



芜湖亚夏汽车股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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
程雁雷	独立董事	因公出差	赵定涛

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人周夏耘、主管会计工作负责人邹则清及会计机构负责人(会计主管人员)邹则清声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	32
第八节 财务报告	33
第九节 备查文件目录	114

释 义

释义项	指	释义内容
亚夏汽车、公司	指	芜湖亚夏汽车股份有限公司
安徽亚夏、控股股东	指	安徽亚夏实业股份有限公司
实际控制人	指	周夏耘
汽车 4S 店销售模式	指	集整车销售（sale）、零配件供应（sparepart）、售后服务（service）、信息反馈（survey）四位一体的汽车销售模式
乘用车（狭义）	指	基本型乘用车（轿车）、多功能乘用车（MPV）、运动型多用途乘用车（SUV）
华普所	指	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
保荐机构	指	平安证券有限责任公司
芜湖广本	指	芜湖亚夏汽车服务有限责任公司，公司全资子公司（销售广汽本田品牌轿车）
芜湖别克	指	芜湖亚夏汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海通用别克品牌轿车）
芜湖现代	指	芜湖亚夏轿车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售北京现代品牌轿车）
芜湖丰田	指	芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽丰田品牌轿车）
芜湖福兆（芜湖东风日产一店）	指	芜湖福兆汽车销售有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
芜湖亚东	指	芜湖亚东汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风本田品牌轿车）
芜湖亚瑞	指	芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售奇瑞瑞麒、威麟品牌轿车）
芜湖亚凯	指	芜湖亚凯汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售广汽丰田品牌轿车）
安徽亚迪	指	安徽亚迪汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽奥迪品牌轿车）
芜湖驾校	指	芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司（驾校），公司全资子公司
芜湖亚威（芜湖东风日产二店）	指	芜湖亚威汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
芜湖亚辰	指	芜湖亚辰汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产启辰品牌轿车）
芜湖亚嘉	指	芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风雪铁龙品牌轿车）
芜湖亚德	指	芜湖亚德汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售凯迪拉克品牌轿车）
芜湖捷俊	指	芜湖捷俊汽车销售服务有限公司，公司全资子公司
芜湖亚众（芜湖上海大众二店）	指	芜湖亚众汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海大众品牌轿车）
芜湖众爱（芜湖上海大众一店）	指	芜湖众爱汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海大众品牌轿车）
芜湖福迪	指	芜湖亚夏福迪汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售长安福特品牌轿车）
宣城亚众（宣城上海大众一店）	指	宣城亚众汽车销售服务有限公司，全资子公司（销售上海大众品牌轿车）
宣城亚绅	指	宣城亚绅汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售北京现代品牌轿车）

宣城亚通	指	宣城亚通汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海通用别克品牌轿车）
宣城亚腾	指	宣城亚腾汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
宣城亚本	指	宣城亚本汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售广汽本田品牌轿车）
宣城驾校	指	宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司，公司全资子公司
宣城亚宝	指	宣城亚宝汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽大众品牌轿车）
宣城亚东	指	宣城亚东汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风本田品牌轿车）
宣城亚昊	指	宣城亚昊汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海大众斯柯达品牌轿车）
宣城亚观（宣城上海大众二店）	指	宣城亚观汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海大众品牌轿车）
宣城亚达	指	宣城亚达汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽马自达品牌轿车）
宣城亚旋	指	宣城亚旋汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风雪铁龙品牌轿车）
宣城亚悦	指	宣城亚悦汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风悦达起亚品牌轿车）
宣城福联、宣城福嘉	指	宣城市福联汽车销售有限公司（已更名为“宣城市亚夏福嘉汽车销售服务有限公司”），公司全资子公司（销售长安福特品牌轿车）
合肥雅迪	指	合肥雅迪汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
合肥悦宾	指	合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售江淮品牌轿车）
安徽亚达	指	安徽亚达汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽马自达品牌轿车）
安徽亚特	指	安徽亚特汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售长安福特品牌轿车）
合肥亚越	指	合肥亚越汽车销售服务有限公司，公司人全资子公司（销售北京现代品牌轿车）
合肥亚驰	指	合肥亚驰汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
合肥亚翔	指	合肥亚翔汽车销售服务有限公司，公司全资子公司
巢湖凯旋	指	巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风雪铁龙品牌轿车）
巢湖亚景	指	巢湖亚景汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海通用雪佛兰品牌轿车）
巢湖亚威	指	巢湖亚威汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
巢湖亚东	指	巢湖亚东汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风本田品牌轿车）
巢湖亚宝	指	巢湖亚宝汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽大众品牌轿车）
二手车经纪	指	芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司，公司全资子公司
二手车销售	指	芜湖亚夏二手车销售服务有限公司，公司全资子公司
黄山亚晖	指	黄山亚晖汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售广汽本田品牌轿车）
黄山亚骐	指	黄山亚骐汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
黄山亚翔	指	黄山亚翔汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售北京现代品牌轿车）
黄山亚新	指	黄山亚新丰田汽车销售服务有限公司，公司控股子公司（销售一汽丰田品牌轿车）
黄山亚众	指	黄山亚众汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽大众品牌轿车）
滁州亚赛	指	滁州亚赛汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售广汽本田品牌轿车）
滁州亚昊	指	滁州亚昊汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海大众斯柯达品牌轿车）

宁国驾校	指	宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校（有限公司），公司全资子公司
保险经纪公司	指	安徽亚夏保险经纪有限公司，公司全资子公司
宁国亚宝	指	宁国亚宝汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售一汽大众品牌轿车）
亳州亚威	指	亳州亚威汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产品牌轿车）
亳州亚辰	指	亳州亚辰汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售东风日产启辰品牌轿车）
亳州亚景	指	亳州亚夏景程汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海通用雪佛兰品牌轿车）
安庆亚景	指	安庆市亚景汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海通用雪佛兰品牌轿车）
淮南亚锐	指	淮南亚锐汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售上海大众斯柯达品牌轿车）
阜阳驾校	指	阜阳亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司，公司控股子公司
阜阳凯迪	指	阜阳亚夏凯迪汽车销售服务有限公司，公司全资子公司（销售凯迪拉克品牌轿车）
亳州驾校	指	亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司，公司全资子公司
六安驾校	指	六安市亚夏机动车驾驶员培训有限公司，公司全资子公司
北京富华亚夏	指	北京富华亚夏汽车投资有限公司，公司参股公司
亚夏典当	指	芜湖亚夏典当有限公司，公司控股子公司
亚夏融资租赁	指	芜湖亚夏融资租赁当有限公司，公司全资子公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	亚夏汽车	股票代码	002607
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	芜湖亚夏汽车股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	亚夏汽车		
公司的外文名称（如有）	Wuhu Yaxia Automobile Corporation		
公司的外文名称缩写（如有）	Yaxia Auto		
公司的法定代表人	周夏耘		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李林	程家斌
联系地址	安徽省芜湖市弋江北路亚夏汽车城董事会秘书办公室	安徽省芜湖市弋江北路亚夏汽车城证券事务部
电话	0553-2871309	0553-2876077
传真	0553-2876077	0553-2876077
电子信箱	board@yaxia.com	board@yaxia.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2013 年 5 月 18 日，公司 2012 年年度股东大会审议通过了 2012 年度利润分配方案，以截至 2012 年 12 月 31 日总股本 176,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），派发现金红利总额为 26,400,000 元；同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 52,800,000 股，转增后公司总股本为 228,800,000 股。详见 2013 年 6 月 7 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的 2013-034 号《2012 年度权益分派实施公告》。该权益分派方案已于 2013 年 6 月 19 日实施完毕。公司于 2013 年 6 月 21 日办理完毕资本公积金转增股本的工商变更登记手续，并取得了安徽省芜湖市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司注册资本以及实收资本由人民币 17,600 万元变更为 22,880 万元，其他登记事项未发生变更。详见 2013 年 6 月 25 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的 2013-035 号《关于完成资本公积金转增股本工商变更登记的公告》。

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)	2,254,430,365.12	1,884,090,885.33	19.66%
归属于上市公司股东的净利润(元)	42,990,579.73	53,521,049.91	-19.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	22,868,142.30	36,761,611.41	-37.79%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-52,851,973.53	-166,561,611.77	68.27%
基本每股收益(元/股)	0.19	0.23	-17.39%
稀释每股收益(元/股)	0.19	0.23	-17.39%
加权平均净资产收益率(%)	4.92%	6.47%	-1.55%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,580,658,862.68	2,373,112,937.65	8.75%
归属于上市公司股东的净资产(元)	868,166,973.89	851,576,394.16	1.95%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,990,579.73	53,521,049.91	868,166,973.89	851,576,394.16
按国际会计准则调整的项目及金额				

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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)	740,928.89	
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	19,905,000.00	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,889,749.97	
减：所得税影响额	3,413,241.43	
合计	20,122,437.43	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年,中国GDP增速放缓,经济下行压力较大,汽车市场呈现低速增长态势,竞争日渐激烈,全行业面临整体利润下滑、亟待转型升级的压力和挑战。在此形势下,公司管理层紧紧围绕董事会确定的年度经营目标和任务,带领全体员工负重奋进、迎难而上,坚定不移地实施“一个中心,七大战略”的发展方针,坚持以市场为导向,努力在继续做好乘用车销售业务的同时,大力拓展汽车后市场业务,延伸产业价值链,同时注重内部挖潜、成本管控和精细化管理,实现了企业的稳步发展。上半年,公司实现营业收入225,443.04万元,较上年同期增长19.66%;实现利润总额5,981.54万元,较上年同期下降16.32%,归属于上市公司股东的净利润4,299.06万元,较上年同期下降19.68%。除驾训业务因按新交规实施场地改造导致收入略有下降外,公司其它各项业务均取得稳定增长。汽车销售、维修及配件业务、驾训业务、经纪服务业务收入与上年同期相比分别增长19.66%、20.56%、-2.44%和90.18%。

报告期内,公司继续加大了品牌轿车4S店及驾校项目投资力度。经有关汽车厂家品牌授权,公司先后投资设立了滁州上海大众斯柯达轿车4S店、宁国一汽大众轿车4S店、阜阳凯迪拉克轿车4S店、亳州上海通用雪佛兰轿车4S店。公司前期投资新建的芜湖凯迪拉克轿车4S店、芜湖东风日产轿车4S店(二店)、黄山一汽丰田轿车4S店、宣城上海大众斯柯达轿车4S店相继开业投入运营。此外,公司还顺利地完成了对宣城福联汽车销售服务有限公司(长安福特品牌轿车4S店)100%股权的收购。报告期内,公司投资设立六安亚夏驾校、亳州亚夏驾校,目前项目建设的前期工作正在积极推进。与此同时,公司还投资设立了芜湖亚夏二手车销售服务有限公司。

报告期内,为完善公司业务结构,拓展汽车综合服务产业链,扩大新型业务领域,培育公司新的利润增长点,公司相继投资设立“芜湖亚夏典当有限公司”(公司持股94.6%,简称“亚夏典当”)和“芜湖亚夏融资租赁有限公司”(公司持股100%,简称“亚夏融资租赁”)。其中,亚夏典当已获得商务部门批准并开展前期业务,亚夏融资租赁正待商务部门审批。

截至2013年6月末,公司已拥有67家子公司,其中包括58家品牌轿车4S店(正式运营的44家)、6所驾校(正式运营3所)、1家典当公司、1家融资租赁公司、1家保险经纪公司、1家二手车经纪公司、1家二手车销售服务公司,经营规模继续扩大,汽车产业服务链业务不断完善,实力进一步增强。

二、主营业务分析

概述

公司主要从事品牌轿车及其配件销售、维修、装潢、美容、信息咨询服务、品牌轿车二手车经销、驾驶员培训、保险经纪服务、融资租赁、典当等业务。

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	2,254,430,365.12	1,884,090,885.33	19.66%	
营业成本	2,085,349,633.43	1,739,213,548.07	19.9%	
销售费用	61,818,031.36	51,121,876.83	20.92%	主要由于公司经营规模扩大,汽车销售4S店增加,经营人员增加较多,薪酬费用增长较大;

				同时,经营规模扩大,办公费、招待费、折旧费等各项经营性支出增长所致。
管理费用	35,582,522.78	26,563,797.67	33.95%	主要由于本年新增子公司投入运营,折旧费、无形资产摊销、费用性税金及管理人员薪酬相应增加所致。
财务费用	28,482,663.87	12,031,173.04	136.74%	主要由于本期银行借款及公司债券增加所致。
所得税费用	17,347,082.08	17,964,186.75	-3.44%	
经营活动产生的现金流量净额	-52,851,973.53	-166,561,611.77	68.27%	主要由于销售收入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-117,693,922.40	-154,363,262.05	23.76%	
筹资活动产生的现金流量净额	40,778,479.13	166,249,791.29	-75.47%	主要由于归还到期贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-129,767,416.80	-154,675,082.53	16.1%	

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

公司在2012年度报告中披露了2013年度经营计划:2013年,公司计划争取实现整车销售39,200辆以上,同比增长约29%;实现驾训人次35,000人,同比增长约23%;实现营业收入突破52.7亿元,同比增长约28%;争取实现全年利润总额13,900万元,净利润突破1亿元,分别同比增长约30%。2013年上半年,公司实现整车销售16,272 辆,完成全年计划的41.51%;实现驾训人次11,862人,完成全年计划的33.89%;实现营业收入22.54亿元,完成计划的42.77%;实现利润总额5,981.54万元,完成全年计划的43.03%;实现归属于上市公司股东的净利润4,299.06万元,完成全年计划的42.99%。从时间进度来看,公司上述经营计划未能实现。主要原因是:1、2013年上半年,中国经济增速放缓,汽车市场竞争激烈,对公司整车销售以及营业收入、毛利率均构成一定影响;2、由于公安部123号令、124号令颁布实施,公司驾校进行场地改造,影响了一季度驾训业务;3、公司前期投资项目较多,新建4S店处于筹建期或运营初期,人员薪酬、固定资产折旧及土地摊销费用较大;同时与上年同期相比,公司规模扩大,银行借款增多,财务费用相应增加,影响了公司净利润。下半年公司将强化营销管理,进一步深耕细拓市场,加强业绩指标分解和考核,重点促进整车销售、驾训业务规模的提升,继续扩大售后服务、汽车装潢、经纪等产业链业务收入,同时深化内部挖潜、成本管控和精细化管理,提高公司盈利水平,力争2013年经营计划的顺利实现。

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	营业成本比上年	毛利率比上年同
--	------	------	--------	---------	---------	---------

				同期增减 (%)	同期增减 (%)	期增减 (%)
分行业						
商品流通	2,206,391,356.68	2,068,449,501.27	6.25%	19.75%	19.91%	-0.13%
服务	39,549,823.50	15,919,925.80	59.75%	19.74%	14.27%	1.93%
分产品						
汽车销售	1,992,566,901.45	1,924,751,885.20	3.4%	19.66%	19.7%	-0.03%
维修及配件	213,824,455.23	143,697,616.07	32.8%	20.56%	22.82%	-1.23%
驾驶员培训	24,507,862.14	13,246,174.23	45.95%	-2.44%	7.42%	-4.96%
经纪服务	15,041,961.36	2,673,751.57	82.22%	90.18%	67.1%	2.46%
分地区						
合肥区域	329,351,724.54	302,774,221.51	8.07%	74%	75.41%	-0.74%
巢湖区域	145,473,108.35	137,409,728.24	5.54%	9.41%	10.14%	-0.62%
芜湖区域	1,113,402,892.95	1,026,843,775.23	7.77%	9.69%	9.92%	-0.2%
宣城区域	496,040,745.16	467,011,215.85	5.85%	27.36%	26%	1.01%
黄山区域	103,196,194.31	96,685,278.22	6.31%	17.55%	17.47%	0.06%
滁州区域	28,377,816.74	26,655,632.50	6.07%	-2.94%	-0.34%	-2.45%
其他区域	30,098,698.13	26,989,575.52	10.33%	-5.13%	-2.7%	-2.24%

四、核心竞争力分析

1、健全的采购网络优势

多年来，公司致力于满足客户的不同需求，逐步建立了健全的采购网络，拥有汽车品牌代理20多个。公司拥有如凯迪拉克、一汽奥迪、一汽大众、上海大众、上海通用别克、雪佛兰、东风本田、一汽丰田、东风日产、北京现代、东风悦达起亚、长安福特等汽车销售服务4S店58家，同时，拥有了美国3M等国际、国内著名装潢品、美容、养护品的安徽省代理权。

2、完善的销售服务网络优势

在激烈的市场竞争中公司善于抓住机遇，谋求更大的发展。目前，公司逐步在省内建立了覆盖全省的轿车营销服务网络，其中在合肥、芜湖、宣城、巢湖、黄山、滁州等地已建设了功能完备的品牌轿车4S店集群，在安庆、亳州、阜阳、淮南等皖西、皖北地级市已开始4S店网点的布局，品牌4S店集群也在积极筹建中。未来几年，公司将会把汽车快修养护、装潢美容等业务覆盖到全省各地市和社区，使公司营销网络覆盖安徽全境，更好地服务于广大客户，最终达到在亚夏购车，享受全省联网式服务。在全国依靠汽车厂家及战略合作伙伴网络为客户提供优质服务，让客户能获得24小时、全天候的服务，全面提高客户满意度。

3、全国独特的汽车产业服务链优势

公司一直秉持“客户，您是我们的衣食父母；我们真诚为您服务到永远”的服务理念，围绕客户需求，创造了全国独特的“亚夏汽车产业服务链”，为客户提供从汽车驾驶培训、汽车销售、汽车维修、汽车养护、汽车备件销售、融资租赁、典当、汽车保险、汽车装潢、汽车美容、二手车经销等全方位的产业链一条龙服务并整合了产业链各业务环节，做到服务协同化，使公司始终保持良性快速发展。

4、独特的亚夏汽车文化和精细化管理优势

企业文化是公司的灵魂。公司企业文化是诚信的徽商文化、创新的汽车文化管理逐步融合而成。同时，公司在汽车厂家强大的ERP体系的基础上，将公司创新管理融入其中，逐步实现了企业管理各方面的量化、细化、制度化、流程化、标准化、严格化，从而达到全面规范运作。公司先后制订编写了人事管理、营销管理、财务管理等一系列精细化管理丛书。同时，与国内著名管理咨询公司、软件公司签署了战略合作协议，逐步将公司管理体系变为财务、业务为一体的信息化管理体系。通过精细化管理、精益化营销，解决企业快速发展过程中带来的各种弊端，促使公司稳健快速发展，为跨区域发展打下坚实基础。

