

北部湾港股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周小溪、主管会计工作负责人周昌志及会计机构负责人(会计主管人员)陈辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	18
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 财务报告.....	40
第十节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、北部湾港	指	北部湾港股份有限公司
广西北部湾港务集团	指	广西北部湾国际港务集团有限公司，本公司实际控制人、第二大股东
防城港务集团	指	防城港务集团有限公司，本公司第一大股东，广西北部湾国际港务集团有限公司全资子公司
2013 年重大资产重组整体上市	指	2013 年 12 月公司实施的向广西北部湾港务集团、防城港务集团非公开发行股份，收购其所属防城港、钦州港、北海铁山港优质港口资产的重大资产重组，实现北部湾三港整体上市。
2014 年度非公开发行股票	指	公司正在开展的 2014 年度向不超过 10 名特定投资者非公开发行股份，募集不超过 27 亿元资金，收购广西北部湾港务集团所持有的钦州兴港码头有限公司 100% 股权、北海兴港码头有限公司 100% 股权、防城港兴港码头有限公司 100% 股权，及后续建设并补充流动资金
钦州兴港	指	钦州兴港码头有限公司
北海兴港	指	北海兴港码头有限公司
防城港兴港	指	防城港兴港码头有限公司
北海新力公司	指	公司全资子公司北海新力进出口贸易有限公司
防城港公司	指	公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司
钦州港公司	指	公司全资子公司钦州市港口（集团）有限责任公司
资产负债表调整后的年初数	指	合并报表模拟增加了钦州兴港、北海兴港、防城港兴港等三家兴港公司资产负债表年初数后的重述数据

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	北部湾港	股票代码	000582
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北部湾港股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北部湾港		
公司的外文名称（如有）	Beibuwan port Co.,ltd		
公司的法定代表人	周小溪		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何典治	梁勇
联系地址	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号
电话	0771-2519601	0771-2519801
传真	0771-2519608	0771-2519608
电子信箱	000582abc@163.com	000582abc@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,534,816,527.61	1,965,152,494.80	1,965,152,494.80	-21.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	245,997,749.81	303,715,751.42	303,715,751.42	-19.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	243,371,725.48	299,461,642.73	299,461,642.73	-18.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	311,545,430.46	434,030,017.11	434,030,017.11	-28.22%
基本每股收益（元/股）	0.289	0.3650	0.3650	-20.82%
稀释每股收益（元/股）	0.289	0.3650	0.3650	-20.82%
加权平均净资产收益率	5.64%	7.82%	7.82%	-2.18%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	12,031,936,005.82	8,596,351,007.81	10,467,467,858.15	14.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,702,760,899.79	3,448,469,613.48	4,246,798,675.22	34.28%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-171,687.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	600,900.00	
受托经营取得的托管费收入	3,683,508.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-853,734.25	
减：所得税影响额	471,408.66	
少数股东权益影响额（税后）	161,553.95	
合计	2,626,024.33	--

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

适用 不适用

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

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年,全国实体经济转型发展的经济新常态,钢厂、电厂、有色冶炼等工业企业需求疲软,航运市场低迷,公司扩大港口生产规模,加大市场开拓力度,加密航线布局,加强信息化建设,做好非公开发行股票和对外合资合作工作,全力推进“千万标箱”大港建设。受宏观经济下行影响,上半年累计完成港口货物吞吐量5790万吨,同比减幅2.33%;与此同时,在“散改集”和航线布局加密的有力推动下,集装箱业务逆势增长,上半年集装箱完成吞吐量60.66万TEU,同比增幅16.84%。

报告期公司发行股份1.2亿股,募集资金27亿元,用于购买控股股东广西北部湾港务集团旗下位于防城、北海、钦州6个码头泊位及后续建设并补充流动资金,归属母公司净资产从34亿元增加到57亿元。报告期公司开展对外合资合作,首次引进国际港口运营商,6月,公司与PSA Guangxi Pte. Ltd. (PSA广西公司,新加坡PSA国际港务集团中国公司下属企业)、Pacific International Lines (Private) Limited. (新加坡太平船务公司)签署合资协议,合资设立北部湾国际集装箱码头公司,共同经营钦州港3#-6#泊位。此外还将共同投资设立北部湾国际码头管理公司,运营和管理包括但不限于钦州港3#~6#集装箱码头泊位。

公司本报告期实现营业收入153,481.65万元,同比减少43,033.60万元,降幅21.90%,其中:(1)贸易业务收入15,488.48万元,同比减少45,753.33万元,降幅74.71%,主要是子公司北海新力贸易公司本报告期按计划停止了大宗商品贸易业务,贸易收入因此大幅下降。(2)港口装卸业务板块营业收入137,993.17万元,同比增加2,719.74万元,增幅2%,其中,因本报告期报表合并范围增加了防城港兴港公司、钦州兴港公司和北海兴港公司等三家兴港公司而增加收入9,139.89万元。剔除上述三家新增公司收入因素,港口业务板块营业收入与去年同口径相比减少6,420.15万元,主要是受国内、国际经济形势低迷的影响导致港口货物吞吐量下降以及在货物堆存费方面给予客户优惠等因素所致。

本报告期营业总成本124,090.35万元,同比减少36,864.65万元,降幅22.90%。其中:(1)营业成本98,484.88万元,同比减少42,250.61万元,降幅30%,其中贸易业务成本同比减少45,699.03万元,降幅75.13%,主要也是子公司北海新力贸易公司本报告期停止了大宗商品贸易业务,贸易成本因此大幅下降;港口装卸业务板块营业成本同比增加3,448.42万元,增幅4.3%。其中:因本报告期报表合并范围增加了三家兴港公司而增加营业成本5,809.25万元,剔除上述三家新增公司因素,港口业务板块营业成本与去年同口径相比减少2,360.83万元,减幅2.95%,主要是因吞吐量下降而导致的变动成本下降。(2)管理费用11,124.97万元,同比增加15.73%,主要是工资以及土地使用税、房产税等费用同比增加。(3)财务费用12,447.31万元,同比增长25.94%,主要是因本报告期贷款总额同比增加所增加的利息支出。

公司本报告期实现利润总额29,354.39万元,同比下降18.91%。归属母公司所有者的净利润24,599.77万元,同比减少5,771.80万元,下降19%,主要是受港口业务板块(不含新增的三家兴港公司)收入下降以及社会保险费用、修理费用等同比大幅增加的影响。

截止本报告期末,公司总资产1,203,193.60万元,比调整后的年初数增加156,446.81万元,增幅14.95%。净资产597,586.83万元,比调整后的年初数增加161,068.06万元,增幅36.9%,其中:归属母公司净资产570,276.09万元,比调整后的年初数增加145,596.22万元,增幅34.28%。资产负债率50.33%,比年初的58.30%下降7.97个百分点。公司总资产、净资产增幅较大以及资产负债率下降的主要原因是本报告期实施了非公开发行股票募集资金所致。公司本报告期实施了非公开发行股票12,189.62万股,募集资金总额:269,999.99万元,实际募集资金净额266,591.81万元(注:合并报表模拟增加了钦州兴港、北海兴港、防城港兴港等三家兴港公司资产负债表年初数后的重述数据)。

2015年5月公司实施了2014年度利润分配,每10股派发现金红利0.72元(含税)。公司健全了关联交易制度、募集资金管理制度等内控体系,经营管理和法人治理符合公司法和证监会相关规定,2015年6月公司获得了由中国证券报主办的第2014年度中国上市公司金牛奖百强(综合榜)奖项;根据中证指数有限公司近期公布的调整后的中证500指数成份股,公司入选了中证500指数样本股。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,534,816,527.61	1,965,152,494.80	-21.90%	1、贸易业务收入同比减少 45,753.33 万元，降幅 75%，主要是子公司本报告期有计划停止了大宗商品贸易业务，贸易收入因此大幅下降。 2、港口装卸业务收入同比增加 2,719.74 万元，增幅 2%，其中：因本报告期报表合并范围增加了防城港兴港码头公司、钦州兴港码头公司和北海兴港码头公司等三家子公司而增加收入 9139.89 万元，收购上述三家兴港公司前原港口业务板块收入同比减少 6420.15 万元，降幅 4.75%，主要是受国内、国际经济形势低迷的影响导致港口货物吞吐量下降以及在货物堆存费方面给予客户优惠等因素所致。
营业成本	984,848,778.05	1,407,354,892.86	-30.02%	1、贸易业务成本同比减少 45,699.03 万元，降幅 75.13%，主要是子公司本报告期有计划停止了大宗商品贸易业务，贸易成本因此大幅下降。 2、港口装卸业务成本同比增加 3448.42 万元，增幅 4.3%。其中：因本报告期报表合并范围增加了防城港兴港码头公司、钦州兴港码头公司和北海兴港码头公司等三家子公司而增加营业成本 5809.25 万元，收购上述三家兴港公司前原港口业务板块营业成本同比减少 2360.83 万元，降幅 2.95%。
管理费用	111,249,693.84	96,128,447.03	15.73%	
财务费用	124,473,096.75	98,832,459.51	25.94%	
所得税费用	43,027,688.17	54,519,108.68	-21.08%	
经营活动产生的现金流量净额	311,545,430.46	434,030,017.11	-28.22%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,840,413,311.27	-195,784,643.00	840.02%	1、公司本报告期使用非公开发行股份募集资金 13.99 亿元购买控股股东下属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司和北海兴港码头有限公司等三家子公司 100% 股权。 2、本报告期港口基础设施和机械设备投资同比增加 2.46 亿元。
筹资活动产生的现金流量净额	2,781,331,166.34	-254,317,730.59	1,193.64%	1、公司本报告期因非公开发行股份募集资金增加现金流入量 26.69 亿元； 2、钦州港公司控股子公司本报告期注资增加现金流入量 1.52 亿元； 3、本报告期利润分红、支付借款利息等现金支出同比减少 3.83 亿元； 4、本期归还借款等现金支出同比增加 1.69 亿元。
现金及现金等价物净增加额	1,252,428,719.14	-15,971,500.34	7,941.65%	主要是公司本报告期非公开发行股份募集资金至本报告期末尚未使用的结余资金增加。
货币资金	1,561,131,554.02	366,872,267.83	325.52%	主要是本报告期公司实施非公开发行股份募集资金增加。
应收票据	121,103,112.72	192,652,058.86	-37.14%	主要是子公司新力贸易公司所持有的商业承兑汇票因出票人无法按时兑现而转入应收账款，导致该项目同比减少。

应收账款	539,577,687.59	325,672,128.37	65.68%	主要是子公司新力贸易公司所持有的商业承兑汇票因出票人无法按时兑现而转入应收账款以及本期各子公司应收港口装卸费同比增加所致。
其他应收款	16,266,920.72	33,060,605.28	-50.80%	主要是北海兴港公司、钦州兴港公司本期收回了部分其他往来款。
其他非流动资产	159,239,642.80	37,607,415.86	323.43%	主要是本报告期预付工程款、设备款同比增加。
短期借款	1,330,000,000.00	916,000,000.00	45.20%	主要是母公司、防城港公司本期银行借款增加。
应付票据		175,462,411.00	-100.00%	是子公司新力贸易公司结清了本报告期到期的所有贸易信用证和银行承兑汇票。
应交税费	31,937,409.17	67,417,879.26	-52.63%	主要是本报告期汇算清缴了上年度的企业所得税。
应付利息	8,592,355.61	16,899,917.01	-49.16%	主要是北海兴港公司本期支付了部分银行。
应付股利	55,100,088.92	1,240,254.25	4,342.64%	是本报告期实施 2014 年度利润分配而尚未支付给控股股东的应付股利增加。
资本公积	2,679,842,144.25	1,532,507,919.63	74.87%	主要是公司本报告期实施非公开发行股份募集资金股本溢价增加。
少数股东权益	273,107,432.09	118,389,018.17	130.69%	主要是钦州港公司的控股子公司钦州港集装箱公司本报告期注资增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

根据公司报告期非公开发行股份募集资金使用计划，公司计划非公开发行股份募集资金27亿元，扣除发行费用后，其中14亿元用于购买控股股东所属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司和北海兴港码头有限公司等三家子公司100%股权，6.5亿元用于上述三家兴港码头公司的后续建设投入，其余资金用于补充流动资金。2015年6月4日，募集资金27亿元已经到位；6月30日，公司收购控股股东三家兴港公司100%股权已经实施完毕；截止报告日，三家兴港公司的后续建设工作正在进行中。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司年初制定的2015年经营计划中，预计公司全年利润总额比上年增长不低于3%。公司2015年上半年实际完成利润总额同比下降18.91%，按进度没有完成计划目标。主要原因有三个：1、受国际、国内经济形势低迷的影响，公司港口吞吐量未有完成预定目标，港口业务板块收入因此减少；2、因社会保险计提基数提高导致社保费用以及固定资产增加导致折旧增加等刚性成本同比增加；3、本报告期因港口设施、设备修理维护等投入同比也有大幅增加，导致成本增加。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
装卸堆存	1,281,075,038.59	771,985,623.97	39.74%	2.41%	11.05%	-4.69%

拖轮及港务管理	62,771,524.50	50,399,464.08	19.71%	-28.29%	-47.83%	30.06%
物流代理业务	10,457,652.69	7,922,673.47	24.24%	20.07%	14.66%	3.57%
商品贸易销售	154,884,773.19	151,251,965.07	2.35%	-74.71%	-75.13%	1.66%
合计	1,509,188,988.97	981,559,726.59	34.96%	-22.99%	-30.23%	6.76%
分产品						
无						
分地区						
国内	1,507,378,752.19	979,702,245.02	35.01%	-22.64%	-29.82%	6.65%
国外	1,810,236.78	1,857,481.57	-2.61%	-83.60%	-82.97%	-3.79%
合计	1,509,188,988.97	981,559,726.59	34.96%	-22.99%	-30.23%	6.76%

四、核心竞争力分析

(一) 通过证券市场再融资, 公司港口规模、业务规模和行业影响力大幅提升。2015年6月, 公司实施了非公开发行募集资金27亿元, 将广西北部湾港务集团旗下位于防城、北海、钦州的6个码头泊位注入公司, 及对相关泊位进行后续建设并补充流动资金。通过本次非公开发行, 公司净资产从34亿元增加到57亿元, 增长了68%, 港口建设获得了雄厚的资金支持。这6个码头泊位进入稳定生产经营后, 将形成集装箱设计年吞吐能力超过100万标箱, 整体货物设计年吞吐能力将近2000万吨, 进一步提升公司业务规模及行业影响力。

(二) 引进了国际港口运营商, 进一步提升公司核心竞争力。2015年6月, 公司与PSA Guangxi Pte. Ltd. (PSA广西公司, 新加坡PSA国际港务集团中国公司下属企业)、Pacific International Lines (Private) Limited. (新加坡太平船务公司) 签署合资协议, 合资设立北部湾国际集装箱码头公司, 共同经营钦州港3#-6#泊位。此外还将共同投资设立北部湾国际码头管理公司, 运营和管理包括但不限于钦州港集装箱码头泊位。这是国际港口运营商首次进驻广西北部湾港, 双方将充分利用各自在码头管理运营、航运网络、物流等方面的优势, 积极完善网络布局, 加强揽货力量, 优化和加密北部湾港的内、外贸集装箱航线, 同时开发西南、中南地区腹地无水港业务, 充分组织与挖掘货源, 拉动北部湾港集装箱吞吐量的增长, 进一步提升公司核心竞争力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度
1,398,719,452.07	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
防城港兴港码头有限公司	码头和其他港口设施服务; 货物装卸、仓储服务等。	100.00%

钦州兴港码头有限公司	对港口、码头项目的投资建设和经营管理。	100.00%
北海兴港码头有限公司	船舶港口服务，货物装卸等。	100.00%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金净额	266,591.81
报告期投入募集资金总额	139,871.95
已累计投入募集资金总额	139,871.95
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>公司本报告期非公开发行股票 121,896,162 股，发行价格：22.15 元，募集资金总额：2,699,999,988.30 元，扣除发行费用 34,081,896.02 元后，实际募集资金净额 2,665,918,092.28 元。募集资金总体使用情况如下：1、已完成购买控股股东三家兴港公司 100% 股权，投入募集资金 1,398,719,452.07 元，其中：(1) 购买防城港兴港码头有限公司 100% 股权支出 551,776,015.07 元；(2) 购买钦州兴港码头有限公司 100% 股权支出 149,416,073.00 元；(3) 购买北海兴港码头有限公司 100% 股权支出 697,527,364.00 元。截止本报告期末，收购上述三家兴港码头公司的投资已实施完成。2、正在进行上述三家兴港码头公司后续投入建设，计划使用募集资金 650,000,000.00 元，其中：防城港兴港所属 403#-405# 码头泊位后续建设计划安排资金 220,000,000.00 元、钦州兴港所属大榄坪 5# 码头泊位后续建设计划安排资金 61,000,000.00 元、北海兴港所属铁山港 3#-4# 码头泊位后续建设计划安排资金 369,000,000.00 元。3、其余募集资金 617,198,640.21 元已用于补充公司流动资金。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购买防城港兴港码头有限公司 100% 股权	否	55,177.6	0	55,177.6	55,177.6	100.00%	2015 年 06 月 30 日	19.3	是	否
购买钦州兴港码头有限公司 100% 股权	否	14,941.61	0	14,941.61	14,941.61	100.00%	2015 年 06 月 30 日	129.31	是	否
购买北海兴港码头有限公司 100% 股权	否	69,752.74	0	69,752.74	69,752.74	100.00%	2015 年 06 月 30 日	513.72	是	否
防城港兴港码头有限公司 403#-405# 码头泊位后续建设	否	22,000	0	0	0	0.00%				否
钦州兴港码头有限公司大榄坪 5# 码头泊位后续建设	否	6,100	0	0	0	0.00%				否
北海兴港码头铁山港 3#-4# 码头泊位后续建设	否	36,900	0	0	0	0.00%				否
承诺投资项目小计	--	204,871.95	0	139,871.95	139,871.95	--	--	662.33	--	--

