

广东德联集团股份有限公司

2013 年度报告

2014 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），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	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	46
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	54
第八节 公司治理	64
第九节 内部控制	75
第十节 财务报告	77
第十一节 备查文件目录	172

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、德联集团	指	广东德联集团股份有限公司
长春德联	指	公司子公司长春德联化工有限公司
上海德联	指	公司子公司上海德联化工有限公司
佛山德联	指	公司子公司佛山德联汽车用品有限公司
成都德联	指	公司子公司成都德联汽车用品有限公司
长春友驰	指	公司子公司长春友驰汽车销售服务有限公司
德联维服	指	公司子公司长春德联汽车维修服务有限公司
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 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

重大风险提示

一、尽管全球经济保持复苏增长态势，但全球经济复苏增长基础尚未稳固。近年，中国政府对经济增长目标进行了调整，国内外经济环境不确定性因素和潜在风险依然存在。公司主要销售客户集中于国内“欧美系”和“国产系”品牌整车厂，包括一汽大众、上海大众、上海通用、长安福特等国内知名整车厂。客户集中度相对较高。受全球经济不景气影响，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。

二、公司目前主营业务仍在车用精细化学品方面，国内部份大中城市出台限购限行措施，有可能导致汽车销量下降，汽车销量的下降，会影响公司 OEM 和 OES 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。

三、公司主要原材料基本与石油相关，如果 2014 年石油价格持续上涨，会造成公司成本上升；另外，公司目前进口部份原材料以欧元结汇居多，如果欧元汇率持续上涨，也会加大公司进口成本。

第二节 公司简介

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	徐咸大		
注册地址	广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区		
注册地址的邮政编码	528222		
办公地址	广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区		
办公地址的邮政编码	528222		
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	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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	证券事务部

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1992 年 01 月 24 日	广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区	440682000016599	440682279991461	27999146-1
报告期末注册	2013 年 07 月 05 日	广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区	440682000016599	440682279991461	27999146-1
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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
签字会计师姓名	陈昭、谭灏

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号 国信证券大厦 16-26 层	信蓓、李天宇	2012 年 3 月 27 日至 2014 年 12 月 31 日

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

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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减 (%)	2011 年
营业收入 (元)	1,630,287,849.67	1,334,584,198.95	22.16%	1,121,123,625.09
归属于上市公司股东的净利润 (元)	159,850,669.63	143,659,446.17	11.27%	117,942,643.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	158,397,439.6	140,952,225.74	12.38%	116,976,727.97
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-45,378,130.18	106,788,821.00	-142.49%	89,417,812.97
基本每股收益 (元/股)	0.5	0.48	4.17%	0.49
稀释每股收益 (元/股)	0.5	0.48	4.17%	0.49
加权平均净资产收益率 (%)	11.08%	12.12%	-1.04%	20.2%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2011 年末
总资产 (元)	1,779,205,823.00	1,557,147,245.37	14.26%	935,887,610.59
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,501,231,568.94	1,387,928,942.89	8.16%	642,673,456.30

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	159,850,669.63	143,659,446.17	1,501,231,568.94	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	159,850,669.63	143,659,446.17	1,501,231,568.94	1,387,928,942.89
按境外会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-118,775.71	-2,098,895.45	-97,615.15	
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）	513,400.00	3,566,000.00	1,344,756.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,752.03	103,895.69	67,385.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,732,123.23	2,150,034.91		
减：所得税影响额	640,765.46	1,012,313.17	348,610.14	
少数股东权益影响额（税后）		1,501.55		
合计	1,453,230.03	2,707,220.43	965,915.74	--

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，公司实现营业收入163,028.78万元，同比增长22.16%，实现归属于上市公司股东的净利润15,985.07万元，同比增长11.27%；截至2013年12月31日，公司总资产177,920.58万元，比2012年末增加14.26%；归属于上市公司股东的净资产150,123.16万元，比2012年末增加8.16%。

二、主营业务分析

1、概述

公司主要营业情况：

项目	2013年	2012年	同比增减情况
营业收入	1,630,287,849.67	1,334,584,198.95	22.16%
营业成本	1,288,605,235.66	1,039,119,718.82	24.01%
销售费用	44,428,226.97	33,412,013.85	32.97%
管理费用	81,269,472.00	67,274,705.29	20.80%
经营活动产生的现金流量净额	-45,378,130.18	106,788,821.00	-142.49%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2013年，国内迅速扩张的汽车消费刚性需求刺激了汽车的销售，汽车行业仍是全球经济缓慢复苏中保持高速增长的行业领域之一。根据中国汽车工业协会公布的2013年全国汽车产销数据显示，2013年，汽车产销双双超过2000万辆，再创全球产销最高记录。2013年，销量排名前三位的轿车生产企业依次为：上海通用、一汽大众、上海大众，分别销售137.32万辆、137.18万辆、128.58万辆，同比分别增长8.13%、10.74%、20.07%。汽车产销量的不断增长，引领国内汽车保有量也连年保持上升，为公司经营发展也创造新机遇和持续发展的动力。报告期内，公司对内规范管理，加大研发投入，不断提高新技术、新产品的开发能力，对外积极推进大客户的深度开发和国内大客户的拓展；同时募投项目顺利进展，有力支持了公司的业务发展，经营业绩快速增长，竞争实力进一步加强。

1、经营稳健，业绩稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入163,028.78万元，同比增长22.16%，实现归属于上市公司股东的净利润15,985.07万元，同比增长11.27%；截至2013年12月31日，公司总资产177,920.58万元，比2012年末增加14.26%；归属于上市公司股东的净资产150,123.16万元，比比2012年末增加8.16%。

2、行业内继续保持领先地位。

报告期内，公司经营管理层根据行业特点，抓住业务主要客户的发展机遇，充分发挥公司“贴厂基地”和生产规模方面的固有优势，使公司业务在业内保持领先地位。

3、内外结合，开拓新的利润增长点而努力初见成效。

报告期内，公司经营管理层利用与主机厂一贯的良好合作基础，不断开拓新项目和新客户，一汽大众新发包的压力调节器总成、汽车太阳膜项目、PVC 项目、大众汽车自动变速器（天津）有限公司自动变速箱油 FFL-2 项目、比亚迪戴姆勒新能源汽车、比亚迪汽车双离合变速器润滑油项目、佛山一汽大众发泡胶等项目相继完成认证、验收或进入供应，逐渐进入收成期，同时，沃尔沃汽车方面取得防冻液、制动液、动力转向油、结构胶、车窗洗涤液的批量供应、观致汽车方面取得防冻液、制动液、及变速箱油的批量供应、吉利汽车方面：实现 404 制动液的销售突破、江淮汽车方面取得 FFL-2 双离合器油的供货协议、上海商用车方面取得“德联”增强片的供货合同，这些新客户和上述老客户的新业务共同构成公司新的利润增长点。

4、科技兴企，为未来发展提供持续动力。

报告期内，为推进公司产品升级、产品检验、自主开发等技术能力的提高，不断提升公司自主创新力与核心竞争力，实现产业发展向创新效益转型，公司在长春投入兴建 2500 m² 研发中心。2013 年 9 月子公司长春德联申报国家级实验室获得了认可证书，上海德联顺利通过了上海市高新技术企业的复审

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

主营业务

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
汽车精细化工	1,488,225,694.79	1,170,797,543.94	1,272,953,357.02	991,687,099.51
电镀中间体	40,663,187.26	30,849,024.03	34,908,162.81	26,428,328.08
汽车销售与维修	49,293,386.50	44,130,755.93		
仓储物流	5,524,755.28	3,897,570.00	7,846,137.80	6,095,821.78
其他	41,018,497.92	37,836,183.35	15,036,981.06	13,883,221.49
合计	1,624,725,521.75	1,287,511,077.25	1,330,744,638.69	1,038,094,470.86

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2013 年	2012 年	同比增减 (%)
防冻液	销售量	25,205	23,294	8.2%
	生产量	25,269	24,624	26.19%
	库存量	973	908	7.16%

制动液	销售量	6,131	6,168	-0.6%
	生产量	6,277	6,043	3.87%
	库存量	341	195	74.87%
发动机油	销售量	3,681	3,843	-4.22%
	生产量	3,680	3,818	-3.61%
	库存量	63	64	-1.56%
自动变速箱油	销售量	1,472	1,815	-18.9%
	生产量	1,568	1,808	-13.27%
	库存量	271	175	54.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,053,303,639.64
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	64.6%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	一汽-大众汽车有限公司	667,984,340.08	40.97%
2	上海大众汽车有限公司	116,286,197.38	7.13%
3	上海通用汽车有限公司	104,400,498.04	6.4%
4	上海上汽大众汽车销售有限公司	84,556,457.40	5.19%
5	上海通用东岳汽车有限公司	80,076,146.74	4.91%
合计	——	1,053,303,639.64	64.6%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
主营业务	主营业务成本	1,287,511,077.25	99.92%	1,038,094,470.86	99.9%	0.02%
其他业务	其他业务成本	1,094,158.41	0.08%	1,025,247.96	0.1%	-0.02%
合计		1,288,605,235.66	100%	1,039,119,718.82	100%	

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
消耗类汽车精细化学品	主营业务成本	798,731,985.34	62.04%	705,106,668.75	67.92%	-5.89%
非消耗类汽车精细化学品	主营业务成本	372,065,558.60	28.9%	286,580,430.76	27.61%	1.29%
电镀中间体	主营业务成本	30,849,024.03	2.4%	26,428,328.08	2.55%	-0.15%
汽车销售与维修	主营业务成本	44,130,755.93	3.43%			
仓储物流	主营业务成本	3,897,570.00	0.3%	6,095,821.78	0.59%	-0.28%
其他	主营业务成本	37,836,183.35	2.94%	13,883,221.49	1.34%	1.6%
合计		1,287,511,077.25	100%	1,038,094,470.86	100%	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	798,634,927.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	61.88%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	客户一	355,973,967.99	27.58%
2	客户二	216,882,504.95	16.8%
3	客户三	89,324,998.53	6.92%
4	客户四	74,962,918.64	5.81%
5	客户五	61,490,537.44	4.76%
合计	——	798,634,927.55	61.88%

4、费用

销售费用	44,428,226.97	33,412,013.85	32.97%	本期加大销售拓展力度所致
财务费用	-9,011,243.59	430,534.19	-2193.04%	本期平均借款减少导致利息支出减少所致
资产减值损失	9,695,406.68	2,319,531.58	317.99%	规模扩大导致计提坏账准备增加
营业外收入	2,587,882.24	6,639,056.27	-61.02%	本期计入损益的政府补助减少所致
营业外支出	1,015,834.80	2,918,021.12	-65.19%	系上期处理较多固定资产，导致上期处置固定资产损失较多所致

5、研发支出

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 2109.75 万元，占公司最近一期经审计净资产的 0.14%、营业收入的 1.32%。

6、现金流

单位：元

项目	2013 年	2012 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,592,526,948.05	1,505,456,172.40	5.78%

经营活动现金流出小计	1,637,905,078.23	1,398,667,351.40	17.1%
经营活动产生的现金流量净额	-45,378,130.18	106,788,821.00	-142.49%
投资活动现金流入小计	99,197,393.23	5,594,344.66	1,673.17%
投资活动现金流出小计	350,592,232.31	43,380,987.11	708.17%
投资活动产生的现金流量净额	-251,394,839.08	-37,786,642.45	565.3%
筹资活动现金流入小计	42,242,000.00	774,645,988.67	-94.55%
筹资活动现金流出小计	79,408,741.20	318,110,196.98	-75.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,166,741.20	456,535,791.69	-108.14%
现金及现金等价物净增加额	-334,087,754.04	525,521,089.31	-163.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少主要是公司根据销售情况和原材料的市场情况增加了存货储备数所致；

2、投资活动现金流入小计同比增加主要是收回本期使用闲置募集资金购买理财产品增加所致；

3、投资活动现金流出小计同比增加主要是使用闲置募集资金购买理财产品、募集项目投入和收购长春友驰汽车销售服务有限公司所致；

4、筹资活动现金流入小计同比减少主要是上期上市募集资金金额较大所致；

5、筹资活动现金流出小计同比减少主要是上期归还银行存款金额较大所致。

报告期内公司经营活动的现金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、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						

汽车精细化工	1,488,225,694.79	1,170,797,543.94	21.33%	16.91%	18.06%	-0.77%
电镀中间体	40,663,187.26	30,849,024.03	24.14%	16.49%	16.73%	-0.16%
汽车销售与维修	49,293,386.50	44,130,755.93	10.47%			
仓储物流	5,524,755.28	3,897,570.00	29.45%	-29.59%	-36.06%	7.14%
其他	41,018,497.92	37,836,183.35	7.76%	172.78%	172.53%	0.09%
合计	1,624,725,521.75	1,287,511,077.25	20.76%	22.09%	24.03%	-1.24%
分产品						
消耗类汽车精细化学品	1,049,641,935.54	798,731,985.34	23.9%	11.47%	13.28%	-1.21%
非消耗类汽车精细化学品	438,583,759.25	372,065,558.60	15.17%	32.37%	29.83%	1.66%
电镀中间体	40,663,187.26	30,849,024.03	24.14%	16.49%	16.73%	-0.16%
汽车销售与维修	49,293,386.50	44,130,755.93	10.47%			
仓储物流	5,524,755.28	3,897,570.00	29.45%	-29.59%	-36.06%	7.14%
其他	41,018,497.92	37,836,183.35	7.76%	172.78%	172.53%	0.09%
合计	1,624,725,521.75	1,287,511,077.25	20.76%	22.09%	24.03%	-1.24%
分地区						
华南	66,069,532.92	38,651,232.00	41.5%	63.92%	60.4%	1.29%
华东	580,033,663.75	480,336,239.91	17.19%	25.46%	25.47%	-0.01%
华中	5,728,129.78	4,622,990.06	19.29%	12.02%	-0.34%	10.01%

东北	791,003,126.48	623,939,730.46	21.12%	16.43%	20.49%	-2.65%
华北	74,671,726.96	57,111,084.14	23.52%	8.89%	11.84%	-2.01%
西北	11,111,404.40	9,772,178.77	12.05%	29.3%	46.01%	-10.07%
西南	95,374,009.59	72,439,836.59	24.05%	46.15%	45.37%	0.41%
港澳台	733,927.87	637,785.32	13.1%	-40.74%	-43.03%	3.49%
合计	1,624,725,521.75	1,287,511,077.25	20.76%	22.09%	24.03%	-1.24%

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

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		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	420,318,510.87	23.62%	749,941,239.56	48.16%	-24.54%	主要是购建长期资产支出所致
应收账款	312,803,062.04	17.58%	148,576,710.32	9.54%	8.04%	上年度主要客户一汽-大众汽车有限公司提前偿还货款及本年度经营规模增长所致
存货	462,236,935.22	25.98%	334,602,778.55	21.49%	4.49%	业务规模增长所致
投资性房地产	14,767,921.17	0.83%	15,098,204.01	0.97%	-0.14%	
长期股权投资	3,098,772.	0.17%	20,000.00	0%	0.17%	

	36					
固定资产	166,205,933.06	9.34%	134,833,067.02	8.66%	0.68%	
在建工程	85,950,444.10	4.83%	10,043,215.92	0.64%	4.19%	募投项目建设所致

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		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 (%)		
短期借款	41,581,400.00	2.34%	28,082,603.85	1.8%	0.54%	业务增长，期末借款增加

3、以公允价值计量的资产和负债

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

五、核心竞争力分析

1、市场竞争优势

报告期内，国内汽车产业持续增长，成为宏观经济不太好的情况下为数不多的持续增长产业之一。同时，由于“钓鱼岛”事件所带来的对“日系车”的市场冲击，公司作为以“欧美系”汽车为主要供应客户的生产厂，市场优势非常明显。

2、市场准入门槛优势

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

3、成本优势

中国国土幅原广大，汽车产业分布于不同地域，而汽车的市场竞争情况决定对成本的控制必须非常

到位。公司一方面充分发挥固有的“贴厂基地”的优势，能节省对于同类产品来说非常庞大的运费，二方面采用集中采购而形成规模优势，有效降低采购成本

4、人才队伍建设优势

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

六、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（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
佛山市南海区盐步农村信用合作社	商业银行	20,000.00					20,000.00		长期股权投资	
合计		20,000.00	0	--	0	--	20,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	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
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期											
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)											

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	无关联关系	否	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH184 期产品	1,000	2013 年 05 月 23 日	2013 年 08 月 22 日		1,000		10.85	10.85
上海浦东发展银行股	无关联关系	否	上海浦东发展银行利	5,000	2013 年 05 月 23 日	2013 年 11 月 21 日		5,000		114.68	114.68

