

广东德联集团股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 04 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。

公司负责人徐咸大、主管会计工作负责人徐璐及会计机构负责人(会计主管人员)徐璐声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

本公司主要面临的风险情况，详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之九“公司未来发展的展望”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 754,329,268 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.07 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 13 |
| 第五节 重要事项 | 31 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 45 |
| 第七节 优先股相关情况 | 51 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 52 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 53 |
| 第十节 公司治理 | 59 |
| 第十一节 公司债券相关情况 | 65 |
| 第十二节 财务报告 | 66 |
| 第十三节 备查文件目录 | 184 |

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 |
| 德申运输 | 指 | 公司子公司佛山市南海德申运输有限公司 |
| 成都德联 | 指 | 公司子公司成都德联汽车用品有限公司 |
| 德联车护 | 指 | 公司子公司上海德联车护网络发展有限公司 |
| 德联汽车服务 | 指 | 公司子公司上海德联车护汽车服务有限公司 |
| 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 |
| 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 |
| 沈阳骏德 | 指 | 公司子公司沈阳骏德汽车销售有限公司 |
| 大连骏德 | 指 | 公司子公司大连骏德汽车销售服务有限公司 |
| 德联优尼科恩 | 指 | 公司子公司长春德联优尼科恩汽车材料有限公司 |
| 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 |
| 香港德联 | 指 | 公司子公司德联贸易（香港）有限公司 |
| 青岛德联 | 指 | 公司子公司青岛德联车用养护品有限公司 |
| 上海优鸿 | 指 | 公司子公司上海德联优鸿电子商务有限公司 |
| 重庆安港 | 指 | 公司子公司重庆安港工贸有限公司 |
| 上海金柏 | 指 | 公司子公司上海金柏经营有限公司 |
| 德中贸易 | 指 | 公司子公司德中贸易（香港）有限公司 |
| 佛山骏耀 | 指 | 公司子公司佛山骏耀汽车销售服务有限公司 |
| 智造基金 | 指 | 公司参股公司广州智造创业投资企业（有限合伙） |
| 德连基金 | 指 | 公司参股公司上海尚颀德连基金投资中心（有限合伙） |
| 德联基金二期 | 指 | 公司参股公司佛山尚颀德联汽车股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 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 | 非公开发行股票募集资金投资项目 |
| 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）。 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 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。 |
| MB2B2C | 指 | 制造型企业与商服型终端企业再到终端消费者之间通过专用网络或 Internet，进行数据信息的交换、传递，开展交易活动的商业模式。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--------------------------------------|------|--------|
| 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 | 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 | 徐成大 | | |
| 注册地址 | 广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号(住所申报)（一址多照） | | |
| 注册地址的邮政编码 | 528222 | | |
| 办公地址 | 广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 528200 | | |
| 公司网址 | www.delian.cn | | |
| 电子信箱 | zq@delian.cn | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--------------------------|--------------------------|
| 姓名 | 陶张 | 罗志泳 |
| 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 | peach@delian.cn | jerry@delian.cn |

三、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 证券时报、中国证券报 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 德联集团证券事务部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 91440600279991461Y |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|----------------------------------|
| 会计师事务所名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼 |
| 签字会计师姓名 | 陈昭 游泽侯 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 4,467,762,291.06 | 3,850,912,775.55 | 16.02% | 3,729,235,606.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 232,707,376.53 | 218,457,710.76 | 6.52% | 144,826,863.11 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 210,665,048.82 | 209,700,426.74 | 0.46% | 151,642,813.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 287,089,416.15 | 98,181,587.07 | 192.41% | -96,057,351.03 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.31 | 0.29 | 6.90% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.31 | 0.29 | 6.90% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 | 7.54% | 7.33% | 0.21% | 4.97% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 4,174,052,835.82 | 4,045,926,091.96 | 3.17% | 3,773,941,878.76 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 3,186,516,790.13 | 2,989,787,297.01 | 6.58% | 2,972,813,768.31 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 538,698,997.72 | 1,108,010,603.60 | 1,180,449,984.58 | 1,640,602,705.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 18,953,846.39 | 64,064,598.17 | 49,765,834.50 | 99,923,097.47 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 18,166,805.83 | 63,376,599.76 | 46,297,341.53 | 82,824,301.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 192,819,000.86 | -54,945,524.32 | -62,010,615.62 | 211,226,555.23 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 2018 年金额 | 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） | 792,294.91 | 524,501.41 | -15,184,220.55 | |
| 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） | 5,598,835.93 | 1,412,983.14 | 2,785,169.99 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 15,531,072.31 | | | 公司收购长春维信产生的收益。 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,093,089.94 | | | 交易性金融负债产生的公允价值变动损益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,528,974.20 | -329,982.53 | -1,127,776.77 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,142,978.39 | 10,122,051.54 | 8,001,386.52 | 理财收益 |
| 减：所得税影响额 | 1,718,356.87 | 3,062,576.02 | 1,422,916.44 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -131,387.30 | -90,306.48 | -132,407.18 | |
| 合计 | 22,042,327.71 | 8,757,284.02 | -6,815,950.07 | -- |

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

（一）主要业务

报告期内，公司主要业务为“汽车精细化学品的研发生产及销售 + 汽车后市场服务”的二元发展模式，其中，前者主要面向汽车整车厂及其销售公司进行产品的配套供应，后者则面向汽车售后市场，从而实现了汽车从出厂到售后整个使用过程的服务全覆盖。

1、汽车精细化学品业务领域：产品种类包括车用防冻液、制动液、胶粘剂、发动机润滑油、动力转向油、自动变速箱油、燃油添加剂、玻璃清洗液、催化剂等汽车精细化学品。该项业务为公司主营业务，经营模式为向汽车整车厂及其销售公司直接供应产品。报告期内，德联集团的汽车厂业务继续稳步增长，客户覆盖率及产品覆盖率持续提升，目前已拥有欧美、日系及国内自主品牌主机厂客户共56家，销售渠道稳定优质，具备良好的盈利性。同时，公司还覆盖传统汽车厂新能源业务以及新兴新能源汽车业务共24家，尤其专注于新能源汽车趋势下的业务升级及细分品类扩张，以迎合未来新时代汽车发展方向。

2、汽车售后市场业务领域：我国乘用车保有量已超2亿辆，每年新增销售车辆约2300万辆，每年的维修保养费用形成了一个体量庞大的市场蓝海。公司以MB2B2C模式切入汽车售后市场，通过整合原厂（MB）零配件优势资源，以互惠共赢机制并借助互联网手段建立和管理新型扁平化渠道（B）合作关系，同时以崭新概念的“德联2S汽车服务旗舰店”（标杆示范性B端）标准体系建立德联全国性汽车终端服务连锁网络，推广“德联出品、原厂同质”的理念，打造公司自主品牌，将优质产品、专业服务和汽车文化协同传递给广大车主客户（C），从而实现公司经济效益。

（二）公司经营模式

1、采购模式

公司是生产和服务结合型企业，按照“订单+安全库存”确定采购计划。公司建立了完善的供应商管理体系和与之紧密结合的质量保证体系，对供应商均实施严格的评审考核办法，以厂家的质量保证能力、产品的品质和价格作为选择供应商的主要依据。公司采购部门负责初选供应商，技术部门负责提供技术资料，质管部门负责试制样品的检验认可、小批量试制产品的质量检验，此后采购部门、技术部门、质管部门共同根据《供应商质量保证能力调查和评审》选定合格供应商。公司在选定合格供应商后，与其签订年度采购合同。合同以市场价为参考双方协商确定采购价格。

2、生产模式

公司生产模式采用订单方式生产，首先与客户签订框架合同，按照客户的月度订单由销售部门根据订单并结合产成品的库存情况，编制月度预测计划，经计划、生产等部门评审后，由销售部门确定次月生产计划，再由生产部门安排组织生产。若计划订单有所变更，由销售部门提交计划调整通知单，经计划、生产部门确认后，调整生产作业计划。此外，为应付紧急订单，公司按照安全库存量储备存货，以便及时供货。公司产品线丰富，生产具有多品种、多批量的特点。

3、公司销售模式的分类

公司的销售模式分为OEM市场、OES市场和AM市场，各模式下目标客户、销售渠道及主要产品的具体内容如下：

（1）OEM市场

OEM市场是公司产品主要的销售渠道，也是增长最快的销售市场。在OEM市场，公司作为下游整车厂的合格供应商，向整车厂直接销售产品并提供配套服务。

（2）OES市场

OES市场为下游汽车厂的原装配件销售渠道。汽车厂一般设立独立的销售公司负责整车及其配件的销售、售后维修和服务，销售公司则通过覆盖全国的终端4S店销售体系实现整车及其配件的销售和售后服务。公司将产品直销给整车厂的销售公司，并不与各4S店等销售及终端发生任何交易。

(3) AM市场

AM市场指汽车售后市场，2015年后，公司以MB2B2C模式切入汽车售后市场，通过整合原厂（MB）零配件优势资源，以互惠共赢机制并借助互联网手段建立和管理新型扁平化渠道（B）合作关系，同时以崭新概念的“德联2S汽车服务旗舰店”（标杆示范性B端）标准体系建立全国性汽车终端服务连锁网络公司，并着力打造公司自主品牌“德联牌”系列产品。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|---------|--|
| 股权资产 | 本期“长期股权投资”减少 27.73%，主要是收回股权投资收益增加所致。 |
| 固定资产 | 无重大变化 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 无重大变化 |
| 应收款项融资 | 本期“应收款项融资”增加 33.85%，主要是客户采用票据结算期末未到期所致。 |
| 预付款项 | 本期“预付款项”增加 29.27%，主要是本期预付货款增加所致 |
| 其他应收款 | 本期“其他应收款”增加 100.29%，主要是本期公司新增往来款及应收股利金额增加所致。 |
| 其他流动资产 | 本期“其他流动资产”减少 69.23%，主要是本期期末购买理财产品减少所致。 |
| 无形资产 | 本期“无形资产”增加 33.09%，主要是本期公司购置土地增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 本期“长期待摊费用”增加 154.29%，主要是本期公司新增 4S 店装修费用所致。 |
| 其他非流动资产 | 本期其他非流动资产”减少 45.70%，主要是本期购建资产达到预定可使用状态并转固所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 16 号——上市公司从事汽车制造相关业务》的披露要求

报告期内，公司核心竞争能力未发生重大变化，未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情形。经过不断的积累与沉淀，公司的核心竞争力得到进一步的巩固与强化，具体如下：

1、公司目前是国内五十多家传统汽车厂和二十多家新能源汽车的精细化学品的一级供应商，多年来，

根据国内汽车精细化学品细分行业的发展特点，结合国内企业在本地化、个性化、低成本经营方面的相对优势，以满足下游汽车厂的个性化需求为经营内容。在二十余年的发展过程中形成了与汽车厂互惠互利且不可替代的竞争优势，保障了公司与国内汽车厂能够形成相互依存、长期稳定的战略合作。

2、公司根据国内汽车产业集群的地域分布，按照贴近核心汽车厂、扩大覆盖面为原则先后设立了长春、上海、佛山、成都和青岛等五大“贴厂基地”，已经覆盖国内东北、华东、华南、西南和华北等主要汽车产业集群。公司各大“贴厂基地”职能完善，包括技术研发、采购、生产、仓储、配送、跟踪服务、市场开发等全环节，为现有及潜在客户提供全方位的服务。针对核心客户，公司能保证满足24小时响应的现场服务需求，同时运输成本的降低有利于提高产品的价格竞争力；在汽车厂零库存的情况下，为其提供保证多达3个月的安全库存。公司通过上述生产服务基地与汽车产业集群内的众多整车厂形成紧密的相互依存关系，为发展本地化的延伸服务提供便利，最终形成对新进竞争者的进入壁垒；同时公司生产服务基地的布局覆盖了国内主要汽车产业集群及汽车消费市场，为公司后市场业务形成全国性的营销和服务网络提供了坚实基础。

3、公司致力于成为国内汽车精细化学品领域专业化的综合供应和服务平台，拥有丰富的行业资源和服务资源，在上游，取得了多家国际化工巨头的技术和产品授权，在下游，获得国内多家欧美系、国产自主品牌以及新能源汽车厂的一级供应商资格，承担这上下游产品配套和综合服务的“桥梁”，成为国内汽车精细化学品产业链中重要的一环。

公司与德国巴斯夫、美国杜邦陶氏、雅富顿、科慕化学、韩国SK润滑油等国际化工企业建立了长期的战略合作关系，且为特定产品的国内长期、唯一合作方，合作领域包括配制技术或经销的授权、原材料的采购及生产，与汽车厂联合开发新产品、共同降低成本和提高国产化等内容。公司与众多国际化工企业合作，保证丰富的基础原材料供应，同时满足不同汽车厂对产品的不同标准、价格和质量要求，不断提高市场份额，增强盈利能力和抗风险能力。

公司丰富的客户资源为扩大与上游国际化工企业的合作领域提供市场基础，公司通过规模采购、技术升级能够获得成本较低的基础原材料，有效提高自身盈利能力。

4、公司在对国外技术引进、消化和吸收的基础上，不断扩展国外高端产品的国产化范围和深度，在保障品质的基础上促进越来越多产品的国产化配制生产和技术买断生产。随着国产化的深入，公司产品已具有并将获得日益增强的成本优势，更好地满足汽车制造商降低成本的需求，增强公司产品的竞争力。公司通过引进国外优质的产品和技术，不断扩大和深化国产化，在消化、吸收的基础上使公司本身成为了技术转化的平台。2020年，公司自主研发生产的项目水溶性可喷涂胶片已取得实质性进展，已取得一汽红旗以及中国重汽的产品认证，以及一汽大众及奥迪的国内阶段认证，为后续将该产品业务推广至其它汽车厂客户奠定坚实的基础。

5、产品质量稳定，保证国际整车品牌对产品质量的持续高要求。公司从技术引进、原料采购、生产制造到销售服务始终贯彻“品质领航、服务领先”的方针，建立健全了严格的质量控制制度和管理体系。公司通过与国际众多知名企业的长期合作及规范管理，在技术和产品质量上达到国内领先水平，能够持续满足客户对优质产品的多方面需求。目前，子公司长春德联、上海德联、佛山德联、成都德联均通过高新技术企业认定，并且长春及佛山两地实验室均已获得ISO/IEC17025认证（国家级实验室认证证书）。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

1、宏观经济及行业情况

受新冠疫情叠加经济下行周期影响，国内汽车行业遭受冲击。2020年，国内汽车产销分别完成2522.5万辆和2531.1万辆，同比分别下降2.0%和1.9%，全年汽车产销降幅收窄至2%以内，其中新能源汽车产销136.6万辆和136.7万辆，同比增长7.5%和10.9%。

趋势来看，2020年下半年汽车销量复苏，乘用车自5月起连续8个月销量同比正增长且增幅扩大，呈现稳定增长趋势。汽车行业由成长期向成熟期过渡，呈增速放缓、传统产能过剩、竞争加剧、保有量增加、电动智能升级加速的特点。

2、公司经营情况概述

面对新型冠状病毒的严峻考验，国内经济的紧张形势以及汽车行业整体的下行压力，公司在2020年采取了有效措施，充分调动各方资源及利用各类有利条件，在市场开拓、产品结构调整、项目创新、效率提升、降本增效等方面取得良好的成效，全年取得了良好的经营业绩，继续保持营收及利润双增长。

2020年公司实现营业总收入446,776.23万元，与去年同比增长16.02%，实现利润总额28,534.58万元，与去年同比增长10.37%；实现归属于上市公司所有者的净利润23,270.74万元，与去年同比增长6.52%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润21,066.50万元，与去年同比增长0.46%。

（1）聚焦主业，巩固市场

2020年，公司继续聚焦主营业务，巩固以欧美系和国产自主品牌汽车厂为核心客户的市场，尽管新冠疫情影响了部分产品项目的进展，公司汽车厂客户覆盖率及产品覆盖率仍然持续上升。

2020年，公司获得新客户恒驰汽车包括防冻液、制动液、玻璃水的产品认证及定点，并获得传统车企一汽大众、北京奔驰、华晨宝马、福建奔驰、一汽丰田、一汽红旗、吉利汽车、奇瑞汽车、上汽通用五菱、比亚迪、广汽乘用车、广汽菲克和新能源车企华人运通、广汽埃安、小鹏汽车等原有乘用车客户的新业务拓展，业务内容包括防冻液、制冷剂、制动液、玻璃清洗液、润滑脂、太阳膜、催化剂、结构胶、发泡胶等多种产品。

同时，公司也获得一汽解放、中国重汽、大运汽车、戴姆勒卡车等商用车客户的产品定点，业务内容包括防冻液、水性可喷涂胶片、底涂胶、玻璃胶、高低温油漆等。

此外，公司通过制动液换油机等项目加大对汽车厂OES产品的促销力度，确保公司汽车精细化学品OES业务营收稳步上升。2020年，子公司长春德联获得一汽大众颁发的“备件最佳贡献奖”。

（2）自主研发，增强实力

报告期内，公司继续加强自主研发产品的力度，提升技术研发条件及水平，共计研发投入8,400.41万元。2020年，公司的重点项目水溶性可喷涂胶片已取得实质性进展，已取得一汽红旗以及中国重汽的产品认证，以及一汽大众及奥迪的国内阶段认证，为后续将该产品业务推广至其它汽车厂客户奠定坚实的基础。

公司佛山、长春两地实验室均已获得《中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书》，子公司长春德联、上海德联、佛山德联、成都德联均通过高新技术企业认定。截止目前，公司及子公司已成功注册的有效商标达70个，拥有发明专利21项，实用新型专利64项，计算机软件著作权17项，外观设计专利1项，在申请专利25项。

（3）战略合作，强强联合

报告期内，公司继续巩固和加强与国际知名化工企业的合作，扩大与深化汽车精细化工业务。

2020年，公司持续推进与杜邦陶氏共同合作的胶粘剂国产化项目，顺利完成多个型号包括玻璃胶和结

构胶在内的国产化切换工作，降低胶粘剂产品的生产成本和进口风险，确保对汽车厂的及时供应。

2020年10月18日，公司与科慕化学签署了《战略合作框架协议》，公司被科慕化学确认为在中国大陆汽车生产企业及汽车售后服务市场中推广欧特昂™ (Opteon™) YF 车用空调制冷剂 (R-1234yf) 的独家合作伙伴。科慕化学作为制冷剂的发明者和行业中R-1234yf的最大的生产供应商，同时也是目前全球能研发生产新一代环保型制冷剂的两家企业之一，公司与其达成战略合作，在国内汽车前装市场及售后市场进行推广，可取得该领域的先发优势，有利于公司进一步深耕国内汽车精细化学品领域，符合公司的长期战略发展规划，有利于公司整体经营的长远发展。目前，公司已获得华晨宝马对R-1234yf的产品认证及定点。

(4) 资本运作，实现外延性增长

2020年7月27日，公司与上海尚硕投资及其他有限合伙人共同投资设立了佛山尚硕德联汽车股权投资合伙企业，持股占比为59.41%，其主要投资方向为以汽车电子为主的汽车核心零部件、车用新材料、汽车后市场、汽车节能环保技术。通过资本市场，公司进一步延展了汽车产业内的整体战略布局。

公司此前参与设立的两支产业投资基金上海尚硕德连基金投资中心和广州智造创业投资企业均已进入退出期，各有5个投资项目已实现退出。报告期内，公司通过产业基金的投资项目的退出，获得了可观的投资收益，公司将继续借助外部专业投资机构的资源优势、管理经验及完善的风险控制体系，为公司提供资源整合拓展、投资项目挖掘及资本运作等服务，帮助公司获取新的投资机会和新的利润增长点。

(5) 优化管理，降本增效

报告期内，公司制定严格的年度生产经营计划，建立有效的绩效考核及奖励机制，持续优化各项内部管理制度，加快推进信息化建设，通过强化资金管理、大宗原材料备货、包材降本采购、物流运输优化等多项手段，提升管理水平与效率，实现公司的逐年降本增效的经营管理目标。

(6) 谨记责任，回馈社会

2020年初，自新型冠状病毒肺炎疫情爆发后，公司迅速成立抗击新型冠状病毒肺炎疫情小组，一方面密切关注新型冠状病毒疫情的进展，及时布置内部防控措施；另一方面，公司发挥自身的资源优势，积极寻找工厂采购口罩、护目镜等医用防护物资，并生产酒精消毒液等，持续驰援全国防疫一线。其中集团总部总计筹集价值100万余元的抗疫情物资，包括护目镜、口罩、防护服运往湖北的武汉、孝感、天门和汉川等地区及佛山当地医院。子公司长春德联、上海德联以及成都德联先后为当地政府及社区无偿捐赠酒精及相关消毒物资，积极支援当地防疫工作。

2020年4月，吉林省科学技术厅授予长春德联“合理抗疫手携手，患难与共心连心”的抗疫锦旗；2020年7月，广东省工商业联合会授予公司“广东省抗击新冠肺炎疫情突出贡献民营企业”称号。

2020年，公司共计向佛山市南海区石门实验学校捐赠100万元用于其图书馆建设，积极支持当地社区教育事业。

2020年，公司联合合作伙伴德国巴斯夫与东莞、杭州等地的汽车专修学校进行校企合作，出资帮助学校建立项目化、小班化教学，定制专用课程，对学生进行定点教学及产品实操，并对相关学生的实习及就业实现引流，在推广公司产品业务的同时积极履行公司的社会责任。

3、2021年工作重点

(1) 巩固和加强与上游合作伙伴的合作，扩大与深化原有业务；维护和开拓下游汽车厂业务，继续强化高竞争力产品的合作，同时发展其他新的强大合作伙伴。

(2) 加大自主研发力度，持续研发自有品牌—德联牌系列产品，并利用汽车后市场平台全力推广，有效加强和发展德联自主品牌建设。

(3) 加强团队人才建设，建立健全有效的员工激励体制，完善内部培训和人才选拔体系，提升企业管理人员的专业水平和工作能力，创建有竞争力的人才梯队。

(4) 严格遵守相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司规章管理制度及风险控制体系，提升公司内部经营管理效率和规范化运作水平，切实保障全体股东的合法权益。

(5) 重视公司信息合规披露，严格按照相关法律法规及监管要求做好日常信息披露工作，确保信息真实、准确和完整。

(6) 加强投资者关系管理, 通过多形式、多层次的交流, 强化公司与外部投资者之间的沟通, 加深投资者对公司理念的了解和认同, 促进双方之间长期及稳定的良好关系, 提升公司在资本市场的整体形象。

报告期内整车制造生产经营情况

适用 不适用

报告期内汽车零部件生产经营情况

适用 不适用

| | 产量 | | | 销售量 | | |
|---------|------------|------------|---------|------------|------------|---------|
| | 本报告期 | 上年同期 | 与上年同比增减 | 本报告期 | 上年同期 | 与上年同比增减 |
| 按零部件类别 | | | | | | |
| 油液品 | 131,273.28 | 116,633.67 | 12.55% | 101,271.05 | 93,352.00 | 8.48% |
| 胶粘剂 | 7,204.80 | 8,334.00 | -13.55% | 11,787.11 | 14,777.01 | -20.23% |
| 按整车配套 | | | | | | |
| 油液品 | 77,814.72 | 62,223.87 | 25.06% | 59,243.14 | 57,083.15 | 3.78% |
| 胶粘剂 | 7,179.80 | 8,301.00 | -13.51% | 11,258.88 | 14,010.64 | -19.64% |
| 按售后服务市场 | | | | | | |
| 油液品 | 53,458.56 | 54,409.80 | -1.75% | 42,011.60 | 36,265.02 | 15.85% |
| 胶粘剂 | 25.00 | 33.00 | -24.24% | 544.54 | 770.20 | -29.30% |
| 按区域 | | | | | | |
| 境内地区 | 138,478.08 | 124,967.67 | 10.81% | 110,632.16 | 107,640.01 | 2.78% |
| 境外地区 | | | | 2,426.00 | 489.00 | 396.11% |
| 其他分类 | | | | | | |

