



同益股份

NEEQ : 835648

辽宁同益物流股份有限公司

(Liaoning Tongyi Logistics CO.,LTD.)



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记



2018年1月10日, 公司荣获辽宁省道路运输协会举办的2016-2017年度“优秀会员单位”荣誉称号。



2018年5月2日, 公司荣获辽宁省道路运输协会颁发的《交通运输企业安全生产标准化建设等级证明》道路危险货物运输二级证书。

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 5 |
| 第一节 公司概况 | 6 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 10 |
| 第四节 重要事项 | 13 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 17 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 19 |
| 第七节 财务报告 | 23 |
| 第八节 财务报表附注 | 33 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---------------------|---|------------------------------------|
| 公司、本公司、同益、同益股份、股份公司 | 指 | 辽宁同益物流股份有限公司及其前身抚顺市同益液化气运输物流有限公司 |
| 同益液化气、有限公司 | 指 | 抚顺市同益液化气运输物流有限公司 |
| 恒诚运输 | 指 | 抚顺恒诚运输有限公司 |
| 东驰物流 | 指 | 抚顺市东驰物流有限公司 |
| 康顺化工 | 指 | 辽宁康顺化工有限公司 |
| 银都实业 | 指 | 上海银都实业（集团）有限公司 |
| 主办券商 | 指 | 中银证券 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及公司章程规定的其他人员 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《信息披露规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《辽宁同益物流股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |

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。

公司负责人王滨、主管会计工作负责人杨慧英及会计机构负责人（会计主管人员）朱喜富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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【备查文件目录】

| | |
|--------|---------------------------|
| 文件存放地点 | 辽宁同益物流股份有限公司证券部 |
| 备查文件 | 辽宁同益物流股份有限公司第二届第四次董事会会议决议 |
| | 辽宁同益物流股份有限公司第二届第二次监事会会议决议 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|------------------------------------|
| 公司中文全称 | 辽宁同益物流股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Liaoning Tongyi Logistics CO.,LTD. |
| 证券简称 | 同益股份 |
| 证券代码 | 835648 |
| 法定代表人 | 王滨 |
| 办公地址 | 辽宁省抚顺市东洲区浑河南路（东段）4-3号（1号办公楼）1号 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|--|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 王永林 |
| 是否通过董秘资格考试 | 是 |
| 电话 | 024-58302663 |
| 传真 | 024-58302663 |
| 电子邮箱 | tygfwyl835648@163.com |
| 公司网址 | www.lntygf.com |
| 联系地址及邮政编码 | 抚顺市东洲区浑河南路（东段）4-3号（1号办公楼）1号 113000 |
| 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 | 辽宁省抚顺市东洲区浑河南路（东段）4-3号（1号办公楼）1号 董事会办公室 |

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 | 2005-01-07 |
| 挂牌时间 | 2016-01-27 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | G54 道路运输业 |
| 主要产品与服务项目 | 从事危险化学品道路运输业务，运输品种包括液化气、丙烯、 乙烯以及油品 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价方式 |
| 普通股总股本（股） | 68,370,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 宋铁铭、黎源 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 宋铁铭、黎源 |

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 | 91210400768339044P | 否 |
| 金融许可证机构编码 | 无 | 否 |
| 注册地址 | 辽宁省抚顺市东洲区浑河南路 (东段) 4-3 号 (1 号办公楼) 1 号 | 否 |
| 注册资本 (元) | 68,370,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|---------------------------|
| 主办券商 | 中银证券 |
| 主办券商办公地址 | 上海市浦东新区银城中路 200 号中银大厦 39F |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 | 96,779,997.57 | 70,403,109.52 | 37.47% |
| 毛利率 | 8.51% | 9.11% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,626,656.16 | 203,120.81 | -1,393.15% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,649,345.73 | -893,735.08 | -196.44% |
| 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） | -1.81% | 0.14% | - |
| 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） | -1.82% | -0.61% | - |
| 基本每股收益 | -0.04 | 0.003 | -1,446.39% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 247,805,636.95 | 256,623,462.89 | -3.44% |
| 负债总计 | 103,453,299.22 | 109,845,854.65 | -5.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 144,352,337.73 | 146,777,608.24 | -1.65% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.11 | 2.15 | -1.86% |
| 资产负债率（母公司） | 49.89% | 52.10% | - |
| 资产负债率（合并） | 41.75% | 42.80% | - |
| 流动比率 | 1.75 | 1.78 | - |
| 利息保障倍数 | -0.21 | 1.23 | - |

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 | -112,475,785.76 | 59,405,323.37 | -289.34% |
| 应收账款周转率 | 1.51 | 2.55 | - |
| 存货周转率 | 62.68 | 11.90 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--------|--------|--------|------|
| 总资产增长率 | -3.44% | 18.83% | - |

| | | | |
|---------|-----------|---------|---|
| 营业收入增长率 | 37.47% | 52.55% | - |
| 净利润增长率 | -1393.15% | -29.90% | - |

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 | 68,370,000 | 68,370,000.00 | - |
| 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

公司凭借从事多年危化品物流行业的经验积累，形成以东北三省石化生产基地为依托经营范围辐射华北、华东、华南等全国市场，为北方原料南运和南方民用化工产品北销提供高效、安全、优质的物流服务能力。

公司运输品种包括液化气、丙烯、乙烯、天然气以及油品等危险化学品。公司客户主要为石化企业，依托公司物流平台，结合客户需求，积极运用互联网+技术整合信息，降低业务沟通成本，提高物流服务各环节的效率，合理组织调配车辆，实时监控运输动态，实现车辆运输全天候监控，确保危险化学品运输安全，为客户提供高效、安全、优质的物流服务。公司采用自身拓展业务和上下游企业推荐介绍相结合的销售模式，收入主要来源于危险化学品运输业务。

公司继续推进同益智慧物流园区建设，不断完善基础设施，开展了一类汽车危险货物运输车辆维修、车辆租赁、软件开发、维护等业务。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，在公司董事会的正确领导下，报告期内经营管理层以公司发展战略和经营计划为指导，积极拓展和优化市场布局。公司作为东北三省领先的危险化学品运输企业，顺应高标准、规范化的危险化学品物流运输行业发展大趋势，加强企业安全运输规范化建设，提高危险化学品专业化运输能力公司取得如下经营成果：

1.主要经营业绩

报告期内，公司实现营业收入 96,779,997.57 元。较上年同期增长了 37.47%，实现了归属于挂牌股东的净利润-2,626,656.16 元。利润同比降低 2,829,776.97 元，主要是受市场经济环境的影响，运价较低，另外，油价的上涨和新进运输设备致使折旧的增加也是亏损的主要原因。2018年1-6月份公司经营活动产生的现金流量净额为-112,475,785.76 元，比上年同期减少 171,881,109.13 元，主要是本年增加了贸易和集采代采业务，受此业务预付货款和未收回的应收账款影响的结果。报告期内，公司进一步拓展了主营业务，加强了市场营销工作，积极拓展运输业务，促进公司业务持续稳定增长。公司将现代化物联网技术应用传统的运输物流管理，通过物-物互联、物-人互联实现对危险化学品运输业务的全程化、动态化和智能化的信息管理，有效提高了危险化学品运输业务的信息化、智能化。

2.积极探索上下游产业链，尝试以危险化学品物流运输业务为核心的供应链相关业务

危险品行业指从事与危险品有直接或者间接接触的行业，涉及到危险品从生产、运输、使用到废物处理的全过程。由于危险品的特殊性，与其相关的行业也具有一定的特殊性，对技术性、安全性及设备要求也较高。从危险化学品物流运输行业总体来看，不规范、无资质的运输企业无序价格竞争，正规运输企业定价权受市场竞争挤压。

公司针对上述市场特点以及市场竞争格局，拟围绕一直以来高标准、规范化的危险化学品物流运输业务，积极探索上下游产业链以及供应链运营和管理领域相关业务。

3.重点加强同益智慧物流园区建设，为公司开拓危险化学品供应链相关业务创造规范、规模的平台。

公司加强同益智慧物流园区建设。抚顺市是东北老石化产业基地，公司依托所在地相关的石化

产业资源优势，在政府加快物流业发展的趋势下，加强物流园区建设，更容易形成产业规模效应。依托物流园区建设，公司积极的推进第四方物流平台建设，公司拟以第四方物流平台为纽带，连接上下游供需方，整合整个危险化学品供应链从生产、销售到物流配送的各个环节，实现公司业务多元化，效益最大化。

4.公司进一步加强内部控制活动和监督，进一步提升规范化治理水平

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，不断完善法人治理结构，继续严格遵守内控制度的规定，并进一步加强内部控制活动和监督，严格按照相关法律法规和内控制度的规定履行信息披露和相关审决程序，各组织机构严格按照有关制度履行相关职责，进一步提升规范化治理水平。

5.公司加强安全管理，不断推进安全标准化建设，安全运营效果显著

公司把安全教育培训作为增强安全意识的重要手段，从影响事故发生的主要因素---“人”的因素着手，抓问题的关键所在，提升安全意识，加强安全工作的主动性，公司安全部在上半年开展安全教育和培训共 43 次。内容涉及《防御性驾驶技术》、《冬季冰雪天气的安全驾驶注意事项》、《高速公路安全驾驶注意事项》、《交通安全知识》、《交通事故视频》等 18 项内容安全培训。

