

证券代码：835248

证券简称：ST 越洋

主办券商：招商证券



ST 越洋
NEEQ:835248

广西越洋科技股份有限公司
(Sino-Linchem International, Inc)



半年度报告

2018

公 司 半 年 度 大 事 记



2018 年 1 月 13 日，公司参加广西柑桔产销对接暨柑桔全产业链博览会，在会上隆重推荐公司主要产品聚磷酸铵系列大量元素水溶肥及亚酸钾水溶肥，推广橘园水肥一体化技术，改善施肥方式，配套测土配方，致力促进柑橘产业发展。



2018 年 2 月 10 日，越洋科技举行了 2017 年年终总结大会暨 2018 年新春团拜会。公司领导对 2017 年度的整体工作做了全面的总结与回顾，并对 2018 年的工作做了规划部署，提出了更新更高的要求 and 目标。



2018 年 3 月 28 至 30 日，公司参加农用聚磷酸铵标准制定草案讨论，并参加第七届全国磷复肥技术及装备交流研讨会暨农用聚磷酸铵（APP）生产工艺推介会，并在大会上作了专题报告“农用聚磷酸铵在国内外市场的应用现状及性能介绍”。



2018 年 4 月 11 日-13 日，公司参加第二届中国磷化工-农药市场研讨会，在会上做了聚磷酸铵应用和性能方面的主题报告，介绍了农用聚磷酸铵的发展简况及其在美国市场的开拓情况等。公司还获得获得“2017 年中国磷化工行业优秀供应商”荣誉称号。



2018 年 5 月 31 日，公司员工前往防城港市滩营乡那连希望小学进行“快乐童年，欢度六一，放飞梦想，爱心永恒”捐资助学活动，并于 6 月 1 日前往南宁儿童康复中心参加爱心捐赠活动。公司数年如一日坚持感恩奉献，回馈社会。



2018 中国国际磷化工产业发展大会于 6 月 27 日至 29 日在湖北隆重召开。广西越洋科技股份有限公司受邀出席。会议研讨了国际磷化工产业创新发展趋势及磷产品市场态势，深化了企业间的国际交流与合作，推进我国磷化工产业转型升级，促进我国磷资源合理利用及磷化工产业的可持续发展。

致 投 资 者 的 信

尊敬的投资者：

感谢您对越洋科技的关注和参与，越洋科技是中国磷化工行业细分行业（多聚磷酸、农用聚磷酸铵）的龙头企业，公司秉承“技术是力量”的理念前进在创新的路上，公司拥有 10 项核心专利技术，掌握着对工农业产生重大变革的新型材料的核心技术，掌握着变性沥青、新型阻燃剂及复合肥增效添加剂、高品质液体肥料的技术控制，处于磷化工行业及现代农业新型肥料和施肥技术的领先地位。

新年的兴奋刚刚过去，2018 却已流逝过半，我们怀着感恩的心真诚地与您一起分享越洋科技在过去的六个月里的表现，分享我们的困惑与理想，一起共同探讨越洋科技的战略及未来的发展方向。

“创新创财富”不仅仅是我们的口号，更是我们的一份理想和承诺，在过去的六个月里，我们尽职尽责地，努力地用每一份辛勤去耕耘我们的理想，我们本着“科技创新”的精神，继续推动新材料在工业农业领域的应用，扩大产品的应用领域；持续发挥全产业链驱动优势，仍然保持传统业务的占有率，继续持之以恒地开辟磷化工应用的新领域。

2018 年环保形势依然严峻，绿色可持续发展理念已成时代趋势，在环保持续严查监管下，企业生产模式必须转型升级，寻求一种绿色循环发展模式。在新形势下，上半年进行了产品结构和生产模式的调整，虽然业绩略有下滑，但相信经过调整后，下半年将会全部释放出来。请给与我们支持和动力！

上半年过去了，下半年又是一个新的起点，我们相信：现在的我们站在什么位置并不重要，重要的是前进的方向和前进的激情。我们将坚定迈出的每一步，让自己更加接近梦想。感谢投资人对我们的理解和支持，感谢投资者给予的理解和尊重，请为我们加油，请与我们携手共进，我们将不负众望！

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节	公司概况	7
-----	------------	---

第二节	会计数据和财务指标摘要	9
-----	-------------------	---

第三节	管理层讨论与分析	11
-----	----------------	----

二、非财务信息

第四节	重要事项	14
-----	------------	----

第五节	股本变动及股东情况	18
-----	-----------------	----

第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
-----	---------------------------	----

三、财务信息

第七节	财务报告	25
-----	------------	----

第八节	财务报表附注	35
-----	--------------	----

释义

释义项目	指	释义
公司/股份公司/越洋科技	指	广西越洋科技股份有限公司
广越集团	指	广西越洋化工实业集团有限公司
越洋生物/生物公司	指	广西越洋生物技术有限公司
宇洋公司/宇洋化工	指	四川省宇洋化工有限公司
主办券商	指	招商证券股份有限公司
股转系统/股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
股东大会	指	广西越洋科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广西越洋科技股份有限公司董事会
监事会	指	广西越洋科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的简称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	广西越洋科技股份有限公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本说明书除特别说明外所有数值保留两位小数，若出现总数与各分数数值之和尾数不符的情况，为四舍五入所致。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人曾云彬、主管会计工作负责人邓小丽及会计机构负责人（会计主管人员）吴桂生保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☒ 是 ☐ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

1、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由

公司 6 名董事在审议公司半年报相关议案的过程中，5 名董事对公司 2018 年半年度报告的议案均投赞成票，董事韦绍永对本次董事会审议的 2018 年半年度报告投反对票，表决结果 2018 年半年度报告获审议通过。

2、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

因林明董事长公务出差未能出席公司第二届董事会第四次会议，授权委托林珊董事代为行使表决权；胡成高董事因公务出差缺席第二届董事会第四次会议，未委托其他董事代为表决。

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名及盖章的财务报表报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广西越洋科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sino-Linchem International, Inc.
证券简称	ST 越洋
证券代码	835248
法定代表人	曾云彬
办公地址	广西防城港市港口区公车工业园沙港路东南侧

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄诗衍
是否通过董秘资格考试	否
电话	0770-2215126
传真	0770-2215121
电子邮箱	shiyan.huang@sinolinchem.com
公司网址	www.sinolinchemintl.com
联系地址及邮政编码	广西防城港市港口区公车工业园沙港路东南侧，邮政编码：538000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009-09-09
挂牌时间	2016-01-18
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-26 化学原料和化学制品制造业-261 基础化学原料制造-2611 无机酸制造
主要产品与服务项目	磷化工系列产品的研发、生产和销售，受托加工磷酸产品
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	280,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	4
控股股东	广西越洋化工实业集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	林明

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	914506006927935227	否
金融许可证机构编码	-	
注册地址	广西防城港市港口区公车工业园沙港路东南侧	否
注册资本（元）	280,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 7 月 11 日起，东北证券股份有限公司退出为公司提供做市报价服务；2018 年 7 月 12 日起，申万宏源证券有限公司退出为公司提供做市报价服务。报告期至披露日，公司现有做市商 2 家。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	92,743,846.76	100,618,124.47	-7.83%
毛利率	1.83%	18.33%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-8,148,221.29	11,269,152.40	-172.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-8,308,215.56	11,170,979.99	-174.37%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.19%	2.56%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.23%	2.54%	-
基本每股收益	-0.03	0.04	-175.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	465,895,185.83	468,741,123.78	-0.61%
负债总计	97,506,318.35	93,497,264.82	4.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	368,388,867.48	375,243,858.96	-1.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.34	-1.82%
资产负债率（母公司）	20.71%	19.78%	-
资产负债率（合并）	20.93%	19.95%	-
流动比率	2.73	2.82	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,660,612.84	25,064,624.42	-69.44%
应收账款周转率	2.06	1.91	-
存货周转率	3.39	0.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.61%	9.41%	—
营业收入增长率	-7.83%	3.55%	—
净利润增长率	-172.31%	-34.83%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	280,000,000	280,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	—	—	—
计入负债的优先股数量	—	—	—

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司所处行业为磷化工行业项下的精细磷化工行业，是多聚磷酸、五氧化二磷和多聚磷酸盐的生产商。公司拥有如自主研发的卧式燃烧炉等多聚磷酸及聚磷酸铵规模化生产的多项专利技术。本行业经营资质要求较高，因而形成了较强的准入壁垒。公司多以欧美、东南亚客户为主：欧美地区客户多为大型的跨国化学品分销商，产品因而得以进入大宗商品市场销往全球各地；东南亚地区客户多为加工企业，以日化、食品加工为主，其中不乏大型上市公司，由此说明公司的产品品质及技术标准已经能够进入国际供应链链条，公司的目标客户明确。公司的产品主要用于石油化学缩合催化剂、脱水剂、金属表面处理剂、分析试剂、医药品、有机合成的环化剂、酸化剂、香料、皮革以及磷酸盐工业原料等。公司通过以客户开发、网络宣传及推广试用等营销渠道进行开拓业务，收入来源是产品的销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1.公司财务状况

报告期内，公司实现营业总收入 9,274.38 万元，较去年同期减少 787.43 万元，比上年同期下降 7.83%。报告期内，公司营业成本为 9,104.86 万元，比去年同期增加 406.87 万元，主要原因为公司本年原料成本提高，以及低价处理硫磺库存，造成营业成本增加。净利润-814.82 万元，比上年同期下降 172.31%，主要原因为营业成本增加。

