

公告编号：2016-015



同益股份

NEEQ :835648

辽宁同益物流股份有限公司

(Liaoning Tongyi Logistics CO.,LTD.)



年度报告

—— 2015 ——

公司年度大事记

2015年5月,公司被中国交通企业管理协会授予“2015年度全国交通运输行业诚信建设示范单位”称号。	2015年5月,公司全资子公司抚顺市东驰物流有限公司成为三级安全标准化达标企业。
2015年8月,公司完成股份改制,更名为辽宁同益物流股份有限公司,抚顺市工商行政管理局正式下发营业执照。	2015年10月,全国中小企业股份转让系统正式受理公司提交的申请材料。
2015年12月,辽宁省交通厅为公司授牌,公司成为抚顺市唯一一家国家级甩挂运输试点企业。	2015年12月,公司取得全国中小企业股份转让系统的同意挂牌函。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	18
第六节股本变动及股东情况	20
第七节融资及分配情况	21
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节公司治理及内部控制	27
第十节财务报告	31

释义

释义项目	释义
公司、本公司、同益、同益股份	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
股份公司	辽宁同益物流股份有限公司
同益液化气、有限公司	抚顺市同益液化气运输物流有限公司
恒诚运输	抚顺恒诚运输有限公司
东驰物流	抚顺市东驰物流有限公司
主办券商	中银国际证券有限责任公司
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	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、万元	人民币元、人民币万元
《公司法》	《中华人民共和国公司法》
《信息披露规则》	《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》	《辽宁同益物流股份有限公司章程》
三会	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》

第一节 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、主管会计工作负责人及会计主管人员保证年度报告中财务报告的真实、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、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。
二、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。
三、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

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

	完善，公路运输目前已成为高附加值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。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 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	宋铁铭
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
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
主办券商	中银国际证券有限责任公司
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
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴育岐、李长伟
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	洪小凡
电话	024-58302663
传真	024-58302663
电子邮箱	lntywl2015@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	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	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

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-27
行业（证监会规定的行业大类）	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

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

普通股股票转让方式	协议转让方式
普通股总股本	50,000,000
控股股东	宋铁铭、黎源
实际控制人	宋铁铭、黎源

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91210400768339044P	否
税务登记证号码	91210400768339044P	否
组织机构代码	91210400768339044P	否

附注：2016年3月3日，公司换发新版“一照一码”营业执照，营业执照统一社会信用代码：91210400768339044P。

第三节 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	81,710,099.75	62,928,364.07	29.85%
毛利率%	16.90%	16.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,364,980.33	2,130,413.25	151.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,955,640.77	2,581,299.20	14.50%
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）	4.04%	1.87%	-
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%	2.26%	-
基本每股收益	0.11	0.04	175.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	115,100,297.41	162,019,149.65	-28.96%
负债总计	7,084,410.19	32,038,959.70	-77.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	108,015,887.22	129,980,189.95	-16.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	2.60	-16.92%
资产负债率%	6.15%	19.77%	-
流动比率	4.37	2.64	-
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	14,022,209.88	-14,770,332.59	-
应收账款周转率	2.48	2.31	-
存货周转率	56.08	16.64	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-28.96%	10.88%	-
营业收入增长率%	29.85%	-9.55%	-
净利润增长率%	151.83%	-42.75%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例%
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	3,212,452.75
所得税影响数	803,113.19
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,409,339.56

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是一家主要从事危险化学品道路运输业务的公司，运输品种包括液化气、丙烯、乙烯以及油品。公司客户主要为石化企业，公司根据客户需求组织调配车辆，监控运输动态，整合物流环节，实现安全运营，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。另外，公司还从事车辆租赁和车辆维修等业务。

公司以东北三省石化生产基地为依托，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。

公司在开展危险化学品运输业务的同时构建物流业务平台，抓住国家大力推动物流行业发展契机，促进可持续发展。

报告期内，公司业务范围不断拓展、经营能力稳步提升、财务运作良好。公司经营环境未发生重大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

随着我国石油、石化、煤化、化工等产业的发展，危险化学品的消耗量日趋增大，危险化学品运输产业市场前景广阔。作为一家以危险化学品运输业务为核心的物流公司，报告期内，公司取得如下经营成果：

1. 公司在全国中小企业股份转让系统成功挂牌，奠定了公司战略发展的坚实基础

2015 年底，公司取得了全国中小企业股份转让系统的挂牌函，成为国内第一家危险化学品道路运输挂牌公司，登陆资本市场对公司拓宽融资渠道、完善公司资本构成、规范企业经营行为、增强公司竞争能力具有重大意义。

2. 经营成果显著，进一步强化了安全运营

与 2014 年度相比，公司的总运量、总里程及营业收入都实现了较大幅度增长，营业收入比去年同期增长 29.85%，净利润比去年同期增长 151.83%，实现大幅提升，公司生产经营规模进一步扩大，市场占有率稳步提升。在全力拓展公司主营业务的同时，公司强化安全管理，落实安全生产责任制，报告期内，公司无较大安全事故。

3. 完善管理体制和人才激励机制，强化员工凝聚力

公司确立以“爱岗敬业、拼搏进取、齐心协力、勇创业绩”为核心价值观、以“安全第一、精益管理、开拓创新、服务社会”为经营理念、以“安全、优质、高效”为运输服务宗旨的企业文化核心内涵。增强公司员工的核心理念，进一步提高员工对公司的认同感和工作激情。公司建立了科学的管理体制和人才激励机制，通过对员工的有效激励，充分达到发挥员工的主动性、积极性和创造性，最大限度挖掘员工的潜能，为企业的持续发展聚集力量。

4. 公司内控制度逐步完善，进一步提升规范化治理水平

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等国家有关法律、法规的要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》等规章制度。公司股东大会、董事会、监事会、经理层的权利划分清楚，责任分配明确，各组织机构严格按照相关法律、法规之规定履行议事程序。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，公司内控制度逐步完善，规范化治理得到进一步落实。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	81,710,099.75	29.85%	-	62,928,364.07	-9.55%	-
营业成本	67,902,863.02	28.84%	83.10%	52,704,295.61	-14.67%	83.75%
毛利率%	16.90%	-	-	16.25%	-	-
管理费用	7,616,676.97	36.63%	9.32%	5,574,549.53	-9.96%	8.86%
销售费用	-	-	-	-	-	-
财务费用	3,535.00	-22.66%	0.00%	4,570.85	-99.49%	0.01%
营业利润	6,668,881.21	84.45%	8.16%	3,615,529.57	574.47%	5.75%
营业外收入	1,194,013.36	1,605.50%	1.46%	70,009.62	-98.69%	0.11%
营业外支出	750,073.07	40.14%	0.92%	535,237.05	166.01%	0.85%
净利润	5,364,980.33	151.83%	6.57%	2,130,413.25	-42.75%	3.39%

项目重大变动原因：

1. 营业收入、营业成本、营业利润增加主要是由于运输业务扩展，企业经营实现平稳较快增长，并有效控制当期营运成本；
2. 管理费用增加主要是由于本年承担上市业务各项费用；
3. 营业外收入、营业外支出增加主要是处理车辆等资产所致；
4. 净利润较 2014 年有较大增长主要基于以下原因：
(1) 公司运输业务扩展，收入实现较快增长，同时成本得到有效控制，营业利润增加；
(2) 公司 2015 年加大回款清欠力度，资产减值准备降低；
(3) 处理车辆，营业外收支差。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	81,588,057.74	67,884,338.57	62,928,364.07	52,704,295.61
其他业务收入	122,042.01	18,524.45	-	-
合计	81,710,099.75	67,902,863.02	62,928,364.07	52,704,295.61

辽宁同益物流股份有限公司

2015 年度报告

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
主营业务收入	81,588,057.74	99.85%	62,928,364.07	100.00%
运输收入	81,588,057.74	99.85%	62,928,364.07	100.00%
其他业务收入	122,042.01	0.15%	-	-
维修收入	122,042.01	0.15%	-	-
合计	81,710,099.75	100.00%	62,928,364.07	100.00%

收入构成变动的原因

2015 年新增车辆维修业务。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	14,022,209.88	-14,770,332.59
投资活动产生的现金流量净额	-11,277,998.58	-1,796,952.42
筹资活动产生的现金流量净额	-	15,000,000.00

现金流量分析：

1. 2015 年应收账款回款及时使经营活动产生的现金流量净额增加；
2. 投资活动产生的现金流量净额主要是由于本公司购买车辆支付款项。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	辽宁同益石化有限公司	30,073,047.21	36.80%	是
2	辽宁嘉合精细化工有限公司	9,439,147.51	11.55%	是
3	葫芦岛森泽石化有限公司	7,798,636.13	9.54%	否
4	同益实业集团有限公司	4,585,434.41	5.61%	是
5	山东玉皇化工有限公司	3,819,286.13	4.67%	否
	合计	55,715,551.39	68.19%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国石油天然气股份有限公司辽宁抚顺销售分公司	14,283,897.88	87.79%	否
2	沈阳鑫昊盟商贸有限公司	394,188.03	2.42%	否