5、创新的人力资源优势

高素质的优秀团队是一个企业可持续发展的决定性因素。公司建立了规范的人力资源管理制度，设计了科学的职业生涯通道，建立了完善的晋升和培训体系以及极富竞争力的5W薪酬管理体系；构建了培养、引荐人才的平台，通过跨区域发展的“三大梯队”建设，充实了干部队伍、关键岗位队伍、人才储备队伍，培养了一大批精通汽车营销、服务、管理的专业人才，为公司的可复制、跨区域发展壮大提供了强有力的人才储备和保障。

6、最宝贵的客户资源管理优势

公司通过多年的发展，已经积累了最宝贵的资源——拥有近二十万份客户档案。现有运营中驾校3所，以及正在建设中的3所标准驾校，为我们储备了大量的潜在客户；通过亚夏汽车服务网络资源和服务专员队伍，与客户建立了稳固的朋友关系，为公司的持续发展奠定了良好的基础。

公司依靠企业的六大核心竞争优势，在市场竞争中以诚为本、科学变革、勇于创新，争做汽车行业的领跑者，为社会大众提供一流的汽车销售服务，持续不断创造更优的业绩回报股东、回报员工、回报社会，为中国汽车工业的发展做出贡献。

报告期内，公司的核心竞争力在原有的基础上有了一定的提升。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
327,120,600.00	49,100,000.00	566.23%
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（%）
六安市亚夏机动车驾驶员培训有限公司	从事与公司筹建相关的事宜，不得开展任何经营活动。	100%
滁州亚昊汽车销售服务有限公司	汽车零配件销售；轿车信息咨询服务。	100%
宁国亚宝汽车销售服务有限公司	汽车配件销售；轿车信息咨询服务。	100%
亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	筹建该公司。	100%
阜阳亚夏凯迪汽车销售服务有限公司	汽车配件销售；汽车信息咨询服务。（涉及行政许可的项目凭许可证经营）	100%
芜湖亚夏典当有限公司	动产质押典当业务，财产权利质押典当业务，房地产（外省、	94.6%

	自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外)抵押典当业务;限额内绝当物的变卖,鉴定评估及咨询服务,商务部依法批准的其他典当业务。(典当经营许可证有效期至 2019 年 4 月 16 日)	
亳州亚夏景程汽车销售服务有限公司	汽车销售(不含小轿车)、汽车配件销售;汽车信息咨询服务。(企业经营涉及许可证件,凭许可证件经营)	100%
芜湖亚夏融资租赁有限公司	融资租赁(筹建,凭相关部门批件经营);设备、工程机械、交通运输工具租赁;租赁财产的残值处理及维修(涉及前置许可的除外);租赁交易咨询。	100%
芜湖亚夏二手车销售服务有限公司	二手车收购、销售(九座以下二手乘用车销售除外)、代办车辆过户、上牌、二手车信息咨询服务。	100%
宣城亚夏福嘉汽车销售服务有限公司	长安福特品牌汽车销售;汽车配件、摩托车配件、仪器仪表、办公设备、电线电缆、通讯器材(不含卫星地面接收设施)、金属材料(不含国家限营的商品)、电器机械销售及相关信息咨询服务;汽车上牌及相关咨询服务。	100%
黄山亚新丰田汽车销售服务有限公司	一汽丰田、进口丰田品牌汽车销售(凭有效授权委托书经营);汽车配件销售,二手车经纪,汽车装潢,汽车美容(不含清洗服务),信息咨询服务。	51%

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	44,554.67
报告期投入募集资金总额	102.09
已累计投入募集资金总额	41,434.68
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	1,654
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	3.71%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]1046 文核准,公司于 2011 年 8 月向社会公开发行人民币普通股(A 股)2200 万股,每股发行价为 22.35 元,应募集资金总额为人民币 49,170 万元,根据有关规定扣除发行费用 4,615.33 万元后,实际募集资金金额为 44,554.67 万元。该募集资金已于 2011 年 8 月 3 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所(北京)有限公司出具会验字[2011]4484 号《验资报告》验证。 为规范募集资金管理和使用,保护中小投资者的权益,根据《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司特别规定》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的规定,公司会同平安证券有限责任公司与上海浦东发展银行芜湖分行营业部、交通银行股份有限公司芜湖弋江北路支行、徽商银行芜湖鸠江支行、中国农业银行股份有限公司芜湖黄山路支行、中国银行股份有限公司芜湖分行、招商银行股份有限公司芜湖分行营业部、中信银行股份有限公司芜湖分行营业部、中国工商银行股份有限公司宁国支行、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司鲁港支行共同签署了《募集资金三方监管协议》,三方监管协议与深圳交易所三方监管协议范本不存在重大差异。	

根据《募集资金三方监管协议》的规定，公司从专用账户中一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过 1,000 万元或募集资金总额的百分之五的，公司及银行应当及时通知平安证券有限责任公司保荐代表人，并提供有关支取凭证及说明。公司三方监管协议的履行情况正常。

2013 上半年度募集资金使用金额为 1,020,883.68 元，2013 上半年募集资金专户收到银行利息 57,033.15 元，支出银行手续费 740.5 元。截至 2013 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额为 33,181,568.17 元。

2012 年度发行公司债券 26,000 万元，募集资金净额 25,740 万元，截至 2012 年末已按募集说明书披露的资金用途使用完毕，2013 年上半年未结余上年度发行公司债券所募集的资金。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末投 资进度(%) =(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										
芜湖广汽丰田汽车 4S 店子项目	否	2,530	2,530	0	2,530	100%	2011 年 12 月 31 日	21.75	是	否
芜湖瑞麒·威麟汽车 4S 店子项目	否	2,155	2,155	0	2,155	100%	2011 年 12 月 27 日	-1.2	否	否
芜湖东风雪铁龙轿车 4S 店子项目	否	1,364	1,364	0	1,364	100%	2012 年 11 月 30 日	-30.38	否	否
宣城一汽大众汽车 4S 店子项目	是	1,654	1,654	0	1,654	100%	2012 年 12 月 31 日	240.91	是	否
黄山北京现代汽车 4S 店子项目	否	1,468	1,468	0	1,468	100%	2011 年 12 月 31 日	53.57	是	否
黄山东风日产汽车 4S 店子项目	否	1,621	1,621	0	1,621	100%	2012 年 09 月 30 日	41.53	是	否
汽车用品中心项目	否	1,647	1,647	102.09	1,042.68	63.31%	2012 年 09 月 30 日			
信息化建设项目	否	2,470	2,470							
承诺投资项目小计	--	14,909	14,909	102.09	11,834.68	--	--	326.18	--	--
超募资金投向										
对外投资(合肥东风日产店)	否	2,600	2,600	0	2,600	100%	2012 年 11 月 30 日	38.33	是	否
对外投资(芜湖东风日产启辰店)	否	1,000	1,000	0	1,000	100%	2012 年 12 月 23 日	26.46	是	否
对外投资(宣城上海大众店)	否	1,800	1,800	0	1,800	100%	2012 年 12 月 31 日	258.06	是	否

对外投资(宣城驾校)	否	1,800	1,800	0	1,800	100%	2012年12月30日	82.74	是	否
归还银行贷款(如有)	--	5,000	5,000	0	5,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	17,400	17,400	0	17,400	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	29,600	29,600	0	29,600	--	--	405.59	--	--
合计	--	44,509	44,509	102.09	41,434.68	--	--	731.77	--	--
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 对子公司增资 17,400 万元，补充流动资金，归还银行贷款 5,000 万元，投资设立子公司 7200 万元，均投资于公司主营业务。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 先期投入 6,734.80 万元，已经全部置换完毕。									
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	适用 除汽车用品中心项目外，已实施项目的募集资金均已经使用完毕，募投专户结余金额系银行的利息收入									
尚未使用的募集资金用途及去向	汽车用品中心项目和信息化建设项目的募集资金以活期储蓄方式存放专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
宣城一汽大众品牌轿车 4S 店	宣城瑞麒·威麟品牌轿车 4S 店	1,654	0	1,654	100%	2012 年 12 月 31 日	240.91	是	否
合计	--	1,654	0	1,654	--	--	240.91	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司在宣城的募投项目之一——宣城瑞麒·威麟汽车 4S 店子项目，因该品牌轿车 4S 店目前在宣城地区的市场保有量不足等原因，结合公司现						

	已在宣城获取一汽大众品牌 4S 店代理权, 2011 年 9 月 25 日, 经公司 2011 年第二次临时股东大会批准将宣城瑞麒•威麟汽车 4S 店募投项目变更为宣城一汽大众品牌轿车 4S 店项目, 并于 2011 年 9 月 10 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》上进行详细披露。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

(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
亚夏汽车关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2013 年 08 月 20 日	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》以及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
滁州亚赛汽车销售服务有限公司	子公司	服务行业	许可经营项目：广汽本田品牌汽车销售；进口本田品牌汽车销售；二类机动车维修（小型车辆维修）（道路运输经营许可证有效期至 2017 年 12 月 1 日）。一般经营项目：轿车配件销售；汽车信息咨询。	1500 万元	40,790,244.33	18,466,551.66	28,443,786.75	261,272.97	8,097,832.23
安徽亚夏保险经纪有限公司	子公司	服务行业	为投保人拟定投保方案、选择保险人、办理投保手续；协助被保险人或受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损、或风险评估、风险管理咨询服务；中国保监会批准的其他业务（在许可证有效期内经营）。	1000 万元	22,884,328.48	18,508,555.53	11,681,156.80	5,989,868.97	4,490,778.78
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	子公司	服务行业	品牌轿车销售（按许可证经营）、维修（许可证有效期至 2017 年 10 月 20 日）、装潢、美容；轿车二手车经销、轿车配件销售；轿车信息咨询服务。	5600 万元	230,149,412.61	71,466,129.42	237,961,093.79	6,287,179.80	4,923,129.25
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	子公司	服务行业	品牌轿车销售（按许可证经营），维修（按许可证经营至 2012 年 11 月 23 日），装潢、美容，轿车二手车经销，轿车配件销售；轿车信息咨询服务。	1756 万元	142,036,964.35	29,464,773.91	144,549,444.99	4,834,304.29	3,633,193.48
芜湖众爱汽车销售服务有限公司	子公司	服务行业	小型车整车维修（凭许可证经营），机动车辆保险及意外伤害保险业务代理（有效期至 2013 年 8 月 17 日止），汽车配件、装潢材料、上海大众品牌汽车销售，二手车中介服务，汽车信息咨询，汽车美容装潢。	4000 万元	126,960,818.72	46,673,962.41	126,457,980.13	4,330,533.14	3,214,132.21
芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	子公司	服务行业	机动车驾驶员培训、机动车驾驶服务（按许可证经营）。	1928 万元	39,297,906.36	24,366,614.69	12,948,760.14	4,018,577.12	2,941,016.88
安徽亚特汽车销售服务有限公司	子公司	服务行业	长安福特轿车销售、维修、装潢、美容、配件销售、信息咨询。	1800 万元	51,193,780.08	19,002,877.79	128,806,870.67	3,878,389.00	2,889,577.19
芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	子公司	服务行业	品牌轿车销售（按许可证经营）、维修（按许可证经营至 2012 年 11 月 9 日）、装潢、美容，轿车二手车经销、轿车配件销售；轿车信息咨询服务	1670 万元	87,655,259.25	26,728,988.42	126,246,402.84	3,670,931.64	2,771,436.09

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度（%）	-20%	至	10%
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	52,755,029.06	至	71,438,164.96
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	65,943,786.33		
业绩变动的原因说明	宏观经济增速放缓，行业市场竞争激烈，毛利率下降；公司前期投资项目较多，新建 4S 店处于筹建期或运营初期，人员薪酬、固定资产折旧及土地摊销费用较大；与上年同期相比，公司规模扩大，银行借款增多，财务费用相应增加。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

√ 适用 □ 不适用

2013年5月18日，公司2012年年度股东大会审议通过了2012年度利润分配方案，以截至2012年12月31日总股本176,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.5元（含税），派发现金红利总额为26,400,000元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增股本52,800,000股，转增后公司总股本为228,800,000股。详见2013年6月7日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的2013-034号《2012年度权益分派实施公告》。该权益分派方案已于2013年6月19日实施完毕。公司利润分配方案符合《公司章程》、《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》以及中国证监会等相关要求。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月10日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	平安证券	了解公司经营情况
2013年01月10日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	广发基金	了解公司经营情况
2013年01月10日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	诺安基金	了解公司经营情况
2013年01月10日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	泽熙投资	了解公司经营情况
2013年01月17日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	第一创业证券	了解公司经营情况

2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	民生证券	了解公司经营情况
2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	广发证券	了解公司经营情况
2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	光大证券	了解公司经营情况
2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	上海鑫富越资产管理公司	了解公司经营情况
2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	民生加银基金	了解公司经营情况
2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	中海基金	了解公司经营情况
2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	银河证券	了解公司经营情况
2013 年 01 月 17 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	天风证券	了解公司经营情况
2013 年 01 月 31 日	亚夏汽车二楼会议室	实地调研	机构	中国中投证券	了解公司经营情况
2013 年 06 月 09 日	亚夏汽车证券部办公室	实地调研	机构	泰康资产	了解公司经营情况

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、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

报告期内，公司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

交易对方 或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况 （注2）	对公司经营的影响 （注3）	对公司损益的影响 （注4）	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	披露日期（注5）	披露索引
南京福联汽车贸易有限公司	宣城市福联汽车销售有限公司（后更名为“宣城亚夏福嘉汽车销售服务有限公司”）60%股	238.24	已办理股权转让及其工商登记变化手续	对公司经营业绩将有所贡献	较小	0.43%	否	不适用	达不到信息披露标准	不适用
马鞍山市华南汽车服务有限公司	宣城市福联汽车销售有限公司（后更名为“宣城亚夏福嘉汽车销售服务有限公司”）40%股	158.82	已办理股权转让及其工商登记变化手续	对公司经营业绩将有所贡献	较小	0.30%	否	不适用	达不到信息披露标准	不适用

2、出售资产情况

无

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、资产收购、出售发生的关联交易

无

2、共同对外投资的重大关联交易

无

3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☒ 是 ☐ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期发生额 (万元)	期末余额(万元)
安徽路易达投资咨询有限公司	同一控制人	应付关联方债务	预付房地产权转让款	否	1,500		1,500
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无影响，土地和房产公司已实际使用中。					

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期（协议签 署日）	实际担 保金额	担保类 型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保 （是或 否）
芜湖众爱汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	1,000	2013 年 05 月 13 日	1,000	质押	6 个月	否	是
芜湖亚德汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	1,300	2013 年 05 月 13 日	1,300	质押	6 个月	否	是
芜湖亚夏汽车服务有限责任公司	2013 年 05 月 13 日	1,230	2013 年 05 月 13 日	1,230	质押	6 个月	否	是
宣城亚本汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	1,000	2013 年 05 月 13 日	1,000	质押	6 个月	否	是
宣城亚宝汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	600	2013 年 05 月 13 日	600	质押	6 个月	否	是
巢湖亚宝汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	1,300	2013 年 05 月 13 日	1,300	质押	6 个月	否	是
安徽亚特汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	1,000	2013 年 05 月 13 日	1,000	质押	6 个月	否	是
合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	800	2013 年 05 月 13 日	800	质押	6 个月	否	是
合肥亚越汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 13 日	730	2013 年 05 月 13 日	730	质押	6 个月	否	是
黄山亚新丰田汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 17 日	500	2013 年 05 月 17 日	500	质押	6 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			9,460	报告期内对外担 保实际发生额合 计（A2）				9,460
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			9,460	报告期末实际对 外担保余额合计 （A4）				9,460
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相 关公告披露 日期	担保额度	实际发生日 期（协议签署 日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
宣城亚悦汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,700	2013 年 05 月 25 日	2,700	一般保证	1 年	否	是
巢湖亚东汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,922	2013 年 02 月 18 日	1,922	一般保证	1 年	否	是
黄山亚晖汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	720	2012 年 08 月 31 日	720	一般保证	1 年	否	是
芜湖众爱汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	4,437.59	2012 年 12 月 07 日	4,437.59	一般保证	1 年	否	是
宣城亚东汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,006.94	2013 年 02 月 04 日	1,006.94	一般保证	1 年	否	是

芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,063.37	2007 年 3 月 9 日	2,063.37	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚德汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,914.65	2013 年 1 月 22 日	1,914.65	一般保证	1 年	否	是
宣城亚通汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	810.88	滚动	810.88	一般保证	1 年	否	是
宣城亚众汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,550.14	2012 年 12 月 23 日	2,550.14	一般保证	1 年	否	是
宣城亚昊汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	449.9	2013 年 5 月 16 日	449.9	一般保证	1 年	否	是
安徽亚特汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,497.97	2012 年 12 月 20 日	1,497.97	一般保证	1 年	否	是
巢湖亚景汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	510.05	2008 年 8 月 22 日	510.05	一般保证	1 年	否	是
滁州亚赛汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,390	2012 年 07 月 26 日	1,390	一般保证	1 年	否	是
合肥亚越汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,167.5	2012 年 09 月 19 日	1,167.5	一般保证	1 年	否	是
合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	700	2012 年 09 月 19 日	700	一般保证	1 年	否	是
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,500	2013 年 04 月 02 日	1,500	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,000	2013 年 05 月 07 日	2,000	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,500	2013 年 04 月 19 日	1,500	一般保证	1 年	否	是
宣城亚绅汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	700	2012 年 08 月 13 日	700	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚东汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,200	2012 年 09 月 03 日	1,200	一般保证	1 年	否	是
宣城亚悦汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2012 年 08 月 10 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,900	2012 年 08 月 13 日	1,900	一般保证	1 年	否	是
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	3,000	2012 年 08 月 13 日	3,000	一般保证	1 年	否	是
宣城亚本汽车销售服务有限责任公司	2013 年 05 月 20 日	1,430	2012 年 08 月 17 日	1,430	一般保证	1 年	否	是
宣城亚绅汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	600	2012 年 08 月 28 日	600	一般保证	1 年	否	是
黄山亚翔汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	600	2012 年 09 月 19 日	600	一般保证	1 年	否	是
宣城亚绅汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	400	2012 年 09 月 19 日	400	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,400	2012 年 09 月 19 日	1,400	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏汽车服务有限责任公司	2013 年 05 月 20 日	950	2012 年 09 月 19 日	950	一般保证	1 年	否	是
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2012 年 09 月 19 日	1,000	一般保证	1 年	否	是

