

广东德联集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-031

2016 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
李晓帆	独立董事	工作原因	黄劲业

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

重大风险提示

一、公司客户集中度高。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、广汽集团、比亚迪等国内知名整车厂。客户集中度相对较高，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、汽车产业变化的风险。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，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下滑，公司新进军的汽车后市场仍处于市场开拓阶段，如果市场开拓不顺利，可能会影响公司的整体利润。

三、原材料价格上涨以及汇率波动的风险。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，公司目前进口部份原材料以欧元结汇居多，如果人民币汇率持续贬值，也会加大公司进口成本。

四、公司内部控制管理风险。近年来随着公司的快速发展，下属子公司逐渐增加，公司人员规模也逐步扩大，对公司的经营管理、组织协调及风险控制能力有了更高的要求。管理人员及各项制度一旦不能迅速适应业务、资产快速增长的要求，可能影响公司的经营效率和盈利水平。

五、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，请投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

2016 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介.....	9
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	11
第四节 董事会报告.....	22
第五节 重要事项.....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告.....	35
第十节 备查文件目录.....	112

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
武汉德联	指	公司子公司武汉德联汽车零部件有限公司
青岛德联	指	公司子公司青岛德联车用养护品有限公司
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	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 06 月 30 日
OEM 市场	指	作为初装车零部件直接向整车厂销售的市场
OES 市场	指	作为原厂维修零部件由整车厂采购并投放至 4S 店等销售网络的售后市场
AM 市场	指	零售市场，包括汽车领域市场和非汽车领域市场，其中汽车领域市场为销售非原厂维修部件的汽车零部件售后服务市场
汽车售后市场 2S 店	指	汽车售后市场 2S 店是一种专业提供汽车售后维修、保养、安检、装饰、配件更换的服务模式，包括零配件（Sparepart）和售后服务（Service）。2S 店可经营多种汽车品牌的售后服务，业务范围较 4S 店宽泛和灵活。
MB2B2C	指	制造型企业与商服型终端企业再到终端消费者之间通过专用网络或 Internet，进行数据信息的交换、传递，开展交易活动的商业模式。

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	962,380,188.86	863,774,666.82	11.42%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,746,734.10	72,696,473.30	-8.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,521,075.97	71,051,026.77	-17.64%
经营活动产生的现金流量净额（元）	73,129,281.62	46,919,332.84	55.86%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
加权平均净资产收益率	2.46%	3.23%	-0.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,294,407,875.45	3,213,355,056.76	2.52%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,665,559,215.49	2,645,871,286.68	0.74%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-136,554.56	

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）	904,996.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,077,455.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,130,426.91	主要是募集资金购买理财产品产生的收益及利息
减：所得税影响额	2,750,666.47	
合计	8,225,658.13	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司实现营业收入962,380,188.86元，同比增长11.42%；实现归属于上市公司股东的净利润66,746,734.10元，同比下降8.18%。截至2016年6月30日，公司总资产3,294,407,875.45元，比2015年末增加2.52%；归属于上市公司股东的净资产2,665,559,215.49元，比2015年末增加0.74%。

二、主营业务分析

报告期内，公司实现营业收入962,380,188.86元，同比增长11.42%，主要原因是销售同比上升；实现归属于上市公司股东的净利润66,746,734.10元，同比下降8.18%，主要原因是人工成本增长以及折旧摊销费用增长较大导致费用增加；截至2016年6月30日，公司营业成本777,104,223.67元，同比增加14.03%，主要原因是成本同比上升同时毛利率较低的整车销售业务增长较快；销售费用33,810,653.39元，同比增加14.97%，主要原因是后市场业务人工成本增长较大；经营活动产生的现金流量净额73,129,281.62元，同比增长55.96%，主要原因是现款交易的整车销售业务增长较快。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	962,380,188.86	863,774,666.82	11.42%	主要为汽车精细化学品和整车销售同比上升所致。
营业成本	777,104,223.67	681,486,852.76	14.03%	主要是毛利较低的整车销售同比增长较快所致。
销售费用	33,810,653.39	29,407,637.63	14.97%	主要是人工成本增长较大所致。
管理费用	71,660,958.55	58,096,779.72	23.35%	主要是人工成本及折旧摊销费用增长较大所致。
财务费用	4,405,762.09	1,535,244.44	186.97%	主要是本期汇兑损失增加所致。
所得税费用	15,208,066.76	19,821,623.23	-23.28%	主要是同比利润有所下降及递延所得税资产增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	73,129,281.62	46,919,332.84	55.86%	主要是本期回款较快所致。

投资活动产生的现金流量净额	-52,306,001.43	-729,355,907.68	-92.83%	主要是上期募资金购买理财产品较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	15,603,376.54	969,097,551.51	-98.39%	主要是上年增发新股募集资金较大所致。
现金及现金等价物净增加额	35,396,966.86	286,631,270.24	-87.65%	主要是上年增发新股募集资金所致。
应收账款	252,539,867.86	396,812,384.18	-36.36%	主要是本期回款较快所致。
预付款项	260,088,174.50	147,455,141.23	76.38%	主要本期 4S 店预付购车款以及预付购买原材料及资产增加所致。
其他应收款	16,949,294.66	9,212,046.76	83.99%	主要是本期未结备用金增加所致。
投资收益	6,414,733.20	812,036.88	689.96%	主要是本期收到理财收益所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

经2015年10月18日召开的公司第三届董事会第三次会议审议, 2015年10月30日召开的公司2015年第二次临时股东大会批准, 公司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, 在原规划建设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。

报告期内, 公司共计完成自营旗舰店2家, 区域合作商138家, 合作模式服务签约店逾7000家。根据汽车后市场的竞争状况以及近两年来互联网技术在汽车后市场领域的快速发展, 公司计划采用以自建少量旗舰店, 并以MB2B2C网络销售为先导、发展合作服务店、建设(或收购)自营店的实施步骤来推进募投项目的实施。公司MB2B2C模式的网络系统建设是未来管理和运营连锁2S店体系的基础, 将该系统作为募投项目实施的第一步, 快速拓展该网络的用户量及业务量, 既能够促使募投项目产生收益, 同时也为2S店体系的布局打好基础。公司计划加大合作服务店的建设数量, 按照区域少量旗舰店加较大数量合作服务店的2S店布局, 其有利于提高公司募集资金的使用效率, 降低经营风险。公司基于市场情况, 对募投项目的实施步骤进行了适度放缓, 未来公司将继续推动募投项目的实施。

三、主营业务构成情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分行业						
汽车精细化学品	826,529,068.90	647,671,349.00	21.64%	8.30%	9.55%	-0.90%
汽车销售及相关服务	85,093,301.86	85,072,241.50	0.02%	69.75%	69.42%	0.20%
其他	50,757,818.10	44,360,633.17	12.60%	2.18%	10.76%	-6.77%
分产品						
汽车精细化学品	807,255,199.06	633,416,895.68	21.53%	5.84%	7.22%	-1.00%
电镀中间体	18,216,588.29	13,440,513.71	26.22%	2.38%	2.30%	0.06%
汽车销售与维修	85,093,301.86	85,072,241.50	0.02%	69.75%	69.42%	0.20%
仓储物流	1,057,281.55	813,939.61	23.02%	96.76%	87.83%	3.66%
其他	50,757,818.10	44,360,633.17	12.60%	59.22%	64.83%	-2.98%
分地区						
华南	42,362,148.51	30,021,787.61	29.13%	-16.68%	-13.82%	-2.35%
华东	275,569,516.20	226,679,506.20	17.74%	7.68%	9.84%	-1.62%
华中	35,354,049.82	29,731,625.00	15.90%	131.69%	111.75%	7.92%
东北	450,076,724.60	361,332,149.30	19.72%	3.98%	5.61%	-1.24%
华北	88,037,245.47	77,552,651.70	11.91%	72.34%	84.89%	-5.98%
西北	1,347,564.10	1,079,377.78	19.90%	94.32%	85.63%	3.75%
西南	68,867,140.27	49,959,500.75	27.46%	22.95%	21.15%	1.07%
港澳台	765,799.89	747,625.40	2.37%	123.06%	123.43%	-0.16%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，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，公司经过三十余年在汽车精细化学品领域的发展与积累，以“合作国际化、渠道多元化、经营灵活化”的发展理念，形成了“多合作伙伴、多优质产品、多贴厂基地、多客户渠道”的独特经营模式，难以复制的业务模式是公司未来持续稳定增长的有力保障。