超募资金投向										
合计	--	204,871.95	0	139,871.95	139,871.95	--	--	662.33	--	--
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目无发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金无做其他用途									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
根据公司报告期非公开发行股票募集资金使用计划，公司计划非公开发行股票募集资金 27 亿元，扣除发行费用后，其中 14 亿元用于购买控股股东所属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司和北海兴港码头有限公司等三家子公司 100% 股权，6.5 亿元用于上述三家兴港码头公司的后续建设投入，其余资金用于补充流动资金。	2014 年 10 月 15 日	公告名称：《2014 年度非公开发行股票募集资金运用可行性报告（修订稿）》，披露网站：巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
防城港北部湾港务有限公司	子公司	港口行业	装卸搬运	165000000	4,608,426,193.54	2,301,270,258.23	816,900,358.33	238,853,998.01	204,970,605.65
钦州市港口（集团）有限责任公司	子公司	港口行业	装卸搬运	120000000	2,370,855,704.87	1,013,627,579.07	294,745,964.04	38,553,566.18	32,865,792.07

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
防城港煤中转改造工程项目(二期)	51,229.9	0	0	0.00%		2015年03月14日	《第七届董事会第七次会议决议公告》，巨潮资讯网
防城港 11#、12#泊位粮食专业码头改造工程	31,351.78	483.67	1,873.61	5.98%		2015年03月14日	《第七届董事会第七次会议决议公告》，巨潮资讯网
合计	82,581.68	483.67	1,873.61	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司于 2015 年 4 月 28 日召开 2014 年年度股东大会，审议通过了公司 2014 年度权益分派方案：以 2014 年末股份总额 832,149,558 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.72 元(含税)。2014 年度不进行资本公积转增股本。2015 年 5 月 11 日，公司实施了上述权益分派方案。上述权益分派方案无调整情形。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 02 月 04 日	公司办公楼会议室及所属防城港公司、钦州港公司的码头	实地调研	机构	上投摩根基金调研人员，海富通基金调研人员，申万宏源证券调研人员，兴业证券调研人员	介绍了公司经营发展等情况，并对以下情况进行了沟通交流：1、关于公司港口的区位条件；2、关于国家政策对公司发展的影响；3、关于公司所辖港口的功能定位；4、关于公司加强集装箱业务发展的举措；5、关于 2014 年港口吞吐量完成情况；6、关于本次非公开发行募集资金收购防城港兴港等进行所辖码头相关后续投资的必要性和可行性；7、关于未来北部湾港务集团资产注入。无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。
2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	深交所投资者互动平台	书面问询	个人	投资者 22 人次	沟通公司经营情况等；无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。
2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日	公司	电话沟通	个人	投资者多人次	沟通公司经营情况等；无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司起诉广东裕莱投资发展有限公司,于2014年12月26日获得北海海事法院受理。防城港北部湾港务有限公司2012年9月28日起向广东裕莱投资发展有限公司提供货物保管服务,截至2014年11月30日,广东裕莱投资公司欠港口费、堆存费448.5154万元。为了保障公司能及时有效地实现债权,防城港北部湾港务有限公司向北海海事法院提起了诉讼并申请采取诉讼财产保全。	448.52	否	二审已开庭	一审判决广东裕莱投资公司向防城港北部湾港务有限公司支付各项费用合计380万元。现二审已经开庭审理,尚未裁决。本诉讼对公司影响:该案法律关系明确,案件事实清楚,胜诉可能性大,但广东裕莱投资公司经营状况较差,其留置在防城港北部湾港务有限公司的货物亦不能完全抵偿债务,后续执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响极小。	未结案		
公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司起诉广西杉跃矿业有限公司,于2015年3月30日获北海海事法院受理。防城港北部湾港务有限公司2012年1月1日起向广西杉跃矿业有限公司提供港口作业服务,截至2014年12月31日,广西杉跃矿业公司欠港口费、堆存费122.15万元。为了保障公司能及时有效地实现债权,防城港北部湾港务有限公司向北海海事法院提起了诉讼。	122.15	否	一审未开庭	一审未开庭,未裁决。本诉讼对公司影响:本诉讼法律关系明确,案件事实清楚,胜诉可能性大,但后期执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响极小。	未结案		
公司全资子公司防城港北部湾港务有	107.36	否	一审未	一审未开庭,未裁决。本诉讼对公	未结案		

限公司起诉东兴市雅美实业有限公司，于 2015 年 4 月 1 日获北海海事法院受理。防城港北部湾港务有限公司 2012 年 1 月起向东兴市雅美实业有限公司提供港口作业服务，截至 2014 年 12 月 31 日，东兴雅美公司欠港口费、堆存费 107.36 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港北部湾港务有限公司向北海海事法院提起了诉讼。			开庭	司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，胜诉可能性大，但后期执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响极小。		
公司全资子公司钦州市港口（集团）有限公司起诉广西先林进出口有限公司，于 2015 年 4 月 22 日获北海海事法院受理。广西先林进出口有限公司委托公司进行港口货物装卸、中转、堆存保管等服务，没按合同约定向原告支付港口作业费、保管费 1112、19 万元及违约金 500.49 元。为了保障公司能及时有效地实现债权钦州市港口（集团）有限公司向北海海事法院提起了诉讼。	1,112.4	否	一审尚未开庭	一审尚未开庭审理。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，胜诉可能性大，公司留置被告货物的货值可以覆盖债权，预计可以有效执行。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	未结案。	
公司全资子公司北海新力贸易进出口公司起诉广西南宁凤凰纸业有限公司，于 2015 年 4 月 30 日获得南宁市中级人民法院受理。北海新力公司自 2012 年 8 月起至 2015 年 2 月期间向广西南宁凤凰纸业出售木材，截至 2015 年 4 月 10 日，凤凰纸业公司尚欠北海新力公司货款 15874.49 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，北海新力公司向南宁市中级人民法院提起了诉讼并申请采取诉讼财产保全。	15,952.78	否	一审已开庭	一审已开庭审理，尚未裁决。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，被告公司资产负债率较低，且公司已向法院申请查封了被告公司名下所有的土地及地上附着物、同时冻结了其名下 3 个银行账户，申请财产保全金额已完全覆盖债权。目前，被告公司正处于转型升级，停产异地搬迁阶段，南宁市政府正在启动对该被告公司名下土地的收储工作，待收储工作完成公司即可收回货款，但时间难以预计，为此公司已计提 754.62 万元做好减值准备。综上，本案对公司当期及未来损益造成影响极小。	未结案	
公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司起诉中艺华海进出口有限公司，于 2015 年 5 月 6 日获北海海事法院受理。防城港北部湾港务有限公司 2011 年 2 月 23 日起向中艺华海进出口有限公司提供港口作业服务，截至 2015 年 4 月 20 日，中艺华海公司欠港口费、堆存费 2134.12 万元。为了保障公司能	2,134.12	否	一审已开庭	一审已开庭审理，未裁决。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，一审开庭中被告对本案事实和法律依据无异议，胜诉可能性大，但中艺华海公司经营情况较差，冻结股权价值未经评估，后续执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响较	未结案	

及时有效地实现债权，防城港北部湾港务有限公司向北海海事法院提起了诉讼并申请法院采取诉讼财产保全措施。				小。			
公司全资子公司钦州市港口（集团）有限责任公司起诉朱宣林、施红宇，于 2015 年 5 月 4 日获钦州市钦南区法院受理。2007 年 9 月 27 日，朱宣林、施红宇起诉公司全资子公司钦州市港口（集团）有限责任公司，就 1994 年门机买卖合同未付款项，主张代位权追偿权。钦州市港口（集团）有限责任公司就生效的（2007）钦民一初字第 18 号民事判决书向朱宣林、施红宇赔付了 270 万元。后经检察院抗诉及第三人申诉，该生效的一审判决最后被撤销。钦州市港口（集团）有限责任公司为追回财产损失，保障公司权益，向朱宣林、施红宇提起返还财产之诉。	323.1	否	一审法院于 2014 年 12 月 11 日判决支持钦州市港口集团全部诉讼请求，判决已生效。目前准备向法院申请强制执行。	一审判决钦州市港口（集团）有限责任公司胜诉，且朱宣林、施红宇未上诉，但也未履行判决确定的义务。目前准备向法院申请强制执行。本诉讼对公司影响：本案已胜诉，但申请法院执行阶段存在一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响极小。	未结案		
公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司起诉信宝资源有限公司于 2015 年 7 月 20 日获北海海事法院受理。防城港北部湾港务有限公司 2013 年 7 月 1 日起向信宝资源有限公司提供港口作业服务，截至 2015 年 4 月 30 日，信宝资源有限公司欠港口费、堆存费 905.10 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港北部湾港务有限公司向法院提起了诉讼。	905.1	否	一审未开庭	一审未开庭，未裁决。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，胜诉可能性大，但后期执行存在一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响极小。	未结案		
公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司起诉广西金山钢锆冶金化工有限公司，于 2015 年 7 月 20 日获北海海事法院受理。防城港北部湾港务有限公司 2009 年 3 月起向广西金山钢锆冶金化工有限公司提供港口作业服务，截至 2015 年 4 月 13 日，金山钢锆公司欠港口费、堆存费 2055.3962 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港北部湾港务有限公司向北海海事法院提起了诉讼。	2,055.39	否	一审未开庭	一审未开庭，未裁决。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，被告对本案事实和法律依据无异议，胜诉可能性大，公司留置货物价值大于债权，后续执行有保障。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	未结案		
王华钊起诉公司全资子公司防城港北部湾港务有限公司，防城港北部湾港务有限公司于 2014 年 2 月 13 日收到防城	140	否	二审已开庭	本案于 2015 年 4 月 10 日已调解结案。本诉讼对公司影响：本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，通过	已结案		

港市港口区人民法院传票。王华钊在防城港市港口区云鹏装卸服务有限公司工作期间遭受工伤，鉴定为六级伤残，要求赔偿各项经济损失 140 万元，在无法就工伤赔偿达成一致的情况下将云鹏装卸公司和防城港北部湾港务有限公司作为连带责任人向法院提起了诉讼。				法院调解，最终确定由云鹏装卸公司向王华钊一次性赔偿 22 万元。本案对我公司当期来损益造成影响极小。			
吴济春起诉公司全资子公司北海新力进出口贸易有限公司，公司北海新力进出口贸易有限公司，于 2015 年 7 月 20 日收到南宁市江南区法院传票。北海新力公司自 2012 年 8 月起至 2015 年 2 月期间向广西南宁凤凰纸业有限公司出售木材，因凤凰纸业公司无法支付货款，导致北海新力公司对供货商延期付款，供应商对新力进出口贸易有限公司提起诉讼。	147.62	否	一审未开庭	尚未开庭。本诉讼对公司影响：本诉讼原告与北海新力公司并无直接合同关系，不应成为被告，无需承担任何责任，因此胜诉可能性较大。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	未结案		
吴济鹏起诉公司全资子公司北海新力进出口贸易有限公司，公司北海新力进出口贸易有限公司，于 2015 年 7 月 20 日收到南宁市江南区法院传票。北海新力公司自 2012 年 8 月起至 2015 年 2 月期间向广西南宁凤凰纸业有限公司出售木材，因凤凰纸业公司无法支付货款，导致北海新力公司对供货商延期付款，供应商对新力进出口贸易有限公司提起诉讼。	11.01	否	一审未开庭	尚未开庭。本诉讼对公司影响：本诉讼原告与北海新力公司并无直接合同关系，不应成为被告，无需承担任何责任，因此胜诉可能性较大。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	未结案		
刘祖武起诉公司全资子公司北海新力进出口贸易有限公司，公司北海新力进出口贸易有限公司，于 2015 年 7 月 20 日收到南宁市江南区法院传票。北海新力进出口贸易有限公司自 2012 年 8 月起至 2015 年 2 月期间向广西南宁凤凰纸业有限公司出售木材，因凤凰纸业公司无法支付货款，导致北海新力公司对供货商延期付款，供应商对新力进出口贸易有限公司提起诉讼。	64.3	否	一审未开庭	尚未开庭。本诉讼对公司影响：本诉讼原告与北海新力公司并无直接合同关系，不应成为被告，无需承担任何责任，因此胜诉可能性较大。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	未结案		
南宁市长志木业有限公司起诉公司全资子公司北海新力进出口贸易有限公司，于 2015 年 7 月 20 日收到南宁市江南区法院传票，将北海新力进出口贸易有限公司列为第三人。北海新力公司自	590.73	否	一审未开庭	尚未开庭。本诉讼对公司影响：本诉讼中北海新力公司仅作为第三人，且原告与北海新力公司并无直接合同关系，因此北海新力公司无需为本案承担任何责任。本案对公	未结案		

2012年8月起至2015年2月期间向广西南宁凤凰纸业有限公司出售木材,因凤凰纸业公司无法支付货款,导致北海新力公司对供货商延期付款,供应商对新力进出口贸易有限公司提起诉讼。				司当期及未来损益不造成影响。			
---	--	--	--	----------------	--	--	--

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
防城港务集团有限公司	防城港兴港码头有限公司100%股权	55,177.6	报告期该资产已过户,所涉及的债权债务已经转移。	所收购资产对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。	所收购公司本月初至报告期末为本公司贡献净利润193,048.11元。	0.08%	是	公司第一大股东	2015年07月04日	《关于非公开发行股份募集资金购买资产完成过户的公告》,巨潮资讯网
广西北部湾国际港务集团有限公司	钦州兴港码头有限公司100%股权	14,941.61	报告期该资产已过户,所涉及的债权债务已经转移。	所收购资产对公司业务连续性、管理层稳定性没有影响。	所收购公司本月初至报告期末为本公司贡献净利润1,293,115.76元。	0.53%	是	公司实际控股股东	2015年07月04日	《关于非公开发行股份募集资金购买资产完成过户的公告》,巨潮资讯网
广西北部湾国际港务集团有限公司	北海兴港码头有限公司100%股权	69,752.74	报告期该资产已过户,所涉及的债权债务	所收购资产对公司业务连续性、管理层	所收购公司本月初至报告期末为本公司贡献净利润	2.09%	是	公司实际控股股东	2015年07月04日	《关于非公开发行股份募集资金购买资产完成过户的公告》,巨潮

			务已经转移。	稳定性没有影响。	5,137,216.33元。							资讯网
--	--	--	--------	----------	----------------	--	--	--	--	--	--	-----

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

根据公司2015年6月实施的2014年度非公开发行股份募集资金方案,报告期公司用部分募集资金收购了防城港兴港公司、钦州兴港公司和北海兴港公司的100%股权。由于本次合并的三家公司的主营业务范围与公司的主业相同,因此,本次企业合并事项对公司业务连续性、管理层稳定性等没有影响。截止本报告期末,上述股权收购行为按计划实施完毕,因此,本报告期报表合并范围增加了上述三家公司。

截止本报告期末,三家公司净资产分别是:防城港兴港公司22,544.55万元、钦州兴港公司10,890.91万元、北海兴港公司47,125.01万元;报告期三家公司实现的利润总额及占公司合并报表利润总额的比例分别为:防城港兴港公司19.30万元,占公司合并报表利润总额的0.07%;钦州兴港公司163.52万元,占0.56%;北海兴港公司513.72万元,占1.75%。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
防城港市亿港自来水有限公司	北部湾国际港务集团关联方	采购商品	采购商品	市场定价		145.18	0.96%	481	否	现金		2015年04月04日	巨潮资讯网
防城港中一重工有限公司	北部湾国际港务集团关联方	采购商品	采购商品	市场定价		493.81	3.26%	28	是	现金		2015年04月04日	巨潮资讯网
广西北港商贸有限公司	北部湾国际港务集团关联方	采购商品	采购商品	市场定价		45.99	0.30%	37	是	现金		2015年04月04日	巨潮资讯网
广西防港物流有限公司	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价		651.25	0.78%	4,706	否	现金		2015年04月04日	巨潮资讯网
防城港精亿水电安装	北部湾国际港务集团关联方	接受	接受	市场		142.27	0.17%	30	是	现金		2015年04月04日	巨潮资讯网

