

# 北部湾港股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周小溪、主管会计工作负责人玉会祥及会计机构负责人(会计主管人员)卢江梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况 .....	54
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	55
第九节 公司债相关情况 .....	56
第十节 财务报告 .....	57
第十一节 备查文件目录.....	205

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、我公司	指	北部湾港股份有限公司（原名称为：北海港股份有限公司，原证券简称为：北海港）
北部湾港集团	指	广西北部湾国际港务集团有限公司，公司第二大股东
防港集团	指	防城港务集团有限公司，公司控股股东，北部湾港集团的全资子公司
2013年重大资产重组	指	2013年12月公司实施的向北部湾港集团及防港集团发行6.9亿股股份，募集资金51.8亿元，用以收购其所属防城港、钦州港、北海铁山港码头泊位资产的重大资产重组，实现北部湾三港整体上市
防城港公司	指	北部湾港防城港码头有限公司，公司全资子公司，2013年重大资产重组收购的标的公司之一
钦州港公司	指	北部湾港钦州码头有限公司，公司全资子公司，2013年重大资产重组收购的标的公司之一
2018年实施完成的资产重组事项	指	公司自2016年2月启动，2018年12月完成的资产重组事项。该事项以北海北港100%股权、防城北港100%股权作价，与北部湾港集团持有的钦州盛港100%股权及北海港兴100%股权及防港集团持有的防城胜港100%股权作价中的等值部分进行置换，差额部分由公司分别向前述两家集团公司以发行股份的方式支付。2018年12月28日公司向4名特定投资者发行248,051,887股股份已上市交易，同时募集了16.47亿元配套资金。
钦州盛港	指	广西钦州保税港区盛港码头有限公司，公司全资子公司，2018年实施完成的资产重组置入标的公司之一
北海港兴	指	北海港兴码头经营有限公司，公司全资子公司，2018年实施完成的资产重组置入标的公司之一
防城胜港	指	防城港胜港码头有限公司，公司全资子公司，2018年实施完成的资产重组置入标的公司之一
北海北港	指	北海北港码头经营有限公司，北部湾港集团全资子公司，2018年实施完成的资产重组置出标的公司之一
防城北港	指	防城港北港码头经营有限公司，防港集团全资子公司，2018年实施完成的资产重组置出标的公司之一
铁山东岸公司	指	广西铁山东岸码头有限公司，公司控股子公司
北海新力公司	指	北海新力进出口贸易有限公司，公司全资子公司
BBWPORTNET系统	指	通过建设BBWPortNet平台，将国内外的公路、铁路、航运等各个物流节点的数据进行整合、共享，实现整个物流链端到端的数据无缝对接，提高物流效率、降低物流成本，为国家“一带一路”以及“南向通道”战略提供有力帮助。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的上市公司信息披露网站，网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	北部湾港	股票代码	000582
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北部湾港股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	北部湾港		
公司的外文名称（如有）	Beibu Gulf Port Co., Ltd.		
公司的法定代表人	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	黄清
联系地址	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 9 层	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 8 层
电话	0771-2519601	0771-2519801
传真	0771-2519608	0771-2519608
电子信箱	hedz@bbwport.com	huangqing@bbwport.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 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 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,216,476,491.07	1,915,374,131.17	15.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	473,661,575.22	332,728,679.12	42.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	468,621,104.31	331,695,906.55	41.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	713,149,726.12	579,041,452.85	23.16%
基本每股收益（元/股）	0.290	0.240	20.83%
稀释每股收益（元/股）	0.290	0.240	20.83%
加权平均净资产收益率	5.04%	4.59%	0.45%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	16,770,645,566.51	17,117,063,112.52	-2.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,348,380,098.01	9,206,440,141.44	1.54%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

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）	-1,489,537.13	
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）	6,043,863.16	
受托经营取得的托管费收入	388,957.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	855,106.12	

减：所得税影响额	858,612.36	
少数股东权益影响额（税后）	-100,693.54	
合计	5,040,470.91	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司所从事的主要业务是为客户提供集装箱和散杂货的港口装卸、堆存及船舶港口服务等业务，主要经营模式是为客户提供上述业务服务获得收益，报告期公司主要经营模式没有发生重大变化。2019年上半年公司完成货物吞吐量9918.00万吨，同比增长了13.38%；其中集装箱完成169.24万标箱，同比增加18.62%。

(二) 公司的经营模式主要是为客户提供上述业务服务获得收益，报告期公司主要经营模式没有发生重大变化。

(三) 报告期公司主要从以下四个方面着手推动港口业务的稳步发展：

1. 围绕构建“西部陆海新通道”和打造“千万标箱”（达到年吞吐量一千万标箱以上）干线港，加强适箱货源培育，完善基础设施建设，提高作业效率，不断推动集装箱吞吐量保持较快增长。

2. 优化、加密北部湾港集装箱航线。2019 年 上 半 年 公 司 加密了通往东南亚和国内沿海主要港口班次，目前公司已开通集装箱班轮航线44条，其中外贸航线25条，内贸航线19条。

3. 深化生产组织管理，集装箱操作效率稳步提升。班轮平均船时量87自然箱/小时，最高225自然箱/小时；班轮平均桥时量为31自然箱/小时，最高55自然箱/小时。

4. 为更好地助“西部陆海新通道”的稳定发展，北部湾港自2018年开始不断降低“西部陆海新通道”货物的成本费用，制定了一系列针对“西部陆海新通道”货物的优惠政策。2019年上半年通道班列共运行1017列，同比增幅203%，完成集装箱发运50556标准箱，同比增幅184%。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
应收票据	本报告期公司应收票据期末比期初增加 11,149.45 万元，增幅 31.61%，主要原因是：报告期内公司港口装卸业务结算收到的尚未到期的银行承兑汇票增加。
预付款项	本报告期公司预付款项期末比期初增加 404.94 万元，增幅 59.02%，主要原因是：由于业务量增长，报告期内公司的子公司按照合同约定支付的燃料款增加形成。
其他应收款	本报告期公司其他应收款期末比期初增加 2,540.28 万元，增幅 98.50%，主要原因是：报告期内公司的子公司铁山东岸公司按照合同约定支付码头建设工程保证金 3000 万形成。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司是广西北部湾唯一国有公共码头运营商，运营管理的广西北部湾港地处华南、西南和东盟经济圈结合部，是我国沿海主要港口之一和“一带一路”海陆衔接的重要门户港，是我国西南腹地进入中南半岛东盟国家最便捷的出海通道，具有大型、深水、专业化码头群的规模优势，装卸作业货类涵盖交通部对沿海港口分类货物吞吐量统计所列的17类货物，与100多个国家和地区的250多个港口有贸易往来。

（二）国家赋予广西“一带一路”倡议实施新的历史定位、“西部陆海新通道”建设得到国家高度重视与支持，中国—东盟合作迎来“钻石十年”的机遇，北部湾港作为“西部陆海新通道”的终点与大西南对外开放，打造“向海经济”的桥头堡，广西政府为加快北部湾港发展推出的一系列优惠政策，积极加大港口航道、后方集疏运通道建设力度，为公司争取对港区功能调整、港口岸线规划等多项政策支持。

（三）公司深入实施“一轴两翼”战略，港口主营业务发展布局不断深化。集装箱业务以钦州港区为中轴，并通过集装箱驳船进行钦北防三港区间干支线集疏（“穿梭巴士”），培育区域集装箱干线港；散杂货向防城港区、北海铁山港区集聚，贵港内河码头通过“江铁海”联运主要面向广西腹地市场。现公司集装箱业务初步形成集聚效应，散杂货业务已迈入运输、仓储、贸易、交割等全供应链服务时代，拥有煤炭、矿石、粮食、硫磷、液体化工等专业化码头，装卸作业效率和服务质量不断提升。

（四）公司拥有万吨级以上泊位62个，各泊位合理布局、基础设施设施齐全；“北部湾港”品牌服务优势突显，吸引了众多客户转运；拥有专业的领导团队和丰富实践经验的职工队伍，并注重复合型人才培养，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

报告期公司在设备、特许经营权、土地使用权、允许他人使用自己所有的资源要素或作为被许可方使用他人资源要素等方面的核心竞争力没有发生对公司产生重要影响的变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 一、公司的外部环境、市场格局、风险因素

##### 1.公司外部环境

2019年8月15日，国家发改委印发了《西部陆海新通道总体规划》，要求完善广西北部湾港功能，提升北部湾港在全国沿海港口布局中的地位，打造西部陆海新通道国际门户港。此外，在“一带一路”倡议推行及中国-东盟合作升级的机遇下，北部湾经济区建设发展将进一步扩大。粤港澳大湾区的建设及带来的产业转移，北部湾将成为对接湾区建设的重要纽带，推动广西向东开放和合作。北部湾作为广西推进“双核驱动、三区统筹”战略的重要一环，是国家发展总体格局中实现中部地区崛起、西部大开发和海陆联通的战略支点。

##### 2.市场格局

北部湾港腹地范围主要包括广西、云南、贵州、四川、重庆、湖南、湖北等省区，覆盖我国西南、中南等地区，并辐射东盟各国。目前腹地货物出口主要有三条路径可供选择，一是公路或铁路到达北部湾港、湛江港出口；二是西南腹地货物通过长江航道由下游港口出口，广西货物通过西江内河或者公路到达广州港、深圳港出口；三是通过陆路到达越南等中南半岛国家出口。

##### 3.风险因素

为了应对国内经济“新常态”与未来国际贸易的不确定性，公司将进一步加强改革力度，把“转方式、调结构”放到更重要的位置，充分利用国家“一带一路”倡议给予的优惠政策，深入挖掘腹地经济潜力，加强公司港口装卸运营业务的同时，突出发展集装箱装卸业务，有效应对各种挑战、积极化解各种风险。公司将进一步加大三港融合的统一平台的优势，继续推行广西北部湾港区域的港口结构布局调整，整合港口资源，通过整合资本、市场、技术等方面的资源优势，稳步推进公司的发展。

#### 二、公司的关键业绩指标实现情况

2019年上半年公司完成货物吞吐量9,918.00万吨，同比增长了13.38%。其中集装箱吞吐量169.24万标准箱，同比增长18.62%。

1.突出重点，主动作为，按进度完成散货吞吐量任务。

(1) 重点做好铁矿、煤炭等货源的市场维护工作，保证大宗货源的增长。

(2) 及时出台针对性商务政策，积极营销，部分竞争性货源市场占有率大幅提高。

2.实施以“散改集”（散货运输改集装箱运输）为重点的项目化管控措施，集装箱业务仍保持较快增长。

3.进一步优化东南亚航线、中转业务航线和开拓新的内外贸班轮航线，增加运力，提升航线服务保障能力。

4.多措并举完善布局，“西部陆海新通道”从“通”向“畅”迈进。目前共开行班列线路8条，2019年上半年班列到发1017列，同比增长203%。

5.加快各信息化建设进程。目前BBWPORTNET系统已经上线“船舶”、“海事服务”两个模块，该模块在北部湾港推广率达100%。实现北部湾港与新加坡港航班信息实时查询，实现北部湾港受理业务统一网上办理，进一步提升口岸通关便利化水平，未来BBWPORTNET系统还将实现与世界其他港口的连接，为客户提供更全面更精准的信息服

#### 三、公司的经营成果、财务状况及未来可能的变化情况

##### 1.营业收入情况

公司本报告期实现营业收入221,647.65万元，同比增加30,110.24万元，增幅15.72%，主要原因是：港口货物吞吐量同比增加所带来的收入增加。

## 2. 营业成本情况

公司本报告期营业成本133,765.56万元，同比增加16,095.54万元，增幅13.68%。

港口板块成本增长较大的项目有：①固定成本折旧、摊销等同比增幅3.25%，主要原因是：公司的子公司北部湾集装箱公司以及2018年实施完成的资产重组置入的三家标的公司购置港口设备、堆场仓库转固等新增资产增加的折旧；②外付劳务费同比增加10.65%，主要是因吞吐量增加导致劳务工的计件工资增加以及2018年5月起养老保险的缴费比例由原来的14%调整为19%导致社保费用同比增加；③外付机械作业费及堆场租费同比增加6.09%，主要是因吞吐量增加以及货种结构变化所导致支付第三方物流作业费增加。

## 3. 税金及附加：

税金及附加同比增加5.39万元，增幅0.28%，主要原因是：码头仓库等房产的完工增加房产税以及公司的子公司防城港胜港码头有限公司新取得部分土地不动产权证书，应税土地面积增加形成土地使用税增加。

## 4. 管理费用

管理费同比增加2,020.25万元，增幅14.92%，主要原因是：因效益工资增加以及社会保险费缴费基数上调等因素导致社保费用增加。

## 5. 财务费用

财务费用同比下降3,154.18万元，减幅24.90%，主要原因是：①本报告期长期贷款规模减少形成利息支出同比减少；②存款利息收入同比增加。

## 6. 信用减值及资产减值损失：

信用减值及资产减值损失同比增加999.87万元，增幅145.59%，主要原因是：本报告期内收入增加形成应收账款同比增长及根据应收账款账龄分析计提减值准备增加形成。

## 7. 营业外收入

同比增加22.29万元，增幅20.20%，主要原因是：本报告期公司的子公司北部湾集装箱公司本报告期收到保险公司理赔款形成。

## 8. 净利润情况

公司报告期实现净利润51,282.76万元，同比增加14,768.87万元，增幅40.45%，其中：归属母公司所有者的净利润47,366.16万元，增幅42.36%。主要原因是：港口吞吐量增加及公司采取有效措施降低变动营业成本的结果。

## 9. 总资产和净资产情况

截至本报告期末，公司总资产为1,677,064.56万元，负债总额616,210.63万元，资产负债率36.74%。净资产1,060,853.93万元，其中：归属母公司净资产934,838.01万元，比年初增加14,194.00万元，增幅1.54%；少数股东权益126,015.92万元，比年初增加2,353.53万元，增幅1.90%。

## 四、公司的重大投资项目、资产购买、兼并重组方面在报告期内的执行情况和未来的计划

截至2019年半年报披露日，为进一步解决同业竞争，加快北海铁山东岸码头项目建设工作，提升公司港口的综合服务能力和竞争力，公司控股子公司铁山东岸公司于2019年7月23日与北部湾港集团签署《海域使用权转让合同》，以现金方式收购北部湾港集团持有的桂（2016）合浦县不动产权第B45052102266号、桂（2016）合浦县不动产权第B45052102438号两宗海域使用权，交易定价以第三方评估机构的评估值为成交价，本次关联交易涉及金额5,951.24万元。本次收购完成后，对公司未来的码头建设与经营成果、现金流有积极的影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## 五、公司的在建工程、研发项目方面在报告期内的执行情况和未来的计划

报告期内公司主要推进港区能力提升项目建设，依托港口建设、新设备的投入开展港口技术的创新，不断提升码头装卸设备、堆场、铁路机车等港区设备设施的自动化和智能化水平，实现港口业务线上办理和全程物流可视化，全面提升港口物流供应链一体化服务能力与水平。报告期内完成了智慧港口建设规划，建成了船舶统一调度系统、集装箱作业系统、散杂货作业系统、集装箱智能理货系统、设备管理系统、北斗车辆定位调度管理系统等信息化系统，推进了BBWPORTNET系统开发，后续将按规划逐步推进其它信息化系统建设，进一步提升港口智能化水平。

报告期内公司重点在建工程有北海铁山港东港区榄根作业区1、2号泊位及南1-3号泊位码头、北海铁山港西港区北暮作业区5、6号泊位堆场工程、钦州大榄坪南作业区3#~5#泊位堆场改造工程、钦州港大榄坪南作业区1、2号泊位堆场四期工程、防城港粮食输送改造项目（三期），完成投资约11,248.5万元。2019年下半年将继续加快上述项目建设的施工进度。

#### 六、公司的人才培养和储备等方面在报告期内的执行情况和未来的计划

2019上半年，公司不断完善人力资源管理体系，一方面注重人员补充，不断引进公司管理人员、财务、生产业务、技术人员和应届毕业生后备人才。另一方面组织晋升，调整，竞争上岗工作，遴选优秀人员，作出适当人事调整，优化职能配置，加强干部队伍建设，提升组织协同效率。在人才培养方面，针对科级干部，基层班组长等组织开展了多项培训，丰富关键岗位人员知识储备，提高职业素养。2019下半年计划继续完善公司组织架构建设，岗位配置及人员配置，明确岗位职责，持续完善绩效激励方案。组织各项培训，加大人才引进和培养力度。

#### 七、公司的党建工作情况

报告期内，公司始终把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神作为首要政治任务，紧紧围绕“不忘初心、牢记使命”主题教育，结合年度生产经营目标任务和“十三五”规划，制定党建责任清单，梳理党建工作要点，牢固树立“党建+”理念，打造特色党建工作品牌，推动党建与各项工作深度融合，形成了常规工作不掉队，重点工作有创新，整体工作上台阶的工作格局。

公司总部着力完善基层党组织设置，按要求召开第一次党员大会，选举产生公司第一届党委、纪委领导班子，进一步完善党组织领导机构；深入推行“互联网+党建”理念，积极探索“网上党建”新模式；扎实推进“党建+脱贫”，根据上级党委工作部署，协助鱼峰集团对三江梅林村岑朗屯、雅逢屯21户贫困户家庭开展帮扶工作，为脱贫攻坚工作注入了强大的“红色动力”。

防城港公司依托“千万标箱我先行”“海上先锋拖船”“71#党建共建泊位”等党建工作品牌，进一步激发党组织和广大党员的创造力；创办“周末讲堂 榜样讲习”活动，发挥好榜样先锋带动影响作用；继续建设好《防港新声》半月刊、“党员之家”微信公众号等意识形态阵地，不断夯实基层党建基础。

钦州港公司着力打造了以“钦港蓝 党旗红”为主题的党建工作品牌，以党员“三亮”、“党群E家”“最美钦港人”“廉洁文化年”为载体，助推党建和生产管理形成发展合力；以思想教育的园地、展示企业的窗口、宣传典型的阵地为落脚点，创办“钦港灯塔”学习内刊，为广大党员职工营造浓厚学习氛围，不断增强党员职工学习主动性；进一步加强顶层设计，推广完善微信公众号，有效提升了对外宣传力度。

北海港分公司以业余党校党课培训为抓手，充分发挥学习强国APP、主题党日活动等载体，持续推进学习型党组织建设；配齐14个党支部书记，扎实推进服务型党组织建设。

## 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币万元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	221,647.65	191,537.41	15.72%	
营业成本	133,765.56	117,670.02	13.68%	
管理费用	15,557.69	13,537.44	14.92%	
财务费用	9,510.84	12,665.02	-24.90%	主要原因是：①本报告期长期贷款规模减少形成利息支出同比减少；②存款利息收入同比增加。
所得税费用	8,431.24	8,641.18	-2.43%	
研发投入	0	0		

经营活动产生的现金流量净额	71,314.97	57,904.15	23.16%	
投资活动产生的现金流量净额	-35,268.27	-16,638.23	111.97%	主要原因是：报告期购建固定资产所支付的现金同比增加。其中公司的子公司防城港码头公司支付新增 18#-19#泊位技改项目工程及设备款 4632.63 万元；广西北部湾国际集装箱码头有限公司支付空箱堆场改造工程同比增加 647.60 万元；钦州盛港支付码头堆场建设以及设备款质保金增加 4113.02 万元；母公司支付拖轮建造进度款增加 816.29 万元；钦州港公司支付拖轮建造进度款增加 2000.00 万元，防城港兴港码头有限公司支付码头堆场建设以及设备款质保金增加 1499.99 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	-82,954.42	-25,167.05	229.62%	主要原因是：本报告期归还银行贷款本金同比增加以及本报告期新增股权回购支付的现金形成。
现金及现金等价物净增加额	-46,907.78	16,103.63	-391.29%	主要原因是：本报告期公司投资及筹资活动支出同比增加形成。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币万元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
港口板块	221,515.22	133,721.11	39.63%	15.65%	13.64%	1.06%
贸易板块	132.43	44.45	66.43%			
分产品						
(1) 装卸堆存业务	197,224.57	114,426.34	41.98%	15.49%	12.49%	1.55%
(2) 商品贸易业务	132.43	44.45	66.43%			
(3) 拖轮及港务管理业务	20,668.95	17,363.32	15.99%	9.12%	12.95%	-2.85%
(4) 物流代理业务	267.48	290.98	-8.78%	-42.92%	-5.25%	-43.24%
(5) 理货业务	1,501.4	852.54	43.22%			
(6) 其他业务	1,852.82	787.92	57.47%	36.54%	195.69%	-22.89%
分地区						
国内	221,647.65	133,765.56	39.65%	15.72%	13.68%	1.08%
国外						

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币万元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-0.01	0.00%	子公司北海新力公司本报告期对北海泛北商贸有限公司资产负债表日按照权益法核算取得的投资收益以及本报告期子公司北海新力公司收到北海三环储运有限公司清算损益形成	否
资产减值	1,686.66	2.82%	本报告期公司按照账龄法以及个别法计提应收款项的坏账准备	否
营业外收入	132.63	0.22%	主要是本报告期处置报废非流动资产以及公司的子公司北部湾集装箱公司本报告期收到保险公司理赔款形成。	否
营业外支出	196.07	0.33%	主要是本报告期处置报废的固定资产产生的损失。	否
其他收益	604.39	1.01%	主要是本报告期收到的政府补助。	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币万元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	241,384.55	14.39%	288,292.33	16.84%	-2.45%	
应收账款	37,672.84	2.25%	31,057.85	1.81%	0.44%	
存货	2,991.82	0.18%	2,939.55	0.17%	0.01%	
投资性房地产		0.00%	0	0.00%	0.00%	
长期股权投资	614.57	0.04%	615.83	0.04%	0.00%	
固定资产	1,034,812.04	61.70%	1,042,301.42	60.89%	0.81%	
在建工程	46,318.19	2.76%	42,385.93	2.48%	0.28%	
短期借款	111,000	6.62%	122,400	7.15%	-0.53%	
长期借款	246,661.66	14.71%	271,471.78	15.86%	-1.15%	
应收票据	46,422.36	2.77%	35,272.91	2.06%	0.71%	主要原因是：报告期内公司港口装卸业务结算收到的尚未到期的银行承兑汇票增加。
预付款项	1,091.03	0.07%	686.09	0.04%	0.03%	主要原因是：由于业务量增长，报告期内公司的子公司按照合同约定支付的燃料

						款增加形成。
其他应收款	5,119.23	0.31%	2,578.95	0.15%	0.16%	主要原因是：本报告期公司的子公司铁山东岸公司按照合同约定支付码头建设工程保证金 3000 万。
应付职工薪酬	9,161.14	0.55%	16,422.74	0.96%	-0.41%	主要原因是：本报告期支付了上年度预提的职工效益工资。
应交税费	6,454.6	0.38%	8,949.21	0.52%	-0.14%	主要原因是：本报告期支付了上年度第四季度应交的所得税以及 2018 年 12 月的增值税及附加税。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 公司下属子公司广西北部湾国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪5-6#泊位土地使用权(土地使用权证号为：钦国用(2015)第E003号、钦国用(2015)第E004号)向中国银行股份有限公司广西区分行办理抵押贷款，该笔抵押贷款起止日期为2017年7月1日至2025年4月30日，截止2019年6月30日剩余未偿还本金181,000,000.00元。

(2) 公司下属子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪1-2#泊位土地使用权(土地使用权证号为：钦国用(2015)第E001号)向中国建设银行股份有限公司钦州分行办理抵押贷款，该笔抵押贷款起止日期为2018年6月8日至2020年5月26日，截止2019年6月30日剩余未偿还本金106,705,000.00元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
352,682,744.52	2,127,550,551.03	-83.42%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北海港铁山港东港区榄根作业区南 4 号至南 10 号泊位工程	自建	是	交通运输	3,341,653.33	68,347,434.90	自有资金	7.78%	0.00	0.00	合资公司决议暂缓推进。	2019 年 01 月 15 日	巨潮资讯网 《2019 年第二次临时股东大会会议案材料》
北海港铁山港东港区榄根作业区 1、2 号泊位及南 1-3 号泊位码头	自建	是	交通运输	41,507,490.50	69,501,990.50	自有资金	6.46%	0.00	0.00	项目纳泥区征地进度缓慢，水下施工无法开展		
钦州大榄坪南作业区 3#~5#泊位堆场改造工程	自建	是	交通运输	36,037,829.84	510,682,402.09	自有资金	68.09%	0.00	0.00	无		
防城港粮食输送改造项目（三期）	自建	是	交通运输	12,879,444.11	13,653,839.81	自有资金、募集资金	11.39%	0.00	0.00	无	2017 年 09 月 15 日	巨潮资讯网 《关于变更部分募集资金用途的公告》
防城港第四作业区 403#-405#泊位后续建设	自建	是	交通运输	19,411,817.66	167,490,713.02	自有资金、募集资金	76.13%	0.00	0.00	无	2014 年 10 月 15 日	巨潮资讯网 《北部湾港 2014 年非公开发行 A 股股票预案（修订
北海港铁山港西港区北暮作业区	自建	是	交通运输	5,108,503.25	132,047,867.73	自有资金、募集资金	35.79%	0.00	0.00	无		

3#-4#泊位后续建设													稿)》
防城港第四作业区402#泊位后续建设	自建	是	交通运输	37,009,291.05	37,009,291.05	自有资金、 募集资金	41.11%	0.00	0.00	无	2017年 12月25 日	巨潮资讯网 《北部湾港股份 有限公司资产置 换并发行股份 购买资产并募 集配套资金暨 关联交易报告书 (草案)(修订稿)》	
防城港第四作业区406#-407#泊位后续建设	自建	是	交通运输	14,176,595.14	15,193,287.56	自有资金、 募集资金	10.57%	0.00	0.00	无			
钦州港大榄坪南作业区7#-8#泊位工程后续建设	自建	是	交通运输	16,439,686.90	18,992,411.90	自有资金、 募集资金	2.26%	0.00	0.00	自动化码头 工艺较为复杂, 研究论证工作 耗时较长			
钦州港勒沟作业区13-14号泊位工程后续建设	自建	是	交通运输	6,486,997.80	13,586,386.64	自有资金、 募集资金	6.88%	0.00	0.00	无			
北海港铁山港西港区北暮作业区5、6号泊位后续建设	自建	是	交通运输	6,950,975.25	6,950,975.25	自有资金、 募集资金	1.02%	0.00	0.00	受环保遗留 问题影响,项目 施工进度滞后			
合计	--	--	--	199,350,284.83	1,053,456,600.45	--	--	0.00	0.00	--			--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北部湾港防城港码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	16,500	483,108.04	306,279.08	88,972.97	24,034.31	20,408.51
北部湾港钦州码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	12,000	241,892.3	141,349.45	35,654.58	11,339.43	9,648.93
防城港胜港码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	100	157,775.19	42,815.89	25,803.54	11,740.41	10,683.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1. 广西北部湾国际集装箱码头有限公司：该公司实收资本为121,000.00万元，其中我公司占股40.36%，该公司2019年1-6月份实现的营业收入为22,699.34万元,同比增加14.27%，营业成本为17,420.04万元，同比增加18.82%,实现的利润总额为3,683.10万元，同比减少4.74%。主要原因是：码头经营规划调整，本期散货货物吞吐量大幅度的减少，形成利润总额减少。