- 1、公司目前已发展成为集科研、生产、合作、集约采购、安全库存、配送及售后服务等功能为一体的供应平台。这一平台的打造，既高效满足了整车厂的需要，又为公司的持续发展奠定了坚实的基础。该平台具有降低产品成本、提高整车厂国产化率、贴近供应与服务等功能及先行进入的“挤出效应”。公司在平台上经营品种目前已达11大类，且数量在不断增加，公司平台的有效性越来越大，抗风险能力越来越强。
- 2、众多整车厂的供应商准入资格与独家供应地位。按照整车厂供应商分级管理模式，向汽车厂商直接销售产品，必须通过供应商资格认证和产品备案。相对于其他大宗汽车零部件，汽车精细化学品由于用量小，公司在部分产品领域成为了一汽大众、上海大众、上海通用、长安福特、一汽轿车、北京奔驰、比亚迪、广汽集团等多家整车厂的核心供应商，形成了丰富且稳定的产品线和客户范围。
- 3、广泛深入的国际合作。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，建立了战略合作关系，同时不断加大资金和人才的投

入以加强自主研发能力。

4、进军汽车售后市场，开拓效益新增长点。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 + 汽车销售业务 + 汽车后市场服务”的多元发展模式，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+”的思维和手段进军汽车后市场，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。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
33,250,000.00	0.00	100.00%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
上海尚顾德连投资中心（有限合伙）	股权投资	47.50%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
兴业银行股份有限公司佛山分行季华支行	非关联关系	否	保本型浮动收益	23,000	2016年05月24日	2016年08月23日	存款本金与收益在产品到期日(或提前终止日)一次性支付	23,000		165.44	0
上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行	非关联关系	否	保本浮动收益	40,000	2016年05月27日	2016年12月29日	存款本金与收益在产品到期日(或提前终止日)一次性支付	40,000		737.21	0
上海浦东发展银行股份有限公司嘉定分行	非关联关系	否	保本浮动收益	7,000	2016年05月26日	2016年08月26日	存款本金与收益在产品到期日(或提前终止日)一次性支付	7,000		52.64	0
合计				70,000	--	--	--	70,000		955.29	0
委托理财资金来源				闲置募集资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2016年04月21日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2016年05月16日							

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、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

募集资金总额	89,644.28
报告期投入募集资金总额	8,212.28
已累计投入募集资金总额	8,212.28
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司 2016 年 1-6 月实际使用募集资金 8,218.28 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 3,392.29 万元。截至报告期末，公司尚未使用的募集资金 84,818.29 万元（其中募集资金 81,426.00 万元，专户存储累计利息扣除手续费 3,392.29 万元）。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车售后市场项目	否	89,644.28	89,644.28	8,212.28	8,212.28	9.16%	2018年03月31日	0	是	否
承诺投资项目小计	--	89,644.28	89,644.28	8,212.28	8,212.28	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	89,644.28	89,644.28	8,212.28	8,212.28	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	1、根据汽车后市场的竞争状况以及近两年来互联网技术在汽车后市场领域的快速发展，公司计划采用以自建少量旗舰店，并以 MB2B2C 网络销售为先导、发展合作服务店、建设（或收购）自营店的									

(分具体项目)	实施步骤来推进募投项目的实施。 2、公司 MB2B2C 模式的网络系统建设是未来管理和运营连锁 2S 店体系的基础, 将该系统作为募投项目实施的第一步, 快速拓展该网络的用户量及业务量, 既能够促使募投项目快速产生收益, 同时也为 2S 店体系的快速布局打好基础。3、公司计划加大合作服务店的建设数量, 按照区域少量旗舰店加较大数量合作服务店的 2S 店布局, 其有利于提高公司募集资金的使用效率, 降低经营风险。公司基于市场情况, 对募投项目的实施步骤进行了适度放缓, 未来公司将继续推动募投项目的实施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 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。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 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。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	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	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	无

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
汽车售后市场项目	2016年08月29日	巨潮资讯网《公司2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资 本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长春德联 化工有限 公司	子公司	汽车精细 化工	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)	81,010,9 00.00	1,001,863,7 56.71	817,191,41 3.51	437,411,11 4.79	65,088,34 9.24	55,269,121.6 7
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	57,161,1 62.00	593,954,47 7.97	430,636,73 3.90	340,152,63 6.96	25,476,68 8.69	20,798,068.2 9

			本公司自产产品、化学品(涉及危险化学品的, 仅限危险化学品经营许可证核定的范围)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)						
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间(万元)	8,496.65	至	12,744.98
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	10,620.82		
业绩变动的原因说明	预计市场平稳发展, 销售同比有所上升。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

公司 2015 年度利润分配预案已获 2016 年 5 月 16 日召开的 2015 年度股东大会审议通过。经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2015 年度实现净利润 18143.61 万元（合并报表），其中母公司实现净利润 3645.104724 万元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，按母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积金 364.510472 万元后，本年实现母公司可分配净利润 3280.594252 万元，截止 2015 年 12 月 31 日母公司累计未分配利润总额为 5178.841112 万元。

2015 年度，公司盈利状况良好。根据中国证监会鼓励企业现金分红，以给予投资者稳定、合理回报的相关指导意见，考虑到公司目前处于发展期，经营规模不断扩大，在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，更好地兼顾股东的利益，根据相关法律法规的规定，经公司控股股东及实际控制人、董事长徐咸大先生提议，公司 2015 年度利润分配方案为：

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的流动性，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。公司 2015 年度权益分派已于 2016 年 7 月 9 日实施完毕。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 03 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券：邓晨亮； 海通证券：谢亚彤；	公司及行业情况

				国泰君安：孙柏蔚； 海通资管：王琦；鼎 钧资本：贺文凭、杨 焕；招商证券：汤安 琪、李康；凯石益正： 丁振；星通资本：刘 斌；中融信托：周川 川；广发乾和：袁雪 锋	
2016年04月15日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券：商景超、 崔宇硕；国泰君安： 陈宏亮；华夏基金： 王睿智；华富基金： 朱程辉；玖歌投 资：邓浩龙；源品 资产：李莎、陈小平、 江鹏；九泰基金：李 永兴；德邦创新： 余勇；七曜投资：翁 放；阳光保险资管： 刘静远；中华联合保 险资管：刘佑成；浙 商证券：胡丽梅、李 光歌；中国人寿资 管：刘莉华；交银康 泰人寿：陈建新；神 龙投资：陈光；域秀 资本：陈大伟； RWC：熊宏婷	公司及行业情况
2016年05月17日	公司会议室	实地调研	机构	广州广证恒生证券 研究所：李如娟	公司及行业情况
2016年06月24日	公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金：马猛	公司及行业情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

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、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	否	是
长春德联化工有限公司		45,000,000			连带责任保证	2	否	是
德联贸易（香港）有限公司		36,807,000			连带责任保证	2	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

(1) 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、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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐咸大、徐团华、徐庆芳	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 27 日	1 年	履行完毕
	参与非公开发行业股票的投资者	股份限售承诺	2015 年 03 月 20 日	1 年	履行完毕
	徐咸大、徐团华、徐庆芳、邓国锦、郭荣娜、周婧、杨樾	同时担任公司董事、监事、高级管理人员还承诺：除前述锁定期外，在任职期间每年转让	2012 年 02 月 15 日	任职期间和离任后半年内	严格履行

		<p>的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让所持有公司股份，在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不得超过 50%，承诺期限届满后，上述股份均可以上市流通和转让</p>			
<p>其他对公司中小股东所作承诺</p>	<p>徐团华、徐庆芳、徐咸大</p>	<p>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</p>	<p>2014 年 10 月 16 日</p>	<p>任职期间</p>	<p>严格履行</p>

