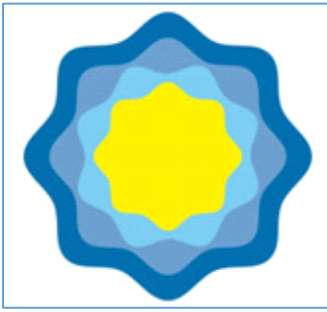


公告编号 2018-010



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

— 2017 —

公司年度大事记

2017 年 8 月，公司收到中国交通运输部核发的《无船承运业务经营资格登记证》

2017 年 9 月，公司荣获中国物流与采购联合会“科技进步二等奖”

2017 年 11 月公司荣获抚顺市厂务公开领导小组“抚顺市厂务公开民主管理先进单位”

2017 年 12 月，公司荣获辽宁省交通厅运输管理局“2016 年度全省道路运输经营荣誉 AAA 级企业”。

2017 年 12 月，公司荣获抚顺市总工会、工商联等授予的“抚顺市中小企业成长之星”称号。

2017 年 12 月，公司荣获中国物流与采购联合会授予的“2017 年化工物流行业金罐奖”称号。

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	20
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	41

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	中银国际证券股份有限公司
会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
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》

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）朱喜富保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
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。
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	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事务负责人	杨慧英
职务	信息披露事务负责人
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	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	协议转让方式
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	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
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	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
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	鲁家顺、吴育岐
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

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

2018 年 1 月 15 日起, 公司普通股转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

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	142,235,893.43	107,763,778.62	31.99%
毛利率%	12.83%	13.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,221,175.56	1,019,631.91	19.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-142,113.45	982,011.14	-114.47%
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）	0.84%	0.91%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-0.10%	0.88%	-
基本每股收益	0.02	0.01	20.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	256,623,462.89	240,367,135.20	6.76%
负债总计	109,845,854.65	95,071,151.95	15.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,777,608.24	145,295,983.25	1.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.15	2.13	0.94%
资产负债率%（母公司）	52.10%	48.99%	-
资产负债率%（合并）	42.80%	39.55%	-
流动比率	1.78	1.56	-
利息保障倍数	1.23	5.89	-

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	90,888,862.08	-68,939,785.63	231.84%
应收账款周转率	5.15	5.18	-
存货周转率	83.99	67.92	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.76%	108.83%	—
营业收入增长率%	31.99%	31.89%	—
净利润增长率%	19.77%	-80.99%	—

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	68,370,000.00	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、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	452,033.20
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,361,917.24
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,768.24
非经常性损益合计	1,817,718.68
所得税影响数	454,429.67
少数股东权益影响额（税后）	—
非经常性损益净额	1,363,289.01

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外收入	70,161.03	—	—	—
资产处置收益	—	70,161.03	—	—
合计	70,161.03	70,161.03	—	—

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于 G54 道路运输业，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、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，按照效率最高原则组织调配车辆，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。同时，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。

公司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。

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。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年，我国危险化学品物流业正处于重要的战略机遇期，推动危险化学品物流业与互联网融合发展、提升危化物流效率、降低企业物流成本成为企业战略方向，区域资源整合和相关市场资源优化配置是公司适应市场需求的主要调整方向。危险化学品物流运输门槛不断提高，危险化学品运输对物流技术装备的安全、环保、防腐蚀性等规范化要求更为严格。公司作为东北三省领先的危险化学品运输企业，利用其规范化、高标准的运输优势，危险化学品物流运输业务实现了稳步增长。报告期内，公司取得如下经营成果：

1. 推进同益智慧物流园区建设，为后续发展奠定基础

根据 2017 年 3 月抚顺市人民政府印发的抚政发〔2017〕8 号《抚顺市人民政府关于加快物流业发展的实施意见》，公司的同益智慧物流园区建设被列为推进抚顺市物流集聚区（园区）工程建设重点项目之一。在政府加快物流业发展的趋势下，公司完成了智慧物流园区二期的建设，包括 3 万余平方米的场地平整，配套以供电线路改造、照明、监控设施等。

依托物流园区建设和周边石化产业资源优势，公司还积极推进第四方物流平台建设，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，联结生产、销售到物流配送的各个环节，发挥资源融合、智慧物流、大数据运营和供应链金融优势，为实现公司业务多元化，效益最大化打下良好的基础。

2、完成车辆采购任务，保障公司整体运营

本年度公司积极响应国家推动节能减排的号召，购进了符合国家甩挂运输车辆标准的牵引车 60 辆、半挂车 44 辆，不仅提升了公司的综合运力，同时还拓展了异丁烷、压缩天然气等运输产品的种类。本次车辆购置计划的实施，为公司分期淘汰老旧车辆做了前期铺垫，提高了车辆运行整体效率，也增强了公司在运输产品细分市场的竞争能力和盈利能力。

3. 积极探索上下游产业链，取得相应资质证书

从危险化学品运输行业总体运行状况来看，危化品运输价格在激烈的市场竞争的挤压下已经触底。立足于长远的发展角度，结合危险化学品本身价值远高于运费收入的特点，运输企业开展车贸一体化的贸易运营形式是大势所趋。

针对上述市场特点以及区域竞争格局，围绕一直以来高标准、规范化的危险化学品物流运输业务，本年度公司积极探索上下游产业链的车贸一体化以及供应链运营和管理领域相关业务，取得了无船承运业务经营资格登记证，办理了危险品无储存经营许可证，下一步将结合具体的业务资源及市场情况开展进一步的拓展与尝试。

4. 加强公司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，严格遵守内控制度的规定。虽然在年内发生了关联方非经营性资金占用情况，但也为公司进一步提升规范化治理水平、加强内部控制和监督提供了改善的契机，促进了各组织机构责任意识的落实，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议程序，严格按照相关法律、法规之规定履行议事程序，确保公司今后能够规范运作，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。

5. 紧绷安全弦，积极推进安全标准化建设

作为危化品物流运输企业，公司始终秉承着安全是企业生命线的这条原则，严格执行国家关于危险货物运输的有关规定，并据此开展各项工作。

报告期内，公司深入贯彻质量、环境、职业健康安全管理体系标准，建立健全安全责任体系，严抓安全检查与隐患治理工作，强化车辆在运营过程中的监督。同时，定期召开安全工作会议，组织多种方式的培训活动，多次开展应急救援安全演练，不断强化员工安全责任意识。通过上述各项工作的开展，公司顺利通过了二级标准化达标现场审核工作，年内无较大安全生产事故。

6. 强化信息管理，不断提升企业软实力

报告期内，公司继续深入推进信息化管理工作，优化管理体系和流程，强化数据管理与分析，进一步提高管理水平与工作效率。年内重点对 TMS 进行了全业务链条升级改造，实现了经营、调度、统计、财务的实时数据共享。同时，新启用了维修管理系统应用软件，建立维修管理数据库，对维修管理水平的提高起到很好的促进作用，同时也为公司加强车辆的安全运营提供了有力保障。

鉴于上述，公司在抚顺市和本行业收获了多项荣誉，包括：抚顺市厂务公开领导小组颁发的“抚顺市厂务公开民主管理先进单位”、抚顺市总工会及工商联合会授予的“抚顺市中小企业成长之星”以及中国物流与采购联合会颁发的“科技进步二等奖”、“2017 中国化工物流行业金罐奖”。

(二) 行业情况

虽然近年来国内危化品物流行业取得了较快的发展与进步，但与国外相比，我国的危化品物流行业还存在着规模小、企业分散、稳定性差、政策法规体系化有待加强等问题。

为促进物流行业健康发展，2017年8月，国务院办公厅发布《关于进一步推进物流降本增效促进

实体经济发展的意见》，部署推进物流降本增效有关工作，着力营造物流业发展良好环境，提升物流业发展水平，以促进实体经济的发展；2017年9月，交通运输部等多个部门也联合出台了《促进道路货运行业健康稳定发展行动计划（2017-2020年）》，以促进道路运输行业健康稳定发展。这对规范化运营的危化品物流企业来说，均为政策性利好。

公司作为抚顺市重点物流企业，围绕国家振兴实体经济、推进供给侧改革、促进产业结构优化改革的有利机遇，将持续努力推动公司上下游产业链整合，通过商业模式和物流模式的创新、资源的整合及资本的有效运用，在为化工企业提供安全、高效、一体化和精准化的物流服务，有效的降低托运方的物流成本的同时，致力于创造新的效益增长点，走上开放、联合、高效的供应链发展创新之路。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	124,045,912.39	48.34%	30,920,977.73	12.86%	301.17%
应收账款	30,987,196.48	12.07%	24,235,498.91	10.08%	27.86%
存货	1,410,091.49	0.55%	1,542,471.88	0.64%	-8.58%
固定资产	61,274,283.72	23.88%	42,189,526.91	17.55%	45.24%
在建工程	2,060,000.00	0.80%	-	0.00%	-
短期借款	80,000,000.00	31.17%	80,000,000.00	33.28%	0.00%
长期借款	-	0.00%	-	-	-
长期应付款	19,378,120.25	7.55%	-	-	-
资产总计	256,623,462.89	-	240,367,135.20	-	6.76%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金变动幅度较大的原因是有：收回了质量保证金和加大了各种款项的收缴力度。

应收账款同比去年增加27.86%的主要原因为公司增加了贸易业务和集采代采业务后，销售收入增加，相应应收账款规模增大。

固定资产变动幅度较大是因为本年度公司为了扩大生产经营，采购了大量的运输车辆。

长期应付款变动幅度较大是因为本年度公司采用融资租赁方式购入了运输车辆。

2. 营业情况分析

（1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	142,235,893.43	-	107,763,778.62	-	31.99%
营业成本	123,986,664.27	87.17%	93,505,791.93	86.77%	32.60%
毛利率%	12.83%	-	13.23%	-	-
管理费用	10,532,348.46	7.40%	9,836,513.71	9.13%	7.07%

