

# 北部湾港股份有限公司

## 2022 年半年度报告



2022 年 08 月 20 日

## 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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李延强、主管会计工作负责人玉会祥及会计机构负责人(会计主管人员)卢江梅声明：保证本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 .....	- 6 -
第三节 管理层讨论与分析 .....	- 9 -
第四节 公司治理.....	- 24 -
第五节 环境和社会责任.....	- 26 -
第六节 重要事项.....	- 28 -
第七节 股份变动及股东情况 .....	- 42 -
第八节 优先股相关情况.....	- 47 -
第九节 债券相关情况.....	- 48 -
第十节 财务报告.....	- 51 -

## 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。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上市公司、北部湾港	指	北部湾港股份有限公司（原名称为：北海港股份有限公司，原证券简称为：北海港）
北部湾港集团	指	广西北部湾国际港务集团有限公司，公司控股股东
防城集团	指	防城港务集团有限公司，原公司控股股东，北部湾港集团的全资子公司
上海中海码头	指	上海中海码头发展有限公司，公司第二大股东
防城港码头	指	北部湾港防城港码头有限公司，公司全资子公司
钦州码头	指	北部湾港钦州码头有限公司，公司全资子公司
北海码头	指	北部湾港北海码头有限公司，公司全资子公司
北港转债	指	公司于 2021 年 6 月 29 日公开发行了 3,000 万张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额 30.00 亿元。经深交所“深证上[2021]713 号”文同意，公司可转债于 2021 年 7 月 23 日起在深交所挂牌交易，债券简称“北港转债”，债券代码“127039”。
钦州泰港	指	广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司，公司公开发行可转换公司债券的募集资金投资项目
北集司	指	广西北部湾国际集装箱码头有限公司，公司直接及间接持有 44% 股权，为公司合并报表范围内的控股子公司。
钦集司	指	广西钦州国际集装箱码头有限公司，北集司的全资子公司。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
巨潮资讯网	指	中国证监会指定的上市公司信息披露网站，网址： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
标准箱、TEU	指	英文 Twenty-Foot Equivalent Unit 的缩写，是国际集装箱标准箱单位，以长 20 英尺、高 8 英尺 6 英寸及宽 8 英尺为标准。一个长 40 英尺的集装箱为两个标准箱。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

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		
公司的法定代表人	李延强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	向铮	黄清、李晓明
联系地址	广西壮族自治区南宁市良庆区体强路12号北部湾航运中心9层	广西壮族自治区南宁市良庆区体强路12号北部湾航运中心9层
电话	0771-2519801	0771-2519801
传真	0771-2519608	0771-2519608
电子信箱	xiangzheng@bbwport.com	huangqing@bbwport.com、 lixm@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 2021 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 2021 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

### 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）	3,017,053,757.86	2,693,504,138.54	2,692,434,085.59	12.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	553,882,164.75	515,484,284.22	513,497,224.08	7.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	494,529,942.47	490,390,473.07	491,685,959.12	0.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,286,882,893.44	335,460,420.40	346,070,161.70	271.86%
基本每股收益（元/股）	0.333	0.316	0.317	5.05%
稀释每股收益（元/股）	0.227	0.316	0.317	-28.39%
加权平均净资产收益率	4.75%	4.89%	4.84%	-0.09%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	28,165,393,879.82	26,883,607,496.99	27,174,035,890.24	3.65%
归属于上市公司股东的净资产（元）	12,416,562,142.20	11,278,221,461.74	11,347,531,442.49	9.42%

## 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）	1,172,445.46	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	59,694,746.24	主要是本期确认收到西部陆海新通道物流补助等政府补助

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-4,163,055.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	884.02	
受托经营取得的托管费收入	794,622.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	614,200.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,906,133.72	主要是增值税进项加计抵减优惠
减：所得税影响额	10,970,725.80	
少数股东权益影响额（税后）	-1,302,971.64	
合计	59,352,222.28	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）港口行业基本情况

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

今年上半年，国际形势复杂严峻，乌克兰危机深化演变，国内疫情出现多发散发的情况，对经济稳定运行造成了严重冲击，世界经济增长放缓态势明显。外贸出口对我国经济的拉动效应将逐步弱化，我国经济将面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，经济下行风险较大。相应的，港口吞吐量增速也将放缓。

#### （二）公司的行业地位情况

北部湾港北靠重庆、云南、贵州，东邻广东、海南、香港、澳门，西接越南，南濒海南岛，地处华南经济圈、西南经济圈与东盟经济圈的结合部，是国家发展“一带一路”、“海上丝绸之路”的重要节点港口。北部湾港包括防城港、钦州港、北海港 3 个港区，它是我国西部地区唯一与东盟国家既有海上通道、又有陆地接壤的区域，是西南地区最便捷的出海通道，区位优势明显。

北部湾港承载着国家构建面向东盟的国际大通道、打造西南中南地区开放发展新的战略支点、建设 21 世纪海上丝绸之路与丝绸之路经济带有机衔接的重要门户等战略任务。随着“一带一路”建设深入推进和西部陆海新通道建设获得国家高度重视与支持，自治区和地方政府正在加大对港口物流发展的政策扶持力度。RCEP 生效实施，西部地区与东南亚等国家及地区物资贸易量越来越大，为北部湾港发挥区位优势、推动高水平对外开放、加快融入新发展格局带来重大发展机遇。上半年，公司货物吞吐量累计完成 13855.52 万吨，同比增长 6.95%，其中集装箱完成 316.50 万标箱，同比增长 21.36%。根据交通运输部统计，上半年北部湾港全港货物吞吐量在全国沿海港口排第 9 位，增速排第 5 位；其中集装箱吞吐量在全国沿海港口排第 8 位，增速排第 3 位，增速在全国前 10 名的沿海港口中继续保持领先地位。（注：此处“北部湾港全港”是指包括公司运营的港口在内的广西北部湾港全港口径。）

#### （三）公司主要业务情况

公司经营模式主要包括：港口装卸堆存业务、拖轮及港务管理、物流代理业务和理货业务。报告期内公司主要经营模式没有发生重大变化。

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

#### （四）主要的业绩驱动因素

公司主要的业绩驱动因素：一是宏观经济形势对港口行业和公司发展有着重要影响；二是国家相关行业政策调整对公司经营产生直接影响；三是腹地经济发展状况对货源产生重要作用，直接影响到港口货物吞吐量。

报告期内公司主要从以下方面着手推动港口业务稳步发展：

(1) 强化生产组织，推动生产效率提升。一是制定 2022 年北部湾港生产指标考核方案，进一步加强目标管理，促进生产高效运行，提高港口生产质量和效率；二是克服疫情等多重困难，全力做好生产组织与调度指挥，及时处理疫情船舶，优化生产调度，理顺生产流程，将疫情影响降到最低；三是统筹三港区泊位资源，通过将钦州港区部分船舶分流至防城港区及铁山港区，缓解钦州港阶段性堵港的压力；四是提升冷危货物接货能力，调整危险货物进场规则提高堆场周转率，危险货物接货能力提升 50%，协调冷链货物查验、消杀、通关工作，冷链货物接卸能力提升 100%。

(2) 聚焦年度目标任务，全力推进集装箱业务发展。一是多次拜访主要船公司，争取获得船公司在箱源、运力等方面的最大支持；二是积极与船公司沟通，共同策划航线运营方案，推动北部湾港远洋航线的引进工作，进一步提升北部湾国际门户港的服务能力和水平；三是加强北部湾三港区域间货源开发，通过推动“汽改集”、“海铁联运”等方式引导货源通过集装箱运输；加强集装箱码头生产协调，提升昼夜作业产量，报告期内防城港码头完成中远海“天福河”轮 4576 标箱卸船作业，刷新防城港集装箱昼夜吞吐量历史纪录。

(3) 加强市场营销，加大组货力度。一是积极走访腹地内外企业、贸易商，收集市场动态、货源动向、竞争港口情况，及时调整定价策略，加大揽货力度；二是收集统计区内 14 地市货源发运量及物流成本对比，为货源开发做好前期准备工作；三是做好铜精矿作业服务，推动铜精矿进口量增长，不断提高北部湾港铜精矿港口服务质量和作业效率，吸引更多新贸易商到北部湾港开展铜精矿业务。上半年北部湾港铜精矿进口量排名全国第一，占全国沿海港口外贸进口铜精矿总量的 19%。

(4) 积极配合信息化建设工作，提升信息化服务水平。加强 OCC 运营分析，提高数据质量，进一步推动“北港网”功能完善和服务提升。

## 二、核心竞争力分析

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

### (一) 公司区位优势优越

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

### (二) 北部湾港战略地位突出

国家赋予广西“三大定位”新使命，西部陆海新通道建设得到国家高度重视与支持，北部湾港正成为撬动西部发展的新支点。2019 年 8 月，国家发展改革委印发了《西部陆海新通道总体规划》，提出了打造广西北部湾国际门户港；2021 年 2 月，中共中央、国务院印发了《国家综合立体交通网规划纲要》，明确将北部湾港与上海港、广州港等港口一并为国际枢纽海港；2021 年 8 月，国家发展改革委印发了《“十四五”推进西部陆海新通道高质量建设实施方案》，进一步强调加快建设广西北部湾港国际门户港，高水平共建西部陆海新通道，打造国内国际双循环重要节点枢纽，为北部湾港的发展带来了新的机遇；2022 年 1 月 1 日，东盟十国发起的区域全面经济伙伴关系（即 RCEP）正式生效，进一步畅通北部湾港与 RCEP 成员国之间的贸易往来，为北部湾港发展注入新的强劲动力，提升北部湾港在双循环新格局中的战略地位。作为我国大陆地区西部陆海新通道的终点与大西南对外开放的门户，将北部湾港建设成“向海经济”的桥头堡和国际枢纽海港，广西壮族自治区为此也推出了一系列优惠政策，包括积极加大港口航道及后方集疏运通道的建设力度，为公司提供港区功能调整、港口岸线规划等多项政策支持。

### (三) 公司发展战略清晰

公司深入实施“一轴两翼”战略，港口主营业务发展布局不断深化。集装箱业务以钦州港区为中轴，并通过“穿梭巴士”进行钦北防三港区间支线集疏，将钦州港培育成为区域集装箱干线港，同时散杂货向防城港区、北海铁山港区集聚，

通过“江铁海”联运，化解广西货不走广西港的困局。集装箱业务初步形成集聚效应。截至 2022 年 6 月 30 日，公司共开通航线 69 条，其中外贸 41 条（含远洋航线 5 条、挂靠东盟航线 31 条），内贸 28 条，主要覆盖东南亚、东北亚、日韩、南美和南非；散杂货业务已迈入装卸、储存、贸易、交割等全供应链服务时代。

#### （四）公司服务品牌优势显著

公司是广西北部湾地区国有公共码头唯一运营商，截止 2022 年 6 月 30 日，拥有及管理沿海生产性泊位 77 个，万吨级以上泊位 70 个，10 万吨级以上泊位 28 个，15 万吨级以上泊位 14 个，20 万吨级以上泊位 4 个，30 万吨级 1 个，各泊位合理布局、基础设施设施齐全。公司积极对标世界一流港口，通过不断提升服务效率，持续加强企业文化建设，积极履行企业社会责任，吸取好的生产管理经验，稳步提升公司内部管理水平，现“北部湾港”品牌服务优势突显，吸引了众多客户转运，为公司的可持续发展奠定了坚实的基础，有效增强了公司的核心竞争力。

#### （五）绿色智慧港口建设稳步推进

公司高度重视绿色智慧港口建设，着力推动运营流程优化、装卸工艺优化，通过升级完善信息化基础设施，大力推进信息网络、5G 网络应用、电子数据交换平台（EDI）等建设，为北部湾港智慧港口建设提供关键基础支撑；坚持高起点规划，高标准建设，做好绿色发展顶层设计，夯实绿色发展基础，实施节能降碳举措，构建多式联运绿色运输，全面提升北部湾港绿色发展水平。报告期内钦州大榄坪南作业区 7-8 号自动化泊位开港运营，标志着全球首创 U 型工艺、全国首个海铁联运集装箱码头正式启动，将显著提升北部湾港综合能力和智慧化水平，提升北部湾港国际竞争力，全面破除北部湾港远洋航线开行基础设施瓶颈，是北部湾港发展史上重要的里程碑。

#### （六）公司腹地货源发展潜力十足

依托西部陆海新通道建设，北部湾港辐射的货源腹地主要包括广西、云南、贵州、四川、重庆等中国西部地区及湖南、湖北等中部地区，随着北部湾地区公路、铁路集疏运网络的建成，西部陆海新通道建设和西部大开发形成新格局将加快推动北部湾港腹地经济发展，使公司货源具有更大增长潜力。目前西部陆海新通道北部湾港开行的班列已达 16 个省区、57 个城市、109 个站点。

### 三、主营业务分析

#### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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	3,017,053,757.86	2,692,434,085.59	12.06%	
营业成本	1,940,545,094.35	1,690,318,562.49	14.80%	
管理费用	223,629,341.81	197,921,547.89	12.99%	
财务费用	130,928,592.00	94,228,444.31	38.95%	主要原因是：本报告期带息负债增加形成利息费用增加。
所得税费用	130,645,454.19	120,952,493.92	8.01%	
研发投入	5,958,154.87	7,555,720.66	-21.14%	
经营活动产生的现金流量净额	1,286,882,893.44	346,070,161.70	271.86%	主要原因是：本报告期公司应收账款清收效率提高、收到增值税增量留抵税额同比增加形成。
投资活动产生的现金流量净额	-2,650,688,805.21	-990,630,571.76	167.58%	主要原因是：本报告期项目建设投入增加及股权投资支出形成。
筹资活动产生的现金流量净额	540,728,437.20	280,756,789.35	92.60%	主要原因是：本报告期取得政府专项债形成。
现金及现金等价物净增加额	-822,969,161.37	-363,806,149.51	126.21%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,017,053,757.86	100%	2,692,434,085.59	100%	12.06%
分行业					
港口板块	3,017,053,757.86	100.00%	2,692,434,085.59	100.00%	12.06%
分产品					
装卸堆存收入	2,786,091,882.74	92.34%	2,415,674,501.41	89.72%	15.33%
拖轮及港务管理收入	189,765,455.40	6.29%	222,820,571.54	8.28%	-14.83%
理货收入	18,870,409.58	0.63%	18,808,487.65	0.70%	0.33%
其他收入	22,326,010.14	0.74%	35,130,524.99	1.30%	-36.45%
分地区					
国内	3,017,053,757.86	100.00%	2,692,434,085.59	100.00%	12.06%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
港口板块	3,017,053,757.86	1,940,545,094.35	35.68%	12.06%	14.80%	-1.54%
分产品						
装卸堆存收入	2,786,091,882.74	1,722,600,448.44	38.17%	15.33%	20.87%	-2.83%
分地区						
国内	3,017,053,757.86	1,940,545,094.35	35.68%	12.06%	14.80%	-1.54%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	-15,433,495.52	-2.09%	本报告期确认以权益法核算的联营企业国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司、广西铁山东岸码头有限公司的投资损益形成。	否
公允价值变动损益	884.02	0.00%	本报告期交易性金融资产公允价值变动形成。	否
营业外收入	2,188,378.72	0.30%	主要是本报告期固定资产报废处置收益形成。	否
营业外支出	401,732.94	0.05%	主要是本报告期报废固定资产损失形成。	否
其他收益	70,600,879.96	9.56%	主要是本报告期收到西部陆海新通道物流补贴等政府补助形成。	否

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	2,825,064,880.25	10.03%	3,590,490,604.24	13.21%	-3.18%	
应收账款	562,589,990.55	2.00%	425,023,453.27	1.56%	0.44%	较上年末增加 32.37%，主要原因是：本报告期公司收入增长形成正常信用周期内的应收款项增加。
存货	48,172,496.50	0.17%	38,182,153.46	0.14%	0.03%	
长期股权投资	168,353,157.75	0.60%	87,311,407.07	0.32%	0.28%	较上年末增加 92.82%，主要原因是：本报告期公司购买国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司 49% 股权形成。
固定资产	15,819,579,463.29	56.17%	12,666,479,234.46	46.61%	9.56%	
在建工程	5,155,801,182.11	18.31%	6,320,844,317.50	23.26%	-4.95%	
使用权资产	96,631,891.88	0.34%	118,259,348.71	0.44%	-0.10%	
短期借款	1,650,820,332.44	5.86%	1,703,616,411.51	6.27%	-0.41%	
合同负债	342,972,655.77	1.22%	285,746,203.66	1.05%	0.17%	
长期借款	4,580,500,331.29	16.26%	4,023,176,364.57	14.81%	1.45%	
租赁负债	51,252,760.59	0.18%	73,319,469.94	0.27%	-0.09%	
应收款项融资	207,714,186.63	0.74%	470,233,519.70	1.73%	-0.99%	较上年末下降 55.83%，主要原因是：本报告期公司银行承兑汇票到期承兑、贴现及背书支付工程款形成。
其他应收款	9,351,524.85	0.03%	17,104,022.65	0.06%	-0.03%	较上年末下降 45.33%，主要原因是：本报告期收回往来款项形成。
其他流动资产	304,156,836.62	1.08%	527,361,374.52	1.94%	-0.86%	较上年末下降 42.32%，主要原因是：本报告期申请增值税进项税留抵退税形成。
其他非流动资产	323,747,777.92	1.15%	247,368,923.73	0.91%	0.24%	较上年末增加 30.88%，主要原因是：本报告期公司预付工程款增加形成。

应付债券	1,647,960,980.91	5.85%	2,754,031,768.66	10.13%	-4.28%	较上年末下降 40.16%，主要原因是：本报告期公司部分“北港转债”转股形成应付债券减少。
递延收益	244,145,767.52	0.87%	158,133,529.37	0.58%	0.29%	较上年末增加 54.39%，主要原因是：本报告期收到与资产相关的政府补助增加形成。
其他权益工具	158,319,502.31	0.56%	269,382,582.97	0.99%	-0.43%	较上年末下降 41.23%，主要原因是：本报告期公司部分“北港转债”转股形成其他权益工具减少。
库存股	26,964,140.24	0.10%	108,443,616.15	0.40%	-0.30%	较上年末下降 75.14%，主要原因是：本报告期注销公司回购专用证券账户中股份，形成库存股减少。
专项储备	22,015,205.57	0.08%	31,852,898.69	0.12%	-0.04%	较上年末下降 30.88%，主要原因是：本报告期安全防护用品及设备采购支出增加形成。

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	336,811.62	884.02						337,695.64
应收款项融资	470,233,519.70							207,714,186.63
上述合计	470,570,331.32	884.02						208,051,882.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,284,785.89	保函保证金
无形资产	316,124,140.89	抵押担保
合计	399,408,926.78	

## 六、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
2,475,501,235.03	990,630,571.76	149.89%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
防城港东湾港油码头有限公司	港口装卸、堆存	收购	38,284,200.71	51.00%	自有资金	国家石油天然气管网集团有限公司	长期	股权投资	已完成股权对价款支付及股权过户	不适用	-4,215,554.50	否	2022年01月06日	巨潮资讯网《关于收购防城港三家公司股权暨关联交易的公告》
国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司	液化天然气接收、存储、车船用气瓶充装	收购	92,099,469.34	49.00%	自有资金	国家石油天然气管网集团有限公司	长期	股权投资	已完成股权对价款支付及股权过户	不适用	-10,752,558.69	否	2022年01月06日	巨潮资讯网《关于收购防城港三家公司股权暨关联交易的公告》
广西天宝能源有限公司	石油及其制品项目的投资	收购	254,193,714.51	100.00%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成股权对价款支付及股权过户	不适用	-968,146.24	否	2022年01月06日	巨潮资讯网《关于收购防城港三家公司股权暨关联交易的公告》
合计	--	--	384,577,384.56	--	--	--	--	--	--	0.00	-15,936,259.43	--	--	--

### 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）
防城港第四作业区 402# 泊位后续建设	自建	是	交通运输	145,653.65	76,147,965.53	自有资金、募集资金	90.00%	不适用	不适用	无	2017年12月25日	巨潮资讯网《北部湾港股份有限公司资产置换并发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）（修订

													稿)》
北海港铁山港西港区北暮作业区 5、6 号泊位后续建设	自建	是	交通运输	116,124,842.08	677,125,247.61	自有资金、募集资金	90.00%	不适用	不适用	无	2017 年 12 月 25 日		巨潮资讯网《北部湾港股份有限公司资产置换并发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书(草案)(修订稿)》
防城港渔湾港区第五作业区 513-516 号泊位工程	自建	是	交通运输	54,204,371.00	1,057,203,393.34	自有资金、政府专项债券资金	98.50%	不适用	不适用	无	2020 年 04 月 18 日		巨潮资讯网《关于公司股东提供政府专项债券资金暨关联交易的公告》
防城港渔湾港区散货专业化中心堆场工程	自建	是	交通运输	62,058,559.27	560,768,911.84	自有资金	95.00%	不适用	不适用	无	2019 年 10 月 17 日		巨潮资讯网《关于收购股权暨关联交易的公告》
北海港铁山港西港区北暮作业区南 7 号至南 10 号泊位工程	自建	是	交通运输	95,232,769.81	238,493,856.84	自有资金	45.00%	不适用	不适用	无	2020 年 05 月 30 日		巨潮资讯网《关于投资建设北海港铁山港西港区北暮作业区南 7 号至南 10 号泊位工程项目的公告》
防城港赤沙港区赤沙作业区 1 号泊位(一期)工程	自建	是	交通运输	194,508,157.13	265,127,334.73	自有资金、政府补助	33.00%	不适用	不适用	无	2020 年 12 月 12 日		巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设防城港企沙港区赤沙作业区 1 号泊位(一期)工程的公告》
防城港赤沙港区赤沙作业区 2 号泊位(一期)工程	自建	是	交通运输	257,597,899.17	349,974,296.61	自有资金、政府补助	40.00%	不适用	不适用	无	2020 年 09 月 28 日		巨潮资讯网《关于控股子公司投资建设防城港企沙港区赤沙作业区 2 号泊位(一期)工程的公告》
钦州大榄坪南作业区 7-8#泊位自动化集装箱码头改造项目	自建	是	交通运输	138,963,018.58	1,306,105,027.58	自有资金、政府专项债券资金	95.00%	不适用	不适用	无	2020 年 09 月 01 日		巨潮资讯网《关于建设钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 7#、8#泊位自动化集装箱改造工程的公告》
钦州大榄坪南作业区 9-10#泊位自动化集装箱码头建设项	自建	是	交通运输	552,113,063.30	1,856,842,063.30	自有资金、募集资金、政府专项债券资金	50.00%	不适用	不适用	无	2021 年 06 月 25 日		巨潮资讯网《公开发行可转换公司债券募集说明书》



目												
防城港第四作业区 401 号泊位建设	自建	是	交通运输	389,656,307.80	464,418,066.50	自有资金、募集资金	75.00%	不适用	不适用	无	2021 年 06 月 25 日	巨潮资讯网《公开发行可转换公司债券募集说明书》
防城港渔湾港区煤炭仓储基地	自建	是	交通运输	4,515,945.00	4,515,945.00	自有资金	0.60%	不适用	不适用	无	2022 年 1 月 6 日	巨潮资讯网《关于投资建设防城港渔湾港区煤炭仓储基地项目的公告》
防城港粮食输送改造工程（六期）	自建	是	交通运输	0.00	49,000.00	自有资金	0.00%	不适用	不适用	无	2022 年 3 月 10 日	巨潮资讯网《关于投资建设防城港粮食输送改造工程（六期）项目的公告》
合计	--	--	--	1,865,120,586.79	6,856,771,108.88	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600179	安通控股	427,865.68	公允价值计量	336,811.62	884.02					337,695.64	交易性金融资产	债权转股权
合计			427,865.68	--	336,811.62	884.02	0.00	0.00	0.00	0.00	337,695.64	--	--

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	非公开发行股票募集资金	266,591.81		266,591.81		6,100.00	2.29%		无	
2018 年	发行股份购买资产并募集配套资金	161,972.72	9,299.38	160,635.60		60,631.82	37.43%	1,337.12	存放于募集资金专户中	

2021 年	公开发行可转换公司债券募集资金	297,337.31	43,907.33	276,165.51		0.00	0.00%	21,171.81	存放于募集资金专户中	
合计	--	725,901.84	53,206.71	703,392.92	0.00	66,731.82	9.19%	22,508.93	--	0.00
募集资金总体使用情况说明										
<p>1.2015 年非公开发行股票募集资金：募集资金净额 266,591.81 万元，已全部支用完毕。</p> <p>2.2018 年发行股份购买资产并募集配套资金：募集资金净额 161,972.72 万元，本期已使用 9,299.38 万元，截至 2022 年 6 月 30 日累计已使用 160,635.60 万元，剩余募集资金 1,337.12 万元。</p> <p>3.2021 年公开发行可转换公司债券募集资金：募集资金净额 297,337.31 万元，本期已使用 43,907.33 万元，截至 2022 年 6 月 30 日累计已使用 276,165.51 万元，剩余募集资金 21,171.81 万元。</p>										

## (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
购买防城港兴港码头有限公司 100% 股权	否	55,177.6	55,177.6		55,177.6	100.00%	2015 年 06 月 12 日		不适用	否
购买钦州兴港码头有限公司 100% 股权	否	14,941.61	14,941.61		14,941.61	100.00%	2015 年 06 月 12 日		不适用	否
购买北海兴港码头有限公司 100% 股权	否	69,752.74	69,752.74		69,752.74	100.00%	2015 年 06 月 12 日		不适用	否
防城港 403#-405#码头泊位后续建设	否	22,000	22,000		17,527.09	79.67%	2020 年 05 月 29 日		不适用	否
防城港 403#-405#码头泊位后续建设结余资金补充流动资金	否				4,472.91				不适用	否
钦州大榄坪 5#码头泊位后续建设	是	6,100							不适用	否
北海铁山港 3#-4#码头泊位后续建设	否	36,900	36,900		36,900	100.00%	2021 年 03 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	61,719.86	61,719.86		61,719.86	100.00%			不适用	否
防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程	否		6,100		6,100	100.00%	2021 年 03 月 31 日		不适用	否
防城港 402#泊位后续建设	否	8,837	8,837	36.51	7,499.89	84.47%			不适用	否
防城港 406#-407#泊位后续建设	否	14,106.44	14,106.44		14,106.44	100.00%			不适用	否
钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设	是	52,621.54	5,557.78		5,557.78	100.00%			不适用	否
钦州勒沟 13#-14#泊位后续建设	是	19,386.06	5,818		5,818	100.00%			不适用	否
北海铁山港 5#-6#泊位后续建设	否	67,021.68	67,021.68	9,262.87	67,021.67	100.00%			不适用	否
购买防城港雄港码头有限公司 100% 股权	否		6,725.84		6,725.84	100.00%			不适用	否
购买北海宏港码头有限公司 100% 股权	否		18,675.14		18,675.14	100.00%			不适用	否
购买广西钦州保税港区宏港码头有限公司 100% 股权	否		35,230.84		35,230.84	100.00%			不适用	否
收购广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司 100% 股权	否	75,112.64	75,112.64		75,112.64	100.00%			不适用	否
防城港渔湾港区 401 号泊位工	否	49,556.22	49,556.22	6,392.74	36,368.64	73.39%			不适用	否

