

芜湖亚夏汽车股份有限公司

Wuhu Yaxia Automobile Corporation

2011 年年度报告



证券代码: 002607

证券简称: 亚夏汽车

披露日期: 2012 年 4 月 17 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留的审计报告。

公司董事长周夏耘先生、财务负责人邹则清先生及会计机构负责人赵艳女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 公司基本情况简介 | 3 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第三节 股份变动及股东情况 | 9 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 16 |
| 第五节 公司治理 | 23 |
| 第六节 内部控制 | 29 |
| 第七节 股东大会情况简介 | 35 |
| 第八节 董事会报告 | 37 |
| 第九节 监事会报告 | 64 |
| 第十节 重要事项 | 67 |
| 第十一节 财务报告 | 82 |
| 第十二节 备忘文件目录 | 155 |

第一节 公司基本情况简介

一、公司中英文名称及简称

中文名称：芜湖亚夏汽车股份有限公司

英文名称：Wuhu Yaxia Automobile Corporation

中文简称：亚夏汽车

英文简称：Yaxia Auto

二、公司法定代表人：周夏耘

三、公司董事会秘书、证券事务代表

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|--|
| 姓名 | 李林 | 王海峰 |
| 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 证券部 |
| 电话 | 0553-2876077 | 0553-2871309 |
| 传真 | 0553-2876077 | 0553-2876077 |
| 电子信箱 | board@yaxia.com | board@yaxia.com |

四、公司注册地址、办公地址、邮政编码、公司网址及电子邮箱

公司注册地址：安徽省芜湖市鸠江区弋江北路花塘村

公司办公地址：安徽省芜湖市鸠江区弋江北路花塘村亚夏汽车城

邮政编码：241000

公司网址：[http:// www.yaxia.com](http://www.yaxia.com)

电子邮箱：board@yaxia.com

五、公司选定的信息披露报纸、登载年度报告的网站网址及公司年度报告备置地点

1、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》

2、登载年度报告的网站网址：巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn>

- 3、公司年度报告备置地点：深圳证券交易所
公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所、股票简称及股票代码

- 股票代码：002607
股票简称：亚夏汽车
公司股票上市交易所：深圳证券交易所

七、其它有关资料

- 1、公司注册资本：8800 万元
- 2、公司首次注册登记日期：1999 年 8 月 25 日
公司最近一次变更登记日期：2011 年 8 月 12 日
注册登记地点：芜湖市工商行政管理局
- 3、公司企业法人营业执照注册号：340200000018594
- 4、公司税务登记证号码：340207711040703
- 5、公司组织机构代码：71104070-3
- 6、公司聘请的会计师事务所：华普天健会计师事务所（北京）有限公司
会计师事务所办公地址：安徽省合肥市马鞍山南路世纪阳光大厦 19-21 层
签字会计师姓名：李友菊 郑磊 舒鹏
- 7、公司聘请的保荐机构：平安证券有限责任公司
保荐机构的办公地址：上海市常熟路 8 号静安广场 6 楼
签字保荐代表人：汪岳、杨琴
- 8、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。

八、公司历史沿革

公司于 2011 年 6 月 30 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1046 号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 2,200 万股，发行价格为 22.35 元/股。经深圳证券交易所深证上[2011] 239 号文同意，公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 8 月 10 日在深圳交易所挂牌上市。

公司上市后的变更情况：2011 年 8 月 12 日公司完成工商变更登记手续，

并取得了芜湖市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，将注册资本和实收资本由“陆仟陆佰万元整”变更为“捌仟捌佰万元整”，公司类型由“股份有限公司（非上市）”变更为“股份有限公司（上市）”。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期内主要会计数据

(单位：人民币元)

| 指标名称 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入 | 3,577,855,483.04 | 3,039,179,622.90 | 17.72% | 2,213,080,419.11 |
| 利润总额 | 126,179,462.89 | 101,143,706.14 | 24.75% | 53,933,774.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 90,622,182.37 | 75,507,214.60 | 20.02% | 39,963,451.24 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 91,223,217.67 | 73,798,662.78 | 23.61% | 35,344,415.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,094,387.37 | 176,339,154.53 | -115.36% | 162,360,438.64 |
| 指标名称 | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 (元) | 1,663,488,218.62 | 1,037,864,839.68 | 60.28% | 734,533,104.14 |
| 负债总额 (元) | 862,604,263.06 | 773,159,773.91 | 11.57% | 526,145,413.77 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 800,883,955.56 | 264,705,065.77 | 202.56% | 202,287,447.46 |
| 总股本 (股) | 88,000,000.00 | 66,000,000.00 | 33.33% | 66,000,000.00 |

二、报告期内主要财务指标

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------|--------|--------|-------------|--------|
| 基本每股收益 (元/股) | 1.24 | 1.14 | 8.77% | 0.61 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 1.24 | 1.14 | 8.77% | 0.61 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股) | 不适用 | - | - | - |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 1.24 | 1.12 | 10.71% | 0.54 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 19.76% | 32.65% | -12.89% | 21.53% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 19.89% | 31.91% | -12.02% | 19.04% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | -0.31 | 2.67 | -111.61% | 2.46 |

| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末 增减 (%) | 2009 年末 |
|--------------------------|---------|---------|-------------------|---------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 9.10 | 4.01 | 126.93% | 3.06 |
| 资产负债率 (%) | 51.86% | 74.50% | -22.64% | 71.63% |

