

# 北海港股份有限公司 2011 年年度报告

北海港股份有限公司董事会

二〇一二年四月十日

## 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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 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.....	6
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.....	17
第八章	董事会报告.....	17
第九章	监事会报告.....	28
第十章	重要事项.....	29
第十一章	财务报告.....	32
第十二章	备查文件目录.....	33

## 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：何典治

证券事务代表：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	4,854.82
利润总额	5,018.61
归属于上市公司股东的净利润	3,925.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,762.03
经营活动产生的现金流量净额	12,459.69

本年度非经常性净收益为 163.02 万元，涉及的项目和金额如下表：

单位：（人民币）万元

项 目	2011 年度
一、归属于母公司股东的净利润	<b>3925.06</b>
二、减：非经常性收益项目	<b>370.13</b>
其中：	
1、非流动资产处置收益	72.32
2、转让子公司股权收益	
4、计入当期损益的政府补贴	266.70
5、坏账准备转回	28.00
6、营业外收入中的其他项目	3.11
三、加：非经常性损失项目	<b>178.33</b>
其中：	
1、非流动资产处置损失	134.72
2、营业外支出中的其他项目	43.61
3、对外捐赠	0
四、加：非经常性损益的所得税影响数	28.77
五、扣除非经常性后归属于母公司股东的净利润	3762.03

#### 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	2011 年度	2010 年度	本年比上年 增减（%）	2009 年度	
				调整前	调整后
营业总收入	101,947.14	40,501.21	151.71	21,596.10	21,596.10
利润总额	5,018.61	4,429.68	13.30	4,478.05	4,478.05
归属于上市公司股东的净利润	3,925.06	3,989.29	-1.61	4460.68	4460.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,762.03	3,765.23	-0.08	1,956.81	1,956.81

经营活动产生的现金流量净额	12,459.69	10,970.54	13.57	6,545.06	6,545.06
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
				调整前	调整后
总资产 (元)	93,600.97	81,704.68	14.56	68,560.62	69,300.01
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	37,310.34	33,385.28	11.76	28,656.61	29,396.00
股本 (股)	14,212.26	14,212.26	0	14,212.26	14,212.26

## 2、主要财务指标

项 目	2011 年	2010 年	本年比上年增	2009 年	
			减 (%)	调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.276	0.281	-1.78	0.314	0.314
稀释每股收益 (元/股)	0.276	0.281	-1.78	0.314	0.314
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.265	0.265	0	0.138	0.138
加权平均净资产收益率 (%)	11.10	12.71	减 1.61 个点	16.88	16.42
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.64	11.99	减 1.35 个点	7.40	7.20
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.877	0.772	13.60	0.461	0.461
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末	
			调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.625	2.349	11.75	2.016	2.068

## 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
股 本	14212.26	0	0	14,212.26	-
资本公积	16856.78	0	0	16,856.78	-
盈余公积	2405.20	348.87	0	2754.07	本期计提数
未分配利润	-88.96	3925.05	348.87	3487.22	本年利润增加
股东权益	33540.25	3932.17	0	37472.42	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	58,421,425	41.11%	0	0	0	-3,554	-3,554	58,417,871	41.10%
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	16,467	0.01%	0	0	0	-3,554	-3,554	12,913	0.01%
二、无限售条件股份	83,701,184	58.89%	0	0	0	3,554	3,554	83,704,738	58.90%
1、人民币普通股	83,701,184	58.89%	0	0	0	3,554	3,554	83,704,738	58.90%
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
孙泽华	14217	3554	0	10663	高管锁定股	2011年1月1日
合计	14217	3554	0	10663	-	-

## (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 17219 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
陈新平	境内自然人	1.00	1421500	0	0
高兵	境内自然人	0.54	767200	0	0
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.34	487242	0	0
中国东方资产管理公司	国有法人	0.31	440000	440000	0
陈绍荣	境内自然人	0.30	423100	0	0
董树斌	境内自然人	0.27	386390	0	0
北海市风机厂	境内非国有法人	0.27	378648	0	0
中国工商银行－申万菱信量化小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.26	366840	0	0

注 1：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。

注 2：报告期后 2012 年 2 月 1 日广西北部湾港务集团将所持的北海港公司 57964958 股，占总股本 40.79% 的股份解除限售。

(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

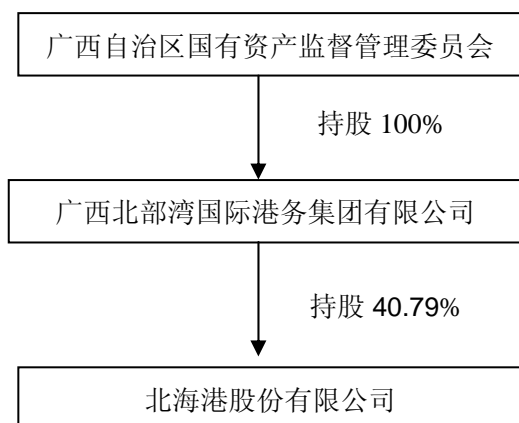


营范围：港口建设经营管理、铁路运输、道路运输等。

### （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
陈新平	1421500	人民币普通股
高兵	767200	人民币普通股
中国建设银行－摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	487242	人民币普通股
陈绍荣	423100	人民币普通股
董树斌	386390	人民币普通股
北海市风机厂	378648	人民币普通股
中国工商银行－申万菱信量化小盘股票型证券投资基金	366840	人民币普通股
郑四维	348696	人民币普通股
孙伟	347900	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。本报告期后2012年2月1日广西北部湾港务集团将所持的北海港公司57964958股，占总股本40.79%的股份解除限售。

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	男	48	2007.6.25	2014.5.25	0	0	-	39.00(其中,补发2010年效益工资27.6万元)	否
马正国	董事	男	34	2011.5.25	2014.5.25	0	0	-	1.33	是
黄志堂	董事	男	44	2011.5.25	2014.5.25	0	0	-	1.33	是
吴启华	董事、总经理	男	47	2008.5.26/2007.6.25	2014.5.25	0	0	-	32.00(其中,补发2010年效益工资22.80万元)	否
甘宏亮	董事、副总经理、	男	54	1995.4.28/1999.3.12/	2014.5.25	0	0	-	25.83(其中,补发2010年效益工	否

	财务总监			2008.11.3					资 18.00 万元)	
何典治	董事、 董事会秘书	男	40	2008.5.26/ 2011.8.16	2014.5.25	3000	3000	-	15.75	否
张忠国	独立董事	男	65	2008.5.26	2014.5.25	0	0	-	5.00	否
孙泽华	独立董事	男	39	2008.5.26	2014.5.25	14217	14217	-	5.00	否
邓远志	独立董事	男	42	2008.5.26	2014.5.25	0	0	-	5.00	否
于肄	监事会主席	男	39	2008.1.30	2014.5.25	0	0	-	12.59	否
向红	监事	女	36	2011.5.25	2014.5.25	0	0	-	0.67	是
梁勇	监事	男	39	2008.2.22	2014.5.25	0	0	-	9.63	否
合计	-	-	-	-	-	17217	17217	-	153.13	-

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。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 月兼任党委书记；2007 年 6 月至今于本公司任董事长，2007 年 10 月至今兼任党委书记，2008 年 6 月至 2011 年 8 月兼代行董事会秘书职责，2010 年 9 月至今兼任广西上市公司协会会长。

2. 马正国先生：董事。2004 年 7 月至 2007 年 4 月于广西出版总社历任主任科员，助理编辑；2007 年 5 月至今于广西北部湾港务集团历任发展部主管、发展部副总经理，2008 年 8 月至今兼任监事；2011 年 5 月至今于本公司任董事。

3. 黄志堂先生：董事。2007 年 3 月至 2008 年 6 月于广西北部湾港务集团任财务部负责人，2008 年 7 月至今任财务部总经理，2011 年 8 月至今任副总会计师；2011 年 5 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，2007 年 10 月至今兼任党委副书记，2008 年 5 月至今兼任董事。

5. 甘宏亮先生：董事、副总经理、财务总监。1999 年 3 月至今于本公司任副总经理，2007 年 10 月至今兼任纪委书记，2007 年 11 月兼任工会主席，2008 年 11 月至今兼任财务总监，2011 年 5 月至今兼任董事。

6. 何典治先生：董事、董事会秘书。2004 年 12 月至 2007 年 6 月于本公司任证券投资部经理、职工监事；2007 年 6 月至 2008 年 3 月任董事会秘书、证券法务部经理；2008 年 4 月至 2011 年 8 月任董事长助理、综合办主任、证券事务代表、董事；2011 年 8 月至今任董事会秘书、综合办主任、董事。

7. 张忠国先生：独立董事。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 日至今于本公司任独立董事。

8. 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 日至今于本公司任独立董事。

9. 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 日于广西五洲交通股份有限公司任第四、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 月至今于本公司任独立董事。

10. 于肄先生：监事会主席。2003 年 1 月至 2007 年 7 月于本公司历任人力资源部副经理、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 月至今兼任监事会主席。

11. 向红女士：监事。2004 年 6 月至 2008 年 5 月于交通部水运科学研究院工作，2005 年 4 月至 2008 年 5 月于交通部水运科学研究院交通航运法律研究中心党支部组织委员；2008 年 5 月至今于广西北部湾港务集团历任发展部主管、发展部总经理助理；2011 年 5 月至今于本公司任监事。

12. 梁勇先生：监事。2004 年 12 月至 2007 年 7 月任证券投资部副经理、证券事务代表；2007 年 7 月至 2008 年 12 月任证券法务部副经理、证券事务代表、监事；2008 年 12 月至今任综合办副主任、证券事务代表、监事。

### （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 153.13 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

鉴于第五届董事会和监事会任期届满，根据 2011 年 5 月 9 日控股股东广西北部湾

港务集团提请，5月25日召开的2010年度股东大会上审议了董事会和监事会换届选举的两项议案。选举产生了公司第六届董事会，黄葆源、马正国、黄志堂、吴启华、甘宏亮、何典治、张忠国、孙泽华、邓远志共9人当选为公司第六届董事会董事；其中，张忠国、孙泽华、邓远志为独立董事。选举产生了公司第六届监事会，向红、梁勇2人当选为公司第六届监事会股东代表监事；当日公司职工代表团长联席会议推举了于肆为第六届监事会的职工监事。

当日，经全体董事提议，召开了第六届董事会第一次会议，与会董事选举了董事黄葆源担任第六届董事会董事长。根据黄葆源董事长的提名，续聘吴启华为总经理。根据吴启华总经理的提名，续聘甘宏亮为副总经理、财务总监。

2011年8月16日召开了第六届董事会第二次会议，根据黄葆源董事长的提名，聘任何典治为董事会秘书。

## 二、 公司员工情况

截至2011年12月31日，公司在职员工（不含内退和停薪留职）836人，其中，生产人员505人，技术人员227人，财务人员12人，行政人员29人。员工教育程度为大学本科以上学历112人，大学专科学历238人，中专学历94人，高中学历及以下392人。公司离退休职工859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。

鉴于第五届董事会和监事会任期届满，公司严格按照有关程序及时完成了换届，2011年5月25日选举产生了第六届董事会和监事会，批准产生了第六届董事会各专门委员会和工作组，聘任了第六届经理层。2011年公司进一步巩固近年来治理专项活动的成果，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，职能部门的执行力有效强化。公司不存在尚未解决的治理问题。

## 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

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

1、 业务方面：公司业务完全独立于广西北部湾港务集团。

2、 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。

3、 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。

4、 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。

5、 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。

(二) 因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题

公司控股权划转至广西北部湾港务集团后，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与公司采取了以下有效措施解决同业竞争，减少关联交易；对于确实不能减少的关联交易，公司遵循定价公允原则，严格履行相关决策程序和信息披露义务。

1、公司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股份，拟购买其所持有的防城港、钦州港港口经营性资产的重大资产重组。由于公司实施该资产重组的条件尚未完全具备，2009 年 2 月 20 日公司董事会审议通过了暂停实施本项非公开发

行股份暨重大资产重组。三年来广西北部湾港务集团与公司积极解决有关问题，2012年1月30日重新启动了公司向广西北部湾港务集团非公开发行股份，募集资金收购其所属港口优质资产的重大资产重组，公司股票于1月30日起停牌，停牌期间，公司履行了重大资产重组进展的各项披露义务。公司和北部湾港务集团与财务顾问、审计师、评估师、律师等中介机构协调配合，已基本完成尽职调查、审计、评估等工作，目前正在履行必要的报批和审议程序。