程后续建设										
钦州大榄坪南作业区 9 号、10 号泊位工程	否	172,668.46	172,668.46	37,514.59	164,684.23	95.38%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	725,901.85	725,901.85	53,206.71	703,392.92	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	725,901.85	725,901.85	53,206.71	703,392.92	--	--	0.00	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2019 年 4 月 9 日，公司第八届董事会第八次会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司以 2018 年发行股份购买资产并募集的配套资金置换该募集资金投资项目先期投入的自筹资金，置换金额为 27,828.66 万元，截至 2019 年 4 月 25 日，上述募集资金投资项目先期投入及置换已完成。</p> <p>2021 年 8 月 23 日，公司召开第九届董事会第四次会议，审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，公司董事会同意使用募集资金 44,713.09 万元置换先期投入募集资金投资项目的自有资金。截至 2021 年 10 月 12 日，上述募集资金投资项目先期投入及置换已完成。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司于 2020 年 5 月 29 日召开第八届董事会第二十二次会议，并于 2021 年 9 月 30 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将 2015 年非公开发行股票募集资金投资项目之“防城港 403 号-405 号码头泊位后续建设项目”和“补充流动资金项目”结项，并将节余募集资金合计 5,392.45 万元（含利息收入 919.56 万元）用于永久补充流动资金。</p> <p>公司于 2021 年 12 月 10 日召开第九届董事会第九次会议，并于 2021 年 9 月 30 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“北海铁山港 3#-4#码头泊位后续建设项目”及“防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程”予以结项，并将节余募集资金 2,118.18 万元永久补充流动资金。</p> <p>截至 2022 年 3 月 3 日，募集资金专用账户已全部完成销户手续。上述募投项目结项后，公司 2015 年非公开发行股票全部募集资金投资项目均已实施完毕，合计节余资金 7,510.63 万元（含扣除手续费后存款利息）</p>									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户中									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

## (3) 募集资金变更项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额(1)	本报告期 实际投入 金额	截至期末实 际累计投入 金额(2)	截至期末投 资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告 期实现 的效益	是否达到 预计效益	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程	钦州兴港码头有限公司钦州大榄坪 5#泊位后续建设	6,100		6,100	100.00%	2021 年 03 月 31 日		不适用	否
购买防城港雄港码头有限公司 100% 股权、购买北海宏港码头有限公司 100% 股权、购买广西钦州保税港区宏港码头有限公司 100% 股权	钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设及钦州勒沟 13#-14#泊位后续建设	60,631.82		60,631.82	100.00%			不适用	否
合计	--	66,731.82	0.00	66,731.82	--	--	0.00	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>2017 年 9 月 29 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司原计划用于投资钦州兴港大榄坪 5#泊位后续建设部分募集资金 6,100.00 万元变更投向至防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程。该工程为公司自筹资金的新建工程，项目投资概算约为 11,988.88 万元。公司于 2020 年 6 月 30 日召开第八届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，防城港粮食装卸专业化泊位改造三期工程项目预定达到可使用状态的日期延期至 2021 年 3 月 31 日。截至 2020 年 8 月 14 日，该项目已累计投入募集资金 6,100.00 万元。</p> <p>2019 年 11 月 1 日，公司召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》，原计划用于钦州大榄坪 7#-8#泊位后续建设及钦州勒沟 13#-14#泊位后续建设部分募集资金 60,631.82 万元变更投向至购买防城港雄港码头有限公司 100% 股权、购买北海宏港码头有限公司 100% 股权、购买广西钦州保税港区宏港码头有限公司 100% 股权项目上。截至 2019 年 11 月 18 日，上述募集资金已全额投入至变更后的募集资金项目中。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 七、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

## 八、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	26400 万	8,813,368,376.14	5,274,885,779.93	1,586,670,296.48	540,371,476.36	459,008,773.78
北部湾港钦州码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	12000 万	2,235,870,179.15	1,530,139,015.71	441,116,490.96	119,769,406.21	102,551,465.24
北部湾港北海码头有限公司	子公司	港口装卸、搬运	2500 万	3,325,574,429.49	1,080,252,380.48	404,914,223.92	53,481,674.70	45,002,844.42

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
防城港东湾港油码头有限公司	收购	有助于北部湾港进一步解决与控股股东在北部湾沿海区域货运码头业务上存在的同业竞争问题，实现公司对北部湾港及其腹地地区港口板块相关业务的统一管理和运营，稳步提升港口板块的综合服务能力和竞争力，符合公司长远发展战略。
国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司	收购	有助于北部湾港进一步解决与控股股东在北部湾沿海区域货运码头业务上存在的同业竞争问题，实现公司对北部湾港及其腹地地区港口板块相关业务的统一管理和运营，稳步提升港口板块的综合服务能力和竞争力，符合公司长远发展战略。
广西天宝能源有限公司	收购	有助于北部湾港进一步解决与控股股东在北部湾沿海区域货运码头业务上存在的同业竞争问题，实现公司对北部湾港及其腹地地区港口板块相关业务的统一管理和运营，稳步提升港口板块的综合服务能力和竞争力，符合公司长远发展战略。

主要控股参股公司情况说明

1.广西北部湾国际集装箱码头有限公司：该公司实收资本为 237,160.00 万元，其中我公司直接及间接持股 44%，2022 年 1-6 月该公司实现的营业收入为 33,728.67 万元，同比增长 1.71%，营业成本为 20,523.00 万元，同比增加 10.02%，实现的利润总额为 11,131.54 万元，同比下降 5.82%。主要原因是本年由于受疫情及燃油价格上涨等因素影响，成本费用同比增幅大于收入同比增幅。

2.北部湾拖船（防城港）有限公司：该公司为我公司与香港华南拖船有限公司投资设立，实收资本为 6,800.00 万元，我公司占股 57.57%，2022 年 1-6 月该公司实现的营业收入为 4,199.75 万元，同比增加 10.58%，营业成本为 2,712.49 万元，同比增加 21.18%，实现的利润总额为 1,227.79 万元，同比下降 4.06%。主要原因是本年燃油价格大幅上升，用油成本增加。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）宏观经济周期性波动对港口行业影响的风险

2022 年上半年，全球经济形式仍然多变复杂，全球疫情叠加俄乌冲突导致粮食、能源价格大幅上涨。在疫情防控的背景下各国对港口作业的检验检疫更为严格，必将影响港口的生产作业效率。粮食价格上涨影响港口玉米、小麦等粮食货种进口，并对国家粮食安全带来影响。同时能源价格上涨也势必增加港口及港口客户的运营成本，减少港口运营的利润空间。世界政治经济形势日趋复杂、美联储加息后全球利率上升等因素都加剧全球经济复苏的不确定性及不均衡性，并导致全球经济“硬着陆”风险加剧。上述因素将直接影响公司港口货运量的增长，继而影响公司的业绩。

### （二）港口的同质化竞争

公司所处环北部湾地区，港口群众多，沿海众多港口泊位还在计划建设，该地区的港口群存在较大程度上的同质性，地域相近、干线相同、腹地叠加，导致港口的产能过剩、恶性竞争明显。公司所辐射的西南地区，存在产业结构不优，

经济腹地局限，工业短板明显，发展后劲不足等劣势，来自区内及临省港口竞争激烈，市场竞争压力加大。同行业码头通过申请铁路运费下浮、设置专用堆场、下调港口作业费等措施积极营销外贸进口货物，造成货源外流。

### （三）北部湾港的经营风险

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

### （四）安全生产及环境保护对北部湾港影响的风险

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

### （五）应对措施

1.多渠道推动实现战略任务目标，持续开拓耕耘市场。妥善处理效率、效益与环保工作之间的关系，通过提升装备、优化装卸工艺等方式，做好作业全流程管控，确保落实环保督察整改工作的同时，有效提升效率及效益。做好散货市场营销工作，维护好大客户以及临港企业货源，防止货源分流。积极营销，争取竞争性客户的市场份额，进一步扩大集装箱业务规模。争取主要船公司运力保障，提升水转水、公转水等业务增量；优化航线服务，开拓新航线，跟进两广新增航线、内外贸同船业务稳定运行。持续拓展西部陆海新通道沿线省（市）货源，完善北部湾港通道配套，推动更多西部省份货源转至北部湾港出口。

2.全面提速国际枢纽海港建设，激发科技创新活力增强发展内生动力。保障重大项目建设，推动港口能力再提升，加快钦州港大榄坪 1-3 号泊位后方陆域及北海铁山港北暮 7、8 号泊位等在建项目施工进度。持续推动泊位对外开放，协调口岸部门，争取防城港 401 号泊位、404-406 号泊位年底前通过开放验收，防城港 513-516 号泊位年底前通过开放预验收。做好设备管理工作，扎实推进车间、仓库、机容机貌及设备操作等标准化、规范化工作；推进新能源车辆采购、港区充电桩、换电站规划及建设相关工作。

3.以精细化为抓手，着力提升企业综合管理效能。一是开展绩效考核体系改革，激发内生动力。二是持续推进人才队伍建设工作，修改完善“后备人才培养”“师带徒”等管理办法。三是持续推进公司绩效考核信息化系统建设。四是实施成本预算管理与绩效管理相结合的成本控制制度，深挖降本增效、节能降耗潜力，通过优化物资采购模式减少物资采购费用，进一步加大开源节流力度；积极向金融机构争取较低的贷款利率，把握优惠政策支持，降低融资成本，利用好上市公司融资平台优势提升公司资本实力，压降融资成本，强化成本管控。

4.进一步加快推进智慧港口建设。继续推进自动化集装箱码头建设，加快推进信息化基础设施建设完善；重点推进港口生产配套系统的优化升级建设，推广应用 EIR 无纸化、集装箱智能理货、智能称重管理、智慧环境监管等信息系统；持续升级建设统一客户服务平台“北港网”；推进业务管控系统建设完善，进一步提高信息化管理水平，增强港口货物通过能力。

5.聚力绿色港口建设，争当低碳发展“排头兵”。一是持续推进环保督查问题整改整体自验收，加快推进销号材料完善工作，力争提前完成销号备案；二是持续开展《北部湾港股份有限公司 2022 年绿色港口建设专项工作计划》项目进度督办；三是统筹推进三港“自动环境监测系统（一期）”实施落地；四是开展绿色港口建设专题培训，推进创建绿色港口流程相关工作；五是加快零碳码头建设步伐，推进分布式光伏、分散式风电、岸电设施、电力充换电设施建设。

6.持续筑牢港口安全基础。一是巩固疫情防控成果，严格落实上级部门关于疫情防控工作部署安排，严防死守实现全年“三无”目标，进一步完善疫情防控制度，强化监督检查。二是打好安全生产专项整治三年行动收官战。三是压紧压实责任，加强措施落实，全力以赴做好防汛防台风各项工作。四是持续完善双预控体系成果。五是重拳出击彻底整治“三违”行为，集中打击“三违”现象，降低事故风险。

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	76.43%	2022 年 01 月 05 日	2022 年 01 月 06 日	审议通过了：1.《关于 2022 年度投资计划的议案》；2.《关于 2022 年度债务性融资计划的议案》；3.《关于为全资子公司 2022 年度债务性融资提供担保的议案》；4.《关于与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》；5.《关于与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2022 年度日常关联交易预计的议案》；6.《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；7.《关于减少公司注册资本并修订<公司章程>的议案》。
2021 年度股东大会	年度股东大会	73.75%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	审议通过了：1.《2021 年度董事会工作报告》；2.《2021 年度监事会工作报告》；3.《2021 年年度报告全文和摘要》；4.《关于 2021 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》；5.《2021 年度募集资金存放与使用情况专项报告》；6.《2021 年度内部控制自我评价报告》；7.《关于 2021 年度财务决算及 2022 年度财务预算报告的议案》；8.《关于拟续聘会计师事务所的议案》；9.《关于与防城港中港建设工程有限责任公司签订清淤工程施工合同涉及关联交易的议案》；10.《关于调整公司经营范围并修订<公司章程>的议案》；11.《关于修订<董事会议事规则>的议案》；12.《关于修订<募集资金使用管理办法>的议案》。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.32%	2022 年 06 月 27 日	2022 年 06 月 28 日	审议通过了：1.《关于注销公司回购专用证券账户股份的议案》；2.《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>的议案》。

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 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
向铮	董事会秘书	聘任	2022 年 05 月 12 日	聘任
黄翔	副总经理、董事会秘书	解聘	2022 年 05 月 12 日	工作岗位变动

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

2019年12月6日，公司实施了2019年限制性股票激励计划，首次授予日当天共向符合条件的214名激励对象授予7,366,600股限制性股票，授予价格为4.71元/股，上市日期为2019年12月20日。根据相关授权，公司向符合授予条件的49名激励对象授予2019年限制性股票激励计划的预留股票394,300股，授予日为2020年9月25日，授予价格为5.59元/股，上市日期为2020年10月29日。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于2019年限制性股票激励计划授予登记完成的公告》《关于2019年限制性股票激励计划预留限制性股票授予登记完成的公告》

本报告期内，（1）鉴于公司有2名激励对象因正常调动不再满足激励条件，根据相关授权，2021年12月20日公司召开第九届董事会第十次会议审议回购注销事项，董事会同意将不满足激励条件的2名激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计71,200股限制性股票予以回购注销，回购价格为4.3469136元/股，注销手续于2022年2月24日完成。（2）鉴于公司有7名激励对象因正常调动不再满足激励条件，根据相关授权，2022年6月10日公司召开第九届董事会第十六次会议审议回购注销事项，董事会同意将不满足激励条件的7名激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计170,535股限制性股票予以回购注销，其中4人为首次授予的限制性股票激励对象，其回购价格为4.1629136元/股，3人为预留授予的限制性股票激励对象，其回购价格为5.2199136元/股，注销手续于2022年6月24日完成。详见公司在巨潮资讯网2022年02月28日、06月28日披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、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

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，其中防城港码头、钦州码头、北海码头实行固定污染源排污许可简化管理，其它公司为登记管理，均已依法申办排污许可，严格按照排污许可证的环境管理要求开展自行监测，日常监测结果合格，场界环境质量达标，依法缴纳环保税。

报告期内公司积极推进绿色港口建设。为深入贯彻习近平生态文明思想，全面完成《北部湾港“十四五”绿色港口发展规划》《绿色港口建设三年行动实施方案（2021-2023）》和《创建绿色港口实施方案》中 2022 年度目标任务，结合公司年度环境保护及零碳港口建设相关工作安排，制定《北部湾港股份有限公司 2022 年绿色港口建设专项工作计划》，配套 2022 年度绿色港口建设专项资金预算。组织编制全国首创企业标准《绿色港口（综合性码头）等级评价指南实施细则》，制定《绿色港口建设整改任务分解表》，具体指导北部湾港绿色港口建设。积极开展 2022 年六五环境日活动、增殖放流等生态保护活动和环境日、世界海洋日、节能周宣传活动，深入宣传贯彻习近平生态文明思想，促进全体员工增强生态环境保护意识。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

大力推进“零碳港口”建设，建设北集司供电房屋顶 20kW 分布式光伏发电系统、北海铁山港区仓库屋顶 5MW 分布式光伏发电系统建设项目；完成防城港区 10W-1 充换电站、北海港区 5 泊位充换电站、钦州港区北集司 5W-1 充换电站建设，实现换电站三港区全覆盖。

未披露其他环境信息的原因

无

### 二、社会责任情况

2022 年上半年，公司认真履行国有企业社会责任，认真按照上级部门关于乡村振兴工作的总部署，大力推进“一企包一村”政策，坚决助力乡村振兴各项试点工作落细落实。

公司总部及防城港码头方面：上半年共 3 次组织公司主要班子成员深入那巴村开展乡村振兴、入户慰问等工作，并发放慰问金、慰问品约 0.9 万元。为充分应对疫情冲击，协同当地政府机构、街道办等单位，结合防城港市防城区那巴镇那巴村实际情况，以“在村就业、临近就业”为原则，创造清洁员、护林员、活水鱼养殖员等一批公益性岗位，为村民提供就业新渠道。紧急运送超过 6 万元的防疫物资、生活物资，全力支持那巴村边境抗疫工作。

钦州码头方面：上半年共 4 次组织公司主要班子成员开展乡村振兴及调研活动，“一对一”走访慰问 12 人次，并发放一批慰问金、慰问品。以春节为契机，共投入 140 余万元开展“消费帮扶”活动。落实资金审批、技术支持等工作，扎实举动推动百包村走地鸡、山泉水养鱼等产业项目建设。

北海码头方面：上半年共 7 次组织公司主要班子成员开展乡村振兴及调研活动，并发放慰问金、慰问品约 2.17 万元。采取优质优配、人员配套、技术支持等组合，扎实推动板细村 31 亩火龙果产业种植项目。积极开展“以购代销”共投入 63.39 万元用于开展“消费帮扶”活动，进一步拓宽市场渠道，实现创收增收。

## 第六节 重要事项

### 一、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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、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

北部湾港股份有限公司 2022 年半年度报告全文

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
2014年1月9日,货车司机陈巨善在钦州港开展港口作业时受伤,因对后续医疗护理赔偿事宜未达成一致意见,陈巨善于2019年10月8日向钦州市钦南区人民法院起诉,请求法院判决钦集司赔偿其2019年3月4日后所发生的后续医疗费、住院伙食补助等费用共计115.98万元。本案经过一审、上诉发回重审,2021年10月26日陈巨善在发回重审再次开庭庭审现场变更诉讼请求,诉求钦集司赔偿后续治疗费、住院伙食补助费封共计142.04万元。	142.04	是,已计提判决书赔偿部分55.45万元	二审待开庭。	2019年11月21日一审判决钦集司赔偿陈巨善医疗费、住院伙食补助费、一次性导尿管、纸尿裤费用共计5.01万元。钦集司提起上诉,钦州市中级人民法院于2020年3月4日开庭审理,裁定撤销一审判决并发回重审。钦州市钦南区人民法院已于2020年6月3日开庭审理、2021年10月26日再次开庭审理,判决被告赔偿原告医疗费、住院伙食补助费等共计55.45元。2021年12月17日,钦集司依法向法院递交上诉状上诉状。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	在诉未结案。	2022年04月12日	2021年年度报告
2020年1月,箱号为TCLU605716-7的集装箱在钦州港区中转作业过程中发生侧翻,中国人民财产保险股份有限公司北京分公司进行赔付,6月28日收到北海海事法院同意追加钦集司为被告,诉求中远海运集装箱运输有限公司、钦集司及广西钦州天坤物流有限公司共三名被告连带赔偿原告损失约537.78万元及相应利息。法院2021年10月25日开庭审理本案。	537.78	否	二审已开庭未判决。	案件已于2021年10月25日在北海海事法院开庭审理;2022年1月29日法院作出判决,判决钦集司与被告广西钦州天坤物流有限公司连带向原告人保公司赔偿499.77万元。钦集司与2月21日向法院提起上诉,案件于5月27日开展互联网二审庭审,高院目前暂未作出判决。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	在诉未结案。	2022年04月12日	2022年半年度报告
黄宁海为北集司原安全值班员,2021年1月31日离职,其于2022年1月30日向钦州市劳动人事争议仲裁委员会提起劳动仲裁,请求北集司支付其2020年余下年度奖金1.57万元。	1.57	否,已完成款项支付	已结案。	北集司于2022年2月26日向仲裁委员会邮寄《劳动仲裁答辩书》、证据清单及质证意见等材料,案件已于2022年3月10日开庭审理;北集司于2022年4月12日收到《仲裁裁决书》,裁决北集司支付申请人黄宁海2020年剩余奖金1.57元,北集司于2022年4月27日完成支付。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	已结案。	2022年08月20日	2021年年度报告
2017年期间,防城港码头为钦州恒冠国际商贸有限公司提供港口作业服务,钦州恒冠公司进口的货物涉嫌走私犯罪,货物被防城港海关扣押拍卖,服务期间钦州恒冠公司欠付各项港口费合计约703.89万元,防城港码头于2020年1月6日向北海海事法院提起诉讼,请求判决钦州恒冠公司支付各项港口费合计703.89万元和利息11.09万元;防城港码头在债权范围内对现存于防城海关账户的货物拍卖款2492.5万元享有优先受偿权。法院于2020年1月6日受理本案并于2020年7月28日作出判决。钦州恒冠公司不服一审判决上诉至广西壮族自治区高级人民法院,法院于2020年9月23日立案受理,二审改判一审判决部分内容。原告、被告双方均向最高院申请再审。	714.98	不适用	已结案。	2020年7月28日,北海海事法院一审判决钦州恒冠公司支付原告港口费90.26万元、堆存费536.68万元、律师费9.16元,利息另算。2020年12月9日,二审变更一审判决书第一项内容:钦州恒冠公司支付港口费91.14万元,利息另算;2021年9月29日,法院裁定驳回原告、被告的再审申请。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	已结案。	2022年04月12日	2021年年度报告
2017年,防城港码头为钦州恒冠国际商贸有限公司提供港口作业服务,钦州恒冠公司进口的货物涉嫌走私犯罪,货物被防城港海关扣押拍卖。防城港码头根据防城海关的要求实际放货数为35982.36吨,比放货凭证上记载的34928.34吨多1504.02吨。钦州恒冠公司认为其是1504.02吨无烟煤所有人,遂于2022年1月30日向北海海事法院提起诉讼,请求法院判决返还1054.02吨无烟煤及经济损失、律师费等合计约100万元。	100	不适用	二审待开庭。	2022年5月6日,北海海事法院作出驳回钦州恒冠公司部分诉讼请求的裁定,裁定驳回其关于律师费、诉讼费用以及承担(2022)桂民终1774号案件生效以后逾期支付港口费、堆存费利息的起诉。2022年5月31日,一审审理判决驳回钦州恒冠公司其余诉讼请求。2022年6月23日,钦州恒冠公司提起上诉,目前二审尚未开庭。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。	在诉未结案。	2022年08月20日	2022年半年度报告
2015年起,防城港码头为广西海丝明港国际海运集团股份有限公司提供旅游泊位租赁服务,明港海运公司未按时付款,拖欠泊位租赁费合计67万元。2020年9月2日防城港码头向北海海事法院提起诉讼,请求判决明港海运公司支付泊位租赁费67万元、利息2.62万元和违约金11.35万元。明港海运公司不服一审判决,提起上诉。	80.97	不适用	执行程序履行中。	2020年11月30日,北海海事法院一审判决明港海运公司支付泊位租赁费67万元、利息2.62万元和违约金11.35万元。2021年5月28日,二审判决明港海运公司支付泊位使用费及违约金共计80.96万元。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。	待法院分配拍卖款中。	2022年04月12日	2021年年度报告

<p>2007年9月27日,朱宣林、施红宇起诉钦州码头,就1994年门机买卖合同未付款项主张代位追偿权。钦州市中级人民法院于2007年10月25日受理该案,并作出一审判决,钦州码头根据生效判决向朱宣林、施红宇赔付了270万元。后经检察院抗诉及第三人申诉,该生效的一审判决最后被撤销。钦州码头为追回财产损失,2014年2月18日向钦州市钦南区人民法院提起返还款项之诉。</p>	<p>323.1</p>	<p>不适用</p>	<p>一审上诉中。</p>	<p>2014年12月11日,一审判决钦州码头胜诉。2016年3月7日,钦州码头向钦州市钦南区人民法院申请强制执行,法院于2017年6月查封施红宇两套房产。2020年5月,法院查封施红宇银行账户上的存款11.47万元并划入钦州码头账户。2020年11月17日,法院拍卖施红宇的一套房产,拍卖所得153.90万元。2021年3月25日,案外人高文燕(施红宇妻子)对查封划扣施红宇银行账户上的存款及拍卖房产所得价款提出执行异议,钦州市钦南区人民法院于2021年9月14日作出中止执行裁定。钦州码头不服法院裁定,并向钦南区法院提起执行异议之诉,钦南区法院于2022年4月12日作出一审判决,判决钦州码头获得房屋拍卖所得全部余款118.17万元,但钦州码头其他诉讼请求被驳回。钦州码头不服钦南区法院作出的一审判决,向钦南区法院提起上诉。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。</p>	<p>在诉未结案。</p>	<p>2022年04月12日</p>	<p>2021年年度报告</p>
<p>2022年5月30日,钦州码头起诉陈爱萍,高文燕损害公司债权人利益责任纠纷案,请求人民法院判决确认(2014)钦南民初字第632号民事判决中确定的施红宇、朱宣林对原告北部湾港钦州码头有限公司所负债务为施红宇与高文燕、朱宣林与陈爱萍的夫妻共同债务,应由施红宇的妻子高文燕、以及朱宣林的妻子陈爱萍共同偿还。</p>	<p>158.84</p>	<p>不适用</p>	<p>二审待开庭。</p>	<p>钦南区人民法院于2022年6月6日作出不予受理裁定,钦州码头不服钦南区法院作出的民事裁定,于2022年6月15日向钦南区法院提起上诉,法院已受理。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。</p>	<p>在诉未结案。</p>	<p>2022年08月20日</p>	<p>2022年半年度报告</p>
<p>北海新力公司于2012年起向贵州华能焦化制气股份有限公司供应煤炭,贵州华能焦化制气股份有限公司没有按期支付货款,欠付北海新力公司货款本金及违约金共计2688.40万元,北海新力公司为了实现债权,于2016年1月28日向贵州省高级人民法院提起诉讼。</p>	<p>2,688.4</p>	<p>不适用</p>	<p>按《债权转让协议书》履行中。</p>	<p>2016年5月19日,贵州省高级人民法院作出一审判决,全部支持北海新力公司诉讼请求。北海新力公司已向法院申请强制执行,查封了贵州华能焦化制气股份有限公司的土地财产。2021年1月,贵州华能焦化制气股份有限公司已进入破产清算程序,北海新力公司申报债权并获得确认3534.52万元。2021年10月29日,法院裁定本案由破产清算转为重整,2022年5月7日,贵阳市中院裁定批准众鑫鼎盛联合体为投资人的《重整计划》。根据众鑫鼎盛联合体重整计划及签订的《债权转让协议书》确定,北海新力公司在一年内分四期获得受偿债权金额为760.19万元,受偿比例为21.50%。2017年北海新力公司已全额计提坏账。本案对公司当期及未来损益造成影响较小。</p>	<p>已回款30万元。</p>	<p>2022年04月12日</p>	<p>2021年年度报告</p>
<p>2017年6月,北海新力公司与来宾市合众贸易有限责任公司开展工矿产品购销业务,北海新力公司将堆存于广西铁合金有限公司堆场的4243.34吨焦炭出售给来宾市合众贸易有限责任公司,货款合计636.46万元。截止目前,来宾市合众贸易有限责任公司仅支付新力公司货款30万元,尚欠货款606.46万元及应付货款1.95万元未结清,北海新力公司于2019年9月26日向来宾市兴宾区人民法院提起诉讼。</p>	<p>608.41</p>	<p>不适用</p>	<p>按《和解协议》履行中。</p>	<p>2019年12月19日一审判决来宾市合众贸易有限责任公司向北海新力公司支付货款606.46万元及违约金140.13万元,以及应付货款1.95万元。一审判决已生效,北海新力公司于2020年5月20日向来宾市兴宾区人民法院提出强制执行申请,2020年8月13日法院受理该申请。因广西柳州钢铁集团有限公司已对来宾市合众贸易有限责任公司完成重组工作,2021年8月17日北海新力公司与广西柳州钢铁集团有限公司、来宾市合众贸易有限责任公司签订《和解协议》,目前正在按照《和解协议》履行,已回款243.36万元。本案对公司当期及未来损益造成影响微小。</p>	<p>已回款243.36万元。</p>	<p>2022年04月12日</p>	<p>2021年年度报告</p>