销售费用	196,014.57	0.14%	656,160.45	0.61%	-70.13%
财务费用	7,226,279.48	5.08%	226,570.04	0.21%	3,089.42%
营业利润	1,695,263.76	1.19%	1,909,979.05	1.77%	-11.24%
营业外收入	5,746.84	0.00%	-	0.00%	-
营业外支出	1,978.60	0.00%	20,000.00	0.02%	-90.11%
净利润	1,221,175.56	0.86%	1,019,631.91	0.95%	19.77%

项目重大变动原因:

收入和成本较上年同期变动幅度较大是本年公司拓展了新的业务,增加了贸易板块。财务费用较上一年度增长 3089.42%的主要源于公司于 2016 年 11 月增加的短期借款 8000 万元所产生的利息费用增加所致。另外公司 2017 年融资租赁方式采购了大量运输车辆,产生利息支出 1,597,120.25 元,这也是财务费用增加的一个原因。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	138,222,535.23	107,531,118.36	28.54%
其他业务收入	4,013,358.20	232,660.26	1,624.99%
主营业务成本	123,066,919.56	93,400,194.81	31.76%
其他业务成本	919,744.71	105,597.12	770.99%

按产品分类分析:

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%
危化品运输收入	95,376,875.57	67.06%	107,531,118.36	99.78%
危化品销售收入	42,845,659.66	30.12%	-	-
维修及车辆租赁收入	1,455,412.36	1.02%	232,660.26	0.22%
集采代采收入	2,557,945.84	1.80%	-	-
合计	142,235,893.43	100.00%	107,763,778.62	100.00%

按区域分类分析:

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因:

本年公司拓展了新的业务,增加了贸易业务和集采代采业务。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	辽宁嘉合精细化工有限公司	37,154,325.17	26.12%	是
2	普兰店市天元燃料气有限公司	24,123,661.40	16.96%	否
3	抚顺嘉益通石化有限公司	20,845,107.75	14.66%	否

4	辽宁同益石化有限公司	17,460,161.87	12.28%	是
5	葫芦岛金马石化有限公司	7,832,230.76	5.51%	否
合计		107,415,486.95	75.53%	-

注：公司实际控制人宋铁铭先生和黎源女士通过间接持有方式，合计控制辽宁嘉合精细化工有限公司（以下简称“嘉合化工”）99.98%的股权，为嘉合化工的实际控制人，因此，嘉合化工与公司构成关联方。

公司实际控制人宋铁铭先生和黎源女士通过间接持有方式，合计控制辽宁同益石化有限公司（以下简称“同益石化”）98.61%的股权，为同益石化实际控制人，因此，同益石化与公司构成关联方。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	抚顺市兴达汽车贸易有限公司	25,795,897.44	19.59%	否
2	辽宁优凯美化工有限公司	21,726,216.74	16.50%	否
3	辽宁嘉铭化工有限公司	20,729,156.76	15.74%	否
4	中国石油天然气股份有限公司辽宁抚顺销售分公司	12,182,750.09	9.25%	否
5	葫芦岛路通物流有限责任公司	7,413,485.32	5.63%	否
合计		87,847,506.35	66.71%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	90,888,862.08	-68,939,785.63	231.84%
投资活动产生的现金流量净额	7,788,605.94	-21,493,228.18	136.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,552,533.36	116,523,466.67	-104.77%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额同比增加 231.84%主要原因是本期收回了质量保证金和加大了各种款项的收缴力度。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 136.24%主要原因是本期收回上年度已支付的购买固定资产款项所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 104.77%主要原因是上年度取得新增借款 8000 万元及定增款 3674 万元，造成企业上年度筹资活动产生净现金流入 1.17 亿元。本年度 8000 万元借款借新还旧，现金流量净额主要是发生利息支出 555 万元，造成本年度筹资活动现金净流出 555 万元。

(四) 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 2017 年资产总额 55,289,719.22 元，营业收入 75,847,551.31 元，净利润 971,359.35 元。

2、公司全资子公司抚顺市东驰物流有限公司 2017 年资产总额 62,274,555.31 元，营业收入 4,930,281.07 元，净利润 343,963.49 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金 额	上期列报在营业外支出的金 额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	1,361,917.24			
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	452,033.20		70,161.03	

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 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。

三、 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。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

2018 年，宏观经济环境进入新常态，国内生产总值将继续保持 6.5%左右的增长。而随着国民经济的快速发展，生产、生活现代化水平的不断提高，道路货物运输需求和运输量逐年递增。危险品物流作为现代物流业重要细分领域之一，对应产品运输业的快速增长，必将迎来巨大的发展机遇。

据中物联危险品物流分会统计，2017 年我国各类危化品企业已达 31 万家，危化品全行业货物运输量继续保持在 16 亿吨以上。随着化工产业的蓬勃发展，对危化物流业提出了更高、更新的要求。

“物流基础设施网络建设”和“现代供应链”写入了党的十九大报告，为 2018 年危化品物流行业发展指明了方向。进一步推进互联网平台在化工物流行业的应用，以互联网+高效物流标志的智慧物流加速起步，提质升级和融合共享的行业新模式将成为新的增长点和发展新动能。

危险化学品物流运输领域供给侧结构性改革，更加注重供给与需求的对接。随着供应链持续创新升级，标准化、集约化、绿色化、专业化物流运输成为危险化学品物流运输行业发展新态势。公司作为国家 AAA 级运输型物流企业、中国化工物流行业百强企业，在适应物流行业发展新常态，高标准、规范化危险化学品物流运输方面有着较强优势，公司将积极抓住行业发展的有利机遇，寻求新的经济增长点，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，在化工市场整体向好的形势下得到迅速发展。

(二) 公司发展战略

公司始终秉持“安全第一、精益管理、开拓创新、服务社会”的经营理念 and “高效、安全、优质”的运输服务宗旨，以经营业绩为核心，采用内升、外延和创新模式提升企业价值。在此基础上，积极顺应物联网发展的大趋势，充分利用物联网大数据支持，构建物流业务平台，整合上下游资源，形成危险化学品物流运输上下游供应链的协同效应，降低运营成本，提高物流效率，致力于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

2018 年，公司将围绕国家振兴实体经济、推进供给侧改革、促进产业结构优化改革的有利机遇，持续努力推动公司上下游产业链整合，不断促进危险化学品物流行业产业新布局的实现。2018 年度，公司将主要围绕以下几个方面开展工作：

1. 经营目标

明确效益第一原则，继续拓展公司主营业务，推动公司业务向供给侧结构性调整方向发展，提高供给和需求的匹配度，扩大有效供给，积极寻求公司业务新的增长点。公司将继续推进综合物流园区建设，结合拟构建的第四方物流平台的产业链生态体系，为下一步拓展危险化学品运输产业链的供应链运营和管理领域的相关业务做好准备。公司将继续以经营业绩考核为中心，强化公司的市场营销工作，促进公司业务持续稳定增长，为进入全国中小企业股份转让系统创新层奠定基础。

2. 资本市场目标

充分利用作为省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，汇聚物流行业协会、论坛等多方资源，结合公司在物流领域多年的深耕细作，不断整合上下游资源，适时推进公司并购重组工作。借鉴同行业上市公司、挂牌公司运营经验，促进公司与资本市场接轨，不断丰富自身的融资渠道，促进公司全面持续的发展。

3. 管理目标

进一步推进信息化管理，强化数据管理与分析，提高公司管理水平、提高工作效率、节约管理成本。全面实行预算管理，深入推进业财融合。树立“优化”意识，大胆优化管理体系和流程，坚持双向选择、竞聘上岗和四维考核的用人机制。推进公司精益管理，强化执行力建设，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。

4. 内控目标

按照中国证监会、全国中小企业股份转让系统的相关要求，结合主办券商持续督导的意见，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，明晰责任分配，使公司的重大事项能够按照制度要求进行决策。严格按照《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》等内控制度的要求，确保公司规范运作。

(四) 不确定性因素

无

五、 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。

报告期内公司采取的风险管理措施：

报告期内，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。

报告期内公司采取的风险管理措施：

报告期内，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。

报告期内公司采取的风险管理措施：

报告期内，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。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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	是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	占用形式	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	是否履行审议程序
辽宁嘉合精细化工有限公司	是	资金	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	0.00	是
辽宁同益石化有限公司	是	资金	0.00	29,500,000.00	29,500,000.00	0.00	是
上海裕新化工有限公司	是	资金	25,000,000.00	15,000,000.00	40,000,000.00	0.00	是
广州诚恒化工有限公司	是	资金	13,000,000.00	0.00	13,000,000.00	0.00	是
总计	-	-	58,000,000.00	44,500,000.00	102,500,000.00	0.00	-

占用原因、归还及整改情况：

一、资金占用原因：

公司为关联方辽宁嘉合精细化工有限公司、辽宁同益石化有限公司、上海裕新化工有限公司、广州诚恒化工有限公司危险化学品货物运输的承运方。

2016 年 12 月和 2017 年一季度，业务部门基于拓展业务的考虑，根据公司承运的关联方 2016 年货物价值统计和 2017 年货物价值预计，公司向上述关联方支付了相关质保金，形成了与关联方的经营性资金往来。但业务部门初步理解关联方经营性资金往来不构成货物运输标的价款，未注意到该部分经营性资金往来已经超出了董事会和股东大会审议决策的金额，业务部门因理解偏差未通知董事会办公室，也未严格按照相关法律法规和公司内控制度的规定及时提请公司董事会和股东大会审议。

主办券商核查后认为同益股份应收款主要集中在关联方之间，没有明确依据、金额远大于公司相应业务收入，不具有合理性，故主办券商认定为资金占用行为。

二、归还情况：

截至 2017 年 7 月 3 日，四名关联方已将上述款项全部归还，上述关联方资金占用情形已消除。

截至 2017 年 6 月 30 日，三名关联方辽宁嘉合精细化工有限公司、上海裕新化工有限公司、广州诚恒化工有限公司已分别将各自与公司的上述款项合计 7300 万元全部归还，辽宁同益石化有限公司已归还其与公司的上述款项 2950 万元中的 1200 万元。截至 2017 年 6 月 30 日，四名关联方已归还上述款项 10250 万元中的 8500 万元。