2. 广西钦州国际集装箱码头有限公司：该公司为我公司的全资子公司钦州港公司与中海码头发展有限公司投资设立的，

实收资本为50,000.00万元,我公司占股60%, 2019年1-6月份该控股子公司实现的营业收入为14,055.33万元,同比增长14.64%, 营业成本为6,575.00万元,同比减少0.08%, 实现的利润总额为4,694.77万元,同比增长1,877.53万元,增幅66.64%。主要原因是:集装箱吞吐量的增加形成。

3.北部湾拖船(防城港)有限公司:该公司为我公司与香港华南拖船有限公司投资设立,实收资本为6,800.00万元,我公司占股57.57%, 2019年1-6月份该公司实现的营业收入为4,216.55万元,同比下降6.87%, 营业成本为2,095.94万元,同比下降0.50%, 实现的利润总额为1,910.19万元,同比下降15.51%, 主要原因是:拖轮业务量的减少形成。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济周期性波动对港口行业影响的风险

港口行业是国民经济和社会发展的基础行业,其发展水平与服务腹地经济的发展水平密切相关。港口企业盈利情况受经济发展周期影响较大,国际贸易的波动直接影响进出口业务,进而影响到港口的经营状况。目前世界经济延续复苏态势,但总体增长动能有所减弱,主要经济体增长放缓。我国经济形势总体基本平稳,但受宏观经济增速放缓,能源结构调整、中美贸易摩擦的不确定性等因素影响。宏观经济的总体态势给公司散杂货码头装卸、港口辅助等业务带来的负面影响不容低估。从港口行业来看,国家深化“一带一路”发展倡议,积极推动港口行业的升级转型,为港口行业的发展带来新的机遇。另一方面,国家稳步推进的供给侧改革,煤炭、能源产业逐渐回暖,亦为港口行业带来利好。国内经济正处“转型调整”关键期,经济发展新常态引发激烈的港口市场竞争,促使港口企业不断加快转型升级。

### 2、港口行业的同质化竞争及经营风险

公司港口所处环北部湾地区,港口群存在较大程度上的同质性,地域相近、干线相同、腹地叠加,北部湾港所辐射的西南地区,存在产业结构不优,工业短板明显,发展后劲不足等劣势,进出口货源结构较为单一。来自区内及临省港口竞争激烈,货源分流压力大,对北部湾港未来发展带来较大压力。从吞吐货品种类来看,环北部湾地区的集装箱运输系统布局以湛江、防城港、海口及北海、钦州、洋浦、三亚等港口组成集装箱支线或喂给港;进口矿石中运输系统由湛江、防城港和八所等港口组成;粮食中转储运系统由湛江、防城港等港口组成。其中,湛江港、防城港均属西南沿海深水良港,也均为大宗资源及能源型散货专业码头;相对于周边诸多港口而言,湛江港与防城港的经济腹地重叠率高,腹地的工业、进出口产品等相似度也很高,腹地市场容量较为有限,并对腹地经济依赖较强,随着港口间同行业竞争的日益加剧,存在市场饱和和市场分割的风险,而且价格竞争已成为目前市场上一种主要竞争手段,港口企业间竞争日趋激烈。后期公司将积极揽取内贸煤炭、集装箱、金属矿等主要货源,对稳定客户、摇摆客户及拓展货源制定新的市场营销策略,提升北部湾港市场份额。

### 3、集装箱泊位和航道等级较低,不能满足大型集装箱船舶进港靠泊的需要

北部湾港钦州港区是承载“千万标箱”和“西部陆海新通道”的主港区,目前最大集装箱泊位仅为10万吨级,航道为10万吨级(单向航道),超10万吨级集装箱船舶不能全天候常态化进出钦州港。而当前船舶呈大型化趋势,欧美干线班轮基本都是10万吨级以上船舶,主力船型为15-20万吨级船舶;中东线基本也是7万和10万吨级船型为主。因此,钦州港目前的航道及泊位条件,已经不能满足集装箱发展的需要,新航线(干线)的开辟已受到严重制约。倘若港口间未形成良好的战略共识、清晰而独立的发展路径,则很有可能导致环北部湾地区港口之间的竞争,出现诸如港口建设同质化严重、不合理地降低港口服务收费等情况,不利于环北部湾地区港口的整体健康发展,也会对公司经营业绩造成不利影响。

### 4、港口自然气候条件的影响

气象、水文、地质等自然因素都会对港口的正常运营带来影响。北部湾地处热带和亚热带，时常会受到台风、热带风暴等恶劣气候的袭击，一般每年约有5次台风经过这里，严重影响港口作业的正常开展。

面对经济形势、行业风险、发展格局等因素的不断变化，公司积极采取各类防范措施：

（1）深度挖掘现有码头潜力、优化港口布局、调整港口结构，收购及建设一系列大型优质泊位资产适应船舶大型化趋势来增强港口竞争力，适应行业新要求；

（2）释放合作空间，引入战略合作者或联合其他企业共同投资运营港口来降低、分散发展风险；

（3）深化精细管理、加强成本管控、落实配套政策、优化口岸关系等来为港口生产保驾护航，并借助陆地内河港海铁联运等项目拓展腹地货源，整合提升港口集装箱码头管理能力，以项目为平台，以资本运营为手段，积极寻求业务范围稳健发展，提高对项目资源的控制能力，提升公司的整体竞争力和盈利能力；统筹受托管理的内河港口运营及建设，提升内河港口作业服务管理，重点解决管理中存在的突出问题和薄弱环节，积极开拓内河港口一体化市场，提升内河港口竞争力，实现“江-铁-海”联动发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.02%	2019年01月04日	2019年01月05日	巨潮资讯网《2019年第一次临时股东大会决议公告》
2019年第二次临时股东大会	临时股东大会	82.48%	2019年01月31日	2019年02月01日	巨潮资讯网《2019年第二次临时股东大会决议公告》
2018年度股东大会	年度股东大会	68.81%	2019年05月15日	2019年05月16日	巨潮资讯网《2018年度股东大会决议公告》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	防港集团; 北部湾港集团	股份限售承诺	北部湾港集团、防港集团对于原已持有的上市公司股份承诺如下：如本次资产重组顺利完成，北部湾港集团、防港集团于本次交易前已持有的北部湾港股票自本次交易新增股票上市之日起将继续锁定 12 个月。本次发行完成后，由于北部湾港送股、转增股本、配股等原因而使北部湾港集团、防港集团增持的北部湾港股份，亦应遵守上述约定。（详见 2017 年 12 月 25 日《北部湾港股份有限公司资产置换并发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订稿）》）	2017 年 08 月 22 日	2019-02-13	承诺已履行完毕。北部湾港集团原持有的 306,246,239 股，防港集团原持有的 670,835,078 股北部湾港股份自新股上市之日起锁定 12 个月（即股份锁定期自 2018 年 2 月 14 日至 2019 年 2 月 13 日），截止 2019 年 2 月 13 日，北部湾港集团、防港集团无减持北部湾港股份的情形，上述承诺已履行完毕。截至公司 2019 年半年度报告出具日，公司未收到北部湾港集团、防港集团委托我公司申请办理股票解除限售业务的函，该部分限售股份尚未解限。
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	北部湾港股份有限公司	募集资金使用承诺	<p>公司使用 2018 年发行股份购买资产并募集配套资金项目的 3 亿元闲置募集资金暂时用于补充流动资金，主要用于与主营业务相关的生产经营支出等，使用期限自董事会批准之日起 12 个月，即自 2019 年 5 月 31 日至 2020 年 5 月 30 日止。公司在本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金前 12 个月内无从事证券投资等高风险投资情况。公司承诺该等闲置募集资金补充流动资金全部用于与主营业务相关的生产经营，不会用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券交易等变相改变募集资金用途的行为，保证不进行高风险投资或为他人提供财务资助；在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，如募投项目需要使用该部分已用于补充流动资金的募集资金时，公司将以自有资金或通过向银行申请流动资金贷款及时予以归还，保证不影响募集资金建设项目的正常进行。</p>	2019 年 05 月 31 日	2020-05-30	<p>报告期内新增承诺，该承诺正常履行中。截至公司 2019 年半年度报告出具日，未发生违反承诺的情形。</p>
	防港集团; 北部湾港集团	其他承诺	<p>北部湾港集团、防港集团在公司做出回购决议前六个月内，不存在买卖北部湾港股票的情况，不存在单独或与其他人联合进行内幕交易及操作市场的行为，不存在回购期间内增减持北部湾港股票的情况。（详见 2019 年 2 月 26 日《关于以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份的报告书》）</p>	2018 年 12 月 17 日	2019-07-03	<p>承诺已履行完毕。经核查，在首次披露回购事项之日起至回购事项实施完毕期间（即 2018 年 12 月 17 日至 2019 年 7 月 3 日），公司控股股东防港集团及其一致行动人北部湾港集团不存在买卖公司股票的行为。</p>

	北部湾港股份有限公司	其他承诺	<p>公司利用 2015 年非公开发行股票购买资产事项的 2 亿元闲置募集资金暂时用于补充公司流动资金，主要用于与公司主营业务相关的生产经营支出，使用期限自董事会批准之日起 12 个月，自 2018 年 4 月 25 日至 2019 年 4 月 24 日止。公司在本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金前 12 个月内无从事证券投资等高风险投资情况。公司承诺该等闲置募集资金补充流动资金全部用于与主营业务相关的生产经营，不会用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券交易等变相改变募集资金用途的行为，保证不进行高风险投资或为他人提供财务资助；在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，如防城兴港、北海兴港后续建设项目和防城港粮食改造三期工程募投项目需要使用该部分已用于补充流动资金的募集资金时，公司将以自有资金或通过向银行申请流动资金贷款及时予以归还，保证不影响募集资金建设项目的正常进行。公司拥有足够的尚未使用的银行贷款信用额度，不存在逾期归还风险。</p>	2018 年 04 月 25 日	2019-04-24	<p>承诺已履行完毕。自 2018 年 4 月 25 日至 2019 年 4 月 24 日止，公司本次使用 2015 年非公开发行股票购买资产事项的 2 亿元闲置募集资金补充流动资金，全部用于与主营业务相关的生产经营，补充流动资金期间不存在用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券交易等变相改变募集资金用途的行为，不存在进行高风险投资或为他人提供财务资助的情形。</p>
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	报告期内公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方截至报告期末不存在超期未履行完毕的承诺事项。					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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
北海新力公司及北海泛北商贸有限公司从 2014 年 6 月至 12 月期间与瓮福国际贸易股份有限公司开展贸易合作业务,发生贸易合同纠纷,瓮福国际贸易股份有限公司于 2016	15,417.77	否	2018 年 12 月 28 日达成和解协	2018 年 7 月 13 日,最高人民法院作出终审判决,判决北海新力公司向瓮福国际贸易股份有限公司支付货款 10,084.49 万元及年利率 10% 的利息、律师代理费 73.24 万	和解协议尚在执行中	2018 年 09 月 03 日	巨潮资讯网《关于全资子公司北海新力进出口贸易有限公

年 8 月向贵州省高级人民法院提起诉讼，请求判令北海新力公司、北海泛北商贸有限公司连带向瓮福国际贸易股份有限公司支付货款 12,193.13 万元，及违约金 3,136.24 万元、律师代理费 88.40 万元、诉讼费等。			议	元，一审案件受理费 67.72 万元、二审案件受理费 33.86 万元，驳回瓮福国际贸易股份有限公司及北海新力公司的其他诉讼请求。2018 年 12 月 28 日北海新力公司与瓮福国际贸易股份有限公司签署《和解协议书》达成和解，约定北海新力公司向瓮福国际贸易股份有限公司支付货款本金 5,042.25 万元后，瓮福国际贸易股份有限公司不再对北海新力公司主张剩余债权。目前和解协议正在履行中。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。			司诉讼事项的公告》
---	--	--	---	--	--	--	-----------

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
2007 年 9 月 27 日，朱宣林、施红宇起诉钦州港公司，就 1994 年门机买卖合同未付款项，主张代位追偿权。钦州市钦南区人民法院于 2015 年 5 月 4 日受理该案，并作出一审生效判决，钦州港公司根据生效判决向朱宣林、施红宇赔付了 270 万元。后经检察院抗诉及第三人申诉，该生效的一审判决最后被撤销。钦州港公司为追回财产损失，2014 年 2 月 18 日向钦州市钦南区人民法院提起返还财产之诉。	323.1	否	2017 年 6 月，法院查封施红宇的两套房产	2014 年 12 月 11 日一审判决钦州港公司胜诉，2016 年 3 月 7 日钦州港公司向钦州市钦南区人民法院申请强制执行，法院于 2017 年 6 月查封施红宇两套房产。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已申请强制执行	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告
广西先林进出口有限公司 2014 年租用钦州港公司勒沟作业区 1#泊位后方堆场 11150 平方米，但广西先林进出口有限公司欠付租金 81.40 万元及违约金 5.52 万元。钦州港公司为了实现债权，	86.92	否	2019 年 8 月 5 日法院裁定终结执行	2016 年 5 月 17 日一审判决钦州港公司胜诉，2017 年 1 月 13 日钦州港公司向法院申请强制执行。本案被执行人广西先林进出口有限公司已失去联系，因执行存在较大难度，钦	已结案	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告

于 2016 年 1 月 12 日向钦州市钦南区人民法院提起诉讼。				州市钦南区人民法院于 2019 年 8 月 5 日依法裁定终结本次执行。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。			
北海新力公司于 2012 年起向贵州华能焦化制气股份有限公司供应煤炭，贵州华能焦化制气股份有限公司没有按期支付货款，欠付北海新力公司货款本金及违约金共计 2,688.40 万元，北海新力公司为了实现债权，于 2016 年 1 月 28 日向贵州省高级人民法院提起诉讼。	2,688.4	否	2016 年 9 月 18 日向法院申请强制执行	2016 年 5 月 19 日贵州省高级人民法院作出一审判决，全部支持北海新力公司诉讼请求。北海新力公司已向法院申请强制执行，查封了贵州华能焦化制气股份有限公司的土地财产。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	已申请强制执行	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告
防城港公司 2012 年期间向中国防城外轮代理有限公司提供港口作业服务，截至 2015 年 12 月 31 日，中国防城外轮代理有限公司欠付防城港公司港口费、堆存费共计 2036.28 万元。防城港公司为了实现债权，于 2016 年 1 月 29 日向北海海事法院提起诉讼。	2,036.28	否	2017 年 9 月 15 日一审调解结案	2017 年 9 月 15 日一审经调解，同意由中国防城外轮代理有限公司向法院申请拍卖货物，货物销售所得归防城港公司所有，不足部分由中国防城外轮代理有限公司补足。目前留置货物经拍卖后流拍，中国防城外轮代理有限公司按照和解协议约定向防城港公司支付 750 万元，本案执行完毕。本案对公司当期及未来损益没有影响。	已结案	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告
防城港公司于 2012 年期间为广西远进商贸有限公司提供港口作业服务，截至 2015 年 12 月 31 日，广西远进商贸有限公司欠付港口费、堆存费共计 580.12 万元。防城港公司为了实现债权，于 2016 年 1 月 29 日向北海海事法院提起诉讼。	580.12	否	2019 年 5 月 20 日法院裁定终结执行	2018 年 1 月 15 日一审判决广西远进商贸有限公司向防城港公司支付 562.7 万元及违约金。判决生效后，法院拍卖广西远进商贸有限公司留置的三船货物，拍卖货物所得款项 163.79 万元用于抵偿部分债务，剩余债务经法院调查无可执行财产线索而终结执行。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已结案	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告
防城港公司于 2014 年期间为湖南微科物流有限公司提供港口作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日，湖南微科物流有限公司欠付港口费、堆存费共计 22.24 万元。防城港公司为了实现债权，于	22.24	否	2019 年 7 月 19 日向法院申请强制执行	2018 年 9 月 7 日二审判决湖南微科物流有限公司向防城港公司支付 22.24 万元及相应利息。判决已生效，防城港公司于 2019 年 7 月 19 日向法院申请强制执行。本案对公	已申请强制执行	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告

2017年4月7日向北海海事法院提起诉讼。				司当期及未来损益造成影响微小。			
北海新力公司于2015年10月29日与云南云天化联合商务有限公司为解决贸易业务纠纷产生的债务问题而签订《协议书》，但云南云天化联合商务有限公司未履行合同约定的开具发票的义务，北海新力公司为了实现债权，于2017年12月18日向南宁市青秀区人民法院提起诉讼，请求云南云天化联合商务有限公司支付因不开具发票产生的税费损失522.27万元。	522.27	否	2018年7月17日一审开庭	一审已开庭，未判决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2019年04月24日	2018年年度报告
贵港港务公司于2007年与贵港市荷港国有资产管理有限责任公司签订承包合同，因租金问题产生纠纷，贵港市荷港国有资产管理有限责任公司于2018年3月8日向贵港市港北区人民法院提起诉讼，请求贵港港务公司支付场地使用费25.39万元。	25.39	否	2019年3月1日法院裁定驳回起诉	2018年4月27日一审判决驳回贵港市荷港国有资产管理有限责任公司的诉讼请求。贵港市荷港国有资产管理有限责任公司不服提起上诉，二审法院发回重审，2019年3月1日贵港市港北区人民法院作出裁定，驳回贵港市荷港国有资产管理有限责任公司起诉。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	已结案	2019年04月24日	2018年年度报告
钦州港公司于2016年5月为广西劲达兴纸业有限公司的“银福”轮2.07万湿吨相思木片进行港口作业服务，广西劲达兴纸业有限公司欠付港口作业费、堆存费及违约金共计514万元。钦州港公司为了实现债权，于2018年4月3日向北海海事法院提起诉讼。	514	否	2019年5月22日向法院申请强制执行	2018年9月25日一审判决广西劲达兴纸业有限公司向钦州港公司支付港口作业费48.48万元及堆存费、违约金，以及钦州港公司对广西劲达兴纸业有限公司约1.46万湿吨木片享有留置权。经法院拍卖留置木片，拍卖货物所得款项195万元用于抵偿部分债务，不足部分欠款，钦州港公司于2019年5月22日向法院申请强制执行。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已申请强制执行	2019年04月24日	2018年年度报告
2015年12月7日，广西沿海铁路股份有限公司职员唐驰醉酒后在钦州港勒沟铁路专用线上纵向行走，导致唐驰被火车撞伤。因事故赔偿事宜	97.15	否	2019年6月28日一审判决。	2019年6月28日，南宁铁路运输法院作出一审判决，判决钦州港公司赔偿唐驰8.77万元。钦州港公司不服一审判决提起上诉，	在诉未结案	2019年04月24日	2018年年度报告

无法达成一致，唐驰于 2018 年 6 月 6 日向南宁铁路运输法院提起诉讼，请求广西沿海铁路股份有限公司、钦州港公司连带赔偿其伤残等级费、误工费、护理费等共计 97.15 万元。				二审未开庭审理。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。			
防城港公司于 2014 年期间为广西童晨顺实业有限公司提供港口作业服务，截至 2018 年 4 月 30 日广西童晨顺实业有限公司欠付港口费、堆存费共计 78.5 万元。防城港公司为了实现债权，于 2018 年 9 月 28 日向北海海事法院提起诉讼。	78.5	否	2019 年 7 月 19 日向法院申请强制执行	2018 年 10 月 30 日一审判决广西童晨顺实业有限公司支付堆存费 68.15 万元及利息。判决生效后，防城港公司于 2019 年 7 月 19 日向法院申请强制执行。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已申请强制执行	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告
刘志英因与防城港辉泓装卸服务有限公司发生劳动纠纷，于 2018 年 7 月向防城港市港口区人民法院提起诉讼，追加防城港公司为第三人。	17.04	否	2019 年 4 月 17 日二审判决	2019 年 4 月 17 日防城港辉泓装卸服务有限公司与刘志英达成和解，防城港辉泓装卸服务有限公司向刘志英支付 2 万元整，防城港公司不承担责任。本案调解协议已履行完毕。本案对公司当期及未来损益没有影响。	已结案	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告
防城港公司于 2000 年为云南南磷集团股份有限公司提供场地出租及港口作业服务，截至 2017 年 1 月 4 日云南南磷集团股份有限公司欠付场地租金及港口费共计 44.35 万元。防城港公司为了实现债权，于 2018 年 9 月 28 日向北海海事法院提起诉讼。	44.35	否	2018 年 10 月 30 日一审判决	2018 年 10 月 30 日一审判决云南南磷集团股份有限公司支付场地租金 43.48 万元及利息。判决生效后双方达成和解，云南南磷集团股份有限公司采用分期付款的方式偿还债务。本案对公司当期及未来损益没有影响。	和解协议尚在执行中	2019 年 04 月 24 日	2018 年年度报告
北海港分公司与北海新源物流有限公司分别于 2001 年 4 月、2009 年 6 月、2011 年 5 月签订土地租赁协议及补充协议，但北海新源物流有限公司欠付土地租金共计 102.8 万元。北海港分公司为了实现债权，于 2019 年 6 月 6 日向北海仲裁委员会申请仲裁。	102.8	否	2019 年 7 月 26 日开庭审理	北海仲裁委员会已于 2019 年 7 月 26 日开庭审理，未裁决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	—	—
北海港分公司于 2014 年 6 月至 8 月期间为广西鸿富物流公司提供港口作业服务，广西鸿富物流	160.87	否	2019 年 7 月 30 日开	一审已开庭，未判决。本案对公司当期及未	在诉未结案	—	—

公司欠付港口服务费用 15.95 万元和违约金 144.92 万元。北海港分公司为了实现债权，于 2019 年 6 月 10 日向北海海事法院提起诉讼。			庭审理	来损益造成影响微小。			
北海港分公司于 2017 期间为北海永益达船舶代理有限责任公司提供港口作业服务，北海永益达船舶代理有限责任公司欠付港口作业费、堆存费及违约金共计 69.17 万元。北海港分公司为了实现债权，于 2019 年 6 月 10 日向北海海事法院提起诉讼。	69.17	否	法院已受理，未开庭	尚未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	—	—

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

根据公司2019年回购股份方案，确定将本次回购股份数量的50%-100%用于股权激励计划，其余部分用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券。截止7月3日，北部湾港回购股份方案已实施完毕，累计回购股份数量为16,848,166股，占公司总股本的1.0307%，使用的资金总额为1.5亿元。截止2019年半年度报告披露日，公司股权激励计划尚未实施，尚在前期筹备阶段。（详见巨潮资讯网《关于确定回购股份用途的公告》）

## 十二、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	采购	电费	协商定价	-	4,159.33	3.11%	10,014	否	按合同约定	-	2019年1月15日	巨潮资讯网《关于2019年度日常关联交易预计的公告》
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	同一实际控制人	采购	红酒	市场价格	-	3.01	0.00%	14.8	否	按合同约定	-		
防城港中港建设工程有限公司	同一实际控制人	采购	混泥土构件	市场价格	-	0	0.00%	700	否	按合同约定	-		
防城港石油化工产品仓储有限公司	同一实际控制人	采购	电费	协商定价	-	0	0.00%	4	否	按合同约定	-		
南宁国际综合物流园有限公司	同一实际控制人	采购	员工慰问品	市场价格	-	0	0.00%	200	否	按合同约定	-		
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	采购	员工慰问品	市场价格	-	90.05	0.07%	30.2	是	按合同约定	-		
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	采购	燃油和润滑油	市场价格	-	61.35	0.05%	707	否	按合同约定	-		
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	采购	电费	协商定价	-	0.25	0.00%	5.66	否	按合同约定	-		
广西北港物业服务有限责任公司	同一实际控制人	采购	水电费	协商定价	-	0	0.00%	2	否	按合同约定	-		

广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	协商定价	-	0.33	0.02%	1	否	按合同约定	-	2019 年 1 月 15 日	巨潮资讯网《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	协商定价	-	2.85	0.15%	6	否	按合同约定	-		
广西渤海农业发展有限公司	同一实际控制人	出售	电费	协商定价	-	57.42	3.10%	130	否	按合同约定	-		
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	协商定价	-	0.39	0.02%	52.5	否	按合同约定	-		
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	协商定价	-	11.98	0.65%	30	否	按合同约定	-		
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	协商定价	-	4.86	0.26%	8	否	按合同约定	-		
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	出售	水电费	协商定价	-	4.88	0.26%	5	否	按合同约定	-		
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	出售	电费	协商定价	-	1.7	0.09%	2	否	按合同约定	-		
防城港精欣建筑试验有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	协商定价	-	0.09	0.00%	1	否	按合同约定	-		
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	出售	电费	协商定价	-	0.74	0.04%	0	是	按合同约定	-		
广西八桂工程监理有限公司	同一实际控制人	出售	电费	协商定价	-	0.58	0.03%	0	是	按合同约定	-		
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	2,191.26	1.00%	5,159	否	按合同约定	-		
南向通道（钦州）物	同一实际	提供	港口作业服	市场价	-	0.57	0.00%	15	否	按合同	-		

流发展有限公司	控制人	劳务	务	格						约定			
钦州北港现代物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	36.14	0.02%	790	否	按合同约定	-	2019 年 1 月 15 日	巨潮资讯网《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
广西防港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	64.46	0.03%	406	否	按合同约定	-		
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	2,504.88	1.14%	6,650	否	按合同约定	-		
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	4,603.22	2.09%	8,700	否	按合同约定	-		
中国钦州外轮代理有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	1,241.19	0.56%	4,226	否	按合同约定	-		
广西港铁物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	17.79	0.01%	506	否	按合同约定	-		
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	230.98	0.11%	368	否	按合同约定	-		
广西北港资源发展有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	606.33	0.28%	2,600	否	按合同约定	-		
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0.18	0.00%	11	否	按合同约定	-		
广西胜狮集装箱有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	39.51	0.02%	60	否	按合同约定	-		
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务服务	市场价格	-	363.25	0.17%	1,430	否	按合同约定	-		
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	劳务服务	市场价格	-	0	0.00%	400	否	按合同约定	-		