2.现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量为 766.06 万元，同比下降 69.44%，主要原因是公司去年同期独立经营后，收回前期货款，以及公司为降低采购成本，调整付款时间，使购买商品支付的现金减少所致。投资活动产生的现金流量为-157.89 万元，同比下降 64.2%，主要是因为越洋生物为生产所需增加固定资产投资所致。筹资活动产生的现金流量为-200.12 万元，同比下降 93.29%，主要原因是本期贷款 7000 万元银行贷款利息所致。

3.公司业务情况

报告期内公司主要业务未发生变化,主营业务为化学制品(含多聚磷酸、工业级、食品级磷酸、五氧化二磷、磷酸盐)、化学原料、新型化肥（液体化肥、微生物肥、药肥等）的生产加工和销售。公司是国内规模最大的多聚磷酸和磷化工一体化专业制造企业。公司多聚磷酸市场维持原有规模略有增长，新型化肥市场打开局面，稳步增长，现代新材料制造领域已经行多个产业的市场铺垫，其中以多聚磷酸在建材市场的运作、磷酸盐在新能源材料里的运作为主导，预计 2018 年下半年后进入全面开花、全面收获阶段，将在国内市场产生较大影响力。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

公司实际控制人林明直接和间接享有公司 34.23%的股份的表决权，报告期内一直担任公司董事长，其享有的表决权能够对公司股东大会的决议、董事会成员及管理层的任免产生重大影响，若其利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和小股东之利益。

应对措施：（1）公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》规定了关联交易决策、回避表决等制度，购买出售重大资产、重大对外担保等事项须经股东大会审议通过，同时在“三会”议事规则及《关联交易决策管理办法》中也做了相应的制度安排。这些制度措施，将对控股股东的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。

（2）公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策管理办法》的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小股东利益，避免公司被控股股东不当控制。

（3）公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

2、国际市场风险

报告期内，公司产品的境外销售地域包括美国、马来西亚、香港、西班牙等国家或地区。如果上述地区的政治、经济、法律、文化等环境发生重大变动，将会导致客户结构变化、结算周期延长等风险。现阶段，国际市场风险主要表现在：（1）国际经济波动，尤其是欧美如果出现金融危机等不利情形将可能会对国外客户的需求产生影响；（2）主要产品进口国如果增加以保护本国企业为目的的歧视性贸易政策或其他贸易政策的约束，则可能对公司的境外销售造成一定影响；随着公司境外销售收入的持续增长，汇率波动可能会对公司经营业绩带来一定影响。

应对措施：公司将选择恰当的合同价格和结算方式，适当分散交易风险，考虑增加远期结售汇及汇率锁定等金融手段，有步骤应对汇率的不稳定性和国际贸易过程中时间差对收汇结汇的风险。

3、税收优惠政策变化的风险

公司的主要产品热法磷酸属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》（国家发展改革委令 2013 年第 21 号）和《西部地区鼓励性产业目录》中的鼓励类产业，符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）第一条规定的条件。经防城港市港口区国家税务局《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》确定，公司 2014 年至 2020 年企业所得税可暂按 15%税率预缴，每年企业所得税汇算清缴时，若当年鼓励类主营业务收入占企业收入不达到 70%以上的，则按税法规定的适用税率重新计算缴纳企业所得税。若公司未来不能满足税收优惠的条件，或未来国家相关税收政策发生变化，可能对公司业绩产生一定影响。

应对措施：公司将持续关注国家的税收优惠政策变动情况，积极办理“高新技术企业”企业，增加享受“高新”企业的税收优惠政策，创造多渠道的税收优惠政策条件以稳定公司税收优惠资格。

4、公司治理的风险

公司成立初期，公司对涉及经营、销售及日常管理等环节制定了较为齐备的内部控制制度，执行情况较好，分别制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》等规章制度。至此，公司的治理结构已基本完善。但由于部分规章制度建立时间较短，公司和管理层规范运作意识的提高，相关制度切实完善及执行均需要一定过程。

应对措施：公司将严格按照国家相关的法律法规及股转系统要求进行公司治理，完善及执行公司相关规章制度。

5、公司大额资金被控股股东占用的风险

公司存在被控股股东广西越洋化工实业集团有限公司占用公司大额资金的情形，如公司不能提高规范意识并整改，将给公司的持续发展带来不利影响。

应对措施：完善公司内部控制制度，公司正按有关规定，对公司大额资金被控股股东占用情况进行整改，对重大事项进行集体决策和有效监督，规范股东大会、董事会、监事会的职能运作、完善信息披露制度，建立风险预警机制，对资金进行有效的控制，发挥中介机构的监督作用。

6、公司被中国证券监督管理委员会立案调查的风险

因被证监会认为涉嫌存在信息披露违法违规行为，公司于 2018 年 1 月 25 日收到《中国证券监督

管理委员会调查通知书》，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。调查结果的不确定性，将对公司信誉造成影响。

应对措施：公司进一步做好相关调查进展的信息披露事宜，确保信息披露真实、及时；同时，公司积极自查相关问题，及时提供相关材料，提交书面意见，如实向监管部门汇报情况，积极配合监管部门调查了解相关情况，重视反思自身问题，积极配合证监会的调查并积极整改，争取得到监管部门的认可。同时，重视保证公司正常生产经营、稳定市场，避免因调查而使员工、投资者、商业伙伴等产生不信任、不稳定情绪，避免不了解情况媒体的大量负面报道，扎实打好市场基础。

7、环保标准提高带来的风险

公司位于广西防城港市港口区公车工业园，属北部湾地区，濒临海域，随着国家环保标准的不断提高，政府将对临海工业园区内化工企业执行更严厉的监管措施，如不重视和规范管理，将会有环保处罚、停产整改的风险。

应对措施：公司将加大环保设施的投入，严格规范管理行为，杜绝出现环保事故，确保公司达到国家的环保要求。

8、生产车间未经建设工程规划许可的风险

因公司生产用地土地使用权在建设期间属于广越集团所有，因此在项目建设时公司未取得建设工程规划许可证，生产车间目前尚未取得产权证书而存在被拆除的风险。车间并非公司生产产品的关键场所，若拆除车间也不会影响公司的生产。若发生因车间未取得所有权而被相关部分认定为违章建筑并要求强制拆除的，或者受到行政处罚的，控股股东及实际控制人愿意承担公司由此产生的一切损失，但仍存在公司的生产经营受到一定影响的风险。

应对措施：1）继续加强和规划部门沟通，寻求既符合规划许可又不影响公司现状的方式解决；2）控股股东及实际控制人愿意对此事兜底，承诺愿意承担由此产生的一切损失；3）可在适当时候采取技改或变更甚至拆除重新规划的方式以解决问题。

四、 企业社会责任

公司 2018 年 5 月 31 日再次到防城港市滩营乡那连希望小学开展捐资助学活动，从 2010 年起公司已连续八年在“六一儿童节”前夕到该希望小学与师生互动过节，帮助学校解决在办学过程中遇到的困难，并于 6 月 1 日前往南宁儿童康复中心参加爱心捐赠活动。公司数年如一日坚持感恩奉献，回馈社会，履行企业的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	√是 □否	四. 二. (二)
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四. 二. (三)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	√是 □否	四. 二. (四)
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四. 二. (五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四. 二. (六)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四. 二. (七)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

说明：公司不存在涉及原被告的诉讼，只是被列为第三人参加诉讼。公司控股股东广西越洋化工实业集团有限公司收到民事起诉状；原告为广西创新创业投资基金管理中心（有限合伙），被告为广西越洋化工实业集团有限公司、林明、林珊，其中广西越洋科技股份有限公司列为第三人。该纠纷类型为：民事股权纠纷；诉讼请求为：1、判令广西越洋化工实业集团有限公司、林明共同支付广西创新创业投资基金管理中心支付业绩补偿款、违约金及回购股票；2、判令林珊对广西越洋化工实业集团有限公司、林明的债务承担连带保证责任。越洋科技只是被列为第三人，暂时对公司不构成影响。目前该诉讼尚未开庭审理，尚未有结果。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
广西越洋化工实业集团有限公司	是	资金	借款	188,050,981.98	38,826.47	7,546.60	188,082,261.85	否
总计	-	-	-	188,050,981.98	38,826.47	7,546.60	188,082,261.85	-

占用原因、归还及整改情况：

广越集团银行贷款到期，需归还银行贷款，流动资金短缺，无法筹集到资金还贷，暂时向子公司借款。

控股股东广越集团原计划出售部分股票换取现金在年末归还挂牌公司的借款，但在 2017 年末被广西铁路投资集团有限公司旗下的子公司“广西创新创业投资基金管理中心（有限公司）”冻结控股股东广越集团的全部股票、不动产及名下的所有银行账户，造成无法按时归还挂牌公司资金，广西越洋化工实业集团有限公司目前正在处理诉讼，争取陆续解封资产，逐步归还被占用资金。

截至本公告披露日，控股股东广西越洋化工实业集团有限公司尚未归还上述借款，公司将督促关联方及时归还占用的资金，以消除资金占用风险。目前控股股东占用公司大额资金，因公司信誉良好，产品质量好，核心技术核心产品仍牢牢掌握，因此公司各项经营正常，生产及市场占有率仍可保持，客户稳定。