2017 年 7 月 3 日，同益石化归还与公司子公司恒诚运输的往来款 1750 万元。根据同益石化出具的《情况说明》，其延迟 1 个工作日还款是由于 2017 年 6 月 30 日工作人员汇款时操作失误的原因。具体情况如下：

2017 年 6 月 30 日下午，同益石化向公司子公司恒诚运输以银行汇款方式归还业务往来款 1750 万元。但同益石化财务人员在操作银行汇款时，误将上述往来款中的 1000 万元汇款至同益股份账户；而其中的 750 万元在汇款时，同益石化财务人员误将恒诚运输的公司名称输入错误，导致上述款项没有在 6 月 30 日付至恒诚运输的账户。同益石化财务人员复核发现上述错误时，已经是下班时间，因此 2017 年 6 月 30 日无法继续操作上述款项的归还事宜。同益石化于第二个工作日 2017 年 7 月 3 日，已将上述款项 1750 万元汇入恒诚运输的账户。

三、整改措施：

1、公司积极督促相关关联方及时归还相应款项并依据相关法律法规的规定认真履行信息披露义务，于 2017 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于关联方资金占用情况及整改计划公告》（公告编号：2017-028），于 2017 年 6 月 15 日披露了《关于关联方资金占用情况及整改进展公告》（公告编号：2017-037），于 2017 年 7 月 4 日披露了《关于关联方资金占用情况及整改完毕公告》（公告编号：2017-041）。

2、公司补充履行了关联交易决策程序并披露。

3、公司积极配合主办券商核查，每月向主办券商书面报告整改情况。

4、公司控股股东、实际控制人签署了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》。

5、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。

6、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。

7、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，进一步完善信息披露机制，认真履行信息披露义务，进一步提高信息披露水平

(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	1,230,000.00	20,755.00
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	150,500,000.00	60,819,225.82
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	151,730,000.00	60,839,980.82

附注：

2017年1月12日，公司召开第一届董事会第十五次会议，2017年2月6日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2017年度日常性关联交易预计的议案》，预计2017年度公司与辽宁同益石化有限公司（以下简称“同益石化”）发生销售类关联交易金额为6000万元，与辽宁嘉合精细化工有限公司（以下简称“嘉合化工”）发生销售类关联交易金额为7000万元，与上海裕新化工有限公司（以下简称“同益石化”）发生销售类关联交易金额为1000万元，与同益实业集团有限公司（以下简称“同益石化”）发生销售类关联交易金额为550万元，与广州诚恒化工有限公司（以下简称“同益石化”）发生销售类关联交易金额为500万元，与辽宁友邦网络科技有限公司（以下简称“同益石化”）发生采购类关联交易金额为123万元。

(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	临时报告披露时间	临时报告编号
辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司	货物运费	4,426,610.36	是	2017-7-26	2017-047
宋铁铭、黎源	关联担保	30,050,000.00	是	2017-6-13	2017-035
上海裕新化工有限公司	货物运输质量保证金	15,000,000.00	是	2017-5-10	2017-025
辽宁同益石化有限公司	货物运输质量保证金	29,500,000.00	是	2017-5-10	2017-025
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
抚顺市中石油昆仑燃气有限公司	货物运费	17,932.24	是	2017-9-18	2017-063
辽宁友邦网络科技有限公司	网络域名租用	4,000.00	是	2017-4-26	2017-017
总计	-	158,998,542.60	-	-	-

1、2017年4月26日，公司召开第一届董事会第十六次会议通过了《关于补充确认公司与友邦网络偶发性关联交易的议案》，2016年2月1日，公司向关联方辽宁友邦网络科技有限公司（以下简称“友

邦网络”)签订域名租用合同,服务期限2016年2月1日至2017年12月13日,服务到期后友邦网络向公司支付域名租用使用费4000元。截止目前尚未收到款项,该事项尚未确认收入。

2、2017年5月9日,公司召开第一届董事会第十七次会议通过了《关于补充确认偶发性关联交易的议案》

公司与关联方同益石化、上海裕新累计新发生了经营性往来款4450万元,上述款项均系基于公司与上述关联方的货物运输关系而发生的货物运输质量保证金。

3、2017年6月9日,公司召开第一届董事会第十八次会议通过了《关于拟与浙江中大元通融资租赁有限公司继续开展融资租赁业务及接受非关联方为公司提供担保、关联方为公司提供关联担保暨偶发性关联交易的议案》公司与浙江中大元通融资租赁有限公司(以下简称“中大元通”)以“售后回租”方式开展了融资租赁业务。为拓宽融资渠道,提高资金使用率,公司拟与中大元通继续开展融资租赁业务,预计2017年公司与中大元通之间总融资金额累计不超过人民币4000万元。

4、2017年7月26日,公司召开第一届董事会第二十一次会议通过了《关于公司全资子公司与辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司签订〈货物运输框架协议〉的议案》公司全资子公司抚顺恒诚运输有限公司(以下简称“恒诚运输”)与辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司(以下简称“同益特蜡”)签订《货物运输框架协议》,恒诚运输拟为同益特蜡提供货物运输服务。因同益特蜡为公司关联方,该协议的签订构成关联交易。预计2017年下半年,恒诚运输与同益特蜡之间合同累计金额不超过人民币500万元。因2017年上半年,恒诚运输与同益特蜡之间已发生关联交易金额为人民币2,805,399.50元(该关联交易事项已经公司第一届董事会第十六次会议、2016年年度股东大会审议通过),2017年全年恒诚运输与同益特蜡的关联交易总额预计不超过人民币7,805,399.50元。

5、2017年9月18日,公司召开第一届董事会第二十五次会议通过了《关于偶发性关联交易的议案》公司与抚顺中石油昆仑燃气有限公司(以下简称“昆仑燃气”)拟签订《CNG公路运输合同》、《CNG承运安全管理合同》,公司拟为昆仑燃气提供货物运输服务。因昆仑燃气为公司关联方,该协议的签订构成关联交易。预计2017年下半年,公司与昆仑燃气之间合同累计金额不超过人民币300万元。

6、2017年10月24日公司召开第一届董事会第二十六次会议通过了《关于向银行申请贷款及接受关联方为公司提供关联担保、抵押暨偶发性关联交易的议案》2016年,公司向锦州银行抚顺银河湾支行申请额度为8000万元的贷款,期限为1年(到期日为2017年11月27日),该贷款期限即将到期,因公司生产经营需要,为保证公司流动资金充裕,公司拟继续向锦州银行抚顺银河湾支行申请金额不超过人民币8000万元的贷款,期限为1年,并继续以公司自有房产和土地使用权(权证编号:抚房权证东字第DZ00065509号、抚房权证东字第DZ00065510号、抚房权证东字第DZ00065511号、抚房权证东字第DZ00065512号、抚房权证东字第DZ00065513号、抚顺国用(2016)第0013(东)号、抚顺国用(2016)第0014(东)号)作为抵押,公司关联方抚顺市液化气有限公司(以下简称“抚顺市液化气”)、同益实业集团有限公司(以下简称“同益集团”)、公司实际控制人宋铁铭先生和黎源女士为公司提供关联担保,公司关联方抚顺市同益蜡业有限公司(以下简称“同益蜡业”)以土地使用权(权证编号:抚顺国用(2015)第0004(顺城)号)为公司提供抵押。

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

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) 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、实际控制人宋铁铭、黎源于 2017 年 5 月 16 日签署了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》，承诺严格按照主办券商的整改要求，确保相关关联方于 2017 年 6 月 30 前归还相关占用资金，严格执行相关法律、制度规定，杜绝关联方资金占用的行为，有效防范不合规关联方资金往来行为的再次发生，切实维护全体股东的利益。

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。

(五) 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	13,218,958.72	5.15%	银行短期贷款抵押
无形资产（土地使用权）	抵押	27,178,060.00	10.59%	银行短期贷款抵押
总计	-	40,397,018.72	15.74%	-

2017 年 10 月 24 日公司召开第一届董事会第二十六次会议通过了《关于向银行申请贷款及接受关联方为公司提供关联担保、抵押暨偶发性关联交易的议案》，2016 年，公司向锦州银行抚顺银河湾支行申请额度为 8000 万元的贷款，期限为 1 年（到期日为 2017 年 11 月 27 日），该贷款期限即将到期，因公司生产经营需要，为保证公司流动资金充裕，公司拟继续向锦州银行抚顺银河湾支行申请金额不超过人民币 8000 万元的贷款，期限为 1 年，并继续以公司自有房产和土地使用权（权证编号：抚房权证东字第 DZ00065509 号、抚房权证东字第 DZ00065510 号、抚房权证东字第 DZ00065511 号、抚房权证东字第 DZ00065512 号、抚房权证东字第 DZ00065513 号、抚顺国用（2016）第 0013（东）号、抚顺国用（2016）第 0014（东）号）作为抵押，公司关联方抚顺市液化气有限公司（以下简称“抚顺市液化气”）、同益实业集团有限公司（以下简称“同益集团”）、公司实际控制人宋铁铭先生和黎源女士为公司提供关联担保，公司关联方抚顺市同益蜡业有限公司（以下简称“同益蜡业”）以土地使用权（权证编号：抚顺国用（2015）第 0004（顺城）号）为公司提供抵押。详细情况请见公司于 2017 年 10 月 25 日披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台的公告《关于向银行申请贷款及接受关联方为公司提供关联担保、抵押暨偶发性关联交易的公告》（公司编号：2017-068）。

(六) 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

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	68,370,000.00	-
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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

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、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

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、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。

