

广东德联集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐咸大、主管会计工作负责人凌锡曦及会计机构负责人(会计主管人员)曾永泉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	10
第四节 董事会报告.....	29
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 财务报告.....	41
第十节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、德联集团	指	广东德联集团股份有限公司
长春德联	指	公司子公司长春德联化工有限公司
上海德联	指	公司子公司上海德联化工有限公司
佛山德联	指	公司子公司佛山德联汽车用品有限公司
成都德联	指	公司子公司成都德联汽车用品有限公司
长春友驰	指	公司子公司长春友驰汽车销售服务有限公司
德联维服	指	公司子公司长春德联汽车维修服务有限公司
长春骏耀	指	公司子公司长春骏耀汽车贸易有限公司
德联优鸿	指	公司子公司上海德联优鸿电子商务有限公司
香港德联	指	公司子公司德联贸易（香港）有限公司
蓬莱德联	指	公司子公司蓬莱德联仓储物流有限公司
广州德联	指	公司子公司广州德联汽车用品有限公司
德申运输	指	公司子公司佛山市南海德申运输有限公司
长春骏德	指	公司子公司长春骏德汽车销售服务有限公司
沈阳德驰	指	公司子公司沈阳德驰汽车销售服务有限公司
大连骏德	指	公司子公司大连骏德汽车销售服务有限公司
重庆安港	指	公司子公司重庆安港工贸有限公司
德联车护	指	公司子公司上海德联车护网络发展有限公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
公司法、证券法	指	中华人民共和国公司法、中华人民共和国证券法
公司章程	指	广东德联集团股份有限公司章程
募投项目	指	首次公开发行股票募集资金投资项目
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
OEM 市场	指	作为初装车零部件直接向整车厂销售的市场
OES 市场	指	作为原厂维修零部件由整车厂采购并投放至 4S 店等销售网络的售后市场
AM 市场	指	零售市场，包括汽车领域市场和非汽车领域市场，其中汽车领域市场为销售非原厂维修部件的汽车零部件售后服务市场
汽车售后市场 2S 店	指	汽车售后市场 2S 店是一种专业提供汽车售后维修、保养、安检、装

		饰、配件更换的服务模式，包括零配件（Sparepart）和售后服务（Service）。2S 店可经营多种汽车品牌的售后服务，业务范围较 4S 店宽泛和灵活。
非公开发行股票	指	2014 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十一次会议及 2014 年 5 月 20 日公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》，同意公司非公开发行人民币普通股（A 股）。

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	德联集团	股票代码	002666
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东德联集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	德联集团		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Delian Group Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Delian Group		
公司的法定代表人	徐咸大		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓国锦	陶张
联系地址	广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号	广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号
电话	0757-63220244	0757-63220244
传真	0757-63220234	0757-63220234
电子信箱	dgj@delian.cn	peach@delian.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区
公司注册地址的邮政编码	528247
公司办公地址	广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号
公司办公地址的邮政编码	528234
公司网址	www.delian.cn
公司电子信箱	delian@delian.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	863,774,666.82	740,342,764.42	16.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,696,473.30	59,985,752.62	21.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,051,026.77	60,212,397.40	18.00%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,919,332.84	13,284,934.45	253.18%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.19	5.26%
加权平均净资产收益率	3.23%	3.92%	-0.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,984,467,752.00	2,002,025,020.96	49.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,584,082,204.32	1,614,739,871.39	60.03%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.1927
---------------------	--------

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	-185,375.35	
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）	1,859,033.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,334.06	
减：所得税影响额	877.99	
合计	1,645,446.53	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司实现营业收入863,774,666.82元，同比增长16.67%，实现归属于上市公司股东的净利润72,696,473.30元，同比增长21.19%；截至2015年6月30日，公司总资产2,984,467,752.00元，比2014年末增加49.07%；归属于上市公司股东的净资产2,584,082,204.32元，比2014年末增加60.03%。

二、主营业务分析

概述

项目	本期发生额		上期发生额		营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减
	收入	成本	收入	成本		
主营业务	863,018,504.27	681,486,852.76	738,713,064.07	592,997,252.35	16.83%	14.92%
其他业务	756,162.55		1,629,700.35		-53.60%	
合计	863,774,666.82	681,486,852.76	740,342,764.42	592,997,252.35	16.67%	14.92%

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	863,774,666.82	740,342,764.42	16.67%	本期销售稳定增长
营业成本	681,486,852.76	592,997,252.35	14.92%	本期销售增长，成本相应增加
销售费用	29,407,637.63	18,625,362.87	57.89%	本期广告推广费用、仓储物流费增加
管理费用	58,096,779.72	43,808,043.18	32.62%	本期资产折旧摊销增加、差旅费用增加
财务费用	1,535,244.44	4,192,940.74	-63.39%	本期利息收入增加和汇兑收益增加
所得税费用	19,821,623.23	22,848,309.76	-13.25%	本期子公司享受税收优惠
经营活动产生的现金流量净额	46,919,332.84	13,284,934.45	253.18%	本期收回应收账款增加
投资活动产生的现金流量净额	-729,355,907.68	-804,483.09	90,561.43%	本期闲置募集资金购买理财产品增加
筹资活动产生的现金流量净额	969,097,551.51	53,605,584.44	1,707.83%	本期非公开发行股票募集资金增加
现金及现金等价物净增	286,631,270.24	66,279,659.36	332.46%	本期募集资金增加

加额				
----	--	--	--	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

项目	上期数	本期数	变动情况	备注
货币资金	285,910,533.25	572,541,803.49	100.25%	1
应收票据	40,816,169.12	56,244,038.48	37.80%	2
预付款项	87,504,552.55	142,432,170.47	62.77%	3
其他流动资产	20,549,875.14	712,399,304.22	3366.68%	4
递延所得税资产	9,069,666.60	12,550,137.91	38.37%	5
短期借款	175,391,284.24	254,002,724.94	44.82%	6
应付票据	43,287,240.00	24,477,500.00	-43.45%	7
应付账款	139,626,783.04	92,084,183.95	-34.05%	8
营业税金及附加	2,867,243.17	4,746,812.15	65.55%	9
销售费用	18,625,362.87	29,407,637.63	57.89%	10
管理费用	43,808,043.18	58,096,779.72	32.62%	11
财务费用	4,192,940.74	1,535,244.44	-63.39%	12
投资收益（	1,516,480.22	812,036.88	-46.45%	13
营业外收入	485,474.37	1,984,814.30	308.84%	14
营业外支出	678,688.14	338,489.78	-50.13%	15
收回投资收到的现金	185,000,000.00	100,000,000.00	-45.95%	16
取得投资收益收到的现金	1,525,958.61	841,643.84	-44.84%	17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	448,296.39	266,093.79	-40.64%	18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,778,738.09	32,473,645.31	-55.38%	19
投资支付的现金	115,000,000.00	797,990,000.00	593.90%	20
取得借款收到的现金	101,604,800.00	261,361,269.42	157.23%	21
偿还债务支付的现金	41,660,000.00	183,659,841.16	340.85%	22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,479,215.56	4,989,545.15	237.31%	23

1. 货币资金2015年6月30日期末数为572,541,803.49元，比年初数增加100.25%，其变动的主要原因是集团公司非公开发行股份募集资金增加所致。

2. 应收票据2015年6月30日期末数未56,244,038.48元, 比年初数增加37.80%, 其变动的主要原因是销售增加收到的银行承兑汇票增加所致。
3. 预付款项2015年6月30日期末数为142,432,170.47元, 比年初数增加62.77%, 其变动的主要原因是采购增加所致。
4. 其他流动资产2015年6月30日期末数为712,399,304.22元, 比年初数增加3366.68%, 其变动主要原因是利用闲置募集资金购买理财增加所致。
5. 递延所得税资产2015年6月30日期末数为12,550,137.91元, 比年减少38.37%, 其变动的主要原因是子公司可抵扣亏损增加所致。
6. 短期借款2015年6月30日期末数为254,002,724.94元, 比年初数增加44.82%, 其变动主要原因是银行借款和进口押汇增加所致。
7. 应付票据2015年6月30日期末数为24,477,500.00元, 比年初数减少43.35%, 其变动的主要原因是开具银行承兑汇票采购货物减少所致。
8. 应付账款2015年6月30日期末数未92,084,183.95元, 比年初数减少34.05%, 其变动的主要原因采购支付的货款用短期借款支付增加所致。
9. 营业税金及附加2015年6月30日本期发生数4,746,812.15, 比上年同期数增加65.55%, 其变动的主要原因是销售缴纳消费税的应税产品增加所致。
10. 销售费用2015年6月30日本期发生数29,407,637.63, 比上年同期数增加57.89%, 其变动的主要原因是广告推广费用、仓储物流费用增加所致。
11. 管理费用2015年6月30日本期发生数58,096,779.72, 比上年同期数增加32.62%, 其变动的主要原因是资产折旧摊销增加、差旅费用增加所致。
12. 财务费用2015年6月30日本期发生数1,535,244.44元, 比上年同期数减少63.39%,其变动主要原因是利息收入增加和汇兑收益增加所致。
13. 投资收益2015年6月30日本期发生数812,036.88元, 比上年同期数减少46.45%, 其变动主要原因是到期理财投资收益减少所致。
14. 营业外收入2015年6月30日本期发生数1,984,814.30元, 比上年同期数增加308.84%, 其变动主要原因是收到的政府补贴增加所致。
15. 营业外支出2015年6月30日本期发生数678,688.14元, 比上年同期数增加50.13%, 其变动主要原因是货物赔偿支出增加所致。
16. 收回投资收到的现金2015年6月30日本期发生数100,000,000.00元, 比上年同期减少45.95%, 其变动的主要原因是收回到期理财投资减少所致。
17. 取得投资收益收到的现金2015年6月30日本期发生数841,643.84元, 比上年同期数减少44.84%, 其变动的主要原因是报告期内到期投资理财减少所致。
18. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2015年6月30日本期发生数266,093.79元, 比上年同期数减少40.64%, 其变动主要原因是处置固定资产收入减少所致。
19. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2015年6月30日本期发生数32,473,645.31元, 比上年同期数减少55.38%, 其变动的主要原因是募集项目逐步完工, 后期投入减少所致。
20. 投资支付的现金2015年6月30日本期发生数79,7990,000.00元, 比上年同期数增加593.90%, 其变动的主要原因是购买投资理财增加所致。
21. 取得借款收到的现金2015年6月30日本期发生数是261,361,269.42元, 比上年同期数增加157.23%, 其变动的主要原因是取得银行借款增加所致。
22. 偿还债务支付的现金2015年6月30日本期发生数183,659,841.16元, 比上年同期数增加340.85%, 其变动的主要原因是报告期内到期的银行借款增加所致。
23. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2015年6月30日本期发生数4,989,545.15元, 比上年同期数增加237.31%, 其变动的主要原因是银行借款增加, 支付的利息增加所致。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

