



2021 年度报告

北部湾港股份有限公司

BEIBU GULF PORT CO.,LTD.

形成“一带一路”有机衔接的北部湾国际门户港



A N N U A L
R E P O R T

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

公司负责人李延强、主管会计工作负责人玉会祥及会计机构负责人(会计主管人员)卢江梅声明：保证本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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2021 年度权益分派实施时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上所持股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.84 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	38
第五节 环境和社会责任	65
第六节 重要事项	68
第七节 股份变动及股东情况	99
第八节 优先股相关情况	106
第九节 债券相关情况	107
第十节 财务报告	110

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) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其他证券市场公布的年度报告。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、北部湾港	指	北部湾港股份有限公司（原名称为：北海港股份有限公司，原证券简称为：北海港）
北部湾港集团	指	广西北部湾国际港务集团有限公司，公司控股股东
防城集团	指	防城港务集团有限公司，原公司控股股东，北部湾港集团的全资子公司
上海中海码头	指	上海中海码头发展有限公司，公司第二大股东
防城港码头	指	北部湾港防城港码头有限公司，公司全资子公司
钦州码头	指	北部湾港钦州码头有限公司，公司全资子公司
北海码头	指	北部湾港北海码头有限公司，公司全资子公司
北海港分公司	指	北部湾港股份有限公司北海港分公司，2021年已被北部湾港北海码头有限公司吸收合并，现已注销
北港转债	指	公司于2021年6月29日公开发行了3,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额30.00亿元。经深交所“深证上[2021]713号”文同意，公司可转债于2021年7月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“北港转债”，债券代码“127039”。
钦州泰港	指	广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司，公司公开发行可转换公司债券的募集资金投资项目
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的上市公司信息披露网站，网址： www.cninfo.com.cn
标准箱、TEU	指	英文 Twenty-Foot Equivalent Unit 的缩写，是国际集装箱标准箱单位，以长20英尺、高8英尺6英寸及宽8英尺为标准。一个长40英尺的集装箱为两个标准箱。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	北部湾港		
公司的外文名称（如有）	Beibu Gulf Port Co., Ltd.		
公司的法定代表人	李延强		
注册地址	北海市海角路 145 号		
注册地址的邮政编码	536000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	广西壮族自治区南宁市良庆区体强路 12 号北部湾航运中心 9-10 层		
办公地址的邮政编码	530201		
公司网址	www.bbport.cn		
电子信箱	bbwg@bbport.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、证券时报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广西壮族自治区南宁市良庆区体强路 12 号北部湾航运中心 9 层证券部



四、注册变更情况

组织机构代码	914505001993009073
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	1999年2月公司控股股东由北海市国有资产管理局变更为中国华能集团公司；2004年12月公司控股股东由中国华能集团公司变更为北海市国有资产监督管理委员会；2007年5月公司实施股权分置改革暨以股抵债组合运作后，控股股东由北海市国有资产监督管理委员会变更为北海市机场投资管理有限公司；2009年10月公司完成控制权无偿划转后，控股股东由北海市机场投资管理有限公司变更为北部湾港集团；2013年12月公司实施向北部湾港集团和防港集团非公开发行股份收购其所属港口资产的重大资产重组，公司控股股东由北部湾港集团变更为防港集团，实际控制人为广西壮族自治区国资委；2020年6月防港集团将所持有公司股份无偿划转至北部湾港集团，公司控股股东由防港集团变更为北部湾港集团，实际控制人未发生变更。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层
签字会计师姓名	岑敬、肖琼

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路128号前海深港基金小镇B7栋401	杨柏龄、郑弘书	2021年7月23日至2022年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2021 年	2020 年		本年比上年 增减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	5,898,319,171.84	5,362,563,703.10	5,362,563,703.10	9.99%	4,792,337,278.33	4,792,337,278.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,028,239,866.52	1,075,688,272.70	1,075,507,271.13	-4.39%	984,227,007.06	984,227,007.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	989,577,837.37	1,061,163,955.66	1,061,163,955.66	-6.75%	968,993,663.97	968,993,663.97
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,437,939,103.66	2,339,863,044.22	2,332,896,159.60	-38.36%	1,552,455,593.76	1,552,455,593.76
基本每股收益（元/股）	0.64	0.66	0.66	-3.03%	0.60	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.66	0.66	-10.61%	0.60	0.60
加权平均净资产收益率	9.21%	10.90%	10.20%	-0.99%	10.33%	10.33%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上 年末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	26,883,607,496.99	19,416,230,422.33	21,319,714,247.63	26.10%	18,149,290,725.33	18,149,290,725.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,278,221,461.74	10,316,625,670.85	11,012,249,088.59	2.42%	9,474,863,083.90	9,474,863,083.90

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,249,528,993.61	1,443,975,144.93	1,427,952,805.45	1,776,862,227.85
归属于上市公司股东的净利润	232,202,997.24	283,281,286.98	233,251,402.58	279,504,179.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	224,323,255.47	266,067,217.60	223,944,231.29	275,243,133.01
经营活动产生的现金流量净额	69,947,568.47	265,512,851.93	505,151,195.19	597,327,488.07

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

 是 否

九、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	778,532.01	-21,526,584.71	18,489.56	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,435,889.57	8,851,061.65	6,707,911.10	
债务重组损益		-338,521.94		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,474.94	-181,001.57	-9,247,033.65	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-17,680.40	-73,373.66	12,548.80	
受托经营取得的托管费收入	12,171,392.22	18,196,674.90	716,307.45	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,100,004.81	-13,861,648.07	3,060,662.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,157,741.97	33,970,428.09	16,307,534.27	
减：所得税影响额	6,486,193.95	5,827,779.38	1,577,809.03	
少数股东权益影响额（税后）	480,132.02	4,865,939.84	765,267.65	
合计	38,662,029.15	14,343,315.47	15,233,343.09	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

 适用 不适用



公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）港口行业基本情况

公司所处的行业为交通运输行业中的港口行业，属于国民经济基础产业，是周期性行业，与宏观经济的发展密切相关。港口作为交通基础设施之一，是实现区域及腹地经济、社会和外贸发展目标，提高人们生活水平的重要保障。因此，在国民经济稳步增长和内外贸易需求日益旺盛的背景下，港口发展与经济发展之间的关系尤为密切。随着改革开放政策的推行与实施，中国不断加大力度完善港口基础设施，努力实现管理体制创新，整合港口资源，加快港口城市以及相关服务产业的发展，为国民经济的持续健康发展提供重要的基础设施保障，港口正日益在政治、经济发展战略部署中占据越来越重要的地位和作用。

2021年在新冠肺炎疫情不断反复、变异毒株蔓延的影响下，全球经济和世界贸易放缓，航运市场反复波动，全球集装箱运力紧缺、运价高企，运力不断向干线港转移，国家产业政策、货源结构及运输方式出现调整，国内集装箱运输市场运量增长与运力规模下滑造成供不应求的情况突出。2021年9月23日，交通运输部印发了《交通运输领域新型基础设施建设行动方案（2021—2025年）》，智慧港口迎来全速发展期，港口转型升级需求保持高位；“碳达峰”“碳中和”目标的提出使得绿色低碳发展成为各行业的重要转型方向。面对新时期挑战，全国沿海港口紧抓“双循环”新发展格局，立足我国，放眼全球，加快稳定、安全有韧性的物流供应链服务网络构建，以港口枢纽吸引要素聚集，增强区域产业集群整体竞争力，促进城市群、都市圈发展，提升新发展阶段的经济产业发展新动能。2021年全国港口发展虽较往年有所放缓，但沿海港口生产仍保持平稳增长态势。根据交通运输部公告的数据显示，2021年全国港口货物吞吐量完成155.5亿吨，同比增长6.8%；其中集装箱吞吐量完成2.8亿标准箱，同比增长7.0%，全年走势前高后低，总量与走势均实现了原预期增长，沿海港口吞吐量两年平均增长4.1%，已经恢复到疫情前的水平。

（二）公司的行业地位情况

广西北部湾港包括防城港域、北海港域、钦州港域，地处泛北部湾经济圈、泛珠三角区域经济圈、中国—东盟经济圈，是践行“一带一路”倡议与实施“西部陆海新通道”战略的关键节点，是西南地区内外贸物资转运距离最短的出海口，是中国大西南的最佳出海处，是中国西南地区面向东盟国家最便捷的出海通道。现东盟国家已成为我国第一大贸易伙伴，北部湾港可进一步发挥毗邻东盟的区位优势，深度融入“一带一路”倡议，提升国家与东南亚等地区的互联互通水平，强化措施推进西部大开发形成新格局，推动区域经济高质量发展，进一步扩大对外开放。

公司是广西北部湾地区国有公共码头唯一运营商，运营的北部湾港是我国计划打造的五大沿海港口群之西南沿海港口群的主力港口，市场腹地主要为广西、云南、四川、贵州、重庆等地区，承载着国家构建面向东盟的国际大通道、打造西南中南地区开放发展新的战略支点、建设21世纪海上丝绸之路与丝绸之路经济带有机衔接的重要门户等战略任务，随着“一带一路”建设深入推进和西部陆海新通道建设获得国家高度重视与支持，自治区和地方政府正在加大对港口物流发展的政策扶持。2021年，公司完成货物吞吐量2.69亿吨，同比增长13.09%；完成集装箱吞吐量601.19万标准箱，同比增长19.01%。根据交通运输部发布的2021年全年全国港口货物、集装箱吞吐量数据显示，北部湾港全港货物吞吐量和集装箱吞吐量首次进入全国沿海主要港口双前十，分别位居第9位、第8位，较2020年均提升2位，增速在全国沿海主要港口中均排第1位。（注：此处“北部湾港全港”是指包括公司运营的港口在内的广西北部湾港全港口径。）

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务、经营模式

公司主要从事集装箱和散杂货的港口装卸、堆存和配套服务及港口增值服务、港口配套服务等，并从中获取收益。经

营模式主要包括：港口装卸堆存业务、拖轮及港务管理、物流代理业务和理货业务。

业务内容	主要经营模式
港口装卸堆存业务	集装箱装卸：为船公司提供靠泊及装卸船服务、为船公司及货主提供集装箱堆存服务、为拖车公司提供吊箱服务等；同时提供集装箱拆拼箱、租箱、修箱等业务； 散杂货装卸：在港区内进行散杂货的装卸搬运以及堆场堆存作业。主要装卸货种为粮食、钢材、金属矿石、煤炭、粮食等。
拖轮及港务管理	为客户提供拖轮等服务。
物流代理业务	为客户提供货运代理、船舶代理、场站、仓储等服务。
理货业务	为客户提供理货服务。

报告期内公司主要经营模式没有发生重大变化。

（二）主要的业绩驱动因素

报告期内公司主要从以下方面着手推动港口业务稳步发展：

（1）加强组织调度，挖掘生产潜力。科学合理安排船舶作业计划，强化船舶作业效率、待泊时间、计划兑现率及提卸柜用时等生产指标考核，船舶装卸效率节节攀升。2021年作业效率进一步提升，集装箱平均船时效率同比提高11%，其中最高单船船时效率较去年历史最高提高43.8%；最高昼夜产量提高4.17%。

（2）全力做好生产服务保障。一是克服疫情等多重困难，全力做好生产组织与调度指挥，完成年度港口货物吞吐量及集装箱吞吐量任务目标。二是大力协调疏港工作，缓解港口拥堵，疏解社会舆论压力。三是落实自治区政府关于提升进出口货物中转效率的相关要求，协调增加穿巴运力。四是加大与海关、海事等口岸部门的协调力度。协调推进口岸开放、泊位资质申请。

（3）全力推进集装箱业务发展，散改集（散货运输改集装箱运输）、海铁联运等业务实现稳定增长。一是积极开拓散改集货源，散改集业务实现新突破；二是深度参与西部陆海新通道建设，努力拓展新通道腹地货源，挖掘市场潜力，助力陆海新通道班列全年突破6000列大关；三是不断提升冷链服务，大力开辟冷链业务新货源；四是深化拓展港航合作，与国内多个港口集团、航运企业密切合作，拓展航线和货源。

（4）坚决落实国家及自治区政府相关保供要求。一是按照交通部要求，确保粮食船舶到港尽快靠泊作业，有效的解决粮食压港及中转时效，为保障广西粮食安全做出了积极的贡献。二是落实政府关于电煤保供的要求，为区内电厂用煤提供了有力的支持。

（5）按要求做好降费优服工作。对标国内先进港口，优化外贸集装箱的各项港口作业、服务，按要求提前完成自治区政府及有关部门文件的降费目标。

（6）稳步推进港口信息化建设。积极做好“北港网”、“OCC数字化运营平台”等相关项目的建设运营推广，加快推进港口板块数字化转型。

三、核心竞争力分析

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

（一）公司区位条件优越

北部湾港地处泛北部湾经济圈、泛珠三角区域经济圈、中国—东盟经济圈，是践行“一带一路”倡议与实施“西部陆海新通道”战略的关键节点，是西南地区内外贸物资转运距离最短的出海口。现东盟国家已成为我国第一大贸易伙伴，广西是中国唯一与东盟国家陆海相邻的省份，北部湾港就是中国西部地区面向东盟国家最便捷的出海通道，可进一步发挥毗邻东盟的区位优势，深度融入“一带一路”倡议，提升国家与东南亚等地区的互联互通水平，强化措施推进西部大开发形成新格局，推



动区域经济高质量发展，进一步扩大对外开放。

（二）北部湾港战略地位突出

国家赋予广西“一带一路”战略新的历史定位，西部陆海新通道建设得到国家高度重视与支持。2019年8月，国家发展改革委印发了《西部陆海新通道总体规划》，提出了打造广西北部湾国际门户港；2021年2月，中共中央、国务院印发了《国家综合立体交通网规划纲要》，明确将北部湾港与上海港、广州港等港口一并列为国际枢纽海港；2021年8月，国家发展改革委印发了《“十四五”推进西部陆海新通道高质量建设试试方》案，进一步强调加快建设广西北部湾港国际门户港，高水平共建西部陆海新通道，打造国内国际双循环重要节点枢纽，为北部湾港的发展带来了新的机遇。作为我国大陆地区西部陆海新通道的终点与大西南对外开放的门户，将北部湾港建设成“向海经济”的桥头堡和国际枢纽海港，广西壮族自治区为此推出了一系列优惠政策，包括积极加大港口航道及后方集疏运通道的建设力度，为公司提供港区功能调整、港口岸线规划等多项政策支持。

（三）公司发展战略清晰

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“穿梭巴士”进行钦北防三港区间干支线集疏，将钦州港培育成为区域集装箱干线港，同时散杂货向防城港区、北海铁山港区集聚，通过“江铁海”联运，化解广西货不走广西港的困局。集装箱业务初步形成集聚效应。截至2021年12月31日，公司共开通航线64条，其中外贸37条（含远洋航线4条、挂靠东盟航线28条），内贸27条，主要覆盖东南亚、东北亚、日韩、南美和南非；散杂货业务已迈入装卸、储存、贸易、交割等全供应链服务时代。

（四）公司服务品牌优势显著

公司是广西北部湾地区国有公共码头唯一运营商，截止2021年底拥有及管理沿海生产性泊位77个，万吨级以上泊位70个，10万吨级以上泊位28个，15万吨级以上泊位14个，20万吨级以上泊位4个，30万吨级1个，其中报告期内钦州30万吨级油码头竣工验收并投入运营。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，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础，有效增强了公司的核心竞争力。

（五）内部管理高效运转

公司积极对标世界一流港口，高度重视绿色智慧港口建设和生产运营管理，着力推动运营流程优化、装卸工艺优化、强化成本管控，不断提升服务效率，持续加强企业文化建设，积极履行企业社会责任，吸取好的生产管理经验，稳步提升公司内部管理水平。

（六）公司腹地货源发展潜力十足

依托西部陆海新通道建设，北部湾港辐射的货源腹地主要包括广西、云南、贵州、四川、重庆等中国西部地区及湖南、湖北等中部地区，随着北部湾地区公路、铁路集疏运网络的建成，西部陆海新通道建设和西部大开发形成新格局将加快推动北部湾港腹地经济发展，使公司货源具有更大增长潜力。目前西部陆海新通道北部湾港开行的班列已达10个省区、38个城市、71个站点。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，面对新冠疫情持续冲击、错综复杂的国内外形势和艰巨的经营发展任务，公司围绕北部湾国际门户港、国际枢纽海港建设，紧扣年度工作目标，紧紧团结依靠全体职工，妥善应对运力紧张、货源不足、疫情影响、阶段性堵港等多方面困难挑战，齐心协力攻坚克难，多项工作实现新突破，其中北部湾港货物吞吐量、集装箱吞吐量分别位居全国沿海港口第9位、第8位，增速均位居第1位，先后获得“2020年度广西物流企业50强”、“全国先进基层党组织”、“5A级物流企业”、“2021年中国物流优秀服务商”等荣誉称号，以大踏步的姿态迈出了“十四五”开新局的铿锵步伐。

2021年，北部湾港完成货物吞吐量2.69亿吨，同比增长13.09%；完成集装箱吞吐量601.19万标准箱，同比增长19.01%。公司本报告期实现营业收入589,831.92万元，同比增加53,575.55万元，增幅9.99%，主要是港口货物吞吐量同比增加所带来

的收入增加；实现净利润115,219.05万元，同比减少2,639.83万元，同比下降2.24%，其中：归属母公司净利润102,823.99万元，同比减少4,726.74万元，同比下降4.39%。主要是2021年公司为规范用工管理，将业务外包员工招录为正式职工，同时由于上年同期享受的疫情期间的社保减免优惠政策到期，以及本年环保投入增加，导致人工及物耗修理等成本增长，制约了利润增长空间，营业总成本增速大于营业收入增速，导致净利润同比下降。

一年来，我们主要做好以下工作：

（一）全方位推进集装箱业务拓展，推动年度目标实现

2021年，港口生产面临疫情防控、环保整治、航道施工、能力不足、船舶集中到港等多重不利因素影响，公司克服各种困难，加强生产组织，强化沟通协作，促使港区吞吐量屡创新高，奋力完成600万标箱年度目标。

一是持续推进集装箱重点项目，业务规模稳步扩大。以项目为抓手，做好钢厂、铝厂散改集，以及冷链项目、桂柳货源等项目，推动箱量增长。继续推动广西货走北部湾港，加强桂东班列货源组织。做好“穿梭巴士”运输，保障三港区集装箱高效集疏运。

二是激发集装箱发展活力，补齐补强航线短板。积极与各大集装箱航运公司协调沟通，共同策划航线运营方案，加快推进外贸航线开拓工作，协调运力保障、商定年度箱量任务、优化航线布局等工作，争取主要船公司回调部分运力，为保证完成年度目标任务奠定基础。2021年北部湾港集装箱航线共64条，其中外贸航线37条，内贸27条。全年新增航线12条，创历年新开航线数量记录。

三是联通各方，深化港航合作。2021年公司与山东港口集团、天津港、海南港航等国内多个港口集团形成合作，共同推进南北货源散改集，推动两港航线加密，以“两港一航”等业务模式拓展航线和货源。

四是全面落实降费举措。对标宁波舟山港，优化外贸集装箱的各项港口作业、服务环节，目前各主要项目收费标准均低于或持平于宁波舟山港，进一步优化了北部湾港的营商环境。

（二）全力抓好大宗散货营销，积极打造服务西南的大宗散货集散中心

公司加强市场营销，做好大宗散货的货源组织，保障大宗商品交易集散地的地位进一步巩固。

一是金属矿石货类稳中有升。2021年北部湾港金属矿石吞吐量完成7027万吨，同比增长8.7%。铜精矿吞吐量连续两年位列全国沿海港口第一；锰矿、铬矿吞吐量位列全国沿海港口第二，且在华南地区市场占有率分别达到100%和99.5%；铅锌矿、镍矿吞吐量均保持在全国沿海港口前五行列。

二是非金属矿石实现大幅增长。抓住东南亚地区钢厂、水泥厂石灰石需求缺口机遇，积极揽取非金属矿石等货源。

三是外贸粮食市场取得新突破。认真落实国家关于进口粮食接卸的工作要求，持续加强粮食仓储设备设施建设，积极开拓四川、重庆、海南、甘肃等方向粮食市场，其中川渝、海南方向是我公司首次辐射该方向的外贸贸易粮。

（三）全力抓好港口能力提升，国际门户枢纽海港建设步伐进一步加快

2021年公司精准谋划推进项目建设，持续保持大干快上的热潮，全年完成固定资产投资61.7亿元，其中完成工程类固定资产投资38.7亿元；2021年港口实际通过能力从2.65亿吨提升至3.09亿吨；其中集装箱吞吐能力从560万标准箱提升至690万标准箱，港口能力大幅提升。

一是重点项目建设赶超跨越。北部湾港靠泊等级最高的泊位——钦州30万吨级油码头实现投产运营；钦州港东航道扩建一、二期调整工程竣工，北部湾港迈入1.5万箱集装箱大船时代；防城港401号泊位、513-516号泊位顺利投产，大型化、专业化泊位占比进一步提升，港口核心竞争力进一步增强。防城港粮改三期、四期工程建成投产，防城港粮食总仓容增长256%。北海铁山港化肥专用仓库、防城港粮食输送改造（五期）、防城港401号泊位工程后方陆域形成工程（二期）等一批重大项目顺利开工。钦州港大榄坪南7-10号自动化集装箱泊位工程、防城港赤沙1、2号泊位等重点续建项目有序推进。

二是航道建设取得重大突破。公司代建的钦州港东航道扩建项目提前建成通航，满足20万吨级大型集装箱船进出港条件。11月3日，北部湾港史上最大的15万吨级“中远诚信”集装箱船通过东航道顺利抵港，标志北部湾港具备了开行欧美远洋航线的条件。

三是港口生产设备配置持续提升。全年到港设备共78台/套，有效缓解港口作业能力不足的局面。同时，注重设备基础管理工作，确保设备良好运行，2021年在重要生产性设备利用率提高近5个百分点的情况下，平均完好率仍然保持在97%的

较高水平，为北部湾港吞吐量较快增长提供有力保障。

（四）稳步推进数字化转型，全面加快智慧港口建设

报告期内，公司强化顶层设计，加快推进自动化集装箱码头建设，持续提升港口信息基础设施综合服务能力，世界一流“智慧港口”建设按下“加速键”。

一是北部湾港自动化建设全面开花。钦州港大榄坪自动化集装箱码头项目入选交通运输部新基建智慧港口重点工程，目前已完成联调联试工作。建成国内首个智慧港口工业化展示中心，北部湾港对外影响力不断增强。建成国内规模最大数字化散货堆场——防城港中心堆场，是迄今国内新建规模最大的数字化散货堆场，象征着公司散货装卸工艺迈入全国前列。防城港码头、北海码头集装箱堆场自动化改造项目顺利推进。智慧港口加快建成。

二是企业数字化转型进一步加快。升级集装箱、散杂货码头操作系统，建成铁路作业信息化等生产作业信息系统；智慧衡器全链条监管系统在防城港码头成功试点，实现“码头泊位前沿——堆场区域”的全程实时监管。全面上线集装箱智能理货系统，项目入选数字广西建设标杆引领重点示范项目；防城港散货智能理货系统荣获2021年度中国港口协会科技进步三等奖。钦州勒沟作业区、北海铁山港作业区智能闸口投入使用，实现车辆“秒过闸”；完善“北港网”网上受理、车辆预约、港务费管理等业务功能；建成OCC平台，实现业务流程可视化、数字化管理；正式上线运行的集装箱设备交接单（EIR）系统，获评2021年度广西交通运输创新典型案例，真正实现让“数据多跑路，用户少跑腿”。港口数字化、信息化水平不断提升。

三是围绕新技术、新工艺、新设备加大科技创新研究。报告期内，公司开展了防城港513泊位轨道吊自动化方案研发与应用、铁山港2台RTG远控自动化改造、船舶柴油发电机启动方式研究与应用研发、港口散粮装车环保工艺的研究、基于地磅无人化自动管理技术的应用与研究、北部湾港统一客户服务平台--北港网二期研发、北部湾港设备管理系统研发(三期)研发、北部湾港主数据管理平台研发、北部湾港项目管理系统研发、原木智能理货系统研发、理货电子作业单证系统、基于北斗技术的生产指挥定位系统的研究和开发，科研内容涉及到安全、节能、环保、降本增效等港口生产工作的方方面面，推动港口智慧化建设。

（五）全力抓好安全环保工作，打造安全绿色港口

2021年，公司组织动员全港上下深入学习贯彻习近平生态文明思想，首次发布实施《北部湾港股份有限公司绿色港口“十四五”发展规划》、《北部湾港股份有限公司绿色港口建设三年行动实施方案（2021—2023年）》，坚持疫情常态化防控不放松，保持临战状态，沿海港口持续实现“零输入、零感染、零扩散”目标，以中央环保督察整改为契机，立行立改，举一反三，将北部湾港绿色高质量发展理念深入人心。

一是从严从实抓好中央环保督察整改工作。加大力度推进环保整改工作，针对中央环保督察发现问题立行立改全部完成，动态整改项目累计完成59项，包括完善煤炭露天堆场防风抑尘设施、升级改造硫磺等重点散货堆场环保设备设施、强化码头固废危废规范化管理、开展红树林补种复绿工作、构建长效机制等，保证散货堆场扬尘得到有效治理，硫磺堆场实现雨污分流，污水处理达标回用不外排，危废规范贮存处置，铁山东岸码头红树林补种复绿态势持续向好，幼苗生长环境加速恢复和改善。协办了首届北部湾绿色港口论坛，发布了《北部湾绿色港口发展宣言》，将建设“国内先进、世界一流”的北部湾绿色港口作为绿色发展目标。

二是坚定不移打好污染防治攻坚战。逐级签订环保控制目标责任书，全面压实生态环境保护主体责任。修订环境保护考核评分细则，将考核结果与绩效挂钩。针对中央环保督察发现问题，公司加大环保资金投入，开展2021年度港区环保整治工作，新增污水处理设施、喷淋雾炮洗扫抑尘设备、防风抑尘网、负压除尘漏斗、危废贮存场所等，大幅提升港区水、气、固废的污染防治能力。依据最新环境保护法律法规要求，完善环境污染防治管理制度，加强从业人员环保教育培训，提升环保意识和技能，多次组织开展环境突发应急演练，构建长效管控体系。

三是大力构建双预控体系。全面上线“OHS”教培强安平台，实现员工无纸化在线学习测试，安全生产教育体系进一步完善。梳理完善安全管理制度和生产操作规范，北部湾港及各下属单位均已获得安全生产标准化等级评定证书，安全标准化工作成效显著。积极落实新《安全生产法》宣贯培训工作，初步构建起双预控体系。

（六）加强企业管理，厚植港口发展动能

报告期内，公司以打造“一流管理”港口为目标，贯彻落实《国企改革三年行动实施方案》，推动“五突破一加强”改革任务的完成；推动企业科学、精细、规范管理，切实提高经营管理效率，实现向管理要效益。

一是深入推进改革创新。广西壮族自治区国资委下达的10项改革任务已全部完成。完成了公司职业经理人、经理层成员任期制和契约化管理改革任务。推进防城港片区、北海片区整合工作，强化公司“一城一港一公司”的管理理念，进一步精简公司管理架构，不断提升公司的管理效率。完善干部选拔任用制度和流程，强化人才梯队建设，优化绩效考核特别奖励评选工作，充分激发职工积极性。规范用工管理，全面完成了劳务派遣工转制等历史遗留问题。

二是加大资本运作力度。报告期内公司成功发行30亿元可转换公司债券，是公司首次运用的新型融资工具，也是广西迄今最大规模的上市公司可转债项目。同时积极履行上市公司职责与承诺，向全体股东派发现金红利3亿元，占2021年度归属于上市公司股东净利润的29.07%。

三是持续强化降本增效。通过严控招标价与工程变更等措施，有效控制工程造价，2021年完成各项目招标工作22项，较概算投资节约1.78亿元，有效控制工程建设成本。密切关注融资市场，保持与金融机构紧密沟通，择优选择融资规模和窗口期，有效管控融资成本，积极争取“桂惠贷”及政府专项债融资，全年节省财务费用1300多万元。各港区通过加强预算执行、过程管理和分析控制等措施，在防疫、环保、安全等成本大幅增加的情况下，仍然有效控制了成本。

（七）抓党建促发展，助力乡村振兴，全面筑牢党风廉政建设“防火墙”

一是制定党委前置研究事项清单，切实把党的领导更好嵌入公司治理全过程、融入生产经营各环节。联合41家单位、62个党支部创建北部湾国际枢纽海港党建联盟“先锋方阵”，发挥联盟各方优势合力推进生产建设战略目标，打造国有企业党建工作新样板，“先锋”党建品牌获评自治区直属企业2021年度党建品牌十大最佳案例。扎实开展党史学习教育，创新“党史微课周讲堂”，打造全区国有企业首个“立体大课堂”，推动线下教育与线上交流相结合，拓宽党员学习渠道，工作经验得到自治区国资委推广。2021年，北部湾港党委成为全区14个、全国港口行业3个获得中共中央颁发的“全国先进基层党组织”称号的党组织之一。生产业务部党支部、钦州码头第一作业区党支部、防城码头生产保障部等3个党支部获得自治区国资委“先进基层党组织”荣誉称号。

二是强化监督执纪。建立监督工作联席会议机制，定期召开监督工作联席会议，初步形成协同配合、信息互通、相互衔接的大监督工作格局。制定《北部湾港股份有限公司“一企一策”监督方案》，通过10种监督方式推动主体责任和监督责任落实落细。制定《北部湾港股份有限公司党委“抓书记、书记抓”工作方案》，新出台及修订了12项工作规则，强化对下级党组织的监督。强化日常监督，督促下属企业党组织及班子成员严格落实“两个责任”，积极履行“一岗双责”。

三是助力乡村振兴。选派第一书记和工作队员驻村开展乡村振兴工作，落实开展消费帮扶，公司全年共投入超千万元用于采购脱贫地区农副产品，为实现乡村振兴持续加力，彰显国企担当。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,898,319,171.84	100.00%	5,362,563,703.10	100.00%	9.99%
分行业					
港口板块	5,898,319,171.84	100.00%	5,362,563,703.10	100.00%	9.99%
分产品					
装卸堆存收入	5,313,080,689.29	90.08%	4,828,072,791.61	90.03%	10.05%
拖轮及港务管理收入	477,869,071.40	8.10%	433,762,069.93	8.09%	10.17%

物流代理业务收入	7,263,279.98	0.12%	7,569,824.01	0.14%	-4.05%
理货业务收入	38,904,358.97	0.66%	41,013,511.12	0.76%	-5.14%
其他业务收入	61,201,772.20	1.04%	52,145,506.43	0.97%	17.37%
分地区					
国内	5,898,319,171.84	100.00%	5,362,563,703.10	100.00%	9.99%
分销售模式					
直接销售	5,898,319,171.84	100.00%	5,362,563,703.10	100.00%	9.99%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
港口板块	5,898,319,171.84	3,780,706,679.30	35.90%	9.99%	14.43%	-2.49%
分产品						
装卸堆存收入	5,313,080,689.29	3,210,730,645.52	39.57%	10.05%	14.97%	-2.59%
分地区						
国内	5,898,319,171.84	3,780,706,679.30	35.90%	9.99%	14.43%	-2.49%
分销售模式						
直接销售	5,898,319,171.84	3,780,706,679.30	35.90%	9.99%	14.43%	-2.49%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021年		2020年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
装卸堆存成本		3,210,730,645.52	84.93%	2,792,602,879.26	84.53%	14.97%
拖轮及港务管理成本		512,781,363.94	13.56%	459,166,128.42	13.90%	11.68%
物流代理业务成本		5,843,992.90	0.16%	6,389,475.20	0.19%	-8.54%
理货业务成本		26,653,265.28	0.70%	21,027,196.15	0.64%	26.76%
其他业务成本		24,697,411.66	0.65%	24,691,867.28	0.75%	0.02%
合计:		3,780,706,679.30	100.00%	3,303,877,546.31	100.00%	14.43%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

2021年度纳入合并范围的子公司共24户，详见附注九“在其他主体中的权益”，公司2021年度合并范围比上年度增加7户，减少5户，详见附注八“合并范围的变更”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,579,510,277.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	26.78%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	8.06%

公司前5大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	广西盛隆冶金有限公司	681,244,569.69	11.55%
2	上海泛亚航运有限公司	264,422,203.65	4.48%
3	广西柳钢物流有限责任公司	241,324,717.95	4.09%
4	广西北港新材料有限公司	210,978,428.89	3.58%
5	防城港顺通货运代理有限公司	181,540,357.29	3.08%
合计	--	1,579,510,277.47	26.78%

主要客户其他情况说明

适用 不适用



前五名客户中，广西北港新材料有限公司是公司控股股东北部湾港集团的子公司，与公司存在关联关系；上海泛亚航运有限公司是公司持股5%以上股东上海中海码头的一致行动人，与公司存在关联关系。除此之外，其他客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在供应商中直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	415,188,259.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.98%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.49%

公司前5名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	防城港务集团有限公司	120,399,985.91	3.18%
2	防城港煜盛运输有限公司	88,842,404.24	2.35%
3	防城港北港物流有限公司	87,228,976.36	2.31%
4	钦州市弘越物流有限公司	65,270,707.99	1.73%
5	防城港市港口区广恒劳务服务有限公司	53,446,184.58	1.41%
合计	--	415,188,259.08	10.98%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商中，防港集团、防城港北港物流有限公司为公司控股股东北部湾港集团的子公司，与公司存在关联关系。除此之外，其他供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方未在供应商中直接或者间接拥有权益。

3、费用

单位：元

	2021年	2020年	同比增减	重大变动说明
销售费用	0.00	0.00	0.00%	
管理费用	496,211,878.87	441,359,310.82	12.43%	管理费用同比增加 5,485.26 万元，增幅 12.43%，主要原因是：本报告期因吞吐量增加导致效益工资增加、上年同期享受的疫情期间社保减免优惠政策到期形成管理人员社保增加等。
财务费用	195,786,834.50	230,710,116.97	-15.14%	财务费用同比减少 3,492.33 万元，降幅 15.14%，主要一是本报告期平均融资成本同比下降形成利息支出同比减少，二是由于本报告期收到可转债募集资金，存款利息收入同比增加。
研发费用	8,222,322.88	4,952,061.29	66.04%	研发费用同比增加 327.03 万元，增幅 66.04%，主要是 2021 年公司信息化建设项目研究阶段费用增加。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
北部湾港设备管理系统	开发集统计设备信息、人员信息、工作安排、数据分析、知识库记录、台账统计录入、工作流程开展监督等多功能集于一体的管理系统。	已完成二期，正在进行三期	加强公司设备管理工作，促进设备管理规范化、标准化和科学化，最大限度的发挥设备能效，延长使用寿命，更好的服务于生产。	真实有效的全面掌控设备及人员配置情况，更好的发挥设备的作用提高生产效率。
北部湾港集装箱设备交接单 EIR 无纸化管理系统	建立统一的设备交接单数据交换标准，实现港口与口岸物流服务企业的无缝对接，形成规范的集装箱设备交接流程。	完成	提升港口服务品质，推动集装箱物流行业整体信息化和智能化水平。	通过单证电子化的大力推广与应用，可使作业车辆节约燃油、减少了大量的碳排放，促进绿色港口建设。
北部湾港电子数据交换平台系统	采用统一的数据交换平台，通过更安全、更高效的方式进行数据交换。	完成	实现北部湾港各内部系统之间以及内部系统与外部系统之间的数据交换和数据共享。	统一北部湾港对外数据交换机共享窗口，兼容邮件、FTP 等多种数据传输方式，兼容对接各式各样的客户需求。
北部湾港电子招标采购平台系统	原电招平台功能固化，已不能满足上市公司的经营管理需求，推陈出新开发一个更适应上市公司需求的电招平台系统。	运用测试	规避经营管理风险，提高招标采购效率、降低采购成本。	实现招标采购流程的科学化、规范化、透明化、现代化。
新型全自动化集装箱码头关键技术研究与应用	为全自动化集装箱码头研究应用全新的工艺方案，配备先进、智能、高效节能的自动化装卸设备及水平运输设备，研发应用码头智能操作系统、自动化设备控制系统、智能闸口系统等自动化信息系统。	开发阶段	结合人工智能、大数据、云计算、自动控制等新一代尖端技术，实现集装箱码头高度信息化、标准化、作业全自动化。	打造“智能、高效、绿色、便捷”的北部湾港智慧集装箱码头，为北部湾、中国乃至全球的集装箱码头建设贡献可推广复制的“北部湾方案”
防城港中心堆场斗轮堆取料机自动化技术研究与应用	提升公司大宗散货装卸设备的自动化和智能化，提升公司散货堆场管理的信息化和智能化。	运行测试	通过先进科学的自动化控制方案，实现防城港渔满港区散货专业化中心堆场 4 台斗轮堆取料机的自动化堆取料作业和散货专业化堆场的无人值守。	有效提高斗轮机的作业效率，提高专业化堆场货物的管理和风控水平，减少了设备空跑时间，减轻操作人员劳动强度和提高作业环境，有效应对操作人员减少的人力资源困境。

防城港 513 泊位轨道吊自动化方案研发与应用	实现集装箱码头堆场轨道吊的远程操作及半自动化。	开发阶段	实现防城港 513 泊位 6 台轨道吊半自动化集装箱操作应用。	推广可应用的半自动化集装箱操作方案。
铁山港 2 台 RTG 遥控自动化改造	对 ERTG 进行遥控自动化改造，增加自动化电控，搭建自动化系统，通过在铁山港区搭建的 5G 网络数据传输+无线传输与码头 TOS 数据互交，最终实现 ERTG 遥控自动化。	设备调试	实现 FRTG 在自动化系统控制，单机作业效率不低于相同条件下人工上机平均作业效率的 90%。	进行港口垂直运输港机的 5G 远程控制建设，以点连线推广到北部湾港的其他港区，并以此成熟案例形成建设标准推广到全国。
集装箱智能理货系统研发	建成基于 5G 技术的一套集集装箱岸桥智能箱号识别、车辆识别、远程理货、自动理货、集中管理运维等业务于一体的综合业务系统。	试运行	避免因现场人员对集装箱箱号、箱体及铅封的检查后人工确认而造成的装卸时间耽误，减少各环节因信息传递延误或差错带来的争议。	基于 5G 技术的集装箱智能理货系统为 5G 技术与港口全面数字化融合提供新一代网络经验与基础是公司探索 5G 技术在港航领域的创新应用，全面打造“绿色、环保、高效”的智慧港口中重要的一个环节。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	278	199	39.70%
研发人员数量占比	3.32%	2.68%	0.64%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	188	134	40.30%
硕士	11	6	83.33%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	30	21	42.86%
30~40 岁	127	94	35.11%
40 岁以上	121	84	22.03%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	20,090,961.97	18,439,346.33	8.96%
研发投入占营业收入比例	0.34%	0.34%	0.00%
研发投入资本化的金额（元）	11,868,639.09	13,487,285.04	-12.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	59.07%	73.14%	-14.07%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司加大科技研发力度，增加研发项目，相应的增加了研发人员的数量。对公司的长期发展起到积极的促进作用，更有利的让科技转化为生产力，更好的节能增效、促进港口智慧化建设。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,585,723,819.46	5,789,569,856.42	-3.52%
经营活动现金流出小计	4,147,784,715.80	3,456,673,696.82	19.99%
经营活动产生的现金流量净额	1,437,939,103.66	2,332,896,159.60	-38.36%
投资活动现金流入小计	226,585,535.72	151,352,666.22	49.71%
投资活动现金流出小计	4,481,471,904.52	1,849,049,015.37	142.37%
投资活动产生的现金流量净额	-4,254,886,368.80	-1,697,696,349.15	-150.63%
筹资活动现金流入小计	6,922,311,146.00	3,217,089,291.51	115.17%
筹资活动现金流出小计	3,154,363,159.80	2,878,212,691.63	9.59%
筹资活动产生的现金流量净额	3,767,947,986.20	338,876,599.88	1,011.89%
现金及现金等价物净增加额	951,003,842.00	974,038,678.98	-2.36%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

变动幅度较大的现金流量项目分析：

①本报告期经营活动产生的现金流量净额143,793.91万元，同比下降38.36%，主要原因是：本报告期支付成本费用同比增加的影响。

②本报告期投资活动产生的现金流量净额为-425,488.64万元，同比下降150.63%，主要原因是：①本报告期公司按年度投资计划进行的固定资产投资增加形成购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加200,744.75万元。②本报告期公司购买钦州泰港股权形成投资支出现金同比增加62,497.54万元。

③本报告期筹资活动产生的现金流量净额为376,794.80万元，同比增加1011.89%。主要原因是：本报告期公司收到可转换债券募集资金297,587.85万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-3,620,544.36	-0.26%	主要是本报告期确认对联营企业的投资收益和应收款项融资贴现利息形成。	否
公允价值变动损益	-17,680.40	0.00%	主要是本报告期交易性金融资产公允价值变动形成	否
营业外收入	4,646,122.25	0.33%	主要是本报告期处置非流动资产及违约罚款净收入形成	否
营业外支出	2,725,317.35	0.19%	主要是本报告期报废非流动资产及罚款支出形成。	否
其他收益	31,593,631.54	2.24%	主要是本报告期享受增值税进项税额加计 10% 抵减政策以及收到的其他政府补助形成。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	3,590,150,415.52	13.35%	2,613,405,225.01	12.26%	1.09%	货币资金期末余额比期初增长 37.37%，主要原因是：本报告期公司收到可转换募集资金 29.76 亿元(扣除相关发行费用后)，截至期末结余 6.51 亿元；本报告期公司子公司北海兴港、钦州盛港、钦州宏港码头公司收到增值税留抵退税同比增加 6,341 万元以及营业收入增长带来的增加。
应收账款	425,023,453.27	1.58%	400,218,568.57	1.88%	-0.30%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	38,182,153.46	0.14%	28,499,033.21	0.13%	0.01%	存货期末余额比期初增长 33.98%，主要原因是：本报告期公司篷布等环保周转材料增加。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	87,311,407.07	0.32%	87,858,952.49	0.41%	-0.08%	