三、非经常性损益项目

(单位: 人民币元)

| 非经常性损益项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|---|--------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 2,539,658.46 | 2,226,147.07 | 2,159,905.24 |
| 计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 187,939.17 | 0.00 | 3,577,240.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 0.00 | -1,671.75 | 1,414.85 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 121,308.97 | 59,335.22 | 403,810.77 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -2,606,979.60 | 0.00 | 0.00 |
| 少数股东权益影响额 | 0.00 | 15,924.61 | 38,112.98 |
| 所得税影响额 | 842,962.30 | 559,334.11 | 1,485,222.18 |
| 合 计 | -601,035.30 | 1,708,551.82 | 4,619,035.70 |

四、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 | 2011 年 | 2010 年 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| P0 归属于公司普通股股东的净利润 | 90,622,182.37 | 75,507,214.60 |
| P0 归属于公司普通股股东的净利润 (扣除非经常性损益) | 91,223,217.67 | 73,798,662.78 |
| S0 期初股份总数 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 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 | | — |
| Si 报告期因发行新股或债转股等增 加股份数 | 22,000,000.00 | |
| 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 | 12.00 | 12.00 |
| Mi 增加股份次月起至报告期年末的 累计月数 | 4.00 | — |
| 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 | 73,333,333.00 | 66,000,000.00 |
| 基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润) | 1.24 | 1.14 |
| 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) | 1.24 | 1.12 |
| 基本每股收益=P0/S | | |
| S= S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk | | |

第三节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况表

(单位：股)

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | 本次变动后 | | |
|--------------|------------|--------|--------------|----|-------|----|------------|------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 66,000,000 | 100.00 | | | | | | 66,000,000 | 75.00 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 66,000,000 | 100.00 | | | | | | 66,000,000 | 75.00 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 28,885,000 | 43.77 | | | | | | 28,885,000 | 32.82 |
| 境内自然人持股 | 37,115,000 | 56.23 | | | | | | 37,115,000 | 42.18 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | | | 22,000,000 | | | | 22,000,000 | 22,000,000 | 25.00 |
| 1、人民币普通股 | | | 22,000,000 | | | | 22,000,000 | 22,000,000 | 25.00 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 66,000,000 | 100.00 | 22,000,000 | | | | 22,000,000 | 88,000,000 | 100.00 |

2、限售股份变动情况表

(单位: 股)

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|----------------------------|----------|----------|----------|----------|------------|------------|
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 20365000 | 0 | 0 | 20365000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 周夏耘 | 10800000 | 0 | 0 | 10800000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 周晖 | 9900000 | 0 | 0 | 9900000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 世纪方舟投资有限公司 | 7200000 | 0 | 0 | 7200000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 周丽 | 6600000 | 0 | 0 | 6600000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 汪杰宁 | 4200000 | 0 | 0 | 4200000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 中国银行一华夏回报二号证券投资基金 | 1460000 | 1460000 | 0 | 0 | 新股发行网下配售解禁 | 2011-11-10 |
| 上海紫晨投资有限公司 | 1320000 | 0 | 0 | 1320000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 陈海啸 | 1300000 | | | 1300000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 交通银行一华安策略优选股票型证券投资基金 | 730000 | 730000 | 0 | 0 | 新股发行网下配售解禁 | 2011-11-10 |
| 金元证券股份有限公司 | 730000 | 730000 | 0 | 0 | 新股发行网下配售解禁 | 2011-11-10 |
| 中国农业银行一景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金 | 730000 | 730000 | 0 | 0 | 新股发行网下配售解禁 | 2011-11-10 |
| 中国农业银行-建信收益增强债券型证券投资基金 | 730000 | 730000 | 0 | 0 | 新股发行网下配售解禁 | 2011-11-10 |
| 王飏 | 700000 | 0 | 0 | 700000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 罗荣峻 | 500000 | 0 | 0 | 500000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 肖美荣 | 190000 | 0 | 0 | 190000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 杨爱珍 | 170000 | 0 | 0 | 170000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 何嘉珂 | 160000 | 0 | 0 | 160000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 丁立新 | 120000 | 0 | 0 | 120000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |

| | | | | | | |
|-----|--------|---|---|--------|------|------------|
| 查卫东 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 胡新华 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李林 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 刘国平 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 邹则清 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 方程 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李金祥 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李国清 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 章修防 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 晏建州 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 曹应宏 | 100000 | 0 | 0 | 100000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 叶正贵 | 60000 | 0 | 0 | 60000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 黄为民 | 50000 | 0 | 0 | 50000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 汪子田 | 50000 | 0 | 0 | 50000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 方昌杰 | 50000 | 0 | 0 | 50000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 司琪 | 50000 | 0 | 0 | 50000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 宋忠海 | 50000 | 0 | 0 | 50000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 王立新 | 40000 | 0 | 0 | 40000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 喻斌 | 40000 | 0 | 0 | 40000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李运鸿 | 40000 | 0 | 0 | 40000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 陈久荣 | 40000 | 0 | 0 | 40000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 刘斯斌 | 40000 | 0 | 0 | 40000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李辉 | 30000 | 0 | 0 | 30000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 张世军 | 30000 | 0 | 0 | 30000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 徐晓华 | 30000 | 0 | 0 | 30000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 陈胜发 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 戴绍华 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 王海峰 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 张彪 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 姚维嘉 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 刘代富 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 胡兴无 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 项光兴 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 王受虎 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 杨祥林 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 解宗塘 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 张海峰 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 程军 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 王学猛 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 夏培锶 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 黄莹 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 郑亚华 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 温龙军 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |

| | | | | | | |
|-----------|-------------------|------------------|----------|-------------------|----------|------------|
| 王郢 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李剑锋 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 胡善鸣 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 胡杰 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李慧珍 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 刘双红 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 周荣 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 王玲 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2014-08-10 |
| 胡根双 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 鲍莲玉 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 桂玉红 | 20000 | 0 | 0 | 20000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 程华宁 | 15000 | 0 | 0 | 15000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 周忠华 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 胡庆明 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 应永生 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 张立发 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 陶志 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 高峰 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 付勤云 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 潘天明 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 石波 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 柳俊 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 刘祥武 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 陈文华 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 李静 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 王刚 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 杨义 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 张迎喜 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 汪勇 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 胡学虎 | 10000 | 0 | 0 | 10000 | 首发承诺 | 2012-08-10 |
| 合计 | 70,380,000 | 4,380,000 | 0 | 66,000,000 | — | — |

二、证券发行和上市情况

1、股票发行和上市情况

公司于 2011 年 6 月 30 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1046 号文核准，首次向社会公众发行人民币普通股 2,200 万股，本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下发行 438 万股，网上发行 1,762 万股，发行价格为 22.35 元/股。募集资金总额为 49,170 万元，扣除各项发行费用后，扣除发行费用后募集资金净额为 44,554.67 万元，华

普天健会计师事务所(北京)有限公司于 2011 年 8 月 3 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验, 已出具了会验字[2011] 4484 号《验资报告》。经深圳证券交易所深证上[2011] 239 号文同意, 公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 8 月 10 日在深圳交易所挂牌上市。公司已于 2011 年 8 月 12 日在安徽省芜湖市工商行政管理局完成工商变更登记。

2、公司无内部职工股

三、股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

(单位: 股)

| 2011 年末股东总数 | | 2,852 | | | |
|--------------------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|
| 本年度报告公布日前一月末股东总数 (2012 年 3 月末) | | 2,790 | | | |
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 境内非国有法人 | 23.14% | 20,365,000 | 20,365,000 | 0 |
| 周夏耘 | 境内自然人 | 12.27% | 10,800,000 | 10,800,000 | 0 |
| 周晖 | 境内自然人 | 11.25% | 9,900,000 | 9,900,000 | 0 |
| 世纪方舟投资有限公司 | 境内非国有法人 | 8.18% | 7,200,000 | 7,200,000 | 7,200,000 |
| 周丽 | 境内自然人 | 7.50% | 6,600,000 | 6,600,000 | 0 |
| 汪杰宁 | 境内自然人 | 4.77% | 4,200,000 | 4,200,000 | 0 |
| 山东省国际信托有限公司一鸿道 1 期集合资金信托 | 境内非国有法人 | 2.60% | 2,291,576 | 0 | 0 |
| 中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.96% | 1,721,986 | 0 | 0 |
| 交通银行一华安策略优选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 1.95% | 1,713,617 | 0 | 0 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司一鸿道 3 期 | 境内非国有法人 | 1.74% | 1,535,552 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 山东省国际信托有限公司一鸿道 1 期集合资金信托 | 2,291,576 | | 人民币普通股 | | |
| 中国银行一嘉实稳健开放式证券投资基金 | 1,721,986 | | 人民币普通股 | | |
| 交通银行一华安策略优选股票型证券投资基金 | 1,713,617 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|---------------------------|---|--------|
| 中国对外经济贸易信托有限公司一鸿道 3 期 | 1,535,552 | 人民币普通股 |
| 中国银行一华夏回报二号证券投资基金 | 1,460,000 | 人民币普通股 |
| 中国银行股份有限公司企业年金计划-中国银行 | 1,182,524 | 人民币普通股 |
| 全国社保基金六零一组合 | 1,002,858 | 人民币普通股 |
| 中国银行一易方达积极成长证券投资基金 | 639,689 | 人民币普通股 |
| 山东省国际信托有限公司一鸿道 2 期集合资金信托 | 395,722 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行股份有限公司企业年金计划一中国建设银行 | 367,735 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 安徽亚夏实业股份有限公司的控股股东为周夏耘，是公司的关联法人单位；公司的实际控制人是周夏耘；公司实际控制人周夏耘与其子周晖、其女周丽为一致行动人。 | |

2、公司控股股东情况

企业名称：安徽亚夏实业股份有限公司

住 所：宁国市宁阳工业开发区

法定代表人：周夏耘

注册资本：叁仟万圆整

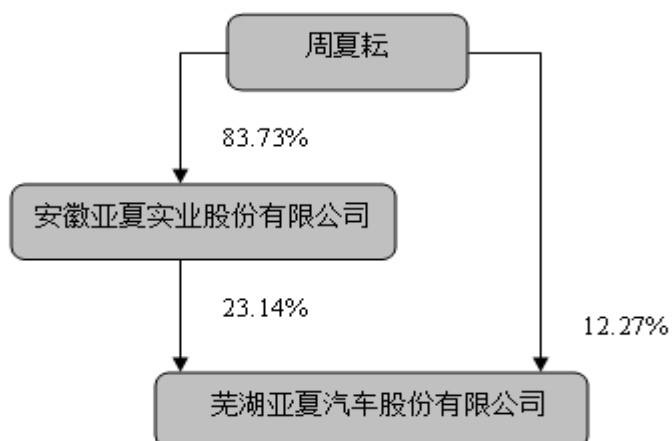
公司类型：股份有限公司（非上市）

经营范围：对外投资、咨询服务（不含汽车），机电、建材、百货销售，酒、卷烟（雪茄烟）零售，房地产开发和物业管理服务。

3、公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人为周夏耘。周夏耘先生，男，中国国籍，1954 年出生，身份证号码：34252419540716****，中共党员，清华大学高级管理人员工商管理硕士学位，高级经济师，住所：安徽省宁国市南山办事处环城南路 19 号，无境外居留权。周夏耘先生持有本公司 12.27% 的股份，通过安徽亚夏间接控制本公司 23.14% 的股份，为公司实际控制人。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系：