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 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、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	向关联人采购	电费	市场统一定价	-	5,565.61	2.57%	10,986.96	否	按合同约定	-	2021年12月21日	巨潮资讯网《关于与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》、《关于与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2022 年度日常关联交易预计的公告》
广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司	同一实际控制人	向关联人采购	燃油或润滑油、劳保用品、商品、水电等	市场统一定价或协商定价	-	3,033.33	1.40%	7,698.07	否	按合同约定	-	2021年12月21日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司	同一实际控制人	向关联人出售	水电费	市场统一定价	-	49.55	0.02%	101.69	否	按合同约定	-	2021年12月21日	同上
广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务、柴油管理、代理服务、专线使用费等	市场统一定价	-	9,765.15	3.24%	25,717.85	否	按合同约定	-	2021年12月21日	同上
广西北港新	同一实际控制人	向关联	港口作业服务	市场统	-	5,590.38	1.85%	18,365	否	按合同	-	2021年	同上

材料有限公司	人	人提供劳务		一定价						约定		12月21日	
广西惠禹粮油工业有限公司	控股股东联营企业	向关联人提供劳务	港口作业、专线使用费、拖轮等服务	市场统一价		3,207.29	1.06%	6,330	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		2,123.79	0.70%	6,139	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
北海中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		0.14	0.00%	270.1	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
东方海外货柜航运(中国)有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		0.65	0.00%	1.5	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
东方海外货柜航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		16.4	0.01%	15	是	按合同约定		2021年12月21日	同上
防城港中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		643.72	0.21%	2,125	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
广西中远海运集装箱运输有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		1,134.97	0.38%	3,153.5	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
钦州中远海运船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		320.6	0.11%	1,359	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
上海泛亚航运有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		11,654.71	3.86%	29,595.5	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
深圳中联国际船务代理有限公司	持有公司5%以上股份的法人及其一致行动人	向关联人提供劳务	港口作业服务	市场统一价		3.47	0.00%	380	否	按合同约定		2021年12月21日	同上
五洲航运有	持有公司5%	向关联	港口作业服务	市场统		1,184.79	0.39%	1,750.2	否	按合同		2021年	同上



限公司	以上股份的法 人及其一致行 动人	人提供 劳务		一定价						约定		12月 21日	
新鑫海航运 有限公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	向关联 人提供 劳务	港口作业服务	市场统 一定价		656.61	0.22%	945	否	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
中国防城外 轮代理有限 公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	向关联 人提供 劳务	港口作业服务	市场统 一定价		2,849.33	0.94%	9,499	否	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
中国钦州外 轮代理有限 公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	向关联 人提供 劳务	港口作业服务	市场统 一定价		5,346.13	1.77%	6,895	否	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
中远海运集 装箱运输有 限公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	向关联 人提供 劳务	港口作业服务	市场统 一定价		976.69	0.32%	1,877	否	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
北京中理检 验认证有限 公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	向关联 人提供 劳务	港口作业服务	市场统 一定价		0	0.00%	53.5	否	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
海口港集装 箱码头有限 公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	向关联 人提供 劳务	港口作业服务	市场统 一定价		32.62	0.01%	0.00	是	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
广西北部湾 国际港务集 团有限公司 及其控制的 下属子公司	同一实际控 制人	接受关 联人提 供劳务	装卸运输、服务物 业、商业运营管 理、办公用品、技 术采购、铁路专 线、过磅等服务等	协商定 价		4,899.3	2.26%	14,297.53	否	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
防城港北港 物流有限公 司	同一实际控 制人	接受关 联人提 供劳务	劳务装卸服务	协商定 价		3,525.82	1.63%	7,600	否	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
上海泛亚航 运有限公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	接受关 联人提 供劳务	船舶运输服务	协商定 价		239.64	0.11%	0	是	按合同 约定		2021年 12月 21日	同上
钦州中联理 货有限公司	持有公司 5% 以上股份的法 人及其一致行 动人	接受关 联人提 供劳务	理货服务	协商定 价		87.09	0.04%	230	否	按合同 约定		2021年 12月	同上

	人及其一致行动人	供劳务									21 日	
上海中远海运港口投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	外包经营管理服务	协商定价	-	84.91	0.04%	180	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
中国钦州外轮代理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	代理服务	协商定价	-	4.55	0.00%	15	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
北京中理检验认证有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	理货服务	协商定价	-	0	0.00%	12.5	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
中理检验有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人	接受关联人提供劳务	咨询服务	协商定价	-	0	0.00%	20	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	租入关联人资产	办公用房、车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等	协商定价	-	2,922.95	1.35%	5,014	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司	同一实际控制人	租入关联人资产	拖轮、办公用房、堆场、地磅、装卸机械、电子称重设备	协商定价	-	870.48	0.40%	3,824.7	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司	同一实际控制人	向关联人出租	办公用房、房屋租赁门机、挡板等	协商定价	-	37.64	0.01%	3,083.43	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司	同一实际控制人	受关联人委托管理资产	钦州港东航道扩建二期工程及钦州港东航道扩建二期调整工程、北海铁山港北暮作业区 7、8 号泊位工程、项目代管等	协商定价	-	79.46	0.03%	4,113.72	否	按合同约定	-	2021 年 12 月 21 日 同上
合计				--	--	66,907.78	--	171,648.75	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无											

按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>1.公司于 2021 年 12 月 21 日披露的《关于与广西北部湾国际港务集团有限公司及其控制的下属子公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》中，2022 年度公司与北部湾港集团及其控制的下属子公司之间的日常关联交易预计总金额 113,246.95 万元，截至 2022 年 6 月 30 日日常关联交易实际发生总金额 41,670.76 万元（未经审计），关联方的同一实际控制人皆为北部湾港集团，因北部湾港集团及其控制的下属子公司与公司发生日常关联交易的关联人数量众多，难以披露全部关联人信息，因此对于预计发生交易金额未达到公司上一年度经审计净资产 0.5%的关联人，以同一实际控制人为口径进行合并列示。2022 年上半年度公司与北部湾港集团及其控制的下属子公司之间的日常关联交易实际发生总金额在获批的预计总额度内，没有超过获批额度。</p> <p>2.公司于 2021 年 12 月 21 日披露的《关于与上海中海码头发展有限公司及其一致行动人 2022 年度日常关联交易预计的公告》中,2022 年度公司与上海中海码头及其一致行动人之间的日常关联交易预计总金额 58,401.80 万元，截至 2022 年 6 月 30 日日常关联交易实际发生总金额 25,237.02 万元（未经审计），关联方皆为上海中海码头及其一致行动人，2022 年上半年度日常关联交易实际发生总金额在获批的预计总额度内，没有超过获批额度。</p>
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
广西北部湾国际港务集团有限公司	公司控股股东	股权收购	收购公司控股股东北部湾港集团持有的防城港东湾港油码头有限公司 51% 股权、国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司 49% 股权以及广西天宝能源有限公司 100% 股权	以评估结果为准	15,559.94	38,457.74	38,457.74	现金支付		2022 年 01 月 06 日	巨潮资讯网《关于收购防城港三家公司股权暨关联交易的公告》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				增值原因为资产建造时间较早，至评估基准日物价上涨、土地资源稀缺性等因素造成重新建造成本上涨、设备的经济使用年限较会计折旧年限长所致。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易完成后，将有助于北部湾港进一步解决与控股股东在北部湾沿海区域货运码头业务上存在的同业竞争问题，实现公司对北部湾港及其腹地区域港口板块相关业务的统一管理和运营，稳步提升港口板块的综合服务能力和竞争力，符合公司长远发展战略。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

### 1.增加政府专项债券资金暨关联交易事项情况

公司于 2022 年 3 月 9 日召开第九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于申请政府专项债券资金暨关联交易的议案》，公司董事会同意公司通过控股股东北部湾港集团向广西壮族自治区政府申请 2022 年度政府专项债券资金，用于建设钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 7、8 号泊位改造工程等 4 个工程项目，最高不超过 4.00 亿元。

公司于 2022 年 4 月 11 日召开第九届董事会第十三次会议，审议通过了《关于控股股东提供政府专项债券资金暨关联交易的议案》，因 2022 年度公司重点工程项目的建设资金需求较大，为缓解资金压力，降低融资成本，公司董事会同意对钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 7、8 号泊位改造工程等 4 个专项债券项目增加 2022 年度政府专项债券资金申报金额，最高不超过 12.00 亿元，2022 年度累计不超过 16.00 亿元。

本报告期申请的政府专项债券资金实际获批情况具体如下表：

项目名称	业主单位	关联方	关联关系	发行时间	获批金额 (万元)	利率 (%)	期限 (年)
钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 7 号 8 号泊位集装箱自动化改造工程	广西钦州保税港区盛港码头有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司	公司控股股东	2022 年 2 月 23 日	5,000	3.51	30
钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 9 号 10 号泊位建设	广西钦州保税港区宏港码头有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司	公司控股股东	2022 年 2 月 23 日	15,500	3.51	30
钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 9 号 10 号泊位建设	广西钦州保税港区宏港码头有限公司	广西北部湾国际港务集团有限公司	公司控股股东	2022 年 5 月 19 日	13,500	3.45	30

### 2.关于与防城港中港建设工程有限公司签订工程施工及清淤合同涉及关联交易事项

2022 年上半年，公司董事会审议了公司与控股股东北部湾港集团下属全资子公司防城港中港建设工程有限公司之间发生的关联交易共 3 项。分别包括：2022 年 3 月 9 日召开第九届董事会第十二次会议，审议通过了《关于与防城港中港建设工程有限公司签订工程施工合同涉及关联交易的议案》，涉及关联交易金额 3,885.65 万元；2022 年 4 月 11 日召开第九届董事会第十三次会议，审议通过了《关于与防城港中港建设工程有限公司签订清淤工程施工合同涉及关联交易的议案》，涉及关联交易金额 4,956.28 万元；2022 年 6 月 10 日召开第九届董事会第十六次会议，审议通过了《关于与防城港中港建设工程有限公司签订清淤工程施工合同涉及关联交易的议案》，涉及关联交易金额 1,644.38 万元。上述关联交易事项均为公司通过依法公开招标方式确定，招标程序及结果公开公平，交易定价公允，交易的决策程序合规合法，不存在有失公允和关联交易所产生利益的转移的情形，不存在损害公司及公司中小股东利益的情形。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于申请政府专项债券资金暨关联交易的公告	2022 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
关于申请政府专项债券资金暨关联交易的进展公告	2022 年 03 月 22 日	巨潮资讯网
关于控股股东提供政府专项债券资金暨关联交易的公告	2022 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
关于与防城港中港建设工程有限责任公司签订工程施工合同涉及关联交易的公告	2022 年 03 月 10 日	巨潮资讯网
关于与防城港中港建设工程有限责任公司签订清淤工程施工合同涉及关联交易的公告	2022 年 04 月 12 日	巨潮资讯网
关于与防城港中港建设工程有限责任公司签订清淤工程施工合同涉及关联交易的公告	2022 年 06 月 11 日	巨潮资讯网

## 十二、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

为了解重大资产重组完成后同业竞争问题，公司与北部湾港务集团及其下属公司签订了委托经营管理协议、工程委托代建协议，对尚未注入上市公司的部分码头泊位资产委托上市公司经营管理、委托上市公司对在建工程代管工作进行了约定。报告期内，公司收购了持有防城港渔湾港区第五作业区 501 号泊位的防城港东湾港油码头有限公司 51% 股权，不再与公司产生同业竞争，与公司签订的资产委托经营管理协议自动终止。内容具体如下：

序号	项目	托管资产情况	托管收益确定依据	审议情况	报告期内托管收益（元）
1	钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 12、13 号泊位工程	公司、钦州码头受北部湾港集团委托，经营管理其拥有的位于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 12、13 号泊位资产，负责其生产运营活动。	委托资产每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，钦州码头在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本在发生当期划归委托方承担。	经董事会七届二次会议、2014 年第二次临时股东大会审议通过。	尚未运营。
2	防城港渔湾港区第五作业区 501 号泊位	公司、北港能化接受防城港东湾港油码头有限公司管理其拥有的 501 泊位，负责其生产业务活动。	委托货运业务每上一年度截至 12 月 31 日经审计的营业收入的 1%，在经营管理委托资产过程中所发生的人工成本，及其他生产费用划归委托方承担。	经公司经理层审议通过	未产生托管费，报告期末协议已终止。
3	北海港铁山港西港区北暮作业区 9 号、10 号泊位配套铁路专用线（北海铁山港 1#-4#泊位铁路专用线）	公司接受北部湾港集团委托，代建北海港铁山港西港区北暮作业区 9 号、10 号泊位配套铁路专用线（北海铁山港 1#-4#泊位铁路专用线）工程，建设规模：铁路等级	代建管理费=项目实际投资额×代建管理费率。代建管理费率为 0.81%，项目代建结束后，一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。

	海铁山港 1#-4#泊位铁路专用线)工程	为III级、双线铁路、电力牵引,近期建设 3.6km 正线以及 2#、3#、4#泊位、泛洲物流装卸线各一束。			
4	防城港铁路第二调车场新增股道工程	公司下属防城港码头公司接受防港集团委托, 代建防城港铁路第二调车场新增股道工程。	代建管理费=未完成的工程费用投资额 (即项目竣工决算的工程费用-已完成的工程费用投资额) ×代建管理费费率 1.02%。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
5	防城港渔漓港区第五作业区进港航道工程	公司接受防港集团委托, 代建防城港渔漓港区第五作业区进港航道工程。	代建管理费=项目实际投资额×代管管理费率, 代管管理费率为 0.81%。项目代管结束后, 一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
6	钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 12、13 号泊位工程	公司接受北部湾港集团委托, 代建钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 12、13 号泊位工程。	参照同类码头项目的相同工作发生费用, 本合同约定的代建管理费为部分专项验收、竣工质量评定、竣工初步验收和正式竣工验收工作相关的实际发生费用, 及合理的额外费用, 双方约定的代建管理费为人民币 426,144 元整。代建管理费在项目取得竣工验收证书后 1 个月内, 一次性付清。	经第七届董事会第四十次会议审议通过	尚未完成结算。
7	钦州港大榄坪港区大榄坪作业区 1#~3#泊位工程	公司接受北部湾港集团委托, 代建钦州港大榄坪港区大榄坪作业区 1#~3#泊位工程。	项目实际投资额 (财务决算审计为准) ×代建管理费率, 代建管理费率为 0.81%。项目代建结束后, 一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
8	钦州港东航道扩建一期工程调整项目	公司接受北部湾港集团委托, 代建钦州港东航道扩建工程 (按 10 万吨级双向航道扩建) 一期工程调整项目。	代管管理费按批复概算的建设单位管理费 ×80% ×0.7 (建设单位管理费为 12,085,800 元)。项目代建结束后, 一次性付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
9	防城港港域航道维护疏浚工程项目	公司接受北部湾港集团委托, 代建防城港港域航道维护疏浚工程项目, 包含东湾、西湾, 三牙航道等公共航道清淤工程。	代建管理费是建设资金的 1.5%。完成每个子项目结算一次。	经公司经理层审议通过	尚未办理结算。
10	防城港 30 万吨级进港航道工程委托代管合同协议书	公司接受北部湾港集团委托, 代建防城港 30 万吨级进港航道工程项目。	代管管理费按批复工程初步设计调整概算的建设单位管理费的 ×0.7 享有。	经公司经理层审议通过	正在进行工可报告编制, 暂无法计算代建费。
11	防城港渔漓港区第五作业区 501 号泊位工程委托代建合同	公司下属子公司防港码头公司接受防城港东湾港油码头有限公司代建防城港渔漓港区第五作业区 501 号泊位工程。	参照同类码头项目的相同工作发生费用, 本合同约定的代建管理费为竣工初步验收和正式竣工验收工作相关的实际发生费用, 及合理的额外费用, 双方约定的代建管理费为人民币 426,144 元	经公司经理层审议通过	尚未竣工。

			整。		
12	2021 年沿海公共航道维护疏浚委托代管合同协议书	公司接受北部湾港集团委托，代建钦州港勒沟航道、钦州港西航道（口门至勒沟作业区）、钦州港金鼓江航道（金鼓江口至金鼓江大桥）、钦州港东航道中石油码头至樟木环段、北海港域石步岭航道等公共航道清淤施工。	据实列支，代管管理费不得超过代建资金的 1.5%。交工验收合格并完成全部代管工作后 30 天内一次付清。	经公司经理层审议通过	尚未竣工。
13	北海港铁山港西港区北暮作业区 7 号、8 号泊位工程委托代建合同	公司接受北部湾港集团委托，代建北海港铁山港西港区北暮作业区 7 号、8 号泊位工程项目。	项目实际投资额（财务决算审计为准）×代建管理费率，代建管理费率为 0.81%。	经公司经理层审议通过	794,622.64

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

## （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## （3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			0			
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			0			
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类 型	担保 物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
广西北部湾港拖 轮有限公司	2019年12 月07日	8,930	2020年04 月03日	4,310	连带责 任担保	无	无	7年	否	否
北部湾港钦州码 头有限公司	2019年01 月31日	36,083.20	2019年04 月19日	4,620	连带责 任担保	无	无	8年	否	否
北部湾港钦州码 头有限公司	2020年08 月18日	40,700	2021年07 月29日	8,500	连带责 任担保	无	无	3年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月31日	8,500.04	连带责 任担保	无	无	5年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月25日	3,000	连带责 任担保	无	无	5年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月25日	9,000	连带责 任担保	无	无	9年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月31日	7,105	连带责 任担保	无	无	2年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月31日	7,732.25	连带责 任担保	无	无	5年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月31日	7,000	连带责 任担保	无	无	5年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月25日	6,500	连带责 任担保	无	无	6年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月25日	5,000	连带责 任担保	无	无	6年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月25日	10,000	连带责 任担保	无	无	4年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月14日	7,000	连带责 任担保	无	无	9年	否	否
北部湾港防城港 码头有限公司	2020年08 月18日	85,700	2020年12 月31日	3,484	连带责 任担保	无	无	6年	否	否
广西钦州保税港 区宏港码头有限 公司	2020年08 月18日	53,975.35	2020年12 月31日	22,441.75	连带责 任担保	无	无	5年	否	否
广西钦州保税港 区宏港码头有限 公司	2020年12 月12日	7,500	2021年02 月27日	2,100	连带责 任担保	无	无	5年	否	否
广西钦州保税港 区宏港码头有限 公司	2020年12 月12日	7,500	2021年08 月10日	2,500	连带责 任担保	无	无	1年	否	否
广西钦州保税港 区泰港石化码头 有限公司	2021年12 月21日	108,400	2022年02 月16日	44,000	连带责 任担保	无	无	8年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			306,142	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)						44,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			306,142	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)						162,793.04
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类 型	担保 物 (如 有)	反担保 情况 (如 有)	担保 期	是否 履行 完毕	是否 为关 联方 担保
无										
报告期内审批对子公司担保额			0	报告期内对子公司担保实际						0



度合计 (C1)		发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
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)	306,142	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	44,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	306,142	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	162,793.04
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		13.11%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		71,041.75	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		71,041.75	
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

采用复合方式担保的具体情况说明: 无

### 3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、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。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	366,612,039	22.44%				-2,250,095	-2,250,095	364,361,944	20.56%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	360,033,539	22.04%						360,033,539	20.32%
3、其他内资持股	6,578,500	0.40%				-2,250,095	-2,250,095	4,328,405	0.24%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	6,578,500	0.40%				-2,250,095	-2,250,095	4,328,405	0.24%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	1,266,822,415	77.56%				141,045,218	141,045,218	1,407,867,633	79.44%
1、人民币普通股	1,266,822,415	77.56%				141,045,218	141,045,218	1,407,867,633	79.44%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	1,633,434,454	100.00%				138,795,123	138,795,123	1,772,229,577	100.00%

股份变动的原因

☑适用 ☐不适用

1.2021年12月20日，公司为符合解锁条件的183名激励对象办理2,042,666股限制性股票的解锁，其中34,306股为高管锁定股，仍处于有限售条件状态。上述限售股份上市流通时间为2022年1月17日，公司有限售条件股份减少2,008,360股，无限售条件股份增加2,008,360股。

2.2021年12月20日，公司将2名因正常调动不再符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计71,200股限制性股票予以回购注销，注销手续于2022年2月24日办理完成，公司有限售条件股份减少71,200股，公司总股本减少71,200股；2022年6月10日，公司将7名因正常调动不再符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计170,535股限制性股票予以回购注销，注销手续于2022年6月24日办理完成，公司有限售条件股份减少170,535股，公司总股本减少170,535股。

3.2022年6月30日，公司回购专用证券账户上9,087,266股股份完成注销，公司无限售条件股份减少9,087,266股，公司总股本减少9,087,266股。

4.报告期内，“北港转债”转股数量为148,124,124股，公司无限售条件股份增加148,124,124股，公司总股本增加148,124,124股。

股份变动的批准情况

☐适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2022 年 6 月 10 日召开第九届董事会第十六次会议，并于 2022 年 6 月 27 日召开 2022 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于注销公司回购专用证券账户股份的议案》，同意公司将存放在回购专用证券账户的 9,087,266 股股份进行注销，并相应减少公司注册资本。

截至报告期末，公司 2019 年实施的回购股份方案回购的 16,848,166 股股份已全部处理完成，其中 7,760,900 股（占注销前公司总股本的 0.44%）用于公司 2019 年限制性股票激励计划；9,087,266 股（占注销前公司总股本的 0.51%）由于限制性股票激励计划的激励对象放弃认购，以及公司的实际情况等原因导致已回购股份无法全部授出或转让，按照规定已予以注销。回购股份实际用途与拟定用途不存在差异，回购事项不存在违反《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的情形。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 11 日、6 月 28 日刊登于巨潮资讯网的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本报告期基本每股收益为 0.333 元/股，上年同期基本每股收益为 0.317 元/股，同比增长 5.05%；稀释每股收益为 0.227 元/股，稀释每股收益为 0.317 元/股，同比减少 28.39%；报告期归属公司普通股股东的每股净资产是 7.01 元/股，年初归属公司普通股股东的每股净资产是 6.95 元/股，同比增长 0.86%。

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
广西北部湾国际港务集团有限公司	79,758	0	0	79,758	首发前限售股	限售期已满，将按股东要求解除限售。
广西北部湾国际港务集团有限公司	359,953,781	0	0	359,953,781	首发后限售股	限售期已满，将按股东要求解除限售。
2019 年限制性股票激励计划的激励对象	6,578,500	2,284,401	0	4,294,099	股权激励限售股	71,200 股限售股份已于 2022 年 2 月 24 日完成回购注销；170,535 股限售股份于 2022 年 6 月 24 日完成回购注销。其他股权激励限售股将根据公司《2019 年限制性股票激励计划》的规定处理。
陈斯禄	0	0	8,833	8,833	高管锁定股	按照董监高法定锁定股份比例锁定。
莫怒	0	0	7,083	7,083	高管锁定股	按照董监高法定锁定股份比例锁定。
朱景荣	0	0	5,641	5,641	高管锁定股	按照董监高法定锁定股份比例锁定。
玉会祥	0	0	5,666	5,666	高管锁定股	按照董监高法定锁定股份比例锁定。

吴启华	0	0	7,083	7,083	高管锁定股	按照董监高法定锁定股份比例锁定。
合计	366,612,039	2,284,401	34,306	364,361,944	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	60,339			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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广西北部湾国际港务集团有限公司	国有法人	63.29%	1,121,630,261	90,761,644	360,033,539	761,596,722		
上海中海码头发展有限公司	国有法人	9.82%	174,080,311	0	0	174,080,311		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.60%	28,381,827	5,404,536	0	28,381,827		
平安基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托	其他	1.27%	22,473,002	0	0	22,473,002		
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.93%	16,468,626	0	0	16,468,626		
广西广投资产管理股份有限公司	境内非国有法人	0.75%	13,262,716	-13,447,200	0	13,262,716		
全国社保基金四一三组合	其他	0.62%	11,009,993	2,009,973	0	11,009,993		
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	0.52%	9,220,000	0	0	9,220,000		
杨兴平	境内自然人	0.22%	3,897,385	728,300	0	3,897,385		
杨进	境内自然人	0.17%	3,010,359	3,010,359	0	3,010,359		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	无							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广西北部湾国际港务集团有限公司	761,596,722	人民币普通股	761,596,722
上海中海码头发展有限公司	174,080,311	人民币普通股	174,080,311
香港中央结算有限公司	28,381,827	人民币普通股	28,381,827
平安基金—平安银行—中融国际信托—中融—财富 1 号结构化集合资金信托	22,473,002	人民币普通股	22,473,002
国华人寿保险股份有限公司—自有资金	16,468,626	人民币普通股	16,468,626
广西广投资产管理股份有限公司	13,262,716	人民币普通股	13,262,716
全国社保基金四一三组合	11,009,993	人民币普通股	11,009,993
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
杨兴平	3,897,385	人民币普通股	3,897,385
杨进	3,010,359	人民币普通股	3,010,359
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情况说明（如有）（参见注 4）	股东杨兴平通过信用证券账户持有公司股票 3,897,385 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、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）
陈斯禄	董事、总经理	现任	106,000	0	0	106,000	106,000	0	70,667
莫怒	董事、副总经理	现任	85,000	0	0	85,000	85,000	0	56,667
朱景荣	董事、副总经理	现任	67,700	0	0	67,700	67,700	0	45,134
玉会祥	财务总监	现任	68,000	0	0	68,000	68,000	0	45,334
合计	--	--	326,700	0	0	326,700	326,700	0	217,802

## 五、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。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

### 一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

适用 不适用

#### 1、转股价格历次调整、修正情况

根据相关法律、法规和《北部湾港股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的有关规定，公司本次发行可转换公司债券的转股期自可转债发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2022 年 1 月 5 日至 2027 年 6 月 28 日。初始转股价格为 8.35 元/股。报告期内，公司实施了 2021 年度利润分配方案，根据《募集说明书》以及有关规定，“北港转债”转股价格由 8.35 元/股调整为 8.17 元/股。调整后的转股价格于 2022 年 5 月 20 日起生效。

#### 2、累计转股情况

适用 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股数 (股)	转股数量占转股开 始日前公司已发行 股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
北港转债	2022 年 1 月 5 日至 2027 年 6 月 28 日	30,000,000	3,000,000,000.00	1,236,862,600.00	148,124,124	9.07%	1,763,137,400.00	58.77%

#### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持 有人性质	报告期末持有可 转债数量(张)	报告期末持有可 转债金额(元)	报告期末持有 可转债占比
1	上海中海码头发展有限公司	国有法人	3,214,915	321,491,500.00	18.23%



2	华夏基金延年益寿 9 号固定收益型养老金产品—招商银行股份有限公司	其他	981,641	98,164,100.00	5.57%
3	富国富民固定收益型养老金产品—中国建设银行股份有限公司	其他	651,794	65,179,400.00	3.70%
4	中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	523,800	52,380,000.00	2.97%
5	中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	其他	497,496	49,749,600.00	2.82%
6	银华坤利 2 号固定收益型养老金产品—中信银行股份有限公司	其他	395,982	39,598,200.00	2.25%
7	工银瑞信添丰可转债固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	372,700	37,270,000.00	2.11%
8	中金宏泰可转债固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	370,000	37,000,000.00	2.10%
9	中国银行股份有限公司企业年金计划—中国农业银行	其他	355,776	35,577,600.00	2.02%
10	华夏基金颐养天年 2 号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	其他	279,938	27,993,800.00	1.59%

#### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

#### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

##### (1) 公司负债情况

截止本报告期末，公司资产负债率（合并口径）为 48.81%，同比增长 9.38%，主要是 2021 年 7 月收到发行可转债募集资金 30 亿元所致，但资产负债率保持在合理范围。利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标详见本报告“第九节债券相关情况——六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”部分。

##### (2) 资信变化情况

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

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

2022 年 4 月 26 日，东方金诚国际信用评估有限公司出具了《北部湾港股份有限公司主体及“北港转债”2022 年度跟踪评级报告》，跟踪评级结果：维持公司主体信用等级为 AAA，评级展望为稳定，同时维持“北港转债”信用等级为 AAA。

##### (3) 未来年度还债的现金安排

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

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	0.6626	0.8665	-23.53%
资产负债率	48.81%	51.08%	-2.27%
速动比率	0.6532	0.8587	-23.93%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	54,845.62	55,179.82	-0.61%
EBITDA 全部债务比	15.67%	18.45%	-2.78%
利息保障倍数	6.64	8.37	-20.67%
现金利息保障倍数	12.27	5.96	105.87%
EBITDA 利息保障倍数	10.23	12.06	-15.17%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

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：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北部湾港股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,825,064,880.25	3,590,490,604.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	337,695.64	336,811.62
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	562,589,990.55	425,023,453.27
应收款项融资	207,714,186.63	470,233,519.70
预付款项	8,051,207.74	7,195,812.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,351,524.85	17,104,022.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	48,172,496.50	38,182,153.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	304,156,836.62	527,361,374.52
流动资产合计	3,965,438,818.78	5,075,927,752.42
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	168,353,157.75	87,311,407.07
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	15,819,579,463.29	12,666,479,234.46
在建工程	5,155,801,182.11	6,320,844,317.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	96,631,891.88	118,259,348.71
无形资产	2,433,150,835.69	2,462,299,624.82
开发支出	12,434,787.56	12,771,029.03
商誉		
长期待摊费用	138,411,598.92	131,023,159.16
递延所得税资产	51,844,365.92	51,751,093.34
其他非流动资产	323,747,777.92	247,368,923.73
非流动资产合计	24,199,955,061.04	22,098,108,137.82
资产总计	28,165,393,879.82	27,174,035,890.24
流动负债：		
短期借款	1,650,820,332.44	1,703,616,411.51
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,039,548,673.53	1,920,861,187.31
预收款项		
合同负债	342,972,655.77	285,746,203.66
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	192,555,414.88	199,303,220.40
应交税费	92,319,266.71	93,441,931.39
其他应付款	567,589,048.47	683,909,555.61
其中：应付利息		
应付股利	1,240,254.25	1,491,973.01
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,077,346,648.32	954,848,397.55
其他流动负债	21,469,600.80	16,284,987.95
流动负债合计	5,984,621,640.92	5,858,011,895.38
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,580,500,331.29	4,023,176,364.57
应付债券	1,647,960,980.91	2,754,031,768.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	51,252,760.59	73,319,469.94
长期应付款	1,238,265,197.85	1,013,265,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债	554,503.12	554,503.12
递延收益	244,145,767.52	158,133,529.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,762,679,541.28	8,022,480,833.51
负债合计	13,747,301,182.20	13,880,492,728.89
所有者权益：		
股本	1,772,229,577.00	1,633,434,454.00
其他权益工具	158,319,502.31	269,382,582.97
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,507,668,460.43	3,765,814,508.73
减：库存股	26,964,140.24	108,443,616.15
其他综合收益		
专项储备	22,015,205.57	31,852,898.69
盈余公积	458,510,823.03	458,510,823.03
一般风险准备		
未分配利润	5,524,782,714.10	5,296,979,791.22
归属于母公司所有者权益合计	12,416,562,142.20	11,347,531,442.49
少数股东权益	2,001,530,555.42	1,946,011,718.86
所有者权益合计	14,418,092,697.62	13,293,543,161.35
负债和所有者权益总计	28,165,393,879.82	27,174,035,890.24

法定代表人：李延强

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	178,553,675.01	543,346,348.10
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	58,832,960.17	38,826,084.90
应收款项融资		132,000,000.00
预付款项	98,885.01	46,046.15
其他应收款	5,148,083,112.22	4,946,843,406.84
其中：应收利息		
应收股利	400,000,000.00	301,321,523.46
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,326,397.30	4,900,822.25
流动资产合计	5,387,895,029.71	5,665,962,708.24
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,141,787,118.16	5,919,450,934.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	475,287,600.12	491,032,724.81
在建工程	8,140,045.60	7,605,685.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,043,037.11	2,274,752.66
无形资产	156,713,218.50	157,345,806.57
开发支出	11,754,594.26	12,210,689.00
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	6,794,725,613.75	6,589,920,593.11
资产总计	12,182,620,643.46	12,255,883,301.35
流动负债：		
短期借款	1,075,598,112.99	1,108,206,468.81
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,287,828.87	15,197,113.73
预收款项		
合同负债	430.70	430.70
应付职工薪酬	18,040,530.77	14,622,946.88

应交税费	6,658,038.50	2,041,816.61
其他应付款	135,448,760.93	276,852,130.05
其中：应付利息		
应付股利	1,240,254.25	1,240,254.25
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	320,231,727.26	311,392,530.69
其他流动负债		
流动负债合计	1,563,265,430.02	1,728,313,437.47
非流动负债：		
长期借款	834,333,400.00	545,000,000.00
应付债券	1,647,960,980.91	2,754,031,768.66
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	177,560.22	227,440.36
长期应付款	40,265,197.85	40,265,197.85
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,166,666.67	3,300,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,530,903,805.65	3,342,824,406.87
负债合计	4,094,169,235.67	5,071,137,844.34
所有者权益：		
股本	1,772,229,577.00	1,633,434,454.00
其他权益工具	158,319,502.31	269,382,582.97
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,575,025,485.38	4,766,085,888.93
减：库存股	26,964,140.24	108,443,616.15
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	210,792,589.32	210,792,589.32
未分配利润	399,048,394.02	413,493,557.94
所有者权益合计	8,088,451,407.79	7,184,745,457.01
负债和所有者权益总计	12,182,620,643.46	12,255,883,301.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	3,017,053,757.86	2,692,434,085.59
其中：营业收入	3,017,053,757.86	2,692,434,085.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,326,598,550.94	2,005,596,532.98

其中：营业成本	1,940,545,094.35	1,690,318,562.49
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	27,902,511.63	19,089,766.78
销售费用		
管理费用	223,629,341.81	197,921,547.89
研发费用	3,593,011.15	4,038,211.51
财务费用	130,928,592.00	94,228,444.31
其中：利息费用	140,618,705.74	105,520,151.64
利息收入	10,378,645.10	11,906,557.70
加：其他收益	70,600,879.96	15,708,965.11
投资收益（损失以“-”号填列）	-15,433,495.52	-237,358.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,057,718.66	-237,358.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	884.02	16,796.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,956,200.39	-8,827,582.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-35,736.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	736,667,274.99	693,462,636.58
加：营业外收入	2,188,378.72	1,284,834.40
减：营业外支出	401,732.94	185,521.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	738,453,920.77	694,561,949.18
减：所得税费用	130,645,454.19	120,952,493.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	607,808,466.58	573,609,455.26
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	607,808,466.58	573,609,455.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	553,882,164.75	513,497,224.08
2.少数股东损益	53,926,301.83	60,112,231.18
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		



(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	607,808,466.58	573,609,455.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	553,882,164.75	513,497,224.08
归属于少数股东的综合收益总额	53,926,301.83	60,112,231.18
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.333	0.317
(二) 稀释每股收益	0.227	0.317

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：-4,163,055.96 元，上期被合并方实现的净利润为：-874,776.33 元。

法定代表人：李延强

主管会计工作负责人：玉会祥

会计机构负责人：卢江梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	26,058,258.54	99,677,412.66
减：营业成本	20,245,665.27	85,675,223.72
税金及附加	2,600,215.56	2,793,312.50
销售费用		
管理费用	36,874,380.84	48,409,444.79
研发费用	318,653.71	437,284.15
财务费用	52,130,488.42	24,261,015.09
其中：利息费用	53,337,252.79	26,506,766.92
利息收入	1,231,285.88	2,690,663.90
加：其他收益	1,800,985.71	479,462.34
投资收益（损失以“-”号填列）	396,290,622.32	493,397,672.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-11,057,718.66	-237,358.44
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-346,385.40	-139,256.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	311,634,077.37	431,839,010.47
加：营业外收入	0.58	18,107.77
减：营业外支出	0.00	6,620.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	311,634,077.95	431,850,498.00
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	311,634,077.95	431,850,498.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	311,634,077.95	431,850,498.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	311,634,077.95	431,850,498.00
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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,816,128,047.60	2,093,751,281.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	361,546,074.80	13,212,865.20
收到其他与经营活动有关的现金	254,317,244.57	151,141,312.25
经营活动现金流入小计	3,431,991,366.97	2,258,105,459.39
购买商品、接受劳务支付的现金	944,610,764.39	888,713,632.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	655,381,468.42	610,765,059.45
支付的各项税费	169,243,778.15	157,325,692.02

支付其他与经营活动有关的现金	375,872,462.57	255,230,914.14
经营活动现金流出小计	2,145,108,473.53	1,912,035,297.69
经营活动产生的现金流量净额	1,286,882,893.44	346,070,161.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,856.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,348,340.98	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,351,196.98	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,276,462,617.63	990,630,571.76
投资支付的现金	384,577,384.56	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,661,040,002.19	990,630,571.76
投资活动产生的现金流量净额	-2,650,688,805.21	-990,630,571.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,515,187,656.20	2,265,437,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	225,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,740,187,656.20	2,265,437,400.00
偿还债务支付的现金	1,722,108,037.20	1,572,097,843.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	447,175,035.54	409,018,695.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	251,718.76	6,364,969.00
支付其他与筹资活动有关的现金	30,176,146.26	3,564,071.15
筹资活动现金流出小计	2,199,459,219.00	1,984,680,610.65
筹资活动产生的现金流量净额	540,728,437.20	280,756,789.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,313.20	-2,528.80
五、现金及现金等价物净增加额	-822,969,161.37	-363,806,149.51
加：期初现金及现金等价物余额	3,564,749,255.73	2,615,356,042.81
六、期末现金及现金等价物余额	2,741,780,094.36	2,251,549,893.30

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		64,955,445.40
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	219,250,598.72	83,405,351.18
经营活动现金流入小计	219,250,598.72	148,360,796.58
购买商品、接受劳务支付的现金		43,537,322.09
支付给职工以及为职工支付的现金	23,172,334.31	62,713,720.40
支付的各项税费	2,662,780.15	6,248,866.14
支付其他与经营活动有关的现金	300,162,599.98	649,018,541.53
经营活动现金流出小计	325,997,714.44	761,518,450.16
经营活动产生的现金流量净额	-106,747,115.72	-613,157,653.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	308,669,864.44	323,635,031.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	311,669,864.44	323,635,031.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,638,326.10	8,801,039.30
投资支付的现金	460,577,384.56	50,000,000.00
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	467,215,710.66	58,801,039.30
投资活动产生的现金流量净额	-155,545,846.22	264,833,991.70
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	1,134,500,000.00	1,299,437,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,134,500,000.00	1,299,437,400.00
偿还债务支付的现金	870,795,400.00	756,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	364,526,880.21	331,097,339.26
支付其他与筹资活动有关的现金	1,677,430.94	3,564,071.15
筹资活动现金流出小计	1,236,999,711.15	1,090,861,410.41
筹资活动产生的现金流量净额	-102,499,711.15	208,575,989.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.11
五、现金及现金等价物净增加额	-364,792,673.09	-139,747,672.40
加：期初现金及现金等价物余额	543,346,348.10	836,570,692.13
六、期末现金及现金等价物余额	178,553,675.01	696,823,019.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
一、上年期末余额	1,633,434,454.00			269,382,582.99	3,642,940,572.75	108,443,616.15		31,852,898.69	458,510,823.08		5,350,543,746.47		11,278,221,461.74	1,922,797,724.40	13,201,019,186.14
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					122,873,936.01						-53,563,955.25		69,309,980.75	23,213,994.46	92,523,975.22
其他															
二、本年期初余额	1,633,434,454.00			269,382,582.99	3,765,814,508.76	108,443,616.15		31,852,898.69	458,510,823.08		5,296,979,791.22		11,347,531,442.49	1,946,011,718.86	13,293,543,161.35
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	138,795,123.00			-111,063,080.66	741,853,951.70	-81,479,475.91		-9,837,693.12			227,802,922.88		1,069,080,699.77	55,518,836.58	1,124,549,536.27
(一) 综合收益总额											553,882,164.75		553,882,164.75	53,926,301.83	607,808,466.58
(二) 所有者投入和减少资本	138,795,123.00			-111,063,080.66	741,853,951.70	-81,479,475.91							851,065,469.95		851,065,469.95
1. 所有者投入的普通股	138,795,123.00				-292,477,915.22								-153,682,792.22		-153,682,792.22
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					-71,370,068.06								-71,370,068.06		-71,370,068.06

北部湾港股份有限公司 2022 年半年度报告全文

4. 其他				-111,063,080.66	1,105,701,924.97	-81,479,475.91							1,076,118,320.22		1,076,118,320.22
(三) 利润分配													-326,079,241.87	-326,079,241.87	-326,079,241.87
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													-326,079,241.87	-326,079,241.87	-326,079,241.87
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备									-9,837,693.12				-9,837,693.12	1,592,534.71	-8,245,158.39
1. 本期提取									27,641,495.60				27,641,495.60	2,438,989.57	30,080,485.17
2. 本期使用									-37,479,188.72				-37,479,188.72	-846,454.86	-38,325,643.58
(六) 其他															
四、本期末余额	1,772,229,577.00	0.00	0.00	158,319,502.3	4,507,668,460.43	26,964,140.24	0.00	22,015,205.57	458,510,823.05	0.00	5,524,782,714.10	0.00	12,416,562,142.20	2,001,530,555.42	14,418,092,697.62

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计					
优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	1,634,616,854.00			3,680,614,808.50	115,189,056.12	34,838,668.67	425,778,370.41		4,655,966,025.39				10,316,625,670.85	1,716,884,337.68	12,033,510,008.53	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,634,616,854.00			3,680,614,808.50	115,189,056.12	34,838,668.67	425,778,370.41		4,655,966,025.39				10,316,625,670.85	1,716,884,337.68	12,033,510,008.53	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-1,182,400.00			20,901,970.17	-6,745,439.97	4,810,727.25			213,415,230.59				244,690,967.96	56,370,063.34	301,061,031.30	
(一) 综合收益总额									515,484,284.22				515,484,284.22	61,407,717.23	576,892,001.45	
(二) 所有者投入和减少资本	-1,182,400.00			20,901,970.17	-6,745,439.97								26,465,010.14		26,465,010.14	
1. 所有者投入的普通股	-1,182,400.00												-1,182,400.00		-1,182,400.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,140,350.17									4,140,350.17		4,140,350.17	

4. 其他					16,761,620.00	-6,745,439.97							23,507,089.97		23,507,089.97	
(三) 利润分配													-302,069,053.65	-302,069,053.65	-6,364,969.00	-308,434,022.65
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													-302,207,553.65	-302,207,553.65	-6,364,969.00	-308,572,522.65
4. 其他													138,500.00	138,500.00		138,500.00
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备								4,810,727.25					4,810,727.25	1,327,288.11	6,138,015.36	
1. 本期提取								23,597,542.57					23,597,542.57	1,876,828.29	25,474,370.86	
2. 本期使用								-18,786,815.32					-18,786,815.32	-549,540.18	-19,336,355.52	
(六) 其他																
四、本期末余额	1,633,434,454.00	0.00	0.00	0.00	3,701,516,786.67	108,443,616.15	0.00	39,649,395.90	425,778,370.41	0.00	4,869,381,255.98	0.00	10,561,316,638.81	1,773,254,374.02	12,334,571,012.83	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,633,434,454.00			269,382,582.97	4,766,085,888.93	108,443,616.15			210,792,589.33	413,493,557.94		7,184,745,457.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,633,434,454.00			269,382,582.97	4,766,085,888.93	108,443,616.15			210,792,589.33	413,493,557.94		7,184,745,457.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	138,795,123.00			-111,063,080.66	808,939,596.45	-81,479,475.91				-14,445,163.92		903,705,950.78
(一) 综合收益总额										311,634,077.95		311,634,077.95
(二) 所有者投入和减少资本	138,795,123.00			-111,063,080.66	808,939,596.45	-81,479,475.91						918,151,114.70
1. 所有者投入的普通股	138,795,123.00				-225,392,270.47							-86,597,147.47
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-71,370,058.05							-71,370,058.05
4. 其他				-111,063,080.66	1,105,701,924.97	-81,479,475.91						1,076,118,320.22
(三) 利润分配										-326,079,241.87		-326,079,241.87
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-326,079,241.87		-326,079,241.87
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,772,229,577.00	0.00	0.00	158,319,502.31	5,575,025,485.38	26,964,140.24	0.00	0.00	210,792,589.32	399,048,394.02	0.00	8,088,451,407.79	

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,634,616,854.00				4,806,938,651.33	115,189,056.12		5,261,369.13	178,060,136.70	420,970,537.95		6,930,658,492.99
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,634,616,854.00				4,806,938,651.33	115,189,056.12		5,261,369.13	178,060,136.70	420,970,537.95		6,930,658,492.99
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-1,182,400.00				20,901,970.17	-6,745,439.97		47,042.87		129,781,444.37		156,293,497.38
(一) 综合收益总额										431,850,498.00		431,850,498.00
(二) 所有者投入和减少资本	-1,182,400.00				20,901,970.17	-6,745,439.97						26,465,010.14
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,140,350.17							4,140,350.17
4. 其他	-1,182,400.00				16,761,620.00	-6,745,439.97						22,324,659.97
(三) 利润分配										-302,069,053.63		-302,069,053.63
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-302,207,553.63		-302,207,553.63
3. 其他										138,500.00		138,500.00
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他													
(五) 专项储备								47,042.87					47,042.87
1. 本期提取								1,082,167.08					1,082,167.08
2. 本期使用								-1,035,124.21					-1,035,124.21
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,633,434,454.00	0.00	0.00	0.00	4,827,840,621.50	108,443,616.15	0.00	5,308,412.00	178,060,136.70	550,751,982.32	0.00		7,086,951,990.37

### 三、公司基本情况

北部湾港股份有限公司（以下简称“北部湾港”或“本公司”）是一家在广西北海市注册的股份有限公司。公司原名北海新力实业股份有限公司（2005年5月26日更名为“北海市北海港股份有限公司”，2010年9月16日更名为“北海港股份有限公司”，2014年4月4日更名为“北部湾港股份有限公司”）。公司是1989年12月20日经北海市人民政府（1989）159号文件批准在原北海港务局的基础上重组设立的股份有限公司。经北海市人民政府以北政函[1987]147号文批准，由北海市风机厂、北海市印刷厂、北海市造纸厂、北海市技术交流站及北海市烟花炮竹总厂共五家单位集资创立，成立时为集体所有制企业，注册资本为2,000,000.00元人民币。1989年12月，经北海市政府批准，公司进行资产重组，将截止至1989年12月31日的全部资产和负债等交由公司主要投资的蓄电池厂，由蓄电池厂负责给原有五家股东单位一定的补偿，原有五家股东各保留20万元股本（股金另外投入）。同时，以原北海市港务局截止至1989年12月31日经评估的全部净资产投入公司，折为29,800,000股国家股，北海市国有资产管理局为公司的国家股股东，公司注册资本变更为30,800,000.00元，股本总数为30,800,000股，其中国家股29,800,000股，法人股1,000,000股。

1990年1月至3月，经中国人民银行广西北海分行以北银发字[1989]211号文件批复同意，公司向社会公开发行总额为20,000,000股（每股1元）的个人集资股票，公司股本总额增至50,800,000股，其中国家股29,800,000股，法人股1,000,000股，社会公众股20,000,000股，公司注册资本变更为50,800,000.00元。

1993年11月，为了规范公司资本结构，明晰有关资产的产权关系，公司委托资产评估机构对公司截止至1993年9月30日的资产进行整体评估。北海市国有资产管理局以北国资字(1993)第129号文对评估结果予以确认，以北国资字(1993)第131号文同意将公司非生产经营性资产剥离，以北国资字(1993)132号文核定公司国家股为45,130,000股(其中15,330,000股为土地评估增值后折股)。至此，公司股本总额为66,130,000股，其中国家股45,130,000股，法人股1,000,000股，社会公众股20,000,000股，公司注册资本变更为66,130,000.00元。

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

经1995年度股东大会审议通过，1996年6月，公司以1995年末总股本66,130,000股为基数，向全体股东每10股送红股1股，公司总股本增至72,743,000股，其中北海市国有资产管理局持股49,643,000股，法人持股1,100,000股，社会公众持股22,000,000股，公司注册资本变更为72,743,000.00元。

经1996年度股东大会审议通过，1997年5月，公司以1996年底总股本72,743,000股为基数，向全体股东每10股送红股2股，并以资本公积金每10股转增股本8股，公司总股本增至145,486,000股，其中北海市国有资产管理局持股99,286,000股，法人持股2,200,000股，社会公众持股44,000,000股，公司注册资本变更为145,486,000.00元。

1999年2月，北海市国有资产管理局将持有的本公司40%的股份58,194,400股转让给中国华能集团公司，股权转让后北海市国资局持有本公司41,091,600股，占总股本28.24%。

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



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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

截止 2022 年 6 月 30 日，公司股本为 1,772,229,577.00 元。

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

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

2022 年半年度纳入合并范围的子公司共 25 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户、减少 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

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

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

## （2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

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

## （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

## (2) 金融资产分类和计量

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

### 以摊余成本计量的金融资产

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

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

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

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

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

## (3) 金融负债分类和计量

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

#### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 以摊余成本计量的金融负债

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

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

#### （5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、10。

#### （6）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

《企业会计准则第 14 号——收入》定义合同资产；

租赁应收款；

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

#### 预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### A、应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合 1：应收非关联方客户

应收账款组合 2：应收本公司以外其他关联方客户

应收账款组合 3：应收本公司内部单位

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

#### 其他应收款

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

其他应收款组合 1：应收押金和保证金

其他应收款组合 2：应收本公司以外其他关联方单位往来款项

其他应收款组合 3：应收本公司内部单位往来款项

其他应收款组合 4：应收其他单位往来款项

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

债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

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

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

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

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

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

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

或金融资产逾期超过 90 天。

#### 已发生信用减值的金融资产

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

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### 预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### （7）金融资产转移

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

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



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

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收票据

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

## 12、应收账款

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

## 13、应收款项融资

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

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 15、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

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

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

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

## 16、合同资产

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

## 17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

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

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

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

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

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

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

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

### （2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### （3）列报

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

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

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

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

## 19、债权投资

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

## 20、其他债权投资

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

## 21、长期应收款

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

## 22、长期股权投资

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

### （1）初始投资成本确定

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

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

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

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

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

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

#### （4）持有待售的权益性投资

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

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

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

#### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、29。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

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

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

### （2）折旧方法

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### （2）借款费用资本化期间

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

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

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 27、使用权资产

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

### (2) 使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29。

## 28、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、海域使用权、信息系统软件等。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

无形资产计提资产减值方法见附注五、29。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

## 29、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 30、长期待摊费用

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

## 31、合同负债

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

## 32、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。



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

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

设定受益计划

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

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

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

### （3） 辞退福利的会计处理方法

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

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

### （4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 33、 租赁负债

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

## 34、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 35、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

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

## 36、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

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

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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

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

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

①本公司下列类型的业务属于某一时段内履行履约义务，相应收入确认方法如下：

港口服务业务于提供服务时按履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。履约进度按照投入法，根据已投入的成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度。

②本公司下列类型的业务属于某一时点履行履约义务，相应收入确认方法如下：

物流代理业务于中介服务交付时确认收入。

销售水、电等商品，每月末按经客户确认的用量向客户开具结算单时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

### 37、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

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

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

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

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

### 38、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

### 39、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### 1. 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见附注五、27。

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

### 短期租赁

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

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

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

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

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

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

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

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

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### 2. 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 40、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18。

#### 41、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

#### 42、其他

无

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	分别按应税收入的 13%、9%、6%、3% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%。详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税	0.03
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	0.02
水利建设基金	按当期营业收入	0.001
土地使用税	土地面积	0.75 至 11 元/平米
房产税	出租收入、房产原值	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
北部湾港股份有限公司	25%
北部湾港钦州码头有限公司	15%
广西钦州国际集装箱码头有限公司	15%
北部湾港防城港码头有限公司	15%
北部湾拖船(防城港)有限公司	15%
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	15%
钦州兴港码头有限公司	25%

北海新力进出口贸易有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
中国北海外轮代理有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
广西北海港物流有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
广西北部湾港能源化工港务有限公司	15%
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	15%
广西北部湾外轮理货有限公司	15%
广西北部湾港网络服务有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
广西北部湾港拖轮有限公司	15%
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	15%
广西北部湾港环保科技有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
防城港高岭码头有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
防城港三牙码头有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
防城港赤沙码头有限公司	25%
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	15%
北海市沙尾码头有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
北海市坡尾码头有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
广西钦州保税港区港集码头有限公司	2.5%（按小型微利企业优惠政策缴纳）
北部湾港北海码头有限公司	15%
广西天宝能源有限公司	25%
防城港东湾港油码头有限公司	15%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税优惠

①根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告 2020 年第 23 号)第一条和第二条的规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，可减按 15% 税率缴纳企业所得税，《西部地区鼓励类产业目录》自 2021 年 3 月 1 日起按照新修订的《西部地区鼓励类产业目录（2020 年本）》执行，2021 年 1 月 1 日至 2021 年 2 月 28 日则按照修订前的国家发展和改革委员会 2014 年发布的《西部地区鼓励类产业目录》执行。子公司北部湾港钦州码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司、北部湾港防城港码头有限公司、北部湾拖船(防城港)有限公司、广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、广西北部湾外轮理货有限公司、广西北部湾港拖轮有限公司、广西钦州保税港区宏港码头有限公司、广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司、北部湾港北海码头有限公司、防城港东湾港油码头有限公司符合上述相关规定，按 15% 的税率计缴企业所得税。

②依据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》关于税收优惠的相关规定，从事国家重点扶持的公共基础设施项目投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、城市轨道交通、电力等项目。北部湾港北海码头有限公司铁山港 5-6#项目自 2021 年-2023 年按照 15% 的优惠税率减半征收所得税。

③北海新力进出口贸易有限公司、中国北海外轮代理有限公司、广西北部湾港网络服务有限公司、广西北部湾港环保科技有限公司、防城港高岭码头有限公司、防城港三牙码头有限公司、北海市沙尾码头有限公司、北海市坡尾码头有限公司、广西钦州保税港区港集码头有限公司本年度符合小型微利企业所得税优惠政策的相关规定，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）及《关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）的有关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；综合所得税率 2.5%。

#### （2）自用土地城镇土地使用税和房产税优惠政策

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

②根据《国家税务总局关于对交通部门的港口用地征免土地使用税问题的规定》（[1989]国税地字第 123 号）有关规定，对港口的码头（即泊位，包括岸边码头、伸入水中的浮码头、堤岸、堤坝、栈桥等）用地，免征土地使用税。广西钦州国际集装箱码头有限公司、广西北部湾国际集装箱码头有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、广西钦州保税港区宏港码头有限公司可享受该优惠政策。