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

3	沈阳鑫润德经贸有限公司	279,205.11	1.72%	否
4	沈阳泰达轮胎贸易有限公司	258,803.43	1.59%	否
5	沈阳东鹏德伯尔汽车配件有限公司	230,075.17	1.41%	否
合计		15,446,169.62	94.93%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例%	-	-

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末末			上年期末			占总资产比重的 增减
	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	金额	变动比例%	占总资产的 比重%	
货币资金	4,830,524.87	131.53%	4.20%	2,086,313.57	-42.90%	1.29%	2.91%
应收账款	17,380,895.49	-64.08%	15.10%	48,390,141.86	691.43%	29.87%	-14.77%
存货	1,210,876.84	-0.01%	1.05%	1,210,955.91	-76.36%	0.75%	0.30%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	46,726,489.39	-2.78%	40.60%	48,061,745.28	-20.88%	29.66%	10.94%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	115,100,297.41	-28.96%	-	162,019,149.65	10.88%	-	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

1. 本年应收账款减少主要是由于本年回款增加。货币资金增加是由于应收款回款及时；
2. 总资产减少，是由于流动负债得到有效控制，合并资本公积减少。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1. 公司全资子公司抚顺恒诚运输有限公司 2015 年资产总额 35,358,082.75 元，营业收入 40,701,352.31 元，净利润 4,253,238.88 元；
2. 公司全资子公司抚顺市东驰物流有限公司 2015 年资产总额 44,881,262.86 元，营业收入 8,009,605.35 元，净利润 582,210.16 元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

(三) 外部环境的分析

2015 年，国家各部门相继出台了带动危险化学品物流信息化发展以及提高行业安全性的相关政策，为行业进一步有序发展奠定了坚实基础。东北三省做为国家的老工业基

地，石油化工产品产量全国领先，对危险化学品运输产业有着持续稳定的市场需求，陆路运输目前是我国危险化学品运输的最主要方式之一，市场覆盖面广。公司作为东北三省领先的危险化学品运输企业之一，具有较为广阔的市场空间。2015 年 11 月，国家出台十三五规划，着重关注石油化工产业的优化和升级。东北三省作为国家的老工业基地，拥有石油、钢铁、煤炭等大量丰富资源，优化提升石化产业，促进石油化工行业的发展，必将为运输行业带来新的发展机遇。技术要求方面，由于危险化学品的特殊性，对危险化学品物流运输技术性、安全性及设备要求较高，对危险化学品运输行业准入门槛有一定的要求。公司作为辽宁省道路货物运输三级企业、抚顺市安全生产标准化达标三级企业，能够达到危险化学品运输要求，拥有技术方面的优势。

(四) 竞争优势分析

经过多年的探索与发展，公司成为辽宁省内最大的民营危险化学品运输企业，在自有车辆、专业资质、管理团队上，都具有行业领先优势，公司的市场竞争力不断增强，主要体现在以下几个方面：

1. 客户优势

公司秉持“诚信为本、互利合作”的经营理念，在中石油、中石化运输平台办理了车辆准入备案，拓展了货源渠道。在山东滨州、东营、淄博、潍坊、东明以及河北、天津拥有大量优质客户，保持常年业务往来。尤其是 2011 年低温液态乙烯车投入使用后，公司成为东北唯一一家低温乙烯专业运输单位，赢得了独特的乙烯客户资源。随着物流配送信息平台的搭建和使用，公司将会增加大量液化气三级站客户。

2. 车辆装备及场站优势

公司是辽宁省最大的民营危险化学品运输企业。公司所拥有的液化气运输车辆占抚顺市总量的二分之一以上，且公司的车辆属于完全自有，在车辆安全管理、设备维护等方面，具有独特优势。公司自有占地 7 万平方米的标准化运输车辆停车场，集车辆停放、维护、维修和司乘人员休息、餐饮于一体，是抚顺地区规模最大、功能最为齐全的特种车辆集散中心。

3. 物联网信息技术优势

公司信息化平台及物联网应用项目将现代化物联网技术应用于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过程化、全动态化和智能化的信息管理，有效提高了物流业务的信息化、智能化，提高了产品流通效率，加强了对运输车辆和危险货物的监控并有利于缩短紧急状态下事故处理时间，从而减少危害和损失。

4. 资质优势

公司是国家级甩挂运输试点企业；是辽宁省道路货物运输三级企业；是辽宁省服务业区域领军企业；是抚顺市历年道路运输安全先进单位；是抚顺市安全生产标准化达标三级企业；是抚顺市主辅分离生产性服务业试点企业。

5. 管理优势

公司在安全生产管理方面，除不断提升管理人员的文化水平、技术素质和工作能力外，更注重生产人员的安全教育和对科学管理能力的培养，并且强调依靠科技力量为安全工作保驾护航。公司的危险化学品运输车辆全部装有 GPS 定位监控系统，并与省交通管理部门实现联网，借用专业的监管力量监控车辆的安全运行情况，还可以直观地掌握运力分布情况，为车辆调配和路线规划提供数据支撑。

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员辞职、产品质量问题等原因而导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

(五)持续经营评价

本年度公司经营继续保持平稳较快增长,市场占有率较为稳定,资产负债结构合理,公司具备持续经营能力,不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望 (自愿披露)

(一)行业发展趋势

2015 年,危险化学品物流运输业总体呈稳步上升有序发展的行业趋势,东北三省作为国家的老工业基地,石油化工产品产量全国领先,作为石油化工产业链之一的危险化学品运输有着较为强劲的市场需求。公司作为东北三省领先的危险化学品运输企业之一,市场空间广阔。

2015 年 11 月,国家出台十三五规划,着重关注石油产业优化与传统化工升级,对危险化学品运输行业的资格审查将更为严格,市场准入门槛逐步提高。公司将积极顺应高标准、规范化的危险化学品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。与国内相比,国外的危险化学品运输行业发展相对较早,危险化学品运输领域规章制度比较完善,企业运营模式较为健全。公司将积极借鉴国外企业管理制度、运营模式,在物联网技术全面发展的大背景下,将现代化物联网技术与传统的运输物流管理相结合,构建新的物流业务平台。公司将积极拓展新的业务领域,不断扩大市场份额,保持公司作为东北危险化学品运输龙头企业的领军地位。

(二)公司发展战略

公司秉持“安全第一、精益管理、开拓创新、服务社会”的经营理念,“高效、优质、互利”的服务理念,积极顺应物联网发展的大趋势,在专注研究危险化学品多种运输方式的基础上,充分利用移动互联网等现代通信手段,积极引入互联网思维,构建物流业务平台,努力成为国内危险化学品物流领军企业、世界危险化学品物流知名企业。

(三)经营计划或目标

2016 年,公司将继续利用自身优势,在专注研究危险化学品多种运输方式的基础上,通过搭建更加有效的网上信息平台,充分利用互联网等现代通信手段,不断提升服务客户的质量和水平,提高市场竞争力。2016 年度,公司将主要围绕以下几个方面开展工作:

1. 经营目标

进一步拓展公司主营业务,同时积极发展丙烷配送市场,加强市场营销工作,扩大公司生产经营规模,促进公司业务持续稳定增长。

2. 管理目标

进一步完善管理体系和人才激励机制,强化员工凝聚力。公司要进一步围绕以“爱岗敬业、拼搏进取、齐心协力、勇创业绩”为核心价值观、以“安全第一、精益管理、开拓创新、服务社会”为经营理念、以“安全、优质、高效”为运输服务宗旨的企业文化核心内涵,深入推进企业文化管理。不断提升员工的文化水平、技术素质和工作能力,为企业的持续发展聚集力量。

3. 资本市场目标

充分利用作为国内第一家在全国中小企业股份转让系统挂牌的危险化学品道路运输公司的优势,提高公司的社会影响力和信誉度,不断推动公司迅速进入资本市场,从而丰富自身的融资渠道,促进公司全面持续的发展。

4. 内控目标

进一步完善公司内控制度，明确划分公司股东大会、董事会、监事会、经理层的权利，明确责任分配，使公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，提升公司规范化治理水平。

(四) 不确定性因素

暂无对公司产生重大影响的不确定因素。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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。

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。

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，公路运输目前已成为高附加值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。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增的风险因素。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

第五节 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	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	(一)
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 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	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无 偿占用	是否履 行必要 决策程 序
辽宁佳顺化 工有限公司	资金借支	8,506,000.00	0.00	是	否
同益实业集 团有限公司	资金借支	8,081,100.00	0.00	是	否
茂名启运化 工有限公司	资金借支	1,250,000.00	0.00	是	否
总计	-	17,837,100.00	0.00		