份有限公司佛山分行			多多公司理财计划 2013 年 HH185 期产品								
平安银行股份有限公司	无关联关系	否	平安银行卓越计划单期型保本人民币理财产品	3,000	2013 年 06 月 26 日	2013 年 07 月 26 日		3,000		14.79	14.79
平安银行股份有限公司	无关联关系	否	平安银行卓越计划滚动型保本人民币理财产品	3,000	2013 年 09 月 05 日	2013 年 12 月 04 日		3,000		29.59	29.59
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	无关联关系	否	上海浦东发展银行利多多公司理财计划 2013 年 HH453 期产品	2,000	2013 年 11 月 28 日	2014 年 01 月 09 日		2,000		10.59	10.59
上海浦东发展银行股	无关联关系	否	上海浦东发展银行利	3,000	2013 年 11 月 28 日	2014 年 02 月 27 日		3,000		37.77	37.77

份有限公司佛山分行			多多公司理财计划 2013 年 HH458 期产品								
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	无关联关系	否	上海浦东发展银行多多公司理财计划 14 天周期型 1 号	1,000	2013 年 11 月 26 日	2014 年 01 月 08 日		1,000		4.94	4.94
平安银行股份有限公司	无关联关系	否	平安银行卓越计划滚动型保本人民币理财产品	3,000	2013 年 12 月 04 日	2014 年 03 月 04 日		3,000		29.59	29.59
合计				21,000	--	--	--	21,000		252.8	252.8
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										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013 年 05 月 02 日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

(2) 衍生品投资情况

不适用

(3) 委托贷款情况

不适用

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	63,761.29
报告期投入募集资金总额	14,715.33
已累计投入募集资金总额	35,683.52
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 (%)	12.47%
募集资金总体使用情况说明	
募集资金累计已投入 35683.53 万元，占募集资金总额的 55.96%。	

(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	30.45	5,469.91	41.19%	2014年12月	不适用	不适用	否
上海德联扩产改造项目	否	11,500	11,500	2,122.91	4,669.19	40.6%	2014年12月	113.98	不适用	否

成都基地建设项目	否	8,000	8,000	1,118.45	5,100.9	63.76%	2014年09月	48.67	否	否
广东德联(扩建)技术	是	7,950.05						不适用	不适用	是
佛山德联新建项目	是		12,022.58	5,443.52	5,443.52	45.28%	2014年09月	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,728.59	44,801.12	8,715.33	20,683.52	--	--	--	--	--
超募资金投向										
佛山德联新建项目	是	4,072.53					2014年09月	不适用	不适用	否
归还银行贷款(如有)	--		6,000		6,000	100%	--	不适用	不适用	--
补充流动资金(如有)	--		9,000	6,000	9,000	100%	--	不适用	不适用	--
超募资金投向小计	--	4,072.53	15,000	6,000	15,000	--	--	--	--	--
合计	--	44,801.12	59,801.12	14,715.33	35,683.52	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、长春德联扩产改造项目已扩建发动机油生产线并在调试中，其他建设正在进行中，故未产生效益。未达到计划进度的原因主要系公司主动根据一汽大众等客户的产品需求状况安排生产线的投资，上述因素致使公司调整募投项目的投资进度。</p> <p>2、上海港申扩产改造项目已经扩建了防冻液生产线，其他建设投资正在进行中，因此项目产生效益较小。未达到计划进度的原因主要系公司主动根据上海通用等客户的产品需求状况安排生产线的投资，上述因素致使公司调整募投项目的投资进度。</p> <p>3、成都生产基地建设项目(一期)主要配套一汽-大众成都工厂，该工厂2013年初建成50余万辆整车产能，生产捷达和速腾两个车型。该项目已经建成工厂车间和防冻液生产线，供应初期产品单一且销量不大，未达到规模效应，因此该项目产生效益较小。该项目2014年将根据一汽大众成都工厂购货计划追加投资并调整产品系列，提高项目销售规模和效益。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司首次公开发行 A 股股票募集资金净额为人民币 63,761.29 万元,募集资金投资项目所需资金为人民币 40,728.59 万元,实际募集资金量超过计划使用量人民币 23,032.70 万元。2012 年为解决公司流动资金需要,经第一届董事会第二十四次会议审议批准,公司将超募资金 6,000.00 万元用于归还银行贷款、3,000.00 万元用于永久补充流动资金。2013 年公司第二届董事会第五次会议、公司 2012 年年度股东大会,审议通过《关于超募资金使用计划的议案案》,同意公司使用超募资金 4,072.53 万元用于建设“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”。2013 年为解决公司流动资金需要,经第二届董事会第七次会议审议批准,公司将超募资金 6,000.00 万元用于永久补充流动资金。</p>
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 2013 年 3 月 26 日召开的公司董事会第二届五次会议和 2013 年 4 月 22 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准,将募集资金投资项目由“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”,实施主体由公司变更为佛山德联汽车用品有限公司。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>经 2013 年 3 月 26 日召开的公司董事会第二届五次会议和 2013 年 4 月 22 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准,将募集资金投资项目由“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”,实施主体由公司变更为佛山德联汽车用品有限公司。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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 2013 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。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>无</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>无</p>

尚未使用的募集资金用途及去向	9000 万元用于购买保本型银行理财产品，其余存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

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	5,443.52	5,443.52	45.28%	2014年09月	不适用	不适用	否
合计	—	12,022.58	5,443.52	5,443.52	—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>1、公司作为国内汽车精细化学品的重要供应商之一，通过在汽车产业集群区域建立“贴厂基地”的形式为下游整车厂提供及时的本地化服务。公司重要客户一汽-大众汽车有限公司拟于佛山南海建立年产 30 万辆乘用车工厂，公司为保证能够提供完善的汽车精细化学品配套生产体系，计划投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，该项目具有一定的专项配套销售性质，并在产品技术、工艺流程和销售市场等方面具有成熟经验。因此，公司作为一汽大众的长期战略合作伙伴，决议优先投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，因此将原募集资金投资项目由“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”。</p> <p>2、《关于公司变更募投资金投资项目的议案》业经 2013 年 3 月 26 日召开的公司董事会第二届五次会议和 2013 年 4 月 22 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准，并分别于 2013 年 3 月 28 日和 2013 年 4 月 23 日在指定媒体披露。</p>						
未达到计划进度或预计收益的			不适用						

情况和原因(分具体项目)	
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	变更后的项目可行性未发生重大变化。

4、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

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春德联化工有限公司	子公司	汽车精细化学品	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	787,683,406.54	578,688,389.25	807,107,343.28	121,508,448.61	90,147,242.16
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（涉及危险化学品的，仅限危险化学品经营	5716.1162 万元	456,846,965.44	346,917,070.33	582,819,977.86	53,629,698.95	46,970,937.89

			许可证核定的范围)的进出口、批发(不涉及国营贸易管理商品;涉及配额、许可证管理商品的,按照国家有关规定办理申请;涉及行政许可的,评许可证经营)						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

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目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
长春德联汽车维修服务有限公司	扩大经营规模,丰富公司产业链。	投资设立	-11,784.76
长春友驰汽车销售服务有限公司	扩大经营规模,丰富公司产业链。	收购取得	-5,274.64

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位:万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

据中国汽车工业协会统计分析，2013年，中国品牌乘用车共销售722.20万辆，同比增长11.37%，占乘用车销售总量的40.28%，占有率较上年同期下降1.57个百分点。德系、日系、美系、韩系和法系乘用车分别销售337.25万辆、293.06万辆、222.15万辆、157.75万辆和55.26万辆，分别占乘用车销售总量的18.81%、16.35%、12.39%、8.80%和3.08%。公司目前主要客户是德系和美系以及部份国产汽车品牌车型，按2013年的不变比例作为参考，公司一段时间内的业务发展仍能保持谨慎乐观。

（二）公司发展战略

据中国汽车工业协会统计，2013年乘用车销量接近1800万辆，汽车保有量达1.2亿辆，其中民用轿车超过7500万辆，皆创历史新高。1.2亿辆汽车保有量以及每年超千万辆增量，令中国的汽车后市场为业界看好。中国汽车后市场蓝皮书预测，中国汽车后市场在未来十至十五年时间中，每年将保持两位数以上的高速增长，2015年中国汽车售后市场产值有望增至7000亿元，成为全球第一大汽车后市场。公司针对行业的现状，制定“立足整车，重点发展汽车后市场”的发展战略，据此，公司将在科学、详细调研、充分论证的基础上，选择发展前景良好、风险可控的方式进行汽车后市场开发，与此同时，在品牌建设、技术创新、人才引进与培养等方面加大投入，为公司的发展战略提供坚实的基础。

（三）公司2014年度经营计划

公司2014年度将在2013年的基础上，有针对性地为不同的目标市场制定不同的策略，确保2014年业绩良好发展。

继续开发老客户的新产品项目，借汽车厂新建工厂和投入新车型的契机，寻求新产品的认证和供应；

继续开拓新客户，如果条件合适，可寻求以强强合作的方式；

加快互联网销售的步伐，并对更新型的B to B、B to C、OTO等方式进行探讨与开发，扩大公司产品在互联网方面的销售，如果条件合适，也可寻求合适的平台进行运作；

采取激励措施，鼓励经营团队进行更积极的经营活动。

（四）风险分析

1、产业政策风险

公司现阶段的业务构成有相当大一部份来自于整车生产耗用，国内不少城市对机动车进行限行、限购政策，可能会对这部份业务造成一定冲击。

分析：这部份业务利润率较低，国内汽车消费市场相当庞大，过去几年国内汽车销售仍能保持增长即是明证，但公司仍将重视这种趋势，逐渐将业务重心转向汽车售后消费这个更庞大的市场。

2、新市场、新产品的开拓风险

行业决定，新市场、新产品的开拓都是依托新车型的投入进行的，新市场和新产品的开拓有可能面对新车型销路不畅从而影响开拓成果的风险。

分析：公司不同产品之间虽然技术指标不同，但很多采材料之间能通用，公司将通过完善的管理系统将计划精细化，最大限度降低这方面的风险。

3、原材料上涨的风险

公司大多数产品原材料为石油衍生品，有部份需要进口，如果石油价格上涨或人民币汇率波动有可能造成公司所需原材料涨价，影响公司毛利率水平。

分析：公司历年来积累，已拥有了较为庞大的储存能力，由于公司产品的价格在没有极端情况下基本是全年锁定，所以公司可以根据盈利水平的满意度在价钱合适时利用集中采购优势进行较大量的采购及在汇率合适时进行适度的人民币汇率远期交易进行汇率锁定来化解风险。

4、合作风险

公司将在条件允许的情况下，寻求合作方联合开发市场，存在合作方理念不同而造成的风险。

分析：公司将针对不同方向的潜在合作方作更详细的商讨，设定更确定的条件，最大限度的地维护自身利益。

九、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

十、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

不适用

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

十二、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

不适用

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内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

公司近 3 年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

1、2011年度利润分配方案

经2012年6月19日召开的2012年第三次临时股东大会审议通过了董事会提出的《2011年度利润分配方案的议案》，根据《公司章程》的规定，本着回报投资者的原则，同意2011年度分配预案如下：以2011年12月31日总股本16,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），共计分配股利560

万元。2011年度利润分配方案已按公司章程规定实施完毕，具体详见2012年7月25日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2011年年度权益分派实施公告》。

2、2012年半年度利润分配方案

根据公司2012年半年度未经审计财务报表，公司2012年度上半年合并报表实现归属于上市公司股东的净利润57,213,320.90元，依据《公司章程》规定，公司可以进行中期分红，根据未经审计合并报表，2012年度上半年母公司实现可供股东分配的利润32,447,917.47元，截止2012年6月30日母公司累计未分配利润总额为39,457,528.64元。经2012年9月6日召开的2012年第五次临时股东大会审议通过了董事会提出的《关于公司2012年度中期股利分配方案的议案》。本次股利分配以公司股份总数16,000万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利人民币1.9元（含税），合计派发现金股利人民币30,400,000元，剩余的累计未分配利润结转以后年度。公司本半年度不送红股、不进行资本公积金转增股本。2012年半年度利润分配方案已按公司章程规定实施完毕，具体详见2012年10月20日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2012年半年度权益分派实施公告》。

3、2012年度利润分配方案

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。

公司以截至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。2012年年度利润分配方案已按公司章程规定实施完毕，具体详见2013年6月3日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网上的《2012年年度权益分派实施公告》。

4、2013年度利润分配方案

依据公司招股说明书承诺，公司应当提取不低于30%的当年实现的可供分配利润作为股利分配。经广东正中珠江会计师事务所审计，公司2013年度实现净利润159,850,669.63元（合并报表），其中母公司实现净利润62,090,563.51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6,209,056.35元后，本年实现母公司可分配净利润55,881,507.16元，截止2013年12月31日母公司累计未分配利润总额为65,476,692.48元。

2013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2013年度利润分配方案为：

以截至2013年12月31日的公司总股本320,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.50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4800万元，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股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2013 年	48,000,000.00	159,850,669.63	30.028%
2012 年	76,800,000.00	143,659,446.17	53.4%
2011 年	5,600,000.00	117,942,643.71	4.75%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

十五、社会责任情况

不适用

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是 否 不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否 不适用

报告期内是否被行政处罚

是 否 不适用

十六、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	接待方式	接待对象	接待对象	谈论的主要内容及提
------	-----	------	------	------	-----------

	点		类型		供的资料
2013年01月23日	公司会议室	实地调研	机构	长城证券有限责任公司 杨超;南方基金管理有限公司 陈玮;中欧基金管理有限公司 李鸣;农银汇理基金管理有限公司 杨伟;深圳民森投资有限公司 郭奕航	行业状况及公司经营状况
2013年02月22日	上海德联会议室	实地调研	机构	上投摩根 朱晓明;富国基金 宋哲建;光大保德信基金 陈甫荣;国海富兰克林基金 张琼钢;华安基金 陆奔、蒋璆;安信基金 徐立华;中银基金 马衡;兴业证券 王拂林 魏越锋;大成基金 李本刚;长城证券 杨超、余嫒嫒、谢彦蔚;西部证券 王家晨	行业状况及公司经营状况
2013年04月09日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际 王喆	行业状况及公司经营状况
2013年04月25日	上海德联会议室	实地调研	机构	长城证券 杨超 陈宏亮;财富证券 李涛;富安达基金 栾庆帅;上投摩根 朱晓明;上海常春藤资产管理 陈恺睿;长江证券 蒲强 谢利;兴业证券 王拂林;招商基金 李辉;中银基金 马衡;光大证券 陈峰;银河基金 陈立勋;平安资产 李荣耀	行业状况及公司经营状况
2013年05月24日	公司会议室	实地调研	机构	财通证券 邵沙锶	行业状况及公司经营状况
2013年06月26日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券 饶小飞 蔡红辉;京富融源 卢鹏飞;玖歌投资 刘兰	行业状况及公司经营状况
2013年07月18日	公司会议室	实地调研	机构	财富证券 李涛;国海证券 周成娟	行业状况及公司经营状况
2013年08月28日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银 綦缚鹏 董晗;长城证券 施伟锋	行业状况及公司经营状况
2013年11月01日	公司会	实地调研	机构	华夏基金 张望	行业状况及公司经营

日	议室				状况
2013年11月14日	公司会议室	实地调研	机构	民族证券 齐求实	行业状况及公司经营状况
2013年11月21日	公司会议室	实地调研	机构	广证恒生 苏培海 李锦儿；广州证券 陈璨 陈左茜	行业状况及公司经营状况
2013年12月06日	长春德联会议室	实地调研	机构	长城证券 杨超、施伟锋；摩根士丹利 周志超；华泰柏瑞 吴建江；国投瑞银 董晗；上海混沌道然资产管理 邓亚锋	行业状况及公司经营状况
2013年12月17日	公司会议室	实地调研	机构	玖歌投资 王欣	行业状况及公司经营状况
2013年12月31日	公司会议室	实地调研	机构	华泰证券 赵森	行业状况及公司经营状况

第五节 重要事项

一、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。

二、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。

三、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

不适用

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
长春骏耀汽车贸易有限公司	长春友驰汽车销售服务有限	5,300	所涉及的资产产权已全部过	使公司在做大做强汽车精细	-0.53万元		是	实际控制人关系密切的家庭	2013年03月28日	公告编号: 2013-007, 广东德联集团股份有限公司有限

	公司		户	化学品业务的 基础上， 向汽车 产业链 下游业 务拓展。				成员		公司关于收 购资产的公 告，登载于 证券时报和 巨潮资讯网 (www.cnin fo.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