四、公司无其他持股在 10%以上（含 10%）的法人股东。

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员的情况

1、董事、监事和高级管理人员的基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数(万股) | 年末持股数(万股) | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------|----|----|-------------|-------------|-----------|-----------|------|------------------------|--------------------|
| 周夏耘 | 董事长 | 男 | 58 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 1,080.00 | 1,080.00 | | 3.60 | 是 |
| 周晖 | 董事、总经理 | 男 | 34 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 990.00 | 990.00 | | 61.24 | 否 |
| 肖美荣 | 董事、副总经理 | 女 | 50 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 19.00 | 19.00 | | 36.09 | 否 |
| 徐晓华 | 董事 | 男 | 64 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 3.00 | 3.00 | | 1.20 | 否 |
| 汪杰宁 | 董事 | 男 | 42 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 420.00 | 420.00 | | 1.80 | 否 |
| 杨庆梅 | 董事 | 女 | 48 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 0 | 0 | | 1.80 | 否 |
| 胡达沙 | 独立董事 | 男 | 57 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 0 | 0 | | 3.00 | 否 |
| 王玉春 | 独立董事 | 男 | 56 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 0 | 0 | | 3.00 | 否 |
| 孙昌兴 | 独立董事 | 男 | 60 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 0 | 0 | | 3.00 | 否 |
| 叶正贵 | 监事会主席 | 男 | 60 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 6.00 | 6.00 | | 0.20 | 是 |
| 曹应宏 | 监事 | 男 | 33 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 10.00 | 10.00 | | 0.10 | 是 |
| 余星 | 监事会 | 女 | 27 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 0 | 0 | | 9.35 | 否 |
| 方程 | 营销部长 | 男 | 37 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 10.00 | 10.00 | | 25.82 | 否 |
| 李林 | 董事会秘书 | 男 | 43 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 10.00 | 10.00 | | 14.28 | 否 |
| 邹则清 | 财务总监 | 男 | 42 | 2009年11月23日 | 2012年11月22日 | 10.00 | 10.00 | | 14.11 | 否 |
| 合计 | | | | | | 2,558.00 | 2,558.00 | | 178.59 | |

2、现任董事、监事及高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及任职、兼职情况

(1)、现任董事、监事及高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

董事会成员

周夏耘先生：中国国籍，无境外居留权，中共党员，1954 年出生，高级经济师，清华大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。曾任安徽省宁国汽车配件公司经理、安徽省宁国汽车工业销售总公司总经理、安徽省宁国市亚夏实业（集团）有限公司董事长兼总经理。现任安徽亚夏党委书记、董事长兼总裁，本公司董事长。全国优秀中国特色社会主义事业建设者、全国关爱员工优秀企业家、安徽省政协委员、省劳动模范、安徽工商联副主席、宣城市人大代表。

周晖先生：中国国籍，无境外居留权，1978 年出生，中国科学技术大学硕士研究生毕业，清华大学经管学院高级管理人员工商管理硕士（EMBA）在读，中国青年企业家协会会员、全国青联委员，芜湖市人大代表。曾任安徽亚夏营销部部长、总经理助理、副总经理。现任本公司董事、总经理。

肖美荣女士：中国国籍，无境外居留权，1962 年出生，中共党员，经济管理专业在读研究生，经济师，安徽省创业女标兵。曾任宁国陶瓷厂教师、宁国顺昌机械厂文书、宁国汽车工业销售总公司企管处长、安徽亚夏总经理助理兼总经办主任、安徽亚夏副总经理、芜湖亚夏实业有限公司首席执行经理。现任本公司董事、副总经理。

徐晓华先生：中国国籍，无境外居留权，1948 年出生，大专学历、经济师。曾任宁国化肥厂任车间设备主任、厂办公室主任，本公司董事。

汪杰宁先生：中国国籍，1970 年生，工学士，清华大学高级管理人员工商管理硕士（EMBA）。曾任新希望集团金融事业部副总裁，联华国际信托投资有限公司董秘、副总裁、董事、代总裁。现任百年城商业地产有限公司(开曼)董事，本公司董事。

杨庆梅女士：中国国籍，1964 年生，研究生，会计师。曾任安徽安能热电股份有限公司财务部副部长、财务部部长、董事会办公室副主任、副总会计师职务。现任柏庄置业有限公司总裁助理，合肥市高科技风险投资有限公司副总经理，世纪方舟投资有限公司财务总监，安徽安能热电股份有限公司董事、合肥市高科技风险投资有限公司董事、本公司董事。

胡达沙先生：中国国籍，无境外居留权，1955 年出生，中共党员，硕士生导师，副教授。现任中国科学技术大学管理学院工商管理教研室主任，本公司独立董事。

王玉春先生：中国国籍，无境外居留权，1956 年出生，中共党员，教授，曾历任财务系主任、会计学院副院长。现任南京财经大学会计学院财务与会计研究所所长，中国会计学会财务成本研究会理事，本公司独立董事。