		联营公司或其他企业的生产经营构成竞争的任何生产经营业务或活动,且本人承诺不再对具有与德联集团及其子公司、分公司、合营或联营公司或其他企业有相同或类似业务的企业进行投资。			
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	未完成履行的原因:尚在承诺期间;计划:继续严格履行。				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、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。

十二、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。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半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	526,886,997	69.85%	0	0	0	-216,622,459	-216,622,459	310,264,538	41.04%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	12,195,120	1.62%	0	0	0	-12,195,120	-12,195,120	0	0.00%
3、其他内资持股	514,691,877	68.23%	0	0	0	-204,427,339	-204,427,339	310,264,538	41.13%
其中：境内法人持股	101,190,196	13.41%	0	0	0	-101,190,196	-101,190,196	0	0.00%
境内自然人持股	413,501,681	54.82%	0	0	0	-103,237,143	-103,237,143	310,264,538	41.13%
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	227,442,271	30.15%	0	0	0	216,622,459	216,622,459	444,064,730	58.87%
1、人民币普通股	227,442,271	30.15%	0	0	0	216,622,459	216,622,459	444,064,730	58.87%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	754,329,268	100.00%	0	0	0	0	0	754,329,268	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

高管锁定股、首发前个人类限售股、首发后机构类限售股解除限售

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

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

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
徐团华	283,170,936	70,792,734	0	212,378,202	高管锁定股、首发前个人限售股	20160329
徐庆芳	107,105,636	26,776,409	0	80,329,227	高管锁定股、首发前个人限售股	20160329
徐咸大	20,864,942	5,117,798	0	15,747,144	393750 股为高管锁定股、20471192 为首发前个人限售股	20160329
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	22,073,170	22,073,170	0	0	首发后机构类限售股	20160321
汇添富基金—光大银行—添富—一定增双喜盛世添富牛【49】号资产管理计划	19,512,194	19,512,194	0	0	首发后机构类限售股	20160321
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	16,341,462	16,341,462	0	0	首发后机构类限售股	20160321

中广核财务有限责任公司	12,195,120	12,195,120	0	0	首发后机构类限售股	20160321
广发乾和投资有限公司	11,463,414	11,463,414	0	0	首发后机构类限售股	20160321
国寿安保—工商银行—陕西省国际信托股份有限公司	11,463,414	11,463,414	0	0	首发后机构类限售股	20160321
全国社保基金五零二组合	10,731,708	10,731,708	0	0	首发后机构类限售股	20160321
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	6,938,032	6,938,032	0	0	首发后机构类限售股	20160321
浙商证券资管—光大银行—浙商金惠聚焦定增集合资产管理计划	1,006,250	1,006,250	0	0	首发后机构类限售股	20160321
其他	4,414,469	2,604,504	0	1,810,365	高管锁定股、首发后机构类限售股	20160321
合计	527,280,747	217,016,209	0	310,264,938	--	--

二、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	40,172		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
徐团华	境内自然人	37.54%	283,170,936	0	21,237,820	70,792,734		0
徐庆芳	境内自然人	14.20%	107,105,636	0	80,329,227	26,776,409		0
国泓资管—光大银行—国泓—光大—中骏	其他	2.93%	22,073,170	0	0	22,073,170		0

天宝 2 号非公开发行股票分级资产管理计划									
徐咸大	境内自然人	2.78%	20,996,190		15,747,144	5,249,048			0
汇添富基金—光大银行—添富一定增双喜盛世添富牛【49】号资产管理计划	其他	2.59%	19,512,194		0	19,512,194			0
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	其他	2.17%	16,341,462		0	16,341,462			0
上海衡平投资有限公司	境内非国有法人	1.91%	14,400,000		0	14,400,000			0
中广核财务有限责任公司	国有法人	1.62%	12,195,120		0	12,195,120			0
广发乾和投资有限公司	境内非国有法人	1.48%	11,173,914	-289,500		0	11,173,914		0
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	其他	0.54%	4,078,505	4,078,500		0	4,078,505		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	（1）徐咸大先生为徐团华先生和徐庆芳女士的父亲，三人合计持有 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。（2）除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。								
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量					股份种类			
						股份种类	数量		

徐团华	70,792,734	人民币普通股	70,792,734
徐庆芳	26,776,409	人民币普通股	26,776,409
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	22,073,170	人民币普通股	22,073,170
徐咸大	5,249,048	人民币普通股	5,249,048
汇添富基金—光大银行—添富—一定增双喜盛世添富牛【49】号资产管理计划	19,512,194	人民币普通股	19,512,194
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	16,341,462	人民币普通股	16,341,462
上海衡平投资有限公司	14,400,000	人民币普通股	14,400,000
中广核财务有限责任公司	12,195,120	人民币普通股	12,195,120
广发乾和投资有限公司	11,173,914	人民币普通股	11,173,914
交通银行股份有限公司—长信量化先锋混合型证券投资基金	4,078,505	人民币普通股	4,078,505
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 徐咸大先生为徐团华先生和徐庆芳女士的父亲，三人合计持有 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。(2) 除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐咸大	董事长	现任	20,996,192	0	0	20,996,192	0	0	0
徐团华	副董事长、总经理	现任	283,170,936	0	0	283,170,936	0	0	0
徐庆芳	董事、副总经理	现任	107,105,636	0	0	107,105,636	0	0	0
邓国锦	董事、董事会秘书	现任	1,012,326	0	0	1,012,326	0	0	0
杨樾	董事	现任	321,086	0	0	321,086	0	0	0
郭荣娜	董事	现任	745,128	0	0	745,128	0	0	0
李晓帆	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁锦棋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄劲业	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周婧	监事会主席	现任	334,748	0	0	334,748	0	0	0
杨敏	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾永泉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪志君	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
高吉祥	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹华	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
凌锡曦	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	413,686,052	0	0	413,686,052	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东德联集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	466,516,011.05	449,808,284.50
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	117,866,724.49	97,954,361.00
应收账款	252,539,867.86	396,812,384.18
预付款项	260,088,174.50	147,455,141.23
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
应收股利		
其他应收款	16,949,294.66	9,212,046.76
买入返售金融资产		
存货	605,947,909.63	559,434,163.82

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	712,129,905.74	711,496,900.97
流动资产合计	2,432,037,887.93	2,372,185,532.65
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	152,556,179.77	121,714,017.92
投资性房地产	24,570,774.40	25,031,720.96
固定资产	476,979,986.53	484,609,951.24
在建工程	8,426,097.09	8,416,834.07
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	149,922,600.24	152,585,456.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,213,632.76	7,585,254.11
递延所得税资产	22,067,942.76	18,988,385.81
其他非流动资产	17,612,773.97	22,217,903.97
非流动资产合计	862,369,987.52	841,169,524.11
资产总计	3,294,407,875.45	3,213,355,056.76
流动负债：		
短期借款	259,778,354.59	265,511,087.59
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	74,549,835.50	73,515,284.50

应付账款	190,928,306.42	163,257,368.59
预收款项	21,311,725.08	18,734,938.46
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,780,842.49	5,474,167.42
应交税费	14,630,208.73	25,385,147.50
应付利息	307,855.56	439,160.95
应付股利	46,042,439.20	28,353.85
其他应付款	8,544,544.57	7,049,343.55
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	618,874,112.14	559,394,852.41
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	500,000.00	1,293,333.33
递延所得税负债	12,596.10	5,252.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	512,596.10	1,298,586.19
负债合计	619,386,708.24	560,693,438.60
所有者权益：		
股本	754,329,268.00	754,329,268.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	982,101,452.40	982,101,452.40
减：库存股		
其他综合收益	-12,596.34	1,032,123.60
专项储备		
盈余公积	25,319,391.12	25,319,391.12
一般风险准备		
未分配利润	903,821,700.31	883,089,051.56
归属于母公司所有者权益合计	2,665,559,215.49	2,645,871,286.68
少数股东权益	9,461,951.72	6,790,331.48
所有者权益合计	2,675,021,167.21	2,652,661,618.16
负债和所有者权益总计	3,294,407,875.45	3,213,355,056.76

