

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

2018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	396,133,193.51	602,465,847.09
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	152,920,634.34	159,288,018.55
应收账款	679,044,279.06	713,954,055.15
预付款项	266,290,934.54	208,501,708.73
应收保费		13,156.13
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	21,847,433.15	14,488,240.55
买入返售金融资产		
存货	720,049,142.66	536,354,329.23

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	218,560,780.51	168,893,688.84
流动资产合计	2,454,846,397.77	2,403,959,044.27
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	182,850,404.09	180,667,150.98
投资性房地产	47,069,396.34	48,358,877.39
固定资产	537,495,972.85	551,767,749.24
在建工程	105,524,195.13	58,750,153.46
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	207,734,625.64	210,960,890.94
开发支出		
商誉	6,724,528.27	6,724,528.27
长期待摊费用	9,521,736.69	10,879,691.96
递延所得税资产	42,778,974.73	37,126,436.32
其他非流动资产	5,858,195.02	21,534,364.73
非流动资产合计	1,145,558,028.76	1,126,769,843.29
资产总计	3,600,404,426.53	3,530,728,887.56
流动负债：		
短期借款	229,557,685.89	244,806,922.38
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	38,594,941.80	34,868,284.00

应付账款	321,274,587.34	298,359,538.50
预收款项	35,270,500.65	12,936,756.95
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,448,813.14	7,537,105.17
应交税费	24,612,275.64	48,772,571.64
应付利息		319,473.39
应付股利	43,670,869.56	8,217,393.96
其他应付款	15,266,095.17	9,612,133.76
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	710,695,769.19	665,430,179.75
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	1,133,333.33	1,133,333.33
递延所得税负债	9,825.89	9,742.09
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,143,159.22	1,143,075.42
负债合计	711,838,928.41	666,573,255.17
所有者权益：		
股本	754,329,268.00	754,329,268.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	982,101,452.40	982,101,452.40
减：库存股		
其他综合收益	2,464,939.96	2,930,107.34
专项储备		
盈余公积	47,509,869.81	47,509,869.81
一般风险准备		
未分配利润	1,097,952,578.53	1,073,724,965.02
归属于母公司所有者权益合计	2,884,358,108.70	2,860,595,662.57
少数股东权益	4,207,389.42	3,559,969.82
所有者权益合计	2,888,565,498.12	2,864,155,632.39
负债和所有者权益总计	3,600,404,426.53	3,530,728,887.56

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：徐璐

会计机构负责人：徐璐

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	241,722,242.67	399,142,901.00
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	74,247,908.54	51,038,650.81
应收账款	140,560,710.97	227,406,791.20
预付款项	62,526,929.36	54,885,072.84
应收利息		
应收股利	151,369,133.75	151,369,133.75
其他应收款	237,272,634.76	207,607,362.61
存货	152,591,041.89	102,729,902.67
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	181,355,202.33	130,099,500.27
流动资产合计	1,241,645,804.27	1,324,279,315.15

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,121,948,374.00	1,119,258,079.15
投资性房地产	4,450,364.43	4,639,165.83
固定资产	13,968,793.25	15,231,661.66
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	4,829,712.52	4,911,543.70
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,988,512.19	3,554,884.28
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,149,185,756.39	1,147,595,334.62
资产总计	2,390,831,560.66	2,471,874,649.77
流动负债：		
短期借款	163,986,903.92	192,000,000.00
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	18,552,681.80	34,868,284.00
应付账款	114,575,133.33	102,390,658.44
预收款项	451,718.33	558,179.40
应付职工薪酬	584,121.38	1,723,608.67
应交税费	3,512,660.77	19,055,299.40
应付利息		253,015.07
应付股利	35,453,475.60	
其他应付款	122,749,242.69	154,623,097.79
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	459,865,937.82	505,472,142.77
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	459,865,937.82	505,472,142.77
所有者权益：		
股本	754,329,268.00	754,329,268.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	991,968,010.70	991,968,010.70
减：库存股		
其他综合收益	2,556,363.61	2,556,363.61
专项储备		
盈余公积	47,509,869.81	47,509,869.81
未分配利润	134,602,110.72	170,038,994.88
所有者权益合计	1,930,965,622.84	1,966,402,507.00
负债和所有者权益总计	2,390,831,560.66	2,471,874,649.77

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	1,752,754,780.79	1,189,392,789.30
其中：营业收入	1,752,754,780.79	1,189,392,789.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,686,545,984.09	1,120,898,756.62
其中：营业成本	1,490,525,706.70	994,941,752.65
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	10,128,971.62	8,045,432.67
销售费用	61,972,825.80	39,015,189.20
管理费用	117,738,534.47	72,629,857.12
财务费用	7,385,168.83	8,997,518.94
资产减值损失	-1,205,223.33	-2,730,993.96
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）	6,580,798.53	4,201,215.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,183,253.11	-449,665.53
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	29,401.69	
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,818,996.92	72,695,248.05
加：营业外收入	517,554.53	754,985.38
减：营业外支出	1,442,976.29	825,007.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,893,575.16	72,625,225.59
减：所得税费用	11,565,066.45	15,722,457.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,328,508.71	56,902,768.04

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	60,328,508.71	56,902,768.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	59,681,089.11	55,398,511.85
少数股东损益	647,419.60	1,504,256.19
六、其他综合收益的税后净额	-465,167.38	-377,965.39
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-465,167.38	-377,965.39
（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	-465,167.38	-377,965.39
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	-465,167.38	-377,965.39
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	59,863,341.33	56,524,802.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,215,921.73	55,020,546.46
归属于少数股东的综合收益总额	647,419.60	1,504,256.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.07
（二）稀释每股收益	0.08	0.07

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：徐璐

会计机构负责人：徐璐

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	361,632,216.77	302,110,154.96
减：营业成本	339,020,458.86	273,112,592.94
税金及附加	297,961.14	334,052.22
销售费用	9,236,258.70	7,940,639.76
管理费用	14,919,760.67	14,099,563.02
财务费用	5,668,881.34	6,375,567.60
资产减值损失	-1,289,489.69	893,502.88
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）	6,154,510.27	4,685,882.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,606,964.85	35,001.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-67,103.98	4,040,119.22
加：营业外收入	2,347.51	115,876.00
减：营业外支出	352,280.00	397,398.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-417,036.47	3,758,597.22
减：所得税费用	-433,627.91	707,521.84
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	16,591.44	3,051,075.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	16,591.44	3,051,075.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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	16,591.44	3,051,075.38
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	1,584,810,396.63	1,234,329,764.50
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	9,536,538.59	8,344,133.79
经营活动现金流入小计	1,594,346,935.22	1,242,673,898.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,449,986,714.33	1,182,295,926.80
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	62,537,632.34	43,872,924.36
支付的各项税费	79,005,768.18	92,733,691.36
支付其他与经营活动有关的现金	117,766,433.30	65,324,689.67
经营活动现金流出小计	1,709,296,548.15	1,384,227,232.19
经营活动产生的现金流量净额	-114,949,612.93	-141,553,333.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	550,000,000.00	630,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,397,545.42	4,650,880.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,642,443.71	692,171.67
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	557,039,989.13	635,343,052.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,510,344.14	51,760,007.21
投资支付的现金	580,000,000.00	530,000,000.00
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		15,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	625,510,344.14	596,760,007.21
投资活动产生的现金流量净额	-68,470,355.01	38,583,045.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	316,456,837.37	289,135,965.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,202,588.30	63,818,419.56
筹资活动现金流入小计	340,659,425.67	352,954,384.61
偿还债务支付的现金	331,706,073.88	280,601,788.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,323,978.64	5,401,103.97
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	34,412,145.58	57,788,223.71
筹资活动现金流出小计	372,442,198.10	343,791,116.42
筹资活动产生的现金流量净额	-31,782,772.43	9,163,268.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,663,267.54	-377,965.39
五、现金及现金等价物净增加额	-216,866,007.91	-94,184,985.74
加：期初现金及现金等价物余额	578,587,055.84	499,237,214.78
六、期末现金及现金等价物余额	361,721,047.93	405,052,229.04