同比变化 30% 以上的原因说明

适用 不适用

按区域划分境外地区销量同比上升 396.11%，主要原因是“油液品”对外销售增加所致。

零部件销售模式

公司开展汽车金融业务

适用 不适用

公司开展新能源汽车相关业务

适用 不适用

新能源汽车整车及零部件的生产经营情况

单位：元

| 产品类别 | 产能状况 | 产量 | 销量 | 销售收入 |
|------|------|------------|------------|---------------|
| 油液品 | 正常 | 1,012.40 吨 | 1,731.92 吨 | 20,457,998.49 |
| 胶粘剂 | 正常 | 83.00 吨 | 254.95 吨 | 29,217,688.48 |

新能源汽车补贴收入情况

无。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

| | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---------|------------------|---------|------------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 4,467,762,291.06 | 100% | 3,850,912,775.55 | 100% | 16.02% |
| 分行业 | | | | | |
| 汽车精细化学品 | 3,495,993,392.96 | 78.25% | 2,885,504,850.87 | 74.93% | 21.16% |
| 汽车销售与维修 | 822,765,315.03 | 18.42% | 810,675,814.40 | 21.05% | 1.49% |
| 其他 | 149,003,583.07 | 3.33% | 154,732,110.28 | 4.02% | -3.70% |
| 分产品 | | | | | |
| 汽车精细化学品 | 3,495,993,392.96 | 78.25% | 2,885,504,850.87 | 74.93% | 21.16% |
| 汽车销售与维修 | 822,765,315.03 | 18.42% | 810,675,814.40 | 21.05% | 1.49% |
| 电镀中间体 | 47,758,530.29 | 1.07% | 47,906,149.23 | 1.24% | -0.31% |
| 其他 | 101,245,052.78 | 2.26% | 106,825,961.05 | 2.78% | -5.22% |
| 分地区 | | | | | |
| 华南 | 890,383,512.84 | 19.93% | 375,662,734.50 | 9.76% | 137.02% |
| 华东 | 982,049,538.89 | 21.98% | 892,039,826.39 | 23.16% | 10.09% |
| 华中 | 584,991,036.01 | 13.09% | 488,426,351.08 | 12.68% | 19.77% |
| 东北 | 1,566,051,069.05 | 35.05% | 1,665,949,169.21 | 43.26% | -6.00% |
| 华北 | 282,822,249.44 | 6.33% | 286,750,684.56 | 7.45% | -1.37% |
| 西北 | 9,731,528.93 | 0.22% | 18,562,612.64 | 0.48% | -47.57% |
| 西南 | 113,064,079.28 | 2.53% | 114,267,386.15 | 2.97% | -1.05% |
| 港澳台 | 51,580.32 | 0.00% | 65,553.62 | 0.00% | -21.32% |
| 海外 | 38,617,696.30 | 0.87% | 9,188,457.40 | 0.24% | 320.28% |

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 3,495,993,392.96 | 2,962,762,650.26 | 15.25% | 21.16% | 26.08% | -3.31% |
| 汽车销售与维修 | 822,765,315.03 | 778,584,011.34 | 5.37% | 1.49% | 1.10% | 0.37% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---------|-----|----|------------|------------|--------|
| 汽车精细化学品 | 销售量 | 吨 | 113,548.52 | 121,619.37 | -6.64% |
| | 生产量 | 吨 | 138,478.08 | 134,664.24 | 2.83% |
| | 库存量 | 吨 | 23,287.3 | 18,628.54 | 25.01% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 汽车精细化学品 | 营业成本 | 2,962,762,650.26 | 77.01% | 2,349,976,919.71 | 72.82% | 26.08% |
| 汽车销售与维修 | 营业成本 | 778,584,011.34 | 20.24% | 770,129,514.57 | 23.87% | 1.10% |
| 其他 | 营业成本 | 105,939,186.84 | 2.75% | 106,874,040.91 | 3.31% | -0.87% |

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2020 年 | | 2019 年 | | 同比增减 |
|---------|------|------------------|---------|------------------|---------|--------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 汽车精细化学品 | 营业成本 | 2,962,762,650.26 | 77.01% | 2,349,976,919.71 | 72.82% | 26.08% |
| 汽车销售与维修 | 营业成本 | 778,584,011.34 | 20.24% | 770,129,514.57 | 23.87% | 1.10% |
| 电镀中间体 | 营业成本 | 36,968,825.01 | 0.96% | 37,092,867.95 | 1.15% | -0.33% |
| 其他 | 营业成本 | 68,970,361.83 | 1.79% | 69,781,172.96 | 2.16% | -1.16% |

说明

不适用。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资比例 |
|------------------|--------|------------|------|
| 长春德联星骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-08-17 | 100% |
| 长春德联瑞骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-04-13 | 100% |
| 大连祺骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-09-07 | 100% |
| 佛山骏耀汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-03-05 | 81% |
| 长春市维信汽车销售有限公司 | 收购 | 2020-09-30 | 100% |

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|------------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 2,195,220,330.15 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 49.13% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 645,155,912.84 | 14.44% |
| 2 | 第二名 | 550,861,600.29 | 12.33% |
| 3 | 第三名 | 419,074,495.93 | 9.38% |
| 4 | 第四名 | 385,038,532.97 | 8.62% |
| 5 | 第五名 | 195,089,788.12 | 4.36% |
| 合计 | -- | 2,195,220,330.15 | 49.13% |

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|-----------------------|------------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 2,663,064,582.12 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 71.02% |

| | |
|---------------------------|-------|
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |
|---------------------------|-------|

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------------|-----------|
| 1 | 第一名 | 1,623,302,830.95 | 43.29% |
| 2 | 第二名 | 463,398,268.72 | 12.36% |
| 3 | 第三名 | 246,228,664.23 | 6.57% |
| 4 | 第四名 | 200,133,223.42 | 5.34% |
| 5 | 第五名 | 130,001,594.80 | 3.46% |
| 合计 | -- | 2,663,064,582.12 | 71.02% |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------------------|
| 销售费用 | 96,401,207.89 | 160,046,152.22 | -39.77% | 根据新收入准则，将销售费用中的“运输费”调整至合同履行成本。 |
| 管理费用 | 147,468,560.16 | 145,827,704.51 | 1.13% | |
| 财务费用 | 12,756,459.84 | 23,548,282.13 | -45.83% | 主要是汇兑损益收益增加所致。 |
| 研发费用 | 84,004,103.04 | 104,124,163.30 | -19.32% | |

4、研发投入

适用 不适用

公司采用“引进和研发”相结合的方式从事生产经营和技术创新。通过对国外先进技术的引进、消化吸收、自主研发以及购买专有技术等方式，不断提高技术水平及自主创新能力。本年度研发支出总额84,004,103.04元，占公司最近一期经审计净资产的2.46%、营业收入的1.88%。

公司研发投入情况

| | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
|---------------|---------------|----------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 134 | 134 | 0.00% |
| 研发人员数量占比 | 14.41% | 14.46% | -0.05% |
| 研发投入金额（元） | 84,004,103.04 | 104,124,163.30 | -19.32% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.88% | 2.70% | -0.82% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |

| | | | |
|-----------------|-------|-------|-------|
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
|-----------------|-------|-------|-------|

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

| 项目 | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 4,760,553,498.13 | 3,766,820,862.75 | 26.38% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,473,464,081.98 | 3,668,639,275.68 | 21.94% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 287,089,416.15 | 98,181,587.07 | 192.41% |
| 投资活动现金流入小计 | 727,465,557.29 | 1,140,464,886.80 | -36.21% |
| 投资活动现金流出小计 | 647,109,018.61 | 971,129,979.25 | -33.37% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 80,356,538.68 | 169,334,907.55 | -52.55% |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,092,525,113.61 | 1,043,180,947.97 | 4.73% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,379,664,355.65 | 1,118,240,951.81 | 23.38% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -287,139,242.04 | -75,060,003.84 | -282.55% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 78,283,458.92 | 194,344,550.92 | -59.72% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

“经营活动产生的现金流量净额”比上年同期增长192.41%，主要是本期营业收入增加所致。

“投资活动产生的现金流量净额”比上年同期减少52.55%，主要是理财产品投资收回减少所致。

“筹资活动产生的现金流量净额”比上年同期减少282.55%，主要是偿还债务增加所致。

“现金及现金等价物净增加额”比上年同期减少59.72%，主要理财产品投资收回减少及偿还债务增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|----------------|---------|--------------------|----------|
| 投资收益 | 51,112,898.59 | 17.91% | 主要是广州智造基金投资收益增加所致。 | 是 |
| 资产减值 | -24,531,906.09 | -8.60% | 主要是计提存货跌价准备。 | 否 |

| | | | | |
|------|----------------|--------|---------------------------|---|
| 信用减值 | -16,067,710.18 | -5.63% | 主要是计提应收账款、应收票据、其它应收款坏账准备。 | 否 |
|------|----------------|--------|---------------------------|---|

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

| | 2020 年末 | | 2020 年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|------------------------------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 653,332,816.34 | 15.65% | 576,193,417.07 | 14.24% | 1.41% | |
| 应收账款 | 994,041,957.49 | 23.81% | 942,023,974.86 | 23.28% | 0.53% | |
| 存货 | 615,255,569.21 | 14.74% | 695,218,595.00 | 17.18% | -2.44% | |
| 投资性房地产 | 52,237,307.80 | 1.25% | 42,731,736.20 | 1.06% | 0.19% | |
| 长期股权投资 | 195,541,832.57 | 4.68% | 270,556,964.32 | 6.69% | -2.01% | |
| 固定资产 | 642,804,295.74 | 15.40% | 580,204,419.44 | 14.34% | 1.06% | |
| 在建工程 | 40,832,001.64 | 0.98% | 37,469,707.94 | 0.93% | 0.05% | |
| 短期借款 | 354,823,590.65 | 8.50% | 558,412,892.18 | 13.80% | -5.30% | 主要是本期公司闲置募集资金永久补流偿还短期借款增加所致。 |
| 应收款项融资 | 325,408,185.72 | 7.80% | 243,109,102.60 | 6.01% | 1.79% | 主要是本期客户采用票据结算期末未到期票据增加所致。 |
| 预付款项 | 168,517,415.41 | 4.04% | 130,362,134.71 | 3.22% | 0.82% | 主要是本期预付货款增加所致。 |
| 其他应收款 | 54,302,317.77 | 1.30% | 27,112,449.30 | 0.67% | 0.63% | 主要是本期公司新增往来款及应收股利金额增加所致。 |
| 其他流动资产 | 49,117,454.19 | 1.18% | 159,607,482.63 | 3.94% | -2.76% | 主要是本期期末购买理财产品减少所致。 |
| 无形资产 | 264,553,544.24 | 6.34% | 198,771,884.60 | 4.91% | 1.43% | 主要是本期公司购置土地增加所致。 |
| 长期待摊费用 | 27,036,423.06 | 0.65% | 10,632,271.53 | 0.26% | 0.39% | 主要是本期公司新增 4S 店装修费用所致。 |
| 其他非流动资产 | 30,675,934.58 | 0.73% | 56,493,139.38 | 1.40% | -0.67% | 主要是本期购建资产达到预定可使用状态并转固所致。 |
| 应付账款 | 449,384,830.50 | 10.77% | 363,917,516.96 | 8.99% | 1.78% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|---------------|------------------|
| 货币资金 | 27,662,398.89 | 保证金、用电押金、证件过期被冻结 |
| 应收票据 | 4,378,736.77 | 质押开具承兑汇票 |
| 存货 | 31,924,109.29 | 借款质押 |
| 固定资产 | 802,056.90 | 借款抵押 |
| 其他非流动金融资产 | 9,751,476.36 | 开具保函质押 |
| 合计 | 74,518,778.21 | -- |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|---------------|--------|
| 65,200,000.00 | 33,725,000.00 | 93.33% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（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。

5、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

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---|-------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 | 非公开发行 | 89,644.28 | 0 | 20,677.4 | 50,572.74 | 64,144.28 | 71.55% | 6,478.04 | 存放于募集资金专户 | 0 |
| 合计 | -- | 89,644.28 | 0 | 20,677.4 | 50,572.74 | 64,144.28 | 71.55% | 6,478.04 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 2015 年度非公开发行股票募集资金使用和结余情况：截至 2020 年 12 月 31 日，公司以前年度已使用募集资金 20,677.40 万元，公司 2020 年实际使用募集资金 0 元，用于偿还银行借款和永久补充流动资金的募集资金 50,572.74 万元。截至报告期末，公司尚未使用的募集资金为 6,478.04 万元。 | | | | | | | | | | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 汽车售后市场项目 | 是 | 89,644.28 | 25,500 | 0 | 20,677.4 | 81.09% | 2021 年 04 月 27 日 | -1,317.52 | 否 | 是 |
| 偿还银行借款和补充流动资金 | 否 | | 64,144.28 | 50,572.74 | 72,053.53 | 112.33% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 89,644.28 | 89,644.28 | 50,572.74 | 92,730.93 | -- | -- | -1,317.52 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|----|----|-----------|----|----|
| 合计 | -- | 89,644.28 | 89,644.28 | 50,572.74 | 92,730.93 | -- | -- | -1,317.52 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | <p>公司募集资金到位的同时，汽车售后市场项目成为国内产业投资的热点，存在盲目投入大量资金和资源进行补贴式经营的情况，导致市场竞争激烈。在这种情况下，公司减少直营门店的建设，注重完善供应链、示范店以及 IT 系统等方面的基础工作，大力发展加盟及网络销售的汽车售后维修保养业务综合平台，缩减了募投项目规模，导致建设投入未达计划进度，也未完成预计收益。</p> <p>2020 年，受新冠疫情影响，汽车后市场受到广泛而持久的冲击，疫情期间大量合作门店关门和人员流失，造成服务商订单大量减少，且客观环境使业务推广困难，因此汽车后市场业绩未达预期。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>公司自实施募投项目建设至今，汽车后市场的终端门店竞争依然十分激烈，门店购置费及租金、人员工资等成本要素快速上涨。为适应目前市场竞争格局，公司已于 2015 年 10 月增加了建设内容，在原计划建设 110 家连锁经营的汽车售后市场 2S 店基础上，增加建设汽车售后市场渠道和网络营销平台，通过打造包括直营、加盟及网络销售为一体的汽车售后维修保养业务综合平台从而提高竞争力。公司适时调整募投项目实施计划和业务发展规划，后续将优先发展加盟及网络销售体系。</p> <p>公司于 2017 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议和 2017 年 5 月 19 日召开的 2016 年度股东大会分别审议通过了《关于调整部分募投项目实施方式、规模及变更部分募集资金用途的议案》，同意公司调整部分募投项目实施方式、规模，并将募投项目调整规模后缩减的募集资金 21,480.79 万元全部用于偿还银行借款。</p> <p>公司 2020 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第十三次会议和 2020 年 5 月 20 日召开的 2019 年度股东大会分别审议通过了《关于调整募投项目实施方式、规模及变更部分募集资金用途的议案》，同意公司调整募投项目实施方式、规模，并将募投项目调整规模后缩减的资金 53,439.77 万元（具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）全部用于偿还银行借款和永久补充流动资金。</p> | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | <p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>经 2015 年 10 月 8 日召开的公司第三届董事会第三次会议和 2015 年 10 月 30 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准，对部分募集资金实施主体及增加建设内容作如下变更并对变更后实施主体增资：一是变更部分募集资金投资项目实施主体，由公司部分变更为公司全资子公司上海德联车护网络发展有限公司和长春德联汽车维修服务有限公司；二是增加募集资金投资项目建设内容，在原计划建设 110 家连锁经营的汽车售后市场 2S 店基础上，增加建设汽车售后市场渠道和网络营销平台，打造包括直营、加盟及网络销售为一体的汽车售后维修保养业务综合平台。</p> <p>经 2020 年 4 月 27 日召开的公司第四届董事会第十三次会议和 2020 年 5 月 20 日召开的公司 2019 年度股东大会审议批准，对募集资金实施主体作如下变更并对变更后实施主体增资：母公司未来不再从事募投项目的建设，募投项目的实施主体以上海德联车护网络发展有限公司为主，拟向上海德联车护网络发展有限公司再次增资 3,000 万元用于加盟及网络销售的汽车售后维修保养业务综合平台建设。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>报告期内发生</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>经 2015 年 10 月 8 日召开的公司第三届董事会第三次会议和 2015 年 10 月 30 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准，对部分募集资金实施主体及增加建设内容作如下变更并对变更后实施主体增资：一是变更部分募集资金投资项目实施主体，由公司部分变更为公司全资子公司上海德联车护网络发展有限公司和长春德联汽车维修服务有限公司；二是增加募集资金投资项目建设内容，在原计划建设 110 家连锁经营的汽车售后市场 2S 店基础上，增加建设汽车售后市场渠道和网络营销平台，打造包括直营、加盟及网络销售为一体的汽车售后维修保养业务综合平台。</p> <p>经 2017 年 4 月 26 日召开的公司第三届董事会第九次会议和 2017 年 5 月 19 日召开的公司 2016 年度股东大会审议批准，对募投项目的实施方式进行变更：一是将上海、杭州、广州和东莞地区汽车售后市场 2S 店的门店取得方式由购置变更为租赁，在扣除建设期预计租金费用 6,783.41 万元后，可减少店铺购置费用共计 21,480.79 万元；二是将募投项目调整规模后缩减的募集资金 21,480.79 万元（含募集资金存款利息及理财收益 4,574.88 万元）全部偿还银行借款。</p> <p>经 2020 年 4 月 27 日召开的公司第四届董事会第十三次会议和 2020 年 5 月 20 日召开的公司 2019 年度股东大会审议批准，对募集资金实施主体作如下变更并对变更后实施主体增资：1、在目前直营、加盟及网络销售一体化的基础上，原则上不再新增直营门店的建设，根据市场的未来发展趋势，继续大力发展加盟及网络销售的汽车售后维修保养业务综合平台；2、母公司未来不再从事募投项目的建设，募投项目的实施主体以上海德联车护网络发展有限公司为主，拟向上海德联车护网络发展有限公司再次增资 3,000 万元用于加盟及网络销售的汽车售后维修保养业务综合平台建设。</p> |
| 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 | <p>适用</p> <p>公司于 2017 年 4 月 26 日召开的第三届董事会第九次会议和第三届监事会第九次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 8,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，公司已于 2018 年 4 月 20 日归还至募集资金专项账户。</p> <p>公司于 2018 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十二次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 22,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，公司已于 2019 年 3 月 25 日归还至募集资金专项账户。</p> <p>公司于 2019 年 4 月 1 日召开的第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 30,000 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月，公司已于 2020 年 3 月 27 日归还至募集资金专项账户。</p> |
| 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 | 存放于募集资金账户 |
| 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 |
|---------------------------|----------|-------------------|---|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| 偿还银行借款和补充流动资金 | 汽车售后市场项目 | 53,439.77 | 50,572.74 | 50,572.74 | 94.64% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | -- | 53,439.77 | 50,572.74 | 50,572.74 | -- | -- | | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | | | 经 2020 年 4 月 27 日召开的公司第四届董事会第十三次会议和 2020 年 5 月 20 日召开的公司 2019 年度股东大会审议，通过了《关于调整募投项目实施方式、规模及变更部分募集资金用途的议案》，同意公司调整募投项目实施方式、规模，并将募投项目调整规模后缩减的资金 53,439.77 万元（具体金额以资金转出当日银行结算余额为准）全部用于偿还银行借款和永久补充流动资金。详见公司 2020 年 4 月 29 日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 无 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 无 | | | | | | |

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 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 | 81,010,900 | 1,425,118,548.82 | 941,018,917.95 | 1,322,515,078.98 | 123,211,609.40 | 108,201,602.74 |
| 上海德联化工有限公司 | 子公司 | 汽车精细化工 | 57,161,162 | 840,971,302.39 | 538,527,760.53 | 993,720,429.18 | 103,201,734.41 | 90,499,880.35 |
| 上海尚颀德连投资中心(有限合伙) | 参股公司 | 投资 | 200,000,000 | 34,613,715.11 | 34,414,845.92 | 1,420,848.47 | -112,113,747.98 | -112,113,747.98 |
| 广州智造创业投资企业(有限合伙) | 参股公司 | 投资 | 240,000,000 | 337,147,015.62 | 290,512,642.87 | 309,887.42 | 181,852,172.77 | 181,852,172.77 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------|----------------|---------------|
| 长春德联星骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 战略布局 |
| 长春德联瑞骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 战略布局 |
| 大连祺骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 战略布局 |
| 佛山骏耀汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 战略布局 |
| 长春市维信汽车销售有限公司 | 收购 | 战略布局 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

一、行业趋势发展趋势

2021年1-3月，我国汽车产销分别完成635.2万辆和648.4万辆，同比分别增长81.7%和75.6%。据中国汽车工业协会预计，2021年车市将会实现4%以上的增幅，到2025年，中国汽车年产销有望达到3,000万辆规模。

2021年2月9日，商务部办公厅发布《关于印发商务领域促进汽车消费工作指引和部分地方经验做法的通知》，明确汽车是消费市场的“顶梁柱”，要求各地要结合实际，因地制宜采取有效举措，进一步巩固汽车消费市场回升向好势头，主要内容包括扩大新车消费、发展二手车消费、促进汽车更新消费、培育汽车后市场和改善汽车使用条件等多个方面。从汽车行业的整体发展趋势来看，随着国民经济的持续回暖和政策引导，汽车消费需求将加快恢复，市场潜力巨大。

当前，全球新一轮科技革命和产业变革蓬勃发展，汽车与能源、交通、信息通信等领域有关技术加

速融合，电动化、网联化、智能化成为汽车产业的发展潮流和趋势。近年来，世界主要汽车大国纷纷加强战略谋划、强化政策支持，跨国汽车企业加大研发投入、完善产业布局，新能源汽车已成为全球汽车产业转型发展的主要方向和促进世界经济持续增长的重要引擎。

国内汽车产品形态、交通出行模式、能源消费结构和社会运行方式正在发生深刻变革，为新能源汽车产业提供了前所未有的发展机遇。2020年11月2日，国务院办公厅印发《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》，旨在推动新能源汽车产业高质量发展，加快建设汽车强国。

二、未来发展规划

1、利用公司与众多全球知名的汽车化工巨头在技术、产品和业务的合作机会，寻求包括技术转让、业务或股权转让、共同投资建厂等更紧密的合作，积极参与汽车精细化学品领域的产业化整合，进一步扩大在全球汽车产业链的供应商地位，从而实现公司向全球汽车化工领域的成功拓展。

深化上游技术合作，加强自主研发提高市占率，打造汽车行业领先的平台型公司。

2、扩张新能源汽车及汽车后市场领域的业务，持续巩固公司在汽车行业的领先地位，并在前沿的新能源汽车及汽车后市场领域寻求更大市场占有率。

未来三年，是汽车行业新技术新产品普及的重要时点，公司会在产业链相关新业态、新技术、新机遇的布局，进一步强化现有产品的市占率及业务壁垒。

三、公司可能面对的风险

1、受汽车产业发展状况影响的风险

公司目前的主营业务仍为车用精细化学品的生产和销售，公司与汽车行业的发展息息相关。国内外客观经济环境、国家产业政策的变动和国内汽车消费欲望的不确定性因素大概率会影响到我国整个汽车行业的销售情况。国内汽车市场的进一步饱满，会导致国内汽车产销量的下滑，从而影响公司 OEM 和 OES 业务的销售。公司在汽车产业外的经营业务仍未取得重大进展的前提下，如果汽车销量出现下降可能会导致公司经营业绩跟随下滑的局面，影响公司的整体利润。

2、客户集中度高的风险

目前公司主要营收及利润来自于欧美车系和国产自主品牌汽车厂的OEM和OES业务，包括一汽大众、上汽大众、上汽通用、北京奔驰、华晨宝马、比亚迪等国内知名整车厂。最近三年，公司向前五名客户的销售收入占当期营业收入的比例都在50%左右，客户集中度相对较高。尽管近年来，公司开拓的国产自主品牌以及新能源汽车厂客户逐年增多，但向新增客户形成规模化销售仍需一定时间。受全球经济不稳定和国内产业政策的变动，如果公司上述主要客户需求下降，或转向其他供应商采购产品，将给公司的经营及财务状况产生不利影响。

