

北部湾港股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 优先股相关情况	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	54
第九节 公司债相关情况	56
第十节 财务报告.....	57
第十一节 备查文件目录	186

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、北部湾港、上市公司、我公司	指	北部湾港股份有限公司（原名称为：北海港股份有限公司，原证券简称为：北海港）
北部湾港务集团	指	广西北部湾国际港务集团有限公司，公司第二大股东
防城港务集团	指	防城港务集团有限公司，公司控股股东，北部湾港务集团的全资子公司
2013 年重大资产重组整体上市	指	2013 年 12 月公司实施的向北部湾港务集团及防城港务集团发行 6.9 亿股股份，募集资金 51.8 亿元，用以收购其所属防城港、钦州港、北海铁山港码头泊位资产的重大资产重组，实现北部湾三港整体上市
防城港公司	指	北部湾港防城港码头有限公司，公司全资子公司，2013 年重大资产重组收购的标的公司之一
钦州港公司	指	北部湾港钦州码头有限公司，公司全资子公司，2013 年重大资产重组收购的标的公司之一
2015 年非公开发行股票购买资产	指	2015 年 6 月公司实施的向 8 家机构投资者非公开发行 1.2 亿股股份，募集资金 27 亿元，用以收购北部湾港务集团所持有的防城港兴港码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司及其所属港口码头泊位资产，及对该码头泊位进行后续建设并补充流动资金
本次资产重组	指	公司自 2016 年 2 月启动，目前正在实施的资产重组事项。该事项以北海北港 100% 股权、防城北港 100% 股权作价，与北部湾港务集团持有的钦州盛港 100% 股权及北海港兴 100% 股权及防城港务集团持有的防城胜港 100% 股权作价中的等值部分进行置换，差额部分由公司分别向前述两家集团公司以发行股份的方式支付，同时拟向不超过 10 名特定投资者发行股份募集不超过 16.8 亿元配套资金。截至本报告披露日，公司已完成标的资产过户及向两家集团公司发行股份购买资产工作
钦州盛港	指	广西钦州保税港区盛港码头有限公司，公司全资子公司，本次资产重组置入标的公司之一
北海港兴	指	北海港兴码头经营有限公司，公司全资子公司，本次资产重组置入标的公司之一
防城胜港	指	防城港胜港码头有限公司，公司全资子公司，本次资产重组置入标的公司之一
北海北港	指	北海北港码头经营有限公司，北部湾港务集团全资子公司，本次资产重组置出标的公司之一
防城北港	指	防城港北港码头经营有限公司，防城港务集团全资子公司，本次资产重组置出标的公司之一
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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	何典治	黄清
联系地址	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 9 层	广西壮族自治区南宁市青秀区金浦路 33 号港务大厦 9 层
电话	0771-2519601	0771-2519801
传真	0771-2519608	0771-2519608
电子信箱	hedz@bbwport.com	huangqing@bbwport.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 招商证券股份有限公司是我公司 2015 年非公开发行股票项目的保荐机构，该项目已过持续督导期，但仍需对募集资金的使用情况进行专项督导。招商证券原指定杨柏龄、宁博担任该项目的保荐代表人，后因杨柏龄离职，招商证券决定自 2018 年 7 月 1 日起由保荐代表人肖玮川接替杨柏龄履行该项目募集资金专项督导期的保荐工作事宜（详见巨潮资讯网 2018 年 6 月 27 日公司公告）。

(2) 招商证券股份有限公司是我公司本次资产重组项目的独立财务顾问，目前该项目已获中国证监会核准，尚未实施完毕。招商证券原指定王欣磊、杨柏龄担任该项目的财务顾问主办人，后因王欣磊、杨柏龄离职，招商证券决定自 2018 年 6 月 22 日起由财务顾问主办人罗立、肖玮川接替王欣磊、杨柏龄继续履行该项目的财务顾问主办人职责（详见巨潮资讯网 2018 年 6 月 27 日公司公告）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,915,374,131.17	1,466,632,498.65	1,658,767,719.72	15.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	332,728,679.12	295,525,958.46	328,584,654.45	1.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	331,695,906.55	296,775,756.41	329,834,452.40	0.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	579,041,452.85	517,307,808.51	562,203,886.89	2.99%
基本每股收益（元/股）	0.240	0.238	0.237	1.27%
稀释每股收益（元/股）	0.240	0.238	0.237	1.27%
加权平均净资产收益率	4.59%	4.58%	4.78%	-0.19%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	15,594,476,238.65	12,839,626,185.52	15,572,802,632.41	0.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,316,579,576.01	6,745,254,272.75	7,139,336,138.73	2.48%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	584,533.70	
受托经营取得的托管费收入	174,610.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,907.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	898,728.28	
减：所得税影响额	409,462.15	
少数股东权益影响额（税后）	52,730.84	
合计	1,032,772.57	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 公司所从事的主要业务是为客户提供集装箱和散杂货的港口装卸、堆存及船舶港口服务等业务。2018年上半年公司完成货物吞吐量8747.72万吨，同比增加14.99%；其中集装箱完成142.67万标箱，同比增加34.47%。

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

(三) 报告期公司主要从以下三个方面着手推动港口业务的稳步发展：

一是围绕年度生产目标，紧扣“四个一流”建设要求，通过狠抓生产管理，优化物流路径，调整商务政策，充分发挥总部与港区联动机制，深挖货源市场潜能，努力开拓新航线，积极发展集装箱业务，大力推进重点货类“散改集”，不断加强适箱货源培育，确保集装箱吞吐量稳中有进、稳中向好。积极推进北部湾港专业化泊位与堆场改造，调动港区各自优势，实现优质资源有效共享，注重生产管理团队建设，力争实现一流的港口和一流的服务，提升整体核心竞争力。

二是以“千万标箱”为目标，积极参与“南向通道”建设，5月份单月吞吐量完成1640.59万吨，增幅14.77%，集装箱完成27.51万标箱，增幅36.01%，均创历史新高。优化、加密北部湾港集装箱航线，上半年新增北部湾港至林查班、中东、海防、胡志明等6条航线，内贸运力由4.8万自然箱增加至5.8万自然箱，增长20%。其中，北部湾港-海防公共航线的开通，紧密衔接“南线通道”，进一步优化港航资源配置，上半年，北部湾港拥有集装箱航线43条，其中外贸25条，内贸15条，“穿梭巴士”3条，为做大做强国际贸易和物流，提供了强有力的港口航运要素保障。加快推进“南向通道”建设，围绕广西推动“南向通道”建设计划，通过优化物流路径，为客户提供综合物流解决方案，重点落实三个“天天班”开行任务，进一步推动“南向通道”建设，目前，重庆、成都、兰州方向班列均实现常态化运营，上半年发运275列，发运1.48万标箱，主要货种为玉米、玻璃纤维、汽车配件等，新增贵州改貌-北部湾、云南-北部湾港、宜宾-北部湾测试班列；北部湾-香港、新加坡公共驳船航线开行381班，进一步提升通道海向运营水平和服务能力。“散改集”成效明显，通过优化“散改集”物流链，实施优惠政策倾斜等措施，着力推进煤炭、氧化铝、粮食等重点货类“散改集”，其中，氧化铝、玉米和金属矿石等货类已实现“散改集”常态化发运，煤炭箱量大幅增长，完成10.9万标箱，同比增长290%。

三是以提高经营质量和效益为核心，深挖降本增效潜力。着力构建管理提升长效机制，突出规范管理，加强工艺改造，稳步提升生产作业效率，推进大宗物资集中采购，深挖降本增效、节支降耗潜力，进一步提升港口发展质量和效益。一方面，充分发挥总部调度指挥中心功能，根据船舶动态和堆存情况制定发运计划，严抓船舶靠离泊兑现率考核，进一步提高专业泊位周转率，增效上量，上半年北部湾港集装箱船时效率41.66自然箱/时，同比增长2.4%。今年3月，北部湾港集装箱最高船时效率达179.61自然箱/小时，创船时效率历史新高。另一方面，通过优化工艺流程，加强生产组织，进一步提高港口装卸效率，有效降低综合单吨成本支出。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	报告期内公司通过本次资产重组收购北部湾港务集团、防城港务集团所属的防城

	胜港、钦州盛港、北海港兴三家公司，导致新增固定资产净值 188,712.69 万元。该收购属于同一控制下企业重组合并，因此本报告期会计报表列示的上年同期数、年初数已经包含上述三家公司数据。
无形资产	报告期内公司通过本次资产重组收购北部湾港务集团、防城港务集团所属的防城胜港、钦州盛港、北海港兴三家公司，导致新增无形资产净值 50,244.26 万元。该收购属于同一控制下企业重组合并，因此本报告期会计报表列示的上年同期数、年初数已经包含上述三家公司数据。
在建工程	本期同比减少 49.65%，主要原因是公司部分在建工程科目核算的码头工程建设项目本期因达到预定可使用状态转固形成的。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

（三）公司港口主营业务深入实施“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，培育区域集装箱干线港；散杂货向防城港区、北海铁山港区集聚，新收购贵港内河码头主要面向广西腹地市场，通过“江铁海”联运，化解广西货不走广西港困局。目前集装箱业务初步形成集聚效应，拥有内外贸航线43条，其中外贸航线25条，基本实现了东南亚地区主要港口全覆盖；内贸航线15条，“穿梭巴士”3条，基本实现了全国沿海主要港口全覆盖。散杂货业务已迈入运输、仓储、贸易、交割等全供应链服务时代，拥有煤炭、矿石、粮食、硫磷、液体化工等专业化码头，装卸作业效率和服务质量不断提升。

（四）公司拥有万吨级以上泊位61个，各泊位合理布局、基础设施设施齐全；“北部湾港”品牌服务优势突显，吸引了众多客户转运；拥有专业的领导团队和丰富实践经验的职工队伍，并注重复合型人才培养，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

（一）公司的外部环境、市场格局、风险因素

从经济上来看，虽然目前我国宏观经济形势总体基本平稳，但受宏观经济增速放缓、能源结构调整、中美贸易摩擦等多重因素影响，未来经济不确定性有所增加，在当前金融去杠杆和资管新规的大环境下，企业融资难度增大，上半年融资成本上升，企业财务负担加重。从港口行业来看，货源竞争依然激烈，全国港口吞吐量逐渐提升。从政策上来看，未来国家继续深化“一带一路”发展倡议，积极推动港口行业的升级转型，为港口行业的发展带来新的机遇；另一方面，国家稳步推进的供给侧改革，煤炭、能源产业逐渐回暖，能为港口行业带来利好。

公司地处北部湾经济区，市场主要面向广西、云南、四川、贵州等大西南地区。我国西南地区经济规模不大、产业基础薄弱、对外开放水平不高，风险因素导致腹地运输需求总量增长较为有限；同时，周边港口竞争较为激烈，北部湾港外有越南海防港、湛江港、广州港、深圳港和香港港口等，内有较多私有业主码头，均在一定程度上存在分流港口货源的风险。因此，未来在受到国内外经济周期性波动影响、港口间同质化竞争激烈及市场化发展等风险因素影响下，公司港口业务将面临较大的发展压力。

（二）公司的关键业绩指标实现情况

公司2018年上半年完成货物吞吐量8747.72万吨，同比增加14.99%；其中集装箱完成142.67万标箱，同比增加34.47%。

一是传统货源持续保持较强增长势头。其中，铁矿石和煤炭上半年吞吐量创历史新高，铁矿石吞吐量较去年同期增长17.18%，煤炭吞吐量较去年同期增长8.7%；北部湾港继续保持中国南方地区最大的有色金属矿贸易市场和货源集散地，通过调整商务政策和提高装卸船效率和仓储保管质量，争取货源从竞争港口回流北部湾港，其中铬矿增幅41.54%；依托临港企业生产需求，优化物流方案和成本，实现镍矿增幅20.72%；锰矿增幅11.87%，继续保持中国南方锰矿第一卸货港优势。开通南北散粮班轮，搭建北粮南运新路径，打造西南地区粮食集散地，上半年散粮班轮开通11班，发运粮食60万吨；二是“散改集”工作取得重要突破。上半年煤炭完成完成10.9万标箱，同比增长290%；玉米集装箱完成4.19万标箱，同比增长58.5%，氧化铝完成4万标箱，同比增长113%，已基本实现集装箱化。积极推动“南向通道”建设和东南亚水果进口项目，目前，重庆、成都、兰州方向班列均实现常态化运营，上半年发运275列，发运1.48万标箱，主要货种为玉米、玻璃纤维、汽车配件等，新增贵州改貌-北部湾、云南-北部湾港、宜宾-北部湾测试班列；北部湾-香港、新加坡公共驳船航线开行381班，进一步提升通道海向运营水平和服务能力；东南亚进口水果完成820万标箱，较去年同期取得重大突破，增长势头强劲。

（三）公司的经营成果、财务状况及未来可能的变化情况

1.营业收入情况

公司本报告期实现营业收入191,537.41万元，同比增加25,660.64万元，增幅15.47%，主要是港口货物吞吐量同比增加所带来的收入增加。

2.营业成本情况

公司本报告期营业成本117,670.02万元，同比增加16,945.30万元，增幅16.82%。

港口板块成本增长较大的项目有：①固定成本折旧、摊销等同比增幅9.32%，主要原因是子公司防城港公司2017年对防城港东湾406-407#泊位后方陆域、防城港第三港区18-22#泊位工程、钢结构仓库和部分堆场泊位路面硬化工程等资产进行转固增加形成；②外付劳务费同比增加13.72%，主要是因吞吐量增加导致劳务工的计件工资增加；③外付机械作业费及堆场租费同比增加29.27%，主要是因吞吐量增加以及货种结构变化所导致支付第三方物流作业费增加。

3.税金及附加：

税金及附加同比增加412.85万元，增幅26.89%，主要原因是：码头仓库等房产的完工增加的房产税以及公司部分自行开山填海整治的土地和改造的废弃土地享受减半征收土地使用税政策到期形成土地使用税增加，另外由于本期收入增加导致城

建税等附加税也随之增加。

4.管理费用：

管理费同比增加1,785.94万元，增幅15.20%，主要原因是：①因2017年11月份新并购的三家贵港码头公司导致今年1-6月份管理费用新增846.32万元，②因效益工资增加以及社会保险费计缴基数上调等因素导致社保费用增加。

5.财务费用：

财务费用同比增加1,072.39万元，增幅9.25%，主要原因是：①本报告期贷款规模增加形成利息支出同比增加；②去年部分贷款利率享受下浮优惠，本报告期内新增贷款无利率下浮优惠。

6.资产减值损失：

资产减值损失同比增加290.07万元，增幅73.12%，主要原因是本报告期内收入增加形成应收账款同比增长及根据应收账款账龄分析计提减值准备增加形成。

7.营业外收入：

同比增加12.76万元，增幅13.07%，主要原因是本报告期固定资产处置收入增加。

8.净利润情况

公司报告期实现净利润36,513.89万元，同比增加2,063.83万元，增幅5.99%，其中：归属母公司所有者的净利润33,272.87万元，增幅1.26%。主要是港口吞吐量增加及公司采取有效措施降低变动营业成本的结果。

9.总资产和净资产情况

截至本报告期末，公司总资产为1,559,447.62万元，负债总额707,737.14万元，资产负债率45.38%。净资产851,710.48万元，其中：归属母公司净资产731,657.96万元，比年初增加17,724.34万元，增幅2.48%；少数股东权益120,052.52万元，比年初增加5,751.64万元，增幅5.03%。

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

公司本次资产重组稳步推进中，于2017年12月14日获得中国证监会核准。公司以北海北港100%股权作价与北部湾港务集团持有的钦州盛港100%股权、北海港兴100%股权作价中的等值部分进行置换；同时，以防城北港100%股权作价与防城港务集团持有的防城胜港100%股权作价中的等值部分进行置换，置入资产与置出资产等值置换后的差额部分为168,543.97万元，由上市公司分别向北部湾港务集团、防城港务集团以发行股份的方式进行支付，同时募集总额不超过16.8亿元的配套资金，用以投入置入泊位的后续项目建设。截至本报告披露日，资产置换及发行股份购买工作已经完成，置入公司已由我公司进行生产管理运营，置出公司已和我公司签订委托管理协议，在置出泊位完成变更主营业务前货运业务由我公司代为运营管理。资产重组完成后公司获得了符合现代港口业发展的优质港口，有利于提升公司所辖港口的货物吞吐能力和业务规模，增强公司的规模效应和未来的经营实力，提升公司的行业地位和影响力。下半年公司将重点推进募集配套资金的工作，为置入泊位后续建设提供资金保障。

（五）公司的在建工程、研发项目方面在报告期内的执行情况和未来的计划

报告期内公司主要推进港区能力提升项目的建设，主要在建工程有北海港铁山港东港区榄根作业区南4号至南10号泊位工程、北海港铁山港东港区榄根作业区1、2号泊位及南1-3号泊位码头、钦州大榄坪南作业区3#~5#泊位堆场改造工程、防城港粮食输送改造项目（一、二期）等重大项目，主要在建工程完成投资约4006.6万元。下半年主要加快钦州大榄坪南作业区3#~5#泊位堆场改造工程项目的建设进度，并推进防城港粮食输送改造项目（三期）等工程项目的开工建设。

（六）公司的人才培养和储备等方面在报告期内的执行情况和未来的计划

2018年上半年公司对口引进行政人力、内控法务、财务管理等方面专业技术及管理人才多名，并组织开展针对高层、中层管理人员及市场营销、工程技术等方面的多项培训项目，有效保障了公司快速发展对各类人才的需要。下半年公司计划继续人才引进与人才培训培养工作，为公司可持续发展做好人才储备。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,915,374,131.17	1,658,767,719.72	15.47%	
营业成本	1,176,700,175.86	1,007,247,195.57	16.82%	
管理费用	135,374,449.23	117,515,064.81	15.20%	
财务费用	126,650,185.85	115,926,311.40	9.25%	
所得税费用	86,411,799.55	52,967,803.67	63.14%	主要原因是本报告期利润同比增长、部分子公司企业所得税优惠政策到期等原因导致本报告期所得税费用同比有较大幅度增加。
研发投入	0.00	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	579,041,452.85	562,203,886.89	2.99%	
投资活动产生的现金流量净额	-166,382,296.63	-248,735,032.26	-33.11%	主要原因是本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-251,670,527.24	-293,062,819.55	-14.12%	
现金及现金等价物净增加额	161,036,329.79	20,276,864.34	694.19%	主要原因是本报告期收入增长以及贷款增加、投资支出减少等形成。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

 适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：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	1,915,374,131.17	1,176,700,175.86	38.57%	15.47%	16.82%	-0.71%
分产品						
装卸堆存收入	1,707,705,504.48	1,017,244,454.96	40.43%	14.00%	18.00%	-1.58%
港务管理及拖轮收入	189,412,204.02	153,719,897.49	18.84%	26.00%	15.00%	7.49%
其他业务收入	18,256,422.67	5,735,823.41	68.58%	14.00%	-33.00%	21.56%
分地区						
广西区	1,915,374,131.17	1,176,700,175.86	38.57%	15.47%	16.82%	-0.71%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,004,690,409.91	6.44%	843,654,080.12	5.42%	1.02%	
应收账款	442,391,115.49	2.84%	406,076,065.33	2.61%	0.23%	
存货	81,676,732.77	0.52%	75,221,972.87	0.48%	0.04%	
投资性房地产		0.00%	0	0.00%	0.00%	
长期股权投资	10,395,270.21	0.07%	10,477,373.94	0.07%	0.00%	
固定资产	10,327,837,725.35	66.23%	9,958,486,820.21	63.95%	2.28%	
在建工程	576,767,139.40	3.70%	1,145,421,592.87	7.36%	-3.66%	主要原因是子公司在建工程达到预定可使用状态转固形成。
短期借款	1,180,000,000.00	7.57%	700,000,000.00	4.50%	3.07%	主要原因是本报告期银行贷款增加。
长期借款	3,335,467,778.79	21.39%	3,872,090,691.48	24.86%	-3.47%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无形资产抵押担保情况：

1、公司下属子公司广西北部湾国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪5-6#泊位土地使用权(土地使用权证号为：钦国用(2015)第E003号、钦国用(2015)第E004号)向中国银行股份有限公司广西区分行办理抵押贷款，该笔抵押贷款起止日期为2017年7月1日至2025年4月30日，截止2018年6月30日剩余未偿还本金20,800,000.00元

2、公司下属子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪1-2#泊位土地使用权(土地使用权证号为：钦国用(2015)第E001号)向中国建设银行股份有限公司钦州分行办理抵押贷款，该笔抵押贷款起止日期为2018年6月8日至2020年5月26日，截止2018年6月30日剩余未偿还本金142,705,000.00元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,127,550,551.03	248,735,032.26	755.35%

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）
防城胜港码头有限公司	港口装卸、搬运	收购	1,411,442,706.63	100%	出售股权并发行股份	无	长期	股权投资	已完成股权对价款、过渡期损益支付及股权交割	0.00	56,235,450.76	否	2018年01月15日	详见巨潮资讯网《北部湾港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实施情况报告书暨新增股份上市公告书》
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	港口装卸、搬运	收购	279,503,117.51	100%	出售股权并发行股份	无	长期	股权投资	已完成股权对价款、过渡期损益支付及股权交割	0.00	-6,008,876.35	否	2018年01月15日	同上
北海港兴码头经营有限公司	港口装卸、搬运	收购	264,459,225.14	100%	出售股权并发行股份	无	长期	股权投资	已完成股权对价款、过渡期损益支付及股权交割	0.00	-3,071,260.84	否	2018年01月15日	同上
合计	--	--	1,955,405,049.28	--	--	--	--	--	--	0.00	47,155,313.57	--	--	--

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（一、二期）	自建	是	交通运输行业	8,815,250.60	306,320,918.88	自有资金	99.84%	0.00	0.00	正在组织验收	2015年03月14日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第七次会议决议公告》
防城港渔湾港区20#、21#、22#煤中转改造二期工程	自建	是	交通运输行业	2,949,000.00	7,864,000.00	自有资金	1.54%	0.00	0.00	正在设计，未正式开工	2015年03月14日	详见巨潮资讯网《第七届董事会第七次会议决议公告》
钦州大榄坪南作业区3#~5#泊位堆场改造工程	自建	是	交通运输行业	0.00	67,741,093.94	自有资金+贷款	50.60%	0.00	0.00	正在办理5#泊位施工重新招标，下半年开工	2016年04月28日	详见巨潮资讯网《2015年年度股东大会决议公告》
北海港铁山港东港区榄根作业区南4号至南10号泊位工程	自建	是	交通运输行业	17,807,474.49	51,903,115.90	自有资金	5.07%	0.00	0.00	施工受海洋及环保政策调整影响，推进较慢。	2017年04月21日	详见巨潮资讯网《2016年年度股东大会决议公告》
北海港铁山港东港区榄根作业区1-2号及南1-3号泊位工程	自建	是	交通运输行业	0.00	27,467,500.00	自有资金	2.35%	0.00	0.00	由于材料价格上涨，施工单位提出调价，正进行协商。	2017年04月21日	详见巨潮资讯网《2016年年度股东大会决议公告》
2015年非公开发行募集资金收购码头后续建设项目	自建	是	交通运输行业	7,214,895.46	258,454,257.49	募集资金	43.88%	0.00	0.00	在建工程	2014年10月15日	详见巨潮资讯网《2014年非公开发行A股股票预案(修订稿)》
合计	--	--	--	36,786,620.55	719,750,886.21	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
防城北港码头有限公司	100%	2018年01月15日	20,987.98	0	置出小型、不适应现代航运发展泊位,不影响公司业务连续性和管理层的稳定性。	0.00%	评估定价	是	控股股东	是	是	2018年01月15日	详见巨潮资讯网《北部湾港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实施情况报告书暨新增股份上市公告书》
北海北港码头有限公司	100%	2018年01月15日	6,008.55	0	置出小型、不适应现代航运发展泊位,不影响公司业务连续性和管理层的稳定性。	0.00%	评估定价	是	第二大股东	是	是	2018年01月15日	同上