广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	3.39	0.00%	15	否	按合同约定	-	2019年1月15日	巨潮资讯网《关于2019年度日常关联交易预计的公告》
广西渤海农业发展有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	2,571.83	1.17%	4,700	否	按合同约定	-		
广西港青油脂有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	1,058.8	0.48%	2,800	否	按合同约定	-		
北海诚德镍业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	4,438.11	2.02%	26,845	是	按合同约定	-		
北海诚德金属压延有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	313.2	0.14%	500	否	按合同约定	-		
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	10.4	0.00%	182.7	否	按合同约定	-		
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	33.02	0.02%	93	否	按合同约定	-		
广西惠禹粮油工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	5,161.1	2.35%	6,739	否	按合同约定	-		
防城港枫叶粮油工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	689.44	0.31%	1,787.2	否	按合同约定	-		
自贡北部湾油脂工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0	0.00%	825	否	按合同约定	-		
防城港中储粮仓储有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	197.52	0.09%	350	否	按合同约定	-		
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	26.88	0.01%	185	否	按合同约定	-		
防城港东湾港油码头	同一实际控制人	提供	港口作业服	市场价	-	0	0.00%	210	否	按合同	-		

有限公司	控制人	劳务	务	格						约定			
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	1.4	0.00%	3	否	按合同约定	-	2019年1月15日	巨潮资讯网《关于2019年度日常关联交易预计的公告》
广西梧州市西投煤炭配送有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	13.49	0.01%	200	否	按合同约定	-		
广西西江现代国际物流集团有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	2,452.7	1.12%	2,000	是	按合同约定	-		
广西鱼峰水泥股份有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	3.35	0.00%	300	否	按合同约定	-		
广西西江远驰物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0.15	0.00%	0	是	按合同约定	-		
汇通物流（防城港）有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	61.84	0.03%	0	是	按合同约定	-		
贵港市和顺船务有限公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0.56	0.00%	0	是	按合同约定	-		
广西润桂船运有限责任公司	同一实际控制人	提供劳务	港口作业服务	市场价格	-	0.17	0.00%	0	是	按合同约定	-		
防城港中港建设工程有限公司	同一实际控制人	接受劳务	基建类零星维修服务	市场价格	-	279.32	0.21%	250.3	是	按合同约定	-		
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸运输服务	市场价格	-	1,098.84	0.82%	2,720	否	按合同约定	-		
广西防港物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸服务	市场价格	-	1,614.97	1.21%	3,900	否	按合同约定	-		
钦州北港现代物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸、运输、保管服务	市场价格	-	1,287.11	0.96%	4,726.28	否	按合同约定	-		

防城港务集团有限公司	同一实际控制人	接受劳务	劳务	市场价格	-	5.56	0.00%	39.3	否	按合同约定	-	2019 年 1 月 15 日	巨潮资讯网《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	接受劳务	清洗服务	市场价格	-	20.51	0.02%	109.74	否	按合同约定	-		
防城港港务印刷有限公司	同一实际控制人	接受劳务	印刷服务	市场价格	-	103.79	0.08%	121	否	按合同约定	-		
广西泛宇房地产开发有限公司	同一实际控制人	接受劳务	住宿、餐饮服务	市场价格	-	0.01	0.00%	22	否	按合同约定	-		
广西北港物业服务有限公司	同一实际控制人	接受劳务	物业、餐饮服务	市场价格	-	313.59	0.23%	1,503.6	否	按合同约定	-		
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	接受劳务	物业、餐饮服务	市场价格	-	6.51	0.00%	3.9	是	按合同约定	-		
广西北港信息工程有限公司	同一实际控制人	接受劳务	管理服务	市场价格	-	293.83	0.22%	1,086.72	否	按合同约定	-		
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	接受劳务	铁路专线、过磅服务	市场价格	-	813.76	0.61%	2,327.92	否	按合同约定	-		
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	接受劳务	应急防油污、废油清理服务	市场价格	-	0	0.00%	144	否	按合同约定	-		
防城港港宸国际大酒店有限公司	同一实际控制人	接受劳务	住宿、餐饮服务	市场价格	-	5.12	0.00%	112.8	否	按合同约定	-		
广西北港电力有限公司	同一实际控制人	接受劳务	水电类零星维修安装服务	市场价格	-	5.38	0.00%	505	否	按合同约定	-		
防城港港务物业管理有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	物业服务	市场价格	-	0.02	0.00%	6	否	按合同约定	-		

防城港泰港实业发展有限公司	同一实际控制人	接受劳务	仓管服务	市场价格	-	0	0.00%	10	否	按合同约定	-	2019 年 1 月 15 日	巨潮资讯网《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
防城港中储粮仓储有限公司	同一实际控制人	接受劳务	仓管服务	市场价格	-	0	0.00%	50	否	按合同约定	-		
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	接受劳务	拖轮停泊服务	市场价格	-	45	0.03%	45	否	按合同约定	-		
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	接受劳务	速遣服务	市场价格	-	0.24	0.00%	100	否	按合同约定	-		
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸服务	市场价格	-	17.17	0.01%	200	否	按合同约定	-		
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	接受仓管服务	市场价格	-	184.47	0.14%	0	是	按合同约定	-		
广西建发交通技术开发有限公司	同一实际控制人	接受劳务	工程服务	市场价格	-	1.51	0.00%	0	是	按合同约定	-		
广西北部湾国际港务集团有限公司	同一实际控制人	租入	办公用房、办公软件	协商定价	-	7.34	0.01%	504	否	按合同约定	-		
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	租入	办公用房	协商定价	-	1,360.45	1.02%	2,758.58	否	按合同约定	-		
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	租入	地磅	市场价格	-	0	0.00%	120	否	按合同约定	-		
广西防港物流有限公司	同一实际控制人	租入	拆装、衡重设备	市场价格	-	19.84	0.01%	113.77	否	按合同约定	-		
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	同一实际控制人	租入	办公用房	协商定价	-	21.77	0.02%	47.6	否	按合同约定	-		
钦州北部湾港务投资	同一实际	租入	堆场、车辆	市场价	-	329.91	0.25%	1,362.46	否	按合同	-		

有限公司	控制人			格						约定			
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	租入	堆场	市场价格	-	0	0.00%	0.3	否	按合同约定	-	2019 年 1 月 15 日	巨潮资讯网《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
广西北港油脂有限公司	同一实际控制人	租入	办公用房	协商定价	-	0	0.00%	0.25	否	按合同约定	-		
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	出租	办公用房	协商定价	-	9.76	0.53%	8.6	是	按合同约定	-		
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一实际控制人	出租	办公用房	协商定价	-	0	0.00%	11.19	否	按合同约定	-		
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	出租	办公用房	协商定价	-	7.47	0.40%	25.23	否	按合同约定	-		
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	出租	办公用房	协商定价	-	2.11	0.11%	2.1	是	按合同约定	-		
广西北港建设开发有限公司	同一实际控制人	出租	办公用房	协商定价	-	0	0.00%	3.81	否	按合同约定	-		
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	出租	办公用房	协商定价	-	0.99	0.05%	2.11	否	按合同约定	-		
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	出租	门机、挡板	市场价格	-	225.05	12.15%	780	否	按合同约定	-		
钦州北港现代物流有限公司	同一实际控制人	出租	拖车设备	市场价格	-	157.23	8.49%	330	否	按合同约定	-		
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	出租	办公用房	市场价格	-	0.09	0.00%	0	是	按合同约定	-		
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	受托管理	防城港 0、1、2 及过渡段泊位	协商定价	-	1.91	0.00%	14	否	按合同约定	-		

防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	受托管理	防城港云约江 1 号泊位	协商定价	-	7.7	0.00%	20	否	按合同约定	-	2019 年 1 月 15 日	巨潮资讯网《关于 2019 年度日常关联交易预计的公告》
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	受托管理	钦州大榄坪北 1#-3#泊位	协商定价	-	29.29	0.01%	73	否	按合同约定	-		
防城港东湾港油码头有限公司	同一实际控制人	受托管理	防城港渔湾港区第 501#泊位	协商定价	-	0	0.00%	13	否	按合同约定	-		
广西贵港市西江投资有限公司	同一实际控制人	受托管理	贵港苏湾码头	协商定价	-	0	0.00%	5	否	按合同约定	-		
合计			--		--	41,614.56	--	115,147.62	否	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无。												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司于2019年1月15日披露的《关于2019年度日常关联交易预计的公告》中，预计2019年度日常关联交易总金额115,147.62万元，截止2019年6月30日实际发生总金额41,614.56万元（未经审计），关联方的同一实际控制人皆为北部湾港集团，根据同一实际控制人口径进行合并预计，2019年半年度日常关联交易实际发生总金额在预计获批的总额度范围内，没有超过预计获批额度。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无。												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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）	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

广西北部湾国际港务集团有限公司	公司第二大股东	资产收购	北部湾港集团持有的桂(2016)合浦县不动产权第 B45052102266 号、桂(2016)合浦县不动产权第 B45052102438 号两宗海域使用权	以评估结果为准	3,917.55	5,951.24	5,951.24	现金支付	0	2019年07月24日	巨潮资讯网《北部湾港股份有限公司关于控股子公司广西铁山东岸码头有限公司收购广西北部湾国际港务集团有限公司持有的海域使用权涉及关联交易的公告》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				(1) 根据财综[2018]15号财政部、国家海洋局印发《关于调整海域无居民海岛使用金征收标准》的通知,海域使用金征收标准提高,使取得海域使用权成本增加; (2) 评估价值综合考虑了正常的资金成本和投资利润,形成评估增值。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对经营成果影响: 对公司未来的经营成果、现金流有积极的影响。 对财务状况影响: 对公司的财务报表无重大影响。							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				无。							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、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。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

为了解决重大资产重组完成后同业竞争问题，公司与北部湾港集团及其下属公司签订了委托经营管理协议，对尚未注入上市公司的部分码头泊位资产委托上市公司经营管理进行了约定。目前以上协议有关各方正在正常履行。报告期上述托管的码头泊位资产包括：防城港云约江南作业区1#泊位、防城港0#、1#、2#泊位以及过渡段、钦州港大榄坪南作业区12#泊位、钦州港大榄坪南作业区13#泊位、钦州港大榄坪南作业区北1#泊位、钦州港大榄坪南作业区北2#泊位、钦州港大榄坪南作业区北3#泊位与北海港海角作业区1#-5#泊位的码头货运业务，防城港渔湾港区第五作业区501#泊位。

报告期防城港公司向防城港北港收取防城港0#、1#、2#泊位以及过渡段托管费9,179.47元；广西北部湾港能源化工港务有限公司向防城港北港收取防城港0#、1#、2#泊位以及过渡段托管费9,926.02元；防城港公司向防城港云约江码头有限公司收取云约江南作业区1#泊位托管费76,998.43元；钦州港公司向钦州北部湾港务投资有限公司收取钦州港大榄坪南作业区北1#-3#泊位托管费292,853.66元。由于钦州港大榄坪南作业区12#-13#泊位报告期未产生营业收入，不产生托管费；北海港海角作业区1#-5#泊位报告期未产生码头货运业务，不产生托管费；防城港渔湾港区第五作业区501#泊位报告期内未产生货运业务，不产生托管费。

序号	未注入公司 托管泊位	委托协议主要内容	托管费用约定	审议程序及披露情况	托管费用金额
1	防城港云约 江南作业区	防城港务集团、防城港云约 江码头有限公司委托防城港	委托资产每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的	经董事会七届二次会 议审议通过，并获得	76,998.43 元

	1#泊位	公司进行经营管理的云约江公司 55%股权，以及委托经营管理防城港云约江 1 号泊位资产，负责其生产运营活动。	1%，防城港北部湾港务有限公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	2014 年第二次临时股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	
2	钦州港大榄坪南作业区 12#、13#泊位	北部湾港、钦州市港口（集团）有限责任公司受北部湾港务集团委托，经营管理其拥有的位于钦州港大榄坪 12、13 号泊位资产，负责其生产运营活动。	委托资产每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，钦州市港口（集团）有限责任公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届二次会议审议通过，并获得 2014 年第二次临时股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	本报告期内未产生码头货运业务，不产生托管费
3	钦州港大榄坪南作业区北 1#、2#、3#泊位	根据本协议约定北部湾港、钦州市港口（集团）有限责任公司受钦州北部湾港务投资有限公司委托，管理全部钦州港大榄坪南作业区北 1、2、3 号泊位资产，行使与委托资产相关的经营管理权	委托资产每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，钦州市港口（集团）有限责任公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届十四次会议审议通过，详见公司相应的会议决议公告	292,853.66 元
4	北海港海角作业区 1#-5#泊位货运业务	北部湾港接受北海北港码头经营有限公司委托，管理海角作业区 1#-5#泊位码头货运业务，行使与委托货运业务相关的经营管理权	委托货运业务每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，北部湾港在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	2018 年 1 月 15 日开始委托	本报告期内未产生码头货运业务，不产生托管费
5	防城港 0#、1#-2#以及过渡段泊位	北部湾港及下属子公司防城港北部湾港务有限公司、广西北部湾港能源化工有限公司接受防城港北港码头经营有限公司委托，管理防城港 0#、1#-2#以及过渡段泊位，行使与委托资产相关的经营管理权	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%，防城港北部湾港务有限公司、广西北部湾港能源化工有限公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	2018 年 1 月 15 日开始委托	19,105.49 元
6	防城港东湾港油码头公司 501#泊位	北部湾港及下属子公司广西北部湾港能源化工有限公司接受防城港东湾港油码头有限公司委托，管理防城港渔漓作业区 501#泊位，行使与委托资产相关的经营管理权	委托资产上一年度截止到 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，能化公司在管理委托资产生产作业过程中所发生的人工成本在发生当期划归港油码头承担。委托资产在运营过程中产生的其他费用由防城港东湾港油码头有限公司自行承担。	2019 年 6 月 24 日开始委托	本报告期内未产生货运业务，不产生托管费。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
北部湾港钦州 码头有限公司	2017 年 04 月 20 日	30,458	2018 年 03 月 02 日	3,000	连带责任 保证	1 年	是	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018 年 04 月 03 日	31,728.5	2018 年 04 月 04 日	2,000	连带责任 保证	1 年	是	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018 年 04 月 03 日	31,728.5	2018 年 04 月 16 日	3,000	连带责任 保证	1 年	是	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018 年 04 月 03 日	31,728.5	2018 年 05 月 03 日	3,000	连带责任 保证	1 年	是	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018 年 04 月 03 日	31,728.5	2018 年 06 月 22 日	7,000	连带责任 保证	1 年	是	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018 年 04 月 03 日	31,728.5	2018 年 07 月 25 日	2,000	连带责任 保证	1 年	否	否

北部湾港钦州 码头有限公司	2019年01 月31日	36,083.2	2019年04月 27日	4,620	连带责任 保证	8年	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)		283,744.05		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		4,620		
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)		283,744.05		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		6,620		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期 (协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		283,744.05		报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)		4,620		
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)		283,744.05		报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)		6,620		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.71%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
广西铁 山东岸 码头有 限公司	广西北 部湾国 际港务 集团有 限公司	北部湾港集团持有的桂(2016)合浦县不动产权第B45052102266号、桂(2016)合浦县不动产权第B45052102438号两宗海域使用权	2019年 07月24 日	3,917.55	5,951.24	中通诚 资产评 估有限 公司	2019年 04月30 日	以评估 结果为 准	5,951.24	是	公司第 二大股 东	合同已 签订	2019年 07月24 日	巨潮资讯网《北部湾港股份有限公司关于控股子公司广西铁山东岸码头有限公司收购广西北部湾国际港务集团有限公司持有的海域使用权涉及关联交易的公告》

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司为港口装卸企业，无生产装置，无“三废”排放，仅有的生活污水在进行了达标处理后作喷淋和绿化用水，无外排。

公司高度重视环境保护工作，严格依照国家相关法律法规经营，新建项目均落实了“环保三同时”，编制了突发环境事件应急预案并在环保部门登记备案。公司现有的设施紧跟规范、标准的调整（颁布），不断加强完善环保设施的建设和运行，2019年上半年公司环保设备设施等投入4111.97万元。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

北海港分公司：1.基本方略：一是突出工作要点，因村因户因人精准施策；二是创新机制，由“输血”向“造血”、“分散”向“集中”转变；三是动态管理，逐步巩固提升，杜绝脱贫返贫；2.总体目标：到2020年底，协助推动公司结对帮扶的贫困户稳定实现“两不愁三保障”总体目标，结对帮扶的贫困村贫困户整体脱贫摘帽，为广西打赢脱贫攻坚战作出应有的贡献；3.主要任务：一是完善建档立卡扶贫对象动态管理；二是创新工作模式，推进产业扶贫；三是扎实做好贫困户“一对一”结对帮扶活动，充分发挥企业资金、政策、人员、信息等优势，做到精准扶贫；4.保障措施：充分发挥企业资金、人员、信息等优势，强化宣传，注重引导，结合实际制定产业帮扶措施，拓宽贫困户经济收入渠道。

钦州港公司：实施精准扶贫、精准脱贫的方略，做到“六个精准”，实现灵山县甲叉村产业扶贫项目二期工程，上思县叫板镇板细村养鸡村集体经济项目，通过资金保障，督导驻村扶贫队员、帮扶人员加强与贫困户沟通联系等措施实现年度任务。

防城港公司：坚持以产业促脱贫为抓手，充分发挥公司的优势，统筹谋划，把佛子村特色产业转化为产业优势、经济优势，激发内生动力，鼓励贫困户主动参与产业经营，探索一条能复制、可推广的产业扶贫新路子，促进佛子村脱贫质量的稳固、提升，为实施上思县乡村振兴作出应有贡献。

#### （2）半年度精准扶贫概要

北海港分公司：2019年上半年，北海港分公司高度重视，周密部署，扎实有效开展脱贫攻坚工作，取得了较好的成效。一是认真部署扶贫工作，安排党委副书记专门对接派驻贫困村的第一书记和工作人员工作，上半年组织召开专题扶贫会议2次，集中研究公司扶贫各项工作，加快推进脱贫攻坚工作；二是严格落实“两不愁三保障”要求，以问题为导向，坚持政策落实到位、普查建卡到位、帮扶队伍到位“三个到位”，协助推动精准扶贫工作深入开展，进一步巩固结对帮扶贫困村的脱贫成果；三是协助第一书记及工作队制订完成水车村及百包村的帮扶工作计划方案，确保公司全年扶贫工作顺利开展；四是安排公司主要领导到村开展“一对一”结对帮扶，及时了解结对脱贫户的现实困难与想法，协调解决脱贫户在生活、生产中遇到的各种问题，确保帮扶工作落到实处，上半年公司领导到贫困村实地走访调研6次，制订村集体扶贫产业方案1项，入户走访4次、慰问贫困户11户，改善贫困户、驻村工作队居住条件投入1项；资金支出合计2.6925万元。

钦州港公司：2019年上半年，主要是对灵山县文利镇甲叉村、上思县叫板镇板细村开展精准扶贫开发工作。一是在灵山县文利镇进行黄皮果种植，通过发展产业带领贫困户脱贫；二是多次调研走访上思县叫板镇板细村村集体经济发展情况，因地制宜制定养鸡集体经济项目；三是联系校企共建单位开展义诊、慰问贫困儿童。报告期内，钦州港公司完成了帮扶钦州市灵山县文利镇甲叉村4户脱贫跟踪任务，黄皮果种植一期项目完成，二期项目基础建设启动，完成贫困户子女入户帮扶、个别贫困户危房、饮用水改造；完成与上思县叫板镇板细村对接帮扶摸底工作，积极与村集体经济负责人沟通对接，启动养鸡项目建设工作，预计12月份完成500只鸡出栏任务；上半年各项扶贫工作均取得阶段性成果。

防城港公司：一是公司党委书记分别在3、6、7月份共三次到佛子村开展调研慰问工作，了解贫困村在脱贫攻坚工作中存在的困难、问题，出谋划策、解决问题；二是与佛子村支部开展共建活动，签订贫困村特色产品包销协议，为贫困村贫困户特色产品—香糯解决了销售难的后顾之忧，对贫困户生产内生动力具有很大的促进意义；三是公司安全管理部、环境管理部党支部到佛子村开展支部共建、走访慰问活动；四是推动修缮佛子村工作先锋站，帮助改善驻村工作队及村委办公条件；五是佛子村争取两条硬化路的指标，积极推动各项建设前期工作；六是完成贫困户产业奖补各种申请手续，部分资金已落实到贫困户账号，激发贫困户内生动力，增加收入促脱贫；七是协助政府单位为贫困村安装34盏太阳能路灯，推动改善贫困村环境。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	3.67
2.物资折款	万元	1.06
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	21
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0.4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	2
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	万元	1
4.2 资助贫困学生人数	人	49
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0.2
5.健康扶贫	——	——
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0.19
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
其中：7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0.25
7.2 帮助“三留守”人员数	人	13
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中：9.1.项目个数	个	2

9.2.投入金额	万元	2.69
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	19
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

公司各下属公司将继续巩固提升脱贫攻坚成果，持续做好脱贫攻坚工作。

北海港分公司：一是继续监督水车村项目的生产管理，确保已脱贫的贫困户在观察期内继续获得扶贫产业收益，督促脱贫户继续做好劳务输出工作，不断拓宽群众收入渠道；二是协助政府单位及驻村第一书记做好脱贫攻坚工作，不断提高贫困户的生活质量，充分利用公司扶贫捐款资金帮助贫困户解决生活困难及开展慰问活动；三是充分发挥脱贫攻坚后盾单位作用，积极与百包村第一帮扶单位上思县水利局沟通协商，争取水坝项目建设尽快落实建设，完成百包村2019年度集体产业养鱼项目建设，增加贫困村集体收入；四是督促好驻村第一书记及工作队员协助村委和第一帮扶单位，围绕“两不愁三保障”、“十一有一低于”和“八有一超”标准，帮助水车村、百包村贫困户走上脱贫致富道路，坚决打赢精准脱贫攻坚战。

钦州港公司：一是积极与灵山县文利镇甲叉村村委联系，及时与各帮扶责任人沟通扶贫工作中存在的问题，配合做好“一帮一联”工作，按照时间节点填写完成各项扶贫档案材料，积极组织帮扶联系人开展帮扶活动，督促驻村扶贫队员开展好各项扶贫工作；积极对接上思县叫核镇板细村村委落实村集体经济建设工作；二是继续跟踪做好贫困户动态管理等工作，积极帮助协调解决灵山甲叉村贫困户危房改造的难题，在钦州市扶贫办的指导下，协助第一书记推进甲叉村的扶贫产业发展，推动实现村集体经济达到国家标准线、脱贫的贫困户不返贫的目标。

防城港公司：一是协助驻村第一书记开展好政策解读引领、遵章守纪、生活关怀等方面工作；二是对加大对帮扶村香糯等相关产业成品的销售、营销策略的支持力度；三是协助帮扶村村委做好相关政策宣传和文化活动交流。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1.坚持执行监管要求，完善内部控制

报告期内，公司根据《中国证监会上市公司治理准则》及证监会、深交所等的相关规定，并结合公司实际情况，对《公司章程》中的经营宗旨和范围、总股本等内容进行了相应的修改，并及时办理新的营业执照。（详见巨潮资讯网《北部湾港股份有限公司章程》）

### 2.加强企业内部管理，完善治理结构

根据公司生产经营实际需求，对公司总部组织机构设置进行调整，增设党群工作部（工会办公室）、纪检监察室等4个部门和内河港口事业部，并将综合部更名为办公室、证券内控部更名为证券部；根据部门调整及实际工作需要，对董事会下属薪酬与考核委员会委员及工作组成员进行调整。（详见巨潮资讯网《第八届董事会第七次会议决议公告》、《第八届董事会第十二次会议决议公告》）

### 3.聚焦主业，提高核心竞争力

根据《国务院办公厅转发国务院国资委、财政部关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作指导意见的通知》、《关于进一步做好剥离国有企业办社会职能和解决历史遗留问题工作的通知》等文件，公司对所属职工家属区“三供一业”设备进行初步维修改造，并有序实施分离移交工作。（详见巨潮资讯网《关于公司所属职工家属区三供一业分离移交工作的公告》）

### 4.使用募集资金置换先期投入

2019年4月9日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司以2018年发行股份购买资产并募集的配套资金置换该募集资金投资项目先期投入的自筹资金，置换金额为27,828.66万元，截至2019年4月25日，上述募集资金投资项目先期投入及置换已完成。

#### 5.募集资金补流到期归还

2018年4月25日，公司第八届董事会第二次会议审议通过了《关于闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，自2018年4月25日至2019年4月24日止，公司以20,000.00万元闲置的2015年非公开发行股票募集资金（三家兴港公司码头泊位后续建设部分）暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营。2019年4月24日，该笔募集资金暂时补充流动资金已归还至募集资金专用账户内。

#### 6.使用闲置募集资金暂时用于补充流动资金

2019年5月31日，公司第八届董事会第十一次会议审议通过了《关于闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，自2019年5月31日至2020年5月30日止，公司以30,000.00万元闲置的2018年发行股份购买资产并募集配套资金暂时补充流动资金，用于与主业相关的生产经营支出等。截至2019年6月30日，该笔资金尚在暂时补充流动资金时限范围内，已使用30,000.00万元。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,371,441,660	83.90%	0	0	0	0	0	1,371,441,660	83.90%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	1,270,233,917	77.71%	0	0	0	0	0	1,270,233,917	77.71%
3、其他内资持股	101,207,743	6.19%	0	0	0	0	0	101,207,743	6.19%
其中：境内法人持股	101,204,818	6.19%	0	0	0	0	0	101,204,818	6.19%
境内自然人持股	2,925	0.00%	0	0	0	0	0	2,925	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	263,175,194	16.10%	0	0	0	0	0	263,175,194	16.10%
1、人民币普通股	263,175,194	16.10%	0	0	0	0	0	263,175,194	16.10%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,634,616,854	100.00%	0	0	0	0	0	1,634,616,854	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年12月17日召开第八届董事会第五次会议、于2019年1月4日召开2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份的预案》，并于2019年2月26日披露了《关于以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份的报告书》。3月28日，公司首次以集中竞价交易方式实施回购股份，并于次日披露了《关于首次实施以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份的公告》。7月3日，公司回购股份方案实施完毕，公司以集中竞价交易方式累计回购股份约1,685万股，占公司总股本的1.03%，最高成交价为9.55元/股，最低成交价为8.45元/股，累计使用的资金总额约1.5亿元（不含交易费用），回购方案实际执行情况与既定方案不存在差异。本次回购股份数量的50%-100%将用于股权激励，其余部分用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券，回购股份将优先用于股权激励。（具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网的相关公告）。采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,802	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	47.42%	775,137,409	0	775,137,409	0	-	0
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	21.30%	348,249,439	0	348,249,439	0	-	0
广西宏桂资本运营集团有限公司	国有法人	4.64%	75,903,614	0	75,903,614	0	-	0
广西广投资产管理有限公司	境内非国有法人	4.64%	75,903,614	0	75,903,614	0	-	0