固定资产	12,443,701,409.78	46.29%	11,544,378,091.42	54.15%	-7.86%	
在建工程	6,315,380,894.57	23.49%	3,281,344,055.12	15.39%	8.10%	在建工程期末余额比期初增长 92.46%，主要原因是：本报告期钦州宏港大榄坪 9-10 泊位集装箱自动化码头、钦州盛港大榄坪 7-8 泊位集装箱自动化码头改造、防城港赤沙码头公司赤沙作业区 1-2 泊位等项目建设投入增加。
使用权资产	118,259,348.71	0.44%	181,033,054.42	0.85%	-0.41%	
短期借款	1,703,616,411.51	6.34%	1,393,622,645.59	6.54%	-0.20%	
合同负债	285,746,203.66	1.06%	351,372,290.91	1.65%	-0.59%	
长期借款	3,856,195,434.40	14.34%	3,376,447,254.44	15.84%	-1.50%	
租赁负债	73,319,469.94	0.27%	130,046,695.95	0.61%	-0.34%	
应收款项融资	470,233,519.70	1.75%	43,779,669.11	0.21%	1.54%	本报告期收到的银行承兑汇票增加形成。
其他应收款	6,124,539.71	0.02%	229,482,365.78	1.08%	-1.06%	本报告期收回 2020 年处置贵港三家公司股权款。
其他流动资产	511,703,104.48	1.90%	242,703,316.13	1.14%	0.76%	本报告期公司可留抵增值税进项税额同比增加形成。
长期待摊费用	131,023,159.16	0.49%	72,214,057.24	0.34%	0.15%	本报告期公司清淤等工程费用待摊增加形成。
其他非流动资产	247,368,923.73	0.92%	420,117,821.89	1.97%	-1.05%	本报告期公司的子公司将预付工程及设备款转入在建工程形成。
应付账款	1,918,783,130.81	7.14%	1,036,444,134.26	4.86%	2.28%	本报告期公司应付工程款增加形成。
预计负债	554,503.12	0.00%	50,141.88	0.00%	0.00%	本报告期公司新增未决诉讼形成。
长期应付款	1,013,265,197.85	3.77%	653,265,197.85	3.06%	0.71%	本报告期公司的子公司盛港码头新增 3.6 亿政府专项债形成。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	354,492.02	-17,680.40						336,811.62
应收款项融资	43,779,669.11						426,453,850.59	470,233,519.70

上述合计	44,134,161.13	-17,680.40					426,453,850.59	470,570,331.32
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 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：106,996,729.78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2021年12月31日抵押借款余额72,705,000.00元。

(2) 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：213,106,451.87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2021年12月31日抵押借款余额131,200,000.00元。

七、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
4,938,269,510.97	2,425,368,318.54	103.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
防城港赤沙码头有限公司	港口装卸、搬运	增资	300,000,000.00	48.00%	自有资金	中远海运港口（防城港）有限公司、广西钢铁集团有限公司、广西华昇新材料有限公司、华南矿业有限公司	无	股权投资	截至2021年12月31日，各股东合计实缴增资款2.4亿元。	0.00	0.00	否	2021年04月27日	巨潮资讯网《关于向防城港赤沙码头有限公司增资暨关联交易的公告》
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	港口装卸、堆存	收购	757,852,893.62	100.00%	募集资金	无	长期	股权投资	已完成股权对价款支付及股权过户	0.00	0.00	否	2020年07月28日	巨潮资讯网《公开发行可转换公司债券涉及关联交易的公告》
合计	--	--	1,057,852,893.62	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
防城港粮食输送改造项目(三期)	自建	是	交通运输	12,568,085.46	90,677,514.42	自有资金、募集资金	100.00%	0.00	0.00	无	2017年09月15日	巨潮资讯网《关于变更部分募集资金用途的公告》
北海港铁山港西港区北暮作业区3#-4#泊位后续建设	自建	是	交通运输	163,962,305.81	390,788,153.57	自有资金、募集资金	100.00%	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(修订稿)》
防城港第四作业区402#泊位后续建设	自建	是	交通运输	1,368,490.58	76,002,311.88	自有资金、募集资金	86.01%	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	58,717,176.15	164,215,878.26	自有资金、募集资金	100.00%	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)》
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	278,644,405.53	561,000,405.53	自有资金、募集资金	83.70%	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)》
防城港渔湾港区第五作业区513-516号泊位工程	自建	是	交通运输	76,580,435.59	1,002,999,022.34	自有资金	97.44%	0.00	0.00	无	2020年04月18日	巨潮资讯网《关于公司股东提供政府专项债券资金暨关联交易的公告》
防城港渔湾港区散货专业化中心堆场工程	自建	是	交通运输	202,453,534.26	498,710,352.57	自有资金	90.00%	0.00	0.00	无	2019年10月17日	巨潮资讯网《关于收购股权暨关联交易的公告》
北海港铁山港西港区北暮作业区南7号至南10号泊位工程	自建	是	交通运输	126,170,919.03	143,261,087.03	自有资金	30.82%	0.00	0.00	无	2020年05月30日	巨潮资讯网《关于投资建设北海港铁山港西港区北暮作业区南7号至南10号泊位工程项目的公告》
防城港赤沙港区赤沙作业区1号	自建	是	交通运输	62,627,655.04	70,619,177.60	自有资金	15.40%	0.00	0.00	无	2020年12月12日	巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设防城港企沙

泊位工程													港区赤沙作业区1号泊位(一期)工程的公告
防城港赤沙港区赤沙作业区2号泊位工程	自建	是	交通运输	89,085,218.54	92,376,397.44	自有资金	23.00%	0.00	0.00	无	2020年09月28日		巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设防城港企沙港区赤沙作业区2号泊位(一期)工程的公告》
钦州大榄坪南作业区7-8#泊位自动化集装箱码头改造项目	自建	是	交通运输	874,000,000.00	1,167,142,009.00	自有资金	86.00%	0.00	0.00	无	2020年09月01日		巨潮资讯网《关于建设钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区7#、8#泊位自动化集装箱改造工程的公告》
钦州大榄坪南作业区9-10#泊位自动化集装箱码头建设项目	自建	是	交通运输	1,229,000,000.00	1,304,729,000.00	自有资金、募集资金	31.00%	0.00	0.00	无	2021年06月25日		巨潮资讯网《公开发行可转换公司债券募集说明书》
防城港第四作业区401号泊位建设	自建	是	交通运输	74,761,758.70	74,761,758.70	自有资金、募集资金	70.00%	0.00	0.00	无	2021年06月25日		巨潮资讯网《公开发行可转换公司债券募集说明书》
钦州30万吨级油码头	自建	是	交通运输	60,912,824.16	60,912,824.16	自有资金、募集资金	100.00%	0.00	0.00	无	2021年06月25日		巨潮资讯网《公开发行可转换公司债券募集说明书》
合计	--	--	--	3,310,852,808.85	5,698,195,892.50	--	--	0.00	0.00	--	--		--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600179	安通控股	427,865.68	公允价值计量	354,492.02	-17,680.40	0.00	0.00	0.00	-17,680.40	336,811.62	交易性金融资产	债权转股权
合计			427,865.68	--	354,492.02	-17,680.40	0.00	0.00	0.00	-17,680.40	336,811.62	--	--

证券投资审批董事会公告披露日期

证券投资审批股东会公告披露日期(如有)

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015年	非公开发行股票募集资金	266,591.81	14,374.38	266,591.81	0	6,100	2.29%	0	存放于募集资金专户中	0
2018年	发行股份购买资产并募集配套资金	161,972.72	33,079.77	151,336.22	0	60,631.82	37.43%	10,636.50	存放于募集资金专户中	0
2021年	公开发行可转换公司债券募集资金	297,337.31	232,258.17	232,258.17	0	0	0.00%	65,079.14	存放于募集资金专户中	0
合计	--	725,901.84	279,712.32	650,186.20	0	66,731.82	9.19%	75,715.64	--	0

募集资金总体使用情况说明

1.2015年非公开发行股票募集资金：募集资金净额266,591.81万元，2021年度已使用14,374.38万元，截至2021年12月31日累计已使用266,591.81万元，募集资金已全部支用完毕。

2.2018年发行股份购买资产并募集配套资金：募集资金净额161,972.72万元，2021年度已使用33,079.77万元，截至2021年12月31日累计已使用151,336.22万元，剩余募集资金10,636.50万元。

3.2021年公开发行可转换公司债券募集资金：募集资金净额297,337.31万元，2021年度已使用232,258.17万元，截至2021年12月31日累计已使用232,258.17万元，剩余募集资金65,079.14万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	---------------------	---------------	-----------	----------	---------------

承诺投资项目										
购买防城港兴港码头有限公司 100% 股权	否	55,177.60	55,177.60	0.00	55,177.60	100.00%	2015年06月12日		不适用	否
购买钦州兴港码头有限公司 100% 股权	否	14,941.61	14,941.61	0.00	14,941.61	100.00%	2015年06月12日	43.88	不适用	否
购买北海兴港码头有限公司 100% 股权	否	69,752.74	69,752.74	0.00	69,752.74	100.00%	2015年06月12日		不适用	否
防城港 403#-405#码头泊位后续建设	否	22,000.00	22,000.00	0.00	17,527.09	79.67%	2020年05月29日		不适用	否
防城港 403#-405#码头泊位后续建设结项节余资金补充流动资金	否	0.00	0.00	0.00	4,472.91				不适用	否
钦州大榄坪 5#码头泊位后续建设	是	6,100.00	0.00	0.00	0.00				不适用	否
北海铁山 3#-4#码头泊位后续建设	否	36,900.00	36,900.00	14,374.38	36,900	100.00%	2021年03月31日		不适用	否
补充流动资金	否	61,719.86	61,719.86	0.00	61,719.86	100.00%			不适用	否
防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程	否	0.00	6,100	0.00	6,100	100.00%	2021年03月31日		不适用	否
防城港 402#泊位后续建设	否	8,837	8,837	0.00	7,463.37	84.86%			不适用	否
防城港 406#-407#泊位后续建设	否	14,106.44	14,106.44	3,556.57	14,106.44	100.00%			不适用	否
钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设	是	52,621.54	5,557.78	0.00	5,557.78	100.00%			不适用	否
钦州勒沟 13#-14#泊位后续建设	是	19,386.06	5,818	0.00	5,818	100.00%			不适用	否
北海铁山港 5#-6#泊位后续建设	否	67,021.68	67,021.68	29,523.2	57,758.81	86.18%			不适用	否
购买防城港雄港码头有限公司 100% 股权	否	0.00	6,725.84	0.00	6,725.84	100.00%			不适用	否
购买北海宏港码头有限公司 100% 股权	否	0.00	18,675.14	0.00	18,675.14	100.00%		-372.31	不适用	否
购买广西钦州保税港区宏港码头有限公司 100% 股权	否	0.00	35,230.84	0.00	35,230.84	100.00%		1,059.55	不适用	否
广西钦州保税港区泰港	否	75,112.63	75,112.63	75,112.63	75,112.63	100.00%			不适用	否

石化码头有限公司 100% 股权										
防城港渔湾港区 401 号泊位工程后续建设	否	49,556.22	49,556.22	29,975.9	29,975.9	60.49%			不适用	否
钦州大榄坪南作业区 9 号、10 号泊位工程	否	172,668.46	172,668.46	127,169.64	127,169.64	73.65%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	725,901.84	725,901.84	279,712.32	650,186.2	--	--	731.12	--	--
超募资金投向										
无										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--		--	--
合计	--	725,901.84	725,901.84	279,712.32	650,186.2	--	--	731.12	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>北海铁山港 3#-4#码头泊位后续建设计划于 2021 年 3 月 31 日达到预计可使用状态。截至 2021 年 12 月 31 日，该项目募集资金投资进度 100%。</p> <p>防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程计划于 2021 年 3 月 31 日达到预计可使用状态。截至 2021 年 12 月 31 日，该项目募集资金投资进度 100%。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>2021 年 8 月 23 日，公司召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司董事会同意使用募集资金 44,713.09 万元置换先期投入募集资金投资项目的自有资金。截至 2021 年 12 月 31 日，上述募集资金投资项目先期投入及置换已完成。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>防城港 403#-405#码头泊位后续建设本着科学、高效、节约的原则，公司优化了施工方案，节余募集资金 5,375.57 万元（包含存款利息扣除手续费），截至 2020 年 5 月 29 日，该募集资金项目投入已完成，募集资金使用进度 79.67%。公司于 2020 年 5 月 29 日召开第八届董事会第二</p>									

	<p>十二次会议、2021年9月30日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司已将防城港403#-405#码头泊位后续建设项目办理结项，节余的募集资金及产生的存款利息收入（扣除手续费后）已全部用于永久补充流动资金。</p> <p>经公司于2021年12月10日召开第九届董事会第九次会议、第九届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“北海铁山港3#-4#码头泊位后续建设项目”及“防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程”予以结项，并将节余募集资金2,115.31万元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）永久补充流动资金，同时将用于存放募集资金的专用账户作销户处理。2015年非公开发行股票募集资金结余资金转出手续和存放募集资金的专用账户，募集资金专户已于2022年3月3日完成销户手续。上述募投项目结项后，公司2015年非公开发行股票全部募集资金投资项目均已实施完毕，合计节余资金7,507.76万元（含存款利息收入）。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程	钦州兴港码头有限公司钦州大榄坪5#码头泊位后续建设	6,100	0	6,100	100.00%	2021年03月31日		不适用	否
购买防城港雄港码头有限公司100%股权、北海宏港码头有限公司100%股权、广西钦州保税港区宏港码头有限公司100%股权	钦州大榄坪7#-8#泊位后续建设及钦州勒沟13#-14#泊位后续建设	60,631.82	0	60,631.82	100.00%			不适用	否
合计	--	66,731.82	0	66,731.82	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>钦州大榄坪5#码头泊位后续建设原计划使用募集资金6100.00万元。2015年6月公司所属钦州兴港码头有限公司以其所拥有的钦州大榄坪5#码头泊位及配套设施实物资产出资参与了广西北部湾国际集装箱码头有限公司（以下简称“合资公司”）的成立。根据合资合同规定，合</p>								

	<p>资公司成立后，公司在合资公司成立前已投入钦州大榄坪 5#码头泊位后续建设的募集资金 2,680.06 万元将由合资公司归还公司。截至 2016 年 12 月 31 日，上述 2,680.06 万元资金已全部收回并存入公司募集资金专户。公司于 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》（详见巨潮资讯网 2017 年 9 月 30 日《2017 年第三次临时股东大会决议公告》），公司原计划用于投资钦州兴港大榄坪 5#泊位后续建设部分募集资金 6,100.00 万元变更投向至防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程。该工程为公司自筹资金的新建工程，项目投资概算约为 11,988.88 万元。截至 2021 年 6 月 30 日，该项目累计投入募集资金 6,100.00 万元。公司于 2020 年 6 月 30 日召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程项目预定达到可使用状态的日期延期至 2021 年 3 月 31 日。</p> <p>2019 年 11 月 1 日，公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》，原计划用于钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设及钦州勒沟 13#-14#泊位后续建设部分募集资金 60,631.82 万元变更投向至购买防城港雄港码头有限公司 100%股权、购买北海宏港码头有限公司 100%股权、购买广西钦州保税港区宏港码头有限公司 100%股权项目上。截至 2019 年 11 月 18 日，上述募集资金已全额投入至变更后的募集资金项目中。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北部湾港防城港码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	26,400 万元	8,605,533,775.87	5,072,796,997.86	3,298,757,183.60	1,024,076,957.57	864,051,911.82

北部湾港钦州码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	12,000 万元	2,335,041,573.76	1,547,852,047.91	747,204,112.20	225,680,188.07	203,313,594.08
北部湾港北海码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	2,500 万元	3,203,346,060.11	1,070,102,289.94	309,570,722.57	91,363,115.41	81,284,582.06

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
防城港三牙码头有限公司、防城港高岭码头有限公司	投资设立	为积极推进自治区重点工程项目建设，完善防城港钢铁基地配套码头设施，满足防城港钢铁基地、生态铝项目等临港企业以及西南地区各钢铁厂的货运需求，公司投资设立该两家公司，分别负责推进防城港企沙港区企沙南作业区 30 万吨级矿石码头工程项目，以及防城港企沙港区赤沙作业区 6 号泊位及后方堆场工程项目。
防城港兴港码头有限公司、防城港胜港码头有限公司、防城港雄港码头有限公司、防城港云约江码头有限公司	吸收合并	公司下属的防城港码头对该四家公司进行吸收合并。本次吸收合并后，兴港公司、胜港公司、雄港公司、云约江公司的职能及业务全部由防城港码头承接，全部债权债务由防城港码头继承。本次吸收合并工作有利于公司整合内部资源、提高运营效率、降低经营和管理成本、优化资源配置、增强公司的整体业务能力，能够帮助公司降低税务风险与经营风险
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	收购	钦州泰港持有钦州 30 万吨级油码头和防城港 401 号泊位。收购钦州泰港有利于降低钦州石化产业园区的运输成本，是钦州石化产业园物资运输重要保障；同时，满足防城港大型冶炼企业原材料进口不断增加的业务需求，支持防城港市打造万亿级冶金产业集群的发展战略。
北部湾港北海码头有限公司	投资设立	报告期内公司投资设立了北海码头，并将其作为合并方，对兴港码头、港兴码头、宏港码头进行吸收合并整合,同时将北海港分公司资产及负债划转至北海码头,以完成北海片区整合工作。现吸收合并已完成，兴港码头、宏港码头和港兴码头法人资格已注销，北海港分公司已注销。本次吸收合并工作有利于公司整合内部资源、提高运营效率、降低经营和管理成本、优化资源配置、增强公司的整体业务能力，能够帮助公司降低税务风险与经营风险。
北海兴港码头有限公司、北海港兴码头经营有限公司、北海宏港码头有限公司	吸收合并	
北海市沙尾码头有限公司、北海市坡尾码头有限公司	投资设立	为贯彻落实自治区政府决策部署，积极推进北海港铁山港东港区沙尾作业区 4、5 号泊位工程项目、北海港铁山港西港区北暮作业区 17、18 号泊位工程项目的建设，提升北海港港口通过能力，设立两家全资子公司。
广西钦州保税港区港集码头有限公司	投资设立	为推进西部陆海新通道设施建设，加快落实集装箱千万标箱战略任务，开展钦州大榄坪南作业区 11#、1101#、1102#泊位工程项目建设，设立该全资子公司。
广西北部湾国际码头管理有限公司、广西新通道国际集装箱码头有限公司	注销	根据自治区国资委国有企业整合工作部署，为实现公司内部资源优化整合，有效提高资产利用效率，进一步优化内部管理，减少三级法人户数，报告期内公司注销了相关三级子公司。

主要控股参股公司情况说明

1.广西北部湾国际集装箱码头有限公司：该公司实收资本为237,160.00万元，其中我公司占股44%，2021年该公司实现的营业收入为67,761.05万元，同比增长5.20%，实现的净利润为20,511.43万元，同比增长17.29%。主要原因是：一是吞吐量增加营业收入增加，二是严格控制外请机械及外付劳务成本。

2.北部湾拖船（防城港）有限公司：该公司为我公司与香港华南拖船有限公司投资设立，实收资本为6,800.00万元，我公司占股57.57%，2021年该公司实现的营业收入为7,908.92万元，同比下降0.72%，营业成本为4,816.61万元，同比下降4.06%，实现的利润总额为2,533.52万元，同比增加1.79%。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

目前，从宏观来看，全球疫情发展仍充满不确定性，将对生产制造及原材料需求造成影响；国家产业政策调整，如钢材等部分货源运输需求下滑。国际集装箱实际运力持续紧张、航运价格继续高位运行，港口竞争加剧等困难。微观方面，北部湾港基础设施服务能力有待提升，港口吞吐能力存在结构性不足。货源组织的覆盖面和深入性不够，营销力度还需进一步加强，口岸营商环境仍与国内外先进港口存在较大差距。面对宏观经济形势低迷的不利影响和自身条件的不足，同时也看到，北部湾港作为西部陆海新通道的重要战略支点，是中国-东盟非常重要的空间枢纽。随着RCEP的生效，北部湾国际门户港和国际枢纽海港的地位将更加突出。

2022年，公司将围绕国家发改委等部门印发的《西部陆海新通道总体规划》及自治区政府发布的构建北部湾国际门户港相关指导文件，以“四个一流”标准贯彻落实建设西部陆海新通道的各项工作，力争完成吞吐量和集装箱吞吐量目标。公司将围绕年度箱量目标和“四个一流”建设工作，紧跟“一带一路”的步伐，聚焦生产经营，不断完善海运服务网络与航线密度，深挖货源，努力推动货物吞吐量稳步增长，为国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局提供强劲动力。主要工作措施包括：一是多措并举确保箱量稳增长。联合船公司，按照“能改尽改”原则推动尽可能多的适箱货源散改集；深化与国内港口的合作，共推散改集业务；通过持续增开加密班列，拓展吸引更多区外货源走北部湾港；织密集装箱航线，提升航线服务能力。二是积极拓展腹地市场，继续扩大大宗货源市场份额。进一步做好钢厂、铁合金、铝厂、电厂、水泥厂等终端客户维护工作，提升服务质量；做好储备煤基地推进工作。继续开拓川渝、海南、湖南、玉林等腹地外贸粮食市场。三是不断强化现场管理，优化作业工艺流程。加强现场考核，压实下属经营主体责任；加强生产组织与调度；加强与海关、海事等口岸部门协调，获取支持。

（二）公司发展战略

北部湾港承担着践行国家和自治区战略任务的重要使命，现已经发展成为广西实施“一带一路”倡议的践行者，推进西部陆海新通道、北部湾国际门户港和国际枢纽海港的主力军，也是广西发展向海经济的重要支撑点。公司坚持围绕国家现代化战略，打造西南、中南开发开放的新战略支点，分析腹地经济长远发展带来的需求增长，谋划岸线和土地资源的需求，充分发挥北部湾港在区域发展、打造向海经济中的引领地位与作用，确保北部湾港的可持续发展。通过中长期发展规划，深入研究未来北部湾港发展的重点与主要突破点，通过把握北部湾港发展全局方向，找准关键节点。同时，基于投资效益分析，坚持底线思维，保障公司投融资实现滚动可持续发展。公司深入实施“一轴两翼”战略，狠抓“四个一流”建设，通过资本运作，加快同业竞争解决步伐，充实资金实力，集中精力发展港口装卸、堆存的主营业务，以生产经营为龙头，以能力建设为主体，以资本运作为支撑，以“控成本、增效益、立标杆”为目标，坚持合作共赢，深化精细管理，加强成本管控，推进平安建设，加快“千万标箱”大港建设步伐，推进专业化码头建设，提高港口服务水平，积极参与市场竞争，构建沟通东中西、联接海内外的港口运输网络，不断提升市场竞争力和市场占有率，从根本上提升公司的盈利能力，为广大客户提供“优质、便捷、高效”的港口运输服务，为广大股东带来长期、稳定的回报，努力开创北部湾港发展新局面。

（三）2022年度经营计划

2022年度，公司将继续围绕既定的发展战略，以打造世界一流港口的视野和眼光，全面贯彻新发展理念，以冲刺决战、只争朝夕的干劲，以“起步就要冲刺，开局就要决战”的奋斗姿态，实现战略任务和生产经营双丰收，开创北部湾港发展新局面，在更高起点、更高层次、更高目标上推进西部陆海新通道、北部湾国际门户港和国际枢纽海港建设。

2022年度生产目标：公司2022年度港口吞吐量计划目标是2.85亿吨，同比增长5.79%，其中：集装箱吞吐量计划完成700万标准箱，同比增长16.44%。

2022年度经营目标：根据2021年的实际运营情况和结果，在充分考虑各项基本假设的前提下，结合公司2022年港口货物吞吐量预测情况和生产经营能力等因素，公司2022年计划实现营业收入同比增长不低于10%，确保利润总额稳步提升。上述财务预计数不代表公司2022年度的盈利预测，仅为公司经营计划，能否实现取决于市场状况变化、税收政策变化、融资成本变化以及公司经营团队的努力程度等多方面因素，具有不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（四）可能面对的风险

1.宏观经济周期性波动对港口行业影响的风险

2022年，全球经济形式仍然多变复杂，新冠肺炎疫情蔓延并未消减，疫情防控常态化，因此产生的风险将长期存在。当前国内疫情防控相对较好，但也偶有反复，阶段性影响港口生产业务正常开展。在境外疫情依然严峻的形势下，各国对港口作业的检验检疫更为严格，必将影响港口的生产作业效率。同时国际政治局势不稳定，部分地区冲突激增，世界政治经济形势日趋复杂等因素都加剧全球经济复苏的不确定性及不均衡性，使世界港口行业发展面临重大挑战。上述因素将直接影响了公司港口货运量的增长，并继而影响公司的业绩。

2.港口的同质化竞争

公司所处环北部湾地区，港口群众多，沿海众多港口泊位还在计划建设，该地区的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，导致港口的产能过剩、恶性竞争日益明显。公司所辐射的西南地区，存在产业结构不优，经济腹地局限，工业短板明显，发展后劲不足等劣势，来自区内及临省港口竞争激烈，市场竞争压力加大。同行业码头通过申请铁路运费下浮、设置专用堆场、下调港口作业费等措施积极营销外贸进口业货物，造成货源外流。

3.北部湾港的经营风险

公司生产泊位阶段性紧张的状态仍然存在，港口作业能力结构性矛盾突出；集装箱泊位和航道仍不能满足大型集装箱船舶进港靠泊的需要，集装箱业务高速增长缺乏适箱货源支撑，部分货源外流风险加大，口岸营商环境有待进一步推动改善；公司虽然积极推进航道建设，但建设项目工作因环保、安全的监管越来越严格，建设进度未达预期，并且西南片区集装箱货源市场竞争激烈，适箱货源不足；各港区之间发展不平衡，生产泊位结构性矛盾；建设项目围填海用海压力剧增，在国家严控围填海的局势下，“十四五”前期重大项目新增围填海的审批及项目落地仍存在极大的不确定性。集装箱船受生产作业效率不高、航道建设、自动化码头建设、作业能力局部不足等多方面因素影响，影响作业效率；散货方面受船舶集中到港、落实环保整改要求而改进装卸工艺等因素影响，作业效率下降，出现“压港”。同时受融资成本及融资渠道等因素的影响，与其他港口企业相比，公司的债务融资能力处于中下水平。

4.安全生产及环境保护对北部湾港影响的风险

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

（五）保障措施

1.紧盯2022年各项任务指标，想方设法、全力以赴抓好生产经营。妥善处理好效率、效益与环保工作之间的关系，通过提升装备、优化装卸工艺等方式，做好作业全流程管控，确保落实环保督察整改工作的同时，有效提升效率及效益。做好散货市场营销工作，维护好大客户以及临港企业货源，防止货源分流。积极营销，争取竞争性客户的市场份额，进一步扩大集装箱业务规模。争取主要船公司运力保障，提升水水中转量；充分挖掘散改集潜力，加大货源组织力度，推进重点项目落实落

地，加强三港联动，不断推进防城港区、北海港区的散船进口粮食、金属矿等货物开展海铁联运业务。

2.克服疫情等多重困难，全力做好生产组织与调度指挥，完成年度港口货物吞吐量及集装箱吞吐量任务目标。是大力协调疏港工作，缓解港口拥堵，疏解社会舆论压力。落实自治区政府关于提升进出口货物中转效率的相关要求，协调增加穿巴运力，调整运力结构。下达并考核船舶作业效率、待泊时间、计划兑现率等指标。将疫情影响、钦州港东航道因扩建施工、船舶阶段性压港、库场不足等影响降到最低。加强生产组织，优化生产调度，理顺生产流程，克服疫情影响，加强与口岸相关部门协调，总体上实现集装箱船舶平均等泊时间低于8小时，散杂货船舶等泊时间同比实现大幅下降。

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

4.继续推进自动化集装箱码头建设，推进EDI数据交换、EIR无纸化、EMS设备管理三期等系统项目的建设；严格对照各在建项目的工作计划时间节点，推进北海铁山港北暮作业区南7到南10号泊位工程等重点工程项目进度，为生产作业提供强有力保障，并进一步提高信息化管理水平，增强港口货物通过能力。

5.争取“江铁海”业务增量。充分发挥广西境内贵港港、南宁六景港等内河港口的优势，组织开行铁路班列，以优质的配套服务吸引西江货源至北部湾港。

6.继续加强生态环境保护合规性管理工作，积极建设绿色生态港口企业，加强安全生产合规管理，及时更新公司规章制度、规程，确保管理工作跟上法律法规要求。继续严格落实建设项目环保“三同时”，对照重大变更及时办理相关环评手续。聚焦解决港区连续暴雨天气内涝和溢流污染环境风险，建立健全各级安全、环保和相关方管理机构，补齐补强专业管理人员队伍；加强港区交通安全管理，系统开展“双重预防控制体系”建设，严控安全生产事故发生；大力推进生态文明建设，提升港容港貌。持续提升教育培训效能，引入专业机构开展安全环保专项培训，鼓励员工参加国家注册安全工程师持证考试。广泛宣传生态文明、落实环保责任、强化责任考核，将绿色港口发展落到实处。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月01日-2021年12月31日	公司	电话沟通	个人	投资者	谈论跟公司生产、经营等相关的问题，无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。	无
2021年01月01日-2021年12月31日	投资者互动易平台	书面问询	个人	投资者	谈论跟公司生产、经营等相关的问题，无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。	深交所互动易平台
2021年04月30日	中证网	其他	个人	投资者	2020年度业绩说明会，讨论公司2020年度生产经营和未来发展规划等问题。	中证网 (http://www.cs.com.cn)
2021年05月21日	全景投资者关系互动平台	其他	个人	投资者	参加广西地区上市公司投资者网上集体接待日活动，讨论公司治理、发展经营情况、融资情况和可持续发展等问题。	“全景投资者关系互动平台”(http://ir.p5w.net)

2021年06月28日	全景网	其他	个人	投资者	公开发行可转换公司债券网上路演，讨论公司本次公开发行可转换公司债券的有关情况和本次发行的相关安排等问题。	全景网 (http://www.p5w.net)
2021年12月06日	公司	实地调研	机构	投资者	谈论跟公司生产、经营等相关的问题，无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。	巨潮资讯网《2021年12月6日北部湾港股份有限公司投资者关系活动记录表》
2021年12月07日	公司	实地调研	机构	投资者	谈论跟公司生产、经营等相关的问题，无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。	巨潮资讯网《2021年12月7日北部湾港股份有限公司投资者关系活动记录表》
2021年12月22日	公司	实地调研	机构	投资者	谈论跟公司生产、经营等相关的问题，无提供书面资料，无披露、透露或泄露未公开重大信息等情况。	巨潮资讯网《2021年12月22日北部湾港股份有限公司投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司坚持严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律和行政法规、证券监管部门规范性文件等要求规范运作，不断完善公司法人治理结构，健全治理机制，提高公司治理水平。报告期内，公司积极推动建立完善适合自身的法人治理机构，坚持以股东大会为权力中心、董事会为决策中心、经理层为执行中心、监事会为监督中心、党委会为领导核心，股东大会、董事会及专门委员会、监事会、党委会议事程序规范，权责分明；公司股东、董事、监事、高级管理人员和党委委员职能分明，权责明晰，充分行使合法权利；公司重大信息披露透明；公司依法运作、诚实守信。公司坚持执行监管要求，完善内部控制，与公司控股股东北部湾港集团在业务、资产、人员、机构和财务上实现“五分开”，并与其积极采取各项有效措施避免同业竞争风险。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面“五分开”，保证公司的独立性：

1.公司业务独立。公司具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权；拥有必要的人员、资金和技术设备，以及在此基础上按照分工协作和职权划分建立起来的一套完整组织，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动，面向市场独立经营。

2.公司人员独立。公司人员与控股股东分离，公司制定了独立的劳动、人事及工资管理规章和制度。公司的董事、监事及高级管理人员均系依照《公司法》和《公司章程》规定的程序，通过选举或聘任产生，不存在控股股东干预公司人事任免的情况。

3.公司资产独立。公司拥有独立于公司控股股东的资产。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4.公司机构独立。公司建立了较为完善的法人治理结构，设有股东大会、董事会、监事会、党委会、经理层等机构，公司的经营管理实行董事会授权下的总经理负责制。各机构均独立于控股股东及其他发起人，依法行使各自职权。公司建立了较为高效完善的组织结构，各部门已构成了一个有机的整体。

5.公司财务独立。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司在银行单独开立账户，与控股股东账户分立。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。公司制定了财务、会计管理及内控制度等方面规章制度，具有规范、独立的财务会计制度，并实施严格统一的财务监督管理。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
并存	控股股东	北部湾港集团	地方国资委	<p>1.因公司主营业务涉及投资兴建港口码头及港口装卸运营管理及服务，北部湾港集团及其全资和控股子公司等现有经营活动可能在将来与公司主营业务发生同业竞争或与公司发生重大利益冲突。</p> <p>2.公司与关联方发生的关联交易中，存在用水用电、泊位托管、为临港工业企业提供港口作业服务等因客观原因限制无法避免的关联交易，上述关联交易具有必要性且无法避免。其次，关联方的产业结构调整，北部湾港集团及其下属子公司的经营范围包括港口的建设和运营、全程物流延伸服务、国内外贸易、临港产业投资和物流地产等板块，公司作为港口运营的平台，不可避免地与其他版块下属公司之间存在关联交易。</p>	<p>1.2013 年公司进行重大资产重组事项时，与北部湾港集团签署《避免同业竞争协议》及补充协议，对北部湾港集团在港口建设权、未来港口的合规建设、已建成未注入泊位的限期注入及注入前的托管以及相关信息的通报和披露做出了相关承诺；并在出现同业竞争其他情况时采取包括无条件放弃相关业务、将涉及同业竞争公司转让给上市公司、将相关业务交由上市公司经营等措施，全面控制同业竞争风险。</p> <p>2.2017 年 8 月北部湾港集团出具了关于避免同业竞争的相关承诺函，将同业竞争的范围确定为“广西北部湾区域内在建货运泊位”。后因公司决定将西江内河码头泊位转由北部湾港集团进行先行培育，北部湾港集团于 2020 年 7 月出具《关于进一步明确同业竞争承诺的说明》，将上述协议与承诺中的同业竞争范围明确为广西北部湾区域内的沿海货运泊位。</p> <p>3.北部湾港集团已向公司出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺减少关联交易，但因客观原因无法履行，现北部湾港集团根据实际情况，作出优化履行承诺。</p>	<p>1.报告期内，公司完成公开发行可转换公司债券的发行及上市，并按计划用募集资金收购了北部湾港集团全资子公司钦州泰港 100% 股权，相关股权于 2021 年 7 月 5 日完成过户，钦州 30 万吨级油码头、防城港渔湾港区 401 号泊位已注入公司，进一步解决公司与控股股东之间存在的同业竞争问题。</p> <p>2.根据北部湾港集团向公司通报的广西北部湾区域内正在建设但未注入的货运泊位建设进度及审批手续办理进展情况，报告期内北部湾港集团在建未注入的货运泊位有钦州港大榄坪南作业区 12-13 号泊位、钦州港大榄坪作业区 1-3 号泊位、北海铁山港西港区北暮作业区 7-8 号泊位，均已获得国家相关的立项、环评、岸线批复。其中报告期内钦州港大榄坪作业区 1-3 号泊位按计划开展施工建设；钦州港大榄坪南作业区 12-13 号泊位正在实施多用途改造，目前改造工作已基本完成，正组织码头改造竣工验收；北海铁山港西港区北暮作业区 7-8 号泊位报告期根据业务发展需要，重新启动泊位建设。上述泊位均已委托上市公司代建，未投入生产运营。</p>

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年度股东大会	年度股东大会	76.72%	2021年05月20日	2021年05月21日	审议通过了：1.《2020年度董事会工作报告》；2.《2020年度监事会工作报告》；3.《2020年年度报告全文和摘要》；4.《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本的预案》；5.《2020年度募集资金存放与使用情况专项报告》；6.《2020年度内部控制自我评价报告》；7.《关于2020年度财务决算及2021年度财务预算报告的议案》；8.《关于拟续聘会计师事务所的议案》；9.《关于申请政府专项债券资金暨关联交易的议案》；10.《关于减少公司注册资本并修订<公司章程>的议案》；11.《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》；12.《关于向防城港赤沙码头有限公司增资暨关联交易的议案》；13.《关于董事会换届选举及提名非独立董事候选人的议案》；14.《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》；15.《关于监事会换届选举及提名监事候选人的议案》。
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.14%	2021年09月30日	2021年10月08日	审议通过了：1.《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；2.《关于新增为全资子公司2021年度债务性融资提供担保的议案》。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李延强	董事长	现任	男	59	2021年05月20日		0	0	0	0	0	
黄葆源	副董事长	现任	男	58	2014年06月20日		0	0	0	0	0	
陈斯禄	董事、总	现任	男	56	2014年06		106,000	0	0	0	106,000	

	经理				月 20 日							
莫怒	董事、副总经理	现任	男	50	2015 年 03 月 11 日		85,000	0	0	0	85,000	
朱景荣	董事、副总经理	现任	男	53	2020 年 06 月 30 日		67,700	0	0	0	67,700	
洪峻	董事	现任	男	52	2021 年 05 月 20 日		0	0	0	0	0	
秦建文	独立董事	现任	男	57	2020 年 06 月 15 日		0	0	0	0	0	
凌斌	独立董事	现任	男	45	2020 年 06 月 15 日		0	0	0	0	0	
叶志锋	独立董事	现任	男	49	2020 年 06 月 15 日		0	0	0	0	0	
黄省基	监事会主席	现任	男	48	2020 年 06 月 15 日		0	0	0	0	0	
梁勇	监事	现任	男	49	2020 年 06 月 15 日		0	0	0	0	0	
罗进光	职工监事	现任	男	37	2018 年 04 月 03 日		0	0	0	0	0	
黄翔	副总经理、董事会秘书	现任	男	33	2021 年 02 月 05 日		0	0	0	0	0	
玉会祥	财务总监	现任	男	40	2019 年 01 月 14 日		68,000	0	0	0	68,000	
韦韬	董事长	离任	男	52	2020 年 06 月 15 日	2021 年 02 月 20 日	0	0	0	0	0	
罗明	董事	离任	男	54	2018 年 04 月 03 日	2021 年 05 月 20 日	85,000	0	85,000	0	0	因工作调动原因，回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票。
陈栋	董事	离任	男	52	2019 年 12 月 23 日	2021 年 05 月 20 日	0	0	0	0	0	
吴启华	副总经理	离任	男	57	2016 年 09 月 26 日	2021 年 11 月 24 日	85,000	0	0	0	85,000	
何典治	董事会秘书	离任	男	49	2011 年 08 月 16 日	2021 年 02 月 05 日	71,900	0	71,900		0	因工作调动原因，回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票 68,000 股，3900 股高管锁定股在离任半年后减持。
合计	--	--	--	--	--	--	568,600	0	156,900	0	411,700	--



报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年02月05日，公司原董事会秘书何典治由于个人工作安排的原因，辞去公司董事会秘书职务。

2021年02月20日，公司原董事长韦韬由于工作调动的的原因，辞去公司董事长职务。

2021年11月24日，公司原副总经理吴启华由于个人工作安排的原因，辞去副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李延强	董事长	被选举	2021年05月20日	董事会换届选举
朱景荣	董事	被选举	2021年05月20日	董事会换届选举
洪峻	董事	被选举	2021年05月20日	董事会换届选举
黄翔	副总经理、董事会秘书	聘任	2021年02月05日	第八届董事会聘任
韦韬	董事长	离任	2021年02月20日	工作调动
罗明	董事	任期满离任	2021年05月20日	任期满离任
陈栋	董事	任期满离任	2021年05月20日	任期满离任
何典治	董事会秘书	解聘	2021年02月05日	工作调动
吴启华	副总经理	解聘	2021年11月24日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1.李延强：董事长。毕业于中国科技大学，管理科学专业，研究生学历，高级经济师职称；1984年08月至1988年06月任国家城乡建设环境保护部建筑管理局干部、副主任科员（其间：1986年07月至1987年07月任中央机关赴内蒙讲师团团员）；1988年06月至1994年02月任国家建设部建设监理司副主任科员、主任科员（其间：1991年09月至1994年02月挂职任广西南宁市建设委员会副主任）；1994年02月至1994年07月任广西南宁市建设委员会副主任、市房产业开发总公司副总经理；1994年07月至1998年07月任广西南宁市规划管理局局长、党委副书记（其间：1996年05月至1996年09月在广西大学外语学院“领导干部赴美预培班”学习）；1998年07月至2006年03月任广西北海市副市长（其间：1996年09月至1999年06月在中国科技大学管理科学专业学习；1998年04月至1998年09月在美国肯塔基默尔黑德州立大学研修现代经济管理）；2006年03月至2012年10月任北部湾(广西)经济区规划建设管理委员会办公室副主任、党组成员；2012年10月至2012年11月任北部湾(广西)经济区规划建设管理委员会办公室副主任、党组副书记；2012年11月至2014年08月任北部湾(广西)经济区规划建设管理委员会办公室常务副主任(正厅长级)、党组副书记；2014年08月至2016年08月任广西壮族自治区北部湾经济区和东盟开放合作办公室党组书记、常务副主任(正厅长级)（2014.09）；2016年08月至2018年01月任广西北海市委副书记、市长（2016.09）；2018年01月至2019年12月任广西防城港市委书记、市人大常委会主任（2018.03），广西东兴国家重点开发开放试验区党工委书记；2019年12月至2020年04月任广西防城港市委书记、市人大常委会主任；2020年04月至2021年03月任广西防城港市委书记；2021年03月至今任广西壮族自治区党委委员，广西北部湾国际港务集团有限公司党委书记、董事长；2021年05月至今任北部湾港股份有限公司董事长。主持北部湾港股份有限公司全面工作。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