上述资金占用事项已经公司 2018 年 5 月 28 日召开的第二届董事会第二次会议补充审议通过，具体详见公司于 2018 年 5 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于补充确认控股股东资金占用情况说明的公告》（公告编号：2018-048）；该议案于 2018 年 7 月 10 日提交 2017 年度股东大会审议，但未能通过，具体详见公司于 2018 年 7 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于 2017 年年度股东大会否决部分议案的提示性公告》（公告编号：2018-063）；针对未通过的议案，公司于 2018 年 7 月 16 日重新提交董事会、监事会审议，监事会已审议通过，但董事会仍未能审议通过，具体详见公司于 2018 年 7 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《第二届董事会第四次会议决议公告》（编号：2018-065）、《第二届监事会第三次会议决议公告》（编号：2018-066）。公司将尽量采取相关补救措施。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-

4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	202,000,000.00	70,314,748.50

（1）7000 万元为关联担保，广西越洋化工实业集团有限公司和林明为公司在兴业银行贷款所做的担保，期限为 2017 年 7 月 11 日至 2018 年 7 月 11 日，该笔关联交易能为公司资金方面带来积极影响；

上述关联方向兴业银行贷款所进行的担保为 2017 年新增担保，该次关联方广西越洋化工实业集团有限公司的关联担保已于 2017 年 3 月 28 日在公司第一届董事会第十七次会议审议，具体可见公司于 2017 年 3 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《广西越洋科技股份有限公司第一届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2017-012）。已于 2017 年 4 月 23 日经 2017 年第二次临时股东大会审议通过，具体可见公司于 2017 年 4 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《广西越洋科技股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-014）。

关联方林明为公司在兴业银行贷款提供的关联担保已经公司 2018 年 5 月 28 日召开的第二届董事会第二次会议补充审议通过，具体详见公司于 2018 年 5 月 30 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《补充确认公司 2017 年度日常性关联交易的公告》（公告编号：2018-053）；该议案于 2018 年 7 月 10 日提交 2017 年度股东大会审议，但未能通过，具体详见公司于 2018 年 7 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《关于 2017 年年度股东大会否决部分议案的提示性公告》（公告编号：2018-063）；针对未通过的议案，公司于 2018 年 7 月 16 日将该关联担保事项重新提交董事会、监事会审议，并经董事会和监事会审议通过，该议案尚需重新提交公司 2018 年第四次临时股东大会审议。具体详见公司于 2018 年 7 月 18 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《第二届董事会第四次会议决议公告》（编号：2018-065）、《第二届监事会第三次会议决议公告》（编号：2018-066）、《关于召开 2018 年第四次临时股东大会通知公告》（编号：2018-067）。

（2）314,748.50 元是关联交易系广西越洋科技股份有限公司租用场地形成应付给广西越洋化工实业集团有限公司的租金，价格公允；

以上 2 项的总和形成“其他”项的数据。

（四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于 2016 年 11 月召开第一届董事会第十六次会议及在 2016 年 12 月召开 2016 年第八次临时股东大会审议，公司向四川省宇洋化工有限公司全体股东发行股份，购买交易对方持有的四川省宇洋化工有限公司 100% 股权。经公司与交易对方友好协商，本次发行股份购买资产的发行价格确定为 2.08 元/股。经评估并经交易各方协商，四川省宇洋化工有限公司 100% 股权成交金额为 4,732 万元，发行数量为 2,275 万股。目前股票发行备案手续正在审批中，尚未完成股份登记，但公司已经实际控制四川省宇洋化工有限公司。

（五） 承诺事项的履行情况

1、公司股东、实际控制人

承诺事项：公司在报告期内与控股股东之间的高比例关联交易情况已得到规范，将来会依照公司法等相关规定运作，避免潜在的不规范关联交易行为，以实现公司业务的独立性。

履行情况：已履行，针对发生的问题积极进行整改。

2、实际控制人

承诺事项：依约定履行债务，并在公司挂牌后一年内将土地权属转移至公司。

履行情况：已履行。

3、公司控股股东及实际控制人

承诺事项：披露承诺于挂牌后一年内将土地转让至公司名下，之后立即补办建设工程规划许可证及其他法定手续。

履行情况：在上年度，公司控股股东土地权属转移至公司名下工作已完成，公司正在积极补办建设工程规划许可证及其他法定手续的工作。

4、自愿限售

承诺事项：定向增发对象按照承诺自愿对持有股份进行限售安排。

履行情况：已履行。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
机器设备	抵押	47,152,256.73	10.06%	抵押贷款
土地	抵押	34,621,561.47	7.39%	抵押贷款
总计	-	81,773,818.20	17.45%	-

(七) 调查处罚事项

1、因被证监会认为涉嫌存在信息披露违法违规行为，公司于 2018 年 1 月 25 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。调查结果的不确定性，将对公司信誉造成影响。关于该风险的管理措施，公司将积极配合证监会的调查并积极整改，确保信息披露真实、及时。

2、因公司未在 2017 年会计年度结束之日起四个月内编制并披露年度报告，收到了股转公司于 2018 年 5 月 10 日出具的《关于对未按期披露 2017 年年度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》，公司高度重视本次收到自律监管措施的情况，并立即进行整改，并在 2018 年 5 月 31 日前完成了 2017 年年度报告的披露工作。

3、因公司未在 2018 年前三个月结束后的一个月内编制并披露 2018 年第一季度报告，收到了股转公司于 2018 年 6 月 5 日出具的《关于对未按期披露 2018 年第一季度报告的挂牌公司及相关信息披露责任人采取自律监管措施的决定》，公司对上述违规行为高度重视，将进一步加强公司董事、监事、高级管理人员和相关人员对相关业务规则及法律法规的学习，严格执行各项规章制度，以更积极的态度做好各方面工作，切实维护公司和股东的利益。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	247,111,983	88.25%	0	247,111,983	88.25%
	其中：控股股东、实际控制人	70,429,433	1.04%	0	70,429,433	1.04%
	董事、监事、高管	4,268,250	1.52%	0	4,268,250	1.52%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,888,017	11.75%	0	32,888,017	11.75%
	其中：控股股东、实际控制人	25,506,567	9.10%	0	25,506,567	9.10%
	董事、监事、高管	13,854,550	4.95%	0	13,854,550	4.95%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		280,000,000	—	0	280,000,000	—
普通股股东人数		222				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广西越洋化工实业集团有限公司	87,550,400	0	87,550,400	31.27%	19,033,467	68,516,933
2	四川省高宇化工有限公司	22,750,000	0	22,750,000	8.13%	0	22,750,000
3	广西创新创业投资基金管理中心（有限合伙）	20,000,000	0	20,000,000	7.14%	0	20,000,000
4	广西北部湾（防城港）产业投资基金合伙企业（有限合伙）	15,000,000	0	15,000,000	5.36%	0	15,000,000
5	林明	8,285,600	2,150,000	8,285,600	2.96%	6,473,100	1,812,500
合计		153,586,000	2,150,000	153,586,000	54.86%	25,506,567	128,079,433

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东林明系广西越洋化工实业集团有限公司的股东，其他股东间无相互关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为广西越洋化工实业集团有限公司。广西越洋化工实业集团有限公司是 2007 年 1 月 22 日成立的有限责任公司，法定代表人林明，现持有注册号为 450100200023669 的《企业法人营业执照》。注册资本为 5,000 万元人民币，主要经营范围：化工产品（除危险化学品）、危险化学品（凭危险化学品经营许可证经营，登记编号：桂南（青）安 WH 经字【2015】0000103，有效期至 2018 年 09 月 13 日）、化肥、农业机械、机械设备、建材（除危险化学品及木材）、矿产品（除国家专项产品）、仪器仪表、钢材、五金交电、农副土特产品（仅限初级农产品）、日用百货、塑料及塑料制品（除一次性发泡塑料制品及超薄塑料袋）、铝合金的销售、装卸服务、房屋租赁；农业技术推广及信息咨询；自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务，许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专项审批后方可经营（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

报告期内，公司的控股股东没有发生变动。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为林明。林明，男，1961 年出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1982 年至 1985 年 5 月，任广西河池化工有限公司生产总调度；1985 年至 1997 年，任广西自治区经委经济运行处科员；1997 年至 1999 年，任广西明利化工有限公司总经理；1999 年至 2005 年，任钦州港明鑫磷化工有限公司董事长、法定代表人；2002 年至 2005 年，先后担任广西明利磷化工有限公司总经理、广西明洲磷酸盐有限公司董事长、广西金凯食用磷化工有限公司副董事长；2005 年至 2006 年，任广西金凯食用磷化工有限公司副董事长、总经理；2007 年至 2013 年，先后担任广西越洋化工有限责任公司董事长、法定代表人，防城港泛林工业有限公司总经理、法定代表人；2007 年至今，担任广西越洋化工实业集团董事长、法定代表人，并且当选为中国化工学会无机酸碱盐专业委员会无机盐行业磷酸盐专家组成员；2015 年 4 月至今担任公司董事长。

报告期内，公司的实际控制人没有发生变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
林明	董事长	男	1961.08.23	本科	2018.4.8-2021.4.7	是
林珊	副董事长	女	1974.01.19	大专	2018.4.8-2021.4.7	是
曾云彬	董事/总经理	男	1969.08.27	大专	2018.4.8-2021.4.7	是
邓小丽	董事/财务总监	女	1981.01.27	本科	2018.4.8-2021.4.7	是
廖雪琼	董事/采购经理	女	1982.12.08	本科	2018.4.8-2021.4.7	是
韦绍永	董事	男	1968.04.13	硕士	2018.4.8-2021.4.7	否
胡成高	董事	男	1957.02.02	大专	2018.4.8-2021.4.7	否
韦廷华	监事会主席	男	1954.08.06	本科	2018.4.8-2021.4.7	是
何艳	监事	女	1983.01.12	大专	2018.4.8-2021.4.7	是
陈素艳	监事	女	1977.11.28	大专	2018.4.8-2021.4.7	是
黄晓韵	副总经理	男	1976.08.23	大专	2018.4.8-2021.4.7	是
王媚	副总经理	女	1987.11.10	本科	2018.4.8-2021.4.7	是
黄诗衍	董事会秘书	女	1985.10.06	专科	2018.6.15-2021.4.7	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

