

北部湾港股份有限公司

2024 年度股东大会议案材料

本次股东大会审议议案为 2025 年 4 月 23 日召开的第十届董事会第十二次会议、第十届监事会第十一次会议审议通过的，需提交股东大会审议的议案。

目 录

议案 1：关于审议《2024 年度董事会工作报告》的议案	2
议案 2：关于审议《2024 年度监事会工作报告》的议案	3
议案 3：关于审议《2024 年年度报告（全文和摘要）》的议案	4
议案 4：关于 2024 年度利润分配及资本公积转增股本的预案	5
议案 5：2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告	6
议案 6：关于审议《2024 年度内部控制自我评价报告》的议案	7
议案 7：关于审议 2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告的议案	8
议案 8：关于拟变更会计师事务所的议案	17
议案 9：关于审议董事、监事及高级管理人员薪酬方案及 2024 年度薪酬发放方案的议案	18

议案 1:关于审议《2024 年度董事会工作报告》 的议案

（《2024 年度董事会工作报告》于 2025 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网，此略）

议案 2: 关于审议《2024 年度监事会工作报告》 的议案

（《2024年度监事会工作报告》于2025年4月25日刊登于巨潮资讯网，此略）

议案 3：关于审议《2024 年年度报告（全文和摘要）》的议案

（《2024年年度报告（全文和摘要）》于2025年4月25日刊登于巨潮资讯网，此略）

议案 4：关于 2024 年度利润分配及资本公积转增股本的预案

（《关于2024年度利润分配及资本公积转增股本的预案》于2025年4月25日刊登于巨潮资讯网，此略）

议案 5：2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告

（《2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告》于 2025 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网，此略）

议案 6：关于审议《2024 年度内部控制自我评价报告》的议案

（《2024 年度内部控制自我评价报告》于 2025 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网，此略）

议案 7：关于审议 2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告的议案

公司股东：

2024 年，公司在董事会的正确领导下，在管理层和全体员工的共同努力下，圆满完成各项经营指标。北部湾港 2024 年度完成吞吐量 32,782.43 万吨，同比增长 5.61%，超计划完成公司 2024 年港口生产经营目标。根据公司 2024 年度经营情况及 2025 年度经营目标，编制了 2024 年度财务决算及 2025 年度财务预算报告，详情如下：

一、公司 2024 年度财务决算报告

公司 2024 年度财务决算报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司 2024 年度实现营业收入 700,325.47 万元，同比增加 5,364.84 万元，增幅 0.77%。

2024 年度实现利润总额 161,562.71 万元，同比增加 10,675.75 万元，同比增长 7.08%。

2024 年度净利润为 134,604.12 万元，同比增加 10,128.74 万元，同比增长 8.14%，其中：归属母公司净利润 121,907.97 万元，同比增加 9,221.65 万元，同比增长 8.18%。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司总资产为 3,588,344.68 万元，负债总额 1,600,243.85 万元，资产负债率 44.60%。净资产 1,988,100.83 万元，其中：归属母公司净资产 1,762,173.68 万元。

报告期内公司主要财务指标完成情况如下：

项目	2024 年	2023 年	同比增减 变动幅度
营业收入（万元）	700,325.47	694,960.63	0.77%
利润总额（万元）	161,562.71	150,886.96	7.08%
归属上市公司股东的净利润（万元）	121,907.97	112,686.32	8.18%
股本（万股）	227,755.32	177,198.40	28.53%
基本每股收益（元/股）	0.579	0.637	-9.11%
归属上市公司股东的所有者权益（万元）	1,762,173.68	1,360,117.31	29.56%
加权平均净资产收益率	7.48%	8.04%	-0.56%
归属上市公司股东每股净资产（元/股）	7.74	7.68	0.78%
总资产（万元）	3,588,344.68	3,330,828.48	7.73%
资产负债率	44.60%	52.54%	-7.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.92	1.22	-24.59%