占用原因、归还及整改情况：

上述与关联方的资金往来主要发生在有限公司阶段，公司治理尚不规范，未履行必要决策程序，因此未形成审议通过的公司与关联方关于资金往来的相关会议记录。2015年8月25日，公司整体变更为股份有限公司，健全了公司治理结构，建立了严格的资金管理制度，清理了股东及其关联方占用公司资金现象。

截止到报告期末，公司不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。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
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		0.00	45,065,940.01
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		-	-
总计		0.00	45,065,940.01
附注：上述日常性关联交易发生在有限公司阶段，公司治理尚不规范，公司未召开相关会议，审议公司日常关联事项，未对公司关联交易的金额进行预测，未形成审议通过的关于公司日常性关联交易预计金额的相关会议决议。			
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
总计	-	0.00	-

(三) 承诺事项的履行情况

为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人作为辽宁同益物流股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人，目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

- 1、本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理职位或核心技术人员。
- 2、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。
- 3、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。
- 4、本承诺为不可撤销的承诺。”

公司控股股东、实际控制人严格按照上述承诺的事项履行承诺，未存在违背承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	50,000,000	100.00%	0	50,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		2				

附注：报告期初，公司原名为抚顺市同益液化气运输物流有限公司，注册资本为人民币 5000 万元。2015 年 7 月 23 日，股份公司进行了企业名称预先核准登记，取得抚顺市工商行政管理局核发的“（辽抚）工商名称变核内字[2015]第 2015001869 号”《企业名称变更核准通知书》，核准公司名称为“辽宁同益物流股份有限公司”。2015 年 8 月 19 日，公司召开临时股东大会会议，同意以不高于有限公司经审计的净资产值且不高于经评估的净资产值折股，共折合 5000 万股，每股 1 元，公司总股本为 5000 万股。

(二) 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%	期末持有限售 股份数量	期末持有无限售 股份数量
1	宋铁铭	0	32,500,000	32,500,000	65.00%	32,500,000	0
2	黎源	0	17,500,000	17,500,000	35.00%	17,500,000	0
合计		0	50,000,000	50,000,000	100.00%	50,000,000	0

附注：报告期初，公司原名为抚顺市同益液化气运输物流有限公司，注册资本为人民币 5000 万元。2015 年 7 月 23 日，股份公司进行了企业名称预先核准登记，取得抚顺市工商行政管理局核发的“（辽抚）工商名称变核内字[2015]第 2015001869 号”《企业名称变更核准通知书》，核准公司名称为“辽宁同益物流股份有限公司”。2015 年 8 月 19 日，公司召开临时股东大会会议，同意以不高于有限公司经审计的净资产值且不高于经评估的净资产值折股，共折合 5000 万股，每股 1 元，公司总股本为 5000 万股。其中，宋铁铭持有 3250 万股，占公司总股本的 65%，黎源持有 1750 万股，占公司总股本的 35%。

前十名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。

二、优先股股本基本情况

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东与实际控制人情况

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 月起担任本公司董事长、总经理。现任辽宁省第十二届人大代表、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。2011 年 5 月至 10 月，任辽宁合顺化工有限公司经理；2014 年 8 月至今，任天津老舵手海运有限公司监事；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。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”、抚顺市“优秀政协委员”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。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更

							数				
-											

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计		-			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	---------------	-----------	-----------

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一)基本情况

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
宋铁铭	董事长、总经理	男	46	硕士	2015年8月19日-2018年8月18日	是
黎源	董事	女	46	硕士	2015年8月19日-2018年8月18日	是
王琨	董事	男	52	中专	2015年8月19日-2018年8月18日	否
金成庆	董事	男	47	中专	2015年8月19日-2018年8月18日	否
佟和旭	董事	男	42	本科	2015年8月19日-2018年8月18日	否
齐国栋	监事会主席	男	47	大专	2015年8月19日-2018年8月18日	是
王宝君	监事	男	53	大专	2015年8月19日-2018年8月18日	是
路月	监事	女	37	大专	2015年8月19日-2018年8月18日	否
洪小凡	财务负责人、董事会秘书	女	47	大专	2015年8月19日-2018年8月18日	是
董事会人数：5						
监事会人数：3						
高级管理人员人数：2						

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	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	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、总经理	0	32,500,000	32,500,000	65.00%	0
黎源	董事	0	17,500,000	17,500,000	35.00%	0
合计		0	50,000,000	50,000,000	100.00%	0

附注：报告期初，公司原名为抚顺市同益液化气运输物流有限公司，注册资本为人民币 5000 万元。2015 年 7 月 23 日，股份公司进行了企业名称预先核准登记，取得抚顺市工商行政管理局核发的“（辽抚）工商名称变核内字[2015]第 2015001869 号”《企业名称变更核准通知书》，核准公司名称为“辽宁同益物流股份有限公司”。2015 年 8 月 19 日，公司召开临时股东会议，同意以不高于有限公司经审计的净资产值且不高于经评估的净资产值折股，共折合 5000 万股，每股 1 元，公司总股本为 5000 万股。其中，宋铁铭持有 3250 万股，占公司总股本的 65%，黎源持有 1750 万股，占公司总股本的 35%。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
宋铁铭	无	新任	董事长、总经理	股东大会选举
黎源	无	新任	董事	股东大会选举
王琨	无	新任	董事	股东大会选举

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

佟和旭	无	新任	董事	股东大会选举
金成庆	无	新任	董事	股东大会选举
齐国栋	监事	新任	监事会主席	监事会选举
王宝君	无	新任	监事	职工代表大会选举
路月	无	新任	监事	股东大会选举
洪小凡	无	新任	财务负责人、董 事会秘书	经董事长提名任命

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

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 月起担任本公司董事长、总经理。现任辽宁省第十二届人大代表、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。2011 年 5 月至 10 月，任辽宁合顺化工有限公司经理；2014 年 8 月至今，任天津老舵手海运有限公司监事；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。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”、抚顺市“优秀政协委员”等荣誉称号。

王琨，男，1964 年出生，中国国籍，1989 年 7 月毕业于抚顺石油二厂职高，中专学历，无境外永久居留权。1984 年 4 月至 2003 年 9 月就职于抚顺石化公司石油一厂，担任供销科科长；2003 年 9 月至 2006 年 9 月就职于抚顺市液化气有限公司，担任副经理。2006 年 3 月至 2007 年 1 月，就职于本公司，现任本公司董事，任期三年。

金成庆，男，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1987 年 10 月至 2003 年 6 月就职于抚顺石化公司，担任生产操作工；2003 年 6 月至今，任锦州锦晖石油化工储运有限公司副总经理；2007 年 10 月至今，兼任锦州同益嘉合储运有限公司执行董事、经理；2011 年 3 月至今，兼任防城港市恒盛船务有限公司执行董事、总经理；2011 年 4 月至今，兼任锦州锦晖石油化工储运有限公司董事；2013 年 1 月至今，兼任葫芦岛港龙新型材料制造有限公司执行董事、总经理；2012 年 3 月至今，兼任辽宁嘉合精细化工有限公司董事、总经理；2013 年 6 月至今，兼任钦州信泰化工有限公司总经理；2013 年 8 月至今，兼任抚顺优凯美石油化工有限公司执行董事、总经理；2014 年 4 月至今，兼任辽宁益众精细化工有限公司执行董事、经理；2014 年 4 月至今，兼任辽宁康顺化工有限公司执行董事、总经理；2014 年 8 月至今，兼任天津老舵手海运有限公司执行董事、总经理；2015 年 5 月至今，兼任同益实业集团有限公司董事；现任本公司董事，任期三年。

佟和旭，男，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月毕业于抚顺石油学院化工设备与机械专业，本科、学士学位；1996 年 7 月至 2015 年 5 月就职于

抚顺石化工程公司，历任施工员、计划员、副主任、主任、分公司经理助理、分公司副经理；2014 年 2 月至今，兼任锦州锦晖石油化工储运有限公司副董事长；2015 年 5 月至今，兼任辽宁同益石化有限公司副董事长和经理、同益实业集团有限公司董事、辽宁嘉合精细化工有限公司董事；2015 年 6 月，兼任广州诚恒化工有限公司董事；现任本公司董事，任期三年。

齐国栋，男，1969 年出生，中国国籍，1987 年 7 月毕业于抚顺石化职大，大专学历，无境外永久居留权。1987 年 12 月至 2003 年 9 月就职于抚顺石化公司石油二厂燃料气车间，任调度；2003 年 9 月至 2006 年 9 月就职于抚顺市液化气有限公司，任副经理；2006 年 3 月至今，就职于本公司；现任本公司监事会主席，任期三年。

王宝君，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 7 月毕业于抚顺工学院采煤专业，大专学历；1990 年 4 月至 2000 年 4 月，就职于抚顺矿业集团有限公司北龙凤区，技术员；2000 年 5 月至 2008 年 10 月，就职于抚顺矿业集团有限公司页岩炼油厂，工人；2008 年 11 月至 2009 年 4 月，就职于抚顺市顺特化工厂，操作工；2009 年 5 月至 2012 年 8 月就职于辽宁顺华化工有限公司，工人、安全员；2012 年 8 月至 2014 年 1 月，就职于同益实业集团有限公司，安全员；2014 年 1 月至今，就职于本公司，现任本公司监事，任期三年。