3、原材料成本风险

公司部分原材料与石油相关度较高，2020年一季度，国际原油价格持续攀升，公司采购的部分大宗原材料商品价格上升。如果国际原油价格持续剧烈波动，将影响公司对原材料的采购策略，直接影响产品的毛利率；另外，公司目前部份原材料及成品需要从美国及欧洲进口，人民币汇率波动对部分产品成本造成了一定的影响，降低公司的盈利能力。

4、疫情对原材料采购的风险

尽管国内疫情在2020年上半年已得到有效控制，国内汽车产业链上下游运作早已恢复正常，但国外疫情依旧严峻，工厂停工停产现象频发，可能会影响公司部分原材料的及时供应，造成公司对国内汽车厂或经销商客户的缺货、断供，影响公司正常的生产经营及销售。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、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 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---------|------|--------|---------------------------|---------------|---|
| 2020年01月08日 | 上海 | 实地调研 | 机构 | 汇丰晋信 骆志远 中泰证券 张波 国海证券 王玉龙 | 公司经营情况 | 详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) "互动易投资者关系"栏目发布的《002666 德联集团投资者关系管理档案 20200108》 |
| 2020年05月06日 | 网上业绩说明会 | 其他 | 个人 | 各中小投资者 | 公司经营情况 | 详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) "互动易投资者关系"栏目发布的《002666 德联集团业绩说明会、路演活动信息 20200508》 |
| 2020年06月30日 | 佛山 | 实地调研 | 机构 | 上海泾溪投资 谭序航 | 公司经营情况 | 详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) "互动易投资者关系"栏目发布的《002666 德联集团投资者关系管理档案 20200701》 |
| 2020年07月01日 | 佛山 | 实地调研 | 机构 | 招商证券 汪刘胜 何雨明 寸思敏 | 公司经营情况 | 详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) "互动易投资者关系"栏目发布的《002666 德联集团投资者关系管理档案 20200702》 |
| 2020年07月15日 | 佛山 | 实地调研 | 机构 | 天风证券等5家机构投资者 | 公司经营情况 | 详见公司在巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | m.cn/) "互动易投资者关系"栏目发布的《002666 德联集团投资者关系管理档案 20200716》 |
|--|--|--|--|--|--|---|

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司现阶段执行的利润分配政策一直是连续稳定的，本着兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展，并考虑公司经营状况、盈利规模、项目投资资金需求等因素，而制定持续、稳定、科学的分配政策；报告期内，公司已通过采取现金分红的方式进行权益分派，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享公司经济增长成果的机会，符合中国证监会、深圳证券交易所发布的相关法律、法规、规范性文件。

| 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： | 不适用 |

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018年度，以截至2018年12月31日公司总股本754,329,268股为基数，按每10股派发现金股利人民币2.66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200,651,585.29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，不以资本公积金转增股本。

2019年度，以截至2019年12月31日公司总股本754,329,268股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.40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30,173,170.72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，不以资本公积金转增股本。

2020年度，以截至2020年12月31日公司总股本754,329,268股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.07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80,713,231.68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，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额 (含税) | 分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润 | 现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率 | 以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额 | 以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例 | 现金分红总额 (含其他方 式) | 现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率 |
|--------|----------------|---|---|---------------------------------|--|-----------------------|--|
| 2020 年 | 80,713,231.68 | 232,707,376.53 | 34.68% | 0.00 | 0.00% | 80,713,231.68 | 34.68% |
| 2019 年 | 30,173,170.72 | 218,457,710.76 | 13.81% | 0.00 | 0.00% | 30,173,170.72 | 13.81% |
| 2018 年 | 200,651,585.29 | 144,826,863.11 | 138.55% | 0.00 | 0.00% | 200,651,585.29 | 138.55% |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

| | |
|---|----------------|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 1.07 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 754,329,268 |
| 现金分红金额 (元) (含税) | 80,713,231.68 |
| 以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元) | 0.00 |
| 现金分红总额 (含其他方式) (元) | 80,713,231.68 |
| 可分配利润 (元) | 278,582,313.40 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 754,329,268 股为基数, 按每 10 股派发现金股利人民币 1.07 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元 80,713,231.68 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, 不以资本公积金转增股本。 | |

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 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、徐庆芳、郭荣娜、杨樾 | 董监高声明承诺 | 同时担任公司董事、监事、高级管理人员还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让所持有公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%，承诺期限届满后，上述股份均可以上市流通和转让 | 2012 年 02 月 15 日 | 任职期间和离任后半年内 | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |

| | | | | | |
|---------------|-------------|--|------------------|------|------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 徐团华、徐庆芳、徐咸大 | 本人及本人控制的相关企业现时不存在从事与公司或其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业有相同或类似业务的情形，与公司之间不存在同业竞争。将来本人及本人控制的相关企业将不直接或间接从事任何与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且本人承诺不再对具有与德联集团及其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业有相同或类似 | 2014 年 10 月 16 日 | 任职期间 | 严格履行 |
|---------------|-------------|--|------------------|------|------|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|---|--|---------------|--|--|--|
| | | | 业务的企业 进行投资 | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 无 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司自 2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资比例 |
|------------------|--------|------------|------|
| 长春德联星骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-08-17 | 100% |
| 长春德联瑞骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-04-13 | 100% |
| 大连祺骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-09-07 | 100% |
| 佛山骏耀汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-03-05 | 81% |
| 长春市维信汽车销售有限公司 | 收购 | 2020-09-30 | 100% |

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 170 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈昭、游泽侯 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 陈昭 2 年、游泽侯 1 年 |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|-----------|--------|----------|--|--------|------------|------------|-------------|----------|-------------|------------|-------------|---|
| 广东时利和汽车实业集团有限公司及其下属公司 | 控制人亲属控制公司 | 采购 | 采购商品（材料） | 市场 | 市场 | 8,170.07 | 2.18% | 10,700 | 否 | 银行转账或银行承兑汇票 | 市场价 | 2020年04月29日 | （公告编号：2020-015）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 广东时利和汽车实业集团有限公司及其下属公司 | 控制人亲属控制公司 | 销售 | 销售商品（材料） | 市场 | 市场 | 279.19 | 0.06% | 595 | 否 | 银行转账或银行承兑汇票 | 市场价 | 2020年04月29日 | （公告编号：2020-015）巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 合计 | | | | -- | -- | 8,449.26 | -- | 11,295 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | | | | 公司 2020 年度与上述关联方实际发生的日常采购和销售金额没有超出公司对 2020 年日常关联交易的预计。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用） | | | | 无 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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、其他重大关联交易

适用 不适用

2020年8月10日，经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，子公司长春德联化工有限公司向其参股公司上海泰好汽车电子销售有限公司（关联企业）提供总计人民币950万元的财务借款，借款利息按年利率4.75%单利计算，借款期限自2020年8月10日至2021年8月9日。

2020年10月15日，经公司第四届董事会第十七次会议审议通过，子公司长春德联化工有限公司向其参股公司上海泰好汽车电子销售有限公司（关联企业）提供总计人民币600万元的财务借款，借款利息按年利率4.75%单利计算，借款期限自2020年10月18日至2021年10月17日。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
|-------------------------------|-------------|--------------------------|
| 关于子公司对其参股公司提供财务资助暨关联交易的补充更正公告 | 2020年08月14日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 关于子公司对其参股公司提供财务资助暨关联交易的公告 | 2020年10月17日 | 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

十七、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、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（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 | 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 | 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 |
| 佛山德联汽车用品有限公司 | 2018年10月26日 | 5,000 | | | 连带责任保证 | 3年 | 否 | 否 |
| 德中贸易（香港）有限公司 | 2018年10月26日 | 3,469.25 | | | 连带责任保证 | 5年 | 否 | 否 |
| 长春德联化工有限公司 | 2018年10月26日 | 22,000 | | | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 否 |
| 长春德联化工有限公司 | 2018年10月26日 | 14,000 | | | 连带责任保证 | 2年 | 是 | 否 |
| 上海德联化工有限公司 | 2019年01月31日 | 5,000 | | | 连带责任保证 | 18个月 | 否 | 否 |
| 德中贸易（香港）有限公司 | 2019年08月09日 | 24,660.6 | | | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 长春德联化工有限公司 | 2019年12月11日 | 10,000 | | 6,009.79 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 长春德联化工有限公司 | 2019年12月11日 | 20,000 | | 5,584.53 | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 德中贸易（香港）有限公司 | 2019年12月11日 | 5,600 | | | 连带责任保证 | 2年 | 否 | 否 |
| 长春骏耀汽车贸易有限公司 | 2019年12月11日 | 2,000 | | | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 大连骏德汽车销售服务有限公司 | 2019年12月11日 | 1,500 | | | 连带责任保证 | 1年 | 是 | 否 |
| 沈阳德驰汽车销售服 | 2019年12 | 1,500 | | | 连带责任保 | 1年 | 是 | 否 |

| | | | | | | | | |
|--|----------------------|---------|-----------|-----------------------------|------------|-------|------------|--------------|
| 务有限公司 | 月 11 日 | | | | 证 | | | |
| 长春骏德汽车销售服务 有限公司 | 2019 年 12 月 11 日 | 4,750 | | 21,786.68 | 连带责任保 证 | 18 个月 | 否 | 否 |
| 上海德联化工有限公 司 | 2020 年 04 月 29 日 | 5,000 | | | 连带责任保 证 | 18 个月 | 否 | 否 |
| 德中贸易（香港）有 限公司 | 2020 年 04 月 29 日 | 3,500 | | | 连带责任保 证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 德中贸易（香港）有 限公司 | 2020 年 04 月 29 日 | 7,081.7 | | | 连带责任保 证 | 2 年 | 否 | 否 |
| 佛山骏耀汽车销售服 务有限公司 | 2020 年 08 月 12 日 | 2,000 | | 1,674.43 | 连带责任保 证 | 18 个月 | 否 | 否 |
| 报告期内审批对子公司担保额度 合计（B1） | | | 17,581 | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | | | 35,055.43 |
| 报告期末已审批的对子公司担保 额度合计（B3） | | | 66,061.55 | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | | | 3,301.02 |
| 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 | 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） | | | 17,581 | 报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2） | | | | 35,055.43 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3） | | | 66,061.55 | 报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4） | | | | 3,301.02 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 1.04% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | | 0 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保余额（E） | | | | 3,301.02 | | | | |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F） | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | | 3,301.02 | | | | |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿 责任的情况说明（如有） | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 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、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 银行理财产品 | 闲置募集资金 | 17,900 | 0 | 0 |
| 合计 | | 17,900 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、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。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司主营业务涵盖汽车精细化学品制造、汽车销售服务、汽车维修保养三大模块。公司旗下拥有五个大型生产基地，分别位于长春、上海、佛山、成都、青岛，是集生产、研发、销售、贸易、物流为一体的大型集团综合体。

公司始终贯彻“品质领航，服务领先”的方针，以“节能减排、低碳环保”为经营理念，与世界顶尖环保化工公司携手合作，并在技术开发、销售渠道、管理体系等方面实现高效整合，致力成为汽车精细化

学品的民族领导品牌，为汽车行业全产业链提供优质服务。在发展自身的同时，以高度的社会责任感与大自然、消费者也保持亲密互惠的关系，力求创造一个对人体无害，与大自然和谐绿色化工世界。

报告期内，公司合法合规经营，积极履行社会责任，注重保护股东权益特别是中小股东的权益，极力保障公司职工的合法权益，严格管理生产质量及生产安全，积极维护与供应商、客户的良好关系，在追求经济效益的同时公司也以实际行动回馈社会，营造良好、和谐的企业发展环境，履行社会责任。

（1）股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等要求，不断完善公司的内控管理制度，明确审批流程和权限。2020年度，公司召开股东大会2次，严格按照规定要求做好会议通知，并在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布股东大会召开通知，确保投资者能够及时、准确的获取信息。股东大会采用现场投票与网络投票相结合的表决方式，保障了中小股东的知情权、建议权和表决权，在审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决进行单独计票，单独计票结果及时公开披露。公司平时重视与投资者的沟通，平等对待全体投资者，通过股东大会、互动易、电话等渠道与投资者进行交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。2020年度，公司召开了年度业绩说明会，并参与了全景网组织的投资者集体接待日，通过网络平台与投资者进行沟通交流，对投资者的各类咨询进行了解答。

公司在关注自身发展的同时高度重视股东的合理投资回报，在综合考虑公司实际情况、发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。根据《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》及《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等规定，公司于2018年制定了《2017-2019股东回报规划》，明确了公司应当采取现金方式分配股利，在任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于公司于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。2020年7月，公司进行了2019年度权益分派，按每10股派发现金股利人民币0.40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30,173,170.72元。

（2）职工权益保护

公司坚持以人为本的原则，严格执行《劳动法》、《劳动合同法》，与每位员工签订《劳动合同》，并按照国家的有关规定，为员工办理社会养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金。疫情期间，停工停产，公司业绩严重下滑，坚持保证向每位员工发放足额薪酬及上年度奖金。2020年，公司继续完善员工休假、绩效薪酬激励等人力资源管理制度，保障普通职工的合法权益，构建和谐的劳动关系。

（4）安全生产

在安全生产方面，公司积极做好集团年度的安全监督检查计划，定期做好巡查汇总工作，排查消防隐患，组织各子公司员工进行消防演练，强化职工安全防护，定期进行安全教育培训和全面安全检查，提高职工的安全生产和工作意识，做好消防设备的日常维护与更换，积极配合当地安监检查，整改存在隐患的地方，确保厂区内“零隐患、零事故”。

（5）环境保护与可持续发展

报告期内，公司与科慕化学签署了《战略合作框架协议》，公司被科慕化学确认为在中国大陆汽车生产企业及汽车售后服务市场中推广新一代环保型制冷剂欧特昂™YF的独家合作伙伴。该产品将为国内车用制冷剂的低全球变暖潜值（GWP）替代提供优异解决方案，公司与其达成战略合作，在国内汽车前装市场及售后市场进行推广，将新一代环保制冷剂更广泛地应用于国内汽车主机市场及售后市场领域，为中国车主提供更加环保及安全的驾驶环境。

同时，公司重视环境保护与可持续发展工作，各子公司根据当地环保部门的要求，进行各类防治污染设施的建设，每年定期对废气、废水、噪声、食堂油烟进行环境检测及设备维护，并制定突发环境事件应急预案，确保避免污染事故的发生或扩散。

（6）校企合作

2020年，公司联合合作伙伴德国巴斯夫与东莞、杭州等地的汽车专修学校进行校企合作，出资帮助学校建立项目化、小班化教学，定制专用课程，对学生进行定点教学及产品实操，并对相关学生的实习及就业实现引流，在推广公司产品业务的同时积极履行公司的社会责任。

(7) 抗疫救灾

2020年初，自新型冠状病毒肺炎疫情爆发后，公司迅速成立抗击新型冠状病毒肺炎疫情小组，一方面密切关注新型冠状病毒疫情的进展，及时布置内部防控措施；另一方面，公司发挥自身的资源优势，积极寻找工厂采购口罩、护目镜等医用防护物资，并生产酒精消毒液等，持续驰援全国防疫一线。其中集团总部总计筹集价值100万余元的抗疫情物资，包括护目镜、口罩、防护服运往湖北的武汉、孝感、天门等地区及佛山当地医院。子公司长春德联、上海德联以及成都德联先后为当地政府及社区无偿捐赠酒精及相关消毒物资，积极支援当地防疫工作。

2020年4月，吉林省科学技术厅赠予长春德联“合理抗疫手携手，患难与共心连心”的抗疫锦旗；2020年7月，广东省工商业联合会授予公司“广东省抗击新冠肺炎疫情突出贡献民营企业”称号。

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司无精准扶贫情况，后续亦无精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|------------|----------------|-------|-------|---------|------|---------------|------|-----------|--------|
| 上海德联化工有限公司 | 挥发性有机物 | 有组织排放 | 1 | 防冻液灌装车间 | / | DB31/933-2015 | / | 0.0246t/a | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

2017年安装多元复合光氧吸附一体设备，废气（VOCs）经处理达标排放。2019年按照上海环保局要求装置废气（VOCs）在线监测设备一套并与市局联网。2020年增加实验室废气收集活性炭处理设施，2021年初增加室外储罐废气收集活性炭处理设施。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2017年11月，上海德联开始准备相关资料办理排污许可证事宜，并于2017年12月28日通过排污许可证的审查（实际取证日期为2018年2月份），排污许可证编号：91310000753175964T001P。

突发环境事件应急预案

已修订突发环境事件应急预案，并对预案进行报备。

环境自行监测方案

依据排污许可证检测要求委托第三方进行环境检测。①废水：氨氮、化学需氧量1次/周；总氮、总磷、石油类、悬浮物1次/月。②废气：有组织废气1次/月；无组织废气1次/季度。③噪声1次/季度。

其他应当公开的环境信息

- 1、全国排污许可证管理信息平台-企业端
- 2、排污许可证月/季/年执行报告
- 3、全国污染源监测信息管理与共享平台废气/废水监测数据报录

4、上海市污染源综合管理信息系统废气在线监测每日数据监测确认

其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

减持事项详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的（公告：2020-030）《关于公司董事、监事、高级管理人员减持计划提前终止的公告》；

对外投资事项详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的（公告：2020-035）《关于公司参与投资设立股权投资产业基金的公告》；（公告：2020-035）《关于公司参与投资设立股权投资产业基金的进展公告》

战略合作事项详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）发布的（公告：2020-052）《关于公司与科慕化学（上海）有限公司签订战略合作框架协议的公告》

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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 | 311,894,720 | 41.35% | 0 | 0 | 0 | -4,637,138 | -4,637,138 | 307,257,582 | 40.73% |
| 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 | 311,894,720 | 41.35% | 0 | 0 | 0 | -4,637,138 | -4,637,138 | 307,257,582 | 40.73% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 311,894,720 | 41.35% | 0 | 0 | 0 | -4,637,138 | -4,637,138 | 307,257,582 | 40.73% |
| 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 | 442,434,548 | 58.65% | 0 | 0 | 0 | 4,637,138 | 4,637,138 | 447,071,686 | 59.27% |
| 1、人民币普通股 | 442,434,548 | 58.65% | 0 | 0 | 0 | 4,637,138 | 4,637,138 | 447,071,686 | 59.27% |
| 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 | 754,329,268 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 754,329,268 | 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

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股数 | 本期解除限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|-----------|------------|--------|---|
| 徐庆芳 | 80,329,227 | 0 | 4,241,475 | 76,087,752 | 董事高管持股 | 2020年1月1日 |
| 刘公直 | 887,701 | 0 | 221,888 | 665,813 | 前高管持股 | 2020-1-1 每年初解除 25%股份；2020-12-31 高管离职满半年 |
| 周婧 | 251,061 | 0 | 47,250 | 203,811 | 前监事持股 | 2020年1月1日 |
| 郭荣娜 | 558,846 | 0 | 126,525 | 432,321 | 高管持股 | 2020年1月1日 |
| 合计 | 82,026,835 | 0 | 4,637,138 | 77,389,697 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、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

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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 | 34,977 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 34,733 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0 | 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8) | 0 | |
|---|---------|---------------------|-------------|------------------------------|--------------|--------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 徐团华 | 境内自然人 | 37.54% | 283,170,936 | 0 | 212,378,202 | 70,792,734 | | |
| 徐庆芳 | 境内自然人 | 13.45% | 101,450,336 | 0 | 76,087,752 | 25,362,584 | 质押 | 34,000,000 |
| 徐咸大 | 境内自然人 | 2.78% | 20,996,192 | 0 | 15,747,144 | 5,249,048 | | |
| 上海衡平投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.28% | 9,648,600 | -2,443,400 | 0 | 9,648,600 | | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连 | 其他 | 0.56% | 4,240,973 | 4,240,973 | 0 | 4,240,973 | | |
| 中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划 | 其他 | 0.43% | 3,250,000 | 3,250,000 | 0 | 3,250,000 | | |
| 天津道可明资产管理有限公司 | 境内非国有法人 | 0.40% | 3,035,600 | 3,035,600 | 0 | 3,035,600 | | |
| 张智德 | 境内自然人 | 0.29% | 2,166,000 | 2,166,000 | 0 | 2,166,000 | | |
| 赵振和 | 境内自然人 | 0.29% | 2,151,600 | -565,200 | 0 | 2,151,600 | | |
| 于方 | 境内自然人 | 0.27% | 2,026,700 | 5774 | 0 | 2,026,700 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |

| 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 53.77% 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，徐庆芳女士任公司董事、副总经理。 | | |
|--|--|--------|------------|
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 徐团华 | 70,792,734 | 人民币普通股 | 70,792,734 |
| 徐庆芳 | 25,362,584 | 人民币普通股 | 25,362,584 |
| 上海衡平投资有限公司 | 9,648,600 | 人民币普通股 | 9,648,600 |
| 徐咸大 | 5,249,048 | 人民币普通股 | 5,249,048 |
| 中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连 | 4,240,973 | 人民币普通股 | 4,240,973 |
| 中信信托有限责任公司—中信信托成泉汇涌八期金融投资集合资金信托计划 | 3,250,000 | 人民币普通股 | 3,250,000 |
| 天津道可明资产管理有限公司 | 3,035,600 | 人民币普通股 | 3,035,600 |
| 张智德 | 2,166,000 | 人民币普通股 | 2,166,000 |
| 赵振和 | 2,151,600 | 人民币普通股 | 2,151,600 |
| 于方 | 2,026,700 | 人民币普通股 | 2,026,700 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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 53.77% 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，徐庆芳女士任公司董事、副总经理。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|--------|----|----------------|
| 徐咸大 | 中国 | 否 |
| 徐团华 | 中国 | 否 |

| | | |
|--------------------------|---|---|
| 徐庆芳 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 徐咸大任公司董事长；徐团华任公司副董事长、总经理、董事；徐庆芳任公司董事、副总经理 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | |

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

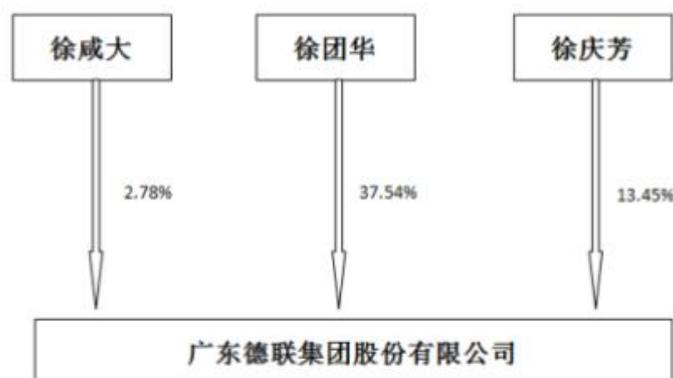
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|----|----------------|
| 徐咸大 | 本人 | 中国 | 否 |
| 徐团华 | 本人 | 中国 | 否 |
| 徐庆芳 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 徐咸大任公司董事长；徐团华任公司副董事长、总经理、董事；徐庆芳任公司董事、副总经理 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股） |
|-----|----------|------|----|----|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|
| 徐庆芳 | 董事、副总经理 | 现任 | 女 | 46 | 2009年03月26日 | 2021年05月22日 | 101,450,336 | 0 | 0 | 0 | 101,450,336 |
| 徐咸大 | 董事长 | 现任 | 男 | 69 | 2009年03月26日 | 2021年05月22日 | 20,996,192 | 0 | 0 | 0 | 20,996,192 |
| 徐团华 | 副董事长、总经理 | 现任 | 男 | 41 | 2009年03月26日 | 2021年05月22日 | 283,170,936 | 0 | 0 | 0 | 283,170,936 |
| 黄劲业 | 独立董事 | 现任 | 男 | 41 | 2015年05月26日 | 2021年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁锦棋 | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2015年05月26日 | 2021年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 匡同春 | 独立董事 | 现任 | 男 | 56 | 2018年05月23日 | 2021年05月22日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨敏 | 监事 | 离任 | 女 | 43 | 2009年03月26日 | 2021年01月27日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨樾 | 董事 | 现任 | 男 | 51 | 2018年05月22日 | 2021年05月22日 | 321,086 | 0 | 80,000 | 0 | 241,086 |
| 郭荣娜 | 董事 | 现任 | 女 | 39 | 2018年05月22日 | 2021年05月22日 | 576,428 | 0 | 144,100 | 0 | 432,328 |
| 孟晨鸮 | 监事 | 现任 | 女 | 36 | 2018年05月22日 | 2021年05月22日 | 798,400 | 0 | 199,600 | 0 | 598,800 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|----|----|----|---------------------|---------------------|-----------------|---|-----------|---|-----------------|
| 曹华 | 副总经理 | 现任 | 男 | 40 | 2018年 05月22 日 | 2021年 05月22 日 | 736,600 | 0 | 184,150 | 0 | 552,450 |
| 徐璐 | 财务总监 | 现任 | 女 | 43 | 2018年 05月22 日 | 2021年 05月22 日 | 467,300 | 0 | 116,825 | 0 | 350,475 |
| 刘公直 | 副经理、 董事会秘书 | 离任 | 男 | 35 | 2021年 05月22 日 | 2020年 07月01 日 | 1,183,602 | 0 | 295,850 | 0 | 887,752 |
| 陶张 | 董事会秘书 | 现任 | 女 | 37 | 2020年 10月28 日 | 2021年 05月22 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 409,700,8 80 | 0 | 1,020,525 | 0 | 408,680,3 55 |