工程有限公司	集团关联方	劳务	劳务	定价								月 04 日	讯网
防城港港务物业管理 有限责任公司	北部湾国际港务 集团关联方	接受 劳务	接受 劳务	市场 定价		154.03	0.19%	325.1	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
防城港务集团有限公 司	北部湾国际港务 集团关联方	接受 劳务	接受 劳务	市场 定价		2,345.55	2.82%	2,113	是	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西中燃船舶燃料有 限公司	北部湾国际港务 集团关联方	接受 劳务	接受 劳务	市场 定价		949.73	1.14%	1,400	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
钦州市钦州港弘运物 流服务有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	接受 劳务	接受 劳务	市场 定价		13.35	0.02%	14	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西北部湾外轮理货 有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	接受 劳务	接受 劳务	市场 定价		116.69	0.14%	391	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西中油能源有限公 司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		483.8	0.36%	343	是	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西渤海农业发展有 限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		1,886.34	1.39%	4,925	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西惠禹粮油工业有 限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		2,141.7	1.58%	6,262	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西防港物流有限公 司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		171.34	0.11%	46	是	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
泛湾物流股份有限公 司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		1,342.3	0.99%	3,726	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
防城港枫叶粮油工业 有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		492.99	0.36%	1,045.5	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西泛华能源有限公 司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		376.21	0.28%	1,910	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
防城港泰港实业发展 有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		10.16	0.01%	1,084	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西钦州保税港区盛 海贸易有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		4.16	0.00%	15	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
钦州市港口（集团） 货运有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		944.83	0.70%	1,200	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
北海铁山港务有限公 司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		698.8	0.52%	1,254.5	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
防城港晶源矿业投资 有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		16.27	0.01%	394	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西北部湾邮轮码头 有限公司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		4.65	0.00%	6.33	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网
广西泛海商贸有限公 司	北部湾国际港务 集团关联方	提供 劳务	提供 劳务	市场 定价		27.73	0.02%	133	否	现金		2015 年 04 月 04 日	巨潮资 讯网

钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	北部湾国际港务集团关联方	提供劳务	提供劳务	市场定价		1.67	0.00%	80.8	否	现金		2015年04月04日	巨潮资讯网
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司钦州保税港区分公司	北部湾国际港务集团关联方	提供劳务	提供劳务	市场定价		12.68	0.01%	145	否	现金		2015年04月04日	巨潮资讯网
合计					--	13,673.48	--	32,095.23	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	市场公允价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
防城港务集团有限公司	公司第一大股东	收购股权	收购关联方所属防城港兴港码头有限公司 100% 股权	资产评估定价	22,507.48	55,177.6		55,177.6	现金支付	0	2014年10月15日	《关于公司非公开发行股票募集资金购买资产暨关联交易的公告(修订稿)》巨潮资讯网
广西北部湾国际港务集团有限公司	公司实际控制人	收购股权	收购关联方所属钦州兴港码头有限公司 100% 股权	资产评估定价	10,788.3	14,941.61		14,941.61	现金支付	0	2014年10月15日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	公司实际控制人	收购股权	收购关联方所属北海兴港码头有限公司 100% 股权	资产评估定价	46,145.47	69,752.74		69,752.74	现金支付	0	2014年10月15日	同上
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				上述交易转让价格与账面价值差异较大的原因主要是土地评估增值所致。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				见“第五节 重要事项”之“五、资产交易事项”之“3、企业合并情况”								

3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
钦州北部湾	钦州北部湾	以中通诚资	广西北	为船舶提供码头；为旅客提供上	121,000 万元			

港务投资有限公司	港务投资有限公司为公司实际控股股东广西北部湾港务集团的全资子公司	产评估有限公司出具的合资各方出资的资产评估报告为参考, 经由市场化谈判的方式确定。	北部湾国际集装箱码头有限公司(筹建)	下船设施和服务; 为委托人提供货物装卸(含过驳)、仓储、港内驳运、集装箱堆放、拆拼箱以及对货物及其包装进行简单加工处理等; 为船舶提供岸电; 从事港口设施、设备和港口机械的租赁、维修服务; 提供国内货运代理、劳务、货物检查、熏蒸、集装箱清洗等辅助服务; 提供信息咨询服务(以上经营范围涉及国家限制、禁止的除外), 以工商管理部最终核准内容为准。	人民币			
----------	----------------------------------	---	--------------------	--	-----	--	--	--

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式
广西润港食品有限公司	北部湾国际港务集团关联方	采购商品	采购商品	市场定价	25.1	0.17%	现金
防城港市亿港纯净水有限公司	北部湾国际港务集团关联方	采购商品	采购商品	市场定价	0.86	0.01%	现金
防城港中港建设工程有限责任公司	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	4,272.13	5.15%	现金
防城港务集团有限公司船舶港作公司	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	25.54	0.03%	现金
防城港务集团有限公司港口机械厂	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	342.88	0.41%	现金
广西泛宇房地产开发有限公司	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	10.96	0.01%	现金
防城港港务印刷有限公司	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	18.9	0.02%	现金
防城港市泛港机械劳务有限公司	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	228.03	0.27%	现金
广西北部湾华东重工有限公司	北部湾国际港务集团关联方	接受劳务	接受劳务	市场定价	1,606	1.93%	现金

广西东方紫荆餐饮管理有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	接受劳 务	接受劳 务	市场定价	11.87	0.01%	现金
南宁港港汽车销售服务有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	接受劳 务	接受劳 务	市场定价	29.76	0.04%	现金
钦州北港物流有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	接受劳 务	接受劳 务	市场定价	943.15	1.14%	现金
广西惠禹粮油工业有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	接受劳 务	接受劳 务	市场定价	12.39	0.01%	现金
泛湾物流股份有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	接受劳 务	接受劳 务	市场定价	1.07	0.00%	现金
北海铁山港务有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	接受劳 务	接受劳 务	市场定价	28.12	0.03%	现金
北海诚德镍业有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	提供劳 务	提供劳 务	市场定价	27.12	0.02%	现金
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司钦州保税港区分公司	北部湾国际港务集团 关联方	提供劳 务	提供劳 务	市场定价	12.68	0.01%	现金
广西防港物流有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	提供劳 务	提供劳 务	市场定价	192	0.13%	现金
广西北港物流有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	提供劳 务	提供劳 务	市场定价	85.4	0.06%	现金
广西北投宝迪红供应链管理有限责任公司	北部湾国际港务集团 关联方	提供劳 务	提供劳 务	市场定价	1.33	0.00%	现金
广西港青油脂有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	提供劳 务	提供劳 务	市场定价	454.74	0.34%	现金
钦州北港物流有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	提供劳 务	提供劳 务	市场定价	86.57	0.06%	现金
钦州北部湾港务投资有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	关联托 管	关联托 管	市场定价	62.76	2.45%	现金
防城港务集团有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	关联托 管	关联托 管	市场定价	269.91	10.53%	现金
防城港云约江码头有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	关联托 管	关联托 管	市场定价	17.84	0.70%	现金
广西北部湾国际港务集团有限公司	实际控制人	关联托 管	关联托 管	市场定价	17.84	0.70%	现金
防城港务集团有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	关联租 赁	关联租 赁	市场定价	524.85	20.48%	现金
防城港务集团有限公司	北部湾国际港务集团 关联方	关联租 赁	关联租 赁	市场定价	90.02	3.51%	现金
合计					9,399.82		

关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于防城港域 402 号泊位委托经营管理的关联交易公告	2015 年 03 月 14 日	巨潮资讯网
关于钦州大榄坪 1#-3#泊位委托经营管理的关联交易公告	2015 年 08 月 19 日	巨潮资讯网

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为了解决重大资产重组整体上市完成后同业竞争问题，根据公司与广西北部湾港务集团、防城港务集团签订的《避免同业竞争协议》及其补充协议，对尚未注入上市公司的部分码头泊位资产委托上市公司进行经营管理。年初至报告披露日公司与防城港务集团签订了《关于防城港域402号泊位委托经营管理协议》，与钦州港公司签订了《关于钦州港1~3号泊位委托经营管理协议》，防城港务集团、广西北部湾港务集团分别将防城港域402号泊位资产、钦州港1~3号泊位资产委托给公司进行经营管理，公司出于管理需要委托全资子公司防城港公司进行经营管理。年初至报告披露日经以上授权委托经营管理的港口码头已有防城港域20万吨级码头、402#、403#、404#、405#、406#、407#泊位、云约江1#泊位，钦州港域大榄坪1#、2#、3#、5#、6#、7#、12#、13#泊位，北海港域铁山港3#、4#泊位等15个码头泊位，其中，防城港域403#、404#、405#泊位，钦州港域大榄坪5#泊位，北海港域铁山港3#、4#泊位等6个泊位在2015年6月30日已注入公司（详见“第四节 董事会报告”之“五、投资状况分析”之“3、募集资金使用情况”之“（1）募集资金总体使用情况”）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	无				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	北部湾港务集团	关于完善泊位岸线审批的承诺。北部湾港务集团承诺于 2014 年 12 月 31 日前取得主管部门对于钦州港域大榄坪 2 号泊位末端至 3 号泊位起点（177 米）该部分泊位的岸线使用批复文件，同时承诺办理该等岸线批复文件的所有费用均由其承担，且在该等岸线使用手续办理完成之前，如公司因此遭受任何实际损失(包括但不限于正常生产经营受到不利影响、相关政府主管部门处罚、第三方索赔等)，其将在该等事项造成的实际损失金额依法确定后 10 日内向公司进行一次性现金补偿。	2012 年 07 月 25 日	永久有效	北部湾港务集团已将岸线使用申请报经广西壮族自治区交通运输厅同意后上报国家交通运输部等待审批，截至目前尚未取得岸线批复。预计取得上述岸线使用申请的批复不存在实质性障碍。目前公司使用该岸线不存在受到相关主管部门限制或禁止的情形。
	北部湾港务集团、防城港务集团	关于规范关联交易和保持上市公司独立性的承诺。	2012 年 07 月 25 日	对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
	北部湾港务集团、防城港务集团	其他避免同业竞争的承诺。为进一步避免同业竞争，承诺：在其直接或间接对北海港公司拥有控制权的情形下，该公司及其全资子公司、控股子公司或该公司拥有实际控制权的其他	2012 年 07 月 25 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行

		公司将不会从事任何与北海港公司目前或将来所从事的主营业务发生或可能发生竞争的业务等，以避免同业竞争。			
北部湾港务集团、防城港务集团		关于避免同业竞争的承诺之一：关于现有未注入泊位的限期注入（详见 2013 年 10 月 15 日公司公告《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）	2013 年 11 月 18 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
北部湾港务集团、防城港务集团		关于避免同业竞争的承诺之二：关于未来的港口建设（详见 2013 年 10 月 15 日《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）	2013 年 11 月 18 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
北部湾港务集团、防城港务集团		关于避免同业竞争的承诺之三：关于未来港口合规建设（详见 2013 年 10 月 15 日《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）	2013 年 11 月 18 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
北部湾港务集团、防城港务集团		关于避免同业竞争的承诺之四：关于未来新建泊位的限期注入（详见 2013 年 10 月 15 日《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）	2013 年 11 月 18 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
北部湾港务集团、防城港务集团		关于避免同业竞争的承诺之五：上市公司信息披露要求（详见 2013 年 10 月 15 日《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）	2013 年 11 月 18 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
北部湾港务集团、防城港务集团		关于避免同业竞争的承诺之六：关于避免同业竞争的其他措施（详见 2013 年 10 月 15 日《避免同业竞争协议之补充协议（三）》）	2013 年 11 月 18 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
北部湾港务集团、防城港务集团		关于股份锁定的承诺。公司本次重大资产重组向北部湾港务集团、防城港务集团发行的全部股份，自该部分新增股份上市之日起 36 个月内不进行转让，之后按照相关法律法规的规定执行。	2013 年 12 月 26 日	2016 年 12 月 25 日	正在履行
北部湾港务集团、防城港务集团		对于北部湾港务集团和防城港务集团新增建设的防城港马鞍岭 1-2 号旅游码头，防城港东湾 513-516 号泊位工程，钦州港金谷港区勒沟作业区 13-14 号泊位（钦州港三期），北海港铁山港西港区北暮作业区 5-6 号泊位工程，防城港云约江南作业区 2-4 号泊位，北部湾港务集团和防城港务集团承诺继续履行其关于未来港口合规建设的承诺和关于未来新建泊位的限期注入的承诺等。（详见 2014 年 11 月 1 日公司《2014 年第三次临时股东大会决议公告》）	2014 年 10 月 31 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行

	北部湾港务集团	对于北部湾港务集团新增建设的钦州港 30 万吨级油码头合规建设和限期注入的承诺以及未能限期注入的进一步安排（详见 2015 年 7 月 23 日公司《第七届董事会第十三次会议决议公告》）	2015 年 07 月 21 日	北部湾港务集团对北部湾港公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	平安大华基金管理有限公司;中国华电集团财务有限公司;华安基金管理有限公司;北信瑞丰基金管理有限公司;长安基金管理有限公司;广发证券资产管理(广东)有限公司;财通基金管理有限公司;国华人寿保险股份有限公司	本次获配股票自愿按照规定从上市之日起锁定不少于 12 个月。	2015 年 06 月 30 日	2016 年 6 月 30 日	正在履行
	平安大华基金管理有限公司;中国华电集团财务有限公司;华安基金管理有限公司;北信瑞丰基金管理有限公司;长安基金管理有限公司;广发证券资产管理(广东)有限公司;财通基金管理有限公司;国华人寿保险股份有限公司	承诺方单位及其关联方与北部湾港股份有限公司最近一年不存在重大交易情况。	2015 年 06 月 30 日	2016 年 6 月 30 日	正在履行

	平安大华基金管理有限公司;中国华电集团财务有限公司;华安基金管理有限公司;北信瑞丰基金管理有限公司;长安基金管理有限公司;广发证券资产管理(广东)有限公司;财通基金管理有限公司;国华人寿保险股份有限公司	本次发行后,承诺方单位不计划未来与北部湾港股份有限公司发生除持有、买卖发行人股票以外的其他交易。	2015年06月30日	2016年6月30日	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	北部湾港务集团、防城港务集团	除 2013 年实施的重大资产重组时公司向广西北部湾港务集团、防城港务集团发行的 690,026,949 股股份外, 对于其另所持有的 58,026,310 股北部湾港股份, 承诺在 2016 年 12 月 26 日前不予减持。	2015年07月11日	2016年12月26日	正在履行
	北部湾港务集团	北部湾港务集团为维护股价稳定而增持北部湾港股份, 且在增持期间及法定期限内, 即增持行为完成之日起六个月内不减持北部湾港股份。	2015年07月11日	增持行为完成之日起六个月内	正在履行
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	无				

十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	690,469,199	82.97%	121,896,162			-378,648	121,517,514	811,986,713	85.11%
2、国有法人持股	690,466,949	82.97%	12,189,616			-378,648	11,810,968	702,277,917	73.60%
3、其他内资持股	2,250	0.00%	109,706,546			0	109,706,546	109,708,796	11.49%
其中：境内法人持股			109,706,546			0	109,706,546	109,706,546	11.49%
境内自然人持股	2,250	0.00%	0			0	0	2,250	0.00%
二、无限售条件股份	141,680,359	17.03%	0			378,648	378,648	142,059,007	14.89%
1、人民币普通股	141,680,359	17.03%	0			378,648	378,648	142,059,007	14.89%
三、股份总数	832,149,558	100.00%	121,896,162			0	121,896,162	954,045,720	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2015年6月30日公司实施了2014年非公开发行股票募集资金方案，新增股份121,896,162股发行上市，公司总股本由832,149,558股增至954,045,720股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2014年10月14日，经公司第七届董事会第五次会议审议通过《关于公司非公开发行股票方案（修订稿）的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订稿）的议案》等。

2014年10月31日，经公司2014年第三次临时股东大会审议通过《北部湾港非公开发行股票预案》等。

2015年3月6日，经中国证监会发行审核委员会审核，公司非公开发行股票申请获得通过。

2015年4月16日，获得中国证监会《关于核准北部湾港股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]598号）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年6月12日就本次增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。增发股份于该批股份上市日6月30日的前一交易日日终登记到账，并正式列入公司的股东名册。

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期公司非公开发行股票121,896,162股，发行价格：22.15元，募集资金总额：2,699,999,988.30元，扣除发行费用34,081,896.02元后，实际募集资金净额2,665,918,092.28元，其中：增加股本121,896,162元，增加资本公积人民币2,544,021,930.28元。报告期基本每股收益和稀释每股收益0.289元/股，上年同期基本每股收益和稀释每股收益0.365元/股，同比