③根据财政部、税务总局关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告（财政部、税务总局公告 2022 年第 10 号）第一条由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在 50% 的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。中国北海外轮代理有限公司、广西北部湾港网络服务有限公司、广西天宝能源有限公司符合上述相关规定。

#### （3）水利建设基金优惠政策

①根据广西壮族自治区财政厅《广西壮族自治区财政厅关于明确地方水利基金优惠政策的通知》（桂财税〔2022〕1 号）的规定，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日（所属期），对注册在中国（广西）自由贸易试验区（含南宁、钦州港、崇左片区）范围内，从事合法经营的企业免征地方水利建设基金。北部湾港钦州码头有限公司、广西钦州国际集装箱码头有限公司、广西北部湾国际集装箱码头有限公司、钦州兴港码头有限公司、北海新力进出口贸易有限公司、广西北部湾港能源化工港务有限公司、广西钦州保税港区盛港码头有限公司、广西北部湾外轮理货有限公司、广西北部湾港网络服务有限公司、广西北部湾港拖轮有限公司、广西钦州保税港区宏港码头有限公司、广西北部湾港环保科技有限公司、广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司、广西钦州保税港区港集码头有限公司自 2022 年 1 月 1 日开始免征地方水利建设基金。

②根据广西壮族自治区财政厅《广西壮族自治区财政厅关于明确地方水利基金优惠政策的通知》（桂财税〔2022〕1 号）的规定，2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日（所属期），减半征收地方水利建设基金（即按营业收入或销售收入的 0.5% 进行征收）。根据广西壮族自治区财政厅《广西壮族自治区财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（桂财税〔2022〕11 号）的规定，2022 年 4 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日（所属期），对我区所有征收对象免征地方水利建设基金。本公司及子公司北部湾港防城港码头有限公司、北部湾拖船(防城港)有限公司、中国北海外轮代理有限公司、广西北部湾外轮理货有限公司分公司、广西北部湾港拖轮有限公司北海分公司、北海市沙尾码头有限公司、北海市坡尾码头有限公司、北部湾港北海码头有限公司、防城港东湾港油码头有限公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日开始减半征收地方水利建设基金，自 2022 年 4 月 1 日开始免征地方水利建设基金。

### 3、其他

无



## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	72.00
银行存款	2,741,780,094.36	3,564,749,183.73
其他货币资金	83,284,785.89	25,741,348.51
合计	2,825,064,880.25	3,590,490,604.24
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	83,284,785.89	25,741,348.51

其他说明

2022年6月30日，本公司存在受到限制的货币资金 83,284,785.89 元，主要为农民工工资保函保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,695.64	336,811.62
其中：		
权益工具投资	337,695.64	336,811.62
其中：		
合计	337,695.64	336,811.62

其他说明

根据泉州安通物流债务重整计划安排，公司下属子公司广西北部湾外轮理货有限公司于 2020 年 12 月 07 日受让 88402 股\*ST 安通（证券代码 600179）沪市 A 股股票，对原债务人泉州安通物流有限公司的债权全部得到清偿。截至 2022 年 6 月 30 日，该股票收盘价格 3.82 元/股。

### 3、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	24,191,005.42	3.88%	24,191,005.42	100.00%	0.00	24,194,566.42	5.07%	24,194,566.42	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	599,344,052.96	96.12%	36,754,062.41	6.13%	562,589,990.55	453,079,282.88	94.93%	28,055,829.61	6.19%	425,023,453.27

其中：											
应收非关联方客户	366,787,738.29	58.82%	32,505,467.09	8.86%	334,282,271.20	208,697,370.72	43.73%	24,754,602.62	11.86%	183,942,768.10	
应收本公司外的其他关联方单位	232,556,314.67	37.30%	4,248,595.32	1.83%	228,307,719.35	244,381,912.16	51.20%	3,301,226.99	1.35%	241,080,685.17	
合计	623,535,058.38	100.00%	60,945,067.83	9.77%	562,589,990.55	477,273,849.30	100.00%	52,250,396.03	10.95%	425,023,453.27	

按单项计提坏账准备：24,191,005.42 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
贵州华能焦化制气股份有限公司	23,784,099.25	23,784,099.25	100.00%	预计无法收回
广西海丝明港国际海运集团股份有限公司	312,956.32	312,956.32	100.00%	预计无法收回
浙海 515（内贸船）	43,948.25	43,948.25	100.00%	预计无法收回
广西港盈国际货运代理有限公司	39,590.40	39,590.40	100.00%	预计无法收回
防城港海盟船务代理有限公司	10,411.20	10,411.20	100.00%	预计无法收回
合计	24,191,005.42	24,191,005.42		

按组合计提坏账准备：36,754,062.41 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非关联方客户	366,787,738.29	32,505,467.09	8.86%
应收关联方客户	232,556,314.67	4,248,595.32	1.83%
合计	599,344,052.96	36,754,062.41	

确定该组合依据的说明：

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

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

适用 不适用

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	525,680,793.63
1 至 2 年	39,328,769.10
2 至 3 年	5,142,078.62
3 年以上	53,383,417.03
3 至 4 年	1,775,064.18
4 至 5 年	1,992,819.94

5 年以上	49,615,532.91
合计	623,535,058.38

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	52,250,396.03	8,898,661.48		203,989.68		60,945,067.83
合计	52,250,396.03	8,898,661.48	0.00	203,989.68	0.00	60,945,067.83

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	203,989.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
北海宏景物流	第三方	96,200.00	无法追回	按相关规定核销	否
广西鸿富物流有限公司	第三方	104,228.68	无法追回	按相关规定核销	否
欧作钦	第三方	2,926.00	无法追回	按相关规定核销	否
郭前锋	第三方	635.00	无法追回	按相关规定核销	否
合计		203,989.68			

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西北港新材料有限公司	85,010,274.99	13.63%	484,558.57
中国石油天然气股份有限公司广西石化分公司	53,508,772.74	8.58%	302,491.09
上海泛亚航运有限公司	49,054,897.11	7.87%	320,466.36
广西柳钢物流有限责任公司	38,856,603.36	6.23%	1,483,243.54
上海中谷物流股份有限公司	32,134,536.45	5.15%	142,963.37
合计	258,565,084.65	41.46%	

## (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、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	207,714,186.63	470,233,519.70
合计	207,714,186.63	470,233,519.70

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用  不适用

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

□适用  不适用

其他说明：无

**5、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,155,571.94	88.88%	6,418,957.14	89.20%
1 至 2 年	639,541.75	7.94%	565,532.18	7.86%
2 至 3 年	238,635.91	2.96%	211,323.64	2.94%
3 年以上	17,458.14	0.22%		
合计	8,051,207.74		7,195,812.96	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 3,476,007.99 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 43.17%。

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
中国石化销售股份有限公司广西北海石油分公司	1,201,873.75	14.93%
中国石油天然气股份有限公司广西北海销售分公司	681,075.00	8.46%
北京捷讯联科技发展有限公司	584,859.90	7.26%
广西自贸区领动智能科技有限公司	528,933.58	6.57%
卫诚建设集团有限公司	479,265.76	5.95%
合计	3,476,007.99	43.17%

其他说明：无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,351,524.85	17,104,022.65
合计	9,351,524.85	17,104,022.65

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	2,014,944.13	1,868,059.00
应收本公司以外关联方单位	1,783,234.61	11,477,678.88
其他往来款项	55,572,527.74	56,295,014.78
合计	59,370,706.48	69,640,752.66

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,202,292.52		44,084,437.49	50,286,730.01
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	67,538.91			67,538.91
本期转回			10,000.00	10,000.00
本期转销				
本期核销			325,087.29	325,087.29
其他变动				
2022 年 6 月 30 日余额	6,269,831.43	0.00	43,749,350.20	50,019,181.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	7,702,506.82
1 至 2 年	1,540,458.77
2 至 3 年	154,000.00
3 年以上	49,973,740.89
3 至 4 年	80,200.00
4 至 5 年	
5 年以上	49,893,540.89
合计	59,370,706.48

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	50,286,730.01	67,538.91	10,000.00	325,087.29	0.00	50,019,181.63
合计	50,286,730.01	67,538.91	10,000.00	325,087.29	0.00	50,019,181.63

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	325,087.29

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
张燕	第三方	39,834.66	无法追回	按相关规定核销	否
杨业武	第三方	15,684.90	无法追回	按相关规定核销	否
李经文	第三方	10,267.07	无法追回	按相关规定核销	否
白向东	第三方	12,557.64	无法追回	按相关规定核销	否
卢波	第三方	5,000.00	无法追回	按相关规定核销	否
庞福强	第三方	40,000.00	无法追回	按相关规定核销	否
许凤本	第三方	2,200.00	无法追回	按相关规定核销	否
杨延华	第三方	22,352.82	无法追回	按相关规定核销	否
危房改造费用	第三方	177,190.20	无法追回	按相关规定核销	否
合计		325,087.29			

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末
------	-------	------	----	----------	--------

				余额合计数的比例	余额
广西楷辉投资有限公司	其他往来款	36,470,248.77	五年以上	61.43%	36,470,248.77
北海佰彩织造厂有限公司	其他往来款	3,883,606.30	五年以上	6.54%	3,883,606.30
北海大业贸易有限公司	其他往来款	3,681,321.95	五年以上	6.20%	3,681,321.95
北海市佳诚纺织有限公司	其他往来款	1,669,653.94	五年以上	2.81%	1,669,653.94
中国(广西)自由贸易试验区钦州港片区管委会	其他往来款	1,231,516.50	一年以内	2.07%	1,301.56
合计		46,936,347.46		79.06%	45,706,132.52

## 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

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	39,627,909.74		39,627,909.74	30,337,206.11		30,337,206.11
周转材料	8,544,586.76		8,544,586.76	7,844,947.35		7,844,947.35
合计	48,172,496.50		48,172,496.50	38,182,153.46		38,182,153.46

## (2) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (3) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额及预缴增值税额	302,420,139.44	523,516,020.80
预缴所得税	458,614.77	399,090.71
预缴其他税费	334,860.26	1,559,818.72
其他	943,222.15	1,886,444.29
合计	304,156,836.62	527,361,374.52

其他说明：无

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
广西铁山东岸码头有限公司	87,311,407.07			-305,159.97							87,006,247.10	
国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司		92,099,469.34		-10,752,558.69							81,346,910.65	
北海泛北商贸有限公司												
小计	87,311,407.07	92,099,469.34		-11,057,718.66							168,353,157.75	
合计	87,311,407.07	92,099,469.34		-11,057,718.66							168,353,157.75	

其他说明：无

## 10、其他权益工具投资

单位：元

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

其他说明：无



上述权益工具投资期末公允价值为 0。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,815,377,511.30	12,662,278,301.70
固定资产清理	4,201,951.99	4,200,932.76
合计	15,819,579,463.29	12,666,479,234.46

### (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	8,400,469,842.80	6,768,362,114.18	286,218,848.87	3,401,815,679.31	18,856,866,485.16
2.本期增加金额	2,699,797,960.70	769,959,326.64	15,727,108.99	63,136,368.59	3,548,620,764.92
(1) 购置	2,662,723.32	46,219,616.20	15,727,108.99	23,872,864.62	88,482,313.13
(2) 在建工程转入	2,697,135,237.38	723,739,710.44		39,263,503.97	3,460,138,451.79
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	21,706.39	3,639,014.97	206,976.00	229,302.10	4,096,999.46
(1) 处置或报废	21,706.39	3,639,014.97	206,976.00	229,302.10	4,096,999.46
4.期末余额	11,100,246,097.11	7,534,682,425.85	301,738,981.86	3,464,722,745.80	22,401,390,250.62
二、累计折旧					
1.期初余额	1,689,645,419.24	3,463,142,560.80	138,718,973.75	889,620,277.03	6,181,127,230.82
2.本期增加金额	125,546,635.06	197,999,570.91	5,582,568.38	66,183,799.27	395,312,573.62
(1) 计提	125,546,635.06	197,999,570.91	5,582,568.38	66,183,799.27	395,312,573.62
3.本期减少金额	21,426.39	2,976,224.41	248,159.51	220,021.77	3,465,832.08
(1) 处置或报废	21,426.39	2,976,224.41	248,159.51	220,021.77	3,465,832.08
4.期末余额	1,815,170,627.91	3,658,165,907.30	144,053,382.62	955,584,054.53	6,572,973,972.36
三、减值准备					
1.期初余额	498,786.12	2,027,635.67	703,992.22	10,230,538.63	13,460,952.64
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		391,394.17	30,791.51		422,185.68
(1) 处置或报废		391,394.17	30,791.51		422,185.68
4.期末余额	498,786.12	1,636,241.50	673,200.71	10,230,538.63	13,038,766.96
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,284,576,683.08	3,874,880,277.05	157,012,398.53	2,498,908,152.64	15,815,377,511.30
2.期初账面价值	6,710,325,637.44	3,303,191,917.71	146,795,882.90	2,501,964,863.65	12,662,278,301.70

### (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	320,130,412.03	码头生产经营用仓库、板房等，不影响生产经营，尚未办证

其他说明：无

### (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
报废办公设备、房屋建筑、运输设备等	4,201,951.99	4,200,932.76
合计	4,201,951.99	4,200,932.76

其他说明：无

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	5,155,801,182.11	6,320,844,317.50
工程物资		
合计	5,155,801,182.11	6,320,844,317.50

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建筑工程	3,215,681,995.65	2,898,467.30	3,212,783,528.35	5,083,033,437.08	2,898,467.30	5,080,134,969.78
设备安装工程	1,792,646,443.16		1,792,646,443.16	1,133,370,566.34		1,133,370,566.34
配套软件及其他	150,371,210.60		150,371,210.60	107,338,781.38		107,338,781.38
合计	5,158,699,649.41	2,898,467.30	5,155,801,182.11	6,323,742,784.80	2,898,467.30	6,320,844,317.50

### (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
钦州大榄坪南作业区 9-10# 泊位自动化集装箱码头建设项目	4,185,719,800.00	1,360,869,770.76	541,539,040.25			1,902,408,811.01	45.45%	69.00%	47,545,478.61	18,614,833.72	2.35%	其他
广西钦州港 30 万吨级油码头	2,335,468,300.00	1,586,505,688.17	89,066,183.86	1,646,794,595.55		28,777,276.48	70.83%	98.00%	362,464,454.75			其他
防城港赤沙港区赤沙作业区 1 号泊位（一期）	2,237,875,500.00	229,694,335.70	410,838,718.70			640,533,054.40	31.18%	31.18%	1,000,803.90	1,000,803.90	2.54%	其他
北海港铁山港西港区北暮作业区南 7 号至南 10 号泊位工程	1,786,517,400.00	73,425,861.20	73,425,861.20	115,619,386.03		31,232,336.37	13.34%	51.00%	1,869,086.11	1,547,086.11	1.80%	其他
防城港赤沙港区赤沙作业区 2 号泊位（一期）	1,547,145,200.00	277,363,824.02	126,040,401.50			403,404,225.52	28.41%	28.41%	2,207,051.14	2,207,051.14	1.97%	其他

大榄坪 7-8#泊位集装箱自动化改造工程(设备部分)	1,179,940,536.88	707,320,267.10	48,720,961.86			756,041,228.96	64.07%	70.00%	13,511,524.41	8,097,078.08	3.59%	其他
广西防城港海港区第四作业区 401 号泊位工程(二期)	978,319,500.00	257,547.17	40,017,512.78			40,275,059.95	4.48%	5.00%				其他
大榄坪 7-8#泊位集装箱自动化改造工程(土建部分)	875,415,063.12	651,177,329.16	224,237,733.96	875,415,063.12			100.00%	100.00%	12,625,624.14	7,566,182.86	3.59%	其他
防城港海港区散货专业化中心堆场工程	773,000,000.00	17,117,791.92	56,312,548.03			73,430,339.95	73.39%	95.00%	14,010,342.22	615,000.00		其他
广西防城港海港区第四作业区 401 号泊位工程(一期)	656,338,655.00	415,888,552.84	90,357,622.50	492,151,047.00		14,095,128.34	64.07%	98.00%	32,989,468.27	7,293,548.58	4.45%	其他
铁山港 5#、6#泊位工程 65t-65m 岸边集装箱起重机	213,800,000.00	122,982,300.87				122,982,300.87	65.00%	65.00%				其他
防城港海港区第五作业区 513-516 号泊位后方陆域设施工程	199,818,088.00	65,701,328.00	20,955,844.96			86,657,172.96	76.26%	90.00%	12,350,765.59			其他
钦州港勒沟作业区 1#、2#泊位改建油污水接收码头及固废处理厂项目	197,550,000.00	507,169.79	247,547.16			754,716.95	0.40%	1.00%				其他
(2+2) 岸边集装箱起重机	192,800,000.00	136,929,831.50	22,262,932.38	86,013,479.95		73,179,283.93	60.00%	99.00%	1,049,000.30	850,593.09	2.00%	其他
防城港粮食输送改造工程(四期)	185,000,000.00		14,331,741.79			14,331,741.79	88.59%	95.00%				其他
406 泊位 3 台 65t-65m 岸边集装箱起重机	144,600,000.00	44,787,610.61	31,991,150.44			76,778,761.05	60.00%	95.00%				其他
防城港粮食输送改造工程(三期)	113,000,000.00		9,945,724.02			9,945,724.02	79.25%	95.00%				其他
铁山港 5-6#泊位 8 台 4t 轮胎式集装箱起重机	98,880,000.00	30,626,548.68	21,876,106.19			52,502,654.87	60.00%	60.00%				其他
钦州港大榄坪南作业区北 1#-3#泊位污水处理站工程	68,000,000.00	48,630,338.06	380,000.00			49,010,338.06	72.07%	90.00%	380,000.00	380,000.00	3.80%	其他
(3+2) 台轨道式集装箱龙门起重机	63,280,000.00	29,448,727.38	22,692,586.62	34,174,271.12		17,967,042.88	67.92%	99.00%	277,066.21	224,662.09	2.00%	其他
防城港散货堆场防风网工程(五期) EPC 总承包	62,450,000.00		6,396,493.07			6,396,493.07	11.16%	55.00%				其他
大榄坪南作业区北 3#泊位后方粮食仓库工程(一期)	64,000,000.00		53,882.43			53,882.43	0.08%	0.00%				其他
(4+2) 台 41 吨轮胎式集装箱起重机	57,354,000.00	31,373,364.52	8,468,306.06	33,850,960.09		5,990,710.49	39.48%	99.00%				其他
大榄坪南作业区北 3#泊位后方粮食仓库工程(二期)	58,000,000.00		198,933.06			198,933.06	0.22%	0.00%				其他
合计	18,274,272,043.00	5,830,608,187.45	1,860,357,832.82	3,284,018,802.86		4,406,947,217.44			502,280,665.65	48,396,839.57		

### 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	128,953,616.00	51,680,324.13	399,114.29		181,033,054.42
2. 本期增加金额	18,391,125.72				18,391,125.72

(1) 租入	18,391,125.72				18,391,125.72
3.本期减少金额					
4.期末余额	147,344,741.72	51,680,324.13	399,114.29		199,424,180.14
二、累计折旧					
1.期初余额	45,702,196.18	16,832,041.01	239,468.52		62,773,705.71
2.本期增加金额	31,469,880.43	8,428,967.86	119,734.26		40,018,582.55
(1) 计提	31,469,880.43	8,428,967.86	119,734.26		40,018,582.55
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	77,172,076.61	25,261,008.87	359,202.78		102,792,288.26
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	70,172,665.11	26,419,315.26	39,911.51		96,631,891.88
2.期初账面价值	83,251,419.82	34,848,283.12	159,645.77		118,259,348.71

其他说明：无

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	海域使用权	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	2,726,149,358.91			162,757,771.33	61,229,604.76	2,950,136,735.00
2.本期增加金额					6,195,627.12	6,195,627.12
(1) 购置					3,494,241.93	3,494,241.93
(2) 内部研发					2,701,385.19	2,701,385.19
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,726,149,358.91			162,757,771.33	67,425,231.88	2,956,332,362.12
二、累计摊销						
1.期初余额	446,906,745.12			16,365,935.71	24,564,429.35	487,837,110.18
2.本期增加金额	30,576,898.14			1,746,724.92	3,020,793.19	35,344,416.25
(1) 计提	30,576,898.14			1,746,724.92	3,020,793.19	35,344,416.25
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	477,483,643.26			18,112,660.63	27,585,222.54	523,181,526.43
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	2,248,665,715.65			144,645,110.70	39,840,009.34	2,433,150,835.69
2.期初账面价值	2,279,242,613.79			146,391,835.62	36,665,175.41	2,462,299,624.82

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 0.09%

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
北部湾港北海码头有限公司土地使用权	221,003,739.15	海域使用权换土地证办理当中
广西钦州保税港区宏港码头有限公司海域使用权	10,594,839.91	正在办理产权变更
北部湾港防城港码头有限公司土地使用权	16,535,792.82	正在办理产权变更

其他说明：无

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
北部湾港设备管理系统研发	213,333.86					213,333.86
北部湾港物资管理系统软件开发	542,746.48	260,735.10		803,481.58		
北部湾港集装箱设备交接单 EIR 无纸化管理系统研发	7,393,867.74	175,069.63			175,069.63	7,393,867.74
北部湾港统一客户服务平台--北港网研发	1,806,865.87	91,037.74		1,897,903.61		
北部湾港电子招标采购平台系统研发	762,565.28	66,429.55				828,994.83
北部湾港设施维护管理系统研发	928,385.24	58,942.81				987,328.05
北部湾港设备管理系统研发(三期)研发	562,924.53	32,296.66			13,172.47	582,048.72
集装箱智能理货系统		84,897.34				84,897.34
原木智能理货系统	485,389.49	34,955.93				520,345.42
理货电子作业单证系统	74,950.54					74,950.54
北部湾港统一客户服务平台--北港网二期研发		1,154,983.41			25,186.98	1,129,796.43
北部湾港项目管理系统研发		646,416.19			27,191.56	619,224.63

新型全自动化集装箱码头关键技术研究与应用		145,908.63			145,908.63	
北部湾港主数据管理平台研发		58,729.49			58,729.49	
北部湾港地理信息系统研发		48,464.58			48,464.58	
筒仓倒仓新工艺研究与应用		15,065.57			15,065.57	
粮食自动取样技术研发与应用		150,778.30			150,778.30	
粮食平仓堆高工艺研发与应用		129,053.72			129,053.72	
粮食漏斗除尘新技术研发与应用		167,156.92			167,156.92	
闸口机械化查验设备技术研发与应用		101,068.59			101,068.59	
防城港中心堆场斗轮堆取料机自动化技术研究与应用		193,003.23			193,003.23	
小包装货物自动卸火车装箱设备技术研发与应用		182,437.26			182,437.26	
防城港 513 泊位轨道吊自动化方案研发与应用		457,508.64			457,508.64	
散货内置小皮带机计量灌包研发应用		197,575.09			197,575.09	
基于北斗技术的生产指挥定位系统的研究和开发		169,242.00			169,242.00	
关于港口门座式起重机经济性润滑技术应用与研究		126,255.00			126,255.00	
基于地磅无人化自动管理技术的应用与研究		199,641.00			199,641.00	
基于能耗自动监测统计技术的研究与应用		201,171.00			201,171.00	
机械化平房仓化肥进出仓及装船工艺		219,744.39			219,744.39	
铁山港 2 台 RTG 远控自动化改造		372,003.36			372,003.36	
5G+无人集卡研发		43,474.81			43,474.81	
智能取制样系统研发与应用		174,108.93			174,108.93	
合计	12,771,029.03	5,958,154.87		2,701,385.19	3,593,011.15	12,434,787.56

其他说明：

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
北部湾港设备管理系统研发	2020.08.28	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	54%
北部湾港物资管理系统软件开发	2020.12.29	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	100%
北部湾港集装箱设备交接单 EIR 无纸化管理系统研发	2020.11.17	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	89%
北部湾港统一客户服务平台--北港网研发	2020.12.31	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	100%
北部湾港电子招标采购平台系统研发	2021.08.26	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	94%
北部湾港设施维护管理系统研发	2020.12.30	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	54%

北部湾港设备管理系统研发(三期) 研发	2021.12.31	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	32%
原木智能理货系统	2021.01.01	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	98%
理货电子作业单证系统	2021.12.01	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	98%
北部湾港统一客户服务平台--北港网二期研发	2022.01.31	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	80%
北部湾港项目管理系统研发	2022.01.31	已进入开发阶段且出成果的可能性较大	32%

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

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
堆场面层硬化	37,913,699.92	6,721,389.06	2,523,117.11		42,111,971.87
清淤工程	37,393,527.90	4,948,468.83	7,414,264.64		34,927,732.09
改造升级工程	21,784,547.31	6,651,174.16	5,623,562.41		22,812,159.06
码头生产用输送带	10,624,555.29	2,852,316.16	2,295,436.43		11,181,435.02
码头生产用挡板	4,369,721.89		1,396,032.13		2,973,689.76
设备搬迁	1,912,828.47		435,134.86		1,477,693.61
码头辅助设备设施	41,119.48		41,119.48		0.00
码头绿化工程款	2,278,645.02		411,422.70		1,867,222.32
办公室装修工程	333,580.32	428,017.37	90,036.35		671,561.34
办公家具	106,323.21	950,401.09	69,147.45		987,576.85
船舶保险费	38,663.52	180,000.02	90,034.68		128,628.86
其他	14,225,946.83	9,623,147.42	4,577,166.11		19,271,928.14
合计	131,023,159.16	32,354,914.11	24,966,474.35		138,411,598.92

其他说明：无

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	21,282,405.63	2,957,730.80	22,217,574.38	3,038,425.50
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
对外投资的长期资产原值与计税基础差异	236,412,191.35	35,028,696.63	236,412,191.35	35,028,696.63
预计负债	554,503.12	83,175.46	554,503.12	83,175.46
政府性补助	84,674,323.64	12,701,148.55	84,674,323.64	12,701,148.55
限制性股票激励	5,632,306.67	1,073,614.48	4,472,524.80	899,647.20
合计	348,555,730.41	51,844,365.92	348,331,117.29	51,751,093.34

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

### (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		51,844,365.92		51,751,093.34
递延所得税负债				

#### (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	307,900,904.96	221,822,136.36
可抵扣亏损	575,208,099.08	373,372,833.51
合计	883,109,004.04	595,194,969.87

#### (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
2022 年	7,712,553.22	8,951,280.71	
2023 年	3,114,542.02	6,508,277.33	
2024 年	37,521,803.09	34,499,472.31	
2025 年	133,867,234.58	107,491,575.13	
2026 年	262,532,186.50	215,922,228.03	
2027 年	130,459,779.67		
合计	575,208,099.08	373,372,833.51	

其他说明：无

### 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	275,161,386.93		275,161,386.93	202,511,961.92		202,511,961.92
预付房屋、设备款	48,586,390.99		48,586,390.99	44,856,961.81		44,856,961.81
合计	323,747,777.92		323,747,777.92	247,368,923.73		247,368,923.73

其他说明：无

### 19、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	25,012,500.00	25,013,750.00
信用借款	1,625,807,832.44	1,678,602,661.51



