

# 广东德联集团股份有限公司

## 2015 年年度报告

2016 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。

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
黄劲业	独立董事	因工作原因无法参会	李晓帆

一、2016年，中国对经济增长目标进行了与前期相比一定的调降，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、公司目前的主营业务仍为车用精细化学品方面，国内外经济环境不确定性因素会影响到我国整个汽车行业的销售情况，加上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，而公司新进军汽车后市场仍处于市场开拓和保育情况，如果市场开拓不顺利，可能会影

响公司的整体利润。

三、公司主要原材料基本与石油相关，如果 2016 年石油价格出现反弹持续上涨，会造成公司成本上升；另外，公司目前部份原材料需要进口，如果人民币汇率持续贬值，也会加大公司进口成本。

四、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 754,329,268 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.61 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	39
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节 公司治理.....	56
第十节 财务报告.....	63
第十一节 备查文件目录.....	143

## 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
佛山欧美亚	指	公司子公司佛山市欧美亚汽车用品有限公司
德申运输	指	公司子公司佛山市南海德申运输有限公司
成都德联	指	公司子公司成都德联汽车用品有限公司
德联车护	指	公司子公司上海德联车护网络发展有限公司
德联汽车服务	指	公司子公司上海德联车护汽车服务有限公司
长春友驰	指	公司子公司长春友驰汽车销售服务有限公司
德联维服	指	公司子公司长春德联汽车维修服务有限公司
长春骏耀	指	公司子公司长春骏耀汽车贸易有限公司
长春骏德	指	公司子公司长春骏德汽车销售服务有限公司
沈阳德驰	指	公司子公司沈阳德驰汽车销售服务有限公司
沈阳骏德	指	公司子公司沈阳骏德汽车销售有限公司
大连骏德	指	公司子公司大连骏德汽车销售服务有限公司
蓬莱德联	指	公司子公司蓬莱德联仓储物流有限公司
广州德联	指	公司子公司广州德联汽车用品有限公司
香港德联	指	公司子公司德联贸易（香港）有限公司
上海优鸿	指	公司子公司上海德联优鸿电子商务有限公司
重庆安港	指	公司子公司重庆安港工贸有限公司
元（万元）	指	人民币元（人民币万元）
公司法、证券法	指	中华人民共和国公司法、中华人民共和国证券法
公司章程	指	广东德联集团股份有限公司章程
募投项目	指	首次公开发行股票募集资金投资项目
非公开发行股票	指	2014 年 4 月 23 日公司第二届董事会第十一次会议及 2014 年 5 月 20 日公司 2013 年度股东大会审议通过了《关于公司符合向特定对象非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于公司本次非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性研究报告的议案》、《关于提请股

		东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》，同意公司非公开发行人民币普通股（A 股）。
报告期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
OEM 市场	指	作为初装车零部件直接向整车厂销售的市场
OES 市场	指	作为原厂维修零部件由整车厂采购并投放至 4S 店等销售网络的售后市场
AM 市场	指	零售市场，包括汽车领域市场和非汽车领域市场，其中汽车领域市场为销售非原厂维修部件的汽车零部件售后服务市场
汽车售后市场 2S 店	指	汽车售后市场 2S 店是一种专业提供汽车售后维修、保养、安检、装饰、配件更换的服务模式，包括零配件（Sparepart）和售后服务（Service）。2S 店可经营多种汽车品牌的售后服务，业务范围较 4S 店宽泛和灵活。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	德联集团	股票代码	002666
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东德联集团股份有限公司		
公司的中文简称	德联集团		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Delian Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Delian Group		
公司的法定代表人	徐咸大		
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狮山镇松岗虹岭二路 386 号		
办公地址的邮政编码	528200		
公司网址	www.delian.cn		
电子信箱	zq@delian.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邓国锦	陶张
联系地址	广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号	广东省佛山市南海区狮山镇松岗虹岭二路 386 号
电话	0757-63220207	0757-63220244
传真	0757-63220234	0757-63220234
电子信箱	dgj@delian.cn	peach@delian.cn

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	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	冯琨琮 夏富彪

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	2015 年 3 月 20 日至 2016 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

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	1,980,200,771.56	1,722,518,404.00	14.96%	1,630,287,849.67
归属于上市公司股东的净利润（元）	178,707,515.82	161,509,469.77	10.65%	159,850,669.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	159,946,900.09	159,732,486.83	0.13%	158,397,439.60
经营活动产生的现金流量净额（元）	111,901,146.52	285,615.75	39,078.91%	-45,378,130.18
基本每股收益（元/股）	0.24	0.25	-4.00%	0.25
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.25	-4.00%	0.25
加权平均净资产收益率	7.38%	10.35%	-2.97%	11.08%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	3,213,355,056.76	2,002,025,020.96	60.51%	1,779,205,823.00

归属于上市公司股东的净资产 (元)	2,645,871,286.68	1,614,739,871.39	63.86%	1,501,231,568.94
----------------------	------------------	------------------	--------	------------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	394,259,950.70	469,514,716.12	470,337,566.75	646,088,537.99
归属于上市公司股东的净利润	34,912,846.71	37,783,626.59	33,511,680.70	72,499,361.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,549,493.56	37,501,533.21	33,579,393.69	55,316,479.63
经营活动产生的现金流量净额	46,388,952.95	530,379.89	121,392,174.84	-56,410,361.16

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	-849,953.11	154,264.73	-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）	8,756,884.33	3,468,354.78	513,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,062.11	-1,822,669.46	-32,752.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,329,566.87	1,076,259.98	1,732,123.23	
减：所得税影响额	6,361,690.88	1,099,673.97	640,765.46	

少数股东权益影响额（税后）	10,129.37	-446.88		
合计	18,760,615.73	1,776,982.94	1,453,230.03	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主要业务从以前单一的汽车精细化学品供应商，升级为“汽车精细化学品的研发生产及销售 + 汽车后市场服务”的二元发展模式，其中，前者主要面向汽车整车厂进行产品的配套供应，后者则面向汽车售后市场，从而实现了汽车从出厂到售后整个使用过程的服务全覆盖。

（一）汽车精细化学品业务领域：产品种类包括车用防冻液、制动液、发动机润滑油、动力转向油、自动变速箱油、燃油添加剂、玻璃清洗液、胶粘剂等汽车精细化学品。该项业务为公司主业，经营模式为向汽车整车厂直接供应产品。截至报告期末，公司已成为30余家汽车整车厂的固定供应商，其中包括一汽大众、上海大众、华晨宝马、北京奔驰、比亚迪、长安福特等知名整车厂，充分表明公司销售渠道稳定优质，具备良好的成长性与盈利性。

（二）汽车售后市场业务领域：我国乘用车保有量已超亿辆，每年的维修保养费用形成了一个体量庞大的市场蓝海。公司以MB2B2C模式切入汽车售后市场，通过整合原厂（MB）零配件优势资源，以互惠共赢机制并借助互联网手段建立和管理新型扁平化渠道（B）合作关系，同时以崭新概念的“德联2S汽车服务旗舰店”（标杆示范性B端）标准体系建立德联全国性汽车终端服务连锁网络，将优质产品、专业服务和汽车文化协同传递给广大车主客户（C），从而实现公司经济效益。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内以参股公司或股权基金合共 119,500,000.00 元。
在建工程	报告期内在建工程转入固定资产合共 228,964,184.78 元。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

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

（一）产品技术先进：公司以“对外合作+自主研发”的模式保证产品的持续先进性。公司长期与德国巴斯夫公司（BASF）、美国陶氏公司（DOW）、美国雅富顿公司（AFTON）、德国福斯公司（FUCHS）、英国BP、韩国UNITECH等化工行业巨头保持深度合作，同时不断加大资金和人才的投入以加强自主研发能力。

（二）客户群稳定：高品质的产品和良好的服务为公司赢得了市场的广泛认可，公司在一汽大众、上海大众、上海通用、北京奔驰、长安福特、一汽轿车、上汽、比亚迪、长安汽车、中国重汽等下游30余家整车厂的建厂之初就开始供货并合作至今，形成了丰富且稳定的产品线和客户范围。

（三）进军汽车售后市场，开拓效益新增长极。报告期内，公司主要业务从以前单一的汽车精细化学品供应商，升级

为“汽车精细化学品的研发生产及销售 + 汽车后市场服务”的二元发展模式，这一方面降低了单一业务的经营风险，同时开辟了公司产品的零售模式，起到增加产品销量的作用；另一方面，利用“互联网+”的思维和手段进军后市场，有利于发现合适并购标的，延长和完善业务产业链，构建汽车产业生态。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

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

#### (1) 经营业绩情况

报告期内，公司管理层认真执行年度工作计划，落实董事会和股东大会的决定，在宏观经济环境非常严峻、国内经济增速大幅下滑的情况下，采取有效措施，调动各方资源及利用各类有利条件，克服困难，在市场开拓、产品结构调整、项目创新、增收降支等方面取得良好的成效。公司在 2015 年度取得了较预期更加良好的经营业绩。2015 年，公司实现主营业务收入 1,980,200,771.56 元，同比增长 14.96%，实现净利润 178,707,515.82 元，同比增长 10.65%。

2015 年，公司以服务赢取客户的理念，在对现有市场严防死守的基础上，积极开发更多的合作项目。

报告期内，公司在开发市场上取得如下成绩：

子公司长春德联 2015 年 2 月实现对一汽轿车制动液的供应，并通过了宝马质量审核，签署制动液、防冻液供货协议；子公司上海德联获得了上海通用武汉基地二期涂装粗细密封胶的项目定点，获得了 Uniseal 新款减震胶、日东贴片在凯迪拉克厂供应的项目定点，获得了陶氏双组份结构胶 BM2098 在通用售后体系供应的项目定点玻璃胶、结构胶参与 CMA 项目竞标，结构胶已竞标成功；完成观致汽车 Unitech NVH 材料的推广工作。新增在吉利汽车的出光 CVT EX1 产品。完成了防冻液 G64 切换 G48 的工作，使 Volvo 成为全球首家使用 G64 防冻液的原厂，同时，完成了防冻液 P113 在 Volvo 张家口发动机工厂以及 Volvo 售后的三款小包装产品被定点，即防冻液，制动液及动力转向油的定点。子公司佛山德联的防冻液、制动液、玻璃水积极参与广汽乘用车三期工厂的竞标，同时积极配合上汽通用五菱、广汽丰田、海马汽车相关部门进行测试并提供技术支持，为取得供货权打下基础。

#### (2) 管理工作情况

安全是工作的重中之重，关系到公司的健康稳定发展。公司通过 2010 年 7 月成立的安委会，由环境安全部和各安全小组的密切联系与配合，实现了集团对各子公司安全生产工作的垂直督导，完成了集团提出的整个集团安全工作一盘棋的思想。五年来集团各安全小组完全履行了自身的职责，全集团实现了无重大火灾、伤亡以及其他安全生产事故的发生。在日常工作中，集团通过执行安全管理制度，加强对所有员工进行安全培训与再教育学习。严抓安全消防工作，实行隐患事故排查责任制度，依据相关管理规定，定期与不定期组织内部检查、巡查工作，针对发现的问题提出有效解决方案。每年定期邀请消防安全局的专业人士对全体员工开展消防安全知识培训、开展实地消防演练。各子公司、各部门严格把控加强产品安全管理。做好库存安全，确保库存物质有序合理存放，合理的库存物流安排。在运输中严格按照一般化学品和危险品的不同运输要求，保证运输中的安全性。

在质量管理方面，各子公司顺利完成 ISO9001、OHSAS18001、ISO14001、TS16949 等质量管理体系的认证、审核等工作，每次的审核过程就学习的过程，使我们对内部管理进行不断的改进和提升。在生产中严把质量关，严格按照管理制度执行，生产过程一丝不苟，做好自检、专检、互检等工作，杜绝不合格产品出厂。加强员工产品基本知识及工艺流程等方面的培训，提高全员质量意识，强化岗位的质量管理工作，严格控制因工作质量瑕疵给公司造成的经营风险，实现全年无重大质量事故。

新产品研发方面：报告期内，公司应对汽车后市场蓬勃发展的市场情况，积极进行市场调研，为开发符合后市场使用的产品进行了从产品型号、技术参数到形象、包装设计的重新设计。报告期内，公司继续加大知识产权方面的开发力度，至 2015 年年底，集团已成功注册的有效商标有 48 个，在申请商标有 8 个。拥有专利 56 项，其中发明专利 10 项。

在自主品牌产品建设与推广方面：完成了德联集团2015年发动机油的广东省著名商标的申报工作以及“德联牌防冻液”广东省名牌产品的申报工作。

同时，在汽车后市场方面的品牌“德联车护”的相关工作已完成，在报告期内已正式成功推向市场运行，2015年底，以“德联车护”为作品牌运用的区域服务商已达128家，品牌产品成功进行超过6500家的线下门店，有效扩大了该品牌在汽车后市场的知名度。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,980,200,771.56	100%	1,722,518,404.00	100%	14.96%
分行业					
汽车精细化学品	1,753,591,682.91	88.56%	1,568,938,050.86	91.08%	11.77%
汽车销售与维修	164,250,221.53	8.29%	72,271,010.42	4.20%	127.27%
其他	62,358,867.12	3.15%	81,309,342.72	4.72%	-23.31%
分产品					
汽车精细化学品	1,753,591,682.91	88.56%	1,568,938,050.86	91.08%	11.77%
汽车销售与维修	164,250,221.53	8.29%	72,271,010.42	4.20%	127.27%
电镀中间体	36,652,973.91	1.85%	40,494,379.86	2.35%	-9.49%
仓储物流	626,050.04	0.03%	1,665,209.06	0.10%	-62.40%
其他	25,079,843.17	1.27%	39,149,753.80	2.27%	-35.94%
分地区					
华南	169,120,765.05	8.53%	69,410,505.05	4.04%	143.65%
华东	603,894,384.89	30.46%	563,099,944.50	32.78%	7.24%
华中	9,735,177.91	0.49%	2,619,414.81	0.15%	271.65%
东北	994,822,647.76	50.18%	923,244,684.55	53.74%	7.75%
华北	132,739,101.61	6.70%	69,409,248.44	4.04%	91.24%
西北	4,293,559.06	0.22%	653,676.48	0.04%	556.83%

西南	65,216,000.20	3.29%	93,357,928.00	5.43%	-30.14%
港澳台	379,135.08	0.02%	723,002.17	0.04%	-47.56%

**(2) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车精细化学品	营业成本	1,344,236,490.63	88.30%	1,231,874,356.96	90.88%	9.12%
汽车销售与维修	营业成本	137,634,175.89	9.04%	59,326,197.30	4.38%	132.00%
其他	营业成本	40,451,410.64	2.66%	64,318,700.93	4.74%	-37.11%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车精细化学品	营业成本	1,344,236,490.63	88.30%	1,229,994,420.03	90.74%	9.29%
汽车销售与维修	营业成本	137,634,175.89	9.04%	59,326,197.30	4.38%	132.00%
电镀中间体	营业成本	26,220,785.51	1.72%	31,108,920.50	2.29%	-15.71%
仓储物流	营业成本	406,539.49	0.03%	972,383.68	0.07%	-58.19%
其他	营业成本	13,824,085.64	0.91%	34,117,333.68	2.52%	-59.48%