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	427,646,609.70	156,496,122.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,174,901.52	5,342,365.37
经营活动现金流入小计	428,821,511.22	161,838,487.87
购买商品、接受劳务支付的现金	407,718,106.40	251,549,351.35
支付给职工以及为职工支付的现	8,441,796.74	8,850,090.45

金		
支付的各项税费	9,066,205.01	5,276,131.98
支付其他与经营活动有关的现金	78,016,434.60	78,590,144.54
经营活动现金流出小计	503,242,542.75	344,265,718.32
经营活动产生的现金流量净额	-74,421,031.53	-182,427,230.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	530,000,000.00	630,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,547,545.42	4,650,880.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,308.51
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	533,547,545.42	634,687,189.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,860.00	1,495,658.73
投资支付的现金	580,083,330.00	530,000,000.00
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	580,295,190.00	531,495,658.73
投资活动产生的现金流量净额	-46,747,644.58	103,191,530.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	201,986,903.90	239,135,965.05
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,442,990.52	20,818,419.56
筹资活动现金流入小计	210,429,894.42	259,954,384.61
偿还债务支付的现金	230,000,000.00	280,601,788.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,689,147.31	5,401,103.97
支付其他与筹资活动有关的现金	9,217,859.90	31,288,223.71
筹资活动现金流出小计	245,907,007.21	317,291,116.42
筹资活动产生的现金流量净额	-35,477,112.79	-57,336,731.81
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	-156,645,788.90	-136,572,431.58
加：期初现金及现金等价物余额	389,925,041.10	234,447,198.94
六、期末现金及现金等价物余额	233,279,252.20	97,874,767.36

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	754,329,268.00				982,101,452.40		2,930,107.34		47,509,869.81		1,073,724,965.02	3,559,969.82	2,864,155,632.39
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	754,329,268.00				982,101,452.40		2,930,107.34		47,509,869.81		1,073,724,965.02	3,559,969.82	2,864,155,632.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-465,167.38				24,227,613.51	647,419.60	24,409,865.73
（一）综合收益总额							-465,167.38				59,681,089.11	647,419.60	59,863,341.33
（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											-35,453,475.60		-35,453,475.60
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											-35,453,475.60		-35,453,475.60
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	754,329,268.00				982,101,452.40		2,464,939.96		47,509,869.81		1,097,952,578.53	4,207,389.42	2,888,565,498.12

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	754,329,268.00				982,101,452.40		3,491,697.00		29,517,698.22		973,429,435.86	11,118,387.68	2,753,987,939.16
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	754,329,268.00				982,101,452.40		3,491,697.00		29,517,698.22		973,429,435.86	11,118,387.68	2,753,987,939.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-377,965.39				19,948,872.79	1,504,256.19	21,075,163.59
（一）综合收益总额							-377,965.39				55,398,511.85	1,504,256.19	56,524,802.65
（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											-35,449,639.06		-35,449,639.06
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											-35,449,639.06		-35,449,639.06
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	754,329,268.00				982,101,452.40		3,113,731.61		29,517,698.22		993,378,308.65	12,622,643.87	2,775,063,102.75

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	754,329,268.00				991,968,010.70		2,556,363.61		47,509,869.81	170,038,994.88	1,966,402,507.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	754,329,268.00				991,968,010.70		2,556,363.61		47,509,869.81	170,038,994.88	1,966,402,507.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-35,436,884.16	-35,436,884.16
（一）综合收益总额										16,591.44	16,591.44
（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									-35,453,475.60	-35,453,475.60	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-35,453,475.60	-35,453,475.60	
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	754,329,268.00				991,968,010.70		2,556,363.61		47,509,869.81	134,602,110.72	1,930,965,622.84

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	754,329,268.00				991,968,010.70		645,044.87		29,517,698.22	43,559,089.66	1,820,019,111.45
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	754,329,268.00				991,968,010.70		645,044.87		29,517,698.22	43,559,089.66	1,820,019,111.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-32,398,563.68	-32,398,563.68
（一）综合收益总额										3,051,075.38	3,051,075.38
（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										-35,449,639.06	-35,449,639.06
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-35,449,639.06	-35,449,639.06
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	754,329,268.00				991,968,010.70		645,044.87		29,517,698.22	11,160,525.98	1,787,620,547.77

三、公司基本情况

公司概况

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），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（公司现在统一社会信用代码为91440600279991461Y），截至2017年12月31日，注册资本为人民币754,329,268.00元。

公司所属行业类别

公司属于汽车精细化学品行业

公司经营范围及主要产品

批发、零售：化工原料及产品、汽车零部件、配件及汽车用品、制动液、制冷剂（危险化学品及剧毒品除外）；加工、制造：防冻液、制动液、动力转向油、齿轮油、润滑油、燃油添加剂（柴油添加剂、汽油添加剂、重油添加剂、机油添加剂）、阻尼垫；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限制公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）。汽车维修，汽车零部件安装，汽车保养及美容装饰业务，及上述相关的连锁经营和业务咨询。（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）。

公司法定地址

广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区。

财务报告批准报出日

本财务报告于2018年8月27日经公司董事会批准报出。

合并财务报表范围

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、上海德联车护网络发展有限公司、上海德联车护汽车服务有限公司、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、青岛德联车用养护品有限公司、武汉德联汽车零部件有限公司、上海金柏经营有限公司、德中贸易（香港）有限公司。详见本附注九、在其他主体中的权益1、企业集团的构成。

合并财务报表范围变化情况

公司报告期内公司无合并财务报表范围变化。

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其他相关规定（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》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

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

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、营业周期

不适用

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、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在最终控制方合并财务报表中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。

6、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。

7、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。

一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。

8、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。

9、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。

—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的“其他综合收益”项目列示。

10、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。

11、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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—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。

13、持有待售资产

—公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；（3）企业已

经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

14、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三之“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。

15、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。

16、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%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

一在建工程的类别

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。

一在建工程的计量

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。

一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。

一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。

18、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。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产的确 定标准和分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术及软件等。

