

# 广东德联集团股份有限公司

## 2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	23
第六节 股份变动及股东情况 .....	32
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	38
第八节 财务报告 .....	40
第九节 备查文件目录 .....	132

## 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
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
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、证券法
公司章程	指	广东德联集团股份有限公司章程
募投项目	指	首次公开发行股票募集资金投资项目
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
OEM 市场	指	作为初装车零部件直接向整车厂销售的市场
OES 市场	指	作为原厂维修零部件由整车厂采购并投放至 4S 店等销售网络的售后市场
AM 市场	指	零售市场，包括汽车领域市场和非汽车领域市场，其中汽车领域市场为销售非原厂维修部件的汽车零部件售后服务市场

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓国锦	陶张
联系地址	广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区	广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区
电话	0757-81107501	0757-81107501
传真	0757-85768929	0757-85768929
电子信箱	zq@delian.cn	peach@delian.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	674,057,435.55	573,974,219.42	17.44%
归属于上市公司股东的净利润(元)	58,886,561.75	57,213,320.90	2.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	58,823,321.92	57,592,036.43	2.14%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-115,371,367.01	446,605.67	-25,932.94%
基本每股收益(元/股)	0.18	0.2	-10%
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.2	-10%
加权平均净资产收益率(%)	4.42%	6.62%	-2.2%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	1,626,039,121.38	1,557,147,245.37	4.42%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,400,296,040.01	1,387,928,942.89	0.89%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	58,886,561.75	57,213,320.90	1,400,296,040.01	1,387,928,942.89
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	58,886,561.75	57,213,320.90	1,400,296,040.01	1,387,928,942.89
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-114,425.14	
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）	278,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,162.08	
减：所得税影响额	41,572.95	
合计	63,239.83	--

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司立足于主营汽车精细化学品的基础上，积极拓展新的业务领域。2013年上半年，公司实现营业收入67,405.74万元，同比上年增长17.44%；实现营业利润总额7,756.07万元，同比增长3.9%；归属上市公司股东的净利润实现5,888.66万元，同比增长2.92%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

营业收入、营业成本分类情况：

单位：元

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减情况
营业收入	674,057,435.56	573,974,219.42	17.44%
其中：主营业务收入	672,374,385.08	572,578,600.41	17.43%
其他业务收入	1,683,050.48	1,395,619.01	20.60%
营业成本	535,891,661.35	441,490,167.82	21.38%

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	674,057,435.55	573,974,219.42	17.44%	
营业成本	535,891,661.35	441,490,167.82	21.38%	
销售费用	16,656,547.81	12,602,734.67	32.17%	本期人工成本和搬运费增加所致。
管理费用	41,315,969.33	37,174,224.40	11.14%	
财务费用	-5,972,847.31	4,547,158.81	-231.35%	利息收入增加，利息支出减少，汇兑产生收益增加所致。
所得税费用	17,864,583.14	17,668,800.81	1.11%	
研发投入	7,694,253.63	6,233,184.55	23.44%	
经营活动产生的现	-115,371,367.01	446,605.67	-25,932.94%	本期存货储备增加

现金流量净额				较大所致。
投资活动产生的现金流量净额	-204,389,192.86	-22,342,763.25	814.79%	本期设立子公司、收购公司和闲置募集资金购买理财产品支出增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-24,559,838.64	547,928,067.67	-104.48%	上期公开发行 4000 万股募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	-344,439,863.14	526,037,164.28	-165.48%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用  不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

### (1) 市场开发与营销网络建设

首先，公司在供应现有 OEM 和 OES 产品的基础上，加强与汽车厂的合作与开发，逐步扩大产品占有率，提高市场份额。2013 年以来，实现对天津大众、宝马车系的潘东兴齿轮油供应，完成折边胶 1069DG-C 在一汽大众部分车型的切换工作等。

其次，加快零售市场开发力度，在继续维护开发好主要城市的代理经销商的同时，大力发展电商贸易，目前，已逐步覆盖阿里巴巴、京东商城、亚马逊等电商平台。通过车展、媒体宣传、促销等方式，扩大公司产品的知名度，提高盈利能力及产品的市场认可度及美誉度。在自主品牌方面，与中油 BP 达成合作，签订《汽油清净剂采购合同》，并实现供应。

### (2) 产品开发与创新工作

公司以现有产品为基础，不断加大对新产品的研制与开发，通过向客户提供全系列、丰富的产品线实现对客户的全方位服务。继续围绕乘用车环保、节能、安全的三大发展主题，积极实现与整车厂商同步研发，保持产品更新换代能够满足行业发展需求。同时，为适应可持续发展，为拥有专注品质的实验环境，公司开发建设了实验大楼，为自主产品研发工作及产品升级拓展工作设立好坚实的研发阵地！

### (3) 延伸产业链、扩大经营规模

为了加强公司与奔驰品牌的联系，为公司汽车维修业务方面提供人才与技术支持，报告期内，公司完

成了对长春友驰汽车销售服务有限公司的股权收购，完成子公司长春德联汽车维修服务有限公司的设立。公司正式进入乘用车售后市场的快修保养和汽车用品零售连锁经营业务。向汽车产业链上下游业务积极拓展，形成“汽车精细化学品”、“汽车销售服务”和“汽车维修保养”三大业务板块，发挥产业链上下游业务的整合和促进效应，提升公司的行业竞争力。

#### (4) 募投项目建设与配套改造工作

2013 年上半年，董事会积极落实股东大会的有关决议，管理、使用好募集资金，建设好募投项目，以良好的经济效益回报股东。鉴于公司重要客户一汽大众在佛山南海建立年产 30 万辆乘用车工厂，公司为保证提供完善的汽车精细化学品配套生产体系，结合实际情况，合法合规的完成了原“广东德联（扩建）技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”的程序，并使用募集资金 12,022.58 元对全资子公司佛山德联进行增资。同时，公司严格按照有关法律法规，及时、准确、合规的完成信息披露工作。

#### (5) 完成软、硬件升级

完成生产硬件升级，为更好的适应生产与发展的需要，公司逐步完善了全自动灌装线。新灌装线设备从产品上瓶直至打包，都能实现全自动化的智能操作。不仅提高生产效率，也提高了我司生产能力。

实施 ERP 项目升级，对加强公司内部控制，提高经营效率，实现可持续发展意义重大。对改变公司资源配置状况，及时准确地提供生产、销售、财务管理的动态信息，高效灵活地支持公司各项业务，在不断变化的市场环境中，保持竞争优势起到强大的推进作用。

#### (6) 完善企业内部控制管理制度

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善法人治理结构，健全内部控制体系。不断加强公司内控管理，防范风险，规范公司运作，提高运作效率。报告期内，公司根据实际情况修订了《公司章程》、《董事会议事规则》和《募集资金管理制度》，使之更符合公司的实际发展情况需要。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
汽车精细化学品	657,285,293.24	521,408,817.88	20.67%	15.97%	19.57%	-2.39%
仓储物流	3,687,065.41	3,228,056.34	12.45%	-36.53%	-28.73%	-9.57%
汽车销售及相	11,402,026.43	9,675,503.69	15.14%			

关服务						
分产品						
防冻液	126,795,546.18	92,784,507.74	26.82%	6.01%	8.02%	-1.36%
制动液	76,560,672.68	62,813,832.69	17.96%	-1.37%	13.34%	-10.64%
发动机油	45,039,777.72	32,378,642.10	28.11%	-1.65%	3.65%	-3.68%
动力转向油	46,445,179.43	38,238,308.50	17.67%	5.85%	14.22%	-6.03%
自动变速箱油	26,759,697.35	19,688,077.38	26.43%	-37.58%	-37.27%	-0.35%
手动变速箱油	47,375,395.45	41,315,627.24	12.79%	138.94%	141.33%	-0.86%
胶粘剂	160,937,873.77	142,139,966.07	11.68%	39.5%	47.73%	-4.92%
制冷剂	40,321,330.31	30,144,742.87	25.24%	-6.65%	-26.42%	20.08%
胶片	14,019,921.11	8,505,059.10	39.34%	31.67%	22.04%	4.79%
玻璃清洗液	17,111,222.16	11,593,814.74	32.24%	41.68%	19.55%	12.54%
电镀中间体	19,662,351.46	15,604,246.85	20.64%	29.82%	28.84%	0.6%
仓储物流	3,687,065.41	3,228,056.34	12.45%	-36.53%	-28.73%	-9.57%
其他	36,256,325.62	26,201,992.60	27.73%	74.83%	68.39%	2.76%
汽车销售及相关服务	11,402,026.43	9,675,503.69	15.14%			
分地区						
华南	18,623,773.86	13,887,559.22	25.43%	-15.55%	-27.32%	12.08%
华东	267,490,099.74	212,828,597.40	20.43%	27.58%	29.45%	-1.15%
华中	10,909,822.30	9,653,172.15	11.52%	403.42%	412.97%	-1.65%
东北	309,464,435.51	247,996,844.26	19.86%	18.32%	26.87%	-5.4%
华北	32,076,280.10	24,176,695.02	24.63%	-26.73%	-28.12%	1.46%
西北	15,538,629.88	12,495,759.88	19.58%	124.48%	114.06%	3.91%
西南	18,271,343.69	13,273,749.98	27.35%	-30.4%	-33.89%	3.84%

#### 四、核心竞争力分析

公司经过二十余年在汽车精细化学品领域的发展与积累，以“合作国际化、渠道多元化、经营灵活化”的发展理念，形成了“多合作伙伴、多优质产品、多贴厂基地、多客户渠道”的独特经营模式，难以复制

的业务模式是公司未来持续稳定增长的有力保障。

1、公司目前已发展成为集科研、生产、合作、集约采购、安全库存、配送及售后服务等功能为一体的供应平台。这一平台的打造，既高效满足了整车厂的需要，又为公司的持续发展奠定了坚实的基础。该平台具有降低产品成本、提高整车厂国产化率、贴近供应与服务等功能及先行进入的“挤出效应”。公司在平台上经营品种目前已达11种，且数量在不断增加，公司平台的有效性越来越大，抗风险能力越来越强。

2、众多整车厂的供应商准入资格与独家供应地位。按照整车厂供应商分级管理模式，向汽车厂商直接销售产品，必须通过供应商资格认证和产品备案。相对于其他大宗汽车零部件，汽车精细化学品由于用量小，公司在部分产品领域成为了一汽大众、上海大众、上海通用、长安福特、一汽轿车等多家整车厂的唯一供应商。

3、广泛深入的国际合作。目前，公司与巴斯夫合作关系已有18年、与潘东兴合作已有15年、陶氏化学及雅富顿合作已有9年，一直保持良好、稳定、不断深化的合作关系，建立了战略合作关系并获得大部分产品的独家许可权。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
3,097,577.00	0.00	100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
长春德联尤尼科恩汽车材料有限公司	生产和销售汽车密封材料，并提供相关的售后服务	50%

#### (2) 持有金融企业股权情况

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

合作社										
合计		20,000.00	0	--	0	--	20,000.00	0.00	--	--

### (3) 证券投资情况

无

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	非关联方	否	利多多公司理财产品	1,000	2013年05月23日	2013年08月22日	保本保收益			10.87	0
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	非关联方	否	利多多公司理财产品	5,000	2013年05月23日	2013年11月21日	保本保收益			57.5	0
平安银行股份有限公司	非关联方	否	平安银行卓越计划单期型保本人民	3,000	2013年06月26日	2013年07月26日	保本浮动收益型			15	0

			币公司 理财产 品								
合计				9,000	---	---	---	0		83.37	0
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况（如适用）				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）				2013年05月02日							

## （2）衍生品投资情况

无

## （3）委托贷款情况

无

## 3、募集资金使用情况

### （1）募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	68,000
报告期投入募集资金总额	9,993.1
已累计投入募集资金总额	30,315.95
报告期内变更用途的募集资金总额	7,950.05
累计变更用途的募集资金总额	7,950.05
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	11.69%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金累计已投入 30,315.95 万元，占募集资金总额的 44.58%。	

## (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
长春德联扩产改造项目	否	13,278.54	13,278.54	21.58	5,461.04	41.13%	2013年05月16日		是	否
上海港申扩产改造项目	否	11,500	11,500	369.21	2,915.49	25.35%	2013年06月19日		是	否
成都生产基地建设项目(一期)	否	8,000	8,000	602.31	4,584.76	57.31%	2013年05月10日	-242.71	是	否
广东德联(扩建)技术改造项目	是	7,950.05	0				2013年06月13日			是
承诺投资项目小计	—	40,728.59	32,778.54	993.1	12,961.29	—	—	-242.71	—	—
超募资金投向										
佛山德联汽车用品有限公司新建项目	否		4,072.53				2014年09月30日		是	否
归还银行贷款(如有)	—		6,000		6,000	100%	—	—	—	—
补充流动资金(如有)	—		9,000	6,000	9,000	100%	—	—	—	—