下降20.82%；报告期归属公司普通股股东的每股净资产是5.977元/股，年初归属公司普通股股东的每股净资产是5.103元/股，同比增加17.13%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

公司2014年度非公开发行股票事项在报告期完成后，公司总股本由832,149,558股增加至954,045,720股，防城港务集团有限公司仍为公司第一大股东，公司的控股股东和实际控制人不发生变更。

本报告期公司非公开发行股票实际募集资金净额2,665,918,092.28元，其中：增加股本121,896,162元，增加资本公积人民币2,544,021,930.28元。公司使用募集资金1,398,719,452.07元收购三家兴港公司，其中：（1）购买防城港兴港码头有限公司100%股权支出551,776,015.07元；（2）购买钦州兴港码头有限公司100%股权支出149,416,073.00元；（3）购买北海兴港码头有限公司100%股权支出697,527,364.00元。截止本报告期末，收购上述三家兴港码头公司的投资已实施完成。报告期末公司资产12,031,936,005.82元，同比增长14.95%；公司负债6,056,067,673.94元，同比下降0.76%；归属公司普通股股东净资产5,702,760,899.79元，同比增长34.28%。公司资产负债率50.33%，比年初的58.30%下降7.97个百分点。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,292	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
防城港务集团有限公司	国有法人	54.09%	516,026,983	0	516,026,983			
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	24.32%	232,026,276	61352	174,061,318	57,964,958		
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托	其他	2.56%	24,379,232	24379232	24,379,232			
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.33%	12,668,174	12668174	12,668,174			
中国华电集团财务有限公司	国有法人	1.30%	12,389,616	12389616	12,389,616			
长安基金—民生银行—长安荣华 2 号分级资产管理计划	其他	1.28%	12,189,616	12189616	12,189,616			
华安基金—招商银行—华安东兴有限缓冲定增资产管理计划	其他	0.71%	6,772,009	6772009	6,772,009			
华安基金—招商银行—华安东兴有限缓冲定增 2 号资产管理计划	其他	0.71%	6,726,862	6726862	6,726,862			
北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰	其他	0.68%	6,483,070	6483070	6,483,070			

基金恒泰华盛 6 号资产管理计划								
北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆 39 号资产管理计划	其他	0.57%	5,417,607	5417607	5,417,607			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托、国华人寿保险股份有限公司—自有资金、中国华电集团财务有限公司、长安基金—民生银行—长安荣华 2 号分级资产管理计划、华安基金—招商银行—华安东兴有限缓冲定增资产管理计划、华安基金—招商银行—华安东兴有限缓冲定增 2 号资产管理计划、北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金恒泰华盛 6 号资产管理计划、北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆 39 号资产管理计划是认购公司 2014 年非公开发行股票成为公司前 10 名股东。此次非公开发行股票上市日为 2015 年 6 月 30 日，参与认购的投资者所认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	华安基金—招商银行—华安东兴有限缓冲定增资产管理计划、华安基金—招商银行—华安东兴有限缓冲定增 2 号资产管理计划皆为华安基金管理有限公司所持证券账户；北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金恒泰华盛 6 号资产管理计划、北信瑞丰基金—宁波银行—北信瑞丰基金丰庆 39 号资产管理计划皆为北信瑞丰基金管理有限公司所持证券账户。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广西北部湾国际港务集团有限公司	57,964,958	人民币普通股	57,964,958
黄志芳	600,000	人民币普通股	600,000
国金证券—招商银行—国金创新对冲 2 号集合资产管理计划	525,240	人民币普通股	525,240
招商证券股份有限公司—安信中证一带一路主题指数分级证券投资基金	446,413	人民币普通股	446,413
赵博通	408,560	人民币普通股	408,560
中国东方资产管理公司	378,648	人民币普通股	378,648
中国农业银行股份有限公司—中融中证一带一路主题指数分级证券投资基金	374,430	人民币普通股	374,430
刘彦生	353,780	人民币普通股	353,780
唐琳	344,600	人民币普通股	344,600
江泊	330,000	人民币普通股	330,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东防城港务集团有限公司和前 10 名普通股股东广西北部湾国际港务集团有限公司为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

(参见注 4)

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周盈新	董事	离任	2015 年 03 月 11 日	因工作变动主动辞职
劳裕恒	董事	离任	2015 年 03 月 11 日	因工作变动主动辞职
劳裕恒	副总经理	解聘	2015 年 03 月 11 日	因工作变动主动辞职
黄晓波	副总经理	解聘	2015 年 03 月 11 日	因工作变动主动辞职
莫怒	副总经理	聘任	2015 年 03 月 11 日	董事会聘任
邹志卫	董事	被选举	2015 年 04 月 28 日	股东大会选举
莫怒	董事	被选举	2015 年 04 月 28 日	股东大会选举
周昌志	财务总监	聘任	2015 年 05 月 25 日	董事会聘任
黄葆源	总经理	解聘	2015 年 07 月 21 日	因工作变动主动辞职
陈斯禄	总经理	聘任	2015 年 07 月 21 日	董事会聘任

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北部湾港股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,561,131,554.02	366,872,267.83
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	121,103,112.72	192,652,058.86
应收账款	539,577,687.59	325,672,128.37
预付款项	289,395,954.98	230,599,542.81
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,266,920.72	33,060,605.28
买入返售金融资产		
存货	107,543,908.94	115,400,317.15
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	22,969,785.14	28,382,291.53
流动资产合计	2,657,988,924.11	1,292,639,211.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	10,471,019.08	10,433,152.38
投资性房地产		
固定资产	7,087,813,034.61	7,130,506,146.06
在建工程	680,763,961.71	538,912,203.70
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	1,413,178,265.86	1,430,009,749.86
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,489,708.04	19,398,761.15
递延所得税资产	7,991,449.61	7,961,217.31
其他非流动资产	159,239,642.80	37,607,415.86
非流动资产合计	9,373,947,081.71	9,174,828,646.32
资产总计	12,031,936,005.82	10,467,467,858.15
流动负债：		
短期借款	1,330,000,000.00	916,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		175,462,411.00
应付账款	570,786,460.07	559,360,893.81
预收款项	434,856,558.33	432,522,523.44

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	31,535,424.18	36,753,696.37
应交税费	31,937,409.17	67,417,879.26
应付利息	8,592,355.61	16,899,917.01
应付股利	55,100,088.92	1,240,254.25
其他应付款	157,209,842.14	176,868,050.36
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	399,878,281.12	488,489,883.97
其他流动负债		
流动负债合计	3,019,896,419.54	2,871,015,509.47
非流动负债：		
长期借款	2,872,772,247.69	3,042,714,366.35
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	123,045,057.57	148,196,339.80
长期应付职工薪酬		
专项应付款	36,353,949.14	36,353,949.14
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	3,036,171,254.40	3,231,264,655.29
负债合计	6,056,067,673.94	6,102,280,164.76
所有者权益：		
股本	954,045,720.00	832,149,558.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,679,842,144.25	1,532,507,919.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	12,948,789.06	12,299,948.14
盈余公积	285,465,693.04	285,446,388.23
一般风险准备		
未分配利润	1,770,458,553.44	1,584,394,861.22
归属于母公司所有者权益合计	5,702,760,899.79	4,246,798,675.22
少数股东权益	273,107,432.09	118,389,018.17
所有者权益合计	5,975,868,331.88	4,365,187,693.39
负债和所有者权益总计	12,031,936,005.82	10,467,467,858.15

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：周昌志

会计机构负责人：陈辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,311,159,540.04	27,721,873.36
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,330,832.72	13,909,680.46
应收账款	41,653,391.78	29,064,248.79
预付款项	4,826,248.49	4,187,651.08
应收利息		
应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	142,936,880.10	12,064,481.23
存货	2,705,586.23	2,281,796.15
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	554,510.44	297,316.34
流动资产合计	1,559,166,989.80	89,527,047.41
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	3,244,826,292.95	2,439,221,537.72
投资性房地产		
固定资产	748,092,892.07	765,492,851.07
在建工程	26,474,350.63	20,591,076.02
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	135,232,364.59	137,334,487.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	619,240.01	1,238,479.97
递延所得税资产	3,075,022.91	3,075,022.91
其他非流动资产	112,992,000.00	
非流动资产合计	4,271,312,163.16	3,366,953,455.12
资产总计	5,830,479,152.96	3,456,480,502.53
流动负债：		
短期借款	604,000,000.00	246,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	10,239,513.42	12,793,393.21
预收款项	4,818,574.26	5,696,675.84
应付职工薪酬	10,825,019.89	14,710,294.35
应交税费	1,965,473.59	4,055,184.33
应付利息		
应付股利	55,100,088.92	1,240,254.25
其他应付款	30,542,386.23	55,921,699.06
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	12,400,000.00	72,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	729,891,056.31	412,817,501.04
非流动负债：		

长期借款	143,400,000.00	149,600,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	43,265,197.85	43,265,197.85
长期应付职工薪酬		
专项应付款	36,353,949.14	36,353,949.14
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	227,019,146.99	233,219,146.99
负债合计	956,910,203.30	646,036,648.03
所有者权益：		
股本	954,045,720.00	832,149,558.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,837,549,032.63	1,886,641,799.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,936,323.86	4,362,235.48
盈余公积	37,728,154.52	37,728,154.52
未分配利润	39,309,718.65	49,562,107.31
所有者权益合计	4,873,568,949.66	2,810,443,854.50
负债和所有者权益总计	5,830,479,152.96	3,456,480,502.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,534,816,527.61	1,965,152,494.80
其中：营业收入	1,534,816,527.61	1,965,152,494.80
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,240,903,494.06	1,609,549,965.84
其中：营业成本	984,848,778.05	1,407,354,892.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,940,364.32	4,269,920.18
销售费用		
管理费用	111,249,693.84	96,128,447.03
财务费用	124,473,096.75	98,832,459.51
资产减值损失	15,391,561.10	2,964,246.26
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）	37,866.70	191,342.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	293,950,900.25	355,793,871.33
加：营业外收入	1,266,868.05	8,364,993.85
其中：非流动资产处置利得	1,115.00	27,008.00
减：营业外支出	1,673,847.52	2,145,277.36
其中：非流动资产处置损失	170,572.15	105,419.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	293,543,920.78	362,013,587.82
减：所得税费用	43,027,688.17	54,519,108.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	250,516,232.61	307,494,479.14
归属于母公司所有者的净利润	245,997,749.81	303,715,751.42
少数股东损益	4,518,482.80	3,778,727.72
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	250,516,232.61	307,494,479.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	245,997,749.81	303,715,751.42
归属于少数股东的综合收益总额	4,518,482.80	3,778,727.72
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.289	0.3650
(二)稀释每股收益	0.289	0.3650

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：6,623,380.20 元，上年同期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：周昌志

会计机构负责人：陈辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	132,475,701.06	137,618,472.77
减：营业成本	82,853,948.88	79,050,613.61
营业税金及附加	704,485.56	79,050,613.61
销售费用		
管理费用	30,305,196.95	32,387,220.87
财务费用	17,991,465.90	9,441,818.44
资产减值损失	904,393.59	781,931.82
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）	50,000,000.00	450,000,000.00
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）	49,716,210.18	465,235,570.62
加：营业外收入	3,811.00	45,988.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	57,657.06	106,658.33
其中：非流动资产处置损失	48,136.68	105,308.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,662,364.12	465,174,900.29
减：所得税费用		2,277,235.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	49,662,364.12	462,897,664.98
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	49,662,364.12	462,897,664.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,354,040,018.19	2,046,625,345.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	4,891,363.45	216,506.22
收到其他与经营活动有关的现金	205,868,523.40	144,994,435.56
经营活动现金流入小计	1,564,799,905.04	2,191,836,287.47
购买商品、接受劳务支付的现金	754,712,773.16	1,147,110,655.53
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	172,958,266.90	146,649,373.43
支付的各项税费	127,002,559.44	147,972,568.53
支付其他与经营活动有关的现金	198,580,875.08	316,073,672.87
经营活动现金流出小计	1,253,254,474.58	1,757,806,270.36
经营活动产生的现金流量净额	311,545,430.46	434,030,017.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,608.00	27,008.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	7,608.00	27,008.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	441,701,467.20	195,811,651.00
投资支付的现金	1,398,719,452.07	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,840,420,919.27	195,811,651.00
投资活动产生的现金流量净额	-1,840,413,311.27	-195,784,643.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,821,599,988.44	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	890,000,000.00	540,990,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,711,599,988.44	540,990,000.00
偿还债务支付的现金	719,536,553.48	301,720,254.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,842,466.53	493,587,475.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	99,889,802.09	
筹资活动现金流出小计	930,268,822.10	795,307,730.59
筹资活动产生的现金流量净额	2,781,331,166.34	-254,317,730.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-34,566.39	100,856.14
五、现金及现金等价物净增加额	1,252,428,719.14	-15,971,500.34
加：期初现金及现金等价物余额	307,393,493.50	398,472,885.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,559,822,212.64	382,501,385.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	134,422,635.85	122,741,870.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,271,368.23	125,081.53
经营活动现金流入小计	139,694,004.08	122,866,951.81
购买商品、接受劳务支付的现金	49,432,662.28	48,267,455.18
支付给职工以及为职工支付的现金	50,798,006.06	40,732,530.48
支付的各项税费	11,630,013.02	9,802,979.32
支付其他与经营活动有关的现金	160,722,538.91	10,291,754.79
经营活动现金流出小计	272,583,220.27	109,094,719.77

经营活动产生的现金流量净额	-132,889,216.19	13,772,232.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		350,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,008.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		350,027,008.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,191,859.76	33,281,870.83
投资支付的现金	1,398,719,452.07	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,519,911,311.83	33,281,870.83
投资活动产生的现金流量净额	-1,519,911,311.83	316,745,137.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,699,999,988.30	
取得借款收到的现金	424,000,000.00	96,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	3,123,999,988.30	166,000,000.00
偿还债务支付的现金	132,200,000.00	61,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,349,897.58	406,684,511.06
支付其他与筹资活动有关的现金	31,211,896.02	
筹资活动现金流出小计	187,761,793.60	467,684,511.06
筹资活动产生的现金流量净额	2,936,238,194.70	-301,684,511.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,283,437,666.68	28,832,858.15
加：期初现金及现金等价物余额	27,721,873.36	27,940,763.11
六、期末现金及现金等价物余额	1,311,159,540.04	56,773,621.26

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	832,149,558.00				734,178,857.88			12,299,948.14	285,446,388.23		1,584,394,861.22	118,389,018.17	3,566,858,631.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他					798,329,061.75								798,329,061.75
二、本年期初余额	832,149,558.00				1,532,507,919.63			12,299,948.14	285,446,388.23		1,584,394,861.22	118,389,018.17	4,365,187,693.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	121,896,162.00				1,147,334,224.62			648,840.92	19,304.81		186,063,692.22	154,718,413.92	1,610,680,638.49
（一）综合收益总额											245,997,749.81	4,518,482.80	250,516,232.61
（二）所有者投入和减少资本	121,896,162.00				1,147,334,224.62							149,968,253.60	1,419,198,640.22
1. 股东投入的普通股	121,896,162.00				2,544,021,930.28							149,968,253.60	2,815,886,345.88
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-1,396,687,705.66								
（三）利润分配									19,304.81		-59,934,057.59		-59,914,752.78

1. 提取盈余公积									19,304.81		-19,304.81		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-59,914,752.78		-59,914,752.78
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								648,840.92				231,677.52	880,518.44
1. 本期提取								6,317,258.36				231,677.52	6,548,935.88
2. 本期使用								5,668,417.44					5,668,417.44
（六）其他													
四、本期期末余额	954,045,720.00				2,679,842,144.25			12,948,789.06	285,465,693.04		1,770,458,553.44	273,107,432.09	5,975,868,331.88

上年金额

单位：元

项目	上期												
	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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	832,149,558.00				732,551,061.24			2,098,979.72	282,327,622.17		1,884,846,439.90	122,351,946.63	3,856,325,607.66
加：会计政策变更													

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	832,149,558.00				732,551,061.24			2,098,979.72	282,327,622.17		1,884,846,439.90	122,351,946.63	3,856,325,607.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,627,796.64			10,200,968.42	3,118,766.06		-300,451,578.68	-3,962,928.46	-289,466,976.02
（一）综合收益总额					1,627,796.64						596,588,549.82	11,688,865.39	609,905,211.85
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									3,118,766.06		-897,040,128.50	-15,913,026.67	-909,834,389.11
1. 提取盈余公积									3,118,766.06		-3,118,766.06		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-893,921,362.44	-15,913,026.67	-909,834,389.11
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								10,200,968.42				261,232.82	10,462,201.24

1. 本期提取							25,947,665.94				499,310.02	26,446,975.96
2. 本期使用							15,746,697.51				238,077.21	15,984,774.72
(六) 其他												
四、本期期末余额	832,149,558.00				734,178,857.88		12,299,948.14	285,446,388.23		1,584,394,861.22	118,389,018.17	3,566,858,631.64