注：2018 年 4 月 8 日第三次临时股东大会，第二届董事会第一次会议及第二届监事会第一次会议审议通过第二届董事、监事、高级管理人员等成员的换届事项，选举林明先生、林珊女士、曾云彬先生、韦绍永先生、邓小丽女士、廖雪琼女士、胡成高为公司第二届董事会董事，林明先生为第二届董事会董事长，林珊女士为第二届董事会副董事长；选举韦廷华先生、何艳女士为公司第二届监事会非职工代表监事，聘任曾云彬先生为公司总经理，邓小丽女士为公司财务负责人。2018 年第一次职工代表大会选举陈素艳女士为公司职工代表监事，第二届监事会第一次会议选举通过韦廷华先生为第二届监事会主席。具体详见于 2018 年 4 月 10 日披露的《关于董事、监事、高级管理人员换届选举公告》（公告编号：2018-032）。第二届董事会第三次会议选举通过黄诗衍女士为公司董事会秘书，2018 年 4 月 19 日披露的《关于董事会秘书变动公告》（公告编号：2018-061）。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。董事林明系公司实际控制人，董事林明、董事林珊系控股股东广西越洋化工实业集团有限公司的股东。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
林明	董事长	8,285,600	0.00	8,285,600	2.96%	0.00

林珊	副董事长	7,793,000	0.00	7,793,000	2.78%	0.00
邓小丽	董事/总经理	920,000	0.00	920,000	0.32%	0.00
曾云彬	董事/总经理	864,200	0.00	864,200	0.31%	0.00
蒙育明	监事	260,000	0.00	260,000	0.09%	0.00
合计	-	18,122,800	0.00	18,122,800	6.46%	0.00

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
胡成高	无	新任	董事	股东提名
李群	董事	换届	无	卸任
黎铨海	独立董事	换届	无	卸任
梁增强	监事会主席	换届	无	卸任
蒙育明	监事	换届	无	卸任
廖雪琼	董事、董事会秘书	离任	董事	个人原因
韦廷华	无	换届	监事会主席	股东提名
何艳	无	换届	监事	股东提名
黄诗衍	无	新任	董事会秘书	董事会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 ☐不适用

新任董事胡成高，男，1957 年 2 月出生，四川邛崃人，中共党员，大学本科学历，高级工程师、一级建造师，现任四川省高宇集团有限公司董事长、中共高宇党委副书记，四川省企业家协会、四川省企业联合会副会长、四川省工商联常委、成都市工商联会副主席。

新任监事会主席韦廷华，男，1954 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，广西师范大学毕业。1980 年 7 月至 1994 年 3 月，在广西巴马县高级中学任教师；1994 年 4 月至 2002 年 6 月，于防城港市港口区经济贸易局任职；2002 年 7 月提前退休。2008 年 10 月至今，担任防城港泛林工业有限公司/防城港越洋化工有限公司/防城港博森化工有限公司/防城港博森化工科技股份有限公司/广西越洋科技股份有限公司行政部主管，2018 年 4 月 8 日至今，担任广西越洋科技股份有限公司监事会主席。

新任监事何艳，女，1983 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，广西生态工程职业技术学院。2006 年 8 月至 2009 年 9 月，于广西隆盛冶金有限公司人事部就职；2009 年 10 月至 2011 年 12 月，于防城港泛林工业有限公司行政部及财务部任职；2012 年 1 月至 2015 年 3 月，于防城港越洋化工有限公司行政部及财务部任职，2015 年 3 月至今于广西越洋生物技术有限公司行政部及财务部任职；2018 年 4 月 8 日至今，担任广西越洋科技股份有限公司监事。

新任董事会秘书黄诗衍，女，1985 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，广西桂

林旅游高等专科学校毕业。2007 年 7 月至 2008 年 11 月，在中国南方航空公司广西南宁分公司任销售经理；2008 年 12 月至 2009 年 12 月，在广西恒通网络科技有限公司任总经办秘书；2010 年 3 月至 2010 年 7 月，担任广西越洋化工有限责任公司总经办秘书；2010 年 8 月至 2013 年 12 月，担任广西越洋化工实业集团有限公司总裁办高级秘书；2014 年 1 月至 2015 年 4 月，担任广西越洋化工实业集团有限公司总裁办主管；2015 年 4 月至 2017 年 5 月，担任防城港博森化工有限公司/防城港博森化工科技股份有限公司/广西越洋科技股份有限公司董事会秘书；2017 年 5 月至 2017 年 11 月，担任广西越洋化工实业集团有限公司行政主管；2017 年 12 月至 2018 年 6 月，担任广西越洋科技股份有限公司董事会秘书助理；2018 年 6 月至今，担任广西越洋科技股份有限公司董事会秘书。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	14
生产人员	30	33
技术人员	14	14
销售人员	21	23
财务人员	8	10
员工总计	83	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	24	31
专科	25	29
专科以下	34	34
员工总计	83	94

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

报告期内，公司员工新增人员共 11 人，原因是增加新产品车间及新产品研发推广所需人才招聘，均属于正常的一般性人员流动。

2、人员培训

报告期内公司开展的人员培训计划：

（1）对新入职员工进行系统的入职培训；（2）对现有员工分岗位类型进行有针对性的业务技能和执行力提升的专项培训；（3）对全体员工进行安全、环保、消防、救援应急专项培训，加强安全、环保、消防及应急救援意识与巩固知识点；（4）对管理人员进行管理能力和战略领导能力的提升培训。

3、员工薪酬

参照行业水平制定具有吸引力和竞争力的薪资制度，公司职员的薪酬包括基本薪资、绩效奖励及专项奖励等，同时依据相关法规参与相关政府机构推行的社会保险、住房公积金计划，并根据员工的月薪

按照国家政策要求缴纳相应的社会保险、住房公积金。

4、人才引进

公司参与防城港委员会“百名博士防城港行”政产学研合作，成为 C 类示范基地，定期参与各高校人才招聘推介会，公司与广西大学合作共同研究行业科技项目，为高校人才提供实践及创新的土壤，建立创新奖励机制，适时输入新鲜血液，引进优秀人才。

5、招聘政策

公司依照“公开招聘”、“平等竞争”、“人岗匹配”、“先内后外”、“不超编”等原则，根据工作分析结果，结合公司战略发展需求、目前人力资源状况合理开展招聘工作，适当储备候补人员，严格按照效益最大化的理念执行招聘政策。

6、需公司承担费用的离退休工人数

公司无此种情况，不需承担相应费用。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☒适用 ☐不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
林猛	车间主任	0
印华亮	技术总监	0

核心人员的变动情况：

截至报告期末，公司未认定核心员工。报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员有 5 名，具体情况如下：

林明，男，1961 年出生，本科，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师。1982 年至 1985 年 5 月，任广西河池化工有限公司生产总调度；1985 年至 1997 年，任广西自治区经委经济运行处科员；1997 年至 1999 年，任广西明利化工有限公司总经理；1999 年至 2005 年，任钦州港明鑫磷化工有限公司董事长、法定代表人；2002 年至 2005 年，先后担任广西明利磷化工有限公司总经理、广西明洲磷酸盐有限公司董事长、广西金凯食用磷化工有限公司副董事长；2005 年至 2006 年，任广西金凯食用磷化工有限公司副董事长、总经理；2007 年至 2013 年，先后担任广西越洋化工有限责任公司董事长、法定代表人，防城港泛林工业有限公司总经理、法定代表人；2007 年至今，担任广西越洋化工实业集团董事长、法定代表人，并且当选为中国化工学会无机酸碱盐专业委员会无机盐行业磷酸盐专家组成员；2015 年 4 月至今担任公司董事长。

曾云彬，男，1969 年出生，大专学历，中国国籍无境外永久居留权，专科学历，云南化工学院大专班毕业，化工工艺工程师。1991 年 7 月至 2004 年 12 月，担任云天化集团云峰公司技术管理员；2005 年 1 月至 2010 年 1 月，担任宣威市云虹磷化工有限公司副总经理；2010 年 1 月至 2011 年 1 月，担任防城港越洋化工有限公司生产总监；2011 年 1 月至 2012 年 1 月，担任防城港泛林工业有限公司总经理；2012 年至 2015 年担任防城港博森化工有限公司总经理；2015 年 4 月至今，担任公司董事、总经理。

黄晓颀，男，1976 年出生，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权。2002 年至 2006 年，任防城港市港口区光坡镇栏冲村委会雇员；2007 年至 2008 年，任广西华塑包装公司职员；2008 年至 2013 年，任防城港越洋化工有限公司车间主任；2013 年至今，担任防城港博森化工有限公司/防城港博森化工科技股份有限公司/广西越洋科技股份有限公司副总经理。

林猛，男，1975 年出生，初中学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997 年 3 月至 2000 年 12 月在南宁高峰牙钙厂任班长；2001 年 1 月至 2002 年 4 月在钦州明鑫化工有限公司任班长；2002 年 5 月至 2004 年 8 月在钦州明洲磷化工有限公司任车间主任；2004 年 9 月至 2006 年 12 月在明利公司任车间主任；2007 年 9 月至 2009 年 12 月在防城港泛林工业有限公司任车间主任；2010 年 1 月至 2014 年 6 月在防城港越洋化工有限公司任厂长、副总经理；2014 年 7 月至今在公司任车间主任。