超募资金投向小计	--		19,072 .53	6,000	15,000	--	--		--	--
合计	--	40,728 .59	51,851 .07	6,993. 1	27,961 .29	--	--	-242.7 1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	成都生产基地建设项目(一期)系2012年下半年开始生产,由于初期产量不大,产品较单一,造成营业收入较少,故该项目出现亏损。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司作为国内汽车精细化学品的重要供应商之一,通过在汽车产业集群区域建立“贴厂基地”的形式为下游整车厂提供及时的本地化服务。公司重要客户一汽大众拟于佛山南海建立年产30万辆乘用车工厂,公司为保证能够提供完善的汽车精细化学品配套生产体系,计划投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”,该项目具有一定的专项配套销售性质,并在产品技术、工艺流程和销售市场等方面具有成熟经验。因此,公司作为一汽大众的长期战略合作伙伴,决议优先投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”,因此公司2013年第二届董事会第五次会议审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》将募集资金投资项目由“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”,并于2013年4月22日经2012年度股东大会审议通过。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行A股股票募集资金净额为人民币63,761.29万元,募集资金投资项目所需资金为人民币40,728.59万元,实际募集资金量超过计划使用量人民币23,032.70万元。公司2012年第一届董事会第二十四次会议决议,公司将超募资金6,000.00万元用于归还银行贷款、3,000.00万元用于永久补充流动资金,2013年第二届董事会第七次会议决议将超募资金6,000.00万元用于永久补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生 公司2013年第二届董事会第五次会议审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》,将“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”,实施主体由德联集团变更为其全资子公司长春德联化工有限公司之全资子公司佛山德联汽车用品有限公司。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 为确保募集资金投资项目的稳步实施,提高募集资金投资效益,公司2013年第二届董事会第五次会议审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》、《关于超募资									

	金使用计划的议案》，将“广东德联（扩建）技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，实施主体由德联集团变更为其全资子公司长春德联化工有限公司之全资子公司佛山德联汽车用品有限公司，变更后的项目投资金额为 12,022.58 万元，其中 7,950.05 万元来源为原“广东德联（扩建）技术改造项目”拟投资的募集资金，4,072.53 万元来源为公司超募资金；审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》，公司使用募集资金 12,022.58 万元对全资子公司佛山德联进行增资。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 成都生产基地建设项目（一期）在募集资金到位前，由公司下属子公司成都德联汽车用品有限公司以自筹资金先行投入代为支付项目建设款，截至 2011 年 12 月 31 日，成都德联汽车用品有限公司已实际投入资金 2,772.41 万元，该金额已在《广东德联集团股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》第十三节“募集资金运用”中进行了披露。公司董事会于 2012 年 5 月 11 日通过《广东德联集团股份有限公司用募集资金置换先期投入公告》并置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	9000 万闲置募集资金用于购买银行理财产品，其余存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化

佛山德联汽车用品有限公司新建项目	广东德联(扩建)技术改造项目	12,022.58	2,354.66	2,354.66	19.59%	2014年09月30日		是	否
合计	--	12,022.58	2,354.66	2,354.66	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>为确保募集资金投资项目的稳步实施,提高募集资金投资效益,公司2013年第二届董事会第五次会议审议并通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》、《关于超募资金使用计划的议案》,将“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”,实施主体由德联集团变更为其全资子公司长春德联化工有限公司之全资子公司佛山德联汽车用品有限公司,变更后的项目投资金额为12,022.58万元,其中7,950.05万元来源为原“广东德联(扩建)技术改造项目”拟投资的募集资金,4,072.53万元来源为公司超募资金;审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资的议案》,公司使用募集资金12,022.58万元对全资子公司佛山德联进行增资。并于2013年4月22日经2012年度股东大会审议通过。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司关于募集资金2013年1-6月存放与使用情况的专项报告	2013年8月26日	2013年8月26日登载于巨潮资讯网的《公司关于募集资金2013年1-6月存放与使用情况的专项报告》

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司	公司	所处	主要产品或服务	注册资	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
----	----	----	---------	-----	-----	-----	------	------	-----

名称	类型	行业	本						
长春德联化工有限公司	子公司	汽车精细化学品	生产和销售防冻液、制动液、汽车齿轮油、汽车液压油、汽车结构胶、增强纤维胶片、减震胶片、发动机机油、制冷剂、玻璃清洗液、润滑剂、塑料包装瓶并提供相应的售后服务，经销汽车涂料、喷涂辅料（不含危险化学品）	8101.09 万元	618,875,340.40	544,741,160.75	312,118,800.25	42,623,903.73	31,945,121.80
上海德联化工有限公司	子公司	汽车精细化学品	生产防冻液、制动液、动力转向油、玻璃清洗剂、润滑油、车用粘接剂、制冷剂、加工车用增强阻尼垫，销售本公司自产产品、化学品。	5716.162 万元	430,323,096.81	328,678,944.44	261,549,254.36	23,107,304.29	18,217,012.72

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

无

## 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形  
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-10%	至	20%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	8,043.05	至	10,724.06
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	8,936.72		
业绩变动的原因说明	预计销售收入同比会有所增加。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用  不适用

公司2013年3月26日第二届董事会第五次会议审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，并提交2013年4月22日公司2012年年度股东大会审议通过。

经广东正中珠江会计师事务所审计，公司2012年度实现净利润143,659,446.17元（合并报表），其中母公司实现净利润88,206,193.5元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司净利润提取10%的法定盈余公积金8,820,619.35元后，本年实现母公司可分配净利润79,385,574.15元，减去2012年半年度分配股利30,400,000元，截止2012年12月31日母公司累计未分配利润总额为55,995,185.32元。

2012年度，公司盈利状况良好。根据中国证监会鼓励企业现金分红，以给予投资者稳定、合理回报的相关指导意见，考虑到公司目前处于发展期，经营规模不断扩大，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，更好地兼顾股东的利益，根据相关法律法规的规定，经公司控股股东及实际控制人、董事长徐咸大先生提议，公司2012年度利润分配方案为：

以截至2012年12月31日的公司总股本160,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币2.9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46,400,000元，剩余的累计未分配利润结转以后年度；公司本年度不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本160,000,000股，转增后公司总股本为320,000,000股。

上述权益分派已于2013年6月14日实施完毕。

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2013年01月23日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券、南方基金、中欧基金、农银汇理、深圳民森投资	公司近况及行业情况

2013 年 02 月 22 日	上海德联化工有限公司会议室	实地调研	机构	上投摩根、富国基金、光大保德信基金、国海富兰克林基金、华安基金、安信基金、中银基金、兴业证券、大成基金、长城证券、西部证券	公司近况及行业情况
2013 年 04 月 09 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际	公司近况及行业情况
2013 年 04 月 25 日	上海德联化工有限公司会议室	实地调研	机构	长城证券、财富证券、富安达基金、上投摩根、上海常春藤资产管理、长江证券、兴业证券、招商基金、中银基金、光大证券、银河基金、平安资产	公司近况及行业情况
2013 年 05 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券	公司近况及行业情况
2013 年 06 月 26 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、京富融源、玖歌投资	公司近况及行业情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》和中国证监会相关规定的要求以及公司章程和规章制度安排生产经营，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、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。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
长春骏耀汽车	长春友驰汽车销售服	5,300	所涉及的资产	使公司在做大做强汽车精细化学品	153,695.55元	0.26	是	实际控制人关系密切	2013年03月28	公告编号: 2013-007, 广东德联集团股份有限公司关于收购资产的公告, 登载于证券时报和巨

贸易 有限 公司	务有限 公司		产权 已全 部过 户	业务的基础 上,向汽车产 业链下游业 务拓展。				的家庭 成员	日	潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
----------------	-----------	--	---------------------	----------------------------------	--	--	--	-----------	---	-------------------------

## 2、出售资产情况

不适用

## 3、企业合并情况

不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联 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	转让资产 的账面价 值(万元)	转让资产的评 估价值(万元)	市 场 公 允 价 值 ( 万 元)	转 让 价 格 ( 万 元)	关 联 交 易 结 算 方 式	交 易 损 益 ( 万 元)	披 露 日 期	披 露 索 引
长春 骏耀 汽车	公司实际 控制人之 徐团华	资产 收购	德联集团收 购长春骏耀 汽车贸易有	遵循 公 平、	4,775.94	5,301.63		5,300			2013 年03 月28	2013年3月28日登 载于证券时报和巨 潮资讯网

贸易 有限 公司	配偶的父 母黄玉凤 和陈明会 控制的公 司		限公司全资 持有的长春 友驰汽车销 售服务有限 公司之全部 权益。	公正 的定 价原 则						日	www.cninfo.com.cn 《关于收购资产的 公告》【2013-007】
----------------	-----------------------------------	--	--	---------------------	--	--	--	--	--	---	--

### 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

不适用

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期(协议签署 日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 (是或 否)
长春德联化工有 限公司	2012 年 08 月 18 日	19,500	2012 年 09 月 02 日	4,689.53	连带责任 保证	2 年	否	是
德联贸易（香港） 有限公司	2012 年 07 月 17 日	2,240	2012 年 09 月 25 日		连带责任 保证	26 个月	否	是
报告期内审批对子公司担 保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				3,724.2
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计（B3）			21,740	报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）				4,689.53
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)	3,724.2
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)	21,740	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	4,689.53
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)		3.35%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)		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金额 (D)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)		0	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)		0	

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
广东德联集团股份有限公司	中油碧辟石油有限公司	2013 年 05 月 13 日	1,582				友好协商、平等互利		否	不适用	截止 6 月 30 日完成销售金额 269.48 万元

### 4、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐咸大、徐团华、徐庆芳	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2012 年 02 月 15 日	3 年	严格履行
	徐咸大、徐团华、徐庆芳	在未来审议 2011 年度、2012 年度和 2013 年度的利润分配议案时参加股东大会并赞成票，确保每年以现金方式分配的利润为当年实现的可供分配利润的百分之三十。	2012 年 02 月 15 日	3 年	严格履行
	徐咸大、徐团华、徐庆芳	本人、本人直系亲属以及	2012 年 02 月 15 日	任职期间	严格履行

		本人、本人直系亲属所控制的公司、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。			
	徐咸大、徐团华、徐庆芳、广东达信创业投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司、上海衡平投资有限公司、徐璐、李春新、李铁峰、邓国锦、郭荣娜、周婧、苏凤、杨樾、陶张、陈伟民、闫福奎	自公司股票上市交易之日起一年内不转让所持股份	2012年02月15日	1年	履行完毕
	徐咸大、徐团华、徐庆芳、邓国锦、郭荣娜、周婧、杨樾	同时担任公司董事、监事、高级管理人员还承诺：除前述锁定	2012年02月15日	任职期间和离任后半年内	严格履行

		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			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	未完成履行的原因:尚在承诺期间;计划:继续严格履行。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

不适用

整改情况说明

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	103,374,630	64.61%	0	0	103,374,630	0	103,374,630	206,749,260	64.61%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	102,686,941	64.18%	0	0	102,686,941	0	102,686,941	205,373,882	64.18%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	102,686,941	64.18%	0	0	102,686,941	0	102,686,941	205,373,882	64.18%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	687,689	0.43%	0	0	687,689	0	687,689	1,375,378	0.43%
二、无限售条件股份	56,625,370	35.39%	0	0	56,625,370	0	56,625,370	113,250,740	35.39%
1、人民币普通股	56,625,370	35.39%	0	0	56,625,370	0	56,625,370	113,250,740	35.39%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	160,000,000	100%	0	0	160,000,000	0	160,000,000	320,000,000	100%

## 股份变动的的原因

适用  不适用

2013年6月14日,公司实施2012年权益分派方案,以截至2012年12月31日公司总股本160,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东转增股份,每10股转增10股,合计转增股本160,000,000股,转增后公司总股本为320,000,000股。

## 股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2013年3月26日第二届董事会第五次会议审议通过《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》,并经2013年4月22日公司2012年年度股东大会审议通过。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

本次实施送(转)股后,按新股本320,000,000股摊薄计算,2012年年度,每股净收益为0.45元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2013年3月26日公司第二届董事会第五次会议以及2013年4月22日公司2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》。公司2012年度利润分配方案为:以截至2012年12月31日的公司总股本160,000,000股为基数,按每10股派发现金股利人民币2.9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46,400,000元,剩余的累计未分配利润结转以后年度;公司本年度不送红股,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,合计转增股本160,000,000股,转增后公司总股本为320,000,000股。上述公司2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案已于2013年6月14日实施完毕。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末股东总数	12,502						
持股5%以上的股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比	报告期末持	报告期内增	持有有限售	持有无限	质押或冻结情况