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	832,149,558.00				1,886,641,799.19			4,362,235.48	37,728,154.52	49,562,107.31	2,810,443,854.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,149,558.00				1,886,641,799.19			4,362,235.48	37,728,154.52	49,562,107.31	2,810,443,854.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	121,896,162.00				1,950,907,233.44			574,088.38		-10,252,388.66	2,063,125,095.16
（一）综合收益总额										49,662,364.12	49,662,364.12
（二）所有者投入和减少资本	121,896,162.00				1,950,907,233.44						2,072,803,395.44
1. 股东投入的普通股	121,896,162.00				2,544,021,930.28						2,665,918,092.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					-593,114,696.84							-593,114,696.84
(三) 利润分配											-59,914,752.78	-59,914,752.78
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-59,914,752.78	-59,914,752.78
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								574,088.38				574,088.38
1. 本期提取								1,619,093.10				1,619,093.10
2. 本期使用								1,045,004.72				1,045,004.72
(六) 其他												
四、本期期末余额	954,045,720.00				3,837,549,032.63			4,936,323.86	37,728,154.52	39,309,718.65		4,873,568,949.66

上年金额

单位：元

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	832,149,558.00				2,721,325,303.02			2,098,979.72	34,609,388.46	95,016,301.46		3,685,199,530.66
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	832,149,558.00				2,721,325,303.02			2,098,979.72	34,609,388.46	95,016,301.46	3,685,199,530.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-834,683,503.83			2,263,255.76	3,118,766.06	-45,454,194.15	-874,755,676.16
（一）综合收益总额					1,627,796.64					31,187,660.55	32,815,457.19
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配					-836,311,300.47				3,118,766.06	-76,641,854.70	-909,834,389.11
1. 提取盈余公积									3,118,766.06	-3,118,766.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-73,523,088.64	-73,523,088.64
3. 其他					-836,311,300.47						
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								2,263,255.76			2,263,255.76
1. 本期提取								6,390,175.36			6,390,175.36
2. 本期使用								4,126,919.60			4,126,919.60
（六）其他											

四、本期期末余额	832,149,558.00				1,886,641,799.19			4,362,235.48	37,728,154.52	49,562,107.31	2,810,443,854.50
----------	----------------	--	--	--	------------------	--	--	--------------	---------------	---------------	------------------

三、公司基本情况

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有限公司,公司注册地为中华人民共和国广西壮族自治区北海市。公司经北海市工商行政管理局核准登记,企业法人营业执照注册号:450500000011969。公司报告期初总股本832,149,558股,本报告期因非公开发行股票募集资金增加股本121,896,162股,截止本报告期末,公司总股本为954,045,720股。本公司注册地广西北海市海角路145号,总部地址为广西南宁市青秀区金浦路33号港务大厦9楼。本公司主要经营范围是:投资兴建港口、码头,装卸、仓储管理及服务,交通运输(普通货运),机械加工及修理,外轮代理、物流代理服务,国内、国际商业贸易等。属交通运输行业。财务报告批准报出日为2015年8月17日。

与上年度财务报表相比,本报告期财务报表合并范围增加了防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司和北海兴港码头有限公司等三家公司。

根据公司本报告期非公开发行股份募集资金的使用计划,本报告期公司利用募集资金收购了控股股东所属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司等三家公司100%股权。由于本次合并的三家公司的主营业务范围与公司的主业相同,因此,本次企业合并事项对公司业务连续性、管理层稳定性等没有影响。截止本报告期末,上述股权收购行为实施完毕,因此,本报告期报表合并范围增加了上述三家公司,截止本报告期末,三家公司净资产分别是:防城港兴港码头有限公司22,544.55万元、钦州兴港码头有限公司10,890.91万元、北海兴港码头有限公司47,125.01万元。三家公司本报告期实现的利润总额分别是:防城港兴港码头有限公司19.30万元,占公司合并报表利润总额的0.07%;钦州兴港码头有限公司163.52万元,占公司合并报表利润总额的0.56%;北海兴港码头有限公司513.72万元,占公司合并报表利润总额的1.75%。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部最新颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2015年06月30日的财务状况及2015年1-6月

的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考有关“一揽子交易”，“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表范围的确定原则:合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

合并财务报表编制的方法:从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。

同一控制下企业合并增加的在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排,是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征:

(一) 各参与方均受到该安排的约束;

(二) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排,对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (一) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (二) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (五) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当全额确认该损失。合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。合营企业参与方的会计处理:合营方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短(一般为从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易的折算方法,本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的折算为记账本位币金额,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法,资产负债表日,对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理;②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益,直至净投资被处置才被确认为当期损益);以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外,均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,列入股东权益“外币报表折算差额”项目;处置境外经营时,计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表:资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益类项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润;年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示;折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额,作为外币报表折算差额,确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时,将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额,全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量,采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列报。年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

(二) 持有至到期投资;

(三) 贷款和应收款项;

(四) 可供出售金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产:A.取得该金融资产的目的,主要是为了近期内出售;B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;C.属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。如持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入股东权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备： ①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
特别信用风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，
-------------	----------------------------

	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	个别提法

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、周转材料等

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品一次领用5万元以下的采用一次摊销法，5万元以上的采用五五摊销法。

包装物一次领用5万元以下的采用一次摊销法，5万元以上的采用五五摊销法。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，

应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据。

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、

当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：（一）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（二）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	5.00%	6.33%-1.90%
机器设备	年限平均法	6-20	5.00%	15.83%-4.75%
运输设备	年限平均法	6-12	5.00%	15.83%-7.92%
其他设备	年限平均法	6-12	5.00%	15.83%-4.75%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程，指企业固定资产的新建、改建、扩建，或技术改造、设备更新和大修理工程等尚未完工的工程支出。在建工程通常有“自营”和“出包”两种方式。自营在建工程指企业自行购买工程用料、自行施工并进行管理的工程；出包在建工程是指企业通过签订合同，由其它工程队或单位承包建造的工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

工程已验收合格，达到预定可使用状态，并交付使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

上述在建工程减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化。

(2) 借款费用资本化期间

是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，应当停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入一项专门借款的，该专门借款的利率即为资本化率。企业应当将累计资产支出加权平均数乘以资本化率，计算确定当期应予以资本化的利息金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入多项专门借款的，资本化率应当根据这些专门借款加权平均利率计算确定。专门借款加权平均利率应当根据这些专门借款当期实际发生的利息之和除以这些专门借款加权平均数计算确定，其中，专门借款加权平均数应当根据每项专门借款乘以专门借款实际占用天数占整个会计期间天数的权数加总计算。

专门借款，是指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项。专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化。

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，企业应当根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。一般借款的资本化率应当根据一般借款加权平均利率确定，其计算方法与专门借款加权平均利率计算方法相同。

本公司所指的资本化期间，是指从借款费用开始资本化的时点到停止资本化的时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。外购无形资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他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。无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：本公司按照法律法规规定的，其使用寿命通常不应超过法律法规规定期限。如商标权、专利权、著作权等；无法律法规规定的，看合同是否有规定年限；其他类的无形资产参照其他单位类似无形资产的使用寿命，如：土地使用权可以根据活跃市场得到估计无形资产使用寿命信息。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。企业应当至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，应当改变摊销期限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据：法律法规上无明确规定使用年限；合同上无明确规定使用年限；活跃市场上无明确使用寿命信息。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按会计准则规定处理。

本公司对于无形资产于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。无形资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目的开发阶段，是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

内部研究开发项目支出的核算：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、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，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外，本公司发生的职工福利费，应当在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，应当按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，应当在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司应当在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (一) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (二) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (一) 服务成本。
- (二) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (三) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- （一）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （二）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足会计准则第四条规定的，应当确认为预计负债。待执行合同，是指合同各方尚未履行任何合同义务，或部分地履行了同等义务的合同。亏损合同，是指履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。

23、股份支付

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付：

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

以现金结算的股份支付：

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实

施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司大宗商品贸易业务，在买方验收货物当日确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入和现金股利收入。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

(一) 相关的经济利益很可能流入企业；

(二) 收入的金额能够可靠计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

公司提供的港口劳务包括装卸劳务、堆存服务、港务管理服务和代理服务等。港口劳务的定价采取“一揽子包干”方法，包括从货物到港至离港整个过程之装卸、堆存、港务综合管理以及港内转场等。港口劳务收入的核算原则按“一船一结”的办法，在完成整船货物出库离港系列劳务当日确认收入；资产负债表日，没有完成整船货物出库离港的，按照实际完成出库离港的货物量确认收入。

公司提供的货物运输服务，在货主收到货物当日确认劳务收入。

公司提供的船舶及货物报关、报检等代理服务，在相关报关、报检手续完成当日确认收入。

公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法。

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

(1) 收入的金额能够可靠计量；

(2) 相关的经济利益很可能流入企业；

(3) 交易的完工进度能够可靠确定；

(4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

企业确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

公司在资产负债表日按提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务成本后的金额，确认当期提供劳务成本。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；

(2) 已发生的劳务成本不预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司确定建造合同完工进度选用下列方法：

(1) 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；

(2) 已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例；

(3) 实际测定的完工进度。

当期完成的建造合同，应当按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

建造合同的结果不能可靠估计的，区别以下情况处理：

(1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及

递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

注销的库存股成本高于对应股份成本的，依次冲减资本公积，盈余公积，未分配利润。注销的库存股成本低于对应股份成本的，增加资本公积。

转让的库存股。转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减资本公积，盈余公积，未分配利润。

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有

权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(3) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、13%、11%、6%
营业税	应税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
水利建设基金	当期营业收入	0.1%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠

①根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）第一条和第三条的规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。本公司及子公司防城港北部湾港务有限公司、北部湾拖船（防城港）有限公司、钦州市港口（集团）有限责任公司、孙公司广西钦州国际集装箱码头有限公司符合上述相关规定，2014年和2015年按15%的税率计缴企业所得税。

②依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》关于税收优惠的相关规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、城市交通、电力等项目。本公司的子公司防城港北部湾港务有限公司铁山港分公司从事为船舶提供港口码头装卸，仓储、拖轮及驳运等服务，符合国家重点扶持的公共基础设施港口码头项目的优惠条件，自2012年到2014年免征企业所得税，2015年到2017年减半征收企业所得税。本公司本次非公开发行股票募集资金购买的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司和北海兴港码头有限公司等三家子公司于2014年8月成立，所经营的产业项目符合国家重点扶持的公共基础设施港口码头项目的优惠条件，自2014年起可享受第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税优惠。

(2) 自用土地城镇土地使用税和房产税免税

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》(国务院令483号)第六条第(六)款《国家税务总局关于填海整治土地免征城镇土地使用税问题的批复》(国税函[2005]968号)、《自治区地方税务局关于贯彻落实税收优惠政策促进广西“五区”建设若干意见的通知》(桂地税发[2013]23号)规定，对经批准自行开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用月份起免征城镇土地使用税5年，第6年至第10年减半征收。即对钦州市港口（集团）有限责任公司1#、2#、4#泊位土地从2011年6月至2016年5月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下全额免征城镇土地使用税，从2016年6月至2021年5月凭土

地使用证, 在没有发生土地权属变更的前提下, 减半征收城镇土地使用税; 对3#泊位土地从2011年3月至2016年2月凭土地使用证, 在没有发生土地权属变更的前提下全额免征城镇土地使用税, 从2016年3月至2021年2月凭土地使用证, 在没有发生土地权属变更的前提下, 减半征收城镇土地使用税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,290.54	124,374.45
银行存款	1,559,731,922.10	307,269,119.05
其他货币资金	1,309,341.38	59,478,774.33
合计	1,561,131,554.02	366,872,267.83

其他说明

其他货币资金1,309,341.38元为本公司向银行申请开具不可撤销的信用证和银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	121,103,112.72	72,419,990.06
商业承兑票据		120,232,068.80
合计	121,103,112.72	192,652,058.86

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,443,000.00	28,443,000.00
合计	28,443,000.00	28,443,000.00

(3) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

商业承兑票据	120,232,068.80
合计	120,232,068.80

其他说明

子公司新力贸易于2014年12月25日收到广西凤凰纸业有限公司商业承兑汇票4张，金额合计120,232,068.80元。该票据在2015年6月底前均已到期，但由于广西凤凰纸业有限公司资金周转困难，汇票无法承兑，因此将应收票据120,232,068.80元调整至应收账款。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	572,826,753.53	100.00%	33,249,065.94	5.80%	539,577,687.59	344,173,966.56	100.00%	18,501,838.19	5.38%	325,672,128.37
合计	572,826,753.53	100.00%	33,249,065.94	5.80%	539,577,687.59	344,173,966.56	100.00%	18,501,838.19	5.38%	325,672,128.37

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	511,268,874.57	25,199,092.82	5.00%
1 年以内小计	511,268,874.57	25,199,092.82	5.00%
1 至 2 年	56,554,138.08	5,655,413.81	10.00%
2 至 3 年	2,428,343.24	485,668.64	20.00%
3 至 4 年	231,870.15	69,561.04	30.00%
4 至 5 年	1,008,395.74	504,197.88	50.00%
5 年以上	1,335,131.75	1,335,131.75	100.00%
合计	572,826,753.53	33,249,065.94	5.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 14,747,227.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提的坏账准备金额
广西南宁凤凰纸业有限公司	客户	150,924,429.34	1年以内	26.35	7,546,221.47
广西怡海物流有限公司	第三方	112,078,234.68	1年以内	19.57	5,603,911.74
防城港顺通货运代理有限公司	第三方	34,779,141.23	1年以内	6.07	1,738,957.06
北海四方国际物流有限公司	集团外	23,814,783.84	1年以内	4.16	1,190,739.19
广西盛隆冶金有限公司	第三方	18,066,225.22	1年以内	3.15	903,311.26

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	156,883,730.27	54.21%	105,191,962.35	45.62%
1至2年	3,896,973.82	1.35%	78,946,837.86	34.24%
2至3年	82,255,306.16	28.42%	46,421,289.48	20.13%
3年以上	46,359,944.73	16.02%	39,453.12	0.02%
合计	289,395,954.98	--	230,599,542.81	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例
黔西南州万盛煤焦有限公司	供应商	34,217,506.08	11.82%
云南祥云飞龙有色金属股份有限公司	供应商	29,999,999.00	10.37%
黔西南州安兴商贸有限责任公司	供应商	25,868,063.40	8.94%
枣庄矿业(集团)有限责任公司物流中心	供应商	24,871,611.71	8.59%

贵州宝盈实业有限公司	供应商	21,108,000.00	7.29%
合计		136,065,180.19	47.02%

其他说明：

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,545,526.90	100.00%	3,278,606.18	16.77%	16,266,920.72	36,127,820.14	100.00%	3,067,214.86	8.49%	33,060,605.28
合计	19,545,526.90	100.00%	3,278,606.18	16.77%	16,266,920.72	36,127,820.14	100.00%	3,067,214.86	8.49%	33,060,605.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	13,317,852.86	320,499.07	5.00%
1 年以内小计	13,317,852.86	320,499.07	5.00%
1 至 2 年	1,274,242.06	127,424.21	10.00%
2 至 3 年	1,767,087.72	345,061.55	19.53%
3 至 4 年	876,649.94	262,994.98	30.00%
4 至 5 年	192,135.91	96,067.96	50.00%
5 年以上	2,117,558.41	2,117,558.41	100.00%
合计	19,545,526.90	3,278,606.18	16.77%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西河池化工股份有限公司	运费	761,320.60	1-2 年、2-3 年	3.90%	193,220.23
云南昆钢焦化有限公司安宁分公司	运费	761,218.90	1-2 年	3.89%	152,243.78
北海港务管理局	危旧房改造款	729,820.80	1 年以内	3.73%	36,491.04
港务局	押金	689,539.57	5 年以上	3.53%	689,539.57
北海市万海港口装卸有限公司	往来款	430,282.00	1-2 年、5 年以上	2.20%	61,282.00
合计	--	3,372,181.87	--	17.25%	1,132,776.62

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	16,911,978.48		16,911,978.48	15,273,872.55		15,273,872.55
周转材料	4,480,298.41		4,480,298.41	6,778,578.92		6,778,578.92
发出商品	86,151,632.05		86,151,632.05	93,347,865.68		93,347,865.68
合计	107,543,908.94		107,543,908.94	115,400,317.15		115,400,317.15

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待退还或抵扣的土地使用税		297,316.34
待抵扣进项税	19,878,740.18	26,911,767.14
欧元结构性理财产品		
多缴纳的 城建税		134,308.76
多缴纳的地方税费附加		38,373.96

待摊销保险费		183,061.07
多缴纳企业所得税	3,061,736.51	759,903.33
多缴纳教育费附加		57,560.93
其他	29,308.45	
合计	22,969,785.14	28,382,291.53