6.公司进一步提升企业管理水平

报告期内，公司进一步推进信息化管理，在加强利用协同办公系统平台的基础上，维修管理系统应用软件，对于公司资源配置最优化、行政管理智能化具有良好意义，同时也为公司加强安全运营提供了有力保障。公司优化管理体系和流程，强化数据管理与分析，进一步提高公司管理水平与工作效率。公司坚持双向选择、竞聘上岗和四维考核的用人机制，不断推进精益管理，建立健全科学的管理体制和人才激励机制，充分发挥员工的主动性、积极性和创造性，最大限度挖掘员工潜能。

报告期内，公司商业模式、主营业务、主要产品和服务未发生重大变化，核心技术团队稳定。

三、 风险与价值

1. 宏观经济发展及石油化工企业产量波动风险

运输行业的发展与社会宏观经济运行以及其上游主要企业石油化工行业的产量密切相关，因此，宏观经济的发展态势，石油化工企业的景气程度对运输行业的盈利能力和持续经营具有很大影响。当宏观经济放缓，社会需求总量放缓，石油化工企业必将调整其产量以适应总体需求，从而影响公司订单量。

公司采取的风险管理措施：公司积极发展新的业务领域，开拓新的业务市场，利用现有资源和客户积累，公司积极发展丙烷以及乙烯运输业务，以实现公司运输产品的多元化，逐渐降低宏观经济放缓与石油化工产业产量减少对公司业务造成的影响。

2. 安全运营风险

在所有运输作业中，危险化学品运输是技术要求最高的业务之一。所运输的产品多为易燃、易爆、有毒、有害和放射性等物质，在运输装卸和储存保管过程中易造成人员伤亡和财产损毁。在运输作业过程中的任何失误，将会带来难以想象的后果。所以对危险化学品运输公司的专业化程度、安全标准通常高于一般运输企业。

公司采取的风险管理措施：公司深入贯彻质量、环境和安全管理体系标准，加强安全管理，强化安全运营，推进安全标准化建设。公司规范安全管理，严抓安全检查与隐患治理工作，定期对车辆进行安全检查，对员工进行安全教育培训，增强员工的安全意识与责任意识。

3. 危险化学品特性风险

危险化学品具有易燃、易爆、有毒、腐蚀、放射性等危险特性，在储存、运输等过程中，容易造

成人身伤亡和财产受损。近年来，随着社会进步以及国民经济的持续快速发展，危险化学品道路运输企业日渐增多，我国的危险化学品运输安全管理面临新的挑战。而由于我国危险化学品运输船、危险化学品运输列车的运力不足以配合公路网建设的完善，公路运输目前仍是危险化学品运输的主要途径。危险化学品运输的安全问题得到了越来越高的重视。

公司采取的风险管理措施：公司规范安全管理，加强安全检查与隐患治理工作，严格执行动态监控，加强对驾驶员的安全教育、提高驾驶员危险防范意识。定期对车辆进行安全检查，排除安全运输隐患，实现危险化学品运输的规范化、标准化、安全化。报告期内公司多次组织驾驶员安全教育及培训，并组织开展综合应急救援安全演练及车辆故障排除演练，进一步加强员工的安全意识，提高公司全体员工对危险化学品安全运输的重视力度。

四、 企业社会责任

公司实际控制人宋铁铭、黎源作为公司的董事长、董事，长期致力社会公益。董事长宋铁铭为桃花源生态保护基金会理事东北分会会长，关注生态环境保护，积极参与全球的生态保护工作，董事黎源也积极参与到捐资助学、扶贫济困等社会公益活动中。

在二人的带领下，公司员工代表参加了抚顺市妇联“为爱行走”救助农村贫困“两癌”母亲公益活动。公司树立“学雷锋 做好事”的良好风气，积极承担拥军、扶贫和慈善等社会责任，传播正能量。公司积极关注民生问题，援助农村低保户，为其捐款并帮助其重建家园，遇到员工有困难，公司领导员工组织爱心捐款活动，坚持扶贫救难。同时，公司传承雷锋精神，组建了“学雷锋志愿者服务队”。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，今后也将积极承担社会责任，将社会责任意识融入到企业文化发展实践中。

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在普通股股票发行事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内涉及的诉讼如下：

1、公司与辽宁省高速公路运营管理有限责任公司、锦州太和区威氏门板厂、陈会权、沈国臣、李淑霞、沈博涵、中国人寿财产保险股份有限公司锦州中心支公司、长春市华阳储运有限公司、中国平安财产保险股份有限公司吉林分公司、阳光财产保险股份有限公司葫芦岛中心支公司等因交通事故引发的多起纠纷一案于2018年7月11日经辽宁省盘山县人民法院受理，裁定结果为另行组成合议庭再审；再审期间，中止原判决的执行，涉及的再审裁定书为（2018）辽1122民申3号、4号、5号、6号、7号。再审对应的一审民事判决书分别为（2017）辽1122民初435号、1162号、2224号、2022号、1288号，其中判令公司承担的赔偿额共计743702.18元。目前，公司已经收到一份再审开庭通知，时间为9月18日。

2、公司与陈忠霞的交通事故案件，已于2018年4月27日由锦州市太和区人民法院判决，由我公司承担该案件受理费1266元，该笔款项已经支付。

3、公司与中华联合财产保险股份有限公司葫芦岛中心支公司的交通事故案件，已于2018年5月20日由兴城市人民法院判决，由中华联合财产保险股份有限公司葫芦岛中心支公司一次性赔偿我公司各项损失共计74690元，目前该款已经收到。

以上涉诉事项及金额为819,658.18元，占净资产0.57%，上述涉诉事项未对公司经营业绩造成重大影响，对公司持续经营能力不会造成重大不利影响。

（二）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 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 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 | 218,320,000.00 | 27,311,783.57 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0.00 | 0.00 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0.00 | 0.00 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0.00 | 0.00 |
| 6. 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 228,320,000.00 | 27,311,783.57 |

2018年3月8日，公司召开第一届董事会第二十七次会议，预计2018年度公司与同益实业集团有限公司发生租用类关联销售金额为15万元；与辽宁友邦网络科技有限公司发生采购类关联交易金额为1000万元；与辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司发生维修服务类关联销售金额为2万元；与辽宁同益石化有限公司发生维修服务类关联销售金额为5万元；与同益实业集团有限公司发生服务类关联销售金额为60万元；与广州诚恒化工有限公司发生销售类关联销售金额为650万元；与辽宁嘉合精细化工有限公司发生销售类关联销售金额为13000万元；与辽宁同益石化有限公司发生销售类关联销售金额为6000万元；与上海裕新化工有限公司发生销售类关联销售金额为1000万元；与同益实业集团有限公司发生销售类关联销售金额为600万元；与辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司发生销售类关联销售金额为500万元。2018年上半年日常性关联交易实际金额与预计金额差异较大，年初预计金额参照2017年全年关联交易实际金额，公司预计下半年发生与关联方的业务往来会逐步增加。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|--|---------|---------------|------------|------------|----------|
| 抚顺市中石油昆仑燃气有限公司 | 货物运输 | 245,530.02 | 是 | 2018-8-29 | 2018-041 |
| 辽宁嘉和精细化工有限公司 | 采购货物 | 6,380,000.00 | 是 | 2018-8-29 | 2018-041 |
| 同益实业集团有限公司 | 采购货物 | 9,570,000.00 | 是 | 2018-8-29 | 2018-041 |
| 上海裕新化工有限公司 | 采购货物 | 1,508,000.00 | 是 | 2018-8-29 | 2018-041 |
| 抚顺市液化气有限公司、同益实业集团有限公司、宋铁铭、黎源、抚顺市同益蜡业有限公司 | 关联抵押、担保 | 80,000,000.00 | 是 | 2017-10-24 | 2017-068 |
| 宋铁铭、黎源 | 关联担保 | 30,050,000.00 | 是 | 2017-6-13 | 2017-035 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述企业的关联交易是公司关联方提供货物运输服务，收取其运输费用，公司具有道路运输经营许可证，具有运输危险化学品的资质。上述关联方的关联担保，关联方不向公司收取任何费用，且

公司未提供反担保，不存在损害公司利益的情形。上述企业的关联采购是公司向关联方采购货物，上述交易金额为拟签订《销售合同》金额分别为辽宁嘉和精细化工有限公司 6,380,000 元，实际预付款为 6,300,000 元；同益实业集团有限公司 9,570,000 元实际预付款为 9,750,000 元；上海裕新化工有限公司 1,508,000 元实际预付款为 1,500,000 元。上述关联交易系公司业务快速发展及生产经营的正常需要，是合理的、必要的。上述关联交易遵循按照市场定价的原则，不存在损害公司利益的情况，公司的主要业务不会因上述关联交易而对关联方形成依赖，上述关联交易亦不会影响公司的生产经营。

（四）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 |
|-------------|--------|---------------|---------|----------|
| 固定资产（房产） | 抵押 | 12,637,920.95 | 5.1% | 银行短期贷款抵押 |
| 无形资产（土地使用权） | 抵押 | 26,877,937.31 | 10.85% | 银行短期贷款抵押 |
| 总计 | - | 39,515,858.26 | 15.95% | - |

