

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 2014 年度控股股东及其他关联方资金占用情况如下表所示：

金额单位：人民币万元

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	2014 年年初占用资金余额	2014 年度占用累计发生金额	2014 年度偿还累计发生额	2014 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
公司控股股东、实际控制人及其附属企业	防城港务集团有限公司	第一大股东	预付账款	50.94		50.94		预付工程款	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	1,600.00	6.00		1,606.00	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	111.44	559.92	567.31	104.05	预付设备款	经营性往来
	广西北港商贸有限公司（原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	2.45		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	999.34	931.45	277.90	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	40.27	6,589.10	6,609.10	20.27	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	3.40	194.29	213.65	-15.96	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	67.24	1,266.75	981.24	352.75	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	8.05		6.81	1.24	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	169.22		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	6.41		6.41		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	11.72			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	2.06	1,189.86	1,191.92		港口装卸费	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	13.90		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	21.27	18.87	38.80	港口装卸费	经营性往来
钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		2.88	2.34	0.54	港口装卸费	经营性往来	

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	2014年初占用资金余额	2014年度占用累计发生金额	2014年度偿还累计发生额	2014年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	广西泛海商贸有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		15.09	17.00	-1.91	港口装卸费	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		3,910.81	3,454.08	456.73	港口装卸费	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	15.47		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	0.71		0.71	-	港口装卸费	经营性往来
	钦州市钦州港弘运物流服务有限公司	实际控制人的附属企业	其他应收款		16.29		16.29	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	214.00	609.15	823.15	-	港口费	经营性往来
合计	——	——	——	2,563.69	15,380.75	15,076.02	2,868.42	——	——

经核查，上述与控股股东、实际控制人及其他关联方形成的占用全部为正常经营中产生的应收港口装卸费、港口费或预付的工程、设备和货款，不属于中国证监会《关于集中解决上市公司资金被占用和违规担保问题的通知》（证监公司字[2005]37号）中的非经营性资金占用情形。

二、报告期公司无对外担保情形。

北部湾股份有限公司独立董事

周永生、王运生、林仁聪

2015年4月2日