		例 (%)	股数量	减变动情况	条件的股份数量	售条件的股份数量	股份状态	数量
徐团华	境内自然人	44.25%	141,585,468	因 2012 年度权益分派增加 70,792,734 股	141,585,468	0	质押	0
							冻结	0
徐庆芳	境内自然人	16.74%	53,552,818	因 2012 年度权益分派增加 26,776,409 股	53,552,818	0	质押	0
							冻结	0
徐咸大	境内自然人	3.2%	10,235,596	因 2012 年度权益分派增加 5,117,798 股	10,235,596	0	质押	0
							冻结	0
广东达信创业投资有限公司	境内非国有法人	2.86%	9,140,224	2012 年度权益分派前减持 229,888 股；因 2012 年度权益分派增加 4,570,112 股	0	9,140,224	质押	0
							冻结	0
上海衡平投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	7,200,000	因 2012 年度权益分派增加 3,600,000 股	0	7,200,000	质押	0
							冻结	0
深圳市创新投资集团有限公司	境内非国有法人	2.06%	6,589,468	2012 年度权益分派前减持 1,305,346	0	6,589,468	质押	0

司				股；因 2012 年度权益分派增加 3,294,734 股				
							冻结	0
李铁峰	境内自然人	0.63%	2,000,120	因 2012 年度权益分派增加 1,500,120 股；权益分派后减持 1,000,120 股	0	2,000,120	质押	0
							冻结	0
莫璇	境内自然人	0.43%	1,376,296	因 2012 年度权益分派增加 188,088 股；权益分派后增持 1,000,120 股	0	1,376,296	质押	0
							冻结	0
李春新	境内自然人	0.38%	1,200,000	因 2012 年度权益分派增加 600,000 股	0	1,200,000	质押	0
							冻结	0
中国工商银行—中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.34%	1,100,114	因 2012 年度权益分派增加 670,057 股；权益分派后减持 240,000 股	0	1,100,114	质押	0
							冻结	0
上述股东关联关系或一		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 64.19% 的股份，三						

致行动的说明	人作为直系亲属，且已书面声明为一致行动人。徐咸大先生任公司董事长，徐团华先生任公司副董事长、总经理，徐庆芳女士任公司副总经理。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
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
广东达信创业投资有限公司	9,140,224	人民币普通股	9,140,224
上海衡平投资有限公司	7,200,000	人民币普通股	7,200,000
深圳市创新投资集团有限公司	6,589,468	人民币普通股	6,589,468
李铁峰	2,000,120	人民币普通股	2,000,120
莫璇	1,376,296	人民币普通股	1,376,296
李春新	1,200,000	人民币普通股	1,200,000
中国工商银行—中银行业优选灵活配置混合型证券投资基金	1,100,114	人民币普通股	1,100,114
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	800,000	人民币普通股	800,000
郭朝林	790,622	人民币普通股	790,622
于英	756,000	人民币普通股	756,000
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	(1)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 64.18%的股份，三人作为直系亲属，且已书面声明为一致行动人。徐咸大先生任公司董事长，徐团华先生任公司副董事长、总经理，徐庆芳女士任公司副总经理。(2)除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐咸大	董事长	现任	5,117,798	5,117,798	0	10,235,596	0	0	0
徐团华	副董事长、总经理	现任	70,792,734	70,792,734	0	141,585,468	0	0	0
徐庆芳	董事、副总经理	现任	26,776,409	26,776,409	0	53,552,818	0	0	0
邓国锦	董事、董事会秘书、财务总监	现任	379,942	379,942	0	759,884	0	0	0
杨樾	董事	现任	107,029	107,029	0	214,058	0	0	0
郭荣娜	董事	现任	265,032	265,032	0	530,064	0	0	0
曹旭光	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王绍峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李攻科	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李晓帆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周婧	监事会主席	现任	164,916	164,916	0	329,832	0	0	0
杨敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢伟光	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0

洪志君	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
高吉祥	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	103,603,860	103,603,860	0	207,207,720	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	405,501,376.42	749,941,239.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	42,241,024.99	71,135,862.30
应收账款	235,863,803.12	148,576,710.32
预付款项	98,255,842.42	37,142,739.10
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	489,201.66	17,125.15
应收股利		
其他应收款	14,497,372.04	4,901,903.34
买入返售金融资产		
存货	460,841,998.87	334,602,778.55

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,014,412.31	
流动资产合计	1,347,705,031.83	1,346,318,358.32
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,117,577.30	20,000.00
投资性房地产	14,933,062.59	15,098,204.01
固定资产	161,522,697.50	134,833,067.02
在建工程	34,259,475.39	10,043,215.92
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	58,329,308.42	29,821,443.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	377,572.00	428,399.00
递延所得税资产	5,387,976.35	2,806,989.21
其他非流动资产	406,420.00	17,777,568.42
非流动资产合计	278,334,089.55	210,828,887.05
资产总计	1,626,039,121.38	1,557,147,245.37
流动负债：		
短期借款	46,340,250.00	28,082,603.85
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		

交易性金融负债		
应付票据	33,387,100.00	
应付账款	115,944,878.42	96,682,197.62
预收款项	6,373,251.76	4,157,937.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,639,438.35	2,993,705.44
应交税费	6,771,290.98	25,738,437.06
应付利息	40,750.41	25,781.50
应付股利		
其他应付款	9,566,615.72	7,615,447.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	221,063,575.64	165,296,110.01
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	5,930.92	6,472.63
其他非流动负债	1,833,255.09	1,884,965.09
非流动负债合计	1,839,186.01	1,891,437.72
负债合计	222,902,761.65	167,187,547.73
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	320,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	519,987,887.33	679,987,887.33
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,269,059.80	10,269,059.80
一般风险准备		
未分配利润	550,218,045.49	537,731,483.74
外币报表折算差额	-178,952.61	-59,487.98
归属于母公司所有者权益合计	1,400,296,040.01	1,387,928,942.89
少数股东权益	2,840,319.72	2,030,754.75
所有者权益（或股东权益）合计	1,403,136,359.73	1,389,959,697.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,626,039,121.38	1,557,147,245.37

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	57,634,725.25	239,966,211.38
交易性金融资产		
应收票据	5,929,142.99	5,236,486.30
应收账款	62,611,288.49	45,842,700.24
预付款项	56,082,631.60	23,671,987.82
应收利息	489,201.66	
应收股利		43,316,702.60
其他应收款	25,993,692.23	14,012,914.30

存货	77,457,221.91	77,223,978.17
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	286,197,904.13	449,270,980.81
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	727,193,141.54	525,869,764.24
投资性房地产		
固定资产	23,339,301.96	18,759,203.98
在建工程	1,508,262.98	1,131,686.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,754,880.23	5,812,052.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	582,327.80	598,318.50
其他非流动资产		4,999,234.15
非流动资产合计	758,377,914.51	557,170,259.87
资产总计	1,044,575,818.64	1,006,441,240.68
流动负债：		
短期借款		9,226,103.85
交易性金融负债		
应付票据	22,387,100.00	
应付账款	47,316,436.34	46,776,152.18

预收款项	51,881,028.78	4,726,799.65
应付职工薪酬	362,471.66	296,275.12
应交税费	6,060,757.12	5,322,488.73
应付利息		11,752.22
应付股利		
其他应付款	40,954,369.21	23,962,978.18
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	168,962,163.11	90,322,549.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	168,962,163.11	90,322,549.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	320,000,000.00	160,000,000.00
资本公积	529,854,445.63	689,854,445.63
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	10,269,059.80	10,269,059.80
一般风险准备		
未分配利润	15,490,150.10	55,995,185.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	875,613,655.53	916,118,690.75

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,044,575,818.64	1,006,441,240.68
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

### 3、合并利润表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	674,057,435.55	573,974,219.42
其中：营业收入	674,057,435.55	573,974,219.42
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	596,601,538.47	498,905,249.48
其中：营业成本	535,891,661.35	441,490,167.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	3,697,839.39	2,775,552.71
销售费用	16,656,547.81	12,602,734.67
管理费用	41,315,969.33	37,174,224.40
财务费用	-5,972,847.31	4,547,158.81
资产减值损失	5,012,367.90	315,411.07
加：公允价值变动收益（损		

失以“-”号填列)		
投资收益(损失以“-”号填列)		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	77,455,897.08	75,068,969.94
加:营业外收入	526,676.23	217,991.06
减:营业外支出	421,863.45	635,146.76
其中:非流动资产处置损失		
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	77,560,709.86	74,651,814.24
减:所得税费用	17,864,583.14	17,668,800.81
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	59,696,126.72	56,983,013.43
其中:被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	58,886,561.75	57,213,320.90
少数股东损益	809,564.97	-230,307.47
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.18	0.2
(二)稀释每股收益	0.18	0.2
七、其他综合收益	-119,464.63	-5,254.19
八、综合收益总额	59,576,662.09	56,977,759.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	58,767,097.12	57,208,066.71
归属于少数股东的综合收	809,564.97	-230,307.47

益总额		
-----	--	--

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	188,189,168.35	165,701,608.83
减：营业成本	163,628,747.68	141,264,107.81
营业税金及附加	418,318.79	329,806.87
销售费用	8,594,374.38	6,480,574.41
管理费用	10,315,930.22	8,303,194.67
财务费用	-2,298,290.43	984,291.96
资产减值损失	-63,962.87	65,289.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		29,960,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,594,050.58	38,235,143.90
加：营业外收入	365,977.02	
减：营业外支出	78,753.63	169,407.02
其中：非流动资产处置损失		168,931.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,881,273.97	38,065,736.88
减：所得税费用	1,986,309.19	2,012,495.25

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,894,964.78	36,053,241.63
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	5,894,964.78	36,053,241.63

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	644,351,897.52	680,202,082.53
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		

拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,007,232.10	1,562,256.01
经营活动现金流入小计	652,359,129.62	681,764,338.54
购买商品、接受劳务支付的现金	656,810,593.19	589,934,520.04
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,001,017.82	15,316,284.96
支付的各项税费	54,019,367.16	42,511,860.61
支付其他与经营活动有关的现金	40,899,518.46	33,555,067.26
经营活动现金流出小计	767,730,496.63	681,317,732.87
经营活动产生的现金流量净额	-115,371,367.01	446,605.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	746,917.00	387,718.45
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	746,917.00	387,718.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,038,532.56	22,730,481.70
投资支付的现金	90,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,097,577.30	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	205,136,109.86	22,730,481.70
投资活动产生的现金流量净额	-204,389,192.86	-22,342,763.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		641,875,892.25
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	37,242,000.00	97,651,537.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	37,242,000.00	739,527,429.42
偿还债务支付的现金	18,438,950.23	184,428,932.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,362,888.41	4,851,979.30
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		2,318,450.01

筹资活动现金流出小计	61,801,838.64	191,599,361.75
筹资活动产生的现金流量净额	-24,559,838.64	547,928,067.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-119,464.63	5,254.19
五、现金及现金等价物净增加额	-344,439,863.14	526,037,164.28
加：期初现金及现金等价物余额	749,941,239.56	229,019,350.25
六、期末现金及现金等价物余额	405,501,376.42	755,056,514.53

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	249,513,726.78	179,751,703.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,606,901.58	15,910,759.71
经营活动现金流入小计	270,120,628.36	195,662,463.46
购买商品、接受劳务支付的现金	194,542,505.10	176,482,440.37
支付给职工以及为职工支付的现金	3,467,554.23	2,608,752.04
支付的各项税费	9,039,114.65	7,420,620.98
支付其他与经营活动有关的现金	34,071,816.95	31,651,153.31
经营活动现金流出小计	241,120,990.93	218,162,966.70
经营活动产生的现金流量净额	28,999,637.43	-22,500,503.24

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	43,316,702.60	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	270.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,316,972.60	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,108,604.00	2,252,016.31
投资支付的现金		327,785,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	201,323,377.30	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	202,431,981.30	330,037,416.31
投资活动产生的现金流量净额	-159,115,008.70	-330,037,416.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		641,875,892.25
取得借款收到的现金		20,843,390.80
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		662,719,283.05
偿还债务支付的现金	9,226,103.85	71,164,400.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,990,011.01	1,719,871.95

支付其他与筹资活动有关的现金		2,318,450.01
筹资活动现金流出小计	52,216,114.86	75,202,722.60
筹资活动产生的现金流量净额	-52,216,114.86	587,516,560.45
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	-182,331,486.13	234,978,640.90
加：期初现金及现金等价物余额	239,966,211.38	9,323,300.26
六、期末现金及现金等价物余额	57,634,725.25	244,301,941.16