（五）调查处罚事项

一、被处罚事项

本公司于 2018 年 1 月 19 日收到全国中小企业股份转让系统《关于对辽宁同益物流股份有限公司及相关责任主体采取自律监管措施的决定》，被采取自律监管措施事项为 2016 年 12 月至 2017 年 6 月，同益股份控股股东、实际控制人、时任董事长宋铁铭和控股股东、实际控制人、时任董事黎源控制的公司累计占用公司资金 10050 万元，占挂牌公司 2016 年期末净资产的 69.17%，形成了非经营性关联方资金占用。截至 2017 年 7 月 3 日关联方公司占用资金全部归还。全国中小企业股份转让系统对我公司及其控股股东、实际控制人、时任董事长宋铁铭、控股股东、实际控制人、时任董事黎源及时任财务负责人洪小凡采取出具警示函的自律监管措施。

2018 年 3 月 1 日收到中国证券监督管理委员会辽宁证监局《关于对辽宁同益物流股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》，被采取出具警示函监管措施事项为 2016 年起至 2017 年 4 月 30 日，公司以运输货物质押金的名义与同益实业集团有限公司、广州诚恒化工有限公司、辽宁同益石化有限公司、辽宁嘉合精细化工有限公司以及上海裕新化工有限公司五家关联方产生大额资金往来，并计入到“其他应收款”科目，共计发生额 14050 万元，余额 10250 万元，构成关联方非经营性资金占用。截至 2017 年 7 月 3 日，上述款项偿还完毕。中国证监会辽宁证监局对我公司采取出具警示函的行政监管措施，并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。

二、整改措施：

1、公司积极依据相关法律法规的规定认真履行信息披露义务，于 2018 年 1 月 23 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《辽宁同益物流股份有限公司关于收到全国中小企业股份转让系统对公司及相关责任主体采取自律监管措施决定的公告》（公告编号：2018-001），于 2018 年 3 月 5 日披露了《辽宁同益物流股份有限公司关于收到中国证监会辽宁证监局对公司采取出具警示函监管措施决定的公告》（公告编号：2018-002）。

2、公司进一步完善内控制度，继续严格遵守内控制度的规定，并进一步加强内部控制活动和监督。

3、公司加强董事、监事、高级管理人员及其他相关人员对于《公司法》、《证券法》、全国中小企

业股份转让系统各项规则及公司各项制度的培训学习，提高相关人员的合规意识。

4、公司及董事会高度重视上述问题，认真吸取了本次违规的教训。公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等法律法规的要求，提高风险意识和合规意识，强化信息披露管理，杜绝类似问题再次发生，切实维护公司和全体投资者的利益。

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 | 30,870,000 | 45.15% | 0 | 30,870,000 | 45.15% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,500,000 | 18.28% | 0 | 12,500,000 | 18.28% |
| | 董事、监事、高管 | 12,500,000 | 18.28% | 0 | 12,500,000 | 18.28% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 37,500,000 | 54.85% | 0 | 37,500,000 | 54.85% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 37,500,000 | 54.85% | 0 | 37,500,000 | 54.85% |
| | 董事、监事、高管 | 37,500,000 | 54.85% | 0 | 37,500,000 | 54.85% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 68,370,000 | - | 0 | 68,370,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 4 | | | | |

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 宋铁铭 | 32,500,000 | 0 | 32,500,000 | 47.54% | 24,375,000 | 8,125,000 |
| 2 | 黎源 | 17,500,000 | 0 | 17,500,000 | 25.60% | 13,125,000 | 4,375,000 |
| 3 | 辽宁康顺化工有限公司 | 16,870,000 | 0 | 16,870,000 | 24.67% | 0 | 16,870,000 |
| 4 | 上海银都实业(集团)有限公司 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 2.19% | 0 | 1,500,000 |
| 合计 | | 68,370,000 | 0 | 68,370,000 | 100.00% | 37,500,000 | 30,870,000 |

前十名股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

宋铁铭与黎源系夫妻关系，二者为一致行动人。

辽宁康顺化工有限公司的实际控制人为宋雨虹，宋雨虹为宋铁铭与黎源的女儿，因此辽宁康顺化工有限公司与宋铁铭、黎源之间存在关联关系。

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

宋铁铭，男，1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2007年6月毕业于亚洲澳门国际公开大学，工商管理专业，硕士学历。2012年2月至今，任广州诚恒化工有限公司董事长；2012年2月至今，任辽宁顺华化工有限公司董事；2012年3月至今，任辽宁恒信石化有限公司执行董事、总经理；2012年12月至今，任辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司执行董事、总经理；2013年12月至今，任辽阳银行股份有限公司董事；2014年2月至今，任辽宁同益化工研发有限公司董事长、总经理；2014年9月至今，任辽宁同益投资有限公司执行董事、总经理；2015年5月至今，任辽宁嘉合精细化工有限公司、同益实业集团有限公司、辽宁同益石化有限公司董事长；2015年8月至2016年11月，担任本公司总经理；2015年8月起至今担任本公司董事长。现任抚顺市企业家协会副会长、辽宁青年企业家协会副会长，曾获得辽宁省杰出青年企业家、辽宁省第三届建设者奖章、抚顺市五一劳动模范、十二五中国石油和化工优秀民营企业家、抚顺市中小企业突出贡献企业家等荣誉称号。

黎源，女，1970年出生，中国国籍，2014年9月毕业于长江商学院高级管理人员工商管理专业，硕士学历，无境外永久居留权。2015年1月至今，任抚顺亨通贸易有限公司执行董事、总经理；2015年5月至今，任同益实业集团有限公司董事、总经理；2015年5月至今，任辽宁同益石化有限公司董事；2015年6月至今，任广州诚恒化工有限公司董事；2015年8月起担任本公司董事；2016年6月至今，任辽宁同益商业保理有限公司总经理。现任抚顺市第十二届政协委员、抚顺市第十三届妇女联合会执行委员，曾获得“辽宁省三八红旗手标兵”、抚顺市“优秀政协委员”、抚顺市第五届“十大杰出青年企业家”、辽宁省“巾帼建功先进个人”、辽宁省“希望工程突出贡献个人”等荣誉称号。

报告期内，公司控股股东与实际控制人未发生变动。

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 |
|-----------|-------|----|-------------|----|------------------------|-----------|
| 宋铁铭 | 董事长 | 男 | 1970年6月10日 | 硕士 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 否 |
| 黎源 | 董事 | 女 | 1970年8月21日 | 硕士 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 否 |
| 王琨 | 董事 | 男 | 1964年5月12日 | 中专 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 否 |
| 金成庆 | 董事 | 男 | 1969年10月12日 | 中专 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 否 |
| 佟和旭 | 董事 | 男 | 1974年3月16日 | 本科 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 否 |
| 黎毅 | 董事 | 男 | 1976年4月11日 | 本科 | 2017年8月10日-2018年8月18日 | 否 |
| 石磊 | 董事 | 男 | 1981年6月24日 | 硕士 | 2016年11月25日-2018年8月18日 | 否 |
| 齐国栋 | 监事会主席 | 男 | 1969年1月26日 | 大专 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 否 |
| 王宝君 | 监事 | 男 | 1963年11月12日 | 大专 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 是 |
| 路月 | 监事 | 女 | 1979年4月7日 | 大专 | 2015年8月19日-2018年8月18日 | 否 |
| 王滨 | 总经理 | 女 | 1968年8月31日 | 本科 | 2016年11月7日-2018年8月18日 | 是 |
| 杨慧英 | 财务负责人 | 女 | 1960年11月9日 | 本科 | 2017年4月26日-2018年8月18日 | 是 |
| 王培辉 | 副总经理 | 男 | 1970年4月5日 | 中专 | 2018年6月4日-2018年8月18日 | 是 |
| 王永林 | 董事会秘书 | 男 | 1971年12月15日 | 本科 | 2018年6月4日-2018年8月18日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 7 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 4 |

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:

公司实际控制人董事长宋铁铭与董事黎源系夫妻关系，其他人员没有关联关系。

(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 |
|-----|-----|------------|------|------------|-----------|------------|
| 宋铁铭 | 董事长 | 32,500,000 | 0 | 32,500,000 | 47.54% | 0 |
| 黎源 | 董事 | 17,500,000 | 0 | 17,500,000 | 25.60% | 0 |
| 合计 | - | 50,000,000 | 0 | 50,000,000 | 73.14% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 |
|-----|------|------|-------|-------------|
| 王培辉 | 无 | 新任 | 副总经理 | 经总经理提名董事会任命 |
| 王永林 | 无 | 新任 | 董事会秘书 | 经董事长提名董事会任命 |

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

王永林，男，1971年出生，物流工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2004年5月毕业于中央广播电视大学计算机科学与技术专业，本科、学士学位。1992年至1996年就职于辽宁锦州有色金属材料厂财务部，担任会计；1997年至2008年就职于抚顺顺华铝轮毂制造有限公司综合部，担任人事行政经理；2008年至2015年就职于沈阳四方轻合金有限公司，担任总经理助理；2015年就职于辽宁同益物流股份有限公司（曾用名抚顺市同益液化气运输物流有限公司），担任经理助理职务。

王培辉，男，1970年出生，党员，物流工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1989年7月毕业于抚顺机械技术学校。1989年11月至2008年5月就职于抚矿电气安装公司，历任团书记、办公室主任；2008年5月至2010年1月就职于锦州伟业物流有限公司，担任经理；2010年1月至今就职于抚顺恒诚运输有限公司，担任总经理；2015年6月就职于辽宁同益物流股份有限公司，担任经理助理。