宣城亚绅汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	400	2012 年 07 月 05 日	400	一般保证	1 年	否	是
黄山亚翔汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,070	2012 年 07 月 05 日	1,070	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	500	2012 年 07 月 05 日	500	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	700	2013 年 04 月 12 日	700	一般保证	1 年	否	是
合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	470	2013 年 04 月 12 日	470	一般保证	1 年	否	是
合肥亚越汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	300	2012 年 09 月 19 日	300	一般保证	1 年	否	是
巢湖亚景汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	500	2012 年 09 月 19 日	500	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚东汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2013 年 04 月 12 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚凯汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2013 年 04 月 12 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
芜湖福兆汽车销售有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,000	2012 年 09 月 19 日	2,000	一般保证	1 年	否	是
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,500	2012 年 12 月 24 日	2,500	一般保证	1 年	否	是
巢湖亚东汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,500	2012 年 08 月 29 日	2,500	一般保证	1 年	否	是
宣城亚众汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2012 年 08 月 10 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,000	2012 年 08 月 29 日	2,000	一般保证	1 年	否	是
宣城亚众汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2012 年 08 月 10 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
宣城亚悦汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2012 年 09 月 19 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
宣城亚绅汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	500	2012 年 09 月 19 日	500	一般保证	1 年	否	是
黄山亚翔汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	500	2012 年 09 月 19 日	500	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏汽车服务有限责任公司	2013 年 05 月 20 日	1,000	2012 年 09 月 19 日	1,000	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚夏汽车服务有限责任公司	2013 年 05 月 20 日	800	2012 年 09 月 19 日	800	一般保证	1 年	否	是
芜湖亚东汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	600	2012 年 09 月 19 日	600	一般保证	1 年	是	是
芜湖众爱汽车销售服务有限公司	2013 年 05 月 20 日	2,000	2012 年 09 月 19 日	2,000	一般保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		190,540		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		66,360.97		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		66,360.97		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		66,360.97		
公司担保总额（即前两大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）	200,000	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）	75,820.97
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）	75,820.97	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	75,820.97
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）		87.33%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）		10,982.15	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		75,820.97	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		75,820.97	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）		无	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		无	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

无

4、其他重大交易

无

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	周夏耘、周晖、周丽、杨爱珍、汪子田、王玲、何嘉珂、周哈雷、王维、汪杰宁、安徽亚夏实业股份有限公司、世纪方舟投资有限公司、公司董事、监事、高管	(1) 实际控制人周夏耘、控股股东安徽亚夏实业股份有限公司及其家族成员周晖、周丽、杨爱珍、汪子田、王玲、何嘉珂承诺自本公司股票上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份, 也不由发行人收购该部分股份。(2) 发行人实际控制人、安徽亚夏控股股东周夏耘及其家族成员周哈雷、王维、周晖承诺自本公司股票上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其持有的安徽亚夏股权。(3) 世纪方舟投资有限公司及本次发行前其他股东均承诺自公司股票上市交易之日起一年内自愿接受锁定, 不进行转让。(4) 作为持股董事、监事、高管(包括直接持股的周夏耘、周晖、肖美荣、徐晓华、汪杰宁, 通过股东世纪方舟间接持有发行人股份的杨庆梅) 承诺: 在发行人任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%。离职后半年内, 不转让其所持有的发行	2011 年 04 月 08 日	(1) 实际控制人周夏耘、控股股东安徽亚夏实业股份有限公司、周晖、周丽、杨爱珍、汪子田、王玲、何嘉珂、周哈雷、王维直接、间接所持股份锁定承诺期限: 自公司股票上市交易之日起三十六个月内;(2) 世纪方舟投资有限公司及其他股东所持股份锁定承诺期限: 自公司股票上市交易之日起十二个月内;(3) 作为公司股东的董	报告期内, 承诺人严格遵守相关承诺。

		人股份；离职满半年后 12 个月内转让的比例不超过其所持发行人股份总数的 50%。（5）关于避免同业竞争的承诺：为避免与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的实际控制人周夏耘承诺：1、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；2、不投资控股于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；3、不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；如果未来拟从事的业务可能与公司存在同业竞争，将本着公司优先的原则与公司协商解决。（6）实际控制人周夏耘先生就避免关联交易问题，承诺如下：①、除已经向相关中介机构披露的关联交易以外，本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称—附属企业）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；②、在本人作为发行人实际控制人期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与发行人发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《芜湖亚夏汽车股份有限公司章程》、《关联交易决策制度》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。③、本人承诺不利用发行人控股股东地位，损害发行人及其他股东的合法利益。		事、监事、高级管理人员周夏耘、周晖、汪杰宁所持股份锁定承诺期限：锁定期满后，在本人任职期间内，每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。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本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%。（4）避免同业竞争承诺期限：长期；（5）避免关联交易承诺期限：长期。	
其他对公司中小股东所作承诺	安徽亚夏实业股份有限公司	计划在未来 12 个月内通过深圳证券交易所交易系统（包括但不限于集中竞价和大宗交易）增持公司股份，累计增持股份数量不低于 2,000,000 股，累计增持不超过公司总股本的 2% 的股份。	2012 年 11 月 16 日	自首次增持之日起 12 个月内	报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。
	安徽亚夏实业股份有限公司	为公司 2012 年发行公司债券提供连带责任保证担保的承诺。	2012 年 08 月 30 日	本期债券存续期内	报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。
	公司	在满足现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，未来三个年度内，公司原则上每年度进行一次现金分红。每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。	2012 年 08 月 03 日	2012-2014 年度	报告期内，承诺人严格遵守相关承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

十一、处罚及整改情况

无

整改情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、其他重大事项的说明

报告期内。公司以现金397.06万元收购南京福联汽车贸易有限公司和马鞍山市华南汽车服务有限责任公司分别持有的宣城市福联汽车销售有限公司的60%和40%的股权。本次收购不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，股权转让协议于2013年5月31日签订。交易标的所涉及的金额较小，达不到信息披露标准。公司已于2013年6月5日办理完成股权转让变更登记手续。截止报告期末，宣城市福联汽车销售有限公司当期贡献净利润309,386.31元。2013年7月16日，公司依法办理完毕宣城市福联汽车销售有限公司更名手续，其名称变更为“宣城亚夏福嘉汽车销售服务有限公司”。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	103,489,000	58.8%			31,046,700	-635,700	30,411,000	133,900,000	58.52%
3、其他内资持股	103,489,000	58.8%			31,046,700	-635,700	30,411,000	133,900,000	58.52%
其中：境内法人持股	40,730,000	23.14%			12,219,000	0	12,219,000	52,949,000	23.14%
境内自然人持股	62,759,000	35.66%			18,827,700	-635,700	18,192,000	80,951,000	35.38%
二、无限售条件股份	72,511,000	41.2%			21,753,300	635,700	22,389,000	94,900,000	41.47%
1、人民币普通股	72,511,000	41.2%			21,753,300	635,700	22,389,000	94,900,000	41.47%
三、股份总数	176,000,000	100%			52,800,000	0	52,800,000	228,800,000	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2013年6月19日实施了以公司2012年12月31日的总股本176,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股的权益分配。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2013年4月20日，公司召开第三届董事会第三次会议及2013年5月18日召开2012年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配的预案》，公司于2013年6月19日实施了以公司现有总股本176,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股的权益分配，2013年6月21日公司完成了资本公积转增股本工商变更登记，公司注册资本由17,600万元人民币变更为22,880万元人民币，其他事项未变。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年6月19日转增股本到户。

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

因公司于2013年6月19日实施了以公司2012年12月31日的总股本176,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股的权益分配，对公司2012年度末的基本每股收益和稀释每股收益产生了变化。

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		8,997						
持股 5%以上的股东持股情况								
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
安徽亚夏实业股	境内非国有法人	23.6%	53,989,000	12,459,000	52,949,000	1,040,000		

份有限公司								
周夏耘	境内自然人	12.27%	28,080,000	6,480,000	28,080,000		质押	28,080,000
周晖	境内自然人	11.25%	25,740,000	5,940,000	25,740,000			
周丽	境内自然人	7.5%	17,160,000	3,960,000	17,160,000		质押	17,160,000
陈德胜	境内自然人	4.77%	10,920,000	10,920,000		10,920,000	质押	10,920,000
汪杰宁	境内自然人	4.09%	9,360,000	2385000	7,751,250	1,608,750		
陈鹏	境内自然人	3.41%	7,800,000	1,800,000		7,800,000	质押	7,800,000
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	境外法人	1.31%	2,986,991	0		2,986,991		
张利明	境内自然人	1.04%	2,370,136	0		2,370,136		
UBS AG	境外法人	0.95%	2,174,878	0		2,174,878		
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司控股股东为安徽亚夏实业股份有限公司，实际控制人为周夏耘先生，周夏耘与周晖为父子关系，周夏耘与周丽为父女关系；陈德胜与陈鹏为父子关系。						
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		
陈德胜	10,920,000				人民币普通股	10,920,000		
陈鹏	7,800,000				人民币普通股	7,800,000		
国泰君安—建行—香港上海汇丰银行有限公司	2,986,991				人民币普通股	2,986,991		
张利明	2,370,136				人民币普通股	2,370,136		
UBS AG	2,174,878				人民币普通股	2,174,878		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	2,118,903				人民币普通股	2,118,903		
汪杰宁	1,608,750				人民币普通股	1,608,750		
杨玉琳	1,551,737				人民币普通股	1,551,737		
交通银行—科瑞证券投资基金	1,548,938				人民币普通股	1,548,938		
安徽亚夏实业股份有限公司	1,040,000				人民币普通股	1,040,000		
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	公司前十名无限售条件股东中，陈德胜与陈鹏为父子关系；安徽亚夏实业股份有限公司与周夏耘、周晖、周丽属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。未知上述关联股东以外的股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
周夏耘	董事长	现任	21,600,000	6,480,000	0	28,080,000	0	0	0
周晖	董事、总经理	现任	19,800,000	5,940,000	0	25,740,000	0	0	0
肖美荣	董事、副总经理	现任	390,000	117,000	0	507,000	0	0	0
徐晓华	董事	现任	60,000	18,000	0	78,000	0	0	0
汪杰宁	董事	现任	7,950,000	2,160,000	750,000	9,360,000	0	0	0
杨庆梅	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵定涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周友梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
程雁雷	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶正贵	监事会主席	现任	120,000	27,000	30,000	117,000	0	0	0
曹应宏	监事	现任	200,000	51,900	27,000	224,900	0	0	0
刘飞凛	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李林	董事会秘书	现任	170,000	38,250	42,500	165,750	0	0	0
邹则清	财务总监	现任	150,000	33,750	37,500	146,250	0	0	0
合计	--	--	50,440,000	14,865,900	887,000	64,418,900	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

无

第八节 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：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	433,447,063.82	563,214,480.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	273,506.00	1,200,000.00
应收账款	22,551,636.05	13,791,517.72
预付款项	387,464,033.74	341,274,518.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,354,146.43	13,315,688.60
买入返售金融资产		
存货	745,550,827.32	543,265,944.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,606,641,213.36	1,476,062,150.28
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	4,022,753.20	4,022,753.20
投资性房地产	4,976,911.69	5,047,526.95
固定资产	451,381,985.13	379,557,556.82
在建工程	68,689,557.96	60,493,871.51
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	393,357,265.43	398,416,775.15
开发支出		
商誉	48,036,267.96	46,562,976.94
长期待摊费用	1,031,395.37	603,999.25
递延所得税资产	2,521,512.58	2,345,327.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	974,017,649.32	897,050,787.37
资产总计	2,580,658,862.68	2,373,112,937.65
流动负债：		
短期借款	623,860,574.81	562,199,832.33
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	610,344,062.44	499,970,323.48
应付账款	25,556,020.88	35,661,071.66
预收款项	75,799,200.97	65,196,596.15
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,021,230.03	4,792,810.54
应交税费	-31,835,843.12	-110,054.34
应付利息	10,981,244.47	2,037,244.45
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	48,727,419.35	36,740,992.21
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		
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,367,453,909.83	1,206,488,816.48
非流动负债：		
长期借款	54,900,000.00	32,400,000.00
应付债券	257,906,458.33	257,493,958.33
长期应付款		

专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	250,000.00	500,000.00
非流动负债合计	313,056,458.33	290,393,958.33
负债合计	1,680,510,368.16	1,496,882,774.81
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	228,800,000.00	176,000,000.00
资本公积	328,761,023.57	381,561,023.57
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	32,093,708.17	32,093,708.17
一般风险准备		
未分配利润	278,512,242.15	261,921,662.42
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	868,166,973.89	851,576,394.16
少数股东权益	31,981,520.63	24,653,768.68
所有者权益（或股东权益）合计	900,148,494.52	876,230,162.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,580,658,862.68	2,373,112,937.65

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

2、母公司资产负债表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	109,073,011.42	90,496,035.61
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	1,012,197.40	613,663.24
预付款项	96,730,212.57	85,298,097.24
应收利息		
应收股利		
其他应收款	292,956,008.47	345,195,208.80
存货	21,783,463.43	14,134,600.30
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	521,554,893.29	535,737,605.19
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	1,211,740,078.64	884,619,478.64
投资性房地产	4,976,911.69	5,047,526.95
固定资产	21,556,716.86	21,748,016.79
在建工程	28,893,326.19	19,445,882.00
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	136,707,817.39	138,429,158.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,730.96	4,327.28
递延所得税资产	381,777.70	381,777.70
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,404,258,359.43	1,069,676,168.13
资产总计	1,925,813,252.72	1,605,413,773.32
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	152,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	2,535,887.32	18,880,000.00
应付账款	5,273,659.80	5,639,045.24
预收款项	23,355,961.72	23,044,141.65
应付职工薪酬	487,461.05	626,096.54
应交税费	1,994,393.02	7,259,149.88
应付利息	10,981,244.47	2,037,244.45
应付股利		
其他应付款	629,404,595.42	299,181,070.50
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	864,033,202.80	508,666,748.26
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	32,400,000.00
应付债券	257,906,458.33	257,493,958.33
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	250,000.00	500,000.00
非流动负债合计	287,156,458.33	290,393,958.33
负债合计	1,151,189,661.13	799,060,706.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	228,800,000.00	176,000,000.00

资本公积	341,342,112.10	394,142,112.10
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,683,418.76	31,683,418.76
一般风险准备		
未分配利润	172,798,060.73	204,527,535.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	774,623,591.59	806,353,066.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,925,813,252.72	1,605,413,773.32

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

3、合并利润表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,254,430,365.12	1,884,090,885.33
其中：营业收入	2,254,430,365.12	1,884,090,885.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,218,150,630.22	1,834,958,075.12
其中：营业成本	2,085,349,633.43	1,739,213,548.07
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	4,184,691.83	3,763,212.92
销售费用	61,818,031.36	51,121,876.83
管理费用	35,582,522.78	26,563,797.67
财务费用	28,482,663.87	12,031,173.04
资产减值损失	2,733,086.95	2,264,466.59
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）		3,539.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,539.56
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“—”号填列）	36,279,734.90	49,136,349.77
加：营业外收入	24,314,493.19	22,880,410.54
减：营业外支出	778,814.33	531,523.65
其中：非流动资产处置损失	577,352.53	323,182.83
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	59,815,413.76	71,485,236.66
减：所得税费用	17,347,082.08	17,964,186.75
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	42,468,331.68	53,521,049.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	42,990,579.73	53,521,049.91
少数股东损益	-522,248.05	0.00
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.23
（二）稀释每股收益	0.19	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	42,468,331.68	53,521,049.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,990,579.73	53,521,049.91
归属于少数股东的综合收益总额	-522,248.05	

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

4、母公司利润表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	145,004,836.70	158,045,210.37
减：营业成本	129,096,999.48	140,632,896.35
营业税金及附加	259,975.76	310,056.49
销售费用	4,703,775.45	4,963,182.13
管理费用	10,559,637.31	8,622,830.91
财务费用	15,327,263.95	2,979,790.59
资产减值损失	113,302.14	154,275.96
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）		3,539.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,539.56
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-15,056,117.39	385,717.50
加：营业外收入	9,997,196.74	20,993,123.35
减：营业外支出	250,928.88	175.38
其中：非流动资产处置损失	140,388.88	

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-5,309,849.53	21,378,665.47
减：所得税费用	19,625.61	5,069,087.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-5,329,475.14	16,309,577.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.02	0.07
（二）稀释每股收益	-0.02	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-5,329,475.14	16,309,577.57

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

5、合并现金流量表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,645,482,060.12	2,213,309,520.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,401,053.77	29,906,168.73
经营活动现金流入小计	2,680,883,113.89	2,243,215,689.41
购买商品、接受劳务支付的现金	2,575,472,257.43	2,272,268,727.30
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	80,634,015.22	64,208,269.61
支付的各项税费	53,290,950.73	42,201,132.34
支付其他与经营活动有关的现金	24,337,864.04	31,099,171.93

经营活动现金流出小计	2,733,735,087.42	2,409,777,301.18
经营活动产生的现金流量净额	-52,851,973.53	-166,561,611.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,740,928.89	11,029,385.04
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	1,896,675.61	1,725,415.21
投资活动现金流入小计	13,637,604.50	12,754,800.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	131,331,526.90	167,118,062.30
投资支付的现金		
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	131,331,526.90	167,118,062.30
投资活动产生的现金流量净额	-117,693,922.40	-154,363,262.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,850,000.00	4,900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,131,453,132.14	764,520,344.83
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	1,139,303,132.14	769,420,344.83
偿还债务支付的现金	1,053,547,615.66	565,652,615.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,977,037.35	37,517,937.66
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		
筹资活动现金流出小计	1,098,524,653.01	603,170,553.54
筹资活动产生的现金流量净额	40,778,479.13	166,249,791.29
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	-129,767,416.80	-154,675,082.53
加：期初现金及现金等价物余额	563,214,480.62	493,416,726.32
六、期末现金及现金等价物余额	433,447,063.82	338,741,643.79