印华亮，男，1971 年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月至 1996 年 2 月，在广东省湛江市广丰糖厂，主要负责生产科生产调度工作；1996 年 2 月至 1997 年 6 月在非洲多哥中多公司制炼分厂任制糖专家；1997 年 6 月至 1992 年 2 月任广东湛江市广前公司制炼分厂工程师；1992 年 2 月至 2000 年 6 月任核工业广西贵港三〇七大队原化工研究所研究员；2000 年 6 月至 2003 年 6 月任广西南宁锦明公司光纤厂工程师；2003 年 6 月至 2007 年 12 月任广西南宁管道燃气工程公司项目经理；2008 年 1 月至 2015 年 5 月任广西越洋化工有限责任公司/广西越洋化工实业集团有限公司技术总监；2015 年 6 月任防城港博森化工科技股份有限公司/广西越洋科技股份有限公司技术总监。

报告期内，原公司核心技术人员杜成林因个人原因提出辞职，公司其他核心技术团队或关键技术人员无变动。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	四、（一）	5,025,658.82	945,204.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	四、（二）	37,306,764.49	52,549,305.00
预付款项	四、（三）	10,656,534.00	4,870,380.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四、（四）	178,913,439.30	180,966,158.26
买入返售金融资产			
存货	四、（五）	32,002,213.23	21,779,126.52
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	四、（六）	1,239,902.31	1,350,122.23
流动资产合计		265,144,512.15	262,460,297.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	四、（七）	106,657,687.27	111,761,402.94
在建工程	四、（九）	58,887,860.72	57,043,744.43
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	四、（八）	32,831,035.81	34,624,648.61
开发支出		-	-

商誉		-	
长期待摊费用	四、（十）	487,306.20	510,885.54
递延所得税资产	四、（十一）	1,886,783.68	2,340,144.72
其他非流动资产	四、（十二）	-	
非流动资产合计		200,750,673.68	206,280,826.24
资产总计		465,895,185.83	468,741,123.78
流动负债：			
短期借款	四、（十三）	70,000,000.00	70,000,000.00
向中央银行借款		-	
吸收存款及同业存放		-	
拆入资金		-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	四、（十四）	1,862,593.91	1,898,785.33
预收款项	四、（十五）	6,659,280.65	4,615,958.03
卖出回购金融资产		-	
应付手续费及佣金		-	
应付职工薪酬	四、（十六）	719,425.07	509,389.91
应交税费	四、（十七）	231,806.98	413,779.70
其他应付款	四、（十九）	17,799,211.74	15,747,351.85
应付分保账款		-	
保险合同准备金		-	
代理买卖证券款		-	
代理承销证券款		-	
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		97,272,318.35	93,185,264.82
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益	四、（二十）	234,000.00	312,000.00
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		234,000.00	312,000.00
负债合计		97,506,318.35	93,497,264.82
所有者权益（或股东权益）：			

股本	四、(二十一)	280,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	四、(二十二)	100,548,222.41	100,483,816.08
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备	四、(二十三)	5,589,709.61	4,859,584.31
盈余公积	四、(二十四)	5,387,818.60	5,242,014.05
一般风险准备		-	
未分配利润	四、(二十五)	-23,136,883.14	-15,341,555.48
归属于母公司所有者权益合计		368,388,867.48	375,243,858.96
少数股东权益		-	
所有者权益合计		368,388,867.48	375,243,858.96
负债和所有者权益总计		465,895,185.83	468,741,123.78

法定代表人：曾云彬主管会计工作负责人：邓小丽会计机构负责人：吴桂生

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,473,961.25	775,740.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	十、(一)	55,033,825.84	60,239,798.31
预付款项		7,914,676.80	4,460,559.21
其他应收款	十、(二)	182,631,845.76	180,611,895.94
存货		17,275,632.19	19,125,894.44
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	680,448.90
流动资产合计		267,329,941.84	265,894,337.41
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	
持有至到期投资		-	
长期应收款		-	
长期股权投资	十、(三)	98,384,406.33	98,384,406.33
投资性房地产		-	
固定资产		72,792,929.69	76,759,612.14

在建工程		9,921,720.81	9,266,625.58
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		19,226,793.89	19,454,779.61
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		1,873,205.33	1,873,205.33
其他非流动资产		-	
非流动资产合计		202,199,056.05	205,738,628.99
资产总计		469,528,997.89	471,632,966.40
流动负债：			
短期借款		70,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		1,857,958.05	1,833,381.45
预收款项		6,596,253.55	4,610,236.99
应付职工薪酬		572,567.74	430,661.34
应交税费		223,945.97	410,382.22
其他应付款		17,750,362.70	15,693,425.91
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
流动负债合计		97,001,088.01	92,978,087.91
非流动负债：			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		-	
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		234,000.00	312,000.00
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		234,000.00	312,000.00
负债合计		97,235,088.01	93,290,087.91
所有者权益：			
股本		280,000,000.00	280,000,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	

资本公积		100,548,222.41	100,548,222.41
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		5,498,341.28	4,281,466.00
盈余公积		5,242,014.05	5,242,014.05
一般风险准备		-	
未分配利润		-18,994,667.86	-11,728,823.97
所有者权益合计		372,293,909.88	378,342,878.49
负债和所有者权益合计		469,528,997.89	471,632,966.40

法定代表人：曾云彬

主管会计工作负责人：邓小丽

会计机构负责人：吴桂生

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	四、（二十六）	92,743,846.76	100,618,124.47
其中：营业收入		92,743,846.76	100,618,124.47
利息收入		-	
已赚保费		-	
手续费及佣金收入		-	
二、营业总成本		101,080,296.61	86,979,991.76
其中：营业成本		91,048,642.62	82,169,900.19
利息支出		-	
手续费及佣金支出		-	
退保金		-	
赔付支出净额		-	
提取保险合同准备金净额		-	
保单红利支出		-	
分保费用		-	
税金及附加	四、（二十七）	498,986.72	198,424.66
销售费用	四、（二十八）	1,679,381.24	1,594,171.27
管理费用	四、（二十九）	5,800,594.68	2,736,071.70
研发费用		-	
财务费用	四、（三十）	3,411,725.45	-152,010.20
资产减值损失	四、（三十一）	-1,359,034.10	433,434.14
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“-”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,336,449.85	13,638,132.71
加：营业外收入	四、（三十三）	209,311.06	115,605.39
减：营业外支出	四、（三十四）	21,082.50	108.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8,148,221.29	13,753,629.66
减：所得税费用	四、（三十五）	-	2,484,477.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-8,148,221.29	11,269,152.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		-	
2. 终止经营净利润		-	
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	
2. 归属于母公司所有者的净利润		-8,148,221.29	11,269,152.40
六、其他综合收益的税后净额		-	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	
七、综合收益总额		-8,148,221.29	11,269,152.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		-8,148,221.29	11,269,152.40
归属于少数股东的综合收益总额		-	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.04
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：曾云彬 主管会计工作负责人：邓小丽 会计机构负责人：吴桂生

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、（四）	97,497,072.57	94,880,253.80
减：营业成本		95,894,316.13	80,085,528.58
税金及附加		231,102.47	191,300.65
销售费用		1,480,518.78	1,302,845.54
管理费用		4,555,270.38	2,057,512.76
研发费用		-	
财务费用		3,388,814.77	-152,188.08
其中：利息费用		-	
利息收入		-	
资产减值损失		-167,685.40	279,630.60
加：其他收益		-	
投资收益（损失以“－”号填列）		-	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-7,885,264.56	11,115,623.75
加：营业外收入		208,324.36	115,605.39
减：营业外支出		21,078.00	108.44
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-7,698,018.20	11,231,120.70
减：所得税费用		-	1,833,172.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,698,018.20	9,397,948.12
（一）持续经营净利润		-	
（二）终止经营净利润		-	
五、其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	
5. 外币财务报表折算差额		-	
6. 其他		-	

六、综合收益总额		-7,698,018.20	9,397,948.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.03
（二）稀释每股收益		-	

法定代表人：曾云彬

主管会计工作负责人：邓小丽

会计机构负责人：吴桂生

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,969,507.83	130,956,007.93
客户存款和同业存放款项净增加额		-	
向中央银行借款净增加额		-	
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	
收到原保险合同保费取得的现金		-	
收到再保险业务现金净额		-	
保户储金及投资款净增加额		-	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金		-	
拆入资金净增加额		-	
回购业务资金净增加额		-	
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		7,728,421.23	158,282.98
经营活动现金流入小计		136,697,929.06	131,114,290.91
购买商品、接受劳务支付的现金		118,173,788.25	88,643,011.34
客户贷款及垫款净增加额		-	
存放中央银行和同业款项净增加额		-	
支付原保险合同赔付款项的现金		-	
支付利息、手续费及佣金的现金		-	
支付保单红利的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		4,706,136.61	1,974,609.09
支付的各项税费		792,999.67	2,027,172.57
支付其他与经营活动有关的现金		5,364,391.69	13,404,873.49
经营活动现金流出小计		129,037,316.22	106,049,666.49
经营活动产生的现金流量净额		7,660,612.84	25,064,624.42
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			
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		-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,578,917.26	961,566.89
投资支付的现金		-	
质押贷款净增加额		-	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		1,578,917.26	961,566.89
投资活动产生的现金流量净额		-1,578,917.26	-961,566.89
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		-	1,122,447.33
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		-	1,122,447.33
偿还债务支付的现金		-	30,608,393.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,001,241.70	324,999.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计		2,001,241.70	30,933,393.70
筹资活动产生的现金流量净额		-2,001,241.70	-29,810,946.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	591.18
五、现金及现金等价物净增加额		4,080,453.88	-5,707,297.66
加：期初现金及现金等价物余额		945,204.67	100,412,266.36
六、期末现金及现金等价物余额		5,025,658.82	94,704,968.70