路月，女，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，2001 年毕业于渤海大学财务管理专业，大专学历，中级会计师、注册理财规划师。2002 年 5 月至 2003 年 10 月就职辽宁日报，担任抚顺站财务负责人；2003 年 12 月至今就职于同益集团，历任主管会计、广州地区财务总监、抚顺地区财务总监、同益集团财务部长职务；2013 年 5 月至今，兼任抚顺益众置业有限公司监事；2014 年 2 月至今，兼任辽宁同益化工研发有限公司监事；2014 年 3 月至今，兼任辽宁合顺化工有限公司监事；现任本公司监事职务，任期三年。

洪小凡，财务负责人、董事会秘书，女，1969 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1995 年 12 月毕业于辽宁省刊授党校会计专业，大专学历；1988 年 9 月至 1999 年 3 月就职于抚顺市第二纺织厂，担任资金部部长；1999 年 4 月至 2008 年 11 月就职于抚顺诚信会计师事务所，担任副主任会计师；2008 年 12 月至 2015 年 6 月，就职于同益实业集团有限公司，担任投融资部部长职务；2011 年 6 月至今，任抚顺东泰热力有限公司监事；2013 年 4 月至今，任抚顺兴隆宝通置业有限公司监事；2014 年 9 月至今，任辽宁同益投资有限公司监事；2015 年 6 月至今就职于本公司，现任本公司财务负责人、董事会秘书。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）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	22	37
销售人员	0	4
财务人员	6	7
维修人员	7	4
生产辅助人员	154	179
后勤服务人员	2	7

员工总计	191	238
-------------	-----	-----

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	4
本科	10	15
专科	25	29
专科以下	156	190
员工总计	191	238

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、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、OA 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)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	3	3	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

王宝君，男，1963 年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于抚矿工学院采煤专业，大专学历。2009 年 5 月至 2012 年 8 月就职于辽宁顺华化工有限公司，任工人、安全员；2012 年 8 月至 2014 年 1 月，就职于同益实业集团有限公司，任安全员；2014 年 1 月至今，就职于本公司，现任本公司监事，任期三年。

刘杰，男，1962 年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于抚顺市第三十七中学，初中学历。2010 年 1 月至 2013 年 11 月，就职于辽宁中石油昆仑同益石化有限公司，任专属司机；2013 年 12 月至 2014 年 7 月，就职于抚顺市东驰物流有限公司，担任副经理；2014 年 7 月至今，就职于本公司，现为本公司核心技术人员。

王红枫，男，1967 年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南非斯坦陵布什大学计算机专业，硕士学历。2008 年至 2012 年从事计算机软件系统开发工作；2012 年 12 月至今就职于本公司，现为本公司核心技术人员。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

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，建立了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会、经理层的权利划分清楚，责任分配明晰，各组织机构严格按照相关法律、法规之规定履行议事程序，公司的运行状况、治理情况符合法律、法规、规范性文件的要求。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司召集、召开股东大会严格按照《公司法》、《业务规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求。公司严格按照公平、公正、平等的原则对待所有股东，保证全体股东能充分行使自己的合法权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会的召集、召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等，董事会在报告期内做到认真审议并执行股东大会的审议事项等。公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司的重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员按照各自的权限范围，依法履行职责，未出现违法、违规现象或重大缺陷，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》共经历了五次修改：

(1) 第一次修改：

2015年6月15日，公司经营范围变更（含业务范围变更）：

变更前内容：道路货物运输：经营性危险货物运输（2类1项，剧毒化学品除外）；一类汽车危险货物运输车辆维修；轴承生产、销售；车辆存放；

变更后内容：道路货物运输：经营性危险货物运输（2类1项，剧毒化学品除外）；一类汽车危险货物运输车辆维修；轴承生产、销售；车辆存放；液化石油气无储存经营。

(2) 第二次修改：
2015 年 6 月 17 日，公司股东及出资情况变更：
变更前内容：辽宁佳顺化工有限公司出资额 4970 万元，持股比例 99.40%；高屹出资额 30 万元，持股比例 0.60%；
变更后内容：宋铁铭出资额 3250 万元，持股比例 65.00%；黎源出资额 1750 万元，持股比例 35.00%。

(3) 第三次修改：
2015 年 7 月 7 日，公司经营范围变更（含业务范围变更）：
变更前内容：道路货物运输：经营性危险货物运输（2 类 1 项，剧毒化学品除外）；一类汽车危险货物运输车辆维修；轴承生产、销售；车辆存放；液化石油气无储存经营；
变更后内容：道路货物运输：经营性危险货物运输（2 类 1 项，3 类，剧毒化学品除外）；一类汽车危险货物运输车辆维修；轴承生产、销售；车辆存放.；液化石油气无储存经营。

(4) 第四次修改：
2015 年 7 月 17 日，公司经营范围变更（含业务范围变更）：
变更前内容：道路货物运输：经营性危险货物运输（2 类 1 项，3 类，剧毒化学品除外）；一类汽车危险货物运输车辆维修；轴承生产、销售；车辆存放.；液化石油气无储存经营；
变更后内容：道路货物运输：经营性危险货物运输（2 类 1 项，3 类，剧毒化学品除外）；一类汽车危险货物运输车辆维修；轴承生产、销售；车辆存放.；车辆租赁；软件开发、销售。

(5) 第五次修改：
2015 年 8 月 19 日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《辽宁同益物流股份有限公司章程》、《抚顺市同益液化气运输物流有限公司整体变更为辽宁同益物流股份有限公司》等议案，对公司的三会议事规则、回避表决规则等管理制度进行了完善。公司于 2015 年 8 月 25 日进行了工商变更登记，对公司名称、法定代表人、市场主体类型、营业期限等予以变更：
变更前内容：公司名称为“抚顺市同益液化气运输物流有限公司”、法定代表人为“刘杰”、市场主体类型为“其他有限责任公司”、营业期限为“2005 年 1 月 7 日至 2020 年 1 月 6 日”；
变更后内容：公司名称为“辽宁同益物流股份有限公司”、法定代表人为“宋铁铭”、市场主体类型为“股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）”、营业期限为“2005 年 1 月 7 日至 2055 年 1 月 6 日”。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1. 第一届董事会第一次会议议案《选举辽宁同益物流股份有限公司第一届董事会董事长》《聘任辽宁同益物流股份有限公司总经理》等； 2. 第一届董事会第二次会议议案《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让、纳入非上市公众公司监管的议

		案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票在全国股份转让系统转让相关事宜的议案》等。
监事会	1	1. 第一届监事会第一次会议议案《选举辽宁同益物流股份有限公司第一届监事会主席》《监事会议事规则》。
股东大会	2	1. 创立大会暨第一次股东大会议案《辽宁同益物流股份有限公司筹备情况的报告》《辽宁同益物流股份有限公司设立费用的报告》《抚顺市同益液化气运输物流有限公司整体变更为辽宁同益物流股份有限公司》等； 2. 2015 年度第二次临时股东大会议案《关于申请公司股票进入全国中小企业股份转让系统进行公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》《关于股东大会授权董事会办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让相关事宜的议案》等。
附注：2015 年 8 月 25 日，公司整体变更为股份有限公司，股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，完善了股东大会、董事会、监事会的议事规则、议事程序。		

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，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》等国家有关法律、法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，建立健全了公司内控制度，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到顺利执行。公司健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，提高了公司的规范化治理水平。公司三会和管理层均严格按照《公司章程》及有关法律法规的要求，履行各自的权利义务，截至报告期末，上述机构和人员均依法运作，未出现重大违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行各自的职责与义务。

同时，公司管理层增强了三会的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内控制度的完整性和制度执行的有效性，促使公司治理更加规范。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，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》等国家有关法律、法规的要求，在全国中小企业股份转让系统的指导监督下，通过电话、电子邮件等方式进行投资者交流关系的管理工作。通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www. neeq. com. cn）按照相关规定及时进行日常信息披露，充分保护投资者知情权。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二)公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不存在公司控股股东干涉、控制的情形；

2、人员独立：公司拥有独立、完整的人力资源管理体系。公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事、高级管理人员均按照相关规定选举产生，不存在控股股东指派和干预公司高级管理人员任免的情形；

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备等资产的所有权或使用权。公司资产独立于控股股东，与控股股东的资产实现了从账务到实物分离，公司对自身资产具有完全的控制权与支配权。不存在控股股东或实际控制人及其关联方占用、支配、控制公司的资金、资产或其他资源的情形；

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形；

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，不存在控股股东非法干预公司财务决策和资金使用的情况。公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法独立纳税。