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 | 35 | 17 |
| 销售人员 | 4 | 3 |
| 财务人员 | 9 | 11 |
| 维修人员 | 13 | 18 |
| 生产人员 | 209 | 198 |
| 后勤服务人员 | 13 | 13 |
| 员工总计 | 283 | 260 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 1 |
| 本科 | 17 | 18 |
| 专科 | 27 | 25 |
| 专科以下 | 238 | 216 |
| 员工总计 | 283 | 260 |

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：

报告期内，公司十分重视员工培训工作，制定了系列的培训计划，不断加强员工培训工作，包括新员工入职岗前培训、安全培训、协同办公系统使用培训、技术员工的技能培训等，不断提升员工的素质与技能，努力提升人力资源的竞争力。

公司的员工薪酬包括基本工资、绩效工资和津贴等，公司依法按照国家规定缴纳社会保险，同时公司制定了奖惩管理制度以及绩效管理考核办法，培养和激励员工劳动积极性。

报告期内，公司无需公司承担费用的离退休职工人员。

(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 |
|-----|-------|-----------|
| 王红枫 | 技术部主任 | 0 |
| 刘杰 | 经理助理 | 0 |

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年7月20日公司经2018年第二次临时股东大会审议通过（一）《关于公司董事会换届选举

的议案》，公司董事会提名宋铁铭先生、黎源女士、佟和旭先生、金成庆先生、王琨先生、石磊先生、黎毅先生为公司第二届董事会人员。自 2018 年第二次临时股东大会审议通过之日起就任，任期三年。

（二）《关于公司监事会换届选举的议案》，公司监事会提名齐国栋先生为公司第二届监事会股东代表监事人员，经股东大会审议通过后将与职工代表大会选举产生的职工代表监事王宝君先生、姜立君先生共同组成公司第二届监事会。自 2018 年第二次临时股东大会审议通过之日起就任，任期三年。第一届监事路月女士任期届满不再担任监事，目前未持有公司的股份，第二届职工代表监事姜立君先生为新任监事，未持有公司股份。（详见公告编号：2018-024）。

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 | 二.（四）.1 | 1,459,331.28 | 124,045,912.39 |
| 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 | 二.（四）.2-3 | 97,556,912.89 | 31,209,279.80 |
| 预付款项 | 二.（四）.4 | 54,288,496.82 | 1,255,619.48 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | 二.（四）.5 | 3,063,837.54 | 444,356.77 |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 二.（四）.6 | 1,415,107.72 | 1,410,091.49 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 二.（四）.7 | 491,084.41 | 2,974,379.55 |
| 流动资产合计 | | 158,274,770.66 | 161,339,639.48 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | 二.（四）.8 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 投资性房地产 | 二.（四）.9 | 783,931.94 | 809,040.35 |
| 固定资产 | 二.（四）.10 | 55,304,876.91 | 61,274,283.72 |
| 在建工程 | 二.（四）.11 | 1,855,855.90 | 2,060,000.00 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | 二.（四）.12 | 27,170,006.41 | 27,463,274.62 |
| 开发支出 | | - | - |

| | | | |
|------------------------|------------|-------------------|-------------------|
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | 二. (四). 13 | 226, 251. 03 | 287, 440. 29 |
| 递延所得税资产 | 二. (四). 14 | 1, 152, 944. 10 | 352, 784. 43 |
| 其他非流动资产 | 二. (四). 15 | 37, 000. 00 | 37, 000. 00 |
| 非流动资产合计 | | 89, 530, 866. 29 | 95, 283, 823. 41 |
| 资产总计 | | 247, 805, 636. 95 | 256, 623, 462. 89 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 二. (四). 16 | 80, 000, 000. 00 | 80, 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 | 二. (四). 17 | 8, 225, 532. 30 | 8, 196, 547. 89 |
| 预收款项 | 二. (四). 18 | 1, 051, 500. 48 | 583, 182. 97 |
| 卖出回购金融资产 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 二. (四). 19 | 886, 017. 06 | 23, 802. 02 |
| 应交税费 | 二. (四). 20 | -163, 271. 53 | 1, 224, 930. 70 |
| 其他应付款 | 二. (四). 21 | 664, 002. 46 | 439, 270. 82 |
| 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 | | 90, 663, 780. 77 | 90, 467, 734. 40 |
| 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 | 二. (四). 22 | 12, 789, 518. 45 | 19, 378, 120. 25 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 12, 789, 518. 45 | 19, 378, 120. 25 |
| 负债合计 | | 103, 453, 299. 22 | 109, 845, 854. 65 |

| | | | |
|----------------------|----------|----------------|----------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 二．（四）.23 | 68,370,000.00 | 68,370,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 二．（四）.24 | 23,915,584.43 | 23,915,584.43 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | 二．（四）.25 | 1,296,347.97 | 1,094,962.32 |
| 盈余公积 | 二．（四）.26 | 4,863,004.05 | 4,863,004.05 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 二．（四）.27 | 45,907,401.28 | 48,534,057.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 144,352,337.73 | 146,777,608.24 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 144,352,337.73 | 146,777,608.24 |
| 负债和所有者权益总计 | | 247,805,636.95 | 256,623,462.89 |

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：杨慧英

会计机构负责人：朱喜富

（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 | | 995,913.59 | 102,293,787.77 |
| 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 | 二．（五）.1 | 18,376,942.31 | 15,896,880.15 |
| 预付款项 | | 1,378,347.32 | 966,008.35 |
| 其他应收款 | 二．（五）.2 | 83,930,233.46 | 735,432.26 |
| 存货 | | 1,015,930.78 | 609,015.12 |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | | 73,343.78 | 2,556,638.92 |
| 流动资产合计 | | 105,770,711.24 | 123,057,762.57 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 二．（五）.3 | 95,232,585.76 | 95,232,585.76 |
| 投资性房地产 | | 783,931.94 | 809,040.35 |
| 固定资产 | | 45,272,536.23 | 49,664,739.32 |
| 在建工程 | | 1,855,855.90 | 2,060,000.00 |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------|----------------|
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 27,170,006.41 | 27,463,274.62 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 226,251.03 | 287,440.29 |
| 递延所得税资产 | | 241,914.16 | 176,565.76 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 173,783,081.43 | 178,693,646.10 |
| 资产总计 | | 279,553,792.67 | 301,751,408.67 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 二.（五）.4 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 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 | | 7,897,744.49 | 8,041,032.70 |
| 预收款项 | | 478,842.86 | 473,535.86 |
| 应付职工薪酬 | | 397,309.02 | 4,837.64 |
| 应交税费 | | -1,364,496.46 | 74,196.26 |
| 其他应付款 | | 39,280,329.60 | 49,245,561.32 |
| 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 | | 126,689,729.51 | 137,839,163.78 |
| 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 | | 12,789,518.45 | 19,378,120.25 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 12,789,518.45 | 19,378,120.25 |
| 负债合计 | | 139,479,247.96 | 157,217,284.03 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 68,370,000.00 | 68,370,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积 | | 74,148,170.19 | 74,148,170.19 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | 561,249.43 | 485,216.73 |
| 盈余公积 | | 216,794.50 | 216,794.50 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | -3,221,669.41 | 1,313,943.22 |
| 所有者权益合计 | | 140,074,544.71 | 144,534,124.64 |
| 负债和所有者权益合计 | | 279,553,792.67 | 301,751,408.67 |

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：杨慧英

会计机构负责人：朱喜富

(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 | | 96,779,997.57 | 70,403,109.52 |
| 其中：营业收入 | 二.（四）.28 | 96,779,997.57 | 70,403,109.52 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 100,224,413.62 | 71,487,896.79 |
| 其中：营业成本 | 二.（四）.28 | 88,548,179.71 | 63,988,010.05 |
| 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 | 二.（四）.29 | 658,294.79 | 240,423.96 |
| 销售费用 | 二.（四）.30 | 101,729.57 | 97,759.97 |
| 管理费用 | 二.（四）.31 | 3,937,693.91 | 4,740,494.93 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | 二.（四）.32 | 3,777,336.15 | 2,902,347.70 |
| 资产减值损失 | 二.（四）.33 | 3,201,179.49 | -481,139.82 |
| 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） | 二.（四）.34 | 30,352.76 | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |

| | | | |
|-------------------------------------|----------|---------------|---------------|
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -3,414,063.29 | -1,084,787.27 |
| 加：营业外收入 | 二.（四）.35 | 400.00 | 1,462,474.52 |
| 减：营业外支出 | 二.（四）.36 | 500.00 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -3,414,163.29 | 377,687.25 |
| 减：所得税费用 | 二.（四）.37 | -787,507.13 | 174,566.44 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -2,626,656.16 | 203,120.81 |
| 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 | | -2,626,656.16 | 203,120.81 |
| 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 | | -2,626,656.16 | 203,120.81 |
| 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 | | -2,626,656.16 | 203,120.81 |
| （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 | | -2,626,656.16 | 203,120.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -2,626,656.16 | 203,120.81 |
| 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 | | -0.04 | 0.003 |
| （二）稀释每股收益 | | - | - |