无

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
长春骏耀汽车贸易有限公司	公司实际控制人之一徐团华	资产收购	德联集团收购长春骏耀汽车贸易有限公司	遵循公平、公正	4,775.94	5,301.63		5,300			2013年03月28日	2013年3月28日登载于证券时报和巨潮资讯网

	配偶的父母黄玉凤和陈明会控制的公司		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。	的定价原则								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

无

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

无其他重大关联交易

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

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

不适用

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

不适用

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)
		0		0				
报告期内审批的对外担保 额度合计 (A1)			0	报告期内对外担保实际 发生额合计 (A2)				0
报告期末已审批的对外担 保额度合计 (A3)			0	报告期末实际对外担保 余额合计 (A4)				0
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 28 日	4,097.8	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	2,240	2012 年 09 月 25 日	1,091.23	连带责任 保证	27 个月	否	是

	日								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		21,740	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		5,189.03				
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)		5,189.03				
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)		21,740	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		5,189.03				
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)		5,189.03				
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				3.46%					
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					

(1) 违规对外担保情况

无

3、其他重大合同

合同订立公司名称	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	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	截至 2013 年 12 月 31 日完成销售

限公司	司										金额 1040.5 万 元
-----	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------

4、其他重大交易

没有其他重大交易

九、承诺事项履行情况

1、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投赞成票，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	2012年02月15日	任职期间	严格履行

		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	严格履行
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。				

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

不适用

十、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	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈昭、谭灏
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

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

十一、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

十二、处罚及整改情况

整改情况说明

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

公司不存在年度报告披露后面临暂停上市和终止上市的情况。

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司不存在其他需要披露的重大事项。

十五、公司子公司重要事项

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于广东德联集团股份有限公司全资子公司签订建设工程施工合同的公告【2013-002】	证券时报	2013年1月17日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于广东德联集团股份有限公司子公司变更名称的公告【2013-003】	证券时报	2013年2月21日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广东德联集团股份有限公司关于合资控股子公司完成工商登记的公告【2013-023】	证券时报	2013年5月8日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广东德联集团股份有限公司关于子公司完成增资及变更工商登记的公告【2013-026】	证券时报	2013年5月14日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广东德联集团股份有限公司关于子公司对外投资设立全资子公司的公告【2013-034】	证券时报	2013年7月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
广东德联集团股份有限公司关于子公司对外投资设立全资子公司的公告【2013-040】	证券时报	2013年8月26日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

十六、公司发行公司债券的情况

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	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	103,374,630	64.61%	0	0	103,374,630	0	103,374,630	206,749,260	64.61%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	103,374,630	64.61%	0	0	103,374,630	0	103,374,630	206,749,260	64.61%
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%
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，2013年年度，每股净收益为 0.5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

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 (A股)	2012年03月 14日	17元	40,000,000	2012年03月 27日	40,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

2012年3月5日，中国证券监督管理委员会以《关于核准广东德联集团股份有限公司首次公开发行公开

发行股票的批复》（证监许可[2012]273号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过4,000万股。

公司采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，公开发行4,000万股，发行价格为17元/股。本次发行股票于2012年3月14日完成。

公司首次公开发行股票完成后，经深圳证券交易所《关于广东德联集团股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2012]65]号）同意，公司首次发行的股票在深圳证券交易所上市，股票简称：德联集团，股票代码：002666，本次公开发行中网上定价发行的3,200万股股票于2012年3月27日起上市交易。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由12,000万股增加到16,000万股，其中，无限售条件股份数为3,200万股，自2012年3月27日起在深圳证券交易所中小企业版上市交易，占总股本的20%，有限售条件的股份总数为12,800万股，其中向询价对象配售的800万股限售三个月，已于2012年6月27日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

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

公司于2012年3月19日公开发行人民币普通股4000万股，股份总数由12000万股增加至16000万股，社会公众股股东数量大幅增加。2013年6月14日，公司实施2012年年度利润分配预案，以资本公积金每10股转增10股，转增后，公司总股本由16000万股增加至32000万股。报告期末总资产177,920.58万元，净资产150,123.16万元。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明	报告期内，公司不存在内部职工股。	

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

报告期末股东总数		21,291	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		17,993			
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	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
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	1.68%	5,379,468	2012 年度权益分派前减持 1,305,346 股；因 2012 年度权益分派增加 3,294,734 股，后减持 1,210,000 股	0	5,379,468	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	1.2%	3,827,324	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，后减持 5,312,900 股	0	3,827,324	质押	0
							冻结	0
莫璇	境内自然人	0.4%	1,271,559	因 2012 年度权益分派增加 188,088 股；权益分派后增持 1,000,120 股，后减持	0	1,271,559	质押	0
							冻结	0

				104,737 股				
广东粤财信托有限公司—海川 2 号证券投资集合资金信托计划	其他	0.31%	1,000,000		0	1,000,000	质押	0
							冻结	0
李春新	境内自然人	0.3%	950,000	因 2012 年度权益分派增加 600,000 股, 后减持 200,000 股	0	950,000	质押	0
							冻结	0
鞠成立	境内自然人	0.25%	813,700		0	813,700	质押	0
							冻结	0
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 64.19% 的股份, 三人作为直系亲属, 且已书面声明为一致行动人。徐咸大先生任公司董事长, 徐团华先生任公司副董事长、总经理, 徐庆芳女士任公司副总经理。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
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					
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	5,379,468	人民币普通股	5,379,468					
广东达信创业投资有限公司	3,827,324	人民币普通股	3,827,324					
莫璇	1,271,559	人民币普通股	1,271,559					
广东粤财信托有限公司—海川 2 号证券投资集合资金信托计划	1,000,000	人民币普通股	1,000,000					
李春新	950,000	人民币普通股	950,000					
鞠成立	813,700	人民币普通股	813,700					

于方	753,578	人民币普通股	753,578
索郡	711,700	人民币普通股	711,700
冯玉平	616,629	人民币普通股	616,629
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。		
前十大股东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

2、公司控股股东情况

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
徐团华	中国	否
徐庆芳	中国	否
徐咸大	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	徐咸大：2009 年至今任本公司董事长，现兼任长春德联董事长、上海德联董事长、佛山欧美亚董事长、成都德联董事长；徐团华：2003 年至今任长春德联总经理，2005 年至今任蓬莱德联执行董事，2009 年 3 月至今任本公司副董事长和总经理；徐庆芳：2003 年至今任上海德联总经理，2009 年 3 月至今任本公司董事和副总经理。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐团华	中国	否
徐庆芳	中国	否
徐咸大	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	徐咸大：2009 年至今任本公司董事长，现兼任长春德联董事长、上海德联董事长、佛山欧美亚董事长、成都德联董事长；徐团华：2003 年至今任长春德联总经理，2005 年至今任蓬莱德联执行董事，2009 年 3 月至今任本公司副董事长和总经理；徐庆芳：2003 年至今任上海德联总经理，2009 年 3 月至今任本公司董事和副总经理。	
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

报告期内，公司没有其他持股在 10%以上的法人股东

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期没有提出或实施股份增持计划的情况

第七节 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)	期末持股数 (股)
徐咸大	董事长	现任	男	63	2012年05月24日	2015年05月24日	5,117,798	5,117,798	0	10,235,596
徐团华	副董事长、总经理	现任	男	35	2012年05月24日	2015年05月24日	70,792,734	70,792,734	0	141,585,468
徐庆芳	董事、副总经理		女	40	2012年05月24日	2015年05月24日	26,776,409	26,776,409	0	53,552,818
邓国锦	董事、董事会秘书、财务总监	现任	男	39	2012年05月24日	2015年05月24日	379,942	379,942	125,000	634,884
杨樾	董事	现任	男	45	2012年05月24日	2015年05月24日	107,029	107,029	0	214,058
郭荣娜	董事	现任	女	33	2012年05月24日	2015年05月24日	265,032	265,032	80,000	450,064
曹旭光	董事	现任	男	41	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
李攻科	独立董事	现任	女	51	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
李晓帆	独立董事	现任	男	61	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
王绍峰	独立董事	现任	男	43	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
许辉	独立董事	现任	男	47	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0

周婧	监事会主席	现任	女	34	2012年05月24日	2015年05月24日	164,916	164,916	82,458	247,374
杨敏	监事	现任	女	37	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
卢伟光	监事	现任	男	60	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
洪志君	副总经理	现任	男	57	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
高吉祥	副总经理	现任	男	54	2012年05月24日	2015年05月24日	0	0	0	0
合计	---	---	---	---	---	---	103,603,860	103,603,860	287,458	206,920,262

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

一、董事会成员简介

(一) **徐咸大先生**，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，现兼任长春德联董事长、上海德联董事长、佛山欧美亚董事长、成都德联董事长。

(二) **徐团华先生**，现任本公司董事，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，吉林大学MBA在读。2008年至今任蓬莱德联执行董事，2009年3月至今任本公司副董事长和总经理。

(三) **徐庆芳女士**，现任本公司董事，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，上海交通大学MBA在读。2008年至今任上海德联总经理，2009年3月至今任本公司董事和副总经理。

(四) **曹旭光先生**，现任本公司董事。1973年出生，中国国籍，无境外居留权。毕业于华南理工大学化学工程专业，研究所学历，硕士学位。2008年至今任深圳市创新投资集团有限公司投资经理，2009年3月至今任本公司董事。

(五) **邓国锦先生**，现任本公司董事。1975年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于广东工业大学会计专业，大学学历。2009年3月至今任本公司董事和财务总监，2011年3月至今兼任本公司董事会秘书。

(六) **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月至今任本公司董事和董事长助理。

(七) **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。

(八) **李攻科女士**，现任本公司独立董事。1963年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中山大学化学专业，研究生学历，理学博士学位，中山大学化学学院教授，博士生导师。2008年至今任中山大学化学学院分析科学研究所所长，2009年3月至今任本公司独立董事。

(九) **王绍峰先生**，现任本公司独立董事。1971年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于郑州大学经济法学专业，大学学历，法学学士学位，中山大学民商法研究生课程班结业。2008年至今任广东省法丞律师事务所专职律师，合伙人律师，2009年3月至今任本公司独立董事。

(十) **许辉先生**，现任本公司独立董事。1967年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中山大学管理学院审计学专业，经济学学士，高级会计师、高级审计师、中国注册会计师、国际注册内部审计师。2008年至今任佛山市诚辉会计师事务所所长，期间兼任佛山市会计学会、注册会计师协会理事，2008年至今任中山大学管理学院职业导师，2009年3月至今任本公司独立董事。

(十一) **李晓帆先生**，现任本公司独立董事。1953年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于西安交通大学电机系、中国社会科学院研究生院经济系，经济学硕士，现任深圳市城市发展研究中心研究员、中国生产力学会常务理事、副秘书长。2008年获“全国第五届先进生产力理论与实践成果评选”之论文特等奖。2012年5月至今任本公司独立董事。

二、监事会成员

(一) **周婧女士**，现任本公司监事会主席，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于江西教育学院英语专业，大学学历，文学学士学位。2009年3月至今任本公司监事，2011年10月任本公司监事会主席。

(二) **杨敏女士**，现任本公司监事。1977年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于广东外语外贸大学英语专业，大学学历。2009年3月至今任本公司监事和计划部经理。

(三) **卢伟光先生**，现任本公司监事。1954年出生，中国国籍，无境外居留权。2009年3月至今任公司销售一部经理，2011年10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

徐庆芳女士，具体内容详见“（一）董事会成员简介”

洪志君先生，现任本公司副总经理。1957年出生，中国国籍，获得加拿大境外居留权，毕业于华南师范大学政治教育系政治专业，大学学历。2010年2月至今任本公司副总经理。

高吉祥先生，现任本公司副总经理。1960年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国人民解放军第二军医大学，本科学历。2010年10月至今任本公司副总经理。

(三) 财务总监及董事会秘书

邓国锦，具体内容详见“（一）董事会成员简介”

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
曹旭光	深圳市创新投资集团有限公司	投资经理	2007年11月01日		是
曹旭光	深圳创新投广州分公司	总经理	2011年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	曹旭光先生在本公司股东单位深圳市创新投资集团公司任职，为本公司董事。				

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	长春德联化工有限公司	董事长	2002年01月22日		否
徐咸大	上海德联化工有限公司	董事长	2003年08月14日		否
徐咸大	佛山市欧美亚汽车用品有限公司	董事长	2003年06月04日		否
徐咸大	德联贸易（香港）有限公司	董事	2007年06月12日		否
徐咸大	成都德联汽车用品有限公司	董事长	2009年10月12日		否
徐咸大	广州德联汽车用品有限公司	执行董事	2012年11月01日		否
徐咸大	佛山德联汽车用品有限公司	执行董事	2012年02月20日	2015年02月19日	否
徐团华	长春德联化工有限公司	总经理	2002年01月22日		是

徐团华	蓬莱德联仓储物流有限公司	董事长	2008年03月 25日		否
徐团华	佛山德联汽车用品有限公司	经理	2012年02月 20日	2015年02月 19日	否
徐庆芳	上海德联化工有限公司	董事、总经 理	2011年09月 22日		是
徐庆芳	上海西联化工有限公司	执行董事	2007年08月 17日		否
周婧	佛山德联汽车用品有限公司	监事	2012年02月 20日	2015年02月 19日	否
李攻科	中山大学化学学院	教授、博士 生导师	2003年06月 01日		是
李攻科	中山大学化学学院分析科学研究 所	所长	2001年01月 01日		是
王绍峰	广东永通律师事务所	专职律师	2010年06月 01日		是
许辉	中山大学管理学院	执业导师	2007年01月 01日		是
许辉	佛山诚辉会计师事务所有限责任 公司	所长	2005年01月 01日		是
李晓帆	深圳市城市发展研究中心	研究员	2006年03月 01日		是
洪志君	广州德联汽车用品有限公司	执行董事	2012年11月 08日		否
在其他单位 任职情况的 说明	徐咸大为本公司董事长、徐团华为本公司副董事长兼总经理、徐庆芳为本公司副总经理、周婧为本公司监事会主席，以上人员在公司子公司担任职务。				

三、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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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6万元/年，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	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐咸大	董事长	男	63	现任	68.07	0	68.07
徐团华	副董事长、总经理	男	35	现任	150.6	0	150.6
徐庆芳	董事、副总经理	女	40	现任	50	0	50
邓国锦	董事、董事会秘书、财务总监	男	39	现任	42.4	0	42.4
郭荣娜	董事	女	33	现任	13	0	13
杨樾	董事	男	45	现任	24.5	0	24.5
曹旭光	董事	男	41	现任	0	0	0
李攻科	独立董事	女	51	现任	5.5	0	5.5
李晓帆	独立董事	男	61	现任	5.5	0	5.5
王绍峰	独立董事	男	43	现任	5.5	0	5.5
许辉	独立董事	男	47	现任	5.5	0	5.5
周婧	监事会主席	女	34	现任	11.2	0	11.2
杨敏	监事	女	37	现任	9.29	0	9.29
卢伟光	监事	男	60	现任	11	0	11
洪志君	副总经理	男	57	现任	32.4	0	32.4
高吉祥	副总经理	男	54	现任	33.1	0	33.1

合计	--	--	--	--	467.56	0	467.56
----	----	----	----	----	--------	---	--------

公司董事、监事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

不适用

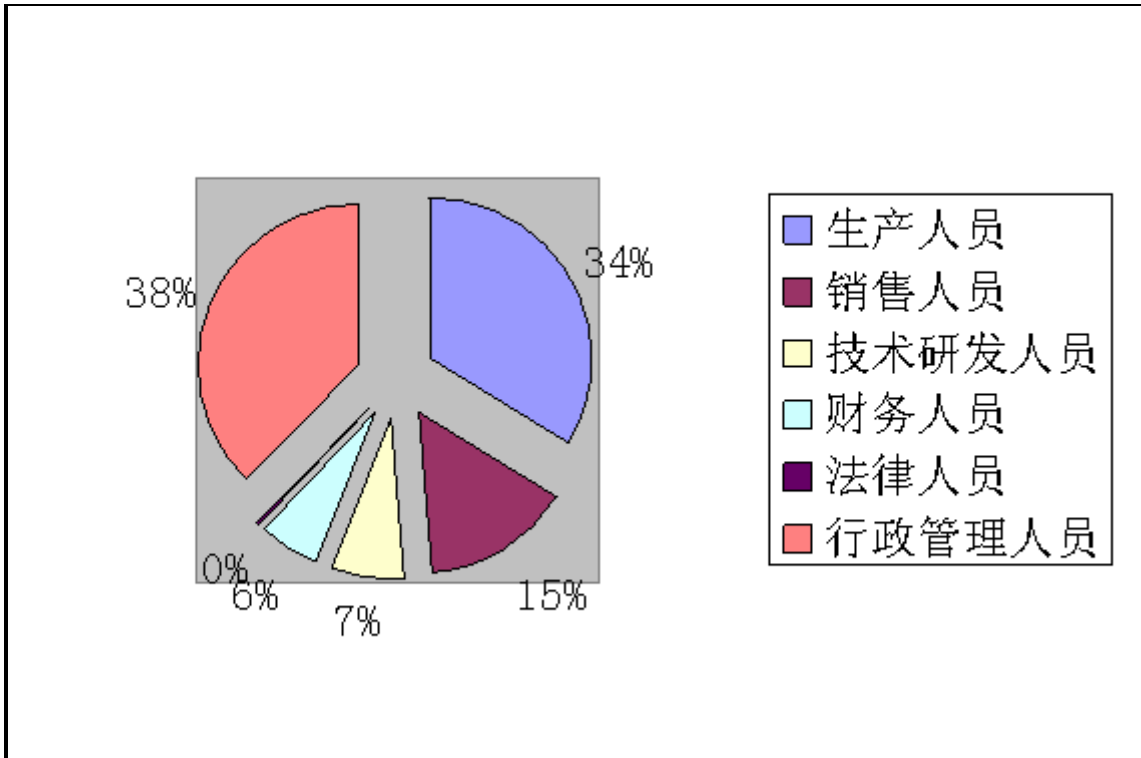
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队及关键技术人员等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、公司员工情况