合计	1,650,820,332.44	1,703,616,411.51
----	------------------	------------------

短期借款分类的说明：

短期借款期末余额中，借款本金为 1,640,500,000.00 元，应付利息为 10,320,332.44 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	1,432,011,065.42	1,310,702,615.83
应付材料款	52,643,459.23	66,371,619.78
应付设备款	231,484,642.15	183,481,651.54
应付外请机械作业费	237,110,573.49	295,020,329.47
其他	86,298,933.24	65,284,970.69
合计	2,039,548,673.53	1,920,861,187.31

### (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
中铁第五勘察设计院集团有限公司	15,091,043.65	暂未结算
上海振华重工（集团）股份有限公司	9,223,218.36	暂未结算
中交天津航道局有限公司	5,978,887.53	暂未结算
北海海湾工程建设有限公司	5,523,484.64	暂未结算
广西八桂工程监理咨询有限公司	3,501,640.33	暂未结算
国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司	3,420,409.51	暂未结算
广西新港湾工程有限公司	2,041,412.86	暂未结算
合计	44,780,096.88	

其他说明：无

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收港口作业费	342,972,655.77	285,746,203.66
合计	342,972,655.77	285,746,203.66

## 22、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	155,671,291.24	617,888,677.56	623,614,268.17	149,945,700.63
二、离职后福利-设定提存计划	43,631,929.16	70,637,046.53	71,659,261.44	42,609,714.25
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	199,303,220.40	688,525,724.09	695,273,529.61	192,555,414.88

### (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	135,995,313.74	481,985,724.98	485,924,138.92	132,056,899.80
2、职工福利费	804,980.01	39,899,869.25	40,415,184.70	289,664.56
3、社会保险费	70,544.71	35,761,764.06	35,674,415.88	157,892.89
其中：医疗保险费	66,822.28	33,647,661.96	33,560,144.38	154,339.86
工伤保险费	3,722.43	2,114,102.10	2,114,271.50	3,553.03
生育保险费				
4、住房公积金		46,616,084.00	46,326,854.00	289,230.00
5、工会经费和职工教育经费	18,766,852.78	13,400,931.77	15,015,771.17	17,152,013.38
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、劳务派遣费	33,600.00	224,303.50	257,903.50	
合计	155,671,291.24	617,888,677.56	623,614,268.17	149,945,700.63

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	151,022.02	67,388,275.56	67,210,736.50	328,561.08
2、失业保险费	444.28	2,085,588.98	2,080,117.88	5,915.38
3、企业年金缴费	43,480,462.86	1,163,181.99	2,368,407.06	42,275,237.79
合计	43,631,929.16	70,637,046.53	71,659,261.44	42,609,714.25

其他说明

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

## 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,303,635.26	488,007.31
消费税		
企业所得税	74,741,140.01	78,247,993.04
个人所得税	5,817,578.74	4,267,836.15
城市维护建设税	927,701.79	987,262.78
房产税	156,133.87	175,268.95
印花税	59,563.46	1,221,701.08

教育费附加	413,401.82	452,778.05
地方教育附加	250,585.97	255,611.63
水利建设基金	3,030,204.11	3,451,599.47
车船使用税		18,604.42
其他	4,619,321.68	3,875,268.51
合计	92,319,266.71	93,441,931.39

其他说明：无

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,240,254.25	1,491,973.01
其他应付款	566,348,794.22	682,417,582.60
合计	567,589,048.47	683,909,555.61

### (1) 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	1,491,973.01
合计	1,240,254.25	1,491,973.01

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质保金	16,740,857.15	15,966,330.05
押金	1,083,153.87	545,704.01
保证金	30,199,341.10	32,584,670.89
往来款	430,410,170.29	336,114,945.10
代收代付款	14,778,845.87	149,784,377.43
借款	4,000,000.00	83,286,000.00
赔偿款	315,000.00	315,000.00
港口建设费	2,308.00	185,518.00
限制性股票回购义务	27,115,800.76	28,687,380.66
其他	41,703,317.18	34,947,656.46
合计	566,348,794.22	682,417,582.60

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西北部湾国际港务集团有限公司	89,616,934.00	资产更名过户承诺金

应付外贸集装箱班轮补助	2,000,600.00	暂未支付
吉粮集团钦州港粮油运销有限公司	1,500,000.00	保证金，暂未结算
合计	93,117,534.00	

其他说明：无

## 25、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	991,246,492.44	878,652,919.43
一年内到期的应付债券	20,459.72	3,040,871.95
一年内到期的长期应付款	19,814,280.22	16,430,660.00
一年内到期的租赁负债	66,265,415.94	56,723,946.17
合计	1,077,346,648.32	954,848,397.55

其他说明：无

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	21,469,600.80	16,284,987.95
合计	21,469,600.80	16,284,987.95

## 27、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		
抵押借款	166,000,000.00	203,905,000.00
保证借款	1,036,044,246.40	1,303,704,761.30
信用借款	4,363,515,337.50	3,388,681,968.84
未到期应付利息	6,187,239.83	5,537,553.86
减：一年内到期的长期借款	-991,246,492.44	-878,652,919.43
合计	4,580,500,331.29	4,023,176,364.57

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：

项目	2022 年 1-6 月利率区间	2021 年利率区间
抵押借款	4.41%-4.90%	4.41%-4.90%
保证借款	4.41%-4.65%	4.41%-4.90%
信用借款	1.80%-4.90%	1.80%-4.90%

抵押借款的抵押资产类别以及金额详见“附注七、56、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 28、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北港转债	1,647,960,980.91	2,754,031,768.66
合计	1,647,960,980.91	2,754,031,768.66

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	债转股	期末余额
北港转债	100.00	2021年6月29日	6年	3,000,000,000.00	2,754,031,768.66		2,675,936.6	42,121,582.87		-1,150,868,307.23	1,647,960,980.91
合计	—	—	—	3,000,000,000.00	2,754,031,768.66		2,675,936.6	42,121,582.87		-1,150,868,307.23	1,647,960,980.91

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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

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

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	121,342,274.06	135,697,517.69
减：未确认的融资费用	-3,824,097.53	-5,654,101.58
一年内到期的租赁负债	-66,265,415.94	-56,723,946.17
合计	51,252,760.59	73,319,469.94

其他说明：无

## 30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,238,265,197.85	1,013,265,197.85
专项应付款		
合计	1,238,265,197.85	1,013,265,197.85

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付交通部一期工程拨改贷款	23,265,197.85	23,265,197.85
应付北海港务局交通部补助投资款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付广西壮族自治区交通厅拨款	5,000,000.00	5,000,000.00
政府专项债券	1,198,000,000.00	973,000,000.00
一年内到期的长期应付款	16,430,660.00	16,430,660.00
小计	1,254,695,857.85	1,029,695,857.85
减：一年内到期长期应付款	16,430,660.00	16,430,660.00
合计	1,238,265,197.85	1,013,265,197.85

其他说明：

1、根据《广西壮族自治区财政厅关于追加广西北部湾国际港务集团 2020 年度自治区本级新增政府专项债券资金预算的函》（桂财建函〔2020〕2 号）批复，广西北部湾国际港务集团有限公司获得广西壮族自治区政府拨付的政府专项债券资金，其中防城港渔湾港区第五作业区 513-516 号泊位工程项目建设专项资金 348,000,000.00 元，业主单位为北部湾港防城港码头有限公司，由业主单位还本付息并承担发行费等相关费用。

2、根据《2020 年广西壮族自治区政府社会领域专项债券（一期）——2020 年广西壮族自治区政府专项债券（三期）广西北部湾国际港务集团有限公司水运项目实施方案》，广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司与广西北部湾国际港务集团有限公司签署了《政府债券资金使用协议》，其中有 30,000,000.00 元政府专项债券资金用于广西北部湾港钦州 30 万吨级油码头工程建设，业主单位为广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司，由业主单位还本付息并承担发行费等相关费用。

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

4、根据《广西壮族自治区财政厅关于追加 2021 年第二批专项债券资金的函》批复，广西钦州保税港区盛港码头有限公司与本公司签署了《政府债券资金使用协议》，其中有 360,000,000.00 元政府专项债券资金用于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 7 号 8 号泊位集装箱自动化改造工程建设，业主单位为广西钦州保税港区盛港码头有限公司，由业主单位还本付息并承担发行费等相关费用。

5、根据《广西壮族自治区财政厅关于追加 2022 年第一批专项债券资金的函》批复，广西钦州保税港区盛港码头有限公司与本公司签署了《政府债券资金使用协议》，其中有 50,000,000.00 元政府专项债券资金用于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 7 号 8 号泊位集装箱自动化改造工程建设，业主单位为广西钦州保税港区盛港码头有限公司，由业主单位还本付息并承担发行费等相关费用。

6、根据《广西壮族自治区财政厅关于追加 2022 年第一批专项债券资金的函》批复，广西钦州保税港区宏港码头有限公司与本公司签署了《政府债券资金使用协议》，其中有 155,000,000.00 元政府专项债券资金用于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 9 号 10 号泊位建设，业主单位为广西钦州保税港区宏港码头有限公司，由业主单位还本付息并承担发行费等相关费用。

7、根据《广西壮族自治区财政厅关于追加 2022 年第二批专项债券资金的函》批复，广西钦州保税港区宏港码头有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司与本公司签署了《政府债券资金使用协议》，其中有 135,000,000.00 元（截至 2022 年 6 月 30 日实际到账 20,000,000.00 元）政府专项债券资金用于钦州港大榄坪港区大榄坪南作业区 9 号 10 号泊位建设，业主单位为广西钦州保税港区宏港码头有限公司，由业主单位还本付息并承担发行费等相关费用。

### 31、预计负债

单位：元

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

合计	554,503.12	554,503.12	
----	------------	------------	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

### 32、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	158,133,529.37	87,000,000.00	987,761.85	244,145,767.52	
合计	158,133,529.37	87,000,000.00	987,761.85	244,145,767.52	

涉及政府补助的项目：无

其他说明：政府补助的具体信息，详见附注七、58、政府补助。

### 33、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	1,633,434,454.00				138,795,123.00	138,795,123.00	1,772,229,577.00

其他说明：

1.2021年12月20日，公司为符合解锁条件的183名激励对象办理2,042,666股限制性股票的解锁，其中34,306股为高管锁定股，仍处于有限售条件状态。上述限售股份上市流通时间为2022年1月17日，公司有限售条件股份减少2,008,360股，无限售条件股份增加2,008,360股。

2.2021年12月20日，公司将2名因正常调动不再符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计71,200股限制性股票予以回购注销，注销手续于2022年2月24日办理完成，公司有限售条件股份减少71,200股，公司总股本减少71,200股；2022年6月10日，公司将7名因正常调动不再符合解锁条件的激励对象持有的已获授但尚未解锁的合计170,535股限制性股票予以回购注销，注销手续于2022年6月24日办理完成，公司有限售条件股份减少170,535股，公司总股本减少170,535股。

3.2022年6月30日，公司回购专用证券账户上9,087,266股股份完成注销，公司无限售条件股份减少9,087,266股，公司总股本减少9,087,266股。

4.报告期内，“北港转债”转股数量为148,124,124股，公司无限售条件股份增加148,124,124股，公司总股本增加148,124,124股。

### 34、其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

#### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

北港转债	30,000,000	269,382,582.97	0	0.00	12,368,626	111,063,080.66	17,631,374	158,319,502.31
合计	30,000,000	269,382,582.97	0	0.00	12,368,626	111,063,080.66	17,631,374	158,319,502.31

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

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

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

报告期因“北港转债”转股，引起其他权益工具账面价值本期减少111,063,080.66元。

相关会计处理的依据见附注五、29

其他说明：无

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,392,667,572.15	1,104,952,632.16	363,847,973.27	4,133,772,231.04
其他资本公积	373,146,936.58	749,292.81		373,896,229.39
合计	3,765,814,508.73	1,105,701,924.97	363,847,973.27	4,507,668,460.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期同一控制下合并防城港东湾港油码头有限公司、广西天宝能源有限公司减少资本公积—股本溢价292,477,915.22元，注销库存股减少资本公积—股本溢价71,370,058.05元，“北港转债”转股增加资本公积—股本溢价1,104,952,632.16元，股权激励增加资本公积—其他资本公积749,292.81元。

### 36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
普通股股票	108,443,616.15		81,479,475.91	26,964,140.24
合计	108,443,616.15		81,479,475.91	26,964,140.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期因注销减少库存股80,699,059.05元；本期每10股派发现金红利1.84元（含税），减少库存股780,416.86元。

### 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	31,852,898.69	27,641,495.60	37,479,188.72	22,015,205.57
合计	31,852,898.69	27,641,495.60	37,479,188.72	22,015,205.57

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	458,510,823.03			458,510,823.03
合计	458,510,823.03			458,510,823.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 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	5,350,543,746.47	4,655,966,025.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-53,563,955.25	-181,001.57
调整后期初未分配利润	5,296,979,791.22	4,655,785,023.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	553,882,164.75	1,028,239,866.52
减：提取法定盈余公积		32,732,452.62
应付普通股股利	326,079,241.87	302,207,553.63
其他		-1,458,862.38
期末未分配利润	5,524,782,714.10	5,350,543,746.47

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-53,563,955.25 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	2,999,557,923.17	1,924,940,687.97	2,662,180,047.07	1,677,361,898.13
其他业务	17,495,834.69	15,604,406.38	30,254,038.52	12,956,664.36
合计	3,017,053,757.86	1,940,545,094.35	2,692,434,085.59	1,690,318,562.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
装卸堆存业务			2,786,091,882.74
拖轮及港务管理业务			189,765,455.40
物流代理业务			4,830,175.45

理货业务			18,870,409.58
其他业务			17,495,834.69
合计			3,017,053,757.86

与履约义务相关的信息：

	本期发生额					
	装卸堆存业务	拖轮及港务管理业务	物流代理业务	理货业务	其他	合计
主营业务收入						
其中：在某一时刻确认			4,830,175.45			4,830,175.45
在某一时段确认	2,786,091,882.74	189,765,455.40		18,870,409.58		2,994,727,747.72
其他业务收入						
其中：在某一时刻确认（其他）					15,446,333.86	15,446,333.86
在某一时段确认（租赁收入）					2,049,500.83	2,049,500.83
合计	2,786,091,882.74	189,765,455.40	4,830,175.45	18,870,409.58	17,495,834.69	3,017,053,757.86

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 342,972,655.77 元，其中，342,972,655.77 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：无

#### 41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	915,593.44	791,236.36
教育费附加	653,993.96	614,139.69
资源税		
房产税	4,870,634.14	3,991,499.09
土地使用税	12,969,707.63	12,638,896.71
车船使用税	123,012.34	103,737.77
印花税	733,443.53	756,387.26
环保税	7,636,126.59	193,869.90
合计	27,902,511.63	19,089,766.78

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	92,437,248.70	74,043,578.86
社会保险	33,925,301.58	28,227,068.27
职工福利费	10,305,547.59	7,693,639.15
资产摊销	25,727,515.27	23,485,919.32

修理费	700,377.58	641,537.00
住房公积金	12,136,565.44	9,049,334.31
折旧费	6,987,946.28	4,991,420.85
中介、咨询费	6,024,665.60	2,402,220.92
办公费	6,612,187.44	6,345,102.43
其他	28,771,986.33	41,041,726.78
合计	223,629,341.81	197,921,547.89

其他说明：无

### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	3,572,744.22	3,772,847.61
材料费	15,065.57	104,065.73
水电燃气费	1,027.03	66,186.51
折旧费	4,174.33	95,111.66
合计	3,593,011.15	4,038,211.51

其他说明：无

### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出总额	188,686,512.32	113,639,525.68
减：利息资本化金额	48,067,806.58	8,119,374.04
减：利息收入	10,378,645.10	11,906,557.70
汇兑损益	135,404.63	-89,072.88
减：汇兑损益资本化金额	0.00	0.00
手续费及其他	553,126.73	703,923.25
合计	130,928,592.00	94,228,444.31

其他说明：无

### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	59,694,746.24	2,558,493.42
增值税减免	10,368,910.61	12,952,170.07
企业招用自主就业退役士兵税收优惠	264,000.00	196,695.32
代扣代缴个人所得税手续费返还	273,223.11	1,606.30
合计	70,600,879.96	15,708,965.11

### 46、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	-11,057,718.66	-237,358.44
其他	-4,375,776.86	

合计	-15,433,495.52	-237,358.44
----	----------------	-------------

其他说明：无

#### 47、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	884.02	16,796.38
合计	884.02	16,796.38

其他说明：

公司下属子公司广西北部湾外轮理货有限公司，根据泉州安通物流债务重整计划安排，于 2020 年 12 月 7 日受让 88402 股\*ST 安通（证券代码 600179）沪市 A 股股票，当日收盘价 4.84 元/股。2022 年 6 月 30 日，该股票收盘价格 3.82 元/股。

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-63,370.70	-46,520.20
应收账款坏账损失	-8,892,829.69	-8,781,062.19
合计	-8,956,200.39	-8,827,582.39

其他说明：无

#### 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-35,736.69

#### 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废利得	1,404,684.47	711,001.50	1,404,684.47
罚款净收入	412,820.00	518,474.48	412,820.00
其他	370,874.25	55,358.42	370,874.25
合计	2,188,378.72	1,284,834.40	2,188,378.72

其他说明：无

#### 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	40,000.00	150,000.00	40,000.00
非流动资产毁损报废损失	232,239.01	12,559.66	232,239.01
罚款支出	5,000.00	1,000.00	5,000.00
其他支出	124,493.93	21,962.14	124,493.93
合计	401,732.94	185,521.80	401,732.94

其他说明：无

## 52、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	130,726,562.48	121,429,161.87
递延所得税费用	-81,108.29	-476,667.95
合计	130,645,454.19	120,952,493.92

### (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	738,453,920.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	184,613,480.19
子公司适用不同税率的影响	-83,959,991.43
调整以前期间所得税的影响	1,890,572.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	479.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,944,051.62
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	30,963,448.83
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-918,407.27
其他	-76.42
所得税费用	130,645,454.19

其他说明：无

## 53、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
利息收入	12,822,707.25	11,906,557.70
租金收入	1,488,008.28	2,853,934.59
政府补助	158,374,240.37	1,791,355.97
其他单位往来款	81,632,288.67	134,589,463.99

合计	254,317,244.57	151,141,312.25
----	----------------	----------------

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	28,225,965.19	32,655,143.85
营业外支出中的现金支出	53,893.26	160,763.90
银行手续费支出	539,046.41	725,350.46
其他单位往来款	347,053,557.71	221,689,655.93
合计	375,872,462.57	255,230,914.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2022 年政府专项债券资金	225,000,000.00	0.00
合计	225,000,000.00	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权回购	803,924.72	3,564,071.15
租赁负债	29,372,221.54	
合计	30,176,146.26	3,564,071.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

## 54、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	607,808,466.58	573,609,455.26
加：资产减值准备	8,956,200.39	8,827,582.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	395,312,573.62	304,494,651.95
使用权资产折旧	40,018,582.55	13,681,304.40
无形资产摊销	38,777,363.20	29,878,594.98
长期待摊费用摊销	24,966,474.35	11,013,015.35
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）		35,736.69

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,172,445.46	-698,441.84
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-884.02	-16,796.38
财务费用（收益以“－”号填列）	130,928,592.00	94,228,444.31
投资损失（收益以“－”号填列）	15,433,495.52	237,358.44
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-93,272.58	-126,145.96
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-9,990,343.04	-8,605,869.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	90,426,447.10	-447,126,026.21
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-54,488,356.77	-233,362,702.14
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,286,882,893.44	346,070,161.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,741,780,094.36	2,251,549,893.30
减：现金的期初余额	3,564,749,255.73	2,615,356,042.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-822,969,161.37	-363,806,149.51

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	292,477,915.22
其中：	
防城港东湾港油码头有限公司	38,284,200.71
广西天宝能源有限公司	254,193,714.51
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	630,535.85
其中：	
防城港东湾港油码头有限公司	357,862.65
广西天宝能源有限公司	272,673.20
其中：	
取得子公司支付的现金净额	291,847,379.37

其他说明：无

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,741,780,094.36	3,564,749,255.73
其中：库存现金		72.00

可随时用于支付的银行存款	2,741,780,094.36	3,564,408,995.01
三、期末现金及现金等价物余额	2,741,780,094.36	3,564,749,255.73

其他说明：无

## 55、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

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,284,785.89	保函保证金
无形资产	316,124,140.89	抵押担保
合计	399,408,926.78	

其他说明：

(1) 广西钦州国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪 1-2#泊位土地使用权（2022 年 6 月 30 日账面价值：105,449,789.08 元）向中国建设银行股份有限公司钦州分行办理最高额抵押，最高债权数额 333,829,800.00 元。截止 2022 年 6 月 30 日抵押借款余额 50,000,000.00 元。

(2) 广西北部湾国际集装箱码头有限公司以其名下大榄坪 5-6#泊位土地使用权（2022 年 6 月 30 日账面价值 210,674,351.81 元）向中国银行股份有限公司广西区分行办理最高额抵押，最高债权数额 904,970,000.00 元。截止 2022 年 6 月 30 日抵押借款余额 116,000,000.00 元。

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	282,928.05	6.71	1,898,843.31

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

## 58、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
西部陆海新通道物流补助	51,455,790.57	其他收益	51,455,790.57
企业稳岗补贴	4,126,645.36	其他收益	4,126,645.36



新增就业岗位社会保险补贴	1,814,548.46	其他收益	1,814,548.46
千万标箱港口货源支撑性研究	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
企业开办奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
钦州自动化集装箱码头（智慧建设）项目	70,000,000.00	递延收益	
防城港市发展和改革委员会防城港粮食输送改造工程四期政府补助	39,140,000.00	递延收益	
防城港粮食输送改造工程三期	28,960,000.00	递延收益	
北部湾国际门户港绿色转型工程补助	26,000,000.00	递延收益	
自动化集装箱码头智能装卸系统	20,000,000.00	递延收益	
大榄坪北 1-3 泊位造地补助	14,390,787.94	递延收益	172,001.46
防城港渔湾港区散货专业化中心堆场工程	14,091,915.03	递延收益	358,084.97
防城港企沙港区赤沙作业区大型散货码头项目	8,000,000.00	递延收益	
钦州港保税港区基础设施配套项目	6,936,416.27	递延收益	199,999.98
北部湾国际门户港港航互联服务平台 II	4,916,666.67	递延收益	83,333.33
北海石步岭三期码头建设工程补助	3,250,000.00	递延收益	50,000.00
防城港市发展和改革委员会转来 30 万吨级码头前期工作补助资金	3,000,000.00	递延收益	
防城港防风网工程政府补助	2,049,981.51	递延收益	74,342.13
钦州港大榄坪南作业区 9 号、10 号泊位工程	2,000,000.00	递延收益	
预拨 2019 年陆海新通道资金	750,000.10	递延收益	49,999.98
大榄坪南作业区北 1-3#防尘网工程补助金	660,000.00	递延收益	

## （2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

## 59、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
防城港东湾港油码头有限公司	51.00%	注①②③	2022 年 03 月 31 日	注①	1,701,167.22	-3,909,115.06	4,828,752.42	-837,035.10
广西天宝能源有限公司	100.00%	注①②③	2022 年 03 月 31 日	注①		-253,977.23		-37,741.23

其他说明：

①2022 年 3 月，本公司分别以现金 38,284,200.71 元、254,193,714.51 元合并了防城港东湾港油码头有限公司、广西天宝能源有限公司，两家公司系本公司的母公司——广西北部湾国际港务集团有限公司的子公司，由于合并前后合并双方均受广西北部湾国际港务集团有限公司控制且该控制并非暂时性，故本合并属同一控制下的企业合并，合并日确定为 2022 年 3 月 31 日。

②本公司于 2022 年 3 月支付了股权交易对价并接管了防城港东湾港油码头有限公司、广西天宝能源有限公司，因此以 2022 年 3 月 31 日为并购日。

③本公司与防城港东湾港油码头有限公司、广西天宝能源有限公司的吸收合并中取得的资产及负债，均按照合并日在被合并方的账面价值计量。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	防城港东湾港油码头有限公司	广西天宝能源有限公司
--现金	38,284,200.71	254,193,714.51
--非现金资产的账面价值		
--发行或承担的债务的账面价值		
--发行的权益性证券的面值		
--或有对价		

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	防城港东湾港油码头有限公司		广西天宝能源有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	357,862.65	247,372.32	272,673.20	92,816.40
应收款项				
存货				
固定资产				
无形资产				
预付账款	832,838.40	532,838.40		
其他应收款		969,604.10	9,830,000.00	10,009,878.84
其他流动资产	15,590,450.33	15,658,270.04		
固定资产	220,118,432.27	222,777,824.68		
在建工程	5,463,422.93	5,463,422.93		
无形资产			34,791,862.21	35,045,817.40
负债：				
借款				
应付款项	6,316,550.94	2,078,056.50		
合同负债	816,422.03	369,451.86		
应付职工薪酬	23,679.00	37,939.00		
应交税费	912.94	206.43		36.33
其他应付款	10,804,810.98	15,148,120.94		
一年内到期的非流动负债	13,907,721.42	13,659,128.67		
长期借款	166,980,930.17	166,980,930.17		
净资产	43,511,979.10	47,375,498.90	44,894,535.41	45,148,476.31
减：少数股东权益				
取得的净资产	43,511,979.10	47,375,498.90	44,894,535.41	45,148,476.31

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：无

## 2、其他原因的合并范围变动

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

本公司合并范围内子公司广西北海港物流有限公司本期已办理完注销手续。

## 3、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中国北海外轮代理有限公司	北海市	北海市	代理	65.00%		设立
北海新力进出口贸易有限公司	北海市	北海市	贸易	100.00%		设立
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
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
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		44.00%	设立
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	5.43%	38.57%	设立
广西北部湾港能源化工港务有限公司	钦州市	钦州市	码头设施、装卸、仓储	100.00%		设立
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西北部湾外轮理货有限公司	防城港市	防城港市	理货	84.00%		同一控制合并
广西北部湾港网络服务有限公司	南宁市	南宁市	计算机网络技术开发服务	51.00%		设立
防城港赤沙码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	48.00%		设立
广西北部湾港环保科技有限公司	钦州市	钦州市	船舶污染	100.00%		设立
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并
广西北部湾港拖轮有限公司	钦州市	钦州市	拖轮服务	100.00%		直接投资
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		设立
北部湾港北海码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		设立
防城港三牙码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立
防城港高岭码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		设立
北海市沙尾码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		设立
北海市坡尾码头有限公司	北海市	北海市	码头装卸堆存	100.00%		设立
广西钦州保税港区港集码头有限公司	钦州市	钦州市	码头装卸堆存	100.00%		设立
防城港东湾港油码头有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	51.00%		同一控制合并
广西天宝能源有限公司	防城港市	防城港市	码头装卸堆存	100.00%		同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司直接和间接持有北集司 44% 股权，公司在北集司董事会 9 个席位中占有 5 个席位，董事长为公司委派。北集司持有钦集司 100% 股权，本公司间接持有钦集司 44% 股权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无  
 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无  
 确定公司是代理人还是委托人的依据：无  
 其他说明：无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北部湾拖船（防城港）有限公司	42.43%	4,428,080.15		80,541,838.25
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	56.00%	52,938,257.24		1,781,046,301.69
防城港东湾港油码头有限公司	49.00%	-4,050,238.64		19,173,405.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无  
 其他说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北部湾拖船（防城港）有限公司	64468160.52	137,115,907.36	201,584,067.88	100,362,703.00	1,724,940.53	11,761,210.83	67,456,703.20	119,412,441.60	186,869,144.80	59,467,574.40	1,720,159.60	7,666,917.04
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	618,862,645.54	3,345,401,739.93	3,964,264,385.47	584,920,057.80	198,904,503.22	783,824,561.02	632,052,412.58	3,350,276,843.56	3,982,329,256.14	628,251,886.70	2,708,595,032.00	899,111,389.91
防城港东湾港油码头有限公司	8,715,865.37	223,724,830.74	232,440,696.11	33,073,419.45	160,237,877.67	193,311,297.10	17,408,084.86	228,241,247.61	245,649,332.47	31,292,903.40	166,980,930.17	198,273,833.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北部湾拖船（防城港）有限公司	41,997,509.44	10,436,201.15	10,436,201.15	14,952,538.73	37,978,641.95	10,877,452.70	10,877,452.70	13,958,361.10
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	337,286,668.71	94,532,602.21	94,532,602.21	212,203,545.15	331,604,392.82	101,020,562.83	101,020,562.83	-86,318,530.06
防城港东湾港油码头有限公司	2,968,087.32	-8,265,793.14	-8,265,793.14	18,998,060.04	8,740,191.77	-2,643,849.08	-2,643,849.08	10,597,391.49