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 |
|-----|------------|----|-------------|-------------------|
| 刘公直 | 副总经理、董事会秘书 | 离任 | 2020年06月30日 | 因个人原因，离开公司并辞去原有职位 |
| 杨敏 | 监事 | 离任 | 2021年01月27日 | 因个人原因，离开公司并辞去原有职位 |

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

一、董事会成员

(一) 徐成大先生，现任本公司董事长，公司实际控制人。1951年出生，中国国籍，无境外居留权。2009年3月至今任本公司董事长，现兼任长春德联、上海德联、成都德联董事长，广州德联、佛山德联执行董事，香港德联董事。

(二) 徐团华先生，现任本公司副董事长、总经理，公司实际控制人。1979年出生，中国国籍，无境外居留权。大学学历。2009年3月至今任本公司董事和总经理，现兼任长春德联总经理、长春友驰、德联维服、德联尤尼科恩、长春骏耀、大连骏德、沈阳德驰、长春骏德总经理。

(三) 徐庆芳女士，现任本公司董事、副总经理，公司实际控制人。1974年出生，中国国籍，无境外居留权。毕业于华南理工大学工商管理系，大学学历。2009年3月至今任本公司董事和副总经理，现兼任上海德联总经理，德联车护、上海优鸿、重庆安港、上海金柏、武汉德联执行董事。

(四) 郭荣娜女士，现任本公司董事。1981年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于吉林华侨外国语学院，大学学历。2009年3月至2015年8月任本公司董事长助理，2015年8月至今任佛山德联副总经理。2009年3月至今任本公司董事。

(五) 杨樾先生，现任本公司董事。1969年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于上海第二工业大学，大学学历。2010年1月1日至今任上海德联副总经理。2011年4月至今任本公司董事。

(六) 匡同春先生，现任本公司独立董事。1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，华南理工大学材料加工工程博士。曾任华南理工大学分析测试中心主任、硕士研究生导师，广东工业大学教授、实验研究中心主任，现任华南

理工大学材料科学与工程学院教授、硕士研究生导师。兼任中国机械工程学会失效分析分会失效分析专家，国家自然科学基金通讯评审专家，《硬质合金》编辑委员会委员，广东省材料研究会理事，广东省X射线衍射学会委员，广东省理化检验学会委员，广州地区大型科学仪器协作共用网技术专家。2018年5月至今任本公司独立董事。

(七) 黄劲业先生，现任本公司独立董事。1979年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于英国University of Essex，法学硕士。2003年至2015年2月在广东信达律师事务所任律师、合伙人律师，2015年3月-2018年11月在北京市盈科（深圳）律师事务所任律师，2018年11月至今在北京市康达（深圳）律师事务所任律师，2015年5月至今任本公司独立董事。

(八) 梁锦棋先生，现任本公司独立董事。1972年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于广东商学院会计专业，本科学历。中国注册会计师、注册评估师，1994年至1999年在南海审计师事务所任职员、副部长、部长，1999年12月至2015年4月，在佛山市南海骏朗会计师事务所任所长，2015年5月至今任本公司独立董事。

二、监事会成员

(一) 孟晨鸚女士，现任本公司监事、监事会主席。1984年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于大连交通大学英语、软件工程专业，双学士学位。曾任埃森哲信息技术(大连)有限公司高级软件工程师、德联集团销售部主管、广州德联汽车用品有限公司经理，现任德联集团董事长助理、总经理助理兼总经办经理，2017年4月至今任本公司监事。

(二) 伍凯贤女士，现任本公司监事。1977年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于广东广播电视大学，会计学专业。曾任公司会计主管职务、现任公司财务经理职务，2018年9月至今任本公司监事。

(三) 谭照强先生，现任本公司监事。1985年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于广州大学，会计学专业。曾任公司财务部主管、财务部副经理职务、现任公司内部审计负责人职务，2021年1月至今任本公司监事。

三、高级管理人员

(一) 总经理

徐团华先生，具体内容详见“一、董事会成员简介”

(二) 副总经理

1、徐庆芳女士，具体内容详见“一、董事会成员简介”

2、曹华先生，现任本公司副总经理，1980年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于湘潭大学有机化学专业，硕士研究生学历，理学硕士、中级工程师。2007年8月至2014年4月23日任公司市场拓展部经理。2014年4月至今任公司副总经理。

3、徐璐女士，现任本公司财务总监。1979年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于长春税务学院，本科学历，注册会计师。2002年12月至今任长春德联化工有限公司财务经理，2018年5月至今任本公司财务总监。

(三) 董事会秘书

陶张女士，现任公司董事会秘书，1983年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于湖北工程学院，本科学历，曾任公司证券事务代表，2020年10月至今任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 徐咸大 | 上海西联化工有限公司 | 监事 | 1997年01月14日 | | 否 |
| 徐咸大 | 上海倍联化工有限公司 | 执行董事 | 2016年07月05日 | | 否 |
| 徐咸大 | 广东苇耀新材料有限公司 | 执行董事 | 2019年02月28日 | | 否 |
| 徐咸大 | 广东耀和投资有限公司 | 执行董事 | 2019年03月05日 | | 否 |
| 徐咸大 | 广州盈需投资管理有限公司 | 董事 | 2015年06月01日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-------------------|------------|-------------|--|---|
| 徐庆芳 | 上海西联化工有限公司 | 执行董事 | 1997年01月14日 | | 否 |
| 徐庆芳 | 上海泰好汽车电子销售有限公司 | 董事 | 2019年09月30日 | | 否 |
| 徐庆芳 | 上海笃码信息科技有限公司 | 董事 | 2019年09月09日 | | 否 |
| 黄劲业 | 北京市康达（深圳）律师事务所 | 律师 | 2018年11月01日 | | 是 |
| 黄劲业 | 立高食品股份有限公司 | 独立董事 | 2017年10月30日 | | 是 |
| 黄劲业 | 星期六股份有限公司 | 独立董事 | 2016年01月01日 | | 是 |
| 黄劲业 | 深圳市正弦电气股份有限公司 | 独立董事 | 2020年05月21日 | | 是 |
| 黄劲业 | 深圳市金照明科技股份有限公司 | 独立董事 | 2018年09月01日 | | 是 |
| 梁锦棋 | 佛山市南海骏朗会计师事务所有限公司 | 执行董事、经理 | 1999年12月01日 | | 是 |
| 梁锦棋 | 佛山市华朗管理咨询有限公司 | 执行董事、经理 | 2008年08月25日 | | 是 |
| 匡同春 | 华南理工大学材料科学与工程学院 | 教授、硕士研究生导师 | 2004年10月01日 | | 是 |
| 匡同春 | 广东新劲刚新材料科技股份有限公司 | 独立董事 | 2015年07月01日 | | 是 |
| 匡同春 | 广东炬申物流股份有限公司 | 独立董事 | 2020年09月02日 | | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

根据《公司章程》、《公司薪酬与考核委员会的工作细则》规定和经营情况，由薪酬考核委员会按董事、监事、高级管理人员岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司董事、监事、高级管理人员的报酬数额和奖励方式，表决通过后，报公司董事会批准，由董事会提交股东大会审议。

2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，除独立董事津贴为6.3万元/年（税前），公司董事、监事、高级管理人员报酬每月按标准准时支付到个人账户。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------|--------------|--------------|
| 徐咸大 | 董事长 | 男 | 69 | 现任 | 78.16 | 否 |
| 徐团华 | 副董事长、总经理 | 男 | 41 | 现任 | 82.57 | 否 |
| 徐庆芳 | 董事、副总经理 | 女 | 46 | 现任 | 95.29 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|--------|----|
| 杨樾 | 董事 | 男 | 51 | 现任 | 42.24 | 否 |
| 郭荣娜 | 董事 | 女 | 39 | 现任 | 41.25 | 否 |
| 刘公直 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 34 | 离任 | 28.12 | 否 |
| 孟晨鸷 | 监事 | 女 | 36 | 现任 | 81.97 | 否 |
| 杨敏 | 监事 | 女 | 43 | 离任 | 23.05 | 否 |
| 伍凯贤 | 监事 | 女 | 48 | 现任 | 31.48 | 否 |
| 曹华 | 副总经理 | 男 | 40 | 现任 | 74.11 | 否 |
| 徐璐 | 财务总监 | 女 | 43 | 现任 | 37.28 | 否 |
| 黄劲业 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 6.3 | 否 |
| 梁锦棋 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 6.3 | 否 |
| 匡同春 | 独立董事 | 男 | 56 | 现任 | 6.3 | 否 |
| 陶张 | 董事会秘书 | 女 | 37 | 现任 | 7.29 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 641.71 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人） | 138 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 792 |
| 在职员工的数量合计（人） | 930 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 930 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 9 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 276 |
| 销售人员 | 263 |
| 技术人员 | 51 |
| 财务人员 | 72 |
| 行政人员 | 206 |
| 其他人员 | 62 |
| 合计 | 930 |
| 教育程度 | |

| 教育程度类别 | 数量（人） |
|--------|-------|
| 研究生及以上 | 9 |
| 本科及以上 | 230 |
| 大专 | 341 |
| 中专、高中 | 234 |
| 初中 | 116 |
| 合计 | 930 |

2、薪酬政策

公司薪酬政策机遇与岗位价值相匹配的原则，同时兼顾技术能力的差别化对待，根据不同岗位制定的薪酬等级体系，在每个薪酬等级体系内根据技能水平确定对应的薪酬水平。

3、培训计划

为了提供员工的综合素质，提升员工的专业技能、执行能力，提高工作效率和岗位履职能力，适应并胜任公司发展的工作要求，有效地搭建集团公司有竞争力的人才梯队，创建优秀的员工队伍，建立学习型公司。2020年公司人力资源部根据集团公司《培训管理制度》具体细则、公司各部门需求及员工素质情况，制定了年度培训计划，并根据年度培训计划，落实各项具体培训工作，包括新员工上岗前培训、公司企业文化及规章制度培训、生产安全培训、质保专业技能培训、产品基础知识培训、生产设备使用维护保养、管理层经济法律知识培训等。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，召集召开股东大会，平等对待各位股东特别是中小股东，并尽可能为股东参加股东大会创造便利条件，使各位股东能充分表达自己意见，按照自己的意愿进行表决。此外，公司按规定聘请律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

报告期内，公司共召开了2次股东大会，股东大会的召集、召开程序、议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。股东大会会议记录完整，并妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司实际控制人、控股股东或主要股东相分离，具有独立完整的业务体系及面向市场的自主经营能力。报告期内，公司实际控制人、控股股东或主要股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。

（三）关于董事与董事会

公司董事会及下设专门委员会的召集，召开及表决程序均符合《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定。报告期内，公司董事会进一步加强对相关工作的领导管理，完善公司组织体系、决策体系、监控体系等，夯实管理基础，确保公司经营决策高效、有序地进行。董事会各专门委员会各尽其责，充分发挥专业职能作用，为董事会提供咨询和建议。

报告期内，公司全体董事能够按照相关规定开展工作，认真履行职责和义务，按时出席董事会和股东大会，以认真谨慎的态度审议每个议案并发表意见，积极参加有关知识培训，熟悉相关法律法规，切实维护公司和股东的权益。

（四）关于监事与监事会

报告期内，公司监事严格按照《公司法》、《证券法》以及公司《监事会议事规则》的要求，依法独立行使职权，对公司依法运行、定期报告、财务报告等重大事项发表意见，对公司财务以及公司董事、经理和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司和全体股东合法权益。

（五）关于经理层

报告期内，公司经理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。从公司实际运行情况看，公司管理层的考核和激励等方面均严格按照公司规定执行，管理层比较稳定，且认真履行忠实勤勉义务，没有发现违规行为。

（六）公司内部控制

报告期内，公司的运作严格依照三会议事规则、董事会专门委员会工作细则、信息披露、募集资金使用与管理、关联交易、投资及对外担保等公司内部管理制度，规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，同时不断加强内部审计，以促使公司内控制度得到有效地贯彻执行，保证公司经营管理的有序运行。

（七）信息披露与透明度

公司严格按照相关监管法律法规以及《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，没有应当披露而没披露的重大信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。

（八）利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，诚信对待利益相关者，并与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

(九) 关于内部审计

公司设立了审计部门，建立了《内部审计制度》，审计部直接对董事会审计委员会负责，在公司董事会和监事会的监督与指导下，对职能部门及子公司财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和检查，以控制和防范风险，公司内部稽核、内控体制逐步完善，在经营活动的各层面和环节均得到了有效执行。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司拥有独立的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司实际控制人、控股股东或主要股东相分离，具有独立完整的业务体系及面向市场的自主经营能力。报告期内，公司实际控制人、控股股东或主要股东严格规范自己的行为，依法行使股东权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。报告期内，公司不存在资金被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人进行违规担保的情形。

(一) 业务独立情况

本公司具有独立、完整的产、供、销系统，具有面向市场自主经营业务的能力。本公司在业务上独立于股东和其他关联方，按照生产经营计划自主组织生产经营，独立开展业务。本公司的采购、生产、销售等重要职能完全由公司承担，与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或业务上的依赖关系。

(二) 人员独立情况

本公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在控股股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，并无在股东单位及其下属企业担任任何行政职务，也没有在与本公司业务相同或相近的其他企业任职的情况。本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，由本公司人力资源部独立负责公司员工的聘任、考核和奖励，本公司在有关员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东单位分账独立。

(三) 资产独立情况

本公司拥有的资产独立完整。原德联集团整体变更设立为股份公司后，公司承继了原有限公司的所有资产，具有完整的供应、生产、销售、技术研发系统和配套设施，包括厂房、办公楼、机器设备等经营性房产以及土地使用权、注册商标的无形资产。公司与股东之间的资产产权界定清晰、生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前公司不存在以资产为股东的债务提供担保，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

(四) 机构独立情况

本公司拥有独立的生产经营和办公机构场所，不存在与股东单位混合经营、合署办公的情形。公司依据《公司法》和《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等机构并制定了相应的议事规则，各机构依照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司建立了一套适应自身发展的组织机构，人员任免严格按照《公司法》、《公司章程》等制度规定的程序执行，不存在股东干预公司机构设置的情况。

(五) 财务独立情况

本公司设立后，已按照《企业会计制度》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和

财务管理制度。并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2019 年度股东大会 | 年度股东大会 | 54.30% | 2020 年 05 月 20 日 | 2020 年 05 月 21 日 | 公告编号：2020-025；公告名称：《广东德联集团股份有限公司 2019 年度股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网 |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 54.15% | 2020 年 09 月 15 日 | 2020 年 09 月 16 日 | 公告编号：2020-048；公告名称：《广东德联集团股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》；披露网站：巨潮资讯网 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 梁锦棋 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 黄劲业 | 7 | 3 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |

| | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|
| 匡同春 | 7 | 1 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司采纳以下建议：独立董事梁锦棋及黄劲业对子公司向其参股公司提供财务资助提出定期关注资金使用和资助项目进度的建议，确保充分知悉财务资助进展情况。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会议事规则》的相关规定，就公司年度、半年度、季度内审报告、募集资金存放及使用情况专项、年度审计计划和续聘外部审计机构等进行了认真细致的审议，并检查公司募集资金使用、对外担保、关联交易、对外提供财务资助等重大事项的实施情况。

2、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会召开会议，听取了公司的工资、奖金、福利发放情况，对高级管理人员述职报告进行评价，并根据绩效考评制度对董事和高级管理人员进行年度绩效考核等。

3、董事会提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会通过多方位、多渠道对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察；管理层总体稳定，未发生重大变化。

4、董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照法律、法规以及《公司章程》、公司《董事会战略委员会议事规则》的规定开展工作，结合国内外经济形势和公司行业特点，对公司经营现状和发展前景进行了深入地分析，为公司发展战略的实施提出了宝贵的建议，审议了募投项目的变更以及投资产业基金议案，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为建立与现代企业制度相适应的收入分配制度，吸引优秀的管理人才，建立完善经营者的激励约束机制，保持核心管理团队的稳定性，有效地调动董事、监事和高级管理人员的积极性和创造性，提高企业经营管理水平，将经营者的利益与企业的长期利益结合起来，促进企业健康、持续、稳定发展，根据《公司法》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司于2012年10月25日召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《公司董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。公司董事、监事和高级管理人员的薪酬分配与考核以企业效益为出发点，根据公司年度经营计划和相关人员分管工作的工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定其薪酬。薪酬与考核委员会是实施董事、监事和高级管理人员薪酬和绩效考核的管理机构，负责组织对相关管理人员进行绩效考核，以及确定相关人员的薪酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|---|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2021 年 04 月 30 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ） | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 100.00% |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | | 100.00% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告重大缺陷的迹象包括：（1）董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；（2）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；（4）公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；（5）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报。（6）内部控制重大或重要缺陷未能得到及时整改。财务报告重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；财务报告一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。 | （1）重大决策程序不科学；（2）违反国家法律、法规或规范性文件；（3）中高级管理人员和高级技术人员严重流失；（4）媒体负面新闻频现；（5）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（6）内部控制重大或重要缺陷未能得到及时整改；（7）其他可能对公司产生重大负面影响的情形。 |
| 定量标准 | 重大缺陷 1) 错报金额 \geq 资产总额的 1%； | 非财务报告内部控制缺陷评价的定量 |

| | | |
|-----------------|--|------------------------------|
| | 2) 错报金额 \geq 营业收入的 1%。重要缺陷 1)资产总额的 0.5% \geq 错报金额 $>$ 资产总额 的 1%; 2)营业收入的 0.5% \geq 错报金额 $>$ 营业收入的 1%。一般缺陷 1)错 报金额 $<$ 资产总额的 0.5%; 2)错报金额 $<$ 营业收入的 0.5%。 | 标准参照财务报告内部控制缺陷评价 的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个) | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个) | | 0 |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|-------------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2021 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 华兴会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 华兴审字[2021]21001860019 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈昭、游泽侯 |

审 计 报 告

广东德联集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东德联集团股份有限公司（以下简称德联集团）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了德联集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于德联集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款坏账准备

1. 事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十二）”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释（四）”。

截至2020年12月31日，德联集团应收账款余额为1,085,290,097.24元，应收账款坏账准备为91,248,139.75元，净额为994,041,957.49元，账面价值较高。由于应收账款坏账准备计提金额的确定涉及德联集团管理层（以下简称“管理层”）重大会计判断和估计，为此我们确定应收账款坏账准备为关键审计事项。

2. 审计应对

在针对该关键审计事项的审计过程中，我们执行了下列程序：

(1) 了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收账款减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

(2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，评价管理层是否恰当识别应收账款的信用风险特征；

(3) 对于单项计提坏账准备的应收账款，获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据，并复核其合理性；

(4) 对于按信用风险组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层应收账款预期信用损失率的合理性；运用重新计算审计程序，复核管理层按照预期损失模型计算的坏账准备是否准确；

(5) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施了函证程序，并将函证结果与公司账面记录的金额进行核对，对于未回函的余额执行替代程序。

(二) 收入确认

1. 事项描述

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（三十一）”所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项目注释（三十六）”。

2020年度营业收入为4,467,762,291.06元。由于收入是德联集团的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将德联集团收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认所实施的主要审计程序包括但不限于：

(1) 了解并测试有关收入循环的内部控制的设计和执行情况，以确认内部控制的有效性；

(2) 执行分析性复核程序，对比分析收入的月份、年度、分产品、分客户的变化，分析主要产品的售价、成本及毛利变动；

(3) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、签收单等资料，评价相关收入确认是否符合德联集团收入确认的政策；

(4) 对本年记录的客户选取样本，对其交易金额和往来款进行函证，以评价收入确认的准确性；

(5) 执行销售收入的截止性测试。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括德联集团2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

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

治理层负责监督德联集团的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就德联集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师： 陈昭
(项目合伙人)

中国注册会计师： 游泽侯
二〇二一年四月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 653,332,816.34 | 576,193,417.07 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 3,000,000.00 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 5,549,900.38 | 6,540,493.60 |
| 应收账款 | 994,041,957.49 | 942,023,974.86 |
| 应收款项融资 | 325,408,185.72 | 243,109,102.60 |
| 预付款项 | 168,517,415.41 | 130,362,134.71 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 54,302,317.77 | 27,112,449.30 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 10,924,555.77 | 1,075,528.74 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 615,255,569.21 | 695,218,595.00 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 49,117,454.19 | 159,607,482.63 |
| 流动资产合计 | 2,865,525,616.51 | 2,783,167,649.77 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 195,541,832.57 | 270,556,964.32 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 9,751,476.36 | 10,178,940.77 |
| 投资性房地产 | 52,237,307.80 | 42,731,736.20 |
| 固定资产 | 642,804,295.74 | 580,204,419.44 |
| 在建工程 | 40,832,001.64 | 37,469,707.94 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 264,553,544.24 | 198,771,884.60 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 6,724,528.27 | 6,724,528.27 |
| 长期待摊费用 | 27,036,423.06 | 10,632,271.53 |
| 递延所得税资产 | 38,369,875.05 | 48,994,849.74 |
| 其他非流动资产 | 30,675,934.58 | 56,493,139.38 |
| 非流动资产合计 | 1,308,527,219.31 | 1,262,758,442.19 |
| 资产总计 | 4,174,052,835.82 | 4,045,926,091.96 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 354,823,590.65 | 558,412,892.18 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | 905,349.88 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 33,209,512.41 | 13,217,000.00 |
| 应付账款 | 449,384,830.50 | 363,917,516.96 |
| 预收款项 | 941,464.07 | 12,493,999.40 |
| 合同负债 | 13,189,009.34 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 7,804,292.87 | 6,038,635.12 |

| | | |
|-------------|----------------|------------------|
| 应交税费 | 76,532,552.23 | 50,210,952.12 |
| 其他应付款 | 22,361,045.89 | 19,868,427.42 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | 8,877,990.61 | 8,877,990.61 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 1,506,531.91 | |
| 流动负债合计 | 959,752,829.87 | 1,025,064,773.08 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 11,093,333.33 | 873,333.33 |
| 递延所得税负债 | 13,272,004.06 | 27,571,497.83 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 24,365,337.39 | 28,444,831.16 |
| 负债合计 | 984,118,167.26 | 1,053,509,604.24 |
| 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 | -862,483.91 | 4,942,228.78 |
| 专项储备 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 89,156,708.72 | 83,902,067.66 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,361,791,844.92 | 1,164,512,280.17 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,186,516,790.13 | 2,989,787,297.01 |
| 少数股东权益 | 3,417,878.43 | 2,629,190.71 |
| 所有者权益合计 | 3,189,934,668.56 | 2,992,416,487.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 4,174,052,835.82 | 4,045,926,091.96 |