2.黄葆源：副董事长。毕业于安徽农学院，农学学士，高级经济师职称；1983年08月至1993年01月任安徽省农业科学院祁门茶叶研究所职工、示范茶厂副厂长；1993年01月至1999年06月历任中国土产畜产广西茶叶进出口公司业务员、部门经理、总经理助理、副总经理、总经理；1999年06月至2003年06月历任广西五金矿产进出口集团公司总经理、党委书记；2003年06月至2007年06月历任广西梧州中恒集团股份有限公司董事长、党委书记；2007年06月至2014年04月历任北海港股份有限公司董事长、党委书记（其间：2010年09月至2015年10月兼任广西上市公司协会会长）；2013年05月至今任广西北部湾国际港务集团有限公司副总经理（其间：2015年11月至2016年10月兼任集团总法律顾问）；2020年12月至今任广西北部湾国际港务集团有限公司副董事长；2014年04月至2014年06月任北部湾港股份有限公司董事长；2014年06月至今任北部湾港股份有限公司副董事长（其间：2014年06月至2015年07月兼任北部湾港股份有限公司总经理）。负责北部湾港股份有限公司证券事务、资本运作等相关工作。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

3.陈斯禄：董事、总经理。毕业于上海海运学院，工学学士学位，兰州交通大学，工程硕士学位，机械高级工程师职称；1989年07月至1991年01月任广州港务局员村港务公司技术员；1991年01月至1992年10月任广州港务局黄埔港务公司助理工程师；1992年10月至2012年01月历任广州港南沙港务公司机械队工程师、机械队副队长、机械队队长、机械作业部经理、副总经理；2012年01月至2014年05月任广州海港物业管理有限公司总经理；2012年03月至2014年05月任广州港集团商贸发展有限公司总经理；2014年05月至2014年06月任广西北部湾国际港务集团有限公司办公室主任；2014年06月至2015年07月任北部湾港股份有限公司副总经理；2014年06月至今任北部湾港股份有限公司董事，2014年06月至2018年09月任防城港北部湾港务有限公司执行董事、总经理；2018年09月至2020年06月任北部湾港防城港码头有限公司执行董事、总经理；2015年07月至2017年08月任北部湾港股份有限公司总经理；2017年08月至今任北部湾港股份有限公司党委书记、总经理。主持北部湾港股份有限公司党的建设和日常生产经营管理工作。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

4.莫怒：董事、副总经理。毕业于上海水产大学，经济学学士学位，高级经济师职称；1993年08月至1994年07月任钦州港筹备处科员；1994年07月至2004年12月历任钦州港务局商务调度部商务科副科长、商务调度部副经理、商务调度部经理；2004年12月至2011年09月任钦州市港口(集团)有限责任公司副总经理（其间：2005年11月至2007年01月任中国钦州外轮代理有限公司总经理）；2011年09月至2012年08月任钦州市港口(集团)有限责任公司党委副书记、纪委书记、副总经理；2012年08月至2015年02月任钦州市港口(集团)有限责任公司党委副书记、纪委书记（其间：2012年08月至2014年05月任钦州北部湾港务投资有限公司总经理；2012年05月至2015年01月任钦州金谷投资有限公司董事；2012年09月至2014年05月任钦州金谷投资有限公司副总经理；2014年05月至2015年01月任钦州金谷投资有限公司副董事长、总经理）；2015年02月至2016年09月任北部湾港股份有限公司副总经理、钦州市港口(集团)有限责任公司党委书记、纪委书记、总经理；2016年09月至2020年11月任北部湾港股份有限公司副总经理兼生产业务部部长；2020年11月至今任北部湾港股份有限公司副总经理兼生产业务部总经理；2015年04月至今任北部湾港股份有限公司董事。分管生产业务部。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

5.朱景荣：董事、副总经理。毕业于华东地质学院，工学学士，高级工程师、房建一级建造师职称。1991年07月至1991年08月在防城港务局港建科见习；1991年08月至1996年10月任防城港建港指挥部工程处技术员；1996年10月至2001年04月任防城港务局建筑公司科长，在9#10#泊位项目部任经理；2001年04月至2002年01月任防城港务局仙人湾住宅小区项目部经理；2002年01月至2006年01月任防城港建筑公司副经理兼仙人湾住宅小区项目部经理；2006年01月至2013年06月任防城港中港建设工程有限责任公司副总经理；2013年06月至2014年11月任防城港务集团有限公司基建中心第一副经理；2014年11月至2015年02月任防城港务集团有限公司基建管理中心经理；2015年02月至2018年09月任防城港北部湾港务有限公司副总经理；2018年09月至2018年12月任北部湾港防城港码头有限公司副总经理；2018年12月至2020年06月任北部湾港防城港码头有限公司常务副总经理；2020年06月至今任北部湾港股份有限公司副总经理；2021年05月至今任北部湾港股份有限公司董事。分管工程管理部、安全环保部。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）



6.洪峻：董事。毕业于大连海事大学，工学硕士。1998年04月至1999年10月任Welly Shipping Ltd.联运部副经理；1999年11月至2003年07月任中远太平洋有限公司企业发展部项目副经理；2003年08月至2006年02月任中远太平洋有限公司企业发展部总经理助理；2006年03月至2007年12月任中远太平洋有限公司战略发展部副总经理；2008年01月至2015年08月任中远太平洋有限公司战略发展部常务副总经理；2015年09月至2016年06月任中远太平洋有限公司战略发展部项目总监；2016年08月至2018年07月任中远海运港口有限公司营销部总经理；2018年07月至今任中远海运港口有限公司总经理助理；2021年05月至今任北部湾港股份有限公司董事。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

7.秦建文：独立董事。毕业于中国矿业大学（北京）管理学院，管理科学与工程博士，教授职称。1984年07月至1994年10月历任广西大学经济系企业管理教研室副主任、主任（其间：1991年09月至1994年07月在清华大学经济管理学院攻读硕士学位）；1994年10月至2002年08月历任中国工商银行广西区分行会计、信贷员、区分行营业部副总经理、区分行办公室副主任、总行办公室综合处副处长（挂职1996.06-1997.11）、区分行工商项目信贷部副总经理、国际业务处副处长（主持工作）；2002年08月至2005年01月历任华安财产保险股份有限公司南宁分公司（后更名为广西分公司）总经理助理、党委副书记兼纪委书记（其间，在中国矿业大学攻读博士学位）；2005年01月至2005年09月辞去华安保险公司职务，撰写博士论文；2005年09月至2006年10月在广西大学商学院任教（2006年获教授职称）；2006年10月至2008年06月任广西大学商学院院长助理、工商管理硕士（MBA）教育中心主任；2008年07月至2014年04月任广西大学商学院副院长，主管EMBA、MBA和专业硕士学位研究生教育工作（其间，2012年获博士生导师资格）；2014年04月至2016年10月任广西大学审计处处长；2016年10月至今任广西大学财务处处长；2020年06月至今任北部湾港股份有限公司独立董事。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

8.凌斌：独立董事。毕业于西南政法大学，法学博士后，高级经济师、助理会计师职称。2000年07月至2019年03月历任广西万益律师事务所主任助理、律师、合伙人、高级合伙人、党支部书记、执行主任、管委会主任、党委副书记；2019年04月至今任广西万益律师事务所党委书记、主任；2020年06月至今任北部湾港股份有限公司独立董事。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

9.叶志锋：独立董事。毕业于暨南大学管理学院，管理学（财务管理）博士，中国注册会计师、教授职称。1994年08月至1998年08月任广西玉柴机器股份公司技术中心助理工程师；2001年08月至2018年05月历任广西科技大学财经学院助教、讲师、副教授、教授（曾兼任教研室主任、学科秘书、副院长）；2018年06月至今任广西财经学院会计与审计学院教授；2019年07月至今任广西财经学院MPAcc教育中心主任；2020年06月至今任北部湾港股份有限公司独立董事。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

10.黄省基：监事会主席。毕业于武汉理工大学，交通运输管理专业，统计师职称。1992年07月至2004年06月任防城港务局计划统计科、计财处科员；2004年07月至2008年12月任防城港务集团有限公司企划部企划主管；2009年01月至2015年02月任广西北部湾国际港务集团有限公司发展部主管；2015年02月至2016年08月任广西北部湾国际港务集团有限公司资产管理部副部长；2016年08月至2019年02月任广西华锡集团股份有限公司常务副总经理；2019年02月至2020年04月任广西华锡集团股份有限公司董事、常务副总经理；2020年04月至2020年06月任广西北部湾国际港务集团有限公司资本运营部副部长；2020年06月至2021年12月任广西北部湾国际港务集团有限公司资本运作部副总经理；2021年12月至今任广西北部湾国际港务集团有限公司资本运作部总经理；2020年06月至今任北部湾港股份有限公司监事会主席。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

11.梁勇：监事。毕业于大连理工大学，工学学士，助理工程师职称。1996年07月至2000年05月任北海新力实业股份有限公司机械修造厂技术员；2000年05月至2003年01月任北海新力实业股份有限公司党政办公室秘书；2003年01月至2005年03月任北海新力实业股份有限公司证券部副经理；2005年03月至2007年07月任北海新力实业股份有限公司证券投资部副经



理；2007年07月至2008年02月任北海市北海港股份有限公司证券法务部副经理、董事会证券事务代表(兼)；2008年02月至2008年12月任北海市北海港股份有限公司证券法务部副经理、董事会证券事务代表(兼)、监事(兼)；2008年12月至2014年06月任北海市北海港股份有限公司综合办公室副主任、董事会证券事务代表(兼)、监事(兼)；2014年06月至2018年04月任北部湾港股份有限公司证券内控部副部长、董事会证券事务代表；2018年04月至2019年03月任广西北部湾国际港务集团有限公司资产管理部证券事务科科长；2019年03月至2020年07月任广西北部湾国际港务集团有限公司资本运营部资产运营科科长；2020年07月至2022年01月任广西北部湾国际港务集团有限公司资本运作部高级主管；2022年01月至今任广西北部湾国际港务集团有限公司资本运作部总经理助理；2020年06月至今任北部湾港股份有限公司监事。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

12.罗进光：职工监事。毕业于广西民族大学，法学学士学位，获得法律职业资格证书。2010年02月至2012年11月任广西向南居房地产开发有限责任公司法务专员；2012年11月至2014年08月任广西济文律师事务所律师；2014年08月至2016年09月任北部湾港股份有限公司证券内控部法务和内控主管；2016年09月至2018年05月任北部湾港股份有限公司证券内控部法务科科长；2018年05月至2019年03月任北部湾港股份有限公司证券内控部部长助理兼法务科科长；2019年03月至2019年05月任北部湾港股份有限公司审计/法务部部长助理；2019年05月至2020年07月任北部湾港股份有限公司审计/法务部副部长（主持工作）；2020年07月至今任北部湾港股份有限公司审计/法务部副总经理（主持工作）；2018年04月至今任北部湾港股份有限公司职工监事。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

13.黄翔：副总经理、董事会秘书。毕业于广西大学企业管理专业，管理学硕士，四级律师。2011年07月至2011年10月任广西南宁城投东盟商务投资有限责任公司综合办秘书；2011年10月至2013年03月任广西物资集团有限责任公司法务部法务干事；2013年03月至2014年10月任广西物资集团有限责任公司法务部法务科副科长(其间:2011年09月至2013年07月在广西大学攻读硕士学位)；2014年10月至2015年02月任广西物资集团有限责任公司法务部法务科科长；2015年02月至2015年07月任北部湾港股份有限公司证券内控部部长助理；2015年07月至2016年08月任北部湾港股份有限公司证券内控部副部长；2016年08月至2016年12月任广西北部湾国际港务集团有限公司资产管理部职员(享受科长待遇)；2016年12月至2017年04月任广西北部湾国际港务集团有限公司资产管理部部长助理兼证券科科长；2017年04月至2018年12月任广西北部湾邮轮母港项目部副总经理；2018年12月至2020年06月任广西北部湾邮轮母港项目部副总经理；广西北部湾国际港务集团有限公司建设开发事业部副部长；2020年06月至2021年01月任广西北部湾邮轮码头有限公司总经理；2021年02月至今任北部湾港股份有限公司副总经理、董事会秘书（其间：2021年03月至今兼任北部湾港股份有限公司总法律顾问）。分管证券部、审计/法务部。

14.玉会祥：财务总监。毕业于长春税务学院，管理学学士学位，会计师职称。2006年07月至2011年06月历任广西中威华通会计师事务所审计助理、项目经理；2011年06月至2017年06月历任广西西江开发投资集团有限公司财务部会计、上市工作办公室副主任；2017年06月至2018年12月任珠江西江产业投资基金管理有限公司财务总监；2018年12月至今任北部湾港股份有限公司财务总监（其间：2020年08月至2020年11月兼任北部湾港股份有限公司资产发展部部长，2020年11月至2021年01月兼任北部湾港股份有限公司企划部总经理）。分管财务部、企划部。（在其他单位任职情况详见本小节“2、任职情况，在其他单位任职情况”）

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李延强	广西北部湾国际港务集团有限公司	董事长	2021年03月15日		是

黄葆源	广西北部湾国际港务集团有限公司	副总经理	2013年05月03日		是
黄葆源	广西北部湾国际港务集团有限公司	副董事长	2020年12月11日		是
黄省基	广西北部湾国际港务集团有限公司	资本运作部副总经理	2020年06月05日	2021年12月12日	是
黄省基	广西北部湾国际港务集团有限公司	资本运作部总经理	2021年12月13日		是
梁勇	广西北部湾国际港务集团有限公司	资本运作部高级主管	2020年07月16日	2022年01月17日	是
梁勇	广西北部湾国际港务集团有限公司	资本运作部总经理助理	2022年01月18日		是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李延强	北部湾控股（香港）有限公司	董事长	2021年04月18日		否
李延强	文莱摩拉港有限公司	董事	2021年04月18日		否
李延强	马中关丹产业园有限公司	董事	2021年04月18日		否
黄葆源	南宁化工股份有限公司	董事长	2020年06月29日		否
黄葆源	广西桂江有限责任公司	董事长	2019年07月01日		否
黄葆源	桂江企业有限公司	董事长	2019年07月01日		否
陈斯禄	广西钦州国际集装箱码头有限公司	董事	2015年11月01日		否
陈斯禄	广西北部湾港网络服务有限公司	董事长	2018年08月23日	2021年08月02日	否
陈斯禄	广西北部湾国际集装箱码头有限公司	董事	2018年12月28日		否
陈斯禄	广西北部湾国际码头管理有限公司	董事长	2018年12月28日	2021年12月24日	否
陈斯禄	广西新通道国际集装箱码头有限公司	董事	2019年07月26日	2021年09月29日	否
陈斯禄	防城港赤沙码头有限公司	董事长	2019年09月05日	2021年09月01日	否
陈斯禄	防城港赤沙码头有限公司	董事	2019年09月05日		否
莫怒	广西钦州国际集装箱码头有限公司	董事	2018年07月10日		否
莫怒	广西新通道国际集装箱码头有限公司	董事	2019年07月26日	2021年09月29日	否
莫怒	广西北部湾国际集装箱码头有限公司	董事	2020年10月12日		否
朱景荣	防城港赤沙码头有限公司	董事	2019年09月05日		否

朱景荣	防城港赤沙码头有限公司	董事长	2021年09月01日		否
洪峻	太仓集装箱码头控股有限公司	董事	2020年03月10日		否
洪峻	COSCO SHIPPING Ports (Fangchenggang) Limited 中远海运港口(防城港)有限公司	董事	2019年07月24日		否
洪峻	COSCO SHIPPING Ports (Belgium) Limited 中远海运港口(比利时)有限公司	董事	2018年07月04日		否
洪峻	COSCO SHIPPING Ports (Antwerp) NV 中远海运港口(安特卫普)有限公司	董事	2018年07月04日		否
洪峻	COSCO SHIPPING Ports (Greece) S.àr.l.	董事	2018年07月04日		否
洪峻	Antwerp Gateway NV	董事	2018年08月14日		否
洪峻	防城港赤沙码头有限公司	董事	2019年08月12日		否
秦建文	广西大学	财务处处长	2016年10月01日		是
秦建文	广西教育会计协会	理事/秘书长	2020年10月15日		否
秦建文	南宁市专家咨询委员会	咨询专家	2017年02月08日		是
凌斌	广西万益律师事务所	管委会主任	2017年03月25日	2021年01月22日	是
凌斌	广西万益律师事务所	律所主任	2019年07月25日		是
凌斌	广西万益律师事务所	党委书记	2019年10月15日		是
凌斌	中华全国律师协会	知识产权专业委员会委员	2009年07月10日		否
凌斌	中国法学会	中国—东盟法律研究中心客座研究员	2010年11月01日		否
凌斌	广西大学	法律硕士生导师	2009年09月01日		否
凌斌	西南政法大学	兼职教授及法律硕士生导师	2011年11月15日		否
凌斌	广西律师协会	监事会副监事长	2020年12月10日		否

凌斌	中华全国律师协会	公司法专业委员会委员	2012年12月01日		否
凌斌	广西知识产权学会	副理事长	2014年01月10日		否
凌斌	广西东盟法学研究会	副会长	2015年11月15日		否
凌斌	广西信访法治研究会	副会长	2016年07月22日		否
凌斌	南宁市仲裁委员会	仲裁员	2016年12月19日		是
凌斌	广西科技厅	科技项目评审专家	2016年05月16日		否
凌斌	广西发明协会	副理事长	2017年08月01日		否
凌斌	中国国家智库广西民族大学知识产权发展研究院	研究员	2014年02月23日		否
凌斌	桂林仲裁委员会	仲裁员	2018年04月28日		否
凌斌	中国国际商会	广西商会副会长	2019年01月09日		否
凌斌	中国国际商会广西商会合规管理协会	会长	2019年01月09日		否
凌斌	中国（广西）自由贸易试验区	南宁片区智库专家	2020年05月14日		否
凌斌	河南省科技厅	科技项目评审专家	2020年02月03日		否
叶志锋	广西财经学院	会计与审计学院教授	2018年06月01日		是
叶志锋	广西财经学院	MPAcc教育中心副主任	2019年07月08日		是
叶志锋	南方黑芝麻集团股份有限公司	独立董事	2021年02月03日		是
黄省基	南宁化工股份有限公司	监事	2020年06月29日		否
梁勇	南宁化工股份有限公司	监事	2020年06月29日		否
罗进光	北海新力进出口贸易有限公司	监事	2017年03月14日		否
罗进光	广西北部湾港网络服务有限公司	监事	2018年08月23日		否
罗进光	广西北部湾港拖轮有限公司	监事	2019年01月07日		否
罗进光	广西铁山东岸码头有限公司	监事	2019年03月29日		否
罗进光	广西钦州保税港区盛港码头有限公司	监事	2020年01月22日		否
罗进光	钦州兴港码头有限公司	监事	2020年01月10日		否

黄翔	北海新力进出口贸易有限公司	执行董事	2021年05月11日		否
玉会祥	广西新通道国际集装箱码头有限公司	董事	2019年07月26日	2021年09月29日	否
玉会祥	防城港赤沙码头有限公司	董事	2020年07月10日		否
玉会祥	广西北部湾国际集装箱码头有限公司	董事	2020年10月12日		否
玉会祥	广西钦州国际集装箱码头有限公司	董事	2020年10月12日		否
玉会祥	北海新力进出口贸易有限公司	总经理	2021年05月11日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1.决策程序。公司董事、监事、高管当前执行的津贴标准根据公司第八届董事会第三十三次会议、2020年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司董事、监事、高级管理人员职务津贴发放调整方案的议案》执行。高级管理人员报酬决策程序是年度结束后，人力资源部门按绩效评价标准和程序，对高级管理人员进行绩效评价，对相关人员工作实绩进行考核后拟定个人指标考核系数，拟定应发年薪，并编制年度基本薪酬和绩效年薪方案，经公司经理层审核后向董事会薪酬与考核委员会提交，董事会薪酬与考核委员会审核通过后上报董事会，经董事会会议审核通过后，由公司相关部门落实发放兑现。

2.确定依据。董事、监事、高管人员薪酬水平按照当前同等规模的港口行业高级管理人员的薪酬水平，结合本地区同级别高级管理人员平均薪酬水平和公司实际情况确定。

3.在本公司领取薪酬的董事、监事和高管人员均按月领取薪酬，其它绩效年薪将根据个人当年绩效成绩发放。独立董事职务津贴为每人每年8万元（税前），非独立董事、监事、公司高级管理人员不发放职务津贴。

4.报告期内高级管理人员报酬情况不含任期激励，任期激励将于任期结束后予以兑现。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李延强	董事长	男	59	现任	0.00	是
黄葆源	副董事长	男	58	现任	0.00	是
陈斯禄	董事、总经理	男	56	现任	85.58	否
莫怒	董事、副总经理	男	50	现任	69.65	否
朱景荣	董事、副总经理	男	53	现任	69.47	否
洪峻	董事	男	52	现任	0.00	是
秦建文	独立董事	男	57	现任	8.00	否
凌斌	独立董事	男	45	现任	8.00	否
叶志锋	独立董事	男	49	现任	8.00	否

黄省基	监事会主席	男	48	现任	0.00	是
梁勇	监事	男	49	现任	0.00	是
罗进光	职工监事	男	37	现任	42.06	否
黄翔	副总经理、董事会秘书	男	33	现任	63.68	否
玉会祥	财务总监	男	40	现任	61.48	否
韦韬	董事长	男	52	离任	0.00	是
罗明	董事	男	54	离任	0.00	是
陈栋	董事	男	52	离任	0.00	是
吴启华	副总经理	男	57	离任	54.71	否
何典治	董事会秘书	男	49	离任	5.12	是
合计	--	--	--	--	475.72	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第三十四次	2021年01月22日	2021年01月23日	审议通过了：1.《关于与中港建司签订渔业资源补偿实施合同暨关联交易的议案》；2.《关于变更保荐机构后重新签署募集资金三方监管协议的议案》；3.《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目所涉及的审计报告审计加期的议案》；4.《关于防城港片区下属公司吸收合并整合的议案》。
第八届董事会第三十五次	2021年02月05日	2021年02月06日	审议通过了：1.《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目涉及的评估报告评估加期的议案》；2.《关于董事会秘书辞职的议案》；3.《关于聘任副总经理兼董事会秘书的议案》。
第八届董事会第三十六次	2021年04月12日	2021年04月13日	审议通过了：1.《2020年度经理层工作报告》；2.《2020年度董事会工作报告》；3.《2020年年度报告全文和摘要》；4.《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本的预案》；5.《2020年度募集资金存放与使用情况专项报告》；6.《2020年度内部控制自我评价报告》；7.《关于2020年度财务决算及2021年度财务预算报告的议案》；8.《关于公司高级管理人员2020年度年薪考核发放方案的议案》；9.《关于2021年度港口吞吐量计划的议案》；10.《关于拟续聘会计师事务所的议案》；11.《关于2021年度内部审计计划的议案》；12.《关于申请政府专项债券资金暨关联交易的议案》；13.《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》；14.《关于减少公司注册资本并修订<公司章程>的议案》；15.《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》；16.《关于修订<债务性融资管理制度>的议案》。
第八届董事会	2021年04	2021年04	审议通过了：1.《2021年第一季度报告全文和正文》；2.《关于向防城港

第三十七次	月 26 日	月 27 日	赤沙码头有限公司增资暨关联交易的议案》；3.《关于变更会计政策的议案》；4.《关于召开 2020 年度股东大会的议案》。
第八届董事会第三十八次	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 11 日	审议通过了：1.《关于董事会换届选举及提名非独立董事候选人的议案》；2.《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》；3.《关于延期召开 2020 年度股东大会的议案》。
第九届董事会第一次	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	审议通过了：1.《关于选举董事长的议案》；2.《关于选举副董事长的议案》；3.《关于第九届董事会专门委员会人员组成的议案》；4.《关于聘任总经理的议案》；5.《关于聘任副总经理的议案》；6.《关于聘任董事会秘书的议案》；7.《关于聘任财务总监的议案》；8.《关于聘任董事会证券事务代表的议案》。
第九届董事会第二次	2021 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 25 日	审议通过了：1.《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》；2.《关于公司公开发行可转换公司债券上市的议案》；3.《关于设立公开发行可转换公司债券募集资金专户并签订三方监管协议的议案》。
第九届董事会第三次	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 03 日	审议通过了：1.《关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》；2.《关于与广西八桂工程监理咨询有限公司签订工程施工监理合同涉及关联交易的议案》。
第九届董事会第四次	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 24 日	审议通过了：1.《2021 年半年度报告全文和摘要》；2.《2021 年上半年募集资金存放与使用情况专项报告》；3.《2021 年半年度报告全文和摘要》；4.《关于用募集资金置换先期投入的议案》。
第九届董事会第五次	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 15 日	审议通过了：1.《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；2.《关于新增为全资子公司 2021 年度债务性融资提供担保的议案》；3.《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》。
第九届董事会第六次	2021 年 10 月 08 日	2021 年 10 月 09 日	审议通过了：1.《关于北部湾港“十四五”绿色港口发展规划的议案》；2.《关于北海片区下属公司吸收合并整合的议案》。
第九届董事会第七次	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过了：1.《2021 年第三季度报告》；2.《关于调整与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司 2021 年度日常关联交易预计的议案》；3.《关于调整与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2021 年度日常关联交易预计的议案》。
第九届董事会第八次	2021 年 11 月 24 日	2021 年 11 月 25 日	审议通过了：1.《关于变更募投项目实施主体后重新签署募集资金三方监管协议的议案》；2.《关于副总经理辞职的议案》；3.《关于经理层推行职业经理人改革工作实施方案的议案》。
第九届董事会第九次	2021 年 12 月 10 日	2021 年 12 月 11 日	审议通过了：1.《关于调整 2019 年限制性股票激励计划对标企业的议案》；2.《关于部分募集资金项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；3.《关于公司高级管理人员 2021 年度薪酬预算方案的议案》；4.《关于修订<投资管理制度>的议案》；5.《关于修订<战略规划管理制度>的议案》；6.《关于修订<董事会战略委员会实施细则>的议案》。
第九届董事会第十次	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	审议通过了：1.《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》；2.《关于拟回购注销部分已授予

			但尚未解锁的限制性股票的议案》；3.《关于 2022 年度投资计划的议案》；4.《关于 2022 年度债务性融资计划的议案》；5.《关于为全资子公司 2022 年度债务性融资提供担保的议案》；6.《关于与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》；7.《关于与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2022 年度日常关联交易预计的议案》；8.《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；9.《关于减少公司注册资本并修订<公司章程>的议案》；10.《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
--	--	--	--

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李延强	10	10	0	0	0	否	0
黄葆源	15	15	0	0	0	否	1
陈斯禄	15	15	0	0	0	否	2
莫怒	15	15	0	0	0	否	0
朱景荣	10	10	0	0	0	否	1
洪峻	10	0	10	0	0	否	0
秦建文	15	15	0	0	0	否	2
凌斌	15	15	0	0	0	否	2
叶志锋	15	15	0	0	0	否	2
韦韬	2	2	0	0	0	否	0
罗明	5	5	0	0	0	否	0
陈栋	5	0	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事积极出席董事会会议，充分关注并了解公司生产经营和重大事项，谨慎行使表决权，对公司定期报告、关联交易、公开发行可转换公司债券、对外投资、股份回购注销等相关事宜进行了专项审核并提出专业化意见或建议，确保了公司生产经营及各项重大事项科学决策、规范运作，对公司长远健康发展起到了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	韦韬、黄葆源、陈栋、秦建文	2	2021年01月19日	1.《关于变更保荐机构后重新签署募集资金三方监管协议的议案》；2.《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目所涉及的审计报告审计加期的议案》；3.《关于防城港片区下属公司吸收合并整合的议案》。	无	韦韬、黄葆源回避	无
			2021年02月01日	《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目涉及的评估报告评估加期的议案》	无	韦韬、黄葆源回避	无
董事会战略委员会	黄葆源、陈栋、秦建文	2	2021年03月30日	1.《关于2020年度财务决算及2021年度财务预算报告的议案》；2.《关于2021年度港口吞吐量计划的议案》；3.《关于申请政府专项债券资金暨关联交易的议案》。	无	无	无
			2021年04月13日	《关于向防城港赤沙码头有限公司增资暨关联交易的议案》	无	无	无
董事会战略委员会	李延强，黄葆源，洪峻，秦建文	8	2021年06月16日	《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》（逐项审议）	无	无	无
			2021年07月23日	《关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》	无	无	无
			2021年08月10日	1.《北部湾港股份有限公司2021年上半年募集资金存放与使用情况专	无	无	无

				项报告》；2.《关于新增 2021 年度债务性融资计划的议案》；3.《关于用募集资金置换先期投入的议案》。			
			2021 年 09 月 26 日	1.《关于北部湾港“十四五”绿色港口发展规划的议案》；2.《关于北海片区下属公司吸收合并整合的议案》。	无	无	无
			2021 年 11 月 22 日	《关于变更募投项目实施主体后重新签署募集资金三方监管协议的议案》	无	无	无
			2021 年 12 月 08 日	1.《关于修订<投资管理制度>的议案》；2.《关于修订<战略规划管理制度>的议案》；3.《关于修订<董事会战略委员会实施细则>的议案》。	无	无	无
			2021 年 12 月 16 日	1.《关于 2022 年度投资计划的议案》；2.《关于 2022 年度债务性融资计划的议案》；3.《关于为全资子公司 2022 年度债务性融资提供担保的议案》。	无	无	无
			2021 年 12 月 24 日	1.《关于收购防城港三家公司股权暨关联交易的议案》；2.《关于投资建设防城港渔湾港区煤炭仓储基地项目的议案》。	无	无	无
董事会提名委员会	韦韬、黄葆源、叶志锋、秦建文、凌斌	2	2021 年 02 月 04 日	1.《关于董事会秘书辞职的议案》；2.《关于聘任副总经理兼董事会秘书的议案》。	无	无	无
			2021 年 05 月 08 日	1.《关于董事会换届选举及提名非独立董事候选人的议案》；2.《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》。	无	无	无
董事会提名委员会	李延强、黄葆源、叶志锋、秦建文、凌斌	1	2021 年 05 月 20 日	1.《关于聘任总经理的议案》；2.《关于聘任副总经理的议案》；3.《关于聘任董事会秘书的议案》；4.《关于聘任财务总监的议案》；5.《关于聘任董事会证券事务代表的议案》。	无	无	无
				1.《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬考核发放方案的议案》；2.《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》。			
董事会薪酬与	韦韬、黄葆源、叶	1	2021 年 04 月 09 日	《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬考核发放方案的议案》、《关	无	无	无

考核委员会	志锋、秦建文、凌斌			于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》			
董事会薪酬与考核委员会	李延强、黄葆源、叶志锋、秦建文、凌斌	3	2021年11月22日	《关于经理层推行职业经理人改革工作实施方案的议案》	无	无	无
			2021年12月02日	《关于公司高级管理人员2021年度薪酬预算方案的议案》	无	无	无
			2021年12月13日	《关于2019年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》	无	无	无
董事会审计委员会	叶志锋、陈栋、莫怒、秦建文、凌斌	4	2021年01月21日	1.《关于变更保荐机构后重新签署募集资金三方监管协议的议案》；2.《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目所涉及的审计报告审计加期的议案》。	无	无	无
			2021年02月04日	《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金投资项目涉及的评估报告评估加期的议案》	无	无	无
			2021年04月09日	1.《2020年度经理层工作报告》；2.《2020年年度报告全文和摘要》；3.《2020年度募集资金存放与使用情况专项报告》；4.《2020年度内部控制自我评价报告》；5.《关于2020年度财务决算及2021年度财务预算报告的议案》；6.《关于拟续聘会计师事务所的议案》；7.《关于2021年度内部审计计划的议案》；8.《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》；9.《关于修订<债务性融资管理制度>的议案》。	无	无	无
			2021年04月23日	1.《2021年第一季度报告全文和正文》；2.《关于变更会计政策的议案》。	无	无	无
董事会审计委员会	叶志锋、洪峻、莫怒、秦建文、凌斌	8	2021年06月24日	1.《关于进一步明确公司公开发行可转换公司债券具体方案的议案》；2.《关于设立公开发行可转换公司债券募集资金专户并授权签订三方监管协议的议案》。	无	无	无
			2021年07月30日	《关于使用部分募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》	无	无	无

		2021年08月20日	1.《2021年半年度报告全文和摘要》； 2.《2021年上半年募集资金存放与使用情况专项报告》；3.《关于用募集资金置换先期投入的议案》。	无	无	无
		2021年10月26日	《2021年第三季度报告》	无	无	无
		2021年11月22日	《关于变更募投项目实施主体后重新签署募集资金三方监管协议的议案》。	无	无	无
		2021年12月09日	1.《关于部分募集资金项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》；2.《关于修订<投资管理制度>的议案》；3.《关于修订<战略规划管理制度>的议案》；4.《关于修订<董事会战略委员会实施细则>的议案》。	无	无	无
		2021年12月17日	《关于修订<股东大会议事规则>的议案》	无	无	无
		2021年12月30日	《关于制定<董事会向经理层授权管理办法>的议案》	无	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	200
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	8,178
报告期末在职员工的数量合计（人）	8,378
当期领取薪酬员工总人数（人）	8,621
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2,207

专业构成

专业构成类别	专业构成人数（人）
--------	-----------

生产人员	5,949
销售人员	260
技术人员	1,021
财务人员	125
行政人员	440
其他管理人员及后勤人员	583
合计	8,378

教育程度

教育程度类别	数量（人）
大学本科以上学历	1,950
大学专科学历	2,193
中专学历	1,305
高中学历及以下	2,930
合计	8,378

2、薪酬政策

公司严格执行国家劳动人事的法律法规，完善公司薪酬管理工作，不断建立灵活、公平的薪酬管理体系，完善薪酬分配与绩效考核挂钩的激励与约束机制，调动员工的工作积极性，提高工作效率。报告期内职工薪酬总额（计入成本部分）共计96,598.68万元，占公司成本总额比重21.34%，其中，关键管理人员平均人数约7人，其薪酬总额占公司薪酬总额约0.47%。相对上年，公司薪酬总额、人均工资水平、利润总额、劳动生产率均呈现同向增长的趋势。

3、培训计划

公司继续解决生产经营中的热点、难点问题作为重点，围绕重点业务、关键岗位、重点管理人员、后备储蓄人员和重点内容开展员工培训工作，使员工能力提升与公司的发展共同进步。2022年计划开展高级管理人员、科级干部、基层班组长，一般管理人员及各类安全、技术、财务、业务等专业线培训，同时有计划组织分批次送人员外出到其他港口公司培训学习，增加员工外出学习交流的机会。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	9,058,532.66
劳务外包支付的报酬总额（元）	483,076,507.77

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期公司认真执行了《公司章程》中关于利润分配特别是现金分红政策的相关条款。公司利润分配政策符合《公司章程》及审议程序的规定。公司利润分配政策重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展，优先采用现金分红，进一步明确了分红标准和分红比例。《公司章程》规定公司调整利润分配政策的应由董事会详细论证并经独立董事就利润分配方案发表明确意见后，提交股东大会特别决议通过；股东大会审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式，保证了利润分配政策的调整的程序合规、透明。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.84
分配预案的股本基数（股）	1,633,391,330
现金分红金额（元）（含税）	298,871,947.78
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	298,871,947.78
可分配利润（元）	995,507,413.90
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	29.07%

本次现金分红情况

其他

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2021 年度审计报告确认，公司 2021 年度实现净利润 1,152,190,502.95 元，其中归属于上市公司股东净利润 1,028,239,866.52 元，按《公司章程》的有关规定以母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 32,732,452.62 元后，本年度可分配利润为 995,507,413.90 元。根据《公司章程》相关规定，并结合公司实际情况和发展需要，公司拟定 2021 年度利润分配预案为：以公司 2021 年度权益分派实施时股权登记日的总股本扣除公司回购专户上所持股份后的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.84 元（含税），2021 年度不送红股，不实施资本公积转增股本。截至 2022 年 4 月 8 日公司总股本为 1,633,391,330 股，扣除公司回购专户上所持股份 9,087,266 股后应分配股数为 1,624,304,064 股，以此为基数计算，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.84 元（含税），拟派发现金红利总额为 298,871,947.78 元，占 2021 年度归属于上市公司股东净利润的 29.07%。



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

1、股权激励

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

本报告期内，（1）公司于2021年4月12日召开第八届董事会第三十六次会议和第八届监事会第三十四次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，鉴于公司已有19名激励对象因离职等原因不再满足激励条件，根据相关授权，董事会同意将不满足激励条件的19名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的合计755,100股限制性股票予以回购注销，首次授予的限制性股票回购价格为4.533元/股，预留授予限制性股票的回购价格为5.59元/股，注销手续于2021年5月18日完成。（2）公司于2021年12月10日召开第九届董事会第九次会议和第九届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划对标企业的议案》，同意将营口港调出公司2019年限制性股票激励计划的对标企业名单。（3）公司于2021年12月20日召开第九届董事会第十次会议、第九届监事会第九次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》，鉴于公司2019年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，同意为符合解锁条件的183名激励对象办理2,042,666股限制性股票的解锁，该部分限售股份于2022年1月17日上市流通。（4）公司于2021年12月20日召开第九届董事会第十次会议、第九届监事会第九次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司将2名因正常调动不再符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计71,200股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.3469136元/股，注销手续于2022年2月24日完成。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》《关于调整2019年限制性股票激励计划对标企业的公告》《关于2019年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解除限售上市流通的提示性公告》。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
陈斯禄	董事、总经理	0	0	0	0		0	8.04	106,000	0	0	0	106,000
莫怒	董事、副总经理	0	0	0	0		0	8.04	85,000	0	0	0	85,000
朱景荣	董事、副总经理	0	0	0	0		0	8.04	67,700	0	0	0	67,700

玉会祥	财务总监	0	0	0	0	0	8.04	68,000	0	0	0	68,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	326,700	0	0	--	326,700
备注（如有）	2021年12月20日，公司召开第九届董事会第十次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件成就的议案》。公司2019年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解除限售条件成就，同意公司为激励对象办理限制性股票解除限售的相关事宜。截止本报告出具日，公司总经理陈斯禄持有的35,333股激励股份，副总经理莫怒持有的28,333股激励股份，副总经理朱景荣持有的22,566股激励股份以及财务总监玉会祥持有的22,666股激励股份已成功办理解除限售条件业务，可上市流通时间为2022年1月17日。											

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司推行高级管理人员契约化管理，建立相应管理制度，与高级管理人员签订考核责任书，制定高级管理人员薪酬及绩效考核方案，对绩效考核评价和薪酬分配实行差异化管理，进一步优化收入分配机制，激发企业内部动力活力；另一方面公司结合自身实际情况和现行政策推行国有控股上市公司股权激励计划，制定了限制性股票激励计划考核办法，结合公司及个人考核情况对关键岗位人员进行限制性股票激励，建立健全公司长效激励机制。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

根据《企业内部控制规范》及其配套指引的要求，公司报告期内已完成内控工作如下：

（1）建立健全内部控制体系：2021年公司通过建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点，严格、规范、全面、有效的内控管理体系，通过指导下属公司建立、完善内控管理体系，下属公司内控体系建设覆盖率高于80%。

（2）完善内部管控体制机制：进一步明晰公司内控管理体系内部机构设置、组织领导、专责岗位职责内容，通过统筹协调，实现职权、岗位、责任和制度的有机结合，逐步形成一套成熟的责任管理体系。通过梳理公司内控管理组织架构，明确相关岗位职责和权限，逐步完善公司风险防控体系。

（3）加强内部控制制度建设：2021年公司开展管理手册修订编制，根据经营需要制定了57项内部控制制度，其中修订了30项、新增了27项。涵盖公司的业务、财务、技术、工程、党建事务、审计、法律、人力资源管理及日常经营等方面，企业经营实现有法可依、有章可循，为公司在风险防范和合规管理监督方面提供了完善的制度支持和保障。

（4）提升内控监督评价体系：统筹健全完善、有效的内部控制、风险防范的监督评价管理机制，将风险、制度建设及控制实施情况纳入评价体系范畴，上下联动，引入第三方审计单位，做好下属公司内部控制外部评价。