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
广西铁山东岸码头有限公司	合浦县	合浦县	码头装卸堆存	45.00%		权益法
国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司	防城港市	防城港市	液化天然气存储、销售	49.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广西铁山东岸码头有限公司	北海泛北商贸有限公司	国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司	广西铁山东岸码头有限公司	北海泛北商贸有限公司	国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司
流动资产	47,709,805.83	25,473,609.56	97,682,339.14	63,501,886.30	25,482,168.31	78,339,311.22
非流动资产	883,226,388.48	2,451.75	837,913,166.92	863,275,246.40	2,451.75	850,169,443.76
资产合计	930,936,194.31	25,476,061.31	935,595,506.06	926,777,132.70	25,484,620.06	928,508,754.98
流动负债	146,848,205.38	53,314,753.77	302,118,889.91	141,754,699.82	53,314,753.77	258,167,064.21
非流动负债	590,743,689.32		514,547,668.41	591,000,000.00		519,682,725.24
负债合计	737,591,894.70	53,314,753.77	816,666,558.32	732,754,699.82	53,314,753.77	777,849,789.45
净资产	193,344,299.61	-27,838,692.46	118,928,947.74	194,022,432.88	-27,830,133.71	150,658,965.53
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	193,344,299.61	-27,838,692.46	118,928,947.74	194,022,432.88	-27,830,133.71	150,658,965.53
按持股比例计算的净资产份额	87,004,934.82	-11,135,476.98	58,275,184.39	87,310,094.80	-11,132,053.48	73,822,893.11
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	87,004,934.82		81,346,910.65	87,311,407.07		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入			27,457,372.15			77,840,321.50
净利润	-678,133.27	-8,558.75	-32,835,932.99	-527,463.21	-1,337.85	-3,085,324.85
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-678,133.27	-8,558.75	-32,835,932.99	-527,463.21	-1,337.85	-3,085,324.85
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明：无

**(3) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北海泛北商贸有限公司	11,132,053.49	3,423.50	11,135,476.99

其他说明：无

**3、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 41.46%（2021 年半年度：43.50 %）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 79.06%（2021 年半年度：94.86 %）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 2,434,173.93 万元（2021 年 12 月 31 日：2,459,752.60 万元）。

### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	730,866.73	558,628.53
其中：短期借款	165,082.03	147,189.61
一年内到期的非流动负债	107,734.66	92,128.69
长期借款	458,050.03	319,310.23
合计	730,866.73	558,628.53
浮动利率金融工具		
金融资产	282,506.49	224,884.74
其中：货币资金	282,506.49	224,884.74
合计	282,506.49	224,884.74

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

于 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元			189.88	0.46
科威特第纳尔币		395.16		
合计		395.16	189.88	0.46

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

于 2022 年 6 月 30 日，对于本公司以外币计价的货币资金、银行借款，假设人民币对外币（主要为对美元、科威特第纳尔）升值或贬值 10%，而其他因素保持不变，则会导致本公司股东权益及净利润均增加或减少约 18.99 万元（2021 年 12 月 31 日：约 33.55 万元）。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2022 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 48.81%（2021 年 12 月 31 日：51.08%）。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	337,695.64			337,695.64
（2）权益工具投资	337,695.64			337,695.64
应收款项融资			207,714,186.63	207,714,186.63
持续以公允价值计量的资产总额	337,695.64		207,714,186.63	208,051,882.27
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。



**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款等。

本公司期末不存在不以公允价值计量但披露其公允价值的项目。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广西北部湾国际港务集团有限公司	南宁市	港口建设和经营管理；项目投资与资产管理；股权投资与运营管理；铁路运输；道路运输；房屋租赁；船舶代理业务；房地产开发。	689,721.72 万元	63.29%	63.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

其他说明：无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2。

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
ALL PROSPEROUS HOLDINGS LIMITED	同一实际控制人
Asas Panorama SDN BHD	同一实际控制人
Bauhinia Global Limited	同一实际控制人
BBG Bright Limited	同一实际控制人
BBG Dream Limited	同一实际控制人
BBG Endeavor Limited	同一实际控制人
BBG Glory Limited	同一实际控制人
BG Trading&Shipping (Singapore) PTE.LTD	同一实际控制人
Bright BBG Shipping Limited	同一实际控制人
Dream BBG Shipping limited	同一实际控制人
Endeavor BBG Shipping Limited	同一实际控制人
OCEAN FINE ENTERPRISES LIMITED	同一实际控制人
PSA-BBG Investments Pte. Ltd.	同一实际控制人
Sino Development Ventures Limited	同一实际控制人
URBAN SUCCESS HOLDINGS LIMITED	同一实际控制人
WEALTHY PLUS GROUP LIMITED	同一实际控制人
北部湾控股（马来西亚）有限公司	同一实际控制人
北部湾控股（文莱）有限公司	同一实际控制人
北部湾控股（香港）有限公司	同一实际控制人
北材南通金属科技有限公司	同一实际控制人
北港财富管理有限公司	同一实际控制人
北港国际有限公司	同一实际控制人
北港航运（新加坡）有限公司	同一实际控制人
北港航运有限公司	同一实际控制人
北港集运（香港）有限公司	同一实际控制人
北港金融控股（香港）有限公司	同一实际控制人
北港优选（香港）有限公司	同一实际控制人
北港油脂（香港）有限公司	同一实际控制人
北港证券（香港）有限公司	同一实际控制人
北港资产管理有限公司	同一实际控制人
北海北港码头经营有限公司	同一实际控制人
北海北港物流有限公司	同一实际控制人
北海泛北商贸有限公司	同一实际控制人
北海鱼峰环保科技有限公司	同一实际控制人
北海综微环保科技有限公司	同一实际控制人
北京华锡金海经贸有限责任公司	同一实际控制人
岑溪市西江建设投资有限公司	同一实际控制人
都安西江电力发展有限公司	同一实际控制人
泛湾物流股份有限公司	同一实际控制人
防城港北港码头经营有限公司	同一实际控制人
防城港北港物流有限公司	同一实际控制人
防城港枫叶粮油工业有限公司	同一实际控制人
防城港港宸国际大酒店有限公司	同一实际控制人
防城港晶源矿业投资有限公司	同一实际控制人
防城港精欣建筑试验有限公司	同一实际控制人
防城港石油化工产品仓储有限公司	同一实际控制人
防城港泰港实业发展有限公司	同一实际控制人

防城港务集团印刷服务有限公司	同一实际控制人
防城港务集团有限公司	同一实际控制人
防城港中港建设工程有限责任公司	同一实际控制人
防城港中一重工有限公司	控股股东联营企业
飞高投资有限公司	同一实际控制人
富欣创投有限公司	同一实际控制人
关丹港口（集团）有限公司	同一实际控制人
广西八桂工程监理咨询有限公司	同一实际控制人
广西百色西江能源有限公司	同一实际控制人
广西百色西江投资发展有限公司	同一实际控制人
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	同一实际控制人
广西北部湾东盟投资有限公司	同一实际控制人
广西北部湾港安船舶环保有限公司	同一实际控制人
广西北部湾国际联运发展有限公司	同一实际控制人
广西北部湾航投投资管理有限公司	同一实际控制人
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	同一实际控制人
广西北部湾邮轮码头有限公司	同一实际控制人
广西北港不锈钢有限公司	同一实际控制人
广西北港创业投资有限公司	同一实际控制人
广西北港大数据科技有限公司	同一实际控制人
广西北港电力有限公司	同一实际控制人
广西北港电子商务有限公司	同一实际控制人
广西北港建设开发有限公司	同一实际控制人
广西北港金控投资有限公司	同一实际控制人
广西北港金压钢材有限公司	同一实际控制人
广西北港融资担保有限公司	同一实际控制人
广西北港商贸有限公司	同一实际控制人
广西北港投资控股有限公司	同一实际控制人
广西北港文旅发展有限公司	同一实际控制人
广西北港物流有限公司	同一实际控制人
广西北港物业服务有限公司	同一实际控制人
广西北港西江港口有限公司	同一实际控制人
广西北港新材料有限公司	同一实际控制人
广西北港优选供应链管理有限公司	同一实际控制人
广西北港油脂有限公司	同一实际控制人
广西北港资源发展有限公司	同一实际控制人
广西北海综红科技开发有限公司	同一实际控制人
广西鼎旭同辉农业投资有限公司	同一实际控制人
广西都安西江水务有限公司	同一实际控制人
广西都安西江鱼峰混凝土有限公司	同一实际控制人
广西都安西江鱼峰水泥有限公司	同一实际控制人
广西二一五地质队有限公司	同一实际控制人
广西泛华能源有限公司	同一实际控制人
广西泛洋矿业有限公司	同一实际控制人
广西泛宇房地产开发有限公司	同一实际控制人
广西防城港宝盈爱思开沥青有限公司	同一实际控制人
广西防城港西江能源有限公司	同一实际控制人
广西佛子矿业有限公司	同一实际控制人
广西港青油脂有限公司	同一实际控制人
广西港铁物流有限公司	同一实际控制人
广西高峰矿业有限责任公司	同一实际控制人
广西贵港北港国际集装箱码头有限公司	同一实际控制人
广西贵港市西江投资有限公司	同一实际控制人
广西贵港市中源西江船务有限公司	同一实际控制人
广西桂江科技有限公司	同一实际控制人
广西桂江有限责任公司	同一实际控制人

广西海丝之旅投资有限公司	同一实际控制人
广西航桂实业有限公司	同一实际控制人
广西河池国投鱼峰水泥有限公司	同一实际控制人
广西华锡集团股份有限公司	同一实际控制人
广西华锡矿业有限公司	同一实际控制人
广西华远金属化工有限公司	同一实际控制人
广西惠禹粮油工业有限公司	控股股东联营企业
广西佳沃西江投资管理有限责任公司	同一实际控制人
广西江舟物流有限公司	控股股东联营企业
广西金海交通咨询有限公司	同一实际控制人
广西景兴产业开发建设有限公司	同一实际控制人
广西矿山抢险排水救灾中心有限公司	同一实际控制人
广西来宾市西江投资有限公司	同一实际控制人
广西来宾西江实业有限公司	同一实际控制人
广西来宾鱼峰水泥有限公司	同一实际控制人
广西柳州北港西江港务有限公司	同一实际控制人
广西柳州鹿寨金利水泥有限公司	同一实际控制人
广西柳州市古顶水电有限公司	同一实际控制人
广西柳州市桂柳水电有限公司	同一实际控制人
广西柳州市红花水电有限公司	同一实际控制人
广西陆川西江能源投资有限公司	同一实际控制人
广西绿色水泥产业工程院有限公司	同一实际控制人
广西南宁西江金彩商贸有限公司	同一实际控制人
广西南宁明花山风景区有限公司	同一实际控制人
广西平南通洲物流有限公司	同一实际控制人
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
广西钦州保税港区远港码头有限公司	同一实际控制人
广西日升农业发展有限公司	同一实际控制人
广西融安鱼峰混凝土有限公司	同一实际控制人
广西融水县瑞东水电开发有限公司	同一实际控制人
广西润桂船运有限责任公司	同一实际控制人
广西田东西江能源有限公司	同一实际控制人
广西田东县龙须河发电有限责任公司	同一实际控制人
广西梧州市西投煤炭配送有限公司	同一实际控制人
广西梧州通洲物流有限公司	同一实际控制人
广西武宣平安航运有限公司	同一实际控制人
广西武宣西江港务物流有限公司	同一实际控制人
广西西江创新资本管理有限公司	同一实际控制人
广西西江环境能源科技产业有限公司	同一实际控制人
广西西江集团红花二线船闸有限公司	同一实际控制人
广西西江集团投资股份有限公司	同一实际控制人
广西西江集团西津二线船闸有限公司	同一实际控制人
广西西江开发投资集团崇左投资有限公司	同一实际控制人
广西西江开发投资集团贵港投资有限公司	同一实际控制人
广西西江开发投资集团河池投资有限公司	同一实际控制人
广西西江开发投资集团柳州投资有限公司	同一实际控制人
广西西江开发投资集团梧州投资有限公司	同一实际控制人
广西西江开发投资集团有限公司	同一实际控制人
广西西江临港赤水港务有限公司	同一实际控制人
广西西江龙发投资有限公司	同一实际控制人
广西西江新奥清洁能源有限公司	同一实际控制人
广西西江油品有限公司	同一实际控制人
广西西江远驰物流有限公司	同一实际控制人
广西西江重工有限责任公司	同一实际控制人
广西西江资产管理股份有限公司	同一实际控制人
广西西投国际贸易有限公司	同一实际控制人

广西西投商品混凝土有限公司	同一实际控制人
广西象州航桂能源有限公司	同一实际控制人
广西象州晶源港务有限公司	同一实际控制人
广西兴桂船运有限公司	同一实际控制人
广西邕江一品投资有限公司	同一实际控制人
广西有色金属集团贵港稀土开发有限公司	同一实际控制人
广西有色金属集团国华稀土研发有限公司	同一实际控制人
广西有色金属集团梧州稀土开发有限公司	同一实际控制人
广西有色金属集团稀土开发有限公司	同一实际控制人
广西有色容华矿业有限公司	同一实际控制人
广西鱼峰混凝土柳东有限公司	同一实际控制人
广西鱼峰混凝土有限公司	同一实际控制人
广西鱼峰集团水泥有限公司	同一实际控制人
广西鱼峰集团有限公司	同一实际控制人
广西鱼峰水泥股份有限公司	同一实际控制人
广西中船北港新能源科技有限公司	同一实际控制人
广西中马钦州产业园区北港海悦建设开发有限公司	同一实际控制人
广西中马钦州产业园区金谷投资有限公司	同一实际控制人
广西中燃船舶燃料有限公司	控股股东联营企业
广西自贸区北港临海资源有限公司	同一实际控制人
广西自贸区北港贸易有限公司	同一实际控制人
贵州金久水泥有限公司	同一实际控制人
贵州黔桂金州建材有限公司	同一实际控制人
贵州黔桂三合水泥有限责任公司	同一实际控制人
贵州黔桂拓达黔龙商砼有限公司	同一实际控制人
贵州黔桂拓达商砼有限公司	同一实际控制人
贵州省天柱晶源钡盐化工有限公司	同一实际控制人
贵州西南鱼峰水泥有限公司	同一实际控制人
桂江船务有限公司	同一实际控制人
桂江国际商务有限公司	同一实际控制人
桂江企业有限公司	同一实际控制人
桂林北港物流有限公司	同一实际控制人
桂林漓佳金属有限责任公司	同一实际控制人
国家管网集团北海液化天然气有限责任公司	同一实际控制人
海盈集团有限公司	同一实际控制人
河池华锡物资供应有限责任公司	同一实际控制人
河池五吉箭猪坡矿业有限公司	同一实际控制人
河池五吉有限责任公司	同一实际控制人
汇通物流（防城港）有限公司	同一实际控制人
金秀瑶族自治县通宝水泥有限公司	同一实际控制人
庫盛國際有限公司	同一实际控制人
来宾华锡冶炼有限公司	同一实际控制人
利怡集团有限公司	同一实际控制人
柳州华润西江混凝土有限公司	同一实际控制人
柳州华锡铟锡材料有限公司	同一实际控制人
柳州华锡有色工程地质勘察有限责任公司	同一实际控制人
柳州华锡有色设计研究院有限责任公司	同一实际控制人
柳州蓝天发电有限公司	同一实际控制人
柳州市迈博机械制造有限公司	同一实际控制人
隆安东森市场投资有限公司	同一实际控制人
陆海新通道运营有限公司	同一实际控制人
陆海新通道运营重庆有限公司	同一实际控制人
马中关丹产业园有限公司	同一实际控制人
南宁港港汽车销售服务有限公司	同一实际控制人
南宁港开发投资有限公司	同一实际控制人
南宁国际综合物流园有限公司	同一实际控制人

南宁化工股份有限公司	同一实际控制人
南宁化工集团有限公司	同一实际控制人
南宁绿洲化工有限责任公司	同一实际控制人
南宁市北港小额贷款有限公司	同一实际控制人
南宁永浩航运有限公司	同一实际控制人
平乐东森投资有限公司	同一实际控制人
平南县润桂水路运输服务有限责任公司	同一实际控制人
钦州北部湾港务投资有限公司	同一实际控制人
钦州北港供应链有限公司	同一实际控制人
钦州市港口建设投资有限责任公司	同一实际控制人
融安县万德七星水泥有限责任公司	同一实际控制人
上海锡海工贸有限责任公司	同一实际控制人
深圳市来宾贸易有限责任公司	同一实际控制人
沈阳华锡金海经贸有限责任公司	同一实际控制人
世登控股有限公司	同一实际控制人
文莱摩拉港有限公司	同一实际控制人
梧州华锡环保科技有限公司	同一实际控制人
梧州市顺景港澳船务有限责任公司	同一实际控制人
新南桂企业有限公司	同一实际控制人
業康環球有限公司	同一实际控制人
永超发展有限公司	同一实际控制人
玉林北港物流有限公司	同一实际控制人
湛江鱼峰水泥有限公司	同一实际控制人
长德（香港）有限公司	同一实际控制人
中港置业投资管理有限公司	同一实际控制人
中铝广西有色稀土开发有限公司	同一实际控制人
珠江西江产业投资基金管理有限公司	同一实际控制人
自贡北部湾油脂工业有限公司	同一实际控制人
自贡北港物流有限公司	同一实际控制人
广西自贸区川桂新通道发展有限公司	同一实际控制人
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	控股股东联营企业
上海中海码头发展有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远太平洋有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(营口)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(伊斯坦布尔)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(亚洲货柜)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(厦门)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(晋江)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(泉州)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(浦东)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(比利时)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口武汉有限公司(前称武汉阳逻九通港务有限公司)	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口财务(2018)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(西班牙)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(瓦多)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(钱凯)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(南通)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(阿布扎比集装箱场站)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(阿布扎比)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(鹿特丹)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中海港口发展有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
政龙投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
上海中远海运港口投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
泉州太平洋集装箱码头有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人

南通通海港口有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
连云港新东方国际货柜码头有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
晋江太平洋港口发展有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
锦州新时代集装箱码头有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
海路国际港口运营管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
Sagtransinter, S.L.U.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(泽布吕赫场站)有限公司(前称陞裕投资有限公司)	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
Piraeus Container Terminal S.A. Single Member S.A.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Iberian Zaragoza Rail Terminal, S.L.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Iberian Rail Services, S.L.U	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Spain) Terminals, S.L.U.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Spain) Holding, S.L.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Iberian Valencia Terminal,S.A.U	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Iberian Bilbao Terminal,S.L.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
Navigator Investco Limited 领航控股有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
Maltransinter, S.A.U.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
Guangzhou Nansha CSP Supply Co., Ltd.广州南沙中远海运供应链有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(中远国际)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Zeebrugge Terminal NV	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Abu Dhabi Terminal L.L.C.(前称 Abu Dhabi Oceangate Container Terminal L.L.C.)	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Abu Dhabi CFS Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运港口(盐田)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Yangshan) Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports Limited 中远海运港口有限公司("中远海运港口")	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports Chancay Peru S.A	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Nansha) Supply Chain Company Limited 中远海运港口(南沙)供应链有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Fangchenggang) Limited 中远海运港口(防城港)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运控股股份有限公司("中远海控")	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Tianjin) Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Port (Singapore) limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Port Said) Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Ningbo) Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO Ports (Nansha) Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Greece) S. à r.l.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Dalian RoRo) Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Antwerp) NV	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports Finance (2013) Company Limited	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中国远洋海运集团有限公司("中远海运")	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
厦门远海集装箱码头有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
广州南沙海港集装箱码头有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
COSCO SHIPPING Ports (Dalian) Limited (前称 COSCO Ports (Dalian) Limited)	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
上海泛亚航运有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
广西中远海运集装箱运输有限公司(前称: 广西中远海运国际货运有限公司)	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
新鑫海航运有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
五洲航运有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
防城港中远海运船务代理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
华南中远海运集装箱运输有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
东方海外货柜航运有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人

中国钦州外轮代理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
防城港中远海运船务代理有限公司钦州分公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中国防城外轮代理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
钦州中远海运船务代理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中海码头发展有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
北海中远海运船务代理有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
钦州中联理货有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
中远海运发展有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
上海远洋运输有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
汇洲航运(广州)有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
太仓集装箱码头控股有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
腾丽发展有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
厦门中远海运港口供应链有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
重庆中远海运物流有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
顺欣企业有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
CSP Guinea Terminal Management SARL	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
创甘发展有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
国龙投资企业有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
Vado Gateway S.p.A.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
天津港集装箱码头有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
天津盛港集装箱技术开发服务有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
海口港集装箱码头有限公司	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
Logitren Ferroviaria, S.A.	持有公司 5% 以上股份的法人及其一致行动人
李延强、黄葆源、陈斯禄、莫怒、朱景荣、洪峻、秦建文、凌斌、叶志锋、黄省基、梁勇、罗进光、玉会祥、向铮、黄翔	董事、总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书、监事等高级管理人员

其他说明：无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
防城港务集团有限公司	采购商品	55,656,083.09	109,869,630.00	否	41,732,843.40
广西北部湾宝迪供应链有限责任公司	采购商品		64,000.00	否	9,672.00
防城港中港建设工程有限公司	采购商品	11,991,556.66	15,000,000.00	否	10,168,114.90
防城港石油化工产品仓储有限公司	采购商品		30,000.00	否	
广西北港物流有限公司	采购商品		410,000.00	否	109,740.30
广西中燃船舶燃料有限公司	采购商品	11,996,054.04	32,015,000.00	否	19,436,204.36
钦州北部湾港务投资有限公司	采购商品		140,000.00	否	1,681.42
北海北港码头经营有限公司	采购商品	39,169.61	80,000.00	否	
广西北港物业服务有限公司	采购商品	2,913.32	160,000.00	否	3,172.91
防城港中一重工有限公司	采购商品			否	105,750.00
广西北港优选供应链管	采购商品	1,537,339.93	5,614,000.00	否	26,224.48



理有限公司					
南宁国际综合物流园有限公司	采购商品	1,654,274.00	5,667,700.00	否	
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	采购商品		650,000.00	否	
防城港务集团印刷服务有限公司	采购商品	3,112,035.45	17,150,000.00	否	
广西北港物流有限公司	接受劳务	9,981,049.12	36,000,000.00	否	7,905,386.60
防城港北港物流有限公司	接受劳务	35,258,222.26	76,000,000.00	否	33,259,951.47
防城港务集团有限公司	接受劳务	448,720.73	1,600,000.00	否	839,289.01
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	接受劳务	1,066,970.14	120,000.00	是	621,891.04
防城港务集团印刷服务有限公司	接受劳务	3,427,277.30	1,392,000.00	是	7,010,644.13
广西泛宇房地产开发有限公司	接受劳务		115,000.00	否	
广西北港物业服务有限公司	接受劳务	5,026,685.90	15,320,000.00	否	3,639,824.44
广西北港商贸有限公司	接受劳务	21,226.42	558,700.00	否	
钦州北部湾港务投资有限公司	接受劳务	6,630,281.53	26,700,000.00	否	9,992,132.48
广西北部湾港安船舶环保有限公司	接受劳务	1,330,188.64	2,350,000.00	否	1,348,938.64
防城港港宸国际大酒店有限公司	接受劳务	473,627.26	485,000.00	否	119,858.48
广西北港电力有限公司	接受劳务	548,327.16	4,240,000.00	否	1,240,309.67
防城港北港码头经营有限公司	接受劳务	412,970.04	830,000.00	否	450,000.00
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	接受劳务	4,213,105.60	9,250,000.00	否	6,255,355.73
泛湾物流股份有限公司	接受劳务		1,050,000.00	否	120,233.54
广西北港信息工程有限公司	接受劳务		170,000.00	否	3,461,107.77
中国钦州外轮代理有限公司	接受劳务	45,475.47	150,000.00	否	31,716.04
广西北港大数据科技有限公司	接受劳务	10,554,871.39	32,494,600.00	否	359,621.28
广西八桂工程监理咨询有限公司	接受劳务	7,313,483.42	4,546,968.00	是	1,487,007.55
钦州中联理货有限公司	接受劳务	870,900.00	2,300,000.00	否	1,182,373.39
上海中远海运港口投资有限公司	接受劳务	849,056.60	1,800,000.00	否	849,056.58
广西中燃船舶燃料有限公司	接受劳务		400,000.00	否	548,955.00
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	接受劳务	105,759.91	100,000.00	是	
北京中理检验认证有限公司	接受劳务		125,000.00	否	
北海北港物流有限公司	接受劳务	5,714,930.63	9,500,000.00	否	1,848,623.15
上海泛亚航运有限公司	接受劳务	2,396,422.00		是	
广西北港物流有限公司钦州分公司	接受劳务	103,975.30		是	
防城港中港建设工程有限责任公司	接受劳务	2,412,091.75	111,505,790.31	否	