2、在完成重大资产重组前，广西北部湾港务集团与公司将严格执行国家交通运输部和广西壮族自治区关于沿海港口的规划，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

#### 四、内部控制制度的建立和健全的情况

##### (一) 建立健全内部控制制度的实施情况

1、2011年公司进一步建立健全了生产经营控制、财务管理控制、信息披露控制等内部控制制度，将完善修订现行内部控制制度作为每年常态化机制，对现行内部控制制度性文件进行整理、评估、归并，完善了各类别、各层面的管理制度体系。2011年12月公司修订《内幕信息知情人登记管理制度》，并协助控股股东广西北部湾港务集团修订了《内幕信息管理制度》。

2、2011年公司强化日常法律风险控制，按照《合同管理办法》严格审查各类合同，着手推行合同标准化工作，举办法律知识培训，公司已连续四年无新发生重大诉讼仲裁案件。

##### 3、建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司已建立了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，2011年公司按照有关制度开展信息披露工作，无发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况，在深交所2010年度上市公司信息披露考评中，公司信息披露再次获评为“良好”。

##### 4、建立财务报告内部控制制度的情况

2012年4月10日公司董事会审议通过了《财务报告内部控制制度》，按照《企业内部控制应用指引第14号——财务报告》建立完善了财务报告内部控制。2011年财务报告内部控制无重大缺陷的情况。

##### 5、内部控制检查监督部门的设置情况

为保障公司《内部控制规范实施工作方案》的顺利实施，公司成立实施内部控制规范体系领导小组，作为公司内控体系工作的领导机构，负责内控体系实施总体工作，进行相关决策及审批项目成果等。内控领导小组下设办公室，挂靠综合办公室，负责开展内控制度的研究、制定、修订，协调内控规范工作的实施，对公司所属各部门、单位的内控规范工作进行督促指导，保证内部控制的正常运行。

## (二) 董事会对于内部控制责任的声明

董事会认为，2011年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，不存在重大缺陷的问题和事项，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。

## (三) 2012年建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

### 1、内部控制建设工作计划

时间：2012年3月1日至2012年12月31日

工作任务内容：

2012年4月30日前，确定公司内控实施范围，包括公司及子公司的重要业务流程，梳理风险、编制风险清单。

6月30日前，将公司现有的政策、制度等与风险清单对比，查找内控缺陷。

8月31日前，制定内控缺陷整改方案。

10月31日前，落实缺陷整改工作，可能包括调整机构和流程、修订政策及制度、调配人员等。

12月31日前，检查内控缺陷整改效果。

每个季度结束后3个工作日内向广西证监局报送《实施企业内部控制规范体系工作进度表》，分别于6月30日前和12月31日前，向广西证监局和深圳证券交易所书面报告内控实施工作阶段性报告和总结报告，分阶段报告公司实施内控规范工作进展情况，并按照要求披露内控实施情况。

### 2、内部控制自我评价计划

时间：2012年7月1日至内控自我评价披露日

工作任务内容：

7月1日前，编制自我评价工作计划，确定纳入自我评价范围的子公司和业务流程，



确定评价工作的具体时间表和人员分工。

8月31日前，确定内控缺陷评价标准。包括定性标准和量性标准。内控缺陷分为一般缺陷、重要缺陷和重大缺陷。

9月1日前，组织实施自我评价工作，编制内控评价工作底稿。

10月31日前，对发现的缺陷进行评价，编制缺陷评价汇总表，同时提出整改建议，编制整改任务单。

12月31日前，根据内控自我评价工作编制内控自我评价报告。

按照要求披露内控自我评价报告。

### 3、内部控制审计工作计划

时间：2012年8月31日至内控审计报告披露日

工作任务内容：

2012年9月30日前，确定公司2012年内控审计会计师事务所，与会计师事务所签订审计业务约定书。

按照要求披露内控审计报告。

## 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

报告期公司严格执行2008年5月股东大会通过的《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
2010年年度股东大会	审议2010年度报告、董事会和监事会换届选举等议案	中国证券报、证券时报	2011年5月25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	2011 年	2010 年	增减数	增减幅度
营业收入	101,947.14	40,501.21	61,445.93	151.71%
营业成本	89,863.99	30,242.76	59,621.23	197.14%
利润总额	5,018.61	4,429.68	588.93	13.30%
净利润	3,932.17	3,983.01	-50.84	-1.28%

#### 变动的主要影响因素说明

##### ①营业收入变动情况说明：

2011 年度营业收入 101,947.14 万元，同比增加 61,445.93 万元，增幅 151.71%，其中：

A、母公司港口经营业务收入（包括装卸、堆存、拖轮、港务管理以及客运代理业务等）27,620.69 万元，比上年的 24,986.39 万元增加 2,634.30 万元，增幅 10.54%。本年度母公司收入增加主要原因是本年度适当提高部分货种装卸单价以及高货值货种结构变化所带来装卸收入的增加。

B、子公司北海新力进出口贸易有限公司本年度贸易业务收入 73,449.66 万元，同比增加 58,004.98 万元，增幅 375.57%。主要是该公司本年度继续加大化肥、硫磺、煤炭和锌锭等货物的贸易量而增加的收入。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，有利于港口货物吞吐量的稳定和提高。

C、物流代理业务收入 886.08 万元，同比增长 151.08%，主要是母公司在 2010 年底投资成立的广西北海港物流有限公司在本报告期开展业务后所产生的营业收入增加。

##### ②营业成本变动情况：

2011 年度营业成本 89863.99 万元，同比增加 59,621.23 万元，增幅 197.14%，其中：

A、母公司港口经营业务营业成本（包括装卸、堆存、拖轮、港务管理以及客运代理业务等）16103.40 万元，比上年的 15183.17 万元增加 920.23 万元，增幅 6.06%。营业成本同比增加的原因主要是人工成本、燃料、材料等费用增加。

B、子公司北海新力进出口贸易有限公司本年度贸易成本 73115.20 万元，同比增加 57976.39 万元，增幅 382.96%。主要也是该公司本年度继续加大化肥、硫磺、煤炭和锌锭等货物的贸易量而增加的销售成本。

C、物流代理营业成本 645.39 万元，同比增长 217.07%，主要也是子公司广西北海港物流有限公司在本报告期开展业务后所产生的营业成本增加。

③利润总额同比增加 588.93 万元，增幅 13.3%。主要构成：港口装卸业利润同比增加 645.94 万元，贸易业务利润同比增加 9.27 万元，物流代理利润同比增 57.96 万元，

投资收益同比减少 124.24 万元。

④净利润同比减少 50.84 万元，减幅 1.28%，净利润同比减少的原因是本期所得税费用增加，本期所得税费用增加有两方面原因：一是母公司上年享受 9%的企业所得税优惠税率，本年是 15%；二是母公司本期因调减了递延所得税资产而增加了递延所得税费用。

## (2) 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 2010 年年度报告中披露计划 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%；努力实现主营业务收入比 2010 年增长 10%以上，及进一步控制成本费用。

2011 年度公司实际完成货物吞吐量 620.13 万吨（不含铁山港），同比增幅 2.38%，集装箱 7.1 万箱，同比增幅 14.83%；实际实现港口装卸堆存业务收入 2.66 亿元，同比增幅 10.99%，贸易业务收入 7.34 亿元，同比增幅 375.57%；实际实现利润总额 5,018.61 万元，同比增幅 13.3%。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	占营业收入比例(%)	业务成本	毛利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利润率比上年增减
港口装卸堆存业务	26,574.73	26.07	15,671.20	41.03	10.99	9.15	增 0.99 个点
货物贸易业务	73,449.66	72.05	73,115.20	0.46	375.57	382.97	减 1.52 个点
物流代理业务	1,125.47	1.10	745.38	33.77	95.75	172.55	减 18.66 个点
合计	101,149.86	99.22	89,531.78	11.49	153.11	200.75	减 14.02 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继续加大化肥、硫磺、煤炭和锌锭等货物的贸易量，贸易收入因此大幅增加。

(3) 报告期公司的前 5 名客户销售额合计为 71,446.74 万元，占公司主营收入的 70.08%；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	2011 年度	占总资	2010 年度	占总资	主要影响因素
----	---------	-----	---------	-----	--------

		产比例		产比例	
应收票据	1,646.39	1.76%	2,694.12	3.30%	本报告期公司将收到的银行承兑汇票背书支付设备款同比增加使余额减少
预付款项	10,821.13	11.56%	5,992.30	7.33%	主要是本期母公司预付机械设备款和子公司预付贸易货款增加。
在建工程	10,292.31	11.00%	2,274.28	2.78%	主要是北海港三期码头建设工程增加
其他应收款	1,629.67	1.74%	396.65	0.49%	是本报告期母公司与客户往来款增加
存货	702.53	0.75%	355.63	0.44%	是子公司贸易存货增加。
长期股权投资	850.00	0.91%	-		是本报告期子公司新力进出口贸易公司对北海泛北商贸公司等投资增加。
递延所得税资产	480.95	0.51%	759.96	0.93%	主要是母公司因享受 15%企业所得税优惠税率而调减以前年度确认的递延所得税资产。
短期借款	28,400.00	30.34%	7,990.00	9.78%	是本期减少长期借款后增加短期借款
预收款项	5,124.07	5.47%	2,717.59	3.33%	主要是子公司本期预收贸易货款增加
应付职工薪酬	1,328.68	1.42%	980.96	1.20%	主要是本期预提效益工资增加。
应交税费	404.33	0.43%	177.65	0.22%	主要是母公司本年第四季度企业所得税同比增加。
一年内到期的非流动负债	1,900.00	2.03%	17,400.00	21.30%	是母公司本期归还了长期借款而减少。

公司报告期内主要资产价值采用成本法计量（详见公司 2011 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	2011 年度	2010 年度	增减额	变动幅度 (%)	变动原因
1.	营业收入	101,947.14	40,501.21	61,445.93	151.71	主要是子公司新力进出口贸易公司本报告期贸易收入增加。
2.	营业成本	89,863.99	30,242.76	59,621.23	197.14	主要也是子公司新力进出口贸易公司本报告期贸易成本增加。
3.	资产减值损失	54.09	-62.15	116.23		是因本期应收款项增加而增加坏账准备计提数。
4.	投资收益	0.95	108.36	-107.41	-99.13	去年收益是转让子公司新恒房地产公司股权收益，本期收益是子公司对北海三环公司的投资收益。
5.	营业外收入	342.13	187.04	155.09	82.92	主要是本期交通部返还港口建设费增加。
6.	营业外支出	178.34	49.18	129.16	262.63	主要是本期处置非流动资产损失增加。
7.	所得税费用	1,086.44	446.67	639.77	143.23	增加的原因：一是母公司上年享受

					9%的企业所得税优惠税率，本年 是 15%；二是母公司本期因调减了 递延所得税资产而增加了递延所 得税费用。
--	--	--	--	--	---

#### 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	2011 年度	2010 年度	变动幅度(%)
1	销售商品、提供劳务收到的现金	113,603.34	42,796.56	165.45
2	收到的税费返还	312.98	48.23	548.95
3	收到的其他与经营活动有关的现金	3,507.70	5,404.65	-35.10
4	购买商品、接受劳务支付的现金	91,223.69	27,917.04	226.77
5	支付给职工以及为职工支付的现金	5,884.45	5,232.98	12.45
6	支付的各项税费	1,885.30	1,450.76	29.95
7	支付的其他与经营活动有关的现金	5,970.89	2,678.12	122.95
8	处置固定资产、无形资产和其他长期资产 而收回的现金净额	76.99	21.37	260.36
9	购建固定资产、无形资产和其他长期资产 所支付的现金	14,329.85	8,300.67	72.63
10	借款所收到的现金	34,000.00	9,990.00	240.34
11	偿还债务所支付的现金	31,290.00	7,990.00	291.61