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 | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 225,718,658.27 | 372,882,717.97 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 576,497.81 | 3,589,698.60 |
| 应收账款 | 596,269,526.34 | 443,097,703.18 |
| 应收款项融资 | 64,529,635.78 | 22,256,502.27 |
| 预付款项 | 29,527,072.33 | 43,166,012.22 |
| 其他应收款 | 425,737,775.51 | 393,281,560.55 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | 181,247,271.12 | 154,970,244.09 |
| 存货 | 120,392,804.79 | 114,081,375.01 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | 127,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 1,462,751,970.83 | 1,519,355,569.80 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,204,990,037.37 | 1,244,107,167.61 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 4,348,167.46 | 4,903,257.34 |
| 固定资产 | 39,834,481.18 | 9,198,956.89 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 4,680,420.65 | 4,898,285.60 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 8,275,134.55 | 7,128,761.48 |
| 其他非流动资产 | 500,000.00 | 33,136,174.01 |
| 非流动资产合计 | 1,262,628,241.21 | 1,303,372,602.93 |
| 资产总计 | 2,725,380,212.04 | 2,822,728,172.73 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 195,693,738.72 | 396,879,096.25 |
| 交易性金融负债 | | 905,349.88 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 62,650,000.00 | 80,244,510.46 |
| 应付账款 | 287,853,023.60 | 174,895,411.38 |
| 预收款项 | | 132,201.70 |
| 合同负债 | 146,609.12 | |
| 应付职工薪酬 | 1,258,745.75 | 1,345,956.93 |
| 应交税费 | 26,741,928.65 | 22,136,977.28 |
| 其他应付款 | 23,708,802.14 | 26,956,111.39 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 19,059.18 | |
| 流动负债合计 | 598,071,907.16 | 703,495,615.27 |
| 非流动负债： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 13,272,004.06 | 27,569,496.52 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 13,272,004.06 | 27,569,496.52 |
| 负债合计 | 611,343,911.22 | 731,065,111.79 |
| 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 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 89,156,708.72 | 83,902,067.66 |
| 未分配利润 | 278,582,313.40 | 261,463,714.58 |
| 所有者权益合计 | 2,114,036,300.82 | 2,091,663,060.94 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,725,380,212.04 | 2,822,728,172.73 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 4,467,762,291.06 | 3,850,912,775.55 |
| 其中：营业收入 | 4,467,762,291.06 | 3,850,912,775.55 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 4,213,545,962.23 | 3,687,517,667.85 |
| 其中：营业成本 | 3,847,285,848.44 | 3,226,980,475.20 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 25,629,782.86 | 26,990,890.49 |
| 销售费用 | 96,401,207.89 | 160,046,152.22 |
| 管理费用 | 147,468,560.16 | 145,827,704.51 |
| 研发费用 | 84,004,103.04 | 104,124,163.30 |
| 财务费用 | 12,756,459.84 | 23,548,282.13 |
| 其中：利息费用 | 25,362,528.49 | 24,732,907.23 |
| 利息收入 | 6,858,547.78 | 8,765,377.81 |
| 加：其他收益 | 5,010,447.07 | 283,830.96 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 51,112,898.59 | 116,282,837.05 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 47,969,920.20 | 106,160,785.51 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 3,142,978.39 | 10,122,051.54 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 1,093,089.94 | -752,774.39 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -16,067,710.18 | -16,054,734.12 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -24,531,906.09 | -5,993,567.91 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 900,517.80 | 536,832.49 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 271,733,665.96 | 257,697,531.78 |
| 加：营业外收入 | 16,570,888.48 | 1,618,601.77 |
| 减：营业外支出 | 2,958,775.29 | 787,932.24 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 285,345,779.15 | 258,528,201.31 |
| 减：所得税费用 | 55,099,714.90 | 41,016,408.66 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 230,246,064.25 | 217,511,792.65 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 230,246,064.25 | 217,511,792.65 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| (二) 按所有权归属分类 | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | 232,707,376.53 | 218,457,710.76 |
| 2.少数股东损益 | -2,461,312.28 | -945,918.11 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -5,804,712.69 | -832,596.77 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -5,804,712.69 | -832,596.77 |
| (一) 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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | -5,804,712.69 | -832,596.77 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -2,658,964.16 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -5,804,712.69 | 1,826,367.39 |
| 7.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 | 224,441,351.56 | 216,679,195.88 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 226,902,663.84 | 217,625,113.99 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -2,461,312.28 | -945,918.11 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | 0.31 | 0.29 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.31 | 0.29 |

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 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 1,290,874,843.81 | 1,096,618,267.21 |
| 减：营业成本 | 1,266,574,829.24 | 1,033,716,915.08 |
| 税金及附加 | 1,265,203.40 | 1,202,790.11 |
| 销售费用 | 5,478,741.97 | 27,522,251.69 |
| 管理费用 | 27,602,283.78 | 24,904,821.88 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 9,569,455.11 | 15,201,396.89 |
| 其中：利息费用 | 16,752,357.85 | 18,462,950.94 |
| 利息收入 | 4,316,767.66 | 7,250,673.46 |
| 加：其他收益 | 75,823.18 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 87,918,900.10 | 116,814,070.09 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 49,347,921.71 | 106,909,004.85 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | 3,142,978.39 | 9,905,065.24 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 905,349.88 | -905,349.88 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -5,299,003.49 | -11,979,938.98 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -3,176,078.25 | -1,305,460.02 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 16,916.71 | 39,562.08 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 60,826,238.44 | 96,732,974.85 |
| 加：营业外收入 | 303,715.12 | 891,783.80 |
| 减：营业外支出 | 1,517,657.91 | 142,380.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 59,612,295.65 | 97,482,377.87 |
| 减：所得税费用 | 7,065,885.05 | 25,232,176.21 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 52,546,410.60 | 72,250,201.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 52,546,410.60 | 72,250,201.66 |
| （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 | | -2,658,964.16 |
| （一）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变动额 | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 5.其他 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | -2,658,964.16 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -2,658,964.16 |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 52,546,410.60 | 69,591,237.50 |
| 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 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-----------------|------------------|------------------|
| 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 | 4,716,091,328.08 | 3,746,280,090.78 |
| 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 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 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 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 44,462,170.05 | 20,540,771.97 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,760,553,498.13 | 3,766,820,862.75 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,000,978,523.36 | 3,171,722,369.48 |
| 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 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 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 | 109,235,342.75 | 122,459,150.48 |
| 支付的各项税费 | 149,808,391.15 | 99,873,851.48 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 213,441,824.72 | 274,583,904.24 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,473,464,081.98 | 3,668,639,275.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 287,089,416.15 | 98,181,587.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 548,589,881.39 | 1,104,358,593.75 |
| 取得投资收益收到的现金 | 169,409,121.92 | 31,363,704.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 6,466,553.98 | 4,742,588.31 |
| 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 | 3,000,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 727,465,557.29 | 1,140,464,886.80 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 151,047,435.84 | 103,104,979.25 |
| 投资支付的现金 | 471,720,000.00 | 866,025,000.00 |
| 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 | 991,456.36 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 23,350,126.41 | 2,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 647,109,018.61 | 971,129,979.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 80,356,538.68 | 169,334,907.55 |
| 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 | 1,015,991,542.85 | 953,050,013.31 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 76,533,570.76 | 90,130,934.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,092,525,113.61 | 1,043,180,947.97 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,255,117,615.58 | 810,229,927.62 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 47,402,075.00 | 219,155,221.64 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 77,144,665.07 | 88,855,802.55 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,379,664,355.65 | 1,118,240,951.81 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -287,139,242.04 | -75,060,003.84 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,023,253.87 | 1,888,060.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 78,283,458.92 | 194,344,550.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 547,386,958.53 | 353,042,407.61 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 625,670,417.45 | 547,386,958.53 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 1,215,759,871.57 | 899,024,097.42 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 225,249,967.43 | 806,658,135.49 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,441,009,839.00 | 1,705,682,232.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,278,205,320.05 | 889,193,673.02 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 14,583,970.38 | 13,520,319.36 |
| 支付的各项税费 | 22,992,264.72 | 10,464,622.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 255,383,063.34 | 991,285,984.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,571,164,618.49 | 1,904,464,599.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -130,154,779.49 | -198,782,366.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 545,589,881.39 | 1,086,358,593.75 |
| 取得投资收益收到的现金 | 188,409,121.92 | 192,966,723.77 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 25,018.76 | 329,144.45 |
| 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 | 734,024,022.07 | 1,279,654,461.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 178,785.00 | 34,496,489.60 |
| 投资支付的现金 | 506,240,000.00 | 828,269,914.00 |
| 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 | 506,418,785.00 | 862,766,403.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 227,605,237.07 | 416,888,058.37 |
| 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 | 560,933,485.00 | 562,292,481.02 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 64,497,992.61 | 65,180,934.66 |
| 筹资活动现金流入小计 | 625,431,477.61 | 627,473,415.68 |
| 偿还债务支付的现金 | 760,255,616.61 | 417,874,005.68 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 45,442,387.05 | 214,304,676.95 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 51,385,636.58 | 72,972,400.76 |
| 筹资活动现金流出小计 | 857,083,640.24 | 705,151,083.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -231,652,162.63 | -77,677,667.71 |
| 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 | -134,201,705.05 | 140,428,024.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 353,256,521.73 | 212,828,497.70 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 219,054,816.68 | 353,256,521.73 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|---------------|----------|----------------|---------------|------------------|----------------|---------------------|---------------|------------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 754,329,268.00 | | | | 982,101,452.40 | | | 4,942,228.78 | | 83,902,067.66 | | 1,164,512,280.17 | | 2,989,787,297.01 | 2,629,190.71 | 2,992,416,487.72 |
| 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 | | | 4,942,228.78 | | 83,902,067.66 | | 1,164,512,280.17 | | 2,989,787,297.01 | 2,629,190.71 | 2,992,416,487.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | -5,804,712.69 | | 5,254,641.06 | | 197,279,564.75 | | 196,729,493.12 | 788,687.72 | 197,518,180.84 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | -5,804,712.69 | | | | 232,707,376.53 | | 226,902,663.84 | -2,461,312.28 | 224,441,351.56 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | 3,250,000.00 | 3,250,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | 3,250,000.00 | 3,250,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | 5,254,641.06 | | -35,427,811.75 | | -30,173,170.69 | | -30,173,170.69 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|-------------|---------------|----|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | | 78 | | 72 | | 72 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,254,641.06 | | -5,254,641.06 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -30,173,170.72 | | -30,173,170.72 | -30,173,170.72 | |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | | | -862,483.91 | 89,156,708.72 | | 1,361,791,844.92 | | 3,186,516,790.13 | 3,417,878.43 | 3,189,934,668.56 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | | 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 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | 其他 | 小计 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积 | 存股 | 综合收益 | 储备 | 公积 | 风险准备 | 配利润 | | | | 计 |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|----|--------------|----|---------------|------|------------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 754,329,268.00 | | | | 982,101,452.40 | | 5,774,825.55 | | 76,677,047.49 | | 1,153,931,174.87 | | 2,972,813,768.31 | 3,575,108.82 | 2,976,388,877.13 |
| 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 | | 5,774,825.55 | | 76,677,047.49 | | 1,153,931,174.87 | | 2,972,813,768.31 | 3,575,108.82 | 2,976,388,877.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -832,596.77 | | 7,225,020.17 | | 10,581,105.30 | | 16,973,528.70 | -945,918.11 | 16,027,610.59 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -832,596.77 | | | | 218,457,710.76 | | 217,625,113.99 | -945,918.11 | 216,679,195.88 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 7,225,020.17 | | -207,876,605.46 | | -200,651,585.29 | | -200,651,585.29 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 7,225,020.17 | | -7,225,020.17 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 一、上年期末余额 | 754,329,268.00 | | | | 991,968,010.70 | | | | 83,902,067.66 | 261,463,714.58 | | 2,091,663,060.94 |
| 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 | | | | 83,902,067.66 | 261,463,714.58 | | 2,091,663,060.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 5,254,641.06 | 17,118,598.82 | | 22,373,239.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 52,546,410.60 | | 52,546,410.60 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | 5,254,641.06 | -35,427,811.78 | | -30,173,170.72 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | 5,254,641.06 | -5,254,641.06 | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -30,173,170.72 | | -30,173,170.72 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | | | | 89,156,708.72 | 278,582,313.40 | | 2,114,036,300.82 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年年度 | | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|-----------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | 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 | | 2,658,964.16 | | 76,677,047.49 | 397,090,118.38 | | 2,222,723,408.73 |
| 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 | | 2,658,964.16 | | 76,677,047.49 | 397,090,118.38 | | 2,222,723,408.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | | | | | | | -2,658,964.16 | | 7,225,020.17 | -135,626,403.80 | | -131,060,347.79 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--------------|-----------------|--|--|-----------------|
| “—”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -2,658,964.16 | | | 72,250,201.66 | | | 69,591,237.50 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 7,225,020.17 | -207,876,605.46 | | | -200,651,585.29 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 7,225,020.17 | -7,225,020.17 | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -200,651,585.29 | | | -200,651,585.29 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 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 | | | | 83,902,067.66 | 261,463,714.58 | | 2,091,663,060.94 |

三、公司基本情况

(一) 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2020年12月31日，注册资本为人民币754,329,268.00元，注册地址：广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区，法定代表人：徐咸大。

(二) 公司行业性质

公司属于汽车精细化学品行业。

(三) 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进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独贸易方式)。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,棕榈油进出口业务。

(四) 财务报告的批准报出日

公司财务报告于2021年4月28日经公司董事会批准报出。

(五) 合并财务报表范围及变化情况

公司将全部子公司均纳入合并财务报表范围，截止2020年12月31日，公司合并报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少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。

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：

以下披露内容已涵盖公司实际生产经营特点制定的具体会计政策及会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

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

1. 同一控制下企业合并：公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的

对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

在报告期内，公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

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，将公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按即期汇率近似的汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的价格进行交易初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计

入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

| 情形 | | 确认结果 |
|------------------------------|--------------------------|---------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债) |
| 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 放弃了对该金融资产的控制 | 按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债 |
| | 未放弃对该金融资产的控制 | |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债 | |

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。

(1) 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：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

5.金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6.金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 已发生减值的金融资产

公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收公司合并范围内公司的款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“债权投资减值准备”“坏账准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“坏账准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“应收账款”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。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，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收票据

公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 以承兑人的信用风险划分 |

12. 应收账款

公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项评估信用风险，单项计提损失准备并确认预期信用损失。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------------|-------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄作为信用风险特征。 |
| 合并范围内关联方组合 | 应收公司合并范围内公司的款项 |

13. 应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|----------|----------------|
| 其他应收款组合1 | 应收利息 |
| 其他应收款组合2 | 应收股利 |
| 其他应收款组合3 | 应收押金及保证金 |
| 其他应收款组合4 | 应收公司合并范围内公司的款项 |
| 其他应收款组合5 | 应收其他款项 |

15、存货

1.存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、发出商品、库存商品、自制半成品、周转材料等。

2.存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

3.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4.低值易耗品及包装物的摊销方法

领用时采用“一次摊销法”摊销。

5.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

（1）企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售的依据

公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价

值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企

业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2.初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,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的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B.非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资,应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D.通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3.后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算:能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,采用成本法核算。采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益,不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算:对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资,除对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定,对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外,采用权益法核算。采用权益法核算时,公司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和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时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享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的,公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后,恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整,并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销,在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的,按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线法摊销,摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

23、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十二）项固定资产及折旧和第（二十七）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

（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 | 0%-10% | 2.00%-10.00% |
| 生产设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5%-10% | 9.00%-19.00% |
| 办公设备 | 年限平均法 | 2-10 | 5%-10% | 9.00%-47.5% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 5%-10% | 18.00%-19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5%-10% | 9.00%-19.00% |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司年末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，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，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，在以后会计期间不得转回。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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括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。

借款费用同时满足下列条件，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。

2.借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3.借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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。

(2) 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，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。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、（二十三）“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司对项目前期进行的前期调研和论证研究阶段费用支出计入研究阶段支出，在通过前期市场调研和项目可行性论证后，并报公司批准立项后的支出即为开发支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，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的，应当证明其有用性；
- （4）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无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。公司装修改造费用的受益期为3-10年。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、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。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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指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;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。在职工为公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分:

A.服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,当期服务成本,是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额;过去服务成本,是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B.设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C.重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,公司将上述第A和B项计入当期损益;第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行处理;除上述情形外的其他长期职工福利,按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间,并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

37、股份支付

1. 股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

公司发行的金融工具按照金融工具准则和金融负债和权益工具的区别及相关会计处理规定进行初始确认和计量。其后，公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作

为权益的变动处理。对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

发行方发行金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

公司从2020年1月1日起开始实施新收入准则。

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

公司销售汽车精细化学品、汽车等商品，属于在某一时点履行履约义务。

销售汽车精细化学品：货物发出，对方收到商品并验收签字时确认销售收入。

销售汽车：在销售商品价款已收到或取得索取价款的权利、转移商品所有权凭证或交付实物时确认为收入。

40、政府补助

1.政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3.政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4.政府补助的会计处理方法

（1）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，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。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。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。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：①该项交易不是企业合并；②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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 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：①商誉的初始确认；②同时满足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）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，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：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日,将租赁开始日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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用(下同),计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时,能够取得出租人租赁内含利率的,采用租赁内含利率作为折现率;否则,采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的,采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日,出租人将租赁开始日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按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

1.回购本公司股份

公司回购自身权益工具支付的对价和交易费用,应当减少所有者权益。

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款(含交易费用)与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润;如低于面值总额的,低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。公司回购自身权益工具,不确认利得或损失。

公司回购的股份在注销或者转让之前,作为库存股管理,回购股份的全部支出转作库存股成本,同时进行备查登记。

库存股转让时,转让收入高于库存股成本的部分,增加资本公积(股本溢价);低于库存股成本的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

公司回购其普通股形成的库存股不参与公司利润分配,公司将其作为在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

2.资产证券化业务

公司设立特殊目的主体作为结构化融资的载体,公司把金融资产转移到特殊目的主体,如果公司能够控制该特殊目的主体,这些特殊目的主体则视同为子公司而纳入公司合并财务报表的范围。

公司出售金融资产作出承诺,已转移的金融资产将来发生信用损失时,由公司进行全额补偿,公司实质上保留了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,公司未终止确认所出售的金融资产。

资产证券化募集的资金列专项应付款,资产证券化融资费用(包括财务顾问费、银行担保费等)列入当期财务费用,收益权与实际募集的委托资金差额列长期待摊费用,在存续期内按证券化实施的项目进行摊销列入财务费用。

3.套期会计

(1) 套期会计方法及套期工具

套期会计方法是指公司将套期工具和被套期项目产生的利得或损失在相同会计期间计入当期损益（或其他综合收益）以反映风险管理活动影响的方法。

套期工具是指公司为进行套期而指定的、其公允价值或现金流量变动预期可抵消被套期项目的公允价值或现金流量变动的金融工具，分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。被套期项目是指公司面临公允价值或现金流量变动风险，且被指定为被套期对象的、能够可靠计量的项目。对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

A.套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成；

B.在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容；

C.套期关系符合套期有效性的要求。套期同时满足下列条件的，应当认定套期关系符合套期有效性要求：

（A）被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动；

（B）被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；

（C）套期关系的套期比率，应当等于企业实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

（2）套期会计确认和计量

A.公允价值套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具产生的利得或损失应当计入当期损益；

（B）被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失应当计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。

B. 现金流量套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，应当计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，应当按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a.套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b.被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额应当为当期现金流量套期储备的变动额。

（B）套期工具产生的利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），应当计入当期损益。公司应当按照下列规定对现金流量套期储备进行后续处理：

a.被套期项目为预期交易，且该预期交易使企业随后确认一项非金融资产或非金融负债，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，公司应当将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额；

b.对于不属于上述a.涉及的现金流量套期，公司应当在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益；

c.如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，公司应当将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

C.境外经营净投资套期满足上述条件的，应当按照下列规定处理：

（A）套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益；

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

（B）套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

公司对套期关系作出再平衡的，应当在调整套期关系之前确定套期关系的套期无效部分，并将相关利得或损失立即计入当期损益。同时，更新在套期剩余期限内预期将影响套期关系的套期无效部分产生原因

的分析，并相应更新套期关系的书面文件。

套期关系再平衡可能会导致企业增加或减少指定套期关系中被套期项目或套期工具的数量。企业增加了指定的被套期项目或套期工具的，增加部分自指定增加之日起作为套期关系的一部分进行处理；企业减少了指定的被套期项目或套期工具的，减少部分自指定减少之日起不再作为套期关系的一部分，作为套期关系终止处理。

4. 附回购条件的资产转让

售后回购是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

5. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

公司根据政策管理衍生金融工具的应用，并以书面方式列明与公司风险管理策略一致的衍生金融工具应用原则。

衍生金融工具的后续计量时，因公允价值变动而产生的利得或损失在利润表中确认。对于符合套期会计处理的衍生金融工具，确认任何产生的利得或损失取决于被套期项目的性质。不符合套期会计处理的衍生金融工具分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及金融负债。

6. 终止经营

公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

44、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

本公司自 2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整；对于可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

公司自2020年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第13号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 576,193,417.07 | 576,193,417.07 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 6,540,493.60 | 6,540,493.60 | |
| 应收账款 | 942,023,974.86 | 942,023,974.86 | |
| 应收款项融资 | 243,109,102.60 | 243,109,102.60 | |
| 预付款项 | 130,362,134.71 | 130,362,134.71 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 27,112,449.30 | 27,112,449.30 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 1,075,528.74 | 1,075,528.74 | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 695,218,595.00 | 695,218,595.00 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 159,607,482.63 | 159,607,482.63 | |
| 流动资产合计 | 2,783,167,649.77 | 2,783,167,649.77 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 270,556,964.32 | 270,556,964.32 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 10,178,940.77 | 10,178,940.77 | |
| 投资性房地产 | 42,731,736.20 | 42,731,736.20 | |
| 固定资产 | 580,204,419.44 | 580,204,419.44 | |
| 在建工程 | 37,469,707.94 | 37,469,707.94 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 198,771,884.60 | 198,771,884.60 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 6,724,528.27 | 6,724,528.27 | |
| 长期待摊费用 | 10,632,271.53 | 10,632,271.53 | |
| 递延所得税资产 | 48,994,849.74 | 48,994,849.74 | |
| 其他非流动资产 | 56,493,139.38 | 56,493,139.38 | |
| 非流动资产合计 | 1,262,758,442.19 | 1,262,758,442.19 | |
| 资产总计 | 4,045,926,091.96 | 4,045,926,091.96 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 558,412,892.18 | 558,412,892.18 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 905,349.88 | 905,349.88 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 13,217,000.00 | 13,217,000.00 | |
| 应付账款 | 363,917,516.96 | 363,917,516.96 | |
| 预收款项 | 12,493,999.40 | 890,073.21 | -11,603,926.19 |
| 合同负债 | | 10,268,961.23 | 10,268,961.23 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 6,038,635.12 | 6,038,635.12 | |
| 应交税费 | 50,210,952.12 | 50,210,952.12 | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 其他应付款 | 19,868,427.42 | 19,868,427.42 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 8,877,990.61 | 8,877,990.61 | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 1,334,964.96 | 1,334,964.96 |
| 流动负债合计 | 1,025,064,773.08 | 1,025,064,773.08 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 873,333.33 | 873,333.33 | |
| 递延所得税负债 | 27,571,497.83 | 27,571,497.83 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 28,444,831.16 | 28,444,831.16 | |
| 负债合计 | 1,053,509,604.24 | 1,053,509,604.24 | |
| 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 | 4,942,228.78 | 4,942,228.78 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 83,902,067.66 | 83,902,067.66 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 1,164,512,280.17 | 1,164,512,280.17 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,989,787,297.01 | 2,989,787,297.01 | |
| 少数股东权益 | 2,629,190.71 | 2,629,190.71 | |
| 所有者权益合计 | 2,992,416,487.72 | 2,992,416,487.72 | |
| 负债和所有者权益总计 | 4,045,926,091.96 | 4,045,926,091.96 | |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 2020年01月01日 | 调整数 |
|-------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 372,882,717.97 | 372,882,717.97 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 3,589,698.60 | 3,589,698.60 | |
| 应收账款 | 443,097,703.18 | 443,097,703.18 | |
| 应收款项融资 | 22,256,502.27 | 22,256,502.27 | |
| 预付款项 | 43,166,012.22 | 43,166,012.22 | |
| 其他应收款 | 393,281,560.55 | 393,281,560.55 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | 154,970,244.09 | 154,970,244.09 | |
| 存货 | 114,081,375.01 | 114,081,375.01 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 127,000,000.00 | 127,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 1,519,355,569.80 | 1,519,355,569.80 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 1,244,107,167.61 | 1,244,107,167.61 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-------------|
| 投资性房地产 | 4,903,257.34 | 4,903,257.34 | |
| 固定资产 | 9,198,956.89 | 9,198,956.89 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 4,898,285.60 | 4,898,285.60 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 7,128,761.48 | 7,128,761.48 | |
| 其他非流动资产 | 33,136,174.01 | 33,136,174.01 | |
| 非流动资产合计 | 1,303,372,602.93 | 1,303,372,602.93 | |
| 资产总计 | 2,822,728,172.73 | 2,822,728,172.73 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 396,879,096.25 | 396,879,096.25 | |
| 交易性金融负债 | 905,349.88 | 905,349.88 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 80,244,510.46 | 80,244,510.46 | |
| 应付账款 | 174,895,411.38 | 174,895,411.38 | |
| 预收款项 | 132,201.70 | | -132,201.70 |
| 合同负债 | | 116,992.65 | 116,992.65 |
| 应付职工薪酬 | 1,345,956.93 | 1,345,956.93 | |
| 应交税费 | 22,136,977.28 | 22,136,977.28 | |
| 其他应付款 | 26,956,111.39 | 26,956,111.39 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 15,209.05 | 15,209.05 |
| 流动负债合计 | 703,495,615.27 | 703,495,615.27 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 27,569,496.52 | 27,569,496.52 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 27,569,496.52 | 27,569,496.52 | |
| 负债合计 | 731,065,111.79 | 731,065,111.79 | |
| 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 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 83,902,067.66 | 83,902,067.66 | |
| 未分配利润 | 261,463,714.58 | 261,463,714.58 | |
| 所有者权益合计 | 2,091,663,060.94 | 2,091,663,060.94 | |
| 负债和所有者权益总计 | 2,822,728,172.73 | 2,822,728,172.73 | |