（一）财务状况、经营成果和现金流量分析

1. 资产状况及分析

金额单位：万元

资产项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		同比增减 变动幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
一、流动资产合计	510,976.90	14.24%	352,344.71	10.58%	45.02%
其中：货币资金	329,559.44	9.18%	213,443.77	6.41%	54.40%
交易性金融资产	25.02	0.00%	22.10	0.00%	13.21%
应收票据	23,919.10	0.67%	19,510.90	0.59%	22.59%
应收账款	61,521.59	1.71%	51,582.19	1.55%	19.27%
应收款项融资	26,667.10	0.74%	8,075.89	0.24%	230.21%
预付款项	450.11	0.01%	527.99	0.02%	-14.75%
其他应收款	4,873.45	0.14%	425.76	0.01%	1,044.65%
存货	4,189.37	0.12%	4,218.24	0.13%	-0.68%
其他流动资产	59,771.72	1.67%	54,537.87	1.64%	9.60%
二、非流动资产合计	3,077,367.78	85.76%	2,978,483.77	89.42%	3.32%
其中：长期股权投资	18,578.79	0.52%	19,309.71	0.58%	-3.79%
固定资产净额	2,320,550.41	64.67%	2,107,098.80	63.26%	10.13%
在建工程	376,231.23	10.48%	474,769.17	14.25%	-20.75%
使用权资产	18,381.78	0.51%	24,151.50	0.73%	-23.89%
无形资产	291,439.92	8.12%	277,770.97	8.34%	4.92%
开发支出	2,071.28	0.06%	1,774.26	0.05%	16.74%

资产项目	2024年12月31日		2023年12月31日		同比增减 变动幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
长期待摊费用	30,731.04	0.86%	24,415.21	0.73%	25.87%
递延所得税资产	14,815.51	0.41%	15,715.20	0.47%	-5.72%
其他非流动资产	4,567.82	0.13%	33,478.95	1.01%	-86.36%
三、总资产	3,588,344.68	100.00%	3,330,828.48	100.00%	7.73%

注：本公司的应收票据全部为银行承兑汇票，根据新金融工具准则相关规定，本公司视日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行贴现和背书，故将应收票据-银行承兑汇票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，在报表项目“应收款项融资”列示。

公司本报告期末变动幅度较大的各资产明细项目及原因分析：

①货币资金：期末余额比期初增长 54.40%，主要为本报告期向特定对象发行股票募集资金所形成增加。

②应收票据：期末余额比期初增长 22.59%，主要为本报告期客户采用银行承兑汇票的结算方式增加而形成。

③应收款项融资：期末余额比期初增长 230.21%，主要为本报告期客户采用银行承兑汇票的结算方式增加而形成。

④其他应收款：期末余额比期初增长 1,044.65%，主要为本报告期处置无形资产相关款项待收回而形成。

⑤在建工程：期末余额比期初下降 20.75%，主要为本报告期钦州港大榄坪南作业区 9-10 号泊位工程等在建工程转固形成。

⑥使用权资产：期末余额比期初下降 23.89%，主要为本报告期使用权资产累计折旧增加形成净值减少所致。

⑦长期待摊费用：期末余额比期初增长 25.87%，主要为本报告期码头堆场、仓库改造以及清淤工程等项目费用较年初增加。

⑧其他非流动资产：期末余额比期初下降 86.36%，主要为

预付工程款结算计入固定资产形成其他非流动资产减少。

2. 负债及所有者权益状况及分析

金额单位：万元

负债及所有者权益项目	2024年12月31日		2023年12月31日		同比增减 变动幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
一、流动负债合计	616,740.56	17.19%	660,825.86	19.84%	-6.67%
其中：短期借款	145,204.12	4.05%	179,750.38	5.40%	-19.22%
应付账款	233,969.88	6.52%	210,440.27	6.32%	11.18%
合同负债	17,463.86	0.49%	24,579.12	0.74%	-28.95%
应付职工薪酬	25,436.95	0.71%	24,926.72	0.75%	2.05%
应交税费	12,791.42	0.36%	11,515.49	0.35%	11.08%
其他应付款	52,649.71	1.47%	65,526.41	1.97%	-19.65%
一年内到期的非流动负债	128,073.69	3.57%	142,469.28	4.28%	-10.10%
其他流动负债	1,150.93	0.03%	1,618.19	0.05%	-28.88%
二、非流动负债合计	983,503.29	27.41%	1,089,141.17	32.70%	-9.70%
其中：长期借款	604,766.94	16.85%	707,849.56	21.25%	-14.56%
应付债券	176,484.24	4.92%	172,290.44	5.17%	2.43%
租赁负债	11,434.33	0.32%	18,031.34	0.54%	-36.59%
长期应付款	152,826.52	4.26%	152,826.52	4.59%	0.00%
递延所得税负债	2,555.73	0.07%	3,559.11	0.11%	-28.19%
递延收益	35,435.53	0.99%	34,584.20	1.04%	2.46%
三、所有者权益合计	1,988,100.83	55.40%	1,580,861.44	47.46%	25.76%
1. 归属于母公司所有者权益合计	1,762,173.68	49.11%	1,360,117.31	40.83%	29.56%
其中：实收资本（或股本）	227,755.32	6.35%	177,198.40	5.32%	28.53%
其他权益工具	15,830.78	0.44%	15,831.18	0.48%	0.00%
资本公积	744,819.54	20.76%	438,550.15	13.17%	69.84%
减：库存股	0.00	0.00%	744.58	0.02%	-100.00%
盈余公积	57,832.52	1.61%	49,179.19	1.48%	17.60%
专项储备	3,610.94	0.10%	2,166.51	0.07%	66.67%
未分配利润	712,324.58	19.85%	677,936.46	20.35%	5.07%
2. 少数股东权益	225,927.15	6.30%	220,744.13	6.63%	2.35%
四、负债和所有者权益合计	3,588,344.68	100.00%	3,330,828.48	100.00%	7.73%