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	159,272,412.75	68,268,991.42
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	5,231,936.19	15,766,551.49
应收账款	144,893,722.49	132,032,512.89
预付款项	82,805,635.03	32,777,462.15
应收利息		
应收股利	15,475,100.00	15,475,100.00
其他应收款	167,222,165.36	65,696,333.20
存货	111,011,091.71	163,317,422.98
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	630,000,000.00	700,000,000.00
流动资产合计	1,315,912,063.53	1,193,334,374.13

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	1,079,102,454.70	1,071,121,191.01
投资性房地产		
固定资产	23,543,622.59	23,300,027.91
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	5,222,422.02	5,327,330.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,693,684.78	1,665,468.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,109,582,184.09	1,102,624,046.31
资产总计	2,425,494,247.62	2,295,958,420.44
流动负债：		
短期借款	259,778,354.59	206,101,821.72
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	50,444,003.00	40,140,700.00
应付账款	194,574,078.75	117,871,714.80
预收款项	66,459,397.84	71,024,789.09
应付职工薪酬	805,781.51	1,840,415.31
应交税费	934,738.30	5,894,708.17
应付利息	307,855.56	411,849.50
应付股利	28,590,446.11	28,353.85
其他应付款	46,042,439.20	29,238,987.06
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	647,937,094.86	472,553,339.50
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
负债合计	647,937,094.86	472,553,339.50
所有者权益：		
股本	754,329,268.00	754,329,268.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	991,968,010.70	991,968,010.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,319,391.12	25,319,391.12
未分配利润	5,940,482.94	51,788,411.12
所有者权益合计	1,777,557,152.76	1,823,405,080.94
负债和所有者权益总计	2,425,494,247.62	2,295,958,420.44

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	962,380,188.86	863,774,666.82
其中：营业收入	962,380,188.86	863,774,666.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	886,014,398.65	772,237,150.96
其中：营业成本	777,104,223.67	681,486,852.76
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	4,543,246.79	4,746,812.15
销售费用	33,810,653.39	29,407,637.63
管理费用	71,660,958.55	58,096,779.72
财务费用	4,405,762.09	1,535,244.44
资产减值损失	-5,510,445.84	-3,036,175.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,414,733.20	812,036.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	82,780,523.41	92,349,552.74
加：营业外收入	2,368,276.04	1,984,814.30
其中：非流动资产处置利得	196,049.70	11,100.00
减：营业外支出	522,378.35	338,489.78
其中：非流动资产处置损失	332,604.26	196,475.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	84,626,421.10	93,995,877.26
减：所得税费用	15,208,066.76	19,821,623.23
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,418,354.34	74,174,254.03
归属于母公司所有者的净利润	66,746,734.10	72,696,473.30

少数股东损益	2,671,620.24	1,477,780.73
六、其他综合收益的税后净额	-1,044,719.94	203,026.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,044,719.94	203,026.56
（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	-1,044,719.94	203,026.56
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	-1,044,719.94	203,026.56
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	68,373,634.40	74,377,280.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	65,702,014.16	72,899,499.86
归属于少数股东的综合收益总额	2,671,620.24	1,477,780.73
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.1
（二）稀释每股收益	0.09	0.1

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	324,917,298.52	224,446,239.02
减：营业成本	297,119,201.03	188,501,747.02
营业税金及附加	1,308,776.04	646,218.84
销售费用	13,151,982.26	10,987,193.02
管理费用	16,358,703.04	16,083,221.26
财务费用	2,694,022.16	-1,841,284.31
资产减值损失	112,863.54	1,253,389.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	6,080,835.04	812,036.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	252,585.49	9,627,790.53
加：营业外收入	167,875.37	601,900.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	44,341.86	47,200.00
其中：非流动资产处置损失	18,487.96	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	376,119.00	10,182,490.53
减：所得税费用	209,961.83	2,265,418.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	166,157.17	7,917,072.01
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	166,157.17	7,917,072.01
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	1,075,669,563.20	888,951,815.74
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	16,786,108.76	7,332,216.96
经营活动现金流入小计	1,092,455,671.96	896,284,032.70

购买商品、接受劳务支付的现金	846,731,056.42	716,915,908.24
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	41,485,471.23	27,302,586.02
支付的各项税费	73,004,381.96	51,666,262.95
支付其他与经营活动有关的现金	58,105,480.73	53,479,942.65
经营活动现金流出小计	1,019,326,390.34	849,364,699.86
经营活动产生的现金流量净额	73,129,281.62	46,919,332.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	800,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,822,571.35	841,643.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,074,483.18	266,093.79
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	809,897,054.53	101,107,737.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,953,055.96	32,473,645.31
投资支付的现金	833,250,000.00	797,990,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	862,203,055.96	830,463,645.31
投资活动产生的现金流量净额	-52,306,001.43	-729,355,907.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		896,442,833.07
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	197,142,190.28	261,361,269.42

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	197,142,190.28	1,157,804,102.49
偿还债务支付的现金	157,045,359.15	183,659,841.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,119,887.32	4,989,545.15
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	20,373,567.27	57,164.67
筹资活动现金流出小计	181,538,813.74	188,706,550.98
筹资活动产生的现金流量净额	15,603,376.54	969,097,551.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,029,689.87	-29,706.43
五、现金及现金等价物净增加额	35,396,966.86	286,631,270.24
加：期初现金及现金等价物余额	414,566,194.62	279,360,533.25
六、期末现金及现金等价物余额	449,963,161.48	565,991,803.49

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	189,194,728.73	99,789,546.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,309,277.15	6,254,389.07
经营活动现金流入小计	193,504,005.88	106,043,935.82
购买商品、接受劳务支付的现金	131,197,513.93	71,893,270.73
支付给职工以及为职工支付的现金	8,912,749.10	7,168,216.20
支付的各项税费	17,456,197.78	10,724,038.24
支付其他与经营活动有关的现金	65,519,365.09	25,821,887.52
经营活动现金流出小计	223,085,825.90	115,607,412.69
经营活动产生的现金流量净额	-29,581,820.02	-9,563,476.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	800,000,000.00	100,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,822,571.35	841,643.84

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,000.00	2,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,527,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	831,381,571.35	100,843,743.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	656,800.78	495,238.58
投资支付的现金	763,250,000.00	797,990,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	763,906,800.78	798,485,238.58
投资活动产生的现金流量净额	67,474,770.57	-697,641,494.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		896,442,833.07
取得借款收到的现金	183,686,641.72	150,129,808.64
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	183,686,641.72	1,046,572,641.71
偿还债务支付的现金	110,887,286.68	81,644,295.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,038,722.43	1,937,253.92
支付其他与筹资活动有关的现金	19,846,767.27	57,164.67
筹资活动现金流出小计	134,772,776.38	83,638,714.19
筹资活动产生的现金流量净额	48,913,865.34	962,933,927.52
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	86,806,815.89	255,728,955.91
加：期初现金及现金等价物余额	58,912,747.29	13,189,896.00
六、期末现金及现金等价物余额	145,719,563.18	268,918,851.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	754,329,268.00				982,101,452.40		1,032,123.60		25,319,391.12		883,089,051.56	6,790,331.48	2,652,661,618.16
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	754,329,268.00				982,101,452.40		1,032,123.60		25,319,391.12		883,089,051.56	6,790,331.48	2,652,661,618.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,044,719.94				20,732,648.75	2,671,620.24	22,359,549.05
（一）综合收益总额							-1,044,719.94				66,746,734.10	2,671,620.24	68,373,634.40
（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											-46,014,085.35		-46,014,085.35
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