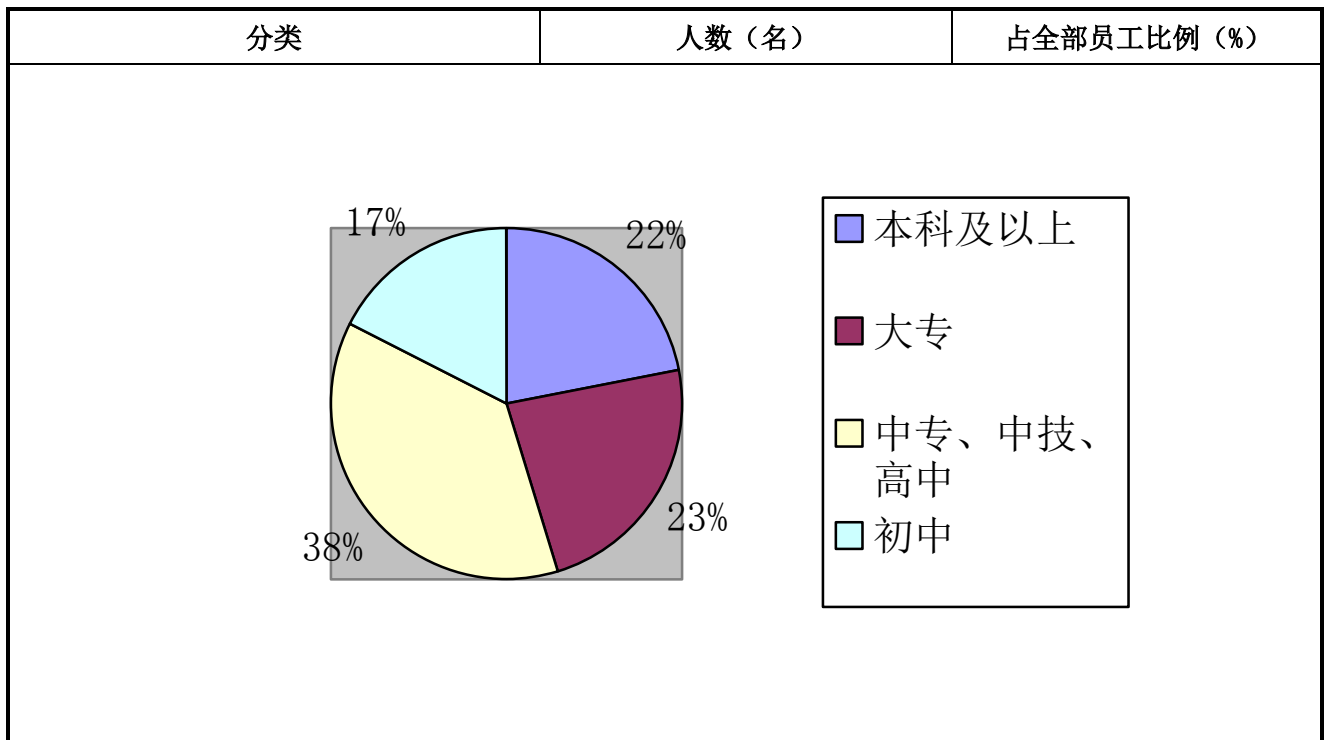
1、专业结构

分类	人数（名）	占全部员工比例（%）
生产人员	158	33.97
销售人员	68	14.62
技术研发人员	33	7.10
财务人员	29	6.24
法律人员	1	0.22
行政管理人员	176	37.85
合计	465	100



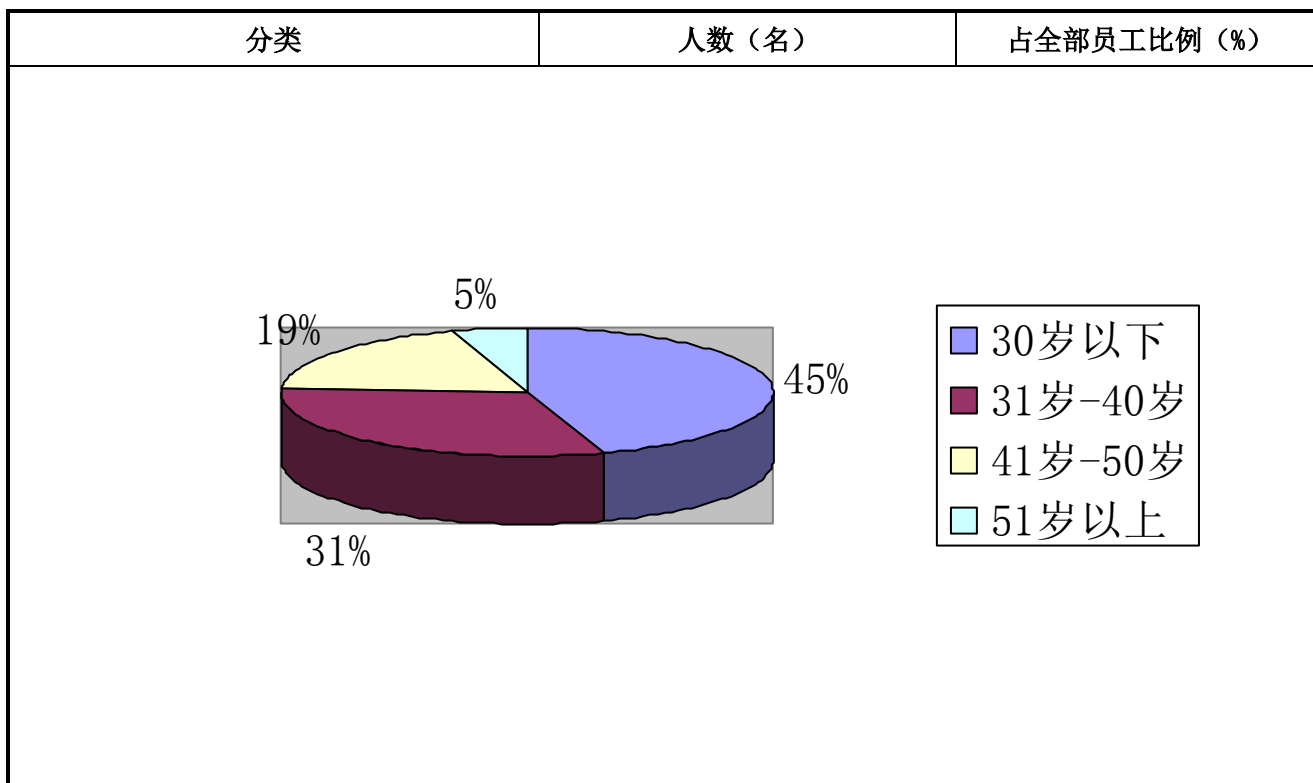
2、教育结构

分类	人数 (名)	占全部员工比例 (%)
本科及以上	102	21.94
大专	109	23.44
中专、中技、高中	173	37.20
初中	81	17.42
合计	465	100



3、年龄结构

分类	人数 (名)	占全部员工比例 (%)
30 岁以下	213	45.81
31 岁-40 岁	147	31.61
41 岁-50 岁	81	17.42
51 岁以上	24	5.16
合 计	465	100



第八节 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、深证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开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营能力。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，公司召开6次监事会，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，没有应当披露而未披露的重大信息，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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为规范公司的内部信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，防范内幕交易。根据《公司法》、《证券法》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》等相关法律法规的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记和报备管理制度》，并经 2012 年 8 月 16 日第二届董事会第二次会议审议通过。在日常工作中，公司严格依照《内幕信息知情人登记和报备管理制度》的规定，加强对公司董事、监事、高级管理人员的培训与辅导，规范信息披露的流程，严格按照规定做好内幕信息知情人登记工作，及时与监管部门做好汇报沟通工作。公司内幕信息管理工作由董事会负责，董事会秘书组织实施。公司证券事务部是信息披露管理、投资者关系管理、内幕信息登记备案的日常办事机构，统一负责证券监管机构、证券交易所、证券公司、新闻媒体、投资者的接待、咨询（质询）、服务工作。公司在编制年报，半年报期间，严格控制知悉人员范围，并对相关工作人员及领导及时进行沟通，强调信息保密的重要性。报告期内，公司未受监管部门采取监管措施或行政措施情况。

二、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、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年年度股东大会	2013 年 04 月 22 日	1、《广东德联集团股份有限公司 2012 年年度报告及摘要》；2、《广东德联集团股份有限公司董事会 2012 年度工作报告》；3、《广东德联集团股份有限公司 2012 年财务决算报告》；4、《广东德联集团股份有限公司 2013 年财务预算报告》；5、《广东德联集团股份有限公司 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》；6、《关于非独立董事、高级管理人员 2012 年度奖金及 2013 年基本薪酬的议案》；7、《关于公司董事会独立董事 2013 年津贴的议案》；8、《关于公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为 2013 年度审计机构的议案》；9、《广东德联集团股份有限公司募集资金 2012 年度存放与使用情况的专项鉴证报告》；10、《关于公司变更募集资金投资项目的议案》；11、《关于使用募集资金向子公司增资的议案》；12、《关于公司章程修正案的议案》；13、《关于董事会议事规则修正案的议案》；14、《广东德联集团股份有限公司 2012 年监事会工作报告》；15、《广东德联集团股份有限公司关于超募资金使用计划的议案》	通过所有议案	2013 年 04 月 22 日	2013 年 4 月 22 日，《关于广东德联股份有限公司 2012 年度股东大会决议的公告》；公告编号 2013-016；公告披露网站名称巨潮资讯网；证券时报。

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 05 月 21 日	《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》	通过所有议案	2013 年 05 月 21 日	2013 年 5 月 21 日，《关于广东德联股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议的公告》；公告编号 2013-027；公告披露网站名称巨潮资讯网；证券时报。

三、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情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
许辉	7	6	0	1	0	否
王绍峰	7	6	0	1	0	否
李攻科	7	7	0	0	0	否
李晓帆	7	6	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

（一）2013年3月26日第二届董事会第五次会议期间，公司独立董事发表了《广东德联集团股份有限公司独立董事关于第二届董事会第五次会议相关事项的独立意见》，具体内容有：

1、《关于公司累计和当期对外担保情况和关联方资金占用情况的专项说明和独立意见》；根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会[2003]56号）和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监会[2005]120号）的规定，同时根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等有关规定赋予独立董事的职责，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司报告期内对外担保、与关联方资金往来情况进行了认真检查和必要的问询后，发表如下专项说明及独立意见：

(1) 截止2012年12月31日, 报告期内公司存在对子公司担保的情况如下: 公司2012年7月13日召开的第二届董事会第三次临时会议审议通过了关于公司为全资子公司德联贸易(香港)有限公司提供担保的议案, 本次担保的担保额为360万美元(折合人民币约2,240万元), 连带责任保证期限截止到2014年12月31日; 公司2012年8月16日召开的第二届董事会第二次会议和2012年9月6日召开的2012年第五次临时股东大会审议通过了关于公司为全资子公司长春德联化工有限公司提供担保金额为19,500万元的议案, 连带责任保证期限为2年。

除上述担保外, 报告期内公司及控股子公司均无其他任何形式的对外担保。

(2) 截止2012年12月31日, 公司与控股股东及其他关联方发生的资金往来均为正常经营性资金往来, 不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的情况。

(3) 公司严格按照《上市规则》、《公司章程》的有关规定履行对外担保的审批程序和信息披露义务。

2、关于《2012年度募集资金存放与使用情况专项报告》的独立意见:

经核查, 公司2012年度募集资金的使用情况符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定, 符合公司募集资金管理办法的有关规定, 不存在募集资金存放和使用违规的情形。公司编制的《2012年度募集资金存放与使用情况专项报告》客观、真实地反映了公司报告期内募集资金存放与使用的实际情况。同意将该报告提交公司2012年度股东大会审议。

3、关于《2012年度公司内部控制自我评价报告》的独立意见:

经核查, 我们认为公司已建立较为完善的内部控制体系, 各项内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理的规范性文件要求, 也符合公司当前生产经营的实际情况, 公司的法人治理、生产经营、信息披露、募集资金管理及其他重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行, 公司的内部控制是有效的。公司关于《2012年度公司内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了公司内部控制制度的建立及运行情况。

4、关于《公司2012年度利润分配及资本公积转增股本的预案》的独立意见:

根据《公司法》、《公司章程》的有关规定, 公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行年度现金分红及资本公积转增股本。我们认为, 《关于公司2012年度利润分配及资本公积转增股本的预案》符合有关法律法规和公司章程的有关规定, 没有损害股东的权益, 我们同意《关于公司2012年度利润分配及资本公积转增股本的预案》的股利分配和转增股本的方案, 同意将该议案提交公司2012年度股东大会审议。

5、关于《2012年度非独立董事、高级管理人员奖金及2013年基本薪酬的议案》的独立意见:

公司本次拟定的第二届董事会非独立董事、高级管理人员的薪酬方案是根据公司近几个报告期的发展状况, 结合本公司的实际经营效益制定的, 薪酬方案合理。董事会关于上述议案的审议、表决程序符合相关法律、法规的规定。因此, 我们同意上述议案, 并同意将上述议案提交公司2012年度股东大会审议。

6、关于《公司续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司为2013年度审计机构的议案》的独立意见:

公司2012年度聘请广东正中珠江会计师事务所有限公司担任公司的审计机构, 该事务所勤勉尽责, 能客观、公正、公允的反映公司财务情况, 现根据相关法律法规和公司制度的有关规定, 同意公司继续聘请

广东正中珠江会计师事务所有限公司担任公司2013年度外部审计机构，为公司提供审计服务，聘期一年。董事会关于上述议案的审议、表决程序符合相关法律、法规的规定。因此，我们同意上述议案，并同意将上述议案提交公司2012年度股东大会审议。

7、关于《公司收购长春友驰汽车销售服务有限公司的议案》的独立意见；

经公司第二届董事会第五次会议决议通过，公司与长春友驰汽车销售服务有限公司（以下简称“长春友驰”）的股东签订股权转让协议，公司收购长春友驰100%的股权，以2012年12月31日为评估基准日，双方协商确定收购总价5300万元。

作为公司独立董事，我们对公司上述股权收购事项相关的股权转让方案、股权转让协议等文件资料进行了审查，就以上交易事项发表独立意见如下：

（1）决议表决程序：公司董事会以上股权收购交易事项决议程序是合法的，依据是充分的，符合《公司章程》及相关法律法规的规定。

（2）交易的公平性：公司以上股权收购定价的主要依据来自北京恒信德律资产评估有限公司对长春友驰的整体资产评估结果，转让双方协商股权转让价格。评估报告具备独立性，其结论具备合理性。收购长春友驰100%股权的交易是以独立的评估结果为依据，经交易双方协商确定股权转让价格，保证了交易的公平性。

本次股权收购交易是在交易各方自愿、平等、公允、合法的基础上进行的，交易行为符合《公司法》、《证券法》等法律法规和有关上市公司资产收购的规定；本次股权收购体现了公开、公平、公正的原则，不存在侵害公司利益的情形。收购长春友驰100%股权交易事项有利于公司拓展乘用车售后市场业务并形成全产业链业务经营模式，增强公司业务规模和盈利能力，有利于公司的持续发展，有利于保持全体股东尤其是中小股东的利益。