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

不适用。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------------|---------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 16%、13%、9%、6%、5% |
| 消费税 | 生产的润滑油和燃料油 | 润滑油每升 1.52 元，燃料油每升 1.20 元 |
| 城市维护建设税 | 应交增值税额 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 5%、15%、16.50%、25% |
| 教育费附加 | 应交增值税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交增值税额 | 2% |

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 |
|----------------|-------|
| 广东德联集团股份有限公司 | 25% |
| 长春德联化工有限公司 | 15% |
| 长春德联汽车维修服务有限公司 | 25% |
| 长春骏德汽车销售服务有限公司 | 25% |
| 长春骏耀汽车贸易有限公司 | 25% |
| 长春友驰汽车销售服务有限公司 | 25% |
| 吉林德联汽车涂料有限公司 | 25% |
| 沈阳骏德汽车销售有限公司 | 25% |
| 沈阳德驰汽车销售服务有限公司 | 25% |
| 大连骏德汽车销售服务有限公司 | 25% |
| 青岛德联车用养护品有限公司 | 25% |
| 蓬莱德联仓储物流有限公司 | 25% |
| 上海德联化工有限公司 | 15% |
| 上海德联优鸿电子商务有限公司 | 25% |
| 上海德联车护网络发展有限公司 | 25% |
| 上海德联车护汽车服务有限公司 | 25% |
| 上海金柏经营有限公司 | 25% |
| 武汉德联汽车零部件有限公司 | 25% |
| 成都德联汽车用品有限公司 | 15% |
| 重庆安港工贸有限公司 | 25% |
| 佛山市欧美亚汽车用品有限公司 | 25% |

| | |
|------------------|-------|
| 佛山市南海德申运输有限公司 | 5% |
| 佛山德联汽车用品有限公司 | 15% |
| 广州德联汽车用品有限公司 | 25% |
| 德中贸易（香港）有限公司 | 16.5% |
| 德联贸易（香港）有限公司 | 41.5% |
| 长春市维信汽车销售有限公司 | 25% |
| 长春德联星骏汽车销售服务有限公司 | 25% |
| 长春德联瑞骏汽车销售服务有限公司 | 25% |
| 大连祺骏汽车销售服务有限公司 | 25% |
| 佛山骏耀汽车销售服务有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1、根据《中华人民共和国企业所得税法》规定“对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”。

(1) 公司子公司上海德联化工有限公司和成都德联汽车用品有限公司2019年再次通过国家高新技术企业认定，自2019年1月1日至2021年12月31日减按15%征收企业所得税。

(2) 公司子公司长春德联化工有限公司和佛山德联汽车用品有限公司2020年再次通过了高新技术企业认定，自2020年1月1日至2022年12月31日减按15%征收企业所得税。

2、佛山市南海德申运输有限公司属于应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，根据财税（2019）13号文，公司2019年度按其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

德联贸易（香港）有限公司在香港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，境内企业所得税税率为25%。

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 | 310,623.15 | 268,206.39 |
| 银行存款 | 623,820,580.05 | 546,387,338.86 |
| 其他货币资金 | 29,201,613.14 | 29,537,871.82 |
| 合计 | 653,332,816.34 | 576,193,417.07 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 73,159,999.96 | 42,237,003.40 |

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限的款项总额 | 27,662,398.89 | 28,806,458.54 |
|----------------------|---------------|---------------|

其他说明

截至2020年12月31日，其他货币资金为保函保证金2,279,346.31元、信用证保证金4,714,274.13元、银行承兑汇票保证金17,716,072.68元、借款保证金2,100,000.00元、用电押金578,299.84元、在途货币资金1,522,996.71元、农民工工资保证金180,186.35元、微信支付宝京东金融余额16,217.54元、存款冻结93,719.58元、ETC保证金500.00元。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 3,000,000.00 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | | 3,000,000.00 |

3、衍生金融资产

不适用。

4、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 | 4,378,736.77 | 2,902,600.00 |
| 商业承兑票据 | 1,232,867.68 | 3,839,000.00 |
| 坏账准备 | -61,704.07 | -201,106.40 |
| 合计 | 5,549,900.38 | 6,540,493.60 |

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 5,611,604.45 | 100.00% | 61,704.07 | 1.10% | 5,549,900.38 | 6,741,600.00 | 100.00% | 201,106.40 | 2.98% | 6,540,493.60 |

| 其中： | | | | | | | | | | |
|--------|--------------|---------|-----------|-------|--------------|--------------|---------|------------|-------|--------------|
| 银行承兑票据 | 4,378,736.77 | 78.03% | | | 4,378,736.77 | 2,902,600.00 | 43.06% | | | 2,902,600.00 |
| 商业承兑汇票 | 1,232,867.68 | 21.97% | 61,704.07 | 5.00% | 1,171,163.61 | 3,839,000.00 | 56.94% | 201,106.40 | 5.24% | 3,637,893.60 |
| 合计 | 5,611,604.45 | 100.00% | 61,704.07 | 1.10% | 5,549,900.38 | 6,741,600.00 | 100.00% | 201,106.40 | 2.98% | 6,540,493.60 |

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|-----------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 1,232,867.68 | 61,704.07 | 5.00% |
| 合计 | 1,232,867.68 | 61,704.07 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|--------|------------|----|----|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 商业承兑汇票 | 201,106.40 | | 139,402.33 | | | 61,704.07 |
| 合计 | 201,106.40 | | 139,402.33 | | | 61,704.07 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 4,378,736.77 |
| 合计 | 4,378,736.77 |

5、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 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 16,686,712.96 | 1.54% | 16,686,712.96 | 100.00% | | 7,810,066.38 | 0.76% | 7,810,066.38 | 100.00% | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,068,603,384.28 | 98.46% | 74,561,426.79 | 6.98% | 994,041,957.49 | 1,013,458,109.44 | 99.24% | 71,434,134.58 | 7.05% | 942,023,974.86 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,068,603,384.28 | 98.46% | 74,561,426.79 | 6.98% | 994,041,957.49 | 1,013,458,109.44 | 99.24% | 71,434,134.58 | 7.05% | 942,023,974.86 |
| 合计 | 1,085,290,097.24 | 100.00% | 91,248,139.75 | 8.41% | 994,041,957.49 | 1,021,268,175.82 | 100.00% | 79,244,200.96 | 7.76% | 942,023,974.86 |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----|---------------|---------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名 | 5,754,816.81 | 5,754,816.81 | 100.00% | 申请破产重整 |
| 第二名 | 5,415,919.44 | 5,415,919.44 | 100.00% | 胜诉未收回 |
| 第三名 | 2,394,146.94 | 2,394,146.94 | 100.00% | 胜诉未收回 |
| 第四名 | 2,301,032.61 | 2,301,032.61 | 100.00% | 起诉未收回 |
| 第五名 | 422,777.00 | 422,777.00 | 100.00% | 胜诉未收回 |
| 合计 | 16,288,692.80 | 16,288,692.80 | -- | -- |

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 1,018,796,605.24 | 41,434,468.42 | 4.07% |
| 1-2年 | 2,942,375.16 | 862,285.07 | 29.31% |
| 2-3年 | 42,481,789.42 | 27,967,813.35 | 65.83% |
| 3-4年 | 579,175.90 | 535,484.32 | 92.46% |
| 4-5年 | 637,828.52 | 595,765.59 | 93.41% |
| 5年以上 | 3,165,610.04 | 3,165,610.04 | 100.00% |
| 合计 | 1,068,603,384.28 | 74,561,426.79 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,020,731,263.02 |
| 1 至 2 年 | 4,908,939.38 |
| 2 至 3 年 | 47,296,060.91 |
| 3 年以上 | 12,353,833.93 |
| 3 至 4 年 | 740,328.99 |
| 4 至 5 年 | 637,828.52 |
| 5 年以上 | 10,975,676.42 |
| 合计 | 1,085,290,097.24 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提 | 7,810,066.38 | 8,876,646.58 | | | | 16,686,712.96 |
| 账龄组合 | 71,434,134.58 | 5,810,628.63 | | 2,683,336.42 | | 74,561,426.79 |
| 合计 | 79,244,200.96 | 14,687,275.21 | | 2,683,336.42 | | 91,248,139.75 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,683,336.42 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 272,459,370.91 | 25.10% | 13,643,853.15 |
| 第二名 | 158,073,180.57 | 14.57% | 7,915,775.68 |
| 第三名 | 65,612,821.08 | 6.05% | 22,768,877.00 |

| | | | |
|-----|----------------|--------|--------------|
| 第四名 | 54,485,748.19 | 5.02% | 1,931,889.87 |
| 第五名 | 53,630,050.66 | 4.94% | 1,130,422.14 |
| 合计 | 604,261,171.41 | 55.68% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2020年12月31日，无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

截至2020年12月31日，无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 预期转让或贴现的银行承兑汇票 | 325,408,185.72 | 243,109,102.60 |
| 合计 | 325,408,185.72 | 243,109,102.60 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末应收款项融资均为预期转让或贴现的银行承兑汇票，公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提损失准备。

7、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 | 164,209,323.74 | 97.44% | 129,321,557.07 | 99.20% |
| 1至2年 | 3,775,079.22 | 2.24% | 892,855.78 | 0.68% |
| 2至3年 | 500,924.22 | 0.30% | 22,917.06 | 0.02% |
| 3年以上 | 32,088.23 | 0.02% | 124,804.80 | 0.10% |
| 合计 | 168,517,415.41 | -- | 130,362,134.71 | -- |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 第一名 | 26,992,842.56 | 16.02 |
| 第二名 | 24,875,140.83 | 14.76 |
| 第三名 | 11,633,514.30 | 6.90 |
| 第四名 | 9,758,625.41 | 5.79 |
| 第五名 | 6,567,483.15 | 3.90 |
| 合计 | 79,827,606.25 | 47.37 |

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利 | 10,924,555.77 | 1,075,528.74 |
| 其他应收款 | 43,377,762.00 | 26,036,920.56 |
| 合计 | 54,302,317.77 | 27,112,449.30 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 上海尚颀德连企业管理中心(有限合伙) | 10,924,555.77 | 1,075,528.74 |
| 合计 | 10,924,555.77 | 1,075,528.74 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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 |
|----------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 24,357,057.69 | 23,139,377.82 |
| 员工借支 | 2,147,011.18 | 894,478.31 |
| 联营企业财务资助 | 15,734,571.92 | |
| 其他 | 5,864,336.48 | 3,742,099.40 |
| 合计 | 48,102,977.27 | 27,775,955.53 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 647,845.37 | 791,486.78 | 299,702.82 | 1,739,034.97 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | 389,648.31 | 1,130,188.99 | | 1,519,837.30 |
| 其他变动 | | | 1,466,343.00 | 1,466,343.00 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,037,493.68 | 1,921,675.77 | 1,766,045.82 | 4,725,215.27 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 32,496,588.73 |
| 1 至 2 年 | 7,234,054.66 |
| 2 至 3 年 | 2,699,575.00 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | 5,672,758.88 |
| 3 至 4 年 | 392,473.40 |
| 4 至 5 年 | 1,068,500.00 |
| 5 年以上 | 4,211,785.48 |
| 合计 | 48,102,977.27 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|-------|----|--------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 押金及保证金 | 947,548.19 | 389,648.31 | | | | 1,337,196.50 |
| 其他 | 791,486.78 | 1,130,188.99 | | | 1,466,343.00 | 3,388,018.77 |
| 合计 | 1,739,034.97 | 1,519,837.30 | | | 1,466,343.00 | 4,725,215.27 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

无。

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 |
|------|----------|---------------|---------|------------------|--------------|
| 第一名 | 联营企业财务资助 | 15,734,571.92 | 1 年以内 | 32.71% | 956,661.97 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 10,700,000.00 | 0-2 年 | 22.24% | 430,140.00 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 2,097,904.58 | 1 年以内 | 4.36% | 105,105.02 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 2,000,000.00 | 4-5 年以上 | 4.16% | 79,000.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 1,500,000.00 | 2-5 年 | 3.12% | 60,150.00 |
| 合计 | -- | 32,032,476.50 | -- | 66.59% | 1,631,056.99 |

6) 涉及政府补助的应收款项

报告期内公司无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

于2020年12月31日，不存在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

于2020年12月31日，不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 230,878,763.36 | 12,949,125.60 | 217,929,637.76 | 283,674,773.54 | 5,805,221.43 | 277,869,552.11 |
| 在产品 | 2,759,378.87 | 323,689.62 | 2,435,689.25 | 3,401,783.94 | 24,392.88 | 3,377,391.06 |
| 库存商品 | 378,543,868.44 | 14,029,409.80 | 364,514,458.64 | 392,255,983.63 | 3,868,721.30 | 388,387,262.33 |
| 周转材料 | 6,195,362.24 | 304,092.24 | 5,891,270.00 | 5,452,616.98 | 274,409.52 | 5,178,207.46 |
| 发出商品 | 25,190,890.26 | 706,376.70 | 24,484,513.56 | 21,469,539.18 | 1,063,357.14 | 20,406,182.04 |
| 合计 | 643,568,263.17 | 28,312,693.96 | 615,255,569.21 | 706,254,697.27 | 11,036,102.27 | 695,218,595.00 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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 | 5,805,221.43 | 9,766,501.13 | | 2,622,596.95 | | 12,949,125.60 |
| 在产品 | 24,392.88 | 299,296.74 | | | | 323,689.62 |
| 库存商品 | 3,868,721.30 | 13,925,168.30 | | 3,764,479.81 | | 14,029,409.80 |
| 周转材料 | 274,409.52 | 226,211.14 | | 196,528.42 | | 304,092.24 |
| 发出商品 | 1,063,357.14 | 314,728.78 | | 671,709.22 | | 706,376.70 |
| 合计 | 11,036,102.27 | 24,531,906.09 | | 7,255,314.40 | | 28,312,693.96 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

10、合同资产**11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产****13、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 | | 127,000,000.00 |
| 待认证、抵扣进项税 | 33,583,278.60 | 30,375,503.10 |
| 预缴税金 | 15,534,175.59 | 2,231,979.53 |
| 合计 | 49,117,454.19 | 159,607,482.63 |

14、债权投资

适用 不适用

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

16、长期应收款

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | 2,960,085 .50 | | | 512.01 | | | | | | 2,960,597 .51 | |
| 小计 | 2,960,085 .50 | | | 512.01 | | | | | | 2,960,597 .51 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州盈霈 投资管理 有限公司 | 813,136.1 8 | | | 717,409.2 5 | | | | | | 1,530,545 .43 | |
| 广州智造 创业投资 企业（有 限合伙） | 49,929,50 5.23 | | 12,069,88 1.39 | 52,753,12 6.20 | | | 6,485,130 .54 | | | 84,127,61 9.50 | |
| 上海尚颀 德连投资 中心（有 限合伙） | 184,401,9 16.35 | | | -12,486,6 37.64 | | | 158,705,4 84.25 | | | 13,209,79 4.46 | |
| 上海尚颀 德连企业 管理中心 （有限合 伙） | | | | 10,924,55 5.77 | | | 10,924,55 5.77 | | | | |
| 上海笃码 信息科技 有限公司 | 15,475,54 0.40 | | | -2,042,94 4.82 | | | | | | 13,432,59 5.58 | |
| 上海泰好 汽车电子 销售有限 公司 | 14,253,13 9.99 | | | -1,410,34 8.80 | | | | | | 12,842,79 1.19 | |
| 浙江德联 控股有限 | 2,723,640 .67 | 5,200,000 .00 | | 32,347.29 | | | | | | 7,955,987 .96 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|--|--------------------|--|--|--------------------|--|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 佛山尚 德联汽车 股权投资 合伙企业 (有限合 伙) | | 60,000,00 0.00 | | -518,099. 06 | | | | | | 59,481,90 0.94 | |
| 小计 | 267,596,8 78.82 | 65,200,00 0.00 | 12,069,88 1.39 | 47,969,40 8.19 | | | 176,115,1 70.56 | | | 192,581,2 35.06 | |
| 合计 | 270,556,9 64.32 | 65,200,00 0.00 | 12,069,88 1.39 | 47,969,92 0.20 | | | 176,115,1 70.56 | | | 195,541,8 32.57 | |

其他说明

注1：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，超出认缴出资额的亏损由普通合伙人承担。

注2：公司向上海尚德连投资中心（有限合伙）投入人民币9,500.00万元（按照合伙协议约定，公司认缴出资比例为47.50%,实际出资比例47.98%），2017年收回出资2,042.50万元，2019年收回出资7,457.50万元。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。公司在投资审查委员会占有一个席位。上海尚德连投资中心（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，超出认缴出资额的亏损由普通合伙人承担。

注3：公司向佛山尚德联汽车股权投资合伙企业（有限合伙）投入人民币6,000.00万元（按照合伙协议约定，公司认缴出资比例为59.41%,实际出资比例59.41%）。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。公司在投资审查委员会占有一个席位。佛山尚德联汽车股权投资合伙企业（有限合伙）收益和亏损分担原则：A、100%返还截止到分配时点的各合伙人所持合伙财产份额对应的对合伙企业的累计实缴出资额，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：在返还截止到分配时点各合伙人的累计实缴出资之后，在所有有限合伙人之间分配（该项分配称为“优先回报一”），直到所有有限合伙人之实际出资额达到8%/年(单利)的优先回报；C、支付普通合伙人补提回报：可分配现金在优先回报一分配完成后还有剩余，为使得普通合伙人得以获得合伙企业可分配现金20%的整体回报，剩余的可分配现金应先向普通合伙人分配，直至其获分配的累计回报相当于优先回报一的25%；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、如果处置某投资项目所得的可分配现金不足以全额支付以上A或B，则在合伙人之间按照各自的实缴出资额比例进行分配。

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 中银人寿盛世传承万用寿险 | 9,751,476.36 | 10,178,940.77 |
| 合计 | 9,751,476.36 | 10,178,940.77 |

20、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 | 合计 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 61,166,471.51 | 61,166,471.51 |
| 2.本期增加金额 | 13,584,316.46 | 13,584,316.46 |
| (1) 外购 | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 13,584,316.46 | 13,584,316.46 |
| (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 | 74,750,787.97 | 74,750,787.97 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 18,434,735.31 | 18,434,735.31 |
| 2.本期增加金额 | 4,078,744.86 | 4,078,744.86 |
| (1) 计提或摊销 | 2,697,103.36 | 2,697,103.36 |
| (2) 其他转入 | 1,381,641.50 | 1,381,641.50 |
| 3.本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| (2) 其他转出 | | |
| 4.期末余额 | 22,513,480.17 | 22,513,480.17 |
| 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 | 52,237,307.80 | 52,237,307.80 |
| 2.期初账面价值 | 42,731,736.20 | 42,731,736.20 |

(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 |
|----|---------------|-----------|
| 房屋 | 10,403,453.12 | 正在办理中 |

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 642,804,295.74 | 580,204,419.44 |
| 合计 | 642,804,295.74 | 580,204,419.44 |

(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 | 602,410,560.81 | 154,400,755.41 | 67,467,970.76 | 33,736,724.95 | 36,658,725.49 | 894,674,737.42 |
| 2.本期增加金额 | 115,445,614.26 | 12,782,806.15 | 15,817,270.51 | 2,328,607.90 | 1,810,962.77 | 148,185,261.59 |
| (1) 购置 | 33,911,726.22 | 5,045,439.24 | 15,817,270.51 | 2,328,607.90 | 1,478,760.91 | 58,581,804.78 |
| (2) 在建工程转入 | 39,626,946.44 | 6,398,256.00 | | | 321,902.66 | 46,347,105.10 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| (3) 企业合并增加 | 37,489,226.90 | 1,339,110.91 | | | 10,299.20 | 38,838,637.01 |
| (4) 投资性房地产转入 | 4,417,714.70 | | | | | 4,417,714.70 |
| 3.本期减少金额 | 18,030,895.16 | 1,247,858.04 | 11,718,634.52 | 835,282.95 | 95,820.68 | 31,928,491.35 |
| (1) 处置或报废 | 28,864.00 | 1,247,858.04 | 11,718,634.52 | 835,282.95 | 95,820.68 | 13,926,460.19 |
| (2) 转出到投资性房地产 | 18,002,031.16 | | | | | 18,002,031.16 |
| 4.期末余额 | 699,825,279.91 | 165,935,703.52 | 71,566,606.75 | 35,230,049.90 | 38,373,867.58 | 1,010,931,507.66 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 148,868,384.92 | 78,991,623.38 | 45,917,416.49 | 23,118,792.95 | 17,574,100.24 | 314,470,317.98 |
| 2.本期增加金额 | 37,911,158.20 | 12,098,484.91 | 7,810,176.61 | 3,545,649.56 | 3,863,546.87 | 65,229,016.15 |
| (1) 计提 | 28,639,357.09 | 11,101,097.52 | 7,810,176.61 | 3,545,649.56 | 3,856,456.97 | 54,952,737.75 |
| (2) 投资性房地产转入 | 2,069,445.65 | | | | | 2,069,445.65 |
| (3) 企业合并增加 | 7,202,355.46 | 997,387.39 | | | 7,089.90 | 8,206,832.75 |
| 3.本期减少金额 | 3,510,261.38 | 1,093,424.78 | 6,250,616.26 | 774,806.52 | 105,035.52 | 11,734,144.46 |
| (1) 处置或报废 | 59,174.23 | 1,093,424.78 | 6,250,616.26 | 774,806.52 | 105,035.52 | 8,283,057.31 |
| (2) 转出到投资性房地产 | 3,451,087.15 | | | | | 3,451,087.15 |
| 4.期末余额 | 183,269,281.74 | 89,996,683.51 | 47,476,976.84 | 25,889,635.99 | 21,332,611.59 | 367,965,189.67 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | 162,022.25 | | | | 162,022.25 |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额 | | 162,022.25 | | | | 162,022.25 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 516,555,998.17 | 75,776,997.76 | 24,089,629.91 | 9,340,413.91 | 17,041,255.99 | 642,804,295.74 |
| 2.期初账面价值 | 453,542,175.89 | 75,409,132.03 | 21,550,554.27 | 10,617,932.00 | 19,084,625.25 | 580,204,419.44 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(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 |
|----|----------------|------------|
| 房屋 | 231,341,583.25 | 正在办理中 |

其他说明

(6) 固定资产清理

无。

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 40,832,001.64 | 37,469,707.94 |
| 合计 | 40,832,001.64 | 37,469,707.94 |