—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。

（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。

—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。

22、长期资产减值

不适用

23、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。

24、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记入当期损益。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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

25、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。

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—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。

29、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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

——政府补助采用总额法：

——与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

——与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

——对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

——与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

——政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司按如下情况处理：

——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公司提供贷款的，公司选择按照下列方法进行会计处理：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。

——财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

—租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租

赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

—经营租赁的会计处理

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

—融资租赁的会计处理

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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

其他综合收益

—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。

33、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

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	2018年1月1日至2018年4月30日产品销售收入按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，从2018年5月1日起，产品销售收入从17%降至16%，物流收入从11%降至10%，报告期内仓储收入按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，租赁收入按5%计算增值税销项税额。	17%、16%、11%、10%、6%、5%
消费税	公司子公司长春德联化工有限公司生产的产品机油、变速箱油属于润滑油，从量按每升1.52元计缴消费税，生产的产品动力转向油属于燃料油，从量按每升1.20元计缴消费税；子公司上海德联化工有限公司生产的产品机油属于润滑油，从量按每升1.52元计缴消费税。子公司佛山德联汽车用品有限公司生产的产品机油属于润滑油，从量按每升1.52元计缴消费税。	从量按每升1.52元、1.20元计缴消费税
城市维护建设税	以应纳流转税为基数，按7%或5%计缴。	7%或5%
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	15%
长春德联化工有限公司	15%

成都德联汽车用品有限公司	15%
佛山德联汽车用品有限公司	15%
德联贸易（香港）有限公司	16.50%
德中贸易（香港）有限公司	16.50%

2、税收优惠

——上海德联化工有限公司2016年通过了高新技术企业复审，自2016年1月1日至2018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2017年通过了高新技术企业复审，自2017年1月1日至2019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2016年通过了高新技术企业复审，自2016年1月1日至2018年12月31日减按15%征收企业所得税。

——德中贸易（香港）有限公司的企业所得税税率为16.50%。

——德联贸易（香港）有限公司的企业所得税税率为16.50%。经粤地税函【2016】1340号文批复，德联贸易（香港）有限公司被认定为居民企业，企业所得税税率为25%。

——佛山德联汽车用品有限公司2017年通过了高新技术企业审查，自2017年1月1日至2019年12月31日减按15%征收企业所得税。

3、其他

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	537,443.26	271,888.47
银行存款	361,161,250.88	577,991,370.32
其他货币资金	34,434,499.37	24,202,588.30
合计	396,133,193.51	602,465,847.09
其中：存放在境外的款项总额	24,054,192.94	39,299,432.09

其他说明

——截至2018年6月30日，其他货币资金为保函保证金8,276,493.38元、信用证保证金13,917,647.97元、银行承兑汇票保证金11,697,309.23元、用电押金520,695.00元、支付宝余额20,051.52元、上海汽车集团财务有限公司存款余额2,302.27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	104,536,663.81	137,081,592.96
商业承兑票据	48,383,970.53	22,206,425.59
合计	152,920,634.34	159,288,018.55

单位：元

(2) 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	242,271,914.19	
合计	242,271,914.19	

其他说明

—截至2018年6月30日，公司不存在因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

—截至2018年6月30日，公司不存在银行承兑汇票质押事项：

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,810,066.38	1.07%	7,810,066.38	100.00%	0.00	7,810,066.38	1.02%	7,810,066.38	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	724,667,426.24	98.93%	45,623,147.18	6.30%	679,044,279.06	760,929,001.00	98.98%	46,974,945.85	6.17%	713,954,055.15
合计	732,477,492.62	1.00%	53,433,213.56	7.29%	679,044,279.06	768,739,067.38	100.00%	54,785,012.23	7.13%	713,954,055.15

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
哈飞汽车股份有限公司	2,394,146.94	2,394,146.94	100.00%	——截至 2018 年 6 月 30 日，公司子公司长春德联化工有限公司应收哈飞汽车股份有限公司 2,394,146.94 元。由于欠款人未按合同还款，长春德联化工有限公司通过诉讼方式追讨欠款。2016 年 3 月 25 日，黑龙江省哈尔滨市平房区人民法院做出《民事调解书》：哈飞汽车股份有限公司于 2016 年 5 月 15 日前给付 800,000.00 元，于 2016 年 6 月 15 日前给付 800,000.00 元，于 2016 年 7 月 15 日前付清余款 794,146.94 元。截至财务报告批准报出日，哈飞汽车股份有限公司没有履行《民事调解书》，基于谨慎性原则，公司对哈飞汽车股份有限公司欠款全额计提坏账准备，计提坏账准备 2,394,146.94 元。
金华青年汽车制造有限公司	5,415,919.44	5,415,919.44	100.00%	——截至 2018 年 6 月 30 日，公司子公司上海德联化工有限公司应收金华青年汽车制造有限公司 5,415,919.44 元。由于欠款人未按合同还款，上海德联化工有限公司通过诉讼方式追讨欠款。2016 年 10 月 31 日，金华市婺城区人民法院做出《民事调解书》：金华青年汽车制造有限公

				公司于 2016 年 12 月底前给付 415,919.44 元，于 2017 年 1 月至 5 月每月底前给付 1,000,000.00 元。截至财务报告批准报出日，金华青年汽车制造有限公司没有履行《民事调解书》，基于谨慎性原则，公司对金华青年汽车制造有限公司欠款全额计提坏账准备，计提坏账准备 5,415,919.44 元。
合计	7,810,066.38	7,810,066.38	--	--

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	706,974,939.57	35,348,747.00	5.00%
1 年以内小计	706,974,939.57	35,348,747.00	5.00%
1 至 2 年	5,580,292.28	558,029.23	10.00%
2 至 3 年	1,054,350.42	316,305.13	30.00%
3 至 4 年	2,949,706.09	1,474,853.05	50.00%
4 至 5 年	914,625.49	731,700.39	80.00%
5 年以上	7,193,512.39	7,193,512.39	100.00%
合计	724,667,426.24	45,623,147.19	6.30%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,351,798.67 元。

（3）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 364,816,315.93 元，占应收账款总额的比例为

49.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为18,240,815.80元。

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	265,778,583.38	99.80%	151,381,019.84	72.60%
1至2年	284,106.36	0.11%	20,322,482.06	9.75%
2至3年	154,804.80	0.06%	36,702,206.83	17.60%
3年以上	73,440.00	0.03%	96,000.00	0.05%
合计	266,290,934.54	--	208,501,708.73	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计130,908,470.20元，占预付款项总额的比例为49.16%。

5、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	27,319,634.60	99.85%	5,472,201.45	20.03%	21,847,433.15	19,813,866.66	99.79%	5,325,626.11	26.88%	14,488,240.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	41,197.57	0.15%	41,197.57	100.00%		41,197.57	0.21%	41,197.57	100.00%	
合计	27,360,832.17	100.00%	5,513,399.02	20.15%	21,847,433.15	19,855,064.23	100.00%	5,366,823.68	27.03%	14,488,240.55