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北海泛北商贸有限公司	9,933,152.38			37,866.70						9,971,019.08	
北海三环储运有限公司	500,000.00									500,000.00	
上海泰利船务公司	50,000.00									50,000.00	50,000.00
北海民族股份公司	500,000.00									500,000.00	500,000.00
小计	10,983,152.38			37,866.70						11,021,019.08	550,000.00
合计	10,983,152.38			37,866.70						11,021,019.08	550,000.00

其他说明

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,761,456,327.23	3,318,164,997.85	404,298,156.67	171,116,384.26	1,632,796,011.23	9,287,831,877.24
2.本期增加金额	45,052,801.22	92,807,859.55	2,152,919.57	9,300,476.09	3,575,709.23	152,889,765.66
（1）购置	1,423,011.97	19,388,626.90	2,008,650.27	9,300,476.09	3,564,109.23	35,684,874.46
（2）在建工程转入	42,208,920.80	0.00	144,269.30	0.00	0.00	42,353,190.10

(3) 企业合并增加	1,420,868.45	73,419,232.65	0.00	0.00	11,600.00	74,851,701.10
3.本期减少金额	0.00	5,323,727.86	7,755,188.65	8,007,677.23	11,965.81	21,098,559.55
(1) 处置或报废	0.00	5,323,727.86	7,755,188.65	8,007,677.23	11,965.81	21,098,559.55
4.期末余额	3,806,509,128.45	3,405,649,129.54	398,695,887.59	172,409,183.12	1,636,359,754.65	9,419,623,083.35
二、累计折旧						
1.期初余额	606,064,972.43	997,708,586.30	154,922,087.16	87,341,646.87	286,255,165.72	2,132,292,458.48
2.本期增加金额	60,600,470.78	104,649,978.44	13,013,632.16	4,378,342.81	10,537,327.18	193,179,751.37
(1) 计提	60,600,470.78	104,649,978.44	13,013,632.16	4,378,342.81	10,537,327.18	193,179,751.37
3.本期减少金额	0.00	5,112,638.59	5,799,778.22	7,520,764.04	0.00	18,433,180.85
(1) 处置或报废	0.00	5,112,638.59	5,799,778.22	7,520,764.04	0.00	18,433,180.85
4.期末余额	666,665,443.21	1,097,245,926.15	162,135,941.10	84,199,225.64	296,792,492.90	2,307,039,029.00
三、减值准备						
1.期初余额	10,579,995.97	1,718,682.55	11,166,872.99	1,567,721.19	0.00	25,033,272.70
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	262,252.96	0.00	0.00	262,252.96
(1) 处置或报废	0.00	0.00	262,252.96	0.00	0.00	262,252.96
4.期末余额	10,579,995.97	1,718,682.55	10,904,620.03	1,567,721.19	0.00	24,771,019.74
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,129,263,689.27	2,306,684,520.84	225,655,326.46	86,642,236.29	1,339,567,261.75	7,087,813,034.61
2.期初账面价值	3,144,811,358.83	2,318,737,729.00	238,209,196.52	82,207,016.20	1,346,540,845.51	7,130,506,146.06

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	25,277,912.03	7,964,481.12		17,313,430.91
机器设备	90,487,939.99	66,516,886.73		23,971,053.26
运输工具	8,391,334.49	5,799,896.24		2,591,438.25

10、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
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	
二区港机修理厂	151,017.30	151,017.30		151,017.30	151,017.30	
华捷植物油库	210,000.00	210,000.00		210,000.00	210,000.00	
北云小区围墙	23,300.00	23,300.00		23,300.00	23,300.00	
北云小区加压水泵房	50,000.00	50,000.00		50,000.00	50,000.00	
北海港外沙旅游休闲商业综合项目	864,150.00		864,150.00	864,150.00		864,150.00
石步岭港区海关值班室（2013 建 合同 43 万）	129,000.00		129,000.00	129,000.00		129,000.00
石步岭 402 堆场场桥轨道维修工程（合同 128.5 万）	483,089.99		483,089.99	483,089.99		483,089.99
石步岭港区三期工程				19,114,836.03		19,114,836.03
1#泊位仓库/堆场/道路/给排水等工程设计费	99,056.60		99,056.60	99,056.60		99,056.60
码头仓库	35,475,349.80		35,475,349.80	20,708,557.75		20,708,557.75
18-22 号泊位工程	37,478,768.66		37,478,768.66			
防城港各泊位码头加固改造工程	15,586,976.18		15,586,976.18	44,595,794.82		44,595,794.82
作业区加油站及油库工程	194,018.63		194,018.63	161,602.21		161,602.21
南、北作业区硫磷部及消防站工程	99,750.00		99,750.00	99,750.00		99,750.00
钦州保税港区二三期围网工程				1,462,500.00		1,462,500.00
勒沟作业区视频监控系统扩容建设补充	336,000.00		336,000.00	336,000.00		336,000.00
物流机械（岸边集装箱起重机）作业远程监控示范系统设备	122,222.23		122,222.23	122,222.23		122,222.23
小区视频监控设备				81,196.58		81,196.58
三期堆场及 102 仓库工程监理费	80,000.00		80,000.00	20,000.00		20,000.00
铁山港 1#2#泊位工程	14,053,649.17		14,053,649.17	2,600,501.75		2,600,501.75
防城港 20#泊位自卸车装卡平台工程	6,588,131.62		6,588,131.62	1,346,346.22		1,346,346.22
防城港各泊位码头污水处理站工程	24,304,053.61		24,304,053.61	220,000.00		220,000.00
防城港粮食输送改造工程(铁路装卸线)	28,000.00		28,000.00	90,000.00		90,000.00
码头防风网工程	16,066,516.58		16,066,516.58	80,600.00		80,600.00

金税发票管理系统	79,658.13		79,658.13	79,658.13		79,658.13
防城港市进境水果指定口岸	123,042.59		123,042.59	25,258.20		25,258.20
防城港 20#、21#泊位回旋水域扩建工程	2,482,968.04		2,482,968.04	25,000.00		25,000.00
防城港 11-12#、14#泊位污水处理设备款	576,000.00		576,000.00	576,000.00		576,000.00
北部湾拖 2、拖 5						
防城港 11#、12#泊位粮食专业码头改造工程	4,836,670.53		4,836,670.53			
15 泊位新建维修车间	1,895,342.00		1,895,342.00			
22 泊位新建维修车间	1,799,076.31		1,799,076.31			
防城港 403-405 码头水工工程	225,333,199.49		225,333,199.49	225,333,199.49		225,333,199.49
防城港 403-405 码头堆场、道路工程	12,908,107.24		12,908,107.24	9,908,107.24		9,908,107.24
防城港 403-405 码头陆域设施工程	84,854,895.02		84,854,895.02	60,492,722.53		60,492,722.53
防城港 403-405 码头消防设施	1,206,244.89		1,206,244.89	1,206,244.89		1,206,244.89
防城港 403-405 码头龙门吊	19,022,931.12		19,022,931.12	30,682,931.12		30,682,931.12
防城港 403-405 码头岸桥	43,553,582.99		43,553,582.99	87,107,165.99		87,107,165.99
防城港 403-405 码头高杆灯视频监控				33,269.28		33,269.28
防城港 403-405 码头电力电缆	9,651,990.86		9,651,990.86	9,651,990.86		9,651,990.86
防城港 403-405 码头供电设备	1,876,655.96		1,876,655.96	1,876,655.96		1,876,655.96
防城港 403-405 码头 40 米高杆灯	1,472,683.19		1,472,683.19	1,472,683.19		1,472,683.19
防城港 403-405 码头陆域回填工程	5,850,000.00		5,850,000.00	1,160,000.00		1,160,000.00
防城港 403-405 码头待摊及零星工程	31,886,431.78		31,886,431.78	16,666,112.64		16,666,112.64
钦州集装箱码头工程	79,365,748.50		79,365,748.50			
合计	682,798,279.01	2,034,317.30	680,763,961.71	540,946,521.00	2,034,317.30	538,912,203.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
石步岭港区三期工程	385,310,000.00	17,432,036.03				17,432,036.03						其他
防城港 403-405 码头堆场、道路工程		9,908,107.24	3,000,000.00			12,908,107.24						募股资金

防城港 403-405 码头陆域设施 工程		60,492,722.53	24,362,172.49			84,854,895.02						募股 资金
防城港 403-405 码头龙门吊		30,682,931.12	17,000,000.00	28,660,000.00		19,022,931.12						募股 资金
防城港 403-405 码头岸桥		87,107,165.99		43,553,583.00		43,553,582.99						募股 资金
防城港 403-405 码头陆域回填 工程		1,160,000.00	4,690,000.00			5,850,000.00						募股 资金
合计	385,310,000.00	206,782,962.91	49,052,172.49	72,213,583.00		183,621,552.40	--	--				--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	1,493,439,407.07			32,851,941.77	4,416,297.22	1,530,707,646.06
2.本期增加 金额					142,307.70	142,307.70
(1) 购置					142,307.70	142,307.70
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,493,439,407.07			32,851,941.77	4,558,604.92	1,530,849,953.76
二、累计摊销						
1.期初余额	98,595,095.04			1,103,083.28	999,717.88	100,697,896.20
2.本期增加 金额	16,225,090.13			347,064.78	401,636.79	16,973,791.70
(1) 计提	16,225,090.13			347,064.78	401,636.79	16,973,791.70

3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	1,378,619,221.90			31,401,793.71	3,157,250.25	1,413,178,265.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	1,378,619,221.90			31,401,793.71	3,157,250.25	1,413,178,265.86
2.期初账面 价值	1,394,844,312.03			31,748,858.49	3,416,579.34	1,430,009,749.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

12、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
港容港貌工程	1,238,479.97		619,239.96		619,240.01
堆场用华富钢格板	23,333.80		23,333.80		
档板	13,596,910.03	1,227,244.99	4,373,593.75		10,450,561.27
大榄坪户外广告牌	189,521.92		78,779.40		110,742.52
海关监控围网	1,456,292.21		381,868.38		1,074,423.83
装修、防腐、排水改造	299,648.26		57,996.42		241,651.84
5#泊位绿化土回填及平整工程	201,123.74		63,512.76		137,610.98

5#-6#泊位巡逻道与民工小区之间隔墙	25,871.96		6,468.00		19,403.96
大榄坪 5#后方劳务工生活区周边围网及巡逻道修建工程	98,835.59		20,448.78		78,386.81
大榄坪第一作业区 5#、6#泊位周边绿化场地平整、回填土工程	599,044.95		112,320.90		486,724.05
钦州港大榄坪第一作业区 5#泊位绿化工程	115,555.56		21,666.66		93,888.90
钦州港大榄坪第一作业区 5#泊位绿化工程	67,022.24		12,566.64		54,455.60
其他	1,487,120.92		364,502.65		1,122,618.27
合计	19,398,761.15	1,227,244.99	6,136,298.10		14,489,708.04

其他说明

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,391,503.42	7,991,449.61	49,186,643.04	7,961,217.31
合计	47,391,503.42	7,991,449.61	49,186,643.04	7,961,217.31

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,991,449.61		7,961,217.31

14、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付工程款	4,908,404.10	5,449,598.39
预付设备款	154,331,238.70	32,157,817.47
合计	159,239,642.80	37,607,415.86

其他说明：

15、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	870,000,000.00	486,000,000.00
信用借款	460,000,000.00	430,000,000.00
合计	1,330,000,000.00	916,000,000.00

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		175,462,411.00
合计		175,462,411.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	18,645,214.63	51,294,467.02
应付材料款	32,301,356.38	50,462,142.33
应付设备款	26,856,384.11	45,017,856.94
运费	15,182,635.90	3,596,295.48
货款	117,597,206.57	190,106,553.23
装卸、堆存	36,520,861.82	154,380,594.75
仓储、物流等作业费	42,360,607.86	47,070,148.05
应付托管码头装卸费	255,361,176.53	7,436,568.27

其他	25,961,016.27	9,996,267.74
合计	570,786,460.07	559,360,893.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
黔西南州永兴矿业有限责任公司	11,721,452.20	未结算
云南金色田野企业集团有限公司	10,890,000.00	未结算
广西龙楷投资有限公司	9,823,371.90	未结算
枣庄矿业集团物资供销公司	7,500,000.00	未结算
贵州华冶伟业经贸有限公司	6,000,000.00	未结算
合计	45,934,824.10	--

其他说明：

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	233,365,986.19	183,251,183.07
港口装卸费	201,490,572.14	249,271,340.37
合计	434,856,558.33	432,522,523.44

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北海大业贸易有限公司	70,427,314.09	未结算
广西双日进出口贸易有限公司	56,734,271.03	未结算
广西睿境进出口贸易公司	31,349,998.02	未结算
贵州宝隆投资有限公司	21,030,000.00	未结算
广西万通进出口贸易有限公司	19,900,000.00	未结算
合计	199,441,583.14	--

19、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,718,845.51	132,760,631.20	137,953,807.15	31,525,669.56
二、离职后福利-设定提存计划	34,850.86	18,870,747.62	18,895,843.86	9,754.62
合计	36,753,696.37	151,631,378.82	156,849,651.01	31,535,424.18

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,904,961.55	105,264,792.96	116,276,069.57	15,893,684.94
2、职工福利费	1,267,620.00	4,785,068.62	5,513,347.93	539,340.69
3、社会保险费	96,143.65	8,549,120.12	8,645,263.77	
其中：医疗保险费	80,278.75	7,103,072.96	7,183,351.71	
工伤保险费	7,664.40	642,769.49	650,433.89	
生育保险费	8,200.50	803,277.67	811,478.17	
4、住房公积金	14,746.00	11,029,489.56	5,636,317.56	5,407,918.00
5、工会经费和职工教育经费	8,075,374.31	3,132,159.94	1,522,808.32	9,684,725.93
其他	360,000.00		360,000.00	
合计	36,718,845.51	132,760,631.20	137,953,807.15	31,525,669.56

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	34,850.86	17,158,486.50	17,193,337.36	
2、失业保险费		1,712,261.12	1,702,506.50	9,754.62
合计	34,850.86	18,870,747.62	18,895,843.86	9,754.62

其他说明：

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

增值税	6,636,220.71	2,373,181.22
营业税	615,732.32	800,901.18
企业所得税	18,727,279.61	58,570,179.28
个人所得税	538,813.58	382,117.03
城市维护建设税	482,057.18	247,143.76
城镇土地使用税	704,917.86	517,455.36
房产税	34,471.72	58,495.20
印花税	-100,501.40	-74,963.07
教育费附加	597,723.51	478,289.68
地方教育附加	152,716.14	73,093.60
水利建设基金	3,536,087.94	3,611,225.98
其他	11,890.00	380,760.04
合计	31,937,409.17	67,417,879.26

其他说明：

21、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	5,976,038.93	15,393,250.34
短期借款应付利息	2,616,316.68	1,506,666.67
合计	8,592,355.61	16,899,917.01

其他说明：

无

22、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	55,100,088.92	1,240,254.25
合计	55,100,088.92	1,240,254.25

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付质保金	4,632,811.50	4,350,557.53
应付押金	6,957,390.34	28,343,095.65
往来款	92,810,393.11	100,523,295.48
代收代付款	15,189,482.18	14,256,401.14
应付保证金	3,120,000.00	1,360,518.00
应付外请劳务公司风险金	7,119,500.00	7,470,400.00
保险公司赔款	2,217,522.64	2,752,995.28
码头操作附加费	8,195,862.61	7,937,343.88
其他	16,966,879.76	9,873,443.40
合计	157,209,842.14	176,868,050.36

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
区航务局	2,533,600.01	未结算
北海港口货运有限责任公司	2,403,408.68	未结算
无锡华东重型机械有限公司	2,204,500.00	未结算
吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	1,500,000.00	未结算
广西北部湾国际港务集团有限公司	7,527,049.20	未结算
合计	16,168,557.89	--

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	350,366,600.00	440,400,000.00
一年内到期的长期应付款	49,511,681.12	48,089,883.97
合计	399,878,281.12	488,489,883.97

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	179,550,000.00	180,000,000.00
抵押借款	9,000,000.00	18,000,000.00
保证借款	2,135,172,147.69	2,371,114,366.35
信用借款	899,416,700.00	914,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-350,366,600.00	-440,400,000.00
合计	2,872,772,247.69	3,042,714,366.35

26、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交通部一期工程拨改贷款	26,265,197.85	26,265,197.85
应付北海港务局交通部补助投资款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付广西壮族自治区交通厅拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付融资租赁款	79,779,859.72	104,931,141.95
合计	123,045,057.57	148,196,339.80

27、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
应交港口建设费	36,353,949.14			36,353,949.14	
合计	36,353,949.14			36,353,949.14	--

28、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

上述递延收益4,000,000元 是北海市政府给予北海港石步岭三期港口工程项目补助金。

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	832,149,558.00	121,896,162.00				121,896,162.00	954,045,720.00