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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	165,000,000.00	4,795,486,399.14	2,971,515,597.93	863,992,739.26	256,374,745.73	216,542,083.76
北部湾港钦州码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	120,000,000.00	2,597,713,852.93	1,359,614,364.66	332,716,491.19	77,075,914.70	65,832,491.60
防城港胜港码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	1,000,000.00	1,551,186,770.52	313,386,574.03	202,448,001.92	61,769,086.43	56,235,450.76
北海兴港码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	10,000,000.00	977,665,402.97	564,574,738.58	81,302,628.31	21,121,884.24	19,220,164.78
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	1,210,000,000.00	1,855,732,595.40	1,330,306,368.46	198,654,512.86	35,257,288.03	31,998,958.87

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
防城胜港码头有限公司	资产重组置入公司	通过本次资产重组公司获得符合现代港口业发展的优质港口，有利于提升公司所辖港口的货物吞吐能力和业务规模，增强公司的规模效应和未来的经营实力，提升公司的行业地位和影响力。2018年1-6月份公司盈利56,235,450.76元
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	资产重组置入公司	通过本次资产重组公司获得符合现代港口业发展的优质港口，有利于提升公司所辖港口的货物吞吐能力和业务规模，增强公司的规模效应和未来的经营实力，提升公司的行业地位和影响力。2018年1-6月份公司亏损-6,008,876.35元
北海港兴码头经营有限公司	资产重组置入公司	通过本次资产重组公司获得符合现代港口业发展的优质港口，有利于提升公司所辖港口的货物吞吐能力和业务规模，增强公司的规模效应和未来的经营实力，提升公司的行业地位和影响力。2018年1-6月份公司亏损-3,071,260.84元
北海北港码头经营有限公司	资产重组置出公司	通过本次资产重组公司置出一批小型、不适应现代航运发展泊位，有利于公司集中资源发展符合现代港口业发展的优质泊位，提升公司货物吞吐能力和业务规模，增强码头的规模效应和未来的经营实力，提升公司的行业地位和影响力。

防城港北港码头经营有限公司	资产重组置出公司	通过本次资产重组公司置出一批小型、不适应现代航运发展泊位，有利于公司集中资源发展符合现代港口业发展的优质泊位，提升公司货物吞吐能力和业务规模，增强码头的规模效应和未来的经营实力，提升公司的行业地位和影响力。
---------------	----------	---

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1,210,00.00万元，其中我公司占股40.36%，该公司2018年1-6月份实现的营业收入为19,865.45万元，同比增长64.13%，营业成本为14,661.04万元，同比增长51.89%，实现的利润总额为3516.36万元，同比增长239.61%。主要原因：一是集装箱及货物吞吐量的增长形成收入的增加，二是货种结构变化影响，锰矿等高价金属矿石货物有所增加形成收入的增加

2. 广西钦州国际集装箱码头有限公司：该公司为我公司的全资子公司钦州港公司与中海码头发展有限公司投资设立的，实收资本为50,000.00万元，我公司占股60%，2018年1-6月份该控股子公司实现的营业收入为12,260.87万元，同比增长23.89%，营业成本为6,579.98万元，同比增长9.99%，实现的利润总额为2,817.23万元，同比增长88.69%。主要原因是：集装箱吞吐量的增加形成。

3. 北部湾拖船（防城港）有限公司：该公司为我公司与香港华南拖船有限公司投资设立，实收资本为6,800.00万元，我公司占股57.57%，2018年1-6月份该公司实现的营业收入为4,527.83万元，同比增长34.64%，营业成本为2,106.50万元，同比增长7.76%，实现的利润总额为2,260.85万元，同比增长78.01%。主要原因是：拖轮业务量的增长形成。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济周期性波动对港口行业影响的风险

港口行业是国民经济和社会发展的基础行业，其发展水平与经济水平密切相关。港口企业盈利情况受经济发展周期影响较大，国际贸易的波动直接影响进出口业务，进而影响到港口的经营状况。一般来讲，国民经济乃至世界经济的发展与港口经营的变化方向相同。目前全球贸易保护主义抬头，未来国际贸易发展的不确定性增加，公司应避免快速扩张导致公司出现多风险叠加。

2、港口行业的同质化竞争及经营风险

就公司所处地理位置而言，由于地域相近、干线相同、腹地叠加，环北部湾地区港口群存在较大程度上的同质性。从吞吐货品种类来看，环北部湾地区的集装箱运输系统布局以湛江、防城港、海口及北海、钦州、洋浦、三亚等港口组成集装箱支线或喂给港；进口矿石中转运输系统由湛江、防城港和八所等港口组成；粮食中转储运系统由湛江、防城港等港口组成。其中，湛江港、防城港均属西南沿海深水良港，也均为大宗资源及能源型散货专业码头；与此同时，湛江港与防城港的经济腹地重叠率高，腹地的工业、进出口产品等相似度也很高。倘若港口间未形成良好的战略共识、清晰而独立的发展路径，则很有可能导致环北部湾地区港口之间的竞争，出现诸如港口建设同质化严重、不合理地降低港口服务收费等情况，不利于环北部湾地区港口的整体健康发展，也会对公司经营业绩造成不利影响。

3、港口自然气候条件的影响

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

面对经济形势、行业风险、发展格局等因素的不断变化，公司采取通过挖掘现有码头潜力、优化港口布局、调整港口结构，收购一系列大型优质泊位资产适应船舶大型化趋势来增强港口竞争力，适应行业新要求；释放合作空间，引入战略合作者或联合其他企业共同投资运营港口来降低、分散发展风险；深化精细管理、加强成本管控、落实配套政策、优化口岸关系等来为港口生产保驾护航。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	83.51%	2018 年 04 月 03 日	2018 年 04 月 04 日	详见巨潮资讯网 《2017 年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲 裁)判决 执行情况	披露日 期	披露索 引
钦州港公司起诉朱宣林、施红宇返还财产案，于 2015 年 5 月 4 日获钦州市钦南区人民法院受理。2007 年 9 月 27 日，朱宣林、施红宇起诉钦州港公司，就 1994 年门机买卖合同未付款项，主张代位追偿权。钦州港公司就生效的（2007）钦民一初字第 18 号民事判决书向朱宣林、施红宇赔付了 270 万元。后经检察院抗诉及第三人申诉，该生效的一审判决最后被撤销。钦州港公司为追回财产损失，向朱宣林、施红宇提起返还财产之诉。	323.1	否	2017 年 6 月，法院查封施红宇的两套房产	2014 年 12 月 11 日一审判决钦州港公司胜诉，2016 年 3 月 7 日钦州港公司向钦州市钦南区人民法院申请强制执行，法院于 2017 年 6 月查封施红宇两套房产。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已申请强制执行	2018 年 03 月 13 日	详见巨潮资讯网《2017 年年度报告》
防城港公司起诉中艺华海进出口有限公司港口作业合同纠纷案，于 2015 年 5 月 6 日获北海海事法院受理。防城港公司 2011 年 2 月 23 日起向中艺华海公司提供港口作业服务，截至 2015 年 4 月 20 日，中艺华海公司欠港口费、堆存费 2134.12 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼并申请法院采取诉讼财产保全措施。	2,134.12	否	2018 年 7 月 9 日收到执行款项	一审判决中艺华海公司向防城港公司支付 2,037.76 万元及利息，判决生效后防城港公司向法院申请强制执行。中艺华海公司经过破产重整，确定各债权人按 13% 的比例受偿债务，2018 年 7 月 9 日防城港公司已收到清偿款 304 万元，本案终止执行。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	已结案	2018 年 03 月 13 日	同上
钦州港公司起诉广西先林进出口有限公司场地租赁合同案，于 2016 年 1 月 12 日获钦州市钦南区人民法院受理。广西先林公司 2014 年租用原告勒沟作业区 1#泊位后方堆场 11150 平方米，共产生租金	86.91	否	2016 年 5 月 17 日一审	2016 年 5 月 17 日一审判决钦州港公司胜诉。2017 年 1 月 13 日向法院申请强制执行。本案被告已失去联系，后续执行阶段	已申请强制执行	2018 年 03 月 13 日	同上

81.40 万元及违约金 5.52 万元未支付。为了保障公司能及时有效地实现债权，钦州港公司向法院提起诉讼。			判决	有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。			
北海新力公司起诉贵州华能焦化制气股份有限公司买卖合同纠纷案，已于 2016 年 1 月 28 日由贵州省高级人民法院受理。北海新力公司于 2012 年起向被告供应煤炭，被告没有按期支付货款，欠付北海新力公司货款本金及违约金共计 2688.40 万元，北海新力公司为了保障公司能及时有效地实现债权，向法院提起了诉讼。	2,688.4	否	2016 年 5 月 19 日一审判决	2016 年 5 月 19 日贵州省高级人民法院作出一审已判决，全部支持北海新力公司诉讼请求。本诉讼对公司影响：本案一审已胜诉，北海新力公司已申请财产保全，查封了被告的土地财产，已向法院申请强制执行。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	已申请强制执行	2018 年 03 月 13 日	同上
防城港公司起诉中国防城外轮代理有限公司港口作业合同纠纷案，于 2016 年 1 月 29 日获得北海海事法院受理。防城港公司 2012 年期间向防城外代公司提供港口货物作业服务，截至 2015 年 12 月 31 日，防城外代公司欠港口费、堆存费 2036.28 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。	2,036.28	否	2017 年 9 月 15 日一审调解结案	2017 年 9 月 15 日一审经调解，各方同意由防城外代公司向法院申请先行拍卖货物，货物销售所得归防城港公司所有，不足部分由防城外代公司向防城港公司负责补足。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	调解协议尚在执行中	2018 年 03 月 13 日	同上
防城港公司起诉广西远进商贸有限公司港口作业合同纠纷案，于 2016 年 1 月 29 日获得北海海事法院受理。防城港公司 2012 年期间向远进商贸公司提供港口货物作业服务，截至 2015 年 12 月 31 日，远进商贸公司欠港口费、堆存费 580.12 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。	580.12	否	2018 年 1 月 15 日一审判决	2018 年 1 月 15 日一审判决远进商贸公司向防城港公司支付 562.7 万元及违约金，判决已生效，但后期执行有一定难度。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已申请强制执行	2018 年 03 月 13 日	同上
钦州市翔利物流有限公司诉公司控股子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司不当得利纠纷案，被告于 2016 年 6 月 6 日收到钦州市钦南区人民法院送达的传票。原告以被告无合法理由收取原告港口作业费为由，向法院提起诉讼，请求返还港口费 7.45 万元。	7.45	否	2017 年 8 月 10 日一审判决，二审未开庭	2017 年 8 月 10 日一审判决驳回钦州市翔利物流有限公司的诉讼请求，钦州市翔利物流有限公司不服一审判决，已提起上诉。本诉讼法律关系明确，案件事实清楚，胜诉可能性较大。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2018 年 03 月 13 日	同上

<p>瓮福国际贸易股份有限公司起诉公司、北海新力公司及北海泛北商贸有限公司买卖合同纠纷案，于 2016 年 8 月 11 日收到贵州省高级人民法院送达的传票。因北海新力公司及北海泛北公司从 2014 年 6 月至 12 月期间与瓮福国贸公司开展贸易合作业务，发生贸易合同纠纷，瓮福国贸公司向法院提起诉讼，请求判令北海新力公司、北海泛北公司及公司连带向瓮福国贸公司支付欠款 12,193.13 万元，及违约金 3,136.24 万元、律师代理费 88.40 万元、诉讼费等。</p>	15,417.77	否	2017 年 9 月 4 日二审开庭	<p>2017 年 1 月 17 日贵州省高级人民法院作出一审判决：1.北海新力公司向瓮福国贸公司支付货款 10084.49 万元及利息 1818.30 万元；2.北海泛北公司向瓮福国贸公司支付货款 2108.67 万元及利息 654.77 万元；3.北海新力公司和北海泛北公司分别支付瓮福国贸公司律师代理费 29 万元和 6 万元；4.驳回原告瓮福国贸公司其余诉讼请求。该案件受理费 81.27 万元，由北海新力公司负担 67.72 万元，北海泛北公司负担 13.54 万元。一审判决后，北海新力公司及北海泛北公司已提起上诉，2017 年 9 月 4 日二审开庭，未判决。公司律师认为法院支持我方上诉请求的可能性较大，且公司考虑即使二审败诉，公司仍然可以向第三方追偿，且已采取有效的措施，因此本期未对该诉讼事项计提预计负债。</p>	在诉未结案	2018 年 03 月 13 日	同上
<p>南宁四富商贸有限公司起诉防城港公司买卖合同纠纷案，2016 年 8 月 15 日收到广东省广州市中级人民法院传票。南宁四富公司认为其对堆放在防城港公司码头内“天使雅阁”轮项下的煤炭享有所有权，要求提货遭拒，故向法院提起诉讼。</p>	378.7	否	2018 年 2 月 6 日二审判决	<p>2017 年 9 月 14 日一审判决驳回南宁四富公司所有诉讼请求，南宁四富公司不服提起上诉。2018 年 2 月 6 日二审判决驳回南宁四富公司所有上诉请求。本案对公司当期及未来损益不造成影响。</p>	已结案	2018 年 03 月 13 日	同上
<p>防城港公司起诉广西南宁锦胜川贸易有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2014 年期间向锦胜川公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日锦胜川公司欠速遣费 6.46 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。</p>	6.46	否	2017 年 8 月 25 日一审判决	<p>2017 年 8 月 25 日一审判决锦胜川公司向防城港公司支付人民币 6.46 万元。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。</p>	已申请强制执行	2018 年 03 月 13 日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

防城港公司起诉防城港市荣鑫矿业有限公司有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2013 年期间向荣鑫矿业公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日荣鑫矿业公司欠港口费、堆存费 9.23 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。	9.23	否	2017 年 8 月 27 日一审判决	2017 年 8 月 27 日一审判决荣鑫矿业公司向防城港公司支付 7.85 万元及相应利息。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	2018 年 03 月 13 日	同上
防城港公司起诉广西和顺三元矿业有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2014 年期间向和顺三元公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日和顺三元公司欠港口费、堆存费 17.34 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。	17.34	否	2017 年 8 月 29 日一审判决	2017 年 8 月 29 日一审判决和顺三元公司向防城港公司支付 17.34 万元及相应利息。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	2018 年 03 月 13 日	同上
防城港公司起诉湖南微科物流有限公司港口作业合同纠纷案，于 2017 年 4 月 7 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2014 年期间向微科物流公司提供港口货物作业服务，截至 2016 年 12 月 31 日微科物流公司欠港口费、堆存费 22.24 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。	22.24	否	2018 年 5 月 29 日二审开庭	2017 年 10 月 17 日一审判决防城港公司败诉，防城港公司不服判决，已提起上诉。2018 年 5 月 29 日二审开庭，未判决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2018 年 03 月 13 日	同上
防城港公司起诉云南五矿新化股份有限公司海事海商纠纷案，于 2017 年 8 月 31 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2011 年至 2016 年与五矿新化公司开展项目合作期间，向五矿新化公司提供仓储场地及货物装卸作业服务，截至 2016 年 5 月 31 日五矿新化公司欠港口费、场地租金 174.68 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。	174.68	否	2018 年 3 月 9 日一审调解结案	2018 年 3 月 9 日一审调解结案，五矿新化公司同意用其在码头建设的储罐及附属设施以抵销债务，调解协议已履行完毕。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	已结案	2018 年 03 月 13 日	同上
郑相忠诉钦州港公司劳动纠纷案，于 2017 年 11 月 20 日收到钦州市钦南区人民法院的传票。郑相忠因于 2007 年期间连续无故旷工，钦州港公司与郑相忠解除劳动合同，产生劳动合同纠纷。郑相忠向法院提起诉讼，请求钦州港公司按最低工资标准向其补足 2015 年 1 月至 2017 年 12 月差额工资共计 1.28 万元。	1.28	否	2018 年 4 月 25 日二审判决	2017 年 12 月 18 日一审判决驳回郑相忠的诉讼请求。郑相忠不服一审判决，已提起上诉。2018 年 4 月 25 日，二审判决驳回上诉，维持原判。本案对公司当期及未来损益不造成影响。	已结案	2018 年 03 月 13 日	同上
北海新力公司诉云南云天化联合商务有限公司合同纠纷案，于 2017 年 12 月 18 日获南宁市青秀区人民法院受理。北海新力公司于 2015	522.27	否	2017 年 12 月 18	本案未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案	2018 年 03 月 13	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

年 10 月 29 日与云南云天化联合商务有限公司为解决贸易业务纠纷产生的债务问题而签订《协议书》，但云南云天化联合商务有限公司未履行合同约定的开具发票的义务，北海新力公司为了维护合法权益，向法院提起诉讼，请求云南云天化联合商务有限公司支付因不开具发票产生的税费损失 522.27 万元。			日受理			日	
贵港市荷港国有资产管理有限公 司诉北部湾港贵港码头有限公司承包合同纠纷案，于 2018 年 3 月 8 日收到贵港市港北区人民法院传票。2007 年，贵港港务公司与贵港市荷港国有资产管理有限公 司签订承包合同，因租金问题产生纠纷，贵港市荷港国有资产管理有限公 司向法院提起诉讼，请求贵港港务公司支付场地使用费 25.39 万元。	25.39	否	2018 年 4 月 11 日一审开庭	一审已开庭，未判决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		-
防城港公司起诉防城港市万联物流有限公司、广西防城港和易南方货运有限公司港口作业合同纠纷案，于 2018 年 3 月 12 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2013 年期间向上述公司 提供港口货物作业服务，截至 2018 年 1 月 31 日欠港口费、堆存费 156.84 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向 法院提起诉讼。	156.84	否	一审未开庭	一审未开庭，未判决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		-
防城港公司起诉防城港三鑫商贸有限公司、中国铁路物资柳州物流有限公司港口作业合同纠纷案，于 2018 年 3 月 12 日获得北海海事法院受理。防城港公司于 2013 年期间向三鑫商贸、中铁柳州物流公 司提供港口货物作业服务，截至 2018 年 1 月 31 日欠堆存费 258.47 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向 法院提起诉讼。	258.47	否	2018 年 6 月 14 日一审开庭	2018 年 6 月 14 日一审开庭，未判决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		-
钦州港公司诉广西劲达兴纸业有限公司、南宁衍庆纸浆有限公司港口作业纠纷一案，于 2018 年 4 月 3 日北海海事法院受理。广西劲达兴公司委托钦州港公司对“银福”轮 20690.21 湿吨相思木片进行装卸、中转、堆存保管等服务，至今尚有约 1.46 万湿吨木片未出库，广西劲达兴公司没按合同约定向钦州港公司支付港口作业费 48.48 万元、堆存费 339.38 万元及违约金 126.14 万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，钦州港公司向 法院提起诉讼。	514	否	一审未开庭	一审未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		-

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

<p>龚建辉起诉防城港市港口区德港装卸搬运有限公司、防城港务集团劳动争议案，防城港务集团认为案件与防城港公司有利害关系，申请追加防城港公司为被告。防城港公司于 2018 年 5 月 3 日收到防城港市港口区人民法院的传票。龚建辉认为其于 2008 年至 2010 年间与德港公司、防城港务集团因工伤事故签订的赔偿协议无效，请求该二公司重新赔偿，向法院提起诉讼。</p>	64.81	否	2018 年 6 月 14 日一审开庭	2018 年 6 月 14 日一审开庭，未判决。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		-
<p>唐驰起诉广西沿海铁路股份有限公司、钦州港公司铁路运输人身损害责任纠纷案，于 2018 年 6 月 6 日收到南宁铁路运输法院传票。2015 年 12 月 7 日，广西沿海铁路股份有限公司的保安人员唐驰醉酒后在钦州港勒沟铁路专用线上纵向行走，致使发生火车撞人事故。唐驰受害后由广西沿海铁路股份有限公司护送就医并支付了 20 多万元医疗费用，后因事故赔偿事宜无法达成一致，唐驰就起诉广西沿海铁路股份有限公司及钦州港公司，要求两被告连带赔偿其伤残等级费、误工费、护理费等损失共约 97.15 万元。</p>	97.15	否	一审未开庭	一审未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		-
<p>国华能源投资有限公司诉建行北海分行、广西北部湾港港口管理局及我公司委托贷款合同纠纷案，于 2018 年 6 月 19 日收到北海市中级人民法院的传票。经国华能源投资有限公司委托，中国人民建设银行北海市分行于 1985 年 12 月 24 日与北海港务局签订《中国人民建设银行借款合同》，中国建设银行股份有限公司北海分行向北海港务局发放以煤代油专项资金委托贷款 300 万元。北海港务局分立、改制后，该笔贷款债务转移至我公司。现国华能源投资有限公司起诉至法院，向我公司追索该笔贷款。</p>	2,558	否	2018 年 6 月 19 日收到传票	一审未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	在诉未结案		-
<p>陈巨善诉广西钦州国际集装箱码头有限公司生命权、健康权、身体权纠纷案，于 2018 年 6 月 21 日收到钦州市钦南区人民法院送达的传票。陈巨善以被告司机黄全福履行职务行为过错造成，全部责任由被告承担为由，向法院提起诉讼，请求赔偿治疗等各项费用合计 413.76 万元。</p>	413.76	否	一审未开庭	一审未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	在诉未结案		-

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	采购	电	市场价格	—	4,744.26	3.62%	12,899.07	否	按合同约定	—	2018年03月13日	详见巨潮资讯网《关于确认2017年度日常关联交易总额及预计2018年度日常关

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

													联交易的公告》
防城港石油化工产品仓储有限公司	同一实际控制人	采购	电	市场价格	—	0.63	0.00%	1.4	否	按合同约定	—	2018年03月13日	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	采购	采购红酒	市场价格	—	5.6	0.00%	10	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	采购	采购燃料	市场价格	—	198.73	0.15%	362	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	采购	电	市场价格	—	0.37	0.00%	2.1	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
南宁国际综合物流园有限公司	同一实际控制人	采购	商品	市场价格	—	72.75	0.06%	200	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	采购	采购混凝土构件	市场价格	—	0	0.00%	350	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港港务物业管理有限责任公司	同一实际控制人	采购	水电费	市场价格	—	0	0.00%	1	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北港物业服务有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	绿化养护费、物业费、餐费等	市场价格	—	73.6	0.06%	184.51	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	接受劳务	维护费、维修费、打冷费、餐饮费等	市场价格	—	241.14	0.18%	824.38	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港港务印刷有限公司	同一实际控制人	接受劳务	印刷费	市场价格	—	47.62	0.04%	101.5	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	接受劳务	洗箱验箱	市场价格	—	73.09	0.06%	46.5	是	按合同约定	—	2018年03月13日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

南向通道（钦州）物流发展有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸运输费、控货代理费	市场价格	—	1,442.68	1.10%	4,077.81	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	接受劳务	铁路专线及过磅等	市场价格	—	334.93	0.26%	1,205.38	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装箱费	市场价格	—	13.22	0.01%	70	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北港电力有限公司	同一实际控制人	接受劳务	工程款	市场价格	—	8.01	0.01%	90	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港港宸国际大酒店有限公司	同一实际控制人	接受劳务	住宿费、培训费	市场价格	—	2.18	0.00%	108.2	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港港务物业管理有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	物业费	市场价格	—	2.94	0.00%	62.92	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	接受劳务	工程款	市场价格	—	83.56	0.06%	549.44	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	运输费	市场价格	—	1,158.79	0.88%	4,120	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	仓储服务费	市场价格	—	28.3	0.02%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西泛宇房地产开发有限公司	同一实际控制人	接受劳务	物业维护	市场价格	—	0.88	0.00%	14.5	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西防港物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸费、粮改工程等	市场价格	—	1,886.77	1.44%	3,700	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	接受劳务	应急待命和应急处置费	市场价格	—	19.81	0.02%	159	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