说明

**(5) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(7) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	803,085,915.60
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	50.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	308,876,173.41	19.23%
2	第二名	250,836,600.76	15.62%
3	第三名	108,661,564.67	6.77%
4	第四名	80,227,575.45	5.00%
5	第五名	54,484,001.31	3.39%
合计	--	803,085,915.60	50.00%

主要客户其他情况说明

 适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,005,116,587.66
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	50.76%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	641,712,816.21	32.41%
2	第二名	110,164,522.92	5.56%
3	第三名	89,244,480.81	4.51%
4	第四名	83,423,340.70	4.21%
5	第五名	80,571,427.02	4.07%
合计	--	1,005,116,587.66	50.76%

主要供应商其他情况说明

 适用  不适用**3、费用**

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	87,663,298.38	54,706,309.10	60.24%	主要是为了确保销售业务的快速增长，公司强化销售队伍的建设 and 汽车后市场的投入增加，相应的人工、仓储、促销费用都有一定幅度的增加。

管理费用	142,338,903.39	99,016,152.26	43.75%	主要是为了支持公司业务的快速增长, 工资福利费、办公、业务宣传费、折旧等的费用增加所致。
财务费用	14,301,146.91	7,090,234.92	101.70%	主要是本期短期借款的利息增加和汇兑损益增加所致。

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司采用“引进和研发”相结合的方式从事生产经营和技术创新。通过对国外先进技术的引进、消化吸收、自主研发以及购买专有技术等方式, 不断提高技术水平及自主创新能力。本年度研发支出总额3786.26万元, 占公司最近一期经审计净资产的 1.43%、营业收入的1.91%。

公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量 (人)	104	106	-1.89%
研发人员数量占比	16.67%	18.69%	-2.02%
研发投入金额 (元)	37,862,613.01	51,884,477.51	-27.03%
研发投入占营业收入比例	1.91%	3.01%	-1.10%
研发投入资本化的金额 (元)	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位: 元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,987,596,041.59	1,791,669,953.54	10.94%
经营活动现金流出小计	1,875,694,895.07	1,791,384,337.79	4.71%
经营活动产生的现金流量净额	111,901,146.52	285,615.75	39,078.91%
投资活动现金流入小计	717,958,537.67	92,198,919.98	678.71%
投资活动现金流出小计	1,599,977,293.18	306,337,728.22	422.29%
投资活动产生的现金流量净额	-882,018,755.51	-214,138,808.24	311.89%

筹资活动现金流入小计	1,398,886,850.82	222,424,366.05	528.93%
筹资活动现金流出小计	494,804,402.94	145,062,685.32	241.10%
筹资活动产生的现金流量净额	904,082,447.88	77,361,680.73	1,068.64%
现金及现金等价物净增加额	135,205,661.37	-136,492,952.27	-220.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加39,078.91%,主要是本期库存减少,采购支出相对减少所致;投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少311.89%,主要是本期投资银行理财产品资金较大所致;筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加1,068.64%,主要是本期增发新股募集资金和短期借款增加所。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	16,515,359.71	7.61%	主要是闲置募集资金购买理财产品收益.	不可持续
资产减值	10,484,691.82	4.83%	主要是期末计提坏账准备增加所致.	不可持续
营业外收入	9,554,957.23	4.40%	主要是财政补贴收入增加所致.	不可持续
营业外支出	1,752,088.12	0.81%	主要是处置置产损失所致	不可持续

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位: 元

	2015 年末		2014 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	449,808,284.50	14.00%	285,910,533.25	14.28%	-0.28%	主要是增发新股资金增加所致。
应收账款	396,812,384.18	12.35%	296,381,606.50	14.80%	-2.45%	主要是期末回款较往年慢。

存货	559,434,163.82	17.41%	609,085,626.94	30.42%	-13.01%	主要是本期减少了原材料的库存数量。
投资性房地产	25,031,720.96	0.78%	14,437,638.33	0.72%	0.06%	
长期股权投资	121,714,017.92	3.79%	3,028,225.08	0.15%	3.64%	主要是本期参股公司和股权投资基金所致。
固定资产	484,609,951.24	15.08%	264,463,612.79	13.21%	1.87%	增加的原因主要是扩建项目完工结转固定资产所致。
在建工程	8,416,834.07	0.26%	160,799,649.89	8.03%	-7.77%	减少的原因主要是扩建项目完工结转固定资产所致。
短期借款	265,511,087.59	8.26%	175,391,284.24	8.76%	-0.50%	主要是本期短期融资规模增加所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
119,500,000.00	0.00	100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2012	公开发行	63,761.29	9,339.39	61,215.93		7,950.05	12.47%	4,100.94	638,908.37元存放于工程项目专用账户,其余存放于募集资金专户	0
2015	定向增发	89,644.28					0.00%	91,720.01	70000万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	0
合计	--	153,405.57	9,339.39	61,215.93	0	7,950.05	12.47%	95,820.95	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>1、2012年首次公开发行股票募集资金使用和结余情况截至2015年12月31日,公司累计使用募集资金及利息62,315.92万元,其中:(1)置换先期已投入募集资金项目的自筹资金2,772.41万元;(2)直接投入募集资金项目募集资金及利息33,134.83万元;(3)以超募资金归还银行贷款6,000.00万元;(4)以超募资金及利息永久补充流动资金13,808.68万元;(5)以项目节余资金永久补充流动资金6,600.00万元。截至报告期末,公司尚未使用的募集资金4,100.94万元(其中募集资金2,545.36万元,专户存储累计利息扣除手续费1,555.58万元)。</p> <p>2、2015年度非公开发行股票募集资金使用和结余情况公司2015年实际使用募集资金0.00万元,2015年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,075.73万元。截至报告期末,公司尚未使用的募集资金91,720.01万元(其中募集资金89,644.28万元,专户存储累计利息扣除手续费2,075.73万元)。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化

承诺投资项目										
长春德联扩产改造项目	否	13,278.54	6,146.91	200	6,028.72	98.08%	2015年 09月30 日	855.38	是	否
上海港申扩产改造项目	否	11,500	11,174.45	1,603.18	9,947.83	89.02%	2015年 09月30 日	517.28	是	否
成都生产基地建设项目	否	8,000	8,000	821.35	7,656.63	95.71%	2015年 09月30 日	492	是	否
广东德联(扩建)技术改造项目	是	7,950.05							是	是
佛山德联汽车用品有限公司新建项目	是		12,022.58	114.86	12,022.58	100.00%	2015年 06月30 日	879.35	是	否
永久补充流动资金	是		7,457.18	6,600	6,600	88.51%			是	否
汽车售后市场项目	否	89,644.28	89,644.28				2018年 03月31 日		是	否
承诺投资项目小计	--	130,372.87	134,445.4	9,339.39	42,255.76	--	--	2,744.01	--	--
超募资金投向										
佛山德联汽车用品有限公司新建项目		4,072.53								否
归还银行贷款(如有)	--		6,000		6,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--		12,960.17		12,960.17	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,072.53	18,960.17		18,960.17	--	--		--	--
合计	--	134,445.4	153,405.57	9,339.39	61,215.93	--	--	2,744.01	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司募投项目全部在 2015 年达产，但 2015 年我国汽车销量经过多年增长后首次出现下滑，公司的主要客户是国内的欧美系几大汽车厂家，客户需求的下降导致公司募投项目未能达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	经 2013 年 3 月 26 日召开的公司董事会第二届五次会议和 2013 年 4 月 22 日召开的公司 2012 年年度股东大会审议批准，将募集资金投资项目由“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，实施主体由公司变更为佛山德联汽车用品有限公司。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行 A 股股票募集资金净额为人民币 63,761.29 万元，募集资金投资项目所需资金为人民币 40,728.59 万元，实际募集资金量超过计划使用量人民币 23,032.70 万元。2012 年为解决公司流动资金需要，经第一届董事会第二十四次会议审议批准，公司将超募资金 6,000.00 万元用于归还									

	<p>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》，同意公司使用超募资金 4,072.53 万元用于建设“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”。2013 年为解决公司流动资金需要，经第二届董事会第七次会议和 2013 年第一次临时股东大会审议批准，公司将超募资金 6,000.00 万元用于永久补充流动资金。2014 年为解决公司流动资金需要，经第二届董事会第十一次会议和 2013 年年度股东大会审议批准，公司将剩余的超募资金及其衍生利息全部用于永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	<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。经 2015 年 10 月 18 日召开的公司第三届董事会第三次会议和 2015 年 10 月 30 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准，对部分募集资金实施主体及增加建设内容作如下变更并对变更后实施主体增资：一是变更部分募集资金投资项目实施主体，由公司部分变更为公司全资子公司上海德联车护网络发展有限公司和长春德联汽车维修服务有限公司；二是增加募集资金投资项目建设内容，在原计划建设 110 家连锁经营的汽车售后市场 2S 店基础上，增加建设汽车售后市场渠道和网络营销平台，打造包括直营、加盟及网络销售为一体的汽车售后维修保养业务综合平台。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	<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。经 2015 年 10 月 18 日召开的公司第三届董事会第三次会议和 2015 年 10 月 30 日召开的公司 2015 年第二次临时股东大会审议批准，对部分募集资金实施主体及增加建设内容作如下变更并对变更后实施主体增资：一是变更部分募集资金投资项目实施主体，由公司部分变更为公司全资子公司上海德联车护网络发展有限公司和长春德联汽车维修服务有限公司；二是增加募集资金投资项目建设内容，在原计划建设 110 家连锁经营的汽车售后市场 2S 店基础上，增加建设汽车售后市场渠道和网络营销平台，打造包括直营、加盟及网络销售为一体的汽车售后维修保养业务综合平台。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	<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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公开发行的募集资金中 638,908.37 元存放于工程项目专用账户，其余存放于募集资金专户；定向增发的募集资金 70000 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	不适用
----------------------	-----

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
佛山德联汽车用品有限公司新建项目	广东德联(扩建)技术改造项目	12,022.58	114.86	12,022.58	100.00%	2015年06月01日	879.35	否	否
合计	--	12,022.58	114.86	12,022.58	--	--	879.35	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	1、公司作为国内汽车精细化学品的重要供应商之一，通过在汽车产业集群区域建立“贴厂基地”的形式为下游整车厂提供及时的本地化服务。公司重要客户一汽-大众汽车有限公司拟于佛山南海建立年产30万辆乘用车工厂，公司为保证能够提供完善的汽车精细化学品配套生产体系，计划投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，该项目具有一定的专项配套销售性质，并在产品技术、工艺流程和销售市场等方面具有成熟经验。因此，公司作为一汽大众的长期战略合作伙伴，决议优先投资“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”，因此将原募集资金投资项目由“广东德联(扩建)技术改造项目”变更为“佛山德联汽车用品有限公司新建项目”。2、《关于公司变更募投资金投资项目的议案》业经2013年3月26日召开的公司董事会第二届五次会议和2013年4月22日召开的公司2012年年度股东大会审议批准，并分别于2013年3月28日和2013年4月23日在指定媒体披露。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	该项目在2015年达产，主要服务一汽大众南海分公司，但2015年我国汽车销量经过多年增长后首次出现下滑，客户需求的下降导致公司募投项目未能达到预计收益。								
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								

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春德联化工有限公司	子公司	汽车精细化工	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）	954,620,190.40	763,413,035.39	925,315,535.73	152,335,207.97	128,955,697.45
上海德联化工有限公司	子公司	汽车精细化工	生产防冻液、制动液、动力转向油、玻璃清洗剂、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	539,455,265.41	402,094,842.40	653,861,017.20	49,728,596.78	44,412,904.62

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

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2015年，乘用车累计销售2114.63万辆，同比增长7.30%，增幅比上年回落2.59个百分点。其中：基本型乘用车（轿车）销售1172.02万辆，同比下降5.33%；运动型多用途乘用车（SUV）销售622.03万辆，同比增长52.39%；多功能乘用车（MPV）销售210.67万辆，同比增长10.05%；交叉型乘用车销售109.91万辆，同比下降17.47%。德系、日系、美系、韩系和法系乘用车分别销售399.82万辆、336.43万辆、259.57万辆、167.88万辆和72.93万辆，分别占乘用车销售总量的18.91%、15.91%、12.27%、7.94%和3.45%。与上年同期相比，韩系品牌销量略有下降，其他外国品牌呈小幅增长。与上年同期相比，日系乘用车销量增速略低，其他外国品牌增速均超过10%。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，报告期内也少量供应日系品牌车型的，按2015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

据公安部交管局统计，截至2015年底，全国机动车保有量达2.79亿辆，其中汽车1.72亿辆，2015年，小型载客汽车达1.36亿辆，其中，以个人名义登记的小型载客汽车(私家车)达到1.24亿辆，占小型载客汽车的91.53%。新能源汽车保有量达58.32万辆，与2014年相比增长169.48%。其中，纯电动汽车保有量33.2万辆，占新能源汽车总量的56.93%，与2014年相比增长317.06%。2015年新注册登记的汽车达2385万辆，保有量净增1781万辆，均为历史最高水平，1.72亿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，2016年中国汽车售后市场产值有望超10000亿元，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，公司通过再融资，将在科学、详细调研、充分论证的基础上，选择发展前景良好、风险可控标的例如并购、兼并、参股或接受加盟等方式投入资金，同时利用互联网工具整合外部资源，进行汽车后市场开发，与此同时，公司将谋求在新能源汽车领域作一定的发展，尝试寻找符合汽车技术发展趋势的、有发展前景的目标公司进行并购或参股的可能性，此外，公司将在品牌建设与设计、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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年01月13日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年1月13日投资者关系记录表
2015年01月27日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年1月27日至1月28日投资者 关系记录表
2015年02月02日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年2月2日至2月5日投资者关 系记录表
2015年01月15日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年1月15日投资者关系记录表
2015年01月16日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年1月16日投资者关系记录表
2015年01月20日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年1月20日投资者关系记录表
2015年01月21日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年1月21日投资者关系记录表
2015年01月30日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015年1月30日投资者关系记录表
2015年03月11日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网

			( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 3 月 11 日投资者关系记录表
2015 年 03 月 19 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 3 月 19 日投资者关系记录表
2015 年 05 月 13 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 5 月 13 日投资者关系记录表
2015 年 06 月 05 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 6 月 5 日投资者关系记录表
2015 年 07 月 07 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 7 月 7 日投资者关系记录表
2015 年 10 月 14 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 10 月 14 日投资者关系记录表
2015 年 11 月 03 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 11 月 3 日投资者关系记录表
2015 年 12 月 21 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 德联集团 2015 年 12 月 21 日投资者关系记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

2013年度：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。

2014年度：以377,164,634股为基数，按每10股派发现金股利人民币1.2元（含税）向公司全体股东实施分配，共计派发现金股利人民币45,259,756.08元，剩余的累计未分配利润结转以后年度；公司本年度不送红股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本377,164,634股，转增后公司总股本为754,329,268股。