	00				,887.33		8.88		286.40		,396.54	97.44	83
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	57,164,634.00				839,278,199.07		203,026.56				72,696,473.30	1,477,780.73	970,820,113.66
(一)综合收益总额							203,026.56				72,696,473.30	1,477,780.73	74,377,280.59
(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													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
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	377,164,634.00				1,359,266,086.40	-5,672.32	21,674,286.40		825,982,869.84	5,539,478.17	2,589,621,682.49
----------	----------------	--	--	--	------------------	-----------	---------------	--	----------------	--------------	------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	754,329,268.00				991,968,010.70				25,319,391.12	51,788,411.12	1,823,405,080.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	754,329,268.00				991,968,010.70				25,319,391.12	51,788,411.12	1,823,405,080.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-45,847,928.18	-45,847,928.18
（一）综合收益总额										166,157.17	166,157.17
（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										-46,014,085.35	-46,014,085.35
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或										-46,014,085.35	-46,014,085.35

股东)的分配										085.35	85.35
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	754,329,268.00				991,968,010.70				25,319,391.12	5,940,482.94	1,777,557,152.76

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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)	57,164,634.00				839,278,199.07					7,917,072.01	904,359,905.08
(一)综合收益总额										7,917,072.01	7,917,072.01
(二)所有者投入	57,164,634.00				839,278,199.07						896,442,8

和减少资本	34.00				99.07						33.07
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	377,164,634.00				1,369,132,644.70				21,674,286.40	72,159,296.69	1,840,130,861.79

三、公司基本情况

公司概况

广东德联集团股份有限公司（以下简称“公司”）由广东德联化工集团有限公司整体变更设立。2012年3月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]273号”文核准，向社会公众发行人民币普通股（A股），成为中小板上市公司。公司在广东省佛山市工商行政管理局登记注册，领取注册号为440682000016599的企业法人营业执照，截至2016年6月30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。

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、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。详见本附注七、在其他主体中的权益1、企业集团的构成。

武汉德联汽车零部件有限公司和青岛德联车用养护品有限公司为新设立的子公司。

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

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

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。

一 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

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

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

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
长春德联化工有限公司	15%
德联贸易(香港)有限公司	16.50%

2、税收优惠

——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。

3、其他

——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。从2016年起企业所得税税率按25%计算，公司计划进行高新技术企业复审，目前尚处资料准备当中。

——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。从2016年起企业所得税税率按25%计算，公司计划进行高新技术企业复审，目前尚处资料准备当中。

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	159,341.96	110,418.16
银行存款	449,803,819.52	414,455,776.46
其他货币资金	16,552,849.57	35,242,089.88
合计	466,516,011.05	449,808,284.50
其中：存放在境外的款项总额	11,206,332.93	11,489,545.81

截至2016年06月30日，其他货币资金:保函保证金2,000,000.00 元，信用证保证金2,690,000.00 元、银行承兑汇票保证金9,514,428.00 元，汇出汇款融资保证金2,348,421.57 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	114,280,852.79	93,668,368.80
商业承兑票据	3,585,871.70	4,285,992.20
合计	117,866,724.49	97,954,361.00

(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	14,500,000.00
合计	14,500,000.00

(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	139,279,735.64	68,339,028.96
合计	139,279,735.64	68,339,028.96

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

—截至2016年6月30日，公司不存在因出票人无力履约而将应收票据转为应收账款的票据。

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	274,199,483.77	100.00%	21,659,615.91	7.90%	252,539,867.86	424,639,661.04	100.00%	27,827,276.86	6.55%	396,812,384.18
合计	274,199,483.77	100.00%	21,659,615.91	7.90%	252,539,867.86	424,639,661.04	100.00%	27,827,276.86	6.55%	396,812,384.18

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	248,902,122.40	12,445,106.12	5.00%
1 年以内小计	248,902,122.40	12,445,106.12	5.00%
1 至 2 年	9,640,269.61	964,026.96	10.00%
2 至 3 年	4,894,786.41	1,468,435.92	30.00%
3 至 4 年	7,893,494.48	3,946,747.24	50.00%
4 至 5 年	167,556.00	134,044.80	80.00%
5 年以上	2,701,254.87	2,701,254.87	100.00%
合计	274,199,483.77	21,659,615.91	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,167,660.95 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(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 129,992,818.71 元，占应收账款总额的比例为 47.41%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 6,499,640.94 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	258,666,356.33	99.45%	146,404,415.34	99.29%
1 至 2 年	474,635.67	0.18%	103,543.39	0.07%
3 年以上	947,182.50	0.37%	947,182.50	0.64%
合计	260,088,174.50	--	147,455,141.23	--

(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149,676,357.89元，占预付款项总额的比例为57.55%。

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	20,814,576.91	100.00%	3,865,282.25	18.57%	16,949,294.66	12,420,113.90	100.00%	3,208,067.14	25.83%	9,212,046.76
合计	20,814,576.91		3,865,282.25	18.57%	16,949,294.66	12,420,113.90	100.00%	3,208,067.14	25.83%	9,212,046.76

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	15,831,417.09	791,570.85	5.00%
1 年以内小计	15,831,417.09	791,570.85	5.00%
1 至 2 年	328,216.00	32,821.60	10.00%
2 至 3 年	133,646.50	40,093.95	30.00%
3 至 4 年	2,233,601.35	1,116,800.68	50.00%
4 至 5 年	2,018,504.00	1,614,803.20	80.00%
5 年以上	269,191.97	269,191.97	100.00%
合计	20,814,576.91	3,865,282.25	

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 681,515.11 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

(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	6,722,225.91	1,430,534.11
押金/保证金	7,766,814.70	8,339,727.00
应收房租	614,552.00	719,925.15

其他	5,710,984.30	1,929,927.64
合计	20,814,576.91	12,420,113.90

(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	3-4 年	9.61%	1,000,000.00
包头北奔重型汽车有限公司	押金	2,000,000.00	4-5 年	9.61%	1,600,000.00
林宇	备用金	1,920,381.68	1 年以内	9.23%	96,019.08
崔宇	备用金	924,477.41	1 年以内	4.44%	46,223.87
国网四川省电力公司天府新区供电公司	工程款	704,708.47	1 年以内	3.39%	35,235.40
合计	--	7,549,567.56	--	36.28%	2,777,478.35

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	249,488,873.14	524,570.42	248,964,302.72	188,082,340.77	524,570.42	187,557,770.35
在产品	1,605,218.12		1,605,218.12	1,214,269.57		1,214,269.57
库存商品	275,651,248.74	3,831.34	275,647,417.40	303,838,459.42	3,831.34	303,834,628.08
周转材料	2,255,574.65	4,358.96	2,251,215.69	3,381,670.76	4,358.96	3,377,311.80
发出商品	77,479,755.70		77,479,755.70	63,450,184.02		63,450,184.02
合计	606,480,670.35	532,760.72	605,947,909.63	559,966,924.54	532,760.72	559,434,163.82

(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	524,570.42					524,570.42
库存商品	3,831.34					3,831.34
周转材料	4,358.96					4,358.96
合计	532,760.72					532,760.72

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	700,000,000.00	700,000,000.00
待抵扣进项税	12,129,905.74	10,054,259.64
预缴税金		1,442,641.33
合计	712,129,905.74	711,496,900.97

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
长春德联 尤尼科恩 汽车材料 有限公司	2,973,762 .60			-15,414.7 8						2,958,347 .82	
小计	2,973,762 .60			-15,414.7 8						2,958,347 .82	
二、联营企业											
广州盈需 投资管理 有限公司	640,744.1 9			137,960.4 3						778,704.6 2	
广州智造 创业投资 企业（有 限合伙）	69,556.67 2.94			-255,538. 21						69,301.13 4.73	
上海尚欣 德连投资 中心（有	28,476,27 1.33	33,250,00 0.00		-135,743. 75						61,590,52 7.58	

限合伙)											
安耐驰石油化工(北京)有限公司	9,573,317.23			-944,139.88						8,629,177.35	
武汉鼎盛开耀投资中心(有限合伙)	10,493,249.63			-1,194,961.96						9,298,287.67	
小计	118,740,255.32	33,250,000.00		-2,392,423.37						149,597,831.95	
合计	121,714,017.92	33,250,000.00		-2,407,838.15						152,556,179.77	