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

6、母公司现金流量表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	169,303,612.27	180,840,201.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	407,437,467.34	74,895,388.96
经营活动现金流入小计	576,741,079.61	255,735,590.13
购买商品、接受劳务支付的现金	178,242,966.40	199,042,522.15
支付给职工以及为职工支付的现金	10,067,242.12	8,816,010.32
支付的各项税费	8,468,182.89	4,406,715.32
支付其他与经营活动有关的现金	8,475,550.60	5,117,219.57
经营活动现金流出小计	205,253,942.01	217,382,467.36
经营活动产生的现金流量净额	371,487,137.60	38,353,122.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-97,252.80	923,694.29
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	268,354.63	551,179.70
投资活动现金流入小计	171,101.83	1,474,873.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,176,865.74	9,982,699.25
投资支付的现金	327,120,600.00	49,100,000.00
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	355,297,465.74	59,082,699.25
投资活动产生的现金流量净额	-355,126,363.91	-57,607,825.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	243,000,000.00	107,000,000.00
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	243,000,000.00	107,000,000.00
偿还债务支付的现金	208,400,000.00	33,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,383,797.88	29,750,340.78
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	240,783,797.88	63,350,340.78

筹资活动产生的现金流量净额	2,216,202.12	43,649,659.22
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	18,576,975.81	24,394,956.73
加：期初现金及现金等价物余额	90,496,035.61	64,490,260.58
六、期末现金及现金等价物余额	109,073,011.42	88,885,217.31

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

7、合并所有者权益变动表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	176,000,000.00	381,561,023.57			32,093,708.17		261,921,662.42		24,653,768.68	876,230,162.84
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	176,000,000.00	381,561,023.57			32,093,708.17		261,921,662.42		24,653,768.68	876,230,162.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,800,000.00	-52,800,000.00					16,590,579.73		7,327,751.95	23,918,331.68
（一）净利润							42,990,579.73		-522,248.05	42,468,331.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							42,990,579.73		-522,248.05	42,468,331.68
（三）所有者投入和减少资本	52,800,000.00	-52,800,000.00							7,850,000.00	7,850,000.00
1．所有者投入资本	52,800,000.00	-52,800,000.00							7,850,000.00	7,850,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他										
（四）利润分配							-26,400,000.00			-26,400,000.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-26,400,000.00			-26,400,000.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股										

本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	228,800,000.00	328,761,023.57			32,093,708.17		278,512,242.15		31,981,520.63	900,148,494.52

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	88,000,000.00	469,561,023.57			24,640,108.48		218,682,823.51			800,883,955.56
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	88,000,000.00	469,561,023.57			24,640,108.48		218,682,823.51			800,883,955.56
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	88,000,000.00	-88,000,000.00			7,453,599.69		43,238,838.91		24,653,768.68	75,346,207.28
(一) 净利润							77,092,438.60		-246,231.32	76,846,207.28
(二) 其他综合收益										
上述 (一) 和 (二) 小计							77,092,438.60		-246,231.32	76,846,207.28
(三) 所有者投入和减少资本	88,000,000.00	-88,000,000.00							24,900,000.00	24,900,000.00
1. 所有者投入资本	88,000,000.00	-88,000,000.00							24,900,000.00	24,900,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					7,453,599.69		-33,853,599.69			-26,400,000.00
1. 提取盈余公积					7,453,599.69		-7,453,599.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-26,400,000.00			-26,400,000.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	176,000,000.00	381,561,023.57			32,093,708.17		261,921,662.42		24,653,768.68	876,230,162.84

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	176,000,000.00	394,142,112.10			31,683,418.76		204,527,535.87	806,353,066.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	176,000,000.00	394,142,112.10			31,683,418.76		204,527,535.87	806,353,066.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,800,000.00	-52,800,000.00					-31,729,475.14	-31,729,475.14
（一）净利润							-5,329,475.14	-5,329,475.14
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-5,329,475.14	-5,329,475.14
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-26,400,000.00	-26,400,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,400,000.00	-26,400,000.00

							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	52,800,000.00	-52,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	52,800,000.00	-52,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	228,800,000.00	341,342,112.10			31,683,418.76		172,798,060.73	774,623,591.59

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	88,000,000.00	482,142,112.10			24,229,819.07		163,845,138.65	758,217,069.82
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	88,000,000.00	482,142,112.10			24,229,819.07		163,845,138.65	758,217,069.82
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	88,000,000.00	-88,000,000.00			7,453,599.69		40,682,397.22	48,135,996.91
(一) 净利润							74,535,996.91	74,535,996.91
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							74,535,996.91	74,535,996.91
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					7,453,599.69		-33,853,599.69	-26,400,000.00
1. 提取盈余公积					7,453,599.69		-7,453,599.69	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-26,400,000.00	-26,400,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	88,000,000.00	-88,000,000.00						

1. 资本公积转增资本(或股本)	88,000,000.00	-88,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	176,000,000.00	394,142,112.10			31,683,418.76		204,527,535.87	806,353,066.73

法定代表人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：邹则清

三、公司基本情况

芜湖亚夏汽车股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“亚夏汽车”),系由芜湖亚夏实业有限公司整体变更设立的股份有限公司,于2006年11月30日取得芜湖市工商行政管理局核发的3402012104768号《企业法人营业执照》,亚夏汽车经中国证监会《关于核准芜湖亚夏汽车股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2011]1046号)核准,向社会公众发行2,200万股人民币普通股,2012年8月在深圳证券交易所挂牌交易。注册资本人民币8,800万元,实收资本8,800万元。2012年5月公司以8,800万股为基数向全体股东每10股转增10股,共计转增8,800万股,转增后公司总股本增加至17,600万股。住所:芜湖市鸠江区弋江北路花塘村。法定代表人:周夏耘。2013年6月公司以17,600万股为基数向全体股东每10股转增3股,共计转增5,280万股,转增后公司总股本增加至22,880万股。

公司经营范围:品牌轿车及其配件销售、维修、装潢、美容、信息咨询服务,品牌轿车二手车销售。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况、2013年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制,即公历1月1日至6月30日为半个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体(以下简称“纳入合并范围的公司”)都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、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、金融工具

(1) 金融工具的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和

实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，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：

- A. 终止确认部分的账面价值。
- B. 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。

②金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难。
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组。
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。
- B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

（7）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

9、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将 50 万元以上应收账款, 100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。
组合 2	其他方法	以本公司合并报表范围内的关联方划分组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	40%	40%

4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况。
坏账准备的计提方法	本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

10、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、处在劳务过程中耗用的材料和物料等，包括配件、备件、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：个别认定法

发出时按个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①商品和配件、备件等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

在领用时采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、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初始投资成本。长期股权投资初始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，调整股本溢价；股本溢价的余额不足冲减的，调整留存收益。B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整股本溢价；股本溢价不足冲减的，调整留存收益。C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。E. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。① 采用成本法核算的长期投资，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的。C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料，不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下，如果仍有未确认的投资损失，应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务，

还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。④ 按照权益法核算的长期股权投资，投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润，抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回，冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。预计的净残值率、预计使用年限及年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	40	5	2.38
土地使用权	40	0	2.50

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。② 该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧

（3）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	5	5%	19%
运输设备	5	5%	19%
其他附属设施	5	5%	19%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

（5）其他说明

14、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定

可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程。
 - ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化期间

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年	法定使用权
计算机软件	2~5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响。
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升。
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

③开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
 - C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性。
 - D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（6）内部研究开发项目支出的核算

17、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

18、附回购条件的资产转让

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

（2）预计负债的计量方法

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

21、回购本公司股份

22、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

公司对于提供的经纪服务，在该项服务完成时，确认劳务收入。对于提供的驾培服务及其他劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，则采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据提供劳务占劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

23、政府补助

(1) 类型

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。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。

(2) 会计处理方法

①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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

① 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A. 该项交易不是企业合并。B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子

公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回。B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。③ 于资产负债表日，本公司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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A. 商誉的初始确认。B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

（2）融资租赁会计处理

（3）售后租回的会计处理

26、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

（2）持有待售资产的会计处理方法

27、资产证券化业务

28、套期会计

29、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

无

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

（2）会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

30、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

31、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、增值税应税劳务	17%
消费税		3%、5%[注 1]
营业税	应税劳务收入	3%、5%[注 1]
城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应纳流转税	3%
房产税	房产余值或租金收入	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注1]: 子公司驾驶员培训劳务收入, 按照文化体育业税目征收营业税, 税率为3%; 子公司保险经纪提供经纪劳务收入、子公司典当公司的利息收入、手续费佣金收入按照金融保险业税目征收营业税, 税率为5%; 本公司及子公司提供的其他营业税应税劳务收入, 执行5%的税率。

2、税收优惠及批文

本公司及子公司报告期内, 均不存在重要的税收优惠。

3、其他说明

无

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	18,440,000.00	品牌轿车销售(按许可证经营)、维修; 进口丰田品牌汽车销售、维修(按许可证经营至 2012 年 12 月 1 日)、装潢、美容; 轿车二手车经销、轿车配件销售; 轿车信息咨询服务	18,440,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	17,560,000.00	品牌轿车销售(按许可证经营), 维修(按许可证经营至 2012 年 11 月 23 日)、装潢、美容, 轿车二手车经销, 轿车配件销售; 轿车信息咨询服务	17,560,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚东汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	19,100,000.00	品牌轿车销售及售后服务(按许可证经营), 装潢、美容; 轿车二手车经销; 轿车配件销售; 轿车信息咨询服务	19,100,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司	有限责任公司	芜湖市	二手车经纪	500,000.00	轿车二手车经纪, 代办二手车鉴定, 转移登记、保险及轿车二手车信息咨询服务	500,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	13,500,000.00	奇瑞品牌汽车销售, 轿车维修(许可证有效期至 2016 年 7 月 13 日), 轿车装潢、美容, 轿车配件销售, 轿车二手车经销; 轿车信息咨询服务。	13,500,000.00		100%	100%	是			

芜湖亚辰汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	15,000,000.00	启辰品牌汽车销售, 轿车配件销售, 轿车二手车经销 (九座以下乘用车除外), 轿车装潢、美容、信息服务。	15,000,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚凯汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	12,000,000.00	广汽丰田、进口丰田品牌汽车销售、装潢、美容; 轿车配件销售; 二手车经销; 轿车信息咨询服务 (以上涉及许可证的, 凭许可证经营)	12,000,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	10,000,000.00	东风雪铁龙品牌汽车销售; 轿车配件销售; 轿车装潢美容, 轿车销售信息咨询服务。	10,000,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚威汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	5,000,000.00	东风日产牌汽车销售, 轿车配件销售, 轿车装潢美容, 轿车销售信息咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
合肥雅迪汽车销售服务有限公司	有限责任公司	合肥市	汽贸	15,000,000.00	东风日产启辰轿车销售、售后服务; 轿车配件销售, 轿车装潢、美容、信息咨询; 二手车经销。	15,000,000.00		100%	100%	是			
合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	有限责任公司	合肥市	汽贸	15,000,000.00	江淮轿车销售、售后服务; 轿车配件销售, 轿车装潢、美容, 轿车信息咨询。	15,000,000.00		100%	100%	是			
合肥亚越汽车销售服务有限公司	有限责任公司	合肥市	汽贸	10,000,000.00	二手车销售, 汽车配件销售; 汽车装潢; 信息咨询服务	10,000,000.00		100%	100%	是			
合肥亚翔汽车销售服务有限公司	有限责任公司	合肥市	汽贸	5,000,000.00	二手车、汽车配件销售; 汽车装潢; 信息咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
合肥亚驰汽车销售服务有限公司	有限责任公司	合肥市	汽贸	26,000,000.00	东风日产轿车销售、售后服务; 轿车配件销售, 轿车装潢、美容、信息咨询; 二手车经销; 汽车租赁。	26,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚众汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	29,000,000.00	上海大众品牌轿车销售(凭有效授权书经营)、维修(凭有效许可证经营); 轿车装潢、美容; 二手轿车经销; 轿车配件销售; 轿车信息咨询服务	29,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚坤汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	12,000,000.00	北京现代品牌汽车销售(凭有效委托书经营); 二类机动车维修(凭有效许可证经营), 轿车装潢、美容; 二手轿车经销; 轿车配件销售; 轿车信息咨询服务	12,000,000.00		100%	100%	是			

宣城亚腾汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	12,000,000.00	东风日产尼桑品牌汽车销售(凭有效委托书经营);二类机动车(小型车辆)维修(凭有效许可证经营);轿车装潢、美容;二手轿车经销;轿车配件销售;轿车信息咨询服务	12,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚悦汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	15,000,000.00	东风悦达起亚轿车销售(凭有效授权书经营)、维修(凭有效许可证经营);轿车装潢、美容;二手轿车经销;轿车配件销售;轿车信息咨询服务	15,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚通汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	12,000,000.00	上海通用别克品牌汽车销售(凭有效委托书经营)、轿车维修(凭有效许可证经营);轿车装潢、美容;二手轿车经销;轿车配件销售;轿车信息咨询服务	12,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚本汽车销售服务有限责任公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	10,000,000.00	广州本田品牌汽车销售(凭有效委托书经营)、维修(凭有效许可证经营);轿车装潢、美容;二手轿车经销;轿车配件销售;轿车信息咨询服务	10,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	23,000,000.00	普通机动车驾驶员培训(一级;大型客车 A1;大型货车 B2;小型汽车 C1、C2)(凭有效许可证经营);照相服务。	23,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚宝汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	21,540,000.00	轿车配件销售、汽车信息咨询、服务。	21,540,000.00		100%	100%	是			
广德亚广汽车销售服务有限公司	有限责任公司	广德县	汽贸	5,000,000.00	比亚迪轿车销售(凭有效委托经营);轿车装潢、美容;二手轿车经销;轿车配件销售;轿车信息咨询服务。(以上范围凡需许可的,凭许可证经营)	5,000,000.00		100%	100%	是			
巢湖亚景汽车销售服务有限公司	有限责任公司	巢湖市	汽贸	11,000,000.00	进口、国产雪佛兰品牌汽车销售;汽车维修。轿车配件销售;轿车美容装潢;二手轿车经销;道路车辆施救服务;轿车技术及信息服务与交流	11,000,000.00		100%	100%	是			
巢湖亚夏凯旋汽车	有限责	巢湖市	汽贸	5,000,000.00	东风雪铁龙品牌汽车销售、二类机	5,000,000.00		100%	100%	是			

销售服务有限公司	任公司				动车维修(凭《道路运输许可证》在有效期内经营)、轿车装潢美容、二手轿车经销;轿车配件销售及信息咨询服务。								
巢湖亚威汽车销售服务有限公司	有限责任公司	巢湖市	汽贸	12,000,000.00	东风日产品牌汽车销售;二类机动车维修。轿车装潢、美容;轿车配件销售、轿车信息咨询服务及二手轿车经销	12,000,000.00		100%	100%	是			
巢湖亚东汽车销售服务有限公司	有限责任公司	巢湖市	汽贸	10,000,000.00	东风本田品牌汽车销售;二类机动车维修(凭许可证在有效期内经营)。轿车装潢、美容;轿车配件销售;二手轿车经销、道路轿车车辆施救、轿车技术与信息咨询服务	10,000,000.00		100%	100%	是			
巢湖亚宝汽车销售服务有限公司	有限责任公司	巢湖市		5,000,000.00	一汽大众品牌汽车销售;二手车经销;轿车配件销售;轿车装潢、美容;信息咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
黄山亚晖汽车销售服务有限公司	有限责任公司	黄山市	汽贸	10,000,000.00	广州本田品牌汽车销售(凭有效授权委托书经营);轿车配件销售;轿车装潢、美容;轿车信息咨询服务;一类机动车维修(小型车辆维修)(有效期至 2013 年 7 月 13 日)	10,000,000.00		100%	100%	是			
黄山亚骐汽车销售服务有限公司	有限责任公司	黄山市	汽贸	13,000,000.00	东风日产品牌汽车销售(凭有限授权委托书经营);轿车装潢、美容(不含汽车清洗服务);轿车二手车经销、经纪;轿车配件销售;轿车信息咨询服务;一类机动车维修(小型车辆维修)(有效期至 2015 年 3 月 2 日)。	13,000,000.00		100%	100%	是			
黄山亚翔汽车销售服务有限公司	有限责任公司	黄山市	汽贸	15,000,000.00	北京现代品牌汽车销售(凭有限授权委托书经营);汽车装潢、汽车美容(不含汽车清洗服务);轿车配件销售;信息咨询服务;一类机动车维修(小型车辆维修)(道路运输经营许可证有效期至 2015 年 3 月 2 日)。	15,000,000.00		100%	100%	是			
滁州亚赛汽车销售服务有限公司	有限责任公司	滁州市	汽贸	15,000,000.00	广汽本田品牌汽车销售,进口本田品牌汽车销售;二类机动车维修(小型车辆维修)(道路运输经营许可证有效期至 2017 年 12 月 1 日)。轿车配件销售;汽车信息咨询。	15,000,000.00		100%	100%	是			