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：杨慧英

会计机构负责人：朱喜富

(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 | 二. (五) .5 | 23,358,289.03 | 36,037,513.69 |
| 减：营业成本 | 二. (五) .5 | 21,004,366.98 | 30,549,490.36 |
| 税金及附加 | | 404,368.29 | 123,094.26 |
| 销售费用 | | 42,551.10 | 54,405.08 |
| 管理费用 | | 2,500,900.55 | 3,090,212.03 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | | 3,777,829.11 | 2,902,577.67 |
| 其中：利息费用 | | - | - |
| 利息收入 | | - | - |
| 资产减值损失 | | 261,934.41 | 81,509.97 |
| 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） | | -4,633,661.41 | -763,775.68 |
| 加：营业外收入 | | 32,700.38 | 1,384,320.94 |
| 减：营业外支出 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,600,961.03 | 620,545.26 |
| 减：所得税费用 | | -65,348.40 | 155,136.32 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,535,612.63 | 465,408.94 |
| （一）持续经营净利润 | | -4,535,612.63 | 465,408.94 |
| （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 | | -4,535,612.63 | 465,408.94 |
| 七、每股收益： | | - | - |
| （一）基本每股收益 | | - | - |
| （二）稀释每股收益 | | - | - |

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：杨慧英

会计机构负责人：朱喜富

（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 | | 109,674,891.26 | 59,143,400.47 |
| 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 | | 18,822,021.29 | 184,027,543.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 128,496,912.55 | 243,170,944.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 201,819,315.00 | 88,919,837.73 |
| 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 | | 8,269,155.86 | 7,292,978.59 |
| 支付的各项税费 | | 2,501,414.15 | 2,678,746.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 28,382,813.30 | 84,874,057.80 |
| 经营活动现金流出小计 | | 240,972,698.31 | 183,765,620.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -112,475,785.76 | 59,405,323.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 16,744,000.00 |
| 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 | | 320,280.00 | 98,470.87 |
| 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 | | 320,280.00 | 16,842,470.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,616,142.00 | 1,534,589.97 |
| 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 | | 7,616,142.00 | 1,534,589.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,295,862.00 | 15,307,880.90 |
| 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 | | - | - |
| 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 | | 2,814,933.35 | 1,446,288.64 |
| 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 | | 2,814,933.35 | 1,446,288.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,814,933.35 | -1,446,288.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -122,586,581.11 | 73,266,915.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 124,045,912.39 | 30,920,977.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,459,331.28 | 104,187,893.36 |

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：杨慧英

会计机构负责人：朱喜富

(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 | | 21,861,131.16 | 31,260,824.38 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 8,182,629.71 | 101,638,885.91 |
| 经营活动现金流入小计 | | 30,043,760.87 | 132,899,710.29 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 11,200,004.91 | 23,192,808.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 2,792,276.93 | 3,024,386.41 |
| 支付的各项税费 | | 610,392.98 | 1,563,031.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 106,357,884.88 | 51,726,692.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 120,960,559.70 | 79,506,918.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -90,916,798.83 | 53,392,791.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 8,400,000.00 |
| 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 | | 50,000.00 | - |
| 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 | | 50,000.00 | 8,400,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 7,616,142.00 | 1,534,589.97 |
| 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 | | 7,616,142.00 | 1,534,589.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,566,142.00 | 6,865,410.03 |
| 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 | | 2,814,933.35 | 1,446,288.64 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,814,933.35 | 1,446,288.64 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,814,933.35 | -1,446,288.64 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -101,297,874.18 | 58,811,912.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 102,293,787.77 | 27,163,336.64 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 995,913.59 | 85,975,249.56 |

法定代表人：王滨

主管会计工作负责人：杨慧英

会计机构负责人：朱喜富

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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 报表项目注释

(一) 财务报表的编制基础

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，按照财政部颁布的《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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(二) 重要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况、2018 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

1 月 1 日起至 6 月 30 日。

3. 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 企业合并

(1)、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

(1)、合并财务报表范围

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

(2)、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(3)、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4)、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

7. 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(1)、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2)、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(3)、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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. 外币业务及外币财务报表折算

(1)、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2)、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报

表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用全年平均汇率折算。。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量采用全年平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1)、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |

(2)、按组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|---------|--|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 账龄分析法 | 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项和除单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的款项 |
| 无风险组合 | 本单位职工、政府机构等的应收款项 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 30.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 50.00 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 80.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3)、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认 |

11. 存货

(1)、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括燃油和修理用备

件等。

(2)、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3)、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4)、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1)、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2)、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

(3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公

司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

13. 固定资产

(1)、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2)、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备和其他设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-----------|-----------|------------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5.00 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5.00 | 9.50 |
| 电子设备 | 3 | 5.00 | 31.67 |
| 运输设备 | 4-10 | 5.00 | 23.75-9.50 |
| 其他设备 | 5 | 5.00 | 19.00 |

(3)、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

14. 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

15. 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。符合资本化条件的资产，

是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2)、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

16. 无形资产

(1)、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2)、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

17. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表

明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（1）、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）、离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

（4）、其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

20. 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

21. 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

（1）、销售商品收入

销售商品在同时满足：①商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

（2）、提供劳务收入

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）、具体确认方法

公司业务包括危险品运输、危化品销售以及危化品集采代采业务、租赁业务、维修劳务，各类业务销售

收入确认的具体方法如下：

(1) 危化品运输业务：公司为客户提供危化品运输服务，在货物到达委托方指定卸货区域后，由接收单位进行取样化验卸车，根据合同条款约定，被审计单位在货物到达甲方时确认收入。

(2) 危化品销售业务：公司包括客户自提和送货两种销售方式。其中客户自提以装车磅单为准，在货物出库时确认收入；送货销售以货物到送货地点后，按照合同约定有验收标准验收后确认收入实现；

(3) 危化品集采代采业务：公司拥有部分危化品的代理采购服务，采用净额法确认收入，于取得客户对货物验收并签署的《收货确认单》时确认收入。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

23. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1)、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2)、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3)、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

25. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

(三) 税项

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|----------|
| 增值税 | 销售额 | 11%、10% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5%、1% |
| 企业所得税 | 应纳流转税额 | 25% |

说明：国家实行营改增政策前，我公司营业税率是 3%，上一个会计年度及本年度公司的增值税税率均是 11%。

(四) 合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|----------------|
| 现金 | 28,649.72 | 333.00 |
| 银行存款 | 1,430,681.56 | 124,045,579.39 |
| 合计 | 1,459,331.28 | 124,045,912.39 |

2. 应收票据

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行承兑汇票 | | 222,083.32 |
| 合计 | | 222,083.32 |

3. 应收账款

(1)、应收账款分类

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|-------|
| | 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 | 102,140,052.49 | 100.00 | 4,583,139.60 | 4.49 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | - | | |
| 合计 | 102,140,052.49 | 100.00 | 4,583,139.60 | 4.49 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 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 | 32,247,141.27 | 100.00 | 1,259,944.79 | 3.91 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | - | | |
| 合计 | 32,247,141.27 | 100.00 | 1,259,944.79 | 3.91 |

(2)、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 | 78,190,836.74 | 5.00 | 3,909,541.85 | 22,919,865.73 | 5.00 | 1,145,993.28 |
| 1至2年 | 6,735,977.25 | 10.00 | 673,597.75 | 1,139,515.12 | 10.00 | 113,951.51 |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3至4年 | | | | | | - |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 84,926,813.99 | | 4,583,139.60 | 24,059,380.85 | | 1,259,944.79 |

②采用无风险组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称 | 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 |
| 无风险组合 | 17,213,238.50 | | | 8,187,760.42 | | |
| 合计 | 17,213,238.50 | | | 8,187,760.42 | | |

(3)、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 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 抚顺嘉益通石化经贸有限公司 | 69,261,116.90 | 67.81% | 3,463,055.85 |
| 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 10,078,374.14 | 9.87% | - |
| 辽宁同益石化有限公司 | 5,590,065.92 | 5.47% | - |

| | | | |
|---------------|---------------|--------|--------------|
| 葫芦岛金马石化有限公司 | 2,123,919.29 | 2.08% | 212,391.93 |
| 大连大德危险品运输有限公司 | 1,986,531.60 | 1.94% | 99,326.58 |
| 合计 | 89,040,007.85 | 87.17% | 3,774,774.35 |

抚顺嘉益通石化经贸有限公司账期一年以内，正在陆续回款，按账龄分析法计提的坏账准备。由于运输公司存在联运业务，大连大德危险品运输有限公司承揽业务后，自己运力不足，雇我公司车辆进行运输，所以我公司存在对运输公司的应收账款。

4. 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 | 54,266,496.82 | 99.96 | 1,255,619.48 | 100.00 |
| 1-2年以内 | 22,000.00 | 0.04 | | - |
| 合计 | 54,288,496.82 | 100.00 | 1,255,619.48 | 100.00 |

(2)、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的 比例(%) |
|--------------|---------------|-------------------|
| 抚顺茂隆化工有限公司 | 35,000,000.00 | 64.47 |
| 同益实业集团有限公司 | 9,750,000.00 | 17.96 |
| 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 6,300,000.00 | 11.60 |
| 上海裕新化工有限公司 | 1,500,000.00 | 2.76 |
| 车辆保险摊销 | 838,379.85 | 1.54 |
| 合计 | 53,388,379.85 | 98.34 |

5. 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 | 3,092,474.34 | 100.00 | 28,636.80 | 0.93 |
| 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 | 3,092,474.34 | 100.00 | 28,636.80 | 0.93 |

| 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 | 595,008.89 | 100.00 | 150,652.12 | 25.32 |
| 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 | 595,008.89 | 100.00 | 150,652.12 | 25.32 |