广西北部湾外轮理货有限公司	同一实际控制人	接受劳务	理货费	市场价格	—	52.49	0.04%	273.76	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西胜狮集装箱有限公司	同一实际控制人	接受劳务	港口费	市场价格	—	4.37	0.00%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北港现代物流有限公司	同一实际控制人	接受劳务	装卸运输费	市场价格	—	383.83	0.29%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港泰港实业发展有限公司	同一实际控制人	接受劳务	仓管服务	市场价格	—	0	0.00%	10	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港中储粮仓储有限公司	同一实际控制人	接受劳务	仓管服务	市场价格	—	0	0.00%	50	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	接受劳务	拖轮停泊服务	市场价格	—	0	0.00%	45	否	按合同约定	—	2018年03月13日	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	接受劳务	速遣费	市场价格	—	0	0.00%	200	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	2.04	0.00%	46.2	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	4.34	0.00%	8	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	0.39	0.00%	1	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	3.29	0.00%	10	否	按合同约定	—	2018年03月13日	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	出售	水电费	市场价格	—	0.57	0.00%	0.15	是	按合同约定	—	2018年03月13日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

北海北港物流有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	2.39	0.00%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	4.21	0.00%	10.7	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港精欣建筑试验有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	0.15	0.00%	0.5	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	3.48	0.00%	25	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	出售	电费	市场价格	—	0	0.00%	1.8	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西渤海农业发展有限公司	同一实际控制人	出售	电费	市场价格	—	0	0.00%	140	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	0	0.00%	0.1	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	出售	水费	市场价格	—	0	0.00%	10	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	出售	水费	市场价格	—	0.27	0.00%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西胜狮集装箱有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	0.11	0.00%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西渤海农业发展有限公司	同一实际控制人	出售	水电费	市场价格	—	61.05	0.03%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	139.74	0.07%	215.2	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
南向通道（钦州）	同一实际	提供	柴油管理费、	市场价格	—	145.23	0.08%	1,275	否	按合同	—	2018年03	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

物流发展有限公司	控制人	劳务	提供港口作业服务							约定		月 13 日	
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	84.4	0.04%	0	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	2,892.24	1.51%	4,500	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
防城港枫叶粮油工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	453.22	0.24%	1,715	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	1.72	0.00%	0	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0.03	0.00%	480	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
中国钦州外轮代理有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	1,234.96	0.64%	3,486	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
广西渤海农业发展有限公司	同一实际控制人	提供劳务	报关费、提供港口作业服务	市场价格	—	2,241.56	1.17%	6,200	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
广西港铁物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	132.81	0.07%	1,019.5	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
广西港青油脂有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	1,275.24	0.67%	2,283.75	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
广西惠禹粮油工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	3,719.32	1.94%	6,823	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上
广西北港资源发展有限公司	同一实际控制人	提供劳务	报关费、提供港口作业服务	市场价格	—	1,016.04	0.53%	5,207	否	按合同约定	—	2018 年 03 月 13 日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

广西泛洲物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	7.38	0.00%	1,050	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西防港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	299.64	0.16%	800	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北港物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	1,725.62	0.90%	4,015	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	35.2	0.02%	200	否	按合同约定	—	2018年03月13日	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	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	2,680.7	1.40%	7,126	否	按合同约定	—	2018年03月13日	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	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0.36	0.00%	3.25	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	63.67	0.03%	180	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西胜狮集装箱有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	19.11	0.01%	100	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
北海诚德金属压延有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	168.25	0.09%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0	0.00%	300	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0	0.00%	10	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
北海诚德镍业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	7,730.25	4.04%	28,000	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

北海诚德综微新型材料有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0	0.00%	10	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
中新南向通道（重庆）物流发展有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0	0.00%	580	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
自贡北部湾油脂工业有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0	0.00%	1,500	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港中储粮仓储有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0	0.00%	500	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	0	0.00%	100	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北港现代物流有限公司	同一实际控制人	提供劳务	提供港口作业服务	市场价格	—	4.46	0.00%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头资产	市场价格	—	11.09	0.01%	30	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头资产	市场价格	—	0.95	0.00%	13.36	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人	接受托管	码头资产	市场价格	—	5.41	0.00%	10	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	租入	办公场所、铁路专线、东湾等场地租赁	市场价格	—	1,008.2	0.77%	2,296.87	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人	租入	办公场所、车辆、堆场	市场价格	—	234.38	0.18%	544.82	是	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司	同一实际控制人	租入	办公场所	市场价格	—	82.48	0.06%	320	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

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	场地租赁	市场价格	—	14.19	0.01%	34.12	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港港务物业管理有限责任公司	同一实际控制人	租入	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	40	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州市港口建设投资有限责任公司	同一实际控制人	租入	土地	市场价格	—	0	0.00%	52	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港云约江码头有限公司	同一实际控制人	租入	地磅	市场价格	—	0	0.00%	120	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西防港物流有限公司	同一实际控制人	租入	拆装箱机械设备、电子称重设备	市场价格	—	0	0.00%	195	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人	租入	办公软件	市场价格	—	0	0.00%	60	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
南向通道（钦州）物流发展有限公司	同一实际控制人	出租	集卡	市场价格	—	102.56	0.05%	361.44	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北部湾外轮理货有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	5.23	0.00%	18.22	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
北海北港物流有限公司	同一实际控制人	出租	房屋租赁	市场价格	—	7.3	0.00%	17.44	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西中燃船舶燃料有限公司	同一实际控制人	出租	其他租金	市场价格	—	0.04	0.00%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西胜狮集装箱有限公司	同一实际控制人	出租	堆场租赁	市场价格	—	92.17	0.05%	183.78	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	5.04	0.00%	11.19	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

广西北港建设开发有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	3.32	0.00%	3.68	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	2.11	0.00%	2.11	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
钦州北港现代物流有限公司	同一实际控制人	出租	集卡	市场价格	—	25.86	0.01%	0	否	按合同约定	—	2018年03月13日	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	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	6.42	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
中国钦州外轮代理有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	7.97	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	出租	办公场所	市场价格	—	0	0.00%	1.84	否	按合同约定	—	2018年03月13日	同上
合计				--	--	38,634.36	--	111,980.88	--	--	--	--	--
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）				2018年度公司预计日常关联交易总金额 111,980.88 万元，截止 2018 年 6 月 30 日实际发生总金额 38,634.36 万元,关联方的同一实际控制人皆为北部湾港务集团，根据同一实际控制人口径进行合并预计，2018 年上半年日常关联交易实际发生总金额在预计获批的总额度范围内，没有超过预计获批额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司以北海北港100%股权作价与北部湾港务集团持有的钦州盛港100%股权、北海港兴100%股权作价中的等值部分进行置换；同时，以防城北港100%股权作价与防城港务集团持有的防城胜港100%股权作价中的等值部分进行置换，置入资产与置出资产等值置换后的差额部分为168,543.97万元，由公司分别向北部湾港务集团、防城港务集团以发行股份的方式进行支付，同时募集总额不超过16.8亿元的配套资金，用以投入置入泊位的后续项目建设。资产重组完成后公司将获得符合现代港口业发展的优质港口，有利于提升公司所辖港口的货物吞吐能力和业务规模，增强公司的规模效应和未来的经营实力，提升公司的行业地位和影响力。

公司依照本次资产重组方案，报告期内完成了北部湾港务集团持有的钦州盛港100%股权、北海港兴100%股权与防城港务集团持有的防城胜港100%股权变更至公司；公司持有的北海北港100%股权变更至北部湾港务集团及公司持有的防城北港100%股权变更至防城港务集团。截至2018年1月15日，本次重组交易标的资产股权的工商变更登记手续办理完毕。同时，报告期内公司实施了向北部湾港务集团及防城港务集团合计发行146,305,531股股份用于购买资产，目前新增股份已于2018年2月14日在深交所上市。截至本报告披露日，本次资产重组事项尚未实施完毕，公司将根据实际情况在核准文件的有效期限内募集配套资金。

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之标的资产过户完成的公告	2018年01月20日	巨潮资讯网
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实施情况报告书暨新增股份上市公告书	2018年02月13日	巨潮资讯网
关于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事项实施进展情况的公告	2018年03月13日	巨潮资讯网
关于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事项实施进展情况的公告	2018年04月12日	巨潮资讯网
关于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事项实施进展情况的公告	2018年05月12日	巨潮资讯网

关于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事项实施进展情况的公告	2018 年 06 月 08 日	巨潮资讯网
关于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事项实施进展情况的公告	2018 年 07 月 10 日	巨潮资讯网

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

托管情况说明

为了解决重大资产重组完成后同业竞争问题，对尚未注入公司的部分码头泊位资产，北部湾港务集团及其下属公司与公司签订了委托经营管理协议，对委托公司经营管理进行了约定，目前以上协议有关各方正在正常履行。相关情况详见下表：

序号	托管泊位	委托协议主要内容	托管费用	审议程序及披露情况	目前托管情况
1	防城港 20 万吨级码头	防城港务集团委托公司经营其拥有的位于防城港区内的 20 万吨级码头，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% 及北部湾港向委托资产委派常驻员工而产生的全部实际人工开支。	经董事会六届十四次会议审议通过，并获得 2012 年第二次临时股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	前述泊位已于 2018 年 1 月 15 日通过本次资产重组注入公司，托管关系已终止
2	防城港东湾 406#、407# 泊位	北部湾港、防城港公司受防城港务集团委托，经营其拥有的位于防城港 403、404、405、406、407 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%，防城港公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届二次会议审议通过，并获得 2014 年第二次临时股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	前述泊位已于 2018 年 1 月 15 日通过本次资产重组注入公司，托管关系已终止
3	防城港云约江南作业区 1# 泊位	北部湾港、防城港公司受防城港务集团委托，经营防城港务集团持有的云约江公司 55% 股权，并受托经营管理云约江公司拥有的位于防城港云约江 1 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%，防城港公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届二次会议审议通过，并获得 2014 年第二次临时股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	正常托管中
4	钦州港大榄坪南作业区 12#、13# 泊位	北部湾港、钦州港公司受北部湾港务集团委托，经营其拥有的位于钦州港大榄坪 12、13 号泊位资产，负责其生产运营活动。	委托资产每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，钦州港公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届二次会议审议通过，并获得 2014 年第二次临时股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	正常托管中

5	防城港东湾 402# 泊位	北部湾港、防城港公司受防城港务集团委托，经营管理其拥有的位于防城港402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%，防城港公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届七次会议审议通过，详见公司相应的会议决议公告	前述泊位已于2018年1月15日通过本次资产重组注入公司，托管关系已终止
6	钦州港大榄坪南作业区北1#、2#、3#泊位	北部湾港、钦州港公司受钦州北部湾港务投资有限公司委托，管理全部钦州港大榄坪南作业区北1、2、3号泊位资产，行使与委托资产相关的经营管理权	委托资产每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，钦州港公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届十四次会议审议通过，详见公司相应的会议决议公告	正常托管中
7	钦州港大榄坪南作业区7#、8#泊位	广西北部湾国际码头管理有限公司负责钦州大榄坪3-8号泊位的统一生产运营活动	按每上一年度至12月31日的营业收入和成本计算，息税管理费前利润率EBIT（息税管理费前利润/营业收入）不超过35%的，按营业收入的1%收取，超过35%的，按营业收入1%+5%EBIT收取。	公司董事会七届十一次会议审议通过，同意设立广西北部湾国际码头管理有限公司，用于运营和管理包括钦州大榄坪3#-8#泊位在内的泊位，该事项获得2015年第一次临时股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	前述泊位已于2018年1月15日通过本次资产重组注入公司，托管关系已终止
8	钦州港金谷港区勒沟作业区13#、14#泊位	钦州港公司受钦州北部湾港务投资有限公司，管理钦州港金谷港区勒沟作业区13、14号泊位资产，行使与委托资产相关的经营管理权。	委托资产每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，钦州港公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	该托管事项已纳入2016年日常关联交易预计中，关于预计2016年度日常关联交易的议案已经公司董事会七届十九次会议审议通过，并获得2015年年度股东大会批准，详见公司相应的会议决议公告	前述泊位已于2018年1月15日通过本次资产重组注入公司，托管关系已终止
9	北海港海角作业区1#-5#泊位货运业务	北部湾港接受北海北港委托，管理海角作业区1#-5#泊位码头货运业务，行使与委托货运业务相关的经营管理权	委托货运业务每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，北部湾港在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	该托管事项已纳入2018年日常关联交易预计中	于2018年1月15日开始，正常托管中
10	防城港0#、1#-2#以及过渡段泊位	北部湾港及下属子公司防城港公司、广西北部湾港能源化工有限公司接受防城港北港委托，管理防城港0#、1#-2#以及过渡段泊位，行使与委托资产相关的经营管理权	委托资产每上一年度截至12月31日经审计的营业收入的1%，防城港公司、广西北部湾港能源化工有限公司在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	该托管事项已纳入2018年日常关联交易预计中	于2018年1月15日开始，正常托管中

本报告期内，公司向防城港云约江码头有限公司收取1号泊位托管费110949.28元；向钦州北部湾港务投资有限公司收取钦州港大榄坪南作业区北1-3#、大榄坪南作业区12#、13#泊位泊位托管费9538.36元；向防城北港收取0#、1-2#及过渡段泊位托管费54123.34元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
北部湾港钦州 码头有限公司	2017年03 月29日	3,000	2017年01月 13日	3,000	连带责任 保证	2018/1/13	是	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2017年03 月29日	5,000	2017年07月 19日	5,000	连带责任 保证	2018/7/18	否	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2017年03 月29日	5,000	2017年08月 24日	5,000	连带责任 保证	2018/8/24	否	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2017年03 月29日	1,000	2017年10月 24日	1,000	连带责任 保证	2018/10/24	否	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018年04 月03日	3,000	2018年03月 02日	3,000	连带责任 保证	2019/3/2	否	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018年04 月03日	2,000	2018年04月 04日	2,000	连带责任 保证	2019/4/2	否	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018年04 月03日	3,000	2018年04月 16日	3,000	连带责任 保证	2019/4/15	否	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018年04 月03日	3,000	2018年05月 03日	3,000	连带责任 保证	2019/5/3	否	否
北部湾港钦州 码头有限公司	2018年04 月03日	7,000	2018年06月 22日	7,000	连带责任 保证	2019/6/21	否	否

北部湾港钦州码头有限公司	2018年04月03日	2,000	2017年11月30日	2,000	连带责任保证	2018/11/30	否	否
广西钦州国际集装箱码头有限公司	2017年03月29日	2,400	2017年12月05日	2,400	连带责任保证	2018/12/5	是	否
广西钦州国际集装箱码头有限公司	2016年04月27日	10,020	2016年05月26日	10,020	连带责任保证	2024/5/26	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		141,588.5		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		18,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		141,588.5		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		31,000		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		141,588.5		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		18,000		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		141,588.5		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		31,000		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.24%				
其中：								
上述三项担保金额合计（D+E+F）				141,588.5				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（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

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
否

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

公司高度重视环境保护工作，严格依照国家相关法律法规经营，新建项目均落实了“环保三同时”，编制了突发环境事件应急预案并在环保部门登记备案。公司现有的设施紧跟规范、标准的调整（颁布），不断加强完善环保设施的建设和运行，2018年上半年公司环保设备设施投入1199.35万元，绿化投入500万元，运行投入2500万元，合计4199.35万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

一、钦州港公司精准扶贫规划

（一）基本方略：一是扶贫理念大调整，树立以人为本、多元参与、扶志扶智扶贫理念，杜绝脱贫返贫；二是扶贫模式上大转变，实施“内生造血”式扶贫；三是扶贫手段大优化，通过分类帮扶、强基固本、统筹全局，增强扶贫开发的针对性、有效性和系统性。

（二）主要目标：协助当地政府、扶贫办帮扶贫困人口稳定实现不愁吃、不愁穿，义务教育、基本医疗和住房安全有保障的目标，推动实现贫困村农民人均可支配收入增长幅度高于全国平均水平，基本公共服务主要领域指标接近全国平均水平。

（三）主要任务：协助发展贫困村村级集体经济；针对个别脱贫意愿不强的贫困户开展引导工作；推动实现扶贫资金、项目和扶贫措施到村到户，点对点精准到位，做到精准扶贫。

（四）保障措施：选派能力强、素质高的扶贫工作人员协助扶贫工作，加大人力、物力支持；广泛宣传引导，动员全公司员工参与，创造良好氛围。

二、北海港分公司精准扶贫规划

（一）基本方略：一是突出重点，因村因户因人精准施策；二是创新机制，由“输血”向“造血”、“分散”向“集中”转变；三是动态管理，逐步巩固提升，杜绝脱贫返贫。

（二）总体目标：协助当地政府、扶贫办帮扶贫困人口稳定实现“两不愁、三保障”目标，跟踪扶贫两年，巩固提升，防止返贫，推动实现贫困村有产品、有加工厂、有电商、有农家乐、有合作社、有村庄规划、有村庄小花园等“新九有”目标。

（三）主要任务：一是加强政策理论学习和扶贫领域作风建设；二是完善建档立卡扶贫对象动态管理；三是扎实做好贫困户“一对一”结对帮扶活动，充分发挥企业资金、政策、人员、信息等优势，做到精准扶贫。

（四）保障措施：充分发挥企业资金、人员、信息等优势，强化宣传，注重引导，增强贫困人口自我发展能力。

（2）半年度精准扶贫概要

钦州港公司主要对钦州港经济技术开发区岭脚村、灵山县文利镇甲叉村、灵山县武利镇大黎村开展精准扶贫开发工作，均完成了阶段性扶贫工作任务。一是在钦州港区岭脚村开展海鸭蛋养殖合作社项目，帮扶钦州港经济技术开发区岭脚村18户完成了脱贫任务，发放慰问物资帮扶折款0.66万元；二是在灵山县文利镇开展黄牛犊养殖、金花茶种植、危房改造、发放化肥等项目，帮扶灵山县文利镇甲叉村3.6万元作为扶贫工作资金，帮助修筑桥梁一座，并新派驻扶贫工作队员一名；三是与钦州市滨海管委会完成灵山县武利镇大黎村养鸡扶贫项目前期调研工作。

北海港分公司高度重视，周密部署，扎实有效开展脱贫攻坚工作，取得了较好成效。一是认真部署扶贫工作，安排工会主席专门对接驻村工作人员工作，全力推进脱贫攻坚工作；二是以问题为导向，坚持政策落实到位、普查建卡到位、帮扶队伍到位“三个到位”，真情实意、真抓实干搞好脱贫攻坚各项工作，确保实现水车村全面脱贫的目标；三是制订水车村的帮扶工作计划方案，安排公司主要领导到村开展贫困户结对帮扶活动，“一对一”开展结对帮扶，及时了解结对脱贫户的现实困难与想法，协调解决脱贫户在生活、生产中遇到的各种问题，确保帮扶工作落到实处；四是在扶贫帮困工作中坚持“以人为本、和谐发展”的方针，出实招、办实事，捐助2万元用于建设水车村驻村干部公寓，推动解决驻村干部在村工作期间的食宿问题，用实际行动帮助扶贫村果蔬合作社拓宽销售渠道；充分发挥后盾单位作用，大力支持送水车村驻村第一书记、驻村工作队员及村两委干部赴广东考察学习花卉苗木的生产管理技术，为扶贫村产业项目有序开展夯实基础。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	---	---
其中：1.资金	万元	8.78
2.物资折款	万元	2.69
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	111
二、分项投入	---	---
1.产业发展脱贫	---	---
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	---	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	3
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	87
2.转移就业脱贫	---	---
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	1
3.易地搬迁脱贫	---	---
4.教育扶贫	---	---
5.健康扶贫	---	---
6.生态保护扶贫	---	---
7.兜底保障	---	---
其中： 7.1 “三留守”人员投入金额	万元	0.15
7.2 帮助“三留守”人员数	人	23
8.社会扶贫	---	---
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	3.6
9.其他项目	---	---
其中： 9.1.项目个数	个	5
9.2.投入金额	万元	7.72
三、所获奖项（内容、级别）	---	---

(4) 后续精准扶贫计划

2018年下半年，钦州港公司将继续开展扶贫工作。主要工作计划如下：一是积极与村委（岭脚村、甲叉村、大黎村）联系，及时与各帮扶责任人沟通工作开展存在的问题，配合做好“一帮一联”工作，按时间节点要求填写完成各项扶贫档案材料，同时组织帮扶联系人积极开展帮扶活动，督导驻灵山县文利镇甲叉村扶贫队员开展扶贫工作。二是继续跟踪做好贫困户动态管理等工作，积极帮助协调解决贫困户生产发展中遇到的难题，在钦州市扶贫办的指导下，协助第一书记推进岭脚村、甲叉村、大黎村的扶贫产业发展，确保村集体经济发展达到国家标准线，同时确保脱贫的贫困户不返贫。

北海港分公司将继续巩固提升脱贫攻坚成果，扎实开展扶贫工作。主要工作计划如下：一是继续监督扶贫项目的生产管理，确保已脱贫的贫困户在观察期内继续获得扶贫产业收益，督促脱贫户继续做好劳务输出工作，不断拓宽群众收入渠道；二是充分利用公司扶贫捐款资金帮助贫困户解决生活困难及开展慰问活动，逐步提高贫困户的生活质量。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	977,084,242	78.78%	146,305,531				146,305,531	1,123,389,773	81.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股	977,081,317	78.78%	146,305,531				146,305,531	1,123,386,848	81.02%
3、其他内资持股	2,925	0.00%						2,925	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,925	0.00%						2,925	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	263,175,194	21.22%						263,175,194	18.98%
1、人民币普通股	263,175,194	21.22%						263,175,194	18.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,240,259,436	100.00%	146,305,531				146,305,531	1,386,564,967	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年2月14日，公司根据本次资产重组进展实施了向北部湾港务集团、防城港务集团发行股份购买资产，新增股份146,305,531股发行上市，公司总股本由1,240,259,436股增至1,386,564,967股，本次发行对象所认购的股票股份锁定期自2018年2月14日至2021年8月13日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年12月22日，公司收到中国证监会《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），中国证监会核准了本次资产重组相关事宜。经向中国证券登记结算公司深圳分公司、深交所申请，新增股份146,305,531股于2018年2月14日发行上市。

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

报告期内，公司因本次资产重组向交易方北部湾港务集团、防城港务集团共计发行了146,305,531股新股，公司总股本由1,240,259,436股增至1,386,564,967股。本次股份变动对公司最近一年和最近一期的基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：

	2018年半年度	上年同期		2018年半年度比上年同期增减
		按原股本	按新股本	按新股本
基本每股收益（元/股）	0.240	0.238	0.237	1.27%
稀释每股收益（元/股）	0.240	0.238	0.237	1.27%
归属公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.28	5.43	5.15	2.52%

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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
北部湾港务集团	306,246,239	0	42,003,200	348,249,439	根据本次资产重组方案，公司于2018年2月14日向北部湾港务集团发行新股购买资产，按照承诺约定：（1）北部湾港务集团原持有的306,246,239股北部湾港股份自新股上市之日起锁定12个月（即股份锁定期自2018年2月14日至2021年2月13日）；（2）北部湾港务集团通过本次资产重组所持有的42,003,200股新增股份锁定期自股份上市之日起36个月。因2018年2月22日至2018年3月21日连续20个交易日，公司股票收盘价均低于本次	（1）拟解除限售的时间为2019年2月13日，解除限售数量：306,246,239股；（2）拟解除限售的时间为2021年8月13日，解除限售