公司在报告期内主营业务经营平稳增长。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
汽车精细化学品	761,770,936.38	589,879,175.42	22.56%	14.00%	11.26%	1.84%
汽车销售及相关 服务	50,127,205.18	50,212,883.04	-0.17%	106.05%	118.55%	-5.73%
仓储物流	537,350.31	433,342.64	19.36%	-51.56%	-53.41%	3.20%
其他	49,673,585.04	40,052,024.30	19.37%	10.24%	4.85%	1.42%
分部间抵销	909,427.36	909,427.36				
分产品						
汽车精细化学品	761,770,936.38	589,879,175.42	22.56%	14.00%	11.26%	1.90%
电镀中间体	17,793,649.72	13,138,778.82	26.16%	-11.25%	-14.58%	2.72%
汽车销售与维修	50,127,205.18	50,212,883.04	-0.17%	106.05%	118.55%	-5.73%
仓储物流	537,350.31	433,342.64	19.36%	-51.56%	-53.41%	3.20%
其他	31,879,935.32	26,913,245.48	15.58%	30.49%	21.01%	6.82%
分部间抵销	909,427.36	909,427.36				
分地区						
华南	50,841,873.98	34,836,435.14	31.48%	78.77%	98.07%	-6.68%
华东	255,916,030.77	206,370,261.84	19.36%	-4.08%	-8.89%	4.25%
华中	15,259,039.30	14,041,122.60	7.98%	149.70%	154.63%	-1.78%
东北	432,867,677.22	342,140,481.02	20.96%	19.65%	21.19%	-1.01%
华北	51,083,498.46	41,946,420.55	17.89%	56.34%	59.86%	-1.80%
西北	693,474.28	581,465.59	16.15%	155.95%	185.01%	-8.55%
西南	56,013,601.45	41,236,058.38	26.38%	32.45%	22.65%	5.88%
港澳台	343,308.81	334,607.64	2.53%	5.39%	18.04%	-10.45%

四、核心竞争力分析

1、市场竞争优势

报告期内，国内汽车产业维持稳定，相对宏观经济来说是难得的避风港。同时，由于中日关系冷却所带来的对“日系车”的市场冲击仍然存在，并且预期仍会持续相当一段时间，公司作为以“欧美系”汽车为主要供应客户的生产厂，市场优势非常明显。

2、市场准入门槛优势

汽车零部件和零配件的供应因为不同系列领域不同导致标准不同的现象非常明显，要实现对整车厂的供应通常先以供应商的身份和产品的双重认证为前提，再进行商业谈判，公司在这两方面的认证都已完成，不再存在市场准入方面的障碍，报告期内，公司对日系整车厂的市场准入措施也日渐生效，这也为公司日后市场的继续发展提供了坚实的基础。

3、成本优势

中国国土幅原广大，汽车产业分布于不同地域，而汽车的市场竞争情况决定对成本的控制必须非常到位。公司一方面充分发挥固有的“贴厂基地”的优势，能节省对于同类产品来说非常庞大的运费，二方面采用集中采购而形成规模优势，有效降低采购价格，随着佛山工厂的逐步建成投产，成本优势将持续存在。

4、人才队伍建设优势

公司经过多年的发展和沉淀，凝聚了一大批高忠诚度、高专业性和熟知市场规律的经营管理团队、核心技术人员和销售团队，并且团队的规模正在向更专业、更年轻的方向发展，为公司的持续、稳定发展提供强大的动力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
佛山市南海区盐步农村信用合作社	商业银行	20,000.00	20,000		20,000		20,000.00	0.00	长期股权投资	购买
合计		20,000.00	20,000	--	20,000	--	20,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	非关联方	否	保本保收益结构性存款	50,000	2015年04月01日	2015年10月08日	到期还本付息	0	0	1,250	0
兴业银行佛山分行季华支行	非关联方	否	保本浮动收益型结构性存款	10,000	2015年03月31日	2015年10月08日	到期还本付息	0	0	240	0
民生银行广州分行	非关联方	否	保本浮动收益型结构性存款	9,799	2015年04月01日	2015年10月08日	到期还本付息	0	0	254.78	0
兴业银行佛山分行季华支行	非关联方	否	保本浮动收益型结构性存款	10,000	2015年06月10日	2015年09月09日	到期还本付息	0	0	94.25	0
合计				79,799	--	--	--	0	0	1,839.03	0
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				无							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2015年03月31日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	153,405.57
报告期投入募集资金总额	1,352.39
已累计投入募集资金总额	53,228.93
累计变更用途的募集资金总额	7,950.05
累计变更用途的募集资金总额比例	5.18%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
长春德联扩产改造项目	否	13,278.54	13,278.54	200	6,028.72	45.40%	2015年12月01日	377.63		否
上海港申扩产改造项目	否	11,500	11,500	763.09	9,107.74	79.20%	2015年12月01日	172.95		否
成都生产基地建设项目	否	8,000	8,000	22.96	6,858.24	85.73%	2015年12月01日	12.35	否	否
广东德联(扩建)技术改造项目		7,950.05								是
佛山德联汽车用品有限公司新建项目	是		12,022.58	366.34	12,274.06	100.00%	2015年04月01日	18.22	否	否
汽车售后市场 2S 店连锁经营建设项目	否	89,644.28					2018年03月31日		否	否

							日			
承诺投资项目小计	--	130,372.87	44,801.12	1,352.39	34,268.76	--	--	581.15	--	--
超募资金投向										
佛山德联汽车用品有限公司新建项目	是	4,072.53					2015年04月01日			否
归还银行贷款（如有）	--		6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--		12,960.17		12,960.17		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,072.53	18,960.17		18,960.17	--	--		--	--
合计	--	134,445.4	63,761.29	1,352.39	53,228.93	--	--	581.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、长春德联扩产改造项目已基本上完成，尚有部分处于调试阶段。未达到计划进度的原因主要系公司主动根据一汽大众等客户的产品需求状况安排生产线的投资，上述因素致使公司调整募投项目的投资进度。2、上海港申扩产改造项目已基本上完成，尚有部分处于调试阶段。未达到计划进度的原因主要系公司主动根据上海通用等客户的产品需求状况安排生产线的投资，上述因素致使公司调整募投项目的投资进度。3、成都生产基地建设项目主要配套一汽-大众成都工厂，该工厂2013年初建成50余万辆整车产能，生产捷达和速腾两个车型。该项目已经建成工厂车间和防冻液生产线，供应产品单一且销量不大，未达到规模效应，因此该项目产生效益较小。4、佛山德联生产基地建设项目主要是配套一汽-大众佛山工厂，该工厂建成60万辆整车产能，生产奥迪和高尔夫两个车型。该项目已经建成工厂车间和防冻液、清净剂和油品生产线，供应产品单一且销量不大，未达到规模效应，因此该项目产生效益较小。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	经2013年3月26日召开的公司董事会第二届五次会议和2013年4月22日召开的公司2012年年度股东大会审议批准，将募集资金投资项目由“广东德联（扩建）技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，实施主体由公司变更为佛山德联汽车用品有限公司。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行A股股票募集资金净额为人民币63,761.29万元，募集资金投资项目所需资金为人民币40,728.59万元，实际募集资金量超过计划使用量人民币23,032.70万元。2012年为解决公司流动资金需要，经第一届董事会第二十四次会议审议批准，公司将超募资金6,000.00万元用于归还银行贷款、3,000.00万元用于永久补充流动资金。2013年公司第二届董事会第五次会议、公司2012年年度股东大会，审议通过《关于超募资金使用计划的议案案》，同意公司使用超募资金4,072.53万元用于建设“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”。2013年为解决公司流动资金需要，经第二届董事会第七次会议和2013年第一次临时股东大会审议批准，公司将超募资金6,000.00万元用于永久补充流动资金。2014年为解决公司流动资金需要，经第二届董事会第十一次会议和2013年年度股东大会审议批准，公司将剩余的超募资金及其衍生利息全部用于永久补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 经2013年3月26日召开的公司董事会第二届五次会议和2013年4月22日召开的公司2012年年度股东大会审议批准，将募集资金投资项目由“广东德联（扩建）技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，实施主体由公司变更为佛山德联汽车用品有限公司。同时，实施地点由“佛山市南海区狮山镇小塘新城工业园”变更为“佛山一汽-大众产业配套园东南地块”，现址称“佛山市南									

	海区狮山镇松岗虹岭二路”。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1,920,252.82 元存放于工程项目专用账户，其余存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
佛山德联汽车用品有限公司新建项目	广东德联(扩建)技术改造项目	12,022.58	366.34	12,274.06	100.00%	2015年06月30日	18.22	否	否
合计	--	12,022.58	366.34	12,274.06	--	--	18.22	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、公司作为国内汽车精细化学品的重要供应商之一，通过在汽车产业集群区域建立“贴厂基地”的形式为下游整车厂提供及时的本地化服务。公司重要客户一汽-大众汽车有限公司拟于佛山南海建立年产 30 万辆乘用车工厂，公司为保证能够提供完善的汽车精细化学品配套生产体系，计划投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，该项目具有一定的专项配套销售性质，并在产品技术、工艺流程和销售市场等方面具有成熟经验。因此，公司作为一汽大众的长期战略合作伙伴，决议优先投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，因此将原募集资金投资项目由“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”。2、《关于公司变更募投资金投资项目的议案》业经 2013 年 3 月 26 日召开的公司董事会第二届五次会议和 2013 年 4 月 22 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准，并分别于 2013 年 3 月 28 日和 2013 年 4 月 23 日在指定媒体披露。</p>								

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春德联化工有限公司	子公司	汽车精细化工	生产和销售防冻液、制动液、汽车齿轮油、汽车液压油、汽车结构胶、增强纤维胶片、减震胶片、发动机机油、制冷剂、玻璃清洗液、润滑剂、塑料包装瓶并提供相应的售后服务，经销汽车涂料、喷涂辅料（不含危险化学品）	8101.09 万元	90,806.80	70,552.58	39,894.50	6,752.91	5,582.17
上海德联化工有限公司	子公司	汽车精细化工	生产防冻液、制动液、动力转向油、玻璃	5716.12 万元	47,665.30	38,984.90	29,874.30	2,783.20	2,459.33