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,000,000.00	679,987,887.33			10,269,059.80		537,731,483.74	-59,487.98	2,030,754.75	1,389,959,697.64
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	679,987,887.33			10,269,059.80		537,731,483.74	-59,487.98	2,030,754.75	1,389,959,697.64

	0.00	33			.80		74			64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	160,000,000.00	-160,000,000.00					12,486,561.75	-119,464.63	809,564.97	13,176,662.09
(一) 净利润							58,886,561.75		809,564.97	59,696,126.72
(二) 其他综合收益								-119,464.63		-119,464.63
上述(一)和(二)小计							58,886,561.75	-119,464.63	809,564.97	59,576,662.09
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-46,400,000.00			-46,400,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-46,400,000.00			-46,400,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00	-160,000,000.00								

	0.00	.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	320,000.00	519,987.33			10,269.80		550,218.49	-178,952.61	2,840,319.72	1,403,136,359.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000.00	82,374,965.98			1,448,440.45		438,892,656.92	-42,607.05	1,880,858.01	644,554,314.31
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更							10,270.10			10,270.10
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000.00	82,374,965.98			1,448,440.45		438,902,927.02	-42,607.05	1,880,858.01	644,564,584.41

	0.00	8			45		02			
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000,000.00	597,612,921.35			3,605,324.16		48,007,996.74	-5,254.19	-230,307.47	688,990,680.59
(一) 净利润							57,213,320.90		-230,307.47	56,983,013.43
(二) 其他综合收益								-5,254.19		-5,254.19
上述(一)和(二)小计										
(三) 所有者投入和减少资本	40,000,000.00	597,612,921.35								637,612,921.35
1. 所有者投入资本	40,000,000.00	597,612,921.35								637,612,921.35
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,605,324.16		-9,205,324.16			-5,600,000.00
1. 提取盈余公积					3,605,324.16		-3,605,324.16			0.00
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-5,600,000.00			-5,600,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										

1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	160,000,000.00	679,987,887.33	0.00	0.00	5,053,764.61	0.00	486,910,923.76	-47,861.24	1,650,550.54	1,333,555,265.00

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	160,000,000.00	689,854,445.63			10,269,059.80		55,995,185.32	916,118,690.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,000,000.00	689,854,445.63			10,269,059.80		55,995,185.32	916,118,690.75

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	160,000,000.00	-160,000,000.00					-40,505,035.22	-40,505,035.22
(一) 净利润							5,894,964.78	5,894,964.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							5,894,964.78	5,894,964.78
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-46,400,000.00	-46,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-46,400,000.00	-46,400,000.00
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转	160,000,000.00	-160,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	160,000,000.00	-160,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								

(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	320,000 ,000.00	529,854 ,445.63			10,269, 059.80		15,490, 150.10	875,613 ,655.53

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公 积	减：库存 股	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	所有者 权益合 计
一、上年年末余额	120,000 ,000.00	92,241, 524.28			1,448,4 40.45		12,609, 611.17	226,299 ,575.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000 ,000.00	92,241, 524.28			1,448,4 40.45		12,609, 611.17	226,299 ,575.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	40,000, 000.00	597,612 ,921.35			3,605,3 24.16		26,847, 917.47	668,066 ,162.98
(一) 净利润							36,053, 241.63	36,053, 241.63
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							36,053, 241.63	36,053, 241.63
(三)所有者投入和减少资本	40,000, 000.00	597,612 ,921.35						637,612 ,921.35
1. 所有者投入资本	40,000, 000.00	597,612 ,921.35						637,612 ,921.35
2. 股份支付计入所有者权								

益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,605,324.16		-9,205,324.16	-5,600,000.00
1. 提取盈余公积					3,605,324.16		-3,605,324.16	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,600,000.00	-5,600,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	689,854,445.63			5,053,764.61		39,457,528.64	894,365,738.88

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：邓国锦

会计机构负责人：曾永泉

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

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。2009年2月20日，根据广东德联化工集团有限公司股东会决议及广东德联集团股份有限公司（筹）发起人协议，广东达信创业投资有限公司、深圳创新投资集团有限公司、上海衡平投资有限公司以及徐团华等18位自然

人作为发起人，将广东德联化工集团有限公司整体变更为股份有限公司，公司名称变更为广东德联集团股份有限公司，各发起人根据各自在公司的出资比例，以公司截至2008年6月30日止的净资产额178,854,175.38元按1: .67093765的比例折合为股份公司的股本，共计120,000,000.00股，每股面值1元；超过折合实收股本部分58,854,175.38元作为股本溢价。

根据公司股东大会决议及中国证监会以证监许可[2012]273号《关于核准广东德联集团股份有限公司首次公开发行股票批复》，于2012年3月19日公司公开发行4,000万股新股，每股面值1元，发行后股本总额为160,000,000.00元，注册资本变更为160,000,000.00元，已经广东正中珠江会计师事务所有限公司于2012年3月19日出具的编号为广会所验字【2012】第12000310188号《验资报告》，2013年6月14日实施资本公积每10股转增10股，转增后注册资本为320,000,000元。

公司已于2013年7月5日办妥工商变更登记手续，取得佛山市工商行政管理局核发变更后的企业法人营业执照，公司法人注册号为440682000016599。

公司法定代表人：徐咸大

公司注册地址：广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区。

公司实际控制人：徐咸大、徐团华、徐庆芳共同控制。

## 2、公司所属行业类别

公司属于汽车精细化学品行业

## 3、公司经营范围及主要产品

批发、零售：化工原料及产品、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（汽油添加剂、柴油添加剂、机油添加剂）、阻尼垫；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外；不单列贸易方式）。

公司在报告期内主营业务未发生重大变化。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

公司执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》（“财会[2006]3号”）及其后续规定。

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、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

注册在香港的子公司德联贸易（香港）有限公司以港元为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

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

应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产可供出售金融资产。

金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

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

其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### （3）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依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

#### 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。所转移金融资产的账面价值：因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资

产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。终止确认部分的账面价值：终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

A、持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

B、可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

### **10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流

量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合		按关联方是否纳入合并范围划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

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

**11、存货****(1) 存货的分类**

存货分为原材料、产成品、发出商品、库存商品、自制半成品、包装物、低值易耗品等大类。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

存货的核算：购入原材料、包装物等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

**(4) 存货的盘存制度**

盘存制度：永续盘存制

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

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

公司对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的计量参见“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。公司对合营企业、联营企业的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。公司对其他长期股权投资按照投资成本计价。

### (2) 后续计量及损益确认

对子公司的投资公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。对合营企业、联营企业的投资公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。其他长期股权投资公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

### 13、投资性房地产

投资性房地产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、已出租的建筑物和持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司对投资性房地产按照成本法进行计量。

对采用成本法计量的投资性房地产，按照后述所述的方法计提折旧或者摊销。

期末投资性房地产按账面价值与可收回金额孰低计价，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额确认投资性房地产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

对采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。D、承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按各类固定资产的折旧方法计提折旧。

#### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-45 年	5%-10%	2.00-9.50
机器设备	2-10 年	5%-10%	9.00-47.5
电子设备	5 年	5%-10%	18.00-19.00
运输设备	5-10 年	5%-10%	9.00-19.00
其他设备	5-10 年	5%-10%	9.00-19.00

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌, 或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的, 则按照其差额计提固定资产减值准备, 固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程的标准在建工程以实际成本计价, 按照实际发生的支出确定其工程成本, 工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品, 其发生的成本计入在建工程成本, 销售或结转为产成品时, 按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用, 符合借款费用资本化条件的, 在所购建的固定资产达到预定可使用状态前, 计入在建工程成本。在建工程结转为固定资产的时点在建工程按各项工程所发生的实际支出核算, 在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算手续的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并计提固定资产的折旧, 待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：A、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；B、借款费用已经发生；C、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，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应

予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

A、外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

A、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

B、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

- C、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- D、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- E、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- F、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- G、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

### **(4) 无形资产减值准备的计提**

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，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。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### **(5) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益。

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，能够证明其有用性；

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

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

### (2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 20、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠

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

### **(2) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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

### **(3) 确认提供劳务收入的依据**

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

## **21、政府补助**

### **(1) 类型**

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

### **(2) 会计处理方法**

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

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

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

## **22、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差

异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A、该项交易不是企业合并；B、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）确认递延所得税负债的依据

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：  
A、商誉的初始确认。B、同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。C、公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### （1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### （2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 24、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### （1）追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	以销售收入的 17% 计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。	17%
消费税	从量计算	每升 1 元
营业税	按应税收入计算缴纳	3%，5%
城市维护建设税	以应纳流转税为基数	7%
企业所得税	按应纳税所得额或发票收入	营业额的 2.5%，应税所得的 16.5%、25%
教育费附加	以应纳流转税为基数	按 3% 计缴
地方教育费附加	以应纳流转税为基数	按 2% 计缴

—公司的企业所得税税率为25%。

—公司下属控股子公司企业所得税税率情况如下：

—佛山市南海德申运输有限公司、蓬莱德联仓储物流有限公司的企业所得税法定税率为25%，两公司从事运输业务代开发票部分的所得税在开具发票时按营业额的2.50%缴纳（文件依据为国税发【2003】56号《国家税务总局关于加强对货物运输业代开发票纳税人所得税征收管理的通知》）。

—上海德联化工有限公司2010年12月9日被上海市科技委员会评定为高新技术企业，经上海市嘉定区国家税务局同意，自2010年1月1日至2012年12月31日减按15%征收企业所得税，原有高新技术企业资格已经到期，目前还在申请评定当中，尚未取得批复，2013年按税法规定按25%所得税率预缴所得税。

—德联贸易（香港）有限公司的企业所得税税率为16.50%。

—长春德联化工有限公司、长春德联汽车维修服务有限公司、长春友驰汽车销售服务有限公司、佛山市欧美亚汽车用品有限公司、广州德联汽车用品有限公司、佛山德联汽车用品有限公司、成都德联汽车用

品有限公司和重庆安港工贸有限公司的企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

—根据《国务院办公厅关于促进物流业健康发展政策措施的意见》（国办发〔2011〕38号）有关精神，自2012年1月1日起至2014年12月31日止，子公司蓬莱德联仓储物流有限公司仓储设施用地，减按所属土地等级适用税额标准的50%计征城镇土地适用税。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
长春德联化工有限公司	中外合资	长春	汽车化学品的生产销售	RMB 8101.09 万元	生产和销售防冻液、制动液、汽车齿轮油、汽车液压轴、汽车结构胶、增强纤维胶	RMB 16,601.75 万元		100%	100%	是			

					片、减震胶片、 发动机机油、 制冷剂、玻璃 清洗液、润滑 剂、塑料包装 瓶并提供相应 的售后服务							
上海德 联化工 有限公 司	中外 合资	上海	汽车 化学 品的 生产 销售	RMB 5716 .12 万元	生产防冻液、 制动液、动力 转向油，加工 车用增强阻尼 垫，销售本公 司自产产品	RMB 13,675.2 5万元		100%	100%	是		
蓬莱德 联储 物流有 限公司	有限 责任	蓬莱	货物 运输	RMB 300 万元	货物仓储（法 律、行政法规、 国务院决定规 定需经许可或 审批的项目除 外）；物流配 送；组装：轮 胎、鞍座	RMB 262.90万 元		100%	100%	是		
佛山市 欧美亚 汽车用 品有限 公司	中外 合资	佛山 南海	汽车 化学 品的 生产 销售	USD 50万 元	生产经营防冻 液、制动液、 环保型制动 液、车辆配套 件（以上项目 不含危险化学 品），产品内外 销售。	RMB 248.31万 元		100%	100%	是		
佛山市 南海德 申运输 有限公 司	有限 责任	佛山 南海	货物 运输	RMB 50万 元	普通货运、危 险货物运输。	RMB 45.00 万元		90%	90%	是	82,00 3.76	

成都德联汽车用品有限公司	有限责任	成都	汽车化学品的生产销售	RMB 9000 万元	生产销售：汽车用化学品（不含危险化学品），汽车零部件及其他无需行政审批或许可的合法项目	RMB 9,000.00 万元		100%	100%	是			
重庆安港工贸有限公司	有限责任	重庆	贸易	RMB 500 万元	销售：化工产品 & 原料（不含危险化学品）、动力转向油、齿轮油、汽车用品；加工、制造：防冻液。	RMB 275.00 万元		55%	55%	是	2,758 ,315. 96		
佛山德联汽车用品有限公司	有限责任	佛山南海	汽车化学品的生产销售	RMB 1302 2.58 万元	筹建	RMB 13022.58 万元		100%	100%	是			
广州德联汽车用品有限公司	有限责任	广州	汽车化学品的销售	RMB 100 万元	批发、零售：汽车用品，化工产品 & 原料（危险化学品除外）。	RMB 100 万元		100%	100%	是			
长春德联汽车维修服务有限公司	有限责任	长春	汽车维修保养	RMB 2500 万元	汽车维修汽车零部件安装，汽车保养、汽车美容装饰，汽车零部件、配件及汽车用品的零售、批发，及上述相	RMB 2500 万元		100%	100%	是			