(二) 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。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元/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人数	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	募集资金用途是否变更
2016-03-04	2016-11-07	2.00	18,370,000.00	36,740,000.00	0	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

公司本次股票发行募集资金主要用于补充公司流动资金。随着公司主营业务稳步增长，经营规模的不断扩张，公司全资子公司抚顺恒诚运输有限公司（以下简称“恒诚运输”）注册资本已不能满足日常经营需求。为了恒诚运输更好的经营和发展，提高恒诚运输的经营规模和市场信誉，公司使用募集资金对恒诚运输进行增资，增资金额为人民币 1800 万元，剩余募集资金用途不变。2016 年 11 月 21 日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第四次会议，2016 年 12 月 9 日，公司召开 2016 年第十次临时股东大会，审议通过了《关于部分变更公司募集资金用途的议案》。

公司严格按照《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》及公司《募集资金管理制度》等相关规定的要求，规范使用募集资金，公司未将上述募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借与他人、委托理财等财务性投资，不存在直接或者间接投资予以买卖有价证券为主营业务的公司，不存在用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易；不存在通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□ 适用 √ 不适用

三、债券融资情况

□ 适用 √ 不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、 间接融资情况

☒适用 ☐不适用

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
银行借款	辽宁同益物流股份有限公司	80,000,000.00	6.96%	2017-11-24 至 2018-11-23	否
融资租赁	辽宁同益物流股份有限公司	6,560,000.00	0.00%	2017-01-09 至 2019-01-20	否
融资租赁	辽宁同益物流股份有限公司	23,490,000.00	0.00%	2017-06-22 至 2019-06-20	否
合计	-	110,050,000.00	-	-	-

注：第一笔融资租赁业务的租赁本金为 6,560,000.00 元，保证金 524,800.00 元，租赁期限自 2017 年 1 月 9 日至 2019 年 1 月 20 日，期间内分 24 期支付，每期付款 303,680.00 元，合计支付租金 7,288,320.00 元，其中含租金本金合计 6,560,000.00 元，含租赁利息 728,320.00 元。

第二笔融资租赁业务的租赁本金为 23,490,000.00 元，保证金 1,879,200.00 元，租赁期限自 2017 年 6 月 22 日至 2019 年 6 月 20 日，期间内分 24 期支付，每期付款 1,087,420.00 元，合计支付租金 26,098,080.00 元，其中含租金本金合计 23,490,000.00 元，含租赁利息 2,608,080.00 元。

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

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

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
宋铁铭	董事长	男	48	硕士	2015年8月19日-2018年8月18日	否
黎源	董事	女	48	硕士	2015年8月19日-2018年8月18日	否
王琨	董事	男	53	中专	2015年8月19日-2018年8月18日	否
金成庆	董事	男	49	中专	2015年8月19日-2018年8月18日	否
佟和旭	董事	男	44	本科	2015年8月19日-2018年8月18日	否
黎毅	董事	男	42	本科	2017年8月10日-2018年8月18日	否
石磊	董事	男	37	硕士	2016年11月25日-2018年8月18日	否
齐国栋	监事会主席	男	49	大专	2015年8月19日-2018年8月18日	否
王宝君	监事	男	55	大专	2015年8月19日-2018年8月18日	是
路月	监事	女	39	大专	2015年8月19日-2018年8月18日	否
王滨	总经理	女	50	本科	2016年11月7日-2018年8月18日	是
杨慧英	财务负责人	女	58	本科	2017年4月26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:						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	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	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
黎毅	无	新任	董事	股东大会任命
杨慧英	无	新任	财务负责人	经董事长提名董事会任命
张韵	董事会秘书	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

黎毅，男，1976年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1998年7月毕业于浙江大学经济系国际金融专业，大学本科学历。1998年7月至1999年6月，就职于杭州广宇房地产集团，担任财务部职员；

1999年7月至2001年12月，就职于杭州信雅达系统工程有限公司，担任投资发展部项目经理；2002年1月至2011年12月，就职于上海夏商投资服务有限公司，担任高级投资经理；2012年1月至2014年3月，自由职业；2014年4月至2015年8月，就职于日发资产管理（上海）有限公司，担任投资银行部总监；2015年10月至今，就职于上海银都实业（集团）有限公司，历任股权投资部副总监、战略发展部总监，兼任云槐投资管理（上海）有限公司监事、西藏云尚股权投资基金管理有限公司监事、昆明分公司负责人。

杨慧英，女，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1984年7月毕业于辽宁大学财务管理专业，本科学历。1984年7月至1992年3月就职于渤海重工集团有限责任公司，担任财务室主任职位；1992年3月至1997年2月就职于葫芦岛船舶燃料公司，担任财务科长职位；1997年2月至2012年2月就职于葫芦岛锦晖石油化工有限公司，担任财务部长职位；2012年2月至2017年4月就职于辽宁嘉和精细化工有限公司，担任财务总监职位。

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	49	35
销售人员	7	4
财务人员	6	9
维修人员	13	13
生产辅助人员	190	209
后勤服务人员	15	13
员工总计	280	283

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	1
本科	24	17
专科	38	27
专科以下	214	238
员工总计	280	283

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

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 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 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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，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。但是 2016 年 12 月至 2017 年 6 月，公司控股股东、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。该行为构成了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》（以下建成《信息披露细则》）第五十六条第十五款规定的控股股东、实际控制人或其关联方占用资金行为，违反了《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称《业务规则》）第 4.1.4 条的规定，公司未采取有效措施防止股东及其关联方占用公司资金违反了《非上市公众公司监督管理办法》第十四条、《业务规则》第 1.4 条的规定，同时未及时披露占用资金的情况违反了《信息披露细则》第四十八条第二款的规定。公司财务负责人对以上资金占用进行了审批，未能忠实、勤勉地履行职责，违反了《业务规则》第 1.5 条、《信息披露细则》第五十一条地规定。

鉴于上述，全国中小企业股份转让系统于 2018 年 1 月 19 日发出了《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》，中国证券监督管理委员会辽宁监管局于 2018 年 3 月 1 日发出了《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》，对此公司也及时在全国中小企业股份转让系统进行了信息披露，公告编号分别为 2018-001;2018-002。

出现上述问题后，公司及董事会高度重视关联方非经营性资金占用问题，认真吸取违规的教训。公司将以此为戒，进一步加强相关人员对相关法律法规的学习，提升规范运作意识，采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或者转移公司资金、资产及其他资源，加强风险意识和合规意识，强化信息披露，杜绝此类问题再次发生，切实维护公司和全体投资者的利益。

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。

4、 公司章程的修改情况

报告期内《公司章程》共经历了一次修改：

公司于 2017 年 6 月 9 日召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，于 2017 年 6 月 18 日召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，于 2017 年 7 月 20 日完成工商变更登记，对公司经营范围予以变更：

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；车辆租赁；软件开发、销售；房屋租赁；场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）；

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；汽车二级维护；轴承生产、销售；供应链管理；化工产品（除危险品）、化工原料（除危险品）、五金交电、建筑材料（除木材）、电器仪表、钢材、金属材料、轮胎、汽车及配件、机电设备、通用五金、劳保用品、润滑油、阀门管件、办公用品、仪器仪表、办公电器、消防器材、电子产品、通讯设备的采购和销售；丙烷、乙烯、丙烯、甲苯、1,2-二甲苯、1,3-二甲苯、1,4-二甲苯、2-丁酮、1,3-丁二烯【稳定的】、液化石油气、糠醛、甲基叔丁基醚、石脑油、溶剂油【闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$ 】、丙烯晴、异丁烯、苯乙烯【稳定的】、正丁烷、1-丁烯、2-丁烯、戊烷、壬烷及其异构体、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品【闭杯闪点 $\leq 60^{\circ}\text{C}$ 】、碳五、碳九不带储存设施经营；普通货运；无船承运业务；普通货物仓储保管、装卸搬运；仓储服务（除危险品）；货运代理；国际货运代理；物流方案咨询；网上销售、技术服务、安装维修、代理服务；电子商务；车辆存放；车辆租赁；软件开发、销售；房屋租赁；场地租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（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	12	1、第一届董事会第十五次会议议案《关于 2017 年度日常性关联交易预计的议案》等。 2、第一届董事会第十六次会议议案《2016 年年度报告及摘要》《2016 年资金占用专项报告》《2016 年度董事会工作报告》《2016 年度总经理工作报告》《2016 年度财务决算报告》《2017 年度财务预算报告》《关于 2016 年度利润分配的方案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于补充确认全资子公司偶发性关联交易的议案》《关于聘任财务负责人的议案》《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》《关于补充确认公司与友邦网络偶发性关联交易的议案》《关于补充确

		认偶发性关联交易的议案》等。 3、第一届董事会第十七次会议议案《关于补充确认偶发性关联交易的议案》等。 4、第一届董事会第十八次会议议案《关于变更公司经营范围的议案》《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》《关于拟与浙江中大元通融资租赁有限公司继续开展融资租赁业务及接受非关联方为公司提供担保、关联方为公司提供关联担保暨偶发性关联交易的议案》等。 5、第一届董事会第十九次会议议案《对新余长钦石投资合伙企业（有限合伙）投资变更的议案》等。 6、第一届董事会第二十次会议议案《关于选举公司第一届董事会董事的议案》等。 7、第一届董事会第二十一次会议议案《关于公司全资子公司与辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司签订〈货物运输框架协议〉的议案》等。 8、第一届董事会第二十二次会议议案《关于补充确认偶发性关联交易的议案》等。 9、第一届董事会第二十三次会议议案《对宁波中物智联投资管理合伙企业（有限合伙）投资的议案》等。 10、第一届董事会第二十四次会议议案《2017 年半年度报告》等。 11、第一届董事会第二十五次会议议案《关于偶发性关联交易的议案》等。 12、第一届董事会第二十六次会议议案《关于向银行申请贷款及接受关联方为公司提供关联担保、抵押暨偶发性关联交易的议案》等。
监事会	2	1、第一届监事会第五次会议议案《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年资金占用专项报告》《2016 年度监事会工作报告》《2016 年度财务决算报告》《2017 年度财务预算报告》《关于 2016 年度利润分配的方案》《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》等。 2、第一届监事会第六次会议议案《2017 年半年度报告》等。
股东大会	9	1、2017 年第一次临时股东大会议案《关于 2017 年度日常性关联交易预计的议案》 2、2016 年年度股东大会议案《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年资金占用专项报告》