8、关于《公司超募资金使用计划的议案》的独立意见；

本次超募资金的使用计划没有与原募集资金投资项目的实施计划相抵触，不会影响原募集资金投资项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，且有利于提高公司资金使用效率，提高公司生产规模和盈利能力，遵循股东利益最大化的原则，使用是合理、必要的。本次超募资金使用计划的内容及程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，符合公司实际经营需要，符合全体股东利益，同意公司本次使用超募资金4,048.89万元用于建设“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，并同意将《关于公司超募资金使用计划的议案》提交公司2012年度股东大会审议。

9、关于《公司变更募投资金投资项目的议案》的独立意见；

公司本次变更募集资金投资项目，系由于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”，通过建立“贴厂基地”的形式为下游整车厂提供及时的本地化服务。因此，本次变更后的投资项目在根本上符合公司发展要求和全体股东的利益；本次项目变更将有利于公司推进募集资金投资项目实施进度。本次变更募投项目的程序符合相关法律和深圳证券交易所相关规定，我们同意公司本次变更募投项目，并同意将《关于公司变更募投资金投资项目的议案》提交公司2012年度股东大会审议。

10、关于《公司关联交易的议案》的独立意见；

独立董事对本次关联交易进行了事前认可，并经二分之一以上独立董事同意通过。公司已经建立了完善的规章制度和法人治理结构，并且规范运作。公司关联交易具有真实的交易背景，为正常生产经营所需；关联交易合同遵循了诚实守信的商业原则，内容合法有效；关联交易价格公允，不存在损害公司及其股东利益的情形。公司的关联交易均履行了相应的法律程序，关联董事、关联股东在审议相关关联交易议案时均回避表决，关联交易的决策程序符合《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《关联交易管理办法》的规定。

11、关于《公司拟设立全资子公司长春德联汽车维修服务有限公司（待定）的议案》的独立意见：

公司拟在长春投资成立全资子公司的行为属于正常的投资行为，有利于扩展公司的业务与市场，未损害股东的权益，该投资履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外投资的有关规定。我们同意公司在长春成立全资子公司的议案。

（二）2013年5月2日第二届董事会第七次会议期间，公司独立董事发表了《广东德联集团股份有限公司独立董事关于第二届董事会第七次会议相关事项的独立意见》，具体内容有：

1、关于使用超募资金6000万元永久补充流动资金。

公司本次使用超募资金中6,000万元用于永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低财务费用，提升公司经营效率。因此，公司使用该超募资金永久性补充流动资金是合理也是必要的，符合公司实际经营需要，符合全体股东利益。超募资金的使用没有与募集资金投资项目计划相抵触，不影响募集资金项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东利益的情况。

本次使用超募资金永久性补充流动资金，内容及程序符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，同意公司本次使用超募资金中6,000万元用于永久补充流动资金。

2、关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品。

公司滚动使用最高额度不超过人民币15,000万元闲置募集资金用于投资保本型理财产品，符合《中小企业板信息披露业务备忘录第29号：募集资金使用》、《上市公司监管指引第2号：上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等规定，有利于提高资金使用效率，能够获得一定的投资收益，不会影响募集资金项目建设和募集资金使用，符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。相关审批程序符合有关法律、法规及《公司章程》的相关规定。我们同意公司对上述部分闲置募集资金进行现金管理。

（三）2013年7月26日第二届董事会第八次会议期间，公司独立董事发表了《广东德联集团股份有限公司独立董事关于第二届董事会第八次会议相关事项的独立意见》，具体内容有：

1、银行授信

公司及子公司申请银行综合授信，有助于扩大融资渠道，有利于公司正常经营周转。我们认为，公司及子公司分别向上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行、兴业银行股份有限公司佛山分行、中国农业银行股份有限公司南海盐步支行以及子公司长春友驰汽车销售服务有限公司向中国光大银行股份有限公司福州分行申请综合授信的议案符合有关法律法规和公司章程的有关规定，没有损害股东的权益，我们同意关于公司申请银行综合授信的议案的申请方案。

2、设立子公司

公司子公司长春德联化工有限公司拟在北京投资设立全资子公司的行为属于正常的投资行为，有利于扩展公司的业务与市场，未损害股东的权益，该投资履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外投资的有关规定。我们同意公司子公司长春德联化工有限公司成立全资子公司的议案。本次投资设立子公司的行为在董事会的审批范围内，故无须提交股东大会审议。

3、参与竞拍国有土地使用权

公司子公司长春德联化工有限公司之全资子公司北京德联汽车有限公司拟参与竞拍位于北京市经济技术开发区的国有土地使用权以及公司子公司长春友驰汽车销售有限公司参与竞拍位于吉林省长春汽车经济技术开发区的国有土地使用权，符合有关法律法规的规定，能够对公司未来发展整体布局提供必要的保障，符合公司的长远发展需要，因此我们同意上述购买土地使用权的议案。

上述竞拍购买土地使用权的议案在董事会的审批权限范围内，故无须提交股东大会审议，但因上述宗地使用权受让尚需按照《中华人民共和国土地管理法》、《招标拍卖挂牌出让国有建设用地使用权规定》等相关规定进行履行“招、拍、挂”程序，能否成功交易尚存在不确定性。因此要求公司按照相关规定，根据竞拍事项的进展情况及时发布进展公告，做好信息披露工作。

（四）2013年8月22日第二届董事会第八次会议期间，公司独立董事发表了《广东德联集团股份有限公司第二届董事会独立董事关于相关事项的专项说明和独立意见》，具体内容有：

1、关于控股股东及其他关联方占用公司资金以及公司对外担保情况

（1）报告期内，公司不存在发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况，也不存在将资金直接或间接提供给控股股东及其他关联方使用的情形。

（2）截至2013年6月30日，公司对外担保余额为0元（不包括对子公司的担保），公司对子公司的对外担保余额为4,689.53万元，占2013年6月30日未经审计归属母公司净资产的3.35%。

2、公司2013年半年度募集资金存放与使用情况专项报告

经核查，公司2013年度上半年募集资金的使用情况符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定，符合公司募集资金管理办法的有关规定，不存在募集资金存放和使用违规的情形。公司编制的《2013年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》客观、真实地反映了公司报告期内募集资金存放与使用的实际情况，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

3、公司之子公司长春友驰汽车销售服务有限公司设立子公司

公司子公司长春友驰汽车销售服务有限公司拟在吉林省长春市投资设立全资子公司的行为属于正常的投资行为，有利于扩展公司的业务与市场，未损害股东的权益，该投资履行了必要的决策程序，符合中国证监会、深圳证券交易所关于上市公司对外投资的有关规定。我们同意公司子公司长春友驰汽车销售服务有限公司成立全资子公司的议案。本次投资设立子公司的行为在董事会的审批范围内，故无须提交股东大会审议。

四、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召开了5次会议，按照《董事会审计委员会议事规则》的相关规定，就公司季度财务报告、半年度财务报告、公司对外担保情况、购买理财产品、年报审计工作、内部控制建立及执行情况等进行了审议。

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长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，进一步促进了公司管理团队的稳定，公司管理层未发生重大变化。

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，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。

五、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。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求，逐步建立、健全了公司法人治理结构。在资产、人员、财务、机构、业务等方面与股东相分开，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营能力。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）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。

（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）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。

（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）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。

七、同业竞争情况

报告期内，公司、控股股东和实际控制人不构成同业竞争情况。

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。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司自上市以来，积极贯彻实施《企业内部控制基本规范》、结合公司自身特点和企业发展需要、按照全面性、重要性、制衡性、适用性和成本效益原则，充分考虑企业的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部管理等五项要素，逐步建立和完善内部控制制度，形成了较为完善的内部控制管理体系。2013年，公司启动集团化 ERP 信息系统建设，母子公司一体化整合，进一步推进集团内部整合，优化和创新管控模式，逐步实现母子公司在品牌、市场、销售、采购、财务、物流配送及人力资源等的一体化管理与运作，降低运营成本，发挥协同效应。经实际运行证明，公司内部控制制度基本具备了完善性、合理性，并在公司内部得以有效执行，基本达到了公司设定的内部控制目标，不存在重大缺陷。

二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会认为，公司现有的内部控制制度及执行情况符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，并且符合公司的实际情况。公司的内部控制制度可以有效的保障公司的规范运作、有效防范和控制公司的经营风险、有效保证公司的生产经营有序进行，公司内部控制制度得到有效执行。在报告期内，公司内部控制制度是健全的、执行是有效的，公司不存在由于内部控制制度缺陷或失效而使公司财产受到重大损失或对财务报表产生重大影响并令其失真的情况。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》及其他配套指引以及监管部门的相关规范性文件为依据，引导和规范企业加强内部财务报告控制，防范重大财务风险。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014年04月25日
内部控制自我评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

五、内部控制审计报告

适用 不适用

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，没有发生年度报告重大差错情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 04 月 23 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2014]G14000280021 号
注册会计师姓名	陈 昭 谭 灏

审计报告正文

审 计 报 告

广会审字[2014]G14000280021号

广东德联集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东德联集团股份有限公司（以下简称“广东德联”）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广东德联管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册

会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，广东德联财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东德联2013年12月31日的财务状况以及2013年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈 昭

中国注册会计师：谭 灏

中国 广州

二〇一四年四月二十三日

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	420,318,510.87	749,941,239.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	64,231,720.06	71,135,862.30
应收账款	312,803,062.04	148,576,710.32
预付款项	53,384,040.83	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	1,212,501.18	17,125.15
应收股利		
其他应收款	6,601,168.12	4,901,903.34
买入返售金融资产		
存货	462,236,935.22	334,602,778.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	90,110,021.63	
流动资产合计	1,410,897,959.95	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	3,098,772.36	20,000.00
投资性房地产	14,767,921.17	15,098,204.01
固定资产	166,205,933.06	134,833,067.02
在建工程	85,950,444.10	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	57,596,269.41	29,821,443.47
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	334,006.00	428,399.00
递延所得税资产	6,566,016.58	2,806,989.21
其他非流动资产	33,788,500.37	17,777,568.42
非流动资产合计	368,307,863.05	210,828,887.05
资产总计	1,779,205,823.00	1,557,147,245.37
流动负债：		
短期借款	41,581,400.00	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	39,932,500.00	
应付账款	134,386,312.43	96,682,197.62
预收款项	6,588,437.76	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	4,082,732.70	2,993,705.44
应交税费	32,408,089.07	25,738,437.06
应付利息	43,404.97	25,781.50
应付股利		
其他应付款	7,438,146.24	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	266,461,023.17	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	7,046.55	6,472.63
其他非流动负债	8,523,557.44	1,884,965.09
非流动负债合计	8,530,603.99	1,891,437.72
负债合计	274,991,627.16	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	16,478,116.15	10,269,059.80

一般风险准备		
未分配利润	644,973,097.02	537,731,483.74
外币报表折算差额	-207,531.56	-59,487.98
归属于母公司所有者权益合计	1,501,231,568.94	1,387,928,942.89
少数股东权益	2,982,626.90	2,030,754.75
所有者权益（或股东权益）合计	1,504,214,195.84	1,389,959,697.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,779,205,823.00	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	58,761,459.48	239,966,211.38
交易性金融资产		
应收票据	5,010,695.06	5,236,486.30
应收账款	80,207,222.76	45,842,700.24
预付款项	22,791,268.19	23,671,987.82
应收利息	1,196,169.68	
应收股利	48,741,466.76	43,316,702.60
其他应收款	20,862,410.05	14,012,914.30
存货	103,589,437.39	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	341,160,129.37	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	726,942,013.87	525,869,764.24
投资性房地产		
固定资产	23,848,960.46	18,759,203.98
在建工程		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	5,657,156.61	5,812,052.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	803,793.82	598,318.50
其他非流动资产	1,778,400.00	4,999,234.15
非流动资产合计	759,030,324.76	557,170,259.87
资产总计	1,100,190,454.13	1,006,441,240.68
流动负债：		
短期借款	5,000,000.00	9,226,103.85
交易性金融负债		
应付票据	21,532,500.00	
应付账款	72,132,130.71	46,776,152.18
预收款项	2,786,350.00	4,726,799.65
应付职工薪酬	1,096,869.65	296,275.12
应交税费	7,288,133.60	5,322,488.73
应付利息	7,129.63	11,752.22
应付股利		

其他应付款	58,538,086.28	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	168,381,199.87	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		
负债合计	168,381,199.87	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	16,478,116.15	10,269,059.80
一般风险准备		
未分配利润	65,476,692.48	55,995,185.32
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	931,809,254.26	916,118,690.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,100,190,454.13	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	1,630,287,849.67	1,334,584,198.95
其中：营业收入	1,630,287,849.67	1,334,584,198.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,422,741,208.15	1,149,117,887.16
其中：营业成本	1,288,605,235.66	1,039,119,718.82
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	7,754,110.43	6,561,383.43
销售费用	44,428,226.97	33,412,013.85
管理费用	81,269,472.00	67,274,705.29
财务费用	-9,011,243.59	430,534.19
资产减值损失	9,695,406.68	2,319,531.58
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）	1,713,318.29	
其中：对联营企业和	-18,804.94	

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）	209,259,959.81	185,466,311.79
加：营业外收入	1,377,707.06	6,639,056.27
减：营业外支出	1,015,834.80	2,918,021.12
其中：非流动资产处 置损失	139,325.14	2,253,664.83
四、利润总额（亏损总额以 “-”号填列）	209,621,832.07	189,187,346.94
减：所得税费用	48,819,290.29	45,378,004.03
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）	160,802,541.78	143,809,342.91
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	159,850,669.63	143,659,446.17
少数股东损益	951,872.15	149,896.74
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.5	0.48
（二）稀释每股收益	0.5	0.48
七、其他综合收益	-148,043.58	-16,880.93
八、综合收益总额	160,654,498.20	143,792,461.98
归属于母公司所有者的综 合收益总额	159,702,626.05	143,642,565.24
归属于少数股东的综合收 益总额	951,872.15	149,896.74

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	439,755,789.66	341,325,182.10
减：营业成本	381,476,189.90	290,828,182.26
营业税金及附加	919,797.11	551,879.61
销售费用	19,968,783.09	16,502,380.13
管理费用	20,298,521.55	17,225,973.40
财务费用	-2,757,013.78	-2,787,548.12
资产减值损失	821,901.28	890,114.72
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）	48,722,661.82	73,277,502.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,804.94	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	67,750,272.33	91,391,702.70
加：营业外收入	365,977.02	3,174,504.84
减：营业外支出	469,629.32	287,034.53
其中：非流动资产处置损失	3,958.95	172,296.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	67,646,620.03	94,279,173.01
减：所得税费用	5,556,056.52	6,072,979.51
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	62,090,563.51	88,206,193.50
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.25	0.59

(二) 稀释每股收益	0.25	0.59
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	62,090,563.51	88,206,193.50

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	1,583,567,819.75	1,485,306,461.39
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	8,959,128.30	20,149,711.01

的现金		
经营活动现金流入小计	1,592,526,948.05	1,505,456,172.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,421,607,027.35	1,204,787,967.36
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	40,639,864.75	30,245,949.24
支付的各项税费	101,481,914.20	96,469,182.70
支付其他与经营活动有关的现金	74,176,271.93	67,164,252.10
经营活动现金流出小计	1,637,905,078.23	1,398,667,351.40
经营活动产生的现金流量净额	-45,378,130.18	106,788,821.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	1,732,123.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	612,270.00	1,594,344.66
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	6,853,000.00	4,000,000.00
投资活动现金流入小计	99,197,393.23	5,594,344.66
购建固定资产、无形资产和	126,731,767.86	43,380,987.11

其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	183,097,577.30	
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	40,762,887.15	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	350,592,232.31	43,380,987.11
投资活动产生的现金流量净额	-251,394,839.08	-37,786,642.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		646,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	42,242,000.00	124,046,788.67
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		4,599,200.00
筹资活动现金流入小计	42,242,000.00	774,645,988.67
偿还债务支付的现金	27,662,000.23	265,883,200.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	47,281,715.62	43,839,918.24
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	4,465,025.35	8,387,078.65
筹资活动现金流出小计	79,408,741.20	318,110,196.98
筹资活动产生的现金流量净额	-37,166,741.20	456,535,791.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-148,043.58	-16,880.93
五、现金及现金等价物净增加额	-334,087,754.04	525,521,089.31

加：期初现金及现金等价物余额	749,941,239.56	224,420,150.25
六、期末现金及现金等价物余额	415,853,485.52	749,941,239.56