变动幅度较大的负债及所有者权益项目原因分析：

①合同负债：期末余额比期初下降 28.95%，主要为本报告期按合同履行进度收取的预收款项减少所形成。

②其他流动负债：期末余额比期初下降 28.88%，主要为本报告期按合同履行进度收取的预收款项减少所形成。

③租赁负债：期末余额比期初下降 36.59%，主要为本报告期公司支付铁路专线租赁费形成租赁负债减少。

④递延所得税负债：期末余额比期初下降 28.19%，主要为本报告期使用权资产净值减少使得暂时性差异缩小，对应的应纳税暂时性差异减少所致。

⑤实收资本（或股本）：期末余额比期初增长 28.53%，主要为本报告期向特定对象发行股票募集资金形成。

⑥资本公积：期末余额比期初增长 69.84%，主要为本报告期向特定对象发行股票募集资金形成。

⑦库存股：期末余额比期初下降 100.00%，主要为本报告期公司限制性股票全部完成解锁形成。

⑧专项储备：期末余额比期初增长 66.67%，主要为本报告期计提安全生产经费增加形成。

3.2024 年度损益情况及分析

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	增减率
一、营业收入	700,325.47	694,960.63	5,364.84	0.77%
减：营业成本	475,757.01	460,040.40	15,716.61	3.42%
税金及附加	6,135.91	8,028.68	-1,892.77	-23.58%
管理费用	59,121.91	53,721.21	5,400.70	10.05%
研发费用	3,059.93	1,878.76	1,181.17	62.87%
财务费用	29,295.71	31,341.09	-2,045.38	-6.53%
加：其他收益	13,924.89	13,630.61	294.28	2.16%
投资收益	20,429.43	-2,681.82	23,111.25	861.77%
公允价值变动收益	2.92	-6.98	9.90	141.83%
信用减值损失(损失“-”号填列)	-432.96	717.50	-1,150.46	-160.34%
资产处置收益(损失“-”号填列)	-219.96	10.14	-230.10	-2269.23%

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	增减率
二、营业利润	160,659.33	151,619.94	9,039.39	5.96%
加：营业外收入	1,187.04	483.72	703.32	145.40%
减：营业外支出	283.65	1,216.70	-933.05	-76.69%
三、利润总额	161,562.71	150,886.96	10,675.75	7.08%
四、净利润	134,604.12	124,475.38	10,128.74	8.14%
五、归属上市公司股东的净利润	121,907.97	112,686.32	9,221.65	8.18%

损益项目增减原因分析：

①税金及附加：税金及附加同比减少 1,892.77 万元，降幅 23.58%，主要为本报告期缴纳土地使用税减少形成。

②研发费用：研发费用同比增加 1,181.17 万元，增幅 62.87%，主要为本报告期研发投入同比增加形成。

③投资收益：投资收益同比增加 23,111.25 万元，增幅 861.77%，主要为本报告期处置子公司广西天宝能源有限公司 100% 股权形成。

④信用减值损失：信用减值损失同比增加 1,150.46 万元，增幅 160.34%，主要是上年度收回以前年度全额计提坏账的应收款项以及本报告期期末应收账款余额增加所致。