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	20,004,361.34	1,000,218.06	5.00%
1 年以内小计	20,004,361.34	1,000,218.06	5.00%
1 至 2 年	1,846,041.57	184,604.16	10.00%
2 至 3 年	649,333.10	194,799.94	30.00%
3 至 4 年	525,400.00	262,700.00	50.00%
4 至 5 年	2,323,096.50	1,858,477.20	80.00%
5 年以上	1,971,402.09	1,971,402.09	100.00%
合计	27,319,634.60	5,472,201.45	0.20%

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 146,575.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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	5,874,384.94	2,727,590.87
押金/保证金	16,898,264.32	14,846,768.22
应收房租	788,068.66	525,706.62
其他	3,800,114.25	1,754,998.52
合计	27,360,832.17	19,855,064.23

(4) 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
上汽通用汽车金融	保证金	8,500,000.00	1 年以内	31.07%	425,000.00

有限责任公司					
福建奔驰汽车工业有限公司	保证金	2,000,000.00	4—5 年	7.31%	1,600,000.00
广汽本田汽车销售有限公司	保证金	2,000,000.00	0-2 年	7.31%	175,000.00
北奔重型汽车集团有限公司	保证金	1,784,201.50	5 年以上	6.52%	1,784,201.50
长春高新技术产业开发区财政局	保证金	459,500.00	1 年以内	1.68%	22,975.00
合计	--	14,743,701.50	--	53.89%	4,007,176.50

6、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	289,012,300.36	5,943,398.94	283,068,901.42	255,178,417.73	5,943,398.94	249,235,018.79
在产品	2,513,801.57	24,392.88	2,489,408.69	2,416,591.32	24,392.88	2,392,198.44
库存商品	392,900,361.14	627,863.01	392,272,498.13	257,091,126.14	627,863.01	256,463,263.13
周转材料	7,729,573.32	53,243.97	7,676,329.35	4,220,734.70	53,243.97	4,167,490.73
发出商品	35,206,124.03	664,118.96	34,542,005.07	24,760,477.10	664,118.96	24,096,358.14
合计	727,362,160.42	7,313,017.76	720,049,142.66	543,667,346.99	7,313,017.76	536,354,329.23

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(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	5,943,398.94					5,943,398.94
在产品	24,392.88					24,392.88
库存商品	627,863.01					627,863.01
周转材料	53,243.97					53,243.97
发出商品	664,118.96					664,118.96
合计	7,313,017.76					7,313,017.76

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	180,000,000.00	150,000,000.00
待抵扣进项税	38,015,617.90	17,201,892.63
预缴税金	545,162.61	1,691,796.21
合计	218,560,780.51	168,893,688.84

8、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	2,959,070 .28									2,959,070 .28	
小计	2,959,070 .28									2,959,070 .28	
二、联营企业											
广州盈霏 投资管理 有限公司	1,202,670 .29			149,696.2 0						1,352,366 .49	
广州智造 创业投资 企业（有 限合伙）	70,967,45 9.05			-410,642. 75						70,556,81 6.30	
上海尚颀 德连投资 中心（有 限合伙）	89,655,13 9.58			2,867,911 .40						92,523,05 0.98	
安耐驰石 油化工 （北京） 有限公司	7,623,840 .74			-35,381.6 7						7,588,459 .07	

武汉鼎盛开耀投资中心（有限合伙）	8,258,971.04			-388,330.07						7,870,640.97	
小计	177,708,080.70			2,183,253.11						179,891,333.81	
合计	180,667,150.98			2,183,253.11						182,850,404.09	

—公司向广州盈需投资管理有限公司投入人民币50万元，取得其10%的股权，并在董事会中派有一名董事。

—公司向广州智造创业投资企业（有限合伙）投入人民币6,950万元，占出资额的28.96%。公司属于有限合伙人，在广州智造创业投资企业（有限合伙）5名投资决策委员会委员中可以任命1名委员。广州智造创业投资企业（有限合伙）收益和亏损分担原则：A、对于收益，按照普通合伙人和有限合伙人的出资额比例分配，对于向有限合伙人分配的部分，在有限合伙人收回投资成本后，普通合伙人和有限合伙人按照20%和80%分享剩余收益；B、对于亏损，在认缴出资总额内的亏损由全体合伙人根据认缴出资比例分担，超出认缴出资的亏损由普通合伙人承担。

—公司向上海尚顾德连投资中心（有限合伙）投入人民币9,500.00万元，占出资额的47.98%（按照合伙协议约定，公司认缴出资比例为47.50%），本期收回投资2,042.50万元，投入占出资额的比例仍为47.98%。公司属于有限合伙人，投资方向经普通合伙人和持有50%（含本数）有限合伙人同意可以变更，具体投资项目由普通合伙人或其委托的管理人决定。上海尚顾德连投资中心（有限合伙）收益和亏损分担原则：A、100%返还各合伙人截止分配时点的累计实缴出资，直至各合伙人均收回其全部实缴出资；B、支付有限合伙人优先回报，在返还各合伙人截止分配时点的累计实缴出资后，在所有有限合伙人之间分配，直到所有有限合伙人之实际出资额（实际出资额应扣除有限合伙人应承担的管理费）达到8%/年的优先回报；C、支付普通合伙人优先回报，分配普通合伙人，直到普通合伙人之实际出资额达到8%/年的优先回报；D、以上分配后如有余额，余额的80%将在所有合伙人之间依其实际出资额比例分配，20%分配给普通合伙人或其委托的管理人；E、对于亏损，在认缴出资总额内的亏损由全体合伙人根据认缴出资比例分担，超出认缴出资的亏损由普通合伙人承担。

—公司子公司长春骏耀汽车贸易有限公司向安耐驰石油化工（北京）有限公司投入人民币1,000万元，取得其12.50%的股权，并在董事会中派有一名董事。

—公司子公司长春骏耀汽车贸易有限公司向武汉鼎盛开耀投资中心（有限合伙）投入人民币1,100万元，占出资额的99.10%。公司属于有限合伙人，投资方向由全体合伙人同意确定，具体投资项目由普通合伙人决定，由普通合伙人提议，经三分之二合伙人同意，可以更换普通合伙人。武汉鼎盛开耀投资中心（有限合伙）收益和亏损分担原则：A、有限合伙人本金与基本收益，基本收益为单利8%/年；B、上述分配后的超额收益由有限合伙人和普通合伙人进一步分配，其中有限合伙人获得60%，普通合伙人获得40%；C、对于亏损，在认缴出资总额内的亏损由全体合伙人根据认缴出资比例分担，超出认缴出资的亏损由普通合伙人承担。

9、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	61,088,573.91			61,088,573.91
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	61,088,573.91			61,088,573.91
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,729,696.52			12,729,696.52
2.本期增加金额	1,289,481.05			1,289,481.05
(1) 计提或摊销	1,289,481.05			1,289,481.05
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,019,177.57			14,019,177.57
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	47,069,396.34			47,069,396.34
2.期初账面价值	48,358,877.39			48,358,877.39