芜湖亚德汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	10,000,000.00	进口、国产凯迪拉克品牌汽车销售；轿车配件销售；汽车二手车销售(九座以下二手乘用车销售除外)；轿车装潢、美容，轿车信息咨询。	10,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚东汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	10,000,000.00	东风本田品牌汽车销售(凭有效授权委托书经营)；轿车配件销售；二手车销售；汽车信息咨询服务。	10,000,000.00		100%	100%	是			
黄山亚新丰田汽车销售服务有限公司	有限责任公司	黄山市	汽贸	15,000,000.00	汽车配件销售，二手车经纪，汽车装潢，汽车美容(不含清洗服务)，信息咨询服务。	15,000,000.00		51%	51%	是			
宣城亚昊汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	9,000,000.00	汽车(不含九座以下的乘用车)、二手车销售；轿车配件销售；汽车信息咨询服务。	9,000,000.00		100%	100%	是			
黄山亚众汽车销售服务有限公司	有限责任公司	黄山市	汽贸	5,000,000.00	汽车(不含九座以下的乘用车)及配件销售；汽车装潢美容。	5,000,000.00		100%	100%	是			
亳州亚威汽车销售服务有限公司	有限责任公司	亳州市	汽贸	15,000,000.00	汽车(不含小轿车)销售、汽车配件销售。	15,000,000.00		100%	100%	是			
宣城亚观汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	11,000,000.00	汽车配件销售；轿车信息咨询服务。	11,000,000.00		100%	100%	是			
淮南亚锐汽车销售服务有限公司	有限责任公司	淮南市	汽贸	10,000,000.00	汽车(不含小轿车销售)，汽车配件销售，汽车装潢、美容服务，汽车信息咨询(不含中介服务)。	10,000,000.00		100%	100%	是			
阜阳亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	有限责任公司	阜阳市	驾培	50,000,000.00	筹建(仅限于办理相关手续，不得用于开展业务)	50,000,000.00		60%	60%	是			
芜湖捷骏汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	100,000.00	汽车销售(9座以下乘用车销售除外)；轿车配件销售；轿车装潢、美容服务，轿车信息咨询服务。	100,000.00		100%	100%	是			
宣城亚达汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	5,000,000.00	汽车配件销售；轿车信息咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
安庆亚景汽车销售服务有限公司	有限责任公司	安庆市	汽贸	5,000,000.00	汽车销售(9座以下乘用车除外)；轿车配件销售；轿车装潢、美容服务；二手轿车销售；轿车信息咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
亳州亚辰汽车销售服务有限公司	有限责任公司	亳州市	汽贸	15,000,000.00	汽车(不含小汽车)及汽车配件销售。	15,000,000.00		100%	100%	是			

宣城亚旋汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	5,000,000.00	汽车配件销售; 轿车信息咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚众汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	11,000,000.00	汽车销售(9 座以下乘用车除外); 轿车配件销售; 轿车装潢、美容服务; 轿车信息咨询服务。	11,000,000.00		100%	100%	是			
宁国亚宝汽车销售服务有限公司	有限责任公司	宁国市	汽贸	5,000,000.00	汽车配件销售; 轿车信息咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
滁州亚昊汽车销售服务有限公司	有限责任公司	滁州市	汽贸	10,000,000.00	汽车配件销售; 轿车信息咨询服务。	10,000,000.00		100%	100%	是			
亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	有限责任公司	亳州市	驾培	20,000,000.00	筹建该公司。	20,000,000.00		100%	100%	是			
六安市亚夏机动车驾驶员培训有限公司	有限责任公司	六安市	驾培	10,000,000.00	从事与公司筹建相关的事宜, 不得开展任何经营活动。	10,000,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚夏二手车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	二手车经销	1,000,000.00	二手车收购、销售(九座以下二手车乘用车销售除外)、代办车辆过户、上牌、二手车信息咨询服务。	1,000,000.00		100%	100%	是			
阜阳亚夏凯迪汽车销售服务有限公司	有限责任公司	阜阳市	汽贸	10,000,000.00	汽车配件销售; 汽车信息咨询服务。(涉及行政许可的项目凭许可证经营)	10,000,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚夏典当有限公司	有限责任公司	芜湖市	典当	10,000,000.00	动产质押典当业务, 财产权利质押典当业务, 房地产(外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外)抵押典当业务; 限额内绝当物的变卖, 鉴定评估及咨询服务, 商务部依法批准的其他典当业务。(典当经营许可证有效期至 2019 年 4 月 16 日)	100,000,000.00		94.6%	94.6%	是			
亳州亚夏景程汽车销售服务有限公司	有限责任公司	亳州市	汽贸	5,000,000.00	汽车销售(不含小轿车)、汽车配件销售; 汽车信息咨询服务。(企业经营涉及许可证件, 凭许可证件经营)	5,000,000.00		100%	100%	是			
芜湖亚夏融资租赁有限公司	有限责任公司	芜湖市	融资租赁	20,000,000.00	融资租赁(筹建, 凭相关部门批件经营); 设备、工程机械、交通运输工具租赁; 租赁财产的残值处理及维修(涉及前置许可的除外); 租赁	200,000,000.00		100%	100%	是			

					三交易咨询。								
--	--	--	--	--	--------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	56000000	品牌轿车销售（按许可证经营）、维修（按许可证有效期至 2012 年 12 月 12 日）、装潢、美容；轿车二手车经销、轿车配件销售；轿车信息咨询服务	56,000,000.00	56,000,000.00	100%	100%	是			
芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	16700000	品牌轿车销售（按许可证经营）、维修（按许可证经营至 2012 年 11 月 9 日）、装潢、美容，轿车二手车经销、轿车配件销售；轿车信息咨询服务	16,700,000.00	16,700,000.00	100%	100%	是			
芜湖亚夏汽车服务有限责任公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	16220000	品牌轿车销售（按许可证经营）、维修（按许可证经营至 2012 年 11 月 9 日），装潢、美容，轿车二手车经销，轿车配件销售；轿车信息咨询服务	16,220,000.00	16,220,000.00	100%	100%	是			
芜湖福兆汽车销售有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	17000000	东风日产品牌轿车销售、维修、装潢、美容，二手车经销(9 座以下二手乘用车除外)，轿车配件销售，汽车租赁，轿车信息咨询。	17,000,000.00	17,000,000.00	100%	100%	是			
芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	有限责任公司	芜湖市	驾培	19280000	机动车驾驶员培训、机动车驾驶服务（按许可证经营）	19,280,000.00	19,280,000.00	100%	100%	是			
宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	有限责任公司	宁国市	汽贸	12600000	普通机动车驾驶员培训（一级；大型客车 A1；大型货车 B2；小型汽车 C1、C2）；道路运输从业资格培训（道路旅客运输驾驶员）（有效期至 2017 年 4 月 27 日）。	12,600,000.00	12,600,000.00	100%	100%	是			

安徽亚达汽车销售服务有限公司	有限责任公司	合肥市	汽贸	15000000	一汽轿车销售、维修、装潢、美容、配件销售、信息咨询	15,000,000.00	15,000,000.00	100%	100%	是			
安徽亚特汽车销售服务有限公司	有限责任公司	合肥市	汽贸	18000000	长安福特轿车销售、维修、装潢、美容、配件销售、信息咨询。	18,000,000.00	18,000,000.00	100%	100%	是			
安徽亚夏保险经纪有限公司	有限责任公司	合肥市	保险经纪	10000000	为投保人拟定投保方案、选择保险人，办理投保手续；协助被保险人或受益人进行索赔；再保险经纪业务；为委托人提供防灾、防损或风险评估、风险管理咨询服务；中国保监会批准的其他业务（在许可证有效期内经营）。	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
芜湖众爱汽车销售服务有限公司	有限责任公司	芜湖市	汽贸	40,000,000.00	小型车整车维修(至 2012 年 10 月 23 日止),汽车配件、装潢材料、上海大众品牌汽车销售,二手车中介服务,汽车信息咨询,汽车美容装潢,机动车辆保险及意外伤害保险业务代理(有效期至 2013 年 8 月 17 日止)。	40,000,000.00		100%	100%	是			
宣城市福联汽车销售有限公司	有限责任公司	宣城市	汽贸	500,000.00	许可经营项目：无。一般经营项目：长安福特品牌汽车销售；汽车配件、摩托车配件、仪器仪表、办公设备、电线电缆、通讯器材（不含卫星地面接收设施）、金属材料（不含国家限营的商品）、电器机械销售及相关信息咨询服务；汽车上牌及相关咨询服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

☐ 适用 ☒ 不适用**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
芜湖亚夏典当有限公司	100,185,488.24	185,488.24
芜湖亚夏二手车销售服务有限公司	995,859.06	-4,140.94
阜阳亚夏凯迪汽车销售服务有限公司	9,996,769.30	-3,230.70
亳州亚夏景程汽车销售服务有限公司	4,998,575.12	-1,424.88
宣城市福联汽车销售有限公司	2,806,695.29	309,386.31
芜湖亚夏融资租赁有限公司	199,961,034.46	-38,965.54
六安亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	9,996,470.95	-3,529.05

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

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
宣城市福联汽车销售有限公司	1,473,291.02	按股权对价支付额与净资产之间的差额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	4,647,941.62	--	--	4,315,613.19
银行存款：	--	--	168,470,298.63	--	--	315,556,322.21
其他货币资金：	--	--	260,328,823.57	--	--	243,342,545.22
合计	--	--	433,447,063.82	--	--	563,214,480.62

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 其中公司为开具银行承兑汇票存入的保证金及该保证金户产生的银行利息134,556,203.84元，公司为取得汽车合格证质押贷款而存入的赎证保证金及该保证金户产生的银行利息为54,632,410.13元，汽车金融公司的保证金及利息40,586,485.35元，客户消费采用银行卡结算形成的在途货币资金30,553,724.25元。

(2) 除此之外，年末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	273,506.00	1,200,000.00
合计	273,506.00	1,200,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	23,850,964.56	100%	1,299,328.51	5.45%	14,627,242.67	100%	835,724.95	5.71%
组合小计	23,850,964.56	100%	1,299,328.51	5.45%	14,627,242.67	100%	835,724.95	5.71%
合计	23,850,964.56	--	1,299,328.51	--	14,627,242.67	--	835,724.95	--

应收账款种类的说明

1. 本报告期应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。
2. 本报告期应收账款余额中无应收其他关联方款项。
3. 本报告期应收账款余额较上年增长63.52%，主要由于报告期末应收政府招标结算款增加所致。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	22,592,622.32	94.72%	1,129,631.11	13,434,386.42	91.84%	671,719.33
1 至 2 年	1,068,036.99	4.48%	106,803.70	993,982.95	6.8%	99,398.31
2 至 3 年	66,142.00	0.28%	13,228.40	74,710.05	0.51%	14,942.01
3 至 4 年	124,163.25	0.52%	49,665.30	124,163.25	0.85%	49,665.30
合计	23,850,964.56	--	1,299,328.51	14,627,242.67	--	835,724.95

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合肥市工商行政管理局	客户	4,644,640.00	1 年以内	19.47%
上海西上海宝山汽车销售服务有限公司	客户	2,395,850.00	1 年以内	10.05%
安徽气象影视中心	客户	629,480.00	1 年以内	2.64%
中国人民财产保险股份有限公司芜湖分公司	客户	590,313.36	1 年以内	2.48%
黄瑞云	客户	458,700.00	1 年以内	1.92%
合计	--	8,718,983.36	--	36.56%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	19,051,878.12	99.2%	1,697,731.69	8.91%	14,791,643.67	98.97%	1,475,955.07	9.98%
组合小计	19,051,878.12	99.2%	1,697,731.69	8.91%	14,791,643.67	98.97%	1,475,955.07	9.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	153,825.00	0.8%	153,825.00	100%	153,825.00	1.03%	153,825.00	100%
合计	19,205,703.12	--	1,851,556.69	--	14,945,468.67	--	1,629,780.07	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	17,470,209.23	91.7%	873,510.46	13,173,174.22	89.06%	658,658.71
1 至 2 年	397,156.87	2.08%	39,715.69	521,716.18	3.53%	52,171.62
2 至 3 年	210,866.58	1.11%	42,173.32	85,079.04	0.58%	17,015.81
3 至 4 年	341,747.81	1.79%	136,699.12	390,207.81	2.63%	156,083.12
4 至 5 年	131,322.63	0.69%	105,058.10	147,203.42	1%	117,762.74
5 年以上	500,575.00	2.63%	500,575.00	474,263.00	3.2%	474,263.07
合计	19,051,878.12	--	1,697,731.69	14,791,643.67	--	1,475,955.07

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
员工往来	153,825.00	153,825.00	100%	预计无法收回
合计	153,825.00	153,825.00	--	--

(2) 其他应收款金额前五单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海上汽大众汽车销售	供应商	2,428,102.21	1 年以内	12.64%

有限公司				
上汽通用汽车销售服务有限公司	供应商	1,528,673.65	1 年以内	7.96%
一汽-大众销售有限责任公司	供应商	1,016,946.10	1 年以内	5.3%
长安福特汽车有限公司	供应商	654,010.36	1 年以内	3.41%
东风日产汽车金融有限公司	金融公司	625,353.85	1 年以内	3.26%
合计	--	6,253,086.17	--	32.57%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	337,149,123.99	87.01%	313,097,329.57	91.74%
1 至 2 年	27,454,445.05	7.09%	21,365,337.20	6.26%
2 至 3 年	19,919,515.52	5.14%	6,262,475.73	1.84%
3 年以上	2,940,949.18	0.76%	549,376.00	0.16%
合计	387,464,033.74	--	341,274,518.50	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
一汽大众销售有限责任公司	非关联供应商	39,273,482.13	1 年以内	货未到
上海上汽大众汽车销售有限公司	非关联供应商	27,492,650.20	1 年以内	货未到
北京现代汽车有限公司	非关联供应商	32,411,937.21	1 年以内	货未到
东风汽车有限公司东风日产乘用车公司	非关联供应商	17,921,784.32	1 年以内	货未到
安徽路易达投资咨询有限公司	关联方	15,000,000.00	1-2 年	房地产未过户
合计	--	132,099,853.86	--	--

预付款项主要单位的说明

(3) 预付款项的说明

1. 公司预付款项主要包括预付的整车款、备件款、土地款等。
2. 本报告期预付款项余额中无预付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

6、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	749,025,639.84	3,484,822.52	745,540,817.32	546,992,558.44	3,732,543.60	543,260,014.84
低值易耗品	10,010.00		10,010.00	5,930.00		5,930.00
合计	749,035,649.84	3,484,822.52	745,550,827.32	546,998,488.44	3,732,543.60	543,265,944.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,732,543.60	2,047,706.77		2,295,427.85	3,484,822.52
合 计	3,732,543.60	2,047,706.77		2,295,427.85	3,484,822.52

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
----	-------------	---------------	-----------------------

存货的说明

1. 本报告期计提存货跌价准备系以报表日前后的销售价格扣除销售环节将发生的费用作为依据预计商品可变现净值低于账面价值的金额。
2. 本报告期存货余额较上年增长37.23%，主要由于公司代理经营的汽车品牌逐年增加，相应库存增加所致。
3. 部分子公司与整车供应商签订购车协议，获得买方信贷，公司以购入车辆合格证作为质押，取得厂家财务公司（金融公司）信贷支持。此外，公司与整车供应商、第三方商业银行签订三方协议，公司缴存一定比例的保证金，并以购入的车辆合格证作为质押，开具银行承兑汇票。截至2013年6月30日止，用于质押的存货账面价值为167,572,649.70元。公司车辆合格证质押并不构成销售限制，公司与汽车厂商、汽车厂商财务公司（金融公司）或商业银行约定，公司拟售出上述合格证被质押的车辆时，将款项转入汽车厂商财务公司（金融公司）或商业银行指定账户时，其立即发还车辆合格证。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

9、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

10、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

11、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
北京富华亚夏汽车投资有限公司	40%	40%	10,059,277.08	2,394.08	10,056,883.00		
二、联营企业							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京富华亚夏汽车投资有限公司	权益法	4,000,000.00	4,022,753.20		4,022,753.20	40%	40%				
合计	--	4,000,000.00	4,022,753.20		4,022,753.20	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

13、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,735,236.13			6,735,236.13
1.房屋、建筑物	3,639,614.22			3,639,614.22
2.土地使用权	3,095,621.91			3,095,621.91
二、累计折旧和累计摊销合计	1,687,709.18	70,615.26		1,758,324.44
1.房屋、建筑物	1,018,812.86	35,865.00		1,054,677.86
2.土地使用权	668,896.32	34,750.26		703,646.58
三、投资性房地产账面净值合计	5,047,526.95	-70,615.26		4,976,911.69
1.房屋、建筑物	2,620,801.36			2,584,936.36
2.土地使用权	2,426,725.59			2,391,975.33
五、投资性房地产账面价值合计	5,047,526.95	-70,615.26		4,976,911.69
1.房屋、建筑物	2,620,801.36			2,584,936.36
2.土地使用权	2,426,725.59			2,391,975.33

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	70,615.26

14、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	474,507,844.84	103,995,317.27		16,388,363.55	562,114,798.56
其中：房屋及建筑物	262,691,670.05	44,054,312.12			306,745,982.17
机器设备	42,204,436.47	5,875,098.26		273,176.50	47,806,358.23
运输工具	110,268,137.17	43,577,539.23		15,817,954.46	138,027,721.94
电子设备	20,700,084.20	3,487,473.34		97,926.64	24,089,630.90
其他附属设施	38,643,516.95	7,000,894.32		199,305.95	45,445,105.32
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	94,950,288.02		20,265,197.09	4,482,671.68	110,732,813.43
其中：房屋及建筑物	20,463,040.27		3,415,486.85		23,878,527.12
机器设备	16,734,727.30		2,018,787.38	138,459.47	18,615,055.21
运输工具	32,123,502.77		10,254,555.03	4,144,969.69	38,233,088.11
电子设备	9,797,935.71		1,480,977.84	91,312.47	11,187,601.08
其他附属设施	15,831,081.97		3,095,389.99	107,930.05	18,818,541.91
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	379,557,556.82	--			451,381,985.13
其中：房屋及建筑物	242,228,629.78	--			282,867,455.05
机器设备	25,469,709.17	--			29,191,303.02
运输工具	78,144,634.40	--			99,794,633.83
电子设备	10,902,148.49	--			12,902,029.82
其他附属设施	22,812,434.98	--			26,626,563.41
五、固定资产账面价值合计	379,557,556.82	--			451,381,985.13
其中：房屋及建筑物	242,228,629.78	--			282,867,455.05
机器设备	25,469,709.17	--			29,191,303.02
运输工具	78,144,634.40	--			99,794,633.83
电子设备	10,902,148.49	--			12,902,029.82
其他附属设施	22,812,434.98	--			26,626,563.41

本期折旧额 20,265,197.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 47,141,097.32 元。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
运输工具	1,397,732.00	132,784.56	1,264,947.44

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
黄山亚晖汽车销售服务有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度