2015年度：以截至2015年12月31日的公司总股本754,329,268股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.61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46,014,085.35元，剩余的累计未分配利润结转以后年度；公司本年度不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	46,014,085.35	178,707,515.82	25.75%	0.00	0.00%
2014 年	45,259,756.08	161,509,469.77	28.02%	0.00	0.00%

2013 年	48,000,000.00	159,850,669.63	30.03%	0.00	0.00%
--------	---------------	----------------	--------	------	-------

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

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.61
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	754,329,268
现金分红总额 (元) (含税)	46,014,085.35
可分配利润 (元)	178,707,515.82
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 75432.9268 万股为基数, 按每 10 股派发现金股利人民币 0.61 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 4601.408535 万元, 剩余的累计未分配利润结转到以后年度; 公司本年度不送红股, 不以资本公积金转增股本。2015 年度的利润分配预案与公司业绩成长性相匹配, 有利于增强公司股票流动性, 有利于公司未来的长远发展, 符合相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。综上所述, 公司 2015 年度利润分配预案合法、合规。在上述利润分配提议和讨论的过程中, 公司严格控制内幕信息知情人范围, 并对相关内幕信息知情人进行登记, 履行保密和严谨内幕交易的告知义务。该利润分配预案合法、合规。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或	2012 年 03 月 27 日	3 年	履行完毕

			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。			
	公司实际控制人	股份限售承诺	控股股东、实际控制人徐咸大、徐团华及徐庆芳（三人为一致行动人）承诺：将所持有的公司首次公开发行前的限售股份合计 205,373,882 股，自其锁定期届满之日（2015年3月26日）起延长锁定1年，即自愿锁定期为2015年3月27日至2016年3月26日。	2015年03月26日	1年	尚在履行
	参与非公开发行股票的投资者	股份限售承诺	投资者认购的本次非公开发行股票自发行结束之日起12个月内不得转让	2015年03月20日	1年	尚在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人	不参与同业竞争	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	2012年02月15日	任职期间	严格履行

			在从事与公司或其子公司、分公司、合营或联营或其他企业有相同或类似业务的情形，与公司之间不存在同业竞争。			
	实际控制人	追加股份承诺锁定期限		2015年03月27日	1年	严格履行
	实际控制人	不参与同业竞争	本人及本人控制的相关企业现时不存在从事与公司或其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业有相同或类似业务的情形，与公司之间不存在同业竞争。将来本人及本人控制的相关企业将不直接或间接从事任何与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业相同或类似的业务，不直接或间接从事、参与或进行与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业的生	2014年10月16日	任职期间	严格履行

			产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动，且本人承诺不再对具有与德联集团及其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业有相同或类似业务的企业进行投资。			
	实际控制人	增持承诺	在 2015 年 7 月-9 月期间通过深圳证券交易所允许的方式（包括不限于竞价交易、大宗交易等），使用不超过 1000 万元人民币增持公司股份	2015 年 07 月 03 日	2015 年 7 月至 2015 年 9 月	履行完毕
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	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）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	冯琨琮 夏富彪

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
长春德联化工有限公司		95,000,000			连带责任保 证	2 年	否	是
长春德联化工有限公司		45,000,000		32,468,000	连带责任保 证	2 年	否	是
德联贸易（香港）有限公司		36,807,000			连带责任保 证	3 年	否	是
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名 称	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	报告期 损益实 际收回 情况
上海浦东 发展银行 股份有限 公司佛山 分行	否	保本收益 型	50,000	2015年 03月03 日	2015年 10月08 日	5.0%	50,000		1,298.61	1,298.61	收回
兴业银行 股份有限 公司佛山 分行季华 支行	否	保本浮动 收益型	10,000	2015年 03月31 日	2015年 06月03 日	4.8%	10,000		84.16	84.16	收回
中国民生 银行股份 有限公司 广州分行	否	保本浮动 收益型	9,799	2015年 03月31 日	2015年 09月29 日	5.2%	9,799		256.19	256.19	收回
兴业银行 股份有限 公司佛山 分行季华 支行	否	保本浮动 收益型	10,000	2015年 06月10 日	2015年 09月09 日	3.77%	10,000		93.99	93.99	收回

兴业银行 股份有限 公司佛山 分行季华 支行	否	保本浮动 收益型	10,000	2015年 09月10 日	2016年 03月08 日	3.35%	10,000		165.21	0	未到期
兴业银行 股份有限 公司佛山 分行季华 支行	否	保本浮动 收益型	10,000	2015年 10月10 日	2016年 03月25 日	3.32%	10,000		152.82	0	未到期
上海浦东 发展银行 股份有限 公司佛山 分行	否	保本收益 型	40,000	2015年 10月09 日	2016年 03月25 日	3.5%	10,000		641.67	0	未到期
合计			139,799	--	--	--	109,799		2,692.65	1,732.95	--
委托理财资金来源	闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计 金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露 日期（如有）	2015年03月31日										
委托理财审批股东会公告披露 日期（如有）											
未来是否还有委托理财计划	是										

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

(一) 子公司长春德联化工有限公司于2015年1月22日收到由吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局、吉林省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》等有关规定, 认定合格的高新技术企业, 自认定当年起三年内, 所得税税率按15%的比例征收, 即长春德联从2014年开始执行15%的所得税税率, 将对公司2014年、2015年和2016年的经营业绩产生积极影响。

(二) 子公司上海德联车护网络发展有限公司成立。该子公司将专门负责公司汽车后市场战略的运营工作。详细信息见巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 公司2015年4月17日发布的《关于子公司完成工商登记的公告》。

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

“致力成为汽车精细化学品的民族领导品牌, 营造汽车绿色家园”, 是公司一贯秉持的社会责任使命愿景, 我们以诚信价值观为指引, 遵循商业伦理道德, 重视和维护利益相关方的合法权益。报告期内在以下社会责任工作中发力:

一是坚持成为环境友好型企业。公司内成立环境安全部门, 专门密切监察生产活动, 严格执行国家和地方环保标准, 坚决做到污染物零排放。

二是以人为本, 关注员工发展。公司关怀覆盖各类型员工, 努力为员工营造“家的感觉”。对于新入职员工, 加强技能培训, 加强企业文化学习与熏陶, 促使其加快产生企业认同感; 对于在职员工, 重点关注其职业规划与发展, 通过各类培训不断增强其业务水平, 同时在相关部门授权下成立公司党支部, 并组建工会、成立党员志愿者服务队等组织, 丰富员工精神文化生活; 对于退休员工, 实施继续关怀行动, 保证退休工资按时发放, 逢节假日由公司领导前去探望慰问。

三是感恩社会, 积极回馈。深入公司所在地的西联乡、莲子塘乡等基层调研, 关注农村孤寡老人、贫困单亲家庭、儿童教育、尤其是自闭症儿童、脑瘫儿童等困难家庭的生存现状, 尽企业绵薄之力和发动社会资源发起扶贫捐赠活动; 同时, 为地方的各类运动会、龙舟赛、捐书助学等活动提供无偿资助, 通过佛山市南海区狮山树人慈善会多次捐赠爱心基金等, 累计捐赠善款数百万元。长春子公司加入吉林省青少年发展基金会, 以“与爱同行——和合爱心基金”的名义每年为贫困地区学校捐资。为此, 公司获得了广东省环境保护宣传教育中心颁发的“绿色广东宣传爱心奖”、狮山总商会颁发的“扶贫济困 奉献爱心”奖等荣誉, 树立了良好的企业形象, 敦促企业承担更多的社会责任。

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

## 二十一、公司债券相关情况

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

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	206,435,405	64.51%	57,164,634	0	263,600,039	393,750	321,158,423	527,593,828	69.94%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	6,097,560		6,097,560	0	12,195,120	12,195,120	1.61%
3、其他内资持股	206,435,405	0.00%	51,067,074	0	257,502,479	393,750	308,963,303	515,398,708	68.32%
其中：境内法人持股	0	0.00%	50,595,098	0	50,595,098	0	101,190,196	101,190,196	13.41%
境内自然人持股	206,435,405	64.51%	471,976	0	206,907,381	393,750	207,773,107	414,208,512	54.91%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	113,564,595	35.49%	0	0	113,564,595	-393,750	113,170,845	226,735,440	30.05%
1、人民币普通股	113,564,595	35.49%	0	0	113,564,595	-393,750	113,170,845	226,735,440	30.05%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	320,000,000	100.00%	57,164,634		377,164,634	0	434,329,268	754,329,268	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（一）经中国证监会批准，公司非公开发行股份57,164,634股，所募集的资金用于汽车后市场项目建设。经深交所批准，该部分股票于2015年3月20日上市。本次非公开发行后，公司总股本为377,164,634股。

(二) 2015年5月26日, 经公司2014年度股东大会同意, 以377,164,634股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 合计转增股本377,164,634股, 转增后公司总股本为754,329,268股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

(一) 关于非公开发行股票的批准情况: 2014年12月12日, 公司非公开发行股票申请获得中国证监会股票发行审核委员会的审核通过; 2015年1月14日, 公司收到证监会出具的《关于核准广东德联集团股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可【2015】71号), 核准广东德联集团股份有限公司非公开发行股票不超过10,157.0964万股新股。

(二) 关于转增股本的批准情况: 公司2014年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配及资本公积转增股本的预案》, 同意以377,164,634股为基数, 以资本公积金向全体股东每10股转增10股, 合计转增股本377,164,634股, 转增后公司总股本为754,329,268股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司2015年3月通过以人民币16.40元/股的价格向特定对象非公开发行人民币普通股(A股)5,716.4634万股共筹得人民币937,499,997.60元, 扣除承销费、保荐费和其他发行费用41,057,164.53元后, 净筹得人民币896,442,833.07元, 其中人民币57,164,634.00元为股本, 人民币839,278,199.07元为资本公积。

公司2015年7月按每10股转增10股的比例, 以截至2014年12月31日止经审计的资本公积向全体股东转增股份总额377,164,634股, 共计减少资本公积377,164,634元。

报告期基本每股收益:0.24元/股, 稀释每股收益: 0.24元/股, 归属于公司普通股股东的每股净资产: 3.51元/股

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位: 股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐咸大	10,235,596	0	10,629,346	20,864,942	其中 20471192 股为首发前限售股; 393750 股为高管锁定股	首发前限售股解禁日期为 2016 年 3 月 29 日; 高管锁定股解禁日期为 2016 年 3 月 27 日
徐团华	141,585,468	0	141,585,468	283,170,936	首发前个人类限售股	2016-03-29
徐庆芳	53,552,818	0	53,552,818	107,105,636	首发前个人类限售股	2016-03-29
国泓资管—光大	11,036,585	0	11,036,585	22,073,170	首发后机构类限	2016-03-21

银行—国泓光大—中骏天宝 2 号非公开发行股票分级资产管理计划					售股	
汇添富基金—光大银行—添富—定增双喜盛世添富牛【49】号资产管理计划	9,756,097	0	9,756,097	19,512,194	首发后机构类限售股	2016-03-21
平安大华基金—平安银行—平安大华金达稳盈 1 号特定客户资产管理计划	8,170,731	0	8,170,731	16,341,462	首发后机构类限售股	2016-03-21
中广核财务有限责任公司	6,097,560	0	6,097,560	12,195,120	首发后机构类限售股	2016-03-21
广发乾和投资有限公司	5,731,707	0	5,731,707	11,463,414	首发后机构类限售股	2016-03-21
国寿安保—工商银行—陕西省国际信托股份有限公司	5,731,707	0	5,731,707	11,463,414	首发后机构类限售股	2016-03-21
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	365,853	0	365,853	731,706	首发后个人类限售股	2016-03-21
全国社保基金五零二组合	5,365,854	0	5,365,854	10,731,708	首发后机构类限售股	2016-03-21
吴水庆	471,976	0	471,976	943,952	首发后个人类限售股	2016-03-21
浙商证券资管—光大银行—浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	3,469,016	0	3,469,016	6,938,032	首发后机构类限售股	2016-03-21
浙商证券资管—光大银行—浙商汇金灵活定增集合资产管理计划	503,125	0	503,125	1,006,250	首发后机构类限售股	2016-03-21
浙商证券资管—工商银行—浙商	464,423	0	464,423	928,846	首发后机构类限售股	2016-03-21

金惠优选定增集合资产管理计划						
郭丽娜	309,423	0	309,423	618,846	高管锁定股	2016-03-27
周婧	155,530	0	155,530	311,060	高管锁定股	2016-03-27
杨樾	120,407	0	120,407	240,814	高管锁定股	2016-03-27
邓国锦	476,163	0	476,163	952,326	高管锁定股	2016-03-27
合计	263,600,039	0	263,993,789	527,593,828	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

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						
非公开发行股票	2015年02月11日	16.40	57,164,634	2015年03月20日	57,164,634	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

（一）报告期内公司非公开发行股票监管部门核准过程：2014年12月12日，公司非公开发行股票申请获得中国证监会股票发行审核委员会的审核通过。2015年1月14日，公司收到证监会出具的《关于核准广东德联集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]71号），核准广东德联集团股份有限公司非公开发行不超过10,157.0964万股新股。

（二）发行股票种类及面值：本次发行股票种类为境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元。

（三）发行数量：根据投资者认购情况，公司本次发行人民币普通股（A股）57,164,634股，全部采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行。

（四）发行价格：本次发行的发行价格为16.40元/股。

（五）募集资金和发行费用：本次发行募集资金总额937,499,997.60元，扣除发行费用（包括承销费用、保荐费用、律师费用、审计费用、验资费用、股权登记费等）41,057,164.53元后，募集资金净额为896,442,833.07元。

（六）本次募集资金用途：全部用于公司“汽车售后市场2S店连锁经营建设项目”。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

（一）关于报告期内非公开发行股票对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

非公开发行股票前，公司股份总数为320,000,000股，公司实际控制人（徐咸大、徐团华及徐庆芳，三人为一致行动人）持有205,373,882股，占总股本的64.18%；

非公开发行股票后，公司股份总数变为377,164,634股，公司实际控制人（徐咸大、徐团华及徐庆芳，三人为一致行动人）持有205,373,882股，占总股本的54.45%。

非公开发行股票前，公司总资产为200,202.5万元，总负债38,322.35万元，资产负债率为19.14%；非公开发行股票后，公司

总资产为290,867.8万元，总负债为35,816.32万（2015年第一季度报告数据）元，资产负债率为12.31%。

（二）关于报告期内资本公积金转增股本对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  
报告期内，根据公司2014年度股东大会决议，以总股本377,164,634股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本为754,329,268股。转增后，公司实际控制人（徐咸大、徐团华及徐庆芳，三人为一致行动人）持有410,747,764股，占总股本的54.45%。