孙昌兴先生：中国国籍，无境外居留权，1952 年出生，中共党员，副教授，曾历任安徽省社科院研究室主任及副所长。现任中国科学技术大学公共事务学院教研室主任，本公司独立董事。

监事会成员

叶正贵先生：中国国籍，无境外居留权，1952 年出生，大专学历，助理会计师。曾任宁国县陶瓷厂会计、主办会计，安徽亚夏财务处长、安徽亚夏财务部部长、安徽亚夏审计部负责人。现任宁国亚夏小额贷款有限责任公司经理，本公司监事会主席。

曹应宏先生：中国国籍，无境外居留权，1979 年生，经济管理专业在读研究生。曾任安徽明和律师事务所实习律师，安徽亚夏法务专员，安徽省宣城市亚夏担保有限公司副总经理。现任安徽亚夏法律事务部部长，本公司监事。

余星女士：中国国籍，无境外居留权，1985 年生，高中学历。曾任芜湖现代销售主管、芜湖丰田销售经理。现任本公司芜湖东本销售经理，职工代表监事。

其他高级管理人员

李林先生：中国国籍，无境外居留权，中共党员，1969 年出生，经济管理专业在读研究生，会计师。曾任安徽省宣城市水阳中心粮站财务主管，安徽亚夏财务部长、审计部长，本公司财务部长。现任本公司董事会秘书。

邹则清先生：中国国籍，无境外居留权，1970 年出生，经济管理专业在读研究生。曾任宁国县橡胶厂任财务主管，芜湖亚夏任财务主管，安徽亚夏财务部资金资产管理科长，安徽亚夏财务部长。现任本公司财务总监。

方程先生：中国国籍，无境外居留权，中共党员，1975 年出生，经济管理专业在读研究生。曾历任安徽亚夏销售主管、营销部部长、芜湖别克总经理。现任本公司营销管理部长，兼任芜湖丰田总经理。

查卫东先生：中国国籍，无境外居留权，1962 年出生，中共党员，大专文化，经济师。曾任宣城地区机电设备总公司总经理、书记，芜湖东联汽贸公司总经理，芜湖现代经理，安徽亚迪经理，现任本公司芜湖区域、滁州区域经理。

刘国平先生：中国国籍，无境外居留权，1968 年出生，中专文化，曾任安徽亚夏销售经理，安徽亚夏派遣上海办事处主任，安徽亚夏上海办事处总经理，芜湖丰田经理，芜湖别克经理，现任本公司合肥区域及巢湖区域经理。

(2)、董事、监事、高级管理人员在股东单位、其他单位任职或兼职情况

| 姓名 | 兼职单位 | 担任职务 | 兼职单位与发行人的关系 |
|-----|-------------------------|-------------|-------------|
| 周夏耘 | 安徽亚夏及其控股子公司 | 党委书记、董事长、总裁 | 控股股东 |
| 周 晖 | 安徽亚夏 | 董事 | 关联股东 |
| 肖美荣 | 安徽亚夏 | 董事 | 关联股东 |
| 汪杰宁 | 百年城商业地产有限公司 | 董事 | 非关联方 |
| 杨庆梅 | 合肥市高科技风险投资有限公司 | 副总经理 | 非关联方 |
| | 柏庄置业有限公司 | 总裁助理 | 非关联方 |
| | 世纪方舟投资有限公司 | 财务总监 | 股东 |
| | 安徽安能热电股份有限公司 董事 | 董事 | 非关联方 |
| 王玉春 | 南京财经大学会计学院 财务与会计研究所 | 所长 | 非关联方 |
| 孙昌兴 | 中国科学技术大学公共事务学院 | 主任 | 非关联方 |
| 胡达沙 | 中国科学技术大学管理学院 工商管理教研室 | 主任 | 非关联方 |
| 叶正贵 | 宁国亚夏小额贷款有限责任公司 | 公司经理 | 关联企业 |
| 曹应宏 | 安徽亚夏 | 法律事务部部长 | 控股股东 |

公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情形。

3、董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

(1)、在公司任职的内部董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的工资制度领取薪酬，高级管理人员实行年薪制，年薪与年度经营

指标完成情况挂钩。

(2)、经公司股东大会(上市前)审议批准,公司独立董事津贴为 2 万元/年(税前),上市后为 4 万元/年。报告期内,发放独立董事津贴 3 万元,独立董事津贴均按具体任职时间及规定发放。公司负责董事、监事、高级管理人员为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

(3)、报告期内,董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况

单位:元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 报告期内领取的报酬总额(元)(税前) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|---------|----|----|--------------------|--------------------|
| 周夏耘 | 董事长 | 男 | 58 | 431,150 | 其中:安徽亚夏 395,150 |
| 周 晖 | 董事、总经理 | 男 | 34 | 612,383 | 本公司 |
| 肖美荣 | 副总经理、董事 | 女 | 50 | 360,890 | 本公司 |
| 徐晓华 | 董事 | 男 | 64 | 12,000 | 本公司 |
| 汪杰宁 | 董事 | 男 | 42 | 18,000 | 本公司 |
| 杨庆梅 | 董事 | 女 | 48 | 18,000 | 本公司 |
| 胡达沙 | 独立董事 | 男 | 57 | 30,000 | 本公司 |
| 王玉春 | 独立董事 | 男 | 56 | 30,000 | 本公司 |
| 孙昌兴 | 独立董事 | 男 | 60 | 30,000 | 本公司 |
| 叶正贵 | 监事会主席 | 男 | 60 | 77,880 | 其中:安徽亚夏 75,880 |
| 曹应宏 | 监事 | 男 | 33 | 106,910 | 其中:安徽亚夏 105,910 |
| 余 星 | 监事 | 女 | 27 | 93,493 | 本公司 |
| 方 程 | 营销部长 | 男 | 37 | 258,168 | 本公司 |
| 李 林 | 董事会秘书 | 男 | 43 | 142,800 | 本公司 |
| 邹则清 | 财务总监 | 男 | 42 | 141,060 | 本公司 |