上海中海码头发展有限公司	国有法人	4.34%	70,943,455	0	70,943,455	0	-	0
广西交通发展投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.55%	25,301,204	0	25,301,204	0	-	0
平安基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富1号结构化集合资金信托	其他	1.37%	22,473,002	0	0	22,473,002	-	0
中国华电集团财务有限公司	国有法人	1.26%	20,597,800	1300	0	20,597,800	-	0
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.01%	16,468,626	0	0	16,468,626	-	0
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中3号集合资金信托计划	其他	0.56%	9,220,000	0	0	9,220,000	-	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司两家股东存在关联关系，属于一致行动人。							
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					
平安基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富1号结构化集合资金信托	22,473,002	人民币普通股	22,473,002					
中国华电集团财务有限公司	20,597,800	人民币普通股	20,597,800					
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	16,468,626	人民币普通股	16,468,626					
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中3号集合资金信托计划	9,220,000	人民币普通股	9,220,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	4,937,660	人民币普通股	4,937,660					
西藏自治区投资有限公司	4,007,511	人民币普通股	4,007,511					
中国证券金融股份有限公司	3,284,298	人民币普通股	3,284,298					
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	1,710,500	人民币普通股	1,710,500					
香港中央结算有限公司	1,667,802	人民币普通股	1,667,802					
彭逢兰	1,433,300	人民币普通股	1,433,300					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无。

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 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 2018 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
陈辉	财务总监	解聘	2019年01月08日	工作调动
玉会祥	财务总监	聘任	2019年01月14日	第八届董事会第六次会议聘任

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019年06月30日

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,413,845,522.50	2,882,923,334.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	464,223,590.27	352,729,067.07
应收账款	376,728,380.39	310,578,450.99
应收款项融资		
预付款项	10,910,271.38	6,860,867.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,192,291.97	25,789,491.39
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	29,918,176.51	29,395,549.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	115,825,802.22	121,063,635.18
流动资产合计	3,462,644,035.24	3,729,340,396.12
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,145,716.45	6,158,332.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	10,348,120,388.01	10,423,014,179.44
在建工程	463,181,892.16	423,859,257.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,313,951,619.08	2,339,773,811.53
开发支出		
商誉	52,350,249.01	52,350,249.01
长期待摊费用	38,192,385.83	40,093,068.12
递延所得税资产	44,325,135.30	44,020,957.32
其他非流动资产	41,734,145.43	57,952,861.39
非流动资产合计	13,308,001,531.27	13,387,722,716.40
资产总计	16,770,645,566.51	17,117,063,112.52
流动负债：		
短期借款	1,110,000,000.00	1,224,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	596,459,662.11	730,284,045.68
预收款项	517,310,001.93	483,011,700.62
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	91,611,404.95	164,227,365.99
应交税费	64,546,021.10	89,492,101.19
其他应付款	519,173,876.02	438,347,801.48
其中：应付利息	8,104,988.66	8,000,689.12
应付股利	17,364,843.65	1,240,254.25
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	663,760,718.42	689,960,718.42
其他流动负债		
流动负债合计	3,562,861,684.53	3,819,323,733.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,466,616,606.43	2,714,717,796.05
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	63,335,197.85	66,335,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	10,726,541.59	10,850,883.72
递延所得税负债	58,566,222.52	62,771,470.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,599,244,568.39	2,854,675,348.36
负债合计	6,162,106,252.92	6,673,999,081.74
所有者权益：		
股本	1,634,616,854.00	1,634,616,854.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,912,565,421.58	4,045,756,379.07
减：库存股	16,800,066.00	
其他综合收益		
专项储备	48,716,682.88	44,557,689.54
盈余公积	336,217,042.27	336,217,042.27
一般风险准备		
未分配利润	3,433,064,163.28	3,145,292,176.56
归属于母公司所有者权益合计	9,348,380,098.01	9,206,440,141.44
少数股东权益	1,260,159,215.58	1,236,623,889.34
所有者权益合计	10,608,539,313.59	10,443,064,030.78
负债和所有者权益总计	16,770,645,566.51	17,117,063,112.52

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,541,787,327.01	2,005,038,991.17
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	40,500,000.00	41,750,000.00
应收账款	30,969,088.70	21,380,356.08

应收款项融资		
预付款项	1,115,940.00	799,940.00
其他应收款	1,651,156,124.24	1,268,503,913.22
其中：应收利息		
应收股利	373,026,748.00	290,000,000.00
存货	2,878,903.99	2,760,323.72
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,085,159.73	4,733,932.75
流动资产合计	3,274,492,543.67	3,344,967,456.94
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,274,852,465.51	4,264,852,465.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	581,028,517.26	641,117,060.13
在建工程	25,034,021.49	25,186,176.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	114,133,004.14	116,348,271.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	232,506.53	452,836.37
递延所得税资产		
其他非流动资产		9,288,000.00
非流动资产合计	4,995,280,514.93	5,057,244,810.03
资产总计	8,269,773,058.60	8,402,212,266.97

流动负债：		
短期借款	650,000,000.00	580,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	27,485,890.22	27,091,627.11
预收款项	5,211,674.63	5,737,424.03
合同负债		
应付职工薪酬	16,410,358.30	28,258,342.25
应交税费	1,881,982.37	1,692,008.54
其他应付款	229,596,158.62	230,537,664.35
其中：应付利息	969,467.25	1,193,236.01
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	162,300,000.00	185,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,092,886,064.14	1,058,917,066.28
非流动负债：		
长期借款	193,800,000.00	229,900,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	40,265,197.85	43,265,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,550,000.00	3,600,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	237,615,197.85	276,765,197.85
负债合计	1,330,501,261.99	1,335,682,264.13
所有者权益：		

股本	1,634,616,854.00	1,634,616,854.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,044,765,051.97	5,248,675,781.80
减：库存股	16,800,066.00	
其他综合收益		
专项储备	6,855,301.25	6,749,774.72
盈余公积	88,498,808.56	88,498,808.56
未分配利润	181,335,846.83	87,988,783.76
所有者权益合计	6,939,271,796.61	7,066,530,002.84
负债和所有者权益总计	8,269,773,058.60	8,402,212,266.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	2,216,476,491.07	1,915,374,131.17
其中：营业收入	2,216,476,491.07	1,915,374,131.17
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,607,879,303.01	1,458,209,303.46
其中：营业成本	1,337,655,609.69	1,176,700,175.86
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		
税金及附加	19,538,419.33	19,484,492.52
销售费用		
管理费用	155,576,919.65	135,374,449.23
研发费用		

财务费用	95,108,354.34	126,650,185.85
其中：利息费用	109,860,757.86	129,404,630.54
利息收入	14,959,704.79	2,841,317.78
加：其他收益	6,043,863.16	898,728.28
投资收益（损失以“-”号填列）	-67.12	-66,587.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-16,866,574.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,867,890.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	597,774,409.86	451,129,077.38
加：营业外收入	1,326,306.16	1,103,450.45
减：营业外支出	1,960,737.17	681,824.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	597,139,978.85	451,550,703.68
减：所得税费用	84,312,372.61	86,411,799.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	512,827,606.24	365,138,904.13
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	512,827,606.24	365,138,904.13
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	473,661,575.22	332,728,679.12
2.少数股东损益	39,166,031.02	32,410,225.01
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 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	512,827,606.24	365,138,904.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	473,661,575.22	332,728,679.12
归属于少数股东的综合收益总额	39,166,031.02	32,410,225.01
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.290	0.240
(二) 稀释每股收益	0.290	0.240

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	113,913,065.51	104,273,740.11
减：营业成本	78,087,031.48	73,502,267.32
税金及附加	4,758,467.90	5,201,177.40
销售费用		
管理费用	35,266,061.11	33,623,181.03
研发费用		
财务费用	10,557,995.49	20,134,800.55
其中：利息费用	22,010,802.82	20,959,204.09
利息收入	11,483,458.74	853,484.88

加：其他收益	1,788,185.25	50,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	293,026,748.00	200,015,515.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-782,120.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-779,471.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	279,276,322.61	171,098,358.09
加：营业外收入	2,781.90	596,027.41
减：营业外支出	42,452.94	50,001.60
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	279,236,651.57	171,644,383.90
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	279,236,651.57	171,644,383.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	279,236,651.57	171,644,383.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	279,236,651.57	171,644,383.90
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,133,571,960.24	1,980,037,989.89
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,158,524.52	3,970,698.32
收到其他与经营活动有关的现金	256,381,678.58	199,719,374.80
经营活动现金流入小计	2,391,112,163.34	2,183,728,063.01
购买商品、接受劳务支付的现金	893,851,143.70	839,316,980.75
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	360,139,460.07	283,878,882.54
支付的各项税费	178,874,392.42	151,287,450.81
支付其他与经营活动有关的现金	245,097,441.03	330,203,296.06
经营活动现金流出小计	1,677,962,437.22	1,604,686,610.16
经营活动产生的现金流量净额	713,149,726.12	579,041,452.85
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		970,000.00
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		4,793,205.12
投资活动现金流入小计		5,763,205.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	352,682,744.52	167,436,168.67
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		4,709,333.08
投资活动现金流出小计	352,682,744.52	172,145,501.75
投资活动产生的现金流量净额	-352,682,744.52	-166,382,296.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,750,000.00
取得借款收到的现金	856,400,000.00	950,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	856,400,000.00	974,750,000.00
偿还债务支付的现金	1,243,025,861.84	861,403,490.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	292,852,256.86	363,017,036.35
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	150,066,076.48	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	1,685,944,195.18	1,226,420,527.24
筹资活动产生的现金流量净额	-829,544,195.18	-251,670,527.24

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-598.07	47,700.81
五、现金及现金等价物净增加额	-469,077,811.65	161,036,329.79
加：期初现金及现金等价物余额	2,882,923,334.15	843,654,080.12
六、期末现金及现金等价物余额	2,413,845,522.50	1,004,690,409.91

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	95,649,636.51	106,013,334.99
收到的税费返还	303,262.96	3,955,583.24
收到其他与经营活动有关的现金	140,271,104.36	195,669,833.61
经营活动现金流入小计	236,224,003.83	305,638,751.84
购买商品、接受劳务支付的现金	51,769,197.02	37,400,359.54
支付给职工以及为职工支付的现金	49,008,493.86	49,139,943.75
支付的各项税费	5,070,003.36	8,254,546.21
支付其他与经营活动有关的现金	427,834,708.78	275,161,632.61
经营活动现金流出小计	533,682,403.02	369,956,482.11
经营活动产生的现金流量净额	-297,458,399.19	-64,317,730.27
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	210,000,000.00	190,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		970,000.00
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	210,000,000.00	190,970,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,985,868.65	6,822,927.35
投资支付的现金	10,000,000.00	25,709,333.08
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	24,985,868.65	32,532,260.43
投资活动产生的现金流量净额	185,014,131.35	158,437,739.57

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	410,000,000.00	340,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	410,000,000.00	340,000,000.00
偿还债务支付的现金	402,400,000.00	196,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	208,341,319.84	180,475,769.33
支付其他与筹资活动有关的现金	150,066,076.48	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	760,807,396.32	378,575,769.33
筹资活动产生的现金流量净额	-350,807,396.32	-38,575,769.33
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	-463,251,664.16	55,544,239.97
加：期初现金及现金等价物余额	2,005,038,991.17	265,747,807.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,541,787,327.01	321,292,047.40

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	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			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				4,045,756,379.07			44,557,689.54	336,217,042.27		3,145,292,176.56		9,206,440,141.44	1,236,623,889.34	10,443,064,030.78
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	1,634,616,854.00				4,045,756,379.07			44,557,689.54	336,217,042.27		3,145,292,176.56		9,206,440,141.44	1,236,623,889.34	10,443,064,030.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填					-133,190,957.49	16,800,066.00		4,158,993.34			287,771,986.72		141,939,956.57	23,535,326.24	165,475,282.81

列)														
(一) 综合收益总额										473,661,575.22		473,661,575.22	39,166,031.02	512,827,606.24
(二) 所有者投入和减少资本					-133,190,957.49	16,800,066.00						-149,991,023.49		-149,991,023.49
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					-133,190,957.49	16,800,066.00						-149,991,023.49		-149,991,023.49
(三) 利润分配										-185,889,588.50		-185,889,588.50	-16,973,252.00	-202,862,840.50
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-185,889,588.50		-185,889,588.50	-16,973,252.00	-202,862,840.50
4. 其他														
(四) 所有者														

北部湾港股份有限公司 2019 年半年度报告全文

权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							4,158,993.34					4,158,993.34	1,342,547.22	5,501,540.56
1. 本期提取							19,067,583.46					19,067,583.46	1,718,217.43	20,785,800.89
2. 本期使用							14,908,590.12					14,908,590.12	375,670.21	15,284,260.33
（六）其他														
四、本期期末余额	1,634,616,854.00				3,912,565,421.58	16,800,066.00	48,716,682.88	336,217,042.27			3,433,064,163.28	9,348,380,098.01	1,260,159,215.58	10,608,539,313.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,240,259,436.00				2,459,822,658.17			36,212,615.24	309,038,057.01		2,699,921,506.33		6,745,254,272.75	1,143,008,845.37	7,888,263,118.12
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					508,294,338.82			3,260,008.47			-2,887,088.39		508,667,258.90	1,208,719.42	509,875,978.32
其他															
二、本年期初余额	1,240,259,436.00				2,968,116,996.99			39,472,623.71	309,038,057.01		2,697,034,417.94		7,253,921,531.65	1,144,217,564.79	8,398,139,096.44

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	394,357,418.00				1,077,639,382.08						5,085,065.83	27,178,985.26			448,257,758.62	1,952,518,609.79	92,406,324.55	2,044,924,934.34
（一）综合收益总额															645,769,417.50	645,769,417.50	65,301,981.32	711,071,398.82
（二）所有者投入和减少资本	394,357,418.00				1,077,639,382.08											1,471,996,800.08	39,450,000.00	1,511,446,800.08
1. 所有者投入的普通股	394,357,418.00				1,371,675,181.03											1,766,032,599.03	39,450,000.00	1,805,482,599.03
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					-294,035,798.95											-294,035,798.95		-294,035,798.95

(三) 利润分配								27,178,985.26		-197,511,658.88		-170,332,673.62	-13,015,406.12	-183,348,079.74
1. 提取盈余公积								27,178,985.26		-27,178,985.26		0.00		
2. 提取一般风险准备												0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配										-159,452,673.62		-159,452,673.62	-12,995,606.12	-172,448,279.74
4. 其他										-10,880,000.00		-10,880,000.00	-19,800.00	-10,899,800.00
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							5,085,065.83				5,085,065.83	669,749.35	5,754,815.18
1. 本期提取							33,256,690.34				33,256,690.34	1,757,891.38	35,014,581.72
2. 本期使用							28,171,624.51				28,171,624.51	1,088,142.03	29,259,766.54
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,634,616,854.00				4,045,756,379.07		44,557,689.54	336,217,042.27		3,145,292,176.56	9,206,440,141.44	1,236,623,889.34	10,443,064,030.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				5,248,675,781.80			6,749,774.72	88,498,808.56	87,988,783.76		7,066,530,002.84
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,634,616,854.00				5,248,675,781.80			6,749,774.72	88,498,808.56	87,988,783.76		7,066,530,002.84
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					-203,910,729.83	16,800,066.00		105,526.53		93,347,063.07		-127,258,206.23
(一) 综合收益总额										279,236,651.57		279,236,651.57
(二) 所有者投入和减少资本					-203,910,729.83	16,800,066.00						-220,710,795.83
1. 所有者投												

入的普通股												
2. 其他权益 工具持有者 投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他					-203,910,729.83	16,800,066.00						-220,710,795.83
(三) 利润 分配										-185,889,588.50		-185,889,588.50
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的 分配										-185,889,588.50		-185,889,588.50
3. 其他												
(四) 所有 者权益内 部结转												
1. 资本公 积转增 资本 (或股 本)												
2. 盈余公 积转增 资本 (或股 本)												
3. 盈余公 积												

弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								105,526.53				105,526.53
1. 本期提取								842,979.12				842,979.12
2. 本期使用								737,452.59				737,452.59
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,634,616,854.00				5,044,765,051.97	16,800,066.00		6,855,301.25	88,498,808.56	181,335,846.83		6,939,271,796.61

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,240,259,436.00				3,549,000,520.91			7,033,177.77	61,319,823.30	10,209,190.04		4,867,822,148.02
加：会计政策												

变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,240,259,436.00				3,549,000,520.91			7,033,177.77	61,319,823.30	10,209,190.04		4,867,822,148.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	394,357,418.00				1,699,675,260.89			-283,403.05	27,178,985.26	77,779,593.72		2,198,707,854.82
（一）综合收益总额										271,789,852.60		271,789,852.60
（二）所有者投入和减少资本	394,357,418.00				1,699,675,260.89							2,094,032,678.89
1. 所有者投入的普通股	394,357,418.00				1,371,675,181.03							1,766,032,599.03
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					328,000,079.86							328,000,079.86
（三）利润分配									27,178,985.26	-194,010,258.88		-166,831,273.62
1. 提取盈余公积									27,178,985.26	-27,178,985.26		
2. 对所有者（或股东）的分配										-159,452,673.62		-159,452,673.62
3. 其他										-7,378,600.00		-7,378,600.00
（四）所有者权益												

内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								-283,403.05				-283,403.05
1. 本期提取								1,535,400.12				1,535,400.12
2. 本期使用								1,818,803.17				1,818,803.17
（六）其他												
四、本期期末余额	1,634,616,854.00				5,248,675,781.80			6,749,774.72	88,498,808.56	87,988,783.76		7,066,530,002.84

### 三、公司基本情况

北部湾港股份有限公司（以下简称“北部湾港公司”或“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。公司原名北海新力实业股份有限公司（2005年5月26日更名为“北海市北海港股份有限公司”，2010年9月16日更名为“北海港股份有限公司”，2014年4月4日更名为“北部湾港股份有限公司”），是经北海市人民政府以北政函[1987]147号文批准，由北海市风机厂、北海市印刷厂、北海市造纸厂、北海市技术交流站及北海市烟花炮竹总厂共五家单位集资创立，成立时为集体所有制企业，注册资本为200万元人民币。1989年12月，经北海市人民政府批准，公司进行资产重组，将截止至1989年12月31日的全部资产和负债等交由公司主要投资的蓄电池厂，由蓄电池厂负责给原有五家股东单位一定的补偿，原有五家股东各保留20万元股本(股金另外投入)。同时，以原北海市港务局截止至1989年12月31日经评估的全部净资产投入公司，折为2,980万股国家股，北海市国有资产管理局为公司的国家股股东，公司注册资本变更为3,080万元，股本总数为3,080万股，其中国家股2,980万股，法人股100万股。

1990年1月至3月,经中国人民银行广西北海分行以北银发字[1989]211号文件批复同意,公司向社会公开发行总额为2,000万股(每股1元)的个人集资股票,公司股本总额增至5,080万股,其中国家股2,980万股,法人股100万股,社会公众股2,000万股,公司注册资本变更为5,080万元。

1993年11月,为了规范公司资本结构,明晰有关资产的产权关系,公司委托资产评估机构对公司截止至1993年9月30日的资产进行整体评估。北海市国有资产管理局以北国资字(1993)第129号文对评估结果予以确认,以北国资字(1993)第131号文同意将公司非生产经营性资产剥离,以北国资字(1993)132号文核定公司国家股为4,513万股(其中1,533万股为土地评估增值后折股)。至此,公司股本总额为6,613万股,其中国家股4,513万股,法人股100万股,社会公众股2,000万股,公司注册资本变更为6,613万元。

1995年10月,中国证券监督管理委员会以证监发审字[1995]60号文件确认公司股本总额为66,130,000股,每股面值1元,其中国家持股为45,130,000股,法人持股为1,000,000股,社会公众持股为20,000,000股,并同意公司的社会公众股上市流通。1995年11月2日公司社会公众股2000万股正式在深圳证券交易所挂牌交易。

经1995年度股东大会审议通过,1996年6月,公司以1995年末总股本66,130,000股为基数,向全体股东每10股送红股1股,公司总股本增至72,743,000股,其中北海市国有资产管理局持股49,643,000股,法人持股1,100,000股,社会公众持股22,000,000股,公司注册资本变更为72,743,000元。

经1996年度股东大会审议通过,1997年5月,公司以1996年底总股本72,743,000股为基数,向全体股东每10股送红股2股,并以资本公积金每10股转增股本8股,公司总股本增至145,486,000股,其中北海市国有资产管理局持股99,286,000股,法人持股2,200,000股,社会公众持股44,000,000股,公司注册资本变更为145,486,000元。

1999年2月,北海市国有资产管理局将持有的本公司40%的股份5819.44万股转让给中国华能集团公司,股权转让后北海市国资局持有本公司4109.16万股股份,占总股本28.24%。

经中国证监会证监公司字(1999)38号文批准,公司于1999年8月以1998年末总股本145,486,000股为基数,向全体股东按每10股配3股的比例配股,配股价6元。配股完成后公司股份总数为188,471,800股,公司注册资本变更为188,471,800元。其中:中国华能集团公司持股75,652,720股,占总股份40.14%;北海市国资局持股53,419,080股,占总股份28.34%。

2000年3月,北海市国资局收购了北海市造纸厂持有的法人股440,000股,其持有股份增至53,859,080股,占总股本28.58%。同年,北海市印刷厂持有的440,000股全部被抵偿给中国东方资产管理公司。

2004年4月20日,中国华能集团公司分别与北海市机场投资管理有限责任公司、北海市高昂交通建设有限责任公司签订股份转让协议,将其持有本公司的47,117,950股法人股转让给北海市机场投资管理有限责任公司,28,534,770股法人股转让给北海市高昂交通建设有限责任公司。

2007年3月26日公司临时股东大会审议通过《北海港股权分置改革及以股抵债组合运作方案》。股权分置改革方案为:非流通股股东将以其持有的部分北海港股份向实施股权分置改革方案股权登记日登记在册的北海港全体流通股股东做出对价安排,流通股股东每持有10股流通股将获得3.2股,对价安排的总额为18,304,000股。

对价完成后的首个交易日,北海市国资委以其持有的46,349,191股公司股份代北海市港务管理局偿还其对本公司的分离核算费用及“五分开”剥离资产138,579,413.00元,该股份予以注销。股权分置改革及以股抵债方案实施后公司总股份为142,122,609股,其中:北海市机场投资管理公司持股40,486,665股,占总股本28.49%;北海市高昂交通建设有限责任公司持

股24,555,999股，占总股本17.28%。公司注册资本变更为142,122,609元。

2009年1月6日北海市机场投资管理公司将其持有的本公司7,077,706股股份转让给中国长城资产管理公司。

2009年10月，公司原股东北海市机场投资管理有限公司、北海市高昂交通建设有限公司合计持有的本公司的57,964,958股股份（占总股本40.79%）无偿划转给广西北部湾国际港务集团有限公司，广西北部湾国际港务集团有限公司为本公司的第一大股东，持有本公司40.79%股权。

2013年11月18日，中国证监会以“证监许可【2013】1453号”《关于核准北海港股份有限公司向广西北部湾国际港务集团有限公司等发行股份购买资产的批复》，核准北海港向广西北部湾国际港务集团有限公司发行173,999,966股股份、防城港务集团有限公司发行516,026,983股股份购买相关资产。

2015年4月10日，中国证监会以“证监许可【2015】598号”《关于核准北部湾港股份有限公司非公开发行股票的批复》，核准北部湾港非公开发行不超过25900万股新股。2015年6月，公司非公开发行新股121,896,162股，募集资金2,699,999,988.30元，用于购买广西北部湾国际港务集团有限公司所属的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司和北海兴港码头有限公司100%的股权以及后续建设投入等。

2017年4月20日股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配和资本公积金转增股本的议案》，以2016年末股份总额954,045,720股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.39元（含税），以资本公积金（股本溢价部分）向全体股东每10股转增3股，共计转增286,213,716股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾港股份有限公司向广西北部湾国际港务集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2306号）核准，2018年2月北部湾港公司完成了人民币普通股146,305,531.00股的发行，每股面值1元，发行价格为每股11.52元，发行总额1,685,439,717.12元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾港股份有限公司向广西北部湾国际港务集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2306号）核准，2018年11月北部湾港公司完成了人民币普通股248,051,887.00股的定向发行，每股面值1元，发行价格为每股6.64元，募集资金净额1,619,727,068.03元。

至此，北部湾港公司实收股本为1,634,616,854.00元。

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

本公司的母公司为于中华人民共和国成立的防城港务集团有限公司，最终母公司为于中华人民共和国成立的广西北部湾国际港务集团有限公司，最终控制方为广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月22日决议批准报出。

本公司2019年中期纳入合并范围的子公司共23户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度新增加1户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 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，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、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》（2014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

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事投资兴建港口、码头，装卸管理及服务经营。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，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28“重大会计判断和估计”。

### 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2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月份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2014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、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、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。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (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）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）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。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。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主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）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子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、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现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 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，按交易日的即期汇率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。

### (2) 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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

### (3) 外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；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。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，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。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。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。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资。

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括贷款和应收款项，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。

### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括应收款项融资、其他债权投资、其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益或留存收益。

### ③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。

### ④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。

## (3) 金融资产减值

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。

持有至到期投资、以摊余成本计量的金融资产减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### （4）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的控制。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债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负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，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负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收票据

