

## 北部湾港股份有限公司独立董事

### 关于控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《公司法》、《关于上市公司独立董事制度的指导意见》和《公司章程》的有关规定，作为北部湾港股份有限公司的独立董事，本人审阅了公司提供的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的相关资料。基于每人独立判断的立场，现进行专项说明并发表独立意见：

#### 一、公司 2013 年度控股股东及其他关联方资金占用情况：

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2013 年期初占用资金余额	2013 年度占用累计发生金额	2013 年度偿还累计发生额	2013 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	防城港务集团有限公司	第一大股东	预付账款		150.94	100.00	50.94		经营性往来
	广西北部湾华东重工有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	803.00	797.00		1,600.00	预付设备款	经营性往来
	防城港中港建设工程有限责任公司	实际控制人的附属企业	预付账款	-0.16	112.62	1.02	111.44	预付工程款	经营性往来
	南宁港港汽车销售服务有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	1.15		1.15		预付设备款	经营性往来
	广西惠民码头商贸有限公司	实际控制人的附属企业	预付账款	4.11	98.60	100.26	2.45	预付货款	经营性往来
	钦州市港口（集团）货运有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		210.01		210.01	港口装卸费	经营性往来
	广西防港物流有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	411.44		411.44		港口装卸费	经营性往来
	广西惠禹粮油工业有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	205.96	5,540.38	5,706.07	40.27	港口装卸费	经营性往来
	泛湾物流股份有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		7.25	3.85	3.40	港口装卸费	经营性往来
	北海铁山港务有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	56.36	67.24	56.36	67.24	港口装卸费	经营性往来
	广西泛荣商贸有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-46.00	126.80	72.75	8.05	港口装卸费	经营性往来
	广西泛洋矿业有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-30.28	1,669.15	1,469.65	169.22	港口装卸费	经营性往来
	广西泛亚钢铁加工配送有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	7.98		1.57	6.41	港口装卸费	经营性往来
	汇通物流（防城港）有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	0.18		0.18		港口装卸费	经营性往来
	防城港港宸国际大酒店有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	-4.84	89.17	72.61	11.72	港口装卸费	经营性往来
	防城港市枫叶粮油工业有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		1,014.37	1,012.31	2.06	港口装卸费	经营性往来
	广西渤海农业发展有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	30.56	2,906.12	2,936.68	-	装卸费	经营性往来
	中国钦州外轮代理有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	20.99	364.93	372.01	13.90	港口装卸费	经营性往来
	广西北部湾邮轮码头有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		36.40		36.40	船舶代理费	经营性往来
	钦州市港口（集团）货运有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		86.55	71.08	15.47	港口装卸费	经营性往来
	广西钦州保税港区盛海贸易有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		10.22	9.51	0.71	港口装卸费	经营性往来
	广西渤海农业发展有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		998.05	784.05	214.00	港口费	经营性往来
小 计	—	—	—	1,460.45	14,285.80	13,182.55	2,563.69	—	—

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2013年期初占用资金余额	2013年度占用累计发生金额	2013年度偿还累计发生额	2013年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
关联自然人及其控制的法人									
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
其他关联人及其附属企业									
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
上市公司的子公司及其附属企业									非经营性占用
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
总 计	——	——	——	1,460.45	14,285.80	13,182.55	2,563.69	——	——
法定代表人:	黄葆源		主管会计工作的负责人: 陈辉			会计机构负责人: 陈辉			

截至 2013 年 12 月 31 日本公司与控股股东及其他关联方的经营性资金往来，不构成对上市公司的实质性资金占用。

二、2013 年 10 月 26 日公司为全资子公司北海新力进出口贸易有限公司贸易融资提供一年期担保 29,000 万元，报告期内担保实际发生额合计 24,863.17 万元，报告期末实际担保余额合计 24,863.17 万元。本项担保主要取决于货款及时回收，公司通过选择与信誉良好、实力雄厚的大中型国有企业签订供货协议，并对在港口货物进行监管、仓单质押等多种方式控制交易风险，确保货款及时回收，无法回收货款的风险极小。

北部湾股份有限公司独立董事  
张忠国、邓远志、孙泽华  
2014 年 4 月 24 日