			清洗剂、润滑油、车用粘接剂、制冷剂、加工车用增强阻尼垫，销售本公司自产产品、化学品（涉及危险化学品的，仅限危险化学品经营许可证核定的范围）的进出口、批发（不涉及国营贸易管理商品；涉及配额、许可证管理商品的，按照国家有关规定办理申请；涉及行政许可的，评许可证经营）					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	30.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	9,941.55	至	12,924.02

2014年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元)	9,941.55
业绩变动的原因说明	预计收入同比有所上升。

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

依据广东德联集团股份有限公司章程的规定，公司应当提取不低于25%的当年实现的可供分配利润作为股利分配。经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2014年度实现净利润161,509,469.77元（合并报表），其中母公司实现净利润51,961,702.45元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司净利润提取10%的法定盈余公积金5,196,170.25元后，本年实现母公司可分配净利润46,765,532.20元，截止2014年12月31日母公司累计未分配利润总额为64,242,224.68元。

2014年度，公司盈利状况良好。根据中国证监会鼓励企业现金分红，以给予投资者稳定、合理回报的相关指导意见，考虑到公司目前处于发展期，经营规模不断扩大，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，更好地兼顾股东的利益，根据相关法律法规的规定，经公司控股股东及实际控制人、董事长徐咸大先生提议，公司2014年度利润分配方案为：

以377,164,634股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.2元（含税）向公司全体股东实施分配，共计派发现金股利人民币45,259,756.08元，剩余的累计未分配利润结转以后年度；公司本年度不送红股，以资本公积向全体股东每10股转增10股，合计转增股本377,164,634股，转增后公司总股本为754,329,268股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015年01月13日	上海 1	其他	机构	机构 徐州徐工投资有限公司 钟鸣；北京郁金香投资基金管理有限公司 冯辉、徐洲；银河证券 尤涛；中信证券 赵宏旭、唐雷；中国工商银行资产管理部 邵飞；深圳市宝德投资控股有限公司 夏嵘；中广核财务有限责任公司 郭伟喜；深圳市吉富启瑞投资合伙企业（有限合伙）张忍；广发基金管理有限公司 杨建文；上海金臣投资张毅、李桂年；华宝信托 黄卓立；商华资产 余辉武、郭红军；宏源证券 梁颺、邵仅伯；招商证券股份有限公司 唐牧嘉；	行业近况及公司未来发展情况
2015年01月13日	上海 2	其他	机构	深圳亨特资产管理有限公司 罗浩；中海基金管理有限公司 刘晶；广发证券资产管理（广东）有限公司 杨夏；前海人寿保险股份有限公司 何杰；国投	行业近况及公司未来发展情况

				瑞银基金管理有限 公司 刘欣;五矿证 券有限公司 陈赋 斌; 深圳市创新投 资集团红土创新基 金 栾小明;深圳前 海黑天鹅资产管理 有限公司 张裕红、 陈东升; 武汉工控 资本运营有限公司 石路、梅先锋; 湖 南湘商资本 邹曙 光、傅金燕; 万家 基金管理有限公司 潘劲尧; 太平洋资 产管理有限责任公 司 王天卫、郭晓 勇;	
2015年01月13日	上海 3	其他	机构	浙江国贸东方投资 管理有限公司 金 瑜华、黄震宇; 兴 业证券资产管理有 限公司 卓佳亮、王 拂林; 东海基金管 理有限责任公司 邓升军、颜平; 常 州投资集团 王建 刚、常建刚、鲍书 琦; 江苏瑞华投资 控股集团有限公司 郭书捷、张明明; 山东省文化产业投 资有限公司 张东 华、李栋; 东海证 券股份有限公司 闻祥、宫磊; 浙商 控股上海投资公司 张贺、邹闵捷; 同 安投资 欧阳欢、徐 潇; 国华人寿保险 股份有限公司 张 鹏宇、戴炯涵;	行业近况及公司未来发展 情况
2015年01月13日	上海 4	其他	机构	国联证券资管 王 星杰、周高华; 上	行业近况及公司未来发展

				海琥盛投资管理有限公司 杨龔; 浙江浙商证券资产管理有限公司 刘浩、马会征; 诺亚(中国)控股有限公司 陈海滨、金涛; 浙江博将资产管理有限公司 范业飞、苏妍靓; 中融信托 邱斌; 上海统略资产 李可、王峰; 天德资产 郭继顺; 兴业全球基金管理有限公司 朱璘、严志强; 六禾投资 沈程翔、张洋; 上海盛宇股权投资基金 陈宗超; 上海鸿立股权投资有限公司 廖文丰; 财通基金管理有限公司 高雅;	情况
2015年01月15日	公司会议室	实地调研	机构	中国平安 王德安、余兵; 上海吾同投资 桂雁军; 深圳民森 张庭坚; 湘商资本 傅金燕; 创金合信基金 李超; 长城证券 杨超、、王涛、施伟锋; 方正证券 岳清慧; 惠正投资 何鑫淼; 东方证券 刘晶晶; 深圳红筹投资 彭昭昱	行业近况及公司未来发展情况
2015年01月16日	公司会议室	实地调研	机构	深圳市怀新企业投资顾问有限公司 吉菲菲、于德强、王峰; 证券时报 刘莎莎	行业近况及公司未来发展情况
2015年01月20日	公司会议室	实地调研	机构	广证恒生 姚玮、苏培海、姬浩	行业近况及公司未来发展情况
2015年01月21日	公司会议室	实地调研	机构	广发基金 廖一专;	行业近况及公司未来发展

				东吴基金 张能进； 兴业证券 徐留明； 中船投资发展有限 公司 张扬	情况
2015年01月28日	上海	其他	机构	上海汽车集团尚 资本 巫建军、司 鲲；上海东方证券 创新投资有限公司 张国军；华宝兴业 基金 胡戈游、陈乐 华、区伟良、徐程 惠、唐晓鹏；万家 基金 华光磊、章 恒、张林、杨芝廷； 农银汇理基金 郭 世凯；富国基金 于 江勇、曹晋、毕天 宇、厉叶淼、张啸 伟；兴业基金 严志 强；华安基金 杨超	行业近况及公司未来发展 情况
2015年01月30日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券 王智伟； 富安达基金 栾庆 帅；中信建投 丰亮	行业近况及公司未来发展 情况
2015年02月05日	(广州、深圳、上 海、北京) 1	其他	机构	易方达基金 冯波、 张凤、宋昆、杨宗 昌、林博鸿、林海、 陈静敏；金鹰基金 李金华、杨刚、方 超；广发证券资产 管理(广东)有限 公司 王晶、杨夏； 博时基金 曾鹏、丁 丹、陈雷、兰乔、 陈鹏扬、刘建伟、 蔡滨；鹏华基金 黄 鑫、杜亮；广发基 金 许雪梅、李巍、 王小松；上海同安 投资 徐潇；上海汽 车集团股权投资有 限公司 司鲲，陈小 栋，戴文皓；江苏 瑞华投资控股集团	行业近况及公司未来发展 情况

				郭书捷; 东海证券 宫磊; 上海金臣投 资 张毅; 浙江浙商 证券资产 马会征	
2015 年 02 月 05 日	(广州、深圳、上 海、北京) 2	其他	机构	广发乾和 王莹莹; 朱雀投资 胡小骏; 民生通惠 肖锐, 肖 艳华; 上海商华资 产 郭红军, 余辉 武; 天风证券 王晶 沿、谢琳; 汇添富 基金 王哲琦; 长信 基金 陈言午; 华富 基金 司景喆; 巨衫 资产 姚跃; 国联安 基金 刘文; 浙商控 股资管 邹闵捷, 张 贺; 渤海证券 徐明 华; 三峡财务有限 责任公司 李金夏; 国联证券 王星杰; 同华投资 杨士军; 深圳市时代伯乐创 业投资 周少武; 中 国东方资产 文茜; 通晟资产 胡伟华; 安信证券 袁谅; 万 家基金 潘劲尧; 前 海海信基金 胡远 强	
2015 年 03 月 11 日	公司会议室	实地调研	机构	上海宏铭投资管理 有限公司 许宝 红 王超	行业近况及公司未来发展 情况
2015 年 03 月 19 日	公司会议室	实地调研	机构	北京鹏扬投资 贾 文磊; 工银瑞信 谭 旭; 广发证券资产 管理 孙竹; 长江证 券 黄细里、谢利; 同犇投资 任浪; 汇 添富基金 孔涛; 国 金证券 林海; 天弘 基金 邵将; 广东瑞 天投资 王香; 中信	行业近况及公司未来发展 情况

				建投 韦蕾;西南证券 高翔、张婷;宝盈基金 盖俊龙;融通基金 王迪	
2015年05月13日	公司会议室	实地调研	机构	博观资本 张凯;方正证券 王智伟	行业近况及公司未来发展情况
2015年06月05日	公司会议室	实地调研	机构	广发乾和 杨立津、王莹莹、袁雪锋、赵玉净	行业近况及公司未来发展情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长春德联化工有限公司	2014年09月26日	9,500		9,500	连带责任保证	2年	否	否
长春德联化工有限公司	2014年10月30日	4,500		950.42	连带责任保证	2年	否	否
德联贸易（香港）有限公司	2014年12月24日	3,680.7			连带责任保证	3年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			17,680.7	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				10,450.42
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			17,680.7	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				10,450.42
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			17,680.7	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				10,450.42
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			17,680.7	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				10,450.42
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.04%				

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐咸大、徐团华和徐庆芳	对所持公司首发前限售股份延长锁定 1 年		2015 年 3 月 27 日至 2016 年 3 月 26 日	履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	206,435,405	64.51%	57,164,634	0	0	0	57,164,634	263,600,039	69.89%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	206,435,405	64.51%	57,164,634	0	0	0	57,164,634	263,600,039	69.89%
其中：境内法人持股	0	0.00%	56,326,805	0	0	0	56,326,805	56,326,805	14.93%
境内自然人持股	206,435,405	64.51%	837,829	0	0	0	837,829	207,273,234	54.96%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	113,564,595	35.49%	0	0	0	0	0	113,564,595	30.11%
1、人民币普通股	113,564,595	35.49%	0	0	0	0	0	113,564,595	30.11%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	320,000,000	100.00%	57,164,634	0	0	0	57,164,634	377,164,634	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		23,075		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐团华	境内自然人	37.54%	141,585,468	0	141,585,468	0	质押	0
							冻结	0
徐庆芳	境内自然人	14.20%	53,552,818	0	53,552,818	0	质押	0
							冻结	0
国泓资管—光大银行—国泓—光大—中骏—天宝 2 号非公开发行股票分级资产管理计划	其他	2.93%	11,036,585	11,036,585	11,036,585	0	质押	0
							冻结	0
徐咸大	境内自然人	2.71%	10,235,596	0	10,235,596	0	质押	0
							冻结	0
汇添富基金—光大银行—添富—一定增双喜—盛世添富牛【49】号资产管理计划	其他	2.59%	9,756,097	9,756,097	9,756,097	0	质押	0
							冻结	0
平安大华基金—平安银行—平安大华金达稳盈 1 号特定	其他	2.17%	8,170,731	8,170,731	8,170,731	0	质押	0
							冻结	0