本公司应收票据均为银行承兑汇票，对应收票据暂不计提坏账损失。

12、应收账款

(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	本公司将金额为人民币100.00万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	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
本公司内部应收款	其他方法
账龄组合	账龄分析法

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司内部应收款	0.00%	0.00%

### (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：应收关联方款项；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	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。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### (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	本公司将金额为人民币100.00万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	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
本公司内部应收款	其他方法
账龄组合	账龄分析法

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司内部应收款	0.00%	0.00%

### （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：应收关联方款项；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	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。

## 14、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

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认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品一次领用5.00万元以下的采用一次摊销法，5.00万元以上的采用五五摊销法。

## 15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，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，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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，于发生时计入当期损益。

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。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企

业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归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，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

### 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，按本附注四、5、（2）“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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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年-50年	5%	6.33%-1.90%
机器设备	年限平均法	6年-20年	5%	15.83%-4.75%
运输设备	年限平均法	6年-12年	5%	15.83%-7.92%
其他设备	年限平均法	6年-20年	5%	15.83%-4.75%

无

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。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。

## 18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见五、重要会计政策及会计估计21、长期资产减值。

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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；构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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 20、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。

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

## 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市

场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述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。

## 22、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。

## 23、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 24、预计负债

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。

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。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### （1）商品销售收入

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）提供劳务收入

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。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需

在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）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。

#### （2）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

#### （1）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。

#### （2）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。

## 29、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地

区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见五、重要会计政策及会计估计15、持有待售资产相关描述。

### 30、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

#### (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,882,923,334.15	2,882,923,334.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	352,729,067.07	352,729,067.07	
应收账款	310,578,450.99	310,578,450.99	
应收款项融资			
预付款项	6,860,867.69	6,860,867.69	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,789,491.39	25,789,491.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	29,395,549.65	29,395,549.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	121,063,635.18	121,063,635.18	
流动资产合计	3,729,340,396.12	3,729,340,396.12	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	500,000.00	0.00	-500,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,158,332.37	6,158,332.37	
其他权益工具投资		500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	10,423,014,179.44	10,423,014,179.44	
在建工程	423,859,257.22	423,859,257.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,339,773,811.53	2,339,773,811.53	
开发支出			
商誉	52,350,249.01	52,350,249.01	
长期待摊费用	40,093,068.12	40,093,068.12	
递延所得税资产	44,020,957.32	44,020,957.32	
其他非流动资产	57,952,861.39	57,952,861.39	
非流动资产合计	13,387,722,716.40	13,387,722,716.40	
资产总计	17,117,063,112.52	17,117,063,112.52	
流动负债：			
短期借款	1,224,000,000.00	1,224,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	730,284,045.68	730,284,045.68	
预收款项	483,011,700.62	483,011,700.62	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	164,227,365.99	164,227,365.99	
应交税费	89,492,101.19	89,492,101.19	
其他应付款	438,347,801.48	438,347,801.48	
其中：应付利息	8,000,689.12	8,000,689.12	
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	689,960,718.42	689,960,718.42	
其他流动负债			
流动负债合计	3,819,323,733.38	3,819,323,733.38	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,714,717,796.05	2,714,717,796.05	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	66,335,197.85	66,335,197.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,850,883.72	10,850,883.72	

递延所得税负债	62,771,470.74	62,771,470.74	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,854,675,348.36	2,854,675,348.36	
负债合计	6,673,999,081.74	6,673,999,081.74	
所有者权益：			
股本	1,634,616,854.00	1,634,616,854.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,045,756,379.07	4,045,756,379.07	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	44,557,689.54	44,557,689.54	
盈余公积	336,217,042.27	336,217,042.27	
一般风险准备			
未分配利润	3,145,292,176.56	3,145,292,176.56	
归属于母公司所有者权益合计	9,206,440,141.44	9,206,440,141.44	
少数股东权益	1,236,623,889.34	1,236,623,889.34	
所有者权益合计	10,443,064,030.78	10,443,064,030.78	
负债和所有者权益总计	17,117,063,112.52	17,117,063,112.52	

调整情况说明

无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,005,038,991.17	2,005,038,991.17	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,750,000.00	41,750,000.00	
应收账款	21,380,356.08	21,380,356.08	
应收款项融资			
预付款项	799,940.00		

其他应收款	1,268,503,913.22	1,268,503,913.22	
其中：应收利息		0.00	
应收股利	290,000,000.00	290,000,000.00	
存货	2,760,323.72	2,760,323.72	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,733,932.75	4,733,932.75	
流动资产合计	3,344,967,456.94	3,344,967,456.94	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,264,852,465.51	4,264,852,465.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	641,117,060.13	641,117,060.13	
在建工程	25,186,176.66	25,186,176.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	116,348,271.36	116,348,271.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	452,836.37	452,836.37	
递延所得税资产			
其他非流动资产	9,288,000.00	9,288,000.00	
非流动资产合计	5,057,244,810.03	5,057,244,810.03	
资产总计	8,402,212,266.97	8,402,212,266.97	
流动负债：			
短期借款	580,000,000.00	580,000,000.00	

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,091,627.11	27,091,627.11	
预收款项	5,737,424.03	5,737,424.03	
合同负债			
应付职工薪酬	28,258,342.25	28,258,342.25	
应交税费	1,692,008.54	1,692,008.54	
其他应付款	230,537,664.35	230,537,664.35	
其中：应付利息	1,193,236.01	1,193,236.01	
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	185,600,000.00	185,600,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,058,917,066.28	1,058,917,066.28	
非流动负债：			
长期借款	229,900,000.00	229,900,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	43,265,197.85	43,265,197.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,600,000.00	3,600,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	276,765,197.85	276,765,197.85	
负债合计	1,335,682,264.13	1,335,682,264.13	
所有者权益：			
股本	1,634,616,854.00	1,634,616,854.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	5,248,675,781.80	5,248,675,781.80	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	6,749,774.72	6,749,774.72	
盈余公积	88,498,808.56	88,498,808.56	
未分配利润	87,988,783.76	87,988,783.76	
所有者权益合计	7,066,530,002.84	7,066,530,002.84	
负债和所有者权益总计	8,402,212,266.97	8,402,212,266.97	

调整情况说明

无

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 31、其他

#### 重大会计判断和估计

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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，或者本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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

##### (3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。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存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）以摊余成本计量的金融资产减值（不含贷款及应收款项）

本公司确定以摊余成本计量是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）长期资产减值准备

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。

#### （9）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。本公司定期复核使用寿命，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。

#### （10）递延所得税资产

在很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。

#### （11）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。

#### (12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

#### (13) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入 13%、9%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、12.5%、20%、25% 计缴，详见下表。	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
水利建设基金	按当期营业收入的 0.1% 计缴。	0.1%
土地使用税	按 0.75 至 11 元/平米计缴。	按 0.75 至 11 元/平米计缴。
房产税	按 12%、1.2% 计缴。	按 12%、1.2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北部湾港股份有限公司	15%
北部湾港钦州码头有限公司	15%
广西钦州国际集装箱码头有限公司	15%
北部湾港防城港码头有限公司	15%
北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司	15%
北部湾拖船(防城港)有限公司	15%
北海兴港码头有限公司	15%
防城港兴港码头有限公司	12.5% (2018 年-2020 年减半期)
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	9% (2018 年-2020 年)

广西北部湾国际码头管理有限公司	3%（小微企业）
钦州兴港码头有限公司	25%
北海新力进出口贸易有限公司	25%
中国北海外轮代理有限公司	25%
广西北海港物流有限公司	25%
广西北部湾港能源化工港务有限公司	9%（2019年-2020年）
广西北部湾港能源化工港务有限公司防城港分公司	9%（2018年-2020年）
广西铁山东岸码头有限公司	25%
北部湾港贵港码头有限公司	25%
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	15%
北部湾港贵港中转码头有限公司	15%
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	9%（2018年-2020年）
防城港胜港码头有限公司	9%（2018年-2020年）
北海港兴码头经营有限公司	免税期内（2018年-2020年）
广西北部湾外轮理货有限公司	15%
广西北部湾网络服务有限公司	25%
广西北部湾港拖轮有限公司	9%（2019年-2020年）

## 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，企业所得税可按照15%税率缴纳。本公司及子公司北部湾港防城港码头有限公司、防城港胜港码头有限公司、北部湾拖船（防城港）有限公司、北海港兴码头经营有限公司、北海兴港码头有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司防城港分公司、北部湾港钦州码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司、北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、广西北部湾外轮理货有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司、广西北部湾港拖轮有限公司、北部湾港贵港中转码头有限公司、北部湾港贵港集装箱码头有限公司符合上述相关规定，按15%的税率计缴企业所得税。

②依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》关于税收优惠的相关规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、城市交通、电力等项目。北海港兴码头经营有限公司自2018年至2020年免征企业所得税，2021年-2023年按照15%的优惠税率减半征收所得税；防城港兴港码头有限公司自2015年至2017年免征企业所得税，2018-2020年减半征收。

③广西北部湾国际码头管理有限公司的法定税率为25%，本年度按优惠税率20%执行（2019年：20%）。根据《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国税〔2019〕2号文）规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。另外，

本年根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章中的第二十九条：民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的所得税中属于地方分享的部分可减征40%，企业所得税综合税率为3%。

④广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司法定税率为25%，根据财税[2011]58号文，国家税务总局公告2012第12号、国家税务总局公告2015年第14号文规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。另外，根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章中的第二十九条：民族自治地方的自治机关对本民族自治地方的企业应缴纳的所得税中属于地方分享的部分可减征40%，因此广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司的综合税率为9%

⑤根据《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知》（桂政发[2014]5号）规定，自2014年1月1日至2020年12月31日，新认定享受西部大开发优惠税率的单位免征地方分享40%部分的企业所得税，防城港胜港码头有限公司、广西北部湾港拖轮有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司防城港分公司企业所得税综合税率为9%。

### （2）自用土地城镇土地使用税和房产税优惠政策

根据《自治区地方税务局关于深入贯彻落实“五大发展观念”服务“一带一路”发展战略若干税收政策的通知》桂地税发[2016]34号文及《广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定》的文件精神，自2014年1月1日至2020年12月31日，在北部湾经济区内开办的、主营业务符合国家鼓励类产业且主营业务收入占总收入50%以上的企业，免征企业自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税。广西北部湾国际集装箱码头有限公司2015年-2020年免征城镇土地使用税、房产税。

根据财政部国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税〔2017〕33号）的规定，自2017年1月1日起至2019年12月31日止，对物流企业自有的（包括自用和出租）大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本公司以及子公司北部湾港防城港码头有限公司、防城港胜港码头有限公司（仅20万吨码头泊位用地）、防城港兴港码头有限公司、北部湾港钦州码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司、北部湾港贵港中转码头有限公司、北部湾港贵港集装箱码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司和广西北部湾国际集装箱码头有限公司可享受该优惠政策。

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

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》（国务院令第483号）第六条第（六）款《国家税务总局关于填海整治土地免征城镇土地使用税问题的批复》（国税函[2005]968号）、《自治区地方税务局关于贯彻落实税收优惠政策促进广西“五区”建设若干意见的通知》（桂地税发[2013]23号）规定，对经批准自行开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用月份起免征城镇土地使用税5年，第6年至第10年减半征收。广西钦州保税港区盛港码头有限公司城镇土地使用税2018年属免征期，北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、北海兴港码头有限公司城镇土地使用税2017年9月-2022年8月属于减半计缴期，此外根据《北海市人民政府关于调整北海市市区城镇土地使用税年税额标准的通告》（北政布〔2018〕63号）的规定，北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、北海兴港码头有限公司自2018年7月开始可以在减半计缴期内再减按90%计缴城镇土地使用税。

### （3）水利建设基金优惠政策

根据广西壮族自治区财政厅、广西壮族自治区水利厅《关于减征地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2017〕32号）以及《广西壮族自治区财政厅关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2018〕19号）的规定，公司2018年1-6月减半征收地方水利建设基金，自2018年7月1日至2020年12月31日，免征收地方水利建设基金。

## 3、其他

无

## 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	30,536.84	52,436.78
银行存款	2,413,380,962.13	2,881,370,897.37
其他货币资金	434,023.53	1,500,000.00
合计	2,413,845,522.50	2,882,923,334.15
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

无

### 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	464,223,590.27	352,729,067.07
合计	464,223,590.27	352,729,067.07

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	464,223,590.27	100.00%	0.00	0.00%	464,223,590.27	352,729,067.07	100.00%	0.00	0.00%	352,729,067.07
其中：										
合计	464,223,590.27	100.00%	0.00	0.00%	464,223,590.27	352,729,067.07	100.00%	0.00	0.00%	352,729,067.07

按单项计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 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	288,612,388.20	
合计	288,612,388.20	

### (5) 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
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,164,759.70	5.38%	24,164,759.70	100.00%	0.00	24,164,759.70	6.51%	24,164,759.70	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,784,099.25	5.30%	23,784,099.25	100.00%	0.00	23,784,099.25	6.41%	23,784,099.25	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	380,660.45	0.08%	380,660.45	100.00%	0.00	380,660.45	0.10%	380,660.45	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	424,507,042.30	94.62%	47,778,661.91	11.26%	376,728,380.39	346,870,462.61	93.49%	36,292,011.62	10.46%	310,578,450.99
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,507,042.30	94.62%	47,778,661.91	11.26%	376,728,380.39	346,870,462.61	93.49%	36,292,011.62	10.46%	310,578,450.99
合计	448,671,802.00	100.00%	71,943,421.61	16.03%	376,728,380.39	371,035,222.31	100.00%	60,456,771.32	16.29%	310,578,450.99

按单项计提坏账准备：23,784,099.25 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州华能焦化制气股份有限公司	23,784,099.25	23,784,099.25	100.00%	预计无法收回
合计	23,784,099.25	23,784,099.25	--	--

按单项计提坏账准备：380,660.45 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北海远顺通矿业有限公司	129,520.75	129,520.75	100.00%	预计无法收回
永嘉县博鑫纸业有限公司	82,407.00	82,407.00	100.00%	预计无法收回
欧作钦	2,926.00	2,926.00	100.00%	预计无法收回
徐自辉	115,170.10	115,170.10	100.00%	预计无法收回
郭前锋	635.00	635.00	100.00%	预计无法收回
广西港盈国际货运代理有限公司	39,590.40	39,590.40	100.00%	预计无法收回
防城港海盟船务代理有限公司	10,411.20	10,411.20	100.00%	预计无法收回
合计	380,660.45	380,660.45	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：424,507,042.30 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	424,507,042.30	47,778,661.91	11.26%
合计	424,507,042.30	47,778,661.91	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	337,652,556.82
1 年以内	337,652,556.82
1 至 2 年	42,791,947.06
2 至 3 年	8,308,690.55
3 年以上	35,753,847.87
3 至 4 年	3,883,499.82
4 至 5 年	16,160,593.53
5 年以上	15,709,754.52
合计	424,507,042.30

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	36,292,011.62	11,486,650.29			47,778,661.91
年末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	380,660.45				380,660.45
年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	23,784,099.25				23,784,099.25
合计	60,456,771.32	11,486,650.29			71,943,421.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
					否

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为183,139,834.13元，占应收账款年末余额合计数的比例为40.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 31,751,886.00元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**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	9,652,028.24	88.46%	6,557,986.30	95.59%
1至2年	955,361.75	8.76%	62,441.39	0.91%
2至3年	301,753.33	2.77%	240,440.00	3.50%
3年以上	1,128.06	0.01%		
合计	10,910,271.38	--	6,860,867.69	--

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**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为4,594,257.31元，占预付账款年末余额合计数的比例为42.11%。

其他说明：

无

**5、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	51,192,291.97	25,789,491.39
合计	51,192,291.97	25,789,491.39

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
码头生产经营、培训、出差等备用金	1,474,993.41	1,224,387.82
押金及保证金	30,640,410.10	1,276,846.81
应收码头生产作业费	689,539.57	254,035.38
危房改造费用	907,011.00	907,011.00
集资款	136,759.45	136,759.45
应收第三方客户货款	48,184,541.05	49,091,593.49
代付装卸公司雇主责任险	549,099.06	549,099.06
关联方经营性往来款	19,449,915.48	18,645,061.18
其他	3,726,892.01	2,951,336.48
合计	105,759,161.13	75,036,130.67

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		49,246,639.28		49,246,639.28
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—		—
本期计提		5,379,923.95		5,379,923.95
本期转销				
2019 年 6 月 30 日余额		54,566,869.16		54,566,869.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	41,476,391.52
1 年以内	41,476,391.52
1 至 2 年	274,110.60
2 至 3 年	67,496.89
3 年以上	63,904,521.65

3 至 4 年	332,575.06
4 至 5 年	22,512,440.85
5 年以上	41,059,505.74
合计	105,722,520.66

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
1、按组合计提坏账准备	49,209,998.81	5,379,923.95		54,530,228.69
2.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	36,640.47	0.00	0.00	36,640.47
合计	49,246,639.28	5,379,923.95		54,566,869.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

无

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西楷辉投资有限公司	货款	36,470,248.77	4-5 年、5 年以上	34.48%	30,041,534.99
北海龙港新区投资开发有限公司	工程保证金	30,000,000.00	1 年以内	28.37%	1,500,000.00
北海泛北商贸有限公司	货款	18,643,561.18	4-5 年、5 年以上	17.63%	7,826,814.64
北海佰彩织造厂有限公司	预付购纺织品款	3,883,606.30	5 年以上	3.67%	3,883,606.30
北海大业贸易有限公司	货款	3,681,321.95	4-5 年、5 年以上	3.48%	3,425,280.00
合计	--	92,678,738.20	--	87.63%	46,677,235.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

**6、存货**

是否已执行新收入准则

是  否

**(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	24,803,021.51		24,803,021.51	23,864,837.40		23,864,837.40
库存商品	8,715,520.00	8,715,520.00	0.00	8,715,520.00	8,715,520.00	0.00
周转材料	5,115,155.00		5,115,155.00	5,530,712.25		5,530,712.25
合计	38,633,696.51	8,715,520.00	29,918,176.51	38,111,069.65	8,715,520.00	29,395,549.65

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	8,715,520.00					8,715,520.00
合计	8,715,520.00					8,715,520.00

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

**7、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税、预缴纳的增值税	106,570,033.06	115,624,406.50
预缴的企业所得税	2,602,302.70	2,467,620.48
重分类的其他税费	6,653,466.46	2,702,606.22
股票发行费		
待摊销保险费		269,001.98
合计	115,825,802.22	121,063,635.18

其他说明：

无

**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	6,158,332.37			-12,615.92							6,145,716.45	
小计	6,158,332.37			-12,615.92							6,145,716.45	
合计	6,158,332.37			-12,615.92							6,145,716.45	

其他说明

无

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海泰利船务公司	0.00	0.00
北海民族股份公司	0.00	0.00
北海三环储运有限公司	0.00	500,000.00
合计		500,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
上海泰利船务公司	0.00	0.00	50,000.00	0.00		
北海民族股份公司	0.00	0.00	500,000.00	0.00		
北海三环储运有限公司		500,000.00				

其他说明：

公司2019年中期对上海泰利船务公司的股权投资,初始投资成本为50,000.00元占股比例0.8%,采用成本法核算,截止2019年6月30日账面余额为50,000.00元,已经计提减值准备50,000.00元;对北海民族股份公司的股权投资,初始投资成本500,000.00元占股比例1.00%,采用成本法核算,截止2019年6月30日账面余额为500,000.00元,已计提减值准备500,000.00元;对北海三环储运有限公司的股权投资,初始投资成本为500,000.00元占股比例10%,采用成本法核算,我公司于2019年3月收到北海三环储运有限公司清算支付的股权投资款500,000.00元,以及收到对北海三环储运有限公司股权处置收益12,548.80元。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,348,120,388.01	10,423,014,179.44
合计	10,348,120,388.01	10,423,014,179.44

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,999,437,923.66	5,872,255,050.54	188,277,464.66	2,791,331,734.58	14,851,302,173.44

2.本期增加金额	137,391,326.07	54,260,793.57	3,529,155.59	30,120,882.73	225,302,157.96
（1）购置	23,038,056.36	22,134,349.80	3,529,155.59	10,229,033.96	58,930,595.71
（2）在建工程转入	114,353,269.71	32,126,443.77		19,891,848.77	166,371,562.25
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	219,388.97	3,355,851.58	3,723,983.98	0.00	7,299,224.53
（1）处置或报废	219,388.97	3,355,851.58	3,723,983.98	0.00	7,299,224.53
4.期末余额	6,136,609,860.76	5,923,159,992.53	188,082,636.27	2,821,452,617.31	15,069,305,106.87
二、累计折旧					
1.期初余额	1,231,497,779.86	2,527,640,146.44	112,489,062.50	537,539,080.35	4,409,166,069.15
2.本期增加金额	81,984,323.87	168,219,390.54	4,424,601.03	44,684,925.30	299,313,240.74
（1）计提	81,984,323.87	168,219,390.54	4,424,601.03	44,684,925.30	299,313,240.74
3.本期减少金额	3,017,338.04	2,788,071.30	611,106.54	0.00	6,416,515.88
（1）处置或报废	3,017,338.04	2,788,071.30	611,106.54	0.00	6,416,515.88
4.期末余额	1,310,464,765.69	2,693,071,465.68	116,302,556.99	582,224,005.65	4,702,062,794.01
三、减值准备					
1.期初余额	11,326.93	17,064,271.14	1,161,284.00	885,042.78	19,121,924.85
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					

4.期末余额	11,326.93	17,064,271.14	1,161,284.00	885,042.78	19,121,924.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,826,133,768.14	3,213,024,255.71	70,618,795.28	2,238,343,568.88	10,348,120,388.01
2.期初账面价值	4,767,928,816.87	3,327,550,632.96	74,627,118.16	2,252,907,611.45	10,423,014,179.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 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
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	398,355,920.32	码头生产经营用仓库、板房等，不影响生产经营，尚未办理

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	463,181,892.16	423,859,257.22
合计	463,181,892.16	423,859,257.22

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	382,303,846.37	2,898,467.30	379,405,379.07	336,691,879.29	2,898,467.30	333,793,411.99
设备安装工程	50,945,650.81		50,945,650.81	13,947,534.09		13,947,534.09
其他	39,499,245.28	6,668,383.00	32,830,862.28	82,786,694.14	6,668,383.00	76,118,311.14
合计	472,748,742.46	9,566,850.30	463,181,892.16	433,426,107.52	9,566,850.30	423,859,257.22

## (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	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北海港铁山港东港区榄根作业区南 4 号至 10 号泊位工程	239,252,742.41	63,625,772.27	3,733,402.06			67,359,174.33	28.15%	26.59%				其他
铁山港东港区榄根作业区 1 号、2 号泊位及南 1 号至 3 号泊位工程	449,290,000.00	10,342,375.44	47,844,234.57			58,186,610.01	12.95%	13.00%				其他
防城港鱼漓港区 20#、21#、22#煤中转改造二期工程	512,000,000.00	9,338,500.00	641,866.64			9,980,366.64	1.95%	10.00%				其他
防城港码头仓库	155,088,100.45	758,612.65	19,265,599.46	20,024,212.11			100.00%	100.00%				其他
防城港 18#、19#泊位技改工程	66,430,000.00	1,272,500.00	26,033,599.09			27,306,099.09	41.11%	80.00%				其他
防城港码头堆场面层硬化工	10,000,000.00	7,239,709.37			2,345,879.91	4,893,829.46	48.94%	95.00%				其他

程												
防城港粮食输送改造工程（三期）	120,000,000.00	1,462,012.91	148,768.94			1,610,781.85	1.34%	7.00%				其他
15#泊位货 9、货 10 铁路装卸线工程	3,146,128.00	70,443.40	2,792,369.36	2,862,812.76			90.99%	100.00%				其他
防城港粮食输送改造工程（四期）	226,024,200.00	150,811.32	1,155,835.23			1,306,646.55	0.58%	0.61%				其他
疏港东大道四方砖道路工程	2,518,205.00	623,558.18	1,631,825.67	2,255,383.85			100.00%	100.00%				其他
港区绿化工程	10,000,000.00		2,097,580.26			2,097,580.26	20.98%	22.96%				其他
码头供水管道工程	5,000,000.00		1,000,786.40			1,000,786.40	20.02%	22.02%				其他
码头前沿场地硬化及配套设施工程	6,400,000.00		2,928,935.75			2,928,935.75	45.76%	80.00%				其他
14#泊位硫磷仓库改造工程	8,000,000.00		348,522.73			348,522.73	4.36%	25.00%				其他
704#仓库改造工程	2,500,000.00		1,236,770.90			1,236,770.90	49.47%	80.00%				其他
防城港区嘉里路中门工程	1,800,000.00		655,669.32			655,669.32	36.43%	83.33%				其他
防城港 110KV 西贤变出站至	3,000,000.00	1,127,238.46	1,329,750.75			2,456,989.21	37.57%	40.00%				其他

疏港路西侧电缆沟工程												
防城港 402#泊位堆场硬化工程	2,000,000.00	1,046,241.88	2,885,007.08	3,536,548.89		394,700.07	52.31%	55.00%				其他
钦州港沟 7-10#泊位污水处理工程	3,914,596.64	2,390,019.99	533,795.62			2,923,815.61	74.69%	80				其他
钦州港大榄坪拖轮基地海域使用权	2,326,822.42						100.00%	100.00%				其他
钦州港 3840KW1#、2#拖轮	66,000,000.00	11,379,310.34	28,555,015.86			39,934,326.20	60.51%	70%				其他
钦州港大榄坪通用仓库工程	88,460,700.00	245,238.06				245,238.06	0.28%	0.00%				其他
勒沟作业区 7#-10#泊位堆场喷淋系统-土建工程	2,519,133.01	1,513,128.51	800,409.15			2,313,537.66	91.84%	92%				其他
贵港集装箱 20 万标箱堆场项目	174,993,400.00	5,450,413.61				5,450,413.61	3.11%	40.00%				其他
北海 5-6 号泊位工程	1,618,227,900.00	8,415,243.78	6,174,881.20			14,590,124.98	24.17%	24.17%	42,355,445.83			金融机构贷款