					发行股份购买资产的发行价 11.52 元/股，新增股份锁定期自动延长 6 个月（即股份锁定期自 2018 年 2 月 14 日至 2021 年 8 月 13 日）。	数量： 42,003,200 股。
防城港务集团	670,835,078	0	104,302,331	775,137,409	根据本次资产重组方案，公司于 2018 年 2 月 14 日向防城港务集团发行新股购买资产，按照承诺约定：（1）防城港务集团原持有的 670,835,078 股北部湾港股份自新股上市之日起锁定 12 个月（即股份锁定期自 2018 年 2 月 14 日至 2021 年 2 月 13 日）；（2）防城港务集团通过本次资产重组所持有的 104,302,331 股新增股份锁定期自股份上市之日起 36 个月。因 2018 年 2 月 22 日至 2018 年 3 月 21 日连续 20 个交易日，公司股票收盘价均低于本次发行股份购买资产的发行价 11.52 元/股，新增股份锁定期自动延长 6 个月（即股份锁定期自 2018 年 2 月 14 日至 2021 年 8 月 13 日）。	（1）拟解除限售的时间为 2019 年 2 月 13 日，解除限售数量：670,835,078 股；（2）拟解除限售的时间为 2021 年 8 月 13 日，解除限售数量：104,302,331 股。
合计	977,081,317	0	146,305,531	1,123,386,848	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 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								
A 股	2018 年 2 月 14 日	11.52 元/股	146,305,531	2018 年 2 月 14 日	146,305,531		详见巨潮资讯网《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实施情况报告书暨新增股份上市公告书》	2018 年 2 月 13 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2017 年 12 月 22 日，公司收到中国证监会《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），中国证监会核准了本次资产重组相关事宜。2018 年 2 月 13 日，公司根据本次资产重组进展，经向中国证券登记结算公司深圳分公司、深交所申请，实施了向北部湾港务集团、防城港务集团发行股份购买资产，新增股份 146,305,531 股于 2018 年 2 月 14 日发行上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		34,475	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
防城港务集团有限公司	国有法人	55.90%	775,137,409	104,302,331	775,137,409	0		0
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	25.12%	348,249,439	42,003,200	348,249,439	0		0
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托	其他	1.62%	22,473,002	0	0	22,473,002		0
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.19%	16,468,626	0	0	16,468,626		0
西藏自治区投资有限公司	国有法人	1.14%	15,846,501	15,846,501	0	15,846,501		0
中国华电集团财务有限公司	国有法人	1.14%	15,755,130	251,200	0	15,755,130		0
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中 3 号集合资金信托计划	其他	0.66%	9,220,000	0	0	9,220,000		0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.36%	4,937,660	0	0	4,937,660		0
中国证券金融股份	国有法人	0.24%	3,284,298	0	0	3,284,298		0

有限公司								
彭逢兰	境内自然人	0.10%	1,426,600	40,500	0	1,426,600		0
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司两家股东存在关联关系，属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
平安大华基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托	22,473,002	人民币普通股	22,473,002					
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	16,468,626	人民币普通股	16,468,626					
西藏自治区投资有限公司	15,846,501	人民币普通股	15,846,501					
中国华电集团财务有限公司	15,755,130	人民币普通股	15,755,130					
广东粤财信托有限公司—粤财信托·粤中 3 号集合资金信托计划	9,220,000	人民币普通股	9,220,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	4,937,660	人民币普通股	4,937,660					
中国证券金融股份有限公司	3,284,298	人民币普通股	3,284,298					
彭逢兰	1,426,600	人民币普通股	1,426,600					
金思思	1,120,652	人民币普通股	1,120,652					
财通基金—上海银行—新农村定增组合 1 号资产管理计划	1,043,053	人民币普通股	1,043,053					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	无。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	西藏自治区投资有限公司通过信用证券账户持有公司股票 15,846,501 股。							

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
周小溪	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄葆源	副董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
谢毅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈斯禄	董事、总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
莫怒	董事、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗明	董事、副 总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
周永生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王运生	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林仁聪	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
向红	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
周卓莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗进光	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴启华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
何典治	董事会秘 书	现任	3,900	0	0	3,900	2,925	0	2,925
陈辉	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹志卫	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄志仁	职工监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	3,900	0	0	3,900	2,925	0	2,925

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
罗明	副总经理	聘任	2018 年 02 月 09 日	第七届董事会聘任
邹志卫	原董事	任期满离任	2018 年 04 月 03 日	第七届董事会任期届满
罗明	董事	被选举	2018 年 04 月 03 日	第八届董事会聘任
黄志仁	原职工监事	任期满离任	2018 年 04 月 03 日	第七届监事会任期届满
罗进光	职工监事	被选举	2018 年 04 月 03 日	公司各分工会民主选举, 共同推举为第八届监事会职工监事

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北部湾港股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,004,690,409.91	843,654,080.12
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	442,337,901.28	398,941,561.70
应收账款	442,391,115.49	406,076,065.33
预付款项	83,549,406.56	56,854,049.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,784,869.78	18,061,307.13
买入返售金融资产		
存货	81,676,732.77	75,221,972.87

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	120,341,407.07	138,109,608.49
流动资产合计	2,184,771,842.86	1,936,918,645.50
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	500,000.00	4,830,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,395,270.21	10,477,373.94
投资性房地产		
固定资产	10,327,837,725.35	9,958,486,820.21
在建工程	576,767,139.40	1,145,421,592.87
工程物资		
固定资产清理	487,051.41	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,314,144,634.63	2,342,140,872.00
开发支出		
商誉	52,350,249.01	52,350,249.01
长期待摊费用	33,610,621.30	35,465,344.02
递延所得税资产	43,618,517.37	44,102,884.09
其他非流动资产	49,993,187.11	42,608,850.77
非流动资产合计	13,409,704,395.79	13,635,883,986.91
资产总计	15,594,476,238.65	15,572,802,632.41
流动负债：		
短期借款	1,180,000,000.00	700,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	608,827,852.78	803,186,795.19
预收款项	503,175,550.08	446,063,579.83
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	59,325,650.71	130,068,346.48
应交税费	65,900,409.74	62,272,518.12
应付利息	8,551,613.57	10,570,729.89
应付股利	1,240,254.25	84,143,912.67
其他应付款	436,657,561.02	443,825,895.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	698,294,769.00	555,576,769.00
其他流动负债		
流动负债合计	3,561,973,661.15	3,235,708,546.69
非流动负债：		
长期借款	3,335,467,778.79	3,872,090,691.48
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	43,265,197.85	43,265,197.85
长期应付职工薪酬		
专项应付款	59,422,949.14	59,422,949.14
预计负债	1,890,336.50	1,890,336.50
递延收益	6,360,058.04	6,484,400.17
递延所得税负债	68,991,460.92	71,595,526.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,515,397,781.24	4,054,749,101.62
负债合计	7,077,371,442.39	7,290,457,648.31
所有者权益：		
股本	1,386,564,967.00	1,240,259,436.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,703,733,260.04	2,849,980,561.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	44,449,008.24	39,460,110.00
盈余公积	309,038,057.01	310,038,057.01
一般风险准备		
未分配利润	2,872,794,283.72	2,699,597,974.04
归属于母公司所有者权益合计	7,316,579,576.01	7,139,336,138.73
少数股东权益	1,200,525,220.25	1,143,008,845.37
所有者权益合计	8,517,104,796.26	8,282,344,984.10
负债和所有者权益总计	15,594,476,238.65	15,572,802,632.41

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：陈辉

会计机构负责人：卢江梅

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,292,047.40	265,747,807.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	23,846,413.90	34,150,000.00
应收账款	19,069,253.68	17,213,498.16
预付款项	1,347,359.52	885,004.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	90,000,000.00	80,000,000.00
其他应收款	996,143,218.58	914,353,289.28
存货	2,727,624.14	2,532,962.35
持有待售的资产	0.00	2,000,000.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	7,771,317.07	12,509,399.96
流动资产合计	1,462,197,234.29	1,329,391,961.18

非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	4,330,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	4,238,070,141.16	3,713,748,659.24
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	662,668,928.64	684,395,918.61
在建工程	23,301,893.22	23,096,292.39
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	487,051.41	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	118,773,223.67	121,587,128.85
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	673,166.21	893,496.05
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	6,192,000.00	0.00
非流动资产合计	5,050,166,404.31	4,548,051,495.14
资产总计	6,512,363,638.60	5,877,443,456.32
流动负债：		
短期借款	430,000,000.00	250,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	15,044,171.99	16,896,889.32
预收款项	1,158,264.37	1,746,969.83
应付职工薪酬	11,007,977.28	25,338,527.05
应交税费	2,252,503.60	1,759,814.87
应付利息	1,068,050.00	1,129,644.03
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25
其他应付款	63,950,901.28	70,391,061.96
持有待售的负债	0.00	0.00

一年内到期的非流动负债	165,600,000.00	142,300,000.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	691,322,122.77	510,803,161.31
非流动负债：		
长期借款	356,100,000.00	415,500,000.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	43,265,197.85	43,265,197.85
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	36,352,949.14	36,352,949.14
预计负债	0.00	0.00
递延收益	3,650,000.00	3,700,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	439,368,146.99	498,818,146.99
负债合计	1,130,690,269.76	1,009,621,308.30
所有者权益：		
股本	1,386,564,967.00	1,240,259,436.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	3,904,074,701.19	3,549,000,520.91
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	7,312,977.03	7,033,177.77
盈余公积	61,319,823.30	61,319,823.30
未分配利润	22,400,900.32	10,209,190.04
所有者权益合计	5,381,673,368.84	4,867,822,148.02
负债和所有者权益总计	6,512,363,638.60	5,877,443,456.32

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,915,374,131.17	1,658,767,719.72
其中：营业收入	1,915,374,131.17	1,658,767,719.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,465,077,194.17	1,260,011,689.44
其中：营业成本	1,176,700,175.86	1,007,247,195.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,484,492.52	15,355,965.88
销售费用		
管理费用	135,374,449.23	117,515,064.81
财务费用	126,650,185.85	115,926,311.40
资产减值损失	6,867,890.71	3,967,151.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-66,587.90	78,954.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	898,728.28	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	451,129,077.38	398,834,984.42
加：营业外收入	1,103,450.45	975,886.99
减：营业外支出	681,824.15	2,342,454.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	451,550,703.68	397,468,416.74

减：所得税费用	86,411,799.55	52,967,803.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	365,138,904.13	344,500,613.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	365,138,904.13	344,500,613.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	332,728,679.12	328,584,654.45
少数股东损益	32,410,225.01	15,915,958.62
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	365,138,904.13	344,500,613.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	332,728,679.12	328,584,654.45
归属于少数股东的综合收益总额	32,410,225.01	15,915,958.62

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.240	0.237
（二）稀释每股收益	0.240	0.237

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：29,856,834.64 元。

法定代表人：周小溪

主管会计工作负责人：陈辉

会计机构负责人：卢江梅

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	104,273,740.11	101,298,659.61
减：营业成本	73,502,267.32	77,214,597.59
税金及附加	5,201,177.40	5,053,584.50
销售费用		
管理费用	33,623,181.03	30,557,767.24
财务费用	20,134,800.55	3,068,752.15
资产减值损失	779,471.55	348,739.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	200,015,515.83	150,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	50,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,098,358.09	135,055,218.15
加：营业外收入	596,027.41	50,729.86
减：营业外支出	50,001.60	1,623,280.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	171,644,383.90	133,482,667.04
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,644,383.90	133,482,667.04

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	171,644,383.90	133,482,667.04
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	171,644,383.90	133,482,667.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,980,037,989.89	1,485,202,521.27

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,970,698.32	
收到其他与经营活动有关的现金	199,719,374.80	187,739,446.97
经营活动现金流入小计	2,183,728,063.01	1,672,941,968.24
购买商品、接受劳务支付的现金	839,316,980.75	595,892,521.31
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	283,878,882.54	210,687,031.23
支付的各项税费	151,287,450.81	108,212,741.81
支付其他与经营活动有关的现金	330,203,296.06	195,945,787.00
经营活动现金流出小计	1,604,686,610.16	1,110,738,081.35
经营活动产生的现金流量净额	579,041,452.85	562,203,886.89
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	970,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,793,205.12	
投资活动现金流入小计	5,763,205.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,436,168.67	248,735,032.26
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	4,709,333.08	
投资活动现金流出小计	172,145,501.75	248,735,032.26
投资活动产生的现金流量净额	-166,382,296.63	-248,735,032.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	24,750,000.00	3,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	24,750,000.00	3,750,000.00
取得借款收到的现金	950,000,000.00	459,075,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	974,750,000.00	462,825,000.00
偿还债务支付的现金	861,403,490.89	407,001,044.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	363,017,036.35	217,678,365.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		531,694.60
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	131,208,410.17
筹资活动现金流出小计	1,226,420,527.24	755,887,819.55
筹资活动产生的现金流量净额	-251,670,527.24	-293,062,819.55

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	47,700.81	-129,170.74
五、现金及现金等价物净增加额	161,036,329.79	20,276,864.34
加：期初现金及现金等价物余额	843,654,080.12	1,135,841,580.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,004,690,409.91	1,156,118,444.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,013,334.99	108,132,247.77
收到的税费返还	3,955,583.24	
收到其他与经营活动有关的现金	195,669,833.61	32,283,343.78
经营活动现金流入小计	305,638,751.84	140,415,591.55
购买商品、接受劳务支付的现金	37,400,359.54	50,939,306.15
支付给职工以及为职工支付的现金	49,139,943.75	49,519,286.58
支付的各项税费	8,254,546.21	7,464,456.56
支付其他与经营活动有关的现金	275,161,632.61	41,372,284.18
经营活动现金流出小计	369,956,482.11	149,295,333.47
经营活动产生的现金流量净额	-64,317,730.27	-8,879,741.92
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	190,000,000.00	120,987,432.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	970,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	190,970,000.00	120,987,432.83

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,822,927.35	662,707.29
投资支付的现金	25,709,333.08	35,000,000.00
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	32,532,260.43	35,662,707.29
投资活动产生的现金流量净额	158,437,739.57	85,324,725.54
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	340,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	340,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金	196,100,000.00	96,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,475,769.33	138,919,816.61
支付其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	3,163,085.98
筹资活动现金流出小计	378,575,769.33	238,282,902.59
筹资活动产生的现金流量净额	-38,575,769.33	-178,282,902.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	55,544,239.97	-101,837,918.97
加：期初现金及现金等价物余额	265,747,807.43	621,469,107.59
六、期末现金及现金等价物余额	321,292,047.40	519,631,188.62

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东	所有 者权
	股	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	一般	未分			

	本	优	永	其	公积	库存	综合	储备	公积	风险	配利	权益	益合
		先	续	他		股	收			准	润		计
		股	债				益			备			
一、上年期末余额	1,240,259,436.00				2,849,980,561.68			39,460,110.00	310,038,057.01		2,699,597,974.04	1,143,008,845.37	8,282,344,984.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,240,259,436.00				2,849,980,561.68			39,460,110.00	310,038,057.01		2,699,597,974.04	1,143,008,845.37	8,282,344,984.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,305,531.00				-146,247,301.64			4,988,898.24	-1,000.00		173,196,309.68	57,516,374.88	234,759,812.16
（一）综合收益总额											332,728,679.12	32,410,225.01	365,138,904.13
（二）所有者投入和减少资本	146,305,531.00				-146,247,301.64							24,750,000.00	24,808,229.36
1. 股东投入的普通股	146,305,531.00				1,539,134,196.38							24,750,000.00	1,710,189,727.38
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他					-1,685,381,498.02								-1,685,381,498.02
(三) 利润分配									-1,000,000.00		-159,452,673.62		-160,452,673.62
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-159,452,673.62		-159,452,673.62
4. 其他									-1,000,000.00				-1,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转											-79,695.82	79,695.81	-0.01
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他											-79,695.82	79,695.81	-0.01
(五) 专项储备								4,988,898.24				276,454.06	5,265,352.30
1. 本期提取								16,252,176.92				837,584.18	17,089,761.10
2. 本期使用								11,263,278.68				561,130.12	11,824,408.80
(六) 其他													
四、本期期末余	1,38				2,703			44,44	309,0		2,872	1,200	8,517

额	6,564,967.00				,733,260.04			9,008.24	38,057.01		,794,283.72	,525,220.25	,104,796.26
---	--------------	--	--	--	-------------	--	--	----------	-----------	--	-------------	-------------	-------------

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	954,045,720.00				2,746,036,374.17			31,944,511.36	299,470,501.78		2,300,763,735.25	1,056,994,460.32	7,389,255,302.88
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					390,132,260.83			1,260,854.22	686,258.01		28,460,782.26		420,540,155.32
其他													
二、本年期初余额	954,045,720.00				3,136,168,635.00			33,205,365.58	300,156,759.79		2,329,224,517.51	1,056,994,460.32	7,809,795,458.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	286,213,716.00				-286,188,073.32			6,254,744.42	9,881,297.22		370,373,456.53	86,014,385.05	472,549,525.90
（一）综合收益总额											595,770,767.25	47,755,686.10	643,526,453.35
（二）所有者投入和减少资本					25,642.68			1,986,640.54	313,741.99		-83,217,400.41	50,738,684.88	-30,152,690.32
1. 股东投入的普通股												8,250,000.00	8,250,000.00

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													
4. 其他					25,642.68			1,986,640.54	313,741.99		-83,217,400.41	42,488,684.88	-38,402,690.32
(三) 利润分配									9,567,555.23		-142,179,910.31	-13,030,580.46	-145,642,935.54
1. 提取盈余公积									9,567,555.23		-9,567,555.23		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-132,612,355.08	-13,030,580.46	-145,642,935.54
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	286,213,716.00				-286,213,716.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	286,213,716.00				-286,213,716.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备								4,268,103.88				550,594.53	4,818,698.41
1. 本期提取								25,574,129				1,196,010.	26,770,139

												24	.77	
2. 本期使用												-645,415.71	-21,951.36	
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,240,259,436.00				2,849,980,561.68				39,460,110.00	310,038,057.01		2,699,597,974.04	1,143,008,845.37	8,282,344,984.10

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,240,259,436.00				3,549,000,520.91			7,033,177.77	61,319,823.30	10,209,190.04	4,867,822,148.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,240,259,436.00				3,549,000,520.91			7,033,177.77	61,319,823.30	10,209,190.04	4,867,822,148.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	146,305,531.00				355,074,180.28			279,799.26		12,191,710.28	513,851,220.82
（一）综合收益总额										171,644,383.90	171,644,383.90
（二）所有者投入和减少资本	146,305,531.00				355,074,180.28						501,379,711.28
1. 股东投入的普通股	146,305,531.00				1,539,192,425.						1,685,497,956.

	1.00				74						74
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-1,184,118,245.46						-1,184,118,245.46
(三) 利润分配										-159,452,673.62	-159,452,673.62
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-159,452,673.62	-159,452,673.62
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								279,799.26			279,799.26
1. 本期提取								767,700.06			767,700.06
2. 本期使用								487,900.80			487,900.80
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,386,564.9				3,904,074,701.			7,312,977.03	61,319,823.30	22,400,900.	5,381,673,368.

	67.00				19					32	84
--	-------	--	--	--	----	--	--	--	--	----	----

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	954,0 45,72 0.00				3,839,9 81,799. 35			7,973,1 68.04	51,752, 268.07	56,71 3,548. 01	4,910,4 66,503. 47
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	954,0 45,72 0.00				3,839,9 81,799. 35			7,973,1 68.04	51,752, 268.07	56,71 3,548. 01	4,910,4 66,503. 47
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	286,2 13,71 6.00				-290,98 1,278.4 4			-939,99 0.27	9,567,5 55.23	-46,5 04,35 7.97	-42,644 3,355.45
（一）综合收益 总额										95,67 5,552. 34	95,675, 552.34
（二）所有者投 入和减少资本					-4,767, 562.44						-4,767, 562.44
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他					-4,767, 562.44						-4,767, 562.44
（三）利润分配									9,567,5 55.23	-142, 179,9 10.31	-132,61 2,355.0 8

1. 提取盈余公积								9,567,555.23	-9,567,555.23	
2. 对所有者(或股东)的分配									-132,612.355.08	-132,612,355.08
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	286,213,716.00				-286,213,716.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	286,213,716.00				-286,213,716.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备							-939,990.27			-939,990.27
1. 本期提取							1,945,925.37			1,945,925.37
2. 本期使用							2,885,915.64			2,885,915.64
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,240,259,436.00				3,549,000,520.91		7,033,177.77	61,319,823.30	10,209,190.04	4,867,822,148.02

三、公司基本情况

北部湾港股份有限公司（以下简称“北部湾港公司”或“公司”）是1989年12月20日经北海市人民政府(1989)159号文件批准在原北海港务局的基础上重组设立的股份有限公司。公司原名北海新力实业股份有限公司（2005年5月26日更名为“北海市北海港股份有限公司”，2010年9月16日更名为“北海港股份有限公司”，2014年4月4日更名为“北部湾港股份有限公司”），是经北海市人民政府以北政函[1987]147号文批准，由北海市风机厂、北海市印刷厂、北海市造纸厂、北海市技术交流站及北海市烟花炮竹总厂共五家单位集资创立，成立时为集体所有制企业，注册资本为200万元人民币。1989年12月，经北海市政府批准，公司进行资产重组，将截止至1989年12月31日的全部资产和负债等交由公司主要投资的蓄电池厂，由蓄电池厂负责给原有五家股东单位一定的补偿，原有五家股东各保留20万元股本(股金另外投入)。同时，以原北海市港务局截止至1989年12月31日经评估的全部净资产投入公司，折为2,980万股国家股，北海市国有资产管理局为公司的国家股股东，公司注册资本变更为3,080万元，股本总数为3,080万股，其中国家股2,980万股，法人股100万股。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2007年3月26日公司临时股东大会审议通过《北海港股权分置改革及以股抵债组合运作方案》。股权分置改革方案为:非流通股股东将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有限公司发行173,999,966股股份、向防城港务集团有限公司有限公司发行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,本次转增后,公司总股本将增至1,240,259,436股。

2017年12月22日,公司收到中国证监会《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),中国证监会核准了本次资产重组相关事宜。2018年1月15日,资产重组股权变更完成,公司实收股本为人民币1,386,564,967.00元;2018年2月14日,公司实施了向广西北部湾国际港务集团有限公司、防城港务集团有限公司发行股份购买资产,新增股份146,305,531股发行上市,公司总股本由1,240,259,436股增至1,386,564,967股。

本公司主要经营范围是:投资兴建港口、码头;为船舶提供码头设施服务;在港区内提供货物装卸、运输、过驳、仓储服务及集装箱拆装箱服务(含港口危险货物作业,凭《港口危险货物作业附证》核定的范围内作业);港口设施、作业设备和机械的租赁、维修服务;港口旅客运输服务经营;港口拖轮服务;船舶港口服务(为船舶提供岸电、淡水供应;国际、国内航行船舶物料、生活品供应);道路普通货物运输;机械加工及修理;自有房屋租赁;外轮代理行业的投资及外轮理货;化肥的购销;机电配件、金属材料(政策允许部份)、建筑材料、装饰材料、渔需品、五金交电化工(危险化学品除外)的销售;经营硫酸、硫磺、正磷酸、高氯酸钾、石脑油、氢氧化钠、2-(2-氨基乙氧基)乙醇、煤焦沥青、红磷、黄磷、盐酸、含易燃溶剂的合成树脂[闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$]的批发(无仓储)(凭有效危险化学品经营许可证,有效期至2018年12月22日)。

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

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月13日决议批准报出。

本公司2018年中期纳入合并范围的子公司共20户,详见本附注八“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3户,减少2户,详见本附注七“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进

行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

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

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

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

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

③ 贷款和应收款项

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

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

④ 可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

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

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

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

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同及贷款承诺

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

(6) 金融负债的终止确认

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

金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 权益工具

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

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。本公司将金额为人民币 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
坏账准备的计提方法	每年年末及中期报告期末了，结合实际情况分析确定坏账准备计提比例。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

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

13、持有待售资产

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

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

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

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

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-50	5%	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%
其他设备	年限平均法	6-12	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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能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。

17、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

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

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

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业应当根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。一般借款的资本化率应当根据一般借款加权平均利率确定，其计算方法与专门借款加权平均利率计算方法相同。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；

以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：

开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

内部研究开发项目支出的核算：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限按照直接法分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司在

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司向职工提供辞退福利的，应当在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

- (1) 预计负债的确认标准

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

（2）预计负债的计量方法

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

（一）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

（二）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司大宗商品贸易业务，在买方验收货物当日确认收入。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