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

10、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	532,837,500.31	112,048,370.81	63,406,995.59	29,466,658.02	33,032,538.33	770,792,063.06
2.本期增加金额	975,080.69	2,813,191.48	7,070,591.02	896,712.09	1,166,915.27	12,922,490.55
（1）购置	975,080.69	2,813,191.48	7,070,591.02	896,712.09	1,166,915.27	12,922,490.55
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	641,025.66	3,590,611.20	0.00	0.00	4,231,636.86
（1）处置或报废		641,025.66	3,590,611.20			4,231,636.86
4.期末余额	533,812,581.00	114,220,536.63	66,886,975.41	30,363,370.11	34,199,453.60	779,482,916.75
二、累计折旧						
1.期初余额	97,406,833.62	60,845,313.31	36,585,174.67	13,823,701.85	10,363,290.37	219,024,313.82
2.本期增加金额	12,122,923.64	4,033,363.48	3,926,810.31	2,121,894.62	1,985,207.55	24,190,199.60

额						
(1) 计提	12,122,923.64	4,033,363.48	3,926,810.31	2,121,894.62	1,985,207.55	24,190,199.60
3.本期减少金额		250,000.34	977,569.18			1,227,569.52
(1) 处置或报废		250,000.34	977,569.18			1,227,569.52
4.期末余额	109,529,757.26	64,628,676.45	39,534,415.80	15,945,596.47	12,348,497.92	241,986,943.90
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	424,282,823.74	49,591,860.18	27,352,559.61	14,417,773.64	21,850,955.68	537,495,972.85
2.期初账面价值	435,430,666.69	51,203,057.50	26,821,820.92	15,642,956.17	22,669,247.96	551,767,749.24

(2) 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
长春德联房产	27,687,486.61	相关手续准备、办理中
成都德联房产	46,207,196.82	相关手续准备、办理中
长春骏耀 4S 店房产	13,462,368.08	相关手续准备、办理中
长春友驰 4S 店房产	16,199,594.12	相关手续准备、办理中
长春德联汽车维修房产	37,558,413.39	相关手续准备、办理中
沈阳德驰 4S 店房产	30,249,181.82	相关手续准备、办理中
德联车护房产	31,886,027.45	相关手续准备、办理中

11、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
别克 4S 店工程	26,939,730.54		26,939,730.54	24,652,709.38		24,652,709.38
沈阳克莱斯勒 4S 店工程	2,198,064.10		2,198,064.10	400,285.95		400,285.95
沈阳讴歌 4S 店工程	34,569,174.16		34,569,174.16	22,870,088.30		22,870,088.30
青岛德联厂房建设工程	25,319,084.91		25,319,084.91	10,388,610.43		10,388,610.43
德联车护办公楼工程	438,459.40		438,459.40	438,459.40		438,459.40
上海德联设备升级工程	16,059,682.02		16,059,682.02			
合计	105,524,195.13		105,524,195.13	58,750,153.46		58,750,153.46

(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
凯迪拉克及别克 4S 店工程	35,000,000.00	24,652,709.38	2,287,021.16			26,939,730.54	76.97%	76.97%				其他
沈阳克莱斯勒 4S 店工程	3,500,000.00	400,285.95	1,797,778.15			2,198,064.10	62.80%	62.80%				其他
沈阳讴歌 4S 店工程	35,000,000.00	22,870,088.30	11,699,085.86			34,569,174.16	98.77%	98.77%				其他
青岛德联厂房	80,000,000.00	10,388,610.43	14,930,474.48			25,319,084.91	31.65%	31.65%				其他

建设工程												
德联车 护办公 楼工程	45,012,3 00.00	438,459. 40				438,459. 40	99.82%	99.82%				其他
上海德 联设备 升级工 程	20,000,0 00.00		16,059,6 82.02			16,059,6 82.02	80.30%	80.30%				其他
合计	218,512, 300.00	58,750,1 53.46	46,774,0 41.67			105,524, 195.13	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

—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。

12、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

13、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

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	非专利技术	车位使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	225,883,177.06	2,843,529.32		3,435,000.00	6,849,031.28	239,010,737.66
2.本期增加 金额					27,818.00	27,818.00

(1) 购置					27,818.00	27,818.00
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	225,883,177.06	2,843,529.32		3,435,000.00	6,876,849.28	239,038,555.66
二、累计摊销						
1.期初余额	23,477,581.88	2,443,396.24		227,081.99	1,901,786.61	28,049,846.72
2.本期增加 金额	2,716,915.68	147,576.48		29,907.54	359,683.60	3,254,083.30
(1) 计提	2,716,915.68	147,576.48		29,907.54	359,683.60	3,254,083.30
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	26,194,497.56	2,590,972.72		256,989.53	2,261,470.21	31,303,930.02
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	199,688,679.50	252,556.60		3,178,010.47	4,615,379.07	207,734,625.64
2.期初账面 价值	202,405,595.18	400,133.08		3,207,918.01	4,947,244.67	210,960,890.94

—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、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
上海金柏经营有 限公司	6,724,528.27					6,724,528.27
合计	6,724,528.27					6,724,528.27

16、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
4S 店装修费	2,620,674.75		368,091.66		2,252,583.09
2S 店装修费	2,138,867.48	142,844.34	169,762.00		2,111,949.82
办公用房装修费	27,540.39		27,540.39		0.00
研发用房装修费	5,887,329.54	52,427.18	1,019,450.69		4,920,306.03
佛山德联车间改造 工程	205,279.80	70,738.74	39,120.79		236,897.75
合计	10,879,691.96	266,010.26	1,623,965.53		9,521,736.69

17、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	64,417,745.99	12,018,100.44	64,414,075.57	11,688,488.83
可抵扣亏损	126,205,093.13	30,760,874.29	102,180,284.02	25,437,947.49
合计	190,622,839.12	42,778,974.73	166,594,359.59	37,126,436.32

(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	23,676.85	9,825.89	23,474.92	9,742.09
合计	23,676.85	9,825.89	23,474.92	9,742.09

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	42,778,974.73	42,778,974.73	37,126,436.32	37,126,436.32
递延所得税负债	9,825.89	9,825.89	9,742.09	9,742.09

(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
可抵扣亏损	39,446,397.03	34,274,152.79
资产减值准备	3,027,507.80	3,050,778.10
合计	42,473,904.83	37,324,930.89

(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
2017 年	1,705,829.71		
2018 年	2,576,902.21	1,705,829.71	
2019 年	7,207,509.77	2,576,902.21	
2020 年	13,392,425.98	7,207,509.77	
2021 年	9,391,485.12	13,392,425.98	
2022 年	5,172,244.24	9,391,485.12	
合计	39,446,397.03	34,274,152.79	--

18、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	5,858,195.02	21,534,364.73
合计	5,858,195.02	21,534,364.73

其他说明：

—截至2018年6月30日，其他非流动资产前五名金额共计5,502,154.18元，占期末余额的比例为93.92%。

19、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	2,806,922.38
保证借款	115,570,781.97	150,000,000.00
信用借款	113,986,903.92	92,000,000.00
合计	229,557,685.89	244,806,922.38