其他说明：

本公司报告期非公开发行股票121,896,162股，发行价格：22.15元，募集资金总额：2,699,999,988.30元，扣除发行费用34,081,896.02元后，实际募集资金净额2,665,918,092.28元，其中：增加股本121,896,162元，增加资本公积人民币2,544,021,930.28元。

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,476,915,375.44	2,544,021,930.28		4,020,937,305.72
其他资本公积	55,592,544.19			55,592,544.19
同一控制下企业合并形成的差额			1,396,687,705.66	-1,396,687,705.66
合计	1,532,507,919.63	2,544,021,930.28	1,396,687,705.66	2,679,842,144.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本报告期资本公积增加的原因：

公司报告期非公开发行股票121,896,162股，发行价格：22.15元，募集资金总额：2,699,999,988.30元，扣除发行费用34,081,896.02元后，实际募集资金净额2,665,918,092.28元，其中：增加股本121,896,162元，增加资本公积人民币2,544,021,930.28元。

2、本报告期资本公积减少的原因：

主要是本报告期公司收购控股股东所属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司等三家子公司100%的股权。本报告期合并上述三家子公司报表形成资本公积差异1,396,687,705.66元。

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,299,948.14	6,317,258.36	5,668,417.44	12,948,789.06
合计	12,299,948.14	6,317,258.36	5,668,417.44	12,948,789.06

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	283,227,999.67	19,304.81		283,247,304.48
任意盈余公积	2,218,388.56			2,218,388.56
合计	285,446,388.23	19,304.81		285,465,693.04

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,584,394,861.22	1,884,846,439.90
调整后期初未分配利润	1,584,394,861.22	1,884,846,439.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	245,997,749.81	596,588,549.82
减：提取法定盈余公积	19,304.81	3,118,766.06
应付普通股股利	59,914,752.78	893,921,362.44
期末未分配利润	1,770,458,553.44	1,584,394,861.22

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,509,188,988.97	981,559,726.59	1,959,617,800.84	1,406,900,692.71
其他业务	25,627,538.64	3,289,051.46	5,534,693.96	454,200.15
合计	1,534,816,527.61	984,848,778.05	1,965,152,494.80	1,407,354,892.86

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	205,177.26	204,311.07
城市维护建设税	1,132,449.16	2,378,039.50

教育费附加	752,974.87	1,628,672.01
其他	2,849,763.03	58,897.60
合计	4,940,364.32	4,269,920.18

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	26,890,931.90	19,920,535.79
社会保险	15,913,701.07	12,016,168.34
职工福利费	6,767,680.20	9,908,931.36
无形资产摊销	14,801,935.65	10,055,133.14
修理费	3,999,647.10	5,809,388.61
住房公积金	4,000,709.79	5,042,752.78
折旧费	3,507,581.48	3,085,478.32
咨询费	9,455.57	1,512,689.16
水利建设基金	1,657,841.93	1,888,525.82
办公费	926,975.23	1,059,789.29
其他	32,773,233.92	25,829,054.42
合计	111,249,693.84	96,128,447.03

37、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	125,920,768.03	100,796,114.73
利息收入	-1,749,729.46	-2,868,984.59
汇兑损失	709.54	100,532.62
汇兑收益	-66,837.09	-80,766.40
其他	368,185.73	885,563.15
合计	124,473,096.75	98,832,459.51

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,391,561.10	2,964,246.26

合计	15,391,561.10	2,964,246.26
----	---------------	--------------

39、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	37,866.70	191,342.37
合计	37,866.70	191,342.37

其他说明：

本报告期的投资收益是子公司北海新力贸易有限公司对北海三环储有限公司投资取得的收益。

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	1,115.00	27,008.00	1,115.00
其中：固定资产处置利得	1,115.00	27,008.00	1,115.00
政府补助	632,380.00	2,634,700.00	632,380.00
其他	633,373.05	5,703,285.85	633,373.05
合计	1,266,868.05	8,364,993.85	1,266,868.05

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
集装箱三港间穿梭巴士政府 补贴	571,900.00	2,634,700.00	与收益相关
北海市财政局企业融资出口 押汇贴息补贴款	29,000.00		与收益相关
防城港市搜救中心搜救补贴	30,000.00		与收益相关
税控开票系统维护费	1,480.00		与收益相关
合计	632,380.00	2,634,700.00	--

41、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	170,572.15	105,419.93	170,572.15
其中：固定资产处置损失	170,572.15	105,419.93	170,572.15

对外捐赠	2,990.00		2,990.00
滞纳金	36,832.61		36,832.61
其他	1,463,452.76	2,039,857.43	1,463,452.76
合计	1,673,847.52	2,145,277.36	1,673,847.52

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	43,027,688.17	54,079,036.50
递延所得税费用		440,072.18
合计	43,027,688.17	54,519,108.68

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	293,543,920.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,153,804.19
子公司适用不同税率的影响	-2,126,116.02
所得税费用	43,027,688.17

43、其他综合收益

详见附注。

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	632,380.00	2,634,700.00
租金收入	18,529,644.33	
利息及资金占用费收入	633,043.87	
押金	2,970,000.52	
代收港口建设费	10,328,934.00	28,609,284.00

往来款	171,421,142.95	90,940,363.94
其他	1,353,377.73	22,810,087.62
合计	205,868,523.40	144,994,435.56

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	26,156,144.72	20,957,674.26
营业外支出中的现金支出	292,251.77	
银行手续费支出	300,998.62	33,123,483.47
代付港口建设费	9,830,401.00	43,403,637.98
往来款	156,778,286.25	180,696,952.85
其他	5,222,792.72	37,891,924.31
合计	198,580,875.08	316,073,672.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：报告期收到的其他与投资活动有关的现金为零

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：报告期支付的其他与投资活动有关的现金为零

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：报告期收到的其他与筹资活动有关的现金为零

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付非公开发行募集资金相关费用	811,896.16	

融资租赁支付费用	6,585,099.60	
归还港务集团借款	92,492,806.33	
合计	99,889,802.09	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	250,516,232.61	307,494,479.14
加：资产减值准备	15,215,851.73	2,964,246.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	193,188,751.69	168,902,210.46
无形资产摊销	16,963,523.85	11,786,548.82
长期待摊费用摊销	10,975,268.09	8,384,074.50
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）	-1,115.00	-27,008.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	170,572.15	105,419.93
财务费用（收益以“-”号填列）	126,777,172.34	99,888,983.74
投资损失（收益以“-”号填列）	-37,866.70	-191,342.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,875.90	440,072.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-37,098.18	
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,038,801.35	-64,959,023.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-298,273,284.27	-159,652,038.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,947,503.30	58,893,394.95
经营活动产生的现金流量净额	311,545,430.46	434,030,017.11
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,559,822,212.64	382,501,385.64
减：现金的期初余额	307,393,493.50	398,472,885.98
现金及现金等价物净增加额	1,252,428,719.14	-15,971,500.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,398,719,452.07
其中：	--
购买防城港兴港码头有限公司支付的现金	551,776,015.07
购买钦州兴港码头有限公司支付的现金	149,416,073.00
购买北海兴港码头有限公司支付的现金	697,527,364.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	1,398,719,452.07

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,559,822,212.64	307,393,493.50
其中：库存现金	90,290.54	124,374.45
可随时用于支付的银行存款	1,559,731,922.10	307,269,119.05
三、期末现金及现金等价物余额	1,559,822,212.64	307,393,493.50

其他说明：

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,309,341.38	本公司向银行申请开具不可撤销的信用证和银行承兑汇票所存入的保证金存款
无形资产	8,137,696.12	宗地用于中国工商银行钦州分行贷款抵押，抵押日自 2006 年 2 月 28 日至 2016 年 2 月 27 日止。
合计	9,447,037.50	--

其他说明：

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	651,887.82
其中：美元	106,044.08	6.13	649,680.05
欧元	319.89	6.87	2,197.61
港币	12.76	0.79	10.06
科威特第那尔	2,625,000.00	20.92	54,917,147.69

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
防城港兴港码头有限公司	100.00%	被合并方和本公司在合并前后均受广西北部湾国际港务集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2015年06月30日	以被合并方完成工商变更，将股东名称变更为本公司的日期为准。	17,843,698.03	193,048.11	0.00	0.00
钦州兴港码头有限公司	100.00%	被合并方和本公司在合并前后均受广西北部湾国际港务集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2015年06月30日	以被合并方完成工商变更，将股东名称变更为本公司的日期为准。	22,576,292.10	1,293,115.76	0.00	0.00
北海兴港码头有限公司	100.00%	被合并方和本公司在合并前后均受广西北部湾国际港务集团有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2015年06月30日	以被合并方完成工商变更，将股东名称变更为本公司的日期为准。	50,978,947.42	5,137,216.33	0.00	0.00

其他说明：

根据公司本报告期非公开发行股份募集资金的使用计划，本报告期公司利用募集资金收购了控股股东所属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司等三家公司100%股权。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	1,398,719,452.07

或有对价及其变动的说明：

无。

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：	1,958,738,941.72	1,871,116,850.34
货币资金	18,950,139.07	4,818,528.17
应收款项	60,726,085.30	19,580,844.22
固定资产	1,043,118,326.91	985,025,511.77
无形资产	382,072,436.36	386,671,203.82
在建工程	437,616,722.54	445,591,083.19
负债：	1,153,134,186.49	1,072,787,788.59
借款	995,800,100.00	1,030,000,000.00
应付款项	17,533,531.86	12,688,535.86
净资产	805,604,755.23	798,329,061.75
取得的净资产	805,604,755.23	798,329,061.75

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

2、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

3、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

4、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无。

5、其他

无。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
防城港北部湾港务有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下资产重组合并
北部湾拖船（防城港）有限公司	防城港市	防城港市	港区船舶服务	57.57%		同一控制下资产重组合并
钦州市港口（集团）有限责任公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制下资产重组合并
防城港兴港码头有限公司	防城港市	防城港市	港口运营	100.00%		同一控制下购买合并
钦州兴港码头有限公司	钦州市	钦州市	港口运营	100.00%		同一控制下购买合并
北海兴港码头有限公司	北海市	北海市	港口运营	100.00%		同一控制下购买合并
中国北海外轮代理有限公司	北海市	北海市	代理	65.00%		设立或投资方式取得
北海新力进出口贸易有限公司	北海市	北海市	贸易	100.00%		设立或投资方式取得
广西北海港物流有限公司	北海市	北海市	运输服务	100.00%		设立或投资方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北部湾拖船（防城港）有限公司	57.57%	75,659,110.88	0.00	75,659,110.88

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北部湾拖船（防城港）有限公司	47,572,560.91	134,378,468.13	181,951,029.04	3,635,896.16		3,635,896.16	44,094,265.15	140,608,306.31	184,702,571.46	17,641,029.05		17,641,029.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北部湾拖船（防城港）有限公司	37,503,369.05	11,253,590.47	11,253,590.47	16,539,221.42	36,410,787.06	12,373,750.67	12,373,750.67	12,698,418.78

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,471,019.08	10,433,152.38
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	37,866.70	191,342.37
--综合收益总额	37,866.70	191,342.37

其他说明

无

3、其他

无

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
防城港务集团有限公司	广西防城港市	港口服务	3 亿元	54.09%	54.09%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广西壮族自治区国资委。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第九节财务报告“母公司财务报表项目附注-长期股权投资”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第九节财务报表“合并财务报表项目附注-长期股权投资”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
防城港市亿港自来水有限公司	采购商品	1,451,841.99	4,810,000.00	否	2,737,360.11
防城港中一重工有限公司	采购商品	4,938,127.58	5,800,000.00	否	11,367,381.41
广西北港商贸有限公司	采购商品	459,914.89	570,000.00	否	467,757.63
广西润港食品有限公司	采购商品	250,950.00	300,000.00	否	292,455.00
防城港市亿港纯净水有限公司	采购商品	8,600.00	10,000.00	否	5,400.00
防城港中港建设工程有限责任公司	接受劳务	42,721,299.62	50,000,000.00	否	26,207,089.74
广西防港物流有限公司	接受劳务	6,512,483.85	7,000,000.00	否	22,892,598.07
防城港务集团有限公司船舶港作公司	接受劳务	255,384.47	400,000.00	否	65,307.58
防城港务集团有限公司港口机械厂	接受劳务	3,428,774.02	3,500,000.00	否	1,523,093.52
防城港精亿水电安装工程有限公司	接受劳务	1,422,659.78	1,500,000.00	否	450,312.75
广西泛宇房地产开发有限公司	接受劳务	109,582.93	570,000.00	否	4,292,647.47
防城港港务物业管理有限责任公司	接受劳务	1,540,286.71	1,800,000.00	否	3,244,449.32
防城港港务印刷有限公司	接受劳务	189,014.85	250,000.00	否	136,561.26
北海铁山港务有限公司	接受劳务	281,192.00	500,000.00	否	
泛湾物流股份有限公司	接受劳务	10,695.87	45,000.00	否	41,730.89
防城港市泛港机械劳务有限公司	接受劳务	2,280,273.30	2,500,000.00	否	
防城港务集团有限公司	接受劳务	23,455,479.82	28,600,000.00	否	58,700,758.65
广西北部湾华东重工有限公司	接受劳务	16,060,000.00	17,500,000.00	否	60,000.00
广西东方紫荆餐饮管理有限公司	接受劳务	118,661.00	150,000.00	否	201,324.00
广西惠禹粮油工业有限公司	接受劳务	123,902.00	150,000.00	否	
广西中燃船舶燃料有限公司	接受劳务	9,497,349.01	12,000,000.00	否	
南宁港港汽车销售服务有限公司	接受劳务	297,603.46	300,000.00	否	545,837.74
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	接受劳务	133,530.00	140,000.00	否	127,080.00
钦州北港物流有限公司	接受劳务	9,431,499.90	12,000,000.00	否	1,723,210.69
广西北部湾外轮理货有限公司	接受劳务	1,166,851.35	1,500,000.00	否	1,763,484.70
合计		126,145,958.40	151,895,000.00	否	151,143,824.37

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西中油能源有限公司	提供劳务	4,838,004.25	1,466,556.44
广西渤海农业发展有限公司	提供劳务	18,863,385.40	22,248,994.65
广西惠禹粮油工业有限公司	提供劳务	21,416,982.33	28,014,459.77
广西防港物流有限公司	提供劳务	3,633,371.35	3,651,630.24
泛湾物流股份有限公司	提供劳务	13,423,044.78	14,783,900.09
防城港枫叶粮油工业有限公司	提供劳务	4,929,910.04	5,094,308.10
广西泛华能源有限公司	提供劳务	3,762,050.34	4,393,729.30
防城港泰港实业发展有限公司	提供劳务	101,634.76	156,872.86
广西钦州保税港区盛海贸易有限公司	提供劳务	41,589.51	109,591.84
钦州市港口（集团）货运有限公司	提供劳务	9,448,329.07	2,184,671.43
北海铁山港务有限公司	提供劳务	6,987,990.71	5,474,832.71
北海诚德镍业有限公司	提供劳务	271,204.00	
防城港晶源矿业投资有限公司	提供劳务	162,748.54	3,632,172.70
防城港泰港实业发展有限公司	提供劳务	101,634.76	546,894.33
广西北部湾邮轮码头有限公司	提供劳务	46,528.30	15,320.76
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司钦州保税港区分公司	提供劳务	126,828.36	
广西北港物流有限公司	提供劳务	853,992.13	
广西北投宝迪红供应链管理有限责任公司	提供劳务	13,290.54	
广西泛海商贸有限公司	提供劳务	277,291.51	945,900.94
广西港青油脂有限公司	提供劳务	4,547,422.55	
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	提供劳务	16,684.89	109,819.82
钦州北港物流有限公司	提供劳务	865,665.38	
合计		94,729,583.50	109,453,874.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
钦州北部湾港务投资有限公司	钦州市港口（集团）有限责任公司	码头资产	2013年11月30日	2018年11月29日	按合同约定	627,581.71
防城港务集团有限公司	防城港北部湾港务有限	码头资产	2013年11	2018年11	按合同约定	2,699,068.94

	公司		月 30 日	月 29 日		
防城港云约江码头有限公司	防城港北部湾港务有限公司	码头资产	2013 年 11 月 30 日	2018 年 11 月 29 日	按合同约定	178,420.71
广西北部湾国际港务集团有限公司	防城港北部湾港务有限公司	码头资产	2013 年 11 月 30 日	2018 年 11 月 29 日	按合同约定	178,436.98