##### (2) 报告期公司现金流量净增加额-1,767.89 万元，其中：

A. 经营活动产生的现金流量净额 12,459.69 万元，同比增幅 13.57%，主要是本年贸易业务收入增加所致。

B. 投资活动产生的现金流量净额-15,101.86 万元，同比减幅 89.38%，主要是本年度石步岭三期码头建设工程等固定资产投资同比大幅增加。

C. 筹资活动产生的现金流量净额 874.43 万元，同比增幅 103.14%，主要是本年度流动资金贷款同比增加。

#### 5. 与公司经营相关的重要信息的讨论与分析

(1) 2011 年公司港口货物吞吐量再创历史新高，实现港口货物吞吐量 620.13 万吨（不含铁山港），同比增幅 2.38%，集装箱 7.10 万标准箱，同比增幅 14.83%；公司港口万吨级以上货运码头泊位仅有 4 个，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近 3 倍。公司实现旅客吞吐量 39.71 万人次，其中环岛游、海南航线旅客吞吐量 37.69 万人次，同比增幅 9.9%。

(2) 2011 年公司集装箱内外贸航线两大突破，公司引进了泉州安通公司开通“北

海-海口-北方各港”的直航内贸集装箱班轮，这是 2004 年以来首条内贸直航线，目前该航线完成箱量 1.23 万 TEU。公司引进了新海丰公司开通香港—海防—北海国际班轮，带来了新的箱量增长点。

(3) 2011 年公司完成船舶密集抵港作业 3329 艘次，其中货船 1307 艘，客船 2022 艘；完成超规范船舶 80 艘次。化肥出口低关税窗口期比去年短 2 个半月，但量比去年多，共完成单船 2 万吨以上的超规范船舶 22 艘次 67 万吨，为历史最高，创下单日卸化肥盖卡、单月铁路集装箱装卸的作业记录。

(4) 2011 年公司港口基础设施建设和设备更新改造投入 2.9 亿元，是历史来投入最大的一年，港口设施和设备硬件大大增强。石步岭三期工程报建手续齐全，7 月份已进场施工，完成基建工程进度 4882 万元，累计完成投资 2.65 亿元。公司建设完成了石步岭港区 4#泊位末端改造临时停靠码头、两座简易拆包棚、堆场硬化 19 万平米、石步岭港区道路和排水管网工程等重大项目。公司购置了叉车等机械 35 台套，完成修理设备 25 台套。石步岭海关监管场所通过了南宁海关验收并获得证书。

(5) 2011 年公司实施经营管理机制改革收效显著，实施了 4 批次机械设备改革，对 40 台自卸车，2 台挖掘机实行租赁承包模式的改革，机械运行成本大幅下降，每运输工序吨成本由去年的 1.85 元下降到 1.48 元，下降了 20%；机械完好率由 61.3%提高到 85%以上。

(6) 2011 年公司多元化业务迅速增长。贸易公司实现营业收入 7.36 亿元，同比增长 3 倍多，贸易业务不仅为公司巩固稳定了货源，还带来了新的货源增长点。物流公司实现代理、地磅和运输等业务收入 524 万元。

## 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	752.14	463.10	20.32
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	10,319.97	2399.50	159.76
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	347.90	201.71	11.64

(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  
子公司北海新力进出口贸易有限公司本报告期末总资产比年初增加 5082.97 万元，增幅 97.06%，主要是该公司本年度继续加大化肥、煤炭、硫磺等贸易业务量增加的流动资产。

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，加快产业结构的调整和发展方式的转变，经济发展存在诸多不确定性因素，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，及发展广西北部湾经济区已上升成为国家战略，中国—东盟自由贸易区已建成，泛珠区域合作推进，有利于公司港口和货源腹地经济的发展；随着西南地区与广西沿海的铁路及公路网络逐步形成，将解决港口疏运瓶颈；广西进一步实施北部湾港口整合战略，已重新启动了公司向北部湾港务集团非公开发行股份暨收购其所属港口优质资产的重大资产重组，有利于公司通过资本市场做大做强，实现跨越式发展；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收购其所属港口优质资产的重大资产重组尚存在不确定因素。

(2) 2012 年度的经营目标和经营计划

公司计划 2012 年实现港口货物吞吐量 650 万吨（不含铁山港），同比增幅 4.84%，集装箱 10 万箱，同比增幅 40.8%；努力实现主营业务收入比 2011 年增长 6% 以上，及进一步控制成本费用。

3. 2012 年度资金需求及使用计划、资金来源

公司 2012 年度固定资产预算投资 35,421 万元，其中：

(1) 石步岭三期码头建设工程基建及配套设备计划投入 29,039.25 万元，包括：水工、吹填工程 20,000 万元，购两艘拖轮付进度款 4,417 万元，两台集装箱岸桥进度款 2,506.75 万元，五台集装箱场桥进度款 2,115.5 万元。

(2) 其他基建支出 3,686.8 万元，包括：集装箱场桥轨道、民工住宅楼、1#-4#码头泊位超能力靠泊工程、石步岭港区堆场建设以及支付上年度未完工的工程项目款等。

(3) 其他设备购置支出 2,695.50 万元，主要是用于计划购置中型拖轮、轮胎吊、推耙机、皮带输送机、集装箱拖车以及支付上年所欠的设备款等和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。

2012 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项目贷款。

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) 风险因素详见第八章. 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. (1) “公司面临的挑战”。

(2) 公司将采取以下策略和措施：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，加强法律风险控制；坚持以人为本，加强企业文化建设；全面提升管理水平，全面提高团队素质；开展“争先创优”活动，推动党群建设；积极与广西北部湾港务集团实施非公开发行股份暨收购其所属港口优质资产的重大资产重组，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 2010 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.	第五届董事会第二十三次会议	2011年4月7日	中国证券报、 证券时报	2011年4月9日	审议通过 2010 年度报告，财务追溯调整，银行贷款等议案
2.	第五届董事会第二十四次会议	2011年4月25日		2011年4月26日	审议通过《2011年第一季度报告》
3.	第六届董事会第一次会议	2011年5月25日		2011年5月26日	审议通过选举董事长，选举董事会专门委员会成员，聘任经理层等议案
4.	第六届董事会第二次会议	2011年8月16日		2011年8月18日	审议通过《2011年半年度报告》，聘任董事会秘书等议案
5.	第六届董事会第三次会议	2011年10月25日		2011年10月26日	审议通过《2011年第三季度报告》
6.	第六届董事会第四次会议	2011年10月26日		-	审议通过《关于流动资金借款的议案》
7.	第六届董事会第五次会议	2011年12月23日		2011年12月25日	审议通过《关于修订内幕信息知情人制度的议案》

## （二） 董事会对股东大会决议的执行情况

董事会认真执行 2011 年 5 月 25 日 2010 年度股东大会决议事项，主要情况为：

1. 关于 2011 年度财务预算情况，已执行，详见“第八章、董事会报告，一、管理层讨论与分析，（一）报告期内经营情况回顾”。
2. 关于 2010 年度不进行利润分配和公积金转增股本的议项，已执行
3. 关于 2011 年度续聘上海东华会计师事务所的议项，已执行。

## （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 2011 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 2011 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 2011 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 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 2012 年度续聘会计师事务所的决议

2012 年 3 月 26 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 2012 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) 2011 年度公司归属母公司净利润 3925.06 万元，弥补以前年度亏损 88.97 万元，本年度计提盈余公积 348.87 万元，本年度末未分配利润为 3487.22 元。鉴于石步岭港区三期工程项目建设对于公司扩大港口规模，提升竞争力的重要性，而当前三期工程建设资金需求紧张，2011 年度公司不进行利润分配，未用于分红的资金用于建设石步岭港区三期工程。

(二) 2011 年度不进行资本公积金转增股本。

(三) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本情况

单位：（人民币）元

年份	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	股利分配金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的资本公积	资本公积转增股本
2010 年	39,892,865.25	0.00	168567856.69	0.00
2009 年	44,606,768.22	0.00	168567856.69	0.00
2008 年	18,426,527.55	0.00	168567856.69	0.00

注：根据《公司法》、《公司章程》，2008—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。

#### (四) 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
2010 年	0.00	39,892,865.25	0.00%
2009 年	0.00	44,606,768.22	0.00%
2008 年	0.00	18,426,527.55	0.00%

### 六、报告期公司无变更信息披露报纸

### 七、内幕信息知情人管理制度的建立及执行情况

报告期公司认真执行《内幕信息知情人登记制度》，2011 年 12 月修订了《内幕信息知情人登记制度》，协助控股股东广西北部湾港务集团制订了《内幕信息管理制度》。公司无发生内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况。公司及相关人员无发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。

### 八、承担社会责任情况

#### （一）安全生产

2011 年公司安全生产措施到位，责任落实，安全生产形势逐步好转，杜绝了重伤以上事故的发生，安全生产事故总体呈下降趋势，全年无一般以上事故。2011 年公司获评广西壮族自治区“安康杯”竞赛优胜企业。

#### （二）服务质量

2011 年公司以优质港口服务质量，加快港口建设，带动港口为延伸的产业链，为地方经济发展发挥了作用。公司实现港口货物吞吐量 620.13 万吨，旅客吞吐量 39.71 万人次。公司在码头泊位紧张情况下，通过科学合理调度，满足了北海—越南国际海上客运旅游航线邮轮的靠泊。公司港口基础设施建设和设备更新改造投入 2.9 亿元，是历史来投入最大的一年，港口设施和设备硬件大大增强。公司多元化业务迅速增长，其中贸易公司实现营业收入 7.34 亿元。

#### （三）环境保护与资源节约

2011 年公司环境保护投入 660 万元，包括实施港容港貌绿化，购置防尘网和洒水车，硬化堆场等措施，改善了港口环境，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题，无被行政处罚情况。2011 年公司增强资源节约意识，落实节能减排责任，在港口生产管理

各个环节推行了精细化管理，开发了设备新工艺，公司在去年强推散装化肥吨袋包装运输的基础上，实施了小袋装吨袋包装运输工艺改革，是全国首创的系统化运作，目前该工艺已向货主推广，全面实施后装卸效率将提高 100%。

#### （四）促进就业与员工权益保护

2011 年公司为社会新增就业岗位 189 个。公司深入开展创建劳动关系和谐单位活动，依法用工，维护职工合法权益，连续四年获评“北海市劳动关系和谐单位”。公司做好健康管理，预防、控制和消除职业危害，组织 1400 多名职工（含劳务工）体检。公司组织举办了 16 期共 275 人次的各类培训班，投入教育培训费用 148 万元。

## 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）2011 年 4 月 7 日召开了五届监事会十三次会议，审议通过了公司 2010 年年度报告，财务追溯调整，银行贷款等议案，对《公司 2010 年年度报告及摘要》作出了书面审核意见。

（二）2011 年 4 月 22 日召开了五届监事会十四次会议，审议通过了公司 2011 年第一季度报告，并作出了书面审核意见。

（三）2011 年 5 月 25 日召开了六届监事会一次会议，选举产生了第六届监事会主席。

（四）2011 年 8 月 16 日召开了六届监事会二次会议，审议通过了公司 2011 年半年度报告，并作出了书面审核意见。

（五）2011 年 10 月 2 日召开了六届监事会三次会议，审议通过了公司 2011 年第三季度报告，并作出了书面审核意见。

### 二、监事会独立意见

#### （一）公司依法运作情况

2011 年公司决策程序合法，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，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 2011 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 2011 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、报告期内公司重大诉讼、仲裁事项

2011 年 7 月 14 日我公司控股子公司中国北海外轮代理有限公司收到国家最高人民法院的应诉通知书，韩进海运株式会社因与北海外代、中国南光进出口总公司、北海市华垦商业有限公司无正本提单放货追偿纠纷一案，不服广西高级法院民事裁决，向国家最高法院申请再审，要求北海外代等三家单位，追偿其承担 447.61 万美元及利息的赔偿责任。我公司在收到国家最高人民法院的应诉通知后，积极开展了各项应诉工作。2011 年 11 月 21 日北海外代收到了国家最高法院作出的民事裁定书：驳回韩进海运株式会社的再审申请。本次诉讼我公司胜诉，对我公司本期和期后利润没有造成影响。

### 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。

### 1、应收关联方款项

名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	广西北部湾邮轮码头有限公司	301,956.09	0
合计		301,956.09	0

注：2012年3月27日公司已收回本项往来款及资金占用利息 15,796.50 元。

### 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	0	14,773,782.95
其他应付款	北海铁山港务有限公司	4,887,982.26	0
其他应付款	北海泛北商贸有限公司	9,000,000.00	0
合计		13,887,982.26	14,773,782.95

3、公司无为关联方提供担保。

4、关联方为本公司担保事项：

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	24,000,000.00	2011.8.17	2012.8.16	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.8.19	2012.8.18	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.5.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.5.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.6.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.6.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.9.28	2012.9.28	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.9.30	2012.9.29	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	12,000,000.00	2011.10.26	2012.10.25	否