（5）加强内部控制队伍建设及培训：加强公司内控队伍建设，从准入和考核等环节进行完善，对公司内控工作的全面开展奠定良好的基础。加大内部控制的宣传培训力度，对关键岗位员工、内控相关岗位人员等人员组织针对性的培训，逐步提升公司员工的风险意识和内控意识。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
防城港兴港码头有限公司、防城港胜港码头有限公司、防城港雄港码头有限公司、防城港云约江码头有限公司	2021年1月22日召开第八届董事会第三十四次会议，审议通过《关于防城港片区下属公司吸收合并整合的议案》，同意公司下属全资子公司防城港码头对防城港兴港、防城港胜港、防城港雄港、云约江公司进行吸收合并整合。吸收合并后，防城港码头继续存续，防城港兴港、防城港胜港、防城港雄港、云约江公司法人资格予以注销。防城港兴港、防城港胜港、防城港雄港、云约江公司的职能及业务全部由防城港码头承接，全部债权债务由防城港码头继承。目前尚未实施完毕的募投项目转由吸收合并方防城港码头继续实施。所有在职人员将由防城港码头全部接收，人员岗位职责参照原来的岗位设置，薪酬按防城港码头的薪酬管理办法执行。	已完成。	无	无	无	无
北海兴港码头有限公司、北海港兴码头经营有限公司、北海宏港码头有限公司、北部湾港北海码头有限公司	2021年10月8日召开第九届董事会第六次会议，审议通过《关于北海片区下属公司吸收合并整合的议案》，同意以公司下属全资子公司北海码头作为合并方，对兴港码头、港兴码头、宏港码头进行吸收合并整合，北海港分公司资产及负债划转至北海码头。吸收合并后，北海码头继续存续，兴港码头、宏港码头和港兴码头法人资格予以注销，北海港分公司予以注销。按照“人随资产走”的原则，吸收合并涉及的子公司、分公司所有人员由北海码头全部接收，人员岗位职责参照原来的岗位设置，薪酬按原单位的薪酬管理办法执行，离退休人员补贴由北海码头承担。	已完成。	无	无	无	无
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月12日
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个一般缺陷的组合，可能严重影响内部控制整体的有效性，进而可能导致企业无法及时防范或发现严重偏离整体控制目标的情形。具体包括但不限于：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊；②控制环境无效；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计委员会对内部控制的监督无效；⑤其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个一般缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但可能导致企业无法及时防范或发现偏离整体控制目标的严重程度依然重大，须引起企业管理层关注。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标的情形，包括但不限于：①缺乏民主决策程序；②决策程序导致重大失误；③违反国家法律法规并受到处罚；④中高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑤媒体频现负面新闻，涉及面广，在全国范围内造成较大不良影响；⑥重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；⑦内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>(2) 重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形。包括但不限于：①民主决策程序存在但不够完善；②决策程序导致出现一般失误；③违反企业内部规章，形成损失；④关键岗位业务人员严重流失；⑤媒体出现负面新闻，波及面较广，在公司所在省区范围内造成一定的不良影响；⑥重要业务制度或系统存在缺陷；⑦内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>(3) 一般缺陷：是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。包括但不限于：①决策程序效率不高；②违反内部规章，但未形成损失；③一般岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，但仅波及局部区域，总体影响不大；⑤一般业务制度或系统存在缺陷；⑥一般缺陷未得到整改；⑦存在其他缺陷。</p>

定量标准	<p>公司盈利时的定量标准：（1）重大缺陷：存在一个或一组内控缺陷，可能导致财务报告出现大于公司年度税前利润 7% 的错报。（2）重要缺陷：存在一个或一组内控缺陷，可能导致财务报告出现小于或等于公司年度税前利润 7%，但大于公司年度税前利润 3% 的错报。（3）一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，均认定为一般缺陷。</p> <p>公司亏损时的定量标准：（1）重大缺陷：存在一个或一组内控缺陷，可能导致财务报告出现大于公司年度合并报表营业收入 0.70% 的错报。（2）重要缺陷：存在一个或一组内控缺陷，可能导致财务报告出现小于或等于公司年度合并报表营业收入 0.70%，大于公司年度合并报表营业收入 0.30% 的错报。（3）一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，均认定为一般缺陷。</p>	<p>（1）重大缺陷：存在一个或一组内控缺陷，可能导致公司直接财产损失大于 5000 万元，或（并）受到国家级政府部门的行政处罚，且处罚事宜已正式对外公告或（并）对公司造成负面影响。（2）重要缺陷：存在一个或一组内控缺陷，可能导致公司直接财产损失大于 1000 万元，小于或等于 5000 万元，或（并）受到省（或自治区）级政府部门的行政处罚，且处罚事宜已正式对外公告或（并）对公司造成负面影响。（3）一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，均认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段

我们认为，北部湾港股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 12 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否



会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

1. 专项自查工作开展情况

公司在接到有关通知后，于2020年12月23日印发了《关于开展上市公司治理专项工作的通知》，并成立了治理专项自查工作领导小组，要求公司各部室、子公司自通知下发之日起对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理查找存在问题，逐项准备自查工作底稿，真实、准确、完整地反映问题和有关规范整改情况。并由公司证券部整理汇总，将修订完善的专项治理自查清单提交公司全体董事进行审定后，于4月13日通过中国证监会政务服务平台填报系统上报。

2. 存在的问题

问题（1）：存在董事会到期未及时换届的情况。公司第七届董事会于2017年6月届满，公司于2018年4月完成换届选举工作。

问题（2）：存在控股股东转让给公司的7项资产未完成过户手续的情况。

问题（3）：存在相关制度不完善的情况。主要是公司章程、三会规则、关联交易管理等制度中涉及关联交易内容的，针对关联人占用或者转移公司资金、资产或者其他资源而给上市公司造成损失或者可能造成损失的，未建立对相关人员的责任追究机制。

3、整改情况

问题（1）：已完成整改。公司已于2018年3月12日召开第七届董事会第四十五次会议、2018年4月3日召开2017年度股东大会，经审议通过，完成换届选举工作。后期，公司将严格遵守《公司法》《证券法》等法律法规，在董事会届满前提早筹划换届事宜，严格按照规定进行换届选举工作。

问题（2）：未完成整改。公司已于2021年底完成了2项资产的过户手续，其余5项资产预计在2022年底前完成过户。

问题（3）：已完成整改。公司通过修订完善《北部湾港股份有限公司关联交易管理实施细则》，针对关联人占用或者转移公司资金、资产或者其他资源而给上市公司造成损失或者可能造成损失的，建立了对相关人员的责任追究机制。该制度已于2021年12月13日发布实施。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
北部湾港股份有限公司北海港分公司	不正常运行污染防治设施逃避监管的方式排放污染物	2021年3月4日,北海市综合行政执法局(以下简称北海执法局)执法人员对石步岭港区进行现场检查,发现104、501堆场逸散硫磺初期雨水收集不完全;103堆场部分冲洗场地残留硫磺废水排往西面雨水收集沟,与103堆场北面沉淀池冲刷场地废水一起通过雨水管网排入1#-2#泊位附近入海排放口排海。北海生态环境监测中心监测报告(北(察)字(2021)2号)显示,1#泊位入海排水口pH值及其附近海域pH值、化学需氧量的监测浓度不符合《污水综合排放标准》及《海水水质标准》限值要求。公司排污许可证载明仅允许排放雨水,未允许排放生产废水。	罚款 524,900.00元	不会对公司生产经营产生重大影响。	鉴于北海港分公司已被北海码头吸收合并,相关违规情况由北海码头整改落实。报告期内北海码头建成501#硫磺堆场挡墙1600米、排水沟385米、污水收集管600米,防止硫磺污水外流;新建1200立方米硫磺污水中和池1座、硫磺污水沉淀池9个,安装2套处理能力为50立方米/小时的硫磺污水处理设备;硫磺货堆100%防水苫盖;堆场出入口新建洗车槽,彻底清洗进出车辆车轮,防止车轮带出污水污染地面;上述硫磺堆场配套环保设备设施均已正常使用,污水处理站现已正常运行,出水PH值在6-9之间,COD等指标满足城市污水再生利用标准,处理后中水用于降尘喷淋,港区无污水外排。北海码头持续完善公司环境保护的闭环管理,以杜绝类似环境污染事件的再次发生。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

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

2021年5月17日生态环境部以典型案例通报北部湾港口“污染防治措施不到位,环境污染严重”问题,指出“2020年底至2021年4月期间,生态环境部现场检查发现码头环保设施建设滞后,环境污染严重”。2021年7月16日,中央第七生态环境保护督察组向广西反馈督察情况,《广西壮族自治区中央生态环境保护督察报告》指出我公司下属港口码头企业存在“物料露

天堆放、未建设防风抑尘措施、废水处理设施运行不正常”等问题。公司高度重视，第一时间召开党委扩大会议，对通报指出问题照单全收，痛下决心整改，成立以公司主要负责人为组长的整改工作领导小组，设立整改工作专班，统筹推进整改工作落实，严格按照《广西壮族自治区贯彻落实第二轮中央生态环境保护督察反馈意见整改方案》要求的整改时限在2021年12月底前完成如下整改措施：1.完善煤炭露天堆场防风抑尘设施。对煤炭等露天静态堆放易扬尘物料100%苫盖；增配固定、移动雾炮等抑尘设备；堆场采取“出货开盖、停货复盖”方式进行作业；完成防城港区散货中心堆场皮带输送工艺改造；在港区增加空气质量监控点。2.对硫磺等重点散货堆场设施设备进行升级改造和强化运行管理。硫磺卸船皮带机下设围堰、水沟，堆场四周建设挡墙及收集沟，所有废水汇入污水处理站；全面升级改造硫磺污水处理站，加装水质监测设备；进一步完善雨污分流；加强设施设备保养维护，确保废水处理设施正常运行，硫磺堆场废水处理达标后回用不外排。3.强化码头规范化管理，钦州广西北部湾国际集装箱码头有限公司按标准完成危险废物仓库建设并投入运行，开展应知应会培训，实施固体废物、危险废物规范化管理。4.建立有效管控体系，构建长效机制，完善粉尘污染防治、污水处理和固体废物规范管理操作规程和管理制度，加强从业人员教育培训，增强员工环保意识，提高技能，强化运行管理；完善作业过程和设备设施运行管理考核评分细则，考核结果与绩效挂钩，形成倒逼机制；制定《北部湾港股份有限公司绿色港口建设三年行动方案(2021-2023年)》，巩固整改成效、提升管理水平，开展绿色港口建设。

报告期内公司积极推进绿色港口建设，主要以大气和水污染防治、固废收集处置、清洁能源应用等四个方面为抓手，持续加大环保资金投入，大力推动技术进步，持续加强环境保护制度的建设与完善，持续增加码头堆场扬尘污染防治、污水收集处理、危险废物贮存转运等环境保护设施设备投入，解决污染防治突出难题。同时公司结合港口实际制定并落实碳减排措施，研发并上线运行北部湾港能源管理信息化平台，在港区广泛推广使用堆场照明用LED灯、变频技术等节能产品节能技术，节能效果显著，积极推广应用新能源装备和使用新能源，为解决高压岸电使用率偏低的问题，及时研究并印发《关于鼓励船舶使用岸电的通知》，对具备岸电受电能力且同意使用岸电的船舶采取优惠措施加快岸电推广应用。公司所有新建项目均落实“环保三同时”；公司总部及各子公司、分公司均编制了突发环境事件应急预案并在环保部门登记备案。报告期内公司还编制印发了《北部湾港股份有限公司“十四五”绿色港口发展规划》《北部湾港股份有限公司绿色港口建设三年行动实施方案（2021—2023年）》《北部湾港股份有限公司创建绿色港口实施方案》等规划、方案，对公司未来三至五年绿色港口建设作出了全面系统、科学合理的部署。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司采取推广电力驱动的设备应用及船舶岸电系统应用等措施减少碳排放。截至2021年底，各港区配置新能源流动机械100多台；集装箱泊位岸电覆盖率达87.5%，5万吨级以上生产性泊位岸电覆盖率达61.9%，并采取优先靠泊、减免岸电服务费等措施激励并推广船舶使用岸电。

未披露其他环境信息的原因

无。

二、社会责任情况

详见公司2022年4月12日刊登于巨潮资讯网的《社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司总部：2021年，公司始终把实现巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作摆在头等重要位置来抓，全面推动乡村振兴工作落地见效，奋力开创乡村振兴新局面。公司领导先后4次深入帮扶村开展调研、指导等工作，积极协调后盾帮扶单位指导开展帮扶村土地流转、资金配套、技术支持、人才招聘等工作。9月份与防城港码头结对开展金秋助学活动，捐赠教学物资用品一批；大力开展消费扶贫工作，全年累计投入47.895万元用于支持帮扶贫困村农产品采购。

防城港码头：2021年，防城港码头全面履行社会责任，推动脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。班子成员先后6次深入帮扶

村调研指导乡村振兴工作，积极谋划推进乡村振兴重点项目建设；扎实开展为群众办实事，与公司总部联合开展金秋助学活动，捐赠教育教学用品一批；关怀慰问驻村工作队、村两委干部、脱贫户等29人次；持续推动消费帮扶，全年累计投入582.8万元用于定点帮扶产品采购，其中投入超过32万元采购那巴芋蒙，帮扶产业发展，助力村集体经济实现超过55万元，迈入集体经济强村行列。

钦州码头：2021年，钦州按照上级有关乡村振兴工作部署，认真做好巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作，选拔优秀人员驻村工作，制订结对帮扶计划并有效实施、利用钦州码头自身资源重点发展壮大结对帮扶村集体经济、开展结对帮扶防贫监测和乡村风貌整治。2021年帮扶村甲叉村和百包村的村集体经济收入分别达到34.25万元和58.26万元，全年采购区内重点脱贫县扶贫产品累计236万元。全面完成钦州码头2021年年度乡村振兴帮扶任务。

北海码头：2021年，北海码头按照上级有关乡村振兴工作部署，积极选拔优秀人员驻村工作，制订结对帮扶计划并有效实施、利用北海码头自身资源重点发展壮大结对帮扶村集体经济、开展结对帮扶防贫监测和乡村风貌整治等；2021年结对扶两个村的村集体经济收入分别达到51万元和15万元，结对帮扶对象6户21人年人均收入达1万元以上，年内投入结对村帮扶资金13.3万元，全年采购区内重点脱贫县扶贫产品支出97万元。全面完成北海码头2021年年度乡村振兴帮扶任务。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚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	北部湾港集团	股份限售承诺	1.继续履行限售义务的承诺：北部湾港集团承诺，北部湾港集团取得被划转股份后，继续遵守防港集团对于被划转股份已作出的限售承诺，即通过本次无偿划转所获得的北部湾港股份中的 104,302,331 股股份的限售期至 2021 年 8 月 13 日，在该等股份限售期届满前，北部湾港集团不得违反法律法规的要求处置该等股份。2、其他承诺：除上述限售承诺外，防港集团作为北部湾港控股股东向北部湾港作出的相关承诺事项在本次划转事项完成后将由北部湾港集团承继。（详见公司 2020 年 2 月 12 日《北部湾港股份有限公司收购报告书》）	2020 年 02 月 12 日	2021 年 08 月 13 日	承诺已完成。截止 8 月 13 日限售期已满，尚未接到北部湾港集团解除限售条件的通知。
资产重组时所作承诺	北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺函：1.北部湾港集团与上市公司发生的关联交易中，用水用电、泊位托管、为临港工业企业提供港口作业服务系因客观原因限制无法避免的定价清晰公允的关联交易，除上述关联交易外，北部湾港集团承诺其余关联交易当年度发生额占其前一年度净资产（合并口径）的比例不大于上年度发生额占其前一年度净资产（合并口径）比例；2.对于北部湾港集团与上市公司发生的关联交易，北部湾港集团承诺将本着“公平、公正、公开”的原则定价，并严格按照上市公司的公司章程和相关法律法规的规定配合上市公司履行其审议程序和信息披露义务，保证审议程序到位及定价公允，不因关联交易损害上市公司及股东利益。	2017 年 02 月 18 日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	承诺正常履行中。（1）2021 年度公司实际完成日常关联交易金额为 106,340.49 万元，未超过授权的预计数，剔除用水用电、泊位托管、为临港工业企业提供港口作业服务等因客观原因限制无法避免的定价清晰公允的关联交易后，其余关联交易 2021 年度发生额为 65,233.53 万元，占 2020 年度净资产的比例 5.12%，占比呈下降趋势；公司 2022 年日常关联交易预计总金额为 113,246.95 万元，剔除用水用电、泊位托管、为临港工业企业提供港口作业服务等关联交易后，其余关联交易金额为 66,161.23 万元，预计占 2021 年净资产比例为 5.01%，占比呈下降趋势，符合该项承诺的要求。（2）2021 年度北部湾港集团与公司发生的关联交易以统一公开的市场价格定价，或参照法规规定采取招投标定价，以及参照符合公允性市场价格方式确定价格，交易定价公允，并严格按照相关法律法规要求

						履行公司审议程序和信息披露义务，符合该项承诺的要求。
北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺之一：北部湾港集团下属所有广西北部湾区域内在建沿海货运泊位在各自取得正式运营许可后5年内注入上市公司，北部湾港集团在此期间将根据法律法规的要求完成其必要的工作。5年期限届满，上述泊位未能如期注入上市公司的，相关货运泊位将直接由上市公司视同自有泊位自主运营，泊位所产生的税后收益无偿给予上市公司，直至相关货运泊位注入上市公司为止。	2020年07月28日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。		承诺正常履行中。截至公司2021年年度报告出具日，北部湾港集团持有的广西北部湾区域内未注入泊位的限期注入承诺的履行情况如下：1.对于钦州港大榄坪南作业区12、13号泊位、钦州大榄坪作业区1-3号泊位，北部湾港集团与公司均签署了委托代建合同，目前尚未取得正式运营许可证。2.经公司2022年1月5日召开的第九届董事会第十一次会议审议通过，公司收购了北部湾港集团持有的东湾港油码头51%股权，截至本报告出具日，已完成股权变更登记，防城港渔湾港区第五作业区501号泊位已注入公司。3.公司已于2021年7月5日完成对钦州泰港的收购，北部湾港集团已将广西北部湾港钦州30万吨级油码头、防城港渔湾港区401号泊位已注入公司。
北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺之二：未来，对于广西北部湾区域内新增货运码头泊位的建设，将优先由上市公司进行建设。上市公司因自身码头建设能力经验、资金实力和融资能力等原因放弃优先建设广西北部湾港码头货运泊位的，北部湾港集团将根据国家和地区发展规划以及广西北部湾港发展的实际要求进行建设。	2020年07月28日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。		承诺正常履行中。北部湾港集团在建、尚未注入上市公司的广西北部湾区域沿海货运码头泊位工程已委托公司代建，其中包括签署《钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区12号、13号泊位工程委托代建合同》《钦州港大榄坪港区大榄坪作业区1#-3#泊位工程委托代建合同》等。对于目前未在建的泊位，将根据上市公司的投资需求，由上市公司自行建设及运营。
北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺之三：对于上市公司放弃优先建设而由北部湾港集团建设的广西北部湾区域内货运泊位，北部湾港集团承诺，严格按照相关法律法规进行，依法合规及时履行相关码头泊位可行性研究审批、立项审批、岸线使用审批、工程设计审批、环境影响评价审批和竣工验收审批等手续，杜绝出现相关货运泊位已经实际投入运营但因相关法律手续不完备而无法注入上市公司的情况发生。	2020年07月28日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。		承诺正常履行中。截至公司2021年年度报告出具日，不存在公司放弃优先建设而由北部湾港集团及其下属子公司建设的广西北部湾区域内沿海货运泊位已经实际投入运营但因相关法律手续不完备而无法注入公司的情形。
北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺之四：对于上市公司放弃优先建设而由北部湾港集团建设的广西北部湾区域内货运泊位，北部湾港集团承诺，相关新建货运泊位在各自取得正式运营许可后5年内注入上市公司，北部湾港集团在此期间将根据法律法规的要求完成其必要的工作。5年期限届满，上述货运泊位未能如期注入上市公司的，相关货运泊位将直接由上市公司视同自有泊位自主运营，泊位所产生的税	2020年07月28日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。		承诺正常履行中。截至公司2021年年度报告出具日，不存在公司放弃优先建设而由北部湾港集团及其下属子公司建设的广西北部湾区域内沿海货运泊位已取得正式运营许可5年而未注入公司的情形。

		后收益无偿给予上市公司，直至相关货运泊位注入上市公司为止。			
北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺之五：北部湾港集团将及时向上市公司通报广西北部湾区域内现有已开工但未注入的沿海货运泊位及未来新增建设的沿海货运泊位的建设进度及审批手续办理进展情况，以便其在每年年报中予以公开披露。	2020年07月28日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	承诺正常履行中。北部湾港集团已向公司通报广西北部湾区域内正在建设但未注入的货运泊位及未来新增建设的货运泊位的建设进度及审批手续办理进展情况，公司已在2021年度报告“公司治理”章节中“同业竞争情况”部分对未注入泊位进展进行了披露。
北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺之六：鉴于上市公司主营业务为港口装卸、堆存为主的货运码头运营业务，在邮轮、客运等商业码头运营业务方面缺乏所需的相关人员、客户等资源储备，且目前已有客运码头经营情况欠佳。北部湾港集团承诺，上述未来拟注入上市公司的码头范围为广西北部湾区域内的沿海货运码头，相关在建或未来计划建设的邮轮、客运码头不再注入上市公司。	2020年07月28日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	承诺正常履行中。截至公司2021年年度报告出具日，北部湾港集团未向上市公司注入邮轮、客运等商业码头。
北部湾港集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺之七：如果北部湾港集团及其全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司现有经营活动可能在将来与上市公司主营业务发生同业竞争或与上市公司发生重大利益冲突，北部湾港集团将采取以下任一措施：1) 无条件放弃或促使其全资子公司、控股子公司或其拥有实际控制权的其他公司无条件放弃可能与上市公司发生同业竞争的业务；2) 将拥有的、可能与上市公司发生同业竞争的全资子公司、控股子公司或拥有实际控制权的其他公司以公允的市场价格，在适当时机全部注入公司；3) 采取法律、法规及中国证监会许可的方式（包括但不限于委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）将可能与上市公司发生同业竞争的业务交由上市公司经营以避免同业竞争。”	2020年07月28日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	承诺正常履行中。1.为避免同业竞争，自2013年以来，公司与北部湾港集团签订了《避免同业竞争协议》及一系列补充协议并切实履行。自相关协议签订后，北部湾港集团以注入符合条件的码头泊位资产、委托上市公司经营管理、放弃相同业务等方式保证承诺事项的履行。2.2020年，北部湾港集团因被划入的西江内河泊位与公司所拥有的三家贵港公司存在同业竞争，为避免同业竞争，北部湾港集团将持有的西江内河泊位委托公司管理；2021年1月三家贵港公司出售给北部湾港集团并终止西江内河泊位的托管后，彻底解决内河泊位之间的同业竞争。3.北部湾港集团所拥有的西江内河泊位与上市公司的沿海货运泊位间不存在同业竞争；4.北部湾港集团所参股的海外港口投资，与上市公司间不存在同业竞争。
北部湾港集团	其他承诺	关于保持上市公司独立性的承诺函：一、保证北部湾港的人员独立；二、保证北部湾港的财务独立；三、保证北部湾港的机构独立；四、保证北部湾港的资产独立、完整；五、保证北部湾港的业务独立。	2017年08月22日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	承诺正常履行中。截至公司2021年年度报告出具日，未发生违反承诺的情形。
防港集团;北部	其他承诺	关于标的公司相关资产实际出证面积与计价面积可能存在	2017年08	北部湾港集	承诺正常履行中。1.截至公司2021年年度

湾港集团		<p>差异的承诺：一、拟置出标的未办理产权证房屋建筑物实际出证面积与计价面积可能存在差异北海北港有 9 项房屋建筑物未办理产权证、防城北港有 7 项房屋建筑物未办理产权证，对上述未办理产权证的房屋建筑物的面积，本次评估及作价以被评估单位的申报资料（即实际使用面积）为准。北部湾港集团及防港集团承诺：已充分知悉上述未办理产权证房屋现状并了解实际出证面积与计价面积可能存在差异的情况。若实际出证面积与评估计价面积存在差异且主管部门要求重新办理产权证，则双方将根据签订的《资产置换并发行股份购买资产协议》第三条约定的相关条款办理；若因实际出证面积与评估计价面积不符而导致上市公司遭受损失，交易对方将以现金形式对上市公司进行补偿。二、拟置入标的防城胜港待分割海域实际出证面积与计价面积可能存在差异防城胜港部分海域涉及换发土地证并进行分割问题。本次评估分割面积以被评估单位提供的资料为准，但最终应以土地管理部门确认的实际出证面积为准，土地实际出证面积与计价面积可能存在差异并会对相关海域评估价值产生影响。防港集团承诺：已充分知悉上述涉及海域现状并了解实际出证面积与计价面积可能存在差异并会对评估产生的影响。若土地管理部门确认的实际出证面积大于评估计价面积的，将自行承担差额；若土地管理部门确认的实际出证面积小于评估计价面积的，将以现金形式对上市公司进行差额补偿。</p>	月 22 日	团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	<p>报告出具日，北海北港尚有 9 项房屋建筑物未办理产权证、防城北港尚有 7 项房屋建筑物未办理产权证，未触及实际出证面积与评估计价面积存在差异的情况，承诺正常履行中。2.防城胜港部分海域证已完成土地证变更，并完成分割转入防城港码头公司。①原证号《桂（2018）防城港市不动产权第 0003806 号》原面积为 457798.52 m²，分割划转后现证号分别为《桂（2020）防城港市不动产权第 0020487 号》、《桂（2020）防城港市不动产权第 0020497 号》、《桂（2020）防城港市不动产权第 0020066 号》，实际出证面积分别为：3471.72 m²、272185.87 m²、182145.14 m²；②原证号《桂（2018）防城港市不动产权第 0003807 号》原面积为 479804.13 m²，分割划转后现证号分别为《桂（2020）防城港市不动产权第 0020014 号》、《桂（2020）防城港市不动产权第 0019839 号》，实际出证面积分别为 227154.33 m²、252654.18 m²；③原证号《桂（2018）防城港市不动产权第 0003810 号》原面积为 453987.30 m²，现证号分别为《桂（2020）防城港市不动产权第 0020612 号》、《桂（2020）防城港市不动产权第 0020109 号》，实际出证面积分别为 323668.30 m²、130323.15 m²。以上实际出证面积均大于评估计价面积，不涉及对上市公司进行差额补偿事项。</p>
北部湾港集团	其他承诺	<p>关于资产更名过户的承诺函：一、拟置入资产无第三方权利限制相关承诺北部湾港集团拥有钦州盛港及北海港兴 100% 股权，上述拟置入标的公司拥有的主要资产为土地使用权及海域使用权。虽然上述部分资产尚处于权属变更登记的过程中，但其变更登记前也均属于北部湾港集团的控制范围内，资产权属清晰，不存在任何权属纠纷或其他法律纠纷及权利受限制的情形，不存在信托安排、股权代持，没有设置质押、抵押或任何其他第三方权益或被采取司法强制措施，且上述资产均在正常运行中。北部湾港集团承诺，在完成上述资产的权属变更手续之前，不会对上述资产设置限制性权利，拟置入标的公司可实际占有并无偿使用上述资产，上述事项不会对拟置入标的公司的生产经营造成不利影响，在此期间如因上述事项而导致上市公司遭受损失的，北部湾港集团承诺将承担赔偿责任。二、拟置入资产权属变更相关承诺上述资产已无偿划转至钦州</p>	2017 年 08 月 22 日	北部湾港集团对公司拥有控制权的情形下，该承诺事项一直有效。	<p>承诺正常履行中。2018 年 1 月 15 日，资产置换涉及的标的公司过户登记手续均办理完毕，公司现持有钦州盛港 100% 股权、北海港兴 100% 股权，根据此项承诺，北部湾港集团需于 2018 年 7 月 15 日前完成海域使用权证的更名过户工作。截至 2018 年 7 月 15 日，国海证 2016B45070002193 号海域使用权证已完成过户，国海证 074500003 号尚未完成过户。2018 年 7 月 13 日，北部湾港集团已按照相关资产的评估值以现金方式赔偿给上市公司，共计人民币 89,599,987.00 元，待完成相关资产更名过户工作后，上市公司以现金方式予以归还款项。截至公司 2021 年年度报告出具日，国海证 074500003 号尚未完成过户，公司</p>

		盛港及北海港兴，目前相关过户登记手续正在办理中。上述资产权属变更工作不存在实质性障碍。对于国海证074500003号及国海证2016B45070002193号海域使用权证，北部湾港集团承诺将于本次重组资产交割日之后6个月内完成上述资产的更名过户工作，若无法在规定时间内完成，北部湾港集团将按照相关资产的评估值以现金方式赔偿给上市公司，待完成相关资产更名过户工作后，上市公司以现金方式予以归还款项。			将继续督促北部湾港集团完成该权证的权属变更。
防港集团	其他承诺	关于完善资产权属等相关事宜的承诺函：防城港20万吨码头的岸线无法取得交通部的使用批复。针对上述岸线使用批复未取得事项，防港集团承诺如下：20万吨码头因项目建设当时适用的法律法规和国家政策未就岸线使用审批作出明确规定而未办理岸线审批手续。防港集团确认标的公司目前可实际占有并合理使用该等岸线，并没有因未取得相关的权属证明而受到重大不利影响，也不存在导致标的公司重大损失以致于不符合本次重组的情形；就标的公司实际占有和使用该等岸线的情形，不存在第三方就此主张权利或要求赔偿的情况，亦不存在相关政府主管部门限制、禁止其占有和使用该等岸线或就此进行行政处罚的情形。如因上述资产无法取得相应岸线批复，而导致标的公司遭受行政机关的行政处罚、停产等所受到的直接和间接损失（包括但不限于罚款、经营收入、诉讼费用、违约金、赔偿金、律师费等中介机构费用及差旅费等相关费用，以行政机关处罚决定、司法机关或仲裁机关裁判或者双方聘请的第三方机构认定为基准），防港集团自前述行政机关作出决定或司法、仲裁机关作出裁决或第三方机构作出认定之日起30个自然日内对上市公司进行现金补偿。	2017年08月22日	岸线无法取得使用批复的情形下，该承诺事项一直有效。	承诺正常履行中。截至公司2021年年度报告出具日，公司没有因未获得20万吨码头的岸线使用批复文件而遭受实际损失，不存在需防港集团现金补偿的情形。
北部湾港集团	股份限售承诺	北部湾港集团因本次交易新增持有的上市公司股份承诺如下：北部湾港集团承诺，因本次交易而取得的北部湾港的股份，自该部分股份发行结束之日起36个月内且减值测试及相应补偿期满前不以任何方式进行转让或委托他人管理，或由北部湾港回购（除业绩补偿需要以股份补偿除外），限售期满以后股份转让按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。在上述股份锁定期承诺基础上，本次交易完成后6个月内如北部湾港A股股票连续20个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后6个月期末收盘价低于发行价的，北部湾港集团因本次交易而取得的北部湾港股份的锁定期自动延长至少6个月。如前述关于本次交易取得的北部湾港股份的锁定期的规定与中国证监会的最新监管意见不相符的，北部湾港集团将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。与此同时，如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏	2019年12月23日	2021年08月13日	承诺已完成。截至2021年8月13日限售期已满，尚未接到北部湾港集团解除限售条件的通知。

			漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在案件调查结论明确以前,北部湾港集团不转让在北部湾港拥有权益的股份。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	北信瑞丰基金管理有限公司;财通基金管理有限公司;长安基金管理有限公司;广发证券资产管理(广东)有限公司;中国人寿保险股份有限公司;华安基金管理有限公司;平安大华基金管理有限公司;中国华电集团财务有限公司	其他承诺	公司实施2014年非公开发行股票后,承诺方单位承诺不计划未来与公司发生除持有、买卖发行人股票以外的其他交易。(详见2014年10月15日《北部湾港2014年非公开发行股票A股股票预案(修订稿)》)	2015年06月30日	机构投资者在持有北部湾港股票的情形下,该承诺事项一直有效	承诺正常履行中。截至报告期末,平安大华基金管理有限公司、华安基金管理有限公司、北信瑞丰基金管理有限公司、广发证券资产管理(广东)有限公司、长安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司6家机构投资者已不再持有北部湾港股票,其承诺已履行完毕;中国华电集团财务有限公司、中国人寿保险股份有限公司2家机构投资者与公司无发生除持有、买卖北部湾港股票以外的其他交易,承诺正常履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
广西北部湾外轮理货有限公司	2018年07月01日	2023年07月31日	587.38	901.60	无	2018年11月03日	巨潮资讯网《关于购买广西北部湾外轮理货有限公司84%股权涉及关联交易的公告(更新后)》



公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年4月26日召开的第八届董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、31和32。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租

赁负债：

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。在首次执行日，本公司按照附注五、32对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%至4.90%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

2021年度纳入合并范围的子公司共24户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加7户、减少5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	岑敬、肖琼
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请致同会计师事务所对公司内部控制进行审计，期间共支付审计费30万元；公司因公开发行可转债公司债券事项，聘请华泰联合证券有限责任公司证券为保荐机构，期间共支付保荐费用及承销费用合计人民币2,412.15万元（含税）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、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
2007年9月27日,朱宣林、施红宇起诉钦州码头,就1994年门机买卖合同未付款项,主张代位追偿权。钦州市中级人民法院于2007年10月23日受理该案,并作出一审生效判决,钦州码头根据生效判决向朱宣林、施红宇赔付了270万元。后经检察院抗诉及第三人申诉,该生效的一审判决最后被撤销。钦州码头为追回财产损失,2014年2月18日向钦州市钦南区人民法院提起返还款项之诉。	323.1	否	2021年9月29日钦州码头向法院提起执行异议之诉	2014年12月11日一审判决钦州码头胜诉,2016年3月7日钦州码头向钦州市钦南区人民法院申请强制执行,法院于2017年6月查封施红宇两套房产。2020年5月法院查封施红宇银行账户上的存款11.47万元并划入钦州码头账户。2020年11月17日法院拍卖施红宇的一套房产,拍卖所得153.90万元。2021年3月25日案外人高文燕(施红宇妻子)对查封划扣施红宇银行账户上的存款及拍卖房产所得价款提出执行异议,钦州市钦南区人民法院于2021年9月14日作出中止执行裁定。钦州码头不服法院裁定,已于2021年9月29日向法院提起执行异议之诉,尚未审结。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已收到查封的存款11.47万元	2021年08月24日	2021年半年度报告
北海新力公司于2012年起向贵州华能焦化制气股份有限公司供应煤炭,贵州华能焦化制气股份有限公司没有按期支付货款,欠付北海新力公司货款本金及违约金共计2,688.40万元,北海新力公司为了实现债权,于2016年1月28日向贵州省高级人民法院提起诉讼。	2,688.4	否	被执行人进入破产重整程序。	2016年5月19日贵州省高级人民法院作出一审判决,全部支持北海新力公司诉讼请求。北海新力公司已向法院申请强制执行,查封了贵州华能焦化制气股份有限公司的土地财产。2021年1月,贵州华能焦化制气股份有限公司已进入破产清算程序,北海新力公司申报债权并获得确认3,534.52万元。2021年10月29日法院裁定本案由破产清算转为重整,目前正在跟进重整相关工作。2017年北海新力公司已全额计提坏账。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	进入破产重整程序	2021年08月24日	2021年半年度报告
2014年1月9日,货车司机陈巨善在钦州港开展港口作业时受伤,因对后续医疗护理赔偿事宜未达成一致意见,陈巨善于2019年10月8日向钦州市钦南区人民法院起诉,请求法院判决赔偿其	142.04	是	2021年12月17日钦集司向法院提起上诉	2019年11月21日一审判决钦集司赔偿陈巨善医疗费、住院伙食补助费、一次性导尿管、纸尿裤费用共计5.01万元。钦集司提起上诉,钦州市中级人民法院于2020年3月4日开庭审理,裁定撤销一审判决并发回重审。钦州	在诉未结案	2021年08月24日	2021年半年度报告

<p>2019年3月4日后所发生的后续医疗费、住院伙食补助等费用共计 115.98 万元。本案经过一审、上诉发回重审，2021年10月26日陈巨善在发回重审再次开庭庭审现场变更诉讼请求，诉求钦集司赔偿后续治疗费、住院伙食补助费封封共计 142.04 万元。</p>			<p>市钦南区人民法院已于 2020 年 6 月 3 日开庭审理、2021 年 10 月 26 日再次开庭审理，判决钦集司赔偿陈巨善医疗费、住院伙食补助费等共计 55.45 万元。2021 年 12 月 17 日，钦集司向法院提起上诉。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。</p>			
<p>2014 年 9 月 26 日，工人彭明秀于钦州港区开展港口作业时受伤，彭明秀向法院起诉吉粮集团钦州港粮油运销有限公司，要求赔偿医疗费等共计 131.91 万元。2019 年 12 月 9 日，钦州市钦南区人民法院追加钦州码头为第三人。</p>	131.91	否	<p>2021 年 8 月 11 日检察院作出中止民事监督审查决定</p> <p>2020 年 4 月 10 日一审判决第三人钦州市钦州港吉盛物流有限公司赔偿原告彭明秀经济损失 108.37 万元；被告吉粮集团钦州港粮油运销有限公司对该 108.37 万元承担连带责任；驳回原告彭明秀的其他诉讼请求。2020 年 12 月 2 日二审判决驳回上诉，维持原判。2021 年 3 月 15 日再审裁定驳回吉粮集团钦州港粮油运销有限公司的再审申请。吉粮集团于 2021 年 5 月 28 日向钦州市人民检察院申请民事监督，钦州市人民检察院于 2021 年 8 月 11 日作出中止审查的决定。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。</p>	已结案	2021 年 08 月 24 日	2021 年半年度报告
<p>2017 年 6 月北海新力公司与来宾市合众贸易有限责任公司开展工矿产品购销业务，北海新力公司将堆存于广西铁合金有限公司堆场的 4243.34 吨焦炭出售给来宾市合众贸易有限责任公司，货款合计 636.46 万元。截止目前，来宾市合众贸易有限责任公司仅支付新力公司货款 30 万元，尚欠货款 606.46 万元及应付货款 1.95 万元未结清，北海新力公司于 2019 年 9 月 26 日向来宾市兴宾区人民法院提起诉讼。</p>	608.41	否	<p>按《和解协议》履行中</p> <p>2019 年 12 月 19 日一审判决来宾市合众贸易有限责任公司向北海新力公司支付货款 606.46 万元及违约金 140.13 万元，以及应付货款 1.95 万元。一审判决已生效，北海新力公司于 2020 年 5 月 20 日向来宾市兴宾区人民法院提出强制执行申请，2020 年 8 月 13 日法院受理该申请。因广西柳州钢铁集团有限公司已对来宾市合众贸易有限责任公司完成重组工作，2021 年 8 月 17 日北海新力公司与广西柳州钢铁集团有限公司、来宾市合众贸易有限责任公司签订《和解协议》，目前正按照《和解协议》履行，已回款 158.94 万元。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。</p>	已回款 158.94 万元	2021 年 08 月 24 日	2021 年半年度报告
<p>2017 年期间防城港码头为钦州恒冠国际商贸有限公司提供港口作业服务，后因其进口货物涉嫌走私犯罪，货物被防城港海关扣押，扣押期间钦州恒冠国际商贸有限公司欠付各项港口费合计约 703.89 万元，防城港码头于 2020 年 1 月 6 日向北海海事法院提起诉讼。</p>	703.89	否	<p>2021 年 8 月 20 日最高法院受理再审申请</p> <p>2020 年 12 月 25 日二审判决钦州恒冠国际商贸有限公司支付各项港口费合计 627.81 万元，本案确认防城港码头对拍卖款不享有优先受偿权。防城港码头向北海海事法院申请强制执行，但因钦州恒冠国际商贸有限公司涉刑事案件未结案，拍卖款性质未确定，法院于 2021 年 7 月 16 日裁定终止执行。双方均向最高法院申请再审，最高法院已受理双方的再审申请，目前开庭时间尚未确定。本案对</p>	在诉未结案	2021 年 08 月 24 日	2021 年半年度报告

				公司当期及未来损益造成影响微小。			
2015年钦州码头拟与第三方房地产公司合作开发建设职工生活小区，郑相忠于2015年底向钦州码头支付1万元购房信誉金。因客观原因合作建设职工生活小区的项目无法推进，钦州码头于2017年11月向郑相忠退还1万元购房信誉金及相应利息。郑相忠于2020年6月2日向钦州市钦南区人民法院提起诉讼，请求法院判令钦州码头赔偿郑相忠损失9.6万元。	9.6	否	2021年10月13日驳回原告再审申请	2020年8月12日一审判决驳回郑相忠的诉讼请求。2020年11月6日二审判决驳回上诉，维持原判。2021年4月28日郑相忠向广西高院申请再审，广西高院于2021年10月13日裁定驳回郑相忠的再审申请。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已结案	2021年08月24日	2021年半年度报告
钦州码头前员工郑相忠因于2007年期间连续无故旷工，钦州码头与郑相忠解除劳动合同并于2008年10月20日签订《员工内退协议》，由此产生劳动争议纠纷。钦州市劳动人事争议仲裁委员会于2020年10月13日作出撤销案件通知书后，郑相忠因不服于2020年10月22日向钦州市钦南区人民法院提起诉讼，请求钦州码头向其支付2016年至2020年中秋礼品价值2500元、补发2016年至2020年春节年货价值2000元、补足2019年至2020年差额年终奖9000元，各项费用合计1.35万元。	1.35	否	2021年9月17日驳回原告再审申请	2020年12月18日一审判决驳回郑相忠的诉讼请求。2021年4月26日二审判决驳回上诉，维持原判。2021年6月15日郑相忠向广西高院申请再审，广西高院于2021年9月17日裁定驳回郑相忠的再审申请。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已结案	2021年08月24日	2021年半年度报告
防城港码头2015年起为广西海丝明港国际海运集团股份有限公司提供旅游泊位租赁服务，广西海丝明港国际海运集团股份有限公司未按时付款，拖欠泊位租赁费合计67万元。防城港码头公司于2020年9月2日向北海海事法院提起诉讼。	67	否	2021年12月23日执行拍卖	2021年5月28日二审判决广西海丝明港国际海运集团股份有限公司支付泊位使用费及违约金共计80.96万元。防城港码头已向北海海事法院申请执行，法院于2021年7月6日裁定强制执行广西海丝明港国际海运集团股份有限公司名下游轮。第一次拍卖于2021年12月23日开拍，起拍价31万元，拍卖竞价结果为154.6万元，目前待法院下达裁定书。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已申请强制执行	2021年08月24日	2021年半年度报告
广西象州县吉兴矿业有限公司于2018年至2019年租赁防城港码头库场，其未按时支付各项港口费用合计约148.76万元。防城港码头公司于2020年12月14日向北海海事法院提起诉讼。	148.76	否	按法院《调解书》执行完毕	2021年5月8日一审调解结案，调解结果：广西象州县吉兴矿业有限公司同意支付转推过磅费及库场使用费合计96.01万元，防城港码头公司对15370.74吨重晶石享有留置权。截止到2021年11月18日，象州吉兴公司已支付130万元。本案不会对公司当期及未来损益造成影响。	已结案	2021年08月24日	2021年半年度报告