法定代表人：曾云彬 主管会计工作负责人：邓小丽 会计机构负责人：吴桂生

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		120,893,516.30	125,687,808.46
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		6,588,484.72	-93,064.67
经营活动现金流入小计		127,482,001.02	125,594,743.79
购买商品、接受劳务支付的现金		111,418,768.64	84,812,603.26
支付给职工以及为职工支付的现金		4,076,695.62	1,666,320.92

支付的各项税费		508,120.14	1,841,243.67
支付其他与经营活动有关的现金		5,145,229.76	13,173,645.05
经营活动现金流出小计		121,148,814.16	101,493,812.90
经营活动产生的现金流量净额		6,333,186.86	24,100,930.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
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		-	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		633,724.52	526,048.69
投资支付的现金		-	
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		633,724.52	526,048.69
投资活动产生的现金流量净额		-633,724.52	-526,048.69
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		-	
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		-	
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,001,241.70	30,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	324,999.99
筹资活动现金流出小计		2,001,241.70	30,324,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		-2,001,241.70	-30,324,999.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	591.18
五、现金及现金等价物净增加额		3,698,220.64	-6,749,526.61
加：期初现金及现金等价物余额		775,740.61	100,320,283.85
六、期末现金及现金等价物余额		4,473,961.25	93,570,757.24

法定代表人：曾云彬

主管会计工作负责人：邓小丽

会计机构负责人：吴桂生

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☒ 是 ☐ 否	(二). 1
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

5、合并财务报表的合并范围有变化

公司于 2017 年 8 月 8 日召开第一届董事会第二十次会议审议通过《关于公司新设海外分公司的议案》（2017-021 号）。2017 年 12 月 26 日，公司取得《企业境外投资证书》境外投资证第 N4500201700068 号，并于 2018 年 5 月 21 日成立越洋科技美国子公司，公司名称 SINO LINCHEM(USA), INC. 注册地：贝克斯菲尔德市。SINO LINCHEM(USA), INC 与广西越洋科技股份有限公司是同一控制下的企业，2018 年上半年纳入合并报表范围。

二、 报表项目注释

广西越洋科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 6 月 30 日

一、 企业的基本情况

（一）单位全称

广西越洋科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

（二）历史沿革

本公司是由广西越洋化工实业集团有限公司和李占于 2009 年 9 月共同投资设立的有限责任公司。原名防城港博森化工有限公司，注册资本为 500 万元，广西越洋化工实业集团有限公司和李占持分别出资 400 万元和 100 万元。2012 年 8 月由广西越洋化工实业集团有限公司以货币 357 万元和实物 2000 万元增资，实收资本变更为 2857 万元。变更后广西越洋化工实业集团有限公司和李占持分别持股 96.5%和 3.5%。2012 年 10 月李占所持股权转让给林明。2015 年 2 月由曾云彬增资 40 万元，实收资本变更为 2897 万元。变更后广西越洋化工实业集团有限公司、林明和曾云彬的持股比例分别为 95.17%、3.45%和 1.38%。2015 年 4 月本公司整体由有限公司变更为防城港博森化工科技股份有限公司，以截止 2015 年 2 月 28 日审计的净资产 32,983,816.08 元，以 1: 0.9095 的比例折股投入，其中：以人民币 30,000,000.00 元折合为股份公司股本，划分为等额股份共 30,000,000.00 股，每股面值人民币 1 元，上述净资产扣除折合股本后的余额 2,983,816.08 元（大写贰佰玖拾捌万叁仟捌佰壹拾陆元零捌分）计入资本公积。变更后广西越洋化工实业集团有限公司、林明和曾云彬的持股比例分别为 95.17%、3.45%和 1.38%。2015 年 9 月本公司拟定向发行人民币普通股 250,000,000.00 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 250,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 280,000,000.00 元，实收股本为人民币 280,000,000.00 元。2016 年 2 月本公司名字变更为广西越洋科技股份有限公司。2016 年 7 月广西越洋科技股份有限公司法定代表人由林明变更为曾云彬。本公司的母公司为广西越洋化工实业集团有限公司。

（三）企业注册地、总部地址、组织形式、注册资本及法定代表人

1. 注册地和总部地址：防城港港口区公车工业园沙港路东南侧；
2. 组织形式：股份有限公司；
3. 注册资本：280,000,000.00 元
4. 法定代表人：曾云彬；

5. 统一社会信用代码：914506006927935227；

(四) 业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：磷酸（有效期至 2021 年 05 月 03 日）、五氧化二磷（有效期至 2021 年 05 月 03 日）、食品添加剂磷酸、磷酸盐的生产；货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目，取得许可证后方可经营）。

(五) 本期合并财务报表范围及其变化情况

截止 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	是否纳入合并报表范围	
		2017 年 12 月 31 日	2018 年 6 月 30 日
1	广西越洋生物技术有限公司	是	是
2	四川省宇洋化工有限公司	是	是
3	SINO LINCHEM(USA), INC.	否	是

(六) 财务报告的批准报出者

本财务报告已经公司董事会于 2018 年 7 月 16 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部分布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：本公司对自 2018 年 6 月 30 日起 6 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	11%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
广西越洋科技股份有限公司	15%
广西越洋生物技术有限公司	25%
四川省宇洋化工有限公司	25%
SINO LINCHEM(USA), INC.	0%

（二）重要税收优惠及批文

磷酸是本公司的主要生产业务之一，亦属于《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》（国家发展改革委令 2013 年第 21 号）和《西部地区鼓励性产业目录》中的鼓励类产业，符合《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（2012 年第 12 号）第一条规定的条件。经防城港市港口区国家税务局《西部大开发税收优惠事项审核确认通知书》确定，本公司 2014 年至 2020 年企业所得税可暂按 15% 税率预缴，每年企业所得税汇算清缴时，若当年鼓励类主营业务收入占企业收入不达到 70% 以上的，则按税法规定的适用税率重新计算缴纳企业所得税。

四、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	5,450.39	2,876.05
银行存款	5,020,208.43	941,058.28
其中：人民币	4,853,149.46	940,990.13
美元	167,058.97	68.15
其他货币资金		1,270.34
合计	5,025,658.82	945,204.67

（二）应收账款

1. 应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	39,270,278.41	100.00	1,963,513.92	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	39,270,278.41	100.00	1,963,513.92	5.00

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	55,286,290.23	100.00	2,736,985.23	4.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	55,286,290.23	100.00	2,736,985.23	4.95

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	39,270,278.41	5.00	1,963,513.92	55,286,290.23	4.95	2,736,985.23
合计	39,270,278.41	5.00	1,963,513.92	55,286,290.23	4.95	2,736,985.23

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
FELIS CHEMICAL	33,967,748.67	86.50%	1,698,387.43
NYLEX SPECIALTY CHEMICALS SON. BHD	2,766,955.67	7.05%	138,347.78
连云港市金贝尔生物技术有限公司	410,687.11	1.05%	20,534.36

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
西班牙 BARCELONESA	439,305.80	1.12%	21,965.29
DELMON CHEMICAL INDUSTRIES	189,355.95	0.48%	9,467.80
合计	37,774,053.20	96.19%	1,888,702.66

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,656,534.00	100.00	4,870,380.86	100.00
合计	10,656,534.00	100.00	4,870,380.86	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
广西恒喆经贸有限公司	5,122,000.00	48.06%
瓮福(集团)有限责任公司	4,494,172.19	42.17%
南宁圣匠机械设备有限公司	76,500.00	0.72%
广西凯玺有色金属有限公司	63,758.00	0.60%
霍孝科	30,123.14	0.28%
合 计	9,786,553.33	91.84%

(四) 其他应收款

1. 其他应收款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	188,329,936.11	100.00	9,416,496.81	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	188,329,936.11	100.00	9,416,496.81	5.00

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	190,490,692.90	100.00	9,524,534.64	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	190,490,692.90	100.00	9,524,534.64	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	188,329,936.11	100.00	9,416,496.81	190,490,692.90	5.00	9,524,534.64
合计	188,329,936.11	100.00	9,416,496.81	190,490,692.90	5.00	9,524,534.64

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
借款	188,138,441.85	188,462,517.72
代垫款项	27,517.76	27,836.32
保证金/押金		2,000,000.00
其他	163,976.50	338.86
合计	188,329,936.11	190,490,692.90

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	是否为关联方款项	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
广西越洋化工实业集团有限公司	借款	是	188,082,261.85	1 年	99.87%	9,404,113.09
四川省高宇化工有限公司	货款	否	163,976.50	1 年	0.09%	8,198.83
扣缴个人社保	代垫款	否	22,666.32	1 年	0.01%	1,133.32

印华亮	借款	否	13,680.00	1 年	0.01%	684.00
黄露露	借款	否	9,000.00	1 年	0.01%	450.00
合 计			188,291,584.67		99.99%	9,414,579.23

(五) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,408,953.72		10,408,953.72	9,891,401.46		9,891,401.46
库存商品	20,784,949.63		20,784,949.63	11,746,464.10		11,746,464.10
包装物	808,309.88		808,309.88	141,260.96		141,260.96
合计	32,002,213.23		32,002,213.23	21,779,126.52		21,779,126.52