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

（一）相关的经济利益很可能流入企业；

（二）收入的金额能够可靠计量。

（3）确认提供劳务收入的依据

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

公司提供的货物运输服务，在货主收到货物当日确认劳务收入。

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

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

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

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- (1) 收入的金额能够可靠计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- (4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

企业确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

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

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- (1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- (2) 已发生的劳务成本不预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司确定建造合同完工进度选用下列方法：

- (1) 累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例；
- (2) 已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例；
- (3) 实际测定的完工进度。

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

建造合同的结果不能可靠估计的，区别以下情况处理：

- (1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- (2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认收入。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

回购本公司股份，按照成本法确定对应的库存股成本。

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

成本的，增加资本公积。

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

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

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

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

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

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

（5）持有至到期投资

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

（6）持有至到期投资减值

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

（7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象

的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（8）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（9）折旧和摊销

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

（10）递延所得税资产

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

（11）所得税

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

（12）预计负债

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

（13）公允价值计量

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

（14）终止经营

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注四、12“持有待售资产和处置组”相关描述。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

30、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 16%、10%、6% 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。	16%、10%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
水利建设基金	当期营业收入	0.1%
土地使用税	按 1.5 至 11 元/平米计缴。	
房产税	房产原值、租金收入	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%
北部湾港防城港码头有限公司铁山港分公司	15%
北部湾拖船(防城港)有限公司	15%

北海兴港码头有限公司	7.5%（2016年-2018年）
防城港兴港码头有限公司	12.5%减半期内（2018年-2020年）
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	9%（2018-2020年，地方所得税部分减免）
广西北部湾国际码头管理有限公司	6%（小微企业，地方所得税部分减免）
钦州兴港码头有限公司	25%
北海新力进出口贸易有限公司	25%
中国北海外轮代理有限公司	25%
广西北海港物流有限公司	25%
广西北部湾港能源化工港务有限公司	25%
广西北部湾港能源化工港务有限公司防城港分公司	15%
防城港北部湾能源化工港务有限公司	25%
广西铁山东岸码头有限公司	25%
北海港兴码头经营有限公司	免税期内（2018年-2020年）
防城港胜港码头有限公司	9%（2018-2020年，地方所得税部分减免）
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	15%
北部湾港贵港码头有限公司	25%
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	25%
北部湾港贵港中转码头有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税优惠

①根据国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012年第12号）第一条和第三条的规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。在《西部地区鼓励类产业目录》公布前，企业符合《产业结构调整指导目录（2005年版）》、《产业结构调整指导目录（2011年版）》、《外商投资产业指导目录（2007年修订）》和《中西部地区优势产业目录（2008年修订）》范围的，经税务机关确认后，其企业所得税可按照15%税率缴纳。本公司及子公司防城港公司、防城港公司铁山港分公司，北部湾拖船（防城港）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、钦州港公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司，钦州盛港、北海兴港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。本公司的子公司防城港兴港码头有限公司2018年至2020年减半征收企业所得税；北海兴港码头有限公司自2016年至2018年减半征收企业所得税；北海港兴自2018年至2020年免征企业所得税。

③根据广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知（桂政发〔2014〕5号）第六条（一）新办的享受国家西部大开发减按15%税率征收企业所得税的企业，免征属于地方分享部分的企业所得税。广西北部湾国际集装箱码头有限公司、防城胜港自2018年至2020年按照15%优惠税率基础上免征地方40%的所得税，即按照9%的所

得税税率征收。

④广西北部湾国际码头管理有限公司的法定税率为25%，根据《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2015〕34号文)规定，为了进一步支持小型微利企业发展，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元(含)的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。另外根据广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知(桂政发〔2014〕5号)第六条(五)新办的从事国家非限制和禁止行业的小型微利企业，从开办之日所属纳税年度起，免征5年属于地方分享部分(40%)的企业所得税。即减按6%所得税率征收所得税。

(2) 自用土地城镇土地使用税和房产税优惠政策

依据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》(国务院令483号)第六条第(六)款《国家税务总局关于填海整治土地免征城镇土地使用税问题的批复》(国税函[2005]968号)、《自治区地方税务局关于贯彻落实税收优惠政策促进广西“五区”建设若干意见的通知》(桂地税发[2013]23号)规定，对经批准自行开山填海整治的土地和改造的废弃土地，从使用月份起免征城镇土地使用税5年，第6年至第10年减半征收。即对钦州港公司1#、2#、4#泊位土地从2011年6月至2016年5月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下全额免征城镇土地使用税，从2016年6月至2021年5月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下，减半征收城镇土地使用税；对3#泊位土地从2011年3月至2016年2月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下全额免征城镇土地使用税，从2016年3月至2021年2月凭土地使用证，在没有发生土地权属变更的前提下，减半征收城镇土地使用税。

根据财政部国家税务总局《关于继续实施物流企业大宗商品仓储设施用地城镇土地使用税优惠政策的通知》(财税〔2017〕33号)的规定，自2017年1月1日起至2019年12月31日止，对物流企业自有的(包括自用和出租)大宗商品仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地使用税。本公司以及子公司防城港公司、防城港兴港码头有限公司、北部湾港贵港码头有限公司、钦州港公司、钦州兴港码头有限公司、北海兴港码头有限公司和广西北部湾国际集装箱码头有限公司、北部湾港贵港集装箱码头有限公司、北部湾港贵港中转港码头有限公司、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。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自2017年9月至2022年8月减半征收。

根据广西壮族自治区人民政府关于延续和修订促进广西北部湾经济区开放开发若干政策规定的通知(桂政发〔2014〕5号)第六条(四)新办的以本政策第三条规定的国家鼓励类产业为主营业务，且主营业务收入占总收入50%以上的企业，免征企业自用土地的城镇土地使用税和自用房产的房产税。广西北部湾国际集装箱码头有限公司土地使用税、房产税免征。

(3) 水利建设基金优惠政策

根据《广西壮族自治区人民政府办公厅关于印发进一步减轻企业税费负担若干措施的通知》(桂政办发〔2018〕50号)第十六条规定，自2018年7月1日至2020年12月31日，对企业暂停征收地方水利建设基金。

3、其他

本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%/11%税率。根据《财政部、国家税务总局关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)规定，自2018年5月1日起，适用税率调整为16%/10%。

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	55,050.31	63,200.05
银行存款	1,003,135,359.60	842,090,880.07
其他货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00
合计	1,004,690,409.91	843,654,080.12

其他说明

无

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	442,337,901.28	398,941,561.70
合计	442,337,901.28	398,941,561.70

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	259,347,811.36	
合计	259,347,811.36	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

无

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	23,784,099.25	4.72%	23,784,099.25	100.00%		23,784,099.25	5.12%	23,784,099.25	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	480,150,478.85	95.22%	37,759,363.36	7.86%	442,391,115.49	440,503,906.89	94.81%	34,427,841.56	7.82%	406,076,065.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	331,038.85	0.07%	331,038.85	100.00%		330,658.85	0.07%	330,658.85	100.00%	
合计	504,265,616.95	100.00%	61,874,501.46	12.27%	442,391,115.49	464,618,664.99	100.00%	58,542,599.66	12.60%	406,076,065.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州华能焦化制气股份有限公司	23,784,099.25	23,784,099.25	100.00%	预计无法收回
合计	23,784,099.25	23,784,099.25	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	434,219,269.84	21,710,963.49	5.00%

1 至 2 年	10,347,998.63	1,034,799.86	10.00%
2 至 3 年	7,033,260.38	1,406,652.08	20.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	14,200,709.20	4,260,212.76	30.00%
5 年以上	10,005,011.25	5,002,505.62	50.00%
合计	4,344,229.55	4,344,229.55	100.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,128,049.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,796,147.67 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
北海诚德镍业有限公司	非合并范围内的关联方	作业费	81,940,631.74	1 年以内	16.25	4,097,031.59

广西中外运物流有限公司	第三方	作业费	77,262,277.67	1 年以内	15.32	3,863,113.88
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	非合并范围内的关联方	作业费	28,254,101.06	1 年以内	5.60	1,412,705.05
广西中远海运国际货运有限公司	第三方	作业费	24,834,099.25	1 年以内	4.92	1,241,704.96
贵州华能焦化制气股份有限公司	第三方	焦炭款、锰矿款	23,784,099.25	4-5 年	4.72	23,784,099.25
合计	——	——	236,075,208.97	——	46.82	34,398,654.73

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	31,088,016.99	37.21%	4,014,862.38	7.06%
1 至 2 年	40,837.45	0.05%	551,540.00	0.97%
2 至 3 年	240,440.00	0.29%	7,700,667.64	13.54%
3 年以上	52,180,112.12	62.45%	44,586,979.84	78.42%
合计	83,549,406.56	--	56,854,049.86	--

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：

账龄超过1年的款项为尚未与供应商客户结算的款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因	款项性质	占期末余额比例%

广西楷辉投资有限公司	第三方	36,470,248.77	4 至 5 年,5 年以上	未结算	货款	43.65
江苏省镇江船厂(集团)有限公司	第三方	13,200,000.00	1 年以内	未结算	货款	15.80
北海泛北商贸有限公司	关联方	10,393,182.26	3 至 4 年,4 至 5 年	未结算	货款	12.44
无锡华东重型机械股份有限公司	第三方	4,360,700.00	1 年以内	未结算	工程款	5.22
北海大业贸易有限公司	第三方	3,681,321.95	4 至 5 年	未结算	货款	4.41
合计	——	68,105,452.98	——	——	——	81.52

其他说明:

无

5、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

其他说明:

无

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,045,698.46	99.83%	11,260,828.68	53.51%	9,784,869.78	25,786,146.80	511.00%	7,724,839.67	29.96%	18,061,307.13
单项金额不重大但单独计提坏账	36,640.47	0.17%	36,640.47	100.00%		36,640.47	1.00%	36,640.47	100.00%	

准备的其他应收款										
合计	21,082,338.93	100.00%	11,297,469.15	53.59%	9,784,869.78	25,822,787.27	512.00%	7,761,480.14	30.06%	18,061,307.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	7,737,007.53	386,850.38	5.00%
1 至 2 年	675,436.75	67,543.68	10.00%
2 至 3 年	599,897.37	119,979.47	20.00%
3 至 4 年	1,532,763.68	459,829.10	30.00%
4 至 5 年	547,934.17	273,967.09	50.00%
5 年以上	9,952,658.96	9,952,658.96	100.00%
合计	21,045,698.46	11,260,828.68	54.00%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,776,542.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 240,553.55 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 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
往来款	12,460,861.87	14,855,572.41
押金及保证金	1,655,179.07	779,939.50
个人往来款	2,181,827.64	1,893,537.89
危房改造费用	917,011.00	907,011.00
雇主责任险	562,364.06	549,099.06
代扣款项	966,702.50	625,937.06
集资款	248,873.13	113,220.03
其他	2,089,519.66	6,098,470.32
合计	21,082,338.93	25,822,787.27

(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
北海佰彩织造厂有限公司	货款	3,883,606.30	5 年以上	18.42%	3,883,606.30
北海市佳诚纺织有限公司	货款	1,669,653.94	5 年以上	7.92%	1,669,653.94
广西河池化工股份有限公司	运费	761,320.60	5 年以上	3.61%	761,320.60
广西北港商贸有限公司	租金押金	754,297.50	3-4 年	3.58%	15,085.95
北海市港务管理局	拖轮费	689,539.57	5 年以上	3.27%	689,539.57
合计	--	7,758,417.91	--	36.80%	7,019,206.36

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,135,606.72		22,135,606.72	18,582,866.72		18,582,866.72
库存商品	70,070,814.76	17,052,573.10	53,018,241.66	70,467,507.40	17,052,573.10	53,414,934.30
周转材料	6,522,884.39		6,522,884.39	3,224,171.85		3,224,171.85
合计	98,729,305.87	17,052,573.10	81,676,732.77	92,274,545.97	17,052,573.10	75,221,972.87

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	17,052,573.10					17,052,573.10
合计	17,052,573.10					17,052,573.10

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待退还或抵扣的土地使用税		4,998,033.01
待抵扣进项税	111,402,909.79	126,148,755.21
多缴纳的城建税	337,637.13	213,579.54
多缴纳的地方税费附加	108,207.07	66,723.69
待摊销保险费	31,184.77	218,294.05
多缴纳企业所得税	1,725,003.16	1,661,679.44
多缴纳教育费附加	132,691.56	85,562.41
增发发行费	6,603,773.59	4,716,981.14
合计	120,341,407.07	138,109,608.49

其他说明：

无

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	5,380,000.00	550,000.00	4,830,000.00

按成本计量的	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	5,380,000.00	550,000.00	4,830,000.00
合计	1,050,000.00	550,000.00	500,000.00	5,380,000.00	550,000.00	4,830,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资 单位持股 比例	本期 现金 红利
	期初	本期 增加	本期减少	期末	期初	本期 增加	本期 减少	期末		
上海利泰船务 公司	50,000.00			50,000.00	50,000.0 0			50,000.0 0	0.80%	
北海民族股份 公司	500,000.0 0			500,000.00	500,000. 00			500,000. 00	1.00%	
北海三环储运 有限公司	500,000.0 0			500,000.00					10.00%	
华融国际信托 有限责任公司 认购信托贷款 保障基金	4,330,000 .00		4,330,000 .00							
合计	5,380,000 .00		4,330,000 .00	1,050,000. 00	550,000. 00			550,000. 00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下 跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因

其他说明

无

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北海泛北商贸有限公司	10,477,373.94			-82,103.73						10,395,270.21	
小计	10,477,373.94			-82,103.73						10,395,270.21	
合计	10,477,373.94			-82,103.73						10,395,270.21	

其他说明

12、固定资产

(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	6,229,001,610.09	5,346,426,269.13	182,879,158.73	2,103,392,057.17	13,861,699,095.12
2.本期增加金额	458,683,257.74	161,177,976.72	562,783.20	39,488,185.77	659,912,203.43
（1）购置	15,524,534.60	8,989,578.91	562,783.20	5,991,518.05	31,068,414.76
（2）在建工程转入	443,158,723.14	152,188,397.81		33,496,667.72	628,843,788.67
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		18,212,309.13		800,000.00	19,012,309.13

(1) 处置或 报废		18,212,309.13		800,000.00	19,012,309.13
4.期末余额	6,687,684,867.83	5,489,391,936.72	183,441,941.93	2,142,080,242.94	14,502,598,989.42
二、累计折旧					
1.期初余额	1,127,761,180.72	2,226,518,870.26	113,319,893.89	412,148,896.05	3,879,748,840.92
2.本期增加金 额	94,696,249.15	161,618,997.26	4,249,942.11	28,283,441.74	288,848,630.26
(1) 计提	94,696,249.15	161,618,997.26	4,249,942.11	28,283,441.74	288,848,630.26
3.本期减少金 额		17,299,641.10			17,299,641.10
(1) 处置或 报废		17,299,641.10			17,299,641.10
4.期末余额	1,222,457,429.87	2,370,838,226.42	117,569,836.00	440,432,337.79	4,151,297,830.08
三、减值准备					
1.期初余额	510,113.05	21,792,036.94	1,161,284.00		23,463,433.99
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置或 报废					
4.期末余额	510,113.05	21,792,036.94	1,161,284.00		23,463,433.99
四、账面价值					
1.期末账面价 值	5,464,717,324.91	3,096,761,673.36	64,710,821.93	1,701,647,905.15	10,327,837,725.35
2.期初账面价 值	5,100,730,316.32	3,098,115,361.93	68,397,980.84	1,691,243,161.12	9,958,486,820.21

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	299,533,097.83	尚未办理

其他说明

无

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
铁山港区西港区北暮作业区 9#、10#泊位工程项目海域使用金	22,492,576.00		22,492,576.00	22,492,576.00		22,492,576.00
北海港铁山港东港区榄根作业区南 4 号至 10 号泊位工程	51,372,095.39		51,372,095.39	33,649,304.08		33,649,304.08
铁山港东港区榄根作业区 1 号、2 号泊位及南 1 号至 3 号泊位工程	4,998,884.88		4,998,884.88	4,998,884.88		4,998,884.88
防城港 11#、12#泊位粮食专业码头改造工程	7,551,160.55		7,551,160.55	258,024,677.55		258,024,677.55
防城港 13#泊位堆场改造工程	8,203,334.74		8,203,334.74	8,293,812.94		8,293,812.94
防城港鱼漓港区 20#、21#、22#煤中转改造二期工程	7,864,000.00		7,864,000.00	7,864,000.00		7,864,000.00
防城港作业区加油站及油库工程	3,654,090.54		3,654,090.54	3,562,400.74		3,562,400.74

防城港消防队及码头派出所业务楼工程	3,508,091.13		3,508,091.13	2,799,844.95		2,799,844.95
防城港码头堆场面层硬化工程	4,604,333.76		4,604,333.76	2,608,853.40		2,608,853.40
防城港 3#泊位靠离泊邮轮通航工程	2,565,954.86		2,565,954.86	2,437,478.34		2,437,478.34
防城港集装箱生产作业系统软件开发	1,926,981.12		1,926,981.12	1,926,981.12		1,926,981.12
防城港 18-22 号泊位工程	37,200.00		37,200.00			
防城港码头仓库	4,132,211.74		4,132,211.74			
防城兴港陆域设施	54,162,015.46		54,162,015.46	54,162,015.46		54,162,015.46
防城兴港龙门吊	13,432,158.22		13,432,158.22	13,432,158.22		13,432,158.22
北部湾集装箱大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程款	66,795,702.52		66,795,702.52	66,795,702.52		66,795,702.52
北部湾集装箱轮胎式龙门起重机款						
北部湾集装箱轮胎式龙门起重机						
北部湾集装箱大榄坪 3、4#泊位件杂货堆场	47,664,812.00		47,664,812.00	47,664,812.00		47,664,812.00
北部湾集装箱无锡华东重工 65T-66m 岸边集装箱起重机款	29,816,752.12		29,816,752.12	29,816,752.12		29,816,752.12
北部湾集装箱大榄坪 5#泊位堆场	26,263,844.00		26,263,844.00	26,263,844.00		26,263,844.00
北部湾集装箱大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程-407 查验场工程				22,460,205.80		22,460,205.80
北部湾集装箱大榄坪 3-5#泊位堆	21,693,152.95		21,693,152.95	21,693,152.95		21,693,152.95

场改造工程供电系统（一期）						
北部湾集装箱大榄坪 3、4#泊位 301#拆装箱库工程	18,908,355.00		18,908,355.00	18,908,355.00		18,908,355.00
北部湾集装箱无锡华东重工 65T-66m 岸边集装箱起重机	14,908,376.06		14,908,376.06	14,908,376.06		14,908,376.06
北部湾集装箱大榄坪 3-5#泊位堆场改造工程闸口项目工程				12,226,632.01		12,226,632.01
北部湾集装箱大榄坪 3、4#泊位空箱堆场	8,027,419.00		8,027,419.00	8,027,419.00		8,027,419.00
北部湾集装箱大榄坪 3-4#泊位 110KV 变电站高压电缆	5,876,432.52		5,876,432.52	5,876,432.52		5,876,432.52
北部湾集装箱大榄坪 3、4#泊位 301#拆装箱库前地面场地	5,157,451.00		5,157,451.00	5,157,451.00		5,157,451.00
北部湾集装箱大榄坪 3、4#泊位件杂货堆场	4,667,307.31		4,667,307.31	4,667,307.31		4,667,307.31
北部湾集装箱大榄坪 5#泊位堆场	2,571,738.48		2,571,738.48	2,571,738.48		2,571,738.48
北部湾集装箱大榄坪 3、4#泊位 301#拆装箱库工程	1,851,493.79		1,851,493.79	1,851,493.79		1,851,493.79
北部湾集装箱大榄坪 3-5#泊位堆场改造设计款	1,705,015.84		1,705,015.84	1,705,015.84		1,705,015.84
北部湾集装箱智能闸口建设项目-硬件	1,585,145.28		1,585,145.28	1,585,145.28		1,585,145.28
贵港集装箱 20 万	5,390,413.61		5,390,413.61	5,390,413.61		5,390,413.61

标箱堆场项目						
5-6 号泊位工程	60,877,348.03		60,877,348.03	391,110,366.41		391,110,366.41
大榄坪 3#配电站 迁移工程	1,523,034.27		1,523,034.27			
其他单项小额工 程	63,876,724.53	2,898,467.30	60,978,257.23	43,386,456.79	2,898,467.30	40,487,989.49
合计	579,665,606.70	2,898,467.30	576,767,139.40	1,148,320,060.17	2,898,467.30	1,145,421,592.87

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北海港铁山港东港区榄根作业区南 4 号至 10 号泊位工程	239,252,742.41	33,649,304.08	17,722,791.31			51,372,095.39	15.16%	64.84%				其他
铁山港东港区榄根作业区 1 号、2 号泊位及南 1 号至 3 号泊位工程	449,290,000.00	4,998,884.88				4,998,884.88	5.60%	20.70%				其他
防城港作业区加油站及油库工程	3,700,000.00	3,562,400.74	91,689.80			3,654,090.54	98.76%	98.76%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城港 11#、12#泊位粮食专业码头改造工程	313,517,800.00	258,024,677.55	2,118,632.53	252,592,149.53		7,551,160.55	2.41%	2.41%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城港码头仓库	155,088,100.45		4,132,211.74			4,132,211.74	2.66%	2.66%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城港 13#泊位堆场改造工程	9,200,000.00	8,293,812.94	38,702.31	129,180.51		8,203,334.74	89.17%	89.17%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城港鱼漓港区 20#、21#、22#煤中转改造二期工程	512,000,000.00	7,864,000.00				7,864,000.00	1.54%	1.54%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城港码头堆场面层硬化工程	10,000,000.00	2,608,853.40	1,995,480.36			4,604,333.76	46.04%	46.04%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城港消防队及码头派出所业务楼工程	3,550,000.00	2,799,844.95	708,246.18			3,508,091.13	98.82%	98.82%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城港 3#泊位靠离泊邮轮通航工程	2,710,000.00	2,437,478.34	128,476.52			2,565,954.86	94.68%	94.68%	0.00	0.00	0.00%	其他
防城兴港陆域设施		54,162,015.46				54,162,015.46	90.00%	90.00%	4,706,113.25		6.55%	募股资金

北部湾港股份有限公司 2018 年半年度报告全文

防城兴港龙门吊		13,432,158.22				13,432,158.22	98.00%	98.00%	1,916,771.82		6.55%	其他
北部湾集装箱大榄坪 3-5# 泊位堆场改造工程款	136,378,448.00	66,795,702.52				66,795,702.52	48.98%	48.98%	238,772.49	0.00		其他
北部湾集装箱大榄坪 3-5# 泊位堆场改造工程-407 查验场工程		22,460,205.80		22,460,205.80			48.98%	48.98%				其他
北部湾集装箱轮胎式龙门起重机款	107,860,000.00						65.00%	65%				其他
北部湾集装箱轮胎式龙门起重机							65.00%	65.00%				其他
北部湾集装箱无锡华东重工 65T-66m 岸边集装箱起重机款	87,550,000.00	29,816,752.12				29,816,752.12	85.00%	85%	477,024.74			其他
北部湾集装箱无锡华东重工 65T-66m 岸边集装箱起重机		14,908,376.06				14,908,376.06	85.00%	85.00%				其他
北部湾集装箱大榄坪 3-5# 泊位堆场改造工程供电系统（一期）	50,000,000.00	21,693,152.95				21,693,152.95	95.00%	95%				其他
北部湾集装箱大榄坪 3-4# 泊位 110KV 变电站高压电缆		5,876,432.52				5,876,432.52	95.00%	95%				其他
北部湾集装箱大榄坪 3-5# 泊位堆场改造工程闸口项目工程	15,000,000.00	12,226,632.01	1,537,340.40	13,763,972.41			95.00%	95.00%				其他
5-6 号泊位工程	1,942,090,000.00	391,110,366.41		330,233,018.38		60,877,348.03	20.14%	20.14%	42,355,445.83	0.00	0.00%	金融机构贷款
合计	4,037,187,090.86	956,721,050.95	28,473,571.15	619,178,526.63		366,016,095.47	--	--	49,694,128.13			--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