—公司15年向上海尚欣德连投资中心（有限合伙）投入人民币2,850万元，本期投入人民币3,325万元，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之实际出资额（实际出资额应扣除有限合伙人应承担的管理费）达到8%/年的优先回报；C、支付普通合伙人优先回报，分配普通合伙人，直到普通合伙人之实际出资额达到8%/年的优先回报；D、以上分配后如有余额，余额的80%将在所有合伙人之间依其实际出资额比例分配，20%分配给普通合伙人或其委托的管理人；E、对于亏损，在认缴出资总额内的亏损由全体合伙人根据认缴出资比例分担，超出认缴出资总额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	27,966,566.31			27,966,566.31
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	27,966,566.31			27,966,566.31
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,934,845.35			2,934,845.35
2.本期增加金额	460,946.56			460,946.56
(1) 计提或摊销	460,946.56			460,946.56
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,395,791.91			3,395,791.91
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	24,570,774.40			24,570,774.40
2.期初账面价值	25,031,720.96			25,031,720.96

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	422,387,439.55	98,842,173.27	55,091,675.14	21,345,409.66	30,058,095.04	627,724,792.66
2.本期增加金额	3,460,497.83	4,029,443.52	1,487,876.61	4,252,208.92	642,097.71	13,872,124.59
(1) 购置	1,693,320.83	4,029,443.52	1,746,509.09	2,294,821.33	636,605.40	10,400,700.17
(2) 在建工程转入	1,767,177.00	0.00	0.00	1,957,387.59	5,492.31	3,730,056.90
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	0.00	3,996,129.47	9,999.00	8,890.43	4,015,018.90
(1) 处置或报废	0.00	0.00	3,996,129.47	9,999.00	8,890.43	4,015,018.90
4.期末余额	425,847,937.38	102,871,616.79	53,213,935.11	25,587,619.58	30,691,302.32	638,212,411.18
二、累计折旧						
1.期初余额	60,089,608.27	42,006,262.07	28,794,756.19	8,151,027.73	4,073,187.16	143,114,841.42
2.本期增加金额	9,943,253.98	4,312,240.41	3,231,919.98	1,370,831.61	1,564,735.09	20,422,981.07
(1) 计提	9,943,253.98	4,312,240.41	3,897,584.59	1,370,831.61	1,564,735.09	21,088,645.68
3.本期减少金额			2,961,563.40	9,499.05	0.00	2,971,062.45
(1) 处置或报废			2,961,563.40	9,499.05	0.00	2,971,062.45
4.期末余额	70,032,862.25	46,318,502.48	29,730,777.38	9,512,360.29	5,637,922.25	161,232,424.65
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	355,815,075.13	56,553,114.31	23,483,157.73	16,075,259.29	25,053,380.07	476,979,986.53
2.期初账面价 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) 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
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

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
长春德联 NC 管 理软件	1,922,965.65		1,922,965.65	2,159,803.27		2,159,803.27
长春德联扩改建 工程	265,169.81		265,169.81	1,232,346.81		1,232,346.81
佛山德联新建厂 房工程	4,273,067.86		4,273,067.86	3,834,655.59		3,834,655.59
德联集团电力工 程				1,190,028.40		1,190,028.40
成都德联消防工 程	1,871,594.53		1,871,594.53			
长春机油自动化 生产系统	93,299.24		93,299.24			

合计	8,426,097.09		8,426,097.09	8,416,834.07		8,416,834.07
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(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
长春德联NC管理软件	5,250,000.00	2,159,803.27	144,257.27	381,094.89		1,922,965.65						
长春德联扩改建工程	4,820,000.00	1,232,346.81	800,000.00	1,767,177.00		265,169.81						
佛山德联新建厂房工程	140,000,000.00	3,834,655.59	2,353,718.27	1,915,306.00		4,273,067.86						
德联集团电力工程	1,700,000.00	1,190,028.40		1,190,028.40								
成都德联消防工程			1,871,594.53			1,871,594.53						
长春机油自动化生产系统			93,299.24			93,299.24						
合计	151,770,000.00	8,416,834.07	5,262,869.31	5,253,606.29		8,426,097.09	--	--				--

(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	159,365,046.35	2,843,529.32		3,435,000.00	3,472,398.22	169,115,973.89
2.本期增加金额					381,094.89	381,094.89
(1) 购置					381,094.89	381,094.89
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额					418,774.80	418,774.80
(1) 处置					418,774.80	418,774.80
4.期末余额	159,365,046.35	2,843,529.32		3,435,000.00	3,434,718.31	169,078,293.98
二、累计摊销						
1.期初余额	13,855,207.94	1,853,090.32		107,760.16	714,459.44	16,530,517.86
2.本期增加金额	2,458,150.20	147,576.48		2,079.98	204,603.01	2,812,409.67
(1) 计提	2,458,150.20	147,576.48		2,079.98	204,603.01	2,812,409.67
3.本期减少金额					187,233.79	187,233.79
(1) 处置					187,233.79	187,233.79
4.期末余额	16,313,358.14	2,000,666.80		109,840.14	731,828.66	19,155,693.74
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	143,051,688.21	842,862.52		3,325,159.86	2,702,889.65	149,922,600.24
2.期初账面价值	145,509,838.41	990,439.00		3,327,239.84	2,757,938.78	152,585,456.03

—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	159,742.00		43,566.00		116,176.00
4S 店装修费	4,093,041.67	4,439,064.25	1,390,645.45		7,141,460.47
2S 店装修费	2,795,314.82		599,736.68		2,195,578.14
办公用房装修费	537,155.62		104,458.67		432,696.95
车护办公楼装修		387,306.90	59,585.70		327,721.20
合计	7,585,254.11	4,826,371.15	2,197,992.50		10,213,632.76

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	23,646,728.16	5,164,672.32	29,603,614.74	5,332,095.00
可抵扣亏损	67,613,081.77	16,903,270.44	53,042,620.18	13,260,655.06
广告费项目			1,582,543.01	395,635.75
合计	91,259,809.93	22,067,942.76	84,228,777.93	18,988,385.81

(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	76,340.21	12,596.10	31,835.52	5,252.86
合计	76,340.21	12,596.10	31,835.52	5,252.86

(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		22,067,942.76		18,988,385.81
递延所得税负债		12,596.10		5,252.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,878,170.00	1,964,489.98
合计	1,878,170.00	1,964,489.98

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	1,686,014.08	1,686,014.08	
2021	1,074,645.26		
合计	2,760,659.34	1,686,014.08	--

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	17,612,773.97	22,217,903.97
合计	17,612,773.97	22,217,903.97

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	132,778,354.59	60,185,745.76
信用借款	127,000,000.00	203,384,075.96
合计	259,778,354.59	265,511,087.59

2016年6月30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920,812.94元和美元借款148,896.00元（折人民币合共7,778,354.59元），及向兴业银行股份有限公司佛山季华分行的人民币借款105,000,000.00元，由徐咸大、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	74,549,835.50	73,515,284.50
合计	74,549,835.50	73,515,284.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	190,928,306.42	163,257,368.59
合计	190,928,306.42	163,257,368.59

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

—截至2016年6月30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	21,311,725.08	18,734,938.46
合计	21,311,725.08	18,734,938.46

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

—截至2016年6月30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	5,314,359.36	35,959,243.06	38,689,787.94	2,583,814.48
二、离职后福利-设定提存计划	159,808.06	3,310,381.33	3,273,161.38	197,028.01
合计	5,474,167.42	39,269,624.39	41,962,949.32	2,780,842.49

(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	4,639,188.07	28,913,218.40	31,638,808.49	1,913,597.98
2、职工福利费	434,986.52	2,060,855.05	2,138,855.05	356,986.52
3、社会保险费	56,250.80	3,133,622.55	3,052,128.45	137,744.90
其中：医疗保险费	49,554.74	882,055.23	899,066.30	32,543.67
工伤保险费	2,755.56	72,650.25	74,041.85	1,363.96
生育保险费	3,940.50	76,770.09	78,085.82	2,624.77
4、住房公积金	44,635.80	1,604,193.51	1,607,758.80	41,070.51
5、工会经费和职工教育经费	139,298.17	247,353.55	252,237.15	134,414.57
合计	5,314,359.36	35,959,243.06	38,689,787.94	2,583,814.48