转增股本对公司资产和负债结构不产生影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,876	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,029	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐团华	境内自然人	37.54%	283,170,936	无增减	283,170,936	0	冻结	0
							冻结	0
徐庆芳	境内自然人	14.20%	107,105,636	无增减	104,105,636	0	质押	0
							冻结	0
国泓资管—光大银行—国泓—光大—中骏天宝2号非公开发行股票分级资产管理计划	境内非国有法人	2.93%	22,073,170	+22,073,170	22,073,170	0	质押	0
							冻结	0
徐咸大	境内自然人	2.78%	20,996,192	+525,000	20,864,942	131,250	质押	0
							冻结	0
汇添富基金—光大银行—添富—	境内非国有法人	2.59%	19,512,194	+19,512,194	19,512,194	0	质押	0
							冻结	0

定增双喜盛世添富牛【49】号资产管理计划								
平安大华基金—平安银行—平安大华金达稳盈1号特定客户资产管理计划	境内非国有法人	2.17%	16,341,462.62	+16,341,462.62	16,341,462.62	0	质押 冻结	0 0
上海衡平投资有限公司	境内非国有法人	1.91%	14,400,000	无增减	0	14,400,000	质押 冻结	0 0
中广核财务有限责任公司	国有法人	1.62%	12,195,120.20	+12,195,120.20	12,195,120.20	0	质押 冻结	0 0
广发乾和投资有限公司	境内非国有法人	1.52%	11,463,414.14	+11,463,414.14	11,463,414.14	0	质押 冻结	0 0
国寿安保—工商银行—陕西省国际信托股份有限公司	其他	1.52%	11,463,414.14	+11,463,414.14	11,463,414.14	0	质押 冻结	0 0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	徐咸大先生为徐团华先生和徐庆芳女士的父亲，三人合计持有 54.52% 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	14,400,000	人民币普通股	14,400,000					
沈燕	4,504,976	人民币普通股	4,504,976					
江信基金—民生银行—江信基金聚财 50 号资产管理计划	4,344,974	人民币普通股	4,344,974					
深圳市创新投资集团有限公司	1,926,442	人民币普通股	1,926,442					
于方	1,787,826	人民币普通股	1,787,826					
中国银行股份有限公司—华宝兴业动力组合混合型证券投资基金	1,750,000	人民币普通股	1,750,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,707,000	人民币普通股	1,707,000					
林云	1,076,500	人民币普通股	1,076,500					
邓锦明	987,400	人民币普通股	987,400					

中国建设银行股份有限公司—华宝兴业高端制造股票型证券投资基金	900,000	人民币普通股	900,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐咸大	中国	否
徐团华	中国	否
徐庆芳	中国	否
主要职业及职务	徐咸大任公司董事长；徐团华任公司副董事长、总经理、董事；徐庆芳任公司董事、副总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

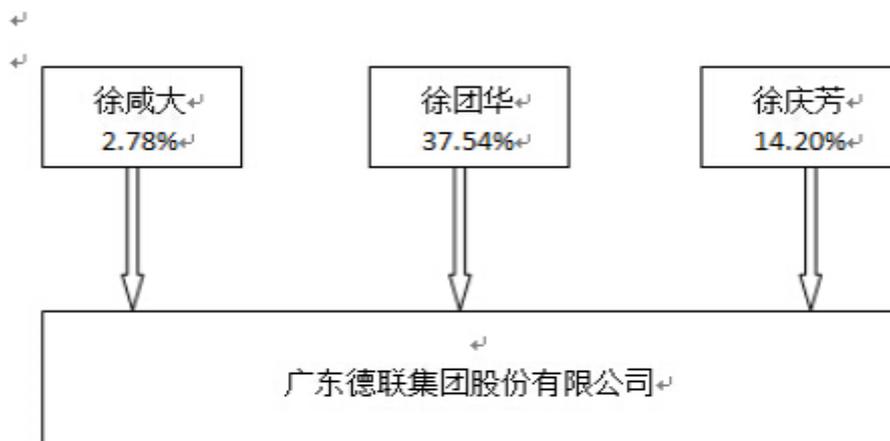
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐咸大	中国	否
徐团华	中国	否
徐庆芳	中国	否
主要职业及职务	徐咸大任公司董事长；徐团华任公司副董事长、总经理、董事；徐庆芳任公司董事、副总经理	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

2015年1月28日，公司控股股东、实际控制人徐咸大、徐团华及徐庆芳追加股份锁定承诺如下：将所持有的公司首次公开发行前的限售股份，自其锁定期届满之日（2015年3月26日）起延长锁定1年，即自愿锁定期为2015年3月27日至2016年3月26日。锁定期内，不转让或者委托他人管理其所持有的上述股份，也不由公司回购其所持有的上述股份，锁定期内该部分股份所孳生的股票也同样锁定。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
徐咸大	董事长	现任	男	64	2015年05月26日	2018年05月25日	10,235,596	262,500	0	10,498,096	20,996,192
徐团华	副董事长、总经理	现任	男	36	2012年05月26日	2018年05月25日	141,585,468	0	0	141,585,468	283,170,936
徐庆芳	董事、副总经理	现任	女	41	2012年05月26日	2018年05月25日	53,552,818	0	0	53,552,818	107,105,636
邓国锦	董事、董事会秘书	现任	男	40	2012年05月26日	2018年05月25日	634,884	0	128,721	506,163	1,012,326
杨樾	董事	现任	男	46	2012年05月26日	2018年05月25日	160,543	0	0	160,543	321,086
郭荣娜	董事	现任	女	34	2012年05月26日	2018年05月25日	412,564	0	40,000	372,564	745,128
李晓帆	独立董事	现任	男	62	2012年05月26日	2018年05月25日	0	0	0	0	0
黄劲业	独立董事	现任	男	36	2012年05月26日	2018年05月25日	0	0	0	0	0
梁锦棋	独立董事	现任	男	43	2012年05月26日	2018年05月25日	0	0	0	0	0
周婧	监事	现任	女	35	2012年05月26日	2018年05月25日	207,374	0	40,000	167,374	334,748
曾永泉	监事	现任	男	37	2012年	2018年	0	0	0	0	0

					05月26日	05月25日						
杨敏	监事	现任	女	38	2012年 05月26日	2018年 05月25日	0	0	0	0	0	0
洪志君	副总经理	现任	男	58	2012年 05月26日	2018年 05月25日	0	0	0	0	0	0
高吉祥	副总经理	现任	男	52	2012年 05月26日	2018年 05月25日	0	0	0	0	0	0
曹华	副总经理	现任	男	35	2012年 05月26日	2018年 05月25日	0	0	0	0	0	0
凌锡曦	财务总监	现任	男	43	2012年 05月26日	2018年 05月25日	0	0	0	0	0	0
李攻科	独立董事	离任	女	53	2012年 05月24日	2015年 05月23日	0	0	0	0	0	0
王绍峰	独立董事	离任	男	45	2012年 05月24日	2015年 05月23日	0	0	0	0	0	0
许辉	独立董事	离任	男	46	2012年 05月24日	2015年 05月23日	0	0	0	0	0	0
卢伟光	监事	离任	男	62	2012年 05月24日	2015年 05月23日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	206,789,247	262,500	208,721	206,843,026	413,686,052	

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李攻科	独立董事	任期满离任	2015年05月26日	任期已满
王绍峰	独立董事	任期满离任	2015年05月26日	任期已满
许辉	独立董事	任期满离任	2015年05月26日	任期已满

			日	
卢伟光	监事	任期满离任	2015年05月26日	任期已满

### 三、任职情况

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

#### 一、董事会成员简介

(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、成都德联董事长、香港德联董事、广州德联执行董事、佛山德联执行董事。

(二) 徐团华先生，现任本公司董事，副董事长、总经理，公司实际控制人。1979年出生，中国国籍，无境外居留权。大学学历。2009年至今任长春德联总经理、蓬莱德联执行董事，2013年至今任长春友驰汽车销售服务有限公司、长春德联汽车维修服务有限公司、长春德联尤尼科恩汽车材料有限公司总经理，2014年至今任长春骏耀汽车贸易有限公司、大连骏德汽车销售服务有限公司、沈阳德驰汽车销售服务有限公司、长春骏德汽车销售服务有限公司总经理。

(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。2009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) 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2014年10月17日，任公司财务总监，2009年3月至今任本公司董事，2011年3月至今兼任本公司董事会秘书。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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，现任深圳市体制改革研究会副会长、中国经济体制改革研究会理事。2012年5月至今任本公司独立董事。

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

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

#### 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) 曾永泉先生，现任本公司监事。1978年出生，中国国籍，无境外居留权。曾任佛山南海骏朗会计师事务所注册会计师、华鼎融资担保有限公司佛山分公司高级风控专员、现任德联集团财务经理，2015年

5月至今任本公司监事。

### 三、高级管理人员

#### (一) 总经理

徐团华先生，具体内容详见“（一）董事会成员简介”

#### (二) 副总经理

1、徐庆芳女士，具体内容详见“（一）董事会成员简介”

2、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。

3、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。

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

5、凌锡曦先生，现任本公司财务总监，1972年出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于华南理工大学，本科学历，注册会计师。2007年11月至2013年11月任恒大地产集团有限公司财务中心会计主管。2014年10月28日至今任本公司财务总监。

#### (三) 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

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	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		否
徐咸大	上海德联车护网络发展有限公司	董事长	2015年04月14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

			日		
徐团华	蓬莱德联仓储物流有限公司	董事长	2005年10月27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		否
徐团华	长春友驰汽车销售服务有限公司	总经理	2013年05月03日		否
徐团华	长春德联尤尼科恩汽车材料有限公司	总经理	2013年04月15日		否
徐团华	长春骏耀汽车贸易有限公司	总经理	2014年05月16日		否
徐团华	大连骏德汽车销售服务有限公司	总经理	2014年06月06日		否
徐团华	沈阳德驰汽车销售服务有限公司	总经理	2014年08月22日		否
徐庆芳	上海德联化工有限公司	总经理	2009年03月01日		是
徐庆芳	上海西联化工有限公司	执行董事	1997年01月14日		否
周婧	佛山德联汽车用品有限公司	监事	2012年02月20日		否
李晓帆	深圳市体制改革研究会	副会长、研究员	2013年10月01日		是
黄劲业	北京市盈科（深圳）律师事务所	合伙人律师	2015年03月01日		是
梁锦棋	佛山市南海骏朗会计师事务所	所长	1999年12月01日		是
洪志君	广州德联汽车用品有限公司	执行董事			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

##### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

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

##### 2、董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

公司董事、监事、高级管理人员报酬根据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

## 3、董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐咸大	董事长	男	64	现任	82.06	否
徐团华	副董事长、总经理	男	36	现任	82.5	否
徐庆芳	董事、副总经理	女	41	现任	58.9	否
邓国锦	董事、董事会秘书	男	40	现任	49.66	否
杨樾	董事	男	46	现任	30.64	否
郭荣娜	董事	女	34	现任	19.11	否
周婧	监事	女	35	现任	20.32	否
杨敏	监事	女	38	现任	14.67	否
曾永泉	监事	男	37	现任	20.4	否
洪志君	高管	男	58	现任	37.76	否
高吉祥	高管	男	52	现任	39.87	否
曹华	高管	男	35	现任	26.33	否
凌锡曦	高管	男	43	现任	20.9	否
李晓帆	独立董事	男	62	现任	6.3	否
黄劲业	独立董事	男	36	现任	3.68	否
梁锦棋	独立董事	男	43	现任	3.68	否
李攻科	独立董事	女	52	离任	2.63	否
王绍峰	独立董事	男	44	离任	2.63	否
许辉	独立董事	男	48	离任	2.63	否
卢伟光	监事	男	61	离任	4.33	否
合计	--	--	--	--	529	--

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

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	121
主要子公司在职员工的数量（人）	501
在职员工的数量合计（人）	622
当期领取薪酬员工总人数（人）	622
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	228
销售人员	115
技术人员	41
财务人员	35
行政人员	203
合计	622
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	160
大专	165
中专、中技、高中	191
初中	106
合计	622

### 2、薪酬政策

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

### 3、培训计划

报告期内，公司根据战略发展的需求结合公司实际情况，以提高员工业务水平为核心，采用内部培训与外部培训相结合的方式对公司员工进行了有效培训，共举办各类培训接近30场次，培训总投入近50万元（不包括培训的交通、食宿费用），培训类型涵括资本运作类、财务类、人资和法务类、研发类、销售类、安全生产类、综合类等八大类型，培训人员涵括中高层管理人员、研发人员、销售人员、生产人员以及各类新入职员工，实现全员培训。2016年公司将继续提升员工知识水平及个人专业技能，根据公司内部实际情况有针对性的组织相应培训，满足员工培训需求、全面提升员工个人素质水平，增强公司持续发展能力。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2015年，公司对《战略委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》和《薪酬与考核委员会工作细则》进行了修订，公司内部各项治理制度逐步完善。

#### （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4次股东大会，股东大会的召集、召开程序、议案的审议程序和决策程序等严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等的规定执行。股东大会会议记录完整，并妥善保管，会议决议严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定充分及时披露。

#### （二）关于公司与控股股东

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

#### （三）关于董事与董事会

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

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

#### （四）关于监事与监事会

报告期内，公司召开8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

有应当披露而没披露的重大信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。

#### （八）利益相关者

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

#### （九）关于内部审计

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### （一）业务独立情况

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

### （二）人员独立情况

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

### （三）资产独立情况

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

### （四）机构独立情况

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

免严格按照《公司法》、《公司章程》等制度规定的程序执行，不存在股东干预公司机构设置的情况。

#### （五）财务独立情况

本公司设立后，已按照《企业会计制度》的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度。并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2015 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 14 日	公告编号： 2015-001； 公告 名称：《广东德联 集团股份有限公司 2015 年第一次临时 股东大会决议公 告》； 披露网站：巨潮资讯 网
2014 年年度股东大会	年度股东大会	0.10%	2015 年 05 月 26 日	2015 年 05 月 27 日	公告编号： 2015-025； 公告 名称：《广东德联集 团股份有限公司 2014 年度股东大会 决议公告》； 披露网站：巨潮资讯 网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 10 月 30 日	2015 年 10 月 31 日	公告编号： 2015-061； 公告 名称：《广东德联集 团股份有限公司 2015 年第二次临时 股东大会决议公 告》； 披露网站：巨潮资讯 网

2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2015 年 11 月 27 日	2015 年 11 月 28 日	公告编号： 2015-063； 公告名称：《广东德联集团股份有限公司 2015 年第三次临时股东大会决议公告》； 披露网站：巨潮资讯网
-----------------	--------	-------	------------------	------------------	---

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
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
李晓帆	6	3	2	1	0	否
黄劲业	6	4	2	0	0	否
梁锦棋	6	4	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		1				

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

报告期内，独立董事严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》、《独立董事工作细则》等制度的规定履行职责，积极出席董事会，股东大会会议，认真审议各项议案，深入公司现场调查，了解公司生产经营及内部控制制度的建设及董事会决议的执行情况等，关注外部环境及市场变化对公司的影响，利用自己的专业知识和经验，从各自专业的角度为公司战略发展、公司治理、内控建设、重大经营决策等方面提供了专业性意见及合理化建议，为公司发展和