—2018年6月30日的保证借款为公司向兴业银行股份有限公司佛山分行借款50,000,000.00元，由公司实际控制人徐咸大、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中信银行黄浦支行借款37,000,000.00元，由公司实际控制人徐庆芳、徐团华提供连带责任担保，还由公司母公司提供连带责任担保；

—长春骏德汽车销售服务有限公司为可以在上汽通用汽车金融有限责任公司进行免息达60天的车辆库存融资，母公司提供连带责任担保，截止至2018年6月30日担保金额为28,570,781.97元。。

20、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	38,594,941.80	34,868,284.00
合计	38,594,941.80	34,868,284.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、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	321,274,587.34	298,359,538.50

合计	321,274,587.34	298,359,538.50
----	----------------	----------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

—截至2018年6月30日，不存在账龄超过1年的大额应付账款。

23、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	35,270,500.65	12,936,756.95
合计	35,270,500.65	12,936,756.95

—截至2018年6月30日，不存在账龄超过1年的大额预收款项。

24、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	7,329,612.59	50,932,071.43	56,049,903.26	2,211,780.76
二、离职后福利-设定提存计划	207,492.58	6,424,273.88	6,394,734.08	237,032.38
合计	7,537,105.17	57,356,345.31	62,444,637.34	2,448,813.14

(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	7,160,404.97	40,026,491.58	45,050,988.54	2,135,908.01
2、职工福利费		5,450,746.04	5,450,746.04	
3、社会保险费	34,582.12	2,258,518.41	2,289,674.13	3,426.40
其中：医疗保险费	30,974.80	1,913,363.75	1,941,323.58	3,014.97
工伤保险费	900.40	170,171.19	170,935.86	135.73
生育保险费	2,706.92	174,983.47	177,414.69	275.70
4、住房公积金	95,182.00	2,868,193.86	2,919,160.86	44,215.00

5、工会经费和职工教育经费	39,443.50	328,121.54	339,333.69	28,231.35
合计	7,329,612.59	50,932,071.43	56,049,903.26	2,211,780.76

(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	204,629.40	6,055,382.29	6,023,410.58	236,601.11
2、失业保险费	2,863.18	368,891.59	371,323.50	431.27
合计	207,492.58	6,424,273.88	6,394,734.08	237,032.38

25、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,357,081.54	30,281,167.89
消费税	1,002,718.88	2,328,000.98
企业所得税	14,463,521.77	12,106,807.66
个人所得税	278,199.00	371,194.06
城市维护建设税	197,807.65	1,120,688.37
房产税	83,971.62	1,124,317.54
教育费附加	73,810.85	490,773.89
印花税	63,489.36	315,166.50
堤围防护费		3.98
土地使用税	37,753.18	307,616.13
地方教育附加	49,207.23	326,834.64
残疾人保障金	4,714.56	
合计	24,612,275.64	48,772,571.64

26、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	0.00	319,473.39
合计		319,473.39

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	35,453,475.60	
股东股利	8,217,393.96	8,217,393.96
合计	43,670,869.56	8,217,393.96

28、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	7,324,201.50	2,226,812.00
社保公积金	3,353.01	18,939.09
服务类应付款	58,100.14	340,551.64
返利应付款	0.00	4,141,475.09
往来款	5,000,000.00	
其他	2,880,440.52	2,884,355.94
合计	15,266,095.17	9,612,133.76

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

—截至2018年6月30日，不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

29、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	1,133,333.33			1,133,333.33	
合计	1,133,333.33			1,133,333.33	--

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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目研发补	633,333.33						633,333.33	与资产相关

助-高效防冻型环保车用玻璃清洗剂项目								
汽车后市场服务 MB2B2C 云平台项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
合计	1,133,333.33						1,133,333.33	--

30、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	754,329,268.00						754,329,268.00

31、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）	982,101,452.40			982,101,452.40
合计	982,101,452.40			982,101,452.40

32、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	2,930,107.34	-465,167.38			-465,167.38		2,464,939.96
其中：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	2,556,363.61						2,556,363.61
外币财务报表折算差额	373,743.73	-465,167.38			-465,167.38		-91,423.65
其他综合收益合计	2,930,107.34	-465,167.38			-465,167.38		2,464,939.96

33、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	47,509,869.81			47,509,869.81
合计	47,509,869.81			47,509,869.81

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,073,724,965.02	973,429,435.86
调整后期初未分配利润	1,073,724,965.02	973,429,435.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,681,089.11	153,737,339.81
减：提取法定盈余公积		17,992,171.59
应付普通股股利	35,453,475.60	35,449,639.06
期末未分配利润	1,097,952,578.53	1,073,724,965.02

35、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	1,744,706,382.55	1,487,999,868.09	1,186,391,020.88	994,010,217.21
其他业务	8,048,398.24	2,525,838.61	3,001,768.42	931,535.44
合计	1,752,754,780.79	1,490,525,706.70	1,189,392,789.30	994,941,752.65

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,492,596.63	1,890,267.70
城市维护建设税	2,150,562.42	1,964,767.42
教育费附加	926,165.16	918,881.77
房产税	1,771,931.21	1,486,390.97
土地使用税	671,920.95	703,424.26
车船使用税	33,090.00	34,520.00

印花税	534,958.14	186,625.03
地方教育费附加	617,693.96	612,634.95
堤围费	696,214.20	228,372.41
其他		19,548.16
残疾人保障金	233,838.95	
合计	10,128,971.62	8,045,432.67

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,458,858.63	8,366,616.89
仓储物流费	28,233,836.02	14,507,324.21
广告促销费	7,749,867.19	6,566,041.29
办公、差旅等其他费用	9,530,263.96	9,575,206.81
合计	61,972,825.80	39,015,189.20

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,253,129.34	18,246,391.35
办公、差旅费及其他费用	45,954,000.43	32,243,615.34
折旧及摊销	27,110,522.19	17,840,605.76
办公场地使用费	3,374,590.78	531,389.31
中介服务费	5,463,374.78	1,299,621.06
保险费	582,916.95	2,468,234.30
合计	117,738,534.47	72,629,857.12

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,004,505.25	5,401,103.97
减：利息收入	959,934.53	1,495,111.51
汇兑损益	-313,634.55	3,355,869.25
手续费支出	378,720.69	555,027.58

贴现利息	2,275,511.97	1,180,629.65
合计	7,385,168.83	8,997,518.94

40、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	-1,205,223.33	-2,730,993.96
合计	-1,205,223.33	-2,730,993.96

41、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	2,183,253.11	-449,665.53
投资银行理财产品收益	4,397,545.42	4,650,880.90
合计	6,580,798.53	4,201,215.37

42、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
政府补助	320,241.86	110,000.00	320,241.86
货物赔偿收入		90,036.88	
其他	197,312.67	87,338.02	197,312.67
非流动资产处置利得		467,610.48	
合计	517,554.53	754,985.38	517,554.53