(2)、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 | 3,092,474.34 | 0.93 | 28636.80 | 13,042.44 | 5.00 | 652.12 |
| 1至2年 | | | | 500,000.00 | 30.00 | 150,000.00 |
| 2至3年 | | | | | | |
| 合计 | 3,092,474.34 | 0.93 | 28,636.80 | 513,042.44 | 29.36 | 150,652.12 |

②采用无风险组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称 | 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 |
| 无风险组合 | | | | 81,966.45 | | |
| 合计 | | | | 81,966.45 | | |

(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 | 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 |
|------------------|----|--------------|------|---------------------|-----------|
| 名称 | 性质 | | | | 余额 |
| 抚顺市社会保险事业管理局新宾分局 | | 1,580,000.00 | 1年以内 | 51.09 | |
| 辽宁友邦储运有限公司 | | 500,000.00 | 1年以内 | 16.17 | 25,000.00 |
| 中华联合财产保险股份有限公司 | | 52,800.00 | 1年以内 | 1.71 | 2,640.00 |

| | | | | | |
|---------------------------------|---|--------------|-------|-------|-----------|
| 公司抚顺中心 支公司 | | | | | |
| 阳光财产保险 股份有限公司 抚顺中心支公 司 | | 9,200.00 | 1 年以内 | 0.30 | 460.00 |
| 沈阳欧伟呐服 饰有限公司 | | 4,410.00 | 1 年以内 | 0.14 | 220.50 |
| 合计 | — | 2,146,410.00 | — | 69.41 | 28,320.50 |

6. 存货

| 存货类别 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|----------|--------------|--------------|----------|--------------|
| | 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 | 1,415,107.72 | | 1,415,107.72 | 1,410,091.49 | | 1,410,091.49 |
| 低值易耗 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 合计 | 1,415,107.72 | | 1,415,107.72 | 1,410,091.49 | | 1,410,091.49 |

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 税金负值重分类 | 491,084.41 | 2,974,379.55 |
| 合计 | 491,084.41 | 2,974,379.55 |

8. 可供出售的金融资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 可供出售的权益工具 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 其中：按成本计量的权益工具 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |

9. 投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 1,112,838.27 | 1,112,838.27 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 1,112,838.27 | 1,112,838.27 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 303,797.92 | 303,797.92 |
| 2.本期增加金额 | 25,108.41 | 25,108.41 |
| 其中：计提或摊销 | 25,108.41 | 25,108.41 |
| 3.本期减少金额 | | |

| | | |
|----------|------------|------------|
| 4.期末余额 | 328,906.33 | 328,906.33 |
| 三、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 809,040.35 | 809,040.35 |
| 2.期初账面价值 | 783,931.94 | 783,931.94 |

10. 固定资产

(1)、固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 16,937,999.24 | 1,393,564.56 | 99,123,629.30 | 1,713,795.22 | 2,924,615.84 | 122,093,604.16 |
| 2、本期增加金额 | - | - | 120,000.00 | - | 54,875.15 | 174,875.15 |
| (1) 购置 | | | | | 54,875.15 | 54,875.15 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | - |
| | | | 120,000.00 | | | 120,000.00 |
| | | | | | | - |
| 3、本期减少金额 | - | 120,000.00 | 4,813,816.00 | - | - | 4,933,816.00 |
| (1) 处置或报废 | | | 4,813,816.00 | | | 4,813,816.00 |
| | | 120,000.00 | | | | 120,000.00 |
| | | | | | | - |
| 4、期末余额 | 16,937,999.24 | 1,273,564.56 | 94,429,813.30 | 1,713,795.22 | 2,979,490.99 | 117,334,663.31 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1、期初余额 | 3,854,151.04 | 1,152,980.18 | 52,073,817.89 | 989,781.43 | 2,748,589.90 | 60,819,320.44 |
| 2、本期增加金额 | 445,927.25 | 36,373.58 | 5,204,917.11 | 17,172.49 | 131,037.99 | 5,835,428.42 |
| (1) 计提 | 445,927.25 | 36,373.58 | 5,122,516.83 | 17,172.49 | 131,037.99 | 5,753,028.14 |
| | | | 82,400.28 | | | 82,400.28 |
| 3、本期减少金额 | - | 82,400.28 | 4,542,562.18 | - | - | 4,624,962.46 |
| (1) 处置或报废 | | | 4,542,562.18 | | | 4,542,562.18 |
| | | 82,400.28 | | | | 82,400.28 |
| 4、期末余额 | 4,300,078.29 | 1,106,953.48 | 52,736,172.82 | 1,006,953.92 | 2,879,627.89 | 62,029,786.40 |
| 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) 处置或报废 | | | | | | - |
| 4、期末余额 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1、期末账面价值 | 12,637,920.95 | 166,611.08 | 41,693,640.48 | 706,841.30 | 99,863.10 | 55,304,876.91 |
| 2、期初账面价值 | 13,083,848.20 | 240,584.38 | 47,049,811.41 | 724,013.79 | 176,025.94 | 61,274,283.72 |

(2)、截至 2018 年 6 月 30 日，已提足折旧继续使用的固定资产情况

| 类别 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|------|---------------|---------------|------|--------------|
| 运输工具 | 20,157,320.20 | 19,149,454.15 | 0.00 | 1,007,866.05 |
| 电子设备 | 823,722.90 | 782,581.24 | 0.00 | 41,141.66 |
| 其他 | 3,535,805.00 | 3,359,033.24 | 0.00 | 176,771.76 |
| 合计 | 24,516,848.10 | 23,291,068.63 | | 1,225,779.47 |

11. 在建工程

| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 物流园区改造 | 1,855,855.90 | 2,060,000.00 |
| 合计 | 1,855,855.90 | 2,060,000.00 |

12. 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | 29,920,800.00 | 326,316.14 | 30,247,116.14 |
| 2. 本期增加金额 | - | 23,223.30 | 23,223.30 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 29,920,800.00 | 349,539.44 | 30,270,339.44 |
| 二、累计摊销 | . | | |
| 1. 期初余额 | 2,743,654.69 | 40,186.83 | 2,783,841.52 |
| 2. 本期增加金额 | 299,208.00 | 17,283.51 | 316,491.51 |
| 计提 | 299,208.00 | 17,283.51 | 316,491.51 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 3,042,862.69 | 57,470.34 | 3,100,333.03 |
| 三、减值准备 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | - | - | - |
| 1. 期末账面价值 | 26,877,937.31 | 292,069.10 | 27,170,006.41 |

| | | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 2. 期初账面价值 | 27,177,145.31 | 286,129.31 | 27,463,274.62 |
|-----------|---------------|------------|---------------|

| | | | | | |
|------------|------------|-------|-----------|-------|------------|
| 13. 长期待摊费用 | | | | | |
| 类 别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
| 厂区场地平整 | 258,000.00 | | 55,123.62 | | 202,876.38 |
| 维修车间地坪漆 | 29,440.29 | | 6,065.64 | | 23,374.65 |
| 合 计 | 287,440.29 | | 61,189.26 | | 226,251.03 |

| | | |
|-------------|--------------|------------|
| 14. 递延所得税资产 | | |
| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 1,152,944.10 | 352,784.43 |
| 合 计 | 1,152,944.10 | 352,784.43 |

| | | |
|-------------|--------|--------|
| 15. 其他非流动资产 | | |
| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付购车款 | 37,000 | 37,000 |
| 合 计 | 37,000 | 37,000 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 16. 短期借款 | | |
| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 抵押借款 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合 计 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 17. 应付账款 | | |
| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年以内（含一年） | 4,713,506.90 | 8,196,544.89 |
| 一年以上 | 3,512,025.40 | 3.00 |
| 合 计 | 8,225,532.30 | 8,196,547.89 |

| | | |
|----------|--------------|------------|
| 18. 预收账款 | | |
| 项 目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年以内 | 1,051,500.48 | 583,182.97 |
| 合 计 | 1,051,500.48 | 583,182.97 |

| | |
|----------------|--|
| 19. 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 | 23,802.02 | 8,159,019.97 | 7,296,804.93 | 886,017.06 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,458,899.70 | 1,458,899.70 | - |
| 三、辞退福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 23,802.02 | 9,617,919.67 | 8,755,704.63 | 886,017.06 |

(2)、短期职工薪酬情况

| 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 | 23,802.02 | 7,226,643.74 | 6,382,919.83 | 867,525.93 |
| 2. 职工福利费 | | 255,877.80 | 255,877.80 | - |
| 3. 社会保险费 | - | 586,260.81 | 586,260.81 | - |
| 其中：医疗保险费 | | 418,259.22 | 418,259.22 | - |
| 工伤保险费 | | 137,393.53 | 137,393.53 | - |
| 生育保险费 | | 30,608.06 | 30,608.06 | - |
| 4. 住房公积金 | | 18,600.00 | 18,600.00 | - |
| 5. 工会经费和职工教育经费 | | 71,637.62 | 53,146.49 | 18,491.13 |
| 6. 短期带薪缺勤 | | | | |
| 7. 短期利润分享计划 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 23,802.02 | 8,159,019.97 | 7,296,804.93 | 886,017.06 |

(3)、设定提存计划情况

| 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 | 0.00 | 1,423,305.64 | 1,423,305.64 | 0.00 |
| 2、失业保险费 | 0.00 | 35,594.06 | 35,594.06 | 0.00 |
| 3、企业年金缴费 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 1,458,899.70 | 1,458,899.70 | 0.00 |