					关的连锁经营 和业务咨询。									
--	--	--	--	--	------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

一蓬莱德联仓储物流有限公司是由公司子公司长春德联化工有限公司和公司实际控制人徐团华共同投资设立的企业，2008年4月，公司以2,366,129.32元收购长春德联化工有限公司持有的蓬莱德联仓储物流有限公司90%股权，以262,903.26元收购徐团华持有的蓬莱德联仓储物流有限公司10%股权，蓬莱德联仓储物流有限公司成为公司的全资子公司。

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
德联贸易（香港）有限公司	香港公司	香港	贸易	HKD2元	贸易及投资	港币10,546.40万元		100%	100%	是			

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------	----------	-----------	--------	--------	-------------------	----------------------

							的其他 项目余 额					益的金额	的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
长春 友驰 汽车 销售 服务 有限 公司	有限 责任	长春	梅赛 德斯 奔驰 品牌 汽车 4S 店	RMB 4700 万元	经营梅赛 德斯-奔 驰品牌汽 车、进口 梅赛德斯 -奔驰(唯 雅诺、威 霆、凌特) 品牌汽 车、汽车 配件、汽 车用品, 一类小型 车整车维 修。	RMB 5300 万元		100%	100%	是			

长春友驰汽车销售服务有限公司是实际控制人徐团华配偶之父母控制的长春骏耀汽车贸易有限公司全资持有的公司,公司于2013年4月以5300万元收购长春友驰汽车销售服务有限公司全部的股权,长春友驰汽车销售服务有限公司成为公司的全资子公司。

## 2、报告期内新纳入合并范围的主体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
长春友驰汽车销售服务有限公司	48,702,607.35	153,695.55
长春德联汽车维修服务有限公司	24,987,934.08	-12,065.92

## 3、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
长春友驰汽车销售服务有限公司		

长春友驰汽车销售服务有限公司是实际控制人徐团华配偶之父母控制的长春骏耀汽车贸易有限公司全资持有的公司,公司于2013年4月以5300万元收购长春友驰汽车销售服务有限公司全部的股权,长春友驰汽车销售服务有限公司成为公司的全资子公司。

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	393,134.37	--	--	112,310.22
人民币	--	--	393,134.37	--	--	112,310.22
银行存款：	--	--	401,045,161.46	--	--	747,822,602.13
人民币	--	--	374,584,628.10	--	--	737,397,728.09
美元	3,105,419.65	6.1787	19,187,456.42	653,945.84	6.2855	4,110,376.57
欧元	543,789.44	8.0536	4,379,462.67	405,694.72	8.3176	3,374,396.98
港币	3,603,043.70	0.7966	2,870,184.61	3,617,787.21	0.8109	2,933,482.76
日元	374,233.79	0.0626	23,429.65	90,593.00	0.073	6,617.73
其他货币资金：	--	--	4,063,080.59	--	--	2,006,327.21
人民币	--	--	4,063,080.59	--	--	2,006,327.21
合计	--	--	405,501,376.42	--	--	749,941,239.56

—截至2013年6月30日,公司存放于境外的货币资金折合为人民币8,742,394.77元。

一期末其他货币资金为信用证保证金。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	42,241,024.99	71,135,862.30
合计	42,241,024.99	71,135,862.30

### (2) 期末已质押的应收票据情况

截至2013年6月30日，公司无已质押的应收票据。

### (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

截至2013年6月30日，公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
义乌市奥龙汽车销售有限公司	2013年04月18日	2013年07月18日	10,000,000.00	
上饶市欧亚汽车服务有限公司	2013年01月17日	2013年07月17日	5,000,000.00	
榆林市恒丰汽贸有限公司	2013年05月20日	2013年08月20日	5,000,000.00	
比亚迪汽车有限公司	2013年03月12日	2013年09月01日	616,009.21	
博野县旺旺农用车销售部	2013年02月25日	2013年08月25日	500,000.00	
合计	--	--	21,116,009.21	--

一截至2013年6月30日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票合共61,087,559.99元；

—截至2013年6月30日，公司不存在银行承兑汇票质押事项。

### 3、应收利息

单位：元

项目	期末数	期初数
应收利息	489,201.66	17,125.15
合计	489,201.66	17,125.15

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	249,437,936.72	100%	13,574,133.60	5.44%	157,702,122.59	100%	9,125,412.27	5.79%
组合小计	249,437,936.72	100%	13,574,133.60	5.44%	157,702,122.59	100%	9,125,412.27	5.79%
合计	249,437,936.72	—	13,574,133.60	—	157,702,122.59	—	9,125,412.27	—

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	243,715,966.44	97.71%	12,185,798.32	148,579,687.60	94.22%	7,397,030.51
1 至 2 年	2,509,276.80	1.01%	250,927.68	5,909,741.51	3.75%	590,974.15
2 至 3 年	2,707,883.42	1.09%	812,365.03	2,707,883.42	1.72%	812,365.03
3 至 4 年	267,110.10	0.11%	133,555.05	267,110.10	0.17%	133,555.06
4 至 5 年	231,062.20	0.09%	184,849.76	231,062.20	0.15%	184,849.76
5 年以上	6,637.76	0%	6,637.76	6,637.76	0%	6,637.76
合计	249,437,936.72	--	13,574,133.60	157,702,122.59	--	9,125,412.27

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

—截至2013年6月30日，公司不存在应收账款中持有公司5%以上表决权股份的股东单位的情况。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
一汽-大众汽车有限公司	非关联关系	53,128,492.24	1 年以内	21.3%
上海大众汽车有限公司	非关联关系	26,975,135.47	1 年以内	10.81%

上海通用东岳汽车有限公司	非关联关系	17,819,073.55	1 年以内	7.14%
上海通用汽车有限公司	非关联关系	16,940,637.58	1 年以内	6.79%
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联关系	15,018,970.24	1 年以内	6.02%
合计	--	129,882,309.08	--	52.06%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	15,756,087.26	100%	1,258,715.22	7.99%	5,596,971.99	100%	695,068.65	12.42%
组合小计	15,756,087.26	100%	1,258,715.22	7.99%	5,596,971.99	100%	695,068.65	12.42%
合计	15,756,087.26	--	1,258,715.22	--	5,596,971.99	--	695,068.65	--

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内小计	13,183,717.03	83.67 %	659,185.85	2,882,676.41	51.5%	144,436.95
1 至 2 年	2,023,432.07	12.84 %	202,343.21	2,163,180.42	38.65 %	216,318.04
2 至 3 年	121,652.00	0.77%	36,495.60	199,040.00	3.56%	59,712.00
3 至 4 年	124,080.00	0.79%	62,040.00	151,507.00	2.71%	75,753.50
4 至 5 年	22,778.00	0.14%	18,222.40	8,600.00	0.15%	6,880.00
5 年以上	280,428.16	1.78%	280,428.16	191,968.16	3.43%	191,968.16
合计	15,756,087.26	--	1,258,715.22	5,596,971.99	--	695,068.65

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

### (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

—截至 2013 年 6 月 30 日，公司不存在其他应收款中持有公司 5%以上表决权股份的股东单位的情况。

### (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
包头北奔重型汽车有限公司	非关联公司	2,000,000.00	1 至 2 年	12.69%
福建奔驰汽车工业	非关联公司	2,000,000.00	1 年以内	12.69%

广州国金中心酒店管理有限公司	非关联公司	387,000.00	1 年以内	2.46%
上海智邮营销策划	非关联公司	355,000.00	1 年以内	2.25%
成都宜德钢铁有限公司	非关联公司	327,280.00	1 年以内	2.08%
合计	--	5,069,280.00	--	32.17%

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	97,956,902.42	99.7%	35,885,593.99	96.62%
1 至 2 年			1,108,205.11	2.98%
2 至 3 年	266,620.00	0.27%	116,620.00	0.31%
3 年以上	32,320.00	0.03%	32,320.00	0.09%
合计	98,255,842.42	--	37,142,739.10	--

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
巴斯夫中国有限公司	非关联关系	29,062,958.20	1 年以内	预付中
长春万科溪之谷	非关联关系	8,164,750.55	1 年以内	预付中
广东物骏贸易有限公司	非关联关系	6,791,152.32	1 年以内	预付中
佛山市美京都贸易有限公司	非关联关系	7,337,895.60	1 年以内	预付中
吉林省盛荣房地产	非关联关系	4,605,130.00	1 年以内	预付中

合计	--	55,961,886.67	--	--
----	----	---------------	----	----

### (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

—截至 2013 年 6 月 30 日，公司不存在预付账款中持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位的情况。

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	245,457,735.19	66,205.53	245,391,529.66	176,663,151.67	1,321,270.92	175,341,880.75
在产品	2,820,813.27		2,820,813.27	2,571,525.76		2,571,525.76
库存商品	151,620,959.50		151,620,959.50	108,482,593.44	21,154.09	108,461,439.35
周转材料	4,486,083.16		4,486,083.16	4,171,132.83	12,528.42	4,158,604.41
消耗性生物资产	163,120.48		163,120.48	41,994.03		41,994.03
发出商品	56,359,492.80		56,359,492.80	44,027,334.25		44,027,334.25
合计	460,908,204.40	66,205.53	460,841,998.87	335,957,731.98	1,354,953.43	334,602,778.55

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,321,270.92			1,255,065.39	66,205.53
库存商品	21,154.09			21,154.09	
周转材料	12,528.42			12,528.42	

合 计	1,354,953.43			1,288,747.90	66,205.53
-----	--------------	--	--	--------------	-----------

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保本型理财产品	90,000,000.00	
其他	14,412.31	
合计	90,014,412.31	

1. 公司子公司佛山德联汽车用品有限公司使用闲置募集资金于2013年5月23日向上海浦东发展银行股份有限公司购买上海浦东发展银行利多多公司理财计划2013年HH184期产品1000万元和购买上海浦东发展银行利多多公司理财计划2013年HH185期产品5000万元，合共6000万元。

2. 公司子公司上海德联化工有限公司使用闲置募集资金于2013年6月26日向平安银行股份有限公司购买平安银行卓越计划单期型保本人民币公司理财产品3000万元。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛山市南海区盐步农村信用合作社	成本法核算	20,000.00	20,000.00		20,000.00						
长春德联尤尼科恩汽	权益法核算	3,097,577.30	3,097,577.30		3,097,577.30	50%					

车材料 有限公司											
合计	--	3,117,577.30	3,117,577.30		3,117,577.30	--	--	--			

## 10、投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,290,869.00			15,290,869.00
1. 房屋、建筑物	15,290,869.00			15,290,869.00
二、累计折旧和累计摊销合计	192,664.99	165,141.42		357,806.41
1. 房屋、建筑物	192,664.99	165,141.42		357,806.41
三、投资性房地产账面净值合计	15,098,204.01	-165,141.42		14,933,062.59
1. 房屋、建筑物	15,098,204.01	-165,141.42		14,933,062.59
五、投资性房地产账面价值合计	15,098,204.01	-165,141.42		14,933,062.59
1. 房屋、建筑物	15,098,204.01			14,933,062.59

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	165,141.42

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	197,410,112.43	35,786,822.00	1,576,675.70	231,620,258.73

其中：房屋及建筑物	108,103,453.12		25,311,542.86	69,300.00	133,345,695.98
机器设备	52,853,834.06		7,152,134.37	0.00	60,005,968.43
运输工具	29,241,153.73		2,516,239.51	1,476,396.70	30,280,996.54
办公设备	4,524,553.49		673,992.22	30,979.00	5,167,566.71
其他设备	2,687,118.03		132,913.04	0.00	2,820,031.07
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	62,577,045.41		8,318,196.38	797,680.56	70,097,561.23
其中：房屋及建筑物	26,282,941.59		2,815,056.61	0.00	28,931,941.68
机器设备	20,776,751.55	75,546.58	2,366,662.83		23,591,808.16
运输工具	12,029,884.31	252,214.31	2,366,662.83	768,250.51	13,628,296.63
办公设备	2,153,553.58	52,451.38	336,775.69	29,430.05	2,460,899.22
其他设备	1,333,914.38		150,701.16	0.00	1,484,615.54
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	134,833,067.02		--		161,522,697.50
其中：房屋及建筑物	81,820,511.53		--		104,413,754.30
机器设备	32,077,082.51		--		36,414,160.27
运输工具	17,211,269.42		--		16,652,699.91
办公设备	2,370,999.91		--		2,706,667.49
其他设备	1,353,203.65		--		1,335,415.53
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	134,833,067.02		--		161,522,697.50
其中：房屋及建筑物	81,820,511.53		--		104,413,754.30
机器设备	32,077,082.51		--		36,414,160.27