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
南海区推进 品牌战略与 自主创新扶 持奖励资金							110,000.00	与收益相关
安全生产责 任保险保费						3,307.84		与收益相关

补贴								
专利资助						10,585.00		与收益相关
就业局稳岗收入						6,349.02		与收益相关
推进高新技术企业发展专项扶持奖励						100,000.00		与收益相关
高新技术企业发展专项补贴						200,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	320,241.86	110,000.00	--

43、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
对外捐赠	20,000.00	330,000.00	
罚款支出	8,731.45	750.00	
滞纳金	7,096.30	705.46	
其他	1,002,123.22	431,259.37	
固定资产报废损失	391,025.32	62,293.01	
合计	1,442,976.29	825,007.84	

44、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	17,217,604.87	19,513,661.89
递延所得税费用	-5,652,538.42	-3,791,204.34
合计	11,565,066.45	15,722,457.55

(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	71,893,575.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,973,393.79
子公司适用不同税率的影响	-8,136,500.24
调整以前期间所得税的影响	101,509.20
非应税收入的影响	-651,741.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	536,348.78
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	1,330,896.12
其他	411,160.00
所得税费用	11,565,066.45

45、其他综合收益

详见附注 32。

46、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
收到往来款等	5,000,000.00	3,551,804.95
银行存款利息收入	973,090.66	1,495,111.51
收到政府补助	320,241.86	110,000.00
其他收入	3,243,206.07	3,187,217.33
合计	9,536,538.59	8,344,133.79

(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	36,302,604.22	14,507,324.21
办公费、差旅及其他	55,484,264.39	46,650,810.86
保险费	582,916.95	2,468,234.30
支付往来款等	13,505,305.44	1,698,320.30
广告促销费	11,891,342.30	
合计	117,766,433.30	65,324,689.67

(3) 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
银行保证金	24,202,588.30	63,818,419.56
合计	24,202,588.30	63,818,419.56

(4) 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
银行保证金	34,412,145.58	57,788,223.71
合计	34,412,145.58	57,788,223.71

47、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	60,328,508.71	56,902,768.04
加：资产减值准备	-1,205,223.33	-2,730,993.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,479,680.65	23,287,347.94
无形资产摊销	3,254,083.30	2,995,962.37
长期待摊费用摊销	1,623,965.53	555,270.24
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）	361,623.63	62,293.01
财务费用（收益以“—”号填列）	6,004,505.25	5,401,103.97
投资损失（收益以“—”号填列）	-6,580,798.53	-4,201,215.37
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,652,538.41	-3,652,013.07
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	83.80	-715.01
存货的减少（增加以“—”号填列）	-183,694,813.40	-114,111,076.29
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	37,746,378.30	-95,229,563.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-52,615,068.43	-8,779,933.86

其他		-2,052,568.79
经营活动产生的现金流量净额	-114,949,612.93	-141,553,333.90
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	361,721,047.93	405,052,229.04
减：现金等价物的期初余额	578,587,055.84	499,237,214.78
现金及现金等价物净增加额	-216,866,007.91	-94,184,985.74

(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	537,443.26	271,888.47
可随时用于支付的银行存款	361,161,250.88	577,991,370.32
可随时用于支付的其他货币资金	22,353.79	323,797.05
二、现金等价物	361,721,047.93	578,587,055.84
三、期末现金及现金等价物余额	361,721,047.93	578,587,055.84

48、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	34,412,145.58	为银行承兑汇票、信用证、保函、外汇融资和用电提供保证
合计	34,412,145.58	--

49、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
货币资金	--	--	16,389,768.67
其中：美元	1,016,178.54	6.61660	6,723,646.93
欧元	303.06	7.65150	2,318.86
港币	11,462,226.17	0.84310	9,663,802.88
应付账款			11,192,947.55

其中：欧元	1,328,051.02	7.65150	10,161,582.38
美元	155,875.40	6.61660	1,031,365.17

(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	2018年半年度资产和负债项目	0.84310
德中贸易（香港）有限公司			2018年半年度利润表项目	0.81471
			2017年度资产和负债项目	0.8359
			2017年度利润表项目	0.8740

八、合并范围的变更

本期无变化

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%		投资设立
成都德联汽车用品有限公司	成都	成都	工业	100.00%		投资设立
重庆安港工贸有限公司	重庆	重庆	商业		55.00%	投资设立
佛山德联汽车用	南海	南海	工业	92.32%	7.68%	投资设立

品有限公司						
广州德联汽车用品有限公司	广州	广州	商业	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	100.00%		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
长春友驰汽车销售服务有限公司	长春	长春	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
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
上海德联车护汽车服务有限公司	上海	上海	商业		100.00%	投资设立
青岛德联车用养护品有限公司	青岛	青岛	工业		100.00%	投资设立
武汉德联汽车零部件有限公司	武汉	武汉	工业		100.00%	投资设立
上海金柏经营有限公司	上海	上海	工业		100.00%	非同一控制下企业合并
德中贸易（香港）有限公司	香港	香港	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派的股利	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%	12,176.35		158,243.98
重庆安港工贸有限公司	45.00%	635,243.25		4,049,145.44

(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	825,798.00	864,510.37	1,690,308.37	107,868.68		107,868.68	530,857.71	1,010,752.82	1,541,610.53	80,934.30		80,934.30
重庆安港工贸有限公司	16,739,493.87	3,165,416.38	19,904,910.25	10,906,809.26		10,906,809.26	27,973,831.95	3,809,810.74	31,783,642.69	24,197,193.37		24,197,193.37

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	1,103,883.50	121,763.46	121,763.46	91,716.93	2,133,203.87	164,719.33	164,719.33	605,466.77
重庆安港工贸有限公司	21,977,864.60	1,411,651.67	1,411,651.67	3,983,559.41	55,023,711.88	6,444,955.25	6,444,955.25	-225,552.87

2、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	
广州智造创业投资企业（有限合伙）	广州	广州	投资	28.96%		权益法
上海尚颀德连投	上海	上海	投资	47.50%		权益法

资中心（有限合 伙）						
---------------	--	--	--	--	--	--

（2）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
流动资产	405,638,388.35	192,022,722.60
非流动资产	34,455,511.12	240,775,798.10
资产合计	440,093,899.47	432,798,520.70
流动负债	373,964.88	552,874.44
负债合计	373,964.88	552,874.44
归属于母公司股东权益	439,719,934.59	432,245,646.26
按持股比例计算的净资产份额	163,079,867.28	160,622,598.63
净利润	4,619,742.91	-245,781.89
综合收益总额	4,619,742.91	-245,781.89

（3）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：	--	--
投资账面价值合计	2,959,070.28	2,959,070.28
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润		-21,589.11
--综合收益总额		-21,589.11
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	16,811,466.53	17,085,482.07
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-274,015.54	-484,667.31
--综合收益总额	-274,015.54	-484,667.31

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、其他流动资产、应付账款、应付票据、短期借款、其他应付款等，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。

—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，并通过已有客户信用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。

—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。

—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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。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。