120. 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-------------|------------|
| 增值税 | -398,405.58 | 504,226.04 |
| 印花税 | 9,420.48 | 34,400.90 |
| 企业所得税 | 22,194.07 | 552,392.19 |
| 城市维护建设税 | 38,987.35 | 24,209.55 |
| 房产税 | 11,119.32 | 11,119.32 |
| 土地使用税 | 87,695.00 | 45,433.75 |
| 个人所得税 | 22,879.47 | 26,094.55 |
| 教育费附加 | 27,596.33 | 17,964.29 |

| | | | |
|---------|--|-------------|--------------|
| 地方教育费附加 | | 15,242.03 | 9,090.11 |
| 合计 | | -163,271.53 | 1,224,930.70 |

| | | |
|-----------|------------|------------|
| 21. 其他应付款 | | |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 单位往来 | 493,869.15 | 269,137.51 |
| 短期贷款的应付利息 | 170,133.31 | 170,133.31 |
| 合计 | 664,002.46 | 439,270.82 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 22. 长期应付款 | | |
| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
| 融资租赁款 | 12,789,518.45 | 19,378,120.25 |
| 合计 | 12,789,518.45 | 19,378,120.25 |

| 23. 股本 | | | | | | | |
|----------------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 宋铁铭 | 32,500,000.00 | | | | | | 32,500,000.00 |
| 黎源 | 17,500,000.00 | | | | | | 17,500,000.00 |
| 辽宁康顺化工有限公司 | 16,870,000.00 | | | | | | 16,870,000.00 |
| 上海银都实业(集团)有限公司 | 1,500,000.00 | | | | | | 1,500,000.00 |
| 合计 | 68,370,000.00 | | | | | | 68,370,000.00 |

| | | | | |
|----------|---------------|-------|-------|---------------|
| 24. 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 | 23,915,584.43 | | | 23,915,584.43 |
| 合计 | 23,915,584.43 | | | 23,915,584.43 |

| | | | | | |
|----------|--------------|------------|------------|--------------|------|
| 25. 专项储备 | | | | | |
| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 变动原因 |
| 安全生产费 | 1,094,962.32 | 768,914.70 | 567,529.05 | 1,296,347.97 | |
| 合计 | 1,094,962.32 | 768,914.70 | 567,529.05 | 1,296,347.97 | |

| | | | | |
|----------|--------------|-------|-------|--------------|
| 26. 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 | 4,863,004.05 | | | 4,863,004.05 |
| 合计 | 4,863,004.05 | | | 4,863,004.05 |

27. 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 48,534,057.44 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 48,534,057.44 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,626,656.16 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 净资产折股 | | |
| 期末未分配利润 | 45,907,401.28 | |

28. 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 | 95,859,680.34 | 88,548,179.71 | 70,265,039.54 | 63,869,913.25 |
| 运输收入 | 33,745,279.69 | 32,015,802.17 | 70,265,039.54 | 63,869,913.25 |
| 贸易收入 | 58,449,492.39 | 56,532,377.54 | | |
| 集采代采收入 | 3,664,908.26 | | | |
| 二、其他业务小计 | 920,317.23 | | 138,069.98 | 118,096.80 |
| 维修、租赁 | 920,317.23 | 267,120.62 | 138,069.98 | 118,096.80 |
| 合计 | 96,779,997.57 | 88,548,179.71 | 70,403,109.52 | 63,988,010.05 |

29. 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 77,494.45 | 48,266.72 |
| 教育费附加 | 50,026.08 | 29,356.14 |
| 地方教育费附加 | 33,350.72 | 23,185.04 |
| 房产税 | 66,715.92 | 47,367.95 |
| 土地使用税 | 326,400.24 | 48,555.16 |
| 印花税 | 104,307.38 | 43,692.95 |
| 合计 | 658,294.79 | 240,423.96 |

30. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|-----------|
| 工资 | 53,587.34 | 48,597.29 |
| 社会保险费 | 12,984.94 | 14,461.30 |
| 住房公积金 | 960.00 | 1,440.00 |
| 差旅费 | 11,142.24 | 13,918.42 |
| 办公费 | 3,302.04 | 4,529.52 |
| 业务招待费 | 18,953.01 | 10,378.00 |
| 福利费 | 800.00 | 1,234.15 |
| 其他 | | 3,201.29 |
| 合计 | 101,729.57 | 97,759.97 |

31. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资 | 1,180,356.90 | 1,866,316.74 |
| 折旧费 | 746,191.49 | 519,981.73 |
| 招待费 | 44,496.39 | 36,521.01 |
| 职工社保 | 377,372.50 | 561,362.64 |
| 办公费 | 102,077.74 | 101,736.57 |
| 职工福利费 | 153,707.20 | 97,692.75 |
| 税金 | | 53,681.02 |
| 差旅费 | 110,624.75 | 146,288.72 |
| 修理费 | 2,136.06 | 65,112.74 |
| 职工教育费 | | 2,553.00 |
| 车险 | | 10,101.86 |
| 物料消耗 | | 21,511.49 |
| 车耗 | 9,091.64 | |
| 工会经费 | 63,486.68 | 51,138.00 |
| 审计咨询费 | 277,075.47 | 200,000.00 |
| 土地使用权摊销 | 316,491.51 | 313,899.82 |
| 取暖费 | 64,864.83 | 345,428.28 |
| 其他 | 489,720.75 | 347,168.56 |
| 合计 | 3,937,693.91 | 4,740,494.93 |

32、财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 3,781,856.55 | 2,905,427.27 |
| 减：利息收入 | 6,969.50 | 5,859.88 |
| 手续费 | 2,449.10 | 2,780.31 |
| 合计 | 3,777,336.15 | 2,902,347.70 |

33. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|-------------|
| 坏账损失 | 3,201,179.49 | -481,139.82 |
| 合计 | 3,201,179.49 | -481,139.82 |

34. 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|-------|
| 固定资产处置利得 | 86,659.69 | - |
| 固定资产处置利得 | 56,306.93 | - |
| 合计 | 30,352.76 | - |

35. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|--------------|---------------|
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | 1,361,917.24 | |
| 其他 | 400.00 | | 400.00 |
| 非流动资产处置利得合计 | | 100,557.28 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 100,557.28 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 合计 | 400.00 | 1,462,474.52 | 400.00 |

36. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上年同期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|---------|---------------|
| 罚款支出 | | | |
| 滞纳金 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 500.00 | | 500.00 |
| 非流动资产处置利得合计 | | 465.00 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 465.00 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利 | | | |

| | | | |
|----|--------|--------|--------|
| 得 | | | |
| 合计 | 500.00 | 465.00 | 500.00 |

37. 所得税费用

所得税费用

| 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费用 | 12,652.54 | 164,677.39 |
| 递延所得税费用 | -800,159.67 | 9,889.05 |
| 合计 | -787,507.13 | 174,566.44 |

38. 现金流量表补充资料

将净利润调节为经营活动现金流量

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上年同期 |
|----------------------------------|----|-----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | -2,626,656.16 | 203,120.81 |
| 加：资产减值准备 | | 3,201,179.49 | -481,139.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | 5,753,028.14 | 3,325,193.36 |
| 无形资产摊销 | | 316,491.51 | 313,899.82 |
| 长期待摊费用摊销 | | 61,189.26 | 200,236.15 |
| 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） | | -30,752.76 | -100,557.28 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | 3,781,856.55 | 2,934,182.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | -800,159.67 | 22,550.80 |
| 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） | | -5,016.23 | -7,671,218.08 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | | -121,999,991.20 | 20,407,012.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | | -126,954.69 | 40,252,042.16 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -112,475,785.76 | 59,405,323.37 |
| 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 | | 1,459,331.28 | 104,187,893.36 |
| 减：现金的期初余额 | | 124,045,912.39 | 30,920,977.73 |
| 现金及现金等价物净增加额 | | -122,586,581.11 | 73,266,915.63 |

39. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|----------------|
| 一、现金 | 1,459,331.28 | 124,045,912.39 |
| 其中：库存现金 | 28,649.72 | 333.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,430,681.56 | 124,045,579.39 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,459,331.28 | 124,045,912.39 |

40. 关联方关系及其交易

(1) 本公司的股东

| 股东名称 | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) | 备注 |
|----------------|---------------|----------------|------------|
| 宋铁铭 | 47.54 | 47.54 | 最终控制人 |
| 黎源 | 25.60 | 25.60 | 宋铁铭妻子 |
| 辽宁康顺化工有限公司 | 24.67 | 24.67 | 最终控制人控制的企业 |
| 上海银都实业(集团)有限公司 | 2.19 | 2.19 | |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | |

(2) 本公司子公司的情况

企业集团的构成

| 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 |
|-------------|-----|-------|-------|------|------|
| 抚顺市东驰物流有限公司 | 抚顺市 | 抚顺市 | 交通运输业 | 100% | 同一控制 |
| 抚顺市恒诚运输有限公司 | 抚顺市 | 抚顺市 | 交通运输业 | 100% | 同一控制 |