黄山亚骐汽车销售服务有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
黄山亚翔汽车销售服务有限公司	土地尚未过户	2013 年 4 季度
黄山亚新丰田汽车销售服务有限公司	新受让土地、房产证正在办理中	2013 年 4 季度
宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
广德亚广汽车销售服务有限公司	土地尚未过户	2013 年 4 季度
安徽亚达汽车销售有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
安徽亚特汽车销售服务有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
合肥雅迪汽车销售服务有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
合肥亚驰汽车销售服务有限公司	新受让土地、房产证正在办理中	2013 年 4 季度
芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司	土地尚未过户	2013 年 4 季度
芜湖亚凯汽车销售服务有限公司	土地尚未过户	2013 年 4 季度
芜湖亚辰汽车销售服务有限公司	新受让土地、房产证正在办理中	2013 年 4 季度
芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司	新受让土地、房产证正在办理中	2013 年 4 季度
芜湖亚威汽车销售服务有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
芜湖亚德汽车销售服务有限公司	土地证办理完毕，房产证正在办理中	2013 年 4 季度
黄山亚众汽车销售服务有限公司	土地证、房产证未办理	2013 年 4 季度

固定资产说明

1. 本报告期未发生固定资产账面价值高于可收回金额的情形，故未计提固定资产减值准备。
2. 本报告期末为取得短期借款和开具票据以固定资产用于抵押担保的金额为14,400.31万元。

15、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
芜湖亚德店建设	974,378.61		974,378.61	17,682,416.22		17,682,416.22
芜湖亚威店建设	455,400.00		455,400.00	12,278,896.59		12,278,896.59
股份公司其他建设	6,226,600.50		6,226,600.50	5,775,151.00		5,775,151.00
宣城东本店建设	8,697,027.00		8,697,027.00	4,762,157.00		4,762,157.00
二手车 5 号楼	7,659,698.69		7,659,698.69	4,678,574.00		4,678,574.00
滁州亚赛 2S 店三层结构	6,310,000.00		6,310,000.00	4,230,000.00		4,230,000.00
宣城亚昊店建设	156,750.00		156,750.00	3,379,207.00		3,379,207.00
黄山亚新店建设	6,153,314.35		6,153,314.35	3,305,258.35		3,305,258.35
芜湖奥迪店改造	8,514,820.63		8,514,820.63	1,893,732.74		1,893,732.74
芜湖现代店改造	1,802,971.20		1,802,971.20	1,183,972.90		1,183,972.90
芜湖启辰店建设				332,442.91		332,442.91
滁州广本店建设	270,679.00		270,679.00	243,079.00		243,079.00
芜湖雪铁龙店建设	238,848.87		238,848.87	216,290.87		216,290.87
芜湖丰田店改造	314,536.00		314,536.00	194,536.00		194,536.00

宁国驾校考试设备	374,400.00		374,400.00	160,000.00		160,000.00
宣城亚观店改造	92,000.00		92,000.00	92,000.00		92,000.00
巢湖一汽大众店建设	54,311.93		54,311.93	64,456.93		64,456.93
亳州亚威店建设	5,108,310.00		5,108,310.00	21,700.00		21,700.00
亳州亚辰店建设	2,561,000.00		2,561,000.00			
芜湖驾校考试设备及改造	483,909.70		483,909.70			
阜阳驾校建设	47,694.00		47,694.00			
阜阳凯迪店建设	53,182.00		53,182.00			
滁州亚昊店建设	2,838,000.00		2,838,000.00			
宣城上汽大众店改造	10,118.30		10,118.30			
宁国一汽大众店建设	3,446,118.00		3,446,118.00			
黄山一汽大众店建设	2,741,589.18		2,741,589.18			
宣城一汽大众店改造	135,250.00		135,250.00			
宣城亚腾店改造	140,000.00		140,000.00			
合肥日产店建设	2,828,650.00		2,828,650.00			
合计	68,689,557.96		68,689,557.96	60,493,871.51		60,493,871.51

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
芜湖亚德店建设	20,000,000.00	17,682,416.22	2,576,037.75	19,284,075.36								974,378.61
芜湖亚威店建设	14,000,000.00	12,278,896.59	3,164,117.35	14,987,613.94								455,400.00
股份公司其他建设	7,500,000.00	5,775,151.00	451,449.50									6,226,600.50
宣城东本店建设	4,500,000.00	4,762,157.00	4,745,170.00	810,300.00								8,697,027.00
二手车5号楼	5,500,000.00	4,678,574.00	2,981,124.69									7,659,698.69
滁州亚赛2S店三层结构	4,800,000.00	4,230,000.00	2,080,000.00									6,310,000.00
宣城亚昊店建设	4,500,000.00	3,379,207.00	4,701,240.00	7,923,697.00								156,750.00
黄山亚新店建设	4,500,000.00	3,305,258.35	2,848,056.00									6,153,314.35

芜湖奥迪店改造	1,930,000.00	1,893,732.74	6,621,087.89									8,514,820.63
芜湖现代店改造	1,200,000.00	1,183,972.90	728,400.00	109,401.70								1,802,971.20
芜湖启辰店建设	4,000,000.00	332,442.91	281,968.09	614,411.00								
滁州广本店建设	6,000,000.00	243,079.00	27,600.00									270,679.00
芜湖雪铁龙店建设	5,000,000.00	216,290.87	75,458.00	52,900.00								238,848.87
芜湖丰田店改造	1,850,000.00	194,536.00	120,000.00									314,536.00
宁国驾校考试设备	500,000.00	160,000.00	214,400.00									374,400.00
宣城亚观店改造	120,000.00	92,000.00										92,000.00
巢湖一汽大众店建设	5,585,000.00	64,456.93	428,704.00	438,849.00								54,311.93
亳州亚威店建设	4,500,000.00	21,700.00	5,242.620.00	156,010.00								5,108.310.00
亳州亚辰店建设	4,000,000.00		2,561,000.00									2,561,000.00
芜湖驾校考试设备及改造	500,000.00		483,909.70									483,909.70
宣城驾校改造款			402,800.00	402,800.00								
广德亚广店改造			108,000.00	108,000.00								
巢湖雪铁龙店改造			102,200.00	102,200.00								
黄山日产店改造			12,500.00	12,500.00								
阜阳驾校建设	5,000,000.00		47,694.00									47,694.00
阜阳凯	20,000,000.00		53,182.00									53,182.00

迪店建设												
滁州亚昊店建设	4,500,000.00		2,838,000.00									2,838,000.00
宣城上汽大众店改造	20,000.00		886,578.30	876,460.00								10,118.30
宁国一汽大众店建设	6,000,000.00		3,446,118.00									3,446,118.00
黄山一汽大众店建设	5,800,000.00		2,741,589.18									2,741,589.18
宣城一汽大众店改造	150,000.00		585,456.17	450,206.17								135,250.00
宣城亚腾店改造	150,000.00		140,000.00									140,000.00
芜湖别克店改造			80,000.00	80,000.00								
宣城亚通店改造			177,673.15	177,673.15								
芜湖广汽丰田店改造			300,000.00	300,000.00								
芜湖日产店改造			248,000.00	248,000.00								
合肥日产店建设	3,000,000.00		2,834,650.00	6,000.00								2,828,650.00
合计	145,105,000.00	60,493,871.51	55,336,783.77	47,141,097.32		--	--			--	--	68,689,557.96

在建工程项目变动情况的说明

无

(3) 在建工程的说明

- 1.本报告期末未发生在建工程账面价值高于可收回金额的情形，故未计提在建工程减值准备。
- 2.本报告期在建工程无用于抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	419,012,372.48	277,639.31		419,290,011.79
土地使用权	415,643,968.69			415,643,968.69
软件及其他	3,368,403.79	277,639.31		3,646,043.10
二、累计摊销合计	20,595,597.33	5,337,149.03		25,932,746.36
土地使用权	17,858,316.57	5,121,198.13		22,979,514.70
软件及其他	2,737,280.76	215,950.90		2,953,231.66
三、无形资产账面净值合计	398,416,775.15	-5,059,509.72		393,357,265.43
土地使用权	397,785,652.12			392,664,453.99
软件及其他	631,123.03			692,811.44
土地使用权				
软件及其他				
无形资产账面价值合计	398,416,775.15	-5,059,509.72		393,357,265.43
土地使用权	397,785,652.12			392,664,453.99
软件及其他	631,123.03			692,811.44

本期摊销额 5,337,149.03 元。

17、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
芜湖众爱汽车销售服务有限公司	46,562,976.94			46,562,976.94	
宣城市福联汽车销售有限公司		1,473,291.02		1,473,291.02	
合计	46,562,976.94	1,473,291.02		48,036,267.96	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
租入固定资产改良	603,999.25	753,285.12	325,889.00		1,031,395.37	
合计	603,999.25	753,285.12	325,889.00		1,031,395.37	--

长期待摊费用的说明

长期待摊费用主要为合肥传祺房屋装潢、房屋租金支出、新收购宣城福特房屋装潢支出以及宣城亚众汽车销售服务有限公司宁国分公司经营用房装修支出等。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	303,557.69	171,656.00
其他应收款坏账准备	401,982.36	359,681.04
存货跌价准备	636,214.93	572,259.81
未支付职工薪酬	1,054,757.60	1,043,533.53
职教费超支		73,197.17
递延收益	125,000.00	125,000.00
小计	2,521,512.58	2,345,327.55
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
应收账款坏账准备	1,214,230.76	686,624.00
其他应收款坏账准备	1,607,929.44	1,438,724.16
存货跌价准备	2,544,859.72	2,289,039.24
未支付职工薪酬	4,219,030.40	4,174,134.12
职教费超支		292,788.68
递延收益	500,000.00	500,000.00
合计	10,086,050.32	9,381,310.20

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	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,521,512.58		2,345,327.55	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

20、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,465,505.02	685,380.18			3,150,885.20
二、存货跌价准备	3,732,543.60	2,047,706.77		2,295,427.85	3,484,822.52
合计	6,198,048.62	2,733,086.95		2,295,427.85	6,635,707.72

资产减值明细情况的说明

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	56,260,574.81	30,618,508.62
抵押借款	162,900,000.00	98,000,000.00
保证借款	354,700,000.00	404,581,323.71
信用借款	50,000,000.00	29,000,000.00
合计	623,860,574.81	562,199,832.33

短期借款分类的说明

本报告期无已到期未偿还的短期借款。

22、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	610,344,062.44	499,970,323.48
合计	610,344,062.44	499,970,323.48

下一会计期间将到期的金额 610,344,062.44 元。

应付票据的说明

23、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,918,255.37	33,840,342.32
1 至 2 年	4,882,075.83	1,241,332.22

2 至 3 年	375,809.22	268,664.79
3 年以上	379,880.46	310,732.33
合计	25,556,020.88	35,661,071.66

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本报告期应付账款余额中无账龄超过1年的大额应付账款。

24、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	73,080,934.40	62,821,602.98
1 至 2 年	2,250,246.02	1,950,469.34
2 至 3 年	238,533.84	195,277.78
3 年以上	229,486.71	229,246.05
合计	75,799,200.97	65,196,596.15

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本报告期预收账款余额中无账龄超过1年的大额预收账款。

25、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	25,883.56	63,623,658.15	63,595,111.75	54,429.96
二、职工福利费		2,099,268.03	2,099,268.03	
三、社会保险费		9,568,368.37	9,568,368.37	
其中：医疗保险费		2,331,866.77	2,331,866.77	
基本养老保险费		6,374,835.63	6,374,835.63	
失业保险费		446,008.84	446,008.84	

工伤保险费		210,342.97	210,342.97	
生育保险费		205,314.16	205,314.16	
四、住房公积金	9,720.00	1,468,897.00	1,478,617.00	
六、其他	4,757,206.98	2,225,486.45	3,015,893.36	3,966,800.07
工会经费	4,065,051.42	1,270,458.15	2,363,491.89	2,972,017.68
职工教育经费	692,155.56	955,028.30	652,401.47	994,782.39
合计	4,792,810.54	78,985,678.00	79,757,258.51	4,021,230.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

26、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-49,460,917.51	-20,306,828.51
营业税	396,790.53	308,279.60
企业所得税	14,533,149.88	17,435,935.70
个人所得税	1,590,543.18	165,874.81
城市维护建设税	100,624.64	594,296.94
印花税	95,115.59	212,705.94
水利建设基金	246,278.58	385,915.20
教育费附加	71,954.25	426,747.02
房产税	457,506.71	319,271.49
土地使用税	128,173.78	336,688.28
其他	4,937.25	11,059.19
合计	-31,835,843.12	-110,054.34

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

本报告期应交税费余额较上年下降，主要由于本报告期库存增加，增值税留抵税额增加所致。

27、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
公司债券利息	10,981,244.47	2,037,244.45
合计	10,981,244.47	2,037,244.45

应付利息说明

本报告期应付利息较年初上升439.02%，主要是计提应付债券利息增加所致。

28、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	0.00	--

应付股利的说明

29、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	33,023,349.87	24,346,923.38
1 至 2 年	7,078,946.77	7,054,417.23
2 至 3 年	7,021,036.30	4,783,361.06
3 年以上	1,604,086.41	556,290.54
合计	48,727,419.35	36,740,992.21

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	2012.06.30	款项性质	未偿还原因	报表日后是否偿还
芜湖市建设投资有限公司	2,463,000.00	暂借款		否

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	2013.06.30	款项性质	账龄
阜阳经济建设投资有限公司	8,800,000.00	暂借款	1 年以内
宣城市交警支队考试中心	4,467,910.00	代收考试费	1 年以内
周夏耘	2,916,000.00	股利款	1 年以内
周晖	2,451,500.00	股利款	1 年以内
周丽	1,782,000.00	股利款	1 年以内
合 计	20,417,410.00		

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明

31、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	54,900,000.00	32,400,000.00
合计	54,900,000.00	32,400,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行芜湖分行	2013 年 04 月 25 日	2016 年 04 月 25 日	人民币	6.15%		10,000,000.00		
中信银行芜湖分行	2013 年 06 月 04 日	2016 年 06 月 04 日	人民币	6.15%		15,900,000.00		
农业银行芜湖黄山路支行	2011 年 01 月 14 日	2014 年 01 月 13 日	人民币	5.52%		18,000,000.00		20,250,000.00
农业银行芜湖黄山路支行	2011 年 06 月 07 日	2014 年 06 月 06 日	人民币	6.4%		11,000,000.00		12,150,000.00
合计	--	--	--	--	--	54,900,000.00	--	32,400,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

(1) 中信银行长期借款是以安徽亚迪汽车销售服务有限公司芜国用2012第230号土地使用权、农业银行芜湖黄山路支行长期借款是以芜湖亚夏汽车销售服务有限公司芜国用(2007)第277号土地使用权、芜湖亚夏轿车销售服务有限公司芜国用(2007)第278号土地使用权、宣城亚悦汽车销售服务有限公司宣国用(2009)第3041号土地使用权提供抵押取得的借款。

(2) 本报告期长期借款余额较上年增加69.44%，主要是新增中信银行25,900,000.00元长期借款所致。

32、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12 亚夏债	260,000,000.00	2012 年 11 月 19 日	5 年	257,400,000.00	93,958.33	412,500.00		506,458.33	257,906,458.33

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

12亚夏债于2012年11月19日正式发行，发行总额2.6亿元，票面利率6.88%，债券期限5年。

33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
店面升级厂家补贴	250,000.00	500,000.00
合计	250,000.00	500,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

本报告期其他非流动负债余额系公司一汽大众品牌销售4S店面升级改造，厂家给予的升级补助款，属于与资产相关的收益，本公司比照政府补助处理，本期按照资产折旧年限转销250,000.00元。

34、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	176,000,000.00	0.00	0.00	52,800,000.00	0.00	52,800,000.00	228,800,000.00
------	----------------	------	------	---------------	------	---------------	----------------

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

(1) 根据公司2012年度股东大会通过利润分配方案：以公司总股本176,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，共计转增5,280万股，转增后公司总股本增加至228,880万股。上述转增方案业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司验证并出具了会验字[2013] 2038号验资报告。

(2) 截止2013年6月30日止，公司本次股本变动已经办理工商登记变更手续。

35、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	381,551,033.57		52,800,000.00	328,751,033.57
其他资本公积	9,990.00			9,990.00
合计	381,561,023.57		52,800,000.00	328,761,023.57

资本公积说明

股本溢价本期减少系公司2012年度股东大会通过利润分配方案：以公司总股本176,000,000股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增3股，转增后公司总股本增加到228,800,000股。该方案实施减少资本公积52,800,000.00元，同时增加股本52,800,000.00元，该资本公积转增股本业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司验证并出具了会验字[2013] 2038号验资报告。

36、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	32,093,708.17			32,093,708.17
合计	32,093,708.17			32,093,708.17

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

37、一般风险准备

一般风险准备情况说明

38、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	261,921,662.42	--
调整后年初未分配利润	261,921,662.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,990,579.73	--
应付普通股股利	26,400,000.00	
期末未分配利润	278,512,242.15	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

注:经2012年股东大会审议通过以公司总股本17,600万股为基数,向全体股东按每10股派息1.50元(含税),共派发红利2,640.00万元。上述股利已于2013年6月19日派发完毕。

39、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,245,941,180.18	1,875,541,715.87
其他业务收入	8,489,184.94	8,549,169.46
营业成本	2,085,349,633.43	1,739,213,548.07

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品流通	2,206,391,356.68	2,068,449,501.27	1,842,512,556.45	1,725,004,965.67
服务	39,549,823.50	15,919,925.80	33,029,159.42	13,931,557.41
合计	2,245,941,180.18	2,084,369,427.07	1,875,541,715.87	1,738,936,523.08

(3) 主营业务(分产品)

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
汽车销售	1,992,566,901.45	1,924,751,885.20	1,665,156,454.31	1,608,002,229.76
维修及配件	213,824,455.23	143,697,616.07	177,356,102.14	117,002,735.91
驾驶员培训	24,507,862.14	13,246,174.23	25,119,950.51	12,331,476.19
经纪服务	15,041,961.36	2,673,751.57	7,909,208.91	1,600,081.22
合计	2,245,941,180.18	2,084,369,427.07	1,875,541,715.87	1,738,936,523.08

(4) 主营业务(分地区)

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合肥区域	329,351,724.54	302,774,221.51	189,279,650.14	172,607,498.13
巢湖区域	145,473,108.35	137,409,728.24	132,961,566.05	124,763,733.57
芜湖区域	1,113,402,892.95	1,026,843,775.23	1,015,064,667.93	934,140,097.13
宣城区域	496,040,745.16	467,011,215.85	389,478,154.16	370,631,332.68