(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	153,897.26	3,118,733.90	3,081,846.93	190,784.23
2、失业保险费	5,910.80	191,647.43	191,314.45	6,243.78
合计	159,808.06	3,310,381.33	3,273,161.38	197,028.01

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,718,913.12	11,650,940.99
消费税	0.00	589,078.52
营业税	137,196.99	2,500.00
企业所得税	9,333,408.04	10,762,850.71
个人所得税	124,355.17	256,992.82
城市维护建设税	136,846.46	800,206.42
房产税	13,644.21	19,668.27
教育费附加	68,058.40	401,599.00
印花税	21,971.15	477,459.90
堤围防护费	10,978.24	82,447.92
土地使用税	19,464.68	68,787.22
地方教育费附加	45,372.27	258,219.99
价格调控基金		14,395.74
合计	14,630,208.73	25,385,147.50

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	307,855.56	439,160.95
合计	307,855.56	439,160.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	46,042,439.20	28,353.85
合计	46,042,439.20	28,353.85

24、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	1,302,665.31	908,177.31
社保公积金	50,472.25	16,441.67
服务类应付款	4,843,602.95	4,072,834.94
其他	2,347,804.06	2,051,889.63
合计	8,544,544.57	7,049,343.55

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

—截至2016年6月30日，不存在账龄超过1年的大额其他应付款。

25、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,293,333.33		793,333.33	500,000.00	
合计	1,293,333.33		793,333.33	500,000.00	--

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	793,333.33		793,333.33			与收益相关
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	1,293,333.33		793,333.33		500,000.00	--

26、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	754,329,268.00						754,329,268.00

27、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	982,101,452.40			982,101,452.40
合计	982,101,452.40			982,101,452.40

28、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	1,032,123.60	-1,044,719.94			-1,044,719.94		-12,596.34
外币财务报表折算差额	1,032,123.60	-1,044,719.94			-1,044,719.94		-12,596.34
其他综合收益合计	1,032,123.60	-1,044,719.94			-1,044,719.94		-12,596.34

29、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	25,319,391.12			25,319,391.12
合计	25,319,391.12			25,319,391.12

30、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	883,089,051.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,746,734.10	
应付普通股股利	46,014,085.35	
期末未分配利润	903,821,700.31	

31、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	959,003,410.35	776,292,240.08	863,018,504.27	681,486,852.76
其他业务	3,376,778.51	811,983.59	756,162.55	
合计	962,380,188.86	777,104,223.67	863,774,666.82	681,486,852.76

32、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	901,378.33	1,343,776.18
营业税	91,635.49	114,514.21
城市维护建设税	2,066,309.27	1,858,690.46
教育费附加	888,781.14	856,898.90
地方教育费附加	595,142.56	572,932.40
合计	4,543,246.79	4,746,812.15

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,450,406.26	3,059,669.18
仓储物流费	8,069,794.69	11,150,927.05
广告促销费	4,584,844.85	3,747,723.48
办公、差旅等其他费用	15,705,607.59	11,449,317.92
合计	33,810,653.39	29,407,637.63

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,337,183.82	13,455,786.75
办公、差旅费及其他费用	30,696,058.02	33,397,083.71
折旧及摊销	15,578,541.13	7,585,860.95
办公场地使用费	407,404.92	200,822.43
中介服务费	2,543,663.10	506,529.56
税费	4,506,241.06	1,728,603.69
保险费	1,591,866.50	1,222,092.63
合计	71,660,958.55	58,096,779.72

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,251,055.69	4,989,545.15
减：利息收入	-4,439,738.02	3,460,986.08
汇兑损益	3,076,036.46	-1,618,270.55
手续费支出	917,731.44	1,401,208.52
贴现利息	600,676.52	125,048.72
其他		
合计	4,405,762.09	1,535,244.44

36、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	-5,510,445.84	-3,036,175.74
合计	-5,510,445.84	-3,036,175.74

37、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,407,838.15	-29,606.96

投资银行理财产品收益	8,822,571.35	841,643.84
合计	6,414,733.20	812,036.88

38、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	196,049.70	11,100.00	
其中：固定资产处置利得	196,049.70	11,100.00	
政府补助	904,996.74	1,859,033.93	
货物赔偿收入	1,087,808.23	16,829.99	
其他	179,421.37	97,850.38	
合计	2,368,276.04	1,984,814.30	

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
汽车产业扶 持资金							269,233.93	与资产相关
2014 年第二 批南海区推 进品牌战略 与自主创新 项目扶持奖 励							100,000.00	与收益相关
北斗星企业 区级扶持奖 励资金							199,900.00	与收益相关
扶持企业专 项资金							299,900.00	与收益相关
拆迁补偿							980,000.00	与资产相关
黄标车							10,000.00	与收益相关
项目研发补 助						793,996.74		与收益相关
市级技术中 心镇政府补 助						100,000.00		与收益相关

会计集中核算中心市委核算大厅						11,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	904,996.74	1,859,033.93	--

39、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	332,604.26	196,475.35	
其中：固定资产处置损失	76,069.50	196,475.35	
无形资产处置损失	256,534.76		
罚款支出	1,257.03	3,511.95	
其他	188,517.06	138,502.48	
合计	522,378.35	338,489.78	

40、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	18,287,623.71	20,044,911.97
递延所得税费用	-3,079,556.95	-223,288.74
合计	15,208,066.76	19,821,623.23

(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	84,626,421.10
子公司适用不同税率的影响	6,502,249.61
调整以前期间所得税的影响	800,374.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	939,931.45
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-4,019,488.40
所得税费用	15,208,066.76

41、其他综合收益

详见附注 28。

42、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款等	2,227,195.80	1,647,886.24
银行存款利息收入	12,970,703.50	3,460,986.08
收到政府补助	21,000.00	1,589,800.00
收到货物赔款	1,087,808.23	16,829.99
其他收入	479,401.23	616,714.65
合计	16,786,108.76	7,332,216.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
仓储物流费	8,069,794.69	11,150,927.05
办公费、差旅及其他	44,523,682.34	33,397,083.71
保险费	1,591,866.50	1,222,092.63
支付往来款等	3,920,137.20	7,709,839.26
合计	58,105,480.73	53,479,942.65

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	19,680,471.27	
非公开发行股票手续费		57,164.67
融资租赁还款	693,096.00	
合计	20,373,567.27	57,164.67

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	69,418,354.34	74,174,254.03
加：资产减值准备	-5,510,445.84	-3,036,175.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,883,927.63	13,097,906.29
无形资产摊销	2,812,409.67	1,785,969.95
长期待摊费用摊销	2,197,992.50	560,830.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-196,049.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	332,604.26	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,251,055.69	-1,618,270.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,414,733.20	-29,606.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,079,556.95	-3,480,471.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,343.24	-723.61
存货的减少（增加以“-”号填列）	-46,513,745.81	-7,000,642.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,989,871.66	91,848,344.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,777,476.47	-122,144,864.82
其他	-1,827,222.34	2,762,782.82
经营活动产生的现金流量净额	73,129,281.62	46,919,332.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
加：现金等价物的期末余额	449,963,161.48	565,991,803.49
减：现金等价物的期初余额	414,566,194.62	279,360,533.25
现金及现金等价物净增加额	35,396,966.86	286,631,270.24

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	159,341.96	110,418.16
可随时用于支付的银行存款	449,803,819.52	414,455,776.46
二、现金等价物	449,963,161.48	414,566,194.62
三、期末现金及现金等价物余额	449,963,161.48	414,566,194.62

44、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	16,552,849.57	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	14,500,000.00	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	32,169,998.95	--

45、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	187,818.19	6.6312	1,245,459.98
欧元	1,208,670.25	7.375	8,913,943.10
港币	3,311,735.63	0.85467	2,830,441.09
其中：美元	1,068,355.63	6.6312	7,084,479.88
欧元	374,125.13	7.375	2,759,172.83

