

北海港股份有限公司

关于 2012 年度报告有关内容的更正及说明公告

本公司及董事会保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司于 2013 年 3 月 7 日披露了 2012 年年度报告，经公司核查，现将 2012 年年度报告部分内容予以更正，并对有关事项进行说明如下：

一、2012 年年度报告更正情况

（一）本次更正事项的原因，主要是公司工作人员的疏忽，造成 2012 年年度报告中部分数据录入错误。

（二）本次更正事项只是对 2012 年度报告全文的会计报表附注中的其他应收款账龄划分的更正，对公司的财务状况和经营成果无影响；各项主要财务指标也不发生变化。

（三）更正事项

1、2012 年年度报告中第十节之“七、合并财务报表主要项目注释”之“4、其他应收款”之“（6）其他应收款金额前五名单位情况”（详见 2012 年年度报告全文第 90 页），原披露为：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西河池化工股份有限公司	非关联方客户	2,809,561.10	1 年以内	22.89%
北海港港务局	非关联方单位	689,539.57	1 年以内	5.62%
云南昆钢焦化有限公司安宁分公司	非关联方客户	663,544.69	5 年以上	5.41%
柳州钢铁股份有限公司	非关联方客户	478,194.56	1 年以内	3.9%
中铁集装箱公司	非关联方客户	300,000.00	1 年以内	2.44%
合计	--	4,940,839.92	--	40.26%

现更正为：

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广西河池化工股份有限公司	非关联方客户	2,809,561.10	1年以内	22.89%
北海港务局	非关联方单位	689,539.57	5年以上	5.62%
云南昆钢焦化有限公司安宁分公司	非关联方客户	663,544.69	1年以内	5.41%
柳州钢铁股份有限公司	非关联方客户	478,194.56	1年以内	3.9%
中铁集装箱公司	非关联方客户	300,000.00	1年以内	2.44%
合计	--	4,940,839.92	--	40.26%

2、2012年年度报告中第十节之“七、合并财务报表主要项目注释”之“4、其他应收款”之“(1)其他应收款按种类披露”之“组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款”(详见2012年年度报告全文第88页)，原披露为：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年内	5,050,934.51	64.69%	253,455.20	2,157,918.02	42.29%	158,785.00
1年以内小计	5,050,934.51	64.69%	253,455.20	2,157,918.02	3.02%	158,785.00
1至2年	777,816.51	9.96%	73,950.79	153,912.84	7.55%	15,391.28
2至3年	250,664.21	3.21%	50,132.84	385,444.34		68,462.87
3至4年	303,341.70	3.88%	91,002.51	128,134.91	2.51%	38,440.47
4至5年	141,464.91	1.81%	67,581.33	240,945.07	4.72%	120,472.54
5年以上	1,284,097.14	16.45%	1,284,097.14	2,036,004.22	39.9%	2,036,004.22
合计	7,808,318.98	--	1,820,219.80	5,102,359.40	--	2,437,556.38

现更正为：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,147,685.88	65.93%	253,455.20	2,157,918.02	42.29%	158,785.00
1 年以内小计	5,147,685.88	65.93%	253,455.20	2,157,918.02	42.29%	158,785.00
1 至 2 年	777,816.51	9.96%	73,950.79	153,912.84	3.02%	15,391.28
2 至 3 年	153,912.84	1.97%	50,132.84	385,444.34	7.55%	68,462.87
3 至 4 年	316,671.70	4.06%	91,002.51	128,134.91	2.51%	38,440.47
4 至 5 年	128,134.91	1.64%	67,581.33	240,945.07	4.72%	120,472.54
5 年以上	1,284,097.14	16.45%	1,284,097.14	2,036,004.22	39.9%	2,036,004.22
合计	7,808,318.98	--	1,820,219.81	5,102,359.40	--	2,437,556.38

3、2012 年年度报告中第十节之“十三、母公司财务报表主要项目注释”之“2、其他应收款”之“(1) 其他应收款”之“组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款”（详见 2012 年年度报告全文第 129 页），原披露为：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,364,499.02	72.44%	136,433.92	2,467,825.53	53.13%	120,028.42
1 年以内小计	4,364,499.02	72.44%	136,433.92	2,467,825.53	53.13%	120,028.42
1 至 2 年	443,165.95	7.36%	40,485.73	153,912.84	3.31%	15,391.28
2 至 3 年	250,664.21	4.16%	50,132.84	380,444.34	8.19%	67,462.87
3 至 4 年	301,341.70	5%	90,402.51	96,623.65	2.08%	28,987.10
4 至 5 年	109,953.65	1.82%	54,976.83	212,130.07	4.57%	106,065.04
5 年以上	555,442.57	9.22%	555,442.57	1,334,164.65	28.72%	1,334,164.65
合计	6,025,067.10	--	927,874.40	4,645,101.08	--	1,672,099.35