		《2016 年度董事会工作报告》《2016 年度监事会工作报告》《2016 年度财务决算报告》《2017 年度财务预算报告》《关于 2016 年度利润分配的方案》《关于补充确认全资子公司偶发性关联交易的议案》《关于续聘 2017 年度审计机构的议案》《关于补充确认公司与友邦网络偶发性关联交易的议案》《关于补充确认偶发性关联交易的议案》 3、2017 年第二次临时股东大会议案《关于补充确认偶发性关联交易的议案》 4、2017 年第三次临时股东大会议案《关于变更公司经营范围的议案》《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》《关于拟与浙江中大元通融资租赁有限公司继续开展融资租赁业务及接受非关联方为公司提供担保、关联方为公司提供关联担保暨偶发性关联交易的议案》 5、2017 年第四次临时股东大会议案《关于选举公司第一届董事会董事的议案》 6、2017 年第五次临时股东大会议案《关于公司全资子公司与辽宁抚顺同益特种石蜡制品有限公司签订〈货物运输框架协议〉的议案》 7、2017 年第六次临时股东大会议案《关于补充确认偶发性关联交易的议案》 8、2017 年第七次临时股东大会议案《关于偶发性关联交易的议案》 9、2017 年第八次临时股东大会议案《关于向银行申请贷款及接受关联方为公司提供关联担保、抵押暨偶发性关联交易的议案》
--	--	--

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，确保公司规范运作。发现关联方非经营性资金占用问题时，公司采取了以下整改措施。

1、公司积极督促相关关联方及时归还相应款项并依据相关法律法规的规定认真履行信息披露义务，于 2017 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于关联方资金占用情况及整改计划公告》（公告编号：2017-028），于 2017 年 6 月 15 日披露了《关于关联方资金占用

情况及整改进展公告》（公告编号：2017-037），于2017年7月4日披露了《关于关联方资金占用情况及整改完毕公告》（公告编号：2017-041）。

2、公司补充履行了关联交易决策程序并披露。

3、公司积极配合主办券商核查，每月向主办券商书面报告整改情况。

4、公司控股股东、实际控制人签署了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》。

5、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。

6、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。

7、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，进一步完善信息披露机制，认真履行信息披露义务，进一步提高信息披露水平。

（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

2017年度，公司监事会按照国家相关法律、法规，中国证监会和全国中小企业股份转让系统发布的有关公司治理的规范性文件以及公司章程的规定，已发履行监督职责，认真开展工作。报告期内，监事会通过列席公司股东大会、董事会的方式，对会议议程、表决程序、表决结果等进行了有效监督，促进公司规范运作和正常发展，维护全体股东的合法权益。

（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

《年报信息披露重大差错责任追究制度》已经公司第一届董事会第六次会议审议通过。报告期内，发现关联方非经营性资金占用问题属于信息披露重大差错时，依据差错的认定及处理程序，积极采取相应的更正措施，督促相关关联方及时归还相应款项并依据相关法律法规的规定认真履行信息披露义务，于2017年5月17日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露了《关于关联方资金占用情况及整改计划公告》（公告编号：2017-028），于2017年6月15日披露了《关于关联方资金占用情况及整改进展公告》（公告编号：2017-037），于2017年7月4日披露了《关于关联方资金占用情况及整改完毕公告》（公告编号：2017-041）。同时，公司补充履行了关联交易决策程序并披露，公司控股股东、实际控制人签署了《关于杜绝关联方资金占用的承诺函》，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，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，进一步完善信息披露机制，认真履行信息披露义务，进一步提高信息披露水平。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	大信审字[2018]第 1-00363
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	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	鲁家顺、吴育岐
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2018]第 1-00363 号

辽宁同益物流股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了辽宁同益物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 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。

我们认为，后附的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 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

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、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，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。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行公司审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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：鲁家顺

二〇一八年四月二十日

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）	124,045,912.39	30,920,977.73
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	五（二）	222,083.32	
应收账款	五（三）	30,987,196.48	24,235,498.91
预付款项	五（四）	1,255,619.48	1,532,598.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五（五）	444,356.77	89,436,013.50
买入返售金融资产			
存货	五（六）	1,410,091.49	1,542,471.88
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（七）	2,974,379.55	442,187.94
流动资产合计		161,339,639.48	148,109,748.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（八）	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	五（九）	809,040.35	878,595.85
固定资产	五（十）	61,274,283.72	42,189,526.91
在建工程	五（十一）	2,060,000.00	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十二）	27,463,274.62	28,018,557.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	287,440.29	367,656.18
递延所得税资产	五（十四）	352,784.43	366,049.44
其他非流动资产	五（十五）	37,000.00	17,437,000.00
非流动资产合计		95,283,823.41	92,257,386.27
资产总计		256,623,462.89	240,367,135.20
流动负债：			
短期借款	五（十六）	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			
应付账款	五（十七）	8,196,547.89	12,049,750.57
预收款项	五（十八）	583,182.97	138,479.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十九）	23,802.02	170,415.11
应交税费	五（二十）	1,224,930.70	1,360,690.32
应付利息	五（二十一）	170,133.31	170,133.34
应付股利			
其他应付款	五（二十二）	269,137.51	1,181,683.21
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		90,467,734.40	95,071,151.95
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	五（二十三）	19,378,120.25	
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		19,378,120.25	
负债合计		109,845,854.65	95,071,151.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十四）	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	五（二十五）	23,915,584.43	23,915,584.43

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十六）	1,094,962.32	834,512.89
盈余公积	五（二十七）	4,863,004.05	4,846,621.16
一般风险准备			
未分配利润	五（二十八）	48,534,057.44	47,329,264.77
归属于母公司所有者权益合计		146,777,608.24	145,295,983.25
少数股东权益			
所有者权益合计		146,777,608.24	145,295,983.25
负债和所有者权益总计		256,623,462.89	240,367,135.20

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		102,293,787.77	27,163,336.64
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		222,083.32	
应收账款	十一（一）	15,674,796.83	19,045,720.49
预付款项		966,008.35	967,270.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一（二）	735,432.26	70,018,158.99
存货		609,015.12	327,604.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,556,638.92	-
流动资产合计		123,057,762.57	117,522,090.71
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	十一（三）	95,232,585.76	95,232,585.76
投资性房地产		809,040.35	878,595.85
固定资产		49,664,739.32	27,770,998.34
在建工程		2,060,000.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		27,463,274.62	28,018,557.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		287,440.29	367,656.18
递延所得税资产		176,565.76	220,342.61
其他非流动资产			9,056,000.00
非流动资产合计		178,693,646.10	164,544,736.63
资产总计		301,751,408.67	282,066,827.34
流动负债：			
短期借款		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			
应付账款		8,041,032.70	19,558,893.48
预收款项		473,535.86	138,479.40
应付职工薪酬		4,837.64	139,830.90
应交税费		74,196.26	1,166,824.37
应付利息		170,133.31	170,133.34
应付股利			
其他应付款		49,075,428.01	37,001,490.92
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		137,839,163.78	138,175,652.41
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		19,378,120.25	
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		19,378,120.25	-
负债合计		157,217,284.03	138,175,652.41
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		485,216.73	6,095.96
盈余公积		216,794.50	200,411.61
一般风险准备			
未分配利润		1,313,943.22	1,166,497.17
所有者权益合计		144,534,124.64	143,891,174.93
负债和所有者权益合计		301,751,408.67	282,066,827.34

(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		142,235,893.43	107,763,778.62
其中：营业收入	五(二十九)	142,235,893.43	107,763,778.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		142,354,580.11	105,923,960.60
其中：营业成本	五(二十九)	123,986,664.27	93,505,791.93
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	五(三十)	697,246.69	932,887.06
销售费用	五(三十一)	196,014.57	656,160.45
管理费用	五(三十二)	10,532,348.46	9,836,513.71
财务费用	五(三十三)	7,226,279.48	226,570.04
资产减值损失	五(三十四)	-283,973.36	766,037.41
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十五）	452,033.20	70,161.03
其他收益	五（三十六）	1,361,917.24	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,695,263.76	1,909,979.05
加：营业外收入	五（三十七）	5,746.84	-
减：营业外支出	五（三十八）	1,978.60	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,699,032.00	1,889,979.05
减：所得税费用	五（三十九）	477,856.44	870,347.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,221,175.56	1,019,631.91
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		1,221,175.56	1,019,631.91
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		1,221,175.56	1,019,631.91
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,221,175.56	1,019,631.91

归属于母公司所有者的综合收益总额		1, 221, 175. 56	1, 019, 631. 91
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. 02	0. 01
（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	十一 (四)	68, 603, 145. 60	80, 349, 506. 28
减：营业成本	十一 (四)	55, 874, 133. 80	69, 749, 934. 87
税金及附加		347, 666. 96	703, 831. 00
销售费用		96, 762. 62	488, 635. 26
管理费用		6, 746, 072. 79	6, 776, 670. 11
财务费用		7, 226, 608. 48	226, 235. 71
资产减值损失		-175, 648. 19	436, 580. 76
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			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		380, 747. 04	10, 118. 59
其他收益		1, 361, 917. 24	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		230, 213. 42	1, 977, 737. 16
加：营业外收入		111. 08	
减：营业外支出		1, 978. 60	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		228, 345. 90	1, 977, 737. 16
减：所得税费用		64, 516. 96	503, 152. 40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		163, 828. 94	1, 474, 584. 76
（一）持续经营净利润		163, 828. 94	1, 474, 584. 76
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		0. 00	0. 00
（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		163,828.94	1,474,584.76
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		140,958,544.05	139,916,291.85
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		861,917.24	483,455.38
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十）	276,493,886.93	61,852,153.95
经营活动现金流入小计		418,314,348.22	202,251,901.18
购买商品、接受劳务支付的现金		151,553,134.81	86,352,113.30
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		19,234,394.70	23,165,997.45
支付的各项税费		4,566,539.97	5,400,416.55
支付其他与经营活动有关的现金	五（四	152,071,416.66	156,273,159.51