广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	19,000,000.00	2009.7.24	2012.7.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	18,000,000.00	2010.1.15	2015.1.14	否
<b>合计</b>		233,000,000.00			否

(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. 报告期公司无履行的及尚未履行完毕的担保合同情况

2. 报告期公司无发生对子公司提供担保情况。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限售义务的承诺。

报告期广西北部湾港务集团严格履行了承诺，采取了有效措施解决同业竞争，减少关联交易（详见第六章、三、(二) 因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题）；并按照股改限售规定执行，2012 年 2 月 1 日广西北部湾港务集团将持有北海港公司 40.79% 股份解除限售。

(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 2010 年年度股东大会审议通过，2011 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五年。

## 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》，证监会对北海港公司、天津德利得集团给予警告，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、 报告期公司无其它重大事项

### 第十一章 财务报告

#### 一、 审计报告正文

## 审 计 报 告

东华桂审字[2012]97 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财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 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、股东权益变动表和合并股东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

编制和公允列报财务报表是北海港股份有限公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，北海港股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北海港股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

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·上海市

二〇一二年四月十日

## 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）

2012 年 4 月 10 日

附件：会计报表及附注

## 合并资产负债表

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：		×	×
货币资金	1	77,985,108.11	95,663,982.50
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	16,463,854.75	26,941,245.39
应收帐款	3	15,450,682.19	13,434,055.34
预付帐款	4	108,211,331.36	59,922,951.01
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	13,299,448.25	1,410,526.65
存货	6	7,025,301.99	3,556,266.15
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>238,435,726.65</b>	<b>200,929,027.04</b>
非流动资产：		×	×
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	7	8,500,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产	8	463,994,605.92	462,725,943.39
在建工程	9	100,888,758.01	22,742,843.77
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	10	119,381,088.70	123,049,347.17
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	11	4,809,484.97	7,599,617.31
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>697,573,937.60</b>	<b>616,117,751.64</b>
<b>资产总计</b>		<b>936,009,664.25</b>	<b>817,046,778.68</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

## 合并资产负债表（续）

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动负债：		×	×
短期借款	13	284,000,000.00	79,900,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据	14	30,000,000.00	-
应付帐款	15	18,874,969.10	25,045,931.37
预收帐款	16	51,240,732.09	27,175,884.82
应付职工薪酬	17	13,286,832.88	9,809,574.55
应交税费	18	4,043,270.80	1,776,522.83
应付利息		-	-
应付股利	19	1,240,254.25	1,240,254.25
其他应付款	20	41,981,234.59	42,756,486.31
一年内到期的非流动负债	21	19,000,000.00	174,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>463,667,293.71</b>	<b>361,704,654.13</b>
非流动负债：		×	×
长期借款	22	18,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款	23	43,265,197.85	43,265,197.85
专项应付款	24	36,352,949.14	36,674,397.09
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>97,618,146.99</b>	<b>119,939,594.94</b>
<b>负债合计</b>		<b>561,285,440.70</b>	<b>481,644,249.07</b>
所有者权益（或股东权益）：		×	×
实收资本（或股本）	25	142,122,609.00	142,122,609.00
资本公积	26	168,567,856.69	168,567,856.69
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	27	27,540,731.10	24,052,021.63
未分配利润	28	34,872,191.34	-889,658.92
外币报表折算差额		-	-
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>373,103,388.13</b>	<b>333,852,828.40</b>
少数股东权益		1,620,835.42	1,549,701.21
<b>股东权益合计</b>		<b>374,724,223.55</b>	<b>335,402,529.61</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>936,009,664.25</b>	<b>817,046,778.68</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

## 合并利润表

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2011 年度	2010 年度
一、营业收入	29	1,019,471,444.79	405,012,104.94
减：营业成本	29	898,639,868.20	302,427,609.05
营业税金及附加	30	10,183,624.23	8,943,044.53
销售费用		-	-
管理费用	31	44,167,777.99	36,868,668.99
财务费用	32	17,400,584.61	15,559,587.95
资产减值损失	34	540,898.74	-621,450.57
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（亏损以“-”号填列）	33	9,480.69	1,083,570.34
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）		48,548,171.71	42,918,215.33
加：营业外收入	35	3,421,306.89	1,870,366.52
减：营业外支出	36	1,783,395.49	491,788.85
其中：非流动资产处置净损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,186,083.11	44,296,793.00
减：所得税费用	37	10,864,389.17	4,466,671.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,321,693.94	39,830,121.15
减：被合并方在合并前的净利润			
减：少数股东损益		71,134.21	-62,744.10
五、归属于母公司所有者的净利润		39,250,559.73	39,892,865.25
六、每股收益：	38		
（一）基本每股收益		0.276	0.281
（二）稀释每股收益		0.276	0.281
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		39,321,693.94	39,830,121.15
减：归属于少数股东的综合收益总额		71,134.21	-62,744.10
九、归属于母公司所有者的综合收益总额		39,250,559.73	39,892,865.25

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

## 合并现金流量表

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2011 年度	2010 年度
<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		1,136,033,374.12	427,965,629.88
收到的税费返还		3,129,773.43	482,284.06
收到的其他与经营活动有关的现金	39	35,077,034.59	54,046,491.49
<b>现金流入小计</b>		1,174,240,182.14	482,494,405.43
购买商品、接受劳务支付的现金		912,236,870.48	279,170,371.34
支付给职工以及为职工支付的现金		58,844,496.90	52,329,835.34
支付的各项税费		18,853,023.45	14,507,563.68
支付的其他与经营活动有关的现金	40	59,708,914.36	26,781,211.66
<b>现金流出小计</b>		1,049,643,305.19	372,788,982.02
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		124,596,876.95	109,705,423.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		×	×
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		769,904.14	213,650.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,050,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		769,904.14	3,263,650.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		143,298,518.55	83,006,652.67
投资所支付的现金		8,490,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		151,788,518.55	83,006,652.67
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-151,018,614.41	-79,743,002.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		×	×
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		340,000,000.00	99,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		340,000,000.00	99,900,000.00
偿还债务所支付的现金		312,900,000.00	79,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,355,703.62	15,695,434.29
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		331,255,703.62	95,595,434.29
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		8,744,296.38	4,304,565.71
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		-1,433.31	2,521.88
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-17,678,874.39	34,269,508.33
加：期初现金及现金等价物余额		95,663,982.50	61,394,474.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		77,985,108.11	95,663,982.50

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

## 合并所有者权益变动表

2011年度

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	本年金额									
		归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	1	142,122,609.00	168,567,856.69	-	-	24,052,021.63	-889,658.92	-	333,852,828.40	1,549,701.21	335,402,529.61
加：会计政策变更	2								-		-
前期差错更正	3								-		-
二、本年年初余额	4	142,122,609.00	168,567,856.69	-	-	24,052,021.63	-889,658.92	-	333,852,828.40	1,549,701.21	335,402,529.61
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	-	-	-	-	3,488,709.47	35,761,850.26	-	39,250,559.73	71,134.21	39,321,693.94
（一）净利润	6						39,250,559.73		39,250,559.73	71,134.21	39,321,693.94
（二）其他综合收益	7		-						-		-
上述（一）和（二）小计	8	-	-	-	-	-	39,250,559.73	-	39,250,559.73	71,134.21	39,321,693.94
（三）所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	10								-		-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11								-		-
3. 其他	12								-		-
（四）专项储备提取和使用	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	14						-		-		-
2. 使用专项储备	15						-		-		-

## 北海港股份有限公司

## 2011年度会计报表及附注

<b>(五) 利润分配</b>	16	-	-	-	-	3,488,709.47	-3,488,709.47	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	17					3,488,709.47	-3,488,709.47		-		-
2. 提取一般风险准备	18								-		-
3. 对所有者（或股东）的分配	19						-		-		-
4. 其他	20								-		-
<b>(六) 所有者权益内部结转</b>	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	22								-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23								-		-
3. 盈余公积弥补亏损	24								-		-
4. 其他	25								-		-
<b>四、本年年末余额</b>	26	142,122,609.00	168,567,856.69	-	-	27,540,731.10	34,872,191.34	-	373,103,388.13	1,620,835.42	374,724,223.55

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



## 合并所有者权益变动表（续）

2011年度

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	上年金额									
		归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
		股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	小计		
一、上年年末余额	1	142,122,609.00	168,567,856.69	-	-	24,052,021.63	-40,782,524.17		293,959,963.15	1,612,445.31	295,572,408.46
加：会计政策变更	2								-	-	-
前期差错更正	3								-		-
二、本年年初余额	4	142,122,609.00	168,567,856.69	-	-	24,052,021.63	-40,782,524.17	-	293,959,963.15	1,612,445.31	295,572,408.46
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	5	-	-	-	-	-	39,892,865.25	-	39,892,865.25	-62,744.10	39,830,121.15
（一）净利润	6						39,892,865.25		39,892,865.25	-62,744.10	39,830,121.15
（二）其他综合收益	7								-		-
上述（一）和（二）小计	8	-	-	-	-	-	39,892,865.25	-	39,892,865.25	-62,744.10	39,830,121.15
（三）所有者投入和减少资本	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	10								-		-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	11								-		-

3. 其他	12									-		-
<b>(四) 专项储备提取和使用</b>	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	14									-		-
2. 使用专项储备	15									-		-
<b>(五) 利润分配</b>	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	17									-		-
2. 提取一般风险准备	18									-		-
3. 对所有者（或股东）的分配	19									-		-
4. 其他	20									-		-
<b>(六) 所有者权益内部结转</b>	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	22									-		-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	23									-		-
3. 盈余公积弥补亏损	24									-		-
4. 其他	25									-		-
<b>四、本年年末余额</b>	26	142,122,609.00	168,567,856.69	-	-	24,052,021.63	-889,658.92	-	333,852,828.40	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

## 母公司资产负债表

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		46,868,145.06	81,865,562.28
交易性金融资产		-	-
应收票据		7,673,560.00	21,241,245.39
应收帐款	1	11,470,921.30	9,499,984.20
预付帐款		57,128,747.50	24,836,415.76
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	11,713,001.73	6,304,168.37
存货		2,378,764.36	2,388,622.35
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>137,233,139.95</b>	<b>146,135,998.35</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
投资性房地产		-	-
长期股权投资	3	25,548,442.86	25,548,442.86
长期应收款		-	-
固定资产		461,144,565.25	461,099,523.45
在建工程		100,888,758.01	22,742,843.77
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		119,381,088.70	123,022,697.26
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		4,393,363.56	7,225,473.80
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>711,356,218.38</b>	<b>639,638,981.14</b>
<b>资产总计</b>		<b>848,589,358.33</b>	<b>785,774,979.49</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

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

负债和股东权益	注释	2011 年 12 月 31 日	2010 年 12 月 31 日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		284,000,000.00	79,900,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付帐款		5,544,784.87	8,232,880.15
预收帐款		22,217,561.83	20,140,491.76
应付职工薪酬		12,818,569.99	9,247,295.73
应交税费		4,187,430.62	2,063,841.56
应付利息		-	-
应付股利		1,240,254.25	1,240,254.25
其他应付款		32,333,027.73	38,785,442.81
一年内到期的非流动负债		19,000,000.00	174,000,000.00
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>381,341,629.29</b>	<b>333,610,206.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		18,000,000.00	40,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		43,265,197.85	43,265,197.85
专项应付款		36,352,949.14	36,674,397.09
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>97,618,146.99</b>	<b>119,939,594.94</b>
<b>负债合计</b>		<b>478,959,776.28</b>	<b>453,549,801.20</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		142,122,609.00	142,122,609.00
资本公积		168,567,856.69	168,567,856.69
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		27,540,731.10	24,052,021.63
未分配利润		31,398,385.26	-2,517,309.03
<b>所有者权益合计</b>		<b>369,629,582.05</b>	<b>332,225,178.29</b>
<b>负债和股东权益总计</b>		<b>848,589,358.33</b>	<b>785,774,979.49</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