⑤资产处置收益：资产处置收益同比减少 230.10 万元，降幅 2269.23%，主要为本报告期新增无形资产处置损失形成。

⑥营业外收入：营业外收入同比增加 703.32 万元，增幅 145.40%，主要为本报告期债务核销及理赔款同比增加形成。

⑦营业外支出：营业外支出同比减少 933.05 万元，降幅 76.69%，主要是本报告期非流动资产毁损报废损失及补偿金支出减少形成。

4.2024 年度现金流量情况及分析

金额单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减额	增减率
一、经营活动产生的现金流量净额	209,067.99	215,525.39	-6,457.40	-3.00%
其中：经营活动现金流入量	716,437.09	747,190.92	-30,753.83	-4.12%
经营活动现金流出量	507,369.10	531,665.53	-24,296.43	-4.57%
二、投资活动产生的现金流量净额	-161,444.05	-314,251.89	152,807.84	-48.63%
其中：投资活动现金流入量	24,820.17	0.00	24,820.17	
投资活动现金流出量	186,264.22	314,251.89	-127,987.67	-40.73%
三、筹资活动产生的现金流量净额	68,637.70	98,563.48	-29,925.78	-30.36%
其中：筹资活动现金流入量	625,214.95	557,554.73	67,660.22	12.14%
筹资活动现金流出量	556,577.25	458,991.25	97,586.00	21.26%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.88	1.59	-0.71	-44.65%
五、现金及现金等价物净增加额	116,262.52	-161.43	116,423.95	72120.39%
六、期末现金及现金等价物余额	329,559.44	213,296.92	116,262.52	54.51%

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 209,067.99 万元，同比减少 6,457.40 万元，降幅 3.00%，其中经营活动现金流入量、流出量分别同比下降 4.12% 及 4.57%，主要为本报告期公司收到增值税留抵退税、支付其他经营活动现金均同比减少所形成。

②本报告期投资活动产生的现金流量净额为-161,444.05 万元，其中投资活动现金流入量 24,820.17 万元，为本报告期收到处置广西天宝能源有限公司 100% 股权交易款净额；投资活动现金流出量 186,264.22 万元，同比减少 127,987.67 万元，降幅 40.73%，主要原因一是本报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产产生的现金流出同比减少 11.63 亿元，二是上期支付联营企业广西铁山东岸码头有限公司增资款，本期未发生。

③本报告期筹资活动产生的现金流量净额为 68,637.70 万元，同比减少 29,925.78 万元，降幅 30.36%，主要原因是本报告期收到向特定对象发行股票募集资金形成筹资活动现金流入量同比

增加 67,660.22 万元，同时支付偿还债务、分配股利或偿付利息支付现金等形成筹资活动现金流出量同比增加 97,586.00 万元。

④综上，本报告期现金及现金等价物净增加额为 116,262.52 万元，同比增加 116,423.95 万元，增幅 72,120.39%。

二、公司 2025 年度财务预算报告

2025 年公司将进一步抓实经营管理，加强风险管理能力，推进港口业务竞争力持续提升，推动公司发展再上新台阶。

公司 2025 年度港口吞吐量计划目标是 33,000 万吨，同比增长 0.66%，其中：集装箱吞吐量力争完成 1,000 万标准箱，同比增长 10.92%。根据以上 2025 年港口货物吞吐量目标计划，结合公司 2024 年度货物吞吐量单位收入和单位成本情况，编制本公司 2025 年度主要财务指标预算如下：

（一）主要财务指标预算

金额单位：万元

财务指标	2025 年度 预算数	同比 增减率
1、营业收入	740,000	5.67%
2、利润总额	141,000	-12.73%
3、归属母公司净利润	100,000	-17.97%

（二）2025 年度预算编制说明

1. 预算基本假设

①公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化。

②公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化。

③公司所处行业形势及市场行情无重大变化。

④公司主要劳务市场价格不会有重大变化。

⑤公司人工成本和主要消耗物资市场价格不会有重大变化。

⑥公司生产经营业务涉及的信贷利率、税收政策将在正常范围内波动。

⑦公司现行的生产组织机构无重大变化，计划的投资项目能如期完成并投入生产。

⑧无其他不可抗力及不可预见因素造成的重大不利影响。

2.2025 年度的财务预算方案是根据公司 2024 年的实际运营情况和结果，在充分考虑上述各项基本假设的前提下，结合公司 2025 年港口货物吞吐量预测情况和生产经营能力等因素，本着求实稳健的原则而编制。

3.上述财务预算报告不代表公司 2025 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，请投资者特别注意。

以上议案，请审议。

议案 8：关于拟变更会计师事务所的议案

（《关于拟变更会计师事务所的公告》于 2025 年 4 月 25 日刊登于巨潮资讯网，此略）

议案 9：关于审议董事、监事及高级管理人员薪酬方案及 2024 年度薪酬发放方案的议案

公司股东：

为进一步完善公司激励机制，加强和规范公司董事、监事、高级管理人员薪酬和津贴管理，实现股东和公司利益最大化，促进公司可持续发展，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司治理准则》及《公司章程》等有关规定，结合公司年度经营业绩及经营发展状况，以及岗位职责及工作业绩等，现提请董事会审议公司董事、监事、高级管理人员薪酬方案，并确认 2024 年度薪酬发放事宜，具体情况如下：