(三)对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系
报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从自身情况出发，制定公司会计核算的具体细节制度，并按照相关规定的要求进行独立核算，保证公司会计核算体系的建设和会计核算工作的正常展开。

2、关于财务管理体系
报告期内，公司严格贯彻执行各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理、强化实施，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系
报告期内，公司始终强化风险意识，建立健全企业风险管控制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露事务负责人及公司管理层严格遵守了信息披露制度，执行情况良好。但报告期内，公司未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	大信审字[2016]第 1-00608 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2016-03-28
注册会计师姓名	吴育岐、李长伟
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1
审计报告正文： 辽宁同益物流股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的辽宁同益物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。 大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：吴育岐 中国 · 北京 中国注册会计师：李长伟 二〇一六年三月二十八日	

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	五（一）	4,830,524.87	2,086,313.57
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五（二）	17,380,895.49	48,390,141.86
预付款项	五（三）	2,064,834.71	2,261,660.45
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（四）	4,479,699.05	30,260,065.42
存货	五（五）	1,210,876.84	1,210,955.91
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五（六）	1,017,079.48	297,821.57
流动资产合计	-	30,983,910.44	84,506,958.78
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	五（七）	46,726,489.39	48,061,745.28
在建工程	-	-	-
工程物资	-	22,180.36	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（八）	28,387,958.60	28,988,073.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

递延所得税资产	五(九)	232,133.21	462,372.28
其他非流动资产	五(十)	8,747,625.41	-
非流动资产合计	-	84,116,386.97	77,512,190.87
资产总计	-	115,100,297.41	162,019,149.65
流动负债:	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	五(十一)	4,843,855.73	-
预收款项	五(十二)	685,067.98	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五(十三)	-	4,581.01
应交税费	五(十四)	706,685.83	6,589,595.88
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五(十五)	848,800.65	25,403,117.81
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	五(十六)	-	41,665.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,084,410.19	32,038,959.70
非流动负债:	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	-	-
负债总计	-	7,084,410.19	32,038,959.70
所有者权益：	-		
股本	五（十七）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十八）	5,892,188.20	27,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五（十九）	967,445.00	1,296,728.06
盈余公积	五（二十）	4,699,162.68	5,184,264.94
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十一）	46,457,091.34	46,499,196.95
归属于母公司所有者 权益合计	-	108,015,887.22	129,980,189.95
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	108,015,887.22	129,980,189.95
负债和所有者权益总 计	-	115,100,297.41	162,019,149.65

法定代表人：宋铁铭

主管会计工作负责人：洪小凡

会计机构负责人：许士宁

(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	-	3,140,861.74	958,912.42
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	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十二 (一)	8,205,327.63	16,009,073.83
预付款项	-	902,648.63	670,822.38
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十二 (二)	35,800.40	19,245,434.32
存货	-	355,803.57	52,957.07
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	556,799.16	8,560.35
流动资产合计	-	13,197,241.13	36,945,760.37
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	十二 (三)	77,232,585.76	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	29,413,047.58	23,178,891.32
在建工程	-	-	-
工程物资	-	22,180.36	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	28,387,958.60	28,988,073.31
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	111,197.41	134,684.11
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	135,166,969.71	52,301,648.74
资产总计	-	148,364,210.84	89,247,409.11
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	-	-
应付账款	-	40,685,236.57	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

预收款项	-	685,067.98	-
应付职工薪酬	-	-	4,581.01
应交税费	-	376,472.65	2,211,457.51
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	600,335.66	31,544,583.50
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	42,347,112.86	33,760,622.02
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
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	-	-	-
负债总计	-	42,347,112.86	33,760,622.02
所有者权益：	-		
股本	-	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	56,124,773.96	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	231,806.16
盈余公积	-	52,953.13	538,055.39
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	-160,629.11	4,716,925.54
所有者权益合计	-	106,017,097.98	55,486,787.09
负债和所有者权益总计	-	148,364,210.84	89,247,409.11

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

一、营业总收入	-	81,710,099.75	62,928,364.07
其中：营业收入	五(二十二)	81,710,099.75	62,928,364.07
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五(二十二)	67,902,863.02	52,704,295.61
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	-	-	-
营业税金及附加	五(二十三)	439,099.82	453,221.95
销售费用	-	-	-
管理费用	五(二十四)	7,616,676.97	5,574,549.53
财务费用	五(二十五)	3,535.00	4,570.85
资产减值损失	五(二十六)	-920,956.27	576,196.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	6,668,881.21	3,615,529.57
加：营业外收入	五(二十七)	1,194,013.36	70,009.62
其中：非流动资产处置利得	-	1,179,609.64	69,984.62
减：营业外支出	五(二十八)	750,073.07	535,237.05
其中：非流动资产处置损失	-	735,471.30	483,183.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	7,112,821.50	3,150,302.14

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

减：所得税费用	五(二十九)	1,747,841.17	1,019,888.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	5,364,980.33	2,130,413.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	5,364,980.33	2,130,413.25
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	5,364,980.33	2,130,413.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.11	0.04
(二)稀释每股收益	-	-	-

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二 (四)	39,744,557.01	20,980,122.37
减：营业成本	十二 (四)	33,582,911.62	16,849,153.98
营业税金及附加	-	104,240.73	168,400.16
销售费用	-	-	-
管理费用	-	5,420,799.17	3,724,648.90
财务费用	-	1,584.13	2,191.39
资产减值损失	-	-93,946.79	362,607.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	728,968.15	-126,879.62
加：营业外收入	-	362,894.14	25.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	425,270.49	57,390.93
其中：非流动资产处置损失	-	-	6,137.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	666,591.80	-184,245.55
减：所得税费用	-	137,060.51	-58,672.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	529,531.29	-125,572.96
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	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

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	-	529,531.29	-125,572.96
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

(五)合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	114,355,328.78	25,525,334.56
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	-	139,563,021.73	113,168,935.39
经营活动现金流入小计	-	253,918,350.51	138,694,269.95
购买商品、接受劳务支付的现金	-	47,191,159.77	28,929,241.46
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	-	17,646,396.03	13,188,192.37

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

支付的各项税费	-	14,097,082.16	1,439,986.19
支付其他与经营活动有关的现金	-	160,961,502.67	109,907,182.52
经营活动现金流出小计	-	239,896,140.63	153,464,602.54
经营活动产生的现金流量净额	-	14,022,209.88	-14,770,332.59
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	-	1,130,963.18	4,117,380.58
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	-	1,130,963.18	4,117,380.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	11,408,961.76	5,914,333.00
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	-	1,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,408,961.76	5,914,333.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,277,998.58	-1,796,952.42
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	15,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	15,000,000.00
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	-	-	15,000,000.00
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	-	-	-
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	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	15,000,000.00
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	-	2,744,211.30	-1,567,285.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,086,313.57	3,653,598.58
六、期末现金及现金等价物余额	-	4,830,524.87	2,086,313.57

法定代表人：宋铁铭

主管会计工作负责人：洪小凡

会计机构负责人：许士宁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

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	-	46,730,250.22	9,954,103.83
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	43,746,120.49	74,621,902.15
经营活动现金流入小计	-	90,476,370.71	84,576,005.98
购买商品、接受劳务支付的现金	-	16,941,480.45	10,513,250.38
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,566,180.42	3,296,059.00
支付的各项税费	-	4,429,960.93	916,071.15
支付其他与经营活动有关的现金	-	57,809,949.94	66,518,512.70
经营活动现金流出小计	-	84,747,571.74	81,243,893.23
经营活动产生的现金流量净额	-	5,728,798.97	3,332,112.75
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	-	10,139.76	319,128.00
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	-	10,139.76	319,128.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,556,989.41	2,957,510.00
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	-	1,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	3,556,989.41	2,957,510.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-3,546,849.65	-2,638,382.00
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	-	-	-
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
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	-	2,181,949.32	693,730.75
加：期初现金及现金等价物余额	-	958,912.42	265,181.67
六、期末现金及现金等价物余额	-	3,140,861.74	958,912.42

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	27,000,000.00	-	-	1,296,728.06	5,184,264.94	-	46,499,196.95	-	129,980,189.95
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	27,000,000.00	-	-	1,296,728.06	5,184,264.94	-	46,499,196.95	-	129,980,189.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-21,107,811.80	-	-	-329,283.06	-485,102.26	-	-42,105.61	-	-21,964,302.73
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,364,980.33	-	5,364,980.33
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-27,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-27,000,000.00

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-27,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-27,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	52,953.13	-	-52,953.13	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	52,953.13	-	-52,953.13	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	5,892,188.20	-	-	-	-538,055.39	-	-5,354,132.81	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	5,892,188.20	-	-	-	-538,055.39	-	-5,354,132.81	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-329,283.06	-	-	-	-	-329,283.06
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	465,205.08	-	-	-	-	465,205.08
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	794,488.14	-	-	-	-	794,488.14
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年末余额	50,000,000.00	-	-	-	5,892,188.20	-	-	967,445.00	4,699,162.68	-	46,457,091.34	-	108,015,887.22