(六) 其他流动资产

类别	期末余额	期初余额
留抵增值税/多缴税款	1,239,902.31	1,350,122.23
合计	1,239,902.31	1,350,122.23

(七) 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	147,108,023.74	116,355.89	0.00	147,224,379.63
其中：房屋及建筑物	50,103,760.20	0	0.00	50,103,760.20
机器设备	95,854,244.91	23,931.63	0.00	95,878,176.54
运输工具	677,245.45	85,470.09	0.00	762,715.54
电子设备	186,795.24	52,489.22	0.00	239,284.46
其他	285,977.94	0	0.00	285,977.94
二、累计折旧合计	35,346,620.80	5,220,071.56	0.00	40,566,692.36
其中：房屋及建筑物	4,865,357.35	1,091,314.92	0.00	5,956,672.27
机器设备	29,944,513.33	4,059,841.15	0.00	34,004,354.48
运输工具	342,840.32	59,481.47	0.00	402,321.79
办公设备	140,619.95	9,119.96	0.00	149,739.91

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他	53,289.85	314.06	0.00	53,603.91
三、固定资产账面净值合计	111,761,402.94	0.00	0.00	106,657,687.27
其中：房屋及建筑物	45,238,402.85	0.00	0.00	44,147,087.93
机器设备	65,909,731.58	0.00	0.00	61,873,822.06
运输工具	334,405.13	0.00	0.00	360,393.75
办公设备	46,175.29	0.00	0.00	89,544.55
其他	232,688.09	0.00	0.00	232,374.03
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00
五、固定资产账面价值合计	111,761,402.94	0.00	0.00	106,657,687.27
其中：房屋及建筑物	45,238,402.85	0.00	0.00	44,147,087.93
机器设备	65,909,731.58	0.00	0.00	61,873,822.06
运输工具	334,405.13	0.00	0.00	360,393.75
办公设备	46,175.29	0.00	0.00	89,544.55
其他	232,688.09	0.00	0.00	232,374.03

注:机器设备账面价值 61,873,822.06,其中 47,152,256.73 用于抵押贷款。

（八）无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	38,585,328.08	0.00	0.00	38,585,328.08
其中：计算机软件	4,102.56	0.00	0.00	4,102.56
土地使用权	38,581,225.52	0.00	0.00	38,581,225.52
二、累计摊销额合计	1,044,983.47	367,164.90	0.00	1,412,148.37

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其中：计算机软件	1,015.42	410.28	0.00	1,425.70
土地使用权	1,043,968.05	1,790,525.66	0.00	2,834,493.71
三、无形资产减值准备合计	2,915,696.00	0.00	0.00	2,915,696.00
其中：计算机软件		0.00	0.00	
土地使用权	2,915,696.00	0.00	0.00	2,915,696.00
四、无形资产账面价值合计	34,624,648.61	0.00	0.00	34,257,483.71
其中：计算机软件	3,087.14	0.00	0.00	3,087.14
土地使用权	34,621,561.47	0.00	0.00	32,831,035.81

注：土地账面原值 38,581,225.52,其中 34,621,561.47 用于抵押贷款

(九) 在建工程

1. 在建工程基本情况

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
五氧化二磷车间二期	7,797,986.78		7,797,986.78	7,521,479.50		7,521,479.50
不锈钢储罐	1,526,754.10		1,526,754.10	1,526,754.10		1,526,754.10
厂区建设	354,114.57		354,114.57	80,360.00		80,360.00
食品级电池级磷酸	229,865.36		229,865.36	125,031.98		125,031.98
磷酸三线改造工程	13,000.00		13,000.00	13,000.00		13,000.00
水溶肥生产线	28,553,083.94		28,553,083.94	28,372,840.36		28,372,840.36
磷酸铵盐生产线	13,960,175.73		13,960,175.73	13,589,481.69		13,589,481.69
窑法磷酸盐生产线	6,452,880.24		6,452,880.24	5,814,796.80		5,814,796.80
合计	58,887,860.72		58,887,860.72	57,043,744.43		57,043,744.43

2. 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入 固定 资产	其他减 少	期末余额	工程投 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
------	-----	------	------	----------------	----------	------	--------------------------	-------------	-------------------	------------------	---------------------	----------

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入 固定 资产	其他减 少	期末余额	工程投 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
五氧化二磷车间二期	20,000,000.00	7,521,479.50	276,507.28			7,797,986.78						自筹
不锈钢储罐	1,500,000.00	1,526,754.10				1,526,754.10						自筹
厂区建设		80,360.00	273,754.57			354,114.57						自筹
食品级电池级磷铵		125,031.98	104,833.38			229,865.36						自筹
磷酸三线改造工程		13,000.00				13,000.00						自筹
水溶肥生产线	35,562,421.80	28,372,840.36	180,243.58			28,553,083.94						自筹
磷酸铵盐生产线		13,589,481.69	370,694.04			13,960,175.73						自筹
窑法磷酸盐生产线		5,814,796.80	638,083.44			6,452,880.24						自筹
合计	57,062,421.80	57,043,744.43	1,844,116.29			58,887,860.72						

(十) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
开办费	510,885.54		23,579.34		487,306.20	
合计	510,885.54		23,579.34		487,306.20	

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 / 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,886,783.68	12,542,348.94	1,886,783.68	12,542,348.94
递延收益				
未实现内部收益抵消			453,361.04	1,813,444.16
合计	1,886,783.68	12,542,348.94	2,340,144.72	14,355,793.10

(十二) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	-	-
合计	-	-

(十三) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		
抵押借款	70,000,000.00	70,000,000.00
合计	70,000,000.00	70,000,000.00

抵押借款明细

贷款单位	借款余额	抵押物
广西越洋科技股份有限公司	70,000,000.00	土地、机器设备

(十四) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,862,593.91	1,898,785.33

项目	期末余额	期初余额
合计	1,862,593.91	1,898,785.33

期末余额前五名的应付帐款情况

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例 (%)
镇江市润州金山包装厂	735,140.00	39.47%
昆明同盛瑞贸易有限公司	698,762.50	37.52%
防城港市昊宁塑料制品有限公司	352,672.93	18.93%
南宁大成化工有限公司	27,435.90	1.47%
河南通达重工科技有限公司	10,950.00	0.59%
合计	1,824,961.33	97.98%

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	6,659,280.65	4,615,958.03
合计	6,659,280.65	4,615,958.03

期末余额前五名的预收款项情况

单位名称	期末余额	占预收账款期末余额合计数的比例 (%)
ALMERA LIMITED	1,509,322.32	22.7%
Khimicheskoe ravnovesie LLC	1,045,615.11	15.7%
Shrieve Chemical Company	885,395.02	13.3%
NORTHEAST PHARM TRADING COMPANY(HK) LTD	762,764.90	11.5%
ECOCHAM GROUP	542,981.54	8.2%
合计	4,746,078.89	71.3%

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	509,389.91	4,755,579.67	4,532,005.51	732,964.07
二、离职后福利-设定提存计划				
合计	509,389.91	4,755,579.67	4,532,005.51	732,964.07

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	499,648.63	4,186,382.43	4,016,829.99	669,201.07
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	527,554.24	463,791.24	63,763.00
其中：医疗保险费	-	141,719.24	127,100.66	14,618.58
工伤保险费	-	21,335.31	20,008.71	1,326.60
生育保险费	-	8,747.02	8,236.90	510.12
补充医疗保险	-	-	-	-
4、住房公积金	9,741.28	41,643.00	51,384.28	-
合计	509,389.91	4,755,579.67	4,532,005.51	732,964.07

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1、基本养老保险	-	-	-	-
2、失业保险费	-	-	-	-
合计	-	-	-	-

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	173,617.62	
企业所得税		389,867.31
个人所得税	40,331.28	11,870.00
水利基金建设	12,094.61	7,965.52
印花税	5,758.50	4,076.87
合计	231,806.98	413,779.70

(十八) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款利息	-	-

类 别	期末余额	期初余额
合 计	-	-

(十九) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣缴个人社保		
往来款	14,370,000.00	15,680,825.88
海运费及保险费	3,269,820.54	
押金	104,451.16	10,200.00
其他	54,940.04	56,325.97
合 计	17,799,211.74	15,747,351.85

期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	款项	期末余额	账龄	占其他应付款 期末余额合计 数的比例(%)
四川省高宇化工有限公司	购买股权	14,370,000.00	1 年内	80.73%
广西泛航国际物流有限公司	代理费	1,522,707.29	1 年内	8.55%
广西辉航物流有限公司	代理费	1,189,912.08	1 年内	6.69%
上海优保博国际物流有限公司	代理费	423,521.44	1 年内	2.38%
中国防城外轮代理有限公司	代理费	63,261.54	1 年内	0.36%
合 计		17,569,402.35		98.71%

(二十) 递延收益

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
利用含砷废料生产三氧化二砷的应用技术政府补助	312,000.00		70,800.00	234,000.00	利用含砷废料生产三氧化二砷的应用技术政府补助
合 计	312,000.00		70,800.00	234,000.00	

(二十一) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金	其他	小计	

				转股			
股份总数	280,000,000.00						280,000,000.00
合计	280,000,000.00						280,000,000.00

(二十二) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	100,483,816.08	64,406.33		100,548,222.41
合计	100,483,816.08	64,406.33		100,548,222.41

(二十三) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	4,859,584.31	730,125.30		5,589,709.61
合计	4,859,584.31	730,125.30		5,589,709.61

(二十四) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	5,242,014.05	145,804.55		5,387,818.60
合计	5,242,014.05	145,804.55		5,387,818.60