凌世佳是防城港码头安全职业健康管理部员工，2020年底离职，其于2021年3月22日向防城港市劳动仲裁庭提起劳动仲裁，请求防城港码头支付其2020年年终绩效奖金1.39万元。	1.39	否	2021年9月9日防城港市劳动仲裁庭作出裁决	2021年6月25日仲裁庭开庭审理，2021年9月9日仲裁庭作出裁决，驳回凌世佳的仲裁请求。本案不会对公司当期及未来损益造成影响。	已结案	2021年08月24日	2021年半年度报告
2019年12月，箱号为TCLU605716-7的集装箱在钦州港区中转作业过程中发生侧翻，中国人民财产保险股份有限公司进行赔付。中国人民财产保险股份有限公司北京市分公司于2021年4月19日向北海海事法院申请追加钦集司为被告，要求中远海运集装箱运输有限公司、钦集司及广西钦州天坤物流有限公司共三名被告连带赔偿原告损失约537.78万元及相应利息。	537.78	否	2022年1月29日一审判决	案件已于2021年10月25日在北海海事法院开庭审理，2022年1月29日收到法院判决书，判决钦集司与被告广西钦州天坤物流有限公司连带向原告人保公司赔偿499.77万元。目前钦集司已向法院提起上诉。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2021年08月24日	2021年半年度报告

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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
北海北港码头经营有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	电	市场统一定价	-	9.04	0.00%	8.00	是	按合同约定	-	2021年10月28日	巨潮资讯网《关于调整与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司2021年度日常关联交

													易预计的公告》、《关于调整与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2021 年度日常关联交易预计的公告》
防城港石油 化工产品仓 储有限公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	电	市场统一定 价	-	1.76	0.00%	3.00	否	按合同约 定	-	同上	同上
防城港务集 团有限公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	电	市场统一定 价	-	8,609.95	2.28%	10,161.79	否	按合同约 定	-	同上	同上
防城港中港 建设工程有 限责任公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	混凝土构件	协商定价	-	1,174.26	0.31%	1,800.00	否	按合同约 定	-	同上	同上
防城港中一 重工有限公 司	控股股东 联营企业	向关联 人采购	商品	协商定价	-	0.00	0.00%	15.00	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北部湾 宝迪红供应 链有限责任 公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	商品	协商定价	-	2.74	0.00%	10.80	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北港物 流有限公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	商品	协商定价	-	65.67	0.02%	47.50	是	按合同约 定	-	同上	同上
广西北港物 业服务有限 公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	电	市场统一定 价	-	8.70	0.00%	12.50	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北港优 选供应链管 理有限公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	商品	协商定价	-	155.73	0.04%	34.00	是	按合同约 定	-	同上	同上
广西钦州保 税港区开发 投资有限责 任公司	同一实际 控制人	向关联 人采购	电	市场统一定 价	-	28.70	0.01%	170.00	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西中燃船 舶燃料有限 公司	控股股东 联营企业	向关联 人采购	燃油和润滑 油	协商定价	-	3,639.69	0.96%	2,858.00	是	按合同约 定	-	同上	同上

南宁国际综合物流园有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	商品	协商定价	-	137.12	0.04%	14.43	是	按合同约定	-	同上	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	电	市场统一价	-	0.98	0.00%	3.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港务集团印刷服务有限公司	同一实际控制人	向关联人采购	劳保用品	协商定价	-	0.00	0.00%	81.00	否	按合同约定	-	同上	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	0.37	0.00%	1.40	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	2.42	0.00%	3.50	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港中港建设工程有限公司有限责任公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	3.97	0.00%	2.40	是	按合同约定	-	同上	同上
广西八桂工程监理咨询有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	3.56	0.00%	3.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	0.00	0.00%	1.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	34.51	0.01%	45.00	否	按合同约定	-	同上	同上
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	11.32	0.00%	13.10	否	按合同约定	-	同上	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	控股股东联营企业	向关联人出售	水电	市场统一价	-	0.58	0.00%	0.60	否	按合同约定	-	同上	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	14.11	0.00%	15.06	否	按合同约定	-	同上	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	控股股东联营企业	向关联人出售	水电	市场统一价	-	2.80	0.00%	1.10	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电	市场统一价	-	5.61	0.00%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上

限公司													
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	1,865.67	0.32%	2,082.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港不锈钢有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	50.68	0.01%	100.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港金压钢材有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	42.60	0.01%	42.00	是	按合同约定	-	同上	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	6,744.23	1.14%	5,316.8	是	按合同约定	-	同上	同上
防城港北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	1,504.38	0.26%	1,326.00	是	按合同约定	-	同上	同上
防城港东湾港油码头有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	248.98	0.04%	300.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港枫叶粮油工业有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	2,676.95	0.45%	3,585.55	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	理货服务	市场统一价	-	100.86	0.02%	54.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	0.08	0.00%	0.20	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾港安船环保有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	46.28	0.01%	180.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	3,595.24	0.61%	6,151.94	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	4,803.41	0.81%	5,114.31	否	按合同约定	-	同上	同上

广西北港新材料有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	21,097.84	3.58%	18,159.50	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北港资源发展有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	1,256	0.21%	2,500.15	否	按合同约定	-	同上	同上
广西港青油脂有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	2,284.62	0.39%	3,300.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西惠禹粮油工业有限公司	控股股东 联营企业	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	5,631.44	0.95%	6,145.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西鱼峰水泥股份有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	12.88	0.00%	15.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	控股股东 联营企业	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	1.89	0.00%	350.50	否	按合同约定	-	同上	同上
钦州北港物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	215.65	0.04%	333.50	否	按合同约定	-	同上	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	控股股东 联营企业	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	106.11	0.02%	243.00	否	按合同约定	-	同上	同上
中国钦州外轮代理有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	8,739.42	1.48%	7,336.00	是	按合同约定	-	同上	同上
自贡北部湾油脂工业有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	505.22	0.09%	700.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西港铁物流有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	0.00	0.00%	20.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	0.00	0.00%	250.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	向关联人提供	港口装卸、堆存服务	市场统一价	-	0.00	0.00%	2.00	否	按合同约定	-	同上	同上

限公司		劳务											
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	0.00	0.00%	700.00	否	按合同约定	-	同上	同上
北部湾控股(香港)有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	人力资源管理服务	协商定价	-	370.3	0.06%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北港金压钢材有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	20.51	0.00%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
北海鱼峰环保科技有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	1,391.45	0.24%	450.00	是	按合同约定	-	同上	同上
汇通物流(防城港)有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	7.24	0.00%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
北海中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	176.2	0.03%	200.50	否	按合同约定	-	同上	同上
北京中理检验认证有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	23.24	0.00%	50.00	否	按合同约定	-	同上	同上
东方海外货柜航运(中国)有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	2.32	0.00%	2.00	是	按合同约定	-	同上	同上
东方海外货柜航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	19.2	0.00%	30.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价	-	1,209.27	0.21%	1,455.00	否	按合同约定	-	同上	同上

	致行动人												
广西中远海运集装箱运输有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	3,287.69	0.56%	2,703.93	是	按合同约定	-	同上	同上
钦州中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	1,169.18	0.20%	1,432.00	否	按合同约定	-	同上	同上
上海泛亚航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	24,870.62	4.22%	25,936.97	否	按合同约定	-	同上	同上
深圳中联国际船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	0.00	0.00%	87.00	否	按合同约定	-	同上	同上
五洲航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	1,435.87	0.24%	1,565.30	否	按合同约定	-	同上	同上
新鑫海航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	891.19	0.15%	962.01	否	按合同约定	-	同上	同上
中国防城外轮代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	5,805.76	0.98%	7,853.00	否	按合同约定	-	同上	同上
中远海运集装箱运输有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一定价	-	1,475.06	0.25%	1,305.00	是	按合同约定	-	同上	同上

	致行动人												
广西中远海运物流有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价格	-	7.50	0.00%	0.00	否	按合同约定	-	同上	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价格	-	47.20	0.01%	100.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	拖轮停泊服务	市场统一价格	-	0.00	0.00%	83.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港北港物流有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价格	-	8,674.24	2.29%	8,500.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港港宸国际大酒店有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	酒店住宿、餐饮等服务	市场统一价格	-	23.31	0.01%	47.50	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港务集团印刷服务有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	印刷服务	市场统一价格	-	1,657.58	0.44%	1,150.00	是	按合同约定	-	同上	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	档案管理、餐饮服务	市场统一价格	-	85.52	0.02%	113.02	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	应急待命和应急处置服务	协商定价	-	159.42	0.04%	297.20	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	船舶代理服务等	市场统一价格	-	1,044.94	0.28%	900.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北港大数据科技有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	硬件维护、系统维修等服务	市场统一价格	-	1,126.02	0.30%	1,403.33	是	按合同约定	-	同上	同上
广西北港电力有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	水电类零星维修安装服务	市场统一价格	-	215.67	0.06%	409.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	物业、商业运营管理等	市场统一价格	-	3.31	0.00%	43.00	否	按合同约定	-	同上	同上

		供劳务	服务										
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	装卸运输服务	市场统一价	-	2,626.51	0.69%	3,040.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港物业服务有限责任公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	物业服务、餐饮等服务	市场统一价	-	1,395.86	0.37%	1,543.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港信息工程有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	OA 办公系统信息技术服务	市场统一价	-	351.70	0.09%	378.80	否	按合同约定	-	同上	同上
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	仓管、装卸堆存服务	市场统一价	-	545.34	0.14%	400.00	是	按合同约定	-	同上	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	铁路专线服务、过磅服务	市场统一价	-	2,224.25	0.59%	2,410.00	否	按合同约定	-	同上	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	控股股东联营企业	接受关联人提供劳务	验箱、洗箱服务	市场统一价	-	93.57	0.02%	75.00	是	按合同约定	-	同上	同上
中国钦州外轮代理有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	代理服务	市场统一价	-	7.63	0.00%	4.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西泛宇房地产开发有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	酒店住宿、餐饮等服务	市场统一价	-	0.00	0.00%	10.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港中港建设工程有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	小额零星工程服务	协商定价	-	912.56	0.24%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	仓管服务	协商定价	-	70.27	0.02%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	控股股东联营企业	接受关联人提供劳务	流动加油服务	市场统一价	-	54.90	0.01%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
防城港精欣建筑试验有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	工程质量检测服务	协商定价	-	1.68	0.00%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上

广西矿山抢险排水救灾中心有限公司	同一实际控制人	接受关联人提供劳务	应急待命和应急处置服务	协商定价	-	25.89	0.01%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
防城港中一重工有限公司	控股股东 联营企业	接受关联人提供劳务	小额零星工程服务	协商定价	-	10.58	0.00%	0.00	是	按合同约定	-	同上	同上
钦州中联理货有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	理货服务	市场统一定价	-	166.52	0.04%	300.00	否	按合同约定	-	同上	同上
上海中远海运港口投资有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	外包经营管理服务	市场统一定价	-	169.81	0.04%	180.00	否	按合同约定	-	同上	同上
北京中理检验认证有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	理货服务	市场统一定价	-	0.00	0.00%	25.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	泊位、车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	协商定价	-	592.66	0.16%	550.04	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港北港物流有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	拆装箱机械、电子衡重设备（地磅）	协商定价	-	61.23	0.02%	86.28	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	协商定价	-	4,017.42	1.06%	4,317.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东	租入关联人资产	办公用房	协商定价	-	199.37	0.05%	450.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港投资控股有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备	协商定价	-	26.04	0.01%	25.52	是	按合同约定	-	同上	同上

			等										
广西北港油脂有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	协商定价	-	336.34	0.09%	250.00	是	按合同约定	-	同上	同上
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	同一实际控制人	租入关联人资产	办公用房	协商定价	-	408.10	0.11%	824.00	否	按合同约定	-	同上	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	办公用房、车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	协商定价	-	1,095.79	0.29%	276.50	是	按合同约定	-	同上	同上
中石化北海液化天然气有限责任公司	同一实际控制人	租入关联人资产	拖轮	协商定价	-	417.71	0.11%	1,138.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港大数据科技有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	接受硬件维护、系统维修等服务	协商定价	-	0.00	0.00%	22.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	办公用房	协商定价	-	0.00	0.00%	1.50	否	按合同约定	-	同上	同上
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	铁山港仓库	协商定价	-	0.00	0.00%	400.00	否	按合同约定	-	同上	同上
北海北港码头经营有限公司	同一实际控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	5.10	0.00%	3.00	是	按合同约定	-	同上	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	3.05	0.00%	3.00	是	按合同约定	-	同上	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	5.94	0.00%	2.50	是	按合同约定	-	同上	同上
广西八桂工程监理咨询有限公司	同一实际控制人	向关联人出租资产	办公用房	协商定价	-	24.96	0.00%	6.05	是	按合同约定	-	同上	同上

广西北部湾 联合国际船 舶代理有限 公司	同一实际 控制人	向关联 人出租 资产	办公用房	协商定价	-	3.29	0.00%	3.50	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北部湾 邮轮码头有 限公司	同一实际 控制人	向关联 人出租 资产	办公用房	协商定价	-	4.73	0.00%	5.00	否	按合同约 定	-	同上	同上
北海北港物 流有限公司	同一实际 控制人	向关联 人出租 资产	办公用房	协商定价	-	27.25	0.00%	23.00	是	按合同约 定	-	同上	同上
防城港中港 建设工程有 限责任公司	同一实际 控制人	向关联 人出租 资产	办公用房	协商定价	-	0.00	0.00%	2.30	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北港商 贸有限公司	同一实际 控制人	向关联 人出租 资产	办公用房	协商定价	-	10.59	0.00%	0.00	是	按合同约 定	-	同上	同上
防城港东湾 港油码头有 限公司	同一实际 控制人	受关联 人委托 管理资 产	受托管理防 城港 501# 泊位	协商定价	-	11.47	0.00%	26.00	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北部湾 国际港务集 团有限公司	控股股东	受关联 人委托 管理资 产	代建防城港 三牙航道扩 建工程	协商定价	-	76.04	0.01%	50.00	是	按合同约 定	-	同上	同上
广西北部湾 国际港务集 团有限公司	控股股东	受关联 人委托 管理资 产	代建钦州港 东航道扩建 二期工程	协商定价	-	421.61	0.07%	560.77	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北部湾 国际港务集 团有限公司	控股股东	受关联 人委托 管理资 产	钦州港 30 万吨级油码 头工程	协商定价	-	0.00	0.00%	71.000	否	按合同约 定	-	同上	同上
钦州北部湾 港务投资有 限公司	同一实际 控制人	受关联 人委托 管理资 产	受托管理钦 州港大榄坪 北 12#、13# 泊位	协商定价	-	0.00	0.00%	38.40	否	按合同约 定	-	同上	同上
广西北部湾 国际港务集 团有限公司	控股股东	受关联 人委托 管理资 产	受托管理防 城港东湾港 油码头有限 公司、广西	协商定价	-	0.00	0.00%	9.00	否	按合同约 定	-	同上	同上

			天宝能源有限公司										
广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东	受关联人委托管理资产	北海铁山港北暮作业区7、8号泊位工程	协商定价	-	0.00	0.00%	204.12	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东	受关联人委托管理资产	北海铁山港1-4号泊位进港铁路工程	协商定价	-	0.00	0.00%	66.00	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东	受关联人委托管理资产	北部湾港公共航道维护项目	协商定价	-	0.00	0.00%	165.00	否	按合同约定	-	同上	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	受关联人委托管理资产	防城港渔湾港区第五作业区进港航道工程	协商定价	-	0.00	0.00%	393.13	否	按合同约定	-	同上	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	控股股东	受关联人委托管理资产	北海港铁山港西港区北暮作业区9号、10号泊位工程后方陆域围堰工程	协商定价	-	0.00	0.00%	40.50	否	按合同约定	-	同上	同上
合计					-	-	147,049.93	-	155,709.31	-	-	-	-

大额销货退回的详细情况	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>1.公司于2021年10月27日召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司2021年度日常关联交易预计的议案》，2021年度公司与北部湾港集团及其控制的下属子公司之间的日常关联交易预计金额为111,621.60万元。本报告期内，公司与北部湾港集团及其控制的下属子公司之间的日常关联交易实际发生总金额为106,340.49万元（经审计），没有超过获批额度，与预计情况未发生重大差异。</p> <p>2.公司于2021年10月27日召开第九届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人2021年度日常关联交易预计的议案》，2021年度公司与上海中海码头及其一致行动人之间的日常关联交易预计金额为44,087.71万元。本报告期内，公司与上海中海码头及其一致行动人之间的日常关联交易实际发生总金额为40,709.43万元（经审计），没有超过获批额度，与预计情况未发生重大差异。</p>
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)	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	公司控股股东	股权收购	使用公开发行的部分募集资金收购北部湾港集团持有钦州泰港的100%的股权	以评估结果为准	69,480.31	75,685.28	75,785.28	现金支付		2020年007月28日	巨潮资讯网《北部湾港股份有限公司公开发行可转换公司债券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)				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后,钦州泰港将纳入公司合并报表范围,有利于提升公司整体资产规模,项目达产后,公司的营业收入和净利润将有效提升,盈利能力得到进一步的改善,公司的整体业绩水平将得到稳步提升。							
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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
中远海运港口(防城港)有限公司	持有上市公司5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人	防城港赤沙码头有限公司	码头及其配套设施建设;港口经营;货物装卸、仓储服务	31,000万元	94,644.54	24,363.54	-444.80
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		防城港企沙港区赤沙作业区1号、2号泊位工程已完成项目选址、核准、用海、环评、岸线、初步设计及施工图设计等前期审批手续。目前工程已开工建设,其中赤沙作业区1号泊位工程(一期)正在开展沉箱预制及疏浚工作;赤沙作业区2号泊位工程(一期)正在进行引桥灌注桩、引桥梁板预制及疏浚等施工工作。					

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

1.获得政府专项债券资金暨关联交易事项

公司于2021年4月12日召开第八届董事会第三十六次会议，2021年5月20日召开2020年度股东大会，审议通过了《关于申请政府专项债券资金暨关联交易的议案》。收到《广西壮族自治区财政厅关于追加2021年第二批专项债资金的函》（桂财工交函（2021）201号）批复后，北部湾港集团于2021年9月18日与公司签署了《政府债券资金使用协议》，并将广西壮族自治区财政厅拨付的长期专项债券资金划转至我公司，其中本金、借款期间利息及其他费用合计3.89亿元，本次政府专项债券资金专款用于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区7号8号集装箱自动化改造工程，全资子公司广西钦州保税港区盛港码头有限公司承担归还本金、利息及其他费用的义务，无需公司提供保证、抵押、质押等任何形式的担保。

2.发行可转债收购钦州泰港100%股权暨关联交易事项

为解决控股股东与上市公司同业竞争问题，募集下一步发展所需建设资金，公司公开发行30亿元的可转换公司债券，使用7.58亿元募集资金及自有资金收购北部湾港集团持有的钦州泰港100%股权，剩余募集资金用于防城港渔湾港区401号泊位和钦州大榄坪南作业区9、10号泊位后续建设。报告期内，公司可转债事项获得中国证券监督管理委员会核准，并于2021年6月29日公开发行了3,000万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额30.00亿元。钦州泰港100%股权于2021年7月5日完成过户手续。经深交所“深证上[2021]713号”文同意，公司可转债于2021年7月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“北港转债”，债券代码“127039”。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

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

公开发行可转换公司债券发行结果公告	2021年07月05日	巨潮资讯网
北部湾港股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书	2021年07月22日	巨潮资讯网

十五、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、工程委托代建协议，对尚未注入上市公司的部分码头泊位资产委托上市公司经营管理、委托上市公司对在建设工程代管工作进行了约定。报告期内，公司收购了北部湾港务集团将其持有的钦州泰港100%股权，并于2021年7月5日完成股权过户登记，钦州泰港持有的钦州30万吨级油码头不再与公司产生同业竞争，前期与公司签订的资产委托经营管理协议已自动终止。具体内容如下：

序号	项目	协议内容	费用约定	审议情况	报告期内支付的费用（元）
1.	钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区12、13号泊位工程	公司、钦州码头受北部湾港集团委托，经营管理其拥有的位于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区12、13号泊位资产，负责其生产运营活动。	委托资产每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，钦州码头在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届二次会议、2014年第二次临时股东大会审议通过。	尚未运营。
2.	防城港渔湾港区第五作业区501号泊位	公司、北港能化接受防城港东湾港油码头有限公司管理其拥有的501泊位，负责其生产业务活动。	委托货运业务每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本，及其他生产费用划归委托方承担。	经公司经理层审议通过	114,705.07
3.	钦州30万吨级油码头	公司、北港能化接受广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司委托，管理其拥有的钦州30万吨级油码头，负责其生产业务活动。	委托货运业务每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本，及其他生产费用划归委托方承担。	经公司经理层审议通过	托管期间未运营。
4.	北海港铁山港西港区北暮作业区9号、10号泊位配套铁路专用线（北海铁山港1#-4#泊位铁	公司接受北部湾港集团委托，代建北海港铁山港西港区北暮作业区9号、10号泊位配套铁路专用线（北海铁山港1#-4#泊位铁路专用线）工程，建设规模：铁路等级为Ⅲ级、双线铁路、电力牵引，近期建设3.6km正线以及2#、3#、4#泊	代建管理费=项目实际投资额×代建管理费率。代建管理费率为0.81%，项目代建结束后，一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。

	路专用线)工程	位、泛洲物流装卸线各一束。			
5.	防城港铁路第二调车场新增股道工程	公司下属防城港码头公司接受防港集团委托, 代建防城港铁路第二调车场新增股道工程。	代建管理费=未完成的工程费用投资额(即项目竣工决算的工程费用-已完成的工程费用投资额)×代建管理费费率1.02%。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
6.	防城港渔湾港区第五作业区进港航道工程	公司接受防港集团委托, 代建防城港渔湾港区第五作业区进港航道工程。	代建管理费=项目实际投资额×代管管理费率, 代管管理费率为0.81%。项目代管结束后, 一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
7.	钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区12、13号泊位工程	公司接受北部湾港集团委托, 代建钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区12、13号泊位工程。	参照同类码头项目的相同工作发生费用, 本合同约定的代建管理费为部分专项验收、竣工质量评定、竣工初步验收和正式竣工验收工作相关的实际发生费用, 及合理的额外费用, 双方约定的代建管理费为人民币426,144元整。代建管理费在项目取得竣工验收证书后1个月内, 一次性付清。	经第七届董事会第四十次会议审议通过	尚未竣工。
8.	钦州港大榄坪港区大榄坪作业区1#~3#泊位工程	公司接受北部湾港集团委托, 代建钦州港大榄坪港区大榄坪作业区1#~3#泊位工程。	项目实际投资额(财务决算审计为准)×代建管理费率, 代建管理费率为0.81%。项目代建结束后, 一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
9.	钦州港东航道扩建二期工程项目	公司接受北部湾港集团委托, 代建钦州港东航道扩建工程(按10万吨级双向航道扩建)二期工程项目。	代管管理费按批复概算的建设单位管理费(批复概算的建设单位管理费为: 1,054.2万元)	经公司经理层审议通过	4,216,088.94
10.	防城港港域航道维护疏浚工程项目	公司接受北部湾港集团委托, 代建防城港港域航道维护疏浚工程项目, 包含东湾、西湾, 三牙航道等公共航道清淤工程。	代建管理费是建设资金的1.5%。完成每个子项目结算一次。	经公司经理层审议通过	763,962.26
11.	防城港30万吨级进港航道工程委托代管合同协议书	公司接受北部湾港集团委托, 代建防城港30万吨级进港航道工程项目。	代管管理费按批复工程初步设计调整概算的建设单位管理费的×0.7享有。	经公司经理层审议通过	正在进行工可报告编制, 暂无法计算代建费。
12.	防城港渔湾港区第五作业区501号泊位工程委托代建合同	公司下属子公司防港码头公司接受防城港东湾港油码头有限公司代建防城港渔湾港区第五作业区501号泊位工程。	参照同类码头项目的相同工作发生费用, 本合同约定的代建管理费为竣工初步验收和正式竣工验收工作相关的实际发生费用, 及合理的额外费用, 双方约定的代建管理费为人民币426,144元整。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。

13.	2021年沿海公共航道维护疏浚委托代管合同协议书	公司接受北部湾港集团委托，代建钦州港勒沟航道、钦州港西航道（口门至勒沟作业区）、钦州港金鼓江航道（金鼓江口至金鼓江大桥）、钦州港东航道中石油码头至樟木环段、北海港域石步岭航道等公共航道清淤施工。	据实列支，代管管理费不得超过代建资金的1.5%。交工验收合格并完成全部代管工作后30天内一次付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
14.	北海港铁山港西港区北暮作业区7号、8号泊位工程委托代建合同	公司接受北部湾港集团委托，代建北海港铁山港西港区北暮作业区7号、8号泊位工程项目。	项目实际投资额（财务决算审计为准）×代建管理费率，代建管理费率为0.81%。	经公司经理层审议通过	尚未决算审计，报告期末收取代建管理费。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
北部湾港钦州码头有限公司	2019年01月31日	36,083.2	2019年04月19日	4,620	连带责任保证			8年	否	否

北部湾港钦州码头有限公司	2020年08月18日	8,930	2020年04月17日	5,000	连带责任保证			7年	否	否
北部湾港钦州码头有限公司	2020年08月18日	40,700	2021年07月29日	8,500	连带责任保证			1年	是	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	8,500.04	连带责任保证			3年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	3,000	连带责任保证			5年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	9,000	连带责任保证			5年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	7,105	连带责任保证			9年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	7,732.25	连带责任保证			2年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	7,000	连带责任保证			5年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	6,500	连带责任保证			5年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	5,000	连带责任保证			6年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月25日	10,000	连带责任保证			6年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月14日	7,000	连带责任保证			4年	否	否
北部湾港防城港码头有限公司	2020年08月18日	85,700	2020年12月31日	3,484	连带责任保证			9年	否	否
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	2020年08月18日	53,975.35	2020年12月31日	22,441.75	连带责任保证			6年	否	否
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	2021年09月15日	7,500	2021年02月27日	2,100	连带责任保证			5年	否	否
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	2021年09月15日	7,500	2021年08月10日	2,500	连带责任保证			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			359,790	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						13,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			359,790	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						13,100

子公司对子公司的担保情况

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

公司担保总额 (即前三大项的合计)

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	359,790	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	13,100
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	359,790	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	13,100
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.16%

其中:

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	0
担保总额超过净资产50%部分的金额 (F)	0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	0

对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) 无

违反规定程序对外提供担保的说明（如有）

无

采用复合方式担保的具体情况说明：无

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

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

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	367,797,364	22.50%	0	0	0	-1,185,325	-1,185,325	366,612,039	22.44%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	360,033,539	22.03%	0	0	0	0	0	360,033,539	22.04%
3、其他内资持股	7,763,825	0.47%	0	0	0	-1,185,325	-1,185,325	6,578,500	0.40%
其中：境内法人持股	427,300	0.03%	0	0	0	-427,300	-427,300	0	0.00%
境内自然人持股	7,336,525	0.45%	0	0	0	-758,025	-758,025	6,578,500	0.40%
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	1,266,819,490	77.50%	0	0	0	2,925	2,925	1,266,822,415	77.56%
1、人民币普通股	1,266,819,490	77.50%	0	0	0	2,925	2,925	1,266,822,415	77.56%
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	-1,182,400	-1,182,400	1,633,434,454	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

(1) 2020年10月26日，公司召开了第八届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司向11名因离职已不符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计427,300股限制性股票进行回购注销，注销手续于2021年1月4日完成，公司总股本减少427,300股。

(2) 2021年4月12日，公司召开了第八届董事会第三十六次会议，审议通过了《关于拟回购注销部分已授予但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司向19名因离职已不符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计755,100股限制性股票进行回购注销，注销手续于2021年5月18日完成，公司总股本减少755,100股。

股份变动的批准情况

适用 不适用



股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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

报告期末公司总股本1,633,434,454股，其中本年减少1,182,400股，较上年末减少0.07%。按归属于母公司所有者的净利润计算的报告期基本每股收益为0.64元/股，按归属于母公司所有者权益计算的报告期末公司每股净资产为6.90元/股，由于股本减幅较低，对基本每股收益、每股净资产没有影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广西北部湾国际港务集团有限公司	79,758	0	0	79,758	首发前限售股	限售期已满，将按股东要求解除限售。
广西北部湾国际港务集团有限公司	359,953,781	0		359,953,781	首发后限售股	限售期已满，将按股东要求解除限售。
2019年限制性股票激励计划的激励对象	7,760,900	0	1,182,400	6,578,500	股权激励限售股	427,300股限售股份已于2021年1月4日完成回购注销；755,100股限售股份于2021年5月18日完成回购注销。其他股权激励限售股将根据公司《2019年限制性股票激励计划》的规定处理。
何典治	2,925	975	3,900	0	高管锁定股	报告期内高管离职，并于2021年5月20日任期届满，半年后股票已自动解锁。
合计	367,797,364	975	1,186,300	366,612,039	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
------------	------	-----------	------	------	----------	--------	------	------

股票类
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类

北港转债	2021年06月29日	100元/张	30,000,000	2021年07月23日	30,000,000		巨潮资讯网的《公开发行可转换公司债券上市公告书》	2021年07月22日
------	-------------	--------	------------	-------------	------------	--	--------------------------	-------------

其他衍生证券类
报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

本报告期期初公司资产负债率为40.29%，期末资产负债率为50.90%，资产和负债结构的变动情况详见本报告“第三节管理层讨论与分析——六、资产及负债状况分析”部分。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况
1、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	36,417	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,453	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	63.11%	1,030,868,617	0	360,033,539	670,835,078		

上海中海码头发展有限公司	国有法人	10.66%	174,080,311	0	0	174,080,311		
广西广投资产管理股份有限公司	境内非国有法人	1.64%	26,709,916	-11,498,605	0	26,709,916		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.41%	22,977,291	-3,422,699	0	22,977,291		
平安基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富1号结构化集合资金信托	其他	1.38%	22,473,002	0	0	22,473,002		
广西宏桂资本运营集团有限公司	国有法人	1.33%	21,694,741	20,321,744	0	21,694,741		
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		
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	0.77%	12,650,604	0	0	12,650,604		
中国华电集团财务有限公司	国有法人	0.65%	10,595,170	-5,499,980	0	10,595,170		
广东粤财信托有限公司—粤财信托 粤中3号集合资金信托计划	其他	0.56%	9,220,000	0	0	9,220,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注10）	无							

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广西北部湾国际港务集团有限公司	670,835,078	人民币普通股	670,835,078
上海中海码头发展有限公司	174,080,311	人民币普通股	174,080,311
广西广投资产管理股份有限公司	26,709,916	人民币普通股	26,709,916
香港中央结算有限公司	22,977,291	人民币普通股	22,977,291
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

广西宏桂资本运营集团有限公司	21,694,741	人民币普通股	21,694,741
中国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
广西交通发展投资基金合伙企业(有限合伙)	12,650,604	人民币普通股	12,650,604
中国华电集团财务有限公司	10,595,170	人民币普通股	10,595,170
广东粤财信托有限公司－粤财信托 粤中 3 号集合资金信托计划	9,220,000	人民币普通股	9,220,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广西北部湾国际港务集团有限公司	李延强	2007 年 03 月 07 日	91450000799701739W	港口建设和经营管理；项目投资与资产管理；股权投资与运营管理；铁路运输；道路运输；房屋租赁；船舶代理业务；房地产开发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，北部湾港集团全资子公司南宁化工集团有限公司持有南宁化工股份有限公司 32% 股份，北部湾港集团是南宁化工股份有限公司实际控制人。			

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
---------	---------	------	--------	--------

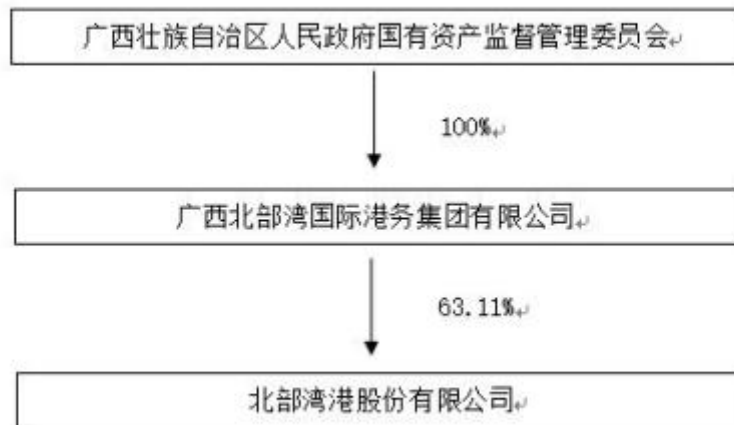
	位负责人			
广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会	秦如培	2004年07月01日	114500007597669338	代表自治区人民政府履行国有企业出资人职责
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	公司未获知实际控制人报告期内控制其他境内外上市公司的股权情况。			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
上海中海码头发展有限公司	冯波鸣	2008年02月18日	748560.00 万元	投资管理，货物仓储（除危险化学品），机械设备租赁，商务咨询；销售机械设备。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整情况

经深交所“深证上[2021]713号”文同意，公司可转换公司债券将于2021年7月23日起在深交所挂牌交易，债券简称“北港转债”，债券代码“127039”。可转债上市以来公司未对转股价格进行调整，初始转股价格为8.35元/股。

2、累计转股情况

适用 不适用

3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	7,578,598	757,859,800.00	25.26%
2	上海中海码头发展有限公司	国有法人	3,214,915	321,491,500.00	10.72%

3	中国农业银行股份有限公司—南方希元可转债债券型证券投资基金	其他	1,292,336	129,233,600.00	4.31%
4	中国建设银行股份有限公司—浙商丰利增强债券型证券投资基金	其他	1,000,000	100,000,000.00	3.33%
5	中国银行股份有限公司—南方昌元可转债债券型证券投资基金	其他	983,608	98,360,800.00	3.28%
6	中国工商银行股份有限公司—泓德裕祥债券型证券投资基金	其他	951,526	95,152,600.00	3.17%
7	工银瑞信添颐混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	769,736	76,973,600.00	2.57%
8	瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	700,000	70,000,000.00	2.33%
9	中国工商银行股份有限公司—南方广利回报债券型证券投资基金	其他	561,800	56,180,000.00	1.87%
10	银华坤利2号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	485,982	48,598,200.00	1.62%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 公司负债情况

截止本报告期末，公司资产负债率（合并口径）为50.90%，同比增长10.61%，主要是2021年发行可转债所致，但资产负债率保持在合理范围。利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标详见本报告“第九节 债券相关情况——八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”部分。

(2) 本年度可转债资信评级

2020年9月23日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《北部湾港股份有限公司2020年公开发行可转换公司债券信用评级报告》，公司主体信用等级为AAA，评级展望为稳定，本期债券信用等级为AAA。

2021年8月26日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《北部湾港股份有限公司主体及“北港转债”2021年度跟踪评级报告》，跟踪评级结果：维持公司主体信用等级为AAA，评级展望为稳定，同时维持“北港转债”信用等级为AAA。

(3) 未来年度还债的现金安排

目前，公司生产经营稳定、现金流充裕、财务收支稳健，未来年度公司偿付可转债本息的主要资金来源有公司经营活动所产生的现金流、可转债项目投产运营后产生的现金以及通过银行及其他金融机构的融资渠道取得融资等，公司将根据可转债利息支付及赎回情况制定资金计划，合理安排和使用资金，按期支付利息以及应对赎回可转债的相关款项。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.8664	0.8087	7.13%
资产负债率	50.90%	40.29%	10.61%
速动比率	0.8587	0.7994	7.42%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	111,352.85	116,727.76	-4.60%
EBITDA 全部债务比	24.98%	32.80%	-7.82%
利息保障倍数	13.91	12.19	14.11%
现金利息保障倍数	16.76	21.73	-22.87%
EBITDA 利息保障倍数	17.20	15.32	12.27%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022年04月11日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第450A008633
注册会计师姓名	岑敬、肖琼

审计报告正文

北部湾港股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北部湾港股份有限公司（以下简称北部湾港公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北部湾港公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北部湾港公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、39。

1、事项描述

如财务报表附注五、39营业收入和营业成本所示，北部湾港公司2021年度主营业务收入为583,711.74万元，较2020年增长9.92%，对于财务报表具有重要性。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

（1）了解、评估并测试了北部湾港公司与收入确认相关的内部控制制度设计和运行的有效性；

（2）检查主要客户合同，了解相关主要交易条款和服务，分析履约义务的识别、交易价格的分摊、某一时段内履行的履约义务的判断等是否符合行业惯例和北部湾港公司的经营模式，以评价收入确认政策是否符合新收入准则的规定；

(3) 选取样本对收入确认进行检查，包括检查合同、发票、作业统计表、票据交接单等支持性证据，复核履约进度的计算，以评价管理层所作估计是否合理、依据是否充分、收入确认数额是否正确；

(4) 函证主要客户合同金额、合同期间以及累计收款情况，对大额应收客户执行期后回款测试；

(5) 就资产负债表日前后确认的收入执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 关联方关系及其交易披露的完整性

相关信息披露详见财务报表附注十。

1、事项描述

2021年度，北部湾港公司存在与关联方之间的涉及不同交易类别且金额重大的关联方交易。

由于关联方较多、涉及的关联方交易类型多样且关联方交易金额重大，存在没有在财务报表附注中披露所有的关联方关系和关联方交易的风险。因此，我们将其确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们的主要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试了北部湾港公司有关识别和披露关联方关系及其交易的内部控制的设计和运行有效性；

(2) 取得了管理层提供的关联方关系清单，将其与财务系统中导出的关联方清单及从其他公开渠道获取的信息进行核对；检查重大交易的合同，查询交易对手的公开信息，以识别是否存在未披露的关联方关系；

(3) 取得了管理层提供的关联方交易发生额及余额明细，将其与财务记录、公开披露的公告信息进行核对，并抽样函证关联方交易发生额及余额；

(4) 检查了大额关联交易的价格及条款，判断关联交易定价的公允性；

(5) 复核了财务报表中与关联方关系及其交易的相关披露。

四、其他信息

北部湾港公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括北部湾港公司2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

北部湾港公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估北部湾港公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算北部湾港公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督北部湾港公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对北部湾港公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致北部湾港公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就北部湾港公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师
(项目合伙人) : 岑敬

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 : 肖琼

中国 北京

二〇二二年四月十一日



二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：北部湾港股份有限公司

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,590,150,415.52	2,613,405,225.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	336,811.62	354,492.02
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	425,023,453.27	400,218,568.57
应收款项融资	470,233,519.70	43,779,669.11
预付款项	7,032,426.42	7,141,966.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,124,539.71	229,482,365.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	38,182,153.46	28,499,033.21
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	511,703,104.48	242,703,316.13
流动资产合计	5,048,786,424.18	3,565,584,636.38
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	87,311,407.07	87,858,952.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	12,443,701,409.78	11,544,378,091.42
在建工程	6,315,380,894.57	3,281,344,055.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	118,259,348.71	
无形资产	2,427,253,807.42	2,285,880,147.68
开发支出	12,771,029.03	11,037,915.95
商誉		
长期待摊费用	131,023,159.16	72,214,057.24
递延所得税资产	51,751,093.34	51,298,569.46
其他非流动资产	247,368,923.73	420,117,821.89
非流动资产合计	21,834,821,072.81	17,754,129,611.25
资产总计	26,883,607,496.99	21,319,714,247.63
流动负债：		
短期借款	1,703,616,411.51	1,393,622,645.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,918,783,130.81	1,036,444,134.26
预收款项		44,264.77
合同负债	285,746,203.66	351,372,290.91
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		

代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	199,265,281.40	182,943,886.06
应交税费	93,441,688.63	76,050,805.48
其他应付款	668,761,434.67	575,096,572.34
其中：应付利息		
应付股利	1,491,973.01	64,463,222.17
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	941,189,268.88	780,351,458.12
其他流动负债	16,284,987.95	20,251,137.21
流动负债合计	5,827,088,407.51	4,416,177,194.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,856,195,434.40	3,376,447,254.44
应付债券	2,754,031,768.66	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	73,319,469.94	
长期应付款	1,013,265,197.85	653,265,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债	554,503.12	50,141.88
递延收益	158,133,529.37	144,641,032.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,855,499,903.34	4,174,403,626.62
负债合计	13,682,588,310.85	8,590,580,821.36
所有者权益：		
股本	1,633,434,454.00	1,634,616,854.00
其他权益工具	269,382,582.97	
其中：优先股		

永续债		
资本公积	3,642,940,572.73	4,376,419,227.81
减：库存股	108,443,616.15	115,189,056.12
其他综合收益		
专项储备	31,852,898.69	34,838,668.67
盈余公积	458,510,823.03	425,778,370.41
一般风险准备		
未分配利润	5,350,543,746.47	4,655,785,023.82
归属于母公司所有者权益合计	11,278,221,461.74	11,012,249,088.59
少数股东权益	1,922,797,724.40	1,716,884,337.68
所有者权益合计	13,201,019,186.14	12,729,133,426.27
负债和所有者权益总计	26,883,607,496.99	21,319,714,247.63