(4)、报告期内,薪酬情况分析

| 项 目 | 2011 | 2010 | 本年比上年增减(%) | 2009 |
|-------------------|-----------|----------|------------|----------|
| 期末员工人数 | 2,368 | 1,613 | 46.81% | 1,318 |
| 领取薪酬员工人数(加权平均人数) | 1,991 | 1,466 | 35.81% | 1,249 |
| 总体酬薪发生额(万元) | 10,046.45 | 6,248.69 | 60.78% | 4,697.82 |
| 总体薪酬占当期营业收入的比率(%) | 2.82% | 2.06% | 36.41% | 2.12% |
| 从公司取酬的高管薪酬总额(万元) | 151.52 | 95.53 | 58.61% | 83.01 |
| 从公司领取薪酬的高管人数 | 5 | 5 | 0 | 5 |
| 高管人均薪酬金额(万元/人) | 30.31 | 19.11 | 58.61% | 16.60 |
| 所有员工人均薪酬金额(万元) | 5.05 | 4.26 | 18.54% | 3.76 |

注:上述统计以合并报表范围内记入当年各项成本费用的薪酬发生额为准。

4、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员变动情况

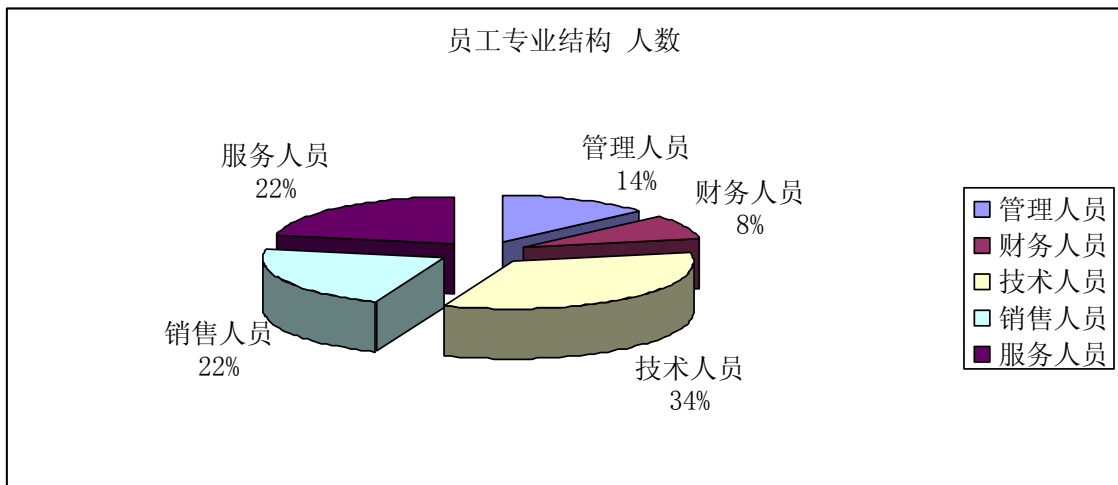
报告期内，公司董事、监事、高级管理人员稳定，未发生变动。

二、员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司员工总数为 2,368 人，人员构成情况如下：

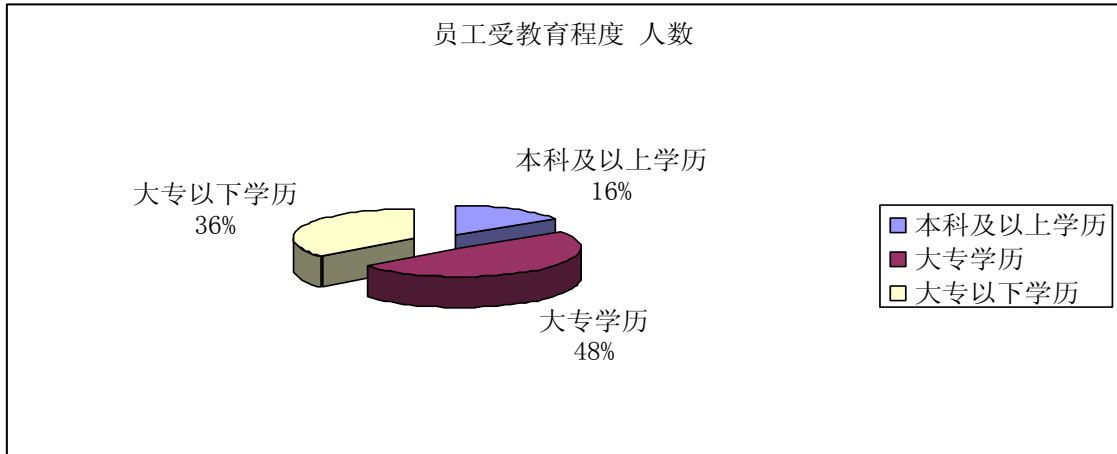
1. 员工专业结构

| 项目 | 人数 | 占总人数比率 (%) |
|-----------|--------------|-------------|
| 管理人员 | 324 | 13.68% |
| 财务人员 | 189 | 7.98% |
| 技术人员 | 814 | 34.36% |
| 销售人员 | 522 | 22.05% |
| 服务人员 | 519 | 21.93% |
| 合计 | 2,368 | 100% |