## 母公司利润表

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	2011 年度	2010 年度
<b>一、营业收入</b>	4	276,206,954.60	249,863,946.45
减：营业成本		161,033,996.44	151,831,691.83
营业税金及附加		9,707,148.51	8,593,038.96
销售费用		-	-
管理费用		41,840,690.23	34,546,096.43
财务费用		17,178,711.76	15,586,260.08
资产减值损失		372,987.12	-666,550.44
加：公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
投资收益（亏损以“-”号填列）	5	-	-142,966.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>46,073,420.54</b>	<b>39,830,443.08</b>
加：营业外收入		3,401,626.89	1,870,366.52
减：营业外支出		1,783,195.49	468,392.77
其中：非流动资产处置净损失		1,347,236.09	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>47,691,851.94</b>	<b>41,232,416.83</b>
减：所得税费用		10,287,448.18	3,882,420.40
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>37,404,403.76</b>	<b>37,349,996.43</b>
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>37,404,403.76</b>	<b>37,349,996.43</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

## 母公司现金流量表

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	2011 年度	2010 年度
<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		290,017,862.38	260,509,791.32
收到的税费返还		2,565,094.87	-
收到的其他与经营活动有关的现金		18,351,449.64	32,817,115.07
<b>现金流入小计</b>		<b>310,934,406.89</b>	<b>293,326,906.39</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		97,175,503.41	99,131,907.84
支付给职工以及为职工支付的现金		55,147,482.60	50,165,465.19
支付的各项税费		17,842,221.20	12,558,017.21
支付的其他与经营活动有关的现金		43,907,872.87	29,366,682.42
<b>现金流出小计</b>		<b>214,073,080.08</b>	<b>191,222,072.66</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>96,861,326.81</b>	<b>102,104,833.73</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		×	×
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益所收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		767,224.14	213,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	3,050,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>767,224.14</b>	<b>3,263,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		141,630,124.55	82,317,187.67
投资所支付的现金		-	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付的其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>141,630,124.55</b>	<b>84,317,187.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-140,862,900.41</b>	<b>-81,054,187.67</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		×	×
吸收投资所收到的现金		-	-
借款所收到的现金		286,000,000.00	99,900,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流入小计</b>		<b>286,000,000.00</b>	<b>99,900,000.00</b>
偿还债务所支付的现金		258,900,000.00	79,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		18,095,843.62	15,695,434.29
支付的其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>现金流出小计</b>		<b>276,995,843.62</b>	<b>95,595,434.29</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,004,156.38</b>	<b>4,304,565.71</b>
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-34,997,417.22</b>	<b>25,355,211.77</b>
加：期初现金及现金等价物余额		81,865,562.28	56,510,350.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>46,868,145.06</b>	<b>81,865,562.28</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

## 母公司所有者权益变动表

2011 年度

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	本年金额						
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	未分配利润	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	-2,517,309.03	332,225,178.29
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	-2,517,309.03	332,225,178.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,488,709.47	33,915,694.29	37,404,403.76
（一）净利润						37,404,403.76	37,404,403.76
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	37,404,403.76	37,404,403.76
（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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备							-
2. 使用专项储备							-
（五）利润分配	-	-	-	-	3,488,709.47	-3,488,709.47	-
1. 提取盈余公积					3,488,709.47	-3,488,709.47	-
2. 提取一般风险准备							-
3. 对所有者（或股东）的分配							-
4. 其他							-
（六）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							-
（七）其他							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>142,122,609.00</b>	<b>168,567,856.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>27,540,731.10</b>	<b>31,398,385.26</b>	<b>369,629,582.05</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



## 母公司所有者权益变动表（续）

2011 年度

编制单位：北海港股份有限公司

金额单位：人民币元

项目	上年金额						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	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	-47,261,190.20	287,481,297.12
加：会计政策变更						7,393,884.74	7,393,884.74
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	-39,867,305.46	294,875,181.86
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	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）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备							-
2. 使用专项储备							-
（五）利润分配	-	-	-	-	-	-	-
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							-
4. 其他							-
<b>（六）所有者权益内部结转</b>	-	-	-	-	-	-	-
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>（七）其他</b>							
<b>四、本年年末余额</b>	<b>142,122,609.00</b>	<b>168,567,856.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24,052,021.63</b>	<b>-2,517,309.03</b>	<b>332,225,178.29</b>
<b>一、上年年末余额</b>	<b>142,122,609.00</b>	<b>168,567,856.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24,052,021.63</b>	<b>-47,261,190.20</b>	<b>287,481,297.12</b>
加：会计政策变更						7,393,884.74	7,393,884.74
前期差错更正							-
<b>二、本年年初余额</b>	<b>142,122,609.00</b>	<b>168,567,856.69</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>24,052,021.63</b>	<b>-39,867,305.46</b>	<b>294,875,181.86</b>
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>37,349,996.43</b>	<b>37,349,996.43</b>
<b>（一）净利润</b>						<b>37,349,996.43</b>	<b>37,349,996.43</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

# 北海港股份有限公司

## 2011 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“北海港公司”“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抵扣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	2%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
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地方税务局公告 2011 年第 2 号《自治区地方税务局关于享受西部大开发税收优惠政策企业预缴企业所得税问题的公告》规定，从 2011 年 1 月 1 日起，我区原已享受西部大开发鼓励类企业所得税优惠政策的企业暂按 15% 的税率分季预缴企业所得税。本公司（母公司）符合上述相关规定，2011 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 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

公司本报告期报表合并范围与上年相同，没有变化。

## 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：			36,776.25			17,674.66
1	人民币			36,776.25			17,674.66
2	美元			-			-
3	港币			-			-
二	银行存款：			66,457,962.02			95,137,947.30
1	人民币			66,389,772.05			94,288,777.81
2	美元	10,820.85	6.30	68,180.90	128,219.56	6.62	849,160.65
3	港币	11.19	0.81	9.07	10.16	0.87	8.84
三	其他货币资金			11,490,369.84			508,360.54
1	人民币			11,490,369.84			508,360.54
2	美元						-
3	港币						-
	合计			77,985,108.11			95,663,982.50

#### 2、应收票据

##### （1）分类明细

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	16,463,854.75	26,941,245.39
商业承兑汇票	-	-
合计	16,463,854.75	26,941,245.39

（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

无。

#### 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		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应收账款	12,390,768.40	50.78	4,463,141.88	18.29	9,411,437.79	42.44	4,235,574.01	19.10
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	12,008,587.09	49.22	4,485,531.42	18.38	12,763,055.60	57.56	4,504,864.04	20.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	24,399,355.49	100.00	8,948,673.30	36.68	22,174,493.39	100.00	8,740,438.05	39.42

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	帐龄	计提期间 (年度)	计提依据或 原因
贵州开磷公司	5,791,705.70	289,585.29	1 年以内	2011	帐龄分析
中国农业生产资料广州公司	2,110,080.56	2,110,080.56	5 年以上	2006	帐龄分析
贵州安发磷肥有限公司	1,935,817.81	1,935,817.81	5 年以上	2006	帐龄分析
北海宝通物流代理有限公司	1,043,065.00	52,153.25	1 年以内	2011	帐龄分析
NEW ORIENTAL TEXTILES FACTORY	1,510,099.33	75,504.97	1 年以内	2011	帐龄分析
合计	12,390,768.40	4,463,141.88			

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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,740,070.78	64.45	371,747.05	8,562,699.20	67.49	470,112.50
1 至 2 年	96,200.00	0.80	9,620.00	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	159,604.00	1.24	25,080.00
3 至 4 年	97,359.91	0.81	29,207.97	-	-	-
4 至 5 年	-	-	-	62,161.73	0.48	31,080.87
5 年以上	4,074,956.40	33.93	4,074,956.40	3,978,590.67	30.80	3,978,590.67
合计	12,008,587.09	100.00	4,485,531.42	12,763,055.60	100.00	4,504,864.04

## (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(%)
贵州开磷公司	客户	5,791,705.70	1 年以内	23.74
中国农业生产资料广州公司	客户	2,110,080.56	5 年以上	8.65
贵州安发磷肥有限公司	客户	1,935,817.81	5 年以上	7.93
北海宝通物流代理有限公司	客户	1,043,065.00	1 年以内	4.27
NEW ORIENTAL TEXTILES FACTORY	客户	1,510,099.33	1 年以内	6.19
合计	--	12,390,768.40	1 年以内	50.78

## (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	95,481,274.45	88.24	58,818,887.82	98.16
1 至 2 年	11,625,993.72	10.74	1,099,280.07	1.83
2 至 3 年	1,099,280.07	1.02	4,760.62	0.01
3 年以上	4,783.12	0.00	22.50	0.00
合计	108,211,331.36	100.00	59,922,951.01	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	帐龄	未结算原因
江苏镇江船厂有限责任公司	非关联方	23,470,000.00	1 年以内	未完工
无锡华东重型机械有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	未完工
中交第四航务工程局有限公司	非关联方	7,000,000.00	1 年以内	未完工
广西生瑞铁路工程有限责任公司	非关联方	5,873,596.00	1 年以内	未完工
来宾市兴宾区房地产建筑工程公司	非关联方	1,156,000.00	1 年以内	未完工

(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	11,194,363.40	68.69	559,718.17	3.43	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款：	-	-	-	-	-	-	-	-
按帐龄分析法计提坏账的应收款	5,102,359.40	31.31	2,437,556.38	14.96	4,075,137.71	100.00	2,664,611.06	65.39
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	16,296,722.80	100.00	2,997,274.55	18.39	4,075,137.71	100.00	2,664,611.06	65.39

## 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务单位	账面余额	坏账金额	帐龄	计提期间 (年度)	计提依据或原因
云南祥云飞龙有色金属股份有限公司	9,200,000.00	460,000.00	1 年以内	2011 年度	帐龄分析
广西河池化工股份有限公司	1,994,363.40	99,718.17	1 年以内	2011 年度	帐龄分析
合计	11,194,363.40	559,718.17			

## 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	2,157,918.02	42.29	158,785.00	5,522,609.99	60.45	316,759.36
1 至 2 年	153,912.84	3.02	15,391.28	922,312.92	10.10	92,231.29
2 至 3 年	385,444.34	7.55	68,462.87	103,323.65	1.13	20,664.73
3 至 4 年	128,134.91	2.51	38,440.47	279,581.56	3.06	83,874.47
4 至 5 年	240,945.07	4.72	120,472.54	314,106.90	3.44	157,053.45
5 年以上	2,036,004.22	39.90	2,036,004.22	1,994,027.76	21.83	1,994,027.76

合计	5,102,359.40	100.00	2,437,556.38	9,135,962.78	100.00	2,664,611.06
----	--------------	--------	--------------	--------------	--------	--------------

## (2) 坏账准备转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额	转回或收回期间
北海南森公司		帐龄分析	280,000.00	280,000.00	2011 年
合计			280,000.00	280,000.00	

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

## (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 (%)
云南祥云飞龙有色金属股份有限公司	客户	9,200,000.00	1 年以内	52.58%
广西河池化工股份有限公司	客户	1,994,363.40	1 年以内	11.40%
北海港务局	非关联方	689,539.57	5 年以上	3.94%
李凌	公司员工	419,700.00	1 年以内	2.40%
广西北部湾邮轮码头有限公司	关联企业	301,956.09	1 年以内	1.73%
合计		12,605,559.06		72.05%

## (6) 应收关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
广西北部湾邮轮码头有限公司	301,956.09	
合计	301,956.09	

## (7) 终止确认的应收款项情况

无。

## 6、存货

## 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,378,764.36	-	2,378,764.36	2,388,622.35	-	2,388,622.35
库存商品	4,646,537.63	-	4,646,537.63	1,167,643.80	-	1,167,643.80
合计	7,025,301.99	-	7,025,301.99	3,556,266.15	-	3,556,266.15

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	本期增减变动	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
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		
北海三环储运有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00	500,000.00	10%	10%			
北海泛北商贸有限公司	权益法	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00	40%	40%			
合计	—	9,050,000.00	550,000.00	8,500,000.00	9,050,000.00			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>	787,091,337.70	29,328,245.86		5,550,071.49	810,869,512.07
其中: 房屋及建筑物	518,509,058.79	14,549,956.93		4,353,430.65	528,705,585.07
专用设备	239,084,333.73	12,277,686.93		857,507.84	250,504,512.82
通用设备	22,264,551.34	487,020.00		-	22,751,571.34
运输设备	6,578,326.24	1,932,494.00		275,583.00	8,235,237.24
其他设备	655,067.60	81,088.00		63,550.00	672,605.60
<b>二、累计折旧</b>	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	期末账面余额
<b>累计折旧合计:</b>	307,297,651.51		26,631,233.39	3,477,289.64	330,451,595.26
其中: 房屋及建筑物	176,386,015.37		13,228,434.18	2,455,044.68	187,159,404.87
专用设备	110,258,020.07		12,105,049.90	765,596.69	121,597,473.28
通用设备	16,811,945.77		500,328.15	-	17,312,273.92