法定代表人：李延强

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	543,346,348.10	836,570,692.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	38,826,084.90	50,974,531.90
应收款项融资	132,000,000.00	3,963,376.00
预付款项	46,046.15	1,277,115.57
其他应收款	4,946,843,406.84	2,163,892,995.89
其中：应收利息		
应收股利	301,321,523.46	141,142,654.26
存货		3,972,960.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	4,900,822.25	4,091,255.49
流动资产合计	5,665,962,708.24	3,064,742,927.21
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,919,450,934.20	4,931,068,279.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	491,032,724.81	531,198,021.29
在建工程	7,605,685.87	5,473,663.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,274,752.66	
无形资产	157,345,806.57	157,952,206.22
开发支出	12,210,689.00	11,037,915.95
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,589,920,593.11	5,636,730,086.36
资产总计	12,255,883,301.35	8,701,473,013.57
流动负债：		
短期借款	1,108,206,468.81	1,015,148,579.88
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	15,197,113.73	26,113,535.67
预收款项		
合同负债	430.70	3,615,260.96
应付职工薪酬	14,622,946.88	24,961,317.05
应交税费	2,041,816.61	3,969,159.18

其他应付款	276,852,130.05	285,094,393.24
其中：应付利息		
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	311,392,530.69	92,830,161.09
其他流动负债		216,915.66
流动负债合计	1,728,313,437.47	1,451,949,322.73
非流动负债：		
长期借款	545,000,000.00	275,200,000.00
应付债券	2,754,031,768.66	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	227,440.36	
长期应付款	40,265,197.85	40,265,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,300,000.00	3,400,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,342,824,406.87	318,865,197.85
负债合计	5,071,137,844.34	1,770,814,520.58
所有者权益：		
股本	1,633,434,454.00	1,634,616,854.00
其他权益工具	269,382,582.97	
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,766,085,888.93	4,806,938,651.33
减：库存股	108,443,616.15	115,189,056.12
其他综合收益		
专项储备		5,261,369.13
盈余公积	210,792,589.32	178,060,136.70
未分配利润	413,493,557.94	420,970,537.95

所有者权益合计	7,184,745,457.01	6,930,658,492.99
负债和所有者权益总计	12,255,883,301.35	8,701,473,013.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,898,319,171.84	5,362,563,703.10
其中：营业收入	5,898,319,171.84	5,362,563,703.10
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,523,857,813.63	4,019,685,147.12
其中：营业成本	3,780,706,679.30	3,303,877,546.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	42,930,098.08	38,786,111.73
销售费用	0.00	0.00
管理费用	496,211,878.87	441,359,310.82
研发费用	8,222,322.88	4,952,061.29
财务费用	195,786,834.50	230,710,116.97
其中：利息费用	218,710,981.09	249,263,266.16
利息收入	23,999,926.76	18,928,286.83
加：其他收益	31,593,631.54	42,726,489.74
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,620,544.36	24,678,023.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-547,545.42	-295,840.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-17,680.40	-73,373.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,626,207.18	13,414,536.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-42,268.08	1,495,868.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,406,000,704.09	1,425,120,099.82
加：营业外收入	4,646,122.25	1,746,809.53
减：营业外支出	2,725,317.35	63,848,295.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,407,921,508.99	1,363,018,613.58
减：所得税费用	255,731,006.04	184,429,804.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,152,190,502.95	1,178,588,809.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,152,190,502.95	1,178,588,809.58
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.归属于母公司股东的净利润	1,028,239,866.52	1,075,507,271.13
2.少数股东损益	123,950,636.43	103,081,538.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,152,190,502.95	1,178,588,809.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,028,239,866.52	1,075,507,271.13
归属于少数股东的综合收益总额	123,950,636.43	103,081,538.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.64	0.66
（二）稀释每股收益	0.59	0.66

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：2,474.94 元，上期被合并方实现的净利润为：-181,001.57 元。

法定代表人：李延强

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	152,048,309.68	225,175,087.71
减：营业成本	139,240,086.19	156,557,123.80
税金及附加	5,592,390.60	4,116,602.46
销售费用		
管理费用	109,403,647.88	125,441,559.72
研发费用	866,726.85	558,388.55
财务费用	66,618,079.23	51,020,289.83
其中：利息费用	72,316,181.14	58,118,310.94
利息收入	6,153,820.05	7,868,246.34
加：其他收益	3,383,409.59	2,486,077.75
投资收益（损失以“-”号填列）	495,510,302.61	766,128,541.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-547,545.42	-295,840.01
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）	-1,290,922.05	4,411,677.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	327,930,169.08	660,507,420.53
加：营业外收入	56,523.10	6,520.48
减：营业外支出	662,165.94	5,615,410.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	327,324,526.24	654,898,530.13
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	327,324,526.24	654,898,530.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	327,324,526.24	654,898,530.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	327,324,526.24	654,898,530.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	5,006,798,539.29	4,997,990,528.87
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	74,440,189.00	11,033,928.75
收到其他与经营活动有关的现金	504,485,091.17	780,545,398.80
经营活动现金流入小计	5,585,723,819.46	5,789,569,856.42
购买商品、接受劳务支付的现金	1,986,290,766.39	1,702,276,694.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,319,159,714.35	1,112,900,703.39
支付的各项税费	319,401,686.65	319,582,446.75
支付其他与经营活动有关的现金	522,932,548.41	321,913,852.00
经营活动现金流出小计	4,147,784,715.80	3,456,673,696.82
经营活动产生的现金流量净额	1,437,939,103.66	2,332,896,159.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,634,407.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	226,585,535.72	148,718,259.22

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	226,585,535.72	151,352,666.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,723,619,010.90	1,716,171,544.45
投资支付的现金	757,852,893.62	132,877,470.92
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,481,471,904.52	1,849,049,015.37
投资活动产生的现金流量净额	-4,254,886,368.80	-1,697,696,349.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	96,000,000.00	656,263,800.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,466,311,146.00	2,210,621,354.51
收到其他与筹资活动有关的现金	360,000,000.00	350,204,137.00
筹资活动现金流入小计	6,922,311,146.00	3,217,089,291.51
偿还债务支付的现金	2,521,287,407.17	2,280,655,335.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	559,238,098.26	597,042,316.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	69,771,307.62	620,009.51
支付其他与筹资活动有关的现金	73,837,654.37	515,040.00
筹资活动现金流出小计	3,154,363,159.80	2,878,212,691.63
筹资活动产生的现金流量净额	3,767,947,986.20	338,876,599.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,120.94	-37,731.35
五、现金及现金等价物净增加额	951,003,842.00	974,038,678.98
加：期初现金及现金等价物余额	2,613,405,225.01	1,639,366,546.03
六、期末现金及现金等价物余额	3,564,409,067.01	2,613,405,225.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	99,459,887.25	211,393,027.80
收到的税费返还		1,118,124.94

收到其他与经营活动有关的现金	955,774,562.04	1,093,184,810.05
经营活动现金流入小计	1,055,234,449.29	1,305,695,962.79
购买商品、接受劳务支付的现金	67,013,985.03	83,412,582.02
支付给职工以及为职工支付的现金	119,403,643.32	124,678,548.94
支付的各项税费	6,905,147.21	10,791,695.14
支付其他与经营活动有关的现金	3,836,704,671.21	1,237,672,896.29
经营活动现金流出小计	4,030,027,446.77	1,456,555,722.39
经营活动产生的现金流量净额	-2,974,792,997.48	-150,859,759.60
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	233,351,654.03	226,585,535.72
取得投资收益收到的现金	336,109,569.77	522,089,618.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	569,461,223.80	748,675,154.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,922,239.60	12,555,254.71
投资支付的现金	1,051,957,784.51	340,877,470.92
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,071,880,024.11	353,432,725.63
投资活动产生的现金流量净额	-502,418,800.31	395,242,428.73
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	4,725,315,929.00	1,290,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,204,137.00
筹资活动现金流入小计	4,725,315,929.00	1,292,204,137.00
偿还债务支付的现金	1,177,400,000.00	1,082,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	356,686,413.49	339,422,734.93
支付其他与筹资活动有关的现金	7,242,061.47	
筹资活动现金流出小计	1,541,328,474.96	1,421,722,734.93
筹资活动产生的现金流量净额	3,183,987,454.04	-129,518,597.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.28	

五、现金及现金等价物净增加额	-293,224,344.03	114,864,071.20
加：期初现金及现金等价物余额	836,570,692.13	721,706,620.93
六、期末现金及现金等价物余额	543,346,348.10	836,570,692.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				3,680,614,808.50	115,189,056.12		34,838,668.67	425,778,370.41		4,655,966,025.39	10,316,625,670.85	1,716,884,337.68	12,033,510,008.53	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					695,804,419.31						-181,001.57	695,623,417.74		695,623,417.74	
其他															
二、本年期初余额	1,634,616,854.00				4,376,419,227.81	115,189,056.12		34,838,668.67	425,778,370.41		4,655,785,023.82	11,012,249,088.59	1,716,884,337.68	12,729,133,426.27	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,182,400.00			269,382,582.97	-733,478,655.08	-6,745,439.97		-2,985,769.98	32,732,452.62		694,758,722.65	265,972,373.15	205,913,386.72	471,885,759.87	
（一）综合收益总额											1,028,239,866.52	1,028,239,866.52	123,950,636.43	1,152,190,502.95	
（二）所有者投入和减少资本	-1,182,400.00			269,382,582.97	-733,478,655.08	-6,745,439.97						-458,533,032.14	88,050,000.00	-370,483,032.14	
1. 所有者投入的普通股	-1,182,400.00				-757,852,895.62							-759,035,293.62	88,050,000.00	-670,985,293.62	
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					3,212,538.54							3,212,538.54		3,212,538.54	
4. 其他				269,382,582.97	21,161,700.00	-6,745,439.97						297,289,722.94		297,289,722.94	
（三）利润分配									32,732,452.62		-333,481,143.87	-300,748,691.25	-7,118,306.91	-307,866,998.16	
1. 提取盈余公积									32,732,452.62		-32,732,452.62				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-302,207,553.63	-302,207,553.63	-7,118,306.91	-309,325,860.54	
4. 其他											1,458,862.38	1,458,862.38		1,458,862.38	

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				4,806,938,651.33	115,189,056.12		5,261,369.13	178,000,136.70	420,970,537.95		6,930,658,492.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,634,616,854.00				4,806,938,651.33	115,189,056.12		5,261,369.13	178,000,136.70	420,970,537.95		6,930,658,492.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-1,182,400.00			269,382,582.97	-40,852,762.40	-6,745,439.97		-5,261,369.13	32,732,452.62	-7,476,980.01		254,086,964.02
(一) 综合收益总额										327,324,526.24		327,324,526.24
(二) 所有者投入和减少资本	-1,182,400.00			269,382,582.97	-40,852,762.40	-6,745,439.97						234,092,860.54
1. 所有者投入的普通股	-1,182,400.00											-1,182,400.00
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					3,212,538.54							3,212,538.54
4. 其他				269,382,582.97	-44,065,300.94	-6,745,439.97						232,062,722.00
(三) 利润分配								-4,576,269.97	32,732,452.62	-334,801,506.25		-306,645,323.60
1. 提取盈余公积									32,732,452.62	-32,732,452.62		
2. 对所有者(或股东)的分配										-302,207,553.63		-302,207,553.63
3. 其他								-4,576,269.97		138,500.00		-4,437,769.97
(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								-685,099.16				-685,099.16
1. 本期提取								1,623,250.62				1,623,250.62
2. 本期使用								-2,308,349.78				-2,308,349.78
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,633,434,454.00				269,382,582.97	4,766,085,888.93	108,443,616.15			210,792,589.32	413,493,557.94	7,184,745,457.01

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				4,799,198,173.71	117,602,695.91		4,615,378.52	112,570,283.69	118,086,834.89		6,551,484,828.90
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,634,616,854.00				4,799,198,173.71	117,602,695.91		4,615,378.52	112,570,283.69	118,086,834.89		6,551,484,828.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					7,740,477.62	-2,413,639.79		645,990.61	65,489,853.01	302,883,703.06		379,173,664.09
（一）综合收益总额										654,898,530.13		654,898,530.13
（二）所有者投入和减少资本					7,740,477.62	-2,413,639.79						10,154,117.41
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					8,915,423.62							8,915,423.62
4. 其他					-1,174,946.00	-2,413,639.79						1,238,693.79
（三）利润分配									65,489,853.01	-352,014,827.07		-286,524,974.06
1. 提取盈余公积									65,489,853.01	-65,489,853.01		
2. 对所有者（或股东）的分配										-287,583,744.18		-287,583,744.18
3. 其他										1,058,770.12		1,058,770.12

(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						645,990.61				645,990.61
1. 本期提取						2,002,340.89				2,002,340.89
2. 本期使用						-1,356,350.28				-1,356,350.28
(六)其他										
四、本期期末余额	1,634,616,854.00			4,806,938,651.33	115,189,056.12	5,261,369.13	178,060,136.70	420,970,537.95		6,930,658,492.99

三、公司基本情况

北部湾港股份有限公司（以下简称“北部湾港”或“本公司”）是一家在广西北海市注册的股份有限公司。公司原名北海新力实业股份有限公司（2005年5月26日更名为“北海市北海港股份有限公司”，2010年9月16日更名为“北海港股份有限公司”，2014年4月4日更名为“北部湾港股份有限公司”）。公司是1989年12月20日经北海市人民政府(1989)159号文件批准在原北海港务局的基础上重组设立的股份有限公司。经北海市人民政府以北政函[1987]147号文批准，由北海市风机厂、北海市印刷厂、北海市造纸厂、北海市技术交流站及北海市烟花炮竹总厂共五家单位集资创立，成立时为集体所有制企业，注册资本为2,000,000.00元人民币。1989年12月，经北海市政府批准，公司进行资产重组，将截止至1989年12月31日的全部资产和负债等交由公司主要投资的蓄电池厂，由蓄电池厂负责给原有五家股东单位一定的补偿，原有五家股东各保留20万元股本(股金另外投入)。同时，以原北海市港务局截止至1989年12月31日经评估的全部净资产投入公司，折为29,800,000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30,800,000.00元，股本总数为30,800,000股，其中国家股29,800,000股，法人股1,000,000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20,000,000股（每股1元）的个人集资股票，公司股本总额增至50,800,000股，其中国家股29,800,000股，法人股1,000,000股，社会公众股20,000,000股，公司注册资本变更为50,800,000.00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45,130,000股(其中15,330,000股为土地评估增值后折股)。至此，公司股本总额为66,130,000股，其中国家股45,130,000万股，法人股1,000,000股，社会公众股20,000,000股，公司注册资本变更为66,130,000.00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20,000,000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72,743,000.00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145,486,000.00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58,194,400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41,091,600股，占总股本28.24%。

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

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

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

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

对价完成后的首个交易日，北海市国资委以其持有的46,349,191股公司股份代北海市港务管理局偿还其对本公司的分离核算费用及“五分开”剥离资产138,579,413.00元，该股份予以注销。股权分置改革及以股抵债方案实施后公司总股份为142,122,609股，其中：北海市机场投资管理公司持股40,486,665股，占总股本28.49%；北海市高昂交通建设有限责任公司持股24,555,999股，占总股本17.28%。公司注册资本变更为142,122,609元。

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

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

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

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

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准北部湾港股份有限公司向广西北部湾国际港务集团有限公司等发行股份购买资



产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]2306号）核准，2018年2月北部湾港公司完成了人民币普通股146,305,531.00股的发行，每股面值1元，发行价格为每股11.52元，发行总额1,685,439,717.12元。

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

截止2021年12月31日，公司股本为1,633,434,454.00元。

本公司及子公司主要经营业务是：投资兴建港口、码头；为船舶提供码头设施服务；在港区内提供货物装卸、运输、过驳、仓储服务及集装箱拆装箱服务；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；港口拖轮服务；船舶港口服务；道路普通货物运输服务；外轮代理服务。

本公司的母公司为广西北部湾国际港务集团有限公司，最终控制方为广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

2021年度纳入合并范围的子公司共24户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加7户、减少5户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策见附注五、24、附注五、28、附注五、36。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司无境外子公司。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

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

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

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

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

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

预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合1：应收非关联方客户

应收账款组合2：应收本公司以外其他关联方客户

应收账款组合3：应收本公司内部单位

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险

敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

其他应收款

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

其他应收款组合1：应收押金和保证金

其他应收款组合2：应收本公司以外其他关联方单位往来款项

其他应收款组合3：应收本公司内部单位往来款项

其他应收款组合4：应收其他单位往来款项

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

债权投资、其他债权投资

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

信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

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

已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

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

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收票据

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

12、应收账款

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

13、应收款项融资

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

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品一次领用5万元以下的采用一次摊销法，5万元以上的采用五五摊销法。

16、合同资产

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

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值

时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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

19、债权投资

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

20、其他债权投资

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

21、长期应收款

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

22、长期股权投资

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

（1）初始投资成本确定

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

（4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、29。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15—50	5	6.33-1.90
机器设备	年限平均法	6-20	5	15.83-4.75
运输设备	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
其他	年限平均法	6-20	5	15.83-4.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、信息系统软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、29。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

29、长期资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30、长期待摊费用

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

31、合同负债

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

32、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

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

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

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

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净

负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

33、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按

照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

（2）具体方法在满足收入确认一般原则的前提下，本公司业务按以下方法确认收入。

①本公司下列类型的业务属于某一时段内履行履约义务，相应收入确认方法如下：

港口服务业务于提供服务时按履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度按照投入法，根据已投入的成本

占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

②本公司下列类型的业务属于某一时点履行履约义务，相应收入确认方法如下：

物流代理业务于中介服务交付时确认收入。

销售水、电等商品，每月末按经客户确认的用量向客户开具结算单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

37、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

38、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

中产生的：

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

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

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

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

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、27。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当

资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

40、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18。

41、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年4月26日召开的第八届董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则</p>	<p>本公司于2021年4月26日召开的第八届董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则</p>	

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司于2021年4月26日召开的第八届董事会会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见附注三、27和39。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本公司满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。

根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

对于首次执行日之前的融资租赁，本公司按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

对于首次执行日之前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，本公司按照附注五、27对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，所采用的增量借款利率的加权平均值为4.65%至4.90%；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

项目	调整前账面金额 (2020年12月31日)	重分类	重新计量	调整后账面金额 (2021年1月1日)
资产：				
使用权资产			126,532,604.36	126,532,604.36
资产总额	21,319,714,247.63		126,532,604.36	21,446,246,851.99
负债：				
一年内到期的非流动负债	780,351,458.12		33,717,510.67	814,068,968.79
租赁负债			92,815,093.69	92,815,093.69
负债总额	8,590,580,821.36		126,532,604.36	8,717,113,425.72

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021年1月1日
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	126,532,604.36
原租赁准则下确认的融资租入资产	
合计	126,532,604.36

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			

使用权资产	118,259,348.71		118,259,348.71
资产总计	26,883,607,496.99	26,765,348,148.28	118,259,348.71
负债：			
一年内到期的非流动负债	935,929,018.88	879,201,792.86	56,727,226.02
租赁负债	73,319,469.94		73,319,469.94
负债总计	13,682,588,310.85	13,552,541,614.89	130,046,695.96
合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	3,780,706,679.30	3,782,854,049.81	2,147,370.51
财务费用	198,859,833.44	188,417,380.35	7,369,454.15
管理费用	496,211,878.87	495,780,417.47	-431,461.40

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,613,405,225.01	2,613,405,225.01	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	354,492.02	354,492.02	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	400,218,568.57	400,218,568.57	
应收款项融资	43,779,669.11	43,779,669.11	
预付款项	7,141,966.55	7,141,966.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	229,482,365.78	229,482,365.78	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	28,499,033.21	28,499,033.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	242,703,316.13	242,703,316.13	
流动资产合计	3,565,584,636.38	3,565,584,636.38	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	87,858,952.49	87,858,952.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,544,378,091.42	11,544,378,091.42	
在建工程	3,281,344,055.12	3,281,344,055.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		126,532,604.36	126,532,604.36
无形资产	2,285,880,147.68	2,285,880,147.68	
开发支出	11,037,915.95	11,037,915.95	
商誉			
长期待摊费用	72,214,057.24	72,214,057.24	
递延所得税资产	51,298,569.46	51,298,569.46	
其他非流动资产	420,117,821.89	420,117,821.89	
非流动资产合计	17,754,129,611.25	17,880,662,215.61	126,532,604.36
资产总计	21,319,714,247.63	21,446,246,851.99	126,532,604.36
流动负债：			

短期借款	1,393,622,645.59	1,393,622,645.59	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,036,444,134.26	1,036,444,134.26	
预收款项	44,264.77	44,264.77	
合同负债	351,372,290.91	351,372,290.91	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	182,943,886.06	182,943,886.06	
应交税费	76,050,805.48	76,050,805.48	
其他应付款	575,096,572.34	575,096,572.34	
其中：应付利息			
应付股利	64,463,222.17	64,463,222.17	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	780,351,458.12	814,068,968.79	33,717,510.67
其他流动负债	20,251,137.21	20,251,137.21	
流动负债合计	4,416,177,194.74	4,449,894,705.41	33,717,510.67
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	3,376,447,254.44	3,376,447,254.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		92,815,093.69	92,815,093.69
长期应付款	653,265,197.85	653,265,197.85	

长期应付职工薪酬			
预计负债	50,141.88	50,141.88	
递延收益	144,641,032.45	144,641,032.45	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,174,403,626.62	4,267,218,720.31	92,815,093.69
负债合计	8,593,136,250.91	8,717,113,425.72	126,532,604.36
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	4,376,419,227.81	4,376,419,227.81	
减：库存股	115,189,056.12	115,189,056.12	
其他综合收益			
专项储备	34,838,668.67	34,838,668.67	
盈余公积	425,778,370.41	425,778,370.41	
一般风险准备			
未分配利润	4,655,785,023.82	4,655,785,023.82	
归属于母公司所有者权益合计	11,012,249,088.59	11,012,249,088.59	
少数股东权益	1,716,884,337.68	1,716,884,337.68	
所有者权益合计	12,729,133,426.27	12,729,133,426.27	
负债和所有者权益总计	21,322,269,677.18	21,446,246,851.99	126,532,604.36

调整情况说明：无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	836,570,692.13	836,570,692.13	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	50,974,531.90	50,974,531.90	

应收款项融资	3,963,376.00	3,963,376.00	
预付款项	1,277,115.57	1,277,115.57	
其他应收款	2,163,892,995.89	2,163,892,995.89	
其中：应收利息			
应收股利	141,142,654.26	141,142,654.26	
存货	3,972,960.23	3,972,960.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,091,255.49	4,091,255.49	
流动资产合计	3,064,742,927.21	3,064,742,927.21	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,931,068,279.80	4,931,068,279.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	531,198,021.29	531,198,021.29	
在建工程	5,473,663.10	5,473,663.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,230,869.94	5,230,869.94
无形资产	157,952,206.22	157,952,206.22	
开发支出	11,037,915.95	11,037,915.95	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,636,730,086.36	5,641,960,956.30	5,230,869.94
资产总计	8,701,473,013.57	8,706,703,883.51	5,230,869.94

流动负债：			
短期借款	1,015,148,579.88	1,015,148,579.88	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,113,535.67	26,113,535.67	
预收款项			
合同负债	3,615,260.96	3,615,260.96	
应付职工薪酬	24,961,317.05	24,961,317.05	
应交税费	3,969,159.18	3,969,159.18	
其他应付款	285,094,393.24	285,094,393.24	
其中：应付利息			
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	92,830,161.09	95,729,742.83	2,899,581.74
其他流动负债	216,915.66	216,915.66	
流动负债合计	1,451,949,322.73	1,454,848,904.47	2,899,581.74
非流动负债：			
长期借款	275,200,000.00	275,200,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,331,288.20	2,331,288.20
长期应付款	40,265,197.85	40,265,197.85	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,400,000.00	3,400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	318,865,197.85	321,196,486.05	2,331,288.20
负债合计	1,770,814,520.58	1,776,045,390.52	5,230,869.94
所有者权益：			

股本	1,634,616,854.00	1,634,616,854.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,806,938,651.33	4,806,938,651.33	
减：库存股	115,189,056.12	115,189,056.12	
其他综合收益			
专项储备	5,261,369.13	5,261,369.13	
盈余公积	178,060,136.70	178,060,136.70	
未分配利润	420,970,537.95	420,970,537.95	
所有者权益合计	6,930,658,492.99	6,930,658,492.99	
负债和所有者权益总计	8,701,473,013.57	8,706,703,883.51	5,230,869.94

调整情况说明：无

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

(1) 企业所得税优惠

①根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)第一条和第二条的规定:自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业,可减按15%税率缴纳企业所得税,《西部地区鼓励类产业目录》自2021年3月1日起按照新修订的《西部地区鼓励类产业目录(2020年本)》执行,2021年1月1日至2021年2月28日则按照修订前的国家发展和改革委员会2014年发布的《西部地区鼓励类产业目录》执行。本公司及子公司北部湾港防城港码头有限公司、北部湾拖船(防城港)有限公司、北海兴港码头经营有限公司、北海兴港码头有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司防城港分公司、北部湾港钦州码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司、北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司、广西北部湾外轮理货有限公司、广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、广西钦州保税港区宏港码头有限公司、广西北部湾港拖轮有限公司、北部湾港北海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、城市轨道交通、电力等项目。北海兴港码头经营有限公司自2021年-2023年按照15%的优惠税率减半征收所得税。

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

(2) 自用土地城镇土地使用税和房产税优惠政策

根据财政部 税务总局关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的公告(财政部 税务总局公告2020年第16号)的规定,自2020年1月1日起至2022年12月31日止,对物流企业自有(包括自用和出租)或承租的大宗商品仓储设施用地,减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本公司以及子公司北部湾港防城港码头有限公司、北部湾港钦州码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司和广西北部湾国际集装箱码头有限公司可享受该优惠政策。

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

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

(3) 水利建设基金优惠政策



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

3、其他

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	72.00	2,927.20
银行存款	3,564,408,995.01	2,613,402,297.81
其他货币资金	25,741,348.51	
合计	3,590,150,415.52	2,613,405,225.01
其中：存放在境外的款项总额		
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	25,741,348.51	

其他说明：2021年末，本公司存在受到限制的货币资金 25,741,348.51 元，主要为农民工工资保函保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	336,811.62	354,492.02
其中：权益工具投资	336,811.62	354,492.02
合计	336,811.62	354,492.02

其他说明：

说明：根据泉州安通物流债务重整计划安排，公司下属子公司广西北部湾外轮理货有限公司于2020年12月07日受让88402股*ST安通（证券代码600179）沪市A股股票，对原债务人泉州安通物流有限公司的债权全部得到清偿。截至2021年12月31日，该股票收盘价格3.81元/股。

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,194,566.42	5.07%	24,194,566.42	100.00%	0.00	24,309,736.52	5.30%	24,309,736.52	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	453,079,282.88	94.93%	28,055,829.61	6.19%	425,023,453.27	434,096,702.23	94.70%	33,878,133.66	7.80%	400,218,568.57
其中:										
应收非关联方客户	208,271,226.72	43.64%	24,707,728.61	11.86%	183,563,498.11	207,228,088.98	45.21%	32,555,497.82	15.71%	174,672,591.16
应收关联方客户	244,808,056.16	51.29%	3,348,101.00	1.37%	241,459,955.16	226,868,613.25	49.49%	1,322,635.84	0.58%	225,545,977.41
合计	477,273,849.30	100.00%	52,250,396.03	10.95%	425,023,453.27	458,406,438.75	100.00%	58,187,870.18	12.69%	400,218,568.57

按单项计提坏账准备：24,194,566.42 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
广西海丝明港国际海运集团股份有限公司	312,956.32	312,956.32	100.00%	预计无法收回
浙海 515（内贸船）	43,948.25	43,948.25	100.00%	预计无法收回
广西港盈国际货运代理有限公司	39,590.40	39,590.40	100.00%	预计无法收回
防城港海盟船务代理有限公司	10,411.20	10,411.20	100.00%	预计无法收回
欧作钦	2,926.00	2,926.00	100.00%	预计无法收回
郭前锋	635.00	635.00	100.00%	预计无法收回
合计	24,194,566.42	24,194,566.42	--	--

按组合计提坏账准备：28,055,829.61 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非关联方客户	208,271,226.72	24,707,728.61	11.86%
应收关联方客户	244,808,056.16	3,348,101.00	1.37%
合计	453,079,282.88	28,055,829.61	--

确定该组合依据的说明：参见“财务报告”中的“五、重要会计政策及会计估计”中的“10、金融工具”的相关内容。

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	402,676,247.38
1至2年	19,721,102.59
2至3年	2,297,069.41
3年以上	52,579,429.92
3至4年	2,002,225.90
4至5年	8,146,052.18
5年以上	42,431,151.84
合计	477,273,849.30

(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	其他	
坏账准备	58,187,870.18	-3,086,202.30		2,851,271.85		52,250,396.03
合计	58,187,870.18	-3,086,202.30		2,851,271.85		52,250,396.03

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,851,271.85

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
北海富环洋物流有限公司防城港分公司	第三方	286,157.94	无法追回	按相关规定核销	否
东兴市雅美实业有限公司	第三方	590,988.27	无法追回	按相关规定核销	否
广西澳瑞矿业有限公司	第三方	552,763.75	无法追回	按相关规定核销	否
广西象州矿业（集团）有限公司	第三方	237,664.50	无法追回	按相关规定核销	否
广西中铁海联运输咨询有限公司	第三方	210,549.67	无法追回	按相关规定核销	否

贵州汇磷化学有限公司	第三方	446,095.30	无法追回	按相关规定核销	否
黄鸿强	第三方	338,821.72	无法追回	按相关规定核销	否
中国物资储运广州公司防城港分公司	第三方	188,230.70	无法追回	按相关规定核销	否
合计	--	2,851,271.85	--	--	--

应收账款核销说明：上述应收账款账龄均已达 5 年以上，且预计无法收回。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西北港新材料有限公司	119,730,928.12	25.09%	682,466.29
上海泛亚航运有限公司	45,615,612.74	9.56%	261,331.55
中交第四航务工程局有限公司	27,722,822.60	5.81%	156,720.23
上海中谷物流股份有限公司	25,398,606.86	5.32%	143,581.17
贵州华能焦化制气股份有限公司	23,784,099.25	4.98%	23,784,099.25
合计	242,252,069.57	50.76%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	470,233,519.70	43,779,669.11
合计	470,233,519.70	43,779,669.11

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：无

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,255,570.60	88.95%	6,695,902.09	93.75%
1至2年	565,532.18	8.04%	446,064.46	6.25%
2至3年	211,323.64	3.01%		
合计	7,032,426.42	--	7,141,966.55	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,617,295.67元，占预付款项期末余额合计数的比例51.43%。

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
中国石油天然气股份有限公司广西北海销售分公司	1,200,714.86	17.07
广西中燃船舶燃料有限公司	1,122,290.00	15.96
广西广都建设工程有限公司	625,292.25	8.89
卫诚建设集团有限公司	415,505.76	5.91
南宁车泰科技有限责任公司	253,492.80	3.60
合计	3,617,295.67	51.43

其他说明：无

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,124,539.71	229,482,365.78
合计	6,124,539.71	229,482,365.78

其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

保证金及押金	1,868,059.00	938,651.43
关联方往来款	498,195.94	227,007,596.91
其他往来款项	54,045,014.78	52,362,852.33
合计	56,411,269.72	280,309,100.67

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,742,297.40		44,084,437.49	50,826,734.89
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-540,004.88			-540,004.88
2021 年 12 月 31 日余额	6,202,292.52		44,084,437.49	50,286,730.01

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	5,363,759.43
1 至 2 年	599,182.11
2 至 3 年	219,700.00
3 年以上	50,228,628.18
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	16,893.09
5 年以上	50,211,735.09
合计	56,411,269.72

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	50,826,734.89	-540,004.88				50,286,730.01
合计	50,826,734.89	-540,004.88				50,286,730.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西楷辉投资有限公司	其他往来款	36,470,248.77	五年以上	64.65%	36,470,248.77
北海佰彩织造厂有限公司	其他往来款	3,883,606.30	五年以上	6.88%	3,883,606.30
北海大业贸易有限公司	其他往来款	3,681,321.95	五年以上	6.53%	3,681,321.95
中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区管委会	其他往来款	2,817,560.00	一年以内	5.00%	2,978.22
北海市佳诚纺织有限公司	其他往来款	1,669,653.94	五年以上	2.96%	1,669,653.94
合计	--	48,522,390.96	--	86.02%	45,707,809.18

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	30,337,206.11		30,337,206.11	26,612,999.31		26,612,999.31
周转材料	7,844,947.35		7,844,947.35	1,886,033.90		1,886,033.90
合计	38,182,153.46		38,182,153.46	28,499,033.21		28,499,033.21

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额及预缴增值税额	507,857,750.76	239,057,916.20
预缴所得税	399,090.71	2,314,163.20
预缴其他税费	1,559,818.72	1,331,236.73
其他	1,886,444.29	
合计	511,703,104.48	242,703,316.13

其他说明：无

单位：元

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动								期末余额(账面 价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北海泛北商贸有限公司	0.00									0.00	
广西铁山东岸码头有限公司	87,858,952.49			-547,545.42						87,311,407.07	
小计	87,858,952.49			-547,545.42						87,311,407.07	
合计	87,858,952.49			-547,545.42						87,311,407.07	

其他说明：无

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海泰利船务有限公司股权	0.00	0.00
北海民族股份有限公司股权	0.00	0.00

其他说明：无

上述权益工具投资期末公允价值为0。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	12,439,500,477.02	11,544,378,091.42
固定资产清理	4,200,932.76	
合计	12,443,701,409.78	11,544,378,091.42

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	7,443,215,843.70	6,248,642,981.67	228,261,425.96	3,161,621,991.09	17,081,742,242.42
2.本期增加金额	769,610,175.34	484,192,322.24	71,593,329.16	241,451,739.88	1,566,847,566.62
(1) 购置	10,537,842.49	101,004,193.26	28,046,258.00	63,645,448.20	203,233,741.95
(2) 在建工程转入	759,072,332.85	383,188,128.98	43,547,071.16	177,806,291.68	1,363,613,824.67
(3) 企业合并增加					
其他					
3.本期减少金额	2,066,503.31	19,603,864.28	13,635,906.25	1,279,343.49	36,585,617.33
(1) 处置或报废	2,066,503.31	19,603,864.28	13,635,906.25	1,279,343.49	36,585,617.33
其他减少					
4.期末余额	8,210,759,515.73	6,713,231,439.63	286,218,848.87	3,401,794,387.48	18,612,004,191.71
二、累计折旧					
1.期初余额	1,482,379,069.92	3,124,356,593.77	138,616,869.29	777,803,838.67	5,523,156,371.65
2.本期增加金额	197,863,097.24	342,480,310.93	12,874,552.92	112,984,529.56	666,202,490.65

(1) 计提	197,863,097.24	342,480,310.93	12,874,552.92	112,984,529.56	666,202,490.65
其他增加					
3.本期减少金额	1,494,465.25	14,871,963.95	12,796,130.04	1,153,541.01	30,316,100.25
(1) 处置或报废	1,494,465.25	14,871,963.95	12,796,130.04	1,153,541.01	30,316,100.25
其他减少					
4.期末余额	1,678,747,701.91	3,451,964,940.75	138,695,292.17	889,634,827.22	6,159,042,762.05
三、减值准备					
1.期初余额	510,113.05	1,559,016.96	1,161,284.00	10,977,365.34	14,207,779.35
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额				746,826.71	746,826.71
(1) 处置或报废				746,826.71	746,826.71
4.期末余额	510,113.05	1,559,016.96	1,161,284.00	10,230,538.63	13,460,952.64
四、账面价值					
1.期末账面价值	6,531,501,700.77	3,259,707,481.92	146,362,272.70	2,501,929,021.63	12,439,500,477.02
2.期初账面价值	5,960,326,660.73	3,122,727,370.94	88,483,272.67	2,372,840,787.08	11,544,378,091.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	328,669,788.42	码头生产经营用仓库、板房等，不影响生产经营，尚未办证

其他说明：无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废办公设备、房屋建筑、运输设备等	4,200,932.76	0.00
合计	4,200,932.76	

其他说明：因泊位改造拆除，仍在审批，因此转入固定资产清理科目。

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,315,380,894.57	3,281,344,055.12
合计	6,315,380,894.57	3,281,344,055.12

(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	5,083,033,437.08	2,898,467.30	5,080,134,969.78	3,185,731,415.09	2,898,467.30	3,182,832,947.79
设备安装工程	1,127,907,143.41		1,127,907,143.41	86,788,730.11		86,788,730.11
配套软件及其他	107,338,781.38		107,338,781.38	11,722,377.22		11,722,377.22
合计	6,318,279,361.87	2,898,467.30	6,315,380,894.57	3,284,242,522.42	2,898,467.30	3,281,344,055.12

(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
513-516 泊位陆域形成工程	192,701,889.75	162,753,219.56	31,624,273.72	186,758,376.13		7,619,117.15	3.95%	95.00%	21,171,138.30			其他
宏远填海造地	260,000,000.00	63,930,858.39				63,930,858.39	24.59%	80.00%				其他
吴鼎填海造地	330,000,000.00	59,102,431.12				59,102,431.12	17.91%	90.00%				其他
防城港粮食输送改造工	113,000,000.00	60,714,296.81	11,462,077.05	72,176,373.86		0.00	0.00%	95.00%				其他

程（三期）												
防城港渔湾港区散货专业化中心堆场工程	953,926,700.00	274,799,663.35	193,056,823.72	450,738,695.15	17,117,791.92	1.79%	85.00%	10,934,097.22	8,852,847.22	4.05%	其他	
大榄坪 7-8# 泊位集装箱自动化改造工程	2,055,355,600.00	249,455,564.89	1,109,042,031.37		1,358,497,596.26	66.10%	77.30%	10,473,887.61	10,473,887.61	4.90%	其他	
防城港粮食输送改造工程（四期）	185,000,000.00	57,424,858.13	76,840,142.33	134,265,000.46	0.00	0.00%	95.00%				其他	
6#泊位后方堆场改造工程	87,000,000.00	51,551,720.91	33,406,269.91	84,957,990.82	0.00	0.00%	100.00%	1,855,008.41	1,129,446.97	4.30%	其他	
铁山港通用仓库工程	156,958,839.22	44,632,749.17	54,840,830.47	99,414,278.13	59,301.51	99.00%	99.00%				其他	
大榄坪南作业区 9-10# 泊位工程	4,185,719,800.00	41,076,682.75	1,318,490,780.11		1,359,567,462.86	32.48%	44.30%	27,628,336.99	27,628,336.99	4.90%	其他	
铁山港西港区北暮作业区 4#泊位 4台 40t-43m 四连杆门座起重机	52,240,000.00	36,984,070.80	9,246,017.70	46,230,088.50	0.00	100.00%	100.00%				其他	
大榄坪 6# 泊位后方堆场	21,384,961.42	21,384,961.42		21,384,961.42	0.00	0.00%	100.00%				其他	
勒沟作业区 7#-8#泊位门座起重机	40,707,964.60	20,353,982.30	20,353,982.31	40,707,964.61	0.00	0.00%	100.00%				其他	
513-516 泊位安装设备	94,200,000.00	19,119,339.98	36,677,569.04	0.00	55,796,909.02	59.23%	70.00%	2,870,034.67	1,183,548.30	3.97%	其他	
3-6#泊位工程 2+4 台轮胎式集装箱龙门起重机	25,803,786.67	16,403,185.84		16,403,185.84	0.00	0.00%	100.00%				其他	
北海港铁山	1,786,517,400.00	16,327,982.92	57,097,878.28		73,425,861.20	39.53%	4.11%				其他	

港西港区北暮作业区南7号至南10号泊位工程												
大榄坪南作业区北1-3#泊位尾留堆场工程	16,419,128.67	9,279,577.20	5,441,242.70		14,720,819.90	89.66%	90.00%					其他
防城港赤沙港区赤沙作业区1号泊位(一期)	2,237,875,500.00	7,749,034.07	221,945,301.63		229,694,335.70	10.26%	10.26%					其他
513-516泊位供电及照明	27,000,000.00	5,617,911.08	9,252,722.50		14,870,633.58	55.08%	70.00%	754,639.15	303,429.44		3.97%	其他
513-516号泊位综合办公楼	15,000,000.00	4,289,758.31	4,591,971.43		8,881,729.74	59.21%	75.00%	895,243.04	446,221.82		3.97%	其他
钦州港大榄坪南作业区6#泊位后方堆场改造工程供电系统项目	14,000,000.00	3,430,258.99	9,795,259.77	13,225,518.76	0.00	0.00%	100.00%					其他
集装箱智能理货系统	4,799,277.14	3,305,040.41	942,107.50	4,247,147.91	0.00	0.00%	100.00%					其他
防城港赤沙港区赤沙作业区2号泊位(一期)	1,547,145,200.00	3,195,423.07	274,168,400.95		277,363,824.02	17.93%	17.93%					其他
维修车间配套设施工程	5,360,000.00	2,822,290.32	2,095,152.15	4,917,442.47	0.00	0.00%	85.00%					其他
铁山港区307-308#、407-408#堆场照明及动力供电项目	3,200,000.00	2,013,814.08			2,013,814.08	68.59%	68.59%					其他
513-516泊位陆域设施	199,818,088.00	114,821,842.27	44,437,802.00	65,519,304.57	93,740,339.70	46.91%	85.00%	12,103,367.18	4,009,527.87		3.97%	其他

防城港渔湾港区第五作业区 503#、504#泊位工程	2,763,054,500.00	1,483,119.29		1,483,119.29	0.05%	0.21%				其他
钦州港勒沟作业区 1#、2#泊位改建 成油污水接收码头及固废处理厂项目	197,550,000.00	33,962.26	473,207.53		507,169.79	0.26%	75.00%			其他
建造壹艘 3824KW 全回转拖轮	38,800,000.00				0.00		63.00%			其他
12#泊位两台 40t-43m 门机	52,240,000.00	23,115,044.24	23,115,044.24		0.00		100.00%			其他
北 2#泊位 4台 40t-43m 门机	26,120,000.00	46,230,088.50	46,230,088.50		0.00		100.00%			其他
6#泊位预留空箱堆场改造工程	27,370,000.00	25,110,091.76	25,110,091.76		0.00		100.00%			其他
钦州港大榄坪南作业区 6#泊位堆场改造工程 ERTG 低架滑触线供电系统 v1	5,573,860.00	5,152,145.63	5,152,145.63		0.00		100.00%			其他
4#泊位冷库工程	6,184,000.00	5,753,910.14	5,753,910.14		0.00		100.00%			其他
港区慧眼智控嵌入式管理平台	5,675,688.00	3,731,555.80		3,731,555.80	65.75%	100.00%				其他
壹艘 2*1471KW 全回转拖轮 -VZJ6448-2	31,700,000.00	8,415,929.20		8,415,929.20	26.55%	30.00%				其他