规范运作作出了贡献。

报告期内，独立董事对公司2015年度日常关联交易、续聘审计机构等事项，发表了事前认可和同意的独立意见；还对公司非公开发行股票、参与投资设立产业投资基金、节余募集资金补充流动资金、部分募集资金变更实施主体及增加建设内容、对外担保、内部控制评价报告、利润分配预案、会计政策变更、选举公司董事等重大事项发表了独立意见，受到公司领导层的高度重视和赞许，为维护公司和全体股东的合法权益发挥了重要作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会按照《董事会审计委员会议事规则》的相关规定，就公司季度财务报告、半年度财务报告、募集资金存放及使用情况、申请银行综合授信情况、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认真细致的审议。

### 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，适时地提出分别与广汽集团、上汽集团合作设立产业投资基金事宜，为加强公司资本运作能力、寻求合适并购标的实现做大做强目的提出了宝贵的建议，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。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：(1) 董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；(2) 中高级管理人员和高级技术人员严重流失；(3) 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效；(4) 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；(5) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报。(6) 内部控制重大或重要缺陷未能得到及时整改。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；财务报告一般缺陷：不构成重大缺陷和重要缺陷的内部控制缺陷。	(1) 重大决策程序不科学；(2) 违反国家法律、法规或规范性文件；(3) 中高级管理人员和高级技术人员严重流失；(4) 媒体负面新闻频现；(5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(6) 内部控制重大或重要缺陷未能得到及时整改；(7) 其他可能对公司产生重大负面影响的情形。
定量标准	重大缺陷 1) 错报金额 $\geq$ 资产总额的 1%； 2) 错报金额 $\geq$ 营业收入的 1%。重要缺陷 1) 资产总额的 0.5% $\geq$ 错报金额 $>$ 资产总额的 1%； 2) 营业收入的 0.5% $\geq$ 错报金额 $>$ 营业收入的 1%。一般缺陷 1) 错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%； 2) 错报金额 $<$ 营业收入的 0.5%。	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
<p>内部控制鉴证报告</p> <p>广会专字[2016]G15041750043 号广东德联集团股份有限公司全体股东：我们接受委托，审核了后附的广东德联集团股份有限公司（以下简称广东德联）董事会编写的 2015 年 12 月 31 日与财务报表编制相关的内部控制有效性评价报告。按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性是广东德联的责任。我们的责任是对广东德联与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计得合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的保证。内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。我们认为，广东德联按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。本专项报告仅供广东德联年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为广东德联年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）</p> <p style="text-align: right;">中国注册会计师：冯琨琼</p> <p>中国注册会计师：夏富彪中国 广州</p> <p>二〇一六年四月二十一日</p>	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标注无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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	2016年04月21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[2016]G15041750010号
注册会计师姓名	冯琨琮 夏富彪

审计报告正文

#### 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2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 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2015年12月31日的财务状况以及2015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 广州

中国注册会计师：冯琨琮

中国注册会计师：夏富彪

二〇一六年四月二十一日

## 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

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	449,808,284.50	285,910,533.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	97,954,361.00	40,816,169.12
应收账款	396,812,384.18	296,381,606.50
预付款项	147,455,141.23	87,504,552.55
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	12,250.19	10,274.70
应收股利		
其他应收款	9,212,046.76	11,583,420.11
买入返售金融资产		
存货	559,434,163.82	609,085,626.94
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	711,496,900.97	20,549,875.14
流动资产合计	2,372,185,532.65	1,351,842,058.31
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	20,000.00	20,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	121,714,017.92	3,028,225.08
投资性房地产	25,031,720.96	14,437,638.33
固定资产	484,609,951.24	264,463,612.79
在建工程	8,416,834.07	160,799,649.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	152,585,456.03	153,584,783.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,585,254.11	5,148,093.98
递延所得税资产	18,988,385.81	9,069,666.60
其他非流动资产	22,217,903.97	39,631,292.71
非流动资产合计	841,169,524.11	650,182,962.65
资产总计	3,213,355,056.76	2,002,025,020.96
流动负债：		
短期借款	265,511,087.59	175,391,284.24
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,515,284.50	43,287,240.00
应付账款	163,257,368.59	139,626,783.04
预收款项	18,734,938.46	6,356,268.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,474,167.42	3,476,228.04
应交税费	25,385,147.50	4,496,542.75
应付利息	439,160.95	250,350.28
应付股利	28,353.85	
其他应付款	7,049,343.55	2,862,389.21
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	559,394,852.41	375,747,086.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	1,293,333.33	7,471,417.66
递延所得税负债	5,252.86	4,948.35

其他非流动负债		
非流动负债合计	1,298,586.19	7,476,366.01
负债合计	560,693,438.60	383,223,452.13
所有者权益：		
股本	754,329,268.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	982,101,452.40	519,987,887.33
减：库存股		
其他综合收益	1,032,123.60	-208,698.88
专项储备		
盈余公积	25,319,391.12	21,674,286.40
一般风险准备		
未分配利润	883,089,051.56	753,286,396.54
归属于母公司所有者权益合计	2,645,871,286.68	1,614,739,871.39
少数股东权益	6,790,331.48	4,061,697.44
所有者权益合计	2,652,661,618.16	1,618,801,568.83
负债和所有者权益总计	3,213,355,056.76	2,002,025,020.96

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：凌锡曦

会计机构负责人：曾永泉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	68,268,991.42	15,709,896.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	15,766,551.49	11,619,874.43
应收账款	132,032,512.89	66,307,649.81
预付款项	32,777,462.15	23,225,243.88
应收利息		
应收股利	15,475,100.00	47,331,086.95

其他应收款	65,696,333.20	47,806,999.49
存货	163,317,422.98	146,280,867.82
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	700,000,000.00	4,380,612.53
流动资产合计	1,193,334,374.13	362,662,230.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	20,000.00	20,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,071,121,191.01	783,001,965.03
投资性房地产		
固定资产	23,300,027.91	25,307,375.85
在建工程	1,190,028.40	
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	5,327,330.10	5,461,709.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,665,468.89	927,616.49
其他非流动资产		310,100.00
非流动资产合计	1,102,624,046.31	815,028,766.74
资产总计	2,295,958,420.44	1,177,690,997.65
流动负债：		
短期借款	206,101,821.72	73,559,935.18
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,140,700.00	7,250,000.00
应付账款	117,871,714.80	76,839,879.71
预收款项	71,024,789.09	59,664,143.15

应付职工薪酬	1,840,415.31	1,235,336.81
应交税费	5,894,708.17	2,718,142.99
应付利息	411,849.50	122,824.28
应付股利	28,353.85	
其他应付款	29,238,987.06	20,529,778.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	472,553,339.50	241,920,040.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	472,553,339.50	241,920,040.94
所有者权益：		
股本	754,329,268.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	991,968,010.70	529,854,445.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,319,391.12	21,674,286.40
未分配利润	51,788,411.12	64,242,224.68

所有者权益合计	1,823,405,080.94	935,770,956.71
负债和所有者权益总计	2,295,958,420.44	1,177,690,997.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,980,200,771.56	1,722,518,404.00
其中：营业收入	1,980,200,771.56	1,722,518,404.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,787,418,142.51	1,524,980,151.35
其中：营业成本	1,522,322,077.16	1,355,519,255.19
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	10,308,024.85	7,414,649.12
销售费用	87,663,298.38	54,706,309.10
管理费用	142,338,903.39	99,016,152.26
财务费用	14,301,146.91	7,090,234.92
资产减值损失	10,484,691.82	1,233,550.76
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）	16,515,359.71	1,025,712.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-814,207.16	-50,547.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	209,297,988.76	198,563,965.35
加：营业外收入	9,554,957.23	4,812,350.80
其中：非流动资产处置利得	169,720.62	264,447.26

减：营业外支出	1,752,088.12	3,012,400.75
其中：非流动资产处置损失	1,019,673.73	110,182.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,100,857.87	200,363,915.40
减：所得税费用	35,664,708.01	37,775,375.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	181,436,149.86	162,588,540.31
归属于母公司所有者的净利润	178,707,515.82	161,509,469.77
少数股东损益	2,728,634.04	1,079,070.54
六、其他综合收益的税后净额	1,240,822.48	-1,167.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,240,822.48	-1,167.32
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	1,240,822.48	-1,167.32
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	1,240,822.48	-1,167.32
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	182,676,972.34	162,587,372.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,948,338.30	161,508,302.45
归属于少数股东的综合收益总额	2,728,634.04	1,079,070.54
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.24	0.25
(二) 稀释每股收益	0.24	0.25

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

法定代表人：徐咸大

主管会计工作负责人：凌锡曦

会计机构负责人：曾永泉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	610,475,794.95	436,399,016.10
减：营业成本	530,547,919.25	382,640,546.12
营业税金及附加	686,268.60	213,192.59
销售费用	28,194,650.22	17,813,862.97
管理费用	32,900,616.77	25,117,927.06
财务费用	4,415,576.34	747,267.63
资产减值损失	2,951,409.60	653,387.89
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）	32,923,892.85	47,280,539.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	119,225.98	-50,547.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	43,703,247.02	56,493,371.51
加：营业外收入	1,133,918.74	1,074,371.28
其中：非流动资产处置利得	141,707.62	
减：营业外支出	629,848.88	2,483,568.98
其中：非流动资产处置损失	3,305.26	1,334.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	44,207,316.88	55,084,173.81
减：所得税费用	7,756,269.64	3,122,471.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	36,451,047.24	51,961,702.45
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	36,451,047.24	51,961,702.45
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,971,769,090.18	1,782,130,541.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,826,951.41	9,539,412.27
经营活动现金流入小计	1,987,596,041.59	1,791,669,953.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,567,783,970.34	1,517,214,536.82
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	68,177,336.75	54,403,780.10
支付的各项税费	104,470,380.30	127,710,676.18
支付其他与经营活动有关的现金	135,263,207.68	92,055,344.69
经营活动现金流出小计	1,875,694,895.07	1,791,384,337.79
经营活动产生的现金流量净额	111,901,146.52	285,615.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	697,990,000.00	90,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,329,566.87	1,076,259.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,138,970.80	322,660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	500,000.00	800,000.00
投资活动现金流入小计	717,958,537.67	92,198,919.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,487,293.18	258,064,925.09
投资支付的现金	1,517,490,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		48,272,803.13
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,599,977,293.18	306,337,728.22

投资活动产生的现金流量净额	-882,018,755.51	-214,138,808.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	897,999,997.70	
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	496,336,853.12	217,959,340.70
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,550,000.00	4,465,025.35
筹资活动现金流入小计	1,398,886,850.82	222,424,366.05
偿还债务支付的现金	406,217,049.77	84,080,118.82
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	54,577,493.32	53,292,566.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	34,009,859.85	7,690,000.00
筹资活动现金流出小计	494,804,402.94	145,062,685.32
筹资活动产生的现金流量净额	904,082,447.88	77,361,680.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,240,822.48	-1,440.51
五、现金及现金等价物净增加额	135,205,661.37	-136,492,952.27
加：期初现金及现金等价物余额	279,360,533.25	415,853,485.52
六、期末现金及现金等价物余额	414,566,194.62	279,360,533.25

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	478,375,777.40	349,780,814.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,496,841.75	2,835,884.69
经营活动现金流入小计	482,872,619.15	352,616,699.44
购买商品、接受劳务支付的现金	376,311,371.52	259,317,155.80
支付给职工以及为职工支付的现金	11,856,158.23	9,384,587.03

支付的各项税费	14,671,864.30	9,784,255.48
支付其他与经营活动有关的现金	51,984,973.58	108,638,485.37
经营活动现金流出小计	454,824,367.63	387,124,483.68
经营活动产生的现金流量净额	28,048,251.52	-34,507,784.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	32,660,653.82	32,741,466.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	422,621.34	660.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,083,275.16	32,742,126.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,370,854.05	1,232,143.61
投资支付的现金	798,500,000.00	58,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	189,500,000.00	
投资活动现金流出小计	990,370,854.05	59,232,143.61
投资活动产生的现金流量净额	-957,287,578.89	-26,490,016.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	897,999,997.70	
取得借款收到的现金	346,930,721.67	78,748,202.88
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	520,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,245,450,719.37	78,748,202.88
偿还债务支付的现金	212,447,569.26	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,684,727.32	49,661,965.27
支付其他与筹资活动有关的现金	7,356,244.13	3,660,000.00
筹资活动现金流出小计	270,488,540.71	63,321,965.27
筹资活动产生的现金流量净额	974,962,178.66	15,426,237.61
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	45,722,851.29	-45,571,563.48

加：期初现金及现金等价物余额	13,189,896.00	58,761,459.48
六、期末现金及现金等价物余额	58,912,747.29	13,189,896.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	320,000,000.00				519,987,887.33		-208,698.88		21,674,286.40		753,286,396.54	4,061,697.44	1,618,801,568.83
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	320,000,000.00				519,987,887.33		-208,698.88		21,674,286.40		753,286,396.54	4,061,697.44	1,618,801,568.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	434,329,268.00				462,113,565.07		1,240,822.48		3,645,104.72		129,802,655.02	2,728,634.04	1,033,860,049.33
（一）综合收益总额							1,240,822.48				178,707,515.82	2,728,634.04	182,676,972.34
（二）所有者投入和减少资本	57,164,634.00				839,278,199.07								896,442,833.07
1. 股东投入的普通股	57,164,634.00				839,278,199.07								896,442,833.07
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,645,104.72		-48,904,860.80		-45,259,756.08	
1. 提取盈余公积								3,645,104.72		-3,645,104.72			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-45,259,756.08		-45,259,756.08	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	377,164,634.00				-377,164,634.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	377,164,634.00				-377,164,634.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	754,329,268.00				982,101,452.40		1,032,123.60	25,319,391.12		883,089,051.56	6,790,331.48	2,652,661,618.16	

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											

一、上年期末余额	320,000,000.00				519,987,887.33	-207,531.56	16,478,116.15		644,973,097.02	2,982,626.90	1,504,214,195.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	320,000,000.00				519,987,887.33	-207,531.56	16,478,116.15		644,973,097.02	2,982,626.90	1,504,214,195.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-1,167.32	5,196,170.25		108,313,299.52	1,079,070.54	114,587,372.99
（一）综合收益总额						-1,167.32			161,509,469.77	1,079,070.54	162,587,372.99
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配							5,196,170.25		-53,196,170.25		-48,000,000.00
1．提取盈余公积							5,196,170.25		-5,196,170.25		
2．提取一般风险准备											
3．对所有者（或股东）的分配									-48,000,000.00		-48,000,000.00
4．其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	320,000,000.00				519,987,887.33		-208,698.88		21,674,286.40		753,286,396.54	4,061,697.44	1,618,801,568.83

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,000,000.00				529,854,445.63				21,674,286.40	64,242,224.68	935,770,956.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,000,000.00				529,854,445.63				21,674,286.40	64,242,224.68	935,770,956.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	434,329,268.00				462,113,565.07				3,645,104.72	-12,453,813.56	887,634,124.23
（一）综合收益总额										36,451,047.24	36,451,047.24
（二）所有者投入和减少资本	57,164,634.00				839,278,199.07						896,442,833.07