黄山区域	103,196,194.31	96,685,278.22	87,792,700.92	82,308,104.49
滁州区域	28,377,816.74	26,655,632.50	29,238,503.49	26,746,322.21
其他区域	30,098,698.13	26,989,575.52	31,726,473.18	27,739,434.87
合计	2,245,941,180.18	2,084,369,427.07	1,875,541,715.87	1,738,936,523.08

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
淮北亚迪汽车销售服务有限公司	14,340,535.02	0.64%
宁国鑫元汽车销售服务有限公司	7,095,555.56	0.32%
上海西上海宝山汽车销售服务有限公司	4,722,273.50	0.21%
南陵鑫达车辆销售有限公司	4,712,050.28	0.21%
繁昌风鑫汽车贸易有限责任公司	4,055,726.50	0.18%
合计	34,926,140.86	1.56%

营业收入的说明

其他业务收入主要系公司为客户提供消费贷款咨询及代办服务、轿车上牌代办服务收取的费用和整车厂家给予的消费引导、考察资金等，以及出租固定资产、出售废旧物资所得款项，因此其他业务各年度的毛利率均较高。报告期内其他业务收支构成如下：

产品类别	本期金额		上年同期	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
出租固定资产	343,414.86	99,930.12	272,953.91	68,803.46
销售材料	2,097,282.65	517,008.19	2,310,102.68	158,314.64
代办服务等	6,048,487.43	363,268.05	5,966,112.87	49,906.89
合 计	8,489,184.94	980,206.36	8,549,169.46	277,024.99

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,012,899.70	2,019,509.48	5%
城市维护建设税	1,270,468.92	1,017,157.16	7%
教育费附加	901,323.21	726,546.28	3%、2%
合计	4,184,691.83	3,763,212.92	--

营业税金及附加的说明

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营人员薪酬	36,186,542.10	29,496,539.57
广告宣传费	6,490,866.61	5,610,999.67

办公费	3,898,870.13	3,596,356.48
运杂费	985,380.11	2,142,217.66
招待费	2,542,799.29	1,920,238.00
折旧费	3,386,171.99	2,279,035.16
水电费	2,062,417.37	1,844,114.93
物业费	1,811,800.94	1,168,893.36
差旅费	715,788.85	704,548.50
租金	680,838.66	-3,900.00
电话费	629,840.58	530,785.27
培训费	266,662.09	393,778.15
网络维护费	637,386.42	554,831.64
修理费	375,754.34	283,316.40
客户服务费	90,829.00	83,768.60
财产保险费	151,830.01	123,098.16
其他费用	904,252.87	393,255.28
合计	61,818,031.36	51,121,876.83

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	12,528,759.59	8,220,464.06
费用性税金	6,836,239.74	5,194,471.19
公司经费	2,386,847.79	2,611,581.35
管理人员薪酬	6,188,434.90	4,290,878.52
无形资产摊销	5,324,149.03	3,004,999.05
周转材料摊销	940,102.15	997,775.95
中介机构费	1,136,351.05	1,180,187.10
长期待摊费用摊销	228,874.00	981,653.79
董事会会费	2,139.00	2,830.00
其他	10,625.53	78,956.66
合计	35,582,522.78	26,563,797.67

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	26,036,861.76	9,478,777.85
手续费	2,445,802.11	2,552,395.19
合计	28,482,663.87	12,031,173.04

44、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		3,539.56
合计		3,539.56

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京富华亚夏汽车投资有限公司		3,539.56	
合计		3,539.56	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

45、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	685,380.18	394,552.91
二、存货跌价损失	2,047,706.77	1,869,913.68
合计	2,733,086.95	2,264,466.59

46、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,318,281.42	1,767,844.70	1,318,281.42
其中：固定资产处置利得	1,318,281.42	1,767,844.70	1,318,281.42
政府补助	19,905,000.00	20,650,151.96	19,905,000.00
厂家补贴	2,400,000.00		2,400,000.00
递延收益	250,000.00	250,000.00	250,000.00
违约金收入	44,619.51	83,846.63	44,619.51
其他	396,592.26	128,567.25	396,592.26
合计	24,314,493.19	22,880,410.54	24,314,493.19

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
现代服务业发展奖励资金	19,196,000.00	20,000,000.00	滁开管函[2012]57号

商标奖励款	200,000.00		
公司债财政奖励	500,000.00	70,151.96	
其他	9,000.00		
上市 特别贡献奖		500,000.00	
鸠江区财务核算中心税收贡献奖		80,000.00	
合计	19,905,000.00	20,650,151.96	--

营业外收入说明

47、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	577,352.53	323,182.83	577,352.53
其中：固定资产处置损失	577,352.53	323,182.83	577,352.53
捐赠支出	179,540.00		179,540.00
违约金	15,250.00		15,250.00
其他	6,671.80	208,340.82	6,671.80
合计	778,814.33	531,523.65	778,814.33

营业外支出说明

本报告期营业外支出较上年上升46.52%，主要由于固定资产处置损失增加所致。

48、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,523,267.11	18,011,955.67
递延所得税调整	-176,185.03	-47,768.92
合计	17,347,082.08	17,964,186.75

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	本期金额
P0归属于公司普通股股东的净利润	42,990,579.73
P0归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	22,868,142.30
S0期初股份总数	176,000,000.00
S1报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	52,800,000.00
Si报告期因发行新股或债转股等增加股份数	—
Sj报告期因回购等减少股份数	—
Sk报告期缩股数	—
M0报告期月份数	6
Mi增加股份次月起至报告期年末的累计月数	—
Mj减少股份次月起至报告期年末的累计月数	—
S发行在外的普通股加权平均数	228,800,000.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）	0.19

基本每股收益(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	0.10
---------------------------------	------

50、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

51、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
厂家补贴	2,685,000.00
补贴收入	19,905,000.00
租赁收入	418,414.86
罚款收入	44,619.51
单位及个人往来	7,947,969.30
其他	4,400,050.10
合计	35,401,053.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公费	6,118,037.99
广告费及业务宣传费	6,490,866.61
银行手续费	2,445,802.11
运杂费	985,380.11
招待费	2,542,799.29
水电费	2,062,417.37
物业费	1,811,800.94
差旅费	715,788.85
网络服务费	637,386.42
修理费	375,754.34
财产保险费	151,830.01
其他	0.00
合计	24,337,864.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,896,675.61
合计	1,896,675.61

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

52、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	42,468,331.68	53,521,049.91
加：资产减值准备	2,733,086.95	2,264,466.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,301,062.09	13,907,889.59
无形资产摊销	5,387,675.98	3,056,942.58
长期待摊费用摊销	325,889.00	222,317.98
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）	-740,928.89	-1,418,568.30
财务费用（收益以“—”号填列）	26,036,861.76	9,392,522.45
投资损失（收益以“—”号填列）		-3,539.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-176,185.03	-47,768.92
存货的减少（增加以“—”号填列）	-203,937,213.13	-169,231,942.71
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-38,838,778.82	-21,478,609.65
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	91,999,342.21	-56,496,371.73
其他	1,559,416.67	-250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-52,851,973.53	-166,561,611.77
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	433,447,063.82	338,741,643.79
减：现金的期初余额	563,214,480.62	493,416,726.32
现金及现金等价物净增加额	-129,767,416.80	-154,675,082.53

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	433,447,063.82	563,214,480.62
其中：库存现金	4,647,941.62	4,315,613.19
可随时用于支付的银行存款	168,470,298.63	315,556,322.21
可随时用于支付的其他货币资金	260,328,823.57	243,342,545.22
三、期末现金及现金等价物余额	433,447,063.82	563,214,480.62

现金流量表补充资料的说明

53、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽亚夏实业股份有限公司	控股股东	股份公司	宁国市	周夏耘	贸易、地产	3,000 万元	23.6%	23.6%	周夏耘	72850453-5

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	56,000,000.00	100%	100%	76477542-0

芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	16,700,000.00	100%	100%	74306312-5
芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	18,440,000.00	100%	100%	75486053-3
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	17,560,000.00	100%	100%	75097704-8
芜湖亚夏汽车服务有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	16,220,000.00	100%	100%	73003226-6
芜湖亚东汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	19,100,000.00	100%	100%	79508297-7
芜湖福兆汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	17,000,000.00	100%	100%	75850030-8
芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	驾培	19,280,000.00	100%	100%	78494753-3
芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	二手车经纪	500,000.00	100%	100%	68208317-2
芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	13,500,000.00	100%	100%	68685037-5
芜湖亚辰汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	57852097-7
芜湖亚凯汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	12,000,000.00	100%	100%	55328197-3
芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	58154400-5
芜湖亚威汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	57852100-5
安徽亚达汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	74487144-X
安徽亚特汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	汽贸	18,000,000.00	100%	100%	75682763-0
合肥雅迪汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	67263734-6
合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	66945839-8
合肥亚越汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	55924296-7
安徽亚夏保险经纪有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	保险经纪	10,000,000.00	100%	100%	78858645-6
合肥亚翔汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	57852605-X
合肥亚驰汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周夏耘	汽贸	26,000,000.00	100%	100%	58457234-3
宣城亚众汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	29,000,000.00	100%	100%	66620871-3
宣城亚绅汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	12,000,000.00	100%	100%	67587500-8
宣城亚腾汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	12,000,000.00	100%	100%	67424365-8
宣城亚悦汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任	宣城市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	66422419-7

		任公司				00.00			
宣城亚通汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	12,000,000.00	100%	100%	67424381-8
宣城亚本汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	12,000,000.00	100%	100%	67424375-4
宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	驾培	23,000,000.00	100%	100%	57041285-9
宣城亚宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	21,540,000.00	100%	100%	57044458-6
宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁国市	周夏耘	驾培	12,600,000.00	100%	100%	73300254-8
广德亚广汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	广德县	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	69411603-1
巢湖亚景汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	巢湖市	周夏耘	汽贸	11,000,000.00	100%	100%	67421771-6
巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	巢湖市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	66948635-6
巢湖亚威汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	巢湖市	周夏耘	汽贸	12,000,000.00	100%	100%	68360583-3
巢湖亚东汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	巢湖市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	68495727-5
巢湖亚宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	巢湖市	周晖	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	57044677-6
黄山亚晖汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄山市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	67759384-8
黄山亚骐汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄山市	周夏耘	汽贸	13,000,000.00	100%	100%	69899314-6
黄山亚翔汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄山市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	55920301-X
滁州亚赛汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	滁州市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	56065623-5
芜湖亚德汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	59015002-4
黄山亚新丰田汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄山市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	51%	51%	59269788-3
宣城亚昊汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	9,000,000.00	100%	100%	59705856-2
黄山亚众汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄山市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	59865914-0
亳州亚威汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	亳州市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	05146024-2
芜湖捷骏汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	100,000.00	100%	100%	05148303-0
芜湖亚众汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	11,000,000.00	100%	100%	05290669-9
淮南亚锐汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮南市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	05292413-3
亳州亚辰汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	亳州市	周夏耘	汽贸	15,000,000.00	100%	100%	05447574-9

安庆亚景汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	安庆市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	05294096-9
宣城亚观汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	11,000,000.00	100%	100%	05290429-8
芜湖众爱汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	汽贸	40,000,000.00	100%	100%	72334765-7
阜阳亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	控股子公司	有限责任公司	阜阳市	周夏耘	驾培	50,000,000.00	60%	60%	05293947-4
宣城亚旋汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	05704100-6
宣城亚达汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	05445675-9
宁国亚宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宁国市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	06248679-8
滁州亚昊汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	滁州市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	59705856-2
宣城亚东汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	59015481-8
亳州亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	控股子公司	有限责任公司	亳州市	周夏耘	驾培	20,000,000.00	100%	100%	06652928-1
六安市亚夏机动车驾驶员培训有限公司	控股子公司	有限责任公司	六安市	周夏耘	驾培	10,000,000.00	100%	100%	06081591-4
芜湖亚夏二手车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	二手车经销	1,000,000.00	100%	100%	06363899-2
阜阳亚夏凯迪汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	阜阳市	周夏耘	汽贸	10,000,000.00	100%	100%	06654383-3
芜湖亚夏典当有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	典当	10,000,000.00	94.6%	94.6%	06806218-7
亳州亚夏景程汽车销售服务有限公司	控股子公司	有限责任公司	亳州市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	06914435-2
芜湖亚夏融资租赁有限公司	控股子公司	有限责任公司	芜湖市	周夏耘	融资租赁	20,000,000.00	100%	100%	06914383-5
宣城市福联汽车销售有限公司	控股子公司	有限责任公司	宣城市	周夏耘	汽贸	5,000,000.00	100%	100%	56340495-7

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
北京富华亚夏汽车投资有限公司	有限责任公司	北京市	赵莉	投资、咨询	10000000	40%	40%	参股子公司	57691044-5
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
安徽路易达投资咨询服务服务有限公司	受同一实际控制人控制	74307605-7
宣城市亚夏投资咨询有限公司	受同一实际控制人控制	75684561-X
巢湖亚夏汽车商城置业有限公司	受同一实际控制人控制	66290031-5
合肥亚福礼仪服务有限公司	受同一实际控制人控制	79640462-4
黄山市亚夏汽车服务有限公司	受同一实际控制人控制	75295956-4
宁国市宾悦物业服务有限公司	受同一实际控制人控制	69105401-5
宁国亚夏小额贷款有限责任公司	受同一实际控制人控制	69739341-3
芜湖市亚夏物流服务有限公司	受同一实际控制人控制	76478836-0
芜湖亚夏旧机动车交易有限公司	受同一实际控制人控制	75850649-4
芜湖亚夏专用汽车有限公司	受同一实际控制人控制	74086844-6
宣城市亚夏报废车辆回收有限公司	受同一实际控制人控制	74677715-8
宣城皖南旧机动车交易有限公司	受同一实际控制人控制	72553514-1
宣城亚夏汽车商城有限公司	受同一实际控制人控制	76903233-5
滁州亚夏汽车商城投资有限公司	受同一实际控制人控制	58014063-1
芜湖宝骐汽车制造有限公司	实际控制人联营企业	58458354-4
芜湖亚夏出租汽车有限公司	实际控制人联营企业	71990449-X
安徽亚夏投资有限公司	受同一实际控制人控制	05293218-4
宁国市亚宁汽车服务有限公司	受同一实际控制人控制	05449816-6
北京富华宁国投资发展有限公司	实际控制人联营企业	58581239-6
宣城亚夏汽车施救服务有限公司	受同一实际控制人控制	59427587-9
安庆市旧机动车交易中心有限公司	受同一实际控制人控制	72999973-6
亳州亚夏汽车文化投资有限责任公司	受同一实际控制人控制	07235535-3
宣城亚信机动车鉴定评估有限公司	受同一实际控制人控制	07091335-8
六安亚夏润南汽车文化投资有限公司	受同一实际控制人控制	06361847-3

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宣城亚夏汽车商城有限公司	水电费	市价	118,293.37	10.13%	273,742.21	14.84%
宁国市宾悦物业服务有限公司	维修	市价	22,450.00	0.01%	15,894.00	0.01%
安庆市亚夏汽车销售服务有限公司	维修	市价	10,944.27	0.01%	2,121.81	0.12%
安徽路易达投资咨询服务服务有限公司	租金	市价	296,400.00	43.53%		
黄山市亚夏贸易有限公司	电费	市价	16,156.91	0.01%		

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽亚夏实业股份有限公司	整车	市价			407,577.29	0.02%
安徽亚夏实业股份有限公司	维修	市价	5,751.28	0%	112,488.03	0.06%
安徽亚夏实业股份有限公司	水电费	市价			7,486.32	0.13%
芜湖亚夏旧机动车交易有限公司	维修	市价			213.68	0%
宁国市宾悦物业服务有限公司	维修	市价			12,805.14	0.01%
安徽省宣城市亚夏担保有限公司	维修	市价			8,155.56	0%
安徽亚夏实业股份有限公司芜湖分公司	水电费	市价			45,254.67	0.76%
安徽亚夏实业股份有限公司芜湖分公司	整车	市价	1,357,264.96	0.07%		
安徽路易达投资咨询服务有限公司	维修	市价	1,367.52	0%		
滁州亚夏汽车商城投资有限公司	整车	市价	208,512.82	0.01%		
滁州亚夏汽车商城投资有限公司	维修	市价	2,871.79	0%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
安徽路易达投资咨询服务有限公司	合肥亚越汽车销售服务有限公司	房产	2011年11月01日	2013年11月01日	市价	296,400.00

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期	担保是否已
-----	------	------	-------	------	-------

				日	经履行完毕
安徽亚夏实业股份有限公司	巢湖亚景汽车销售服务有限公司	5,100,462.00			否
安徽亚夏实业股份有限公司	安徽亚迪汽车销售服务有限公司	15,000,000.00	2012年07月31日	2013年07月26日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	芜湖亚东汽车销售服务有限公司	10,000,000.00	2012年07月31日		否
安徽亚夏实业股份有限公司	芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	20,633,650.20			否
周夏耘	芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司	726,350.04			否
安徽亚夏实业股份有限公司	本公司	10,000,000.00	2012年07月11日	2013年07月11日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	本公司	10,000,000.00	2013年03月08日	2014年04月08日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	本公司	10,000,000.00	2013年03月15日	2014年03月15日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2012年04月23日	2013年04月23日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	本公司	30,000,000.00	2012年08月31日	2013年08月31日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	本公司	20,000,000.00	2013年02月20日	2014年02月20日	否
周夏耘	安徽亚迪汽车销售服务有限公司	2,461,446.00			否
安徽亚夏实业股份有限公司	芜湖亚凯汽车销售服务有限公司	5,000,000.00	2012年12月27日	2013年12月27日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司	5,000,000.00	2012年12月27日	2013年12月27日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	宣城亚通汽车销售服务有限公司	8,108,823.60			否
周夏耘、周晖	宣城亚众汽车销售服务有限公司	25,501,374.70			否
周夏耘、周晖	宣城亚昊汽车销售服务有限公司	4,498,996.20			否
安徽亚夏实业股份有限公司	芜湖亚德汽车销售服务有限公司	19,146,460.00			否
安徽亚夏实业股份有限公司	本公司	260,000,000.00	2012年11月19日	2017年11月19日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	合肥亚越汽车销售服务有限公司	16,600,000.00	2013年04月26日	2013年09月17日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	3,710,000.00	2013年04月26日	2013年07月26日	否
安徽亚夏实业股份有限公司	宣城亚绅汽车销售服务有限公司	13,000,000.00	2013年05月09日	2013年08月09日	否
周夏耘	宣城亚悦汽车销售服务有限公司	27,000,000.00	2013年03月20日	2013年10月14日	否
周夏耘	芜湖众爱汽车销售服务有限公司	44,375,900.00	2013年05月02日	2013年08月28日	是
周晖	合肥亚驰汽车销售服务有限公司	15,350,000.00	2013年04月25日	2013年09月04日	否
周晖	巢湖亚宝汽车销售服务有限公司	9,968,900.00	2013年05月10日	2013年08月05日	否
周晖	安徽亚迪汽车销售服务有限公司	31,538,193.00	2013年02月28日	2013年08月17日	否