101												
壹艘 2*2560KW 全回转拖轮 -VZJ6449-2	42,840,000.00	11,373,451.32			11,373,451.32	26.55%	30.00%					其他
101												
壹艘 2*2560KW 全回转拖轮 -VZJ6449-2	42,840,000.00	11,373,451.32			11,373,451.32	26.55%	30.00%					其他
102												
壹艘 2*1920KW 全回转拖轮	35,760,000.00	9,493,805.28			9,493,805.28	26.55%	30.00%					其他
钦州港勒沟 作业区 13# 泊位污水处 理站工程	13,830,000.00	13,103,747.27			13,103,747.27	94.75%	90.00%					其他
钦州港大榄 坪南作业区 北 1#-3#泊 位防尘网工 程	18,000,000.00	15,412,206.39			15,412,206.39	85.62%	90.00%					其他
钦州港大榄 坪南作业区 北 1#-3#泊 位污水处理 站工程	68,000,000.00	48,630,338.06			48,630,338.06	71.52%	90.00%					其他
(4+2) 台 41 吨轮胎 龙门式集装 箱起重机	57,354,000.00	31,373,364.52			31,373,364.52	54.70%	80.00%					其他
(3+2) 台 轨道式集装 箱龙门起重 机	63,280,000.00	29,448,727.38			29,448,727.38	46.54%	70%	52,404.12	52,404.12	2.00%		其他
(2+2) 岸 边集装箱起 重机	192,800,000.00	136,929,831.50			136,929,831.50	71.02%	70%	198,407.21	198,407.21	2.00%		其他
大榄坪 1#、	18,000,000.00	376,868.12			376,868.12	2.09%	2%					其他

2#变电站扩容												
铁山港 5#、6#泊位工程 65t-65m 岸边集装箱起重机	213,800,000.00		122,982,300.87			122,982,300.87	57.52%	65.00%				其他
铁山港 5-6# 泊位 8 台 41t 轮胎式 集装箱起重机	98,880,000.00		30,626,548.68			30,626,548.68	30.97%	35.00%				其他
铁山港 5#、6#泊位工程 渔业资源补偿实施	23,225,900.00		3,015,114.69			3,015,114.69	12.98%	25.47%				其他
铁山港 5-6# 泊位智慧安防系统	4,418,350.00		2,346,026.55			2,346,026.55	53.10%	53.10%				其他
铁山港 5-6# 泊位后方陆域工程供电设备采购安装	14,165,108.99	9,401,620.95	3,133,873.65	12,535,494.60		0.00	100.00%	100.00%				其他
406 泊位 3 台 65t-65m 岸边集装箱起重机	144,600,000.00		44,787,610.61			44,787,610.61	30.97%	55.00%				其他
防城港区散货堆场防风网工程（三期）EPC 总承包	43,660,542.03		20,707,845.33			20,707,845.33	47.43%	65.00%				其他
1800th 桥式抓斗卸船机	49,800,000.00		17,628,318.58			17,628,318.58	35.40%	60.00%				其他
合计	18,910,656,084.49	1,361,976,101.35	4,197,017,158.85	1,358,843,103.50	0.00	4,200,150,156.70	--	--	88,936,563.90	54,278,057.55	38.00%	--

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	119,982,668.07	6,150,822.00	399,114.29		126,532,604.36
2.本期增加金额	8,970,947.94	45,529,502.12			54,500,450.06
(1) 租入	8,970,947.94	45,529,502.12			54,500,450.06
3.本期减少金额					
4.期末余额	128,953,616.01	51,680,324.12	399,114.29		181,033,054.42
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额	45,702,196.18	16,832,041.01	239,468.52		62,773,705.71
(1) 计提	45,702,196.18	16,832,041.01	239,468.52		62,773,705.71
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	45,702,196.18	16,832,041.01	239,468.52		62,773,705.71
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	83,251,419.83	34,848,283.11	159,645.77		118,259,348.71
2.期初账面价值	119,982,668.07	6,150,822.00	399,114.29		126,532,604.36

其他说明：无

14、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	2,504,036,605.15			160,976,840.97	42,445,386.39	2,707,458,832.51

2.本期增加金额	171,605,768.41			1,780,930.36	20,140,849.69	193,527,548.46
(1) 购置	171,605,768.41			1,780,930.36	10,005,323.68	183,392,022.45
(2) 内部研发					10,135,526.01	10,135,526.01
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					1,356,631.32	1,356,631.32
(1) 处置					1,356,631.32	1,356,631.32
(2) 其他减少						
4.期末余额	2,675,642,373.56			162,757,771.33	61,229,604.76	2,899,629,749.65
二、累计摊销						
1.期初余额	387,285,929.19			12,848,420.06	21,444,335.58	421,578,684.83
2.本期增加金额	44,159,647.98			3,517,515.65	3,912,114.18	51,589,277.81
(1) 计提	44,159,647.98			3,517,515.65	3,912,114.18	51,589,277.81
(2) 其他增加						
3.本期减少金额					792,020.41	792,020.41
(1) 处置					792,020.41	792,020.41
(2) 其他减少						
4.期末余额	431,445,577.17			16,365,935.71	24,564,429.35	472,375,942.23
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	2,244,196,796.39			146,391,835.62	36,665,175.41	2,427,253,807.42
2.期初账面价值	2,116,750,675.96			148,128,420.91	21,001,050.81	2,285,880,147.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.42%。

(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
----	------	------------

北部湾港北海码头有限公司土地使用权	223,597,500.38	海域使用权换土地证办理当中
广西钦州保税港区宏港码头有限公司海域使用权	11,013,976.39	正在办理产权变更
北部湾港防城港码头有限公司土地使用权	16,950,050.70	正在办理产权变更

其他说明：

15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
北部湾港设备管理系统研发	150,247.40	63,086.46				213,333.86
北部湾港物资管理系统软件开发	376,845.28	165,901.20				542,746.48
北部湾港集装箱设备交接单EIR无纸化管理系统研发	4,475,120.49	3,300,496.17			381,748.92	7,393,867.74
北部湾港电子数据交换平台系统研发	3,792,306.59	-2,171,544.97		1,620,761.62		
北部湾港统一客户服务平台--北港网研发	1,729,716.94	77,148.93				1,806,865.87
北部湾港电子招标采购平台系统研发		912,525.35			149,960.07	762,565.28
北部湾港设施维护管理系统研发	513,679.25	414,705.99				928,385.24
北部湾港能源管理系统研发		742,138.06		676,557.01	65,581.05	
北部湾港设备管理系统研发(三期)研发		601,370.63			38,446.10	562,924.53
集装箱智能理货系统		7,161,016.35		7,161,016.35		
原木智能理货系统		485,389.49				485,389.49
理货电子作业单证系统		74,950.54				74,950.54
散杂货基础数据映射平台		391,065.23		391,065.23		
集装箱卡车预约后台管理系统		286,125.80		286,125.80		
新型全自动化集装箱码头关键技术研究与应用		280,148.34			280,148.34	
北部湾港统一客户服务平台--北港网二期研发		110,222.93			110,222.93	
北部湾港主数据管理平台研发		88,494.37			88,494.37	
北部湾港项目管理系统研发		133,873.99			133,873.99	
粮食自动取样技术研发与应用		288,911.36			288,911.36	
粮食平仓堆高工艺研发与应用		267,530.17			267,530.17	
粮食漏斗除尘新技术研发与应用		339,117.59			339,117.59	
防城港输送设备防洒落工艺研发与应用		389,161.28			389,161.28	

轨道吊防阵风应急制动技术研发与应用		225,966.59			225,966.59
闸口机械化查验设备技术研发与应用		182,806.03			182,806.03
高杆灯节能控制系统研发		456,280.19			456,280.19
防城港中心堆场斗轮堆取料机自动化技术研究与应用		679,332.62			679,332.62
小包装货物自动卸火车装箱设备技术研发与应用		167,932.64			167,932.64
防城港513泊位轨道吊自动化方案研发与应用		167,578.96			167,578.96
散货内置小皮带机计量灌包研发应用		43,920.00			43,920.00
钢丝绳无损检测技术的应用研究		452,076.00			452,076.00
基于北斗技术的生产指挥定位系统的研究和开发		424,388.50			424,388.50
勒沟作业区闸口智能控制技术的研究与应用		524,025.00			524,025.00
港口散粮装车环保工艺的研究		230,915.51			230,915.51
勒沟作业区区域配电集控技术应用研究		260,533.00			260,533.00
勒沟作业区区域智能控制技术应用研究		90,377.00			90,377.00
门机回转防摇晃技术研究与应用		149,830.00			149,830.00
关于港口门座式起重机经济性润滑技术应用与研究		181,902.00			181,902.00
基于地磅无人化自动管理技术的应用与研究		309,284.00			309,284.00
基于能耗自动监测统计技术的研究与应用		307,354.00			307,354.00
RTG大车轨迹实时智能检测系统		6,751.82			6,751.82
RTG碳刷、滑触线及挡雨罩智能检测系统		6,751.82			6,751.82
重型机械轮胎拆胎机研制应用		6,875.15			6,875.15
船舶柴油发电机启动方式研究与应用研发		78,317.20			78,317.20
甲板机械操作方式的研究与应用研发		108,111.10			108,111.10
机械化平房仓化肥进出仓及装船工艺		171,722.05			171,722.05
铁山港2台RTG远控自动化改造		448,952.47			448,952.47
道口自动信号系统		7,143.06			7,143.06
合计	11,037,915.95	20,090,961.97		10,135,526.01	8,222,322.88

其他说明

项 目	资本化开始 时点	资本化的具体依据	截至期末的 研发进度
北部湾港设备管理系统研发	2020.08.28	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	54%
北部湾港物资管理系统软件开发	2020.12.29	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	64%
北部湾港集装箱设备交接单EIR无纸化管理系统研发	2020.11.17	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	87%
北部湾港电子数据交换平台系统研发	2020.11.17	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	100%
北部湾港统一客户服务平台--北港网研发	2020.12.31	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	82%
北部湾港电子招标采购平台系统研发	2021.08.26	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	94%
北部湾港设施维护管理系统研发	2020.12.30	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	51%
北部湾港能源管理系统研发	2021.12.31	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	100%
北部湾港设备管理系统研发(三期) 研发	2021.12.31	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	31%
原木智能理货系统	2021.01.01	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	90%
理货电子作业单证系统	2021.12.01	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	70%
集装箱智能理货系统	2021.12.08	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	100%
集装箱卡车预约后台管理系统	2021.04.08	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	100%

本公司对尚未达到可使用状态的开发支出，每年进行减值测试，以上项目本年发生支出，市面上尚无新技术标准或开发失败迹象，期末开发支出未发生减值。

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
堆场面层硬化	28,984,681.04	12,999,871.95	4,070,853.07		37,913,699.92
清淤工程	12,746,210.54	30,311,515.81	5,664,198.45		37,393,527.90
改造升级工程	10,867,043.75	16,731,985.61	5,814,482.05		21,784,547.31
码头生产用输送带	9,260,841.21	4,727,814.30	3,364,100.22		10,624,555.29
码头生产用挡板	4,227,619.68	3,587,687.62	3,445,585.41		4,369,721.89
设备搬迁	2,790,310.37		877,481.90		1,912,828.47
码头辅助设备设施	246,655.60		205,536.12		41,119.48
码头绿化工程款	999,989.90	1,933,056.33	654,401.21		2,278,645.02
办公室装修工程	147,405.94	300,918.77	114,744.39		333,580.32
办公家具	152,187.66	69,959.07	115,823.52		106,323.21

船舶保险费	19,617.16	231,981.12	212,934.76		38,663.52
修理费用		201,982.30	201,982.30		
其他	1,771,494.39	15,574,414.71	3,119,962.27		14,225,946.83
合计	72,214,057.24	86,671,187.59	27,862,085.67		131,023,159.16

其他说明：无

17、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	22,217,574.38	3,038,425.50	25,765,972.70	3,679,342.23
对外投资的长期资产原值与计税基础差异	236,412,191.35	35,028,696.63	239,758,933.83	35,963,840.08
预计负债	554,503.12	83,175.46	50,141.88	7,521.28
政府性补助	84,674,323.64	12,701,148.55	73,434,240.09	11,015,136.01
限制性股票激励	4,472,524.80	899,647.20	4,511,232.23	632,729.86
合计	348,331,117.29	51,751,093.34	343,520,520.73	51,298,569.46

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		51,751,093.34		51,298,569.46
递延所得税负债				

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	221,822,136.36	220,357,876.34
可抵扣亏损	343,558,014.91	142,251,684.46
合计	565,380,151.27	362,609,560.80

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年		1,046,263.57	
2022年	4,698,018.48	4,701,456.38	
2023年	3,554,989.62	3,562,996.18	
2024年	31,498,505.25	31,498,505.25	
2025年	101,434,947.86	101,442,463.08	
2026年	202,371,553.70		
合计	343,558,014.91	142,251,684.46	--

其他说明：无

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	202,511,961.92		202,511,961.92	417,030,543.91		417,030,543.91
预付房屋、设备款	44,856,961.81		44,856,961.81	3,087,277.98		3,087,277.98
合计	247,368,923.73		247,368,923.73	420,117,821.89		420,117,821.89

其他说明：无

19、短期借款

短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	25,013,750.00	50,029,180.56
信用借款	1,678,602,661.51	1,343,593,465.03
合计	1,703,616,411.51	1,393,622,645.59

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额中，借款本金为1,694,437,400.00元，应付利息为9,179,011.51元。

20、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	1,308,987,539.67	405,687,718.46
应付材料款	66,369,533.83	34,296,158.61
应付设备款	183,120,757.15	278,250,793.59
转栈费	54,339,780.00	11,652,305.46
劳务款	201,525,678.36	182,072,170.33
仓储、物流等作业费	39,154,871.11	45,641,461.88
港口使用费		503,463.76
其他	65,284,970.69	78,340,062.17
合计	1,918,783,130.81	1,036,444,134.26

(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
上海振华重工（集团）股份有限公司	34,714,379.28	暂未结算
中交天津航道局有限公司	8,852,860.32	暂未结算
北海海湾工程建设有限公司	4,370,532.18	暂未结算
广西八桂工程监理咨询有限公司	3,459,740.33	暂未结算
三一海洋重工有限公司	2,016,068.99	暂未结算
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	1,036,772.29	暂未结算
合计	54,450,353.39	--

其他说明：无

21、预收款项

预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他		44,264.77

合计		44,264.77
----	--	-----------

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收装卸劳务费	285,746,203.66	351,372,290.91
合计	285,746,203.66	351,372,290.91

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	167,939,099.97	1,227,419,948.22	1,239,725,695.95	155,633,352.24
二、离职后福利-设定提存计划	15,004,786.09	166,068,294.05	137,441,150.98	43,631,929.16
合计	182,943,886.06	1,393,488,242.27	1,377,166,846.93	199,265,281.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	149,226,031.91	965,986,826.14	979,255,483.31	135,957,374.74
2、职工福利费	885,265.58	82,160,956.01	82,241,241.58	804,980.01
3、社会保险费	180,584.85	59,341,939.16	59,451,979.30	70,544.71
其中：医疗保险费	176,862.42	55,296,732.23	55,406,772.37	66,822.28
工伤保险费	3,722.43	4,045,206.93	4,045,206.93	3,722.43
4、住房公积金		85,773,216.97	85,773,216.97	
5、工会经费和职工教育经费	14,549,710.55	26,443,467.56	22,226,325.33	18,766,852.78
劳务派遣费	3,062,493.08	7,713,542.38	10,742,435.46	33,600.00
其他	35,014.00		35,014.00	
合计	167,939,099.97	1,227,419,948.22	1,239,725,695.95	155,633,352.24

(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	120,835,018.82	120,835,018.82	151,022.02
2、失业保险费	444.28	3,594,981.93	3,594,981.93	444.28
3、企业年金缴费	14,853,319.79	41,638,293.30	13,011,150.23	43,480,462.86
合计	15,004,786.09	166,068,294.05	137,441,150.98	43,631,929.16

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按照政府规定的缴存比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	488,007.31	1,913,329.15
企业所得税	78,247,993.04	61,294,240.12
个人所得税	4,267,836.15	5,921,601.78
城市维护建设税	987,262.78	994,421.25
房产税	175,268.95	181,831.49
印花税	1,221,701.08	1,398,248.44
教育费附加	452,778.05	438,063.60
地方教育附加	255,611.63	286,773.04
水利建设基金	3,451,393.04	2,606,927.12
车船使用税	18,604.42	18,604.62
其他	3,875,232.18	996,764.87
合计	93,441,688.63	76,050,805.48

其他说明：无

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,491,973.01	64,463,222.17

其他应付款	667,269,461.66	510,633,350.17
合计	668,761,434.67	575,096,572.34

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,491,973.01	64,463,222.17
合计	1,491,973.01	64,463,222.17

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	15,966,330.05	8,931,881.28
押金	545,704.01	3,631,224.25
保证金	32,584,670.89	29,297,388.69
往来款	321,371,922.92	212,427,199.78
代收代付款	149,784,377.43	116,349,882.13
借款	83,286,000.00	58,898,715.28
赔偿款	315,000.00	315,000.00
港口建设费	185,518.00	10,977,542.33
限制性股票回购义务	28,687,380.66	33,659,984.00
其他	34,542,557.70	36,144,532.43
合计	667,269,461.66	510,633,350.17

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西北部湾国际港务集团有限公司	89,599,987.00	资产更名过户承诺金
钦州北部湾港务投资有限公司	25,000,000.00	借款
应付外贸集装箱班轮补助	2,000,600.00	暂未支付

吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	1,500,000.00	保证金
合计	118,100,587.00	--

其他说明：无

26、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	864,993,790.76	775,091,208.12
一年内到期的应付债券	3,040,871.95	
一年内到期的租赁负债	56,723,946.17	33,717,510.67
一年内到期的长期应付款	16,430,660.00	5,260,250.00
合计	941,189,268.88	814,068,968.79

其他说明：无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	16,284,987.95	20,251,137.21
合计	16,284,987.95	20,251,137.21

其他说明：无

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	203,905,000.00	436,305,000.00
保证借款	1,303,704,761.30	1,896,918,191.51
信用借款	3,208,041,910.00	1,813,733,537.00
未到期应付利息	5,537,553.86	4,581,734.05
减：一年内到期的长期借款	-864,993,790.76	-775,091,208.12
合计	3,856,195,434.40	3,376,447,254.44

长期借款分类的说明：无



其他说明，包括利率区间：

项目	2021 年利率区间	2020 年利率区间
抵押借款	4.41%-4.90%	4.41%-4.90%
保证借款	4.41%-4.90%	4.41%-5.31%
信用借款	1.80%-4.90%	3.92%-4.90%

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见“附注五、62、所有权或使用权受限制的资产”。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北港转债	2,754,031,768.66	
合计	2,754,031,768.66	

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	可转债在债务和权益间分配	期末余额
北港转债	100.00	2021年6月29日	6年	3,000,000,000.00		3,000,000,000.00	3,040,871.95	50,041,211.05		-2,703,990,557.61	2,754,031,768.66
合计	--	--	--			3,000,000,000.00	3,040,871.95	50,041,211.05		-2,703,990,557.61	2,754,031,768.66

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2021]1185号”核准，本公司于2021年6月29日公开发行3000万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额3,000,000,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年0.2%、第二年0.5%、第三年1%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2%利息按年支付。转股期自发行之日起(2021年7月5日)六个月后的第一个交易日(2022年1月5日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2027年6月28日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	135,697,517.69	136,347,172.27
减：未确认的融资费用	-5,654,101.58	-9,814,567.91
一年内到期的租赁负债	-56,723,946.17	-33,717,510.67
合计	73,319,469.94	92,815,093.69

其他说明：无

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,013,265,197.85	653,265,197.85
合计	1,013,265,197.85	653,265,197.85

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交通部一期工程拨改贷款	23,265,197.85	23,265,197.85
应付北海港务局交通部补助投资款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付广西壮族自治区交通厅拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
政府专项债券	973,000,000.00	613,000,000.00
一年内到期的长期应付款	16,430,660.00	5,260,250.00
小 计	1,029,695,857.85	658,525,447.85
减：一年内到期长期应付款	16,430,660.00	5,260,250.00
合 计	1,013,265,197.85	653,265,197.85

其他说明：

1、根据《广西壮族自治区财政厅关于追加 2021 年第二批专项债券资金的函》批复，广西钦州保税港区盛港码头有限公司与北部湾港股份有限公司签署了《政府债券资金使用协议》，其中有 360,000,000.00 元政府专项债券资金用于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 7 号 8 号泊位集装箱自动化改造工程建设，由广西钦州保税港区盛港码头有限公司为政府债券资金还本付息的偿还责任主体，负责确定和落实本协议项下的政府债券资金还本付息的资金来源，按本协议规定时间按时将还本付息资金支付给北部湾港股份有限公司，本协议项下的政府债券资金发行费等费用由广西钦州保税港区盛港码头有限公司承担。

2、根据《广西壮族自治区财政厅关于追加广西北部湾国际港务集团 2020 年度自治区本级新增政府专项债券资金预算的函》（桂财建函〔2020〕2 号）批复，公司股东广西北部湾国际港务集团有限公司获得广西壮族自治区政府拨付的政府债券资金，其中防城港渔湾港区第五作业区 513-516 号泊位工程项目建设专项资 348,000,000.00 元。鉴于上述建设项目业主单位为本公司的全资子公司防城港雄港码头有限公司，广西北部湾国际港务集团有限公司与本公司签署了《政府债券资金使用



协议》，其以获得的广西壮族自治区政府长期专项债券资金中的 348,000,000.00 元转给本公司使用，由本公司承担归还本金、利息及其他费用的义务。

3、根据《2020 年广西壮族自治区政府社会领域专项债券（一期）——2020 年广西壮族自治区政府专项债券（三期）广西北部湾国际港务集团有限公司水运项目实施方案》中，广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司与广西北部湾国际港务集团有限公司签署了《政府债券资金使用协议》，其中有 30,000,000.00 元政府专项债券资金用于广西北部湾港钦州 30 万吨级油码头工程建设，由广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司为政府债券资金还本付息的偿还责任主体，负责确定和落实本协议项下的政府债券资金还本付息的资金来源，按本协议规定时间按时将还本付息资金支付给北部湾港股份有限公司，本协议项下的政府债券资金发行费等费用由广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司承担。

4、根据《合同权利义务转移协议书》，防城港务集团有限公司与广西北部湾国际港务集团有限公司 2020 年 3 月 27 日签署了《政府债券资金使用协议》（包括补充协议及合同附件，下称“既有协议”）。防城港务集团有限公司将既有协议（协议金额：人民币 235,000,000.00 元，项下的全部权利义务转让给广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司，自本协议生效之日起，由广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司取代防城港务集团有限公司在既有协议中的地位并全面享有、履行、承担所转移的权利、义务、责任。

（2）专项应付款

无。

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	554,503.12	50,141.88	意外事故导致路人受伤预计赔偿款
合计	554,503.12	50,141.88	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	144,641,032.45	14,450,000.00	957,503.08	158,133,529.37	
合计	144,641,032.45	14,450,000.00	957,503.08	158,133,529.37	--

涉及政府补助的项目：无

其他说明：政府补助的具体信息，详见附注五、84、政府补助。

34、股本

单位：元

期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,634,616,854.00				-1,182,400.00	-1,182,400.00	1,633,434,454.00
------	------------------	--	--	--	---------------	---------------	------------------

其他说明：无

35、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转债	0	0.00	30,000,000	269,382,582.97			30,000,000	269,382,582.97
合计			30,000,000	269,382,582.97			30,000,000	269,382,582.97

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

根据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2021]1185号”核准，本公司于2021年6月29日公开发行3000万份可转换公司债券，每份面值100元，发行总额3,000,000,000.00元，债券期限为6年。

本公司发行的可转换公司债券的票面利率为：第一年0.2%、第二年0.5%、第三年1%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2%利息按年支付。转股期自发行之日起(2021年7月5日)六个月后的第一个交易日(2022年1月5日)起(含当日)，至可转换公司债券到期日(2027年6月28日)前一个交易日止(含当日)。持有人可在转股期内申请转股。

相关会计处理的依据见附注五、29

其他说明：无

36、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)	4,027,646,529.77		757,852,893.62	3,269,793,636.15
其他资本公积	348,772,698.04	24,374,238.54		373,146,936.58
合计	4,376,419,227.81	24,374,238.54	757,852,893.62	3,642,940,572.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期同一控制下合并广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司减少股本溢价757,852,893.62元，股权激励增加3,212,538.54元，公司收到钦州勒沟作业区59.3亩地收储补偿款增加21,161,700.00元。

37、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少库存股5,582,480.00元；本期每10股派发现金红利1.83元（含税），减少库存股1,162,959.97元。

38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	34,838,668.67	46,139,325.15	49,125,095.13	31,852,898.69
合计	34,838,668.67	46,139,325.15	49,125,095.13	31,852,898.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	425,778,370.41	32,732,452.62		458,510,823.03
合计	425,778,370.41	32,732,452.62		458,510,823.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,655,966,025.39	3,932,292,579.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-181,001.57	
调整后期初未分配利润	4,655,785,023.82	3,932,292,579.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,028,239,866.52	1,075,507,271.13
减：提取法定盈余公积	32,732,452.62	65,489,853.01
应付普通股股利	302,207,553.63	287,583,744.18
其他	-1,458,862.38	-1,058,770.12
期末未分配利润	5,350,543,746.47	4,655,785,023.82

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-181,001.57 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

41、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	5,837,117,399.64	3,756,009,267.64	5,310,418,196.67	3,279,185,679.03
其他业务	61,201,772.20	24,697,411.66	52,145,506.43	24,691,867.28
合计	5,898,319,171.84	3,780,706,679.30	5,362,563,703.10	3,303,877,546.31

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
装卸堆存业务				5,313,080,689.29
拖轮及港务管理业务				477,869,071.40
物流代理业务				7,263,279.98
理货业务				38,904,358.97
其他业务				61,201,772.20
合计				5,898,319,171.84

与履约义务相关的信息：

	本期发生额					
	装卸堆存业务	拖轮及港务管理业务	物流代理业务	理货业务	其他	合计
主营业务收入						
其中：在某一时点确认			7,263,279.98			7,263,279.98
在某一时段确认	5,313,080,689.29	477,869,071.40		38,904,358.97		5,829,854,119.66
其他业务收入						
其中：在某一时点确认（其他）					51,323,876.50	51,323,876.50

在某一时段确认（租赁收入）					9,877,895.70	9,877,895.70
合计	5,313,080,689.29	477,869,071.40	7,263,279.98	38,904,358.97	61,201,772.20	5,898,319,171.84

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 285,746,203.66 元，其中，285,746,203.66 元预计将于 2022 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

42、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	2,342,558.02	5,333,566.95
教育费附加	1,817,587.73	3,924,897.00
房产税	8,401,986.54	6,683,125.52
土地使用税	24,302,397.88	18,858,620.81
车船使用税	139,052.56	151,968.85
印花税	2,224,780.75	3,440,882.80
环保税	3,701,734.60	393,049.80
合计	42,930,098.08	38,786,111.73

其他说明：无

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	178,169,715.48	176,574,282.75
社会保险	73,918,914.77	41,599,973.96
职工福利费	40,572,207.62	22,169,840.17
资产摊销	50,013,141.71	58,609,119.71
修理费	3,065,293.16	2,889,152.53
住房公积金	21,587,786.48	17,636,479.24
折旧费	11,574,913.09	10,893,888.21
中介、咨询费	2,976,147.79	10,502,489.00
办公费	15,503,428.57	14,564,736.61
其他	97,252,583.76	85,919,348.64

水利建设基金	1,531,316.28	
合计	496,211,878.87	441,359,310.82

其他说明：无

44、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	7,875,491.21	4,351,402.59
材料费		
水电燃气费	170,252.24	145,150.18
折旧费	173,657.17	157,895.47
其他	2,922.26	297,613.05
合计	8,222,322.88	4,952,061.29

其他说明：无

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	274,835,773.73	267,034,486.73
减：利息资本化	56,124,792.64	17,771,220.57
利息收入	23,999,926.76	18,928,286.83
汇兑损益	245,236.14	-737,508.44
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	830,544.03	1,112,646.08
合计	195,786,834.50	230,710,116.97

其他说明：无

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,435,889.57	8,756,061.65
增值税减免	20,773,760.17	31,021,322.84
企业招用自主就业退役士兵税收优惠	3,205,019.00	2,722,038.08

代扣代缴个人所得税手续费返还	178,962.80	227,067.17
合计	31,593,631.54	42,726,489.74

47、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	-547,545.42	-295,840.01
处置长期股权投资产生的投资收益		25,312,385.37
其他	-3,072,998.94	-338,521.94
合计	-3,620,544.36	24,678,023.42

其他说明：无

48、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-17,680.40	-73,373.66
合计	-17,680.40	-73,373.66

其他说明：

公司下属子公司广西北部湾外轮理货有限公司，根据泉州安通物流债务重整计划安排，于2020年12月7日受让88402股*ST安通（证券代码600179）沪市A股股票，当日收盘价4.84元/股。2021年12月31日，该股票收盘价格3.81元/股。

49、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	540,004.88	1,498,798.44
应收账款坏账损失	3,086,202.30	11,915,737.81
合计	3,626,207.18	13,414,536.25

其他说明：无

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-42,268.08	1,348,718.16

无形资产处置利得（损失以“-”填列）		147,149.93
合 计	-42,268.08	1,495,868.09

51、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
政府补助		95,000.00	
非流动资产毁损报废利得	1,281,566.68	290,969.59	1,281,566.68
赔偿款	4,500.00		4,500.00
罚款净收入	1,406,375.13	1,049,262.01	1,406,375.13
其他	1,953,680.44	311,577.93	1,953,680.44
合计	4,646,122.25	1,746,809.53	4,646,122.25

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
海上搜救奖励							95,000.00	与收益相关

其他说明：无

52、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	68,314.03	10,000,000.00	68,314.03
非流动资产毁损报废损失	460,766.59	48,625,807.76	460,766.59
扶贫支出	191,211.74	3,382,969.25	191,211.74
罚款支出	530,900.00	75,000.00	530,900.00
赔偿金支出	1,074,968.91	35,787.68	1,074,968.91
其他	399,156.08	1,728,731.08	399,156.08
合计	2,725,317.35	63,848,295.77	2,725,317.35

其他说明：无

53、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	256,183,529.92	191,464,932.95
递延所得税费用	-452,523.88	-7,035,128.95
合计	255,731,006.04	184,429,804.00

(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	1,407,921,508.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	211,188,226.35
子公司适用不同税率的影响	12,254,081.13
调整以前期间所得税的影响	3,245,176.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,767,804.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,801,994.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	27,708,609.48
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-547,545.42
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-83,351.99
其他	
所得税费用	255,731,006.04

其他说明：无

54、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	41,968,719.96	99,675,895.65
租金收入	3,357,095.67	3,167,829.64
利息收入	33,704,758.31	19,089,644.72

其他往来款	425,454,517.23	658,612,028.79
合计	504,485,091.17	780,545,398.80

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	69,485,272.11	54,091,897.80
营业外支出中的现金支出	695,554.00	13,546,036.90
银行手续费支出	836,731.09	1,112,646.08
其他往来款	451,914,991.21	253,163,271.22
合计	522,932,548.41	321,913,852.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励款		2,204,137.00
政府专项债	360,000,000.00	348,000,000.00
合计	360,000,000.00	350,204,137.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(4) 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
发行债券支付的发行费、手续费等费用		515,040.00
限制性股票激励回购款	3,892,656.19	
退回投资款	7,202,430.33	
租赁负债	62,742,567.85	
合计	73,837,654.37	515,040.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

55、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	1,152,190,502.95	1,178,588,809.58
加：资产减值准备	-3,626,207.18	-13,414,536.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	666,871,727.45	698,062,226.02
使用权资产折旧	62,773,705.71	
无形资产摊销	51,589,277.81	68,582,190.47
长期待摊费用摊销	27,862,085.67	643,279.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	42,268.08	-26,808,253.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-820,800.09	48,935,657.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,680.40	73,373.66
财务费用（收益以“-”号填列）	195,786,834.50	230,710,116.97
投资损失（收益以“-”号填列）	3,620,544.36	295,840.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-452,523.88	260,016.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-53,945,490.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,683,120.25	2,404,991.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-466,830,639.97	175,356,313.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-241,402,231.90	24,578,764.31
其他		-1,427,140.18
经营活动产生的现金流量净额	1,437,939,103.66	2,332,896,159.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	3,564,409,067.01	2,613,405,225.01
减：现金的期初余额	2,613,405,225.01	1,639,366,546.03

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	951,003,842.00	974,038,678.98

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	757,852,893.62

其他说明：无

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,564,409,067.01	2,613,405,225.01
其中：库存现金	72.00	2,927.20
可随时用于支付的银行存款	3,564,408,995.01	2,613,402,297.81
三、期末现金及现金等价物余额	3,564,409,067.01	2,613,405,225.01

其他说明：无

56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

57、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	320,103,181.65	抵押担保
合计	320,103,181.65	--

其他说明：

(1) 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：106,996,729.78 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 2021 年 12 月 31 日抵押借款余额 72,705,000.00 元。

(2) 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：213,106,451.87 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 2021 年 12 月 31 日抵押借款



余额 131,200,000.00 元。

58、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	725.69	6.3757	4,626.78
长期借款	--	--	
其中：科威特第纳尔币	187,500.00	21.0753	3,951,618.90

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

59、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
北海石步岭港区三期工程	3,300,000.00	递延收益	100,000.00
中心堆场工程政府补助	14,450,000.00	递延收益	
防城港防风网工程项目	2,124,323.64	递延收益	149,916.45
北斗星定位车辆智能管空系统及应用补助经费	0.00	递延收益	60,000.00
防城港市发展和改革委员会防城港粮食输送改造工程四期政府补助	39,140,000.00	递延收益	
防城港市发展和改革委员会转来 30 万吨级码头前期工作补助资金	3,000,000.00	递延收益	
防城港粮食输送改造工程三期	28,960,000.00	递延收益	
防城港企沙港区赤沙作业区大型散货码头项目	8,000,000.00	递延收益	
钦州港大榄坪南作业区 9 号、10 号泊位工程	2,000,000.00	递延收益	
大榄坪北 1-3 泊位泊位造地补助	14,562,789.40	递延收益	344,002.92
钦州自动化集装箱码头（智慧建设）项目	20,000,000.00	递延收益	
自动化集装箱码头智能装卸系统	20,000,000.00	递延收益	

钦州保税港区保税港区基础设施配套项目	1,796,416.25	递延收益	203,583.75
2019年陆海新通道资金项目	800,000.08	递延收益	99,999.96
企业稳岗补贴	2,132,836.09	其他收益	2,132,836.09
基本养老保险补贴	72,483.50	其他收益	72,483.50
以工代训培训补贴	1,844,134.85	其他收益	1,844,134.85
新增岗位社保补贴	209,495.21	其他收益	209,495.21
带动就业补贴	100,196.84	其他收益	100,196.84
防伪税控开票系统技术服务费全额抵减增值税	840.00	其他收益	840.00
2020年物博会展位费补助	38,400.00	其他收益	38,400.00
跨境信贷融资奖励	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
钦北防一体化联合培养博士后项目补助	80,000.00	其他收益	80,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

60、其他

无

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	100.00%	注	2021年06月30日	注①	0.00	2,474.94	0.00	-181,001.57

其他说明：

①2021年7月，本公司以现金757,852,893.62元吸收合并了广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司，该公司系本公司的母公司——广西北部湾国际港务集团有限公司的子公司，由于合并前后合并双方均受-广西北部湾国际港务集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为2021年6月30日。



②本公司于2021年7月支付了股权交易对价并接管了广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司，因此以2021年6月30日为并购日。

③本公司与广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司的吸收合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	757,852,893.62
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	11,435,456.54	1,154,057.42
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
预付款项	5,395,900.00	5,395,900.00
其他流动资产	35,536,923.11	32,935,398.27
在建工程	1,903,151,430.41	1,866,553,899.16
负债：		
借款	637,000,000.00	578,000,000.00
应付款项	166,724,725.12	169,751,635.87
应交税费		176,637.00
其他应付款	191,169,092.26	117,487,564.24

一年内到期得非流动负债		80,000,000.00
长期应付款	265,000,000.00	265,000,000.00
净资产	695,625,892.68	695,623,417.74
减：少数股东权益		
取得的净资产	695,625,892.68	695,623,417.74

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

2、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：

(1) 本期公司新设全资子公司防城港三牙码头有限公司、防城港高岭码头有限公司、北海市沙尾码头有限公司、北海市坡尾码头有限公司和广西钦州保税港区港集码头有限公司。

(2) 本集团合并范围内子公司广西北部湾国际码头管理有限公司和广西新通道国际集装箱码头有限公司本年已办理完注销手续。

(3) 本期公司新设全资子公司北部湾港北海码头有限公司，北海兴港码头有限公司（简称“兴港公司”）、北海港兴码头经营有限公司（简称“港兴公司”）、北海宏港码头有限公司（简称“宏港公司”）、北部湾港股份有限公司北海港分公司（简称“北海港分公司”）、北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司（简称“铁山港分公司”）进行吸收合并整合。兴港公司、港兴公司、宏港公司均为公司全资子公司，铁山港分公司为北部湾港防城港码头有限公司的分公司，为公司的全资子公司的分公司，北海分为公司的分公司，本次吸收合并将导致公司合并报表范围减少兴港公司、港兴公司、宏港公司共3户。

3、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
北海新力进出口贸易有限公司	北海市	北海市	贸易	100.00%		设立
广西北海港物流有限公司	北海市	北海市	运输服务	100.00%		设立
北部湾港防城港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
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

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
广西钦州国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存		100.00%	设立
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	5.43%	38.57%	设立
广西北部湾港能源化工港务有限公司	钦州市	钦州市	码头设施、装卸、仓储	100.00%		设立
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西北部湾外轮理货有限公司	防城港市	防城港市	理货	84.00%		同一控制合并
广西北部湾港网络服务有限公司	南宁市	南宁市	计算机网络技术开发服务	51.00%		设立
防城港赤沙码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	48.00%		设立
广西北部湾港环保科技有限公司	钦州市	钦州市	船舶污染	100.00%		设立
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西北部湾港拖轮有限公司	钦州市	钦州市	拖轮服务	100.00%		直接投资
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		设立
北部湾港北海码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		设立
防城港三牙码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立
防城港高岭码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立
北海市沙尾码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		设立
北海市坡尾码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		设立
广西钦州保税港区港集码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司直接和间接持有广西北部湾国际集装箱码头有限公司（以下简称“北集司”）44%股权，公司在北集司董事会9个席位中占有5个席位，董事长为公司委派。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北部湾拖船（防城港）有限公司	42.43%	9,121,411.75	6,364,969.00	76,041,113.20
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	56.00%	114,864,015.11		1,725,540,181.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北部湾拖船（防城港）有限公司	67,456,703.20	119,412,441.60	186,869,144.80	5,946,757.44	1,720,159.60	7,666,917.04	96,161,204.00	82,177,207.84	178,338,411.84	5,632,152.67		5,632,152.67
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	632,052,412.58	3,350,276,843.56	3,982,329,256.14	628,251,886.71	270,859,503.20	899,111,389.91	1,114,641,854.01	3,191,531,570.49	4,306,173,424.50	1,029,510,843.49	400,455,141.92	1,429,965,985.41

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北部湾拖船（防城港）有限公司	79,089,186.55	21,495,968.59	21,495,968.59	35,124,135.52	79,666,373.53	21,143,319.82	21,143,319.82	26,622,384.70
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	677,610,488.04	205,114,312.69	205,114,312.69	87,971,355.86	644,100,092.65	174,873,386.19	174,873,386.19	320,241,231.74

其他说明：

根据《广西北部湾国际集装箱码头有限公司增资协议》，子公司北部湾港钦州码头有限公司和中海码头发展有限公司分别以其持有的钦集司 60% 和 40% 的股权出资和现金出资，增资完成后，广西钦州国际集装箱码头有限公司为北集司全资子公司。

(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	
广西铁山东岸码头有限公司	合浦县	合浦县	码头装卸堆存	45.00%		权益法
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) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	广西铁山东岸码头有限公司	北海泛北商贸有限公司	广西铁山东岸码头有限公司	北海泛北商贸有限公司
流动资产	63,501,886.30	25,482,168.31	511,085,527.64	65,128,284.43
非流动资产	863,275,246.40	2,451.75	738,906,772.64	2,451.75
资产合计	926,777,132.70	25,484,620.06	1,249,992,300.28	65,130,736.18
流动负债	141,754,699.82	53,314,753.77	689,354,560.90	92,952,649.27
非流动负债	591,000,000.00		365,398,538.90	
负债合计	732,754,699.82	53,314,753.77	1,054,753,099.80	92,952,649.27
净资产	194,022,432.88	-27,830,133.71	195,239,200.48	-27,821,913.09
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	194,022,432.88	-27,830,133.71	195,239,200.48	-27,821,913.09
按持股比例计算的净资产份额	87,310,094.80	-11,132,053.48	87,857,640.22	-11,128,765.24
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				