14、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产报废	487,051.41	
合计	487,051.41	

其他说明：

无

15、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	2,505,474,567.95			83,534,046.22	19,355,985.05	2,608,364,599.22
2.本期增加 金额					333,745.92	333,745.92
(1) 购置					333,745.92	333,745.92
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,505,474,567.95			83,534,046.22	19,689,730.97	2,608,698,345.14
二、累计摊销						

1.期初余额	252,981,403.29			3,440,826.80	9,801,497.13	266,223,727.22
2.本期增加金额	26,156,552.79			440,505.49	1,732,925.01	28,329,983.29
(1) 计提	26,156,552.79			440,505.49	1,732,925.01	28,329,983.29
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	279,137,956.08			3,881,332.29	11,534,422.14	294,553,710.51
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	2,226,336,611.87			79,652,713.93	8,155,308.83	2,314,144,634.63
2.期初账面价值	2,252,493,164.66			80,093,219.42	9,554,487.92	2,342,140,872.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	401,508,385.20	正在办理中

其他说明：

无

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

无

17、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
档板	8,300,472.76		2,308,341.26		5,992,131.50
装修、防腐、排水改造	918,432.95	197,425.42	240,588.35		875,270.02
其他	2,118,674.25	2,979,070.96	924,869.36		4,172,875.85
绿化场地平整、回填土工程、道路	1,459,842.15		105,214.74		1,354,627.41
输送带	3,705,453.42	1,576,814.78	758,676.32		4,523,591.88
清淤工程	18,962,468.49		3,421,940.75		15,540,527.74
场地硬化		1,171,158.99	19,562.09		1,151,596.90
合计	35,465,344.02	5,924,470.15	7,779,192.87		33,610,621.30

其他说明

无

18、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	35,459,316.23	5,555,482.89	37,693,745.06	5,635,311.86
对外投资的长期资产 原值与计税基础差异	254,169,979.20	37,779,484.00	254,560,144.98	38,184,021.75
预计负债	1,890,336.50	283,550.48	1,890,336.50	283,550.48
合计	291,519,631.93	43,618,517.37	294,144,226.54	44,102,884.09

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并 资产评估增值	232,480,773.52	58,120,193.38	228,402,012.35	57,100,503.10
对外投资的长期资产 评估增值分期递延缴 税	72,475,116.85	10,871,267.54	96,633,489.13	14,495,023.38
合计	304,955,890.37	68,991,460.92	325,035,501.48	71,595,526.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负 债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	43,618,517.37	0.00	44,102,884.09
递延所得税负债	0.00	68,991,460.92	0.00	71,595,526.48

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	81,677,128.77	72,334,946.92
可抵扣亏损	275,354,913.70	226,929,260.99
合计	357,032,042.47	299,264,207.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,715,413.81	1,715,413.81	
2020 年	51,361,314.96	51,361,314.96	
2021 年	53,997,706.00	55,238,219.01	
2022 年	118,614,313.21	118,614,313.21	
2023 年	49,666,165.72		
合计	275,354,913.70	226,929,260.99	--

其他说明：

无

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	30,239,780.43	23,701,436.07
预付设备款	19,753,406.68	18,907,414.70
合计	49,993,187.11	42,608,850.77

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款	310,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	830,000,000.00	450,000,000.00
合计	1,180,000,000.00	700,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

21、衍生金融负债

适用 不适用

22、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	149,509,953.38	323,520,320.43
应付材料款	52,828,461.43	44,848,486.29
应付设备款	66,571,239.31	103,061,233.27
运费	26,253,910.25	62,432,235.83
货款	8,438,156.01	7,857,580.72
装卸、堆存	174,545,563.84	73,187,363.15
仓储、物流等作业费	56,807,804.28	84,609,439.91
应付港口使用费	19,534,620.22	33,365,214.38
其他	54,338,144.06	70,304,921.21
合计	608,827,852.78	803,186,795.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第四航务工程局有限公司	62,701,750.24	未结算
防城港中港建设工程有限责任公司	11,161,686.55	未结算
中国铁建港航局集团有限公司	6,358,371.11	未结算
广西八桂工程监理咨询有限公司	4,678,120.00	未结算
中交第三航务工程局有限公司南京分公司	3,643,000.00	未结算
广西北部湾国际港务集团有限公司	3,314,644.80	未结算
中交第四航务工程勘察设计院有限公司	3,000,000.00	未结算
中国石油天然气股份有限公司广西钦州销售分公司	2,727,036.28	未结算
中国一冶集团有限公司	2,283,865.53	未结算

钦州市钦州港吉运仓储有限责任公司	1,934,876.50	未结算
合计	101,803,351.01	--

其他说明：

无

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
港口装卸费	416,574,415.08	359,735,200.32
货款	86,269,722.96	85,352,930.40
其他	331,412.04	975,449.11
合计	503,175,550.08	446,063,579.83

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北海大业贸易有限公司	52,316,014.09	未结算
广西威运国际贸易有限公司	5,664,177.32	未结算
广西双日进出口贸易有限公司	5,446,752.54	未结算
广西物资储备有限公司	4,481,542.60	未结算
广西君华投资有限公司	2,000,000.00	未结算
广西睿境进出口贸易公司	1,349,999.02	未结算
广西富满地农资股份有限公司	3,259,426.75	未结算
上海亚东国际货运有限公司防城港分公司	1,693,666.75	未结算
高琳	25,337.87	未结算
北海保通食品股份有限公司	20,000.00	未结算
合计	76,256,916.94	--

24、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	119,736,147.59	319,755,858.87	380,516,759.84	58,975,246.62
二、离职后福利-设定提存计划	10,332,198.89	20,771,609.42	30,753,404.22	350,404.09
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	130,068,346.48	340,527,468.29	411,270,164.06	59,325,650.71

(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	86,571,572.54	148,855,528.58	192,416,621.87	43,010,479.25
2、职工福利费	738,400.00	13,484,771.70	13,570,195.83	652,975.87
3、社会保险费	5,219.31	12,256,368.29	12,187,973.90	73,613.70
其中：医疗保险费	4,957.20	10,663,122.63	10,603,713.86	64,365.97
工伤保险费	251.33	1,066,961.28	1,062,154.25	5,058.36
生育保险费	10.78	526,284.38	522,105.79	4,189.37
4、住房公积金	1,419.00	14,681,917.44	14,482,174.56	201,161.88
5、工会经费和职工教育经费	8,025,452.58	4,507,826.43	1,972,840.92	10,560,438.09
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
7、中介劳务工费	24,394,084.16	125,969,446.43	145,886,952.76	4,476,577.83
合计	119,736,147.59	319,755,858.87	380,516,759.84	58,975,246.62

(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	1,728.09	19,628,445.54	19,628,445.54	1,728.09
2、失业保险费	3,566.59	617,619.21	612,953.12	8,232.68
3、企业年金缴费	10,326,904.21	525,544.67	10,512,005.56	340,443.32
合计	10,332,198.89	20,771,609.42	30,753,404.22	350,404.09

其他说明：

无

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,697,584.42	5,181,869.02
企业所得税	47,646,036.77	50,534,073.39
个人所得税	975,800.21	401,456.24
城市维护建设税	759,191.73	544,884.27
营业税	12,099.04	12,099.04
城镇土地使用税	427,139.01	483,030.31
房产税	299,543.37	469,033.41
印花税	4,682.92	275,107.54
教育费附加	340,415.10	153,802.23
地方教育附加	227,837.65	604,876.19
水利建设基金	5,954,913.74	3,405,870.99
其他	555,165.78	206,415.49
合计	65,900,409.74	62,272,518.12

其他说明：

无

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	7,314,292.54	8,395,755.52
短期借款应付利息	1,237,321.03	2,174,974.37
合计	8,551,613.57	10,570,729.89

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

普通股股利	1,240,254.25	84,143,912.67
合计	1,240,254.25	84,143,912.67

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

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付质保金	8,329,491.49	7,843,169.59
应付押金	4,101,662.36	5,814,776.82
往来款	121,625,563.30	190,024,101.57
代收代付款	17,423,438.15	41,338,187.74
运费	3,010,241.32	3,011,041.32
借款	108,650,000.00	133,650,000.00
应付保证金	3,552,348.00	2,795,000.00
应付外请劳务公司风险金	12,671,200.00	11,605,171.00
赔偿款	1,835,028.65	1,831,896.59
其他	28,530,588.91	37,537,172.98
港口建设费	14,196,748.13	8,375,377.90
工程款	112,731,250.71	
合计	436,657,561.02	443,825,895.51

(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
港务公司生活区水电路改造款	2,174,769.47	未结算
应付外贸集装箱班轮补助	2,000,600.00	未结算
吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	1,500,000.00	未结算
北海市铁山港区港盛劳动服务有限公司	1,202,000.00	未结算
防城港鼎力货运代理有限公司	1,000,000.00	未结算
广西北部湾桂中海迅物流有限公司	1,000,000.00	未结算
防城港煜盛运输有限公司	800,000.00	未结算
广西豪运物流有限公司	800,000.00	未结算

南宁市金广信机械设备有限公司	800,000.00	未结算
合计	11,277,369.47	--

其他说明

无

29、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	698,294,769.00	555,576,769.00
合计	698,294,769.00	555,576,769.00

其他说明：

无

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	403,100,000.00	433,000,000.00
抵押借款	310,705,000.00	211,200,000.00
保证借款	2,574,290,047.79	3,335,967,460.48
信用借款	745,667,500.00	447,500,000.00
减：一年内到期的长期借款	-698,294,769.00	-555,576,769.00
合计	3,335,467,778.79	3,872,090,691.48

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交通部一期工程拨改贷款	26,265,197.85	26,265,197.85
应付北海港务局交通部补助投资款	12,000,000.00	12,000,000.00

应付广西壮族自治区交通厅拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
合 计	43,265,197.85	43,265,197.85

其他说明：

无

32、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
应交港口建设费	36,352,949.14			36,352,949.14	
广西区航务管理局	22,970,000.00			22,970,000.00	
贵港市交通局	100,000.00			100,000.00	
合计	59,422,949.14			59,422,949.14	--

其他说明：

无

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	1,890,336.50	1,890,336.50	职工意外事故预计赔偿
合计	1,890,336.50	1,890,336.50	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

34、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	6,484,400.17		124,342.13	6,360,058.04	
合计	6,484,400.17		124,342.13	6,360,058.04	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
石步岭 3 期港口工程项目补助金	3,700,000.00			50,000.00			3,650,000.00	与资产相关

防城港防风网工程项目政府补助	2,724,400.17			74,342.13			2,650,058.04	与资产相关
港口北斗星定位车辆智能管空系统及应用补助经费	60,000.00						60,000.00	与资产相关
合计	6,484,400.17			124,342.13			6,360,058.04	--

其他说明：

无

35、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	1,240,259,436.00	146,305,531.00				146,305,531.00	1,386,564,967.00

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）	2,723,873,288.53	1,539,134,196.38	1,685,439,727.38	2,577,567,757.53
其他资本公积	126,107,273.15	58,229.36		126,165,502.51
合计	2,849,980,561.68	1,539,192,425.74	1,685,439,727.38	2,703,733,260.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

37、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	39,460,110.00	16,252,176.92	11,263,278.68	44,449,008.24
合计	39,460,110.00	16,252,176.92	11,263,278.68	44,449,008.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

38、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	310,038,057.01		1,000,000.00	309,038,057.01
合计	310,038,057.01		1,000,000.00	309,038,057.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

39、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	2,699,597,974.04	2,300,763,735.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		28,460,782.26
调整后期初未分配利润	2,699,597,974.04	2,329,224,517.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,728,679.12	595,770,767.25
减：提取法定盈余公积		9,567,555.23
应付普通股股利	159,532,369.44	215,829,755.49
期末未分配利润	2,872,794,283.72	2,699,597,974.04

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-54,756,618.15 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,901,806,000.35	1,174,035,494.42	1,631,003,766.43	1,004,040,724.05
其他业务	13,568,130.82	2,664,681.44	27,763,953.29	3,206,471.52
合计	1,915,374,131.17	1,176,700,175.86	1,658,767,719.72	1,007,247,195.57

41、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	2,633,663.91	2,704,598.52
教育费附加	1,161,083.53	1,023,380.48
房产税	2,817,031.45	1,956,061.36
土地使用税	10,303,442.81	6,856,391.30
车船使用税	65,951.29	55,893.51
印花税	751,703.82	339,303.87
地方教育费附加	774,055.66	682,362.12
水利建设基金	876,501.75	1,737,974.72
其他	101,058.30	
合计	19,484,492.52	15,355,965.88

其他说明：

无

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	38,709,176.20	32,118,091.67
社会保险	19,309,022.18	17,431,709.42
职工福利费	12,014,562.51	13,221,710.34
资产摊销	22,788,923.32	15,259,745.02
修理费	396,635.99	166,873.98
住房公积金	6,353,767.60	5,190,313.60
折旧费	5,673,295.93	4,929,132.27
中介、咨询费	3,376,452.79	1,572,536.64
办公费	3,709,831.64	3,260,160.25
其他	23,042,781.07	24,364,791.62
合计	135,374,449.23	117,515,064.81

其他说明：

无

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,404,630.54	121,912,089.11
减：利息收入	2,841,317.78	5,630,608.18
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-64,291.40	-494,049.13
减：汇兑损益资本化金额		
其他	151,164.49	138,879.60
合计	126,650,185.85	115,926,311.40

其他说明：

无

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,867,890.71	3,967,151.78
合计	6,867,890.71	3,967,151.78

其他说明：

无

45、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	-82,103.73	78,954.14
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	15,515.83	
合计	-66,587.90	78,954.14

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
三期码头建设工程	50,000.00	

政府搜救补偿与奖励	70,000.00	
企业稳岗补贴	704,386.15	
防城港防风网工程项目政府补助	74,342.13	
合 计	898,728.28	

47、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		334,076.28	
非流动资产处置利得	587,300.00		587,300.00
赔偿款		424,331.22	
罚款净收入	351,235.54	39,167.46	351,235.54
其他	164,914.91	178,312.03	164,914.91
合计	1,103,450.45	975,886.99	1,103,450.45

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
税控开票系统维护费	广西防城港市国税局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		660.00	与收益相关
职工基本养老保险财政补贴	广西北海市社会保险事业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		107,284.16	与收益相关
三期码头建设工程	广西北海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		50,000.00	与资产相关
企业稳岗补贴	广西北海市社会保险事业局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		101,789.99	与收益相关
防城港防风网工程	广西壮族自治区财	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助	否	否		74,342.13	与资产相关

项目政府补助	政厅		(按国家级政策规定依法取得)					
合计	--	--	--	--	--		334,076.28	--

其他说明：

无

48、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	43,961.08	36,000.00	43,961.08
固定资产处置损失	2,766.30	1,951,033.52	2,766.30
税收滞纳金、罚金	257,522.13	100.00	257,522.13
罚款支出	81,695.00	68,824.00	81,695.00
其他	295,879.64	286,497.15	295,879.64
合计	681,824.15	2,342,454.67	681,824.15

其他说明：

无

49、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	86,277,954.83	56,267,750.41
递延所得税费用	133,844.72	-3,299,946.74
合计	86,411,799.55	52,967,803.67

(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	451,550,703.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	67,732,605.55
子公司适用不同税率的影响	-6,741,514.47
调整以前期间所得税的影响	

非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,010,805.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	22,409,903.25
所得税费用	86,411,799.55

其他说明

无

50、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		209,734.15
罚款收入	295,792.00	
实际收到的赔偿收入	218,754.11	
财务费用--利息收入	2,806,266.97	17,985,904.23
经营租赁固定资产收到的现金	10,576,597.53	11,352,593.52
除税费返还外的其他政府补助收入	774,386.15	
收到的往来款（合并报表范围外）	3,542,116.50	90,599,197.48
收到的投标保证金	1,145,000.00	900,000.00
代收的港口建设费	165,336,670.56	59,805,702.93
押金	761,160.00	
其他	14,262,630.98	6,886,314.66
合计	199,719,374.80	187,739,446.97

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（扣除工资、福利费、五险一金、摊销、折旧、税金）	22,938,979.49	26,792,361.66
财务费用账户--银行手续费	144,583.71	164,905.60

营业外支出支付的现金	559,441.20	371,360.62
退投标保证金、质保金	1,715,876.73	1,109,617.01
代付的港口建设费	169,342,444.04	35,681,739.50
支付的往来款（合并报表范围外）	113,352,879.15	124,466,075.91
其他	22,149,091.74	7,359,726.70
合计	330,203,296.06	195,945,787.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到资产重组置换交割差异弥补数	4,793,205.12	
合计	4,793,205.12	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产重组置换交割差异弥补数	4,709,333.08	
合计	4,709,333.08	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付资产重组增发相关费用等	2,000,000.00	3,163,085.98

融资租赁相关费用		128,045,324.19
合计	2,000,000.00	131,208,410.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

51、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	365,138,904.13	344,500,613.07
加：资产减值准备	6,867,890.71	3,967,151.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	287,512,360.09	258,027,830.72
无形资产摊销	29,244,588.09	22,293,266.65
长期待摊费用摊销	7,966,302.15	5,270,938.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-970,000.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,766.30	1,951,033.52
财务费用（收益以“-”号填列）	126,650,185.85	115,938,245.02
投资损失（收益以“-”号填列）	66,587.90	-78,954.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-484,366.72	-12,507,724.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,604,065.56	-3,565,230.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,454,759.90	-3,226,205.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-69,199,595.27	-87,107,084.75
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-164,695,344.92	-83,259,993.59
经营活动产生的现金流量净额	579,041,452.85	562,203,886.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,004,690,409.91	1,156,118,444.71
减：现金的期初余额	843,654,080.12	1,135,841,580.37
现金及现金等价物净增加额	161,036,329.79	20,276,864.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,004,690,409.91	843,654,080.12
其中：库存现金	55,050.31	63,200.05
可随时用于支付的银行存款	1,003,135,359.60	842,090,880.07
可随时用于支付的其他货币资金	1,500,000.00	1,500,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,004,690,409.91	843,654,080.12

其他说明：

52、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

53、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	347,956,466.99	抵押贷款
合计	347,956,466.99	--

其他说明：

无形资产抵押担保情况：

1、公司下属子公司广西北部湾国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪5-6#泊位土地使用权(土地使用权证号为：钦国用(2015)第E003号、钦国用(2015)第E004号)向中国银行股份有限公司广西区分行办理抵押贷款，该笔抵押贷款起止日期为2017年7月1日至2025年4月30日，截止2018年6月30日剩余未偿还本金20,800,000.00元

2、公司下属子公司广西钦州国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪1-2#泊位土地使用权(土地使用权证号为：钦国用(2015)第E001号)向中国建设银行股份有限公司钦州分行办理抵押贷款，该笔抵押贷款起止日期为2018年6月8日至2020年5月26日，截止2018年6月30日剩余未偿还本金142,705,000.00元。

54、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
其中：美元	319,504.01	6.62	2,113,791.12
科威特第纳尔币	1,500,000.00	21.64	32,453,147.79

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

55、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
防城港胜港码头有	100.00%	该企业在合并前后均实际受到我公司	2018年01月15	取得控	0.00	0.00	0.00	0.00

限公司		实际控制人广西北部湾国际港务集团有限公司的控制,且此控制是非暂时性	日	制权				
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	100.00%	该企业在合并前后均实际受到我公司实际控制人广西北部湾国际港务集团有限公司的控制,且此控制是非暂时性	2018年01月15日	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00
北海港兴码头经营有限公司	100.00%	该企业在合并前后均实际受到我公司实际控制人广西北部湾国际港务集团有限公司的控制,且此控制是非暂时性	2018年01月15日	取得控制权	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明:

(2) 合并成本

单位: 元

合并成本	防城胜港码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、北海港兴码头经营有限公司
--非现金资产的账面价值	109,239,615.94
--发行的权益性证券的面值	146,305,531.00

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

	防城港胜港码头有限公司		广西钦州保税港区盛港码头有限公司		北海港兴码头经营有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	18,719,404.74	9,967,401.23	2,594,729.42	6,585,933.30	278,658.96	785,816.79
应收款项	29,436,213.52	27,469,915.65	21,070,921.15	26,688,582.29	0.00	0.00
存货	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
固定资产	1,346,359,615.	1,352,207,379.	533,385,739.41	534,919,608.09	5,048.54	0.00

	52	69				
无形资产	227,022,101.56	227,112,369.83	192,063,727.69	192,412,435.68	82,917,792.52	82,917,792.52
预付款项	0.00	0.00	0.00	240,324.70	113,841.70	0.00
其他应收款	0.00	0.00	0.00	969.95	969.95	4,556,412.11
其他流动资产	0.00	1,368,464.99	1,846,814.80	6,739,904.97	6,852,448.34	2,314,438.65
在建工程	0.00	92,452.83	0.00	0.00	0.00	391,110,366.41
无形资产	0.00	227,022,101.56	227,112,369.83	192,063,727.69	192,412,435.68	82,917,792.52
长期待摊费用	0.00	3,847,685.81	3,994,911.24	210,429.53	227,965.32	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00	0.00	7.66	7.66	0.00
借款	1,064,026,500.00	1,064,026,500.00	514,100,000.00	529,100,000.00	141,140,000.00	141,140,000.00
应付款项	300,733,055.70	301,992,184.44	196,442,355.24	190,049,743.54	142,679,998.99	142,455,335.29
净资产	262,086,383.27	256,580,108.00	45,764,399.24	48,652,048.79	197,362,718.20	198,089,325.13
减：少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
取得的净资产	262,086,383.27	256,580,108.00	45,764,399.24	48,652,048.79	197,362,718.20	198,089,325.13

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

						公司净资产份额的差额					设	的金	
												额	
北海北港码头经营有限公司、防城港北港码头经营有限公司	269,965,321.98	100.00%	资产重组	2018年01月15日	丧失控制权	160,725,706.04	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	无	0.00

其他说明：

无

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

无

4、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国北海外轮代理有限公司	北海市	北海市	代理	65.00%		设立或投资
北海新力进出口贸易有限公司	北海市	北海市	贸易	100.00%		设立或投资

广西北海港物流有限公司	北海市	北海市	运输服务	100.00%		设立或投资
北部湾港防城港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
北部湾拖船（防城港）有限公司	防城港市	防城港市	港区船舶服务	57.57%		同一控制合并
北部湾港钦州码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
防城港兴港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
钦州兴港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
北海兴港码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西钦州国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存		60.00%	设立投资
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存		40.36%	设立投资
广西北部湾国际码头管理有限公司	钦州市	钦州市	码头管理	51.00%		设立投资
广西北部湾能源化工港务有限公司	钦州市	钦州市	码头设施、装卸、仓储	100.00%		设立投资
北海港兴码头经营有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西铁山东岸码头有限公司	合浦县	合浦县	码头装卸堆存	70.00%		设立投资
防城港北部湾能源化工港务有限公司（注）	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立投资
防城港胜港码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
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
北部湾港贵港码头有限公司	贵港市	贵港市	码头装卸堆存	100.00%		非同一控制合并
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	贵港市	贵港市	码头装卸堆存	100.00%		非同一控制合并
北部湾港贵港中转码头有限公司	贵港市	贵港市	码头装卸堆存	78.00%		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中国北海外轮代理有限公司	35.00%	146,334.02	0.00	2,507,699.90
北部湾拖船（防城港）有限公司	42.43%	8,153,882.20	0.00	75,541,371.54
广西钦州国际集装箱码头有限公司	40.00%	9,849,193.35	0.00	242,774,068.70
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	59.64%	19,071,203.14	0.00	793,443,753.47
广西北部湾国际码头管理有限公司	49.00%	40,563.28	0.00	2,596,314.47
广西铁山东岸码头有限公司	30.00%	-47,139.37	0.00	46,127,339.80
北部湾港贵港中转码头有限公司	22.00%	-4,527,357.56	0.00	37,534,672.37

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

广西北部湾国际集装箱码头有限公司注册资本为1,210,000,000.00元，少数股东出资金额721,688,600.00元，在计算少数股东损益和少数股东权益时按此占比计算。