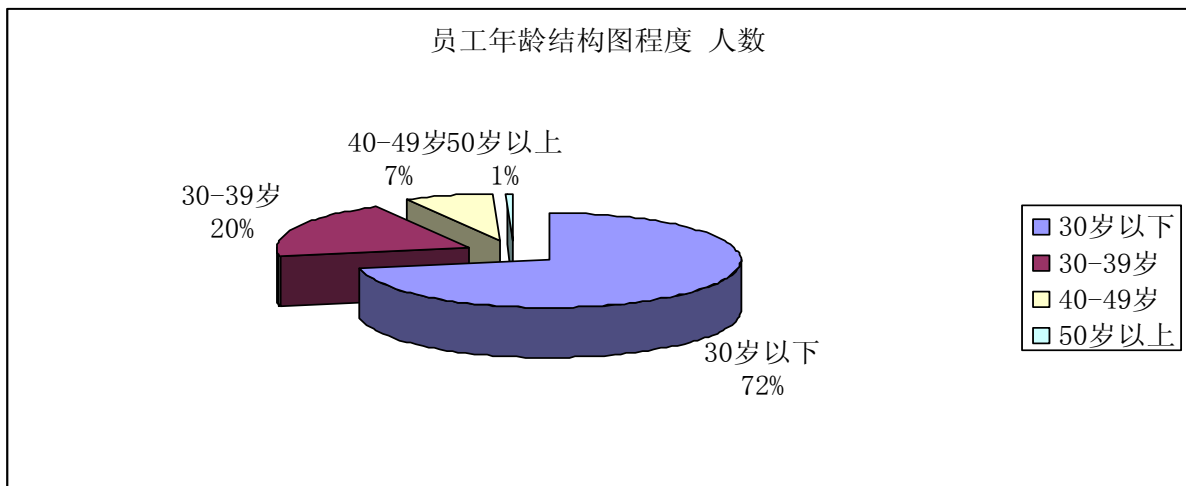
2. 员工受教育程度

| 项目 | 人数 | 占总人数比率 |
|-----------|--------------|-------------|
| 本科及以上学历 | 372 | 15.71% |
| 大专学历 | 1139 | 48.10% |
| 大专以下学历 | 857 | 36.19% |
| 合计 | 2,368 | 100% |



3、员工年龄结构图程度

| 年龄 | 人数 | 占总人数比率 |
|---------|-------|--------|
| 30 岁以下 | 1713 | 72.34% |
| 30-39 岁 | 467 | 19.72% |
| 40-49 岁 | 173 | 7.31% |
| 50 岁以上 | 15 | 0.63% |
| 合计 | 2,368 | 100% |



三、公司职工保险事项

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规，以及地方政府的有关规定，严格执行相应的社会保障制度，劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金，未发生违法违规行。公司不存在需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理

一、公司治理情况

2011 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会相关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，规范公司运作。主要内容简化如下：

1、关于股东与股东大会

公司能够按照规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分的行使自己的权利。报告期内，共召开了 1 次年度股东大会和 2 次临时股东大会，经律师现场见证并出具法律意见书，股东大会决议合法有效。

2、关于控股股东和上市公司的关系

公司第一大股东能够按照法律、法规及《公司章程》的规定行使其享有的权利，不存在超越股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的情形，并在人员、财务、资产、机构和业务方面完全分开，保持独立。

3、关于董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，占公司董事人数的三分之一，人数和人员构成均符合法律、法规的要求。董事会下设战略与投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。全体董事本着股东利益最大化的原则，忠实、诚信、勤勉地履行职责。公司董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规定行使职权并保证董事会会议按照规定程序进行。

4、关于监事和监事会

公司监事会由 3 名监事组成，其中职工监事 1 名，人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会能够按照法律、法规及《公司章程》规定履行自己的职责，对公司财务、公司董事会和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于信息披露

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断地完善

公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况符合上述法律法规及中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

(1) 自公司上市以来至本报告期末，公司已建立或修订的各项制度名称及公开信息披露情况如下表：

| 制度名称 | 披露日期 | 信息披露载体 |
|--|------------|--------|
| 《投资者关系管理制度》、《董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《股东大会网络投票实施细则》 | 2011-09-10 | 巨潮资讯网 |
| 《重大信息内部报告制度》 | 2011-09-28 | 巨潮资讯网 |

(2) 公司上市前制订目前仍有效的制度如下表：

| 制度名称 | 会议时间 | 会议届次 |
|--|------------|-----------------|
| 《董事会秘书工作规定》 | 2007-11-19 | 第一届董事会第四次会议 |
| 《董事会战略与投资委员会议事规则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《内部审计工作制度》、《独立董事任职及议事制度》 | 2007-12-5 | 2007 年第二次临时股东大会 |
| 《募集资金管理办法》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投融资管理制度》 | 2009-11-28 | 2009 年第二次临时股东大会 |
| 《禁止同业竞争制度》 | 2010-4-7 | 2009 年年度股东大会 |
| 《独立董事年报工作规程》、《对外提供财务资助管理办法》、《子公司管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》 | 2010-5-30 | 2010 年第一次临时股东大会 |
| 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事 | 2010-10-8 | 2010 年第二次临 |

| | | |
|----------------------------|--|-------|
| 规则》、《独立董事工作制度》、《累积投票制实施细则》 | | 时股东大会 |
|----------------------------|--|-------|