客户资产管理计划								
上海衡平投资有限公司	境内非国有法人	1.91%	7,200,000	0	0	7,200,000	质押	0
							冻结	0
中广核财务有限责任公司	国有法人	1.62%	6,097,560	6,097,560	6,097,560	0	质押	0
							冻结	0
广发乾和投资有限公司	境内非国有法人	1.52%	5,731,707	5,731,707	5,731,707	0	质押	0
							冻结	0
国寿安保一工商银行一陕西省国际信托股份有限公司	其他		5,731,707	5,731,707	5,731,707	0	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐咸大先生为徐团华先生和徐庆芳女士的父亲，三人合计持有 54.45% 的股份，三人作为直系亲属，且已书面声明为一致行动人。徐咸大先生任公司董事长，徐团华先生任公司副董事长、总经理，徐庆芳女士任公司副总经理。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海衡平投资有限公司	7,200,000	人民币普通股	7,200,000					
光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,431,815	人民币普通股	1,431,815					
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,266,251	人民币普通股	1,266,251					
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,256,040	人民币普通股	1,256,040					
全国社保基金六零一组合	1,200,000	人民币普通股	1,200,000					
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,192,331	人民币普通股	1,192,331					
黄希贵	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
深圳市创新投资集团有限公司	963,221	人民币普通股	963,221					
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	892,054	人民币普通股	892,054					
于方	877,613	人民币普通股	877,613					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通	徐咸大先生为徐团华先生和徐庆芳女士的父亲，三人合计持有 54.45% 的股份，三人作为直系亲属，且已书面声明为一致行动人。徐咸大先生任公司董事长，徐团华先生任公司							

股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	副董事长、总经理，徐庆芳女士任公司副总经理。
-----------------------------------	------------------------

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐咸大	董事长	现任	10,235,596	0	0	10,235,596	0	0	0
徐团华	副董事长、总经理	现任	141,585,468	0	0	141,585,468	0	0	0
徐庆芳	董事、副总经理	现任	53,552,818	0	0	53,552,818	0	0	0
邓国锦	董事、董事会秘书	现任	634,884	0	155,721	479,163	0	0	0
郭荣娜	董事	现任	412,564	0	40,000	372,564	0	0	0
杨樾	董事	现任	160,543	0	0	160,543	0	0	0
李晓帆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁锦棋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄劲业	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周婧	监事会主席	现任	207,374	0	40,000	167,374	0	0	0
杨敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾永泉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪志君	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
高吉祥	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
凌锡曦	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
李攻科	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王绍峰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
许辉	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
卢伟光	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
							0	0	0
合计	--	--	206,789,24	0	235,721	206,553,52	0	0	0

			7		6		
--	--	--	---	--	---	--	--

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄劲业	独立董事	被选举	2015年05月26日	换届选举
梁锦棋	独立董事	被选举	2015年05月26日	换届选举
曾永泉	职工监事	被选举	2015年05月19日	换届选举
许辉	独立董事	任期满离任	2015年05月26日	换届选举
李攻科	独立董事	任期满离任	2015年05月26日	换届选举
王绍峰	独立董事	任期满离任	2015年05月26日	换届选举
卢伟光	职工监事	任期满离任	2015年05月19日	换届选举

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	572,541,803.49	285,910,533.25
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	56,244,038.48	40,816,169.12
应收账款	213,141,256.38	296,381,606.50
预付款项	142,432,170.47	87,504,552.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	6,855.59	10,274.70
应收股利		
其他应收款	14,521,778.31	11,583,420.11
买入返售金融资产		
存货	616,086,269.38	609,085,626.94

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	712,399,304.22	20,549,875.14
流动资产合计	2,327,373,476.32	1,351,842,058.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000.00	20,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,998,618.12	3,028,225.08
投资性房地产	14,272,496.91	14,437,638.33
固定资产	323,220,555.07	264,463,612.79
在建工程	116,735,217.79	160,799,649.89
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	151,893,226.73	153,584,783.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,007,948.93	5,148,093.98
递延所得税资产	12,550,137.91	9,069,666.60
其他非流动资产	30,396,074.22	39,631,292.71
非流动资产合计	657,094,275.68	650,182,962.65
资产总计	2,984,467,752.00	2,002,025,020.96
流动负债：		
短期借款	254,002,724.94	175,391,284.24
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	24,477,500.00	43,287,240.00

应付账款	92,084,183.95	139,626,783.04
预收款项	6,903,899.14	6,356,268.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,599,020.40	3,476,228.04
应交税费	4,132,079.22	4,496,542.75
应付利息	294,131.53	250,350.28
应付股利		
其他应付款	3,195,371.32	2,862,389.21
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		
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	387,688,910.50	375,747,086.12
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	7,151,487.05	7,471,417.66
递延所得税负债	5,671.96	4,948.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,157,159.01	7,476,366.01
负债合计	394,846,069.51	383,223,452.13
所有者权益：		
股本	377,164,634.00	320,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,359,266,086.40	519,987,887.33
减：库存股		
其他综合收益	-5,672.32	-208,698.88
专项储备		
盈余公积	21,674,286.40	21,674,286.40
一般风险准备		
未分配利润	825,982,869.84	753,286,396.54
归属于母公司所有者权益合计	2,584,082,204.32	1,614,739,871.39
少数股东权益	5,539,478.17	4,061,697.44
所有者权益合计	2,589,621,682.49	1,618,801,568.83
负债和所有者权益总计	2,984,467,752.00	2,002,025,020.96

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：凌锡曦

会计机构负责人：曾永泉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	270,918,851.91	15,709,896.00
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	39,227,946.48	11,619,874.43
应收账款	74,210,543.07	66,307,649.81
预付款项	71,375,494.66	23,225,243.88
应收利息		
应收股利		47,331,086.95
其他应收款	63,951,454.05	47,806,999.49
存货	138,377,713.18	146,280,867.82
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	702,207,529.73	4,380,612.53
流动资产合计	1,360,269,533.08	362,662,230.91

非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000.00	20,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	792,972,358.07	783,001,965.03
投资性房地产		
固定资产	24,551,607.88	25,307,375.85
在建工程		
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	5,432,238.18	5,461,709.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,240,963.88	927,616.49
其他非流动资产		310,100.00
非流动资产合计	824,217,168.01	815,028,766.74
资产总计	2,184,486,701.09	1,177,690,997.65
流动负债：		
短期借款	141,253,351.87	73,559,935.18
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	22,477,500.00	7,250,000.00
应付账款	101,028,545.07	76,839,879.71
预收款项	45,242,807.60	59,664,143.15
应付职工薪酬	736,283.90	1,235,336.81
应交税费	463,737.95	2,718,142.99
应付利息	188,577.27	122,824.28
应付股利		
其他应付款	32,965,035.64	20,529,778.82
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	344,355,839.30	241,920,040.94
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		
负债合计	344,355,839.30	241,920,040.94
所有者权益：		
股本	377,164,634.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,369,132,644.70	529,854,445.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	21,674,286.40	21,674,286.40
未分配利润	72,159,296.69	64,242,224.68
所有者权益合计	1,840,130,861.79	935,770,956.71
负债和所有者权益总计	2,184,486,701.09	1,177,690,997.65

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	863,774,666.82	740,342,764.42
其中：营业收入	863,774,666.82	740,342,764.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	772,237,150.96	658,681,563.50
其中：营业成本	681,486,852.76	592,997,252.35
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	4,746,812.15	2,867,243.17
销售费用	29,407,637.63	18,625,362.87
管理费用	58,096,779.72	43,808,043.18
财务费用	1,535,244.44	4,192,940.74
资产减值损失	-3,036,175.74	-3,809,278.81
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）	812,036.88	1,516,480.22
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）	92,349,552.74	83,177,681.14
加：营业外收入	1,984,814.30	485,474.37
其中：非流动资产处置利得	11,100.00	
减：营业外支出	338,489.78	678,688.14
其中：非流动资产处置损失	196,475.35	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	93,995,877.26	82,984,467.37
减：所得税费用	19,821,623.23	22,848,309.76
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	74,174,254.03	60,136,157.61
归属于母公司所有者的净利润	72,696,473.30	59,985,752.62

少数股东损益	1,477,780.73	150,404.99
六、其他综合收益的税后净额	203,026.56	193,623.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	203,026.56	193,623.56
（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	203,026.56	193,623.56
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	203,026.56	193,623.56
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	74,377,280.59	60,329,781.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	72,899,499.86	60,179,376.18
归属于少数股东的综合收益总额	1,477,780.73	150,404.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.19
（二）稀释每股收益	0.20	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：凌锡曦

会计机构负责人：曾永泉

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	224,446,239.02	188,957,052.58
减：营业成本	188,501,747.02	166,792,524.15
营业税金及附加	646,218.84	209,664.59
销售费用	10,987,193.02	8,384,827.99
管理费用	16,083,221.26	11,663,929.81
财务费用	-1,841,284.31	333,459.54
资产减值损失	1,253,389.54	-128,350.90
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）	812,036.88	-9,478.39
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）	9,627,790.53	1,691,519.01
加：营业外收入	601,900.00	70,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	47,200.00	220,529.67
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,182,490.53	1,540,989.34
减：所得税费用	2,265,418.52	459,228.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,917,072.01	1,081,760.38
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	7,917,072.01	1,081,760.38
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	888,951,815.74	837,874,483.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,332,216.96	6,363,489.45
经营活动现金流入小计	896,284,032.70	844,237,972.95

购买商品、接受劳务支付的现金	716,915,908.24	697,798,177.99
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	27,302,586.02	21,494,577.19
支付的各项税费	51,666,262.95	63,935,733.28
支付其他与经营活动有关的现金	53,479,942.65	47,724,550.04
经营活动现金流出小计	849,364,699.86	830,953,038.50
经营活动产生的现金流量净额	46,919,332.84	13,284,934.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	185,000,000.00
取得投资收益收到的现金	841,643.84	1,525,958.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	266,093.79	448,296.39
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	101,107,737.63	186,974,255.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,473,645.31	72,778,738.09
投资支付的现金	797,990,000.00	115,000,000.00
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	830,463,645.31	187,778,738.09
投资活动产生的现金流量净额	-729,355,907.68	-804,483.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	896,442,833.07	
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	261,361,269.42	101,604,800.00