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
中国北海外轮代理有限公司	19,443,148.13	784,042.24	20,227,190.37	13,062,333.52		13,062,333.52	18,875,019.96	828,041.58	19,703,061.54	12,956,301.89		12,956,301.89
北部湾拖	78,698,774.4	104,146,237.	182,845,011.	4,807,369.57		4,807,369.57	54,894,539.6	108,748,716.	163,643,256.	4,822,871.26		4,822,871.26

船(防城港)有限公司	9	18	67				0	62	22			
广西钦州国际集装箱码头有限公司	100,15 5,697. 30	1,311, 329,29 6.91	1,411, 484,99 4.21	525,20 4,485. 96	279,34 5,336. 50	804,54 9,822. 46	101,69 8,508. 89	1,337, 912,53 3.08	1,439, 611,04 1.97	544,45 3,517. 09	312,84 5,336. 50	857,29 8,853. 59
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	242,07 2,836. 22	1,613, 659,75 9.18	1,855, 732,59 5.40	344,42 6,226. 94	181,00 0,000. 00	525,42 6,226. 94	180,99 7,077. 75	1,604, 417,43 0.90	1,785, 414,50 8.65	302,28 3,364. 31	184,80 0,000. 00	487,08 3,364. 31
广西北部湾国际码头管理有限公司	6,620, 116.63	521,17 0.73	7,141, 287.36	1,842, 686.40		1,842, 686.40	5,809, 800.05	563,27 8.01	6,373, 078.06	1,157, 259.30		1,157, 259.30
广西铁山东岸码头有限公司	37,077 ,067.0 7	78,870 ,160.0 4	115,94 7,227. 11	689,42 7.77		689,42 7.77	9,189, 062.17	61,151 ,937.4 3	70,340 ,999.6 0	676,06 9.03		676,06 9.03
北部湾港贵港中转码头有限公司	8,245, 473.77	289,68 6,796. 70	297,93 2,270. 47	208,12 9,060. 44		208,12 9,060. 44	10,316 ,763.2 5	401,93 7,048. 71	412,25 3,811. 96	194,60 9,459. 44	26,815 ,561.1 2	221,42 5,020. 56

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
中国北海外轮代理有限公司	2,420,720.00	418,097.20	418,097.20	1,200,999.87	2,428,680.95	313,462.20	313,462.20	-2,049,385.21
北部湾拖船（防城港）有限公司	45,278,349.06	19,217,257.14	19,217,257.14	26,864,214.80	33,628,408.21	10,792,439.44	10,792,439.44	11,479,709.94
广西钦州国际集装箱码头有限公司	122,608,698.44	23,963,352.11	23,963,352.11	24,301,331.01	107,259,050.77	10,196,498.17	10,196,498.17	62,636,833.43
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	198,654,512.86	31,998,958.87	31,998,958.87	62,979,930.32	2,581,132.08	16,001.54	16,001.54	-2,966,408.83
广西北部湾国际码头管理有限公司	2,583,217.61	82,782.20	82,782.20	-1,940,734.58	98,967,807.60	13,035,531.69	13,035,531.69	46,930,180.28
广西铁山东岸码头有限公司		-157,131.23	-157,131.23	-714,998.25		-255,353.30	-255,353.30	-263,094.41
北部湾港贵港中转码头有限公司	12,535,824.89	-20,700,520.52	-20,700,520.52	-3,364,146.59				

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	257,090.43	947,172.78
非流动资产	10,712.94	13,073.28
资产合计	217,308,481.22	207,721,723.50
流动负债	191,261,529.05	181,357,429.02
负债合计	191,261,529.05	181,357,429.02
归属于母公司股东权益	26,046,952.17	26,364,294.48
营业收入	60,344.83	1,736,263.74
净利润	-205,259.33	931,397.07
综合收益总额	-205,259.33	931,397.07

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

5、其他

无

十、与金融工具相关的风险

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

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

（一）风险管理目标和政策：

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

（1）汇率风险：

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、科威特第纳尔币有关，除本公司的下属子公司中国北海外轮代理有限公司部分销售业务以美元结算、钦州市港口（集团）有限公司其中一笔长期借款以科威特第纳尔币结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2017 年 12 月 31 日，除附注六、52 所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

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

外汇风险敏感性分析：

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

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
资产类	对人民币升值1%	21,137.91	21,137.91	19,227.20	19,227.20
资产类	对人民币贬值1%	-21,137.91	-21,137.91	-19,227.20	-19,227.20
负债类	对人民币升值1%	-324,531.48	324,531.48	-364,957.60	-364,957.60
负债类	对人民币贬值1%	324,531.48	324,531.48	364,957.60	364,957.60

（2）利率风险—现金流量变动风险

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

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- ①市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- ②对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- ③对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- ④以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

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

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
负债类	增加 1%	-2,390,719.05	-2,390,719.05	-2,405,481.89	-2,405,481.89
负债类	减少 1%	2,390,719.05	2,390,719.05	2,405,481.89	2,405,481.89

(3) 信用风险

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

本公司无已逾期未计提减值的金融资产。

(4) 流动风险

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

截至2018年6月30日，本公司各项金融资产、金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	年末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
金融资产：					
应收票据	442,337,901.28				442,337,901.28
应收账款	434,219,269.84	10,347,998.63	31,238,980.83	4,344,229.55	480,150,478.85
预付帐款	31,088,016.99	40,837.45	25,638,492.86	26,782,059.26	83,549,406.56
其他应收款	7,737,007.53	675,436.75	2,680,595.22	9,952,658.96	21,045,698.46
可供出售金融资产				1,050,000.00	1,050,000.00
长期股权投资		372,558.83	778,469.34	9,244,242.04	10,395,270.21
合计	915,382,195.64	11,436,831.66	60,336,538.25	51,373,189.81	1,038,528,755.36
金融负债：					-
短期借款	1,180,000,000.00	-	-	-	1,180,000,000.00
应付票据	-	-	-	-	-
应付账款	470,696,611.93	107,245,333.82	27,164,529.33	3,721,377.70	608,827,852.78
预收款项	360,131,781.28	41,349,683.81	91,753,617.02	9,940,467.97	503,175,550.08

项目	年末余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
应付利息	8,551,613.57				8,551,613.57
其他应付款	372,167,789.62	38,647,538.26	12,846,652.18	12,995,580.96	436,657,561.02
一年内到期的非流动 负债	698,294,769.00				698,294,769.00
长期借款		736,444,769.00	1,234,613,538.00	1,364,409,471.79	3,335,467,778.79
长期应付款			43,265,197.85		43,265,197.85
合计	3,089,842,565.40	923,687,324.89	1,409,643,534.38	1,391,066,898.42	6,814,240,323.09

(续)

项目	年初余额				
	1 年以内	1 至 2 年	2 至 5 年	5 年以上	合计
金融资产：					
应收票据	398,941,561.70				398,941,561.70
应收账款	377,747,645.02	29,325,159.41	29,742,946.15	27,802,914.41	464,618,664.99
预付帐款	4,014,862.38	551,540.00	52,241,647.48	46,000.00	56,854,049.86
其他应收款	12,701,755.14	883,259.45	9,069,290.77	3,168,481.91	25,822,787.27
可供出售金融资产	4,330,000.00		1,050,000.00		5,380,000.00
长期股权投资	372,558.83	170,241.88	608,227.46	9,326,345.77	10,477,373.94
合计	798,108,383.07	30,930,200.74	92,712,111.86	40,343,742.09	962,094,437.76
金融负债：					-
短期借款	700,000,000.00				700,000,000.00
应付票据					-
应付账款	672,471,570.53	99,605,586.89	29,724,706.64	1,384,931.13	803,186,795.19
预收款项	333,789,813.97	12,619,017.56	94,964,115.88	4,690,632.42	446,063,579.83
应付利息	10,570,729.89				10,570,729.89
其他应付款	408,726,723.22	8,125,210.25	26,227,866.43	746,095.61	443,825,895.51
一年内到期的非流动 负债	555,576,769.00				555,576,769.00
长期借款	161,102,100.00	736,444,769.00	1,181,363,538.00	1,793,180,284.48	3,872,090,691.48
长期应付款		43,265,197.85			43,265,197.85
合计	2,842,237,706.61	900,059,781.55	1,332,280,226.95	1,800,001,943.64	6,874,579,658.75

(二) 金融资产转移

本公司不存在 2018 年 6 月 30 日不存在未终止确认的已转移金融资产，以及对已转移金融资产的继续涉入。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司不存在 2018 年 6 月 30 日可执行的总互抵协议或类似协议下的已确认金融工具，以及符合相关抵销条件的已确认金融工具。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
防城港务集团有限公司	广西防城港市	港口服务	30,000.00 万元	55.90%	55.90%

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人是广西北部湾国际港务集团有限公司

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第十节财务报告第九、1、在其他主体中的权益（1）企业集团构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节财务报告第九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西北部湾国际港务集团有限公司	公司的实质控制人
Ambition BBG Shipping Limited	受同一公司控制
Asas Panorama SDN BHD	受同一公司控制
Bauhinia Global Limited	受同一公司控制
BBG Bright Limited	受同一公司控制
BBG Dream Limited	受同一公司控制
BBG Endeavor Limited	受同一公司控制

BBG Glory Limited	受同一公司控制
BG Trading&Shipping(Singapore) PTE.LTD	受同一公司控制
Bright BBG Shipping Limited	受同一公司控制
Dream BBG Shipping limited	受同一公司控制
Endeavor BBG Shipping Limited	受同一公司控制
Sino Development Ventures Limited	受同一公司控制
北部湾控股（马来西亚）有限公司	受同一公司控制
北部湾控股（文莱）有限公司	受同一公司控制
北部湾控股（香港）有限公司	受同一公司控制
北港国际有限公司	受同一公司控制
北港航运有限公司	受同一公司控制
北港集运（香港）有限公司	受同一公司控制
北港金融控股（香港）有限公司	受同一公司控制
北港优选（香港）有限公司	受同一公司控制
北海北港码头经营有限公司	受同一公司控制
北海北港物流有限公司	受同一公司控制
北海诚德不锈钢有限公司	受同一公司控制
北海诚德货物运输代理有限公司	受同一公司控制
北海诚德金属回收有限公司	受同一公司控制
北海诚德金属压延有限公司	受同一公司控制
北海诚德镍业有限公司	受同一公司控制
北海诚德综微新型材料有限公司	受同一公司控制
北海泛北商贸有限公司	受同一公司控制
北京华锡金海经贸有限责任公司	受同一公司控制
成都锡海经贸有限责任公司	受同一公司控制
泛湾物流股份有限公司	受同一公司控制
防城港北港码头经营有限公司	受同一公司控制
防城港东湾港油码头有限公司	受同一公司控制
防城港枫叶粮油工业有限公司	受同一公司控制
防城港港宸国际大酒店有限公司	受同一公司控制
防城港港务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
防城港晶源矿业投资有限公司	受同一公司控制
防城港精欣建筑试验有限公司	受同一公司控制

防城港石油化工产品仓储有限公司	受同一公司控制
防城港市金海市场有限责任公司	受同一公司控制
防城港市水务设备检验有限公司	受同一公司控制
防城港市亿港纯净水有限公司	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
防城港务集团有限公司	受同一公司控制
防城港云约江码头有限公司	受同一公司控制
防城港中储粮仓储有限公司	受同一公司控制
防城港中储粮油脂有限公司	受同一公司控制
防城港中港建设工程有限责任公司	受同一公司控制
防城港中一重工有限公司	受同一公司控制
飞高投资有限公司	受同一公司控制
佛山市诚德新材料有限公司	受同一公司控制
佛山市南海区锡海金属材料有限责任公司	受同一公司控制
关丹港口（集团）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
广西爱买家超市有限公司	受同一公司控制
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	受同一公司控制
广西北部湾东盟投资有限公司	受同一公司控制
广西北部湾泛鑫融资性担保有限公司	受同一公司控制
广西北部湾港安船舶环保有限公司	受同一公司控制
广西北部湾航投投资管理有限公司	受同一公司控制
广西北部湾联合钢铁投资有限公司	受同一公司控制
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	受同一公司控制
广西北部湾外轮理货有限公司	受同一公司控制
广西北部湾邮轮码头有限公司	受同一公司控制
广西北港电力有限公司（原防城港精亿水电安装工程有限公司）	受同一公司控制
广西北港电子商务有限公司	受同一公司控制
广西北港工程设计有限公司	受同一公司控制
广西北港建材有限公司	受同一公司控制
广西北港建设开发有限公司	受同一公司控制
广西北港商贸有限公司	受同一公司控制
广西北港投资控股有限公司（原防城港务投资控股有限公司）	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（原防城港兴港建筑材料有限公司）	受同一公司控制
广西北港盈峰房地产开发有限公司	受同一公司控制
广西北港优选供应链管理有限公司	受同一公司控制
广西北港油脂有限公司	受同一公司控制
广西北港资源发展有限公司	受同一公司控制
广西渤海农业发展有限公司	受同一公司控制
广西诚德国际贸易有限公司	受同一公司控制
广西大白鲨网络科技有限公司	受同一公司控制
广西东方紫荆餐饮管理有限公司	受同一公司控制
广西二一五地质队有限公司	受同一公司控制
广西泛华能源有限公司	受同一公司控制
广西泛洋矿业有限公司	受同一公司控制
广西泛宇房地产开发有限公司	受同一公司控制
广西泛洲物流有限公司	受同一公司控制
广西防港物流有限公司	受同一公司控制
广西佛子矿业有限公司	受同一公司控制
广西港青油脂有限公司	受同一公司控制
广西港铁物流有限公司	受同一公司控制
广西高峰矿业有限责任公司	受同一公司控制
广西桂江有限责任公司	受同一公司控制
广西桂江资本控股公司	受同一公司控制
广西华锡集团股份有限公司	受同一公司控制
广西惠禹粮油工业有限公司	受同一公司控制
广西金防港务有限公司	受同一公司控制
广西景兴产业开发建设有限公司（原广西北港六景产业园投资有限公司）	受同一公司控制
广西孔雀湾投资开发有限公司	受同一公司控制
广西孔雀湾物业服务服务有限公司	受同一公司控制
广西矿山抢险排水救灾中心有限公司	受同一公司控制
广西南宁北港酒店管理有限公司	受同一公司控制
广西南宁正新科技开发有限公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	受同一公司控制
广西钦州保税港区盛海贸易有限公司	受同一公司控制
广西钦州北港石化码头有限公司	受同一公司控制
广西日升农业发展有限公司	受同一公司控制

广西上思十万山天然矿泉水有限公司	受同一公司控制
广西胜狮集装箱有限公司	受同一公司控制
广西天宝能源有限公司	受同一公司控制
广西物港投资有限公司	受同一公司控制
广西象州晶源港务有限公司	受同一公司控制
广西邕江一品投资有限公司	受同一公司控制
广西致祥贸易有限公司	受同一公司控制
广西中马孔雀湾庆祥石油有限公司	受同一公司控制
广西中马钦丹产业服务有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区北港海悦建设开发有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区捷成通信基础设施投资有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区金谷投资有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区开发有限公司	受同一公司控制
广西中马钦州产业园区孔雀湾混凝土有限公司	受同一公司控制
广西中燃船舶燃料有限公司	受同一公司控制
贵州省安龙华虹化工有限责任公司	受同一公司控制
贵州省天柱晶源钡盐化工有限公司	受同一公司控制
桂江船务有限公司	受同一公司控制
桂江国际商务有限公司	受同一公司控制
桂江企业有限公司	受同一公司控制
桂林北港物流园建设开发有限公司	受同一公司控制
河池华锡物资供应有限责任公司	受同一公司控制
河池华锡制衣有限责任公司	受同一公司控制
河池市新世纪贵金属有限责任公司	受同一公司控制
河池五吉箭猪坡矿业有限公司	受同一公司控制
河池五吉有限责任公司	受同一公司控制
华盟海运有限公司	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
来宾华锡冶炼有限公司	受同一公司控制
来宾金海实业有限责任公司	受同一公司控制
联合钢铁（大马）集团公司	受同一公司控制
柳州百韧特先进材料有限公司	受同一公司控制
柳州华锡铟锡材料有限公司	受同一公司控制
柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司	受同一公司控制

柳州华锡有色设计研究院有限责任公司	受同一公司控制
柳州市华宏汽车销售服务有限责任公司	受同一公司控制
柳州振华物业服务有限责任公司	受同一公司控制
马中关丹产业园有限公司	受同一公司控制
南丹县五吉矿业有限公司	受同一公司控制
南宁丰塔建材有限公司	受同一公司控制
南宁港港汽车销售服务有限公司	受同一公司控制
南宁国际综合物流园有限公司	受同一公司控制
南宁化工（香港）有限公司	受同一公司控制
南宁化工股份有限公司	受同一公司控制
南宁化工集团有限公司	受同一公司控制
南宁绿洲化工有限责任公司	受同一公司控制
南宁狮座建材有限公司	受同一公司控制
南宁中南油化工有限公司	受同一公司控制
南向通道（钦州）物流发展有限公司（原钦州北港物流有限公司）	受同一公司控制
钦州北部湾港务投资有限公司	受同一公司控制
钦州北港现代物流有限公司原（广西北部湾华东重工有限公司）	受同一公司控制
钦州市港口（集团）货运有限公司	受同一公司控制
钦州市港口建设投资有限责任公司	受同一公司控制
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	受同一公司控制
上海锡海工贸有限责任公司	受同一公司控制
深圳市汉德胜化工有限公司	受同一公司控制
深圳市来宾贸易有限责任公司	受同一公司控制
沈阳华锡金海经贸有限责任公司	受同一公司控制
四川北部湾港投资有限公司	受同一公司控制
文莱摩拉港有限公司	受同一公司控制
无锡市桂海有色金属有限公司	受同一公司控制
梧州华锡冶炼有限公司	受同一公司控制
梧州市顺景港澳船务有限责任公司	受同一公司控制
武汉华锡经贸有限责任公司	受同一公司控制
新南桂企业有限公司	受同一公司控制
兴义市立根电冶有限公司	受同一公司控制
永超发展有限责任公司（原香港永超发展有限公司）	受同一公司控制
玉林北港物流有限公司	受同一公司控制

长德（香港）有限公司	受同一公司控制
郑州华锡经贸有限责任公司	受同一公司控制
中港置业投资管理有限公司	受同一公司控制
中国钦州外轮代理有限公司	受同一公司控制
中海油广西防城港天然气有限责任公司	受同一公司控制
中石化北海液化天然气有限责任公司	受同一公司控制
中新南向通道（重庆）物流发展有限公司	受同一公司控制
自贡北部湾保税物流园有限公司	受同一公司控制
自贡北部湾油脂工业有限公司	受同一公司控制

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
防城港务集团有限公司	电费	47,442,633.85	128,990,700.00	否	28,308,220.72
防城港石油化工产品仓储有限公司	电费	6,349.38	14,000.00	否	4,581.28
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	采购红酒	55,983.00	100,000.00	否	35,226.00
广西中燃船舶燃料有限公司	采购燃料	1,987,289.54	3,620,000.00	否	
钦州北部湾港务投资有限公司	电费	3,713.97	21,000.00	否	
南宁国际综合物流园有限公司	商品	727,500.00	2,000,000.00	否	
广西北港物业服务有限公司	绿化养护费、物业费、餐费等	736,008.00	1,845,100.00	否	39,308.46
防城港务集团有限公司	维护费、维修费、打冷费、餐饮费等	2,411,393.49	8,243,800.00	否	2,289,945.31
防城港港务印刷有限公司	印刷费	476,168.89	1,015,000.00	否	223,259.87
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	洗箱验箱	730,945.52	465,000.00	否	246,972.43

南向通道（钦州）物流发展有限公司	装卸运输费、控货代理费	14,426,803.20	0.00	是	13,272,576.46
钦州北部湾港务投资有限公司	租赁费、过磅费、装卸费、铁路专线费、外派管理人员薪酬	3,349,253.12	12,053,800.00	否	170,975.68
泛湾物流股份有限公司	装箱费	132,221.12	700,000.00	否	378,118.54
广西北港电力有限公司	工程款	80,112.96	0.00	是	520,973.91
防城港港宸国际大酒店有限公司	住宿费、培训费	21,823.64	1,082,000.00	否	202,222.77
防城港港务物业管理有限责任公司	物业费	29,431.21	629,200.00	否	707,949.50
防城港中港建设工程有限公司	工程款	835,629.73	5,494,400.00	否	6,708,960.24
北海北港物流有限公司	运输费		0.00	否	12,696,305.58
广西北港物流有限公司	运输费	11,587,871.47	41,200,000.00	否	
广西泛洲物流有限公司	仓储服务费	283,018.87	0.00	是	
广西泛宇房地产开发有限公司南宁新良港大酒店	住宿费	1,370.47	0.00	是	
广西泛宇房地产开发有限公司	物业维护	7,391.85	145,000.00	否	14,496.22
广西防港物流有限公司	装卸费、粮改工程等	18,867,681.26	37,000,000.00	否	30,106,821.23
广西北部湾港安船舶环保有限公司	应急待命和应急处置费	198,113.20	1,590,000.00	否	
广西北部湾外轮理货有限公司	理货费	524,941.68	2,737,600.00	否	1,484,657.65
广西胜狮集装箱有限公司	港口费	43,707.55	0.00	是	
钦州北港现代物流有限公司	装卸运输费	3,838,341.93	0.00	是	
合计		108,805,698.90	248,946,600.00	否	97,411,571.85

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
钦州北部湾港务投资有限公司	水电费	20,434.98	
广西北部湾外轮理货有限公司	出售锰矿		2,716.98
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	水电费	43,368.89	22,289.61

广西中燃船舶燃料有限公司	水电费	3,855.34	
广西泛洲物流有限公司	水电费	32,926.19	
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	水电费	5,669.73	
北海北港物流有限公司	水电费	23,909.26	
防城港中港建设工程有限责任公司	水电费	42,067.72	10,258.00
防城港精欣建筑试验有限公司	水电费	1,497.54	
广西北港商贸有限公司	水电费	34,832.71	
防城港务集团有限公司	水费	2,717.12	
广西胜狮集装箱有限公司	水电费	1,092.26	
广西渤海农业发展有限公司	水电费	610,491.90	322,030.77
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	港口作业费	1,397,417.02	326,189.65
南向通道（钦州）物流发展有限公司	柴油管理费、港口作业费	1,452,292.41	3,246,083.48
钦州北部湾港务投资有限公司	港口作业费	844,015.63	
泛湾物流股份有限公司	港口作业费	28,922,395.62	12,972,840.86
防城港枫叶粮油工业有限公司	港口作业费	4,532,188.66	10,012,105.39
防城港务集团有限公司	港口作业费	17,178.46	
北海北港物流有限公司	港口作业费	333.96	30,616.02
中国钦州外轮代理有限公司	港口作业费	12,349,590.80	14,019,754.31
广西渤海农业发展有限公司	应收报关费、港口作业费	22,415,635.55	22,619,569.58
广西港铁物流有限公司	港口作业费	1,328,134.08	16,455.02
广西港青油脂有限公司	港口作业费	12,752,382.32	9,608,312.23
广西惠禹粮油工业有限公司	港口作业费	37,193,187.14	29,170,010.29
广西钦州北港石化码头有限公司	港口作业费		5,660.38
广西北港资源发展有限公司	应收报关费、港口作业费	10,160,407.88	24,423,276.07
广西泛洲物流有限公司	港口作业费	73,785.14	12,311.32
广西防港物流有限公司	港口作业费	2,996,376.75	706,586.20
广西北港物流有限公司	港口作业费	17,256,221.43	68,502,760.35
广西北港电子商务有限公司	港口作业费	352,045.29	2,223,236.57
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	港口作业费	26,807,001.92	27,998,916.21
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	港口作业费	3,645.75	6,789.98
广西北部湾邮轮码头有限公司	港口作业费		4,471.70
广西中燃船舶燃料有限公司	港口作业费	636,669.13	417,078.71
广西胜狮集装箱有限公司	港口作业费	191,069.35	
北海诚德金属压延有限公司	港口作业费	1,682,514.04	