大榄坪 5#泊位堆场		29,550,415.13				29,550,415.13	146.02%	95%	3,286,571.13			其他
大榄坪 5#泊位重箱堆场		3,466,879.09				3,466,879.09	146.02%	95%	1,004,524.84			金融机构贷款
大榄坪 3、4#泊位空箱堆场		9,272,766.41		9,272,766.41			146.02%	95%	5,964,617.93			金融机构贷款
大榄坪 3、4#泊位件杂货堆场		55,059,374.29		55,059,374.29			146.02%	95%	3,011,515.88			金融机构贷款
大榄坪 3、4#泊位 301#拆装箱库工程及前面场地		26,431,935.41		26,431,935.41			146.02%	95%				其他
大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程	136,378,448.00	75,352,654.57				75,352,654.57	146.02%	95%				其他
大榄坪 3、4#泊位视频监控系統	1,341,250.00	1,087,560.00		1,087,560.00			100.00%	100.00%	136,093.69		3.00%	金融机构贷款
钦州港大榄坪作业区 3-4#泊位岸桥钢轨项目工程	5,000,000.00	1,529,727.93				1,529,727.93	30.59%	95.00%				其他
大榄坪 3-5#泊位堆场改造工	50,000,000.00	21,693,152.95				21,693,152.95	55.14%	95.00%				其他

程供电系统 (一期)												
大榄坪 3-4#泊位 110KV 变电站高压电缆		5,876,432.52		5,876,432.52			55.14%	95.00%				其他
ERTG 低架滑触线供电系统 (二期) 工程	3,500,000.00	2,329,366.09				2,329,366.09	66.55%	97.00%				其他
智能闸口建设项目-软件	4,000,000.00	1,247,055.82				1,247,055.82	70.81%	70.81%				其他
智能闸口建设项目-硬件		1,585,145.28				1,585,145.28						其他
封关围网配套工程-查验业务用房工程	10,000,000.00	6,330,881.36				6,330,881.36	63.31%	98.00%				其他
3#-5#泊位码头前沿联锁块更换工程	3,500,000.00	2,094,133.92		2,094,133.92			100.00%	100.00%				其他
5#泊位岸桥后方轨道施工工程	4,200,000.00	1,446,723.70				1,446,723.70	34.45%	96.00%				其他
大榄坪 1#泊位后方陆域预留堆场工程-四期堆场	45,600,000.00		7,400,640.92			7,400,640.92	16.23%	18.00%				其他
合计	4,042,411,625.93	370,805,334.64	159,195,266.96	128,501,160.16	2,345,879.91	399,153,561.53	--	--	55,758,769.30			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

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

其他说明：

12、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	2,555,922,201.08			85,996,126.71	22,540,913.88	2,664,459,241.67
2.本期增加金额					3,893,119.02	3,893,119.02
(1) 购置					824,826.61	824,826.61
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					3,068,292.41	3,068,292.41
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余	2,555,922,201.08			85,996,126.71	26,434,032.90	2,668,352,360.69

额						
二、累计摊销						
1.期初余额	306,624,677.41			4,771,306.75	13,289,445.98	324,685,430.14
2.本期增加金额	27,086,931.78			894,117.42	1,734,262.27	29,715,311.47
(1) 计提	27,086,931.78			894,117.42	1,734,262.27	29,715,311.47
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	333,711,609.19			5,665,424.17	15,023,708.25	354,400,741.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,222,210,591.89			80,330,702.54	11,410,324.65	2,313,951,619.08
2.期初账面价值	2,249,297,523.67			81,224,819.96	9,251,467.90	2,339,773,811.53

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%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北海兴港码头有限公司地块 1 土地使用权	90,099,341.96	正在办理产权变更中
防城港兴港码头有限公司 403-405 泊位土地使用权	93,529,827.60	正在办理产权变更中
防城港兴港码头有限公司铁山港 403-405 泊位海域使用权	72,225.12	正在办理产权变更中
北海兴港码头经营有限公司 5、6#泊位土地使用权	71,239,409.33	正在办理产权变更中
防城港胜港码头有限公司 402、406-407 泊位土地使用权	115,381,386.16	正在办理产权变更中
防城港胜港码头有限公司海域使用权	217,543.82	正在办理产权变更中

其他说明：

无

## 13、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北部湾港贵港码头有限公司	14,819,060.38			14,819,060.38
北部湾港贵港中转码头有限公司	22,846,673.45			22,846,673.45
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	14,684,515.18			14,684,515.18
合计	52,350,249.01			52,350,249.01

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北部湾港贵港码头有限公司	0.00			0.00
北部湾港贵港中转码头有限公司	0.00			0.00
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	0.00			0.00

合计	0.00				0.00
----	------	--	--	--	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本报告期公司的商誉所在资产组组成跟上年同期比无变化。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的影响

本报告期公司对商誉不计提减值准备。

其他说明

无

#### 14、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
码头生产用挡板	2,916,383.70		1,462,534.86		1,453,848.84
码头生产用输送带	10,862,075.67	818,935.96	1,192,825.73		10,488,185.90
港池清淤工程	14,063,193.98		4,854,356.34		9,208,837.64
堆场硬化工程	5,736,011.48	3,195,980.64	316,405.95		8,615,586.17
办公楼装修款	463,682.93	88,699.03	232,090.76		320,291.20
码头绿化工程	1,445,259.29		237,953.88		1,207,305.41
其他	4,606,461.07	2,880,782.70	588,913.10		6,898,330.67
合计	40,093,068.12	6,984,398.33	8,885,080.62		38,192,385.83

其他说明

无

#### 15、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	81,043,097.72	12,139,690.20	72,480,515.46	11,484,990.23
对外投资的长期资产	127,161,090.16	31,790,272.54	128,563,178.28	32,140,794.53

原值与计税基础差异				
政府性补助	2,634,483.72	395,172.56	2,634,483.72	395,172.56
合计	210,838,671.60	44,325,135.30	203,678,177.46	44,020,957.32

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	219,769,866.68	54,942,466.67	222,095,836.16	55,523,959.04
对外投资的长期资产评估增值分期递延缴税	24,158,372.29	3,623,755.85	48,316,744.57	7,247,511.70
合计	243,928,238.97	58,566,222.52	270,412,580.73	62,771,470.74

## (3) 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		44,325,135.30		44,020,957.32
递延所得税负债		58,566,222.52		62,771,470.74

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	83,421,488.20	98,462,187.24
可抵扣亏损	201,152,104.41	182,585,473.88
合计	284,573,592.61	281,047,661.12

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年		1,715,413.81	
2020年	24,843,468.10	51,361,314.96	
2021年	43,722,908.25	45,192,038.21	

2022 年	127,690,995.71	58,013,560.37	
2023 年	4,894,732.35	26,303,146.53	
合计	201,152,104.41	182,585,473.88	--

其他说明：

无

## 16、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	26,682,240.71	27,804,833.98
预付设备款	15,051,904.72	30,148,027.41
合计	41,734,145.43	57,952,861.39

其他说明：

无

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	44,000,000.00
保证借款	20,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	1,070,000,000.00	980,000,000.00
合计	1,110,000,000.00	1,224,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

**18、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	146,126,402.70	234,710,287.44
应付材料款	46,275,260.72	64,762,861.96
应付设备款	73,192,310.14	118,554,774.48
运费	1,031,919.42	23,995,933.49
货款	7,857,580.72	7,884,156.72
装卸、堆存费	181,278,017.69	157,667,804.43
仓储、物流等作业费	65,598,804.09	63,489,809.43
应付港口使用费	7,163,616.70	6,948,813.36
其他	67,935,749.93	52,269,604.37
合计	596,459,662.11	730,284,045.68

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第四航务工程局有限公司	46,052,908.45	未结算
防城港中港建设工程有限责任公司	8,728,831.28	未结算
吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	5,387,036.42	未结算
无锡华东重型机械股份有限公司	4,304,000.00	未结算
广西八桂工程监理咨询有限公司	4,137,390.00	未结算
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	3,000,000.00	未结算
北海海湾工程建设有限公司	5,700,386.82	未结算
合计	77,310,552.97	--

其他说明：

无

**19、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否

**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
港口装卸费	502,172,132.26	455,383,158.95
货款	14,264,746.76	14,509,900.54
其他	873,122.91	13,118,641.13
合计	517,310,001.93	483,011,700.62

**(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
广西富满地农资股份有限公司	3,073,195.52	未结算
华南中远海运集装箱运输有限公司	1,228,250.00	未结算
防城港市港口区国茂货物代理有限公司	1,211,987.06	未结算
上海亚东国际货运有限公司防城港分公司	1,693,526.39	未结算
广西防港物流有限公司	3,052,781.85	未结算
合计	10,259,740.82	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
其他说明：	

**20、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	145,346,349.93	333,490,307.62	407,780,379.76	71,056,277.79
二、离职后福利-设定提存计划	18,881,016.06	28,221,885.86	26,547,774.76	20,555,127.16
合计	164,227,365.99	361,712,193.48	434,328,154.52	91,611,404.95

**(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	98,005,725.00	177,870,559.53	220,603,736.24	55,272,548.29
2、职工福利费	3,285,514.65	13,108,259.81	12,493,940.10	3,899,834.36
3、社会保险费	53,224.65	13,072,879.13	12,935,048.59	191,055.19
其中：医疗保险费	49,502.22	11,529,522.43	11,407,714.73	171,309.92
工伤保险费	3,722.43	974,601.11	966,208.17	12,115.37
生育保险费		568,755.59	561,125.69	7,629.90
4、住房公积金	29,004.00	15,786,141.58	15,786,141.58	29,004.00
5、工会经费和职工教育经费	8,430,768.42	4,915,880.72	3,196,220.14	10,150,429.00
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳务派遣费	35,542,113.21	108,736,586.85	142,765,293.11	1,513,406.95
合计	145,346,349.93	333,490,307.62	407,780,379.76	71,056,277.79

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	151,022.02	25,872,375.24	25,628,219.89	395,177.37
2、失业保险费	3,485.61	849,018.35	841,388.53	11,115.43
3、企业年金缴费	18,726,508.43	1,500,492.27	78,166.34	20,148,834.36
合计	18,881,016.06	28,221,885.86	26,547,774.76	20,555,127.16

其他说明：

无

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,510,140.45	18,271,439.62
企业所得税	46,203,187.97	64,304,151.50
个人所得税	128,865.24	131,507.38

城市维护建设税	681,583.58	1,422,910.54
营业税	11,685.98	11,685.98
城镇土地使用税	448,453.81	
房产税	385,517.95	224,874.49
印花税	24,259.11	408,470.93
教育费附加	326,838.81	617,371.10
地方教育附加	583,049.81	779,480.00
水利建设基金	3,020,147.48	3,020,147.48
环保税	0.00	93,838.50
其他	222,290.91	206,223.67
合计	64,546,021.10	89,492,101.19

其他说明：

无

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	8,104,988.66	8,000,689.12
应付股利	17,364,843.65	1,240,254.25
其他应付款	493,704,043.71	429,106,858.11
合计	519,173,876.02	438,347,801.48

### (1) 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	6,712,426.20	6,267,327.99
短期借款应付利息	1,392,562.46	1,733,361.13
合计	8,104,988.66	8,000,689.12

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国家股	1,240,254.25	1,240,254.25
香港华南拖船有限公司	16,124,589.40	
合计	17,364,843.65	1,240,254.25

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 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	25,020,841.77	5,738,963.01
应付押金	3,266,862.93	4,555,929.11
往来款	268,881,529.57	224,956,576.16
代收代付款	11,301,222.64	13,177,818.16
运费	606,832.64	606,832.64
借款	79,633,750.00	79,633,750.00
应付保证金	5,606,133.00	18,847,443.12
应付劳务公司风险金	16,203,243.12	
赔偿款	46,719,683.90	49,591,050.61
其他	9,246,922.70	20,237,124.63
港口建设费	27,217,021.44	11,761,370.67
合计	493,704,043.71	429,106,858.11

## 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
代扣房租	1,586,726.80	未结算
保险公司赔付款	1,510,758.46	赔款未冲完
防城港鼎力货运代理有限公司	1,000,000.00	质保金
广西北部湾桂中海迅物流有限公司	1,000,000.00	质保金
防城港正茂运输服务有限公司	1,000,000.00	质保金
应付外贸集装箱班轮补助	2,000,600.00	质保金

吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	1,500,000.00	质保金
钦州市钦州港环绿餐饮服务部	1,107,260.50	质保金
原港务总公司生活区水电线路改造款	2,174,769.47	未结算
区航务局运管费	2,533,600.01	未结算
合计	15,413,715.24	--

其他说明

无

### 23、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	663,760,718.42	689,960,718.42
合计	663,760,718.42	689,960,718.42

其他说明：

无

### 24、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	249,900,000.00	303,100,000.00
抵押借款	267,705,000.00	289,505,000.00
保证借款	2,093,622,324.85	2,257,473,514.47
信用借款	519,150,000.00	554,600,000.00
减：一年内到期的长期借款	-663,760,718.42	-689,960,718.42
合计	2,466,616,606.43	2,714,717,796.05

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

### 25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期应付款	40,265,197.85	43,265,197.85
专项应付款	23,070,000.00	23,070,000.00
合计	63,335,197.85	66,335,197.85

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交通部一期工程拨改贷款	23,265,197.85	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
合计	40,265,197.85	43,265,197.85

其他说明：

无

**(2) 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
广西区航务管理局	22,970,000.00			22,970,000.00	政府拨款
贵港市交通局	100,000.00			100,000.00	政府拨款
合计	23,070,000.00			23,070,000.00	--

其他说明：

无

**26、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**27、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,850,883.72		124,342.13	10,726,541.59	

合计	10,850,883.72		124,342.13	10,726,541.59	--
----	---------------	--	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石步岭 3 期港口工程项目补助金	3,600,000.00			50,000.00			3,550,000.00	与资产相关
防城港防风网工程项目政府补助	2,574,483.72			74,342.13			2,500,141.59	与资产相关
港口北斗星定位车辆智能管控系统及应用补助	60,000.00						60,000.00	与资产相关
猫儿山作业区二期工程 3#-6#泊位改造补助款	4,616,400.00						4,616,400.00	与资产相关

其他说明：

无

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,634,616,854.00						1,634,616,854.00

其他说明：

无

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,705,390,566.05	0.00	133,190,957.49	3,572,199,608.56
其他资本公积	340,365,813.02	0.00	0.00	340,365,813.02
合计	4,045,756,379.07	0.00	133,190,957.49	3,912,565,421.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价本期减少133,190,957.49元，是公司本期回购股份实际支付的回购款与回购股份的面值的差异形成的。

### 30、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	16,800,066.00	0.00	16,800,066.00
合计	0.00	16,800,066.00	0.00	16,800,066.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 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	44,557,689.54	19,067,583.46	14,908,590.12	48,716,682.88
合计	44,557,689.54	19,067,583.46	14,908,590.12	48,716,682.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 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	336,217,042.27			336,217,042.27
合计	336,217,042.27			336,217,042.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 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	3,145,292,176.56	2,699,921,506.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	-2,887,088.39
调整后期初未分配利润	3,145,292,176.56	2,697,034,417.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	473,661,575.22	645,769,417.50
减：提取法定盈余公积		27,178,985.26
应付普通股股利	185,889,588.50	159,452,673.62
其他减少		10,880,000.00

期末未分配利润	3,433,064,163.28	3,145,292,176.56
---------	------------------	------------------

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	2,197,948,317.53	1,329,776,399.85	1,901,806,000.35	1,174,035,494.42
其他业务	18,528,173.54	7,879,209.84	13,568,130.82	2,664,681.44
合计	2,216,476,491.07	1,337,655,609.69	1,915,374,131.17	1,176,700,175.86

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

### 35、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,522,482.90	2,633,663.91
教育费附加	1,059,635.32	1,161,083.53
房产税	3,392,209.25	2,817,031.45
土地使用税	11,379,379.81	10,303,442.81
车船使用税	56,225.97	65,951.29
印花税	212,276.79	751,703.82
地方教育费附加	727,868.54	774,055.66
水利建设基金		876,501.75
其他		101,058.30
环保税	188,340.75	
合计	19,538,419.33	19,484,492.52

其他说明:

无

**36、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	48,639,153.32	38,709,176.20
社会保险	22,070,310.99	19,309,022.18
职工福利费	9,574,862.06	12,014,562.51
资产摊销	24,127,009.17	22,788,923.32
修理费	769,956.87	396,635.99
住房公积金	6,983,347.45	6,353,767.60
折旧费	5,032,076.73	5,673,295.93
中介、咨询费	3,117,539.98	3,376,452.79
办公费	4,696,061.99	3,709,831.64
其他	30,566,601.09	23,042,781.07
合计	155,576,919.65	135,374,449.23

其他说明：

无

**37、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,860,757.86	129,404,630.54
减：利息收入	14,959,704.79	2,841,317.78
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-32,415.65	-64,291.40
减：汇兑损益资本化金额		
手续费	239,716.92	151,164.49
合计	95,108,354.34	126,650,185.85

其他说明：

无

**38、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
企业稳岗补贴	2,388,352.49	704,386.15
北海石步岭三期码头建设工程补助摊销	50,000.00	50,000.00
政府搜救补偿与奖励		70,000.00
防城港防风网工程项目政府补助	74,342.13	74,342.13
代扣代缴个人所得税手续费返还	12,729.94	
增值税加计抵减额	3,518,438.60	
合计	6,043,863.16	898,728.28

### 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	-12,615.92	-82,103.73
处置可供出售金融资产取得的投资收益	12,548.80	15,515.83
合计	-67.12	-66,587.90

其他说明：

无

### 40、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-5,379,923.95	
应收账款坏账损失	-11,486,650.29	
合计	-16,866,574.24	

其他说明：

### 41、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-6,867,890.71
合计		-6,867,890.71

其他说明：

无

## 42、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
固定资产处置利得	241,264.63	587,300.00	241,264.63
赔偿款	562,384.53		562,384.53
罚款净收入	435,525.04	351,235.54	435,525.04
其他	87,131.96	164,914.91	87,131.96
合计	1,326,306.16	1,103,450.45	1,326,306.16

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业稳岗补贴	广西北海市社会保险事业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	2,388,352.49	704,386.15	与收益相关
北海石步岭三期码头建设工程补助	广西北海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	50,000.00	50,000.00	与收益相关
防城港防风网工程项目政府补助	广西壮族自治区财政厅	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	74,342.13	74,342.13	与收益相关
搜救奖励款		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		70,000.00	与收益相关
代扣代缴个人所得税手续费返还		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	12,729.94		与收益相关
增值税加		补助	因从事国家鼓励	否	否	3,518,438.60		与收益相

计抵减额			和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）					关
------	--	--	--------------------------------	--	--	--	--	---

其他说明：

无

### 43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	61,207.80	43,961.08	61,207.80
固定资产处置损失	1,730,801.76	2,766.30	1,730,801.76
税收滞纳金、罚金	2,740.97	257,522.13	2,740.97
罚款支出	107,000.00	81,695.00	107,000.00
其他	58,986.64	295,879.64	58,986.64
合计	1,960,737.17	681,824.15	1,960,737.17

其他说明：

无

### 44、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	85,549,744.20	86,277,954.83
递延所得税费用	-1,237,371.59	133,844.72
合计	84,312,372.61	86,411,799.55

#### (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	597,139,978.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,570,996.83
子公司适用不同税率的影响	-8,321,210.00
调整以前期间所得税的影响	3,882,698.23

非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	170,948.77
使用被合并企业前期未确认递延所得税资产的可抵扣差异的影响	-991,061.22
所得税费用	84,312,372.61

其他说明

无

#### 45、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	4,327,464.44	774,386.15
租金收入	3,507,515.94	10,576,597.53
利息收入	19,559,804.80	2,806,266.97
往来款	171,956.09	3,542,116.50
港口建设费	174,163,370.02	165,336,670.56
其他	54,651,567.29	16,683,337.09
合计	256,381,678.58	199,719,374.80

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用中支付的现金	26,680,124.11	22,938,979.49
代收代付的港口建设费	189,702,548.54	169,342,444.04
营业外支出中的现金支出	124,609.44	559,441.20
银行手续费支出	112,312.79	144,583.71
往来款	661,097.70	113,352,879.15
其他	27,816,748.45	23,864,968.47
合计	245,097,441.03	330,203,296.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
资产重组、收购费用		4,793,205.12
合计		4,793,205.12

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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
资产重组、收购费用		4,709,333.08
合计		4,709,333.08

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股票债券直接支付的手续费、宣传费、咨询费等费用		2,000,000.00
融资租赁支付费用		
支付股权回购相关款项	150,066,076.48	
合计	150,066,076.48	2,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 46、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	512,827,606.24	365,138,904.13
加：资产减值准备	16,866,574.24	6,867,890.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	297,777,033.79	287,512,360.09
无形资产摊销	30,084,070.63	29,244,588.09
长期待摊费用摊销	6,037,753.93	7,966,302.15
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）		-970,000.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,489,537.13	2,766.30
财务费用（收益以“－”号填列）	109,860,757.86	126,650,185.85
投资损失（收益以“－”号填列）	67.12	66,587.90
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-304,177.98	-484,366.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-4,205,248.22	-2,604,065.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-522,626.86	-6,454,759.90
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-95,602,133.67	-69,199,595.27
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-161,159,488.09	-164,695,344.92
经营活动产生的现金流量净额	713,149,726.12	579,041,452.85
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	2,413,845,522.50	1,004,690,409.91
减：现金的期初余额	2,882,923,334.15	843,654,080.12
现金及现金等价物净增加额	-469,077,811.65	161,036,329.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,413,845,522.50	2,882,923,334.15
其中：库存现金	30,536.84	52,436.78
可随时用于支付的银行存款	2,413,380,962.13	2,881,370,897.37
可随时用于支付的其他货币资金	434,023.53	1,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,413,845,522.50	2,882,923,334.15

其他说明：

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
无形资产	339,998,385.45	抵押担保
合计	339,998,385.45	--

其他说明：

(1) 公司下属子公司广西北部湾国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪5-6#泊位土地使用权(年末账面价值:225,266,952.17元)向中国银行股份有限公司广西区分行办理最高额抵押,最高债权数额904,970,000.00元。截止2019年6月30日抵押借款余额181,000,000.00元。

(2) 公司下属子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪1-2#泊位土地使用权(年末账面价值:114,731,433.28元)向中国建设银行股份有限公司钦州分行办理最高额抵押,最高债权数额333,829,800.00元。截止2019年6月30日抵押借款余额106,705,000.00元。

#### 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	--	--	
其中: 美元	42,951.24	6.8992	296,329.20
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中: 美元			
欧元			
港币			
科威特第纳尔币	1,125,000.00	22.6245	25,452,524.85

其他说明:

无

(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

## 49、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业稳岗补贴	2,388,352.49	其他收益	2,388,352.49
北海石步岭三期码头建设工程补助摊销	50,000.00	其他收益	50,000.00
防城港防风网工程项目政府补助	74,342.13	其他收益	74,342.13
代扣代缴个人所得税手续费返还	12,729.94	其他收益	12,729.94
增值税加计抵减额	3,518,438.60	其他收益	3,518,438.60
合计	6,043,863.16		6,043,863.16

### (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

## 50、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本期投资设立全资子公司广西北部湾港拖轮有限公司，并将其纳入合并报表范围。广西北部湾港拖轮有限公司注册资本1000万元，公司持股100%，存在控制关系。

### 2、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	
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
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
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
北部湾港防城港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
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%		同一控制合并
北部湾港钦州码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
防城港兴港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
钦州兴港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
北海兴港码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西钦州国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存		60.00%	设立投资
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存		40.36%	设立投资
广西北部湾国际码头管理有限公司	钦州市	钦州市	码头管理	51.00%		设立投资
广西北部湾能源化工港务有限公司	钦州市	钦州市	码头设施、装卸、仓储	100.00%		设立投资
广西铁山东岸码头有限公司	合浦县	合浦县	码头装卸堆存	70.00%		设立投资
北部湾港贵港码头有限公司	贵港市	贵港市	码头装卸堆存	100.00%		非同一控制合并
北部湾港贵港集装	贵港市	贵港市	码头装卸堆存	100.00%		非同一控制合

箱码头有限公司						并
北部湾港贵港中转港有限公司	贵港市	贵港市	码头装卸堆存	78.00%		非同一控制合并
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西北部湾外轮理货有限公司	北海市	北海市	理货	84.00%		同一控制合并
防城港胜港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
北海港兴码头经营有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西北部湾网络服务有限公司	南宁市	南宁市	计算机网络技术开发服务	51.00%		设立投资
广西北部湾港拖轮有限公司	钦州市	钦州市	港口拖轮经营	100.00%		设立投资

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：

公司间接持有广西北部湾国际集装箱码头有限公司（以下简称“国际集装箱公司”）40.36%的股权，并在国际集装箱公司董事会5个席位中占有3个席位，国际集装箱公司的财务总监为公司委派，因此公司对国际集装箱公司的经营和财务存在控制关系。

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
中国北海外轮代理有限公司	35.00%	183,655.74		2,608,894.32
北部湾拖船（防城港）有限公司	42.43%	6,889,186.63	16,973,252.00	60,251,446.41
广西钦州国际集装箱码头有限公司	40.00%	15,962,219.08		274,055,705.70
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	59.64%	17,633,604.16		830,576,933.49
广西铁山东岸码头有限公司	30.00%	-540,320.75		33,972,588.19
北部湾港贵港中转港有限公司	22.00%	-1,012,548.22		17,542,629.54
广西北部湾外轮理货有限公司	16.00%	622,135.97		2,999,721.56

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
中国北海外轮代理有限公司	19,828,335.49	620,979.92	20,449,315.41	12,995,331.64		12,995,331.64	18,836,779.58	666,799.28	19,503,578.86	12,574,325.78		12,574,325.78
北部湾拖船（防城港）有限公司	92,553,868.65	94,713,447.58	187,267,316.23	45,265,321.38		45,265,321.38	70,377,660.74	99,226,667.48	169,604,328.22	3,838,926.89		3,838,926.89
广西钦州国际集装箱码头有限公司	139,443,396.83	1,298,027,162.53	1,437,470,559.36	566,126,295.10	186,205,000.00	752,331,295.10	101,663,791.26	1,309,670,036.32	1,411,333,827.58	555,225,285.10	211,705,000.00	766,930,285.10
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	244,835,073.99	1,704,066,410.91	1,948,901,484.90	403,050,690.99	153,200,000.00	556,250,690.99	140,105,801.19	1,689,079,619.26	1,829,185,420.45	311,584,409.14	167,800,000.00	479,384,409.14
广西铁山东岸码头有限公司	70,278,045.21	133,930,073.09	204,208,118.30	90,966,157.67		90,966,157.67	68,940,027.38	96,462,758.78	165,402,786.16	50,359,756.36		50,359,756.36
北部湾港贵港中转港有限公司	24,108,867.32	280,460,196.73	304,569,064.05	220,213,438.88	4,616,400.00	224,829,838.88	19,798,717.32	390,108,777.48	409,907,494.80	216,568,821.86	30,725,836.93	247,294,658.79
广西北部湾外轮理货有限公司	22,548,185.85	535,055.61	23,083,241.46	4,334,981.72		4,334,981.72	19,003,535.49	549,422.35	19,552,957.84	4,693,047.90		4,693,047.90