1. 股东投入的普通股	57,164,634.00				839,278,199.07						896,442,833.07
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,645,104.72	-48,904,860.80	-45,259,756.08
1. 提取盈余公积									3,645,104.72	-3,645,104.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-45,259,756.08	-45,259,756.08
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	377,164,634.00				-377,164,634.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	377,164,634.00				-377,164,634.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	754,329,268.00				991,968,010.70				25,319,391.12	51,788,411.12	1,823,405,080.94

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	320,000,000.00				529,854,445.63				16,478,116.15	65,476,692.48	931,809,254.26

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	320,000,000.00				529,854,445.63			16,478,116.15	65,476,692.48	931,809,254.26	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,196,170.25	-1,234,467.80	3,961,702.45	
（一）综合收益总额									51,961,702.45	51,961,702.45	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								5,196,170.25	-53,196,170.25	-48,000,000.00	
1. 提取盈余公积								5,196,170.25	-5,196,170.25		
2. 对所有者（或股东）的分配									-48,000,000.00	-48,000,000.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	320,000,000.00				529,854,445.63				21,674,286.40	64,242,224.68	935,770,956.71

### 三、公司基本情况

#### 公司概述

广东德联集团股份有限公司（以下简称“公司”）由广东德联化工集团有限公司整体变更设立。2012年3月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]273号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为中小板上市公司。公司在广东省佛山市工商行政管理局登记注册，领取注册号为440682000016599的企业法人营业执照，截至2015年12月31日，注册资本为人民币754,329,268.00元。

#### 公司所属行业类别

公司属于汽车精细化学品行业

#### 公司经营范围及主要产品

批发、零售：化工原料及产品、汽车用品、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；不单独列贸易方式）。批发、零售汽车零部件、配件及汽车用品，汽车维修，汽车零部件安装，汽车保养及美容装饰业务，及上述相关的连锁经营和业务咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 公司法定地址

广东省佛山市南海区小塘狮山新城开发区。

#### 财务报告批准报出日

本财务报告于2016年4月21日经公司董事会批准报出。

#### 合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：长春德联化工有限公司、上海德联化工有限公司、佛山市欧美亚汽车用品有限公司、佛山德联汽车用品有限公司、蓬莱德联仓储物流有限公司、成都德联汽车用品有限公司、广州德联汽车用品有限公司、德联贸易（香港）有限公司、长春德联汽车维修服务有限公司、长春友驰汽车销售服务有限公司、长春骏耀汽车贸易有限公司、沈阳骏德汽车销售有限公司、长春骏德汽车销售服务有限公司、沈阳德驰汽车销售服务有限公司、大连骏德汽车销售服务有限公司、上海德联车护网络发展有限公司、上海德联车护汽车服务有限公司、上海德联优鸿电子商务有限公司、重庆安港工贸有限公司、佛山市南海德申运输有限公司。详见本附注七、在其他主体中的权益1、企业集团的构成。

## 合并财务报表范围变化情况

上海德联车护网络发展有限公司、上海德联车护汽车服务有限公司为公司新设立的子公司。

详细情况见本附注八、合并范围的变更”

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

### 3、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### —同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

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

#### —非同一控制下的企业合并

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

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

### 5、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

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

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

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

—外币报表折算的会计处理方法：

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

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

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

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

## 9、金融工具

### —金融资产的分类：

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

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

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

——应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

——可供出售金融资产。

### —金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

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

——其他金融负债。

### —金融资产和金融负债的计量：

#### ——初始计量

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

#### ——金融资产的后续计量

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

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

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

#### ——金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

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

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

——不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

——按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

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

——金融资产转移的确认依据和计量方法：

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

——所转移金融资产的账面价值；

——因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

——终止确认部分的账面价值；

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

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

——金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

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

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
------------------	---

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失。
----------------------	---

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 11、存货

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

—存货的核算：购入原材料、周转材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；生产的库存商品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；周转材料领用时采用一次摊销法摊销。

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

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

## 12、长期股权投资

### —长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

### —长期股权投资投资成本的确定

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

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

### —长期股权投资后续计量及损益确认方法

#### ——对子公司的投资

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

#### ——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

### —确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### —长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

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

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

### 14、固定资产

#### (1) 确认条件

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。—固定资产的分类为：房屋及建筑物、办公设备、运输设备、生产设备、其他设备。—固定资产计价：固定资产均按实际成本计价。—固定资产的折旧方法：——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。—固定资产减值准备的计提公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-45 年	5%-10%	2.00%-9.50%

办公设备	年限平均法	2-10 年	5%-10%	9.00%-47.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%-10%	18.00%-19.00%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.00%-19.00%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5%-10%	9.00%-19.00%

## 15、在建工程

### —在建工程的类别

公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### —在建工程的计量

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

### —在建工程结转为固定资产的时点

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

### —在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

## 16、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

资本化的费用。

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

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

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

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

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

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

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

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

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

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

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

## 19、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## 20、预计负债

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

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

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

## 21、收入

### —销售商品

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

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

### —提供劳务

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

### —让渡资产使用权

——让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产

使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

—递延所得税资产的确认：确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税资产的减值

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

—递延所得税负债的确认

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

—租赁的分类：租赁分为融资租赁和经营租赁。

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

不满足上述条件的，认定为经营租赁。

—经营租赁的会计处理

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

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

—融资租赁的会计处理

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

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

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

—公司在存在同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分时划分为持有待售：（1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售的资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入按 17% 计算增值税销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳，物流收入按 11% 计算增值税销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳，仓储收入按 6% 计算增值税销项税额扣除允许抵扣的进项税额的差额计算缴纳。	17%、11%、6%
消费税	公司下属控股子公司长春德联化工有限公司生产的产品动力转向油和长效机油属于润滑油，从量按每升 1 元计缴消费税。	从量按每升 1 元计缴消费税

营业税	租赁收入按应税收入的 5% 计算缴纳。	5%
城市维护建设税	以应纳流转税为基数，按 7% 或 1% 计缴（上海德联化工有限公司城市维护建设税税率为 1%，其余为 7%）。	7% 或 1%
企业所得税	公司的企业所得税税率为 25%。	25%
教育费附加	以应纳流转税为基数，按 3% 计缴。	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海德联化工有限公司	15%
长春德联化工有限公司	15%
成都德联汽车用品有限公司	15%
德联贸易（香港）有限公司	16.50%

## 2、税收优惠

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

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

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

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	110,418.16	1,297,158.98
银行存款	414,455,776.46	258,346,814.34
其他货币资金	35,242,089.88	26,266,559.93
合计	449,808,284.50	285,910,533.25
其中：存放在境外的款项总额	11,489,545.81	14,063,673.17

——截至2015年12月31日，其他货币资金为保函保证金2,000,000.00元、信用证保证金8,366,314.20元、银行承兑汇票保证金22,203,185.30元、汇出汇款融资保证金2,294,590.38元，用电押金378,000.00元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	93,668,368.80	40,816,169.12
商业承兑票据	4,285,992.20	
合计	97,954,361.00	40,816,169.12

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	16,000,000.00
合计	16,000,000.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	291,386,011.37	46,941,265.87
合计	291,386,011.37	46,941,265.87

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

—截至2015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。

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	424,639,661.04	100.00%	27,827,276.86	6.55%	396,812,384.18	315,731,122.09	100.00%	19,349,515.59	6.13%	296,381,606.50
合计	424,639,661.04	100.00%	27,827,276.86	6.55%	396,812,384.18	315,731,122.09	100.00%	19,349,515.59	6.13%	296,381,606.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	401,355,748.65	20,067,787.44	5.00%
1 年以内小计	401,355,748.65	20,067,787.44	5.00%
1 至 2 年	6,845,084.36	684,508.43	10.00%
2 至 3 年	12,782,278.26	3,834,683.47	30.00%
3 至 4 年	801,930.90	400,965.45	50.00%
4 至 5 年	76,434.00	61,147.20	80.00%
5 年以上	2,778,184.87	2,778,184.87	100.00%
合计	424,639,661.04	27,827,276.86	6.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,745,607.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

—按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 245,780,312.11 元，占应收账款总额的比例为 57.88%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 12,289,015.61 元。

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	146,404,415.34	99.29%	80,336,295.49	91.81%
1 至 2 年	103,543.39	0.07%	6,221,034.56	7.11%
3 年以上	947,182.50	0.64%	947,222.50	1.08%
合计	147,455,141.23	--	87,504,552.55	--

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

—预付款项中金额前五名单位情况：公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计118,915,289.99元，占预付款项总额的比例为80.65%。

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,420,113.90	100.00%	3,208,067.14	25.83%	9,212,046.76	13,585,163.62	100.00%	2,001,743.51	14.73%	11,583,420.11
合计	12,420,113.90	100.00%	3,208,067.14	25.83%	9,212,046.76	13,585,163.62	100.00%	2,001,743.51	14.73%	11,583,420.11

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	4,733,123.03	236,656.16	5.00%
1 年以内小计	4,733,123.03	236,656.16	5.00%
1 至 2 年	2,840,164.68	284,016.47	10.00%
2 至 3 年	2,468,578.87	740,573.66	30.00%
3 至 4 年	48,251.35	24,125.68	50.00%
4 至 5 年	2,036,504.00	1,629,203.20	80.00%
5 年以上	269,191.97	269,191.97	100.00%
合计	12,395,813.90	3,183,767.14	25.68%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,206,323.63 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

—公司本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,430,534.11	1,515,845.02
押金/保证金	8,339,727.00	9,188,530.00
应收房租	719,925.15	635,076.00
其他	1,929,927.64	2,245,712.60
合计	12,420,113.90	13,585,163.62

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
福建奔驰汽车工业有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3 年	16.10%	600,000.00

包头北奔重型汽车有限公司	押金	2,000,000.00	4-5 年	16.10%	1,600,000.00
本田技研工业（中国）投资有限公司	保证金	2,180,000.00	1-2 年	17.55%	218,000.00
德尔福派克电气系统有限公司成都分公司	应收房租	564,552.00	1 年以内	4.55%	28,227.60
上海永达融资租赁有限公司	押金	415,855.00	1 年以内	3.35%	20,792.75
合计	--	7,160,407.00	--	57.65%	2,467,020.35

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	188,082,340.77	524,570.42	187,557,770.35	276,203,064.58	1,996.85	276,201,067.73
在产品	1,214,269.57		1,214,269.57	1,702,394.97		1,702,394.97
库存商品	303,838,459.42	3,831.34	303,834,628.08	285,728,994.00	36,466.86	285,692,527.14
周转材料	3,381,670.76	4,358.96	3,377,311.80	3,755,978.27	74,940.53	3,681,037.74
发出商品	63,450,184.02		63,450,184.02	41,808,599.36		41,808,599.36
合计	559,966,924.54	532,760.72	559,434,163.82	609,199,031.18	113,404.24	609,085,626.94

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,996.85	524,570.42		1,996.85		524,570.42
库存商品	36,466.86	3,831.34		36,466.86		3,831.34
周转材料	74,940.53	4,358.96		74,940.53		4,358.96
合计	113,404.24	532,760.72		113,404.24		532,760.72

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股票发行费用		1,140,000.00
银行理财产品	700,000,000.00	
待抵扣进项税	10,054,259.64	19,409,875.14
预缴税金	1,442,641.33	
合计	711,496,900.97	20,549,875.14

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
长春德联 尤尼科恩 汽车材料 有限公司	3,028,225 .08			-54,462.4 8							2,973,762 .60	
小计	3,028,225 .08			-54,462.4 8							2,973,762 .60	
二、联营企业												
广州盈霈 投资管理 有限公司		500,000.0 0		140,744.1 9							640,744.1 9	
广州智造 创业投资 企业（有 限合伙）		69,500.00 0.00		56,672.94							69,556.67 2.94	
上海尚欣 德连投资 中心（有 限合伙）		28,500.00 0.00		-23,728.6 7							28,476.27 1.33	
安耐驰石 油化工 （北京） 有限公司		10,000.00 0.00		-426,682. 77							9,573,317 .23	
武汉鼎盛 开耀投资		11,000.00 0.00		-506,750. 37							10,493,24 9.63	

中心（有限合伙）											
小计		119,500,000.00		-759,744.68						118,740,255.32	
合计	3,028,225.08	119,500,000.00		-814,207.16						121,714,017.92	

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

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

—公司本期向上海尚欣德连投资中心（有限合伙）投入人民币2,850万元，占出资额的47.98%。公司属于有限合伙人，投资方向经普通合伙人和持有50%（含本数）有限合伙人同意可以变更，具体投资项目由普通合伙人或其委托的管理人决定。上海尚欣德连投资中心（有限合伙）收益和亏损分担原则：**A**、100%返还各合伙人截止分配时点的累计实缴出资，直至各合伙人均收回其全部实缴出资；**B**、支付有限合伙人优先回报，在返还各合伙人截止分配时点的累计实缴出资后，在所有有限合伙人之间分配，直到所有有限合伙人实际出资额（实际出资额应扣除有限合伙人应承担的管理费）达到8%/年的优先回报；**C**、支付普通合伙人优先回报，分配普通合伙人，直到普通合伙人实际出资额达到8%/年的优先回报；**D**、以上分配后如有余额，余额的80%将在所有合伙人之间依其实际出资额比例分配，20%分配给普通合伙人或其委托的管理人；**E**、对于亏损，在认缴出资总额内的亏损由全体合伙人根据认缴出资比例分担，超出认缴出资的亏损由普通合伙人承担。

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

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

## 9、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,290,869.00			15,290,869.00
2.本期增加金额	12,675,697.31			12,675,697.31
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	12,675,697.31			12,675,697.31
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,966,566.31			27,966,566.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	853,230.67			853,230.67
2.本期增加金额	2,081,614.68			2,081,614.68
(1) 计提或摊销	1,022,746.60			1,022,746.60
(2) 其他转入	1,058,868.08			1,058,868.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,934,845.35			2,934,845.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	25,031,720.96			25,031,720.96
2.期初账面价值	14,437,638.33			14,437,638.33

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## 10、固定资产

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	242,834,330.15	70,014,983.68	46,942,406.93	12,554,940.74	3,160,012.52	375,506,674.02
2.本期增加金额	192,228,806.71	29,051,294.72	13,297,724.29	9,676,364.17	26,908,953.81	271,163,143.70
（1）购置	9,139,648.18	12,434,871.98	13,289,006.32	5,861,890.78	3,018,633.12	43,744,050.38
（2）在建工程转入	183,089,158.53	16,616,422.74	8,717.97	3,814,473.39	23,890,320.69	227,419,093.32
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	12,675,697.31	224,105.13	5,148,456.08	885,895.25	10,871.29	18,945,025.06
（1）处置或报废		224,105.13	5,148,456.08	885,895.25	10,871.29	6,269,327.75
（2）其他减少	12,675,697.31					12,675,697.31
4.期末余额	422,387,439.55	98,842,173.27	55,091,675.14	21,345,409.66	30,058,095.04	627,724,792.66
二、累计折旧						
1.期初余额	44,618,937.82	34,357,235.73	23,563,942.82	6,664,702.24	1,838,242.62	111,043,061.23
2.本期增加金	17,221,451.85	7,861,926.21	7,714,373.37	2,301,108.17	2,247,219.37	37,344,944.61