北海诚德镍业有限公司	港口作业费	77,302,482.74	
钦州北港现代物流有限公司	港口作业费	44,556.59	
合计		261,534,391.30	226,680,319.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
防城港云约江码头有限公司	北部湾港防城港码头有限公司	码头资产	2018年01月01日	2018年12月31日	市场定价	110,949.28
钦州北部湾港务投资有限公司	北部湾港钦州码头有限公司	码头资产	2015年08月01日	2018年08月01日	按合同约定	9,538.36
防城港北港码头有限公司	北部湾港防城港码头有限公司	码头资产	2018年01月01日	2018年12月31日	市场定价	54,123.34
合计						174,610.98

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	办公场所		24,378.38
南向通道(钦州)物流发展有限公司	集卡	1,025,641.03	
广西北部湾外轮理货有限公司	办公场所	52,324.33	
北海北港物流有限公司	房屋租赁	72,968.64	

广西中燃船舶燃料有限公司	其他租金	381.82	
广西胜狮集装箱有限公司	堆场租赁	921,703.50	
广西北部湾邮轮码头有限公司	办公场所	50,421.62	
广西北港建设开发有限公司	办公场所	33,196.40	
防城港中港建设工程有限责任公司	办公场所	21,120.00	
钦州北港现代物流有限公司	集卡	258,620.69	
合计		2,436,378.03	24,378.38

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
防城港务集团有限公司	办公楼	81,977.14	297,924.57
防城港务集团有限公司	铁路专线	5,000,000.00	5,000,000.00
防城港务集团有限公司	东湾等场地租赁	5,000,000.00	
钦州北部湾港务投资有限公司	办公场所	2,012,584.21	2,600,000.00
钦州北部湾港务投资有限公司	车辆	331,244.49	
钦州北部湾港务投资有限公司	堆场	9,303,970.37	
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	仓库		47,619.05
南向通道（钦州）物流发展有限公司	铲车		25,641.03
广西北港商贸有限公司	办公楼		1,864,175.13
广西北部湾国际港务集团有限公司	办公楼	824,797.48	
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	场地租赁	141,917.89	
合计		22,696,491.58	9,835,359.78

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

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 26 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
广西北部湾国际港务集团有限公司	460,000,000.00	2015 年 06 月 01 日	2026 年 12 月 01 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	800,000,000.00	2015 年 03 月 01 日	2025 年 12 月 20 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	185,500,000.00	2009 年 10 月 23 日	2022 年 12 月 02 日	否
防城港务集团有限公司	300,000,000.00	2009 年 09 月 23 日	2022 年 09 月 22 日	否
防城港务集团有限公司	160,000,000.00	2008 年 10 月 31 日	2024 年 04 月 06 日	否
防城港务集团有限公司	200,000,000.00	2009 年 06 月 23 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	250,000,000.00	2009 年 10 月 23 日	2024 年 06 月 28 日	否
防城港务集团有限公司	50,000,000.00	2010 年 09 月 10 日	2026 年 09 月 09 日	否
防城港务集团有限公司	150,000,000.00	2011 年 11 月 28 日	2026 年 07 月 27 日	否
防城港务集团有限公司	100,000,000.00	2015 年 06 月 11 日	2030 年 06 月 10 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	161,916,500.00	2009 年 10 月 23 日	2023 年 08 月 24 日	否
防城港务集团有限公司	100,000,000.00	2011 年 07 月 29 日	2026 年 07 月 28 日	否
防城港务集团有限公司	80,000,000.00	2012 年 04 月 27 日	2027 年 04 月 26 日	否
防城港务集团有限公司	95,000,000.00	2015 年 05 月 19 日	2027 年 05 月 19 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	235,000,000.00	2012 年 04 月 19 日	2020 年 04 月 18 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	65,000,000.00	2010 年 02 月 05 日	2025 年 02 月 04 日	否
防城港务集团有限公司	500,000,000.00	2011 年 02 月 28 日	2026 年 02 月 28 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	150,000,000.00	2015 年 07 月 01 日	2023 年 12 月 20 日	否
防城港务集团有限公司	200,000,000.00	2013 年 12 月 30 日	2025 年 12 月 30 日	否
防城港务集团有限公司	200,000,000.00	2013 年 12 月 30 日	2025 年 12 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	300,000,000.00	2009 年 03 月 05 日	2019 年 12 月 30 日	否
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	168,000,000.00	2009 年 03 月 12 日	2022 年 03 月 11 日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	30,000,000.00	2008 年 06 月 06 日	2020 年 06 月 05 日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	40,000,000.00	2008 年 09 月 23 日	2021 年 09 月 22 日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2008 年 03 月 25 日	2022 年 07 月 31 日	否

合计	5,215,416,500.00			
----	------------------	--	--	--

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	858,854.93	689,824.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	泛湾物流股份有限公司			21,336.15	1,066.81
	广西惠禹粮油工业有限公司	1,347,090.20	67,354.51		
	北海铁山港务有限公司	8,400.11	420.11	8,400.00	420.00
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	908,550.74	45,427.54	983,628.50	49,181.43

	广西渤海农业发展有限公司	44,717.19	2,235.86		
	北海泛北商贸有限公司	11,564,590.88	3,469,377.26	11,564,590.88	3,469,377.26
	防城港枫叶粮油工业有限公司			338,035.89	16,901.79
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	18,960,613.06	948,030.66	25,268,876.59	1,263,443.83
	广西北港物流有限公司	14,494,265.74	724,713.28	4,548,491.42	227,424.57
	广西港青油脂有限公司	6,581,795.66	329,089.78		
	南向通道（钦州）物流发展有限公司	658,961.41	32,948.07	1,219,007.47	60,950.37
	广西泛华能源有限公司	2,539,407.75	253,940.78	2,539,407.75	253,940.78
	北海北港物流有限公司	23,928.44	1,196.42	42,762.00	2,138.10
	北海诚德镍业有限公司	81,940,631.74	4,097,031.59		
	广西胜狮集装箱有限公司	87,464.52	4,373.23	211,627.67	10,581.38
	广西港铁物流有限公司			669,262.47	33,463.12
	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司			2,140.60	107.03
	广西港铁物流有限公司	1,000.00	50.00		
	北海诚德金属压延有限公司	1,783,464.88	89,173.24		
	钦州北港现代物流有限公司	350,622.00	17,531.10		
	合 计	141,295,504.32	10,082,893.43	47,417,567.39	5,388,996.47
预付款项：					
	北海泛北商贸有限公司	10,393,182.26		10,393,182.26	
	广西北港电子商务有限公司	240,440.00		240,440.00	
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司			49,148.40	
	钦州北部湾港务投资有限公司			351.49	
	合 计	10,633,622.26		10,683,122.15	
其他应收款：					
	广西北港商贸有限公司	754,297.50	226,289.25	754,297.50	150,464.40
	北部湾控股（文莱）有限公司	119,081.80	5,954.09	119,081.80	5,954.09
	北海泛北商贸有限公司	125,435.14	19,037.02	108,560.14	9,533.37
	防城港中港建设工程有限责任公司	15,688.60	15,688.60	15,688.60	15,688.60
	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司	3,317.76	165.89	3,317.76	165.89
	北海北港码头经营有限公司	1,807,966.40	90,398.32	1,872,575.50	

	合 计	2,825,787.20	357,533.17	2,873,521.30	181,806.35
--	-----	--------------	------------	--------------	------------

(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：			
	防城港港务物业管理有限责任公司	146,706.91	58,200.00
	防城港港务印刷有限公司		966.00
	防城港务集团有限公司	10,004,981.85	7,710,566.39
	防城港云约江码头有限公司	3,146,517.45	2,503,499.91
	防城港中港建设工程有限公司	4,450,381.98	10,195,251.97
	广西中燃船舶燃料有限公司	338,686.73	0.00
	广西北部湾外轮理货有限公司钦州分公司	29,688.68	477,656.00
	广西防港物流有限公司	8,523,863.89	8,870,383.54
	钦州北部湾港务投资有限公司	15,524,720.40	19,925,750.62
	北海北港物流有限公司		1,000,000.00
	防城港务集团有限公司水电中心	17,757,680.00	8,839,616.66
	防城港务集团有限公司信息中心	2,103,235.89	91,336.09
	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	12,000.00	10,000.00
	南向通道（钦州）物流发展有限公司	1,774,063.28	4,298,173.21
	广西北部湾外轮理货有限公司	41,189.15	49,477.08
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	447,830.76	0.00
	广西北港物流有限公司	3,669,272.79	15,070,553.04
	防城港务集团有限公司钦州港分公司	627,763.55	1,053,417.13
	广西北港物业服务有限公司	322,595.11	1,404,427.74
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司		378.00
	广西泛洲物流有限公司	300,000.00	0.01
	防城港北港码头经营有限公司	6,383,120.87	6,383,120.87
	广西北港油脂有限公司	25,830.00	
	广西泛宇房地产开发有限公司	4,945.00	
	钦州北港现代物流有限公司	5,810,270.19	
	广西北部湾港安船舶环保有限公司	210,000.00	
	合 计	81,655,344.48	87,942,774.26
预收款项：			

	广西防港物流有限公司	3,094,347.80	4,000,443.90
	防城港中一重工有限公司	42,695.89	42,695.89
	泛湾物流股份有限公司	13,980,172.62	6,963,161.27
	防城港港宸国际大酒店有限公司	7,459.91	7,459.91
	广西泛海商贸有限公司		708,678.75
	中国钦州外轮代理有限公司	9,332,033.26	8,637,601.37
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	328,370.39	377,040.42
	广西北港物流有限公司	1,246,994.35	4,234,725.00
	广西中燃船舶燃料有限公司	305,317.34	48,370.43
	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	1,609.50	
	广西北港商贸有限公司	10,026.50	10,026.50
	广西渤海农业发展有限公司		184,244.00
	防城港枫叶粮油工业有限公司	19,330.11	72,860.00
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司钦州保税港区分公司	360,716.16	601,163.04
	广西北港电子商务有限公司	653,266.40	1,029,646.52
	广西港铁物流有限公司	779,718.87	999,903.46
	广西惠禹粮油工业有限公司	175,086.00	374,909.30
	广西港青油脂有限公司		199,666.00
	广西北港资源发展有限公司	5,232,126.24	7,629,377.49
	防城港务集团有限公司北海铁山港分公司	8,916.00	18,432.00
	防城港中储粮仓储有限公司	1,345,977.00	1,609.40
	防城港中港建设工程有限责任公司	10,000.00	
合 计	合 计	36,934,164.34	36,142,014.65
其他应付款:			
	钦州北部湾港务投资有限公司	10,060,000.00	100,600,000.00
	广西北部湾国际港务集团有限公司		3,152,192.29
	北海诚德不锈钢有限公司		815.24
	广西中燃船舶燃料有限公司	33,000.00	35,100.00
	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	6,500.00	6,500.00
	防城港中港建设工程有限责任公司	97,034.05	93,052.31
	北海北港物流有限公司	300,000.00	300,000.00
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	500.00	500.00
	北海铁山港务有限公司	19,856.50	20,729.95

	防城港精欣建筑试验有限公司		6,000.00
	防城港务集团有限公司	1,667,216.43	21,450.00
	广西北部湾外轮理货有限公司北海分公司		800.00
	广西泛洲物流有限公司	10,000.00	800.00
	广西防港物流有限公司		207,145.97
	广西北港油脂有限公司	20,729.95	
	广西北港物流有限公司	500,000.00	
	广西北港建设开发有限公司	1,000.00	
	广西北部湾邮轮码头有限公司	1,000.00	
	合 计	12,716,836.93	104,445,085.76

7、关联方承诺

公司与第三方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、合浦县财政局合资成立广西铁山东岸码头有限公司，注册资本20,000.00万元，公司认缴14,000.00万元，截止2018年6月30日，公司已累计出资7,000.00万元，尚需补缴7,000.00万元。

8、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

项 目	年末余额	年初余额
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	1,169,206,854.25	890,044,451.94
—对外投资承诺		
合 计	1,169,206,854.25	890,044,451.94

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	3,556,215.84	3,469,478.86
资产负债表日后第 2 年	3,734,026.62	3,642,952.80

资产负债表日后第 3 年	3,920,727.96	3,825,100.44
以后年度	15,302,816.33	17,310,994.09
合 计	26,513,786.75	28,248,526.19

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 瓮福国际贸易股份有限公司（以下简称“瓮福国际”）诉公司下属全资子公司北海新力进出口贸易有限公司（以下简称“新力公司”）及关联公司北海泛北商贸有限公司（以下简称“泛北公司”）买卖合同纠纷案，于2016年8月11日收到贵州省高级人民法院送达的传票。因新力公司及泛北公司从2014年6月至12月期间与瓮福国际开展贸易合作业务，发生贸易合同纠纷，瓮福国际向法院提起诉讼，请求判令新力公司、泛北公司及公司连带向瓮福国际支付欠款12,193.13万元、违约金3,136.24万元、律师代理费88.40万元以及诉讼费等。2017年1月5日贵州省高级人民法院作出一审判决：1、新力公司向瓮福国际支付货款10,084.49万元及利息1,818.30万元；2、泛北公司向瓮福国际支付货款2,108.67万元及利息654.77万元；3、新力公司和泛北公司分别支付瓮福国际律师代理费29.00万元和6.00万元；4、驳回原告瓮福公司其余诉讼请求。该案件受理费81.27万元，由新力公司负担67.72万元，泛北公司负担13.54万元。一审判决后，新力公司及泛北公司已提起上诉，于2017年9月4日二审开庭，截至报表日未判决。公司律师认为法院支持公司上诉请求的可能性较大，且公司考虑：即使是二审败诉，公司仍可以向第三方追偿，且已经采取了有效的措施，因此未对该诉讼事项计提预计负债。

(2) 国华能源投资有限公司诉建行北海分行、广西北部湾港港口管理局及我公司委托贷款合同纠纷案，于2018年6月19日收到北海市中级人民法院的传票。经国华能源投资有限公司委托，中国人民建设银行北海市分行于1985年12月24日与北海港务局签订《中国人民建设银行借款合同》，中国建设银行股份有限公司北海分行向北海港务局发放以煤代油专项资金委托贷款300万元。北海港务局分立、改制后，该笔贷款债务转移至我公司。现国华能源投资有限公司起诉至法院，向我公司追索该笔贷款。本案未开庭。

(3) 公司全资子公司钦州港公司诉广西劲达兴纸业有限公司、南宁衍庆纸浆有限公司港口作业纠纷一案，于2018年4月3日北海海事法院受理。广西劲达兴公司委托钦州港公司对“银福”轮20690.21湿吨相思木片进行装卸、中转、堆存保管等服务，至今尚有约1.46万湿吨木片未出库，广西劲达兴公司没按合同约定向钦州港公司支付港口作业费48.48万元、堆存费339.38万元及违约金126.14万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，钦州港公司向法院提起诉讼。本案未开庭。

(4) 公司全资子公司防城港公司起诉防城港三鑫商贸有限公司、中国铁路物资柳州物流有限公司港口作业合同纠纷案，于2018年3月12日获得北海海事法院受理。防城港公司于2013年期间向三鑫商贸、中铁柳州物流公司提供港口货物作业服务，截至2018年1月31日欠堆存费258.47万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。2018年6月14日一审开庭，未判决。

(5) 公司全资子公司防城港公司起诉广西远进商贸有限公司港口作业合同纠纷案，于2016年1月29日获得北海海事法院受理。防城港公司2012年期间向广西远进商贸有限公司提供港口货物作业服务，截至2015年12月31日，广西远进商贸有限公司欠港口费、堆存费580.12万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。2016年7月18日一审开庭，2018年1月15日一审判决远进商贸公司向防城港公司支付562.7万元及违约金。判决已生效，但后期执行有一定难度。

(6) 公司全资子公司防城港公司起诉中国防城外轮代理有限公司港口作业合同纠纷案，于2016年1月29日获得北海海事法院受理。防城港公司2012年期间向中国防城外轮代理有限公司提供港口货物作业服务，截至2015年12月31日，中国防城外轮代理有限公司欠港口费、堆存费2,036.28万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起了诉讼。2017年9月15日一审经调解结案，各方同意由中国防城外轮代理有限公司向法院申请先行拍卖货物，货物销售所得归防城港公司所有，不足部分由中国防城外轮代理有限公司向防城港公司负责补足。

(7) 陈巨善诉广西钦州国际集装箱码头有限公司生命权、健康权、身体权纠纷案，于2018年6月21日收到钦州市钦南区人民法院送达的传票。陈巨善以被告司机黄全福履行职务行为过错造成，全部责任由被告承担为由，向法院提起诉讼，请求赔偿治疗等各项费用合计413.76万元。本案未开庭。

(8) 公司全资子公司防城港公司起诉防城港市万联物流有限公司、广西防城港和易南方货运有限公司港口作业合同纠纷案，于2018年3月12日获得北海海事法院受理。防城港公司于2013年期间向上述公司提供港口货物作业服务，截至2018年1月31日欠港口费、堆存费156.84万元。为了保障公司能及时有效地实现债权，防城港公司向法院提起诉讼。本案未开庭。

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

(10) 公司全资子公司北海新力进出口贸易有限公司起诉贵州华能焦化制气股份有限公司买卖合同纠纷案，已于2016年1月28日由贵州省高级人民法院受理。北海新力公司于2012年起向被告供应煤炭，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，北海新力公司为了保障公司能及时有效地实现债权，向贵州省高级人民法院提起了诉讼。2016年5月19日贵州省高级人民法院一审已判决北海新力贸易进出口公司胜诉，后贵州省高级人民法院裁定终结执行程序，经申请，贵州省高级人民法院于2017年5月5日恢复执行程序，北海新力公司已申请财产保全，查封了被告的土地财产，已向法院申请强制执行，该案判决尚未得到有效执行，现北海新力贸易进出口公司已对贵州华能焦化制气股份有限公司应收债权全额计提坏账准备。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

1、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。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	688,387.90	3.41%			688,387.90	110,000.00	0.60%			110,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,512,873.65	96.59%	1,132,007.87	5.80%	18,380,865.78	18,171,645.75	99.40%	1,068,147.59	5.88%	17,103,498.16
合计	20,201,261.55	100.00%	1,132,007.87	5.80%	19,069,253.68	18,283,291.75	100.00%	1,068,147.59	5.88%	17,213,406.16

	261.55	%	07.87		253.68	1,645 .75	%	47.59		98.16
--	--------	---	-------	--	--------	--------------	---	-------	--	-------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
需合并抵消的关联方 欠款	688,387.90	0.00	0.00%	
合计	688,387.90		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	19,268,697.51	963,434.88	5.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年	51,203.50	10,240.70	20.00%
3 年以上			
3 至 4 年	38,204.00	11,461.20	30.00%
4 至 5 年	15,795.10	7,897.55	50.00%
5 年以上	138,973.54	138,973.54	100.00%
合计	19,512,873.65	1,132,007.87	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 64,718.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 858.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
广西四方国际物流有限公司	第三方	装卸包干费	8,290,524.32	1 年以内	41.04	414,526.22
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	非合并范围内关联方	装卸包干费	7,094,961.00	1 年以内	35.12	354,748.05
北海昊辰国际物流有限公司	第三方	装卸包干费	1,472,954.00	1 年以内	7.29	73,647.70
北海宝通物流代理有限公司	第三方	装卸包干费	750,487.90	1 年以内	3.72	37,524.40
广西北海中外运船务代理有限公司	第三方	装卸包干费	550,800.00	1 年以内	2.73	27,540.00
合计	—	—	18,159,727.22	—	89.89	769,274.27

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	992,298,425.89	99.29%		0.00%	992,298,425.89	911,650,580.50	99.00%			911,650,580.50
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,075,328.31	0.71%	3,230,535.62	45.66%	3,844,792.69	5,217,633.13	1.00%	2,514,924.35	48.20%	2,702,708.78
合计	999,373,754.20	100.00%	3,230,535.62	32.00%	996,143,218.58	916,868,213.63	100.00%	2,514,924.35	27.00%	914,353,289.28

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
需合并抵消的关联方欠款	992,298,425.89	0.00	0.00%	
合计	992,298,425.89		--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,402,122.48	120,106.12	5.00%
1 至 2 年	156,917.75	15,691.78	10.00%
2 至 3 年	151,955.33	30,391.07	20.00%
3 至 4 年	1,519,980.14	455,994.04	30.00%
4 至 5 年	472,000.00	236,000.00	50.00%
5 年以上	2,372,352.61	2,372,352.61	100.00%

合计	7,075,328.31	3,230,535.62	45.66%
----	--------------	--------------	--------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 715,611.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

(4) 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
往来款	994,769,317.28	911,732,846.87
押金及保证金	854,297.50	754,297.50
个人往来款	813,932.07	842,189.24
危房改造费用	907,011.00	907,011.00
雇主责任险	549,099.06	549,099.06
代扣款项	38,204.70	
集资款	248,873.13	113,220.03
其他	1,193,019.46	1,721,356.15

暂付款		248,193.78
合计	999,373,754.20	916,868,213.63

(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
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	往来款	205,752,356.92	1 年内	20.59%	0.00
北部湾港防城港码头有限公司	往来款	170,664,395.70	1 年内、1-2 年	17.08%	0.00
北部湾港贵港中转码头有限公司	往来款	170,275,040.16	1 年内	17.04%	0.00
防城港兴港码头有限公司	往来款	157,538,895.36	2-3 年	15.76%	0.00
北海兴港码头有限公司	往来款	110,915,362.13	3-4 年	11.10%	0.00
合计	--	815,146,050.27	--	81.57%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,258,043,584.02	19,973,442.86	4,238,070,141.16	3,733,722,102.10	19,973,442.86	3,713,748,659.24
合计	4,258,043,584.02	19,973,442.86	4,238,070,141.16	3,733,722,102.10	19,973,442.86	3,713,748,659.24

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北海新力进出口贸易有限公司	19,973,442.86			19,973,442.86		19,973,442.86
北部湾港防城港码头有限公司	1,636,946,917.24			1,636,946,917.24		
广西北海港物流有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北部湾拖船（防城港）有限公司	63,660,755.02			63,660,755.02		
北部湾港钦州码头有限公司	713,065,422.60			713,065,422.60		
中国北海外轮代理有限公司	3,575,000.00			3,575,000.00		
北海兴港码头有限公司	469,754,428.65			469,754,428.65		
钦州兴港码头有限公司	108,848,701.79			108,848,701.79		
防城港兴港码头有限公司	225,445,511.76			225,445,511.76		
广西北部湾国际码头管理有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
广西北部湾港能源化工港务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西铁山东岸码头有限公司	49,000,000.00	21,000,000.00		70,000,000.00		
北部湾港贵港码头有限公司	147,922,130.98			147,922,130.98		
北部湾港贵港集装箱码头有限公司	112,491,416.82			112,491,416.82		
北部湾港贵港中转码头有限公司	173,488,374.38			173,488,374.38		
防城港胜港码头有限公司		256,580,108.00		256,580,108.00		
广西钦州保税港区盛港码头有限公司		48,652,048.79		48,652,048.79		
北海港兴码头经营有限公司		198,089,325.13		198,089,325.13		
合计	3,733,722,102.10	524,321,481.92		4,258,043,584.02		19,973,442.86

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,324,901.22	71,858,999.61	97,953,956.76	75,317,917.21
其他业务	12,948,838.89	1,643,267.71	3,344,702.85	1,896,680.38
合计	104,273,740.11	73,502,267.32	101,298,659.61	77,214,597.59

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,015,515.83	150,000,000.00
合计	200,015,515.83	150,000,000.00

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	584,533.70	
受托经营取得的托管费收入	174,610.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,907.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	898,728.28	
减：所得税影响额	409,462.15	
少数股东权益影响额	52,730.84	
合计	1,032,772.57	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.240	0.240
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.57%	0.239	0.239

3、其他

无

第十一节 备查文件目录

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