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-	1,450,169.12	4,958,173.49	-	44,594,875.15	-	113,003,217.76
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	12,000,000.00	-	-	1,450,169.12	4,958,173.49	-	44,594,875.15	-	113,003,217.76
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	15,000,000.00	-	-	-153,441.06	226,091.45	-	1,904,321.80	-	16,976,972.19
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,130,413.25	-	2,130,413.25
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,000,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	226,091.45	-	-226,091.45	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	226,091.45	-	-226,091.45	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-153,441.06	-	-	-	-	-153,441.06
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	1,052,205.47	-	-	-	-	1,052,205.47
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	1,205,646.53	-	-	-	-	1,205,646.53
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	50,000,000.00	-	-	-	27,000,000.00	-	-	1,296,728.06	5,184,264.94	-	46,499,196.95	-	129,980,189.95

法定代表人：宋铁铭

主管会计工作负责人：洪小凡

会计机构负责人：许士宁

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	231,806.16	538,055.39	4,716,925.54	55,486,787.09
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	231,806.16	538,055.39	4,716,925.54	55,486,787.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	56,124,773.96	-	-	-231,806.16	-485,102.26	-4,877,554.65	50,530,310.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	529,531.29	529,531.29
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	50,232,585.76	-	-	-	-	-	50,232,585.76
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	50,232,585.76	-	-	-	-	-	50,232,585.76
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	52,953.13	-52,953.13	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	52,953.13	-52,953.13	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	5,892,18	-	-	-	-538,055	-5,354,132	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

					8.20				.39	.81	
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	5,892,188.20	-	-	-	-538,055.39	-5,354,132.81	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-231,806.16	-	-	-231,806.16
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	314,701.84	-	-	314,701.84
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	546,508.00	-	-	546,508.00
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	56,124,773.96	-	-	-	52,953.13	-160,629.11	106,017,097.98

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者 权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	219,520.36	538,055.39	4,842,498.50	55,600,074.25
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

二、本年期初余额	50,000,000.00	-	-	-	-	-	-	219,520.36	538,055.39	4,842,498.50	55,600,074.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	12,285.80	-	-125,572.96	-113,287.16
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-125,572.96	-125,572.96
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	12,285.80	-	-	12,285.80
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	430,352.80	-	-	430,352.80
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	418,067.	-	-	418,067

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

								00			.00
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	50,000,00 0.00	-	-	-	-	-	-	231,806. 16	538,055. 39	4,716,925.5 4	55,486, 787.09

辽宁同益物流股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

辽宁同益物流股份有限公司(以下简称“本公司或公司”)前身为抚顺市同益液化气运输物流有限公司, 成立于 2005 年 1 月 7 日。

本公司于 2015 年 12 月 30 日经全国中小企业股份转让系统(俗称“新三板”)批准(股转系统函〔2015〕9536 号), 于 2016 年 1 月 27 日在新三板挂牌, 股票简称“同益股份”, 证券代码: 835648。

公司注册地为辽宁省抚顺市; 组织形式为股份有限公司; 总部地址为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) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属行业: 根据中国证监会《上市公司行业分类指引(2012 年修订)》, 公司所属行业为 G54 道路运输业; 根据《国民经济行业分类与代码》(GB/T4754-2011)中的分类标准, 属于 G5430 “道路货物运输”。

企业的主要经营范围是经营性危险货物运输(2 类 1 项, 剧毒化学品除外)、一类汽车危险货物运输车辆维修等。

公司的业务性质: 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。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告业经董事会批准, 根据章程将提交股东大会审议。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括同益物流本部及抚顺市东驰物流有限公司、抚顺恒诚运输有限公司两家境内子公司。具体情况见“本附注七、在其他主体中的权益披露”。

二、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。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 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 2015 年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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。

3、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。

4、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。

5、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。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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。

(十) 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

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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。

(十九) 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。

(二十) 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。

(二十一) 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、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）运输业务：将货物运至卸货地点，客户验收合格后确认收入实现。
- （2）租赁业务：在合同约定的期限内，按月分摊确认收入。
- （3）维修劳务：提供维修劳务并由客户验收合格后确认收入。

（二十二）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。

(二十三) 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。

(二十四) 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。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售额	11%
营业税	销售额	3%
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%

五、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	23,871.38	1,238,152.35
银行存款	4,806,653.49	848,161.22
合计	4,830,524.87	2,086,313.57

(二) 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	17,980,339.72	100.00	599,444.23	3.33
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,980,339.72	100.00	599,444.23	3.33

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	49,926,615.04	100.00	1,536,473.18	3.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	49,926,615.04	100.00	1,536,473.18	3.08

(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	10,112,522.64	5.00	505,626.14	30,121,479.63	5.00	1,506,073.98
1 至 2 年	508,902.40	10.00	50,890.24	44,236.70	10.00	4,423.67
2 至 3 年	13,986.00	30.00	4,195.80			
3 至 4 年				51,951.06	50.00	25,975.53
4 至 5 年	48,415.06	80.00	38,732.05			
5 年以上						

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

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
合计	10,683,826.10		599,444.23	30,217,667.39		1,536,473.18

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	7,296,513.62			19,708,947.65		
合计	7,296,513.62			19,708,947.65		

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	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	5,863,433.64	32.61	
山东玉皇化工有限公司	2,103,013.42	11.70	124,370.02
辽宁友邦储运有限公司	1,469,774.90	8.17	73,488.75
辽宁同益石化有限公司	1,433,079.98	7.97	
葫芦岛泽锬化工有限公司	1,357,138.14	7.55	67,856.91
合计	12,226,440.08	68.00	265,715.68

(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	2,064,834.71	100.00	2,261,660.45	100.00
合计	2,064,834.71	100.00	2,261,660.45	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(%)
中国石油天然气股份有限公司辽宁抚顺销售分公司	607,636.02	29.43
西藏久实致和电子商务有限公司	500,000.00	24.22
中国人民财产保险股份有限公司抚顺市分公司	363,070.41	17.58
阳光财产保险公司葫芦岛中心支公司	259,016.78	12.54
辽能(抚顺)热电有限公司	200,000.00	9.69
合计	1,929,723.21	93.46

(四) 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	4,808,787.68	100.00	329,088.63	6.84
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	4,808,787.68	100.00	329,088.63	6.84

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	30,573,081.37	100.00	313,015.95	1.02
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	30,573,081.37	100.00	313,015.95	1.02

(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	2,671,406.00	5.00	133,570.30	6,074,316.00	5.00	303,715.80
1 至 2 年	1,955,183.28	10.00	195,518.33	93,001.50	10.00	9,300.15
合计	4,626,589.28		329,088.63	6,167,317.50		313,015.95

③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	182,198.40			24,405,763.87		
合计	182,198.40			24,405,763.87		

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

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
单位往来款	4,626,089.28	23,754,390.48
备用金	164,335.43	6,764,586.17
社保	17,762.97	53,604.72
押金	600.00	500.00
合计	4,808,787.68	30,573,081.37

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	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
辽宁合顺化工有限公司	借款	2,671,406.00	1 年以内	55.55	133,570.30
辽宁志诚石油化工有限公司	借款	1,954,683.28	1-2 年	40.65	195,468.33
姜立军	备用金	60,000.00	1 年以内	1.25	
邢福	备用金	40,000.00	1-2 年	0.83	
王宝君	备用金	20,000.00	1 年以内	0.42	
合计		4,746,089.28		98.70	329,038.63

(五) 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	1,210,876.84		1,210,876.84	1,210,955.91		1,210,955.91
合计	1,210,876.84		1,210,876.84	1,210,955.91		1,210,955.91

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
税金负债重分类	1,017,079.48	297,821.57
合计	1,017,079.48	297,821.57

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	7,131,249.20	2,520,175.00	89,556,939.95	825,574.35	2,891,950.00	102,925,888.50
2.本期增加金额	8,114,952.10		3,295,111.17	94,180.22		11,504,243.49
(1) 购置			3,295,111.17	94,180.22		3,389,291.39

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
(2) 在建工程转入	8,114,952.10					8,114,952.10
3.本期减少金额		1,145,713.00	9,471,538.91			10,617,251.91
处置或报废		1,145,713.00	9,471,538.91			10,617,251.91
4.期末余额	15,246,201.30	1,374,462.00	83,380,512.21	919,754.57	2,891,950.00	103,812,880.08
二、累计折旧						
1.期初余额	1,987,281.02	1,388,501.77	48,140,864.35	647,961.19	2,699,534.89	54,864,143.22
2.本期增加金额	354,947.61	226,413.52	11,109,192.69	76,772.07	19,239.39	11,786,565.28
计提	354,947.61	226,413.52	11,109,192.69	76,772.07	19,239.39	11,786,565.28
3.本期减少金额		720,396.03	8,843,921.78			9,564,317.81
处置或报废		720,396.03	8,843,921.78			9,564,317.81
4.期末余额	2,342,228.63	894,519.26	50,406,135.26	724,733.26	2,718,774.28	57,086,390.69
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	12,903,972.67	479,942.74	32,974,376.95	195,021.31	173,175.72	46,726,489.39
2.期初账面价值	5,143,968.18	1,131,673.23	41,416,075.60	177,613.16	192,415.11	48,061,745.28