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	321,058,570.73	390,395,471.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,001,665.98	39,725,637.07
经营活动现金流入小计	354,060,236.71	430,121,108.79
购买商品、接受劳务支付的现金	249,050,025.69	359,577,459.49
支付给职工以及为职工支付的现金	6,531,103.75	5,078,299.52
支付的各项税费	13,660,280.23	9,732,175.84
支付其他与经营活动有关的现金	54,031,407.04	73,398,315.76
经营活动现金流出小计	323,272,816.71	447,786,250.61
经营活动产生的现金流量净额	30,787,420.00	-17,665,141.82
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	29,960,800.00
处置固定资产、无形资产和	270.00	257,500.00

其他长期资产收回的现金净额		
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	30,218,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,785,987.80	4,812,006.78
投资支付的现金	201,304,572.36	328,785,400.00
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	205,090,560.16	333,597,406.78
投资活动产生的现金流量净额	-161,773,587.56	-303,379,106.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		646,000,000.00
取得借款收到的现金	5,000,000.00	28,269,494.65
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	5,000,000.00	674,269,494.65
偿还债务支付的现金	9,235,700.23	76,164,400.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45,982,884.11	38,030,855.64
支付其他与筹资活动有关的现金		8,387,078.65
筹资活动现金流出小计	55,218,584.34	122,582,334.93
筹资活动产生的现金流量净额	-50,218,584.34	551,687,159.72
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	-181,204,751.90	230,642,911.12
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	58,761,459.48	239,966,211.38

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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	160,000,000.00	-160,000,000.00			6,209,056.35		107,241,613.28	-148,043.58	951,872.15	114,254,498.20
(一) 净利润							159,850,669.		951,872	160,802

							63		.15	,541.78
(二) 其他综合收益								-148,043.58		-148,043.58
上述(一)和(二)小计							159,850,669.63	-148,043.58	951,872.15	160,654,498.20
(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	160,000.00	-160,000.00			6,209,056.35		-52,609,056.35			-46,400,000.00
1. 提取盈余公积					6,209,056.35		-6,209,056.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	160,000.00	-160,000.00					-46,400,000.00			-46,400,000.00
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	320,000.00	519,987,887.33			16,478,116.15		644,973,097.02	-207,531.56	2,982,626.90	1,504,214,195.84

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										
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		438,892,656.92	-42,607.05	1,880,858.01	644,554,314.31
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	40,000.00	597,612,921.35			8,820,619.35		98,838,826.82	-16,880.93	149,896.74	745,405,383.33
(一) 净利润							143,659,446.		149,896.74	143,809,342.91

							17			
(二) 其他综合收益								-16,880.93		-16,880.93
上述(一)和(二)小计							143,659,446.17	-16,880.93	149,896.74	143,792,461.98
(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					8,820,619.35		-44,820,619.35			-36,000,000.00
1. 提取盈余公积					8,820,619.35		-8,820,619.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-36,000,000.00			-36,000,000.00
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	160,000.00	679,987.33			10,269.80		537,731.48	-59,487.98	2,030,754.75	1,389,959.64

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			6,209,056.35		9,481,507.16	15,690,563.51
(一) 净利润							62,090,	62,090,

							563.51	563.51
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							62,090,563.51	62,090,563.51
(三)所有者投入和减少资本	160,000,000.00	-160,000,000.00						
1. 所有者投入资本	160,000,000.00	-160,000,000.00						
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					6,209,056.35		-52,609,056.35	-46,400,000.00
1. 提取盈余公积					6,209,056.35		-6,209,056.35	
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								
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	320,000 ,000.00	529,854 ,445.63			16,478, 116.15		65,476, 692.48	931,809 ,254.26

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			8,820,6 19.35		43,385, 574.15	689,819 ,114.85
(一) 净利润							88,206, 193.50	88,206, 193.50
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							88,206, 193.50	88,206, 193.50
(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					8,820,6		-44,820	-36,000

					19.35		, 619.35	, 000.00
1. 提取盈余公积					8,820,619.35		-8,820,619.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,000,000.00	-36,000,000.00
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			10,269,059.80		55,995,185.32	916,118,690.75

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

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1:0.67093765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计58,854,175.38元作为股本溢价。公司已于2009年3月26日办妥股份公司的工商变更登记手续,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,注册号为440682000016599。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议,公司申请通过向社会公众公开发行人民币普通股(A股)增加注册资本人民币40,000,000.00元,变更后的注册资本为人民币160,000,000.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]273号”文核准,公司已向社会公众发行人民币普通股(A股)40,000,000股,每股面值1元,每股发行价格17.00元,募集资金总额为人民币680,000,000.00元,扣除发行费用人民币42,387,078.65元,实际募集资金净额为人民币637,612,921.35元,其中新增股本人民币40,000,000.00元,股本溢价人民币597,612,921.35元。

根据本公司2012年年度股东大会会议决议,公司以2012年12月31日公司总股本16,000万股为基数,按每10股由资本公积转增10股,共计转增16,000万股,并于2013年6月14日公告实施,2013年7月5日完成工商变更登记。转增后,注册资本增至人民币32,000万元。

公司所属行业类别

公司属于汽车精细化学品行业

公司经营范围及主要产品

批发、零售:化工原料及产品、汽车用品、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、重油添加剂、机油添加剂)、阻尼垫;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外;不单独贸易方式)。以上经营项目,国家法律、行政法规禁止的项目不得经营;国家法律、行政法规限制的项目须取得有效行政许可后方可经营。

公司的基本组织架构

公司股东大会为最高权力机构,通过董事会对公司进行管理和监督,总经理在董事会领导下,全面负责公司的日常经营管理活动。公司根据管理和生产的需要,设立了总经理办公室、人力资源部、证券事务部、法务部、财务部、审计部、计划部、技术管理部、环境安全部、销售市场部等职能部门。

公司法定地址

广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区。

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。

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

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境

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

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

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

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

A. 金融资产的分类：

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

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

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

应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

可供出售金融资产。

B. 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. 初始计量

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

B. 金融资产的后续计量

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

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

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

C. 金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

b. 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

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

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- C. 终止确认部分的账面价值；
- D. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额之和。

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

(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

公司年末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

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

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

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

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	其他方法	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

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

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

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

B. 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。

C. 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

A. 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。

B. 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。

C. 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

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

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

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

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

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

固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产的分类为：房屋及建筑物、办公设备、运输设备、生产设备、其他设备。固定资产计价：固定资产均按实际成本计价。

(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	5-10 年	5%-10%	9.00-19.00
运输设备	5 年	5%-10%	18.00-19.00
办公设备	2-10 年	5%-10%	9.00-47.5
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

在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外

销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

16、借款费用

(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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(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场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无

形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(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：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(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) 会计政策

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

企业所得税	公司的企业所得税税率为 25%。	25%
教育费附加	以应纳流转税为基数,按 3%计缴。	3%
地方教育费附加	以应纳流转税为基数,按 2%计缴。	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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

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、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、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、重庆安港工贸有限公司、长春德联汽车维修服务有限公司和长春友驰汽车销售服务有限公司的企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

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

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	中外合	长春	汽车	RMB8	生产和销售防冻液、制	RMB		100%	100%	是			

联化工有限公司	资		化学品的生产销售	101.09 万元	动液、汽车齿轮油、汽车液压轴、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	16,601.75 万元							
上海港申化工有限公司	中外合资	上海	汽车化学品的生产销售	RMB5716.12 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	RMB13,675.25 万元		100%	100%	是			
蓬莱德联仓储物流有限公司	有限责任	蓬莱	货物运输	RMB300 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	RMB262.90 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	USD50 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。	RMB248.31 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	RMB50 万元	普通货运、危险货物运输。	RMB45.00 万元		90%	90%	是	84,217.73		
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	RMB9000 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	RMB9,000.00 万元		100%	100%	是			
重庆安港工贸有限公司	有限责任	重庆	贸易	RMB500 万元	销售：化工产品（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。	RMB275.00 万元		55%	55%	是	2,898,409.17	298,720.80	
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	RMB13022.58 万元	筹建	RMB1,000.00 万元		100%	100%	是			

广州德联汽车用品有限公司	有限责任	广州	汽车化学品的生产销售	RMB100万元	批发、零售：汽车用品，化工产品及其原料（危险化学品除外）。	RMB100.00万元		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	RMB2500万元	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，以及上述相关的连锁经营和业务咨询	RMB2500万元		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

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			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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
长春友驰汽车销售服务有限公司	有限责任	长春	汽车经销和维修	RMB4700万元	经销梅赛德斯-奔驰品牌汽车、进口梅赛德斯-奔驰（维雅诺、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（在前置许可有效期内从事经营）	RMB5300万元		100%	100%	是			

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
长春德联汽车维修服务有限公司	24,988,215.24	-11,784.76

长春友驰汽车销售服务有限公司	52,762,402.63	-5,274.64
----------------	---------------	-----------

4、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		

非同一控制下企业合并的其他说明

1、通过非同一控制下企业合并取得的子公司的情况

公司名称	注册地	注册资本	投资金额	持股比例	经营范围	是否分部交易企业合并
长春友驰汽车销售服务有限公司	长春	RMB 4700万元	人民币 5300万元	100%	经销梅赛德斯-奔驰品牌汽车、进口梅赛德斯-奔驰（维雅诺、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（在前置许可有效期内从事经营）	否

2、企业合并的合并日

确定合并日为2013年4月30日，确定依据为：

企业合并已获董事会决议通过：公司2013年3月26日召开的第二届董事会第五次会议通过了《关于公司收购长春友驰汽车销售服务有限公司的议案》；

参与合并各方已办理了产权交接手续：

公司支付了股权收购价款5,300.00万元，占总价款的100%；

公司实际上已经控制了长春友驰汽车销售服务有限公司的财务和经营政策，并享有相应的收益和风险。

3、被合并方的合并日可辨认资产负债状况

项 目	账面价值	公允价值
-----	------	------

资产总额	83,246,871.18	88,031,360.42
负债总额	35,263,683.15	35,263,683.15
净资产	47,983,188.03	52,767,677.27

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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：	--	--	282,362.33	--	--	112,310.22
人民币	--	--	282,362.33	--	--	112,310.22
银行存款：	--	--	405,472,824.00	--	--	747,822,602.13
人民币	--	--	399,551,821.84	--	--	737,397,728.09
美元	177,670.89	6.10	1,083,241.67	653,945.84	6.2855	4,110,376.57
欧元	559,714.86	8.42	4,712,167.17	405,694.72	8.3176	3,374,396.98
港币	159,747.29	0.79	125,593.32	3,617,787.21	0.8109	2,933,482.76
日元				90,593.00	0.0730	6,617.73
其他货币资金：	--	--	14,563,324.54	--	--	2,006,327.21
人民币	--	--	11,269,097.92	--	--	2,006,327.21
美元	73,000.00	6.10	445,073.87			
港币	3,623,955.29	0.79	2,849,153.65			
合计	--	--	420,318,510.87	--	--	749,941,239.56

截至2013年12月31日，公司存放于境外的货币资金折合为人民币7,416,897.86元。

截至2013年12月31日，其他货币资金为信用证保证金7,944,791.41元、银行承兑汇票保证金6,618,533.13

元。

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	64,231,720.06	71,135,862.30
合计	64,231,720.06	71,135,862.30

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
山东银座天尊汽车有限公司	2013年10月23日	2014年01月23日	10,000,000.00	
厦门盛元嘉诚汽车销售服务有限公司	2013年10月08日	2014年01月08日	5,000,000.00	
郑州东泰汽车销售服务有限公司	2013年10月29日	2014年01月29日	4,900,000.00	
新乡市世通汽车贸易有限责任公司	2013年10月10日	2014年01月10日	4,400,000.00	
江西正顺内燃机有限责任公司	2013年08月01日	2014年02月01日	1,000,000.00	
合计	--	--	25,300,000.00	--

说明

截至2013年12月31日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票38,824,323.02元，其中前五名情况如上。

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
哈飞汽车股份有限公司	2013年07月23日	2014年01月23日	1,000,000.00	
曲靖铠煜商贸有限责任公司	2013年10月09日	2014年01月09日	10,000,000.00	
合计	--	--	11,000,000.00	--

截至2013年12月31日，公司已经贴现但尚未到期的银行承兑汇票 11,000,000.00 元，具体情况如上。

截至2013年12月31日，公司不存在银行承兑汇票质押事项。

截至2013年12月31日，公司不存在因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

截至2013年12月31日，应收票据余额中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

3、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	331,190,070.41	100%	18,387,008.37	5.55%	157,702,122.59	100%	9,125,412.27	5.79%
组合小计	331,190,070.41	100%	18,387,008.37	5.55%	157,702,122.59	100%	9,125,412.27	5.79%
合计	331,190,070.41	--	18,387,008.37	--	157,702,122.59	--	9,125,412.27	--

应收账款坏账准备的计提标准详见附注二。

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	324,722,505.66	98.05%	16,180,804.33	148,579,687.60	94.22%	7,397,030.51
1 至 2 年	2,877,935.45	0.87%	287,793.54	5,909,741.51	3.75%	590,974.15
2 至 3 年	376,935.82	0.11%	113,080.75	2,707,883.42	1.72%	812,365.03
3 至 4 年	2,707,883.42	0.82%	1,353,941.71	267,110.10	0.17%	133,555.06
4 至 5 年	267,110.10	0.08%	213,688.08	231,062.20	0.15%	184,849.76
5 年以上	237,699.96	0.07%	237,699.96	6,637.76	0%	6,637.76
合计	331,190,070.41	--	18,387,008.37	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) 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	非关联方	140,457,408.52	1 年以内	42.41%
上海通用（沈阳）北	非关联方	18,959,460.65	1 年以内	5.72%

盛汽车有限公司				
上海通用汽车有限公司	非关联方	16,686,381.83	1 年以内	5.04%
上海通用东岳汽车有限公司	非关联方	16,016,885.84	1 年以内	4.84%
北京奔驰汽车有限公司	非关联方	14,284,530.95	1 年以内	4.31%
合计	--	206,404,667.79	--	62.32%

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款余额中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

4、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								
其中：账龄组合	7,875,123.26	100%	1,273,955.14	16.18%	5,596,971.99	100%	695,068.65	12.42%
组合小计	7,875,123.26	100%	1,273,955.14	16.18%	5,596,971.99	100%	695,068.65	12.42%
合计	7,875,123.26	--	1,273,955.14	--	5,596,971.99	--	695,068.65	--

其他应收款坏账准备的计提标准详见附注二。

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	5,192,117.09	65.93%	281,799.18	2,882,676.41	51.5%	144,436.95
1 至 2 年	160,944.01	2.04%	16,531.60	2,163,180.42	38.65%	216,318.04
2 至 3 年	2,045,454.00	25.97%	613,636.20	199,040.00	3.56%	59,712.00
3 至 4 年	198,040.00	2.52%	99,020.00	151,507.00	2.71%	75,753.50
4 至 5 年	78,000.00	0.99%	62,400.00	8,600.00	0.15%	6,880.00
5 年以上	200,568.16	2.55%	200,568.16	191,968.16	3.43%	191,968.16
合计	7,875,123.26	—	1,273,955.14	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) 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	非关联方	2,000,000.00	2-3 年	25.4%

福建奔驰汽车工业有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	25.4%
德尔福派克电气系统有限公司	非关联方	960,719.63	1 年以内	12.2%
长春汽车产业开发区管理委员会	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.54%
中国人民财产保险股份有限公司长春市分公司第一营业部	非关联方	196,887.70	1 年以内	2.5%
合计	--	5,357,607.33	--	68.04%

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款余额中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

5、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	52,135,143.63	97.66%	35,885,593.99	96.62%
1 至 2 年	107,377.80	0.2%	1,108,205.11	2.98%
2 至 3 年	992,899.40	1.86%	116,620.00	0.31%
3 年以上	148,620.00	0.28%	32,320.00	0.09%
合计	53,384,040.83	--	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	非关联方	12,381,724.95	1 年以内	合同尚未执行完毕

公司				
福建奔驰汽车工业有限公司	非关联方	8,696,346.40	1年以内	合同尚未执行完毕
VENTREXAutomotive GmbH	非关联方	7,202,497.89	1年以内	合同尚未执行完毕
佛山市美京都贸易有限公司	非关联方	5,049,895.60	1年以内	合同尚未执行完毕
中央金库(海关)	非关联方	3,324,325.44	1年以内	进口预缴税金
合计	--	36,654,790.28	--	--