(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 |
| 沈阳 4S 店工程 | | | | 26,614,243.81 | | 26,614,243.81 |
| 青岛德联厂房建设工程 | 98,783.20 | | 98,783.20 | 4,869,101.11 | | 4,869,101.11 |
| 沈阳广汽三菱 4S 店工程 | | | | 3,165,479.34 | | 3,165,479.34 |
| 长春 4S 店工程 | 5,029,484.19 | | 5,029,484.19 | 1,947,621.88 | | 1,947,621.88 |
| 佛山德联二期厂房工程 | 18,611,040.09 | | 18,611,040.09 | 513,077.25 | | 513,077.25 |
| 德联车护云平台及系统建设工程 | 360,184.55 | | 360,184.55 | 360,184.55 | | 360,184.55 |
| 长春德联实验室工程 | 291,817.04 | | 291,817.04 | | | |
| 长春德联 NC 企业管理软件 | 365,801.88 | | 365,801.88 | | | |
| 吉林德联汽车涂料及防冻液搬迁建设 | 16,074,890.69 | | 16,074,890.69 | | | |
| 合计 | 40,832,001.64 | | 40,832,001.64 | 37,469,707.94 | | 37,469,707.94 |

(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 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 沈阳 4S 店工程 | 31,018,300.00 | 26,614,243.81 | 7,386,845.87 | 34,001,089.68 | | | 109.62% | 100.00 | | | | 其他 |
| 青岛德联厂房建设工程 | 60,000,000.00 | 4,869,101.11 | 1,949,840.75 | 6,720,158.66 | | 98,783.20 | 86.50% | 86.50 | | | | 其他 |
| 沈阳广汽三菱 4S 店工程 | 12,000,000.00 | 3,165,479.34 | 2,460,377.42 | 5,625,856.76 | | | 100.00% | 100.00 | | | | 其他 |
| 长春 4S 店工程 | 35,000,000.00 | 1,947,621.88 | 3,081,862.31 | | | 5,029,484.19 | 14.37% | 14.37 | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|--------|-------|--|--|--|----|
| 佛山德联二期厂房工程 | 40,000,000.00 | 513,077.25 | 18,097,962.84 | | | 18,611,040.09 | 46.53% | 46.53 | | | | 其他 |
| 德联车护云平台及系统建设 | 1,253,800.00 | 360,184.55 | | | | 360,184.55 | 90.22% | 90.22 | | | | 其他 |
| 长春德联实验室工程 | 322,900.00 | | 291,817.04 | | | 291,817.04 | 90.38% | 90.38 | | | | 其他 |
| 长春德联NC企业管理软件 | 387,800.00 | | 523,707.21 | | 157,905.33 | 365,801.88 | 94.34% | 94.34 | | | | 其他 |
| 吉林德联汽车涂料及防冻液搬迁建设 | 54,486,200.00 | | 16,074,890.69 | | | 16,074,890.69 | 29.50% | 29.50 | | | | 其他 |
| 合计 | 234,469,000.00 | 37,469,707.94 | 49,867,304.13 | 46,347,105.10 | 157,905.33 | 40,832,001.64 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

截至2020年12月31日，在建工程不存在减值情况，无需计提减值准备。

(4) 工程物资

无。

23、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

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

26、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 | | | | | |
| 1.期初余额 | 225,883,177.06 | 2,843,529.32 | 3,435,000.00 | 7,606,185.85 | 239,767,892.23 |
| 2.本期增加金额 | 79,657,080.97 | | | 943,534.42 | 80,600,615.39 |
| (1) 购置 | 45,032,830.00 | | | 242,513.31 | 45,275,343.31 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | 34,624,250.97 | | | 701,021.11 | 35,325,272.08 |
| 3.本期减少金额 | | 108,000.00 | | 727,687.78 | 835,687.78 |
| (1) 处置 | | 108,000.00 | | 727,687.78 | 835,687.78 |
| 4.期末余额 | 305,540,258.03 | 2,735,529.32 | 3,435,000.00 | 7,822,032.49 | 319,532,819.84 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 34,411,450.02 | 2,843,529.32 | 346,712.15 | 3,394,316.14 | 40,996,007.63 |
| 2.本期增加金额 | 13,192,371.96 | | 59,815.08 | 1,566,768.71 | 14,818,955.75 |
| (1) 计提 | 6,043,866.37 | | 59,815.08 | 865,747.60 | 6,969,429.05 |
| (2) 企业合并增加 | 7,148,505.59 | | | 701,021.11 | 7,849,526.70 |
| 3.本期减少金额 | | 108,000.00 | | 727,687.78 | 835,687.78 |
| (1) 处置 | | 108,000.00 | | 727,687.78 | 835,687.78 |
| 4.期末余额 | 47,603,821.98 | 2,735,529.32 | 406,527.23 | 4,233,397.07 | 54,979,275.60 |
| 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 | 257,936,436.05 | | 3,028,472.77 | 3,588,635.42 | 264,553,544.24 |
| 2.期初账面 价值 | 191,471,727.04 | | 3,088,287.85 | 4,211,869.71 | 198,771,884.60 |

(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 |
|----|---------------|------------|
| 土地 | 21,262,666.64 | 正在办理中 |

27、开发支出

28、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 |
|-------------------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 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 |

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

截至2020年12月31日，上海金柏经营有限公司盈利状况良好，确定并购价格时所依据的条件未发生重大变化。并购上海金柏经营有限公司所产生的商誉不存在减值。

截至2020年12月31日，上海金柏经营有限公司盈利状况良好，确定并购价格时所依据的条件未发生重大变化。并购上海金柏经营有限公司所产生的商誉不存在减值。

29、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 |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修改造费 | 10,632,271.53 | 22,246,335.17 | 5,842,183.64 | | 27,036,423.06 |
| 合计 | 10,632,271.53 | 22,246,335.17 | 5,842,183.64 | | 27,036,423.06 |

30、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 | 120,968,014.46 | 24,683,186.02 | 90,893,711.96 | 19,159,777.83 |
| 可抵扣亏损 | 56,658,364.72 | 13,686,689.03 | 133,214,377.27 | 29,835,071.91 |
| 合计 | 177,626,379.18 | 38,369,875.05 | 224,108,089.23 | 48,994,849.74 |

(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 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 53,088,016.25 | 13,272,004.06 | 110,277,986.07 | 27,569,496.52 |
| 固定资产折旧 | | | 4,822.43 | 2,001.31 |
| 合计 | 53,088,016.25 | 13,272,004.06 | 110,282,808.50 | 27,571,497.83 |

(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 | | 38,369,875.05 | | 48,994,849.74 |
| 递延所得税负债 | | 13,272,004.06 | | 27,571,497.83 |

(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 | 690,844.26 | 1,326,732.66 |
| 可抵扣亏损 | 151,263,325.18 | 110,910,592.39 |
| 合计 | 151,954,169.44 | 112,237,325.05 |

(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 | | 14,735,272.91 | 预计无法抵扣亏损 |
| 2021 年 | 41,974,057.43 | 30,687,218.99 | 预计无法抵扣亏损 |
| 2022 年 | 23,937,433.66 | 13,727,073.34 | 预计无法抵扣亏损 |
| 2023 年 | 42,655,205.03 | 30,450,559.62 | 预计无法抵扣亏损 |
| 2024 年 | 16,914,420.85 | 21,310,467.53 | 预计无法抵扣亏损 |
| 2025 年 | 25,782,208.21 | | 预计无法抵扣亏损 |
| 合计 | 151,263,325.18 | 110,910,592.39 | -- |

31、其他非流动资产

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 |
| 购建长期资产预付款 | 30,675,934.58 | | 30,675,934.58 | 56,493,139.38 | | 56,493,139.38 |
| 合计 | 30,675,934.58 | | 30,675,934.58 | 56,493,139.38 | | 56,493,139.38 |

32、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 | 43,010,227.08 | 125,489,447.09 |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 652,820.00 | 2,074,233.70 |
| 保证借款 | 43,793,852.72 | |
| 信用借款 | 267,366,690.85 | 430,849,211.39 |
| 合计 | 354,823,590.65 | 558,412,892.18 |

短期借款分类的说明：

2020年12月31日的质押借款为向广发银行股份有限公司、上汽通用汽车金融有限责任公司借入的借款；其中以保证金质押向广发银行股份有限公司借入人民币借款余额10,000,000.00元；向上汽通用汽车金融有限责任公司借入的人民币借款余额33,010,227.08元，由公司母公司、子公司长春骏耀汽车贸易有限公司、徐咸大、徐庆芳、徐团华提供连带责任担保，并以长春骏德汽车销售服务有限公司的存货提供质押担保。

抵押借款为向上汽通用汽车金融有限责任公司借入的人民币借款，以固定资产提供抵押担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

截至2020年12月31日，公司无逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------|------------|
| 交易性金融负债 | | 905,349.88 |
| 其中： | | |
| 远期结售汇合约公允价值变动 | | 905,349.88 |
| 合计 | | 905,349.88 |

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 33,209,512.41 | 13,217,000.00 |
| 合计 | 33,209,512.41 | 13,217,000.00 |

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 415,630,818.78 | 337,606,698.85 |
| 应付工程及设备款 | 13,660,097.75 | 7,305,079.05 |
| 应付费用 | 20,093,913.97 | 19,005,739.06 |
| 合计 | 449,384,830.50 | 363,917,516.96 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

截至2020年12月31日，无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 941,464.07 | 890,073.21 |
| 合计 | 941,464.07 | 890,073.21 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 13,189,009.34 | 10,268,961.23 |
| 合计 | 13,189,009.34 | 10,268,961.23 |

39、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 | 5,794,780.04 | 110,032,260.12 | 108,065,756.04 | 7,761,284.12 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 109,205.08 | 1,271,054.49 | 1,337,250.82 | 43,008.75 |

| | | | | |
|--------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 三、辞退福利 | 134,650.00 | 122,412.00 | 257,062.00 | |
| 合计 | 6,038,635.12 | 111,425,726.61 | 109,660,068.86 | 7,804,292.87 |

(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 | 5,650,285.91 | 92,217,519.05 | 90,282,633.99 | 7,585,170.97 |
| 2、职工福利费 | 2,687.40 | 7,601,569.93 | 7,590,294.76 | 13,962.57 |
| 3、社会保险费 | 51,916.60 | 4,176,495.54 | 4,185,795.90 | 42,616.24 |
| 其中：医疗保险费 | 46,581.60 | 3,819,904.67 | 3,827,449.47 | 39,036.80 |
| 工伤保险费 | 1,179.60 | 59,691.28 | 60,870.88 | |
| 生育保险费 | 4,155.40 | 296,899.59 | 297,475.55 | 3,579.44 |
| 4、住房公积金 | 52,189.00 | 4,909,188.92 | 4,904,112.92 | 57,265.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 37,701.13 | 1,127,486.68 | 1,102,918.47 | 62,269.34 |
| 合计 | 5,794,780.04 | 110,032,260.12 | 108,065,756.04 | 7,761,284.12 |

(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 | 105,350.08 | 1,209,489.89 | 1,273,562.52 | 41,277.45 |
| 2、失业保险费 | 3,855.00 | 61,564.60 | 63,688.30 | 1,731.30 |
| 合计 | 109,205.08 | 1,271,054.49 | 1,337,250.82 | 43,008.75 |

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 35,222,606.98 | 17,576,958.62 |
| 消费税 | 868,802.06 | 3,302,635.19 |
| 企业所得税 | 35,623,460.87 | 26,290,761.16 |
| 个人所得税 | 517,958.31 | 293,511.99 |
| 城市维护建设税 | 1,536,401.23 | 1,043,716.02 |
| 印花税 | 442,884.79 | 310,108.93 |
| 房产税 | 890,057.67 | 513,547.70 |
| 土地使用税 | 71,737.64 | 64,718.04 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 教育费附加 | 780,778.09 | 488,996.71 |
| 地方教育附加 | 520,568.00 | 325,997.76 |
| 地方水利基金 | 57,296.59 | |
| 合计 | 76,532,552.23 | 50,210,952.12 |

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利 | 8,877,990.61 | 8,877,990.61 |
| 其他应付款 | 13,483,055.28 | 10,990,436.81 |
| 合计 | 22,361,045.89 | 19,868,427.42 |

(1) 应付利息

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | 8,877,990.61 | 8,877,990.61 |
| 合计 | 8,877,990.61 | 8,877,990.61 |

(3) 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 | 4,860,109.00 | 6,032,452.00 |
| 应付返利 | 2,245,264.26 | 2,832,114.75 |
| 预提费用 | 1,768,349.37 | 950,982.84 |
| 应付股权款 | 1,456,750.00 | |
| 其他 | 3,152,582.65 | 1,174,887.22 |
| 合计 | 13,483,055.28 | 10,990,436.81 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

42、持有待售负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

无。

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 1,506,531.91 | 1,334,964.96 |
| 合计 | 1,506,531.91 | 1,334,964.96 |

45、长期借款**46、应付债券****47、租赁负债****48、长期应付款****49、长期应付职工薪酬****50、预计负债****51、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 | 873,333.33 | 10,400,000.00 | 180,000.00 | 11,093,333.33 | 与资产相关 |
| 合计 | 873,333.33 | 10,400,000.00 | 180,000.00 | 11,093,333.33 | -- |

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 |
|-----------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 项目研发补助-高效防冻型环保车用玻璃清洗剂 | 473,333.33 | | 80,000.00 | | | | 393,333.33 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------|------------|---------------|------------|--|--|--|---------------|-------|
| 项目 | | | | | | | | |
| 汽车后市场服务 MB2B2C 云平台项目 | 400,000.00 | | 100,000.00 | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 汽车涂料及防冻液搬迁项目工程建设扶持款 | | 10,400,000.00 | | | | | 10,400,000.00 | 与资产相关 |

52、其他非流动负债

53、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 |

54、其他权益工具

55、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 |

56、库存股

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合 | 4,942,228.78 | -5,804,712.69 | | | | -5,804,712.69 | | -862,483.91 |

| | | | | | | | |
|------------|--------------|---------------|--|--|--|---------------|-------------|
| 收益 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 4,942,228.78 | -5,804,712.69 | | | | -5,804,712.69 | -862,483.91 |
| 其他综合收益合计 | 4,942,228.78 | -5,804,712.69 | | | | -5,804,712.69 | -862,483.91 |

58、专项储备

59、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 | 83,902,067.66 | 5,254,641.06 | | 89,156,708.72 |
| 合计 | 83,902,067.66 | 5,254,641.06 | | 89,156,708.72 |

60、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 | 1,164,512,280.17 | 1,153,931,174.87 |
| 调整后期初未分配利润 | 1,164,512,280.17 | 1,153,931,174.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 232,707,376.53 | 218,457,710.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | 5,254,641.06 | 7,225,020.17 |
| 应付普通股股利 | 30,173,170.72 | 200,651,585.29 |
| 期末未分配利润 | 1,361,791,844.92 | 1,164,512,280.17 |

61、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 | 4,432,615,645.88 | 3,837,537,114.75 | 3,803,599,947.31 | 3,202,275,630.20 |
| 其他业务 | 35,146,645.18 | 9,748,733.69 | 47,312,828.24 | 24,704,845.00 |
| 合计 | 4,467,762,291.06 | 3,847,285,848.44 | 3,850,912,775.55 | 3,226,980,475.20 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 合计 |
|------|------|----|
| 其中： | | |

| | | |
|---------|------------------|------------------|
| 汽车精细化学品 | 3,495,993,392.96 | 3,495,993,392.96 |
| 汽车销售及维修 | 822,765,315.03 | 822,765,315.03 |
| 其他 | 149,003,583.07 | 149,003,583.07 |
| 其中： | | |
| 大陆境内 | 4,429,093,014.44 | 4,429,093,014.44 |
| 大陆境外 | 38,669,276.62 | 38,669,276.62 |

与履约义务相关的信息：

本报告期末已发货，未签收确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 25,190,890.26 元，其中，25,190,890.26 元预计将于 2021 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | 6,743,144.44 | 8,475,939.01 |
| 城市维护建设税 | 4,853,524.29 | 4,188,547.81 |
| 教育费附加 | 2,396,776.77 | 1,924,465.23 |
| 房产税 | 5,014,193.55 | 5,385,609.52 |
| 土地使用税 | 1,473,889.41 | 1,501,379.52 |
| 车船使用税 | 77,502.03 | 87,428.61 |
| 印花税 | 2,418,896.61 | 2,424,510.61 |
| 地方教育附加 | 1,586,493.20 | 1,295,281.36 |
| 堤围费 | 1,065,362.56 | 962,371.68 |
| 残疾人保障金 | | 745,357.14 |
| 合计 | 25,629,782.86 | 26,990,890.49 |

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 32,009,139.89 | 37,194,420.40 |
| 仓储物流费 | 9,998,362.85 | 69,353,023.26 |
| 广告促销费 | 30,899,778.15 | 27,809,909.07 |
| 办公、差旅等其他费用 | 23,493,927.00 | 25,688,799.49 |
| 合计 | 96,401,207.89 | 160,046,152.22 |

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 50,101,373.71 | 52,393,000.06 |
| 办公、差旅费及其他费用 | 25,237,089.48 | 27,305,502.38 |
| 折旧及摊销 | 43,175,017.41 | 43,974,039.11 |
| 办公场地使用费 | 10,387,999.06 | 8,067,542.73 |
| 中介服务费 | 16,863,119.37 | 12,133,865.35 |
| 保险费 | 1,703,961.13 | 1,953,754.88 |
| 合计 | 147,468,560.16 | 145,827,704.51 |

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|----------------|
| 职工薪酬 | 13,577,609.62 | 15,857,269.00 |
| 折旧及摊销 | 5,616,913.37 | 5,741,035.00 |
| 物料消耗 | 59,371,319.47 | 77,696,881.86 |
| 其他 | 5,438,260.58 | 4,828,977.44 |
| 合计 | 84,004,103.04 | 104,124,163.30 |

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 16,614,145.34 | 18,987,606.03 |
| 减：利息收入 | 6,858,547.78 | 8,765,377.81 |
| 汇兑损益 | -7,515,741.86 | 5,842,404.36 |
| 贴现利息 | 8,748,383.15 | 5,745,301.20 |
| 手续费支出 | 1,750,517.33 | 1,738,348.35 |
| 其他 | 17,703.66 | |
| 合计 | 12,756,459.84 | 23,548,282.13 |

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|------------|
| 政府补助 | 4,880,597.96 | 240,000.00 |
| 个税手续费返还 | 129,849.11 | 43,830.96 |

68、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 | 47,969,920.20 | 106,160,785.51 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 3,142,978.39 | 10,122,051.54 |
| 合计 | 51,112,898.59 | 116,282,837.05 |

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|-------------|
| 交易性金融资产 | 905,349.88 | -905,349.88 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 905,349.88 | -905,349.88 |
| 中银人寿盛世传承万用寿险 | 187,740.06 | 152,575.49 |
| 合计 | 1,093,089.94 | -752,774.39 |

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 坏账损失 | -16,067,710.18 | -16,054,734.12 |
| 合计 | -16,067,710.18 | -16,054,734.12 |

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|---------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -24,531,906.09 | -5,993,567.91 |
| 合计 | -24,531,906.09 | -5,993,567.91 |

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|------------|
| 非流动资产处置利得 | 900,517.80 | 536,832.49 |

74、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 | 718,237.97 | 1,172,983.14 | 718,237.97 |
| 货物赔偿收入 | 153,814.94 | 71,841.17 | 153,814.94 |
| 其他 | 167,763.26 | 373,777.46 | 167,763.26 |
| 企业合并收益 | 15,531,072.31 | | 15,531,072.31 |
| 合计 | 16,570,888.48 | 1,618,601.77 | 16,570,888.48 |

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 |
|------------------------------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 北斗星企业 扶持奖励 | | | | | | | 828,500.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | | | | | 718,237.97 | 126,483.14 | 与收益相关 |
| 高新技术企 业发展专项 扶持奖励资 金 | | | | | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 嘉定区财政 专项资金 | | | | | | | 18,000.00 | 与收益相关 |

75、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 | 1,930,079.14 | 14,496.50 | 1,930,079.14 |
| 固定资产报废损失 | 108,222.89 | 12,331.08 | 108,222.89 |
| 其他 | 920,473.26 | 761,104.66 | 920,473.26 |
| 合计 | 2,958,775.29 | 787,932.24 | |

76、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 | 58,774,233.98 | 38,602,714.63 |
| 递延所得税费用 | -3,674,519.08 | 2,413,694.03 |
| 合计 | 55,099,714.90 | 41,016,408.66 |

(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 | 285,345,779.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 71,344,444.79 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -26,943,309.82 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 868,630.27 |
| 非应税收入的影响 | 542,808.21 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,052,838.35 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,541,533.45 |
| 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 | 6,461,505.18 |
| 新产品技术开发费用加计扣除的税额影响 | -8,488,597.70 |
| 前期已确认递延所得税资产本期冲回 | 12,685,697.15 |
| 其他 | -3,882,768.08 |
| 所得税费用 | 55,099,714.90 |

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、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 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 银行存款利息收入 | 6,623,975.86 | 8,778,501.52 |
| 政府补助、奖励 | 15,948,685.04 | 1,232,983.14 |
| 收现政府补助外的其他收益及营业外收入 | 321,578.20 | 239,649.59 |
| 往来及其他 | 17,851,080.63 | 8,760,182.59 |
| 保函保证金 | 456,850.32 | 1,529,455.13 |
| 被冻结的银行存款 | 3,260,000.00 | |
| 合计 | 44,462,170.05 | 20,540,771.97 |

(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 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 付现的管理费用、研发费用和销售费用 | 191,396,394.26 | 261,250,420.38 |
| 付现的财务费用 | 1,768,220.99 | 1,738,348.35 |
| 付现的营业外支出 | 2,630,756.44 | 775,601.16 |
| 保函保证金 | 477,029.33 | 423,980.47 |
| 被冻结的银行存款 | 93,719.58 | 3,260,000.00 |
| 往来款及其他 | 17,075,704.12 | 7,135,553.88 |
| 合计 | 213,441,824.72 | 274,583,904.24 |

(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 |
|-----------|--------------|-------|
| 4S 店建店保证金 | 3,000,000.00 | |
| 合计 | 3,000,000.00 | |

(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 |
|------------|---------------|--------------|
| 工程建设农民工保证金 | 3,870,126.41 | |
| 4S 店建店保证金 | 3,980,000.00 | 2,000,000.00 |
| 关联方资金资助 | 15,500,000.00 | |
| 合计 | 23,350,126.41 | 2,000,000.00 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 票据及信用证保证金 | 70,283,570.76 | 87,180,934.66 |
| 借款保证金 | 6,250,000.00 | 2,950,000.00 |
| 合计 | 76,533,570.76 | 90,130,934.66 |

(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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 票据及信用证保证金 | 60,480,692.55 | 74,055,610.88 |
| 借款保证金 | 16,663,972.52 | 14,800,191.67 |
| 合计 | 77,144,665.07 | 88,855,802.55 |

79、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 | 230,246,064.25 | 217,511,792.65 |
| 加：资产减值准备 | 40,599,616.27 | 19,607,056.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 57,649,841.11 | 55,874,221.41 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 6,969,429.05 | 6,404,230.38 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 5,842,183.64 | 3,546,673.08 |
| 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） | -900,517.80 | -536,832.49 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 108,222.89 | 12,331.08 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,093,089.94 | 752,774.39 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 13,806,498.15 | 18,580,032.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -51,112,898.59 | -116,282,837.05 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 10,624,974.69 | -635,980.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -14,299,493.77 | 2,971,317.33 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 55,431,119.70 | -2,738,693.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -161,535,016.22 | -279,305,463.89 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 88,980,956.88 | 168,343,403.36 |
| 其他 | 5,771,525.84 | 4,077,562.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 287,089,416.15 | 98,181,587.07 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 625,670,417.45 | 547,386,958.53 |
| 减：现金的期初余额 | 547,386,958.53 | 353,042,407.61 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 78,283,458.92 | 194,344,550.92 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 625,670,417.45 | 547,386,958.53 |
| 其中：库存现金 | 310,623.15 | 268,206.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 623,820,580.05 | 546,387,338.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,539,214.25 | 731,413.28 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 625,670,417.45 | 547,386,958.53 |