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
中国北海外轮代理有限公司	8,752,015.12	524,730.69	524,730.69	-1,332,872.99	2,420,720.00	418,097.20	418,097.20	1,200,999.87
北部湾拖船（防城港）有限公司	42,165,511.69	16,236,593.52	16,236,593.52	24,369,745.33	45,278,349.06	19,217,257.14	19,217,257.14	26,864,214.80
广西钦州国际集装箱码头有限公司	140,553,267.54	39,905,547.71	39,905,547.71	41,341,026.99	122,608,698.44	23,963,352.11	23,963,352.11	24,301,331.01
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	226,993,354.54	29,564,583.53	29,564,583.53	80,105,530.33	198,654,512.86	31,998,958.87	31,998,958.87	62,979,930.32
广西铁山东岸码头有限公司		-1,801,069.17	-1,801,069.17	19,997,944.01		-157,131.23	-157,131.23	-714,998.25
北部湾港贵港中转港有限公司	15,622,022.31	-4,602,491.91	-4,602,491.91	-1,336,270.39	12,535,824.89	-20,700,520.52	-20,700,520.52	-3,364,146.59
广西北部湾外轮理货有限公司	15,937,056.95	3,888,349.80	3,888,349.80	857,985.99	14,588,011.56	3,500,218.58	3,500,218.58	3,266,001.31

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

其他说明：

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北海泛北商贸有限公司	北海市	北海市	贸易		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	119,502,058.30	288,146,798.98
非流动资产	5,992.26	8,352.60
资产合计	119,508,050.56	288,155,240.15
流动负债	105,562,003.52	209,430,966.85
负债合计	105,562,003.52	209,430,966.85
归属于母公司股东权益	13,946,047.04	78,724,273.29
营业收入		60,344.83
净利润	-31,539.79	-205,259.33

其他说明

无

### (4) 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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

### 5、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (一) 风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### (1) 汇率风险：

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、科威特第纳尔币有关，除本公司的下属子公司中国北海外轮代理有限公司部分销售业务以美元结算、北部湾港钦州码头有限公司其中一笔长期借款以科威特第纳尔币结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年6月30日，除附注六、49所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
资产类	对人民币升值 1%	2,963.29	2,963.29	21,137.91	21,137.91
资产类	对人民币贬值 1%	-2,963.29	-2,963.29	-21,137.91	-21,137.91
负债类	对人民币升值 1%	-254,525.25	-254,525.25	-324,531.48	324,531.48
负债类	对人民币贬值 1%	254,525.25	254,525.25	324,531.48	324,531.48

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注六、18、26)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析:

利率风险敏感性分析基于下述假设:

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用;
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具, 市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用;
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具, 市场利率变化影响其公允价值, 并且所有利率套期预计都是高度有效的;
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上, 在其他变量不变的情况下, 利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下:

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
负债类	增加 1%	-1,539,501.63	-1,539,501.63	-2,390,719.05	-2,390,719.05
负债类	减少 1%	1,539,501.63	1,539,501.63	2,390,719.05	2,390,719.05

## 2、信用风险

信用风险主要来自现金及现金等价物、受限资金、应收账款及其他应收款。就存放于银行的存款而言, 存款资金相对分散于多家声誉卓越的银行, 面临的信用风险有限。有关应收款项, 公司会评估客户的信用度给予信用资信, 再者, 鉴于公司庞大的客户基础, 应收账款信用风险并不集中, 在应收票据结算方面, 尽量使用应收票据对外支付, 最大限度减少了应收票据的结余, 且结余票据多为 3 个月内即将到期的优质票据, 故预期不存在重大信用风险。另外, 对应收账款和其他应收款减值所作的准备足以应付信用风险。

## 3、流动风险

管理流动风险时, 本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控, 以满足本公司经营需要, 并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
短期借款	1,110,000,000.00				1,110,000,000.00
应付账款	448,510,328.65	147,949,333.46			596,459,662.11
预收款项	445,642,027.51	71,667,974.42			517,310,001.93
其他应付款	448,371,496.25	45,332,547.46			493,704,043.71
一年内到期的非流动负债	663,760,718.42				663,760,718.42
长期借款		275,300,000.00	1,254,246,606.43	937,070,000.00	2,466,616,606.43
长期应付款				63,335,197.85	63,335,197.85
合计	3,116,284,570.83	540,249,855.34	1,254,246,606.43	1,000,405,197.85	5,911,186,230.45

## (二) 金融资产转移

本公司 2019 年 6 月 30 日不存在未终止确认的已转移金融资产, 以及对已转移金融资产的继续涉入。

## (三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司 2019 年 6 月 30 日不存在可执行的总互抵协议或类似协议下的已确认金融工具, 以及符合相关抵销条件的已确认金融工具。

## 十一、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	30,000.00 万元	47.42%	47.42%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是本企业最终控制方是广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西北部湾国际港务集团有限公司	本公司的实际控制人
Ambition BBG Shipping Limited	受同一公司控制
Asas Panorama SDN BHD	受同一公司控制
Bauhinia Global Limited	受同一公司控制
BBG Bright Limited	受同一公司控制
BBG Dream Limited	受同一公司控制
BBG Endeavor Limited	受同一公司控制
BBG Glory Limited	受同一公司控制
BG Trading&Shipping (Singapore) PTE.LTD	受同一公司控制
Bright BBG Shipping Limited	受同一公司控制
Dream BBG Shipping limited	受同一公司控制

Endeavor BBG Shipping Limited	受同一公司控制
Sino Development Ventures Limited	受同一公司控制
百色西江水路运输服务有限责任公司	受同一公司控制
北部湾控股（马来西亚）有限公司	受同一公司控制
北部湾控股（文莱）有限公司	受同一公司控制
北部湾控股（香港）有限公司	受同一公司控制
北部湾商业保理（广州）有限公司	受同一公司控制
北港国际有限公司	受同一公司控制
北港航运有限公司	受同一公司控制
北港集运（香港）有限公司	受同一公司控制
北港金融控股（香港）有限公司	受同一公司控制
北港优选（香港）有限公司	受同一公司控制
北港油脂（香港）有限公司	受同一公司控制
北港资产管理有限公司	受同一公司控制
北海北港码头经营有限公司	受同一公司控制
北海北港物流有限公司	受同一公司控制
北海诚德不锈钢有限公司	受同一公司控制
北海诚德货物运输代理有限公司	受同一公司控制
北海诚德金属回收有限公司	受同一公司控制
北海诚德金属压延有限公司	受同一公司控制
北海诚德镍业有限公司	受同一公司控制
北海诚德综微新型材料有限公司	受同一公司控制
北海泛北商贸有限公司	受同一公司控制
北海宏港码头有限公司	受同一公司控制
北京汉鑫华阳新能源科技有限公司	受同一公司控制
北京华锡金海经贸有限责任公司	受同一公司控制
岑溪市合创投资开发有限公司	受同一公司控制
岑溪市恒辉投资开发有限公司	受同一公司控制
岑溪市西江建设投资有限公司	受同一公司控制
成都锡海经贸有限责任公司	受同一公司控制
都安西江电力发展有限公司	受同一公司控制
泛湾物流股份有限公司	受同一公司控制
防城港北港码头经营有限公司	受同一公司控制
防城港东湾港油码头有限公司	受同一公司控制

防城港枫叶粮油工业有限公司	受同一公司控制
防城港港宸国际大酒店有限公司	受同一公司控制
防城港港务印刷有限公司	受同一公司控制
防城港晶源矿业投资有限公司	受同一公司控制
防城港精欣建筑试验有限公司	受同一公司控制
防城港石油化工产品仓储有限公司	受同一公司控制
防城港市金海市场有限责任公司	受同一公司控制
防城港泰港实业发展有限公司	受同一公司控制
防城港务集团有限公司	受同一公司控制
防城港雄港码头有限公司	受同一公司控制
防城港云约江码头有限公司	受同一公司控制
防城港中储粮仓储有限公司	受同一公司控制
防城港中储粮油脂有限公司	受同一公司控制
防城港中港建设工程有限责任公司	受同一公司控制
防城港中一重工有限公司	受同一公司控制
飞高投资有限公司	受同一公司控制
佛山市诚德新材料有限公司	受同一公司控制
佛山市南海区锡海金属材料有限责任公司	受同一公司控制
甘肃陆海新通道供应链管理有限公司	受同一公司控制
关丹港口（集团）有限公司	受同一公司控制
广西艾瑞西江信息科技有限公司	受同一公司控制
广西爱买家超市有限公司	受同一公司控制
广西八桂工程监理咨询有限公司	受同一公司控制
广西百色港旺达港务物流有限公司	受同一公司控制
广西百色西江能源有限公司	受同一公司控制
广西百色西江投资发展有限公司	受同一公司控制
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	受同一公司控制
广西北部湾东盟投资有限公司	受同一公司控制
广西北部湾泛鑫融资性担保有限公司	受同一公司控制
广西北部湾港安船舶环保有限公司	受同一公司控制
广西北部湾国际联运发展有限公司	受同一公司控制
广西北部湾航投投资管理有限公司	受同一公司控制
广西北部湾联合钢铁投资有限公司	受同一公司控制
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	受同一公司控制

广西北部湾邮轮码头有限公司	受同一公司控制
广西北港电力有限公司	受同一公司控制
广西北港电子商务有限公司	受同一公司控制
广西北港工程设计有限公司	受同一公司控制
广西北港建材有限公司	受同一公司控制
广西北港建设开发有限公司	受同一公司控制
广西北港商贸有限公司	受同一公司控制
广西北港投资控股有限公司	受同一公司控制
广西北港物流有限公司	受同一公司控制
广西北港物业服务有限公司	受同一公司控制
广西北港信息工程有限公司	受同一公司控制
广西北港盈峰房地产开发有限公司	受同一公司控制
广西北港优选供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西北港油脂有限公司	受同一公司控制
广西北港资源发展有限公司	受同一公司控制
广西比莫比科技开发有限公司	受同一公司控制
广西诚德国际贸易有限公司	受同一公司控制
广西崇左西江港务有限公司	受同一公司控制
广西大白鲨网络科技有限公司	受同一公司控制
广西鼎桂木业有限公司	受同一公司控制
广西鼎旭同辉农业投资有限公司	受同一公司控制
广西东方紫荆餐饮管理有限公司	受同一公司控制
广西东兴海丝明港国际海运有限公司	受同一公司控制
广西都安西江水务有限公司	受同一公司控制
广西都安西江鱼峰混凝土有限公司	受同一公司控制
广西都安西江鱼峰水泥有限公司	受同一公司控制
广西二一五地质队有限公司	受同一公司控制
广西泛华能源有限公司	受同一公司控制
广西泛洋矿业有限公司	受同一公司控制
广西泛宇房地产开发有限公司	受同一公司控制
广西泛洲物流有限公司	受同一公司控制
广西防城港西江能源有限公司	受同一公司控制
广西防港物流有限公司	受同一公司控制
广西佛子矿业有限公司	受同一公司控制

广西富祥油品有限公司	受同一公司控制
广西港青油脂有限公司	受同一公司控制
广西港铁物流有限公司	受同一公司控制
广西高峰矿业有限责任公司	受同一公司控制
广西高新国际环保技术转移有限公司	受同一公司控制
广西贵港市福林西江生态养殖有限公司	受同一公司控制
广西贵港市平天山矿泉饮料有限公司	受同一公司控制
广西贵港市西江投资有限公司	受同一公司控制
广西贵港市中源西江船务有限公司	受同一公司控制
广西桂江科技有限公司	受同一公司控制
广西桂江有限责任公司	受同一公司控制
广西桂江资本控股有限公司	受同一公司控制
广西桂通赢供应链有限公司	受同一公司控制
广西桂物西江物流有限公司	受同一公司控制
广西海丝明港国际海运集团股份有限公司	受同一公司控制
广西海丝之旅投资有限公司	受同一公司控制
广西海丝之旅国际海运有限公司	受同一公司控制
广西海丝明港国际商贸发展有限公司	受同一公司控制
广西航桂实业有限公司	受同一公司控制
广西河池国投鱼峰水泥有限公司	受同一公司控制
广西河池西江港务有限公司	受同一公司控制
广西华锡集团股份有限公司	受同一公司控制
广西华远金属化工有限公司	受同一公司控制
广西惠禹粮油工业有限公司	受同一公司控制
广西佳沃西江投资管理有限责任公司	受同一公司控制
广西建发交通技术开发有限公司	受同一公司控制
广西江舟物流有限公司	受同一公司控制
广西金海交通咨询有限公司	受同一公司控制
广西金穗生态科技股份有限公司	受同一公司控制
广西景兴产业开发建设有限公司	受同一公司控制
广西科宏蔬菜育苗有限公司	受同一公司控制
广西孔雀湾投资开发有限公司	受同一公司控制
广西孔雀湾物业服务服务有限公司	受同一公司控制
广西矿山抢险排水救灾中心有限公司	受同一公司控制

广西来宾市西江投资有限公司	受同一公司控制
广西来宾西江实业有限公司	受同一公司控制
广西来宾鱼峰水泥有限公司	受同一公司控制
广西柳州鹿寨金利水泥有限公司	受同一公司控制
广西柳州明港船务有限公司	受同一公司控制
广西柳州市桂柳水电有限公司	受同一公司控制
广西柳州市红花水电有限公司	受同一公司控制
广西柳州西江港务有限公司	受同一公司控制
广西隆森资产管理有限公司	受同一公司控制
广西陆川西江能源投资有限公司	受同一公司控制
广西绿色水泥产业工程院有限公司	受同一公司控制
广西南宁北港酒店管理有限公司	受同一公司控制
广西南宁西江金彩商贸有限公司	受同一公司控制
广西南明花山风景区有限公司	受同一公司控制
广西诺方储能科技有限公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区盛海贸易有限公司	受同一公司控制
广西钦州北港石化码头有限公司	受同一公司控制
广西日升农业发展有限公司	受同一公司控制
广西融安鱼峰混凝土有限公司	受同一公司控制
广西融水县瑞东水电开发有限公司	受同一公司控制
广西融兴沃能锂业科技有限公司	受同一公司控制
广西润桂船运有限责任公司	受同一公司控制
广西上思十万山天然矿泉水有限公司	受同一公司控制
广西胜狮集装箱有限公司	受同一公司控制
广西藤县东胜开发投资有限公司	受同一公司控制
广西藤县西江汇鑫矿业有限公司	受同一公司控制
广西藤县西江鑫途矿业有限公司	受同一公司控制
广西天宝能源有限公司	受同一公司控制
广西天天科技开发有限公司	受同一公司控制
广西田东西江能源有限公司	受同一公司控制
广西田东县龙须河发电有限责任公司	受同一公司控制
广西梧州市西投煤炭配送有限公司	受同一公司控制

广西武宣平安航运有限公司	受同一公司控制
广西武宣西江港务物流有限公司	受同一公司控制
广西物港投资有限公司	受同一公司控制
广西西江创新资本管理有限公司	受同一公司控制
广西西江创业投资有限公司	受同一公司控制
广西西江东泊化工有限公司	受同一公司控制
广西西江环境能源科技产业有限公司	受同一公司控制
广西西江集团红花二线船闸有限公司	受同一公司控制
广西西江集团投资股份有限公司	受同一公司控制
广西西江集团西津二线船闸有限公司	受同一公司控制
广西西江金控投资有限公司	受同一公司控制
广西西江锦源环境投资有限公司	受同一公司控制
广西西江开发投资集团崇左投资有限公司	受同一公司控制
广西西江开发投资集团贵港投资有限公司	受同一公司控制
广西西江开发投资集团河池投资有限公司	受同一公司控制
广西西江开发投资集团柳州投资有限公司	受同一公司控制
广西西江开发投资集团南宁投资有限公司	受同一公司控制
广西西江开发投资集团梧州投资有限公司	受同一公司控制
广西西江开发投资集团有限公司	受同一公司控制
广西西江临港赤水港务有限公司	受同一公司控制
广西西江龙发投资有限公司	受同一公司控制
广西西江欧联物流管理有限公司	受同一公司控制
广西西江现代国际物流集团有限公司	受同一公司控制
广西西江新奥清洁能源有限公司	受同一公司控制
广西西江油品有限公司	受同一公司控制
广西西江远驰物流有限公司	受同一公司控制
广西西江重工有限责任公司	受同一公司控制
广西西江资产管理股份有限公司	受同一公司控制
广西西江资证投资管理有限公司	受同一公司控制
广西西瑞瀚海投资管理有限公司	受同一公司控制
广西西投国际贸易有限公司	受同一公司控制
广西西投商品混凝土有限公司	受同一公司控制
广西象州航桂能源有限公司	受同一公司控制
广西象州晶源港务有限公司	受同一公司控制

广西兴桂船运有限公司	受同一公司控制
广西邕江港运公司	受同一公司控制
广西邕江一品投资有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰混凝土柳东有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰混凝土有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰集团水泥有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰集团有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰水泥股份有限公司	受同一公司控制
广西云燕特种水泥建材有限公司	受同一公司控制
广西致祥贸易有限公司	受同一公司控制
广西中马孔雀湾庆祥石油有限公司	受同一公司控制
广西中马钦丹产业服务有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区北港海悦建设开发有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区捷成通信基础设施投资有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区金谷投资有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区开发有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区孔雀湾混凝土有限公司	受同一公司控制
广西中燃船舶燃料有限公司	受同一公司控制
广西珠江西江资本管理有限公司	受同一公司控制
贵港市和顺船务有限公司	受同一公司控制
贵州金久水泥有限公司	受同一公司控制
贵州陆海新通道供应链管理有限公司	受同一公司控制
贵州黔桂金州建材有限公司	受同一公司控制
贵州黔桂三合水泥有限责任公司	受同一公司控制
贵州黔桂拓达黔龙商砼有限公司	受同一公司控制
贵州黔桂拓达商砼有限公司	受同一公司控制
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	受同一公司控制
贵州省天柱晶源钒盐化工有限公司	受同一公司控制
贵州西南鱼峰水泥有限公司	受同一公司控制
桂江船务有限公司	受同一公司控制
桂江国际商务有限公司	受同一公司控制
桂江企业有限公司	受同一公司控制
桂林北港物流园建设开发有限公司	受同一公司控制

桂林漓佳金属有限责任公司	受同一公司控制
桂平市昌成新材料有限公司	受同一公司控制
河池华锡物资供应有限责任公司	受同一公司控制
河池华锡制衣有限责任公司	受同一公司控制
河池市新世纪贵金属有限责任公司	受同一公司控制
河池五吉箭猪坡矿业有限公司	受同一公司控制
河池五吉有限责任公司	受同一公司控制
黑龙江省光华新能源有限公司	受同一公司控制
汇通物流（防城港）有限公司	受同一公司控制
金秀瑶族自治县通宝水泥有限公司	受同一公司控制
靖西乐活农业发展有限公司	受同一公司控制
靖西益正源药业有限公司	受同一公司控制
来宾华锡冶炼有限公司	受同一公司控制
联合钢铁（大马）集团公司	受同一公司控制
柳州百韧特先进材料有限公司	受同一公司控制
柳州华润西江混凝土有限公司	受同一公司控制
柳州华锡铟锡材料有限公司	受同一公司控制
柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司	受同一公司控制
柳州华锡有色设计研究院有限责任公司	受同一公司控制
柳州蓝天发电有限公司	受同一公司控制
柳州柳城金利水泥有限公司	受同一公司控制
柳州市金利小额贷款有限责任公司	受同一公司控制
柳州市迈博机械制造有限责任公司	受同一公司控制
柳州鱼峰爆破工程有限公司	受同一公司控制
柳州振华物业服务有限责任公司	受同一公司控制
隆安东森市场投资有限公司	受同一公司控制
马中关丹产业园有限公司	受同一公司控制
南丹县五吉矿业有限公司	受同一公司控制
南宁丰塔建材有限公司	受同一公司控制
南宁港港汽车销售服务有限公司	受同一公司控制
南宁国际综合物流园有限公司	受同一公司控制
南宁化工（香港）有限公司	受同一公司控制
南宁化工股份有限公司	受同一公司控制
南宁化工集团有限公司	受同一公司控制

南宁绿洲化工有限责任公司	受同一公司控制
南宁狮座建材有限公司	受同一公司控制
南宁市西江小额贷款股份有限公司	受同一公司控制
南宁永浩航运有限公司	受同一公司控制
南向通道（钦州）物流发展有限公司	受同一公司控制
平乐东森投资有限公司	受同一公司控制
平南县润桂水路运输服务有限责任公司	受同一公司控制
钦州北部湾港务投资有限公司	受同一公司控制
钦州北港现代物流有限公司	受同一公司控制
钦州市港口（集团）货运有限公司	受同一公司控制
钦州市港口建设投资有限责任公司	受同一公司控制
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	受同一公司控制
融安县万德七星水泥有限责任公司	受同一公司控制
润建通信股份有限公司	受同一公司控制
上海锡海工贸有限责任公司	受同一公司控制
深圳市汉德胜化工有限公司	受同一公司控制
深圳市来宾贸易有限责任公司	受同一公司控制
沈阳华锡金海经贸有限责任公司	受同一公司控制
四川北部湾港投资有限公司	受同一公司控制
四川一美科技能源有限公司	受同一公司控制
文莱摩拉港有限公司	受同一公司控制
无锡市桂海有色金属有限公司	受同一公司控制
梧州华锡冶炼有限公司	受同一公司控制
梧州漓佳铜棒有限公司	受同一公司控制
梧州市顺景港澳船务有限责任公司	受同一公司控制
武汉华锡经贸有限责任公司	受同一公司控制
象州县启明砂石料有限责任公司	受同一公司控制
新南桂企业有限公司	受同一公司控制
兴义市立根电冶有限公司	受同一公司控制
阳原县鑫光华新能源有限公司	受同一公司控制
盈峰融资租赁有限公司	受同一公司控制
永超发展有限公司	受同一公司控制
玉林北港物流有限公司	受同一公司控制
湛江鱼峰水泥有限公司	受同一公司控制

长德（香港）有限公司	受同一公司控制
郑州华锡经贸有限责任公司	受同一公司控制
中港置业投资管理有限公司	受同一公司控制
中国钦州外轮代理有限公司	受同一公司控制
中海油广西防城港天然气有限责任公司	受同一公司控制
中石化北海液化天然气有限责任公司	受同一公司控制
中新南向通道（重庆）物流发展有限公司	受同一公司控制
珠江西江产业投资基金管理有限公司	受同一公司控制
自贡北部湾保税物流园有限公司	受同一公司控制
自贡北部湾油脂工业有限公司	受同一公司控制
岑溪市盛鼎投资开发有限公司	受同一公司控制
岑溪市天泽投资开发有限公司	受同一公司控制
防城港港务物业管理有限责任公司	受同一公司控制
广西渤海农业发展有限公司	受同一公司控制
广西贵港苏湾泰禾供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西南宁正新科技开发有限公司	受同一公司控制
广西田东西江投资有限责任公司	受同一公司控制
来宾金海实业有限责任公司	受同一公司控制
柳州市华宏汽车销售服务有限责任公司	受同一公司控制

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
防城港务集团有限公司	采购商品	41,593,332.61	100,140,000.00	否	47,442,633.85
防城港石油化工产品仓储有限公司	采购商品	0.00	40,000.00	否	6,349.38
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	采购商品	30,129.00	148,000.00	否	55,983.00
广西中燃船舶燃料有限公司	采购商品	613,503.70	7,070,000.00	否	1,987,289.54
钦州北部湾港务投资有限公司	采购商品	2,457.54	56,600.00	否	3,713.97

南宁国际综合物流园有限公司	采购商品	0.00	2,000,000.00	否	727,500.00
广西北港物业服务有限公司	接受劳务	3,135,894.11	15,075,000.00	否	736,008.00
防城港务集团有限公司	接受劳务	55,643.86	393,000.00	否	2,411,393.49
防城港港务印刷有限公司	接受劳务	1,037,893.68	1,210,000.00	否	476,168.89
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	接受劳务	205,089.63	1,097,433.96	否	730,945.52
南向通道(钦州)物流发展有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	14,426,803.20
钦州北部湾港务投资有限公司	接受劳务	8,137,567.86	23,279,245.00	否	3,349,253.12
泛湾物流股份有限公司	接受劳务	171,736.10	2,000,000.00	否	132,221.12
广西北港电力有限公司	接受劳务	53,807.38	5,050,000.00	否	80,112.96
防城港港宸国际大酒店有限公司	接受劳务	51,199.58	1,128,000.00	否	21,823.64
防城港港务物业管理有限责任公司	接受劳务	231.99	60,000.00	否	29,431.21
防城港中港建设工程有限责任公司	接受劳务	2,793,191.81	2,503,000.00	是	835,629.73
广西北港物流有限公司	接受劳务	10,988,382.63	27,200,000.00	否	11,587,871.47
广西泛洲物流有限公司	接受劳务	1,844,684.70	0.00	是	283,018.87
广西泛宇房地产开发有限公司南宁新良港大酒店	接受劳务	64.00	220,000.00	否	1,370.47
广西泛宇房地产开发有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	7,391.85
广西北港物流有限公司	采购商品	900,540.00	302,000.00	是	
广西防港物流有限公司	接受劳务	16,149,692.80	39,000,000.00	否	18,867,681.26
广西北部湾港安船舶环保有限公司	接受劳务		1,440,000.00	否	198,113.20
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	接受劳务	2,371.25	1,000,000.00	否	
广西胜狮集装箱有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	43,707.55
钦州北港现代物流有限公司	接受劳务	12,871,055.58	47,262,784.14	否	3,838,341.93
广西北港信息工程有限公司	接受劳务	2,938,319.76	10,867,200.00	否	
广西建发交通技术开发有限公司	接受劳务	15,094.34	0.00	是	
防城港北港码头经营有限公司	接受劳务	450,000.00	450,000.00	否	
广西北港商贸有限公司	接受劳务	65,117.09	0.00	是	
广西北部湾外轮理货有限公司	接受劳务	0.00	0.00	否	524,941.68
合计		104,107,001.00	288,992,263.10	否	108,805,698.90