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
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	出售商品		10,242.31
防城港务集团有限公司	出售商品	3,317.42	3,493.58
广西北港商贸有限公司	出售商品	146,951.49	69,292.29
广西八桂工程监理咨询有限公司	出售商品	9,408.50	11,948.41
北海北港物流有限公司	出售商品	22,222.42	44,946.03
防城港中港建设工程有限责任公司	出售商品	139,354.66	
钦州北部湾港务投资有限公司	出售商品	137,363.64	31,796.69
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	出售商品	19,426.64	
广西中燃船舶燃料有限公司	出售商品		1,696.77
泛湾物流股份有限公司	出售商品		1,022.61
上海泛亚航运有限公司	出售商品	255.41	
广西北港物流有限公司	提供劳务	8,070,472.05	16,634,168.73
泛湾物流股份有限公司	提供劳务	21,237,889.53	30,777,246.79
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	提供劳务	3,049,264.64	28,575,627.13
中国钦州外轮代理有限公司	提供劳务	53,461,297.98	34,131,114.30
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	提供劳务		902,547.46
广西北港资源发展有限公司	提供劳务	4,777,690.55	11,966,599.13
广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	提供劳务	263.78	443.40
广西北部湾港安船舶环保有限公司	提供劳务		274,219.60
广西港青油脂有限公司	提供劳务	9,600,590.96	10,319,068.36
广西北港新材料有限公司	提供劳务	55,903,794.54	59,231,221.07
广西中燃船舶燃料有限公司	提供劳务	682,259.04	
北海北港物流有限公司	提供劳务	14,426,878.70	10,804,696.11
广西惠禹粮油工业有限公司	提供劳务	32,072,924.35	27,676,466.42
防城港枫叶粮油工业有限公司	提供劳务	7,564,247.93	14,096,052.24
自贡北部湾油脂工业有限公司	提供劳务	55,471.70	3,200,751.89
防城港东湾港油码头有限公司	提供劳务	269,988.64	987,598.32
广西鱼峰水泥股份有限公司	提供劳务	80,220.76	
广西中远海运国际货运有限公司	提供劳务		39,392.45
防城港中远海运船务代理有限公司	提供劳务	6,437,167.32	3,954,621.89
上海泛亚航运有限公司	提供劳务	116,546,873.79	117,921,848.62
中国防城外轮代理有限公司	提供劳务	28,493,299.01	38,106,043.55
北海中远海运船务代理有限公司	提供劳务	1,396.25	951,669.04
中远海运集装箱运输有限公司	提供劳务	9,766,908.86	5,412,807.08
新鑫海航运有限公司	提供劳务	6,566,093.92	5,129,016.41
钦州中远海运船务代理有限公司	提供劳务	3,206,001.03	7,980,788.25
东方海外货柜航运（中国）有限公司	提供劳务	6,450.00	3,095.01
五洲航运有限公司	提供劳务	11,847,897.40	6,417,607.72
东方海外货柜航运有限公司	提供劳务	164,025.00	47,175.00
北海鱼峰环保科技有限公司	提供劳务	9,393,109.84	2,092,882.54
广西北港金压钢材有限公司	提供劳务	204,731.33	410,822.74
防城港北港物流有限公司	提供劳务	5,208,907.19	2,796,095.68
广西中远海运集装箱运输有限公司	提供劳务	11,349,711.85	16,098,938.70
广西北港电子商务有限公司	提供劳务	386,744.34	407,074.53
深圳中联国际船务代理有限公司	提供劳务	34,724.53	
北部湾控股（香港）有限公司	提供劳务	1,489,907.79	
广西航桂实业有限公司	提供劳务	3,374,986.79	
钦州北港供应链有限公司	提供劳务	25,941,732.01	
钦州北港物流有限公司	提供劳务	71,037.74	2,225,729.20
防城港中港建设工程有限责任公司	提供劳务	3,003,035.86	534,716.98
海口港集装箱码头有限公司	提供劳务	326,209.02	

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
广西北部湾国际港务集团有限公司	北部湾港股份有限公司	代建北海铁山港北暮作业区 7、8 号泊位工程	2021 年 08 月 10 日		按合同约定	794,622.64

关联托管/承包情况说明: 无

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	出租办公用房	3,144.75	10,002.94
防城港务集团有限公司	出租办公用房		9,353.39
北海北港物流有限公司	出租办公用房	246,421.65	137,183.12
广西北部湾邮轮码头有限公司	出租办公用房		47,287.16
广西八桂工程监理咨询有限公司	出租办公用房		55,440.00
泛湾物流股份有限公司	出租办公用房	40,658.35	22,863.85
北海北港码头经营有限公司	出租办公用房		25,513.76
广西西江环境能源科技产业有限公司	其他租金	69,915.74	
防城港中港建设工程有限责任公司	出租办公用房、宿舍	114,256.51	
广西北港商贸有限公司	出租宿舍	36,759.63	
合计		511,156.63	307,644.22

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广西北部湾国际港务集团有限公司	租入办公用房					1,493,639.08	1,437,601.38	38,727.16	107,602.20		
防城港务集团有限公司	租入办公用房、车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等					29,229,518.24	18,525,300.81	2,549,530.55	859,688.38	17,414,338.12	
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	租入办公用房					2,129,624.72	293,124.03	293,069.76	26,930.09		
中石化北海液化天然气	租入拖轮		240,057.31				240,057.31				

有限责任公司											
钦州北部湾港务投资有限公司	租入办公用房、门机					1,265,412.13	2,040,220.89	109,790.52	160,953.56		
广西北港投资控股有限公司	租入防城港码头监管区内 12#泊位后场土地					128,958.48	130,237.74	24,962.94	35,588.54		
防城港北港码头经营有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等					228,330.47	428,134.56	36,593.01	50,317.71		
防城港北港码头经营有限公司	租赁 1#泊位、2#泊位、兴达码头三号泊位					2,082,656.66	2,181,930.69	81,945.86	234,110.01		
广西北港油脂有限公司	租入车辆、堆场、港区铁路、港机厂设备等						639,943.96		114,623.65		
防城港北港物流有限公司	租入拆装箱机械、电子衡重设备(地磅)					209,556.51	105,070.85	17,264.01	25,877.06		
广西北港油脂有限公司	租入职工宿舍					1,011,426.09		83,324.91			
广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	堆场、地磅等					155,150.64					
合计						37,934,273.02	26,021,622.22	3,235,208.72	1,615,691.19	17,414,338.12	0.00

关联租赁情况说明：无

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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	是
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	是
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	是
广西北部湾国际港务集团有限公司	25,000,000.00	2012年07月27日	2022年01月17日	是
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	是
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	是
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	160,000,000.00	2013年07月03日	2024年10月30日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	48,500,000.00	2013年09月10日	2024年10月30日	否

港务集团有限公司				
防城港务集团有限公司	300,000,000.00	2013 年 06 月 13 日	2024 年 10 月 30 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	185,500,000.00	2013 年 03 月 06 日	2022 年 12 月 02 日	否
广西北部湾国际港务集团有限公司	65,000,000.00	2013 年 06 月 28 日	2025 年 02 月 04 日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	50,000,000.00	2008 年 03 月 25 日	2022 年 07 月 31 日	否
防城港务集团有限公司、广西北部湾国际港务集团有限公司	100,200,000.00	2009 年 03 月 27 日	2022 年 03 月 11 日	是
广西北部湾国际港务集团有限公司	99,800,000.00	2017 年 03 月 15 日	2025 年 12 月 20 日	否

关联担保情况说明：无

### (5) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广西北部湾国际港务集团有限公司	股权收购	384,577,384.56	0.00

### (6) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	926,566.21	969,669.11

### (7) 其他关联交易

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额 (万元)	本期归还金 额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
防城港务集团有限公司	同一实际控制人	垫支 501 泊位工程前期费	1,070.18			3.85%	20.72	1,090.90
国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司	关联法人	垫支 501 泊位工程前期费	335.88			3.85%	6.16	342.04
广西北部湾国际港务集团有限公司	公司控股股东	政府专项债	97,300.00	22,500.00		3.45% - 3.51%	2,124.27	119,800.00
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响						

## 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：					
应收账款	广西北部湾国际港务集团有限公司	12,496,054.41	1,165,668.37	12,496,054.41	1,047,242.30
应收账款	广西鱼峰水泥股份有限公司			7,523.17	43.11
应收账款	北海鱼峰环保科技有限公司	2,547,829.39	14,522.63	14,000,530.23	79,803.07

应收账款	泛湾物流股份有限公司	9,036.66	14.51		
应收账款	防城港枫叶粮油工业有限公司			973,925.40	5,578.58
应收账款	防城港务集团有限公司	2,327,331.00	511,992.85	2,327,331.00	255,996.42
应收账款	防城港中港建设工程有限责任公司	3,685,521.00	73,491.22	502,303.00	2,878.23
应收账款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	1,028,944.76	13,248.23	1,325,835.76	11,330.27
应收账款	防城港北港物流有限公司	292,080.00	1,673.64	915,626.28	5,246.60
应收账款	广西惠禹粮油工业有限公司	4,272,190.00	24,501.21	204.20	1.17
应收账款	自贡北部湾油脂工业有限公司			342,041.00	1,959.92
应收账款	广西北港物流有限公司	4,656,923.14	30,371.04	13,944,875.36	79,890.45
应收账款	上海泛亚航运有限公司	49,054,897.11	320,466.36	45,615,612.74	261,331.55
应收账款	五洲航运有限公司	9,980,314.95	57,187.83	1,354,210.25	7,759.71
应收账款	中国防城外轮代理有限公司	1,996,758.27	5,439.83	96,150.00	550.95
应收账款	中远海运集装箱运输有限公司	10,160,607.27	58,220.93	5,926,643.25	33,960.04
应收账款	钦州中远海运船务代理有限公司	939,079.54	5,380.98	844,341.11	4,838.12
应收账款	新鑫海航运有限公司	6,474,659.32	37,100.21	2,106,191.00	12,068.61
应收账款	东方海外货柜航运有限公司	164,025.00	939.87	95,100.00	544.93
应收账款	广西中远海运集装箱运输有限公司	2,716,019.54	15,561.94	4,681,234.13	26,811.05
应收账款	中国钦州外轮代理有限公司	1,594,722.85	9,137.86	2,055,717.85	11,779.40
应收账款	广西中燃船舶燃料有限公司			236,523.33	1,355.29
应收账款	北部湾控股（香港）有限公司	10,004,480.06	886,202.45	8,425,177.80	687,333.71
应收账款	北海北港码头经营有限公司	27,810.00	1,976.55	27,810.00	1,362.69
应收账款	广西北部湾邮轮码头有限公司			63,363.43	361.17
应收账款	北海泛北商贸有限公司	393,790.89	43,315.31	393,790.89	43,315.31
应收账款	广西北港金压钢材有限公司	397,253.63	2,264.34	451,537.72	2,573.76
应收账款	广西北港新材料有限公司	85,010,274.99	484,558.57	119,730,928.12	682,466.29
应收账款	北海北港物流有限公司	7,810,779.92	44,533.71	4,297,486.23	24,504.21
应收账款	广西北港不锈钢有限公司			537,214.68	3,062.12
应收账款	东方海外货柜航运（中国）有限公司	6,115.00	35.04	199.50	1.14
应收账款	防城港中远海运船务代理有限公司	596,581.36	232.99	598,030.32	3,426.76
应收账款	广西北港油脂有限公司	8,400.00	1,847.93	8,400.00	1,850.06
应收账款	钦州北港供应链有限公司	13,520,273.15	77,467.11		
应收账款	钦州北部湾港务投资有限公司	1,139.90	6.53		
应收账款	海口港集装箱码头有限公司	382,421.56	6,725.03		
	合计	232,556,314.67	3,894,085.07	244,381,912.16	3,301,226.99
预付款项：					
预付款项	防城港务集团有限公司	62,741.78		33,941.78	
预付款项	广西北港大数据科技有限公司	1,584.86		12,354.32	
预付款项	广西中燃船舶燃料有限公司	6,360.00		1,122,290.00	
预付款项	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	90,100.00			
预付款项	广西北港商贸有限公司			90,100.00	
	合计	160,786.64		1,258,686.10	
其他应收款：					
其他应收款	广西北部湾国际港务集团有限公司	842,300.00	18,529.88	1,149,482.94	
其他应收款	防城港务集团有限公司	116,822.42	2,721.68	9,946,822.42	2,438.62
其他应收款	广西北港物业服务有限公司	127,287.30	11,750.58	129,686.77	11,831.38
其他应收款	钦州北部湾港务投资有限公司			4,013.08	138.19
其他应收款	广西北港商贸有限公司	614,242.49	18,717.32	165,091.27	8,883.32
其他应收款	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	81,082.40	2,791.47	81,082.40	2,435.74
其他应收款	广西北港油脂有限公司	1,500.00	1,500.00	1,500.00	1,500.00
	合计	1,783,234.61	56,010.93	11,477,678.88	27,227.25

## (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：			
应付账款	防城港市泛港机械劳务有限公司	1,204.80	1,204.80
应付账款	广西八桂工程监理咨询有限公司	10,937,610.44	10,570,917.15
应付账款	防城港北港码头经营有限公司	1,583,876.52	6,171,032.48
应付账款	防城港务集团印刷服务有限公司	3,026,493.17	3,413,661.73
应付账款	防城港精欣建筑试验有限公司		16,776.70
应付账款	防城港务集团有限公司	13,521,350.76	9,400,309.65
应付账款	防城港中港建设工程有限责任公司	8,533,875.22	7,958,535.41
应付账款	防城港中一重工有限公司	21,342.90	21,342.90
应付账款	广西北港物流有限公司		2,432,448.43
应付账款	广西北港电力有限公司	127,560.49	664,934.19
应付账款	广西北港商贸有限公司	66,614.00	66,614.00
应付账款	广西北港物业服务有限公司	1,157,443.98	1,259,182.69
应付账款	广西北港优选供应链管理有限公司	1,023,479.18	246,597.99
应付账款	防城港北港物流有限公司	8,389,551.37	17,503,044.26
应付账款	广西中燃船舶燃料有限公司	594,409.73	754,391.03
应付账款	钦州北部湾港务投资有限公司	18,284,559.93	25,900,012.66
应付账款	广西北港大数据科技有限公司	8,722,238.18	12,773,366.20
应付账款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	2,407,654.00	2,280,248.50
应付账款	上海中远海运港口投资有限公司	150,000.00	150,000.00
应付账款	广西钦州保税港区开发投资有限责任公司	1,181,447.67	207,685.81
应付账款	国家管网集团北海液化天然气有限责任公司		3,937,076.70
应付账款	国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司	3,420,409.51	3,358,766.01
应付账款	北海北港物流有限公司		28,426.41
应付账款	广西北港油脂有限公司	1,342.25	1,342.25
应付账款	钦州中联理货有限公司	527,573.69	247,834.70
应付账款	中国防城外轮代理有限公司		8,845.77
应付账款	防城港港宸国际大酒店有限公司	300,000.00	
应付账款	上海泛亚航运有限公司	2,612,100.00	
应付账款	南宁国际综合物流园有限公司	4,320.00	
应付账款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司		390,588.75
	合计	86,596,457.79	109,765,187.17
合同负债：			
合同负债	广西鱼峰水泥股份有限公司	5,910.22	
合同负债	泛湾物流股份有限公司	6,295,929.07	2,624,410.94
合同负债	防城港枫叶粮油工业有限公司	1,789,836.82	279.26
合同负债	防城港泰港实业发展有限公司	0.30	0.30
合同负债	防城港中一重工有限公司	40,279.14	40,279.14
合同负债	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	312,039.16	327,914.55
合同负债	广西北港资源发展有限公司	184,129.12	3,269,583.65
合同负债	防城港北港物流有限公司	5,254,740.31	1,380,451.19
合同负债	广西港青油脂有限公司		61,834.91
合同负债	广西港铁物流有限公司	145,804.72	145,804.72
合同负债	广西中燃船舶燃料有限公司	530,510.39	7,547.17
合同负债	广西航桂实业有限公司	311,003.77	415,094.34
合同负债	广西江舟物流有限公司	283.02	283.02
合同负债	广西西江远驰物流有限公司	1,486.00	1,486.00
合同负债	中国防城外轮代理有限公司	1,695,501.99	966,346.34
合同负债	钦州中远海运船务代理有限公司	315,276.39	73,978.11
合同负债	广西北港物流有限公司	2,017,457.41	2,749.43
合同负债	广西北部湾宝迪红供应链有限责任公司	981.32	1,245.09
合同负债	钦州北港物流有限公司		204,533.05

合同负债	中国钦州外轮代理有限公司	8,352,117.64	13,490,588.50
合同负债	北海综微环保科技有限公司	380.80	380.80
合同负债	防城港务集团有限公司	2,134.63	2,134.63
合同负债	广西胜狮集装箱有限公司	94.34	94.34
合同负债	防城港中远海运船务代理有限公司	402,871.93	653,636.96
合同负债	重庆中远海运物流有限公司成都分公司	1,291,654.79	492,134.93
合同负债	钦州北港供应链有限公司	85,724.00	
合同负债	自贡北部湾油脂工业有限公司	1,556,806.61	
	合计	30,592,953.89	24,162,791.37
其他应付款：			
其他应付款	防城港务集团有限公司	11,124,237.73	10,779,576.52
其他应付款	防城港北港物流有限公司	800,000.00	800,000.00
其他应付款	钦州北部湾港务投资有限公司	6,723,785.28	27,356,639.99
其他应付款	广西北部湾联合国际船舶代理有限公司	11,500.00	13,500.00
其他应付款	防城港务集团印刷服务有限公司		14,138.15
其他应付款	防城港港宸国际大酒店有限公司	11,136.00	23,982.00
其他应付款	广西北港大数据科技有限公司		35,000.00
其他应付款	广西北部湾国际港务集团有限公司	409,139,573.29	376,113,824.11
其他应付款	泛湾物流股份有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	防城港中港建设工程有限公司有限责任公司	104,526.40	85,242.01
其他应付款	北海北港物流有限公司	512,800.00	32,800.00
其他应付款	广西北港物流有限公司	570,000.00	520,000.00
其他应付款	广西北港电力有限公司	21,034.50	
其他应付款	广西北港建设开发有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	广西中燃船舶燃料有限公司	33,000.00	33,000.00
其他应付款	广西八桂工程监理咨询有限公司	41,300.00	24,400.00
其他应付款	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司		6,800.00
其他应付款	钦州中联理货有限公司	50,000.00	50,000.00
其他应付款	广西西江环境能源科技产业有限公司	8,000.00	
	合计	429,651,893.20	416,389,902.78
长期应付款：			
长期应付款	广西北部湾国际港务集团有限公司	1,214,430,660.00	989,430,660.00
	合计	1,214,430,660.00	989,430,660.00

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,042,666.00



公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	(1)2019 年授予部分：授予价格：4.71 元/股；剩余期限：距离第二个解除限售期 6 个月；距离第三个解除限售期 18 个月。 (2) 2020 年授予部分：授予价格：5.59 元/股；剩余期限：距离第一个解除限售期 3 个月；距离第二个解除限售期 15 个月；第三个解除限售期 27 个月。

其他说明：无

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日公司股票收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行计算确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,208,788.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	749,292.81

其他说明：无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	2022.6.30	2021.12.31
大额发包合同	12,984,838,477.89	10,494,211,177.34

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2022.6.30
资产负债表日后第 1 年	69,845,453.17

资产负债表日后第 2 年	49,700,965.59
资产负债表日后第 3 年	1,820,867.13
以后年度	485,933.32
合计	121,853,219.21

### (3) 其他承诺事项

根据公司与广西铁山东岸码头有限公司（以下简称东岸码头公司）的其他股东玉林交通旅游投资集团有限公司、北海市路港建设投资开发有限公司、合浦县城市建设投资发展有限公司 2019 年 7 月签订的《投资合作协议》，公司在完成东岸码头公司 25% 股权的转让后在东岸码头公司的剩余出资额为 9000 万元，股权占比 45%。东岸码头公司注册资本 2 亿元，除注册资本外，榄根作业区 1-2 号及南 1-3 号泊位工程项目其余建设资金约 14.48 亿元（最终以决算为准）仍需各股东按持股比例共同筹集，其中公司按股比 45% 应筹资金约 6.52 亿元资金，由玉林交通旅游投资集团有限公司负责先行筹措投入广西铁山东岸码头有限公司。协议还规定，在东岸码头公司榄根作业区 1-2 号及南 1-3 号泊位工程项目完成交工（竣工）验收后，公司须回购玉林交通旅游投资集团有限公司持有铁山东岸公司的股权，回购比例不低于 6%。玉林交通旅游投资集团有限公司在合理期限内启动东岸码头公司股权（含相应债权债务、权益）公开挂牌转让程序，公司同意按约定的股权回购价款报名参加竞拍，股权回购价格不低于经核准或备案的资产评估结果。如存在除公司以外的其他方参加竞拍，则公司对挂牌股权的竞拍有选择权，公司选择不竞拍的不构成违约；如公司选择继续参加竞拍，则股权回购价款按最终竞拍成交价格执行。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、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

本公司经营的业务主要是港口装卸劳务及相关服务，且业务分布均在广西境内，因此未实行分部管理并披露分部信息。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	60,929,892.67	100.00%	2,096,932.50	3.44%	58,832,960.17	40,605,486.05	100.00%	1,779,401.13	4.38%	38,826,084.90
其中：										
应收非关联方客户	782,373.53	1.28%	43,085.13	5.51%	739,288.40	1,269,133.53	3.13%	43,462.42	3.42%	1,225,671.11
应收本公司以外的其他关联方单位	22,528,344.47	36.97%	2,053,847.37	9.12%	20,474,497.10	20,949,042.21	51.59%	1,735,938.71	8.29%	19,213,103.50
应收本公司内部单位	37,619,174.67	61.74%			37,619,174.67	18,387,310.29	45.28%			18,387,310.29
合计	60,929,892.67	100.00%	2,096,932.50	3.44%	58,832,960.17	40,605,486.05	100.00%	1,779,401.13	4.38%	38,826,084.90

按组合计提坏账准备：2,096,932.50 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收非关联方客户	782,373.53	43,085.13	5.51%
应收本公司以外的其他关联方单位	22,528,344.47	2,053,847.37	9.12%
应收本公司内部单位	37,619,174.67		
合计	60,929,892.67	2,096,932.50	

确定该组合依据的说明：无

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	49,256,719.00
1 至 2 年	11,630,400.13
3 年以上	42,773.54
5 年以上	42,773.54
合计	60,929,892.67

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,779,401.13	317,531.37				2,096,932.50
合计	1,779,401.13	317,531.37				2,096,932.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北部湾港北海码头有限公司	28,847,796.57	47.35%	0.00
广西北部湾国际港务集团有限公司	12,496,054.41	20.51%	1,165,668.37
北部湾控股（香港）有限公司	10,004,480.06	16.24%	773,956.17
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	8,771,378.10	14.40%	0.00
北海银泉沥青仓储有限公司	460,000.00	0.75%	258.40
合计	60,579,709.14	99.25%	

**(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：无

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	400,000,000.00	301,321,523.46
其他应收款	4,748,083,112.22	4,645,521,883.38
合计	5,148,083,112.22	4,946,843,406.84

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
北部湾港钦州码头有限公司	120,000,000.00	50,000,000.00
北部湾港防城港码头有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00
广西北部湾外轮理货有限公司		1,321,523.46
北部湾港北海码头有限公司	30,000,000.00	
合计	400,000,000.00	301,321,523.46

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：无

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
新力公司往来款	98,938,086.18	98,938,086.18
其他往来款项	1,528,191.31	1,346,904.23
应收关联方单位	4,747,939,816.33	4,645,531,020.54
合计	4,848,406,093.82	4,745,816,010.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额	1,356,041.39		98,938,086.18	100,294,127.57
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	28,854.03			28,854.03
2022 年 6 月 30 日余额	1,384,895.42		98,938,086.18	100,322,981.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	2,566,576,406.63
1 至 2 年	2,126,547,036.82
2 至 3 年	109,639,844.85
3 年以上	45,642,805.52
3 至 4 年	4,777,254.52
4 至 5 年	500,000.00
5 年以上	40,365,551.00
合计	4,848,406,093.82

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	100,294,127.57	28,854.03				100,322,981.60
合计	100,294,127.57	28,854.03				100,322,981.60

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	公司内往来	1,985,405,978.62	1 年以内、1 年-2 年、2 年-3 年	40.95%	
北部湾港北海码头有限公司	公司内往来	1,338,308,363.06	1 年以内	27.60%	
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	公司内往来	508,490,890.39	1 年以内	10.49%	
北部湾港防城港码头有限公司	公司内往来	452,329,193.11	1 年以内	9.33%	
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	公司内往来	409,506,060.15	1 年以内、1 年-2 年	8.45%	
合计		4,694,040,485.33		96.82%	0.00

## 5) 涉及政府补助的应收款项

无

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,993,407,403.27	19,973,442.86	5,973,433,960.41	5,852,112,969.99	19,973,442.86	5,832,139,527.13
对联营、合营企业投资	168,353,157.75		168,353,157.75	87,311,407.07		87,311,407.07
合计	6,161,760,561.02	19,973,442.86	6,141,787,118.16	5,939,424,377.06	19,973,442.86	5,919,450,934.20

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
中国北海外轮代理有限公司	3,575,000.00					3,575,000.00	
北海新力进出口贸易有限公司							19,973,442.86
广西北海港物流有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00				
北部湾港防城港码头有限公司	2,396,470,933.83	514,851.06				2,396,985,784.89	
北部湾港钦州码头有限公司	716,000,705.60	314,248.87				716,314,954.47	
北部湾拖船（防城港）有限公司	63,660,755.02					63,660,755.02	
钦州兴港码头有限公司	108,848,701.79					108,848,701.79	
广西北部湾能源化工港务有限公司	5,644,865.68	87,290.23				5,732,155.91	
广西钦州保税港区盛港码头有限公司	260,909,807.21					260,909,807.21	
广西北部湾外轮理货有限公司	12,482,324.35					12,482,324.35	
广西北部湾港网络服务有限公司	15,300,000.00					15,300,000.00	
广西钦州保税港区宏港码头有限公司	353,024,452.34					353,024,452.34	
广西北部湾港环保科技有限公司	16,000,000.00					16,000,000.00	
防城港赤沙码头有限公司	148,800,000.00					148,800,000.00	
广西北部湾港拖轮有限公司	110,609,142.11	50,091,920.25				160,701,062.36	
广西北部湾国际集装箱码头有限公司	182,877,470.92					182,877,470.92	
防城港高岭码头有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
防城港三牙码头有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
广西钦州保税港区泰港石化码头有限公司	695,625,892.68					695,625,892.68	
北部湾港北海码头有限公司	689,309,475.60	200,478.12				689,509,953.72	
北海市沙尾码头有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
北海市坡尾码头有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
防城港东湾港油码头有限公司		22,191,109.34				22,191,109.34	
广西天宝能源有限公司		44,894,535.41				44,894,535.41	
广西钦州保税港区港集码头有限公司		6,000,000.00				6,000,000.00	

合计	5,832,139,527.13	144,294,433.28	3,000,000.00		5,973,433,960.41	19,973,442.86
----	------------------	----------------	--------------	--	------------------	---------------

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
广西铁山东岸码头有限公司	87,311,407.07			-305,159.97						87,006,247.10	
国家管网集团广西防城港天然气有限责任公司		92,099,469.34		-10,752,558.69						81,346,910.65	
小计	87,311,407.07	92,099,469.34		-11,057,718.66						168,353,157.75	
合计	87,311,407.07	92,099,469.34		-11,057,718.66						168,353,157.75	

## (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		17,067,804.97	77,701,605.35	80,947,845.50
其他业务	26,058,258.54	3,177,860.30	21,975,807.31	4,727,378.22
合计	26,058,258.54	20,245,665.27	99,677,412.66	85,675,223.72

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			
其他业务收入			26,058,258.54
合计			26,058,258.54

与履约义务相关的信息：

单位：元

项目	装卸堆存收入	商品贸易销售收入	拖轮及港务管理收入	理货业务收入	其他	合计
主营业务收入						
其中：在某一时刻确认						
在某一时段确认						
其他业务收入						
其中：在某一时刻确认						
在某一时段确认					26,058,258.54	26,058,258.54
合计					26,058,258.54	26,058,258.54

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：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	407,348,340.98	493,635,031.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,057,718.66	-237,358.44
合计	396,290,622.32	493,397,672.56

## 6、其他

无

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,172,445.46	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	59,694,746.24	主要是本期确认收到西部陆海新通道物流补助等政府补助
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-4,163,055.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	884.02	
受托经营取得的托管费收入	794,622.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	614,200.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,906,133.72	主要是增值税进项加计抵减优惠
减：所得税影响额	10,970,725.80	
少数股东权益影响额	-1,302,971.64	
合计	59,352,222.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.75%	0.333	0.227
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.297	0.199



### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

### 4、其他

无