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	1,157,804,102.49	101,604,800.00
偿还债务支付的现金	183,659,841.16	41,660,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,989,545.15	1,479,215.56
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	57,164.67	4,860,000.00
筹资活动现金流出小计	188,706,550.98	47,999,215.56
筹资活动产生的现金流量净额	969,097,551.51	53,605,584.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-29,706.43	193,623.56
五、现金及现金等价物净增加额	286,631,270.24	66,279,659.36
加：期初现金及现金等价物余额	279,360,533.25	420,318,510.87
六、期末现金及现金等价物余额	565,991,803.49	486,598,170.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	99,789,546.75	154,621,178.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,254,389.07	5,763,817.36
经营活动现金流入小计	106,043,935.82	160,384,995.86
购买商品、接受劳务支付的现金	71,893,270.73	151,692,862.06
支付给职工以及为职工支付的现金	7,168,216.20	4,905,430.48
支付的各项税费	10,724,038.24	7,912,813.86
支付其他与经营活动有关的现金	25,821,887.52	22,002,862.53
经营活动现金流出小计	115,607,412.69	186,513,968.93
经营活动产生的现金流量净额	-9,563,476.87	-26,128,973.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	841,643.84	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,100.00	
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	100,843,743.84	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	495,238.58	337,248.83
投资支付的现金	797,990,000.00	
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	798,485,238.58	337,248.83
投资活动产生的现金流量净额	-697,641,494.74	-337,248.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	896,442,833.07	
取得借款收到的现金	150,129,808.64	35,000,000.00
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	1,046,572,641.71	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	81,644,295.60	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,937,253.92	460,481.48
支付其他与筹资活动有关的现金	57,164.67	
筹资活动现金流出小计	83,638,714.19	5,460,481.48
筹资活动产生的现金流量净额	962,933,927.52	29,539,518.52
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	255,728,955.91	3,073,296.62
加：期初现金及现金等价物余额	13,189,896.00	58,761,459.48
六、期末现金及现金等价物余额	268,918,851.91	61,834,756.10

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	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	320,000,000.00				519,987,887.33		-208,698.88		21,674,286.40		753,286,396.54	4,061,697.44	1,618,801,568.83
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	320,000,000.00				519,987,887.33		-208,698.88		21,674,286.40		753,286,396.54	4,061,697.44	1,618,801,568.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,164,634.00				839,278,199.07		203,026.56				72,696,473.30	1,477,780.73	970,820,113.66
（一）综合收益总额							203,026.56				72,696,473.30	1,477,780.73	74,377,280.59
（二）所有者投入和减少资本	57,164,634.00				839,278,199.07								896,442,833.07
1. 股东投入的普通股	57,164,634.00				839,278,199.07								896,442,833.07
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. 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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	377,160,000				1,359,266,086.40		-5,672.32		21,674,286.40		825,982,869.84	5,539,478.17	2,589,621,682.49

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	320,000,000.00				519,987,887.33		-207,531.56		16,478,116.15		644,973,097.02	2,982,626.90	1,504,214,195.84	
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	320,000,000.00				519,987,887.33		-207,531.56		16,478,116.15		644,973,097.02	2,982,626.90	1,504,214,195.84
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							193,623.56				59,475,752.62	150,404.99	59,819,781.17
(一)综合收益总额							193,623.56				59,475,752.62	150,404.99	59,819,781.17
(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. 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													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													

四、本期期末余额	320,000,000.00				519,987,887.33		-13,908,000		16,478,116.15		704,448,849.64	3,133,031.89	1,564,033,977.01
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	-------------	--	---------------	--	----------------	--------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	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	320,000,000.00				529,854,445.63				21,674,286.40	64,242,224.68	935,770,956.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,000,000.00				529,854,445.63				21,674,286.40	64,242,224.68	935,770,956.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,164,634.00				839,278,199.07					7,917,072.01	904,359,905.08
（一）综合收益总额										7,917,072.01	7,917,072.01
（二）所有者投入和减少资本	57,164,634.00				839,278,199.07						896,442,833.07
1. 股东投入的普通股	57,164,634.00				839,278,199.07						896,442,833.07
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	377,164,634.00				1,369,132,644.70				21,674,286.40	72,159,296.69	1,840,130,861.79	

上年金额

单位：元

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	320,000,000.00				529,854,445.63				16,478,116.15	65,476,692.48	931,809,254.26	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				529,854,445.63				16,478,116.15	65,476,692.48	931,809,254.26	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										1,081,760.38	1,081,760.38	
(一) 综合收益总额										1,081,760.38	1,081,760.38	
(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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	320,000,000.00				529,854,445.63				16,478,116.15	66,558,452.86	932,891,014.64

三、公司基本情况

广东德联集团股份有限公司（以下简称“公司”）由广东德联化工集团有限公司整体变更设立。2012年3月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]273号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股）4000万股，成为中小板上市公司。公司在广东省佛山市工商行政管理局登记注册，领取注册号为440682000016599的企业法人营业执照，注册资本为人民币320,000,000.00元。2015年1月14日，公司收到证监会出具的《关于核准广东德联集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]71号），非公开发行新增股份57,164,634股，于2015年3月20日在深圳证券交易所上市。截止至2015年6月30日，注册资本为377,164,634.00人民币元。

公司纳入合并范围的子公司为：长春德联化工有限公司、上海德联化工有限公司、佛山市欧美亚汽车用品

有限公司、佛山德联汽车用品有限公司、蓬莱德联仓储物流有限公司、成都德联汽车用品有限公司、广州德联汽车用品有限公司、德联贸易（香港）有限公司、长春德联汽车维修服务有限公司、长春友驰汽车销售服务有限公司、长春骏耀汽车贸易有限公司、沈阳骏德汽车销售有限公司、长春骏德汽车销售服务有限公司、沈阳德驰汽车销售服务有限公司、大连骏德汽车销售服务有限公司、上海德联优鸿电子商务有限公司、重庆安港工贸有限公司、佛山市南海德申运输有限公司、上海德联车护网络发展有限公司。

其中：上海德联车护网络发展有限公司为公司新设立子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

—同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的

企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

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。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与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。

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；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

一合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

9、金融工具

—金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

——持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

——应收款项：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。

—金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

——其他金融负债。

—金融资产和金融负债的计量：

——初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于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，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

——金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

——以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

——与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的

衍生金融负债，应当按照成本计量。

——不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

——按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

——初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

——终止确认部分的账面价值；

——终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

——金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

——可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。

——持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独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	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

11、存货

—存货的分类：存货分为原材料、发出商品、库存商品、自制半成品、周转材料等大类。

—存货的核算：购入原材料、周转材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；生产的库

存商品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；周转材料领用时采用一次摊销法摊销。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的库存商品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

12、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资投资成本的确定

——公司对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的计量参见本附注二之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

——公司对合营企业、联营企业的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

—确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

—公司报告期内投资性房地产为出租的商铺，采用成本模式计量，投资性房地产折旧采用直线法平均计算，并按房产使用年限和预计净残值率5%计提折旧。

14、固定资产

(1) 确认条件

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。—固定资产的分类为：房屋及建筑物、办公设备、运输设备、生产设备、其他设备。—固定资产计价：固定资产均按实际成本计价。—固定资产的折旧方法：——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。—固定资产减值准备的计提公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	5%-10%	2.00-9.50
办公设备	年限平均法	2-10 年	5%-10%	9.00-47.5
运输设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.00-19.00
生产设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.00-19.00
其他设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.00-19.00

15、在建工程

—在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

—在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

—在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

—在建工程减值准备的确认标准、计提方法

期末对在建工程逐项进行检查，如果有证据表明，在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式

发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

17、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

——无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

——无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（2）内部研究开发支出会计政策

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，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：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

20、预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

—销售商品

——销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将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。

——销售商品收入确认时间的具体判断标准：货物发出，对方收货验收后确认销售收入。

—提供劳务

——对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

—让渡资产使用权

——让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

22、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

—递延所得税资产的确认：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税资产的减值

公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

—递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

——公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期内各个期间按照直线法将收取的租金确认计入当期损益。发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

承租人：在租赁期内各个期间按照直线法将租金支出计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，直接计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

25、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

26、其他

—其他综合收益，是指公司根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

(1) 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

(2) 以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入按 17% 计算增值税销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳，物流收入按 11% 计算增值税销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳，仓储收入按 6% 计算增值税销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。	17%、11%、6%
消费税	公司下属控股子公司长春德联化工有限公司生产的产品动力转向油和长效机油属于润滑油，从量按每升 1 元计缴消费税。	从量按每升 1 元计缴消费税
营业税	租赁收入按应税收入的 5% 计算缴纳。	5%
城市维护建设税	以应纳流转税为基数，按 7% 或 1% 计缴（上海德联化工有限公司城市维护建设税税率为 1%，其余为 7%）。	7% 或 1%
企业所得税	公司的企业所得税税率为 25%。	25%
教育费附加	以应纳流转税为基数，按 3% 计缴。	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海德联化工有限公司	自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减按 15% 征收企业所得税。
长春德联化工有限公司	自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 征收企业所得税。

成都德联汽车用品有限公司	自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减按 15% 征收企业所得税。
德联贸易（香港）有限公司	企业所得税税率为 16.50%。
蓬莱德联仓储物流有限公司	在 2013 年 7 月前，仓储物流收入在税局代开营业税发票，按开票金额 2.5% 缴纳企业所得税（文件依据为国税发明电【2003】56 号《国家税务总局关于加强对货物运输业代开发票纳税人所得税征收管理的通知》和国税函[2008]819 号《国家税务总局关于调整代开货物运输业发票企业所得税预征率的通知》）；2013 年 8 月后，蓬莱德联仓储物流有限公司自行开具增值税发票，仍按仓储物流开票收入的 2.5% 缴纳企业所得税。2014 年开始，蓬莱德联仓储物流有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。
佛山市南海德申运输有限公司、佛山市欧美亚汽车用品有限公司、广州德联汽车用品有限公司、佛山德联汽车用品有限公司、重庆安港工贸有限公司、长春德联汽车维修服务有限公司、长春友驰汽车销售服务有限公司、长春骏耀汽车贸易有限公司、沈阳骏德汽车销售有限公司、长春骏德汽车销售服务有限公司、沈阳德驰汽车销售服务有限公司、大连骏德汽车销售服务有限公司和上海德联优鸿电子商务有限公司，上海德联车护网络发展有限公司。	企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠

——上海德联化工有限公司 2013 年通过了高新技术企业复审，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减按 15% 征收企业所得税。

——长春德联化工有限公司 2014 年 9 月 17 日获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日减按 15% 征收企业所得税。

——成都德联汽车用品有限公司 2013 年 11 月 18 日获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日减按 15% 征收企业所得税。

——德联贸易（香港）有限公司的企业所得税税率为 16.50%。

——蓬莱德联仓储物流有限公司在 2013 年 7 月前，仓储物流收入在税局代开营业税发票，按开票金额 2.5% 缴纳企业所得税（文件依据为国税发明电【2003】56 号《国家税务总局关于加强对货物运输业代开发票纳税人所得税征收管理的通知》和国税函[2008]819 号《国家税务总局关于调整代开货物运输业发票企业所得税预征率的通知》）；2013 年 8 月后，蓬莱德联仓储物流有限公司自行开具增值税发票，仍按仓储物流开票收入的 2.5% 缴纳企业所得税。2014 年开始，蓬莱德联仓储物流有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	152,886.42	1,297,158.98
银行存款	520,920,870.71	258,346,814.34
其他货币资金	51,468,046.36	26,266,559.93
合计	572,541,803.49	285,910,533.25
其中：存放在境外的款项总额	5,948,747.71	14,063,673.17

截至2015年06月30日，其他货币资金:保函保证金2,000,000.00元，信用证保证金 4,214,418.18元、银行承兑汇票保证金 44,316,628.18元，汇出汇款融资保证金937,000.00元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	53,179,805.67	40,816,169.12
商业承兑票据	3,064,232.81	
合计	56,244,038.48	40,816,169.12

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	63,970,200.15	
合计	63,970,200.15	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,454,596.23		16,313,339.85	7.11%	213,141,256.38	315,731,122.09	100.00%	19,349,515.59	6.13%	296,381,606.50
合计	229,454,596.23		16,313,339.85	7.11%	213,141,256.38	315,731,122.09	100.00%	19,349,515.59	6.13%	296,381,606.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	204,336,022.02	10,216,801.10	5.00%
1 至 2 年	15,535,389.33	1,553,538.93	10.00%
2 至 3 年	6,490,827.01	1,947,248.10	30.00%
3 至 4 年	374,206.00	187,103.00	50.00%
4 至 5 年	1,547,515.80	1,238,012.64	80.00%
5 年以上	1,170,636.07	1,170,636.07	100.00%
合计	229,454,596.23	16,313,339.85	7.11%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,036,175.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计102,243,664.22元，占应收账款总额的比例为44.56%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为5,112,183.21元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	133,389,998.91	94.00%	80,336,295.49	91.81%
1至2年	8,094,989.06	6.00%	6,221,034.56	7.11%
3年以上	947,182.50	1.00%	947,222.50	1.08%
合计	142,432,170.47	--	87,504,552.55	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项中金额前五名单位情况：公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计75,984,664.37元，占预付款项总额的比例为53.35%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	6,855.59	10,274.70
合计	6,855.59	10,274.70

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,662,646.87	100.00%	2,140,868.56	12.85%	14,521,778.31	13,585,163.62	100.00%	2,001,743.51	14.73%	11,583,420.11
合计	16,662,646.87	100.00%	2,140,868.56	12.85%	14,521,778.31	13,585,163.62	100.00%	2,001,743.51	14.73%	11,583,420.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	11,618,600.09	580,930.00	5.00%
1 至 2 年	2,658,129.47	265,812.95	10.00%
2 至 3 年	98,301.35	29,490.41	30.00%

3 至 4 年	2,018,504.00	1,009,252.00	50.00%
4 至 5 年	68,643.80	54,915.04	80.00%
5 年以上	200,468.16	200,468.16	100.00%
合计	16,662,646.87	2,140,868.56	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 139,125.05 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,103,328.01	1,515,845.02
押金/保证金	12,824,876.50	9,188,530.00
应收房租	564,552.00	635,076.00
其他	2,169,890.36	2,245,712.60
合计	16,662,646.87	13,585,163.62

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建奔驰汽车工业	保证金	2,050,000.00	1-2 年	12.30%	205,000.00
北奔重型汽车集团有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4 年	12.00%	1,000,000.00
吉林省富祥汽车零部件有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	12.00%	100,000.00
李磊	备用金	600,200.00	1 年以内	3.60%	30,010.00
德尔福派克电气系统有限公司	应收房租	564,552.00	1 年以内	3.39%	28,227.60
合计	--	7,214,752.00	--	43.30%	1,363,237.60

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	312,828,309.63	1,996.85	312,826,312.78	276,203,064.58	1,996.85	276,201,067.73
在产品	1,465,671.01		1,465,671.01	1,702,394.97		1,702,394.97
库存商品	249,415,184.55	36,466.86	249,378,717.69	285,728,994.00	36,466.86	285,692,527.14
周转材料	6,052,319.04	74,940.53	5,977,378.51	3,755,978.27	74,940.53	3,681,037.74
发出商品	46,438,189.39		46,438,189.39	41,808,599.36		41,808,599.36
合计	616,199,673.62	113,404.24	616,086,269.38	609,199,031.18	113,404.24	609,085,626.94

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,996.85					1,996.85
库存商品	36,466.86					36,466.86
周转材料	74,940.53					74,940.53
合计	113,404.24					113,404.24

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票发行费用		1,140,000.00
银行理财产品	697,990,000.00	
待抵扣进项税	14,409,304.22	19,409,875.14
合计	712,399,304.22	20,549,875.14

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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：	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
按成本计量的	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00
合计	20,000.00		20,000.00	20,000.00		20,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广东南海农村商业银行股份有限公司盐步支行	20,000.00			20,000.00	20,000.00			20,000.00		
合计	20,000.00			20,000.00	20,000.00			20,000.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
长春德联尤尼科恩汽车材料有限公司	3,028,225.08			-29,606.96						2,998,618.12	
小计	3,028,225.08			-29,606.96						2,998,618.12	
二、联营企业											
合计	3,028,225.08			-29,606.96						2,998,618.12	

	.08			6					.12
--	-----	--	--	---	--	--	--	--	-----

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,290,869.00			15,290,869.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,290,869.00			15,290,869.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	853,230.67			853,230.67
2.本期增加金额	165,141.42			165,141.42
(1) 计提或摊销	165,141.42			165,141.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,018,372.09			1,018,372.09
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,272,496.91			14,272,496.91
2.期初账面价值	14,437,638.33			14,437,638.33

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	242,834,330.15	375,506,674.02
2.本期增加金额	60,138,416.25	72,161,386.31
(1) 购置	824,480.51	11,077,510.39
(2) 在建工程转入	59,313,935.74	59,313,935.74
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		1,152,503.48
(1) 处置或报废		1,152,503.48
4.期末余额	302,972,746.40	446,515,556.85

二、累计折旧		
1.期初余额	44,618,937.82	111,043,061.23
2.本期增加金额	6,038,382.49	13,097,906.29
(1) 计提	6,038,382.49	13,097,906.29
3.本期减少金额	0.00	845,965.74
(1) 处置或报废		845,965.74
4.期末余额	50,657,320.31	123,295,001.78
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	252,315,426.09	323,220,555.07
2.期初账面价值	198,215,392.33	264,463,612.79

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都德联房产	32,974,467.25	相关手续准备、办理中
长春德联房产	14,272,496.91	相关手续准备、办理中

13、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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
上海德联新建厂房工程	1,844,444.64		1,844,444.64	54,453,180.80		54,453,180.80
长春德联扩改建工程	7,500,053.69		7,500,053.69	3,648,100.00		3,648,100.00
佛山德联新建厂房工程	98,360,719.46		98,360,719.46	93,698,369.09		93,698,369.09
成都二期厂房工程	9,030,000.00		9,030,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
合计	116,735,217.79		116,735,217.79	160,799,649.89		160,799,649.89

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海德联新建厂房工程		54,453,180.80		52,608,736.16		1,844,444.64						募股资金
长春德联扩改建工程		3,648,100.00	6,705,199.58	2,853,245.89		7,500,053.69						募股资金
佛山德联新建		93,698,369.09	4,662,350.37			98,360,719.46						募股资金

厂房工程												
成都二期厂房工程		9,000,000.00	30,000.00			9,030,000.00						募股资金
合计		160,799,649.89	11,397,549.95	55,461,982.05		116,735,217.79	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

公司于期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	车位使用权	软件	合计
一、账面原值	157,801,606.06	2,843,529.32	3,435,000.00	1,721,490.07	165,801,625.45
1.期初余额					
2.本期增加金额				71,844.66	71,844.66
(1) 购置				71,844.66	71,844.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				11,915.00	11,915.00
(1) 处置				11,915.00	11,915.00
4.期末余额	157,801,606.06	2,843,529.32	3,435,000.00	1,781,419.73	165,861,555.11
二、累计摊销					
1.期初余额	10,022,848.05	1,557,937.36	47,945.08	588,111.69	12,216,842.18
2.本期增加金额	1,499,825.50	147,576.48	43,936.32	94,631.65	1,785,969.95

额					
(1) 计提	1,499,825.50	147,576.48	43,936.32	94,631.65	1,785,969.95
3.本期减少金额	22,568.64			11,915.11	34,483.75
(1) 处置	22,568.64			11,915.11	34,483.75
4.期末余额	11,500,104.91	1,705,513.84	3,343,118.60	670,828.23	13,968,328.38
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	146,301,501.15	1,138,015.48	3,343,118.60	1,110,591.50	151,893,226.73
2.期初账面价值	147,778,758.01	1,285,591.96	3,387,054.92	1,133,378.38	153,584,783.27

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈阳德驰汽车销售服务有限公司土地	38,597,432.21	相关手续准备、办理中
长春骏德汽车销售服务有限公司土地	32,430,038.67	相关手续准备、办理中

公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

成都厂房改造工程	246,874.00		43,566.00		203,308.00
4S 店装修费	4,901,219.98		517,264.50		4,383,955.48
办公室装修费		420,685.45			420,685.45
合计	5,148,093.98	420,685.45	560,830.50		5,007,948.93

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	18,454,208.41	3,480,733.99	20,091,519.70	3,514,578.08
可抵扣亏损	29,926,128.63	7,481,532.16	15,915,724.82	3,887,234.10
递延收益项目	7,151,487.05	1,587,871.76	6,671,417.66	1,667,854.42
合计	55,531,824.09	12,550,137.91	42,678,662.18	9,069,666.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	34,375.52	5,671.96	29,990.00	4,948.35
合计	34,375.52	5,671.96	29,990.00	4,948.35