额						
(1) 计提	17,221,451.85	7,861,926.21	7,714,373.37	2,301,108.17	2,247,219.37	37,344,944.61
3.本期减少金额	1,750,781.40	212,899.87	2,483,560.00	814,782.67	12,274.83	5,273,164.42
(1) 处置或报废		212,899.87	2,483,560.00	814,782.67	12,274.83	3,522,383.02
(2) 其他减少	1,750,781.40					1,750,781.40
4.期末余额	60,089,608.27	42,006,262.07	28,794,756.19	8,151,027.73	4,073,187.16	143,114,841.42
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	362,297,831.28	56,835,911.20	26,296,918.95	13,194,381.93	25,984,907.88	484,609,951.24
2.期初账面价值	198,215,392.33	35,657,747.95	23,378,464.11	5,890,238.50	1,321,769.90	264,463,612.79

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
长春德联房产	54,206,234.64	相关手续准备、办理中
成都德联房产	51,782,660.50	相关手续准备、办理中
广东德联房产	166,881.66	相关手续准备、办理中
长春骏耀 4S 店房产	18,201,622.99	相关手续准备、办理中
长春友驰 4S 店房产	21,996,787.05	相关手续准备、办理中
长春德联汽车维修房产	7,677,095.75	相关手续准备、办理中

## 11、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海德联新建厂房工程				54,453,180.80		54,453,180.80
长春德联 NC 管理软件	2,159,803.27		2,159,803.27			
长春德联扩改建工程	1,232,346.81		1,232,346.81	3,648,100.00		3,648,100.00
佛山德联新建厂房工程	3,834,655.59		3,834,655.59	93,698,369.09		93,698,369.09
成都德联厂房工程				9,000,000.00		9,000,000.00
母公司电力工程	1,190,028.40		1,190,028.40			
合计	8,416,834.07		8,416,834.07	160,799,649.89		160,799,649.89

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海德联新建厂房工程	73,330,000.00	54,453,180.80	18,879,449.59	73,332,630.39								募股资金
长春德联 NC 管理软件	5,250,000.00		3,704,894.73	1,545,091.46		2,159,803.27						其他
长春德联扩改建工程	4,820,000.00	3,648,100.00	1,172,346.81	3,588,100.00		1,232,346.81						募股资金
佛山德联新建厂房工	140,000,000.00	93,698,369.09	37,687,847.34	127,551,560.84		3,834,655.59						募股资金

程												
成都德联厂房工程	229,500,000.00	9,000,000.00	14,007,255.68	22,946,802.09	60,453.59							募股资金
德联集团电力工程	1,700,000.00		1,190,028.40			1,190,028.40						其他
合计	454,600,000.00	160,799,649.89	76,641,822.55	228,964,184.78	60,453.59	8,416,834.07	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

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

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	车位使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	157,801,606.06	2,843,529.32		3,435,000.00	1,721,490.07	165,801,625.45
2.本期增加金额	1,563,440.29				2,166,597.95	3,730,038.24
(1) 购置	1,563,440.29				2,166,597.95	3,730,038.24
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					415,689.80	415,689.80
(1) 处置					415,689.80	415,689.80
4.期末余额	159,365,046.35	2,843,529.32		3,435,000.00	3,472,398.22	169,115,973.89
二、累计摊销						
1.期初余额	10,022,848.05	1,557,937.36		47,945.08	588,111.69	12,216,842.18

2.本期增加金额	3,832,359.89	295,152.96		59,815.08	300,684.09	4,488,012.02
(1) 计提	3,832,359.89	295,152.96		59,815.08	300,684.09	4,488,012.02
3.本期减少金额					174,336.34	174,336.34
(1) 处置					174,336.34	174,336.34
4.期末余额	13,855,207.94	1,853,090.32		107,760.16	714,459.44	16,530,517.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	145,509,838.41	990,439.00		3,327,239.84	2,757,938.78	152,585,456.03
2.期初账面价值	147,778,758.01	1,285,591.96		3,387,054.92	1,133,378.38	153,584,783.27

—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	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
成都厂房改造工程	246,874.00		87,132.00		159,742.00
4S 店装修费	4,901,219.98	350,110.00	1,149,588.31	8,700.00	4,093,041.67
2S 店装修费		2,872,249.80	76,934.98		2,795,314.82
办公用房装修费		647,941.15	110,785.53		537,155.62

合计	5,148,093.98	3,870,300.95	1,424,440.82	8,700.00	7,585,254.11
----	--------------	--------------	--------------	----------	--------------

#### 14、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	29,603,614.74	5,332,095.00	20,091,519.70	3,514,578.08
可抵扣亏损	53,042,620.18	13,260,655.06	15,915,724.82	3,887,234.10
递延收益项目			6,671,417.66	1,667,854.42
广告费项目	1,582,543.01	395,635.75		
合计	84,228,777.93	18,988,385.81	42,678,662.18	9,069,666.60

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	31,835.52	5,252.86	29,990.00	4,948.35
合计	31,835.52	5,252.86	29,990.00	4,948.35

##### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,988,385.81		9,069,666.60
递延所得税负债		5,252.86		4,948.35

##### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,370,628.25	1,684,614.17
资产减值准备	1,964,489.98	1,259,739.41
合计	5,335,118.23	2,944,353.58

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	1,684,614.17	1,684,614.17	
2020 年	1,686,014.08		
合计	3,370,628.25	1,684,614.17	--

## 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	22,217,903.97	39,631,292.71
合计	22,217,903.97	39,631,292.71

—截至2015年12月31日，其他非流动资产前五名金额共计20,335,825.75元，占期末余额的比例为91.53%。

## 16、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,941,265.87	
保证借款	60,185,745.76	140,391,284.24
信用借款	203,384,075.96	35,000,000.00
合计	265,511,087.59	175,391,284.24

—2015年12月31日的保证借款包括公司向中国银行股份有限公司佛山分行的人民币借款20,000,000.00元及欧元借款1,087,741.82元（折人民币7,717,745.76元），由徐咸大、徐庆芳、徐团华提供连带责任担保；子公司长春德联化工有限公司向中国建设银行股份有限公司吉林省分行的美元借款5,000,000.00元（折人民币32,468,000.00元），由公司及徐咸大、徐庆芳、徐团华提供连带责任担保。

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,515,284.50	43,287,240.00

合计	73,515,284.50	43,287,240.00
----	---------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	163,257,368.59	139,626,783.04
合计	163,257,368.59	139,626,783.04

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

—截至2015年12月31日，不存在账龄超过1年的大额应付账款。

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	18,734,938.46	6,356,268.56
合计	18,734,938.46	6,356,268.56

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

—截至2015年12月31日，不存在账龄超过1年的大额预收款项。

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,473,861.34	64,400,504.33	62,560,006.31	5,314,359.36
二、离职后福利-设定提存计划	2,366.70	6,348,838.93	6,191,397.57	159,808.06
三、辞退福利		23,832.58	23,832.58	
合计	3,476,228.04	70,773,175.84	68,775,236.46	5,474,167.42

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,593,728.41	52,966,936.49	50,921,476.83	4,639,188.07
2、职工福利费	698,491.73	5,261,205.66	5,524,710.87	434,986.52
3、社会保险费		2,662,768.01	2,606,517.21	56,250.80
其中：医疗保险费		2,224,906.31	2,175,351.57	49,554.74
工伤保险费		208,023.74	205,268.18	2,755.56
生育保险费		229,837.96	225,897.46	3,940.50
4、住房公积金		2,786,672.50	2,742,036.70	44,635.80
5、工会经费和职工教育经费	181,641.20	722,921.67	765,264.70	139,298.17
合计	3,473,861.34	64,400,504.33	62,560,006.31	5,314,359.36

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,366.70	5,981,286.41	5,829,755.85	153,897.26
2、失业保险费		367,552.52	361,641.72	5,910.80
合计	2,366.70	6,348,838.93	6,191,397.57	159,808.06

—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。

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,650,940.99	130,840.70
消费税	589,078.52	415,259.39
营业税	2,500.00	23,389.46
企业所得税	10,762,850.71	3,610,807.30
个人所得税	256,992.82	108,231.64
城市维护建设税	800,206.42	33,592.90

房产税	19,668.27	76,352.67
教育费附加	401,599.00	20,104.55
印花税	477,459.90	20,749.13
堤围防护费	82,447.92	26,472.87
土地使用税	68,787.22	18,860.00
地方教育费附加	258,219.99	3,890.36
价格调控基金	14,395.74	7,991.78
合计	25,385,147.50	4,496,542.75

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金/保证金	908,177.31	926,924.47
社保公积金	16,441.67	76,577.90
服务类应付款	4,072,834.94	1,077,257.90
其他	2,051,889.63	781,628.94
合计	7,049,343.55	2,862,389.21

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

—截至2015年12月31日，不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

## 23、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,471,417.66	500,000.00	6,678,084.33	1,293,333.33	
合计	7,471,417.66	500,000.00	6,678,084.33	1,293,333.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
项目研发补助- 高效防冻型环保	800,000.00		6,666.67		793,333.33	与收益相关

车用玻璃清洗剂项目						
汽车产业扶持资金	6,671,417.66		6,671,417.66			与资产相关
汽车后市场服务MB2B2C云平台项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	7,471,417.66	500,000.00	6,678,084.33		1,293,333.33	--

## 24、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、—)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000.00	57,164,634.00		377,164,634.00		434,329,268.00	754,329,268.00

—根据公司2014年第二次临时股东大会决议，公司申请通过向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）增加股本人民币57,164,634.00元，变更后的股本为人民币377,164,634.00元。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]71号”文核准，公司于2015年3月10日完成非公开发行新增股份登记托管手续。

—根据公司2014年度股东大会决议，公司按每10股转增10股的比例，以截至2014年12月31日止经审计的资本公积向全体股东转增股份总额377,164,634股，共计增加股本377,164,634元。

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	519,987,887.33	839,278,199.07	377,164,634.00	982,101,452.40
合计	519,987,887.33	839,278,199.07	377,164,634.00	982,101,452.40

—根据公司2014年第二次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]71号”文核准，公司2015年通过以人民币16.40元/股的价格向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）5,716.4634万股共筹得人民币937,499,997.60元，扣除承销费、保荐费和其他发行费用41,057,164.53元后，净筹得人民币896,442,833.07元，其中人民币57,164,634.00元为股本，人民币839,278,199.07元为资本公积。

—根据公司2014年度股东大会决议，公司按每10股转增10股的比例，以截至2014年12月31日止经审计的资本公积向全体股东转增股份总额377,164,634股，共计减少资本公积377,164,634元。

## 26、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-208,698.88	1,240,822.48			1,240,822.48		1,032,123.60
外币财务报表折算差额	-208,698.88	1,240,822.48			1,240,822.48		1,032,123.60
其他综合收益合计	-208,698.88	1,240,822.48			1,240,822.48		1,032,123.60

## 27、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,674,286.40	3,645,104.72		25,319,391.12
合计	21,674,286.40	3,645,104.72		25,319,391.12

—公司按2015年度母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积金3,645,104.72元。

## 28、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	753,286,396.54	644,973,097.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,707,515.82	161,509,469.77
减：提取法定盈余公积	3,645,104.72	5,196,170.25
应付普通股股利	45,259,756.08	48,000,000.00
期末未分配利润	883,089,051.56	753,286,396.54

调整期初未分配利润明细：

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

**29、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,970,782,841.68	1,520,694,347.56	1,716,390,914.69	1,353,639,318.26
其他业务	9,417,929.88	1,627,729.60	6,127,489.31	1,879,936.93
合计	1,980,200,771.56	1,522,322,077.16	1,722,518,404.00	1,355,519,255.19

**30、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	2,702,511.56	1,733,372.39
营业税	270,330.72	274,911.06
城市维护建设税	4,128,579.74	2,965,087.98
教育费附加	1,923,926.43	1,464,766.61
地方教育费附加	1,282,676.40	976,511.08
合计	10,308,024.85	7,414,649.12

**31、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,263,334.86	5,675,844.23
仓储物流费	34,535,955.22	26,876,346.38
广告促销费	28,032,495.92	10,752,666.79
办公、差旅等其他费用	12,831,512.38	11,401,451.70
合计	87,663,298.38	54,706,309.10

**32、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,339,555.53	37,750,801.50
办公、差旅费及其他费用	43,912,840.50	26,928,316.91
折旧及摊销	29,362,285.10	16,488,900.25

办公场地使用费	5,225,555.88	4,009,346.21
中介服务费	7,518,880.39	7,223,779.43
税费	7,369,097.35	5,287,350.86
保险费	1,610,688.64	1,327,657.10
合计	142,338,903.39	99,016,152.26

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,534,901.76	4,853,792.52
减：利息收入	7,769,770.56	5,641,422.03
汇兑损益	7,278,790.09	3,067,905.38
手续费支出	2,228,408.64	1,947,602.58
贴现利息	2,993,663.41	2,861,636.47
其他	35,153.57	720.00
合计	14,301,146.91	7,090,234.92

### 34、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	9,951,931.10	1,213,593.50
二、存货跌价损失	532,760.72	19,957.26
合计	10,484,691.82	1,233,550.76

### 35、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-814,207.16	-50,547.28
银行理财产品收益	17,329,566.87	1,076,259.98
合计	16,515,359.71	1,025,712.70

### 36、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
非流动资产处置利得合计	169,720.62	264,447.26	169,720.62
其中：固定资产处置利得	169,720.62	264,447.26	169,720.62
政府补助	8,756,884.33	3,468,354.78	8,759,884.33
货物赔偿收入	517,656.35	732,140.50	517,656.35
其他	110,695.93	347,408.26	107,695.93
合计	9,554,957.23	4,812,350.80	9,554,957.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿						980,000.00	1,670,557.44	与资产相关
南海区推进品牌战略与自主创新项目扶持奖励						280,000.00	1,000,000.00	与收益相关
"北斗星"企业区级扶持奖励资金						499,800.00		与收益相关
经济发展专项资金						200,000.00		与收益相关
车辆报废、淘汰补助						19,000.00		与收益相关
南海区节能专项资金项目							50,000.00	与收益相关
2013 年度经济发展专项资金							20,000.00	与收益相关
上海市嘉定区安亭镇财政所财政补贴							146,215.00	与收益相关
省级重点产业发展引导资金							400,000.00	与收益相关
汽车产业扶持资金						6,671,417.66	181,582.34	与资产相关

项目研发补助						6,666.67		与收益相关
成都新增上规模企业奖励金						100,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	8,756,884.33	3,468,354.78	--

### 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	1,019,673.73	110,182.53	1,019,673.73
其中：固定资产处置损失	778,320.16	110,182.53	778,320.16
无形资产处置损失	241,353.57		241,353.57
对外捐赠	434,000.00	555,134.41	434,000.00
罚款支出	4,800.00	80,600.00	4,800.00
滞纳金	25,577.93	379.90	25,577.93
其他	268,036.46	2,266,103.91	268,036.46
合计	1,752,088.12	3,012,400.75	1,752,088.12