80、所有者权益变动表项目注释**81、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 | 27,662,398.89 | 保证金、用电押金、证件过期被冻结 |
| 应收票据 | 4,378,736.77 | 质押开具承兑汇票 |
| 存货 | 31,924,109.29 | 借款质押 |
| 固定资产 | 802,056.90 | 借款抵押 |
| 其他非流动金融资产 | 9,751,476.36 | 开具保函质押 |
| 合计 | 74,518,778.21 | -- |

82、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 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 5,863,487.34 | 6.5249 | 38,258,668.54 |
| 欧元 | 4,208,571.35 | 8.0250 | 33,773,785.08 |
| 港币 | 6,219,993.00 | 0.8416 | 5,234,746.11 |
| 加拿大元 | 0.34 | 5.2050 | 1.77 |
| 短期借款 | | | |
| 其中：美元 | 6,991,517.35 | 6.5249 | 45,618,951.56 |
| 欧元 | 411,778.54 | 8.0250 | 3,304,522.78 |

| | | | |
|---------|--------------|--------|---------------|
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,022,116.42 | 6.5249 | 13,194,107.43 |
| 欧元 | 5,303.70 | 8.0250 | 42,562.19 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：港币 | 1,771,857.40 | 0.8416 | 1,491,195.19 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 其中：美元 | 1,494,502.04 | 6.5249 | 9,751,476.36 |

(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 | 2020年度资产和负债项目 | 0.8416 |
| | | | 2020年度利润表项目 | 0.7626 |
| | | | 2019年度资产和负债项目 | 0.8958 |
| | | | 2019年度利润表项目 | 0.8900 |
| 德中贸易（香港）有限公司 | 香港 | 港币 | 2020年度资产和负债项目 | 0.8416 |
| | | | 2020年度利润表项目 | 0.8685 |
| | | | 2019年度资产和负债项目 | 0.8958 |
| | | | 2019年度利润表项目 | 0.8964 |

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|----------------|--------------|-------|--------------|
| 稳岗补贴 | 718,237.97 | 营业外收入 | 718,237.97 |
| 嘉定区企业扶持资金 | 528,000.00 | 其他收益 | 528,000.00 |
| 电费补贴 | 41,760.00 | 其他收益 | 41,760.00 |
| 技术开发专项补贴 | 3,232,957.96 | 其他收益 | 3,232,957.96 |
| 高企研发费用后补助资金 | 11,100.00 | 其他收益 | 11,100.00 |
| 科研经费补助 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 重点企业一次性吸纳就业补贴 | 6,000.00 | 其他收益 | 6,000.00 |
| 专利资助费 | 15,500.00 | 其他收益 | 15,500.00 |
| 2019年省级服务业专项资金 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |

| | | | |
|---------------------|---------------|------|------------|
| 虹桥商务区主功能区企业扶持资金 | 230,000.00 | 其他收益 | 230,000.00 |
| 线上适岗培训补助 | 85,280.00 | 其他收益 | 85,280.00 |
| 汽车涂料及防冻液搬迁项目工程建设扶持款 | 10,400,000.00 | 递延收益 | |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

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 |
|---------------|-------------|--------------|---------|--------|-------------|----------------|---------------|----------------|
| 长春市维信汽车销售有限公司 | 2020年09月30日 | 3,520,000.00 | 100.00% | 收购 | 2020年09月30日 | 支付购买价款, 办理工商登记 | | -777,432.42 |

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 长春市维信汽车销售有限公司 |
|-----------------------------|----------------|
| --现金 | 3,520,000.00 |
| 合并成本合计 | 3,520,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 19,051,072.31 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | -15,531,072.31 |

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 长春市维信汽车销售有限公司 | |
|--------|---------------|---------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 货币资金 | 1,071,793.65 | 1,071,793.65 |
| 固定资产 | 30,430,403.79 | 30,324,470.26 |
| 无形资产 | 27,515,123.60 | 27,369,811.85 |
| 预付账款 | 33,904.09 | 33,904.09 |
| 其他应收款 | 6,000.00 | 6,000.00 |
| 其他流动资产 | 29,041.60 | 29,041.60 |
| 借款 | 38,640,000.00 | 38,640,000.00 |
| 预收账款 | 617,238.89 | 617,238.89 |
| 应交税费 | 697,714.41 | 697,714.41 |
| 其他应付款 | 80,241.12 | 80,241.12 |
| 净资产 | 19,051,072.31 | 18,799,827.03 |
| 取得的净资产 | 19,051,072.31 | 18,799,827.03 |

(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

3、反向购买

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：

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资比例 |
|------------------|--------|------------|------|
| 长春德联星骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-08-17 | 100% |

| | | | |
|------------------|------|------------|------|
| 长春德联瑞骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-04-13 | 100% |
| 大连祺骏汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-09-07 | 100% |
| 佛山骏耀汽车销售服务有限公司 | 投资设立 | 2020-03-05 | 81% |

6、其他

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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 吉林德联汽车涂料有限公司 | 吉林 | 吉林 | 工业 | | 80.00% | 投资设立 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 上海德联化工有限公司 | 上海 | 上海 | 工业 | 74.63% | 25.37% | 投资设立 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 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% | | 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 |
| 德中贸易(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 长春市维信汽车销售有限公司 | 长春 | 长春 | 商业 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 长春德联星骏汽车销售服务有限公司 | 长春 | 长春 | 商业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 长春德联瑞骏汽车销售服务有限公司 | 长春 | 长春 | 商业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 大连祺骏汽车销售服务有限公司 | 大连 | 大连 | 商业 | | 100.00% | 投资设立 |
| 佛山骏耀汽车销售服务有限公司 | 南海 | 南海 | 商业 | 81.00% | | 投资设立 |

(2) 重要的非全资子公司

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持****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**

无。

(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**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 | |
| 广州智造创业投资企业（有限合伙） | 广州 | 广州 | 投资 | 28.96% | | 权益法核算 |
| 上海尚颀德连投资中心（有限合伙） | 上海 | 上海 | 投资 | 47.98% | | 权益法核算 |
| 佛山尚颀德联汽车股权投资合伙企业（有限合伙） | 佛山 | 佛山 | 投资 | 59.41% | | 权益法核算 |

(2) 重要合营企业的主要财务信息**(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 | | |
|-----------------|------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------|
| | 广州智造创业投资企业（有限合伙） | 佛山尚顾德联汽车股权投资合伙企业（有限合伙） | 上海尚顾德连投资中心（有限合伙） | 广州智造创业投资企业（有限合伙） | 佛山尚顾德联汽车股权投资合伙企业（有限合伙） | 上海尚顾德连投资中心（有限合伙） |
| 流动资产 | 12,858,295.62 | 100,127,866.59 | 34,613,715.11 | 31,298,502.05 | | 481,052,829.43 |
| 非流动资产 | 324,288,720.00 | | | 141,174,720.00 | | |
| 资产合计 | 337,147,015.62 | 100,127,866.59 | 34,613,715.11 | 172,473,222.05 | | 481,052,829.43 |
| 流动负债 | 46,634,372.75 | | 198,869.19 | 54,786.72 | | 3,803,852.76 |
| 负债合计 | 46,634,372.75 | | 198,869.19 | 54,786.72 | | 3,803,852.76 |
| 归属于母公司股东权益 | 290,512,642.87 | 100,127,866.59 | 34,414,845.92 | 172,418,435.33 | | 477,248,976.67 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 84,127,619.50 | 59,481,900.94 | 13,209,794.46 | 49,929,505.23 | | 184,401,916.35 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 84,127,619.50 | 59,481,900.94 | 13,209,794.46 | 49,929,505.23 | | 184,401,916.35 |
| 营业收入 | 309,887.42 | | | | | |
| 净利润 | 181,852,172.77 | -872,133.41 | -112,113,747.98 | 4,435,539.56 | | 271,598,234.23 |
| 其他综合收益 | | | | | | -6,927,272.20 |
| 综合收益总额 | 181,852,172.77 | -872,133.41 | -112,113,747.98 | 4,435,539.56 | | 264,670,962.03 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 6,485,130.54 | | 158,705,484.25 | 2,942,154.57 | | 18,299,498.63 |

（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： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 2,960,597.51 | 2,960,085.50 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 512.01 | 508.38 |
| --综合收益总额 | 512.01 | 508.38 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 35,761,920.16 | 33,265,457.24 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 8,221,018.69 | -512,005.03 |
| --综合收益总额 | 8,221,018.69 | -512,005.03 |

(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

(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

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

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将对经营业绩负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确认和分析公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、应收票据，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。公司无因提供财务担保而面临的信用风险。

(二) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险；其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产，或者源于对方无法偿还其合同债务，或者源于提前到期的债务，或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和汇率风险。

1、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等。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，从而对公司的财务业绩产生不利影响。公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

2、汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。公司会在必要时按市场汇率买卖外币或通过合约锁定汇率，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

公司期末外币货币性资产和负债情况详见财务报表附注七、82。

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 | -- | -- | -- | -- |
| （八）应收款项融资 | | | 325,408,185.72 | 325,408,185.72 |
| 1、应收票据 | | | 325,408,185.72 | 325,408,185.72 |
| （九）其他非流动金融资产 | | 9,751,476.36 | | 9,751,476.36 |
| 1.中银人寿盛世传承万用寿险 | | 9,751,476.36 | | 9,751,476.36 |
| 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

无。

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

其他非流动金融资产为购买中银集团人寿保险有限公司盛世传承万用寿险计划，以中银集团人寿保险有限公司公布的户口价值为基础，对户口价值中一次性扣除的保费费用，按预期持有年限分摊。

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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面价值作为公允价值。

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、本企业的母公司情况

其他说明：

公司的控股股东、实际控制人

| 名称 | 与公司关系 | 经济性质 | 对公司的持股比例(%) | 对公司的表决权比例(%) |
|-----|---------|------|-------------|--------------|
| 徐咸大 | 共同实际控制人 | 自然人 | 2.78 | 2.78 |
| 徐团华 | 共同实际控制人 | 自然人 | 37.54 | 37.54 |
| 徐庆芳 | 共同实际控制人 | 自然人 | 13.45 | 13.45 |
| 合计 | | | 53.77 | 53.77 |

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

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及其下属公司 | 受公司实际控制人的家庭成员控制 |
| 西联汽车零件(香港)有限公司 | 受公司实际控制人的家庭成员控制 |
| 上海泰好汽车电子销售有限公司 | 联营企业 |

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及其下属公司 | 采购商品（材料） | 81,685,600.89 | 107,000,000.00 | 否 | 97,856,124.04 |
| 广东时利和汽车实业集团有限公司及其下属公司 | 采购服务 | 15,094.34 | 107,000,000.00 | 否 | |

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及其下属公司 | 销售商品（材料） | 2,677,364.24 | 3,510,560.86 |
| 广东时利和汽车实业集团有限公司及其下属公司 | 提供服务 | 114,510.07 | |

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

（4）关联担保情况

关联担保情况说明

公司作为被担保方

2017年12月28日公司子公司长春骏德汽车销售服务有限公司和上汽通用汽车金融有限责任公司签署协议，由上汽通用汽车金融有限责任公司为长春骏德汽车销售服务有限公司提供汽车融资和汽车销售及服务业务相关融资，该融资由公司实际控制人徐咸大、徐团华和徐庆芳提供连带责任担保。截止2020年12月31日，该融资余额为33,010,227.08元。

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、监事及高级管理人员薪酬 | 6,417,200.00 | 5,739,900.00 |

（8）其他关联交易

关联方财务资助情况

2020年8月10日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于子公司对其参股公司提供财务资助暨关联交易的

议案》，同意子公司长春德联化工有限公司（以下简称“长春德联”）向其参股公司上海泰好汽车电子销售有限公司（以下简称“上海泰好”）提供财务资助不超过950.00万元，借款利息按年利率4.75%单利计算，借款期限自2020年8月10日至2021年8月9日。

2020年10月15日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于子公司对其参股公司提供财务资助暨关联交易的议案》，同意子公司长春德联向其参股公司上海泰好提供总计人民币600万元的财务借款，借款利息按年利率4.75%单利计算，借款期限自2020年10月18日至2021年10月17日。

截至资产负债表日，公司向上海泰好提供资金本金1,550.00万元，本报告期，产生的财务资助资金利息为23.46万元。

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及其下属公司 | 840,765.90 | 35,736.53 | 655,257.45 | 23,041.79 |
| 预付款项 | 广东时利和汽车实业集团有限公司及其下属公司 | | | | |
| 其他应收款 | 广东时利和汽车实业集团有限公司及其下属公司 | 14,118.00 | 83.30 | 5,538.00 | 556.02 |
| 其他应收款 | 上海泰好汽车电子销售有限公司 | 15,734,571.92 | 956,661.97 | | |

(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及其下属公司 | 20,465,759.58 | 31,906,035.40 |
| 其他应付款 | 西联汽车零件(香港)有限公司 | 1,304,980.00 | |

7、关联方承诺

8、其他

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

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

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告日，公司不存在应披露的或有事项。

(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) 汽车制造相关行业信息披露指引要求的其他信息

采用按揭销售、融资租赁等模式的销售金额占营业收入比重达到 10%以上

适用 不适用

公司对经销商的担保情况

□ 适用 √ 不适用

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利 | 80,713,231.68 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 80,713,231.68 |

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

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对汽车精细化学品、汽车销售与售后服务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(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 | 3,568,980,574.82 | 1,006,627,104.27 | 107,845,388.03 | 4,467,762,291.06 |

| | | | | |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其中:对外交易收入 | 3,462,386,839.89 | 1,005,375,451.17 | | 4,467,762,291.06 |
| 分部间收入 | 106,593,734.93 | 1,251,653.10 | 107,845,388.03 | |
| 减: 营业成本 | 3,036,187,026.34 | 917,025,531.72 | 105,926,709.62 | 3,847,285,848.44 |
| 税金及附加 | 22,538,936.46 | 3,090,846.40 | | 25,629,782.86 |
| 销售费用 | 33,333,880.58 | 63,120,248.22 | 52,920.91 | 96,401,207.89 |
| 管理费用 | 98,732,295.68 | 48,736,264.48 | | 147,468,560.16 |
| 研发费用 | 84,004,103.04 | | | 84,004,103.04 |
| 财务费用 | 12,476,465.81 | 279,994.03 | | 12,756,459.84 |
| 加: 其他收益 | | | | 5,010,447.07 |
| 投资收益 | | | | 51,112,898.59 |
| 公允价值变动收益 | | | | 1,093,089.94 |
| 资产处置收益 | | | | 900,517.80 |
| 资产减值损失 | | | | -24,531,906.09 |
| 信用减值损失 | | | | -16,067,710.18 |
| 营业利润 | | | | 271,733,665.96 |
| 资产 | 4,262,141,709.67 | 959,057,957.08 | 1,101,050,881.57 | 4,120,148,785.18 |
| 未分配: | | | | |
| 递延所得税资产 | | | | 38,369,875.05 |
| 其他流动资产-预交所得税 | | | | 15,534,175.59 |
| 总资产 | | | | 4,174,052,835.82 |
| 负债 | 853,474,570.37 | 802,815,080.32 | 721,066,948.36 | 935,222,702.33 |
| 未分配: | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | 13,272,004.06 |
| 应交所得税 | | | | 35,623,460.87 |
| 负债总额 | | | | 984,118,167.26 |

(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

根据公司第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。

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 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 624,417,794.38 | 100.00% | 28,148,268.04 | 4.51% | 596,269,526.34 | 468,429,927.20 | 100.00% | 25,332,224.02 | 5.41% | 443,097,703.18 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 495,066,407.85 | 79.28% | 28,148,268.04 | 5.69% | 466,918,139.81 | 385,153,373.20 | 82.22% | 25,332,224.02 | 6.58% | 359,821,149.18 |
| 合并范围内关联方组合 | 129,351,386.53 | 20.72% | | | | 83,276,554.00 | 17.78% | | | 83,276,554.00 |
| 合计 | 624,417,794.38 | 100.00% | 28,148,268.04 | 4.51% | 596,269,526.34 | 468,429,927.20 | 100.00% | 25,332,224.02 | 5.41% | 443,097,703.18 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 490,794,821.84 | 24,577,361.58 | 5.01% |
| 1-2年 | 200,111.60 | 92,453.75 | 46.20% |
| 2-3年 | 1,495,415.50 | 988,148.31 | 66.08% |
| 3-4年 | 573,745.90 | 530,054.32 | 92.38% |
| 4-5年 | 601,671.42 | 559,608.49 | 93.01% |
| 5年以上 | 1,400,641.59 | 1,400,641.59 | 100.00% |
| 合计 | 495,066,407.85 | 28,148,268.04 | -- |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 618,268,207.41 |
| 1 至 2 年 | 2,078,112.56 |
| 2 至 3 年 | 1,495,415.50 |
| 3 年以上 | 2,576,058.91 |
| 3 至 4 年 | 573,745.90 |
| 4 至 5 年 | 601,671.42 |
| 5 年以上 | 1,400,641.59 |
| 合计 | 624,417,794.38 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|-------|--------------|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 25,332,224.02 | 5,499,380.44 | | 2,683,336.42 | | 28,148,268.04 |
| 合计 | 25,332,224.02 | 5,499,380.44 | | 2,683,336.42 | | 28,148,268.04 |

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,683,336.42 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 272,459,370.91 | 43.63% | 13,643,853.15 |
| 第二名 | 158,073,180.57 | 25.32% | 7,915,775.68 |
| 第三名 | 45,599,269.58 | 7.30% | |
| 第四名 | 43,467,739.41 | 6.96% | |
| 第五名 | 31,090,393.02 | 4.98% | |
| 合计 | 550,689,953.49 | 88.19% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

截至2020年12月31日，无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

截至2020年12月31日，无因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

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利 | 181,247,271.12 | 154,970,244.09 |
| 其他应收款 | 244,490,504.39 | 238,311,316.46 |
| 合计 | 425,737,775.51 | 393,281,560.55 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类****2) 重要逾期利息****3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 上海尚颀德连企业管理中心(有限合伙) | 10,924,555.77 | 1,075,528.74 |
| 应收子公司分配股利 | 170,322,715.35 | 153,894,715.35 |
| 合计 | 181,247,271.12 | 154,970,244.09 |

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**3) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 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 |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内公司的款项 | 244,185,599.69 | 238,013,023.54 |
| 保证金及押金 | 129,790.00 | 119,790.00 |
| 员工借支 | 41,600.00 | |
| 其他 | 364,388.97 | 440,858.61 |
| 合计 | 244,721,378.66 | 238,573,672.15 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 12,026.92 | 250,328.77 | | 262,355.69 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 11,261.16 | 20,220.26 | | 31,481.42 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 765.76 | 230,108.51 | | 230,874.27 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 115,080,874.63 |
| 1 至 2 年 | 56,151,888.65 |
| 2 至 3 年 | 33,868,130.05 |
| 3 年以上 | 39,620,485.33 |
| 3 至 4 年 | 4,345,420.67 |
| 5 年以上 | 35,275,064.66 |
| 合计 | 244,721,378.66 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------|------------|--------|-----------|----|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 押金及保证金 | 12,026.92 | | 11,261.16 | | | 765.76 |
| 其他 | 250,328.77 | | 20,220.26 | | | 230,108.51 |
| 合计 | 262,355.69 | | 31,481.42 | | | 230,874.27 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：

无。

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 |
|------|------------|----------------|-------|------------------|----------|
| 第一名 | 合并范围内公司的款项 | 72,000,000.00 | 1 年以上 | 29.42% | |
| 第二名 | 合并范围内公司的款项 | 44,000,000.00 | 1 年以内 | 17.98% | |
| 第三名 | 合并范围内公司的款项 | 43,106,469.23 | 1 年以内 | 17.61% | |
| 第四名 | 合并范围内公司的款项 | 24,196,529.40 | 1-3 年 | 9.89% | |
| 第五名 | 合并范围内公司的款项 | 18,000,000.00 | 1 年以内 | 7.36% | |
| 合计 | -- | 201,302,998.63 | -- | 82.26% | |

6) 涉及政府补助的应收款项**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

于2020年12月31日，不存在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

于2020年12月31日，不存在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 | 1,030,246,983.95 | | 1,030,246,983.95 | 990,526,983.95 | | 990,526,983.95 |
| 对联营、合营企业投资 | 174,743,053.42 | | 174,743,053.42 | 253,580,183.66 | | 253,580,183.66 |
| 合计 | 1,204,990,037.37 | | 1,204,990,037.37 | 1,244,107,167.61 | | 1,244,107,167.61 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 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 | 56,130,498.44 | | | | | 56,130,498.44 | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------------|--|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 贸易有限公司 | | | | | | | | | | |
| 上海德联车护网络发展有限公司 | 189,500,000.00 | 30,000,000.00 | | | | | | | 219,500,000.00 | |
| 长春骏德汽车销售服务有限公司 | 40,000,000.00 | | | | | | | | 40,000,000.00 | |
| 上海德联优鸿电子商务有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 德中贸易（香港）有限公司 | 1,053,244.00 | | | | | | | | 1,053,244.00 | |
| 佛山骏耀汽车销售服务有限公司 | | 9,720,000.00 | | | | | | | 9,720,000.00 | |
| 合计 | 990,526,983.95 | 39,720,000.00 | | | | | | | 1,030,246,983.95 | |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 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 | 2,960,085.50 | | | 512.01 | | | | | | | 2,960,597.51 | |
| 小计 | 2,960,085.50 | | | 512.01 | | | | | | | 2,960,597.51 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 广州盈霈投资管理有限公司 | 813,136.18 | | | 717,409.25 | | | | | | | 1,530,545.43 | |
| 广州智造创业投资企业（有限合伙） | 49,929,505.23 | | 12,069,881.39 | 52,753,126.20 | | | 6,485,130.54 | | | | 84,127,619.50 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--|--|--------------------|--|--|--------------------|--|
| 上海尚 德连投资 中心（有 限合伙） | 184,401,9 16.35 | | | -12,486,6 37.64 | | | 158,705,4 84.25 | | | 13,209,79 4.46 | |
| 上海尚 德连企业 管理中心 （有限合 伙） | | | | 10,924,55 5.77 | | | 10,924,55 5.77 | | | | |
| 上海笃码 信息科技 有限公司 | 15,475,54 0.40 | | | -2,042,94 4.82 | | | | | | 13,432,59 5.58 | |
| 佛山尚 德联汽车 股权投资 合伙企业 （有限合 伙） | | 60,000,00 0.00 | | -518,099. 06 | | | | | | 59,481,90 0.94 | |
| 小计 | 250,620,0 98.16 | 60,000,00 0.00 | 12,069,88 1.39 | 49,347,40 9.70 | | | 176,115,1 70.56 | | | 171,782,4 55.91 | |
| 合计 | 253,580,1 83.66 | 60,000,00 0.00 | 12,069,88 1.39 | 49,347,92 1.71 | | | 176,115,1 70.56 | | | 174,743,0 53.42 | |

（3）其他说明

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 | 1,289,621,712.06 | 1,266,011,184.14 | 1,095,209,377.85 | 1,032,494,440.83 |
| 其他业务 | 1,253,131.75 | 563,645.10 | 1,408,889.36 | 1,222,474.25 |
| 合计 | 1,290,874,843.81 | 1,266,574,829.24 | 1,096,618,267.21 | 1,033,716,915.08 |

与履约义务相关的信息：

本报告期末已发货，未签收确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 79,114,659.57 元，其中，79,114,659.57 元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 35,428,000.00 | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 49,347,921.71 | 106,909,004.85 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | 3,142,978.39 | 9,905,065.24 |
| 合计 | 87,918,900.10 | 116,814,070.09 |

6、其他

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 | 792,294.91 | |
| 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） | 5,598,835.93 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 15,531,072.31 | 公司收购长春维信产生的收益。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 1,093,089.94 | 交易性金融负债产生的公允价值变动损益。 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -2,528,974.20 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 3,142,978.39 | 理财收益 |
| 减：所得税影响额 | 1,718,356.87 | |
| 少数股东权益影响额 | -131,387.30 | |
| 合计 | 22,042,327.71 | -- |

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 | 7.53% | 0.31 | 0.31 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.82% | 0.28 | 0.28 |

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

第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的公告正文原稿；
- 四、载有法定代表人签名的2020年度报告文本原件；
- 五、以上备查文件的备置地点：广东德联集团股份有限公司证券事务部。