(3) 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 |
|----------------|-----------------------------|
| 辽宁康顺化工有限公司 | 实际控制人近亲属控制企业，持有本公司 24.67%股份 |
| 辽宁同益投资有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 辽宁恒信石化有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 抚顺市同益蜡业有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 赤峰泰荣矿业有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 嘉贝(香港)有限公司 | 最终控制人担任高管的企业 |
| 同益实业集团有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 锦州锦晖石油化工储运有限公司 | 最终控制人间接持股 38.92% |

| | |
|------------------|-------------------|
| 广州诚恒化工有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 辽宁同益石化有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 抚顺市液化气有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 锦州同益嘉合储运有限公司 | 最终控制人间接持股 29.47% |
| 辽宁恒信石化有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 钦州信泰化工有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 开原市鑫源矿业有限公司 | 最终控制人间接持股 38.35% |
| 辽宁同益化工研发有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 抚顺市中石油昆仑燃气有限公司 | 最终控制人间接持股 49% |
| 葫芦岛港龙新型材料制造有限公司 | 受董事间接持股 33.33%的企业 |
| 辽宁益众精细化工有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 抚顺亨通贸易有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 北京紫光英力化工技术有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |
| 辽宁友邦网络科技有限公司 | 受最终控制人女儿控制的企业 |
| 抚顺高新热力有限责任公司 | 最终控制人间接持股 34% |
| 辽阳银行股份有限公司 | 最终控制人担任董事的企业 |
| 上海裕新化工有限公司 | 实际控制人近亲属控制企业 |
| 辽宁智友经贸有限公司 | 同受最终控制人控制的企业 |

(4) 提供劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2018年1-6月 | |
|----------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 销售商品、提供劳务: | | | | | |
| 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 19,940,353.13 | 53.22 |
| 辽宁同益石化有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 5,235,602.80 | 13.97 |
| 同益实业集团有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 2,117,551.17 | 5.65 |
| 抚顺市中石油昆仑燃气有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 245,530.02 | 0.07 |
| 广州诚恒化工有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 18,276.47 | 0.0048 |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2017年1-6月 | |
|--------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 销售商品、提供劳务: | | | | | |
| 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 16,324,220.75 | 20.89 |

| | | | | | |
|------------------|------|------|------|--------------|------|
| 辽宁同益石化有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 6,541,352.58 | 8.37 |
| 同益实业集团有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 5,070,121.75 | 6.49 |
| 上海裕新化工有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 449,597.35 | 0.58 |
| 广州诚恒化工有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 2,547,267.20 | 3.26 |
| 辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司 | 提供劳务 | 货物运输 | 市场定价 | 2,805,399.50 | 3.59 |

(5) 采购货物的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2018年1-6月 | |
|--------------|--------|--------|---------------|-----------|--------------|
| | | | | 金额 | |
| 采购货物: | | | | | |
| 辽宁嘉和精细化工有限公司 | 采购货物 | 采购 | 市场定价 | | 6,380,000.00 |
| 同益实业集团有限公司 | 采购货物 | 采购 | 市场定价 | | 9,570,000.00 |
| 上海裕新化工有限公司 | 采购货物 | 采购 | 市场定价 | | 1,508,000.00 |

从关联方采购业务为在2018年6月30日时尚未开具发票，实际业务金额无法列示，此处金额为合同金额。

(6) 关联方应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2018年6月30日 | | 2017年6月30日 | |
|-------|------------------|---------------|------|---------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 辽宁同益石化有限公司 | 5,590,065.92 | | 1,274,687.95 | |
| 应收账款 | 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 10,078,374.14 | | 2,580,987.31 | |
| 应收账款 | 上海裕新化工有限公司 | | | 367,291.93 | |
| 应收账款 | 同益实业集团有限公司 | 1,340,652.52 | | 146,336.72 | |
| 应收账款 | 辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司 | | | 2,805,399.50 | |
| 其他应收款 | 辽宁同益石化有限公司 | | | 17,500,000.00 | |
| 应收账款 | 抚顺市中石油昆仑燃气有限公司 | 111,426.94 | | | |
| 预付账款 | 同益实业集团有限公司 | 9,750,000.00 | | | |
| 预付账款 | 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 6,300,000.00 | | | |
| 预付账款 | 上海裕新化工有限公司 | 1,500,000.00 | | | |
| 合计 | | 34,670,519.52 | | 24,674,703.41 | |

(7) 关联方应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2018年6月30日 | 2017年6月30日 |
|-------|--------------|------------|------------|
| 其他应付款 | 辽宁友邦网络科技有限公司 | 16,435.00 | 20,755.00 |
| 预收账款 | 广州诚恒化工有限公司 | 23,568.00 | |
| 预收账款 | 上海裕新化工有限公司 | 48,535.38 | |
| 合计 | | 88,538.38 | 20,755.00 |

(8) 关联担保情况

公司向锦州银行抚顺银河湾支行短期借款 8000 万元，由关联方同益实业集团有限公司、抚顺市液化气有限公司、股东宋铁铭和黎源提供连带保证责任。

公司与浙江中大元通融资租赁有限公司开展融资租赁业务，宋铁铭和黎源自愿为公司与中大元通间拟开展的新融资租赁业务相关合同项下的债务提供关联担保，担保金额为 3,005 万元。

(五)、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

| 类别 | 期末数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|-------|
| | 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 | 19,318,958.95 | 100.00 | 942,016.64 | 4.88 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | - | | |
| 合计 | 19,318,958.95 | 100.00 | 942,016.64 | 4.88 |

| 类别 | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|-------|
| | 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 | 16,229,978.24 | 100.00 | 555,181.41 | 3.42 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 16,229,978.24 | 100.00 | 555,181.41 | 3.42 |

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 | 5,577,525.25 | 5.00 | 278,876.29 | 9,067,242.56 | 5.00 | 453,362.13 |

| | | | | | | |
|------|----------------------|-------|-------------------|----------------------|-------|-------------------|
| 1至2年 | 6,631,403.45 | 10.00 | 663,140.35 | 1,018,192.82 | 10.00 | 101,819.28 |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3至4年 | | | | | | |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 12,208,928.70 | | 942,016.64 | 10,085,435.38 | | 555,181.41 |

②采用无风险组合方法计提坏账准备的应收账款情况

| 组合名称 | 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 |
| 无风险组合 | 7,110,030.25 | | | 6,144,542.86 | | |
| 合计 | 7,110,030.25 | | | 6,144,542.86 | | |

(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 | 账龄 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|--------------------|---------------|------|---------------|------------|
| 辽宁嘉合精细化工有限公司 | 3,650,113.79 | 1年以内 | 18.89 | - |
| 葫芦岛金马石化有限公司 | 2,123,919.29 | 1年以内 | 10.99 | 212,391.93 |
| 辽宁同益石化有限公司 | 2,022,734.92 | 1-2年 | 10.47 | - |
| 大连大德危险品运输有限公司 | 1,986,531.60 | 1年以内 | 10.28 | 99,326.58 |
| 抚顺市安运危险品货物运输服务有限公司 | 1,570,486.78 | 1年以内 | 8.13 | 78,524.34 |
| 合计 | 11,353,786.38 | | 58.76 | 390,242.85 |

2、其他应收款

(1)、其他应收款

| 类别 | 期末数 | | | | |
|-------------------------|------------|--------|-----------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 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 | 512,800.00 | 100.00 | 25,640.00 | 5.00 | 487,160.00 |
| 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 | 512,800.00 | 100.00 | 25,640.00 | 5.00 | 487,160.00 |

| 类别 | 期初数 |
|----|-----|
|----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-------------------------|------------|--------|------------|---------|------------|
| | 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 | 510,816.44 | 100.00 | 150,540.82 | 29.47 | 360,275.62 |
| 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 | 510,816.44 | 100.00 | 150,540.82 | 29.47 | 360,275.62 |

(2)、采用无风险组合方法计提坏账准备的其他应收款情况

| 组合名称 | 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 |
| 无风险组合 | 83,443,073.46 | | | 375,156.64 | | |
| 合计 | 83,443,073.46 | | | 375,156.64 | | |

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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 | 95,232,585.76 | | 95,232,585.76 | 95,232,585.76 | | 95,232,585.76 |
| 合计 | 95,232,585.76 | | 95,232,585.76 | 95,232,585.76 | | 95,232,585.76 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 抚顺市东驰物流有限公司 | 44,092,424.50 | | | 44,092,424.50 | | |
| 抚顺恒诚运输有限公司 | 51,140,161.26 | | | 51,140,161.26 | | |
| 合计 | 95,232,585.76 | | | 95,232,585.76 | | |

4. 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |

5. 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 | 22,177,726.06 | 20,804,597.22 | 35,452,939.77 | 30,321,305.85 |
| 运输收入 | 22,177,726.06 | 20,804,597.22 | 35,452,939.77 | 30,321,305.85 |
| 二、其他业务小计 | 1,180,562.97 | 199,769.76 | 584,573.92 | 228,184.51 |
| 租赁 | 1,180,562.97 | 199,769.76 | 584,573.92 | 228,184.51 |
| 合计 | 23,358,289.03 | 21,004,366.98 | 36,037,513.69 | 30,549,490.36 |

(六) 非经常性损益调节表

| 项目 | 2018年1-6月 | 2017年1-6月 |
|--|-----------|--------------|
| 1. 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 | 30,352.76 | 100,557.28 |
| 2. 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） | | 1,361,917.24 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -100.00 | |
| 4. 所得税影响额 | -7,563.19 | -365,618.63 |
| 合计 | 22,689.57 | 1,096,855.89 |