一、董事、监事、高级管理人员薪酬方案

（一）独立董事采取固定董事津贴，津贴标准为每人每年人民币 8 万元（税前）；除此之外不再享受其他报酬、社保福利待遇等；独立董事因出席公司董事会和股东大会产生的差旅费以及依照《公司章程》行使职权时所需的费用由公司承担。

（二）非独立董事

1. 公司专职董事长、专职副董事长实行与经营业绩相挂钩的薪酬机制，其薪酬由基本薪酬、绩效薪酬等构成，其中，绩效薪酬结合公司年度经营业绩等因素发放，不发放职务津贴。

2. 在公司或其下属公司兼任董事以外职务的非独立董事，根据其在公司担任的具体职务按公司相关规定领取薪酬，其薪酬由

基本薪酬、绩效薪酬构成，绩效薪酬根据其在公司担任的具体职务按公司相关规定发放，不发放职务津贴。

3.非专职董事且不在公司或其下属公司兼任董事以外职务的非独立董事，不在公司领取薪酬，亦不发放职务津贴。

（三）在公司或其下属公司兼任监事以外职务的监事，根据其在公司担任的具体职务按公司相关规定领取薪酬，不在公司任职的监事不在公司领取薪酬，亦不发放职务津贴。

（四）公司高级管理人员薪酬由基本薪酬、绩效薪酬构成，绩效薪酬根据其在公司担任的具体职务按公司相关规定发放，不发放职务津贴。

二、2024 年度董事、监事及高级管理人员薪酬发放方案

（一）2024 年度薪酬情况

根据董事、监事、高级管理人员薪酬方案，结合公司实际情况，经核算，2024 年度在公司任职的董事、监事及高级管理人员税前薪酬及津贴合计 654.11 万元，具体情况如下：

1.2024 年度独立董事津贴情况

姓名	职务	任职状态	薪酬总额 (万元)	在其他单位是否领取薪酬
胡文晟	独立董事	现任	4.67	是
蒋雪娇	独立董事	现任	4.67	是
杨清娟	独立董事	现任	4.67	是
秦建文	原独立董事	离任	3.33	是
凌斌	原独立董事	离任	3.33	是
叶志锋	原独立董事	离任	3.33	是
合计	--	--	24.00	--

2024 年度独立董事津贴发放情况根据公司 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》来执行。

2.2024 年度非独立董事薪酬情况

姓名	职务	任职状态	薪酬总额 (万元)	在其他单位是否 领取薪酬
莫怒	副董事长	现任	34.73	否
周延	董事、总经理	现任	84.59	否
纪懿桓	董事、副总经理	现任	64.24	否
蒋伟	董事、副总经理	现任	82.00	否
洪峻	董事	现任	0	是
周少波	原董事长	离任	0	是
莫启誉	原董事、副总经理	离任	54.64	否
合计	--	--	320.20	--

3.2024 年度监事薪酬情况

姓名	职务	任职状态	薪酬总额 (万元)	在其他单位是否 领取薪酬
何典治	监事会主席	现任	0	是
许文	职工监事	现任	45.54	否
饶雄	监事	现任	0	是
罗进光	原职工监事	离任	13.34	否
合计	--	--	58.88	--

4.2024 年度高级管理人员薪酬情况

姓名	职务	任职状态	薪酬总额 (万元)	在其他单位是否 领取薪酬
周延	董事、总经理	现任	84.59	否
纪懿桓	董事、副总经理	现任	64.24	否
蒋伟	董事、副总经理	现任	82.00	否
向铮	常务副总经理兼董事会秘书、 总法律顾问、首席合规官	现任	79.30	否
闻祖毅	副总经理兼首席质量官	现任	82.00	否

玉会祥	财务总监	现任	71.83	否
李凯善	副总经理	现任	17.90	否
莫启誉	原董事、副总经理	离任	54.64	否
合计	--	--	536.50	--

（二）其他说明

1.公司发放薪酬均为税前金额，涉及的个人所得税由公司按照有关规定统一代扣代缴。

2.公司董事、监事及高级管理人员薪酬按月发放，其他绩效年薪将根据个人当年绩效考核结果发放。

3.公司董事（含独立董事）因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算并予以发放。

以上议案，请审议。