运输设备	3,295,669.99		767,961.53	193,098.27	3,870,533.25
其他设备	546,000.31		29,459.63	63,550.00	511,909.94
<b>三、固定资产账面净值合计:</b>	<b>479,793,686.19</b>	<b>27,374,586.63</b>		<b>681,080.39</b>	<b>480,417,916.81</b>
其中: 房屋及建筑物	342,123,043.42				341,546,180.20
专用设备	128,826,313.66				128,907,039.54
通用设备	5,452,605.57				5,439,297.42
运输设备	3,282,656.25				4,364,703.99
其他设备	109,067.29				160,695.66
<b>四、减值准备合计:</b>	<b>17,067,742.80</b>			<b>644,431.91</b>	<b>16,423,310.89</b>
其中: 房屋及建筑物	10,614,084.15			544,201.23	10,069,882.92
专用设备	3,151,940.56			31,525.10	3,120,415.46
通用设备	3,138,386.57			-	3,138,386.57
运输设备	105,762.82			68,705.58	37,057.24
其他设备	57,568.70			-	57,568.70
<b>五、固定资产账面价值合计:</b>	<b>462,725,943.39</b>				<b>463,994,605.92</b>
其中: 房屋及建筑物	331,508,959.27				331,476,297.28
专用设备	125,674,373.10				125,786,624.08
通用设备	2,314,219.00				2,300,910.85
运输设备	3,176,893.43				4,327,646.75
其他设备	51,498.59				103,126.96

本期计提折旧额 26,631,233.39 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 22,307,878.61 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	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
北海港三期工程	53,002,744.72		53,002,744.72	1,702,900.00		1,702,900.00
1 号仓库	8,828,852.70		8,828,852.70	8,802,722.70		8,802,722.70
石步岭港区 4 号泊位末端改造临时停靠码头	7,500,000.00		7,500,000.00	-		-
石步岭港区 1 号拆包棚及附属设施工程	3,920,332.69		3,920,332.69	-		-
2011 年石步岭新增简易仓库工程 (2 号拆包棚)	3,724,820.46		3,724,820.46	-		-
石步岭港区道路和排水管网工程	1,889,193.00		1,889,193.00	-		-
石步岭港区港机械部场地连锁块硬化工程	672,300.00		672,300.00	-		-
石步岭新建 1-1.0M 排水涵工程 (钦州工务段建)	509,854.31		509,854.31	-		-

石步岭 103、104 堆场部份场地六角块铺设工程	430,000.00		430,000.00	-		-
石步岭 002 号堆场翻铺工程	390,000.00		390,000.00	-		-
石步岭新增铁路装卸线	2,181,775.00		2,181,775.00	2,078,775.00		2,078,775.00
石步岭 103 号堆场六角块铺设	-		-	3,886,995.43		3,886,995.43
石步作业区机修厂机修车间工程	55,600.00		55,600.00	-		-
石步岭木片堆场东面、南面六角砖通道铺设工程	37,165.04		37,165.04	-		-
石步岭门口计量	150.08		150.08	150.08		150.08
205# 堆场工程	1,328,072.32		1,328,072.32	575,649.44		575,649.44
3、4 号民工宿舍楼	5,153,796.90		5,153,796.90	16,900.00		16,900.00
3 号 4 号临时仓库改造工程	3,669,164.57		3,669,164.57	-		-
新增铁路延线 30 米范围联锁块铺设工程	3,638,037.50		3,638,037.50	415,000.00		415,000.00
北海港 004 号堆场铺设工程	1,948,141.84		1,948,141.84	-		-
9、10 号新铁路两旁堆场灯塔工程	1,082,572.25		1,082,572.25	-		-
西海堤堆场增设灯塔	499,762.18		499,762.18	499,762.18		499,762.18
2010 年购 5 台除湿机	140,000.00		140,000.00	-		-
集装箱管理信息系统	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
物资仓库和业务室建筑工程	81,840.00		81,840.00	-		-
9#17# 灯塔大修更新	31,222.29		31,222.29	31,222.29		31,222.29
职工住宅楼	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
新力商厦 2501、2518 号房	18,394.56		18,394.56	18,394.56		18,394.56
第二套硫磺灌箱漏斗	14,965.60		14,965.60	14,965.60		14,965.60
海角作业区港池及疏浚工程	-		-	1,034,855.00		1,034,855.00
1、2 号民工宿舍	-		-	200,160.21		200,160.21
2009 年卸船硫磺带	-		-	3,324,391.28		3,324,391.28
北云小区 13 亩住宅地	1,600,000.00	1,600,000.00	-	1,600,000.00	1,600,000.00	-
华捷植物油库	210,000.00	210,000.00	-	210,000.00	210,000.00	-
二区港机修理厂	151,017.30	151,017.30	-	151,017.30	151,017.30	-
北云小区加压水泵房	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00	50,000.00	-
北云小区围墙	23,300.00	23,300.00	-	23,300.00	23,300.00	-
合计	102,923,075.31	2,034,317.30	100,888,758.01	24,777,161.07	2,034,317.30	22,742,843.77

## (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

北海港石步岭三期工程	385,310,000.00	1,702,900.00	51,299,844.72			13.76%
石步岭港区铁路专用线	8,500,000.00	2,078,775.00	103,000.00			25.67%
石步岭港区 4 号泊位末端改造临时停靠码头	8,000,000.00		7,500,000.00			93.75%
石步岭港区 1 号拆包棚及附属设施工程	4,328,427.72		3,920,332.69			90.57%
石步岭港区 2 号拆包棚及附属设施工程	4,087,193.67		3,724,820.46			91.13%
3、4 号民工宿舍楼	5,259,175.00	16,900.00	5,136,896.90			98.00%
合计	415,484,796.39	3,798,575.00	71,684,894.77			

续表：

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
北海港石步岭三期工程	20%	0			自筹	53,002,744.72
石步岭港区铁路专用线	95%	0			自筹	2,181,775.00
石步岭港区 4 号泊位末端改造临时停靠码头	95%	0			自筹	7,500,000.00
石步岭港区 1 号拆包棚及附属设施工程	95%	0			自筹	3,920,332.69
石步岭港区 2 号拆包棚及附属设施工程	95%	0			自筹	3,724,820.46
3、4 号民工宿舍楼	98%	0			自筹	5,153,796.90
合计		-	-	-	-	75,483,469.77

## (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 亩宅居地	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	-	533,000.00	140,789,839.85
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>18,273,492.68</b>	<b>3,668,258.47</b>	<b>533,000.00</b>	<b>21,408,751.15</b>
划拨土地使用权	3,165,792.79	236,175.00	-	3,401,967.79
出让土地使用权	9,834,057.70	746,455.32	-	10,580,513.02
出让海域使用权	712,090.75	97,798.44	-	809,889.19
石步岭土地	4,055,201.35	2,561,179.80	-	6,616,381.15
名称专用权	506,350.09	26,649.91	533,000.00	-
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>123,049,347.17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>119,381,088.70</b>
划拨土地使用权	7,931,545.06			7,695,370.06
出让土地使用权	25,068,459.55			24,322,004.23
出让海域使用权	4,009,737.25			3,911,938.81
石步岭土地	86,012,955.40			83,451,775.60
名称专用权	26,649.91			-
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</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>123,049,347.17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>119,381,088.70</b>
划拨土地使用权	7,931,545.06			7,695,370.06
出让土地使用权	25,068,459.55			24,322,004.23
出让海域使用权	4,009,737.25			3,911,938.81
石步岭土地	86,012,955.40			83,451,775.60
名称专用权	26,649.91			-

本期摊销额 3,668,258.47 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	4,809,484.97	7,599,617.31

小计	4,809,484.97	7,599,617.31

## (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	30,953,576.04
合计	30,953,576.04

## 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	11,405,049.11	820,898.74	280,000.00	-	11,945,947.85
二、长期股权投资减值准备	550,000.00	-	-	-	550,000.00
三、固定资产减值准备	17,067,742.80	-	-	644,431.91	16,423,310.89
四、在建工程减值准备	2,034,317.30	-	-	-	2,034,317.30
合计	31,057,109.21	820,898.74	280,000.00	644,431.91	30,953,576.04

## 13、短期借款

## (1) 短期借款分类

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	88,000,000.00	-
保证借款	196,000,000.00	79,900,000.00
信用借款	-	-
合计	284,000,000.00	79,900,000.00

## 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
北海港股份有限公司	中国建设银行	30,000,000.00	北海市石步岭港区土地
北海港股份有限公司	中国建设银行	30,000,000.00	北海市石步岭港区土地
北海港股份有限公司	中国建设银行	28,000,000.00	北海市石步岭港区土地
合计		88,000,000.00	

## 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	建行云南路支行	24,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
北海港股份有限公司	建行云南路支行	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	建行云南路支行	25,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
北海港股份有限公司	建行云南路支行	25,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
北海港股份有限公司	建行云南路支行	25,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
北海港股份有限公司	建行云南路支行	25,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
北海港股份有限公司	建行云南路支行	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	建行云南路支行	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	建行云南路支行	12,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
北海港股份有限公司	建行云南路支行	24,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
合计		196,000,000.00	

短期借款期末借款无逾期的情况。

#### 14、应付票据

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		-
银行承兑汇票	30,000,000.00	-
合计	30,000,000.00	-

下一会计期间将到期的应付票据金额：30,000,000.00 元。

#### 15、应付账款

##### (1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
一年以内	17,742,954.51	23,067,716.45
一至二年	251,826.24	1,334,205.31
二至三年	192,039.91	331,818.73
三年以上	688,148.44	312,190.88
合计	18,874,969.10	25,045,931.37

(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  
无。

## 16、预收款项

### (1) 分类明细

账 龄	期末数	期初数
一年以内	50,972,445.35	26,907,603.28
一至二年	5.00	268,023.00
二至三年	268,023.00	
三年以上	258.74	258.54
合 计	51,240,732.09	27,175,884.82

(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。

## 17、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	5,910,660.30	39,515,369.29	37,128,537.56	8,297,492.03
二、	职工福利费	21,124.27	6,849,768.32	6,852,248.32	18,644.27
三、	社会保险费	272,640.57	11,534,557.37	11,110,609.45	696,588.49
1	养老保险费	9,337.54	7,306,355.32	6,761,280.79	554,412.07
2	失业保险费	99.25	1,069,922.08	986,482.55	83,538.78
3	医疗保险费	229,961.30	2,441,848.07	2,668,125.84	3,683.53
4	生育保险费	15,002.27	359,217.41	347,382.83	26,836.85
5	工伤保险费	18,240.21	357,214.49	347,337.44	28,117.26
6	年金缴费	-	-	-	-
四、	住房公积金	-	3,285,413.20	3,285,413.20	-
五、	工会经费	1,321,414.60	785,271.82	589,261.24	1,517,425.18
六、	职工教育经费	2,283,734.81	571,329.97	98,381.87	2,756,682.91
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	9,809,574.55	62,541,709.97	59,064,451.64	13,286,832.88

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年末计提并于次年二

月发放完毕。

### 18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-758,554.57	-456,228.73
消费税	-	-
营业税	758,751.08	1,220,428.59
城市维护建设税	44,709.49	90,792.55
关税	-	-
资源税	-	-
土地增值税	-	-
城镇土地使用税	463,855.28	463,855.28
房产税	365,184.85	342,261.75
车船使用税	-	-
印花税	-	16,642.80
企业所得税	2,520,069.69	-901,539.33
个人所得税	16,622.75	307,322.39
契税	-	-
教育费附加	388,526.45	408,261.46
地方教育附加	13,193.90	11,935.13
防洪保安费	219,021.88	260,900.94
矿产资源补偿费	-	-
其他	11,890.00	11,890.00
<b>合计</b>	<b>4,043,270.80</b>	<b>1,776,522.83</b>

### 19、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>	

### 20、其他应付款

#### (1) 其他应付款帐龄分析

项目	期末数	期初数
一年以内	22,908,800.52	32,754,370.45
一至二年	9,395,618.63	987,319.75
二至三年	926,961.49	691,162.35
三年以上	8,749,853.95	8,323,633.76