截至2013年12月31日，预付款项余额中不存在预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

6、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	248,470,150.93	600.00	248,469,550.93	176,663,151.67	1,321,270.92	175,341,880.75
库存商品	172,738,189.95	13,377.32	172,724,812.63	108,482,593.44	21,154.09	108,461,439.35
周转材料	3,802,226.08	79,469.66	3,722,756.42	4,171,132.83	12,528.42	4,158,604.41
自制半成品	2,048,295.51		2,048,295.51	2,571,525.76		2,571,525.76
发出商品	34,933,824.66		34,933,824.66	44,027,334.25		44,027,334.25
包装物	241,310.64		241,310.64			
低值易耗品	96,384.43		96,384.43	41,994.03		41,994.03
合计	462,330,382.20	93,446.98	462,236,935.22	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		53,077.11	1,267,593.81	600.00
库存商品	21,154.09	13,377.32		21,154.09	13,377.32
周转材料	12,528.42	66,941.24			79,469.66
合计	1,354,953.43	80,318.56	53,077.11	1,288,747.90	93,446.98

公司于期末对存货进行全面清查，对存货按可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财产品	90,000,000.00	
待抵扣进项税	110,021.63	
合计	90,110,021.63	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

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	20,000.00	20,000.00		20,000.00						
长春德联尤尼科恩汽车材料有限公司	权益法	3,097,577.30		3,078,772.36	3,078,772.36	50%	50%				
合计	---	3,117,577.30	20,000.00	3,078,772.36	3,098,772.36	---	---	---			

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	330,282.84		522,947.83
1. 房屋、建筑物	192,664.99	330,282.84		522,947.83
三、投资性房地产账面净值合计	15,098,204.01			14,767,921.17
1. 房屋、建筑物	15,098,204.01			14,767,921.17
五、投资性房地产账面价值合计	15,098,204.01			14,767,921.17

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	330,282.84

公司子公司长春德联化工有限公司于2012年与兴业银行股份有限公司长春分行签订租赁合同，将位于长春市御翠豪庭的910.48平方米商铺（房产证尚在办理中）租给兴业银行股份有限公司长春分行做办公用房，租赁期20年，租金为第一个5年年租金155.53万元、第二个5年年租金163.22万元、第三个5年年租金171.29万元、第四个5年年租金179.77万元。

10、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	49,977,799.28		2,004,662.15	245,383,249.56
其中：房屋及建筑物	108,103,453.12	31,029,943.41			139,133,396.53
机器设备	52,853,834.06	12,124,811.45		44,000.00	64,934,645.51
运输工具	29,241,153.73	5,336,653.37		1,876,083.15	32,701,723.95
办公设备	4,524,553.49	1,221,510.72			5,746,064.21
其他设备	2,687,118.03	264,880.33		84,579.00	2,867,419.36
--	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	155,938.16	17,681,949.37	1,237,616.44	79,177,316.50
其中：房屋及建筑物	26,282,941.59		6,189,988.65		32,472,930.24
机器设备	20,776,751.55		5,721,540.47	21,780.00	26,476,512.02
运输工具	12,029,884.31	119,011.36	4,629,341.01	1,135,486.39	15,642,750.29
办公设备	2,153,553.58	36,926.80	870,795.83		3,061,276.21
其他设备	1,333,914.38		270,283.41	80,350.05	1,523,847.74
--	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	--			166,205,933.06
其中：房屋及建筑物	81,820,511.53	--			106,660,466.29

机器设备	32,077,082.51	--	38,458,133.49
运输工具	17,211,269.42	--	17,058,973.66
办公设备	2,370,999.91	--	2,684,788.00
其他设备	1,353,203.65	--	1,343,571.62
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值	134,833,067.0	--	166,205,933.0
合计	2		6
办公设备		--	
其他设备		--	

本期折旧额 17,681,949.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 3,805,156.01 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
长春德联房产	相关手续准备、办理中	待相关手续准备齐备后可取的产权证书
成都德联厂房	相关手续准备、办理中	待相关手续准备齐备后可取的产权证书
广东德联房产	相关手续准备、办理中	待相关手续准备齐备后可取的产权证书
长春友驰 4S 店房产	相关手续准备、办理中	待相关手续准备齐备后可取的产权证书

公司于期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

11、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
长春德联扩建工程	11,816,453.31		11,816,453.31	3,092,800.00		3,092,800.00
上海德联新建厂房工程	19,538,348.76		19,538,348.76	5,403,936.00		5,403,936.00
佛山德联新建厂房工程	44,685,555.11		44,685,555.11	414,793.60		414,793.60
南海制冷剂建设工程				1,131,686.32		1,131,686.32
成都二期厂房工程	9,910,086.92		9,910,086.92			
合计	85,950,444.10		85,950,444.10	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
上海港申新建厂房工程		5,403,936.00	16,206,412.76	2,072,000.00							自筹	19,538,348.76
长春德联扩建工程		3,092,800.00	8,723,653.31								自筹	11,816,453.31
佛山德联新建厂房工程		414,793.60	44,270,761.51								自筹	44,685,555.11
南海制		1,131,686.32	601,461.73	1,733,148.05							自筹	

冷剂建设工程		686.32	9.69	156.01								
成都二期厂房工程			9,936,476.62		26,389.70						自筹	9,910,086.92
合计		10,043,215.92	79,738,773.89	3,805,156.01	26,389.70	--	--			--	--	85,950,444.10

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

12、无形资产

(1) 无形资产情况

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	35,629,542.21	30,055,588.79		65,685,131.00
土地使用权	32,244,221.64	29,006,931.58		61,251,153.22
软件	464,791.25	940,657.21		1,405,448.46
车位使用权	185,000.00			185,000.00
专利权	2,735,529.32	108,000.00		2,843,529.32
二、累计摊销合计	5,808,098.74	2,280,762.85		8,088,861.59
土地使用权	4,637,402.04	1,868,708.02		6,506,110.06
软件	163,948.88	125,801.91		289,750.79
车位使用权	26,516.38	3,699.96		30,216.34
专利权	980,231.44	282,552.96		1,262,784.40
三、无形资产账面净值合计	29,821,443.47			57,596,269.41
土地使用权	27,606,819.60			54,745,043.16
软件	300,842.37			1,115,697.67
车位使用权	158,483.62			154,783.66

专利权	1,755,297.88			1,580,744.92
土地使用权				
软件				
车位使用权				
专利权				
无形资产账面价值合计	29,821,443.47			57,596,269.41
土地使用权				
软件				
车位使用权				
专利权				

本期摊销额 1,603,788.15 元。

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

13、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
厂房改造工程	428,399.00		94,393.00		334,006.00	
合计	428,399.00		94,393.00		334,006.00	--

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的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	4,178,819.86	1,936,293.19

可抵扣亏损	673,946.72	870,696.02
递延收益项目	1,713,250.00	
小计	6,566,016.58	2,806,989.21
递延所得税负债：		
固定资产折旧	7,046.55	6,472.63
小计	7,046.55	6,472.63

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产折旧	42,706.36	39,228.06
小计	42,706.36	39,228.06
可抵扣差异项目		
可抵扣亏损	2,695,786.89	3,482,784.08
资产减值准备	18,798,835.43	9,820,480.92
递延收益项目	6,853,000.00	
小计	28,347,622.32	13,303,265.00

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	6,566,016.58	28,347,622.32	2,806,989.21	13,303,265.00
递延所得税负债	7,046.55	42,706.36	6,472.63	39,228.06

15、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	9,840,482.59			19,660,963.51
二、存货跌价准备	1,354,953.43	80,318.56	53,077.11	1,288,747.90	93,446.98
合计	11,175,434.35	9,920,801.15	53,077.11	1,288,747.90	19,754,410.49

16、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	33,788,500.37	17,777,568.42
合计	33,788,500.37	17,777,568.42

截至 2013 年 12 月 31 日，其他非流动资产前五名金额共计 25,395,080.55 元，占期末余额的比例为 75.16 %。

截至 2013 年 12 月 31 日，其他非流动资产中不存在预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	36,581,400.00	9,226,103.85
信用借款	5,000,000.00	18,856,500.00
合计	41,581,400.00	28,082,603.85

2013年12月31日的美元保证借款系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。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	39,932,500.00	
合计	39,932,500.00	

19、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	134,386,312.43	96,682,197.62
合计	134,386,312.43	96,682,197.62

截至2013年12月31日，应付账款中不存在应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

应付账款2013年12月31日余额中没有账龄超过1年的大额应付账款。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	6,588,437.76	4,157,937.45
合计	6,588,437.76	4,157,937.45

截至2013年12月31日，预收款项中不存在预收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

21、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	31,630,497.93	30,793,741.73	1,851,777.31
二、职工福利费	1,656,692.77	2,437,802.27	2,742,021.67	1,352,473.37
三、社会保险费	2,027.13	5,692,274.23	5,097,199.62	597,101.74
四、住房公积金	5,674.00	1,444,065.15	1,418,952.15	30,787.00
六、其他	314,290.43	489,373.15	553,070.30	250,593.28
工会经费	73,371.22	382,129.25	371,555.40	83,945.07
职工教育经费	240,919.21	107,243.90	181,514.90	166,648.21
合计	2,993,705.44	41,694,012.73	40,604,985.47	4,082,732.70

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

截至2013年12月31日的应付工资、奖金、津贴和补贴余额中没有属于拖欠性质的款项。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,727,120.41	5,403,270.47
消费税	172,889.92	242,476.15
营业税		53,580.68
企业所得税	27,457,284.16	18,825,595.47
个人所得税	760,575.46	149,735.46
城市维护建设税	543,165.37	408,562.92
房产税	20,562.49	24,476.91
教育费附加	265,178.78	236,322.39
印花税	203,529.62	176,044.20
堤围防护费	68,071.66	48,013.66
土地使用税	15,930.98	9,430.00
地方教育费附加	167,273.18	157,492.87

价格调控基金	6,507.04	3,435.88
合计	32,408,089.07	25,738,437.06

主要税项适用税率及税收优惠政策参见本附注三。

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	43,404.97	25,781.50
合计	43,404.97	25,781.50

23、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	7,438,146.24	7,615,447.09
合计	7,438,146.24	7,615,447.09

截至2013年12月31日，其他应付款中不存在应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

截至2013年12月31日，不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿	1,670,557.44	1,849,965.09
ERP 项目补贴		35,000.00
产业扶持资金	6,853,000.00	
合计	8,523,557.44	1,884,965.09

根据公司子公司上海德联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》，上海德联化工有限公司于 2012 年 5 月收到上海市嘉定区规划与土地管理局安亭管理所支付的补偿款 400 万元，属于与资产相关的政府补助，

将子公司上海德联化工有限公司在发生搬迁支出和损失时，按搬迁支出和损失金额分摊转入营业外收入。截至 2013 年 12 月 31 日已分摊转入营业外收入 2,329,442.56 元，尚未分摊余额 1,670,557.44 元。

根据佛山市南海区经济与科技促进局 2013 年 12 月 8 日所发《南海区经济与科技促进局（经贸）关于给予产业扶持资金的函》，公司子公司佛山德联汽车用品有限公司获得产业扶持资金 6,853,000.00 元，属于与资产相关的政府补助，将在子公司佛山德联汽车用品有限公司长期资产使用摊销或计提折旧时，按摊销或计提折旧金额分摊转入营业外收入。截至 2013 年 12 月 31 日已分摊转入营业外收入 0.00 元，尚未分摊余额 6,853,000.00 元。

25、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		160,000,000.00	320,000,000.00
	0.00			0.00		0.00	0.00

公司于2013年4月22日召开2012年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案，以截至2012年12月31日总股本160,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共转增股本160,000,000.00元。

26、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

公司于2013年4月22日召开2012年度股东大会审议通过 2012 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案，以截至2012年12月31日总股本160,000,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股，共转增股本160,000,000.00元。

27、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	6,209,056.35		16,478,116.15
合计	10,269,059.80	6,209,056.35		16,478,116.15

公司按2013年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积金6,209,056.35元。

28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	537,731,483.74	--
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	159,850,669.63	--
减：提取法定盈余公积	6,209,056.35	
应付普通股股利	46,400,000.00	
期末未分配利润	644,973,097.02	--

调整年初未分配利润明细：

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

公司于2013年4月22日召开2012年度股东大会审议通过2012年度利润分配及资本公积金转增股本的预案，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。

29、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	1,624,725,521.75	1,330,744,638.69
其他业务收入	5,562,327.92	3,839,560.26

营业成本	1,288,605,235.66	1,039,119,718.82
------	------------------	------------------

(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
汽车精细化工	1,488,225,694.79	1,170,797,543.94	1,272,953,357.02	991,687,099.51
电镀中间体	40,663,187.26	30,849,024.03	34,908,162.81	26,428,328.08
汽车销售与维修	49,293,386.50	44,130,755.93		
仓储物流	5,524,755.28	3,897,570.00	7,846,137.80	6,095,821.78
其他	41,018,497.92	37,836,183.35	15,036,981.06	13,883,221.49
合计	1,624,725,521.75	1,287,511,077.25	1,330,744,638.69	1,038,094,470.86

(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
消耗类汽车精细化学品	1,049,641,935.54	798,731,985.34	941,613,416.80	705,106,668.75
非消耗类汽车精细化学品	438,583,759.25	372,065,558.60	331,339,940.22	286,580,430.76
电镀中间体	40,663,187.26	30,849,024.03	34,908,162.81	26,428,328.08
汽车销售与维修	49,293,386.50	44,130,755.93		
仓储物流	5,524,755.28	3,897,570.00	7,846,137.80	6,095,821.78
其他	41,018,497.92	37,836,183.35	15,036,981.06	13,883,221.49
合计	1,624,725,521.75	1,287,511,077.25	1,330,744,638.69	1,038,094,470.86

(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	66,069,532.92	38,651,232.00	40,304,744.83	24,097,166.69
华东	580,033,663.75	480,336,239.91	462,309,799.49	382,815,877.43
华中	5,728,129.78	4,622,990.06	5,113,546.40	4,638,627.92
东北	791,003,126.48	623,939,730.46	679,353,718.53	517,835,558.95
华北	74,671,726.96	57,111,084.14	68,572,537.60	51,064,692.28
西北	11,111,404.40	9,772,178.77	8,593,638.33	6,692,864.11
西南	95,374,009.59	72,439,836.59	65,258,155.54	49,830,238.57
港澳台	733,927.87	637,785.32	1,238,497.97	1,119,444.91
合计	1,624,725,521.75	1,287,511,077.25	1,330,744,638.69	1,038,094,470.86

(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	667,984,340.08	40.97%
上海大众汽车有限公司	116,286,197.38	7.13%
上海通用汽车有限公司	104,400,498.04	6.4%
上海上汽大众汽车销售有限公司	84,556,457.40	5.19%
上海通用东岳汽车有限公司	80,076,146.74	4.91%
合计	1,053,303,639.64	64.6%

30、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	2,108,479.01	1,076,262.45	见附注三
营业税	348,558.30	476,569.75	见附注三
城市维护建设税	2,863,645.47	2,651,013.75	见附注三
教育费附加	1,461,476.10	1,414,534.46	见附注三
地方教育费附加	971,951.55	943,003.02	见附注三
合计	7,754,110.43	6,561,383.43	---

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,582,351.23	2,231,407.53
仓储费物流费	23,043,549.54	15,784,161.84
广告促销费	8,904,946.71	9,545,507.95
办公、差旅等其他费用	8,897,379.49	5,850,936.53
合计	44,428,226.97	33,412,013.85

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,756,043.94	22,680,058.38
办公、差旅费及其他费用	25,076,682.84	23,916,198.69
折旧及摊销	12,308,337.13	10,559,383.17
办公场地费使用用	5,092,572.31	3,524,387.71
中介服务费	3,745,374.92	1,211,240.99
税费	3,890,212.62	4,020,291.04
保险费	1,400,248.24	1,363,145.31
合计	81,269,472.00	67,274,705.29

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,545,058.38	7,595,420.54
减：利息收入	8,355,972.12	10,330,733.49
汇兑损益	-3,967,593.72	2,175,347.91
手续费支出	970,743.60	730,665.14
贴现利息	795,282.44	259,624.09
其他	1,237.83	210.00
合计	-9,011,243.59	430,534.19

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	-18,804.94	
持有至到期投资取得的投资收益	1,732,123.23	
合计	1,713,318.29	

35、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	9,668,165.23	964,578.15
二、存货跌价损失	27,241.45	1,354,953.43
合计	9,695,406.68	2,319,531.58

36、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
其中：固定资产处置利得	20,549.43	154,769.38	20,549.43
政府补助	513,400.00	3,566,000.00	513,400.00
货物赔偿收入	456,114.46	721,526.74	456,114.46
拆迁补偿	179,407.65	2,150,034.91	179,407.65
其他	208,235.52	46,725.24	208,235.52
合计	1,377,707.06	6,639,056.27	1,377,707.06