	十)		
经营活动现金流出小计		327,425,486.14	271,191,686.81
经营活动产生的现金流量净额		90,888,862.08	-68,939,785.63
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		939,425.00	127,142.32
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		17,683,425.00	127,142.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,894,819.06	18,620,370.50
投资支付的现金			3,000,000.00
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		9,894,819.06	21,620,370.50
投资活动产生的现金流量净额		7,788,605.94	-21,493,228.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			36,740,000.00
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		80,000,000.00	80,000,000.00
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		80,000,000.00	116,740,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,552,533.36	216,533.33
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		85,552,533.36	216,533.33
筹资活动产生的现金流量净额		-5,552,533.36	116,523,466.67
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		93,124,934.66	26,090,452.86
加：期初现金及现金等价物余额		30,920,977.73	4,830,524.87
六、期末现金及现金等价物余额		124,045,912.39	30,920,977.73

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		76,656,318.39	94,731,555.49

收到的税费返还		861,917.24	483,455.38
收到其他与经营活动有关的现金		272,847,894.21	62,454,074.98
经营活动现金流入小计		350,366,129.84	157,669,085.85
购买商品、接受劳务支付的现金		55,654,633.13	75,949,730.18
支付给职工以及为职工支付的现金		7,071,669.12	7,825,552.46
支付的各项税费		2,275,517.29	2,353,221.69
支付其他与经营活动有关的现金		203,597,006.75	132,824,346.79
经营活动现金流出小计		268,598,826.29	218,952,851.12
经营活动产生的现金流量净额		81,767,303.55	-61,283,765.27
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		410,500.00	36,000.00
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		8,810,500.00	36,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,894,819.06	10,253,226.50
投资支付的现金			21,000,000.00
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		9,894,819.06	31,253,226.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,084,319.06	-31,217,226.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			36,740,000.00
取得借款收到的现金		80,000,000.00	80,000,000.00
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		80,000,000.00	116,740,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,552,533.36	216,533.33
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		85,552,533.36	216,533.33
筹资活动产生的现金流量净额		-5,552,533.36	116,523,466.67
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		75,130,451.13	24,022,474.90
加：期初现金及现金等价物余额		27,163,336.64	3,140,861.74
六、期末现金及现金等价物余额		102,293,787.77	27,163,336.64

(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	68,370,000.00				23,915,584.43			834,512.89	4,846,621.16		47,329,264.77		145,295,983.25
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	68,370,000.00				23,915,584.43			834,512.89	4,846,621.16		47,329,264.77		145,295,983.25
三、本期增减变动 金额(减少以“－” 号填列)								260,449.43	16,382.89		1,204,792.67		1,481,624.99
(一) 综合收益总 额											1,221,175.56		1,221,175.56
(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								16,382.89		-16,382.89		
1. 提取盈余公积								16,382.89		-16,382.89		
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）												
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							260,449.43					260,449.43
1. 本期提取							1,244,210.49					1,244,210.49

2. 本期使用							983,761.06				983,761.06
(六) 其他											
四、本年期末余额	68,370,000.00				23,915,584.43		1,094,962.32	4,863,004.05		48,534,057.44	146,777,608.24

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				5,892,188.20			967,445.00	4,699,162.68		46,457,091.34		108,015,887.22
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				5,892,188.20			967,445.00	4,699,162.68		46,457,091.34		108,015,887.22
三、本期增减变动金 额（减少以“－”号 填列）	18,370,000.00				18,023,396.23			- 132,932.11	147,458.48		872,173.43		37,280,096.03
（一）综合收益总额											1,019,631.91		1,019,631.91
（二）所有者投入和	18,370,000.00				18,370,000.00								36,740,000.00

减少资本												
1. 股东投入的普通股	18,370,000.00				18,370,000.00							36,740,000.00
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								147,458.48		-147,458.48		
1. 提取盈余公积								147,458.48		-147,458.48		
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）												
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							-					-132,932.11
							132,932.11					

1. 本期提取						715,949.42				715,949.42
2. 本期使用						848,881.53				848,881.53
(六) 其他				-346,603.77						-346,603.77
四、本年期末余额	68,370,000.00			23,915,584.43		834,512.89	4,846,621.16		47,329,264.77	145,295,983.25

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	一般风险准备	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	68,370,000.00				74,148,170.19			6,095.96	200,411.61		1,166,497.17	143,891,174.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	68,370,000.00				74,148,170.19			6,095.96	200,411.61		1,166,497.17	143,891,174.93
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）								479,120.77	16,382.89		147,446.05	642,949.71
（一）综合收益总额											163,828.94	163,828.94
（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								16,382.89		-16,382.89		
1. 提取盈余公积								16,382.89		-16,382.89		
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）												
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							479,120.77					479,120.77
1. 本期提取							1,167,964.08					1,167,964.08
2. 本期使用							688,843.31					688,843.31
（六）其他												

四、本年期末余额	68,370,000.00				74,148,170.19			485,216.73	216,794.50		1,313,943.22	144,534,124.64
----------	---------------	--	--	--	---------------	--	--	------------	------------	--	--------------	----------------

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	一般风险准备	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				56,124,773.96				52,953.13		-160,629.11	106,017,097.98
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				56,124,773.96				52,953.13		-160,629.11	106,017,097.98
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	18,370,000.00				18,023,396.23			6,095.96	147,458.48		1,327,126.28	37,874,076.95
（一）综合收益总额											1,474,584.76	1,474,584.76
（二）所有者投入和减少资本	18,370,000.00				18,370,000.00							36,740,000.00

1. 股东投入的普通股	18,370,000.00				18,370,000.00							36,740,000.00
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								147,458.48		-147,458.48		
1. 提取盈余公积								147,458.48		-147,458.48		
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)												
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							6,095.96					6,095.96
1. 本期提取							595,805.40					595,805.40
2. 本期使用							589,709.44					589,709.44
(六) 其他					-346,603.77							-346,603.77
四、本年期末余额	68,370,000.00				74,148,170.19		6,095.96	200,411.61		1,166,497.17		143,891,174.93

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

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。公司注册地为辽宁省抚顺市，法定代表人为王滨。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。

公司主要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。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；

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。

本年度纳入合并范围子公司包括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“六、在其他主体中的权益”。

本公司财务报告业经董事会于 2018 年 4 月 20 日批准，根据章程将提交股东大会审议。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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。

2、持续经营：自本报告期末起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大事项。本公司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 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 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所有者权益在最终控制方

合并财务报表中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，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）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

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

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。

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） 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。

（八） 金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	当公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）
成本的计算方法	成本指权益工具投资依据准则规定确定的账面初始投资成本扣除已收回或摊销金额
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的按期末市场公开价格确定；不存在活跃市场的按照类似金融资产当时的市场收益率对未来现金流量进行折现确定为公允价值
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间

（九） 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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在以账龄为信用风险组合中计提坏账准备。

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
账龄组合	除单项金额重大或单项金额不重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外的具有一定风险特征的组合。
无风险组合	备用金性质、政府机构、关联方等的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	不计提坏账

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） 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。

(十一) 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在最终控制方合并财务报表中的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。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(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、无形资产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。

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

公司的主要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。各类业务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。

（二十二） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，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。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（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。

（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

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项准则和财会〔2017〕30 号的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报在营业外收入的金额	上期列报在营业外支出的金额
1.与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	1,361,917.24			
2.资产处置损益列报调整	资产处置收益	452,033.20		70,161.03	

四、税项

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	11%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	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	333.00	74,308.22
银行存款	124,045,579.39	30,846,669.51

类 别	期末余额	期初余额
合 计	124,045,912.39	30,920,977.73

(二) 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	

(三) 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	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

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	25,343,664.20	100.00	1,108,165.29	4.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	25,343,664.20	100.00	1,108,165.29	4.37

(1) 按账龄组合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	22,919,865.73	5.00	1,145,993.28	21,535,719.75	5.00	1,076,786.01
1 至 2 年	1,139,515.12	10.00	113,951.51	313,792.82	10.00	31,379.28
合 计	24,059,380.85		1,259,944.79	21,849,512.57		1,108,165.29

(2) 采用其他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	8,187,760.42			3,494,151.63		
合 计	8,187,760.42			3,494,151.63		

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
抚顺嘉益通石化有限公司	11,138,069.60	34.54	556,903.48
辽宁嘉合精细化工有限公司	5,713,124.21	17.72	
辽宁同益石化有限公司	1,970,180.55	6.11	
垦利县仪鸣化工有限责任公司	2,020,211.07	6.26	101,010.55

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
葫芦岛金马石化有限公司	1,874,277.62	5.81	93,713.88
合 计	22,715,863.05	70.44	751,627.91

(四) 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	1,255,619.48	100.00	1,032,598.97	67.38
1 至 2 年			500,000.00	32.62
合 计	1,255,619.48	100.00	1,532,598.97	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(%)
阳光财产保险股份有限公司葫芦岛中心支公司	709,227.49	56.48
石油天然气股份有限公司辽宁锦州销售分公司	65,272.00	5.20
辽能沈阳热电公司	64,864.83	5.17
银联商务有限公司辽宁分公司	22,000.00	1.75
辽宁同鑫道路运输咨询服务中心	12,000.00	0.96
合 计	873,364.32	69.56

(五) 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	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

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	90,022,418.48	100.00	586,404.98	0.65
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	90,022,418.48	100.00	586,404.98	0.65