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		12,550,137.91		9,069,666.60
递延所得税负债		5,671.96		4,948.35

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,393,980.60	1,259,739.41

可抵扣亏损	2,965,709.42	1,684,614.17
合计	4,359,690.02	2,944,353.58

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	1,281,095.25		
2019 年	1,684,614.17	1,684,614.17	
合计	2,965,709.42	1,684,614.17	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	30,396,074.22	39,631,292.71
合计	30,396,074.22	39,631,292.71

截至2015年06月30日，其他非流动资产前五名金额共计19,455,473.48元，占期末余额的比例为64.01%。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	184,941,169.62	140,391,284.24
信用借款	69,061,555.32	35,000,000.00
合计	254,002,724.94	175,391,284.24

2015年06月30日的保证借款包括公司向上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行的人民币借款50,000,000.00元及欧元借款3,230,293.97元（折人民币22,191,796.55元），由徐咸大、徐庆芳、徐团华提供连带责任担保；子公司长春德联化工有限公司向中国建设银行股份有限公司吉林省分行的人民币借款58,000,000.00元及美元借款7,606,679.80元（折人民币46,504,197.60元），由公司及徐咸大、徐庆芳、徐团华提供连带责任担保；子公司上海德联化工有限公司向花旗银行（中国）有限公司上海分行的美元借款1,348,661.26元（折人民币8,245,175.48元）由徐咸大、徐庆芳、徐团华提供连带责任担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,477,500.00	43,287,240.00
合计	24,477,500.00	43,287,240.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	92,084,183.95	139,626,783.04
合计	92,084,183.95	139,626,783.04

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

截至2015年06月30日，不存在账龄超过1年的大额应付账款

20、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	6,903,899.14	6,356,268.56
合计	6,903,899.14	6,356,268.56

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

截至2015年06月30日，不存在账龄超过1年的大额预收账款

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,473,861.34	23,336,624.45	24,213,832.09	2,596,653.70
二、离职后福利-设定提存计划	2,366.70			2,366.70
合计	3,476,228.04	23,336,624.45	24,213,832.09	2,599,020.40

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	2,593,728.41	20,056,595.41	20,822,083.45	1,828,240.37
2、职工福利费	698,491.73	1,675,219.44	1,757,629.56	616,081.61
3、社会保险费		576,745.33	576,745.33	
其中：医疗保险费		464,833.04	464,833.04	
工伤保险费		57,740.08	57,740.08	
生育保险费		54,172.21	54,172.21	
4、住房公积金		892,474.83	892,474.83	
5、工会经费和职工教育经费	181,641.20	135,589.44	164,898.92	152,331.72
合计	3,473,861.34	23,336,624.45	24,213,832.09	2,596,653.70

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,366.70			2,366.70
合计	2,366.70			2,366.70

职工福利费余额主要是公司下属的中外合资企业长春德联化工有限公司2008年度以前提取的职工奖励及福利基金余额。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,377,001.89	130,840.70
消费税	110,793.08	23,389.46
营业税	302,349.87	415,259.39
企业所得税	-1,211,634.68	3,610,807.30
个人所得税	68,535.30	108,231.64
城市维护建设税	501,732.46	33,592.90
房产税	382,881.68	76,352.67
教育费附加	223,030.96	20,104.55
印花税	21,402.23	20,749.13
堤围防护费	25,213.34	26,472.87
土地使用税	167,029.31	18,860.00
地方教育费附加	148,687.32	3,890.36
价格调控基金	15,056.46	7,991.78
合计	4,132,079.22	4,496,542.75

期末应交企业所得税为-1,211,634.68元，主要是由于长春德联化工有限公司2014年9月17日获得吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，自2014年1月1日至2016年12月31日减按15%征收企业所得税。长春德联化工有限公司前三季度按25%预缴企业所得税，第四季度对多预缴的予以冲回。

23、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	294,131.53	250,350.28
合计	294,131.53	250,350.28

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

期末余额中无逾期未支付利息。

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金/保证金	337,965.31	926,924.47
社保公积金		76,577.90
服务类应付款	2,010,000.00	1,077,257.90
其他	847,406.01	781,628.94
合计	3,195,371.32	2,862,389.21

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

至2015年06月30日，不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,471,417.66		319,930.61	7,151,487.05	
合计	7,471,417.66		319,930.61	7,151,487.05	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目研发补助-高效防冻型环保车用玻璃清洗剂项目	800,000.00				800,000.00	与收益相关
汽车产业扶持资金	6,671,417.66		319,930.61		6,351,487.05	与资产相关
合计	7,471,417.66		319,930.61		7,151,487.05	--

26、股本

单位：元

	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	320,000,000.00	57,164,634.00				57,164,634.00	377,164,634.00

报告期内，公司非公开发行股份57,164,634股，并于2015年3月20日在深圳证券交易所上市。

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	519,987,887.33	839,278,199.07		1,359,266,086.40
合计	519,987,887.33	839,278,199.07		1,359,266,086.40

报告期内，公司非公开发行股份57,164,634股，并于2015年3月20日在深圳证券交易所上市。发行价格为16.40元/股，募集资金总额为937,499,997.60元，扣除发行费用41,057,164.53元，募集资金净额为896,442,833.07元。其中，计入股本57,164,634元，计入资本公积839,278,199.07元。

28、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-208,698.88	203,026.56			203,026.56		-5,672.32
外币财务报表折算差额	-208,698.88	203,026.56			203,026.56		-5,672.32
其他综合收益合计	-208,698.88	203,026.56			203,026.56		-5,672.32

29、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,674,286.40			21,674,286.40
合计	21,674,286.40			21,674,286.40

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期

调整后期初未分配利润	753,286,396.54	644,973,097.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,696,473.30	161,509,469.77
减：提取法定盈余公积		5,196,170.25
应付普通股股利		48,000,000.00
期末未分配利润	825,982,869.84	753,286,396.54

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

31、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	863,018,504.27	681,486,852.76	738,713,064.07	592,997,252.35
其他业务	756,162.55		1,629,700.35	
合计	863,774,666.82	681,486,852.76	740,342,764.42	592,997,252.35

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,343,776.18	562,790.10
营业税	114,514.21	54,631.80
城市维护建设税	1,858,690.46	1,267,026.98
教育费附加	856,898.90	589,676.57
地方教育费附加	572,932.40	393,117.72
合计	4,746,812.15	2,867,243.17

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,059,669.18	2,236,486.14

仓储物流费	11,150,927.05	6,923,338.27
广告促销费	3,747,723.48	429,245.10
办公、差旅等其他费用	11,449,317.92	9,036,293.36
合计	29,407,637.63	18,625,362.87

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,455,786.75	10,328,203.69
办公、差旅费及其他费用	33,397,083.71	21,530,071.56
折旧及摊销	7,585,860.95	7,047,733.44
办公场地使用费	200,822.43	1,195,522.25
中介服务费	506,529.56	606,658.49
税费	1,728,603.69	2,051,837.78
保险费	1,222,092.63	1,048,015.97
合计	58,096,779.72	43,808,043.18

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,989,545.15	1,790,161.41
减：利息收入	3,460,986.08	1,522,413.20
汇兑损益	-1,618,270.55	1,737,545.27
手续费支出	1,401,208.52	717,929.90
贴现利息	125,048.72	889,477.36
其他		580,240.00
合计	1,535,244.44	4,192,940.74

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,036,175.74	-3,809,278.81
合计	-3,036,175.74	-3,809,278.81

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,606.96	-9,478.39
投资银行理财产品收益	841,643.84	1,525,958.61
合计	812,036.88	1,516,480.22

38、营业外收入

单位：元

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	11,100.00		
其中：固定资产处置利得	11,100.00	74,930.48	11,100.00
政府补助	1,859,033.93	171,393.18	1,859,033.93
拆迁补偿		179,407.65	
货物赔偿收入	16,829.99	43,612.70	16,829.99
其他	97,850.38	16,130.36	97,850.38
合计	1,984,814.30	485,474.37	1,984,814.30

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
汽车产业扶持资金	269,233.93	101,393.18	与资产相关
2014 年第二批南海区推进品 牌战略与自主创新项目扶持 奖励	100,000.00		与收益相关
北斗星企业区级扶持奖励资 金	199,900.00		与收益相关
扶持企业专项资金	299,900.00	70,000.00	与收益相关
拆迁补偿	980,000.00		与收益相关
黄标车	10,000.00		与收益相关
合计	1,859,033.93	171,393.18	--

39、营业外支出

单位：元

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	196,475.35		
其中：固定资产处置损失	196,475.35	79,382.46	196,475.35
对外捐赠		50,000.00	
罚款支出	3,511.95	72,500.00	3,511.95
其他	138,502.48	476,805.68	138,502.48
合计	338,489.78	678,688.14	338,489.78

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,044,911.97	20,468,877.68
递延所得税费用	-223,288.74	2,379,432.08
合计	19,821,623.23	22,848,309.76

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	93,995,877.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,498,969.32
子公司适用不同税率的影响	-9,879,534.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	759,043.94
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	4,766,134.48
其他	677,043.08
所得税费用	19,821,623.23

41、其他综合收益

详见附注 28。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	1,647,886.24	3,065,575.25
银行存款利息收入	3,460,986.08	1,554,601.15
收到政府补助	1,589,800.00	70,000.00
收到货物赔款	16,829.99	43,612.70
其他收入	616,714.65	1,629,700.35
合计	7,332,216.96	6,363,489.45

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
仓储物流费	11,150,927.05	6,923,338.27
办公费、差旅及其他	33,397,083.71	31,566,364.92
税费	1,728,603.69	2,051,837.78
保险费	1,222,092.63	1,048,015.97
支付往来款	5,981,235.57	6,134,993.10
合计	53,479,942.65	47,724,550.04

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金		4,860,000.00
非公开发行股票手续费	57,164.67	
合计	57,164.67	4,860,000.00

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	74,174,254.03	60,136,157.61
加：资产减值准备	-3,036,175.74	-3,809,278.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,097,906.29	10,276,183.36
无形资产摊销	1,785,969.95	608,883.86
长期待摊费用摊销	560,830.50	43,566.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,618,270.55	1,790,161.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,606.96	1,516,480.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,480,471.31	642,682.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-723.61	249.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,000,642.44	-78,677,934.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,848,344.68	-4,689,708.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-122,144,864.82	25,447,492.50
其他	2,762,782.82	
经营活动产生的现金流量净额	46,919,332.84	13,284,934.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	565,991,803.49	486,598,170.23
减：现金等价物的期初余额	279,360,533.25	420,318,510.87