(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	2016年半年度资产和负债项目	0.8547
			2016年半年度利润表项目	0.8417
			2015年度资产和负债项目	0.8378
			2015年度利润表项目	0.8067

八、合并范围的变更

武汉德联汽车零部件有限公司和青岛德联车用养护品有限公司为新设立的子公司本期开始纳入合并范围。

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
武汉德联汽车零部件有限公司	武汉	武汉	工业		100.00%	投资设立
青岛德联车用养护品有限公司	青岛	青岛	工业		100.00%	投资设立

(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%	16,118.17		123,643.75
重庆安港工贸有限公司	45.00%	2,655,502.07		9,338,322.83

(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	866,214.91	457,688.50	1,323,903.41	87,465.92		87,465.92	591,329.24	561,183.88	1,152,513.12	77,405.90		77,405.90
重庆安港工贸有限公司	20,272,709.91	2,872,424.57	23,145,134.48	1,721,167.86		1,721,167.86	17,053,654.86	1,860,922.81	18,914,577.67	4,063,864.87		4,063,864.87

司												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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	1,057,281.55	161,181.74	161,181.74	266,897.31	910,194.17	31,729.78	31,729.78	-35,399.34
重庆安港工贸有限公司	28,468,376.05	5,901,115.71	5,901,115.71	11,221,685.43	27,002,009.00	3,276,906.12	3,276,906.12	28,164,684.40

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州智造创业投资企业（有限合伙）	广州	广州	投资	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	367,959,805.40	232,231,686.20
非流动资产	0.00	67,375,000.00
资产合计	367,959,805.40	299,606,686.20
流动负债	279,284.53	60,436.40
负债合计	279,284.53	60,436.40
归属于母公司股东权益	367,680,520.90	299,546,249.80
按持股比例计算的净资产份额	130,470,559.50	98,032,944.40
对联营企业权益投资的账面价值	130,470,559.50	98,032,944.40
净利润	-1,165,728.86	

综合收益总额	-1,165,728.86
--------	---------------

(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	2,958,347.82	2,973,762.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-15,414.78	-29,606.96
--综合收益总额	-15,414.78	-29,606.96
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	17,927,465.02	20,707,311.05
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,779,846.03	
--综合收益总额	-2,779,846.03	

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

——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
徐咸大	实际控制人	自然人	2.78%	2.78%
徐团华	实际控制人	自然人	37.54%	37.54%
徐庆芳	实际控制人	自然人	14.20%	14.20%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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
广州盈霏投资管理有限公司	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
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
佛山时利和凯迪汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制

佛山时利和狮岭汽车销售服务有限公司	受公司实际控制人的家庭成员控制
-------------------	-----------------

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	19,576,227.22		否	13,255,819.99
佛山时利和狮岭汽车销售服务有限公司	采购汽车	243,000.00			

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	624,000.00	522,080.00
佛山市南海时利和汽车实业有限公司	销售汽车精细化学品		142,000.00
广东时利和汽车新材料有限公司	销售产品	328,104.12	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况详见附注七.16。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东时利和汽车实业集团有限公司			121,680.00	6,084.00
预付款项	佛山骏乔汽车销售服务有限公司			551,530.04	
应收账款	广东时利和汽车新材料有限公司	62,179.52	3,108.98		

(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	1,762,488.00	12,947,386.89
应付账款	佛山时利和地毯有限公司		67,090.00
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	1,568,430.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

十六、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

—公司以产品为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	汽车精细化学品	汽车销售与维修	分部间抵销	合计
营业收入	877,286,887.00	85,093,301.86	21,614.13	962,380,188.86
营业成本	692,010,368.04	85,072,241.50	21,614.13	777,104,223.67
资产总额	2,703,545,738.40	590,862,137.05		3,294,407,875.45
负债总额	200,314,402.53	419,072,305.71		619,386,708.24
利润总额	102,871,841.62	-18,245,420.52		84,626,421.10
净利润	83,263,336.18	-13,844,981.84		69,418,354.34

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

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

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	151,504,192.88	100.00%	6,610,470.39	4.36%	144,893,722.49	138,510,341.76	100.00%	6,477,828.87	4.68%	132,032,512.89
合计	151,504,192.88	100.00%	6,610,470.39	4.36%	144,893,722.49	138,510,341.76	100.00%	6,477,828.87	4.68%	132,032,512.89

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	31,470,792.16	1,573,539.61	5.00%
1年以内小计	31,470,792.16	1,573,539.61	5.00%
1至2年	3,440,971.61	344,097.16	10.00%
2至3年	81,681.47	24,504.44	30.00%
3至4年	3,969,985.52	1,984,992.76	50.00%
5年以上	2,683,336.42	2,683,336.42	100.00%
合计	41,646,767.18	6,610,470.39	15.87%

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 132,642.52 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

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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122,936,632.43元，占应收账款总额的比例为81.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为761,774.64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	167,386,434.08	100.00%	164,268.72	0.10%	167,222,165.36	65,880,379.90	100.00%	184,046.70	0.28%	65,696,333.20
合计	167,386,434.08	100.00%	164,268.72	0.10%	167,222,165.36	65,880,379.90	100.00%	184,046.70	0.28%	65,696,333.20

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	583,118.78	29,155.94	5.00%
1 年以内小计	583,118.78	29,155.94	5.00%
1 至 2 年	257,600.00	25,760.00	10.00%
2 至 3 年	128,246.50	38,473.95	30.00%
3 至 4 年	16,621.35	8,310.68	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	1,048,554.79	164,268.72	15.67%

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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 19,777.98 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(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	166,337,879.29	64,320,665.69
备用金	44,000.00	229,174.09
押金/保证金	72,900.00	173,900.00
其他	931,654.79	1,156,640.12
合计	167,386,434.08	65,880,379.90

(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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
佛山德联汽车用品有限公司		107,303,736.51	1-2 年	64.11%	0.00
长春骏耀汽车贸易有限公司	往来款	30,000,000.00	1-2 年	17.92%	0.00
长春友驰汽车销售服务有限公司	往来款	15,000,000.00	2-3 年	8.96%	0.00
广州德联汽车用品有限公司	往来款	8,528,800.00	1-2 年	5.09%	0.00
上海德联车护网络发展有限公司	往来款	5,000,000.00	1-2 年	2.99%	0.00
合计	--	165,832,536.51	--	99.07%	0.00

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	944,473,739.95		944,473,739.95	969,473,739.95		969,473,739.95
对联营、合营企业投资	134,628,714.75		134,628,714.75	101,647,451.06		101,647,451.06
合计	1,079,102,454.70		1,079,102,454.70	1,071,121,191.01		1,071,121,191.01

(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	2,780,641.93			2,780,641.93		

流有限公司										
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		0.00			
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	969,473,739.95				25,000,000.00		944,473,739.95			

(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 尤尼科恩 汽车材料 有限公司	2,973,762 .60			-15,414.7 8						2,958,347 .82	
小计	2,973,762 .60			-15,414.7 8						2,958,347 .82	
二、联营企业											
广州盈霏 投资管理 有限公司	640,744.1 9			137,960.4 3						778,704.6 2	
广州智造 创业投资 企业（有 限合伙）	69,556.67 2.94			-255,538. 21						69,301.13 4.73	

上海尚欣德连投资中心（有限合伙）	28,476,271.33	33,250,000.00		-135,743.75						61,590,527.58	
小计	98,673,688.46	33,250,000.00		-253,321.53						131,670,366.93	
合计	101,647,451.06			-268,736.31						134,628,714.75	

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	324,776,641.38	297,119,201.03	224,314,539.02	188,501,747.02
其他业务	140,657.14		131,700.00	
合计	324,917,298.52	297,119,201.03	224,446,239.02	188,501,747.02

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-268,736.31	-29,606.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,473,000.00	
理财产品	8,822,571.35	841,643.84
合计	6,080,835.04	812,036.88

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	-136,554.56	
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）	904,996.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,077,455.51	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,130,426.91	
减：所得税影响额	2,750,666.47	
合计	8,225,658.13	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15%	0.08	0.08

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

第十节 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、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；
- 三、载有法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件；
- 四、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