关联托管/承包情况说明

为了避免公司与大股东广西北部湾国际港务集团有限公司及其关联方之间的同业竞争，公司于2012年启动了向广西北部湾港务集团及其全资子公司防城港务集团有限公司发行股票购买其所属防城港域、钦州港域、北海港域优质港口码头泊位，将其港口装卸、堆存业务相关的核心经营性资产注入公司，实现北部湾三港整体上市的重大资产重组事项。公司通过本次重组，收购了北部湾港务集团、防城港务集团所持有的钦州市港口（集团）有限责任公司、防城港北部湾港务有限公司100%股权和北部湾拖船（防城港）有限公司57.57%股权。对于广西北部湾港务集团、防城港务集团尚有部分港口泊位资产虽处于运营状态但因审批手续尚未完备而暂未在本次重大资产重组中注入本公司。为了更好地解决同业竞争，根据公司于2012年11月30日与委托方共同签署的《发行股份购买资产协议》、《避免同业竞争协议》，北部湾港务集团和防城港务集团同意，将已投产运营的防城港域20万吨级码头、402#、403#、404#、405#、406#、407#泊位、云约江1#泊位，钦州港域大榄坪5#、6#、7#、12#、13#泊位，北海港域铁山港3#、4#泊位等15个码头泊位委托本公司进行经营管理，并签订委托经营管理协议，协议主要条款如下：

1、委托经营管理的内容

（1）北部湾港接受委托方的委托，根据本协议约定受托管理全部委托资产，通过自身或委托代表行使与委托资产相关的经营管理权，包括但不限于人员聘任、调度、财务、物资采购、船舶停泊、货物装卸及堆存、服务收费等各个日常生产经营性系统的管理。

（2）各方在此确认，委托资产的日常经营管理权由北部湾港行使，但委托资产的所有权、最终处置权等仍由委托方保留，委托资产的损益（含非经常性损益）由委托方自行承担或享有。因此，委托资产不纳入北部湾港合并报表范围内。但基于本协议宗旨，在本协议有效期内，未经协议各方书面同意，任何一方不得擅自处置委托资产，不得在该等委托资产上为他人设置任何权利。

（3）委托方同意，如委托资产业务和所在行业情况发生变化，在法律允许的前提下，委托方应本着支持北部湾港的原则，对委托资产的托管安排及时进行优化和调整。

2、委托管理费

各方同意，委托期限内，本协议项下每一管理年度委托管理费用的金额为：委托资产每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，以及北部湾港向委托资产委派常驻员工而产生的全部实际人工开支。委托管理费用不包括日常维护委托资产所需费用及委托资产运营所需的其他开支，该等费用开支由委托方自行承担。

3、委托经营的期限

委托经营的期限为3年，委托经营管理协议随《发行股份购买资产协议》、《避免同业竞争协议》生效而生效。期限届满，如未出现本协议约定的应予终止委托经营的情形，则协议自动延续。

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

广西北部湾外轮理货有限公司	房屋		102,240.00
防城港务集团有限公司	门机	5,248,539.98	

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
防城港务集团有限公司	房屋	90,240.00	

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
北海新力进出口贸易有限公司	140,000,000.00	2013年11月27日	2016年11月26日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西北部湾国际港务集团有限公司	37,500,000.00	2012年01月28日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	37,500,000.00	2012年02月29日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	23,500,000.00	2012年07月27日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	27,500,000.00	2012年05月10日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	19,900,000.00	2014年01月08日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	9,900,000.00	2014年04月11日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	100,000,000.00	2014年11月10日	2015年11月09日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2014年09月28日	2015年09月27日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2014年10月17日	2015年10月16日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2015年01月05日	2016年01月05日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	44,000,000.00	2015年03月24日	2016年03月24日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2015年04月27日	2016年04月27日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2015年06月05日	2016年06月05日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	20,000,000.00	2015年01月13日	2016年01月12日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	100,000,000.00	2015年04月30日	2016年04月29日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	150,000,000.00	2015年02月15日	2015年12月13日	否

广西北部湾国际港务集团有限公司	31,000,000.00	2012 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 18 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	1,550,000.00	2012 年 09 月 06 日	2020 年 04 月 25 日	否
防城港务集团有限公司	97,620,000.00	2014 年 06 月 30 日	2025 年 04 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	62,600,000.00	2014 年 04 月 06 日	2025 年 02 月 04 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2014 年 11 月 28 日	2015 年 11 月 28 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	60,000,000.00	2015 年 02 月 12 日	2015 年 12 月 26 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	76,000,000.00	2014 年 03 月 25 日	2015 年 03 月 25 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 01 月 05 日	2015 年 12 月 22 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2015 年 01 月 20 日	2015 年 12 月 22 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	142,000,000.00	2008 年 10 月 31 日	2024 年 04 月 06 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	46,500,000.00	2009 年 06 月 23 日	2024 年 10 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	27,500,000.00	2009 年 06 月 30 日	2023 年 12 月 17 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	38,185,000.00	2008 年 12 月 30 日	2018 年 12 月 17 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	200,000,000.00	2008 年 12 月 30 日	2018 年 12 月 17 日	否
防城港务集团有限公司	101,245,093.14	2010 年 04 月 15 日	2018 年 01 月 15 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	59,000,000.00	2009 年 03 月 13 日	2021 年 03 月 12 日	否
防城港务集团有限公司	50,000,000.00	2005 年 01 月 12 日	2020 年 01 月 11 日	否
防城港务集团有限公司	7,000,000.00	2005 年 11 月 17 日	2015 年 11 月 16 日	否
防城港务集团有限公司	5,000,000.00	2006 年 01 月 11 日	2016 年 01 月 10 日	否
防城港务集团有限公司	6,000,000.00	2006 年 02 月 22 日	2016 年 02 月 21 日	否
防城港务集团有限公司	4,000,000.00	2006 年 04 月 18 日	2016 年 04 月 17 日	否
防城港务集团有限公司	5,000,000.00	2006 年 04 月 26 日	2016 年 03 月 24 日	否
防城港务集团有限公司	4,000,000.00	2006 年 06 月 02 日	2016 年 04 月 01 日	否
防城港务集团有限公司	4,000,000.00	2006 年 06 月 23 日	2016 年 03 月 22 日	否
防城港务集团有限公司	35,000,000.00	2008 年 01 月 31 日	2018 年 01 月 30 日	否
防城港务集团有限公司	46,000,000.00	2010 年 12 月 01 日	2018 年 11 月 30 日	否
防城港务集团有限公司	17,000,000.00	2005 年 05 月 11 日	2015 年 05 月 10 日	否
防城港务集团有限公司	26,500,000.00	2006 年 10 月 24 日	2016 年 10 月 23 日	否
防城港务集团有限公司	9,000,000.00	2010 年 12 月 20 日	2016 年 10 月 23 日	否
防城港务集团有限公司	26,500,000.00	2006 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 24 日	否
防城港务集团有限公司	25,000,000.00	2007 年 11 月 29 日	2017 年 11 月 28 日	否
防城港务集团有限公司	46,000,000.00	2010 年 12 月 20 日	2017 年 11 月 28 日	否
防城港务集团有限公司	300,000,000.00	2009 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 22 日	否
防城港务集团有限公司	16,250,000.00	2006 年 11 月 21 日	2015 年 09 月 12 日	否

防城港务集团有限公司	142,500,000.00	2010 年 12 月 02 日	2022 年 12 月 02 日	否
防城港务集团有限公司	95,000,000.00	2009 年 06 月 03 日	2018 年 03 月 04 日	否
防城港务集团有限公司	28,500,000.00	2008 年 06 月 06 日	2020 年 06 月 05 日	否

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	613,981.00	352,979.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	钦州市港口（集团）货运有限公司	2,453,865.02	0.00	2,779,045.30	138,952.27
应收账款	广西惠禹粮油工业有限公司	0.00	0.00	202,746.56	10,137.33
应收账款	广西泛荣商贸有限公司	0.00	0.00	12,438.28	1,243.83
应收账款	防城港港宸国际大酒店有限公司	0.00	0.00	117,248.11	11,724.81
应收账款	广西北部湾邮轮码头有限公司	82,801.90	4,140.10	388,071.35	19,403.57
应收账款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	15,840.00	792.00	5,342.00	267.10
应收账款	中国钦州外轮代理有限公司	2,618,850.48		4,567,336.41	228,366.82
应收账款	广西渤海农业发展有限公司	3,728,043.98		1,828.63	91.43
应收账款	广西北港物流有限公司	652,870.20	32,643.51		
应收账款	北海诚德镍业有限公司	271,520.82			
应收账款	防城港中港建设工程有限责任公司	171,752.63			
应收账款	广西钦州保税港区盛海贸易有限公司	33,583.11			
应收账款	广西港青油脂有限公司	4,820,267.52			
应收账款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司 钦州保税港区分公司	134,438.06			
其他应收款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司			162,919.99	8,146.00
预付款项	防城港中港建设工程有限责任公司			1,040,472.28	
预付款项	广西北部湾华东重工有限公司			16,060,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西北部湾外轮理货有限公司钦州分公司	1,083,770.30	728,631.40
应付账款	钦州北港物流有限公司(原钦州市港口(集团)物流有限公司)	4,024,728.80	1,187,617.50
应付账款	广西中燃船舶燃料有限公司(原防城港中燃船舶燃料供应有限公司)		1,569,106.30
应付账款	广西北港商贸有限公司(原广西惠民码头商贸有限公司)		81,624.00
应付账款	南宁港港汽车销售服务有限公司	2,406,292.00	397,977.00
应付账款	广西防港物流有限公司	3,031,614.64	2,009,513.29
应付账款	防城港务集团有限公司		95,956,529.48
应付账款	防城港中港建设工程有限责任公司	249,115.82	5,248,558.91
应付账款	防城港泰港实业发展有限公司	879,800.78	879,800.78
应付账款	北海泛北商贸有限公司		389,260.52
应付账款	防城港市亿港自来水有限公司		272,481.51
应付账款	防城港港务物业管理有限责任公司	279,618.68	409,252.64
应付账款	防城港云约江码头有限公司		931,930.69
应付账款	防城港港务印刷有限公司		43,623.00
应付账款	泛湾物流股份有限公司	659,694.99	2,732.44
应付账款	钦州北部湾港务投资有限公司	17,380,916.64	21,350,808.49
应付账款	防城港务局劳动服务公司	151,062.93	
应付账款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	659,694.99	
应付账款	北海铁山港务有限公司	2,215,213.28	
其他应付款	广西北港商贸有限公司(原广西惠民码头商贸有限公司)	67,197.50	718.90
其他应付款	广西北部湾国际港务集团有限公司	9,606,162.95	14,936,056.77
其他应付款	广西北港商贸有限公司(原广西惠民码头商贸有限公司铁山港分公司)		73,740.92
其他应付款	北海诚德不锈钢有限公司		22,202.83
其他应付款	北部湾财产保险股份有限公司		1,100.00
其他应付款	防城港务集团有限公司	95,842,434.42	21,993,124.98
其他应付款	防城港中港建设工程有限责任公司	10,143.00	10,143.00
其他应付款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	500.00	500.00
其他应付款	北海铁山港务有限公司	128,659.00	
预收款项	广西泛华能源有限公司	6,321,625.24	7,811,842.83

预收款项	防城港泰港实业发展有限公司		49,952.12
预收款项	广西中油能源有限公司	1,271,590.38	1,950,630.50
预收款项	广西防港物流有限公司	2,808,370.00	2,853,261.23
预收款项	防城港中一重工有限公司	42,695.89	42,695.89
预收款项	泛湾物流股份有限公司	3,215,202.05	7,523,033.17
预收款项	防城港晶源矿业投资有限公司(本部)		150,000.00
预收款项	防城港港宸国际大酒店有限公司	7,459.91	7,459.91
预收款项	北部湾远洋集团有限公司	21,677.86	21,677.86
预收款项	广西泛洋矿业有限公司		233,257.17
预收款项	泛湾物流股份有限公司	4,254,478.64	159,628.15
预收款项	广西泛海商贸有限公司	18,270.00	19,133.33

6、关联方承诺

无

7、其他

无

十一、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

业务分部确定的依据，符合以下两个标准其中之一的，作为报告分部。（1）一个分部的收入，包括对外营业收入、对其他分部的营业收入达到企业各分部收入总额的10%以上。但当某一分部仅仅对内部其他分部提供产品和劳务，并不对外销售产品或提供劳务时，则不能将其作为一分部对待。（2）一个分部的营业利润或营业亏损，达到下列两项中绝对较大者的10%：未发生营业亏损各分部，其营业利润总额；发生营业亏损的各分部，其营业亏损总额。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	装卸、堆存	贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,335,520,960.98	154,884,773.19		1,490,405,734.17
主营业务成本	806,966,790.93	151,251,965.07		958,218,756.00

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

不适用

(4) 其他说明

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

无

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,841,585.19	100.00%	2,188,193.41	4.99%	41,653,391.78	30,580,812.51	100.00%	1,516,563.72	4.96%	29,064,248.79
合计	43,841,585.19		2,188,193.41	4.99%	41,653,391.78	30,580,812.51	100.00%	1,516,563.72	4.96%	29,064,248.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	41,781,033.27	2,082,749.49	5.00%
公司内部应收款	2,060,551.92		
1 年以内小计	41,781,033.27		5.00%
2 至 3 年	40,476.17	8,095.23	20.00%
4 至 5 年	2,297.37	1,148.69	50.00%
5 年以上	96,200.00	96,200.00	100.00%

合计	43,841,585.19	2,188,193.41	4.99%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)	计提额坏账准备金额
北海四方国际物流有限公司	第三方	23,814,783.84	一年以内	54.32%	1,190,739.19
北海宝通物流代理有限公司	第三方	3,669,819.93	一年以内	8.37%	183,491.00
广西北海外运有限公司	第三方	5,234,142.66	一年以内	11.94%	261,707.13
泉州安通物流有限公司	第三方	2,279,412.20	一年以内	5.20%	113,970.61
中化化肥有限公司	第三方	1,641,843.50	一年以内	3.74%	82,092.18

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,658,883.59	100.00%	1,722,003.49	34.97%	142,936,880.10	13,553,720.82	100.00%	1,489,239.59	10.99%	12,064,481.23
合计	144,658,883.59	100.00%	1,722,003.49	34.97%	142,936,880.10	13,553,720.82	100.00%	1,489,239.59	10.99%	12,064,481.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	2,203,696.95	69,501.11	5.00%
本公司内部应收款	139,735,004.94		

1 年以内小计	141,938,701.89	69,501.11	5.00%
1 至 2 年	553,039.35	55,303.94	10.00%
2 至 3 年	456,327.47	91,265.49	20.00%
3 至 4 年	164,603.90	49,381.17	30.00%
4 至 5 年	179,318.40	89,659.20	50.00%
5 年以上	1,366,892.58	1,366,892.58	100.00%
合计	144,658,883.59	1,722,003.49	34.97%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 232,763.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北海新力进出口贸易有限公司	往来款	133,371,535.28	1 年以内	92.20%	
北海港务管理局	危房改造款	729,820.80	1 年以内	0.50%	36,491.04
北海市万海港口装卸有限公司	往来款	430,282.00	1-2 年/5 年以上	0.30%	61,282.00
北海市英华装卸有限公司（陈绍华）	往来款	243,205.73	1-3 年/5 年以上	0.17%	57,641.15
吴世明	往来款	200,000.00	3-5 年/5 年以上	0.14%	155,000.00
合计	--	134,974,843.81	--	93.31%	310,414.19

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,244,826,292.95		3,244,826,292.95	2,439,221,537.72		2,439,221,537.72
对联营、合营企业投资	550,000.00	550,000.00		550,000.00	550,000.00	
合计	3,245,376,292.95	550,000.00	3,244,826,292.95	2,439,771,537.72	550,000.00	2,439,221,537.72

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中国北海外轮代理有限公司	3,575,000.00			3,575,000.00		
北海新力进出口贸易有限公司	19,973,442.86			19,973,442.86		
广西北海港物流有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
防城港北部湾港务有限公司	1,636,946,917.24			1,636,946,917.24		
钦州市港口（集团）有限责任公司	713,065,422.60			713,065,422.60		
北部湾拖船（防城港）有限公司	63,660,755.02			63,660,755.02		
北海兴港码头有限公司		471,250,105.13		471,250,105.13		
钦州兴港码头有限公司		108,909,138.34		108,909,138.34		
防城港兴港码头有限公司		225,445,511.76		225,445,511.76		
合计	2,439,221,537.72	805,604,755.23		3,244,826,292.95		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海泰利船务公司	50,000.00									50,000.00	50,000.00
北海民族股份公司	500,000.00									500,000.00	500,000.00
小计	550,000.00									550,000.00	550,000.00

合计	550,000.00									550,000.00	550,000.00
----	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	------------	------------

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,005,028.36	80,601,463.28	133,827,690.46	78,779,613.96
其他业务	4,470,672.70	2,252,485.60	3,790,782.31	270,999.65
合计	132,475,701.06	82,853,948.88	137,618,472.77	79,050,613.61

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	450,000,000.00
合计	50,000,000.00	450,000,000.00

6、其他

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-171,687.15	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	600,900.00	
受托经营取得的托管费收入	3,683,508.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-853,734.25	
减：所得税影响额	471,408.66	
少数股东权益影响额	161,553.95	
合计	2,626,024.33	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.64%	0.289	0.289
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.58%	0.285	0.285

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
- 二、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。

北部湾港股份有限公司

法定代表人：_____

2015年8月18日