(1) 按账龄组合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	13,042.44	5.00	652.12			
2 至 3 年	500,000.00	30.00	150,000.00	1,954,683.28	30.00	586,404.98
合 计	513,042.44		150,652.12	1,954,683.28	30.00	586,404.98

注：本期账龄 1-2 年的其他应收款 500, 000. 00 元为预付辽宁友邦储运有限公司款项转入。

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

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			88,067,735.20		
合 计	81,966.45			88,067,735.20		

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	500,000.00	89,954,683.28
垫付款	81,966.45	67,735.20
其他	13,042.44	
合 计	595,008.89	90,022,418.48

3、按欠款方归集的期末余额前四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比例 (%)	坏账准备余额
辽宁友邦储运有限公司	往来款	500,000.00	2-3 年	84.03	150,000.00
代扣职工社保	垫付款	81,966.45	1 年以内	13.78	
中国联合网络通信有限公司抚顺市分公司	其他	10,816.44	1 年以内	1.82	540.82
中国人民财产保险公司抚顺分公司	其他	2,226.00	1 年以内	0.37	111.30
合 计		595,008.89		100.00	150,652.12

(六) 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	1,410,091.49		1,410,091.49	1,503,653.01		1,503,653.01
低值易耗品				38,818.87		38,818.87
合 计	1,410,091.49		1,410,091.49	1,542,471.88		1,542,471.88

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税款	2,974,379.55	442,187.94
合 计	2,974,379.55	442,187.94

(八) 可供出售金融资产

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
可供出售权益工具						
其中：按成本计量的权益工具	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

注：可供出售金融资产为公司对新余长钦石投资合伙企业（有限合伙）股权投资，持股比例为 9.787%。

(九) 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	234,242.42	234,242.42
2.本期增加金额	69,555.50	69,555.50
其中：计提或摊销	69,555.50	69,555.50
3.本期减少金额		
4.期末余额	303,797.92	303,797.92
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	878,595.85	878,595.85

(十) 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	16,855,817.54	1,388,564.56	83,334,946.04	1,108,654.27	2,926,415.84	105,614,398.25
2.本期增加金额	82,181.70	5,000.00	28,339,160.80	610,674.56	2,700.00	29,039,717.06
其中：购置	82,181.70	5,000.00	28,339,160.80	610,674.56	2,700.00	29,039,717.06
3.本期减少金额			12,550,477.54	5,533.61	4,500.00	12,560,511.15
其中：处置或报废			12,550,477.54	5,533.61	4,500.00	12,560,511.15
4.期末余额	16,937,999.24	1,393,564.56	99,123,629.30	1,713,795.22	2,924,615.84	122,093,604.16
二、累计折旧						
1.期初余额	2,977,645.66	1,025,043.15	55,857,205.33	824,519.41	2,740,457.79	63,424,871.34
2.本期增加金额	876,505.38	127,937.03	8,138,422.10	170,293.81	12,407.11	9,325,565.43
（1）计提	876,505.38	127,937.03	8,138,422.10	170,293.81	12,407.11	9,325,565.43
3.本期减少金额			11,921,809.54	5,031.79	4,275.00	11,931,116.33
（1）处置或报废			11,921,809.54	5,031.79	4,275.00	11,931,116.33
4.期末余额	3,854,151.04	1,152,980.18	52,073,817.89	989,781.43	2,748,589.90	60,819,320.44
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值	13,083,848.20	240,584.38	47,049,811.41	724,013.79	176,025.94	61,274,283.72
2.期初账面价值	13,878,171.88	363,521.41	27,477,740.71	284,134.86	185,958.05	42,189,526.91

2、截至 2017 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输工具	56,504,274.04	5,280,972.51		51,223,301.53
合 计	56,504,274.04	5,280,972.51		51,223,301.53

(十一) 在建工程

1、在建工程基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区改造	2,060,000.00		2,060,000.00			
合 计	2,060,000.00		2,060,000.00			

2、重大在建工程项目变动情况

项目 名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	期末数	工程投入 占预算比 例 (%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	本期利 息资本 化金额	资金 来源
物流园区改造	218,000,000.00		2,060,000.00			2,060,000.00	0.94	0.94			自有资金

项目 名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	期末数	工程投入 占预算比 例(%)	工程 进度 (%)	利息资 本化累 计金额	本期利 息资本 化金额	资金 来源
合 计	218,000,000.00		2,060,000.00			2,060,000.00	0.94	0.94			

（十二） 无形资产

项目	土地使用权	转件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	29,920,800.00	252,175.73	30,172,975.73
2.本期增加金额		74,140.41	74,140.41
其中：购置		74,140.41	74,140.41
3.本期减少金额			
4.期末余额	29,920,800.00	326,316.14	30,247,116.14
二、累计摊销			
1.期初余额	2,145,238.69	9,179.15	2,154,417.84
2.本期增加金额	598,416.00	31,007.68	629,423.68
其中：计提	598,416.00	31,007.68	629,423.68
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,743,654.69	40,186.83	2,783,841.52
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	27,178,060.00	285,214.62	27,463,274.62
2.期初账面价值	27,775,561.31	242,996.58	28,018,557.89

（十三） 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	330,000.00		72,000.00		258,000.00
维修车间地坪漆	37,656.18		8,215.89		29,440.29
合 计	367,656.18		80,215.89		287,440.29

（十四） 递延所得税资产、递延所得税负债

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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	352,784.43	1,410,596.91	360,003.38	1,440,013.51
应付职工薪酬			6,046.06	24,184.21
小 计	352,784.43	1,410,596.91	366,049.44	1,464,197.72

（十五）其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付购车款	37,000.00	17,437,000.00
合 计	37,000.00	17,437,000.00

（十六）短期借款

借款条件	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

注：公司在短期借款到期日，与锦州银行银行湾支行签订借款续期协议，借款本金为 8000 万元，借款期限为 2017 年 11 月 24 日至 2018 年 11 月 23 日，利率为 6.960%。同时公司以自有的 5 处房产、2 处土地使用权办理了转抵押手续，并由同益实业集团有限公司、抚顺市液化气有限公司、宋铁铭和黎源提供连带保证责任。

（十七）应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	8,196,544.89	12,049,750.57
1 年以上	3.00	
合 计	8,196,547.89	12,049,750.57

（十八）预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	583,182.97	138,479.40
合 计	583,182.97	138,479.40

（十九）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	170,415.11	16,551,346.72	16,697,959.81	23,802.02
二、离职后福利-设定提存计划		3,050,964.08	3,050,964.08	
合 计	170,415.11	19,602,310.80	19,748,923.89	23,802.02

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	170,415.11	14,747,707.52	14,894,320.61	23,802.02
2.职工福利费		388,957.19	388,957.19	
3.社会保险费		1,226,675.63	1,226,675.63	
其中： 医疗保险费		877,045.51	877,045.51	
工伤保险费		284,699.55	284,699.55	
生育保险费		64,930.57	64,930.57	
4.住房公积金		54,840.00	54,840.00	
5.工会经费和职工教育经费		133,166.38	133,166.38	
合 计	170,415.11	16,551,346.72	16,697,959.81	23,802.02

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		2,955,680.15	2,955,680.15	
2、失业保险费		95,283.93	95,283.93	
合 计		3,050,964.08	3,050,964.08	

（二十）应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	504,226.04	528,491.71
印花税	34,400.90	10,283.54
企业所得税	552,392.19	729,745.82
城市维护建设税	24,209.55	36,069.50
房产税	11,119.32	
土地使用税	45,433.75	
个人所得税	26,094.55	27,049.06
教育费附加	17,964.29	18,371.43
地方教育费附加	9,090.11	10,679.26
合 计	1,224,930.70	1,360,690.32

（二十一）应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	170,133.31	170,133.34
合 计	170,133.31	170,133.34

(二十二) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
单位往来	269,137.51	1,116,584.20
个人往来		32,563.00
社保		32,536.01
合 计	269,137.51	1,181,683.21

(二十三) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	19,378,120.25	
合 计	19,378,120.25	

注：长期应付款主要系公司与浙江中大元通融资租赁公司签订融资租赁合同，将本期已购入具有完全产权的运营车辆进行售后回租融资租赁所产生。

(二十四) 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	
股份总数	68,370,000.00						68,370,000.00

(二十五) 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

(二十六) 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	834,512.89	1,244,210.49	983,761.06	1,094,962.32	
合 计	834,512.89	1,244,210.49	983,761.06	1,094,962.32	

(二十七) 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	4,846,621.16	16,382.89		4,863,004.05
合 计	4,846,621.16	16,382.89		4,863,004.05

(二十八) 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	47,329,264.77	
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	47,329,264.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,221,175.56	
减：提取法定盈余公积	16,382.89	母公司税后利润 10%
期末未分配利润	48,534,057.44	

(二十九) 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	138,222,535.23	123,066,919.56	107,531,118.36	93,400,194.81

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
危化品运输收入	95,376,875.57	80,996,080.87	107,531,118.36	93,400,194.81
危化品销售收入	42,845,659.66	42,070,838.69		
二、其他业务小计	4,013,358.20	919,744.71	232,660.26	105,597.12
维修及车辆租赁收入	1,455,412.36	919,744.71	232,660.26	105,597.12
集采代采收入	2,557,945.84			
合 计	142,235,893.43	123,986,664.27	107,763,778.62	93,505,791.93

(三十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	145,665.48	363,470.00
城市维护建设税	121,166.51	239,871.28
教育费附加	75,977.60	127,902.58
地方教育费附加	54,266.03	85,268.36
房产税	136,322.51	68,719.87
印花税	163,848.56	47,654.97
合 计	697,246.69	932,887.06

(三十一) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	1,886.79	333,618.67
职工薪酬	128,921.71	211,642.42
差旅费	26,810.68	52,746.40
办公费	11,512.26	12,554.73
销售服务费	8,995.00	5,145.00
其他	17,888.13	40,453.23
合 计	196,014.57	656,160.45