运输工具	17,211,269.42	--	16,652,699.91
办公设备	2,370,999.91	--	2,706,667.49
其他设备	1,353,203.65	--	1,335,415.53

本期折旧额 8,064,721.53 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,877,002.86 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
长春车间	正在办理过程中	2013 年 12 月
长春仓库	正在办理过程中	2013 年 12 月

## 12、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成都德联生产设备安装工程	657,964.00		657,964.00			
长春德联扩建工程	3,234,800.00		3,234,800.00	3,092,800.00		3,092,800.00
上海德联新建厂房工程	4,747,741.00		4,747,741.00	5,403,936.00		5,403,936.00
佛山德联新建厂房工程	24,110,707.41		24,110,707.41	414,793.60		414,793.60
南海制冷剂建设工程	1,508,262.98		1,508,262.98	1,131,686.32		1,131,686.32
合计	34,259,475.39		34,259,475.39	10,043,215.92		10,043,215.92

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	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	期末数
长春德联扩建工程		3,092,800.00	142,000.00								自筹	3,234,800.00
南海制冷剂建设工程		1,131,686.32	593,579.52	217,002.86							自筹	1,508,262.98
上海德联新建厂房工程		5,403,936.00	1,003,805.00	1,660,000.00							自筹、募集	4,747,741.00
佛山德联新建厂房工程		414,793.60	23,695,913.81								自筹、募集	24,110,707.41
成都德联生产设备安装工程			657,964.00								自筹	657,964.00
合计		10,043,215.92	26,093,262.33	1,877,002.86		--	--			--	--	34,259,475.39

### 13、无形资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	35,629,542.21	29,880,640.12	1,210.26	65,508,972.07
土地使用权	32,244,221.64	29,006,931.51	0.00	61,251,153.15
软件	464,791.25	873,708.61	1,210.26	1,337,289.60

车位使用权	185,000.00			185,000.00
汽车增强复合材料专有技术	2,735,529.32			2,735,529.32
二、累计摊销合计	5,808,098.74	1,371,968.31	403.40	7,179,663.65
土地使用权	4,637,402.04	1,197,565.57		6,084,017.07
软件	163,948.88	35,776.28	403.40	223,825.26
车位使用权	26,516.38	1,849.98		28,366.36
汽车增强复合材料专有技术	980,231.44	136,776.48		843,454.96
三、无形资产账面净值合计	29,821,443.47	28,508,671.81	806.86	58,329,308.42
土地使用权	27,606,819.60			55,167,136.08
软件	300,842.37			1,113,464.34
车位使用权	158,483.62			156,633.64
汽车增强复合材料专有技术	1,755,297.88			1,892,074.36
土地使用权				
软件				
车位使用权				
汽车增强复合材料专有技术				
无形资产账面价值合计	29,821,443.47	28,508,671.81	806.86	58,329,308.42
土地使用权	27,606,819.60			55,167,136.08
软件	300,842.37			1,113,464.34
车位使用权	158,483.62			156,633.64
汽车增强复合材料专有技术	1,755,297.88			1,892,074.36

本期摊销额 1,371,968.31 元。

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
厂房装修	428,399.00		50,827.00		377,572.00	
合计	428,399.00		50,827.00		377,572.00	--

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,708,237.20	1,936,293.19
可抵扣亏损	1,679,739.15	870,696.02
小计	5,387,976.35	2,806,989.21
递延所得税负债：		
固定资产折旧及其他资产摊销	5,930.92	6,472.63
小计	5,930.92	6,472.63

## 16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,820,480.92	5,012,367.90			14,832,848.82
二、存货跌价准备	1,354,953.43			1,288,747.90	66,205.53
合计	11,175,434.35	5,012,367.90		1,288,747.90	14,899,054.35

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
长期资产预付款	406,420.00	17,777,568.42
合计	406,420.00	17,777,568.42

—截至2013年6月30日，其他非流动资产前五名金额共计406,420.00元，占期末余额的比例为100%。

—截至2013年6月30日，其他非流动资产中不存在预付持公司5%以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## 18、短期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	46,340,250.00	9,226,103.85
信用借款		18,856,500.00
合计	46,340,250.00	28,082,603.85

2013年6月30日的信用借款是子公司长春德联化工有限公司向中国建设银行股份有限公司吉林省分行的借款，由公司提供担保。

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	33,387,100.00	
合计	33,387,100.00	

下一会计期间将到期的金额 33,387,100.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	115,944,878.42	96,682,197.62

合计	115,944,878.42	96,682,197.62
----	----------------	---------------

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

—截至 2013 年 6 月 30 日，公司不存在应付账款中持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位的情况。

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

—截至 2013 年 6 月 30 日，公司应付账款余额中没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收账款	6,373,251.76	4,157,937.45
合计	6,373,251.76	4,157,937.45

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

—截至 2013 年 6 月 30 日，公司不存在预收账款中持有公司 5% 以上表决权股份的股东单位的情况。

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

—截至 2013 年 6 月 30 日，不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

## 22、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,015,021.11	12,849,791.54	12,907,304.66	957,507.99
二、职工福利费	1,656,692.77	1,169,239.00	1,403,715.00	1,422,216.77
三、社会保险费	2,027.13	1,724,028.97	1,768,458.26	-42,402.16
四、住房公积金	5,674.00	485,331.55	491,005.55	0.00

六、其他	314,290.43	312,104.49	324,279.17	302,115.75
合计	2,993,705.44	16,540,495.55	16,894,762.64	2,639,438.35

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 58,726.04 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-11,464,340.83	5,403,270.47
消费税	46,892.30	242,476.15
营业税	161,153.87	53,580.68
企业所得税	13,481,486.77	18,825,595.47
个人所得税	3,693,063.59	149,735.46
城市维护建设税	253,002.15	408,562.92
房产税	234,425.87	24,476.91
教育费附加	106,922.57	236,322.39
印花税	17,877.66	176,044.20
堤围防护费	22,979.91	48,013.66
土地使用税	138,739.31	9,430.00
地方教育费附加	71,226.36	157,492.87
价格调控基金	6,846.01	3,435.88
地方水利建设基金	1,015.44	
合计	6,771,290.98	25,738,437.06

### 24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	40,750.41	25,781.50

合计	40,750.41	25,781.50
----	-----------	-----------

## 25、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	9,566,615.72	7,615,447.09
合计	9,566,615.72	7,615,447.09

### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

—截至 2013 年 6 月 30 日，公司不存在其他应付款中持有公司 5%以上表决权股份的股东单位的情况。

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

—截至2013年6月30日，不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

## 26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,833,255.09	1,884,965.09
合计	1,833,255.09	1,884,965.09

—2012年4月19日，公司子公司上海港申化工有限公司与上海市嘉定区规划与土地管理局安亭管理所签订《220KV双丁（马陆）输变电工程上海港申化工有限公司危险品搬迁改建补偿协议》，协议约定上海港申化工有限公司位于安亭镇泰涛路199号厂区内液体储存及危险品仓库必须搬迁，上海市嘉定区规划与土地管理局安亭管理所支付补偿搬迁费、仓库改建费及搬迁过渡期损失人民币498万元，具体付款方式约定如下：签订协议后支付人民币400万元，改建竣工后支付50万元，改建验收合格后支付48万元。上海港申化工有限公司于2012年5月21日收到上海市嘉定区规划与土地管理局安亭管理所支付的400万元。2012年度发生搬迁费190,418.87元、仓库清理损失1,959,616.04元，余1,849,965.09元，本年度发生搬迁费51,710元转入营业外收入，余1,798,255.09元挂账递延收益。

## 27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00			160,000,000.00			320,000,000.00

根据公司2012年年度股东大会通过以截止2012年12月31日经审计的资本公积每10股转增10股,变更后的累计注册资本为人民币320,000,000元,广东正中珠江会计师事务所对转增资本进行了审验,并出具广会所验字[2013]第13000490168号验资报告。

## 28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	679,987,887.33		160,000,000.00	519,987,887.33
合计	679,987,887.33		160,000,000.00	519,987,887.33

根据公司2012年年度股东大会通过以截止2012年12月31日经审计的资本公积每10股转增10股,广东正中珠江会计师事务所对转增资本进行了审验,并出具广会所验字[2013]第13000490168号验资报告。

## 29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	10,269,059.80			10,269,059.80
合计	10,269,059.80			10,269,059.80

## 30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	537,731,483.74	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	58,886,561.75	--

应付普通股股利	46,400,000.00	
期末未分配利润	550,218,045.49	--

### 31、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	672,374,385.08	572,578,600.41
其他业务收入	1,683,050.48	1,395,619.01
营业成本	535,891,661.35	441,490,167.82

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车精细化学品	657,285,293.24	521,408,817.88	566,769,798.46	436,063,492.52
仓储物流	3,687,065.41	3,228,056.34	5,808,801.95	4,529,619.08
汽车销售及相关服务	11,402,026.43	9,675,503.69		
合计	672,374,385.08	534,312,377.91	572,578,600.41	440,593,111.60

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防冻液	126,795,546.18	92,784,507.74	119,607,233.17	85,891,986.60
制动液	76,560,672.68	62,813,832.69	77,620,652.45	55,422,530.37
发动机油	45,039,777.72	32,378,642.10	45,795,713.54	31,237,217.76
动力转向油	46,445,179.43	38,238,308.50	43,878,338.14	33,479,172.01

自动变速箱油	26,759,697.35	19,688,077.38	42,867,711.47	31,387,421.00
手动变速箱油	47,375,395.45	41,315,627.24	19,826,924.72	17,120,000.00
胶粘剂	160,937,873.77	142,139,966.07	115,368,506.42	96,217,334.35
制冷剂	40,321,330.31	30,144,742.87	43,195,364.86	40,968,559.76
胶片	14,019,921.11	8,505,059.10	10,647,744.89	6,968,961.82
玻璃清洗液	17,111,222.16	11,593,814.74	12,077,036.68	9,697,860.45
电镀中间体	19,662,351.46	15,604,246.85	15,146,241.17	12,111,706.34
仓储物流	3,687,065.41	3,228,056.34	5,808,801.95	4,529,619.08
其他	36,256,325.62	26,201,992.60	20,738,330.95	15,560,742.06
汽车销售及相关服务	11,402,026.43	9,675,503.69		
合计	672,374,385.08	534,312,377.91	572,578,600.41	440,593,111.60

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	18,623,773.86	13,887,559.22	22,051,801.61	19,106,615.26
华东	267,490,099.74	212,828,597.40	209,667,898.28	164,403,789.70
华中	10,909,822.30	9,653,172.15	2,167,131.77	1,881,833.10
东北	309,464,435.51	247,996,844.26	261,549,673.16	195,471,237.95
华北	32,076,280.10	24,176,695.02	43,775,831.02	33,635,321.26
西北	15,538,629.88	12,495,759.88	6,922,187.81	5,837,451.88
西南	18,271,343.69	13,273,749.98	26,250,271.66	20,079,244.34
港澳台			193,805.10	177,618.11
合计	672,374,385.08	534,312,377.91	572,578,600.41	440,593,111.60

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

一汽-大众汽车有限公司	250,424,234.14	37.15%
上海通用汽车有限公司	47,569,411.38	7.06%
上海通用东岳汽车有限公司	39,368,048.52	5.84%
上海大众汽车有限公司	38,978,979.07	5.78%
上海上汽大众汽车销售有限公司	33,538,895.92	4.98%
合计	409,879,569.03	60.81%

### 32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	1,346,420.20	333,692.16	
营业税	191,798.82	188,767.29	
城市维护建设税	1,226,673.59	1,135,433.21	
教育费附加	558,992.33	670,921.37	
地方教育费附加	372,661.50	441,717.74	
其他	1,292.95	5,020.94	
合计	3,697,839.39	2,775,552.71	--

### 33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,846,691.64	933,715.66
业务接待费	1,997,335.73	1,515,296.65
差旅费	440,944.67	158,176.90
仓储费	956,778.49	261,196.74
交通运输费	2,265,589.75	4,872,274.78
广告费	433,118.78	633,100.50
化验费	60,227.36	36,041.00