现金及现金等价物净增加额	286,631,270.24	66,279,659.36
--------------	----------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	152,886.42	244,204.92
可随时用于支付的银行存款	520,920,870.71	452,787,306.71
可随时用于支付的其他货币资金	44,918,046.36	33,566,658.60
二、现金等价物	565,991,803.49	279,360,533.25
三、期末现金及现金等价物余额	565,991,803.49	279,360,533.25

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	51,468,046.36	为银行承兑汇票、信用证、保函、汇出汇款融资提供保证金
合计	51,468,046.36	--

45、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	665,933.63	6.1136	4,071,251.86
欧元	1,576,724.90	6.8699	10,831,942.39
港币	3,837,915.61	0.78861	3,026,618.63
日元	497,068.47	0.050052	24,879.27
其中：美元	578,884.54	6.1136	3,539,068.52
欧元	37,721.50	6.8699	259,142.93
其中：美元	8,955,341.06	6.1136	54,749,373.10
欧元	3,230,293.97	6.8699	22,191,796.54

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率
德联贸易（香港）有限公司	香港	港币	2014年度资产和负债项目	0.7886
			2014年度利润表项目	0.7909
			2013年度资产和负债项目	0.7889
			2013年度利润表项目	0.7924

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

新设立子公司：本期出资设立上海德联车护网络发展有限公司。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
长春德联化工有限公司	长春	长春	工业	68.34%	31.66%	投资设立
上海德联化工有限公司	上海	上海	工业	74.63%	25.37%	投资设立
蓬莱德联仓储物流有限公司	蓬莱	蓬莱	仓储物流	100.00%		投资设立
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	南海	南海	工业	60.00%	40.00%	投资设立
佛山市南海德申运输有限公司	南海	南海	物流	90.00%	100.00%	投资设立
成都德联汽车用品有限公司	成都	成都	工业	100.00%	100.00%	投资设立
重庆安港工贸有限公司	重庆	重庆	商业	100.00%	55.00%	投资设立
佛山德联汽车用品有限公司	南海	南海	工业	92.32%	7.68%	投资设立
广州德联汽车用品有限公司	广州	广州	商业	100.00%	100.00%	投资设立
长春德联汽车维修服务有限公司	长春	长春	商业	100.00%		投资设立
长春骏德汽车销售服务有限公司	长春	长春	商业	1,000.00%		投资设立
沈阳德驰汽车销售服务有限公司	沈阳	沈阳	商业		100.00%	投资设立
大连骏德汽车销售服务有限公司	大连	大连	商业		100.00%	投资设立
德联贸易(香港)有限公司	香港	香港	商业	100.00%		同一控制下企业合并
长春友驰汽车销售	长春	长春	商业	100.00%		非同一控制下企

售服务有限公司						业合并
沈阳骏德汽车销售有限公司	沈阳	沈阳	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
长春骏耀汽车贸易有限公司	长春	长春	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海德联优鸿电子商务有限公司	上海	上海	商业		100.00%	投资设立
上海德联车护网络发展有限公司	上海	上海	商业		100.00%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额
佛山市南海德申运输有限公司	10.00%	3,172.98		96,328.33
重庆安港工贸有限公司	45.00%	1,474,607.75		5,443,149.84

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市南海德申运输有限公司	387,995.22	664,733.30	1,052,728.52	89,294.74		89,294.74	207,735.53	768,180.64	975,916.17	44,362.64		44,362.64
重庆安港工贸有限公司	20,021.824.55	1,222,095.26	21,243,919.81	9,675,962.92		9,675,962.92	13,995,815.85	1,394,185.22	15,390,001.07	6,571,018.64		6,571,018.64

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市南海德申运输有限公司	910,194.17	31,729.78	31,729.78	-35,399.34	917,475.73	129,408.80	129,408.80	72,014.07

限公司								
重庆安港工 贸有限公司	27,002,009.0 0	3,276,906.12	3,276,906.12	28,164,684.4 0	22,762,828.7 1	-509,781.09	-509,781.09	24,057,969.2 9

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
长春德联尤尼科 恩汽车材料有限 公司	长春	长春	工业	50.00%		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	1,356,671.34	1,415,885.26
其中：现金和现金等价物	599,698.80	669,049.09
非流动资产	4,638,366.94	4,638,366.94
资产合计	4,638,366.94	6,054,252.20
归属于母公司股东权益	5,995,038.28	6,054,252.20
按持股比例计算的净资产份额	2,997,519.14	3,027,126.10
对合营企业权益投资的账面价值	2,997,519.14	3,027,126.10
财务费用	-511.71	10,317.02
净利润	-59,213.92	-56,566.66
综合收益总额	-59,213.92	-56,566.66

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

一、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用进行监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

一、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。

一、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

一、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、公司的共同实际控制人情况：

名称	与公司关系	经济性质	持股比例	表决权比例
徐咸大	实际控制人	自然人	2.71%	2.71%
徐团华	实际控制人	自然人	37.54%	37.54%
徐庆芳	实际控制人	自然人	14.2%	14.2%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
广东时利和汽车实业集团有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
佛山时利和地毯有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
佛山市南海时利和汽车实业有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制

广东时利和汽车新材料有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
----------------	-----------------

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东时利和汽车实业集团有限公司	采购材料	13,255,819.99	37,000,000.00	否	2,011,500.00
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	汽车维修				24,200.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东时利和汽车实业集团有限公司	销售汽车精细化学品	522,080.00	17,371.19
佛山市南海时利和汽车实业有限公司	销售汽车精细化学品	142,000.00	

(2) 关联担保情况

关联方为公司提供担保情况详见附注七：17

2、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	广东时利和汽车新材料有限公司	219,024.00	10,951.20		
应收账款	佛山骏乔汽车销售服务有限公司			715,500.00	35,775.00
其他应收款	高吉祥			1,300.00	65.00
预付款项	佛山骏乔汽车销售服务有限公司			642,830.55	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东时利和汽车实业集团有限公司	3,945,066.97	12,265.50
应付账款	佛山时利和地毯有限公司		22,140.03
应付账款	佛山骏乔汽车销售服务有限公司		84,417.04

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项****2、或有事项**

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

—公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

—公司以产品为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车精细化学品	汽车销售与维修	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	779,564,586.10	50,127,205.18	32,417,285.63	909,427.36	863,018,504.27
主营业务成本	603,017,954.24	50,212,883.04	27,346,588.12	909,427.36	681,486,852.76

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	78,182,648.97	100.00%	3,972,105.90	5.35%	74,210,543.07	69,891,061.78	100.00%	3,583,411.97	5.13%	66,307,649.81
合计	78,182,648.97		3,972,105.90	5.35%	74,210,543.07	69,891,061.78	100.00%	3,583,411.97	5.13%	66,307,649.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,492,953.74	1,124,647.69	5.00%
1 至 2 年	580,875.20	58,087.52	10.00%
2 至 3 年	2,569,985.52	770,995.66	30.00%
4 至 5 年	2,522,968.80	2,018,375.04	80.00%
合计	28,166,783.26	3,972,105.90	14.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计64,684,818.89元，占应收账款总额的比例为82.74%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,818,463.47元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,138,802.00	100.00%	187,347.95	0.29%	63,951,454.05	47,934,053.49	100.00%	127,054.00	0.27%	47,806,999.49
合计	64,138,802.00	100.00%	187,347.95	0.29%	63,951,454.05	47,934,053.49	100.00%	127,054.00	0.27%	47,806,999.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	2,143,374.65	107,168.73	5.00%
1至2年	136,246.50	13,624.65	10.00%
2至3年	16,621.35	4,986.41	30.00%
3至4年	2,000.00	1,000.00	50.00%

4 至 5 年	2,000.00	1,600.00	80.00%
5 年以上	58,968.16	58,968.16	100.00%
合计	2,359,210.66	187,347.95	7.94%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	61,790,524.06	46,807,871.74
备用金	146,744.70	101,548.00
押金/保证金	182,596.50	169,100.00
其他	2,018,936.74	855,533.75
合计	64,138,802.00	47,934,053.49

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
长春骏耀汽车贸易有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	46.77%	
佛山德联汽车用品有限公司	往来款	15,223,000.00	1 年以内	23.73%	
长春友驰汽车销售服务有限公司	往来款	15,000,000.00	1-2 年	23.39%	
广州德联汽车用品有限公司	往来款	1,658,800.00	1 年以内	2.59%	
佛山市红色动力设计有限公司	其他	367,450.00	1 年以内	0.57%	
合计	--	62,249,250.00	--	46.77%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	789,973,739.95		789,973,739.95	779,973,739.95		779,973,739.95
对联营、合营企业投资	2,998,618.12		2,998,618.12	3,028,225.08		3,028,225.08
合计	792,972,358.07		792,972,358.07	783,001,965.03		783,001,965.03

(1) 对子公司投资

单位：元

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
长春德联化工有限公司	166,017,458.25			166,017,458.25		

上海德联化工有限公司	136,755,249.88			136,755,249.88		
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	2,483,057.52			2,483,057.52		
佛山市南海德申运输有限公司	450,000.00			450,000.00		
德联贸易（香港）有限公司	126,363,356.66			126,363,356.66		
蓬莱德联仓储物流有限公司	2,780,641.93			2,780,641.93		
成都德联汽车用品有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
广州德联汽车用品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
佛山德联汽车用品有限公司	120,225,800.00			120,225,800.00		
长春德联汽车维修服务有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
长春友驰汽车销售服务有限公司	52,767,677.27			52,767,677.27		
长春骏耀汽车贸易有限公司	56,130,498.44			56,130,498.44		
上海德联优鸿电子商务有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
上海德联车护网络发展有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	779,973,739.95	10,000,000.00		789,973,739.95		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
长春德联 尤尼科恩 汽车材料	3,028,225 .08			-29,606.9 6						2,998,618 .12	

有限公司											
小计	3,028,225 .08			-29,606.9 6						2,998,618 .12	
二、联营企业											
合计	3,028,225 .08			-29,606.9 6						2,998,618 .12	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	224,314,539.02	188,501,747.02	188,851,452.58	166,792,524.15
其他业务	131,700.00		105,600.00	
合计	224,446,239.02	188,501,747.02	188,957,052.58	166,792,524.15

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,606.96	-9,478.39
银行投资理财收益	841,643.84	
合计	812,036.88	-9,478.39

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-185,375.35	
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）	1,859,033.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,334.06	
减：所得税影响额	877.99	
合计	1,645,446.53	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.23%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.16%	0.20	0.20

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十节 备查文件目录