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
钦州北部湾港务投资有限公司	出售商品	16,988.80	20,434.98
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	出售商品	28,514.38	43,368.89
广西中燃船舶燃料有限公司	出售商品	3,317.24	3,855.34
广西泛洲物流有限公司	出售商品	48,560.42	32,926.19
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	出售商品	7,434.80	5,669.73
北海北港物流有限公司	出售商品		23,909.26
防城港中港建设工程有限责任公司	出售商品	48,837.56	42,067.72
防城港精欣建筑试验有限公司	出售商品	907.21	1,497.54
广西北港商贸有限公司	出售商品	119,829.83	34,832.71
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	提供劳务	2,309,760.39	1,397,417.02
南向通道（钦州）物流发展有限公司	提供劳务	5,732.03	1,452,292.41
钦州北部湾港务投资有限公司	提供劳务	3,632,491.10	844,015.63
泛湾物流股份有限公司	提供劳务	25,048,837.65	28,922,395.62
防城港枫叶粮油工业有限公司	提供劳务	6,894,390.58	4,532,188.66
防城港中储粮仓储有限公司	提供劳务	1,975,235.71	
北海北港物流有限公司	提供劳务		333.96
中国钦州外轮代理有限公司	提供劳务	12,411,892.56	12,349,590.80
广西渤海农业发展有限公司	提供劳务	25,718,280.27	22,415,635.55
广西港铁物流有限公司	提供劳务	177,867.92	1,328,134.08
广西港青油脂有限公司	提供劳务	10,588,047.68	12,752,382.32
广西惠禹粮油工业有限公司	提供劳务	51,610,955.10	37,193,187.14
广西北港资源发展有限公司	提供劳务	6,063,328.31	10,160,407.88
广西泛洲物流有限公司	提供劳务	330,165.95	73,785.14
广西防港物流有限公司	提供劳务	644,623.14	2,996,376.75
广西北港物流有限公司	提供劳务	21,912,589.59	17,256,221.43
广西北港电子商务有限公司	提供劳务		352,045.29
广西北部湾港安船舶环保有限公司	提供劳务	33,886.81	
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	提供劳务	46,032,249.90	26,807,001.92
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	提供劳务	1,830.66	3,645.75
广西北部湾邮轮码头有限公司	提供劳务	14,048.88	
广西中燃船舶燃料有限公司	提供劳务	104,034.82	636,669.13

广西胜狮集装箱有限公司	提供劳务	395,146.23	191,069.35
北海诚德金属压延有限公司	提供劳务	3,132,024.69	1,682,514.04
防城港务集团有限公司	出售商品	3,851.16	2,717.12
广西胜狮集装箱有限公司	出售商品		1,092.26
北海诚德镍业有限公司	提供劳务	44,381,147.87	77,302,482.74
广西渤海农业发展有限公司	出售商品	574,155.08	610,491.90
钦州北港现代物流有限公司	提供劳务	361,369.30	44,556.59
防城港北港码头经营有限公司	提供劳务	268,802.55	
广西西江现代国际物流集团有限公司	提供劳务	24,527,047.77	
广西梧州市西投煤炭配送有限公司	提供劳务	134,874.84	
防城港务集团有限公司	提供劳务		17,178.46
汇通物流（防城港）有限公司	提供劳务	618,351.79	
贵港市和顺船务有限公司	提供劳务	5,573.19	
广西润桂船运有限责任公司	提供劳务	1,696.91	
广西鱼峰水泥股份有限公司	提供劳务	33,533.96	
广西西江远驰物流有限公司	提供劳务	1,468.87	
广西八桂工程监理有限公司	出售商品	5,821.25	
合计		290,229,504.75	261,534,391.30

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
防城港云约江码头有限公司	北部湾港防城港码头有限公司	码头资产	2014年01月01日	2019年12月01日	市场定价	76,998.43
钦州北部湾港务投资有限公司	北部湾港钦州港码头有限公司	码头资产	2015年08月01日	2019年12月01日	按合同约定	292,853.66
防城港北港码头有限公司	北部湾港防城港码头有限公司	码头资产	2018年01月01日	2020年12月01日	市场定价	9,179.47

防城港北港码头经营有限公司	广西北部湾港能源化工港务有限公司	码头资产	2018年01月01日	2020年12月01日	按合同约定	9,926.02
合计						388,957.58

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	出租办公用房	97,576.75	
南向通道（钦州）物流发展有限公司	出租拖车等设备		1,025,641.03
防城港务集团有限公司	出租办公用房	9,886.25	
南向通道（钦州）物流发展有限公司	出租办公用房		
北海北港物流有限公司	出租办公用房	74,733.33	72,968.64
广西中燃船舶燃料有限公司	其他租金	862.39	381.82
钦州北部湾港务投资有限公司	出租门机、挡板等	2,250,530.97	
广西胜狮集装箱有限公司	堆场租赁		921,703.50
广西北部湾邮轮码头有限公司	出租办公用房		50,421.62
广西北港建设开发有限公司	出租办公用房		33,196.40
防城港中港建设工程有限责任公司	出租办公用房	21,120.00	21,120.00
钦州北港现代物流有限公司	出租拖车等设备	1,572,322.25	258,620.69
广西北部湾外轮理货有限公司	出租办公用房		52,324.33
合计		4,027,031.94	2,436,378.03

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	租入办公用房	124,470.60	81,977.14
防城港务集团有限公司	租入车辆、堆场、港区铁	13,479,999.98	10,000,000.00

	路、港机厂设备等		
广西防港物流有限公司	租入拆装箱机械、电子衡 重设备（地磅）	198,424.50	
钦州北部湾港务投资有限公司	租入办公用房	2,058,521.82	2,012,584.21
钦州北部湾港务投资有限公司	租入车辆、堆场、港区铁 路、港机厂设备等	97,561.01	9,635,214.86
广西北部湾国际港务集团有限公司	租入办公用房	73,425.21	824,797.48
广西钦州保税港区开发投资有限责 任公司	租入车辆、堆场、港区铁 路、港机厂设备等		141,917.89
广西钦州保税港区开发投资有限责 任公司	租入办公用房	217,691.89	
钦州北部湾港务投资有限公司	租入门机	1,142,982.36	
合计		17,393,077.37	22,696,491.58

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 履行完毕
------	------	-------	-------	---------------

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 履行完毕
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2012年01月18日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2012年02月29日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2012年05月10日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	25,000,000.00	2012年07月27日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	20,000,000.00	2014年01月08日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	10,000,000.00	2014年04月11日	2022年01月17日	否
防城港务集团有限公司	70,000,000.00	2013年06月18日	2020年01月11日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾 国际港务集团有限公司	160,000,000.00	2013年07月03日	2024年10月30日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾 国际港务集团有限公司	48,500,000.00	2013年09月10日	2024年10月30日	否

防城港务集团有限公司	300,000,000.00	2013年06月13日	2024年10月30日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	185,500,000.00	2013年03月06日	2022年12月02日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	65,000,000.00	2013年06月28日	2025年02月04日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	40,000,000.00	2012年04月26日	2020年04月25日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	2,000,000.00	2012年09月07日	2020年04月25日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2008年03月25日	2022年07月31日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2008年06月06日	2020年06月05日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	40,000,000.00	2008年09月23日	2021年09月22日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	100,000,000.00	2009年03月13日	2021年03月12日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	100,200,000.00	2009年03月27日	2022年03月11日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	300,000,000.00	2009年03月05日	2019年12月30日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	99,800,000.00	2017年03月15日	2025年12月20日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	250,000,000.00	2015年08月03日	2023年08月24日	否
防城港务集团有限公司	50,000,000.00	2015年07月16日	2026年09月09日	否
防城港务集团有限公司	150,000,000.00	2015年07月16日	2026年07月27日	否
防城港务集团有限公司	100,000,000.00	2017年05月26日	2030年06月10日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	161,916,500.00	2017年10月21日	2023年08月24日	否
防城港务集团有限公司	100,000,000.00	2017年11月20日	2026年07月29日	否
防城港务集团有限公司	80,000,000.00	2017年11月20日	2027年04月26日	否
防城港务集团有限公司	95,000,000.00	2017年11月20日	2027年05月19日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	150,000,000.00	2017年03月16日	2023年12月20日	否
合计	2,912,916,500.00			

关联担保情况说明：无

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	913,491.48	858,854.93

**(8) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	泛湾物流股份有限公司			445,609.21	22,280.46
应收账款	广西惠禹粮油工业有限公司	86,094.40	4,304.72		
应收账款	广西北港油脂有限公司	8,400.00	1,680.00	8,400.00	1,680.00
应收账款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	1,309,578.58	65,478.93	183,832.00	9,191.60
应收账款	中国钦州外轮代理有限公司	829,604.00	41,480.20	192,637.56	9,631.88
应收账款	北海泛北商贸有限公司	12,481,176.54	5,828,124.72	12,481,176.54	5,828,124.72
应收账款	防城港枫叶粮油工业有限公司	20,000.00	1,000.00	15,000.00	750.00
应收账款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	67,868,262.92	3,828,806.10	65,090,515.60	3,305,440.74
应收账款	广西北港物流有限公司	10,839,079.81	545,241.43	13,728,444.90	686,481.24
应收账款	广西港青油脂有限公司	3,438,555.70	171,927.79		
应收账款	南向通道（钦州）物流发展有限公司			81,420.00	4,071.00

应收账款	北海诚德镍业有限公司	33,811,611.39	1,690,580.57	105,042,795.26	5,252,139.76
应收账款	广西胜狮集装箱有限公司			2,146.98	107.35
应收账款	广西港铁物流有限公司	50,584.00	2,529.20		
应收账款	广西北港资源发展有限公司	103,407.91	5,170.40	663.75	33.19
应收账款	北海诚德金属压延有限公司	1,431,995.34	71,599.77	539,340.59	26,967.03
应收账款	钦州北港现代物流有限公司	295,541.58	14,777.08	238,583.86	11,929.19
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			538,019.44	26,900.97
应收账款	广西泛洲物流有限公司			401,078.55	20,053.93
应收账款	广西北部湾港安船舶环保有限公司			1,100.00	55.00
应收账款	广西梧州市西投煤炭配送有限公司	166,301.55	8,315.08	23,334.22	1,166.71
应收账款	广西鱼峰水泥股份有限公司	23,704.17	4,740.83	23,704.17	2,370.42
应收账款	广西中燃船舶燃料有限公司	1,968.00	98.40		
应收账款	防城港北港码头经营有限公司	17,745.71	887.29		
应收账款	防城港中储粮仓储有限公司	855.00	42.75		
应收账款	广西润桂船运有限责任公司	421.04	21.05		
	合计	132,784,887.64	12,286,806.31	199,037,802.63	15,209,375.19
预付款项	防城港务集团有限公司	495,494.54			
预付款项	广西北港电子商务有限公司	240,440.00		240,440.00	
预付款项	钦州北部湾港务投资有限公司	34,375.87			
预付款项	防城港中港建设工程有限责任公司			260,952.00	
预付款项	广西北港信息工程有限公司	189,626.08			

预付款项	广西钦州保税港区开发 投资有限责任公司			24,635.63	
	合计	959,936.49		526,027.63	
其他应收款	广西北港商贸有限公司	802,680.50	378,777.70	754,297.50	376,358.55
其他应收款	北海泛北商贸有限公司	18,643,561.18	7,826,814.64	18,643,561.18	4,417,555.45
其他应收款	广西北港油脂有限公司	1,500.00		1,500.00	
	合计	19,447,741.68	8,205,592.34	19,399,358.68	4,793,914.00

## (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	泛湾物流股份有限公司	8,218.40	
应付账款	防城港港务物业管理有限责任公司		77.00
应付账款	防城港港务印刷有限公司		5,975.80
应付账款	防城港港宸国际大酒店有限公司		2,388.00
应付账款	防城港务集团有限公司	22,364,635.29	342,248.90
应付账款	防城港云约江码头有限公司	5,921,634.19	3,841,418.26
应付账款	防城港中港建设工程有限责任公司	16,627,392.04	11,726,499.66
应付账款	广西中燃船舶燃料有限公司	230,382.00	174,188.00
应付账款	广西防港物流有限公司	6,576,386.81	3,008,266.14
应付账款	钦州北部湾港务投资有限公司	32,717,107.53	29,265,329.88
应付账款	防城港务集团有限公司港口机械厂		288,027.25
应付账款	防城港务集团有限公司水电中心		8,916,014.72
应付账款	防城港务集团有限公司信息中心		854,339.44
应付账款	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	1,000.00	10,962.00
应付账款	钦州北港现代物流有限公司	2,866,587.17	2,289,107.81
应付账款	南向通道（钦州）物流发展有限公司		500,000.00
应付账款	防城港石油化工产品仓储有限公司		2,080.08
应付账款	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司		520,370.26
应付账款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	159,126.68	139,436.41
应付账款	广西北港物流有限公司	1,315,409.79	1,763,240.50
应付账款	防城港务集团有限公司钦州港分公司		1,386,740.21
应付账款	广西北港物业服务有限公司	404,959.76	698,511.76
应付账款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司		19,600.00

应付账款	广西泛洲物流有限公司	1,620,000.00	1,652,400.00
应付账款	防城港北港码头经营有限公司	784,677.53	3,094,734.10
应付账款	广西北港油脂有限公司		28,449.00
应付账款	广西北部湾国际港务集团有限公司		1,734,739.42
应付账款	广西北港电力有限公司		3,500,000.00
应付账款	广西北港电子商务有限公司		143,240.00
应付账款	广西北港信息工程有限公司	1,296,414.68	765,339.84
应付账款	广西北港信息工程有限公司防城港分公司		236,163.46
应付账款	北海北港码头经营有限公司		18,254.62
应付账款	广西建发交通技术开发有限公司		55,339.81
应付账款	广西八桂工程监理咨询有限公司	5,795,961.53	4,441,102.50
应付账款	润建通信股份有限公司	9,160.50	
	合计	98,699,053.90	81,424,584.83
预收款项	广西防港物流有限公司	3,053,131.85	3,107,338.62
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	9,902,666.14	3,046,709.81
预收款项	防城港港宸国际大酒店有限公司		7,459.91
预收款项	中国钦州外轮代理有限公司	18,890,559.67	8,683,614.59
预收款项	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	1,344,098.85	4,185,350.17
预收款项	广西北港物流有限公司	558,798.00	1,775,798.00
预收款项	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司		2,079.81
预收款项	广西中燃船舶燃料有限公司	876,090.17	66,958.37
预收款项	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	4,327.00	527.50
预收款项	广西北港商贸有限公司	10,026.50	10,026.50
预收款项	广西渤海农业发展有限公司		51,098.26
预收款项	防城港枫叶粮油工业有限公司	8,011,073.00	44,228.11
预收款项	广西泛洲物流有限公司	0.22	
预收款项	广西港铁物流有限公司	752,554.31	508,118.03
预收款项	广西惠禹粮油工业有限公司	104,254.00	171,416.44
预收款项	广西港青油脂有限公司	162,012.00	175,748.00
预收款项	广西北港资源发展有限公司	1,407,875.28	964,455.87
预收款项	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司		9,886.25
预收款项	防城港中储粮仓储有限公司	2,339,481.50	
预收款项	防城港中港建设工程有限责任公司	10,000.00	10,000.00

预收款项	广西胜狮集装箱有限公司	75,867.62	19,386.43
预收款项	北海北港物流有限公司		74,733.33
预收款项	防城港精欣建筑试验有限公司	772.46	3,000.83
预收款项	广西西江现代国际物流集团有限公司南宁分公司		6,720.63
预收款项	南向通道（钦州）物流发展有限公司	888,154.57	745,419.53
预收款项	广西西江现代国际物流集团有限公司	2,396,435.35	1,620,000.00
预收款项	广西西江远驰物流有限公司	1,575.16	2,620.16
预收款项	广西西投国际贸易有限公司	13,659,242.50	4,994,528.25
预收款项	广西北港建设开发有限公司		4,138.40
预收款项	广西江舟物流有限公司	300.00	
预收款项	广西鱼峰供应链管理有限公司	560.00	
预收款项	自贡北部湾油脂工业有限公司	1,500,000.00	
预收款项	北海诚德综微新型材料有限公司	403.65	
	合计	65,992,955.69	30,334,057.69
其他应付款	钦州北部湾港务投资有限公司	79,633,750.00	79,633,750.00
其他应付款	广西北部湾国际港务集团有限公司	95,317,917.91	92,159,987.00
其他应付款	广西中燃船舶燃料有限公司	33,000.00	33,000.00
其他应付款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	6,500.00	6,500.00
其他应付款	防城港中港建设工程有限责任公司	101,780.35	6,021,386.20
其他应付款	北海北港物流有限公司		300,000.00
其他应付款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	4,300.00	4,300.00
其他应付款	广西北港油脂有限公司		10,418.52
其他应付款	防城港港务印刷有限公司		469.00
其他应付款	防城港精欣建筑试验有限公司	6,000.00	6,000.00
其他应付款	防城港务集团有限公司	81,372,076.67	81,634,954.59
其他应付款	广西泛洲物流有限公司	12,800.00	12,800.00
其他应付款	广西北港物流有限公司	1,500,000.00	540,096.00
其他应付款	广西北港建设开发有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	广西北部湾邮轮码头有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	广西惠禹粮油工业有限公司		10,000.00
其他应付款	广西八桂工程监理咨询有限公司	74,800.00	1,449,205.39
其他应付款	广西北港电子商务有限公司	419,200.00	
	合计	258,484,124.93	261,824,866.70

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

项目	年末余额	年初余额
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	1,261,544,063.54	1,292,377,897.80
—对外投资承诺		
合计	1,261,544,063.54	1,292,377,897.80

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	3,734,026.62	3,642,952.80
资产负债表日后第 2 年	3,920,727.96	3,825,100.44
资产负债表日后第 3 年	4,116,764.34	4,016,355.48
以后年度	11,186,052.00	13,294,638.61
合计	22,957,570.92	24,779,047.33

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司全资子公司北海新力进出口贸易有限公司诉云南云天化联合商务有限公司合同纠纷案，于2017年12月18日获南宁市青秀区人民法院受理。北海新力进出口贸易有限公司于2015年10月29日与云南云天化联合商务有限公司为解决贸易业务纠纷产生的债务问题而签订《协议书》，但云南云天化联合商务有限公司未履行合同约定的开具发票的义务，北海新力进出口贸易有限公司为了维护合法权益，向法院提起诉讼，请求云南云天化联合商务有限公司支付因不开具发票产生的税费损失522.27万元。2017年12月18日受理，本案2018年7月17日已开庭，仍在审理中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
会计政策变更	财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司将于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并将依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。	0.00	无影响

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十四、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

本公司为建立健全多层次的养老保险体系，更好地保障和提高职工退休后的生活水平，完善激励机制。根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金基金管理办法》（人社部2011年第11号令）、《关于自治区国资委履行出资人职责企业试行企业年金制度的指导意见》（桂国资发〔2008〕70号）等相关法律、法规和政策，于2016年1月1日起，公司实施了年金计划。

公司企业年金的建立遵循保障优先与激励兼顾、适时调整和效率的原则，缴费分为企业缴费和员工个人缴费两部分。企业缴费总额不超过公司上一年度参加企业年金计划职工工资总额的5%；企业为职工缴费的配比基数按参加企业年金计划职工实际发放工资提取，最高不得超过上年度全区社会平均工资的三倍。员工个人缴纳额按不低于企业为其缴费部分的1/4确定，在以后年度根据实际情况逐步提高，最终与企业缴费额相匹配。个人缴纳的缴费基数超过上年度全区社会平均工资三倍的，按上年度全区社会平均工资的三倍封顶。

公司企业年金基金实行完全积累制度，采用个人账户方式进行管理，账户管理人为参加员工开立个人账户，同时建立企业账户以归集企业缴费部分的未归属损益。企业年金基金实行专户管理，与受托人、账户管理人、投资管理人和托管人的自有资产或其他账户分开管理，分别记账，不得挪作其他用途。

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司经营的业务主要是港口装卸堆存及进出港货物相关服务，且业务分布均在广西境内，因此未实行分部管理并披露分部信息。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

### (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

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十五、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	476,737.40	1.45%			476,737.40	469,015.43	2.07%			469,015.43
其中:										
需合并抵消的关联方欠款	476,737.40	1.45%			476,737.40	469,015.43	2.07%			469,015.43
按组合计提坏账准备的应收账款	32,400,368.43	98.55%	1,908,017.13	5.89%	30,492,351.30	22,240,042.51	97.93%	1,328,701.86	5.97%	20,911,340.65
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	32,400,368.43	98.55%	1,908,017.13	5.89%	30,492,351.30	22,240,042.51	97.93%	1,328,701.86	5.97%	20,911,340.65
合计	32,877,105.83	100.00%	1,908,017.13	5.80%	30,969,088.70	22,709,057.94	100.00%	1,328,701.86	5.85%	21,380,356.08

按单项计提坏账准备: 0.00 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
需合并抵消的关联方欠款	476,737.40	0.00	0.00%	
合计	476,737.40	0.00	--	--

按单项计提坏账准备: 0.00 元

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	32,400,368.43	1,908,017.13	5.89%	
合计	32,400,368.43	1,908,017.13	--	--

按组合计提坏账准备: 579,315.27 元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	32,400,368.43	1,908,017.13	5.89%
合计	32,400,368.43	1,908,017.13	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	32,097,211.89
1 年以内	32,097,211.89
3 年以上	303,156.54
5 年以上	303,156.54
合计	32,400,368.43

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,328,701.86	579,315.27			1,908,017.13
合计	1,328,701.86	579,315.27			1,908,017.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本公司本报告期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额28,740,698.10元，占应收账款年末余额合计数的比例87.42%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额1,437,034.90元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		0.00
应收股利	373,026,748.00	290,000,000.00
其他应收款	1,278,129,376.24	978,503,913.22
合计	1,651,156,124.24	1,268,503,913.22

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		0.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北部湾港钦州码头有限公司	80,000,000.00	90,000,000.00
北部湾港防城港码头有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
北部湾拖船（防城港）有限公司	23,026,748.00	
北海兴港码头有限公司	20,000,000.00	
防城港兴港码头有限公司	10,000,000.00	
防城港胜港码头有限公司	40,000,000.00	
合计	373,026,748.00	290,000,000.00

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
码头生产经营、培训、出差等备用金	527,635.32	426,648.52
押金及保证金		760,058.12
应收码头生产作业费	1,042,753.80	21,196.00
危房改造费用	907,011.00	907,011.00
集资款	136,759.45	136,759.45
从应收、预付账款调整到其他应收款的货款	0.00	68,000.00
代付装卸公司雇主责任险	549,099.06	549,099.06
往来款项（合并范围内抵消）	1,351,774,866.90	1,051,946,310.23
其他	1,603,955.51	1,898,730.74
合计	1,356,542,081.04	1,056,713,813.12

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	434,782.16
1 年以内	434,782.16
2 至 3 年	432.40
3 年以上	4,331,999.58
3 至 4 年	59,800.06
4 至 5 年	1,549,767.30
5 年以上	2,722,432.22
合计	4,767,214.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备	3,334,276.57	202,804.90		3,537,081.47
需合并抵消的关联方欠款	74,875,623.33			74,875,623.33
合计	78,209,899.90	202,804.90		78,412,704.80

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	往来款	239,757,758.42	2 年内	17.67%	
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	往来款	214,568,974.05	1 年内	15.82%	
防城港兴港码头有限公司	往来款	186,990,713.02	3 年内	13.78%	
北部湾港贵港中转码头有限公司	往来款	179,730,003.09	1 年内	13.25%	
防城港胜港码头有限公司	往来款	167,060,221.41	3 年内	12.32%	
合计	--	988,107,669.99	--	72.84%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,294,825,908.37	19,973,442.86	4,274,852,465.51	4,284,825,908.37	19,973,442.86	4,264,852,465.51
合计	4,294,825,908.37	19,973,442.86	4,274,852,465.51	4,284,825,908.37	19,973,442.86	4,264,852,465.51

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增加	本期减少	期末余额(账面价值)	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
广西北海港物流有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北部湾港防城港码头有限公司	1,636,946,917.24			1,636,946,917.24		
北部湾港钦州码头有限公司	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		
防城港兴港码头有限公司	225,445,511.76			225,445,511.76		
钦州兴港码头有限公司	108,848,701.79			108,848,701.79		
北海兴港码头有限公司	469,754,428.65			469,754,428.65		
广西北部湾国际码头管理有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
广西北部湾能源化工港务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西铁山东岸码头有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
北部湾港贵港码头有限公司	147,922,130.98			147,922,130.98		
北部湾港贵港中转码头有限公司	173,488,374.38			173,488,374.38		
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	112,491,416.82			112,491,416.82		
北海港兴码头经营有限公司	198,089,325.13			198,089,325.13		
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	48,152,048.79			48,152,048.79		

防城港胜港码头有限公司	256,080,108.00			256,080,108.00		
广西北部湾外轮理货有限公司	12,482,324.35			12,482,324.35		
广西北部湾港网络服务有限公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
广西北部湾港拖轮有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	4,264,852,465.51	10,000,000.00		4,274,852,465.51		19,973,442.86

**(2) 对联营、合营企业投资**

单位：元

投资单位	期初余额	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											

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,732,577.63	75,798,838.35	91,324,901.22	71,858,999.61
其他业务	12,180,487.88	2,288,193.13	12,948,838.89	1,643,267.71
合计	113,913,065.51	78,087,031.48	104,273,740.11	73,502,267.32

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	293,026,748.00	200,015,515.83
合计	293,026,748.00	200,015,515.83

## 6、其他

无

## 十六、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	-1,489,537.13	
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）	6,043,863.16	
受托经营取得的托管费收入	388,957.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	855,106.12	
减：所得税影响额	858,612.36	
少数股东权益影响额	-100,693.54	
合计	5,040,470.91	--

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	5.04%	0.290	0.290

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.99%	0.287	0.287
-------------------------	-------	-------	-------

### 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

无

### 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 在其他证券市场公布的半年度报告。