促销费	8,406.61	58,119.66
报关费	558,030.36	306,966.87
搬运费	4,682,628.58	1,046,688.58
通信费	15,952.08	15,900.15
办公费	138,436.05	9,656.00
折旧摊销	197,733.49	0.00
服务费	2,577,443.39	2,413,692.22
其他	477,230.83	341,908.96
合计	16,656,547.81	12,602,734.67

### 34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,577,634.96	10,615,183.37
业务接待费	3,533,188.85	3,644,016.21
差旅费	1,311,205.35	1,406,891.61
会议费	1,147,975.14	1,147,405.59
交通运输费	1,805,510.78	1,908,056.81
通信费	207,891.08	325,103.84
办公费	921,012.59	777,868.63
税金	1,657,247.01	1,414,544.24
水电物业费	425,740.51	194,316.84
中介服务费	1,540,296.07	916,244.01
折旧及摊销	4,892,797.38	4,757,683.29
保险费	856,518.22	799,223.07
租金	148,820.40	145,317.00
独董费	95,000.00	81,075.00
研究开发费	7,694,253.63	6,233,184.55
修理费	408,280.36	770,867.79

汽车费用	1,165,152.61	865,172.34
其他	1,927,444.39	1,172,070.21
合计	41,315,969.33	37,174,224.40

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	398,014.31	4,842,614.29
利息收入	-4,810,804.87	-1,010,618.32
汇兑损益	-2,283,013.14	-220,801.14
手续费支出	447,498.17	539,925.69
贴现利息	175,194.44	361,916.67
其他	100,263.78	34,121.62
合计	-5,972,847.31	4,547,158.81

### 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,012,367.90	315,411.07
合计	5,012,367.90	315,411.07

### 37、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		32,121.85	
其中：固定资产处置利得		32,121.85	

政府补助	278,400.00	150,000.00	
拆迁补偿	51,710.00		
货物赔偿收入	144,935.66	34,465.38	
其他	51,630.57	1,403.83	
合计	526,676.23	217,991.06	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
发明专利资助金	8,400.00		
上市扶持奖励	270,000.00		
嘉定区小巨人企业扶持资金		100,000.00	
科技项目扶持资金		30,000.00	
清洁生产扶持资金		20,000.00	
合计	278,400.00	150,000.00	---

## 38、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
其中：固定资产处置损失	114,425.14	256,811.38	
对外捐赠	27,100.00	149,904.56	
罚款支出	19,650.00		
其他	260,989.98	228,430.82	
合计	421,863.45	635,146.76	

## 39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,219,024.20	18,025,904.72
递延所得税调整	-2,354,441.06	-357,103.91
合计	17,864,583.14	17,668,800.81

#### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6 月
归属于本公司普通股股东的净利润	1	58,886,561.75
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	63,239.83
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	58,823,321.92
期初股份总数	4	160,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	160,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	
报告期因回购等减少的股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6 \times 7 \div 11 - 8 \times 9 \div 11 - 10$	320,000,000.00
基本每股收益(I)	$13=1 \div 12$	0.18
基本每股收益(II)	$14=3 \div 12$	0.18
已确认为费用的稀释性潜在普通股息	15	
所得税率	16	
转换费用	17	
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	18	
稀释每股收益(I)	$19=[1+(15-17) \times$	0.18

	(1-16)]?(12+18)	
稀释每股收益(II)	$20 = [3 + (15 - 17) \times (1 - 16)] \div (12 + 18)$	0.18

## 41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	-119,464.63	-5,254.19
合计	-119,464.63	-5,254.19

## 42、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到往来款	1,089,041.09
银行存款利息	4,810,804.87
收到政府补助	279,400.00
收到货款赔偿	144,935.66
其他收入	1,683,050.48
合计	8,007,232.10

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输仓储	7,904,996.82
差旅	1,752,150.02
办公费	1,729,009.55
业务招待	5,530,524.58
会议费	1,147,975.14

销售服务费	4,126,146.07
交通运输费	3,378,943.75
研发费	7,694,253.63
往来款支出	2,376,149.41
其他支出	5,259,369.49
合计	40,899,518.46

#### 43、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	59,696,126.72	56,983,013.43
加：资产减值准备	5,012,367.90	315,411.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,178,205.22	7,178,205.22
无形资产摊销	480,533.82	480,533.82
长期待摊费用摊销	12,916.18	12,916.18
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)	256,811.38	256,811.38
财务费用(收益以“-”号填列)	398,014.31	4,490,062.63
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,580,987.14	-356,746.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-357.43	-357.43
存货的减少(增加以“-”号填列)	-126,271,753.99	-80,494,254.81
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-59,639,563.24	7,688,522.89
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	86,319.27	3,892,487.77
经营活动产生的现金流量净额	-115,371,367.01	446,605.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	393,134.37	112,310.22
减：现金的期初余额	112,310.22	127,644.38
加：现金等价物的期末余额	405,108,242.05	754,816,656.40
减：现金等价物的期初余额	749,828,929.34	228,891,705.43
现金及现金等价物净增加额	-344,439,863.14	526,037,164.28

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,097,577.30	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	393,134.37	112,310.22
其中：库存现金	393,134.37	112,310.22
可随时用于支付的银行存款	401,045,161.46	747,822,602.13
可随时用于支付的其他货币资金	4,063,080.59	2,006,327.21
二、现金等价物	405,108,242.05	749,828,929.34
三、期末现金及现金等价物余额	405,501,376.42	749,941,239.56

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
长春德联化工有限	控股子公司	中外合资	长春	徐咸大	汽车化学品的生产	81,010,9	100%	100%	73077503

公司	司				销售	00.00			-5
上海德联 化工有限 公司	控股子公 司	中外合资	上海	徐咸大	汽车化学 品的生产 销售	57,161,1 62.00	100%	100%	75317596 -4
蓬莱德联 仓储物流 有限公司	控股子公 司	有限责任	蓬莱	徐团华	货物运输	3,000,00 0.00	100%	100%	78079612 -5
佛山市欧 美亚汽车 用品有限 公司	控股子公 司	中外合资	佛山市南 海区	徐咸大	汽车化学 品的生产 销售	500,000. 00	100%	100%	74917023 -9
佛山市南 海德申运 输有限公 司	控股子公 司	有限责任	佛山市南 海区	郭达均	货物运输	500,000. 00	90%	90%	78297147 -6
成都德联 汽车用品 有限公司	控股子公 司	有限责任	成都	徐咸大	汽车化学 品的生产 销售	90,000,0 00.00	100%	100%	69629130 -0
重庆安港 工贸有限 公司	控股子公 司	有限责任	重庆	郭达均	贸易	5,000,00 0.00	55%	55%	69658937 -7
德联贸易 (香港) 有限公司	控股子公 司	香港公司	香港		贸易	2.00	100%	100%	
佛山德联 汽车用品 有限公司	控股子公 司	有限责任	佛山市南 海区	徐咸大	汽车化学 品的生产 销售	130,022, 580.00	100%	100%	59210218 -1
广州德联 汽车用品 有限公司	控股子公 司	有限责任	广州	徐咸大	汽车化学 品的销售	1,000,00 0.00	100%	100%	05658124 -6
长春友驰 汽车销售 服务有限	控股子公 司	有限责任	长春	徐团华	汽车4S店	47,000,0 00.00	100%	100%	56392515 -4

公司									
长春德联 汽车维修 服务有限 公司	控股子公 司	有限责任	长春	徐咸大	汽车维护	25,000,0 00.00	100%	100%	06642065 -7

## 2、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代表 人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例 (%)	本企业 在被投 资单 位表 决权 比例 (%)	关联关系	组织机 构代 码
一、合营企业									
长春德联 尤尼科恩 汽车材料 有限公司	中外合资	长春	徐团华	汽车密封 材料	100 万美 元	50%	50%	非关联方	

## 3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
长春骏耀汽车贸易有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	67560033-8
佛山时利和申联汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	

## 4、关联方交易

本报告期内，公司不存在需要披露的重大关联交易事项。

## 十、股份支付

本报告期内，公司不存在需要披露的股份支付事项。

## 十一、或有事项

本报告期内，公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十二、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

## 十三、资产负债表日后事项

本报告期内，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

本报告期内，公司不存在需要披露的其他重要事项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	25,447,794.33	60.68%	2,109,769.76	8.29%	25,936,130.27	53.91%	2,271,653.92	8.76%
合并范围内关联方组合	39,273,263.92	39.32%			22,178,223.89	46.09%		
组合小计	64,721,058.25	100%	2,109,769.76	3.26%	48,114,354.16	100%	2,271,653.92	4.72%
合计	64,721,058.25	---	2,109,769.76	---	48,114,354.16	---	2,271,653.92	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	---	---	---	---	---	---
1 年以内小计	22,596,400.70	34.91%	1,129,820.04	19,263,456.64	40.04%	963,172.82
1 至 2 年	9,960.00	0.02%	996.00	3,831,240.00	7.96%	383,124.00
2 至 3 年	2,522,968.80	3.9%	756,890.64	2,683,336.42	5.58%	805,000.93
3 至 4 年	184,525.47	0.29%	92,262.74	24,157.85	0.05%	12,078.93
4 至 5 年	20,695.06	0.03%	16,556.05	128,310.60	0.27%	102,648.48
5 年以上	113,244.30	0.17%	113,244.30	5,628.76	0.01%	5,628.76
合计	25,447,794.33	--	2,109,769.76	25,936,130.27	--	2,271,653.92

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

—截至 2013 年 6 月 30 日，应收账款中不存在持公司 5% 以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海德联化工有限公司	子公司	22,926,259.67	一年以内	35.42%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	11,201,429.82	一年以内	17.31%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	子公司	4,879,321.50	一年以内	7.54%
佛山市美京都贸易有限公司	非关联公司	3,946,385.52	一年以内	6.1%
大众汽车自动变速器(大连)有限公司	非关联公司	3,888,144.00	一年以内	6.01%
合计	--	46,841,540.51	--	72.38%

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
上海德联化工有限公司	子公司	22,926,259.67	35.42%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	11,201,429.82	17.31%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	子公司	4,879,321.50	7.54%
广州德联汽车用品有限公司	子公司	266,252.93	0.41%
合计	--	39,273,263.92	60.68%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	2,295,786.58	8.76%	219,541.38	9.56%	531,577.38	3.76%	121,620.09	22.88%
合并范围内关联方组合	23,917,447.03	91.24%			13,602,957.01	96.24%		
组合小计	26,213,233.61	100%	219,541.38	0.84%	14,134,534.39	100%	121,620.09	0.86%
合计	26,213,233.61	--	219,541.38	--	14,134,534.39	--	121,620.09	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	2,141,436.49	8.17%	19,108.99	382,179.80	2.7%	19,108.99
1 至 2 年	7,063.07	0.03%	212.94	2,129.42	0.02%	212.94

2至3年	2,000.00	0.01%	600.00	2,000.00	0.01%	600.00
3至4年	60,000.00	0.23%	41,850.00	83,700.00	0.59%	41,850.00
4至5年	20,618.86	0.08%	6,880.00	8,600.00	0.06%	6,880.00
5年以上	64,668.16	0.25%	52,968.16	52,968.16	0.37%	52,968.16
合计	2,295,786.58	--	121,620.09	531,577.38	--	121,620.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

—截至2013年6月30日，其他应收款不存在持公司5%以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

## (3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
长春友驰汽车销售服务有限公司	子公司	15,000,000.00	一年以内	57.22%
佛山德联汽车用品有限公司	子公司	4,945,000.00	一年以内	18.86%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	3,556,139.95	一年以内	13.57%
广州国金中心酒店管理有限公司	非关联公司	387,000.00	一年以内	1.48%
成都宜德钢铁有限公司	非关联公司	327,280.00	一年以内	1.25%
合计	--	24,215,419.95	--	92.38%

## (4) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
长春友驰汽车销售服务有限公司	子公司	15,000,000.00	57.22%
佛山德联汽车用品有限公司	子公司	4,945,000.00	18.86%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	3,556,139.95	13.57%
广州德联汽车用品有限公司	子公司	250,000.00	0.95%
德联贸易(香港)有限公司	子公司	166,307.08	0.63%
合计	--	23,917,447.03	91.23%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
长春德联化工有限公司			166,017,458.25		166,017,458.25	100%	100%				
上海德联化工			136,755		136,755	100%	100%				

有限公司			, 249. 88		, 249. 88						
佛山市 欧美亚 汽车用 品有限 公司			2, 483, 0 57. 52		2, 483, 0 57. 52	100%	100%				
德联贸 易（香 港）有 限公 司			126, 363 , 356. 66		126, 363 , 356. 66	100%	100%				
成都德 联汽车 用品有 限公司			90, 000, 000. 00		90, 000, 000. 00	100%	100%				
蓬莱德 联仓储 物流有 限公司			2, 780, 6 41. 93		2, 780, 6 41. 93	100%	100%				
广州德 联汽车 用品有 限公司			1, 000, 0 00. 00		1, 000, 0 00. 00	100%	100%				
佛山市 南海德 申运输 有限公 司			450, 000 . 00		450, 000 . 00	90%	90%				
佛山德 联汽车 用品有 限公司				120, 225 , 800. 00	120, 225 , 800. 00	100%	100%				
长春友				53, 000,	53, 000,	100%	100%				