—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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	2.78%	2.78%
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	14.20%	14.20%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注 9

3、本企业合营和联营企业情况

合营或联营企业名称	与本企业关系
长春德联尤尼科恩汽车材料有限公司	非合并关联方
广州盈霈投资管理有限公司	非合并关联方
广州智造创业投资企业（有限合伙）	非合并关联方
上海尚欣德连投资中心（有限合伙）	非合并关联方
安耐驰石油化工（北京）有限公司	非合并关联方
武汉鼎盛开耀投资中心（有限合伙）	非合并关联方

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
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
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
广州市时利和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
佛山市顺德时利和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
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
吉林时利和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
广州市白云时利和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
佛山时利和申联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
佛山时利和凯迪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
佛山时利和狮岭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
佛山时利和汽车零件有限公司	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	43,113,155.37		否	34,541,426.73

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	1,040,000.00	936,000.00
广东时利和汽车新材料有限公司	销售产品		282,282.78
佛山时利和汽车零件有限公司	销售汽车精细化学品	335,666.66	

(2) 关联担保情况

详见附注七 19

6、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	广东时利和汽车实业集团有限公司	241,280.00	12,064.00	277,290.00	13,864.50
应收账款	佛山时利和汽车零件有限公司	39,774.00	1,988.70		
预付款项	佛山骏乔汽车销售服务有限公司			543,337.74	
其他应收款	广东时利和汽车实业集团有限公司			12,972.96	648.65

(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	2,416,448.94	22,117,240.29
应付账款	吉林时利和汽车销售服务有限公司		385,550.21

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

本报告期内，公司不存在需披露的股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

无

十六、其他重要事项

1、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	汽车销售与售后服务	分部间抵销	合计
营业收入	1,357,742,752.36	484,205,430.91	89,193,402.48	1,752,754,780.79
营业成本	1,135,378,612.67	444,340,496.51	89,193,402.48	1,490,525,706.70
资产总额	3,013,312,181.29	1,255,668,345.41	668,576,100.17	3,600,404,426.53
负债总额	394,032,584.17	986,382,444.41	668,576,100.17	711,838,928.41
利润总额	94,281,669.45	-22,388,094.29		71,893,575.16
净利润	77,926,198.27	-17,597,689.56		60,328,508.71

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据公司二届董事会第十二次会议审议批准的《关于注销子公司佛山市欧美亚汽车用品有限公司的议案》，公司拟对佛山市欧美亚汽车用品有限公司进行清算。截至本财务报表批准报出日，该公司清算尚在办理中。

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	151,913,787.20	100.00%	11,353,076.23	7.47%	140,560,710.97	240,089,994.00	100.00%	12,683,202.80	5.28%	227,406,791.20
合计	151,913,787.20	100.00%	11,353,076.23	7.47%	140,560,710.97	240,089,994.00	100.00%	12,683,202.80	5.28%	227,406,791.20

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	64,236,237.00	3,211,811.85	5.00%
1 年以内小计	64,236,237.00	3,211,811.85	5.00%
1 至 2 年	1,861,278.80	186,127.88	10.00%
2 至 3 年	971,590.42	291,477.13	30.00%
3 至 4 年	2,004,706.09	1,002,353.05	50.00%
4 至 5 年	34,625.49	27,700.39	80.00%
5 年以上	6,633,605.94	6,633,605.94	100.00%
合计	75,742,043.74	11,353,076.23	

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,330,126.57 元。

(3) 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 105,481,633.32 元，占应收账款总额的比例为 69.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 378,510.68 元。

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	237,537,165.60	100.00%	264,530.84	0.11%	237,272,634.76	207,831,256.57	100.00%	223,893.96	0.11%	207,607,362.61

合计	237,537,165.60	100.00%	264,530.84	0.11%	237,272,634.76	207,831,256.57	100.00%	223,893.96	0.11%	207,607,362.61
----	----------------	---------	------------	-------	----------------	----------------	---------	------------	-------	----------------

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	1,199,150.73	59,957.54	5.00%
1 年以内小计	1,199,150.73	59,957.54	5.00%
1 至 2 年	15,402.59	1,540.26	10.00%
2 至 3 年	25,225.60	7,567.68	30.00%
3 至 4 年	190,500.00	95,250.00	50.00%
4 至 5 年	29,246.50	23,397.20	80.00%
5 年以上	76,818.16	76,818.16	100.00%
合计	1,536,343.58	264,530.84	

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 40,636.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）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	236,000,822.00	207,146,648.16
备用金	256,110.00	59,000.00
押金/保证金	162,900.00	147,900.00
其他	1,117,333.60	477,708.41
合计	237,537,165.60	207,831,256.57

(4) 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
佛山德联汽车用品有限公司	往来款	174,816,779.61	1 年以内	73.60%	
长春骏耀汽车贸易有限公司	往来款	20,000,000.00	3—4 年	8.42%	
青岛德联车用养护品有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	8.42%	
长春友驰汽车销售服务有限公司	往来款	15,000,000.00	3—4 年	6.31%	
德联贸易（香港）有限公司	往来款	6,144,263.01	0—4 年	2.59%	
合计	--	235,961,042.62	--	99.34%	

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	954,557,069.95		954,557,069.95	954,473,739.95		954,473,739.95
对联营、合营企业投资	167,391,304.05		167,391,304.05	164,784,339.20		164,784,339.20
合计	1,121,948,374.00		1,121,948,374.00	1,119,258,079.15		1,119,258,079.15

(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		
上海德联车护网络发展有限公司	189,500,000.00			189,500,000.00		
长春骏德汽车销售服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
德中贸易（香港）有限公司		83,330.00		83,330.00		
合计	954,473,739.95	83,330.00		954,557,069.95		

（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 有限公司	2,959,070 .28									2,959,070 .28	
小计	2,959,070 .28									2,959,070 .28	

二、联营企业											
广州盈霏投资管理 有限公司	1,202,670 .29			149,696.2 0						1,352,366 .49	
广州智造 创业投资 企业（有 限合伙）	70,967,45 9.05			-410,642. 75						70,556,81 6.30	
上海尚颀 德连投资 中心（有 限合伙）	89,655,13 9.58			2,867,911 .40						92,523,05 0.98	
小计	161,825,2 68.92			2,606,964 .85						164,432,2 33.77	
合计	164,784,3 39.20			2,606,964 .85						167,391,3 04.05	

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	361,485,073.93	338,831,657.46	301,982,059.73	273,112,592.94
其他业务	147,142.84	188,801.40	128,095.23	
合计	361,632,216.77	339,020,458.86	302,110,154.96	273,112,592.94

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	2,606,964.85	35,001.78
理财产品	3,547,545.42	4,650,880.90
合计	6,154,510.27	4,685,882.68

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	-361,623.63	
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）	320,241.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-854,638.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,397,545.42	闲置资金购买理财收益
减：所得税影响额	943,673.77	
少数股东权益影响额	-97,660.30	
合计	2,655,511.88	--

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	2.08%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99%	0.08	0.08

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