合 计	41,981,234.59	42,756,486.31
-----	---------------	---------------

## (2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权单位名称	期末账面余额	业务性质	欠款时间	未付原因
北海港铁山港务有限公司	4,887,982.26	代收款项	2011 年	未结算
自卸车投标保证金	2,710,600.00	保证金	2010-2011 年	保证期限未满足
上海振华重工(集团)公司	1,336,000.00	设备质保金	2010 年	保证期限未满足
北海业华商务有限公司	1,200,000.00	堆场款	2010 年	未到合同规定付款时间
合计	10,134,582.26			

## (3) 单项金额较大的其他应付款情况

欠款单位	期末账面余额	业务性质	欠款时间	未付原因
北海港铁山港务有限公司	4,887,982.26	代收款项	2011 年	未结算
自卸车投标保证金	2,710,600.00	保证金	2010-2011 年	保证期限未满足
上海振华重工(集团)公司	1,336,000.00	设备质保金	2010 年	保证期限未满足
北海业华商务有限公司	1,200,000.00	堆场款	2010 年	未到合同规定付款时间
铁路专线费	1,000,000.00	专线费	2011 年	次年付款
合计	11,134,582.26			

## (4) 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
北海铁山港务有限公司	4,887,982.26	
合计	4,887,982.26	14,773,782.95

## 21、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	19,000,000.00	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	19,000,000.00	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	-		
抵押借款		134,000,000.00	

保证借款	19,000,000.00	40,000,000.00	注 1
信用借款		-	
合计	19,000,000.00	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 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	中国银行北海分行	19,000,000.00	广西北部湾港务集团有限公司	2012.07.23
		-		
合计		19,000,000.00		

#### (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 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行	2009.07.24	2012.07.23	人民币	5.49	-	19,000,000.00		
合计						19,000,000.00		

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
抵押借款	-	-
保证借款	18,000,000.00	40,000,000.00
合计	18,000,000.00	40,000,000.00

#### 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	农业银行	18,000,000.00	广西北部湾国际港务集团有限公司
合计		18,000,000.00	

### (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 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
北海港股份有限公司	2010.01.15	2015.01.01	人民	6.45%		18,000,000.00		

			币				
合计						18,000,000.00	

长期借款期末借款无逾期的情况。

### 23、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	
合计		43,265,197.85			43,265,197.85	

### 24、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	36,674,397.09	3,927,237.94	4,248,685.89	36,352,949.14	
合计	36,674,397.09	3,927,237.94	4,248,685.89	36,352,949.14	

港口建设费是交通部征收的港口建设专项资金。

### 25、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

### 26、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
合计	168,567,856.69	-	-	168,567,856.69

其他资本公积明细：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
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
合计	53,964,747.55	-	-	53,964,747.55

**27、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	3,488,709.47		25,322,342.54
任意盈余公积	2,218,388.56			2,218,388.56
合 计	24,052,021.63	3,488,709.47	-	27,540,731.10

**28、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	-889,658.92	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后 年初未分配利润		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,250,559.73	--
减：提取法定盈余公积	3,488,709.47	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>34,872,191.34</b>	

**（二）利润表项目注释****29、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	1,011,498,647.52	399,633,237.50
其他业务收入	7,972,797.27	5,378,867.44
<b>合计</b>	<b>1,019,471,444.79</b>	<b>405,012,104.94</b>
主营业务成本	895,317,763.79	297,694,758.90
其他业务成本	3,322,104.41	4,732,850.15
<b>合计</b>	<b>898,639,868.20</b>	<b>302,427,609.05</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	265,747,280.23	156,711,991.90	239,436,810.22	143,571,842.47
代理业务	9,855,957.13	5,990,124.64	5,749,645.34	2,734,849.23
国内贸易	732,147,144.05	728,852,396.56	151,103,584.08	148,206,697.90

国外贸易	2,349,489.07	2,299,572.76	3,343,197.86	3,181,369.30
运输业务	1,398,777.04	1,463,677.93	-	-
合计	1,011,498,647.52	895,317,763.79	399,633,237.50	297,694,758.90

## (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	1,009,149,158.45	893,018,191.03	399,008,237.50	297,694,758.90
广西区内	1,009,149,158.45	893,018,191.03	398,656,237.50	295,760,111.84
广西区外	-	-	352,000.00	1,934,647.06
国外	2,349,489.07	2,299,572.76	625,000.00	-
合计	1,011,498,647.52	895,317,763.79	399,633,237.50	297,694,758.90

## (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(%)
翁福国际贸易股份有限公司	292,955,348.30	28.74
贵州宝隆投资有限公司	254,279,509.77	24.94
广西海湾资源有限公司	75,532,462.52	7.41
广西开投燃料有限责任公司	45,850,061.64	4.50
瓮福国际贸易公司	45,850,034.23	4.50
合计	714,467,416.46	70.08

## 30、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	9,088,966.45	8,013,101.72	3%、5%
城市维护建设税	643,580.53	591,781.71	7%
教育费附加	451,077.25	338,161.10	2%、3%
资源税			
其他	-	-	
合计	10,183,624.23	8,943,044.53	--

## 31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	12,161,263.48	12,822,622.08
职工福利费	6,859,990.42	3,356,874.40
折旧	1,790,179.66	1,821,042.54
办公费	1,200,204.30	532,493.77



差旅费	315,606.80	289,082.13
运输费	411,333.08	-
保险费	17,891.36	36,673.83
租赁费	98,442.00	167,988.07
修理费	11,404,879.96	8,970,221.16
咨询费	206,000.00	117,000.00
诉讼费	80,000.00	142,246.00
排污费	-	-
绿化费	-	-
物料消耗	601,920.75	420,273.27
低值易耗品摊销	-	-
无形资产摊销	26,649.91	151,907.72
递延资产摊销	-	-
水电费	188,720.10	375,293.37
税务代理费	-	-
业务招待费	729,332.30	749,947.40
工会经费	408,050.09	353,183.65
职工教育经费	289,220.93	242,947.32
待业保险费	17,785.36	-
劳动保险费	3,645,965.33	3,269,577.26
房产税	235,526.14	958.38
车船使用税	-	-
土地使用税	-	-36,955.83
印花税	102,357.40	33,106.86
审计费	257,950.30	265,000.00
住房公积金	973,337.05	852,747.33
防洪保安费	305.02	377,138.04
住房补贴	-	-
其他	2,144,866.25	1,557,300.24
	-	-
合计	44,167,777.99	36,868,668.99

### 32、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	17,064,336.64	15,483,234.29
减：利息收入	808,757.25	197,648.24
汇兑损失	-	-
减：汇兑收益	317.69	13,927.11
财务顾问费、账户管理费等	918,400.00	
银行手续费	226,922.91	287,929.01
合 计	17,400,584.61	15,559,587.95

**33、投资收益**

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		
成本法核算的长期股权投资收益	9,480.69	
处置长期股权投资产生的投资收益		1,083,570.34
合计	9,480.69	1,083,570.34

**34、资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	540,898.74	-621,450.57
合计	540,898.74	-621,450.57

**35、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	725,926.09	174,300.00	
其中：固定资产处置利得	725,926.09	174,300.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,667,000.00	1,560,000.00	明细见附表 2
其他	11,380.80	136,066.52	
合计	3,421,306.89	1,870,366.52	

## (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
交通部港建费返回	2,650,000.00	1,560,000.00	
北海市财政市场开拓资金补助	17,000.00		
合计	2,667,000.00	1,560,000.00	—

**36、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	1,347,236.09	291,922.19

其中：固定资产处置损失	1,347,236.09	291,922.19-
无形资产处置损失		-
对外捐赠		70,361.00
罚款支出	402,817.40	181.64
其他	33,342.00	129,324.68
合计	1,783,395.49	491,788.85

### 37、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	8,074,256.83	4,682,215.35
递延所得税费用	2,790,132.34	-215,543.50
合 计	10,864,389.17	4,466,671.85

### 38、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 =  $P \div S$

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

A、按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$= 39,250,559.73 \div 142,122,609.00 = 0.2762 \text{ (元/股)}$$

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

$$= 37,620,335.04 \div 142,122,609.00 = 0.2647 \text{ (元/股)}$$

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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 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 2011 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****39、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
1、代收贸易货物运费	13,442,275.03
2、收北海泛北商贸有限公司往来款	9,000,000.00
3、代收铁山港公司港口费	5,721,879.17
4、代收港口建设费	2,336,362.50
5、收交通部返还港口建设费	2,650,000.00
6、暂收押金、保证金等	1,308,053.72
7、收存款利息	546,652.58
8、其他	71,811.59
合计	35,077,034.59

**40、支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
代付铁山港公司往来款	15,233,587.86
代付贸易货物运费	14,874,125.68
付祥云飞龙公司往来款	9,200,000.00
代缴港口建设费	3,909,714.68
支付修理费、办公费、差旅费等	16,491,486.14
合计	59,708,914.36

**41、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		39,321,693.94	39,830,121.15
加: 资产减值准备		540,898.74	-621,450.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		26,631,233.39	24,719,709.73
无形资产摊销		3,668,258.47	3,575,829.20
长期待摊费用摊销		2,225,336.32	6,239,999.97
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)		1,112,618.66	-210,603.92
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		231,937.43	631,714.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-	-
财务费用(收益以“-”号填列)		18,355,703.62	15,522,096.00
投资损失(收益以“-”号填列)		-9,480.69	-1,083,570.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		2,790,132.34	121,278.38

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）		-3,469,035.84	233,379.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）		-27,821,583.41	-25,876,267.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）		61,019,163.98	46,623,187.91
其他		-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>124,596,876.95</b>	<b>109,705,423.41</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		77,985,108.11	95,663,982.50
减：现金的期初余额		95,663,982.50	61,394,474.17
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>-17,678,874.39</b>	<b>34,269,508.33</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	61,097.80	17,674.66
可随时用于支付的银行存款	66,433,640.47	95,137,947.30
可随时用于支付的其他货币资金	11,490,369.84	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	77,985,108.11	95,663,982.50

## 七、关联方关系及其交易

## 1、本企业的控股股东情况

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
广西北部湾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(万元)	持股比例	表决权比例	组织机构代码
中国北海外轮代理有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西北海市	黄葆源	代理服务	550	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	100%	100%	199332124
广西北海港物流有限公司	全资子公司	有限责任公司	广海市海	黄葆源	物流	200	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
北海铁山港务有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
北海泛北商贸有限公司	同受广西北部湾国际港务集团有限公司控制
广西北部湾邮轮码头有限公司	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	24,000,000.00	2011.8.17	2012.8.16	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.8.19	2012.8.18	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.5.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.5.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.6.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	25,000,000.00	2011.6.24	2012.6.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.9.28	2012.9.28	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2011.9.30	2012.9.29	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	12,000,000.00	2011.10.26	2012.10.25	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	19,000,000.00	2009.7.24	2012.7.23	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司	18,000,000.00	2010.1.15	2015.1.14	否

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应收关联方款项

名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应收款	广西北部湾邮轮码头有限公司	301,956.09	
合计		301,956.09	

## (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
其他应付款	北海铁山港务有限公司	4,887,982.26	
其他应付款	北海泛北商贸有限公司	9,000,000.00	
合计		13,887,982.26	14,773,782.95

**八、或有事项**

无。

**九、承诺事项**

截止 2011 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**

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（已于 2011 年以折成现金的形式收回）以及座落于北海市北部湾中路 62 号新力广夏主楼 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。公司于 2012 年 2 月收到了上述新力广夏主楼 B 座第 25 层 2501 和 2518 号两套房产的产权证书，并按两套房产合同价合计 613,152.00 元入账。

**十一、其他重要事项**

本公司于 2012 年 1 月 30 日接到公司控股股东广西北部湾国际港务集团有限公司《关于对北海港股份有限公司进行重大资产重组的函》。广西北部湾港务集团正在筹划重大资产重组事项，拟由我公司向广西北部湾港务集团非公开发行股票，募集资金购买广西北部湾港务集团所属优质港口经营性资产。

因有关事项尚存不确定性，为了维护投资者利益，避免对公司股价造成重大影响，根据深圳证券交易所的相关规定，经公司申请，公司证券（简称：北海港、代码：000582）已经自 2012 年 1 月 30 日起开始停牌。