周夏耘	安徽亚达汽车销售服务有限公司	43,079,600.00	2013 年 03 月 20 日	2013 年 10 月 06 日	否
周夏耘	巢湖亚威汽车销售服务有限公司	11,700,000.00	2013 年 04 月 08 日	2013 年 08 月 19 日	否
周夏耘	黄山亚骐汽车销售服务有限公司	18,100,000.00	2013 年 04 月 02 日	2013 年 08 月 27 日	否
周夏耘	黄山亚翔汽车销售服务有限公司	7,100,000.00	2013 年 04 月 23 日	2013 年 09 月 05 日	否
周夏耘、张锡林	黄山亚新丰田汽车销售服务有限公司	540,582.15	2013 年 04 月 08 日	2013 年 07 月 08 日	否
周夏耘	芜湖福兆汽车销售服务有限公司	28,000,000.00	2013 年 05 月 08 日	2013 年 09 月 25 日	否
周夏耘	宣城亚腾汽车销售服务有限公司	24,700,000.00	2013 年 04 月 16 日	2013 年 08 月 20 日	否
周夏耘	宣城亚绅汽车销售服务有限公司	1,600,000.00	2013 年 06 月 17 日	2013 年 09 月 17 日	否

关联担保情况说明

报告期内安徽亚夏及其实际控制人对公司及控股子公司累计提供777,540,737.89元关联担保，其中公司借款接受关联方抵押、担保221,177,562.74元，公司开具银行承兑汇票接受关联方的抵押、担保296,363,175.15元，公司发行公司债接受关联方保证担保260,000,000.00元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	安徽路易达投资咨询有限公司	15,000,000.00		15,000,000.00	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
股利款	周夏耘	2,916,000.00	0.00
股利款	周晖	2,451,500.00	0.00
股利款	周丽	1,782,000.00	0.00

九、或有事项

十、承诺事项

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据汽车厂家授权, 公司投资1000万元注册设立全资子公司——芜湖亚夏福迪汽车销售服务有限公司(长安福特品牌轿车4S店), 于2013年7月23日完成工商登记并取得了340208000017579号《企业法人营业执照》。

(2) 公司于2013年7月10日参与竞拍黄山市国土资源局以挂牌方式出让的编号为1305地块的国有建设用地使用权, 以788.74万元竞得该宗地块使用权(出让面积: 6412.53平方米), 并与黄山市国土资源局签署了《成交确认书》。2013年7月24日, 公司与黄山市国土资源局签署了编号为 341000 出让【2013】0005(挂)《国有建设用地使用权出让合同》。

(3) 2013年7月16日, 宣城市福联汽车销售有限公司在宣城市工商局办理完毕名称变更登记手续, 企业名称依法变更为“宣城市亚夏福嘉汽车销售服务有限公司”

除上述事项外, 截至2013年8月20日, 本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中: 以账龄作为信用风险特征的组合	1,065,445.16	100%	53,247.76	5%	645,961.31	100%	32,298.07	5%
组合小计	1,065,445.16	100%	53,247.76	5%	645,961.31	100%	32,298.07	5%
合计	1,065,445.16	--	53,247.76	--	645,961.31	--	32,298.07	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,065,445.16	100%	53,247.76	645,961.31	100%	32,298.07
合计	1,065,445.16	--	53,247.76	645,961.31	--	32,298.07

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中: 组合 1 以账龄作为信用风险特征的组合	2,023,852.98	0.69%	316,002.21	15.61%	1,045,015.68	0.3%	249,884.42	23.91%
组合 2 合并报表范围内关联方的组合	291,248,157.70	99.31%			344,400,077.54	99.7%		
组合小计	293,272,010.68	100%	316,002.21	0.11%	345,445,093.22	100%	249,884.42	0.07%
合计	293,272,010.68	--	316,002.21	--	345,445,093.22	--	249,884.42	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,327,661.95	65.6%	66,383.11	632,342.96	60.51%	31,617.15
1 至 2 年	476,191.03	23.53%	47,619.10	182,672.72	17.48%	18,267.27
2 至 3 年				30,000.00	2.87%	6,000.00
3 至 4 年	30,000.00	1.48%	12,000.00	10,000.00	0.96%	4,000.00
5 年以上	190,000.00	9.39%	190,000.00	190,000.00	18.18%	190,000.00
合计	2,023,852.98	--	316,002.21	1,045,015.68	--	249,884.42

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	子公司	57,941,042.21	1 年以内	19.76%
芜湖亚德汽车销售服务有限公司	子公司	43,942,356.04	1 年以内	14.98%
芜湖亚威汽车销售服务有限公司	子公司	40,784,166.56	1 年以内	13.91%
芜湖捷骏汽车销售服务有限公司	子公司	33,746,188.35	1 年以内	11.51%
芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	子公司	32,227,301.34	1 年以内	10.99%
合计	--	208,641,054.50	--	71.15%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
安徽亚迪汽车销售服务有限公司	成本法	56,660,057.42	56,660,057.42		56,660,057.42	100%	100%				
芜湖亚夏汽车销售服务有限公司	成本法	18,053,657.35	18,053,657.35		18,053,657.35	100%	100%				
芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司	成本法	19,949,361.78	19,949,361.78		19,949,361.78	100%	100%				
芜湖亚夏轿车销售服务有限公司	成本法	19,527,354.39	19,527,354.39		19,527,354.39	100%	100%				
芜湖亚夏汽车服务有限责任公司	成本法	20,882,187.30	20,882,187.30		20,882,187.30	100%	100%				
芜湖亚东汽车销售服务有限公司	成本法	19,100,000.00	19,100,000.00		19,100,000.00	100%	100%				
芜湖福兆汽车销售有限公司	成本法	15,827,290.03	15,827,290.03		15,827,290.03	100%	100%				
芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	成本法	18,291,711.81	18,291,711.81		18,291,711.81	100%	100%				
芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司	成本法	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	100%	100%				
芜湖亚辰汽车销售服务有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
芜湖亚凯汽车销售	成本	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				

服务有限公司	法	00	00		.00						
芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
芜湖亚威汽车销售服务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
安徽亚达汽车销售服务有限公司	成本法	16,096,547.10	16,096,547.10		16,096,547.10	100%	100%				
安徽亚特汽车销售服务有限公司	成本法	15,023,776.12	15,023,776.12		15,023,776.12	100%	100%				
合肥雅迪汽车销售服务有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
合肥亚越汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
安徽亚夏保险经纪有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
合肥亚翔汽车销售服务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
合肥亚驰汽车销售服务有限公司	成本法	26,000,000.00	26,000,000.00		26,000,000.00	100%	100%				
宣城亚众汽车销售服务有限公司	成本法	29,000,000.00	29,000,000.00		29,000,000.00	100%	100%				
宣城亚绅汽车销售服务有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
宣城亚腾汽车销售服务有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
宣城亚悦汽车销售服务有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	100%	100%				
宣城亚通汽车销售服务有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
宣城亚本汽车销售服务有限责任公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	成本法	23,000,000.00	23,000,000.00		23,000,000.00	100%	100%				
宣城亚宝汽车销售服务有限公司	成本法	21,540,000.00	21,540,000.00		21,540,000.00	100%	100%				
宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	成本法	17,474,782.14	17,474,782.14		17,474,782.14	100%	100%				
广德亚广汽车销售服务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
巢湖亚景汽车销售服务有限公司	成本法	11,000,000.00	11,000,000.00		11,000,000.00	100%	100%				
巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
巢湖亚威汽车销售服务有限公司	成本法	12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00	100%	100%				
巢湖亚东汽车销售	成本	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				

服务有限公司	法	00	00		.00						
巢湖亚宝汽车销售 服务有限公司	成本 法	5,000,000.0 0	5,000,000.0 0		5,000,000. 00	100%	100%				
黄山亚晖汽车销售 服务有限公司	成本 法	10,000,000. 00	10,000,000. 00		10,000,000. 00	100%	100%				
黄山亚骐汽车销售 服务有限公司	成本 法	13,000,000. 00	13,000,000. 00		13,000,000. 00	100%	100%				
黄山亚翔汽车销售 服务有限公司	成本 法	15,000,000. 00	15,000,000. 00		15,000,000. 00	100%	100%				
滁州亚赛汽车销售 服务有限公司	成本 法	15,000,000. 00	15,000,000. 00		15,000,000. 00	100%	100%				
宣城亚东汽车销售 服务有限公司	成本 法	10,000,000. 00	10,000,000. 00		10,000,000. 00	40%	40%				
芜湖亚德汽车销售 服务有限公司	成本 法	10,000,000. 00	10,000,000. 00		10,000,000. 00	100%	100%				
黄山亚新丰田汽车 销售服务有限公司	成本 法	7,650,000.0 0	5,100,000.0 0	2,550,000.0 0	7,650,000. 00	51%	51%				
宣城亚昊汽车销售 服务有限公司	成本 法	9,000,000.0 0	9,000,000.0 0		9,000,000. 00	100%	100%				
黄山亚众汽车销售 服务有限公司	成本 法	5,000,000.0 0	5,000,000.0 0		5,000,000. 00	100%	100%				
亳州亚威汽车销售 服务有限公司	成本 法	15,000,000. 00	15,000,000. 00		15,000,000. 00	100%	100%				
芜湖捷骏汽车销售 服务有限公司	成本 法	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100%	100%				
芜湖亚众汽车销售 服务有限公司	成本 法	11,000,000. 00	11,000,000. 00		11,000,000. 00	100%	100%				
淮南亚锐汽车销售 服务有限公司	成本 法	10,000,000. 00	10,000,000. 00		10,000,000. 00	100%	100%				
亳州亚辰汽车销售 服务有限公司	成本 法	15,000,000. 00	15,000,000. 00		15,000,000. 00	100%	100%				
安庆亚景汽车销售 服务有限公司	成本 法	5,000,000.0 0	5,000,000.0 0		5,000,000. 00	100%	100%				
宣城亚观汽车销售 服务有限公司	成本 法	11,000,000. 00	11,000,000. 00		11,000,000. 00	100%	100%				
芜湖众爱汽车销售 服务有限公司	成本 法	89,970,000. 00	89,970,000. 00		89,970,000. 00	100%	100%				
阜阳亚夏机动车驾 驶员培训学校有限 公司	成本 法	30,000,000. 00	30,000,000. 00		30,000,000. 00	60%	60%				
宣城亚旋汽车销售 服务有限公司	成本 法	5,000,000.0 0	5,000,000.0 0		5,000,000. 00	100%	100%				
宣城亚达汽车销售 服务有限公司	成本 法	5,000,000.0 0	5,000,000.0 0		5,000,000. 00	100%	100%				
亳州亚夏机动车驾 驶员培训学校有限 公司	成本 法	20,000,000. 00	20,000,000. 00		20,000,000. 00	100%	100%				
宁国亚宝汽车销售 服务有限公司	成本 法	5,000,000.0 0	5,000,000.0 0		5,000,000. 00	100%	100%				
滁州亚昊汽车销售	成本	10,000,000.	10,000,000.		10,000,000	100%	100%				

服务有限公司	法	00	00		.00						
亳州亚夏景程汽车销售服务有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
阜阳亚夏凯迪汽车销售服务有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
六安市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				
芜湖亚夏典当有限公司	成本法	94,600,000.00		94,600,000.00	94,600,000.00	94.6%	94.6%				
芜湖亚夏二手车销售服务有限公司	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100%	100%				
芜湖亚夏融资租赁有限公司	成本法	200,000,000.00		200,000,000.00	200,000,000.00	100%	100%				
宣城市福联汽车销售有限公司	成本法	3,970,600.00		3,970,600.00	3,970,600.00	100%	100%				
北京富华亚夏汽车投资有限公司	权益法	4,000,000.00	4,022,753.20		4,022,753.20	40%	40%				
合计	--	1,211,717,325.44	884,619,478.64	327,120,600.00	1,211,740,078.64	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	141,966,242.32	154,204,844.52
其他业务收入	3,038,594.38	3,840,365.85
合计	145,004,836.70	158,045,210.37
营业成本	129,096,999.48	140,632,896.35

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品流通	141,966,242.32	127,304,525.66	153,178,248.58	138,422,709.74
服务业			1,026,595.94	515,072.68
合计	141,966,242.32	127,304,525.66	154,204,844.52	138,937,782.42

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

汽车销售	115,291,478.02	109,199,541.97	126,503,484.28	120,317,726.05
维修及配件	26,674,764.30	18,104,983.69	26,674,764.30	18,104,983.69
保险经纪			1,026,595.94	515,072.68
合计	141,966,242.32	127,304,525.66	154,204,844.52	138,937,782.42

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合肥区域				
巢湖区域				
芜湖区域	139,242,126.92	124,618,633.33	135,053,298.08	120,359,789.02
宣城区域				
黄山区域	2,724,115.40	2,685,892.33	6,064,866.25	5,854,769.02
滁州区域				
其他区域			13,086,680.19	12,723,224.38
合计	141,966,242.32	127,304,525.66	154,204,844.52	138,937,782.42

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽华泰汽贸有限公司	730,769.25	0.51%
芜湖裕强工贸有限公司	598,290.60	0.42%
宣城亚宝汽车销售服务有限公司	561,025.64	0.4%
无为县盛友汽车出租有限责任公司	447,008.56	0.31%
安徽佳源食品有限公司	273,800.00	0.2%
合计	2,610,894.05	1.84%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		3,539.56
合计		3,539.56

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

北京富华亚夏汽车投资有限公司		3,539.56	
合计		3,539.56	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-5,329,475.14	16,309,577.57
加：资产减值准备	113,302.14	154,275.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,231,509.01	1,076,661.23
无形资产摊销	1,756,091.64	1,355,683.20
长期待摊费用摊销	2,596.32	13,926.06
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）	97,252.80	-110,038.84
财务费用（收益以“—”号填列）	15,071,943.27	2,799,161.08
投资损失（收益以“—”号填列）		-3,539.56
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		344,680.85
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,675,097.79	-11,254,595.49
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	46,781,083.36	-83,774,971.74
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	319,687,931.99	111,692,302.45
其他	-250,000.00	-250,000.00
经营活动产生的现金流量净额	371,487,137.60	38,353,122.77
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	109,073,011.42	88,885,217.31
减：现金的期初余额	90,496,035.61	64,490,260.58
现金及现金等价物净增加额	18,576,975.81	24,394,956.73

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	740,928.89	
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）	19,905,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,889,749.97	
减：所得税影响额	3,413,241.43	
合计	20,122,437.43	--

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、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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,990,579.73	53,521,049.91	868,166,973.89	851,576,394.16
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	42,990,579.73	53,521,049.91	868,166,973.89	851,576,394.16
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.92%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62%	0.1	0.1

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 本报告期应收账款余额较年初增长63.52%，主要由于报告期末应收政府招标结算款增加所致。
2. 本报告期其他应收款余额较年初增长30.33%，主要由于报告期末新建店支付建店保证金增加所致。
3. 本报告期存货余额较年初增长37.23%，主要由于公司代理经营的汽车品牌逐年增加，相应库存增加所致。
4. 长期待摊费用较年初增长70.76%，主要为合肥传祺房屋装潢、房屋租金支出、新收购宣城福特房屋装潢支出以及宣城亚众汽车销售服务有限公司宁国分公司经营用房产装修支出等。
5. 本报告期应交税费余额较年初下降28827.39%，主要由于本报告期库存增加，增值税留抵税额增加所致。
6. 本报告期应付利息较年初上升439.02%，主要是计提应付债券利息增加所致。
7. 本报告期其他应付款余额较年初增长32.62%，主要由于本报告期收到的暂收款增加所致。
8. 本报告期长期借款余额较年初增加69.44%，主要是新增中信银行2590万元长期借款所致。
9. 本报告期其他非流动负债余额较年初下降50%，主要是公司一汽大众品牌销售4S店面升级改造，厂家

给予的升级补助款，属于与资产相关的收益，本公司比照政府补助处理，本期按照资产折旧年限转销 250,000.00 元。

10. 股本较年初增加30%，主要系报告期内公司实施了2012年年度转增股本议案，以2012年末17600万股为基数，每10股转增3股。
 11. 本报告期销售费用较上年同期增长20.92%，主要由于公司经营规模扩大，汽车销售4S店增加，经营人员增加较多，薪酬费用增长较大；同时，经营规模扩大，办公费、招待费、折旧费等各项经营性支出增长所致。
 12. 本报告期管理费用较上年同期增长33.95%，主要由于本年新增子公司投入运营，折旧费、无形资产摊销、费用性税金及管理人员薪酬相应增加所致。
 13. 本报告期财务费用较上年增长136.74%，主要由于本年短期借款、长期借款增加及发行债券增加债券应计利息所致。
 14. 本报告期营业外支出较上年同期上升46.52%，主要由于固定资产处置损失增加所致。
 15. 本报告期经营活动产生现金净额较上年同期增加68.27%，主要由于销售收入增加所致。
 16. 本报告期吸收投资所收到的现金较上年同期增加60.20%，主要由于吸收少数股东投资增加所致。
 17. 本报告期借款所收到的现金较上年同期增加48.07%，主要由于银行借款增加所致。
- 本报告期偿还债务所支付的现金较上年同期增加86.25%。主要由于偿还银行借款增加所致。

第九节 备查文件目录

- 1、载有董事长周夏耘先生签名的 2013 年半年度报告全文；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿；
- 4、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。