2、截至 2015 年 12 月 31 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	26,624,975.54	25,293,726.76		1,331,248.78
电子设备	680,167.00	648,158.65		32,008.35
其他	2,790,690.00	2,651,155.50		139,534.50
合计	30,095,832.54	28,593,040.91		1,502,791.63

(八)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	15,680.00	29,936,480.00
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	29,920,800.00	15,680.00	29,936,480.00
二、累计摊销			
1.期初余额	948,406.69		948,406.69
2.本期增加金额	598,416.00	1,698.71	600,114.71

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

项目	土地使用权	软件	合计
计提	598,416.00	1,698.71	600,114.71
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,546,822.69	1,698.71	1,548,521.40
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	28,373,977.31	13,981.29	28,387,958.60
2.期初账面价值	28,972,393.31	15,680.00	28,988,073.31

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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:	232,133.21	928,532.86	462,372.28	1,849,489.13
资产减值准备	232,133.21	928,532.86	462,372.28	1,849,489.13
合计	232,133.21	928,532.86	462,372.28	1,849,489.13

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		-130,501.22
合计		-130,501.22

(十) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购车款	8,747,625.41	
合计	8,747,625.41	

(十一) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,843,855.73	
合计	4,843,855.73	

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	685,067.98	
合计	685,067.98	

(十三) 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	3,514.80	14,736,756.38	14,740,271.18	
二、离职后福利-设定提存计划	1,066.21	2,056,358.55	2,057,424.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,581.01	16,793,114.93	16,797,695.94	

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		13,617,230.05	13,617,230.05	
2.职工福利费		231,917.93	231,917.93	
3.社会保险费	3,514.80	844,128.40	847,643.2	
其中：医疗保险费	3,514.80	633,817.26	637,332.06	
工伤保险费		152,918.69	152,918.69	
生育保险费		57,392.45	57,392.45	
4.住房公积金		43,480.00	43,480.00	
5.工会经费和职工教育经费				
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	3,514.80	14,736,756.38	14,740,271.18	

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		1,957,956.08	1,957,956.08	
2、失业保险费	1,066.21	98,402.47	99,468.68	
3、企业年金缴费				
合计	1,066.21	2,056,358.55	2,057,424.76	

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	510,646.23	4,268,534.78
印花税	8,999.36	30,589.80
企业所得税	44,901.68	1,014,581.19
城市维护建设税	29,437.04	227,061.18
房产税	6,688.65	375,661.62
土地使用税	45,433.75	438,150.00
个人所得税	32,662.22	7,837.35
教育费附加	18,481.80	140,457.33
地方教育费附加	9,435.10	86,722.63
合计	706,685.83	6,589,595.88

(十五) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	711,687.20	24,748,979.21
个人往来	92,362.17	100,758.34
理赔款	14,080.00	14,080.00
事故款		8,170.21
职工保证金		524,250.00
社保	30,671.28	6,880.05
合计	848,800.65	25,403,117.81

(十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
分期付款购入车辆		41,665.00
合计		41,665.00

(十七) 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	32,500,000.00
黎源					17,500,000.00	17,500,000.00	17,500,000.00
辽宁佳顺化工有限公司	49,700,000.00				-49,700,000.00	-49,700,000.00	
高屹	300,000.00				-300,000.00	-300,000.00	
合计	50,000,000.00						50,000,000.00

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

注：本公司 2015 年 6 月 26 日，进行股东变更。变更前股东为辽宁佳顺化工有限公司 4,970.00 万元人民币，持股 99.00%；高屹 30.00 万元人民币，持股 1.00%。变更后股东为宋铁铭 3,250.00 万元人民币，持股 65%；黎源 1,750.00 万元人民币，持股 35%。核准变更登记通知书编号为辽抚工商核变通内字【2015】第 2015001561 号。

(十八) 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	27,000,000.00	56,124,773.96	77,232,585.76	5,892,188.20
合计	27,000,000.00	56,124,773.96	77,232,585.76	5,892,188.20

注：期末资本公积为有限公司整体变更为股份公司形成。

(十九) 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	1,296,728.06	465,205.08	794,488.14	967,445.00	
合计	1,296,728.06	465,205.08	794,488.14	967,445.00	

(二十) 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	5,184,264.94	52,953.13	538,055.39	4,699,162.68
合计	5,184,264.94	52,953.13	538,055.39	4,699,162.68

注：本期减少额为有限公司变更为股份公司时，净值产折股所致。

(二十一) 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	46,499,196.95	
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	46,499,196.95	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,364,980.33	
减：提取法定盈余公积	52,953.13	
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	5,354,132.81	
期末未分配利润	46,457,091.34	

(二十二) 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	81,588,057.74	67,884,338.57	62,928,364.07	52,704,295.61
自营运输收入	72,701,579.04	60,270,343.03	62,928,364.07	52,704,295.61
联运收入	8,886,478.70	7,613,995.54		
二、其他业务小计	122,042.01	18,524.45		
维修、车辆租赁	122,042.01	18,524.45		
合计	81,710,099.75	67,902,863.02	62,928,364.07	52,704,295.61

(二十三) 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	215,851.94	229,473.41
教育费附加	133,948.75	134,249.13
地方教育费附加	89,299.13	89,499.41
合计	439,099.82	453,221.95

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,055,615.59	1,068,520.22
中介费	879,622.63	40,000.00
税金	856,202.72	845,616.35
折旧费	816,204.49	1,065,320.94
职工社保	713,151.88	384,169.63
土地使用权摊销	598,416.00	598,416.00
办公费	378,549.31	793,214.22
职工福利费	218,351.26	192,486.66
差旅费	151,331.80	83,723.90
办公车耗	109,027.34	136,545.45
修理费	77,757.27	27,079.05
工会经费	75,136.11	42,490.21
招待费	18,058.00	235,633.37
其他	669,252.57	61,333.53
合计	7,616,676.97	5,574,549.53

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	5,250.46	8,812.55
手续费支出	8,785.46	13,383.40
合计	3,535.00	4,570.85

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-920,956.27	576,196.56
合计	-920,956.27	576,196.56

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
非流动资产处置利得合计	1,179,609.64	69,984.62	1,179,609.64
其中：固定资产处置利得	1,179,609.64	69,984.62	1,179,609.64
其他	14,403.72	25.00	14,403.72
合计	1,194,013.36	70,009.62	1,194,013.36

(二十八) 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
非流动资产处置损失合计	735,471.30	483,183.20	735,471.30
其中：固定资产处置损失	735,471.30	483,183.20	735,471.30
赔偿款		50,653.85	
罚款		1,400.00	
其他	14,601.77		14,601.77
合计	750,073.07	535,237.05	750,073.07

(二十九) 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费用	1,517,602.10	1,163,938.03
递延所得税费用	230,239.07	-144,049.14
合计	1,747,841.17	1,019,888.89

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	7,112,821.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,778,205.38
适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,261.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-32,625.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,747,841.17

(三十) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	139,563,021.73	113,168,935.39
其中：往来款	123,512,300.54	111,365,224.62
利息收入	5,250.46	7,821.44
保证金		29,000.00
理赔款	76,601.85	279,914.33
返回备用金	14,404,170.81	1,486,975.00
其他	1,564,698.07	
支付其他与经营活动有关的现金	160,961,502.67	109,907,182.52
其中：中介费	879,622.63	40,000.00
办公费	378,549.31	793,214.22
差旅费	151,331.80	83,723.90
办公车耗	109,027.34	136,545.45
修理费	77,757.27	27,079.05
招待费	18,058.00	235,633.37
财务费用手续费支出	9,065.98	19,254.40
往来款	143,177,877.40	107,487,339.94
支付理赔款	61,519.00	198,652.12
备用金	13,319,338.88	70,200.00
其他	2,779,355.06	815,540.07

(三十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,364,980.33	2,130,413.25
加：资产减值准备	-920,956.27	576,196.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,786,565.28	13,731,571.30
无形资产摊销	600,114.71	599,330.69
长期待摊费用摊销		
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）	-444,138.34	483,983.20
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）		4,570.85
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）	229,164.48	-144,049.14
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）	-79.07	3,912,119.39
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	23,027,382.65	-35,291,142.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-25,620,823.89	-773,326.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,022,209.88	-14,770,332.59
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	4,380,524.87	2,086,313.57
减：现金的期初余额	2,086,313.57	3,653,598.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,294,211.30	-1,567,285.01