公司承诺争取停牌时间不超过 30 个自然日（遇非交易日顺延），即最晚将在 2012 年 2 月 29 日前按照 26 号格式准则的要求披露重大资产重组信息；若公司未能在上述期



限内召开董事会审议并披露相关事项，公司将根据重组推进情况确定是否向交易所申请延期复牌；公司未提出延期复牌申请或申请未获交易所同意的，公司证券将于 2012 年 2 月 29 日恢复交易，公司承诺在证券恢复交易后 3 个月内不再筹划重大资产重组事项。

## 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		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应收账款	10,880,669.07	55.46	4,387,636.91	22.36	9,411,437.79	53.86	4,235,574.01	24.24
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	8,739,615.11	44.54	3,761,725.97	19.17	8,061,730.96	46.14	3,737,610.54	21.39
		-		-		-		-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款		-		-		-		-
合计	19,620,284.18	100.00	8,149,362.88	41.54	17,473,168.75	100.00	7,973,184.55	45.63

#### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

债务单位	账面余额	坏账金额	帐龄	计提期间（年度）	计提依据或原因
贵州开磷公司	5,791,705.70	289,585.29	1 年以内	2011 年	帐龄分析
中国农业生产资料广州公司	2,110,080.56	2,110,080.56	5 年以上	2006 年	帐龄分析
贵州安发磷肥有限公司	1,935,817.81	1,935,817.81	5 年以上	2006 年	帐龄分析
北海宝通物流代理有限公司	1,043,065.00	52,153.25	1 年以内	2011 年	帐龄分析
合计	10,880,669.07	4,387,636.91	-		

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		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	5,131,029.96	58.71	241,372.76	4,551,705.72	56.46	261,789.30
1 至 2 年	96,200.00	1.10	9,620.00		-	
2 至 3 年		-	-	34,204.00	0.42	
3 至 4 年	2,359.91	0.03	707.97		-	
4 至 5 年		-	-		-	
5 年以上	3,510,025.24	40.16	3,510,025.24	3,475,821.24	43.12	3,475,821.24
合计	8,739,615.11	100.00	3,761,725.97	8,061,730.96	100.00	3,737,610.54

(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(%)
贵州开磷公司	客户	5,791,705.70	1 年以内	29.52%
中国农业生产资料广州公司	客户	2,110,080.56	5 年以上	10.75%
贵州安发磷肥有限公司	客户	1,935,817.81	5 年以上	9.87%
北海宝通物流代理有限公司	客户	1,043,065.00	1 年以内	5.32%
广西卓运物流有限公司	客户	876,068.81	1 年以内	4.47%
合计		11,756,737.88		59.92%

(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	9,200,000.00	66.45	460,000.00	3.32		-		-

款								
按组合计提坏账准备的其他应收款：		-		-		-		-
按帐龄分析法计提坏账的应收款	4,645,101.08	33.55	1,672,099.35	12.08	8,239,458.93	100.00	1,935,290.56	23.49
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	13,845,101.08	100.00	2,132,099.35	15.40	8,239,458.93	100.00	1,935,290.56	23.49

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

债务单位	账面余额	坏账金额	帐龄	计提期间（年度）	计提依据或原因
云南祥云飞龙有色金属股份有限公司	9,200,000.00	460,000.00	1 年以内	2011 年度	帐龄分析
合计	9,200,000.00	460,000.00			

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	2,467,825.53	53.13	120,028.42	5,415,966.97	65.73	311,427.21
1 至 2 年	153,912.84	3.31	15,391.28	898,059.92	10.90	89,805.99
2 至 3 年	380,444.34	8.19	67,462.87	96,623.65	1.17	19,324.73
3 至 4 年	96,623.65	2.08	28,987.10	246,328.30	2.99	73,898.49
4 至 5 年	212,130.07	4.57	106,065.04	283,291.90	3.44	141,645.95
5 年以上	1,334,164.65	28.72	1,334,164.65	1,299,188.19	15.77	1,299,188.19
合计	4,645,101.08	100.00	1,672,099.35	8,239,458.93	100.00	1,935,290.56

(2) 本期转回或收回情况

债务人名称	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额	转回或收回期间
北海南森公司		帐龄分析	280,000.00	280,000.00	2011 年
合计			280,000.00	280,000.00	

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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 (%)
云南祥云飞龙有色金属股份有限公司	客户	9,200,000.00	1 年以内	66.77%
李凌	公司员工	419,700.00	1 年以内	3.05%
广西北部湾邮轮码头有限公司	关联企业	301,956.09	1 年以内	2.19%
李宁	客户	269,000.00	5 年以上	1.95%
船务公司	客户	150,010.67	5 年以上	1.09%
合计		10,340,666.76		75.05%

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	期末数	期初数
广西北部湾邮轮码头有限公司	301,956.09	
合计	301,956.09	

(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			
上海泰利船务公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	1	1	50,000.00		
北海民族股份	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	1	1	500,000.00		

公司										
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	—	25,125,000.00	26,098,442.86	0.00	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	268,141,175.33	244,485,079.01
其他业务收入	8,065,779.27	5,378,867.44
合计	276,206,954.60	249,863,946.45
主营业务成本	157,711,892.03	147,098,841.68
其他业务成本	3,322,104.41	4,732,850.15
合计	161,033,996.44	151,831,691.83

##### (2) 主营业务（分行业）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
港口装卸堆存	265,747,280.23	156,711,991.90	242,675,969.24	146,298,639.51
客运代理业务	2,393,895.10	999,900.13	1,809,109.77	800,202.17
国内贸易				
国外贸易				
运输业务				
合计	268,141,175.33	157,711,892.03	244,485,079.01	147,098,841.68

##### (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	268,141,175.33	157,711,892.03	244,485,079.01	147,098,841.68
广西区内	268,141,175.33	157,711,892.03	244,485,079.01	147,098,841.68
广西区外				
国外				
合计	268,141,175.33	157,711,892.03	244,485,079.01	147,098,841.68

##### (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(%)

瓮福国际贸易公司	45,850,034.23	17.10
北海四方国际物流有限公司	41,760,606.04	15.57
广西北海外运有限公司	33,473,444.45	12.48
贵州开磷化肥有限责任公司	30,093,305.14	11.22
广西怡海物流公司	8,305,992.80	3.10
合计	159,483,382.66	59.48

## 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
成本法核算的长期股权投资收益		-
权益法核算的长期股权投资收益		-
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	37,404,403.76	37,349,996.43
加: 资产减值准备	372,987.12	-666,550.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,182,770.12	24,453,560.98
无形资产摊销	3,641,608.56	3,522,529.20
长期待摊费用摊销	2,225,336.32	6,239,999.97
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)	1,112,618.66	-213,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	234,617.43	631,714.30
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	18,095,843.62	15,586,260.08
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)	2,832,110.24	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)	9,857.99	-176,282.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-6,304,079.68	-3,139,585.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,053,252.67	18,204,814.20
其他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>96,861,326.81</b>	<b>102,104,833.73</b>
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动:	×	×
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增加情况:	×	×
现金的期末余额	46,868,145.06	81,865,562.28
减:现金的期初余额	81,865,562.28	56,510,350.51

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>	-34,997,417.22	25,355,211.77

### 十三、补充资料

#### (一) 非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、归属于母公司股东的净利润</b>	39,250,559.73	39,892,865.25
<b>二、减：非经常性收益项目</b>	3,701,306.89	2,953,936.86
<b>其中：</b>		
1、非流动资产处置收益	723,246.09	174,300.00
2、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	2,667,000.00	1,560,000.00
5、坏账准备转回	280,000.00	
6、无法支付的应付款项		
7、营业外收入中的其他项目	48,060.80	136,066.52
8、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>三、加：非经常性损失项目</b>	1,783,395.49	491,788.85
<b>其中：</b>		
1、非流动资产处置损失	1,347,236.09	291,922.19
2、营业外支出中的其他项目	436,159.40	129,505.66
3、对外捐赠		70,361.00
4、其他		
<b>四、加：非经常性损益的所得税影响数</b>	287,686.71	221,593.32
<b>五、扣除非经常性后归属于母公司股东的净利润</b>	37,620,335.04	37,652,310.56

#### (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	11.10	0.276	0.276
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.64	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%	增减原因
应收票据	16,463,854.75	26,941,245.39	-38.89	本报告期公司将收到的银行承兑汇票

				背书支付设备款同比增加使余额减少
预付款项	108,211,331.36	59,922,951.01	80.58	主要是本期母公司预付机械设备款和子公司预付贸易货款增加。
在建工程	102,923,075.31	22,742,843.77	352.55	主要是北海港三期码头建设工程增加
其他应收款	16,296,722.80	3,966,497.70	310.86	是本报告期母公司与客户往来款增加
存货	7,025,301.99	3,556,266.15	97.55	是子公司贸易存货增加。
长期股权投资	8,500,000.00	-		是本报告期子公司新力进出口贸易公司对北海泛北商贸公司等投资增加。
递延所得税资产	4,809,484.97	7,599,617.31	-36.71	主要是母公司因享受 15%企业所得税优惠税率而调减以前年度确认的递延所得税资产。
短期借款	284,000,000.00	79,900,000.00	255.44	是本期减少长期借款后增加短期借款
预收款项	51,240,732.09	27,175,884.82	88.55	主要是子公司本期预收贸易货款增加
应付职工薪酬	13,286,832.88	9,809,574.55	35.45	主要是本期预提效益工资增加。
应交税费	4,043,270.80	1,776,522.83	127.59	主要是母公司本年第四季度企业所得税同比增加。
一年内到期的非流动负债	19,000,000.00	174,000,000.00	-89.08	是母公司本期归还了长期借款而减少。

## 2、利润表项目

报表项目	2011 年度	2010 年度	增减率%	增减原因
营业收入	1,019,471,444.79	405,012,104.94	151.71	主要是子公司新力进出口贸易公司本报告期贸易收入增加。
营业成本	898,639,868.20	302,427,609.05	197.14	主要也是子公司新力进出口贸易公司本报告期贸易成本增加。
资产减值损失	540,898.74	-621,450.57		是因本期应收款项增加而增加坏账准备计提数。
投资收益	9,480.69	1,083,570.34	-99.13	去年收益是转让子公司新恒房地产公司股权收益，本期收益是子公司对北海三环公司的投资收益。
营业外收入	3,421,306.89	1,870,366.52	82.92	主要是本期交通部返还港口建设费增加。
营业外支出	1,783,395.49	491,788.85	262.63	主要是本期处置非流动资产损失增加。
所得税费用	10,864,389.17	4,466,671.85	143.23	增加的原因：一是母公司上年享受 9%的企业所得税优惠税率，本年 是 15%；二是母公司本期因调减了递延所得税资产而增加了递延所得税费用。

## 3、现金流量表

报表项目	2011 年度	2010 年度	增减率%	增减原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,136,033,374.12	427,965,629.88	165.45	主要是子公司贸易业务收入同比大幅增加而增加的收入。
收到的税费返还	3,129,773.43	482,284.06	548.95	主要是母公司本期收到税务部门退回的多缴企业所得税而增加。
收到的其他与经营活动有关的现	35,077,034.59	54,046,491.49	-35.10	主要是本期代收铁山港公司港口费同比减少。



金				
购买商品、接受劳务支付的现金	912,236,870.48	279,170,371.34	226.77	主要是子公司贸易业务成本同比大幅增加而增加的支出。
支付给职工以及为职工支付的现金	58,844,496.90	52,329,835.34	12.45	主要是本报告期员工工资同比增加而增加的支出。
支付的各项税费	18,853,023.45	14,507,563.68	29.95	主要是企业所得税、营业税的增加。
支付的其他与经营活动有关的现金	59,708,914.36	26,781,211.66	122.95	主要是本期支付的修理费、代收代付港口费等同比增加。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	769,904.14	213,650.00	260.36	主要是母公司本期报废处置一批港口机械设备而增加的现金收入
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	143,298,518.55	83,006,652.67	72.63	主要是母公司本报告期三期码头建设工程以及购买配套设备等现金支出同比大幅增加。
借款所收到的现金	340,000,000.00	99,900,000.00	240.34	是本报告期到期贷款续贷增加。
偿还债务所支付的现金	312,900,000.00	79,900,000.00	291.61	是本报告期到期贷款归还增加

#### 十四、财务报表的批准

公司 2011 年度财务报表于二〇一二年四月十日经公司董事会审议通过并批准发布。

北海港股份有限公司

二〇一二年四月十日