(三十二) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,101,777.98	5,274,837.80
折旧及摊销	2,046,153.77	1,908,509.39
中介费	386,315.15	786,288.35
差旅费	368,015.96	326,415.96
办公费	297,111.04	234,768.15
税金		231,330.90
招待费	67,185.88	152,998.52
修理费	169,267.31	99,554.71
办公车耗	461,078.00	288,355.03
融资租赁服务费	469,800.00	
取暖费	632,215.64	345,428.27
其他	533,427.73	188,026.63
合 计	10,532,348.46	9,836,513.71

(三十三) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,242,453.58	386,666.67
减：利息收入	16,832.09	189,163.84
手续费支出	657.99	29,067.21
合 计	7,226,279.48	226,570.04

(三十四) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-283,973.36	766,037.41
合 计	-283,973.36	766,037.41

（三十五） 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	452,033.20	70,161.03
合 计	452,033.20	70,161.03

（三十六） 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政拨款	500,000.00		与收益相关
税收返还	861,917.24		与收益相关
合 计	1,361,917.24		

注：财政拨款主要系抚顺东洲区人民政府拨付公司支持中小企业发展和管理支出的款项。

（三十七）营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,746.84		5,746.84
合 计	5,746.84		5,746.84

（三十八）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
对外捐赠		20,000.00	
其他	1,978.60		1,978.60
合 计	1,978.60	20,000.00	1,978.60

（三十九）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	464,591.43	1,004,263.37
递延所得税费用	13,265.01	-133,916.23
合 计	477,856.44	870,347.14

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	1,699,032.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	424,758.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	63,069.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,971.17
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	477,856.44

（四十）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	276,493,886.93	61,852,153.95
其中：往来款	268,442,506.66	33,095,251.31
利息收入	13,241.30	189,136.55
理赔款	18,843.81	228,941.90
返回备用金	8,017,926.68	27,574,561.76

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	1,368.48	764,262.43
支付其他与经营活动有关的现金	152,071,416.66	156,273,159.51
其中：中介费	395,594.73	1,201,837.00
办公费	550,178.62	467,854.83
差旅费	394,826.64	304,070.31
办公车耗	461,078.00	239,950.65
修理费	169,267.31	5,930.00
招待费	67,185.88	45,073.99
手续费支出	657.99	27,530.65
往来款	141,215,550.84	132,608,375.67
支付理赔款	11,343.81	713,086.90
备用金	7,400,102.67	19,440,273.51
其他	1,405,630.17	1,219,176.00

(四十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	1,221,175.56	1,019,631.91
加：资产减值准备	-283,973.36	766,037.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,395,120.93	7,074,171.89
无形资产摊销	629,423.68	236,495.73
长期待摊费用摊销	80,215.89	33,423.29
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）	-452,033.20	-70,161.03
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）	7,242,453.58	386,666.67
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）	13,265.01	-133,916.23
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）	132,380.39	-331,595.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	82,816,593.87	-85,737,148.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,905,760.27	7,816,608.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,888,862.08	-68,939,785.63
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
融资租入固定资产	51,223,301.53	
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	124,045,912.39	30,920,977.73
减：现金的期初余额	30,920,977.73	4,830,524.87
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	93,124,934.66	26,090,452.86

2、 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	124,045,912.39	30,920,977.73
其中：库存现金	333.00	74,308.22
可随时用于支付的银行存款	124,045,579.39	30,846,669.51
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	124,045,912.39	30,920,977.73

(四十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	13,218,958.72	银行短期贷款抵押
无形资产	27,178,060.00	银行短期贷款抵押
合 计	40,397,018.72	-

六、 在其他主体中的权益

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

七、 关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人

自然人宋铁铭及其妻子黎源持有本公司的股份比例分别为 47. 54%和 25. 60%，为公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(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
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
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
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	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	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
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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
辽宁友邦网络科技有限公司	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 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	受最终控制人女儿控制的企业
辽宁智友经贸有限公司	同受最终控制人控制的企业

(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	运输	市场价	17,460,161.87	18.31	8,657,115.32	8.05
同益实业集团有限公司	提供劳务	运输	市场价	2,445,336.70	2.56	1,391,326.94	1.29
辽宁嘉合精细化工有限公司	提供劳务	运输	市场价	37,154,325.17	38.96	25,473,517.59	23.69
广州诚恒化工有限公司	提供劳务	运输	市场价	2,872,928.56	3.01	2,856,086.26	2.66
上海裕新化工有限公司	提供劳务	运输	市场价	886,473.52	0.93	2,861,484.88	2.66
抚顺同益特种石蜡制品有限公司	提供劳务	运输	市场价	4,426,610.36	4.64		
抚顺市中石油昆仑燃气有限公司	提供劳务	运输	市场价	17,932.24	0.00		
合 计				65,263,768.42	68.41	41,239,530.99	38.35

2、 采购货物的关联方交易

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（%）
辽宁友邦网络科技有限公司	采购货物	采购	市场价	20,755.00			
合 计				20,755.00			

3、 关联担保情况

公司向锦州银行银行湾支行短期借款 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。

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	916,000.00	1,515,000.00

(五)关联方应收应付款项

1、应收账款

关联方	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	备注
辽宁同益石化有限公司	534,676.80	19,380,779.68	17,945,275.93	1,970,180.55	经营往来

关联方	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	备注
辽宁嘉合精细化工有限公司	1,884,796.69	41,241,300.94	37,412,973.42	5,713,124.21	经营往来
广州诚恒化工有限公司		3,188,950.70	3,188,950.70		经营往来
同益实业集团有限公司	31,476.00	2,709,538.30	2,369,660.0	371,354.32	经营往来
上海裕新化工有限公司	12,572.18	983,985.61	996,557.79		经营往来
抚顺同益特种石蜡制品有限公司		4,913,537.50	4,909,988.50	3,549.00	经营往来
抚顺市中石油昆仑燃气有限公司		19,905.23		19,905.23	经营往来
合 计	2,463,521.67	72,437,997.96	66,823,406.34	8,078,113.31	

2、其他应收款

关联方	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额	备注
广州诚恒化工有限公司	13,000,000.00		13,000,000.00		资金往来
上海裕新化工有限公司	25,000,000.00	15,000,000.00	40,000,000.00		资金往来
辽宁嘉合精细化工有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00		资金往来
辽宁同益石化有限公司		29,500,000.00	29,500,000.00		资金往来
合计	58,000,000.00	44,500,000.00	102,500,000.00		

3、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	广州诚恒化工有限公司	23,568.00	256,596.73
预收款项	上海裕新化工有限公司	48,535.38	
其他应付款	辽宁友邦网络科技有限公司	16,435.00	7,075.00

八、 承诺及或有事项

（一）承诺事项

报告期内本公司无重要应披露的承诺事项。

（二）或有事项

报告期内本公司无重要应披露的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截至本报告出具日，无应披露或调整的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

报告期内本公司无需要披露的其他重要事项

十一、 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	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

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	19,927,090.91	100.00	881,370.42	4.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	19,927,090.91	100.00	881,370.42	4.42

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	9,067,242.56	5.00	453,362.13	17,017,886.74	5.00	850,894.34
1 至 2 年	1,018,192.82	10.00	101,819.28	304,760.82	10.00	30,476.08
合 计	10,085,435.38		555,181.41	17,322,647.56		881,370.42

(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	6,144,542.86			2,604,443.35		
合 计	6,144,542.86			2,604,443.35		

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	5,054,759.03	31.14	
垦利县仪鸣化工有限责任公司	2,020,211.07	12.45	101,010.55
葫芦岛金马石化有限公司	1,874,277.62	11.55	93,713.88
抚顺市安运危险品货物运输服务有限公司	890,116.34	5.48	44,505.82
辽宁同益石化有限公司	717,340.38	4.42	
合 计	10,556,704.44	65.04	239,230.25

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	885,973.08	100.00	150,540.82	16.99
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	885,973.08	100.00	150,540.82	16.99

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	70,018,158.99	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	70,018,158.99	100.00		

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	10,816.44	5.00	540.82			
2 至 3 年	500,000.00	30.00	150,000.00			
合 计	510,816.44		150,540.82			

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

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	375,156.64			70,018,158.99		
合 计	375,156.64			70,018,158.99		

2、按欠款方归集的期末余额前四名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
辽宁友邦储运有限公司	垫付款	500,000.00	2-3 年	56.44	150,000.00
抚顺市东驰运输有限公司	往来款	345,000.00	1 年以内	38.94	
代扣个人保险/公积金	垫付款	30,156.64	1 年以内	3.40	
中国联合网络通信有限公司抚顺市分公司	其他	10,816.44	1 年以内	1.22	540.82
合 计		885,973.08		100.00	150,540.82

（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	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

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	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	
抚顺恒城运输有限公司	51,140,161.26			51,140,161.26	
合 计	95,232,585.76			95,232,585.76	

（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	67,248,294.86	55,376,624.03	79,597,927.06	69,644,337.75
危化品运输收入	67,248,294.86	55,376,624.03	79,597,927.06	69,644,337.75

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务小计	1,354,850.74	497,509.77	751,579.22	105,597.12
维修及车辆租赁收入	1,354,850.74	497,509.77	751,579.22	105,597.12
合 计	68,603,145.60	55,874,133.80	80,349,506.28	69,749,934.87

十二、 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	452,033.20	
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	3,768.24	
4. 所得税影响额	-454,429.67	
合 计	1,363,289.01	

(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 （%）		基本每股收益	
	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	0.84	0.91	0.02	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.10	0.88	0.00	0.01

辽宁同益物流运输股份有限公司

二〇一八年四月二十日

第 16 页至第 49 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名： 王滨	签名： 杨慧英	签名： 朱喜富
日期： 2018-4-20	日期： 2018-4-20	日期： 2018-4-20

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