2、本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,000,000.00
其中：抚顺市东驰物流有限公司	
抚顺恒诚运输有限公司	1,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,795,011.32
其中：抚顺市东驰物流有限公司	3,396,474.82
抚顺恒诚运输有限公司	7,398,536.50

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

项目	金额
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-9,795,011.32

3、 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,830,524.87	2,086,313.57
其中：库存现金	23,871.38	1,238,152.35
可随时用于支付的银行存款	4,806,653.49	848,161.22
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	4,830,524.87	2,086,313.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、 合并范围的变更

(一) 本期发生的同一控制下企业合并

1、 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
抚顺市东驰物流有限公司	100.00	合合并前后均受大股东控制	2015.6.30	股权转让协议	4,392,168.22	-62,274.76	10,033,549.24	-4,928.26
抚顺恒诚运输有限公司	100.00	合并前后均受大股东控制	2015.6.30	股权转让协议	19,874,931.25	2,830,391.12	31,914,692.46	2,260,914.47

2、 合并成本

合并成本	抚顺市东驰物流有限公司	抚顺恒诚运输有限公司
现金		1,000,000.00
非现金资产的账面价值	5,000,000.00	21,000,000.00

3、 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	抚顺市东驰物流有限公司		抚顺恒诚运输有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：	46,672,452.66	62,182,963.68	50,396,857.73	52,092,830.76
货币资金	3,396,474.82	163,304.63	7,398,536.50	964,096.52
应收账款	3,153,825.07	8,051,737.84	13,940,277.73	24,329,330.19

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

项目	抚顺市东驰物流有限公司		抚顺恒诚运输有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
预付账款	465,403.72	670,236.42	637,928.54	920,601.65
其他应收款	36,019,182.81	48,300,624.88	10,991,501.67	4,181,060.12
存货	499,123.89	544,034.04	139,295.50	613,964.80
其他流动资产	289,261.22	289,261.22		
固定资产	2,591,443.19	3,985,816.82	17,192,342.88	20,897,037.14
递延所得税资产	220,737.94	140,947.83	96,974.91	186,740.34
其他非流动资产	37,000.00	37,000.00		
负债：	2,580,028.16	17,999,330.96	17,256,696.47	21,783,060.62
应付款项	32,690.87		2,100.00	
应付职工薪酬			4,298.34	
应交税费	1,049,988.92	832,296.27	5,337,207.19	3,540,711.94
其他应付款	1,497,348.37	17,167,034.69	11,913,090.94	18,200,683.68
一年内到期的非流动负债				41,665.00
净资产：	44,092,424.50	44,183,632.72	33,140,161.26	30,309,770.14
减：少数股东权益				
取得的归属于收购方份额	44,092,424.50		33,140,161.26	

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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
				直接	间接	
抚顺市东驰物流有限公司	抚顺市	抚顺市	交通运输业	100%		收购
抚顺恒诚运输有限公司	抚顺市	抚顺市	交通运输业	100%		收购

八、关联方关系及其交易

(一) 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	65.00	65.00	最终控制人
黎源	35.00	35.00	宋铁铭妻子

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

(三) 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
抚顺市优凯美石油化工有限公司	同受最终控制人控制的企业
辽宁同益投资有限公司	同受最终控制人控制的企业
抚顺市同益有限公司	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
东盛化工（香港）有限公司	同受最终控制人控制的企业
嘉贝（香港）有限公司	同受最终控制人控制的企业
翔鹏（香港）有限公司	同受最终控制人控制的企业
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	同受最终控制人控制的企业
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
抚顺市液化气有限公司	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%
防城港市恒盛船务有限公司	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
天津老舵手船运有限公司	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
茂名启运化工有限公司	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 47.31%
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 46.73%
辽宁中石油昆仑同益石化有限公司	最终控制人间接持股 46.73%
辽宁康顺化工有限公司	同受最终控制人控制的企业
葫芦岛港龙新型材料制造有限公司	同受最终控制人控制的企业
辽宁佳顺化工有限公司	同受最终控制人控制的企业
辽宁铭源物资经贸有限公司	同受最终控制人控制的企业
辽宁益众精细化工有限公司	同受最终控制人控制的企业
抚顺东泰热力有限公司	同受最终控制人控制的企业
山东恒顺化工有限公司	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
永利化工有限公司	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
抚顺市宏捷物资有限责任公司	同受最终控制人控制的企业

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
抚顺市宏捷化工有限公司	同受最终控制人控制的企业
抚顺高新热力有限责任公司	最终控制人间接持股 42.54%
辽阳银行股份有限公司	最终控制人间接持股 11.74%
临沂信嘉化工科技有限公司	最终控制人直接持股 10.00%

(四) 关联交易情况

1、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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
辽宁同益石化有限公司	提供劳务	货物运输	市场定价	30,323,422.58	37.17	1,446,795.83	2.30
同益实业集团有限公司	提供劳务	货物运输	市场定价	4,585,434.46	5.62		
辽宁嘉合精细化工有限公司	提供劳务	货物运输	市场定价	9,164,250.13	11.23		
茂名启运化工有限公司	提供劳务	货物运输	市场定价	879,337.84	1.08	9,327,950.93	14.82
辽宁佳顺化工有限公司	提供劳务	货物运输	市场定价			8,427,857.78	13.39
辽宁中石油昆仑同益石化有限公司	提供劳务	货物运输	市场定价	113,495.00	0.14	306,450.67	0.49
广州诚恒化工有限公司	提供劳务	货物运输	市场定价			272,761.92	0.43
合计				45,065,940.01	55.24	19,781,817.13	31.43

2、关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	812,950.52			
应收账款	辽宁嘉合精细化工有限公司	5,863,433.64			
应收账款	茂名启运化工厂有限公司			10,354,025.52	
应收账款	辽宁中石油昆仑同益石化有限公司			24,224.80	
应收账款	辽宁佳顺化工有限公司			9,354,922.13	
其他应收款	茂名启运化工有限公司			1,250,000.00	

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	同益实业集团有限公司			8,081,114.62	
其他应收款	辽宁佳顺化工有限公司			8,506,000.00	
合计		6,676,384.16		37,570,287.07	

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	同益实业集团有限公司		2,604,986.81
其他应付款	广州诚恒化工有限公司		5,553.68
合计			2,610,540.49

九、 承诺及或有事项

无

十、 资产负债表日后事项

无

十一、 其他重要事项

无

十二、 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	8,650,117.29	100.00	444,789.66	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,650,117.29	100.00	444,789.66	5.14

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

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	16,547,810.28	100.00	538,736.45	3.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	16,547,810.28	100.00	538,736.45	3.26

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	7,019,431.37	5.00	350,971.57	10,227,246.45	5.00	511,362.32
1 至 2 年	508,902.40	10.00	50,890.24	13,986.00	10.00	1,398.60
2 至 3 年	13,986.00	30.00	4,195.80			
3 至 4 年				51,951.06	50.00	25,975.53
4 至 5 年	48,415.06	80.00	38,732.05			
5 年以上						
合计	7,590,734.83		444,789.66	10,293,183.51		538,736.45

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	1,059,382.46			6,254,626.77		
合计	1,059,382.46			6,254,626.77		

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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
山东玉皇化工有限公司	1,597,285.28	18.47	99,083.61
辽宁友邦储运有限公司	1,469,774.90	16.99	73,488.74
辽宁嘉合精细化工有限公司	1,059,382.46	12.25	
葫芦岛泽琦化工有限公司	859,778.14	9.94	42,988.91
山东鲁深发化工有限公司	795,086.02	9.19	39,754.30
合计	5,781,306.80	66.84	255,315.56

(二)其他应收款

1、其他应收款

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

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	35,800.40	100.00		
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	35,800.40	100.00		

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	19,245,434.32	100.00		
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	19,245,434.32	100.00		

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	35,800.40			19,245,434.32		
合计	35,800.40			19,245,434.32		

(三) 长期股权投资

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	77,232,585.76		77,232,585.76			
合计	77,232,585.76		77,232,585.76			

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		33,140,161.26		33,140,161.26		
合计		77,232,585.76		77,232,585.76		

(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	39,622,515.00	33,564,387.17	20,980,122.37	16,849,153.98
自营运输收入	23,001,288.02	19,375,855.58	20,980,122.37	16,849,153.98
联运收入	16,621,226.98	14,188,531.59		
二、其他业务小计	122,042.01	18,524.45		
维修、车辆租赁	122,042.01	18,524.45		
合计	39,744,557.01	33,582,911.62	20,980,122.37	16,849,153.98

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
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	444,138.34	
2. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	2,768,116.36	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	198.05	
4. 所得税影响额	803,113.19	
合计	2,409,339.56	

(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	4.04	1.87	0.1073	0.0426		
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	2.26	0.0591	0.0516		

辽宁同益股份股份有限公司

二〇一六年三月二十八日

辽宁同益物流股份有限公司
2015 年度报告

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

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