(二十五) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
本期年初余额	-15,341,555.48	47,276,088.80
本期增加额		11,269,152.40
其中：本期净利润转入		11,269,152.40
其他		
本期减少额	7,795,327.66	
减：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本		
其他减少	7,795,327.66	

项目	本期金额	上年金额
本期期末余额	-23,136,883.14	58,545,241.20

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,534,943.52	87,594,864.90	100,524,501.83	82,169,900.19
其他业务	1,208,903.24	3,453,777.72	93,622.64	
合计	92,743,846.76	91,048,642.62	100,618,124.47	82,169,900.19

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		
房产税	86,562.24	16,582.60
车船税	360.00	
土地使用税	270,326.66	76,101.08
城市维护建设税	6,781.08	
教育费附加	2,906.18	
地方教育费附加	1,937.45	
水利建设基金	51,085.19	84,477.15
印花税	29,265.66	20,903.83
残疾人就业保障金	49,749.44	
河道管理费		
环境保护税	12.82	
合计	498,986.72	198,064.66

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
码杂费	287,560.67	437,462.71
包装费	33,683.69	27,241.98

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	210,424.26	
装卸费		
保险费	295,.43	1,457.87
广告宣传费	11,944.18	79,862.54
代理费	1,025,570.58	1,033,712.20
检验费	38,411.64	1,020.76
过磅费	207.00	
会展费		
其他	71,283.79	13,413.21
合计	1,679,381.24	1,594,171.27

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,053,298.11	924,763.60
中介机构费	490,610.37	174,811.32
研发支出	244,039.66	154,961.75
办公费	345,631.88	412,819.90
社保款	315,386.64	297,856.75
折旧费	361,844.15	242,745.11
无形资产摊销	367,164.90	297,610.17
交通费	101,308.78	54,420.45
水利建设基金		
邮寄托运费	24,635.89	25,316.20
土地租金	23,579.34	61,789.67
福利费	125,348.78	24,600.50
广告宣传费		
印花税		
房产税		
土地使用税		

项目	本期发生额	上期发生额
残疾人就业保障金	8,243.58	
差旅费	88,354.51	32,140.70
业务招待费	76,689.54	10,511.60
修理费	30,157.56	
财产保险		
租赁费	45,580.45	
低值易耗摊销		3,362.44
外部劳务费		
通讯费	20,298.16	2,437.20
汽车费用		
信息系统维护使用费		
招聘费		
劳动保险费		
运杂费		
其他	36,850.76	15,924.34
培训费	6,120.00	
物业费	35,451.62	
合计	5,800,594.68	2,736,071.70

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,001,241.70	654,166.66
减：利息收入	5,720.33	30,748.51
减：汇兑收益	-1,380,740.41	846,497.54
手续费支出	35,463.67	71,069.19
合 计	3,411,725.45	-152,010.20

(三十一) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,359,034.10	433,434.14
合计	-1,359,034.10	433,434.14

(三十二) 资产处置收益

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
持有待售非流动资产处置收益合计			
非流动资产处置收入合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换收益			
合计			

(三十三) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	208,291.40	115,496.00	208,291.40
负商誉			
其他	1,019.66	109.39	1,019.66
合计	209,311.06	115,605.39	209,311.06

(三十四) 营业外支出

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
罚款及滞纳金			
对外捐赠	21,078.00		21,078.00
其他	4.50		4.50
合计	21,082.50		21,082.50

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	2,489,848.62

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-	-5,371.36
合计	-	2,484,477.26

五、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广西越洋生物技术有限公司	广西防城港	广西防城港	水溶肥生产及销售	100%		同一控制下企业合并
四川省宇洋化工有限公司	四川邛崃市	四川邛崃市	磷酸生产及销售	100%		非同一控制下合并
SINO LINCHEM(USA), INC.	美国	美国	磷酸销售	100%		同一控制下合并

六、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
广西越洋化工实业集团有限公司	广西南宁市	化工	5000 万	31.27	31.27

本公司的实际控制人为林明。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
防城港银泉化工有限公司	同一控制人控制
广西宝汇佳利投资管理有限公司	同一控制人控制
广西明鑫磷化工有限公司	同一控制人控制
SINO LINCHEM(USA), INC.	同一控制人控制

(三) 关联交易情况

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上期发生额		
			金额（含税）	占同类交易金额的比例%	定价政策及决策程序

(四) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期期确认的租赁费用
广西越洋化工实业集团有限公司	广西越洋科技股份有限公司	房产	314,748.50	50,000.00

(五) 关联担保情况

担保方	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
广西越洋化工实业集团有限公司	广西越洋科技股份有限公司	70,000,000.00	2017/7/11	2018/7/11	否
林明	广西越洋科技股份有限公司	70,000,000.00	2017/7/11	2018/7/11	否

(六) 关键管理人员报酬

姓名	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	936,260.66	256,859.00

(七) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	广西越洋化工实业集团有限公司		
其他应收款	广西越洋化工实业集团有限公司	188,082,261.85	188,050,981.98
合计		188,082,261.85	188,050,981.98

七、承诺及或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

八、资产负债表日后事项

(一) 本公司于 2018 年 1 月 25 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》(桂证调查字 2018011 号), 因涉嫌存在信息披露违法违规行为, 对本公司进行立案调查。截至审计报告日, 调查尚未有最终结论。

(二) 本公司司法冻结 103,629,000 股, 占公司总股本 37.01%。司法冻结期限为 2018 年 1 月 9 日起至 2021 年 1 月 8 日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。本次 103,629,000 股股份司法冻结, 所涉及股份由控股股东广西越洋化工实业集团有限公司、实际控制人林明及股东林珊所有, 股份司法冻结主要均涉及广西壮族自治区南宁市中级人民法院(2017)桂 01 执保 223 号诉讼。本次股权司法冻结不会对公司的生产经营产生影响, 不会导致公司控股股东或者实际控制人发生变化。

九、其他重要事项

无。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	57,930,342.99	100.00	2,896,517.15	5.00
合并范围内关联方款项组合				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	57,930,342.99	100.00	2,896,517.15	5.00

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	63,410,314.01	100.00	3,170,515.70	5.00
合并范围内关联方款项组合				-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	63,410,314.01	100.00	3,170,515.70	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	57,930,342.99	5.00	2,896,517.15	63,410,314.01	5.00	3,170,515.70
合计	57,930,342.99	5.00	2,896,517.15	63,410,314.01	5.00	3,170,515.70

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
FELIS CHEMICAL	33,967,748.67	58.64%	1,698,387.43
广西越洋生物技术有限公司	8,290,189.22	14.31%	414,509.46
NYLEX SPECIALTY CHEMICALS SON.BHD	2,766,955.67	4.78%	138,347.78
上海优保博国际物流有限公司	545,022.83	0.94%	27,251.14
连云港市金贝尔生物技术有限公司	410,687.11	0.71%	20,534.36
合计	45,980,603.50	79.37%	2,299,030.18

(二) 其他应收款

1. 其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	192,244,048.17	100.00	9,612,202.41	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	192,244,048.17	100.00	9,505,889.26	5.00

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	190,117,785.20	100.00	9,505,889.26	5.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	190,117,785.20	100.00	9,505,889.26	5.00

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	192,244,048.17	100.00	9,612,202.41	190,117,785.20	5.00	9,505,889.26
合计	192,244,048.17	100.00	9,612,202.41	190,117,785.20	5.00	9,505,889.26

2. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	23,140.12	23,458.68
借款	192,216,408.05	188,093,987.66
保证金/押金		2,000,000.00
其他	4,500.00	338.86
合 计	192,244,048.17	190,117,785.20

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人 名称	款项 性质	是否为 关联方 款项	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 余额
广西越洋化工实业集团有限公司	借款	是	188,082,261.85	1 年内	97.84%	9,404,113.09
四川省宇洋化工有限公司	借款	是	4,106,466.20	1 年内	2.14%	205,323.31
代扣缴个人社保	借款	否	22,666.32	1 年内	0.01%	684.00
印华亮	借款	否	13,680.00	1 年内	0.01%	450.00
黄露露	借款	否	9,000.00	1 年内	0.00%	225.00
合 计			192,234,074.37		100.00%	9,611,703.72

(三) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
广西越洋生物技术有限公司	51,064,406.33			51,064,406.33
四川省宇洋化工有限公司	47,320,000.00			47,320,000.00
合计	98,384,406.33			98,384,406.33

2. 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、子企业										
广西越洋生物技术有限公司	成本法	51,064,406.33	51,064,406.33		51,064,406.33	100	100			
四川省宇洋化工有限公司	成本法	47,320,000.00	47,320,000.00		47,320,000.00	100	100			
合计		98,384,406.33	98,384,406.33		98,384,406.33					

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	96,266,532.39	92,357,969.17	94,786,631.16	80,085,528.58
磷酸销售	96,266,532.39	92,357,969.17	94,786,631.16	80,085,528.58
二、其他业务小计	1,230,540.18	3,536,346.96	93,622.64	
其他收入	1,230,540.18	3,536,346.96	93,622.64	
合 计	97,497,072.57	95,894,316.13	94,880,253.80	80,085,528.58

十一、补充资料

(一) 非经常性损益

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	209,311.06	
2. 非流动资产处置损益		
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,082.50	
4. 所得税影响额	-28,234.28	
合计	159,994.28	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-2.19%	2.14%	-0.03	0.03		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.23%	2.12%	-0.03	0.03		

广西越洋科技股份有限公司

二〇一八年七月十八日