### 38、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	45,583,425.01	38,253,142.36
递延所得税费用	-9,918,717.00	-477,767.27
合计	35,664,708.01	37,775,375.09

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	217,100,857.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	54,275,214.47

子公司适用不同税率的影响	-21,435,799.64
调整以前期间所得税的影响	-1,182,042.93
非应税收入的影响	203,551.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,704,731.82
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	605,191.16
其他	1,493,861.35
所得税费用	35,664,708.01

### 39、其他综合收益

详见附注七 26。

### 40、现金流量表项目

#### (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	本期发生额	上期发生额
收到往来款	5,352,004.06	
银行存款利息收入	7,767,795.07	6,843,648.51
收到政府补助	2,078,800.00	1,616,215.00
收到货物赔款	517,656.35	732,140.50
合计	15,716,255.48	9,192,004.01

#### (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	本期发生额	上期发生额
仓储物流费	35,381,433.15	26,876,346.38
办公、差旅费及其他费用	55,159,143.70	34,490,529.08
支付往来款		5,202,117.85
广告促销费	28,032,495.92	10,603,486.98
办公场地使用费	5,225,555.88	4,009,346.21
合计	123,798,628.65	81,181,826.5

## (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	本期发生额	上期发生额
项目研发补助		800,000.00
MB2B2C 云平台补助	500,000.00	
合计	500,000.00	800,000.00

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金的主要内容

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行保证金	4,550,000.00	4,465,025.35
合计	4,550,000.00	4,465,025.35

## (5) 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	本期发生额	上期发生额
银行保证金	33,242,089.88	6,550,000.00
股票发行费用	417,164.63	1,140,000.00
融资租赁还款	350,605.34	
合计	34,009,859.85	7,690,000.00

## 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	181,436,149.86	162,588,540.31
加：资产减值准备	10,484,691.82	1,233,550.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,675,777.89	22,505,168.04
无形资产摊销	4,488,012.02	2,688,161.33
长期待摊费用摊销	1,424,440.82	516,075.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	536,861.35	-154,264.73

的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	313,091.76	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,534,901.76	4,923,130.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,515,359.71	-1,025,712.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,918,719.21	-475,669.07
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	304.51	-2,098.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,118,702.40	-110,008,044.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-143,300,718.61	39,202,531.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,698,905.81	-121,721,947.61
其他	-6,678,084.33	16,194.46
经营活动产生的现金流量净额	111,901,146.52	285,615.75
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	414,566,194.62	279,360,533.25
减：现金等价物的期初余额	279,360,533.25	415,853,485.52
现金及现金等价物净增加额	135,205,661.37	-136,492,952.27

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	414,566,194.62	279,360,533.25
其中：库存现金	110,418.16	1,297,158.98
可随时用于支付的银行存款	414,455,776.46	258,346,814.34
可随时用于支付的其他货币资金		19,716,559.93
二、现金等价物	414,566,194.62	279,360,533.25
三、期末现金及现金等价物余额	414,566,194.62	279,360,533.25

## 42、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,242,089.88	为银行承兑汇票、信用证、保函、汇出

		汇款融资提供保证金
应收票据	16,000,000.00	为开具银行承兑汇票提供质押
存货	21,000,078.00	为开具银行承兑汇票提供质押
固定资产	1,117,149.38	融资租赁固定资产
合计	73,359,317.26	--

### 43、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,230,528.86	6.49360	7,990,562.20
欧元	293,042.03	7.09520	2,079,191.82
港币	3,692,667.52	0.83780	3,093,716.85
应付账款			
其中：美元	5,699,455.76	6.49360	37,009,985.92
欧元	1,754,032.13	7.09520	12,445,208.76
其他应付款			
其中：港币	304,103.30	0.83780	254,777.74
短期借款			
其中：美元	5,099,715.20	6.49360	33,115,510.62
欧元	4,715,062.45	7.09520	33,454,311.10

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	经营地	记账本位币	主要财务报表项目	折算汇率
德联贸易（香港）有限公司	香港	港币	2015年度资产和负债项目	0.8378
			2015年度利润表项目	0.8067
			2014年度资产和负债项目	0.7889
			2014年度利润表项目	0.7924

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

新设子公司：本期出资设立上海德联车护网络发展有限公司、上海德联车护汽车服务有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

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

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市南海德申运输有限公司	10.00%	14,355.37		107,510.72
重庆安港工贸有限公司	45.00%	2,714,278.67		6,682,820.76

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市南海德申运输有限公司	591,329.24	561,183.88	1,152,513.12	77,405.90		77,405.90	207,735.53	768,180.64	975,916.17	44,362.64		44,362.64
重庆安港工贸有限公司	17,053,654.86	1,860,922.81	18,914,577.67	4,063,864.87		4,063,864.87	13,995,815.85	1,394,185.22	15,390,001.07	6,571,018.64		6,571,018.64

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市南海德申运输有限公司	1,955,825.23	143,553.69	143,553.69	361,819.55	1,768,543.68	89,376.24	89,376.24	274,869.51
重庆安港工贸有限公司	49,186,860.80	6,031,730.37	6,031,730.37	-1,043,977.48	49,732,534.51	2,378,073.15	2,378,073.15	1,408,666.55

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州智造创业投资企业（有限合伙）	广州	广州	投资	29.04%		权益法
上海尚顾德连投资中心（有限合伙）	上海	上海	投资	47.50%		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	232,231,686.20	
非流动资产	67,375,000.00	
资产合计	299,606,686.20	
流动负债	60,436.40	
负债合计	60,436.40	
归属于母公司股东权益	299,546,249.80	
按持股比例计算的净资产份额	98,032,944.40	
对联营企业权益投资的账面价值	98,032,944.30	
净利润	146,249.80	
综合收益总额	146,249.80	

**(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,973,762.60	3,028,225.08
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-54,462.48	-50,547.28
--综合收益总额	-54,462.48	-50,547.28
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	20,707,311.05	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-792,688.95	
--综合收益总额	-792,688.95	

**十、与金融工具相关的风险**

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

**—信用风险**

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

**—利率风险**

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

**—外汇风险**

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

**—流动性风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监

控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

#### —存在控制关系的关联方

——公司的共同实际控制人情况：

名称	与公司关系	经济性质	持股比例	表决权比例
徐成大	实际控制人	自然人	2.78%	2.78%
徐团华	实际控制人	自然人	37.54%	37.54%
徐庆芳	实际控制人	自然人	14.20%	14.20%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

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

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东时利和汽车实业集团有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
佛山时利和申联汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制

佛山时利和凯迪汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
佛山时利和地毯有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
佛山市南海时利和汽车实业有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
广东时利和汽车新材料有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广东时利和汽车实业集团有限公司	采购材料	30,416,568.21			5,280,905.50
广东时利和汽车新材料有限公司	采购材料				87,846.15
佛山时利和地毯有限公司	采购汽车配件	15,213.65			84,752.13
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	采购汽车及配件	1,754,444.43			859,616.56
佛山时利和申联汽车销售服务有限公司	采购汽车	118,969.34			
佛山时利和凯迪汽车销售服务有限公司	采购汽车	1,375,506.92			
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	汽车维修服务				72,151.30
合计		33,680,702.55			6,385,271.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东时利和汽车实业集团有限公司	销售汽车精细化学品	1,043,276.58	843,588.37
广东时利和汽车新材料有限公司	销售汽车精细化学品	301,990.85	48,127.35
佛山时利和丰通汽车服务有限	销售汽车精细化学品	4,832.82	

公司			
佛山骏乔汽车销售服务有限公司	销售汽车		611,538.46
合计		1,350,100.25	1,503,254.18

## (2) 关联担保情况

关联方为公司提供担保情况详见附注七：16。

## (3) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	589.73 万元	591.35 万元

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佛山骏乔汽车销售服务有限公司			715,500.00	35,775.00
应收账款	广东时利和汽车实业集团有限公司	121,680.00	6,084.00		
其他应收款	高吉祥			1,300.00	65.00
预付款项	佛山骏乔汽车销售服务有限公司	551,530.04		642,830.55	

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广东时利和汽车实业集团有限公司	12,947,386.89	
应付账款	佛山时利和地毯有限公司	67,090.00	
其他应付款	佛山骏乔汽车销售服务有限公司		
应付账款	佛山时利和凯迪汽车销售服务有限公司	1,568,430.00	

### 十三、股份支付

本报告期内，公司不存在需披露的股份支付事项。

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2015年12月，公司子公司长春德联化工有限公司向黑龙江省哈尔滨市平房区人民法院提起民事诉讼，请求判令哈飞汽车股份有限公司立即支付所欠货款2,394,146.94元并支付利息。经法院组织调解，双方达成和解，2016年3月25日，黑龙江省哈尔滨市平房区人民法院作出（2016）黑0108民初38号《民事调解书》，确认哈飞汽车股份有限公司欠长春德联化工有限公司货款2,394,146.94元，并分期偿还该货款。截至本财务报告批准报出日，《民事调解书》尚处于履行之中，期末已对上述货款计提应收账款坏账准备689,168.37元。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	46,014,085.35
-----------	---------------

### 十六、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

##### 1、报告分部的确定依据与会计政策

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

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

—公司以产品为基础确定报告分部。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车精细化学品	汽车销售与维修	分部间抵销	合计
营业收入	1,818,319,635.52	164,250,221.53	2,369,085.49	1,980,200,771.56
营业成本	1,387,056,986.76	137,634,175.89	2,369,085.49	1,522,322,077.16
资产总额	3,095,165,233.19	368,566,526.41	252,317,968.71	3,211,413,790.89
负债总额	528,328,578.99	282,741,562.45	252,317,968.71	558,752,172.73
利润总额	239,459,879.94	-22,359,022.07		217,100,857.87
净利润	198,773,015.08	-17,336,865.22		181,436,149.86

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,510,341.76	100.00%	6,477,828.87	4.68%	132,032,512.89	69,891,061.78	100.00%	3,583,411.97	5.13%	66,307,649.81
合计	138,510,341.76	100.00%	6,477,828.87	4.68%	132,032,512.89	69,891,061.78	100.00%	3,583,411.97	5.13%	66,307,649.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	49,084,549.97	2,454,227.50	5.00%
1 年以内小计	49,084,549.97	2,454,227.50	5.00%
1 至 2 年	826,296.01	82,629.60	10.00%
2 至 3 年	4,152,784.50	1,245,835.35	30.00%
3 至 4 年	23,600.00	11,800.00	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	2,683,336.42	2,683,336.42	100.00%
合计	56,770,566.90	6,477,828.87	11.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,894,416.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

—公司本期无实际核销的的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

—按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计 102,090,041.41 元，占应收账款总额的比例为 73.71%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,189,153.46 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	65,880,379.90	100.00%	184,046.70	0.28%	65,696,333.20	47,934,053.49	100.00%	127,054.00	0.27%	47,806,999.49
合计	65,880,379.90	100.00%	184,046.70	0.28%	65,696,333.20	47,934,053.49	100.00%	127,054.00	0.27%	47,806,999.49

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,146,278.20	57,313.91	5.00%
1 年以内小计	1,146,278.20	57,313.91	5.00%
1 至 2 年	207,650.00	20,765.00	10.00%
2 至 3 年	140,046.50	42,013.95	30.00%
3 至 4 年	2,771.35	1,385.68	50.00%
4 至 5 年	2,000.00	1,600.00	80.00%
5 年以上	60,968.16	60,968.16	100.00%
合计	1,559,714.21	184,046.70	11.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 56,992.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

—公司本期无实际核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	64,320,665.69	46,807,871.74
备用金	229,174.09	101,548.00
押金/保证金	173,900.00	169,100.00
其他	1,156,640.12	855,533.75
合计	65,880,379.90	47,934,053.49

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
长春骏耀汽车贸易有限公司	往来款	30,000,000.00	1-2 年	45.54%	
长春友驰汽车销售服务有限公司	往来款	15,000,000.00	2-3 年	22.77%	
广州德联汽车用品有限公司	往来款	7,178,800.00	1 年以内	10.90%	
佛山德联汽车用品有限公司	往来款	7,000,000.00	1 年以内	10.63%	
上海德联车护网络发展有限公司	往来款	5,000,000.00	1 年以内	7.59%	
合计	--	64,178,800.00	--	97.43%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	969,473,739.95		969,473,739.95	779,973,739.95		779,973,739.95
对联营、合营企业投资	101,647,451.06		101,647,451.06	3,028,225.08		3,028,225.08
合计	1,071,121,191.01		1,071,121,191.01	783,001,965.03		783,001,965.03

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
长春德联化工有限公司	166,017,458.25			166,017,458.25		
上海德联化工有限公司	136,755,249.88			136,755,249.88		
佛山市欧美亚汽车用品有限公司	2,483,057.52			2,483,057.52		
佛山市南海德申运输有限公司	450,000.00			450,000.00		
德联贸易（香港）有限公司	126,363,356.66			126,363,356.66		
蓬莱德联仓储物流有限公司	2,780,641.93			2,780,641.93		
成都德联汽车用品有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
广州德联汽车用品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
佛山德联汽车用品有限公司	120,225,800.00			120,225,800.00		
长春德联汽车维修服务有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
长春友驰汽车销售服务有限公司	52,767,677.27			52,767,677.27		
长春骏耀汽车贸易有限公司	56,130,498.44			56,130,498.44		
上海德联车护网络发展有限公司		189,500,000.00		189,500,000.00		
合计	779,973,739.95	189,500,000.00		969,473,739.95		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
长春德联	3,028,225			-54,462.4							2,973,762	

尤尼科恩 汽车材料 有限公司	.08			8						.60	
小计	3,028,225 .08			-54,462.4 8						2,973,762 .60	
二、联营企业											
广州盈霏 投资管理 有限公司		500,000.0 0		140,744.1 9						640,744.1 9	
广州智造 创业投资 企业（有 限合伙）		69,500.00 0.00		56,672.94						69,556.67 2.94	
上海尚欣 德连投资 中心（有 限合伙）		28,500.00 0.00		-23,728.6 7						28,476.27 1.33	
小计		98,500.00 0.00		173,688.4 6						98,673.68 8.46	
合计	3,028,225 .08	98,500.00 0.00		119,225.9 8						101,647.4 51.06	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	610,211,594.95	530,547,919.25	436,159,016.10	382,640,546.12
其他业务	264,200.00		240,000.00	
合计	610,475,794.95	530,547,919.25	436,399,016.10	382,640,546.12

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	15,475,100.00	47,331,086.95
权益法核算的长期股权投资收益	119,225.98	-50,547.28
理财产品投资收益	17,329,566.87	

合计	32,923,892.85	47,280,539.67
----	---------------	---------------

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-849,953.11	
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）	8,756,884.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,062.11	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,329,566.87	
减：所得税影响额	6,361,690.88	
少数股东权益影响额	10,129.37	
合计	18,760,615.73	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	7.38%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.61%	0.22	0.22

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 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2015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。

广东德联集团股份有限公司

法定代表人 徐咸大

二零一六年四月二十一日