驰汽车销售服务有限公司				000.00	000.00						
长春德联汽车维修服务有限公司				25,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%				
长春德联尤尼科恩汽车材料有限公司				3,097,577.30	3,097,577.30	50%	50%				
佛山市南海区盐步农村信用合作社			20,000.00		20,000.00						
合计	--		525,869,764.24	201,323,377.30	727,193,141.54	--	--	--			

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	188,119,568.35	165,579,318.75
其他业务收入	69,600.00	122,290.08
合计	188,189,168.35	165,701,608.83
营业成本	163,628,747.68	141,264,107.81

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车精细化学品	188,119,568.35	163,628,747.68	165,579,318.75	141,250,057.73
合计	188,119,568.35	163,628,747.68	165,579,318.75	141,250,057.73

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
防冻液	82,171,307.52	72,401,452.81	66,177,058.87	56,801,000.46
制动液	15,792,472.29	13,545,532.31	9,011,252.25	7,238,465.42
发动机油	4,327,114.51	3,448,209.44	2,979,555.26	2,683,656.79
动力转向油	25,223,238.10	21,659,162.19	16,527,563.33	13,766,606.78
自动变速箱油	798,404.04	624,112.99	1,318,154.05	1,232,924.53
手动变速箱油	99,210.25	88,516.07	20,410.25	17,190.48
制冷剂	1,050,564.56	897,246.80	326,753.85	293,942.35
玻璃清洗液	19,858.97	15,954.39	15,481.51	12,004.05
燃油添加剂	8,947,422.52	6,245,569.26	6,287,459.21	3,048,345.38
电镀中间体	18,785,991.52	15,658,588.86	14,758,285.44	11,793,016.39
乙二醇	22,663,768.46	21,033,234.27	47,624,287.46	43,859,683.69
其他	8,240,215.61	8,011,168.29	533,057.27	503,221.41
合计	188,119,568.35	163,628,747.68	165,579,318.75	141,250,057.73

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南	35,123,996.12	29,753,168.04	21,594,978.34	32,500,997.22
华东	45,285,377.58	40,028,814.17	52,705,327.70	21,782,936.44
华中	958,181.81	749,822.13	761,054.42	967,551.14
东北	68,573,062.27	61,983,397.02	11,045,482.68	36,322,581.75
华北	1,172,063.69	885,783.01	6,797,162.17	1,850,733.74
西北	170,166.67	129,450.23	20,788,040.00	122,787.43
西南	36,836,720.21	30,098,313.08	51,887,273.44	21,125,209.31
合计	188,119,568.35	163,628,747.68	165,579,318.75	114,672,797.03

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海德联化工有限公司	58,248,051.87	30.95%
长安福特汽车有限公司	18,651,014.40	9.91%
大众汽车自动变速器(大连)有限公司	15,544,000.00	8.26%
成都德联汽车用品有限公司	12,137,974.21	6.45%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	11,870,805.17	6.31%
合计	116,451,845.65	61.88%

## 5、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	5,894,964.78	36,053,241.63
加: 资产减值准备	-63,962.87	65,289.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,087,215.39	936,796.96
无形资产摊销	103,326.30	80,906.70

长期待摊费用摊销		12,916.18
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）	1,278.95	168,931.38
财务费用（收益以“-”号填列）	37,768.74	1,719,871.95
投资损失（收益以“-”号填列）		-29,960,800.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,990.70	-16,322.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,243.74	-19,453,162.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,413,216.26	135,376.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,743,082.92	-12,264,215.70
经营活动产生的现金流量净额	28,999,637.43	-22,500,503.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	201,746.16	6,112.56
减：现金的期初余额	11,042.81	8,658.88
加：现金等价物的期末余额	57,432,979.09	244,295,828.60
减：现金等价物的期初余额	239,955,168.57	9,314,641.38
现金及现金等价物净增加额	-182,331,486.13	234,978,640.90

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-114,425.14	
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）	278,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,162.08	
减：所得税影响额	41,572.95	
合计	63,239.83	--

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.22%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.22%	0.18	0.18

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	上期数	本期数	变动情况	备注
货币资金	405,501,376.42	749,941,239.56	-45.93%	1
应收票据	42,241,024.99	71,135,862.30	-40.62%	2
应收账款	235,863,803.12	148,576,710.32	58.75%	3
预付款项	98,255,842.42	37,142,739.10	164.54%	4
应收利息	489,201.66	17,125.15	2756.63%	5
其他应收款	14,497,372.04	4,901,903.34	195.75%	6
存货	460,841,998.87	334,602,778.55	37.73%	7
其他流动资产	90,014,412.31			8
长期股权投资	3,117,577.30	20,000.00	15487.89%	9
在建工程	34,259,475.39	10,043,215.92	241.12%	10
无形资产	58,329,308.42	29,821,443.47	95.60%	11
递延所得税资产	5,387,976.35	2,806,989.21	91.95%	12
其他非流动资产	406,420.00	17,777,568.42	-97.71%	13
短期借款	46,340,250.00	28,082,603.85	65.01%	14
应付票据	33,387,100.00			15
预收款项	6,373,251.76	4,157,937.45	53.28%	16
应交税费	6,771,290.98	25,738,437.06	-73.69%	17
应付利息	40,750.41	25,781.50	58.06%	18
实收资本（或股本）	320,000,000.00	160,000,000.00	100.00%	19
外币报表折算差额	-178,952.61	-59,487.98	200.82%	20
少数股东权益	2,840,319.72	2,030,754.75	39.87%	21
营业税金及附加	3,697,839.39	2,775,552.71	33.23%	22
销售费用	16,656,547.81	12,602,734.67	32.17%	23
财务费用	-5,972,847.31	4,547,158.81	-231.35%	24
资产减值损失	5,012,367.90	315,411.07	1489.15%	25
营业外收入	526,676.23	217,991.06	141.60%	26
收到其他与经营活动有关的现	8,007,232.10	1,562,256.01	412.54%	27

金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	746,917.00	387,718.45	92.64%	28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,038,532.56	22,730,481.70	159.73%	29
投资支付的现金	90,000,000.00			30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,097,577.30			31
吸收投资收到的现金		641,875,892.25		32
取得借款收到的现金	37,242,000.00	97,651,537.17	-61.86%	33
偿还债务支付的现金	18,438,950.23	184,428,932.44	-90.00%	34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,362,888.41	4,851,979.30	793.72%	35

1. 货币资金2013年6月30日期末数为405,501,376.42元,比年初数减少45.93%,其变动主要原因是闲置募集资金购买理财产品、收购友驰汽车、购建固定资产和经营性资金投入增加所致。
2. 应收票据2013年6月30日期末数为42,241,024.99元,比年初数减少40.62%,其变动的主要原因是本期银行承兑汇票用于背书转让的数量增加所致。
3. 应收账款2013年6月30日期末数为235,863,803.12元,比年初数增加58.75%,其变动的主要原因是中期回款较上年末慢所致。
4. 预付账款2013年6月30日期末数为98,255,842.42元,比年初数增加164.54%,其变动的主要原因是新合并友驰汽车、以及新成立的汽车维修预付购买土地使用权预付款所致。
5. 应收利息2013年6月30日期末数为489,201.66元,比年初数增加2756.63%,其变动的主要原因是募集资金做定存,计提利息所致。
6. 其他应收款2013年6月30日期末数为14,497,372.04元,比年初数增加195.75%,其变动主要原因是新合并友驰汽车其他应收款增加所致。
7. 存货2013年6月30日期末数为460,841,998.87元,比年初数增加37.73%,其变动的主要原因是储备旺季使用和原材料价格较合理而增加储备所致。
8. 其他流动资产2013年6月30日期末数为90,014,412.31元,其变动的主要原因是利用闲置募集资金购买短期理财产品所致。
9. 长期股权投资2013年6月30日期末数为3,117,577.30元,比年初数增加1547.89%,其变动的主要原因是与韩资企业合作成立尤尼科恩公司所致。
10. 在建工程2013年6月30日期末数为34,259,475.39元,比年初数增加241.12%,其变动的主要原因是募投资项目投入增加所致。
11. 无形资产2013年6月30日期末数为58,329,308.42元,比年初数增加95.60%,其变动的主要原因是新合并友驰汽车以及佛山德联取得土地使用权所致。
12. 递延所得税资产2013年6月30日期末数为5,387,976.35元,比年初数增加91.95%,其变动的主要原因是计提的资产减值损失增加所致。

13. 其他非流动资产2013年6月30日期末数为406,420.00元,比年初数减少97.71%,其变动的主要原因是长期资产转入了相应的资产项目所致。
14. 短期借款2013年6月30日期末数为46,340,250.00元,比年初数增加65.01%,其变动主要原因是银行借款增加所致。
15. 应付票据2013年6月30日期末数为33,387,100.00元,其主要变动原因是新合并友驰汽车以及使用银行承兑汇票支付货款增加所致。
16. 预收账款2013年6月30日期末数为6,373,251.76元,比年初数增加53.28%,其主要变动主要原因是预收货款增加所致。
17. 应交税费2013年6月30日期末数为6,771,290.98元,比年初数减少73.69%,其变动主要原因是上年的所得税在本期缴纳和采购货物增加致增值税进项税额增加所致。
18. 应付利息2013年6月30日期末数为40,750.41元,比年初数增加58.06%,其变动主要原因是银行短期借款增加,计提利息所致。
19. 股本2013年6月30日期末数为320,000,000.00元,比年初数增加100.00%,其变动主要原因是资本公积转增股本所致。
20. 外币报表折算差异2013年6月30日期末数为-178,952.61元,比年初数减少200.82%,其变动主要原因是外币汇率波动较大所致。
21. 少数股东权益2013年6月30日期末数为2,840,319.72元,比年初数增加39.87%,其变动主要原因是重庆安港子公司利润增加所致。
22. 营业税金及附加2013年1-6月发生数3,697,839.39元,比上年同期数增加33.23%,其变动主要原因是进口的油品货物增加,消费税增加所致。
23. 销售费用2013年1-6月发生数16,656,547.81元,比上年同期数增加32.17%其变动主要原因是应付职工薪酬和搬运费增加所致。
24. 财务费用2013年1-6月发生数-5,972,847.31元,比上年同期数减少231.35%,其变动主要原因是利息支出减少、利息收入和汇兑收益增加所致。
25. 资产减值损失2013年1-6月发生数5,012,367.90元,比上年同期数增加1489.15%,其变动主要原因是应收账款增加,计提坏账准备所致。
26. 营业外收入2013年1-6月发生数526,676.23元,比上年同期数增加141.60%,其变动主要原因是政府补贴、货物赔偿收入增加所致。
27. 收到的与其他经营活动有关的现金2013年1-6月发生数8,007,232.10元,比上年同期数增加412.54%,其变动的主要原因是收到的利息增加所致。
28. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额2013年1-6月发生数746,917.00元,比上年同期数增加92.64%,其变动主要原因是处置固定资产收入增加所致。
29. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金2013年1-6月发生数59,038,532.56元,比上年同期数增加159.73%,其变动主要原因是佛山德联厂房工程建设和汽车维修购买土地使用权支出增加所致。

30. 投资支付的现金2013年1-6月发生数90,000,000.00元,其变动的主要原因是利用闲置募集资金购买理财产品增加所致。
31. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额2013年1-6月发生数56,097,577.30元,其变动的主要原因是收购友驰汽车支出增加所致。
32. 吸收投资收到的现金本期无发生额,主要是上期公司公开发行4000万股所致。
33. 取得借款收到的现金2013年1-6月发生数37,242,000元,比上年同期数减少61.86%,主要是本期借款减少所致。
34. 偿还债务支付的现金2013年1-6月发生数18,438,950.23元,比上年同期数减少90.00%,主要是上期借款规模减少所致。
35. 分配股利、利润或偿付利息支付的现金2013年1-6月发生数43,362,888.41元,比上年同期数增加793.72%,主要是分配股利所致。

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名并盖章的公司2013年半年度报告全文及摘要；
- 二、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告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体披露过的公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的备置地点：广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区。

(此页无正文，为广东德联集团股份有限公司 2013 年半年度报告全文法定代表人签字页)

广东德联集团股份有限公司

法定代表人：徐咸大

二〇一三年八月二十二日