--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	87,311,407.07		87,858,952.49	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入			4,207,547.17	43,050,938.38
净利润	-1,216,767.60	-8,220.62	-657,422.24	-5,662,395.55
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,216,767.60	-8,220.62	-657,422.24	-5,662,395.55
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：无

(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北海泛北商贸有限公司	11,128,765.24	3,288.25	11,132,053.49

其他说明：无

3、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

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

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管

理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

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

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的50.76%（2020年：43.96%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的86.02%（2020年：97.14%）。

(2) 流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2021年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为2,459,752.60万元（2020年12月31日：532,001.33万元）。

(3) 市场风险

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

利率风险

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	650,100.11	555,042.13
其中：短期借款	170,361.64	139,362.26
一年内到期的非流动负债	94,118.93	78,035.15
长期借款	385,619.54	337,644.73
合 计	650,100.11	555,042.13

浮动利率金融工具		
金融资产	359,015.04	261,340.52
其中：货币资金	359,015.04	261,340.52
合计	359,015.04	261,340.52

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

汇率风险

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

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

于2021年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元			0.46	8.63
科威特第纳尔币	395.16	1,206.73		
合计	395.16	1,206.73	0.46	8.63

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

于2021年12月31日，对于本公司以外币计价的货币资金、银行借款，假设人民币对外币（主要为对美元、科威特第纳尔）升值或贬值10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约33.55万元（2020年12月31日：约101.84万元）。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本公司的资产负债率为50.90%（2020年12月31日：40.29%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	336,811.62			336,811.62
(2) 权益工具投资	336,811.62			336,811.62
应收款项融资			470,233,519.70	470,233,519.70
持续以公允价值计量的资产总额	336,811.62		470,233,519.70	470,570,331.32
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

本公司期末不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广西北部湾国际港务集团有限公司	南宁市	港口建设和经营管理；项目投资与资产管理；股权投资与运营管理；铁路运输；道路运输；房屋租赁；船舶代理业务；房地产开发。	689,721.72万元	63.11%	63.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广西壮族自治区国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附注九、1。

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附注九、2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北海北港码头经营有限公司	受同一公司控制
广西北港不锈钢有限公司	受同一公司控制
泛湾物流股份有限公司	母公司联营企业
防城港北港码头经营有限公司	受同一公司控制
防城港北港物流有限公司	受同一公司控制
防城港港宸国际大酒店有限公司	受同一公司控制
防城港港务物业管理有限责任公司	受同一公司控制
防城港港务印刷有限公司	受同一公司控制
防城港石油化工产品仓储有限公司	受同一公司控制

防城港市泛港机械劳务有限公司	受同一公司控制
防城港泰港实业发展有限公司	受同一公司控制
防城港务集团劳动服务有限公司	受同一公司控制
防城港务集团印刷服务有限公司	受同一公司控制
防城港务集团有限公司	受同一公司控制
防城港中港建设工程有限责任公司	受同一公司控制
防城港中一重工有限公司	母公司联营企业
广西八桂工程监理咨询有限公司	受同一公司控制
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	母公司联营企业
广西北部湾港安船舶环保有限公司	母公司联营企业
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	母公司联营企业
广西北港大数据科技有限公司	受同一公司控制
广西北港电力有限公司	受同一公司控制
广西北港电子商务有限公司	受同一公司控制
广西北港商贸有限公司	受同一公司控制
广西北港物流有限公司	受同一公司控制
广西北港物业服务有限公司	受同一公司控制
广西北港信息工程有限公司	受同一公司控制
广西北港优选供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西泛宇房地产开发有限公司	受同一公司控制
北海北港物流有限公司	受同一公司控制
广西建发交通技术开发有限公司	受同一公司控制
广西梅林生态农业科技有限公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	受同一公司控制
广西中燃船舶燃料有限公司	母公司联营企业
河池华锡制衣有限责任公司	受同一公司控制
钦州北部湾港务投资有限公司	受同一公司控制
钦州北港物流有限公司	受同一公司控制
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	母公司联营企业
钦州中联理货有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
中国钦州外轮代理有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
中海码头发展有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人

北部湾控股（香港）有限公司	受同一公司控制
广西北港金压钢材有限公司	受同一公司控制
北海泛北商贸有限公司	受同一公司控制
北海鱼峰环保科技有限公司	受同一公司控制
北海中联理货有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
北海中远海运船务代理有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
北京中理检验认证有限公司	受同一公司控制
东方海外货柜航运（中国）有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
东方海外货柜航运有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
防城港东湾港油码头有限公司	受同一公司控制
防城港枫叶粮油工业有限公司	受同一公司控制
防城港精欣建筑试验有限公司	受同一公司控制
防城港中储粮仓储有限公司	受同一公司控制
防城港中远海运船务代理有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
广西北港新材料有限公司	受同一公司控制
广西北港建设开发有限公司	受同一公司控制
广西北部湾邮轮码头有限公司	受同一公司控制
广西渤海农业发展有限公司	受同一公司控制
广西北港资源发展有限公司	受同一公司控制
广西港青油脂有限公司	受同一公司控制
广西港铁物流有限公司	受同一公司控制
广西惠禹粮油工业有限公司	受同一公司控制
广西润桂船运有限责任公司	受同一公司控制
广西胜狮集装箱有限公司	母公司联营企业
广西梧州市西投煤炭配送有限公司	受同一公司控制
广西北港西江港口有限公司	受同一公司控制
广西西江远驰物流有限公司	受同一公司控制
广西西投国际贸易有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰集团有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西鱼峰水泥股份有限公司	受同一公司控制
广西中远海运集装箱运输有限公司	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
贵港市和顺船务有限公司	受同一公司控制
钦州中远海运船务代理有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
上海泛亚航运有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
五洲航运有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
新鑫海航运有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
中国防城外轮代理有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
中理检验有限公司	受同一公司控制
中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
自贡北部湾油脂工业有限公司	受同一公司控制
广西贵港市西江投资有限公司	受同一公司控制
广西北港投资控股有限公司	受同一公司控制
广西北港油脂有限公司	受同一公司控制
广西来宾市西江投资有限公司	受同一公司控制
南宁港开发投资有限公司	受同一公司控制
中石化北海液化天然气有限责任公司	受同一公司控制
北部湾控股（马来西亚）有限公司	受同一公司控制
广西江舟物流有限公司	母公司联营企业
北海综微环保科技有限公司	受同一公司控制
华南中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
广西日升农业发展有限公司	受同一公司控制
上海中远海运港口投资有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
南宁国际综合物流园有限公司	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
广西中远海运国际货运有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
深圳中联国际船务代理有限公司	受同一公司控制
广西中远海运物流有限公司	持有公司 5% 以上股份股东的一致行动人
广西航桂实业有限公司	受同一公司控制
李延强、黄葆源、陈斯禄、莫怒、朱景荣、洪峻、秦建文、凌斌、叶志锋、黄省基、梁勇、罗进光、黄翔、玉会祥、韦韬、罗明、陈栋、吴启华、何典治	董事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、监事等高级管理人员

其他说明

广西泛洲物流有限公司更名为北海北港物流有限公司。中石化北海液化天然气有限责任公司更名为国家管网集团北海液化天然气有限责任公司。防城港中储粮仓储有限公司于 2020 年 4 月 1 日因股权变更已不属于关联方。钦州市钦州港弘运物

流服务有限公司于2020年9月2日因股权变更已不属于关联方。贵港市和顺船务有限公司于2020年10月16日因股权变更已不属于关联方。北京中理检验认证有限公司、中理检验有限公司、广西中远海运物流有限公司于2021年9月6日因股权变更已不属于关联方。防城港务集团劳动服务有限公司于2020年12月28日注销。广西北港信息工程有限公司于2021年12月15日注销。北海中联理货有限公司于2020年11月16日注销。广西胜狮集装箱有限公司于2021年9月28日注销。

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
北海北港码头经营有限公司	采购商品	90,437.25	80,000.00	是	38,862.05
泛湾物流股份有限公司	接受劳务	472,041.03	54,168,000.00	否	511,280.77
防城港北港码头经营有限公司	接受劳务		830,000.00	否	849,056.58
防城港北港物流有限公司	接受劳务	86,742,367.66	98,260,000.00	否	75,208,117.40
防城港港宸国际大酒店有限公司	接受劳务	233,076.38	475,000.00	否	267,569.98
防城港石油化工产品仓储有限公司	采购商品	17,626.29	30,000.00	否	16,875.77
防城港市泛港机械劳务有限公司	接受劳务			否	37,822,963.86
防城港务集团劳动服务有限公司	采购商品			否	2,583,628.90
防城港务集团印刷服务有限公司	接受劳务	16,575,819.62	11,500,000.00	是	1,833,669.61
防城港务集团有限公司	采购商品	86,099,542.12	101,652,900.00	否	83,476,888.02
防城港务集团有限公司	接受劳务	855,150.49	1,130,200.00	否	271,576.71
防城港中港建设工程有限责任公司	采购商品	11,742,554.72	18,024,000.00	否	17,611,809.46
防城港中港建设工程有限责任公司	接受劳务	9,125,628.61	540,000.00	是	39,842,816.38
防城港中一重工有限公司	接受劳务	105,750.00		是	25,088.50
广西八桂工程监理咨询有限公司	接受劳务	9,280,172.69		是	658,109.44
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	采购商品	27,360.00	108,000.00	否	27,264.00
广西北部湾港安船舶环保有限公司	接受劳务	1,594,221.64	4,772,000.00	否	1,556,603.73
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	接受劳务	10,449,401.43	70,519,400.00	否	13,453,197.75
广西北港大数据科技有限公司	接受劳务	11,260,216.46	14,033,300.00	否	5,295,830.39
广西北港电力有限公司	接受劳务	2,156,650.66	4,090,000.00	否	286,820.58
广西北港商贸有限公司	接受劳务	33,145.79	430,000.00	否	1,783,773.19

广西北港物流有限公司	采购商品	656,655.30	475,000.00	是	66,220.00
广西北港物流有限公司	接受劳务	26,265,062.26	78,543,100.00	否	12,702,982.54
广西北港物业服务有限公司	采购商品	87,042.15	125,000.00	否	56,398.48
广西北港物业服务有限公司	接受劳务	13,958,601.47	15,430,000.00	否	13,756,354.08
广西北港信息工程有限公司	接受劳务	3,517,003.39	3,788,000.00	否	13,735,213.11
广西泛宇房地产开发有限公司	接受劳务		100,000.00	否	4,050.00
北海北港物流有限公司	接受劳务	5,453,397.70	4,000,000.00	是	2,802,089.62
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	接受劳务	702,739.95		是	2,403,878.69
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	采购商品	286,998.05	1,700,000.00	否	
广西中燃船舶燃料有限公司	采购商品	36,396,919.30	28,586,000.00	是	3,691,805.35
广西中燃船舶燃料有限公司	接受劳务	548,955.00	3,505,000.00	否	
钦州北部湾港务投资有限公司	采购商品	9,799.07	180,600.00	否	863.19
钦州北部湾港务投资有限公司	接受劳务	22,242,466.35	31,100,000.00	否	20,935,758.98
钦州北港物流有限公司	接受劳务		3,335,000.00	否	25,172,062.58
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	接受劳务	935,679.89	3,180,000.00	否	862,161.75
钦州中联理货有限公司	接受劳务	1,665,160.83	3,000,000.00	否	1,272,977.92
中国钦州外轮代理有限公司	接受劳务	76,284.91	73,400,000.00	否	72,400.95
中海码头发展有限公司	接受劳务			否	3,459,119.51
广西北港优选供应链管理有限公司	采购商品	1,557,263.09	340,000.00	是	
上海中远海运港口投资有限公司	接受劳务	1,698,113.20	1,800,000.00	否	
南宁国际综合物流园有限公司	采购商品	1,371,158.50	144,300.00	是	
广西矿山抢险排水救灾中心有限公司	接受劳务	258,915.09		是	
防城港精欣建筑试验有限公司	接受劳务	16,776.70		是	
合 计		364,566,155.04	633,374,800.00	否	384,416,139.82

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
北部湾控股（香港）有限公司	提供劳务	3,702,998.00	4,245,283.02
北海北港码头经营有限公司	提供劳务		23,649.58
广西北港不锈钢有限公司	提供劳务	506,806.30	593,179.79

广西北港金压钢材有限公司	提供劳务	631,088.77	102,608.23
北海泛北商贸有限公司	提供劳务		31,161,968.30
北海鱼峰环保科技有限公司	出售商品		10,826.60
北海鱼峰环保科技有限公司	提供劳务	13,914,529.06	9,713,684.50
北海中联理货有限公司	出售商品		4,853.60
北海中远海运船务代理有限公司	出售商品		26,047.80
北海中远海运船务代理有限公司	提供劳务	1,762,030.56	1,771,578.13
东方海外货柜航运（中国）有限公司	提供劳务	23,203.49	16,177.96
东方海外货柜航运有限公司	提供劳务	191,980.50	207,753.75
泛湾物流股份有限公司	提供劳务	67,442,296.04	58,533,629.58
泛湾物流股份有限公司	出售商品	3,740.08	
防城港北港码头经营有限公司	提供劳务		226,552.17
防城港北港物流有限公司	提供劳务	15,043,808.94	6,272,523.74
防城港东湾港油码头有限公司	提供劳务	2,489,814.32	1,933,249.77
防城港枫叶粮油工业有限公司	提供劳务	26,769,513.95	34,398,969.37
防城港精欣建筑试验有限公司	出售商品		2,131.50
防城港务集团有限公司	出售商品	24,152.98	7,930.41
防城港中港建设工程有限责任公司	出售商品	39,677.29	24,194.92
防城港中港建设工程有限责任公司	提供劳务	1,008,587.73	969,143.16
防城港中远海运船务代理有限公司	提供劳务	12,092,712.82	11,513,515.67
广西八桂工程监理咨询有限公司	出售商品	35,571.66	28,576.55
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	提供劳务	795.10	1,353.22
广西北部湾建安船舶环保有限公司	提供劳务	462,822.57	487,540.78
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	出售商品		137,735.18
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	提供劳务	35,952,375.34	102,710,085.59
广西北港新材料有限公司	提供劳务	210,978,428.89	171,941,940.91
广西北部湾邮轮码头有限公司	提供劳务		47,361.46
广西北部湾邮轮码头有限公司	出售商品	56,126.19	
广西北港电子商务有限公司	提供劳务		1,383,467.92
广西北港商贸有限公司	出售商品	345,073.21	
广西北港物流有限公司	提供劳务	48,034,074.16	8,686,734.65
广西北港资源发展有限公司	提供劳务	12,560,039.17	17,026,978.53

北海北港物流有限公司	出售商品	113,242.26	82,845.83
北海北港物流有限公司	提供劳务	18,656,699.34	10,018,514.26
广西港青油脂有限公司	提供劳务	22,846,243.92	30,700,239.38
广西惠禹粮油工业有限公司	提供劳务	56,314,431.34	60,693,353.66
广西润桂船运有限责任公司	提供劳务		2,042.35
广西胜狮集装箱有限公司	提供劳务		1,135,394.73
广西北港西江港口有限公司	提供劳务	487,762.53	
广西鱼峰水泥股份有限公司	提供劳务	128,757.55	169,880.19
广西中燃船舶燃料有限公司	出售商品	5,804.83	5,881.15
广西中燃船舶燃料有限公司	提供劳务	18,867.92	1,363,666.96
广西中远海运集装箱运输有限公司	提供劳务	32,876,937.62	23,980,518.59
汇通物流（防城港）有限公司	提供劳务	72,379.52	
贵港市和顺船务有限公司	提供劳务		6,145.70
钦州北部湾港务投资有限公司	出售商品	141,069.21	53,524.60
钦州北港物流有限公司	提供劳务	2,156,450.42	32,801,742.40
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	出售商品	27,962.13	85,758.27
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	提供劳务	1,061,062.83	3,655,078.28
钦州中远海运船务代理有限公司	提供劳务	11,691,825.17	11,375,311.52
上海泛亚航运有限公司	提供劳务	248,706,200.97	183,731,843.86
五洲航运有限公司	提供劳务	14,358,700.48	10,307,216.26
新鑫海航运有限公司	提供劳务	8,911,926.73	9,444,060.13
中国防城外轮代理有限公司	提供劳务	58,057,559.23	67,914,223.32
中国钦州外轮代理有限公司	提供劳务	87,394,228.55	79,510,268.48
中远海运集装箱运输有限公司	提供劳务	14,750,588.11	5,425,918.53
自贡北部湾油脂工业有限公司	提供劳务	5,052,205.66	4,942,765.09
防城港中储粮仓储有限公司	提供劳务		3,760,252.30
北京中理检验认证有限公司	提供劳务	232,430.88	
广西中远海运物流有限公司	提供劳务	74,966.10	
合 计		1,038,210,550.42	1,005,377,672.18

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：公司向关联方出售商品、提供劳务按市场定价。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广西北部湾国际港务集团有限公司	北部湾港股份有限公司	代建防城港三牙航道扩建工程	2020年08月01日	项目完工	按合同约定	763,962.26
广西北部湾国际港务集团有限公司	北部湾港股份有限公司	代建钦州港东航道扩建二期工程	2019年01月01日	项目完工	按合同约定	4,216,088.94
防城港东湾港油码头有限公司	广西北部湾港能源化工港务有限公司	码头资产管理	2019年06月01日	2022年	按合同约定	114,705.07
合计						5,094,756.27

关联托管/承包情况说明：无

本公司委托管理/出包情况表：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	32,866.79	400,118.20
防城港中港建设工程有限责任公司	出租办公用房		21,120.00
防城港务集团有限公司	出租办公用房	59,449.54	18,706.80
广西泛洲物流有限公司	出租办公用房	272,460.92	76,212.85
北海中联理货有限公司	出租办公用房		11,550.00
广西八桂工程监理咨询有限公司	出租办公用房	249,641.84	55,440.00
北海鱼峰环保科技有限公司	出租办公用房		93,464.66
中国防城外轮代理有限公司	出租办公用房		8,463.30
钦州中远海运船务代理有限公司	出租办公用房		43,444.95
钦州中联理货有限公司	出租办公用房		8,463.30
广西北部湾邮轮码头有限公司	出租办公用房	47,287.16	190,951.92
广西北港商贸有限公司	出租办公用房	105,881.43	90,139.29
泛湾物流股份有限公司	出租办公用房	30,485.13	
北海北港码头经营有限公司	出租办公用房	51,027.52	
合计		849,100.33	1,018,075.27



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
防城港北港码头经营有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	5,926,646.43	3,084,275.61
防城港北港物流有限公司	租入拆装箱机械、电子衡重设备(地磅)	612,294.93	409,641.12
防城港务集团有限公司	租入办公用房	947,391.41	420,608.92
防城港务集团有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	39,226,764.30	34,248,289.02
广西北部湾国际港务集团有限公司	租入办公用房	1,993,720.35	1,920,299.94
广西北港投资控股有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	260,400.57	242,966.68
广西北港油脂有限公司	租入办公用房		
广西贵港市西江投资有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等		410,146.27
广西来宾市西江投资有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等		149,212.42
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	租入办公用房	4,080,959.65	586,749.30
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		
南宁港开发投资有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等		141,637.17
钦州北部湾港务投资有限公司	租入办公用房	2,342,436.16	3,444,518.79
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	8,615,059.89	689,140.68
钦州北部湾港务投资有限公司	租入门机	412.89	3,224,605.63
国家管网集团北海液化天然气有限责任公司	租入拖轮	4,177,134.01	1,824,053.09
广西北港油脂有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	3,363,414.82	
合计		71,546,635.41	50,796,144.64

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2012年01月18日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2012年02月29日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2012年05月10日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	25,000,000.00	2012年07月27日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	20,000,000.00	2014年01月08日	2022年01月17日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	10,000,000.00	2014年04月11日	2022年01月17日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	160,000,000.00	2013年07月03日	2024年10月30日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	48,500,000.00	2013年09月10日	2024年10月30日	否
防城港务集团有限公司	300,000,000.00	2013年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
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2008年03月25日	2022年07月31日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	40,000,000.00	2008年09月23日	2021年09月22日	是
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	100,000,000.00	2009年03月13日	2021年03月12日	是
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	100,200,000.00	2009年03月27日	2022年03月11日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	99,800,000.00	2017年03月15日	2025年12月20日	否

关联担保情况说明：无

(5) 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
广西北港西江港口有限公司	股权转让		453,171,071.44
广西北港西江港口有限公司	债权转让		410,082,373.98
广西北部湾国际港务集团有限公司	股权收购	757,852,893.62	

(6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	4,757,191.34	5,011,856.72
----------	--------------	--------------

(7) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西北港西江港口有限公司	股权转让款分期支付利息	6,423,782.89	

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：					
	广西北部湾国际港务集团有限公司	12,496,054.41	1,047,242.30	7,130,400.13	156,868.80
	广西鱼峰水泥股份有限公司	7,523.17	43.11		
	北海鱼峰环保科技有限公司	14,000,530.23	79,803.07	3,469,755.06	11,810.08
	泛湾物流股份有限公司			558,416.84	1,900.70
	防城港东湾港油码头有限公司	426,144.00	46,874.01	426,144.00	1,450.47
	防城港枫叶粮油工业有限公司	973,925.40	5,578.58		
	防城港务集团有限公司	2,327,331.00	255,996.42	2,327,331.00	7,921.58
	防城港中港建设工程有限责任公司	502,303.00	2,878.23	466,000.00	1,586.13
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	1,325,835.76	11,330.27	63,722,154.76	380,082.99
	广西北港资源发展有限公司			136,464.16	464.49
	防城港北港物流有限公司	915,626.28	5,246.60	186,240.00	4,274.14
	广西港青油脂有限公司			2,779,851.93	45,407.38
	广西惠禹粮油工业有限公司	204.20	1.17		
	自贡北部湾油脂工业有限公司	342,041.00	1,959.92		
	广西北港物流有限公司	13,944,875.36	79,890.45	1,391,277.97	4,820.16
	广西北部湾港安船舶环保有限公司			70,648.61	240.47
	钦州北港物流有限公司			5,176,091.58	17,834.86
	上海泛亚航运有限公司	45,615,612.74	261,331.55	16,995,587.26	100,489.73

	五洲航运有限公司	1,354,210.25	7,759.71	1,216,933.43	4,142.11
	中国防城外轮代理有限公司	96,150.00	550.95	5,184,560.62	54,656.99
	中远海运集装箱运输有限公司	5,926,643.25	33,960.04	1,940,604.88	11,707.98
	钦州中远海运船务代理有限公司	844,341.11	4,838.12	520,530.00	6,723.05
	新鑫海航运有限公司	2,106,191.00	12,068.61	400,007.59	4,075.75
	东方海外货柜航运有限公司	95,100.00	544.93	11,400.00	38.80
	广西中远海运集装箱运输有限公司	4,681,234.13	26,811.05	5,454,053.16	19,934.12
	中国钦州外轮代理有限公司	2,055,717.85	11,779.40	5,119,735.96	17,408.57
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司			1,015,469.39	5,539.17
	广西中燃船舶燃料有限公司	236,523.33	1,355.29	196,388.86	668.45
	北部湾控股（香港）有限公司	8,425,177.80	687,333.71	4,500,000.00	99,000.00
	北海北港码头经营有限公司	27,810.00	1,362.69		
	广西北部湾邮轮码头有限公司	63,363.43	361.17	157,532.16	3,516.47
	广西北港西江港口有限公司			864,383.25	19,016.43
	北海泛北商贸有限公司	393,790.89	43,315.31	33,031,686.39	112,430.50
	广西北港金压钢材有限公司	451,537.72	2,573.76	108,764.73	370.20
	广西北港新材料有限公司	119,730,928.12	682,466.29	54,486,617.08	187,090.61
	北海北港物流有限公司	4,297,486.23	24,504.21	5,963,272.90	21,764.77
	广西北港不锈钢有限公司	537,214.68	3,062.12	622,776.31	2,119.76
	东方海外货柜航运（中国）有限公司	199.50	1.14	1,107.00	3.77
	北海中远海运船务代理有限公司			122,410.24	1,196.37
	防城港中远海运船务代理有限公司	598,030.32	3,426.76	1,105,616.00	15,156.03
	广西北港油脂有限公司	8,400.00	1,850.06	8,400.00	923.96
	合计	244,808,056.16	3,348,101.00	226,868,613.25	1,322,635.84
预付款项：					
	防城港务集团有限公司	33,941.78		33,941.78	
	广西北港大数据科技有限公司	12,354.32		37,047.18	
	广西中燃船舶燃料有限公司	1,122,290.00			
	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司			88,862.51	
	防城港中一重工有限公司			89,192.25	
	防城港中一重工有限公司			90,100.00	
	广西北港商贸有限公司	90,100.00			

	合计	1,258,686.10		339,143.72	
其他应收款:					
	广西北部湾国际港务集团有限公司			19,988.10	4,397.21
	广西中远海运集装箱运输有限公司			100,000.00	10,999.57
	防城港务集团有限公司	54,822.42	2,043.25		
	广西北港物业服务有限公司	129,686.77	11,831.38	104,251.80	187.65
	钦州北部湾港务投资有限公司	4,013.08	138.19		
	广西北港商贸有限公司	165,091.27	8,883.32	196,321.29	9,193.97
	广西北港西江港口有限公司			226,585,535.72	407,853.96
	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	81,082.40	2,435.74		
	广西北港油脂有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	防城港务集团有限公司防城港市商业运营管理分公司	62,000.00	395.37		
	合计	498,195.94	27,227.25	227,007,596.91	434,132.36

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	防城港市泛港机械劳务有限公司	1,204.80	2,509,802.74
	广西八桂工程监理咨询有限公司	10,570,917.15	7,311,984.27
	泛湾物流股份有限公司		47,440.00
	防城港北港码头经营有限公司	6,171,032.48	8,085,145.84
	防城港务集团印刷服务有限公司	3,413,661.73	365,209.32
	防城港精欣建筑试验有限公司	16,776.70	
	防城港务集团有限公司	1,843,788.28	4,541,385.93
	防城港中港建设工程有限公司	7,958,535.41	1,737,547.86
	防城港中一重工有限公司	21,342.90	
	广西北港物流有限公司	857,645.13	7,074,535.21
	广西北港电力有限公司	664,934.19	10,208.48
	广西北港商贸有限公司	66,614.00	978,614.00
	广西北港物业服务有限公司	328,509.66	340,951.08

	广西北港信息工程有限公司		2,800,765.94
	广西北港优选供应链管理有限公司	246,597.99	
	防城港北港物流有限公司	17,503,044.26	11,511,034.18
	广西中燃船舶燃料有限公司	754,391.03	2,023,927.89
	钦州北部湾港务投资有限公司	25,900,012.66	42,848,938.36
	广西北港大数据科技有限公司	12,755,399.84	7,242,595.79
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	2,280,248.50	8,363,870.56
	上海中远海运港口投资有限公司	150,000.00	
	防城港务集团有限公司钦州港分公司	2,065,822.75	769,655.37
	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司		3,726.00
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	390,588.75	284,690.30
	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	207,685.81	155,077.65
	国家管网集团北海液化天然气有限责任公司	3,937,076.70	2,086,652.00
	防城港东湾港油码头有限公司		3,994,259.18
	广西北港物业服务有限公司防城港分公司	4,343.03	
	广西北港信息工程有限公司防城港分公司		84,479.72
	北部湾控股（马来西亚）有限公司		165,953.04
	广西北港物流有限公司钦州分公司	1,574,803.30	
	广西北港物业服务有限公司钦州保税港管理处	318,330.00	612,773.27
	北海北港物流有限公司	28,426.41	
	广西北港油脂有限公司	1,342.25	1,342.25
	广西泛洲物流有限公司		992,824.90
	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司	1,032,924.51	469,550.08
	钦州中联理货有限公司	247,834.70	225,841.13
	中国防城外轮代理有限公司	8,845.77	
	北港码头经营有限公司		
	钦州北港物流有限公司		3,745,438.78
	防城港务集团有限公司水电中心	4,457,774.11	167,153.87
	防城港务集团劳动服务有限公司		1,989,193.60
	中海码头发展有限公司		141,509.43
	合计	106,388,454.80	123,684,078.02
合同负债：			

	广西鱼峰水泥股份有限公司		62,513.99
	泛湾物流股份有限公司	2,624,410.94	2,388,806.51
	防城港枫叶粮油工业有限公司	279.26	764,709.15
	防城港泰港实业发展有限公司	0.30	
	防城港中一重工有限公司	40,279.14	42,695.89
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	327,914.55	711,961.60
	广西北港资源发展有限公司	3,269,583.65	1,804,953.05
	防城港北港物流有限公司	1,380,451.19	3,066,711.75
	广西港青油脂有限公司	61,834.91	
	广西港铁物流有限公司	145,804.72	145,804.72
	广西惠禹粮油工业有限公司		33,128.30
	广西中燃船舶燃料有限公司	7,547.17	3,000.00
	汇通物流（防城港）有限公司		78,893.68
	广西航桂实业有限公司	415,094.34	
	广西江舟物流有限公司	283.02	300.00
	广西西江远驰物流有限公司	1,486.00	1,575.16
	中国防城外轮代理有限公司	966,346.34	249,550.33
	钦州中远海运船务代理有限公司	73,978.11	474,259.22
	北海北港物流有限公司		
	广西北港物流有限公司	2,749.43	
	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	1,245.09	1,405.66
	钦州北港物流有限公司	204,533.05	139,614.87
	中国钦州外轮代理有限公司	13,490,588.50	11,942,153.84
	北海综微环保科技有限公司	380.80	380.80
	防城港务集团有限公司		
	广西胜狮集装箱有限公司	94.34	
	防城港中远海运船务代理有限公司	653,636.96	402,611.49
	上海泛亚航运有限公司		355,990.57
	北海中远海运船务代理有限公司		469.43
	中远海运集装箱运输有限公司		22,641.51
	重庆中远海运物流有限公司成都分公司	492,134.93	2,045,205.49
	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司	2,134.63	9,353.39

	华南中远海运集装箱运输有限公司		4,878,537.74
	合计	24,162,791.37	29,627,228.14
其他应付款：			
	防城港务集团有限公司	77,770.42	74,022.63
	广西北港信息工程有限公司		15,688.00
	防城港北港物流有限公司	800,000.00	800,000.00
	钦州北部湾港务投资有限公司	27,356,639.99	61,564,038.25
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	13,500.00	13,500.00
	防城港务集团有限公司钦州港分公司		
	防城港务集团印刷服务有限公司	14,138.15	
	防城港港宸国际大酒店有限公司	23,982.00	
	广西北港物业服务有限公司		4,181.60
	广西北港大数据科技有限公司	35,000.00	83,100.00
	广西北部湾国际港务集团有限公司	376,113,824.11	99,412,824.23
	泛湾物流股份有限公司	500,000.00	500,000.00
	防城港中港建设工程有限责任公司	85,242.01	431,465.77
	北海北港物流有限公司	32,800.00	
	广西北港物流有限公司	520,000.00	500,000.00
	广西北港电力有限公司		40,000.00
	广西北港建设开发有限公司	1,000.00	283,805.91
	广西中燃船舶燃料有限公司	33,000.00	33,000.00
	广西八桂工程监理咨询有限公司	24,400.00	24,400.00
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	6,800.00	6,800.00
	广西泛洲物流有限公司		13,654.00
	钦州中联理货有限公司	50,000.00	50,000.00
长期应付款：	合计	405,688,096.68	163,850,480.39
	广西北部湾国际港务集团有限公司	989,430,660.00	618,260,250.00
	合计	989,430,660.00	618,260,250.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格：5.59 元/股；剩余期限：距离第二个解除限售期 12 个月；距离第三个解除限售期 24 个月。

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行计算确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,194,449.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,612,618.54

其他说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2021.12.31	2020.12.31
大额发包合同	10,494,211,177.34	5,809,127,048.40

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.12.31
资产负债表日后第1年	60,676,047.38
资产负债表日后第2年	61,824,847.25
资产负债表日后第3年	12,710,689.71
以后年度	485,933.35
合 计	135,697,517.69

(3) 其他承诺事项

根据公司与广西铁山东岸码头有限公司（以下简称东岸码头公司）的其他股东玉林交通旅游投资集团有限公司、北海市路港建设投资开发有限公司、合浦县城市建设投资发展有限公司2019年7月签订的《投资合作协议》，公司在完成东岸码头公司25%股权的转让后在东岸码头公司的剩余出资额为9000万元，股权占比45%。东岸码头公司注册资本2亿元，除注册资本外，榄根作业区1-2号及南1-3号泊位工程项目其余建设资金约14.48亿元（最终以决算为准）仍需各股东按持股比例共同筹集，其中公司按股比45%应筹资金约6.52亿元资金，由玉林交通旅游投资集团有限公司负责先行筹措投入广西铁山东岸码头有限公司。协议还规定，在东岸码头公司榄根作业区1-2号及南1-3号泊位工程项目完成交工（竣工）验收后，公司须回购玉林交通旅游投资集团有限公司持有铁山东岸公司的股权，回购比例不低于6%。玉林交通旅游投资集团有限公司在合理期限内启动东岸码头公司股权（含相应债权债务、权益）公开挂牌转让程序，公司同意按约定的股权回购价款报名参加竞拍，股权回购价格不低于经核准或备案的资产评估结果。如存在除公司以外的其他方参加竞拍，则公司对挂牌股权的竞拍有选择权，公司选择不竞拍的不构成违约；如公司选择继续参加竞拍，则股权回购价款按最终竞拍成交价格执行。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年12月31日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金 额	期 限	备注
一、子公司				
广西北部湾港拖轮有限公司	贷款担保	43,100,000.00	2019年-2027年	
北部湾港钦州码头有限公司	贷款担保	46,200,000.00	2019年-2027年	

北部湾港钦州码头有限公司	贷款担保	85,000,000.00	2021年-2034年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	85,000,400.00	2020年-2024年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	30,000,000.00	2020年-2026年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	90,000,000.00	2020年-2026年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	71,050,000.00	2020年-2030年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	77,322,500.00	2020年-2023年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	70,000,000.00	2020年-2026年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	65,000,000.00	2020年-2026年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	50,000,000.00	2020年-2027年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	100,000,000.00	2020年-2027年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	70,000,000.00	2020年-2025年
北部湾港防城港码头有限公司	贷款担保	34,840,000.00	2020年-2030年
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	贷款担保	224,417,534.40	2020年-2027年
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	贷款担保	21,000,000.00	2021年-2026年
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	贷款担保	25,000,000.00	2021年-2022年
二、其他公司			
无			
合 计		1,187,930,434.40	

2.其他或有负债

截至2021年12月31日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	向全体股东每 10 股派发现金红利 1.84 元（含税）
-----------	------------------------------

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

截至2022年4月12日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

无

2、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。

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

4、其他

本公司经营的业务主要是港口装卸劳务及相关服务，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。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	40,605,486.03	100.00%	1,779,401.13	4.38%	38,826,084.90	51,773,469.32	100.00%	798,937.42	1.54%	50,974,531.90
其中:										
应收非关联方客户	1,269,133.53	3.13%	43,462.42	3.42%	1,225,671.11	28,602,689.15	55.25%	269,016.85	0.94%	28,333,672.30
应收股份外关联方客户	20,949,042.21	51.59%	1,735,938.71	8.29%	19,213,103.50	23,170,780.17	44.75%	529,920.57	2.29%	22,640,859.60
应收本公司内部单位	18,387,310.29	45.28%			18,387,310.29					
合计	40,605,486.03	100.00%	1,779,401.13	4.38%	38,826,084.90	51,773,469.32	100.00%	798,937.42	1.54%	50,974,531.90

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：1,779,401.13 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非关联方客户	1,269,133.53	43,462.42	3.42%
应收股份外关联方客户	20,949,042.21	1,735,938.71	8.29%
应收本公司内部单位	18,387,310.29		
合计	40,605,486.03	1,779,401.13	--

确定该组合依据的说明：无

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	27,662,168.37
1至2年	12,900,544.12
3年以上	42,773.54
5年以上	42,773.54
合计	40,605,486.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	798,937.42	1,193,132.67			-212,668.96	1,779,401.13
合计	798,937.42	1,193,132.67			-212,668.96	1,779,401.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西北部湾国际港务集团有限公司	12,496,054.41	30.77%	1,047,248.41
北部湾港北海码头有限公司	9,615,932.19	23.68%	
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	8,771,378.10	21.60%	
北部湾控股（香港）有限公司	8,425,177.80	20.75%	687,327.52
北海银泉沥青仓储有限公司	460,000.00	1.13%	258.40
合计	39,768,542.50	97.93%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	301,321,523.46	141,142,654.26
其他应收款	4,645,521,883.38	2,022,750,341.63
合计	4,946,843,406.84	2,163,892,995.89

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北部湾港钦州码头有限公司	50,000,000.00	
北部湾港防城港码头有限公司	250,000,000.00	100,000,000.00
广西北部湾外轮理货有限公司	1,321,523.46	
广西北部湾国际集装箱码头有限公司		11,142,654.26
广西钦州保税港区盛港码头有限公司		30,000,000.00
合计	301,321,523.46	141,142,654.26

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
新力公司往来款	98,938,086.18	98,938,086.18
保证金及押金		4,760.62
其他往来款项	1,346,904.23	1,736,022.87
应收关联方单位	4,645,531,020.54	2,022,649,507.77
合计	4,745,816,010.95	2,123,328,377.44

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,139,949.63		98,438,086.18	100,578,035.81
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-402,210.62		500,000.00	97,789.38
其他变动	-381,697.62			-381,697.62
2021 年 12 月 31 日余额	1,356,041.39		98,938,086.18	100,294,127.57

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,078,567,479.40
1 至 2 年	566,965,881.18
2 至 3 年	59,417,099.37
3 年以上	40,865,551.00
3 至 4 年	500,000.00
5 年以上	40,365,551.00
合计	4,745,816,010.95

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	100,578,035.81	97,789.38			-381,697.62	100,294,127.57
合计	100,578,035.81	97,789.38			-381,697.62	100,294,127.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	股份内往来	1,936,941,383.42	1年以内、1年-2年	40.81%	0.00
北部湾港北海码头有限公司	股份内往来	1,294,425,838.15	1年以内	27.28%	0.00
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	股份内往来	503,300,764.87	1年以内	10.61%	0.00
北部湾港防城港码头有限公司	股份内往来	451,964,098.34	1年以内	9.52%	0.00
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	股份内往来	406,294,683.96	1年以内、1年-2年	8.56%	0.00
合计	--	4,592,926,768.74	--	96.78%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	5,852,112,969.99	19,973,442.86	5,832,139,527.13	4,863,182,770.17	19,973,442.86	4,843,209,327.31
对联营、合营企业投资	87,311,407.07		87,311,407.07	87,858,952.49		87,858,952.49

合计	5,939,424,377.06	19,973,442.86	5,919,450,934.20	4,951,041,722.66	19,973,442.86	4,931,068,279.80
----	------------------	---------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国北海外轮代理有限公司	3,575,000.00					3,575,000.00	
北海新力进出口贸易有限公司	0.00					0.00	19,973,442.86
广西北海港物流有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
北部湾港防城港码头有限公司	2,394,662,576.60	1,808,357.23				2,396,470,933.83	
北部湾港钦州码头有限公司	714,590,545.82	1,410,159.78				716,000,705.60	
北部湾拖船(防城港)有限公司	63,660,755.02					63,660,755.02	
钦州兴港码头有限公司	108,848,701.79					108,848,701.79	
北海兴港码头有限公司	469,754,428.65		469,754,428.65				
广西北部湾国际码头管理有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00				
广西北部湾能源化工港务有限公司	5,429,063.48	215,802.20				5,644,865.68	
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	260,909,807.21					260,909,807.21	
广西北部湾外轮理货有限公司	12,482,324.35					12,482,324.35	

司							
广西北部湾港网络服务有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
北海宏港码头有限公司	18,851,356.21		18,851,356.21				
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	353,024,452.34					353,024,452.34	
广西北部湾港环保科技有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
广西新通道国际集装箱码头有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00				
防城港赤沙码头有限公司	4,800,000.00	144,000,000.00				148,800,000.00	
广西北部湾港拖轮有限公司	10,303,519.79	100,305,622.32				110,609,142.11	
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	182,877,470.92					182,877,470.92	
防城港高岭码头有限公司		30,000,000.00				30,000,000.00	
防城港三牙码头有限公司		20,000,000.00				20,000,000.00	
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司		695,625,892.68				695,625,892.68	
北部湾港北海码头有限公司		689,309,475.60				689,309,475.60	
北海市沙尾码头有限公司							
北海市坡尾码头有限公司							
广西钦州保税港区港集码头有限公司							

合计	4,843,209,327.31	1,682,675,309.81	693,745,109.99			5,832,139,527.13	19,973,442.86
----	------------------	------------------	----------------	--	--	------------------	---------------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广西铁山东岸码头有限公司	87,858,952.49			-547,545.42						87,311,407.07	
小计	87,858,952.49			-547,545.42						87,311,407.07	
合计	87,858,952.49			-547,545.42						87,311,407.07	

(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	103,184,121.18	128,395,012.85	191,670,169.17	153,437,868.08
其他业务	48,864,188.50	10,845,073.34	33,504,918.54	3,119,255.72
合计	152,048,309.68	139,240,086.19	225,175,087.71	156,557,123.80

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	496,057,848.03	793,232,272.90

权益法核算的长期股权投资收益	-547,545.42	-295,840.01
处置长期股权投资产生的投资收益		-26,807,891.17
合计	495,510,302.61	766,128,541.72

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	778,532.01	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,435,889.57	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,474.94	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-17,680.40	
受托经营取得的托管费收入	12,171,392.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,100,004.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,157,741.97	
减：所得税影响额	6,486,193.95	
少数股东权益影响额	480,132.02	
合计	38,662,029.15	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	9.21%	0.64	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.87%	0.61	0.56

3、其他

无