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
上海嘉定区小巨人企业扶持资金		100,000.00	与收益相关	是
上海安达惠民补贴		6,000.00	与收益相关	是
南海区品牌创新和企业上市扶持奖励	270,000.00	3,000,000.00	与收益相关	是
长春市ERP信息化项目专项补贴	35,000.00	10,000.00	与收益相关	是
长春市汽车与石化产业配套协作专项资金	200,000.00	200,000.00	与收益相关	是
长春市自粘型丁基阻尼隔音隔热垫项目的产业化补贴		230,000.00	与收益相关	是

吉林省清洁生产环保专项推进资金		20,000.00	与收益相关	是
专利补助费	8,400.00		与收益相关	是
合计	513,400.00	3,566,000.00	---	---

37、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	139,325.14	2,253,664.83	139,325.14
其中：固定资产处置损失	139,325.14	2,253,664.83	139,325.14
对外捐赠	130,897.50	277,973.84	130,897.50
罚款支出	76,289.27	36,349.52	76,289.27
滞纳金	401.81		401.81
其他	668,921.08	350,032.93	668,921.08
合计	1,015,834.80	2,918,021.12	1,015,834.80

38、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	53,160,371.10	45,861,755.53
递延所得税调整	-4,341,080.81	-483,751.50
合计	48,819,290.29	45,378,004.03

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2013年度	2012年度
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子：		
税后净利润	160,802,541.78	143,809,342.91

调整：扣减归属少数股东损益	951,872.15	149,896.74
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	159,850,669.63	143,659,446.17
调整：与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	-	-
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	-	-
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	159,850,669.63	143,659,446.17
（二）分母：		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	320,000,000.00	300,000,000.00
加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	320,000,000.00	300,000,000.00
（三）每股收益		
基本每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.47
稀释每股收益：		
归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.47

40、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金的主要内容

单位：元

项目	金额
收到往来款	441,145.69
银行存款利息收入	7,160,824.98
收到政府补助	478,400.00
收到货物赔款	456,114.46
合计	8,536,485.13

（2）支付的其他与经营活动有关的现金的主要内容

单位：元

项目	金额
仓储费物流费	23,043,549.54
办公、差旅费及其他费用	33,974,062.33
支付往来款	1,448,016.29
广告促销费	8,904,946.71
办公场地费使用用	5,092,572.31
合计	72,463,147.18

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金的主要内容

单位：元

项目	金额
产业扶持资金	6,853,000.00
合计	6,853,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金的主要内容

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	4,465,025.35
合计	4,465,025.35

41、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	160,802,541.78	143,809,342.91
加：资产减值准备	9,695,406.68	2,319,531.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产	18,012,232.21	15,179,150.23

折旧		
无形资产摊销	1,603,788.15	964,144.56
长期待摊费用摊销	94,393.00	20,177.18
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)	118,775.71	2,098,895.45
财务费用(收益以“-”号填列)	463,854.76	7,595,420.54
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,713,318.29	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,759,027.37	-485,282.03
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	573.92	1,531.44
存货的减少(增加以“-”号填列)	-108,468,718.72	-48,343,749.05
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-164,218,205.06	-17,373,408.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	41,429,799.09	1,003,067.01
其他	559,773.96	
经营活动产生的现金流量净额	-45,378,130.18	106,788,821.00
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	415,853,485.52	749,941,239.56
减: 现金的期初余额	749,941,239.56	224,420,150.25
现金及现金等价物净增加额	-334,087,754.04	525,521,089.31

(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:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	53,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	53,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	12,237,112.85	

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,762,887.15	
4. 取得子公司的净资产	52,767,677.27	
流动资产	40,480,314.65	
非流动资产	47,551,045.77	
流动负债	35,263,683.15	
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	415,853,485.52	749,941,239.56
其中：库存现金	282,362.33	112,310.22
可随时用于支付的银行存款	405,472,824.00	747,822,602.13
可随时用于支付的其他货币资金	10,098,299.19	2,006,327.21
三、期末现金及现金等价物余额	415,853,485.52	749,941,239.56

八、资产证券化业务的会计处理

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
长春德联化工有限公司	控股子公司	中外合资	长春	徐咸大	汽车化学品的生产销售	81,010,900.00	100%	100%	73077503-5
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	57,161,162.00	100%	100%	75317596-4
蓬莱德联仓储物流	控股子公司	有限责任	蓬莱	徐团华	货物运输	3,000,000.00	100%	100%	78079612-5

有限公司									
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 公司	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
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	有限责任公司 (中外合资)	长春	徐团华	生产销售汽车密封材料	100 万美元	50%	50%	非关联关系	
二、联营企业									

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	56089681-0
佛山市顺德时利和汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	79115420-8
佛山市南海时利和汽车实业有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制	75106169-9

4、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

长春骏耀汽车贸易有限公司	采购材料		2,639.70	0.01%		
长春骏耀汽车贸易有限公司	采购汽车		679,487.18	12.73%	3,840,000.00	34.37%
长春友驰汽车销售服务有限公司	采购汽车				2,160,700.00	19.34%
佛山时利和申联汽车销售服务有限公司	采购汽车				808,845.00	7.24%
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	采购汽车				719,280.00	6.44%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
长春骏耀汽车贸易有限公司	销售商品		284,654.15	0.02%		
佛山市南海时利和汽车实业有限公司	销售商品		115,553.85	0.01%		

十、股份支付

本报告期内，公司不存在需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

1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	48,000,000.00
-----------	---------------

十四、其他重要事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大其他重要事项。

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	34,009,385.69	40.84%	3,058,257.27	8.99%	25,936,130.27	53.91%	2,271,653.92	8.76%
合并范围内关联方组合	49,256,094.34	59.16%			22,178,223.89	46.09%		
组合小计	83,265,480.03	100%	3,058,257.27	3.67%	48,114,354.16	100%	2,271,653.92	4.72%
合计	83,265,480.03	—	3,058,257.27	—	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	31,069,435.71	37.31 %	1,553,471.79	19,263,456.64	40.04 %	963,172.82
1 至 2 年	98,516.35	0.12%	9,851.64	3,831,240.00	7.96%	383,124.00
2 至 3 年				2,683,336.42	5.58%	805,000.93
3 至 4 年	2,683,336.42	3.22%	1,341,668.21	24,157.85	0.05%	12,078.93
4 至 5 年	24,157.85	0.03%	19,326.28	128,310.60	0.27%	102,648.48
5 年以上	133,939.36	0.16%	133,939.36	5,628.76	0.01%	5,628.76
合计	34,009,385.69	---	3,058,257.27	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) 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 (%)

成都德联汽车用品有限公司	控股子公司	22,102,595.30	1 年以内	26.55%
上海德联化工有限公司	控股子公司	11,424,958.02	1 年以内	13.72%
长安福特汽车有限公司	非关联方	8,886,222.58	1 年以内	10.67%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	控股子公司	8,793,254.58	1 年以内	10.56%
长春德联化工有限公司	控股子公司	5,839,531.02	1 年以内	7.01%
合计	--	57,046,561.50	--	68.51%

(3) 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 (%)
成都德联汽车用品有限公司	子公司	22,102,595.30	26.55%
上海德联化工有限公司	子公司	11,424,958.02	13.72%
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	子公司	8,793,254.58	10.56%
长春德联化工有限公司	子公司	5,839,531.02	7.01%
广州德联汽车用品有限公司	子公司	1,095,755.42	1.32%
合计	--	49,256,094.34	59.16%

截至 2013 年 12 月 31 日，应收账款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

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								
其中：账龄组合	751,881.04	3.58%	156,918.02	20.87%	531,577.38	3.76%	121,620.09	22.88%
合并范围内关联方组合	20,267,447.03	96.42%			13,602,957.01	96.24%		
组合小计	21,019,328.07	100%	156,918.02	0.75%	14,134,534.39	100%	121,620.09	0.86%
合计	21,019,328.07	---	156,918.02	---	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	589,628.47	2.81%	29,481.42	382,179.80	2.7%	19,108.99
1 至 2 年	18,684.41	0.09%	1,868.44	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	2,000.00	0.01%	1,000.00	83,700.00	0.59%	41,850.00
4 至 5 年	78,000.00	0.37%	62,400.00	8,600.00	0.06%	6,880.00
5 年以上	61,568.16	0.29%	61,568.16	52,968.16	0.37%	52,968.16
合计	751,881.04	---	156,918.02	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) 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	1年以内	71.36%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	3,556,139.95	1-3年	16.92%
佛山德联汽车用品有限公司	子公司	1,545,000.00	1年以内	7.35%
德联贸易(香港)有限公司	子公司	166,307.08	1年以内	0.79%
北京汽车销售有限公司	非关联方	154,530.00	1年以内	0.74%
合计	--	20,421,977.03	--	97.16%

(3) 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	71.36%
成都德联汽车用品有限公司	子公司	3,556,139.95	16.92%
佛山德联汽车用品有限	子公司	1,545,000.00	7.35%

公司			
德联贸易(香港)有限公司	子公司	166,307.08	0.79%
合计	--	20,267,447.03	96.42%

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款中不存在应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东的款项。

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	成本法	166,017,458.25	166,017,458.25		166,017,458.25	68.34%	100%				16,575,793.10
上海德联化工有限公司	成本法	136,755,249.88	136,755,249.88		136,755,249.88	74.63%	100%				8,165,673.66
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	成本法	2,483,057.52	2,483,057.52		2,483,057.52	60%	100%				24,000,000.00
佛山市南海德申运输	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	90%	90%				

有限公司											
德联贸易(香港)有限公司	成本法	126,363,356.66	126,363,356.66		126,363,356.66		100%	100%			
蓬莱德联仓储物流有限公司	成本法	2,780,641.93	2,780,641.93		2,780,641.93		100%	100%			
成都德联汽车用品有限公司	成本法	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00		100%	100%			
广州德联汽车用品有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00		100%	100%			
佛山德联汽车用品有限公司	成本法	120,225,800.00		120,225,800.00	120,225,800.00		92.32%	100%			
长春德联汽车维修服务有限公司	成本法	25,000,000.00		25,000,000.00	25,000,000.00		100%	100%			
长春友驰汽车销售服务有限公司	成本法	52,767,677.27		52,767,677.27	52,767,677.27		100%	100%			
长春德	权益法	3,097,5		3,078,7	3,078,7		50%	50%			

联尤尼 科恩汽 车材料 有限公 司		77.30		72.36	72.36						
佛山市 南海区 盐步农 村信用 合作社	成本法	20,000. 00	20,000. 00		20,000. 00						
合计	---	726,960 ,818.81	525,869 ,764.24	201,072 ,249.63	726,942 ,013.87	---	---	---			48,741, 466.76

截至2013年12月31日，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

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	439,616,589.66	341,138,558.69
其他业务收入	139,200.00	186,623.41
合计	439,755,789.66	341,325,182.10
营业成本	381,476,189.90	290,828,182.26

(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	330,786,397.72	284,154,951.86	240,677,881.03	201,851,937.80
电镀中间体	38,431,152.63	32,008,394.81	31,930,701.48	25,475,858.57
其他	70,399,039.31	65,312,843.23	68,529,976.18	63,486,197.80

合计	439,616,589.66	381,476,189.90	341,138,558.69	290,813,994.17
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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
消耗类汽车精细化学品	330,783,713.96	284,152,584.34	240,677,881.03	201,851,937.80
非消耗类汽车精细化学品	2,683.76	2,367.52		
电镀中间体	38,431,152.63	32,008,394.81	31,930,701.48	25,475,858.57
其他	70,399,039.31	65,312,843.23	68,529,976.18	63,486,197.80
合计	439,616,589.66	381,476,189.90	341,138,558.69	290,813,994.17

(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	70,352,772.13	57,638,934.96	42,174,378.86	33,212,253.51
华东	134,610,679.63	119,504,031.30	107,485,985.40	93,095,094.49
华中	2,300,734.57	1,872,379.18	1,940,184.68	1,453,418.29
东北	141,485,180.16	128,207,847.94	121,229,010.40	109,403,017.90
华北	6,413,325.05	5,205,480.93	5,461,445.66	4,315,266.13
西北	9,233,187.65	7,830,337.35	7,947,672.52	6,205,209.17
西南	75,220,710.47	61,217,178.24	54,899,881.17	43,129,734.68
合计	439,616,589.66	381,476,189.90	341,138,558.69	290,813,994.17

(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
------	--------	-----------

		入的比例 (%)
上海德联化工有限公司	126,087,725.00	28.67%
长春德联化工有限公司	104,949,294.49	23.87%
长安福特汽车有限公司	42,913,526.56	9.76%
大众汽车自动变速器(大连)有限公司	33,044,400.00	7.51%
成都德联汽车用品有限公司	21,455,209.69	4.88%
合计	328,450,155.74	74.69%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	48,741,466.76	73,277,502.60
权益法核算的长期股权投资收益	-18,804.94	
合计	48,722,661.82	73,277,502.60

6、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	62,090,563.51	88,206,193.50
加：资产减值准备	821,901.28	890,114.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,312,010.59	1,924,751.43
无形资产摊销	201,049.92	164,890.32
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)	3,958.95	164,102.03
财务费用(收益以“-”号填列)	223,980.81	1,931,562.61

投资损失（收益以“-”号填列）	-48,722,661.82	-73,277,502.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-205,475.32	-222,528.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,365,459.22	-31,839,598.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,946,747.64	4,974,423.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	85,141,976.21	-10,594,466.42
其他	232,322.73	
经营活动产生的现金流量净额	30,787,420.00	-17,665,141.82
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	58,761,459.48	239,966,211.38
减：现金的期初余额	239,966,211.38	9,323,300.26
现金及现金等价物净增加额	-181,204,751.90	230,642,911.12

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）	-118,775.71	
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）	513,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,752.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,732,123.23	
减：所得税影响额	640,765.46	
合计	1,453,230.03	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

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	11.08%	0.5	0.5
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.98%	0.49	0.49

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	420,318,510.87	749,941,239.56	-43.95%	主要是购建长期资产支出所致
应收账款	331,190,070.41	157,702,122.59	110.01%	上年度主要客户一汽-大众汽车有限公司提前偿还货款及本年度经营规模增长所致
其他应收款	7,875,123.26	5,596,971.99	40.70%	本期收购长春友驰汽车销售服务有限公司100%股权，长春友驰汽车销售服务有限公司账面其他应收账款并入所致
存货	462,330,382.20	335,957,731.98	37.62%	业务规模增长所致
预付账款	53,384,040.83	37,142,739.10	43.73%	业务规模增长所致
在建工程	85,950,444.10	10,043,215.92	755.81%	募投项目建设所致
无形资产	65,685,131.00	35,629,542.21	84.36%	募投项目建设及收购导致长春友驰汽车销售服务有限公司账面无形资产并入所致
递延所得税资产	6,566,016.58	2,806,989.21	133.92%	规模扩大导致计提坏账准备增加及本期收到政府补助挂账递延收益所致
其他非流动资产	33,788,500.37	17,777,568.42	90.06%	募投项目建设增加预付长期资产款所致
短期借款	41,581,400.00	28,082,603.85	48.07%	业务增长，期末借款增加

应付账款	134,386,312.43	96,682,197.62	39.00%	业务规模增长所致
预收账款	6,588,437.76	4,157,937.45	58.45%	拓展零售市场导致预收账款增加
应付职工薪酬	4,082,732.70	2,993,705.44	36.38%	业务规模增长导致计提的员工奖金增加
其他非流动负债	8,523,557.44	1,884,965.09	352.19%	本期收到政府拨入的产业扶持资金计入递延收益所致
股本	320,000,000.00	160,000,000.00	100%	本期资本公积转增股本所致
资本公积	519,987,887.33	679,987,887.33	-23.53%	本期资本公积转增股本所致
盈余公积	16,478,132.55	10,269,059.80	60.46%	本期母公司盈利增加而计提
<u>利润表项目</u>	<u>本期数</u>	<u>上年同期数</u>	<u>变动幅度</u>	<u>变动原因说明</u>
销售费用	44,428,226.97	33,412,013.85	32.97%	本期加大销售拓展力度所致
财务费用	-9,011,243.59	430,534.19	-2193.04%	本期平均借款减少导致利息支出减少所致
资产减值损失	9,695,406.68	2,319,531.58	317.99%	规模扩大导致计提坏账准备增加
营业外收入	2,587,882.24	6,639,056.27	-61.02%	本期计入损益的政府补助减少所致
营业外支出	1,015,834.80	2,918,021.12	-65.19%	系上期处理较多固定资产，导致上期处置固定资产损失较多所致

第十一节 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 2013 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

(此页无正文，为广东德联集团股份有限公司 2013 年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

二〇一四年四月二十三日