现更正为：

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,364,499.02	72.44%	136,433.92	2,467,825.53	53.13%	120,028.42
1 年以内小计	4,364,499.02	72.44%	136,433.92	2,467,825.53	53.13%	120,028.42
1 至 2 年	443,165.95	7.36%	40,485.73	153,912.84	3.31%	15,391.28
2 至 3 年	250,664.21	4.16%	50,132.84	380,444.34	8.19%	67,462.87
3 至 4 年	301,341.70	5%	90,402.51	96,623.65	2.08%	28,987.10
4 至 5 年	109,953.65	1.82%	54,976.83	212,130.07	4.57%	106,065.04
5 年以上	555,442.57	9.22%	555,442.57	1,334,164.65	28.72%	1,334,164.65
合计	6,025,067.10	--	927,874.40	4,645,101.08	--	1,672,099.35

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,461,250.39	74.05%	136,433.92	2,467,825.53	53.13%	120,028.42
1 年以内小计	4,461,250.39	74.05%	136,433.92	2,467,825.53	53.13%	120,028.42
1 至 2 年	443,165.95	7.36%	40,485.73	153,912.84	3.31%	15,391.28
2 至 3 年	153,912.84	2.55%	50,132.84	380,444.34	8.19%	67,462.87
3 至 4 年	314,671.70	5.22%	90,402.51	96,623.65	2.08%	28,987.10
4 至 5 年	96,623.65	1.60%	54,976.83	212,130.07	4.57%	106,065.04
5 年以上	555,442.57	9.22%	555,442.57	1,334,164.65	28.72%	1,334,164.65
合计	6,025,067.10	--	927,874.40	4,645,101.08	--	1,672,099.35

二、关于 2012 年度报告中资产负债表与现金流量表有关筹资活动现金流勾稽关系的说明

公司 2012 年度资产负债表和现金流量表涉及筹资活动的项目变动情况如下：

资产负债表（单位金额：元）：

项目	年末数	年初数	差额
1、短期借款	216,000,000.00	284,000,000.00	-68,000,000.00
2、一年内到期的非流动负债	11,000,000.00	19,000,000.00	-8,000,000.00
3、长期借款	162,000,000.00	18,000,000.00	144,000,000.00
4、长期应付款	173,265,197.85	43,265,197.85	130,000,000.00
合计	562,265,197.85	364,265,197.85	198,000,000.00

现金流量表（单位金额：元）：

项目	金额
1、取得借款收到的现金	466,435,000.00
2、偿还债务支付的现金	348,435,000.00
收支差额	118,000,000.00

（一）关于资产负债表中“长期应付款”本年度增加 1.3 亿元的说明

公司 2012 年度通过北海建设银行以资产收益权融资的方式向一般投资人融资 1.3 亿元，期限两年（详见公司 2012 年度报告会计报表附注有关“长期应付款”的说明）。我公司财务报表审计机构经审计认为：此项融资业务中，债权人是一般投资人，而不是银行，所以公司此项融资应放在“长期应付款”项目反映比较符合其性质。

(二)关于资产负债表中融资收入与现金流量表中的筹资收入勾稽关系的说明

公司资产负债表中有关融资项目的期末数与期初数的差额为 198,000,000.00 元,比现金流量表中的筹资收入 118,000,000.00 元多出 80,000,000.00 元。差异的原因:子公司北海新力进出口贸易有限公司 2012 年 12 月以商业承兑汇票的形式收回贸易货款 8000 万元,该公司于 2012 年底将此未到期的汇票提前贴现(该承兑汇票到期日为 2013 年 4 月 15 日),贴现所得的现金收入已在现金流量表中“销售商品、提供劳务收到的现金”项目反映。根据公司财务报表审计机构的审计意见,该商业承兑汇票尚未到期,提前贴现相当于银行垫付货款,因此形成了借贷关系,视同短期借款,需要在资产负债表的“短期借款”项目反映,同时对应反映在资产负债表的“应收票据”项目,但贴现所得的现金收入已在现金流量表中“销售商品、提供劳务收到的现金”项目反映(因为是收回货款,所以在此项目反映),而不在“取得借款收到的现金”项目反映,因此导致资产负债表和现金流量表在筹资方面的勾稽关系存在差异为 8000 万元。

本公司于 2013 年 3 月 7 日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的年度全文同时予以更新。由此给投资者带来的不便公司表示歉意,本公司将进一步完善相关内部控制制度,加强对定期报告编制的审核,提高信息披露质量。

特此公告

北海港股份有限公司董事会

2013 年 4 月 11 日