报告期内，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司董事会指定董事会秘书为信息披露工作、接待投资者、股东来访和咨询等投资者关系管理事务的负责人；公司能够按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息；公司能够做好信息披露前的保密工作，提高信息披露的质量和透明度，并确保所有股东都有平等的机会获取信息。

公司董事会办公室平时通过邮件、短信通知等方式，进一步加强董事、监事和高级管理人员对上市公司规范运作及董事、监事和高级管理人员的权利和义务、上市公司信息披露操作规范等的理解。

二、董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

1. 董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、公司章程、《董事会议事规则》及其他法律法规和规范性文件的规定和要求，勤勉、积极的履行其职责，恪尽职守，依靠自己的专业知识、经验和能力做出决策，切实的维护了公司和股东尤其是社会公众股东的权益，并积极参加深圳证券交易所、安徽证监局组织的有关培训，掌握作为董事应具备的相关知识，切实维护公司股东特别是社会公众股东的权益。

公司董事长在履行职责时，严格按照《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市规范运作指引》以及公司章程等法律法规的要求，诚信、积极的履行其职责，积极推进董事会建设，严格执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设，督促执行股东大会和董事会的决议，确保公司董事会依法正常运作。保障独立董事和董事会秘书的知情权，同其他董事保持紧密的沟通，及时将有关情况通报其他董事。同时，督促其他董事、监事及高级管理人员积极参与监管机构组织的培训，进一步巩固对相关法律法规的学习，提高依法履职意识。

独立董事能够按照公司章程等相关规章的要求，勤勉尽责，认真履行独立董事的职责，及时了解公司的经营、财务等方面的情况，积极参加董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见（如下表所列），切实维护公司整体利益和中小股东的利益。

报告期内，公司独立董事为对董事会议案及其他议案提出异议。

| 序号 | 发表时间 | 董事会 | 独立意见名称 | 独立意见类型 |
|----|------------|------|---|--------|
| 1 | 2011-4-20 | 二届七次 | 关于购置关联方资产及无偿受让安徽亚夏商标的独立意见 | 同意 |
| 2 | 2011-08-19 | 二届八次 | 关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的独立意见 | 同意 |
| 3 | 2011-09-08 | 二届九次 | 1、关于使用部分超募资金对子公司进行增资的独立意见 2、关于使用部分超募资金对外进行投资的独立意见 3、关于使用超募资金归还银行贷款的独立意见 4、关于变更募集资金投资项目的独立意见 5、关于聘任程顺媚女士为芜湖亚夏汽车股份有限公司内部审计机构负责人的独立意见 6、独立董事关于公司及全资子公司对外提供担保的独立意见 | 同意 |

2、董事出席董事会会议的情况

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|--------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 周夏耘 | 董事长 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 周晖 | 董事、总经理 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 肖美荣 | 董事 | 7 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 |
| 徐晓华 | 董事 | 7 | 1 | 5 | 1 | 0 | 否 |
| 杨庆梅 | 董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 汪杰宁 | 董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 胡达沙 | 独立董事 | 7 | 4 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 孙昌兴 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |
| 王玉春 | 独立董事 | 7 | 2 | 5 | 0 | 0 | 否 |

报告期内，公司一共召开 7 次董事会，公司董事出席会议情况如下：

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 2 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

三、公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立

公司业务结构完整，自主独立经营，不依赖于股东或其它任何关联方，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联

交易，也不存在控股股东直接或间接干预公司经营运作的情形。

2、人员独立

公司在劳动、人事及工资等方面均完全独立与控股股东。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事以外的任何职务。

3、资产独立

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的经营配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5、财务独立

公司设有独立的财务会计部门负责相关业务的具体运作，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度，独立做出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司报告期内对高级管理人员的考评及激励机制

为建立年度绩效激励约束机制，有效调动公司高管人员的积极性和创造性，公司建立了合理的绩效考评体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。年初公司董事长与总经理、副总经理等签订了当年的经营目标责任书，明确相关人员、各店的经营目标和考核指标，年终进行考核。

五、公司治理专项活动情况

报告期内，公司根据深圳证券交易所关于开展“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的通知要求，对照《中小企业板上市公司内控规则落实自查表》，深入开展自查活动，通过检查整改，进一步提升了内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。公司一方面不断加大公司董事、监事、高级管

理人员及员工培训学习的力度，另一方面持续加强公司内部控制执行力和监督检查力度，持续规范运作，强化跟踪落实，确保公司各项制度得到有效执行。

六、同业竞争与关联交易

1、公司与控股股东及一致行动人不存在同业竞争业务。

2、关联交易：

公司与关联单位发生的重大关联交易的具体情况参照“第十节重要事项之七、重大关联交易事项。”

第六节 内部控制

报告期内，公司对照《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定，对公司现有内部控制程序及制度进行了梳理检查，并整改完善，进一步健全了公司内部控制体系，有效提升公司风险防范和控制能力。

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

公司依据相关法律法规的规定和行业的相关标准，结合公司实际情况，建立了一系列较为完善的内部控制制度。具体如下：

1、公司内部控制结构

公司严格按照《公司法》、《证券法》等相关法律法规和现代企业制度的要求，不断完善股东大会、董事会、监事会和《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》等制度，形成权力决策机构与管理层之间权责分明、各司其责、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

股东大会是公司最高权力机构，认真行使法定职权，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，维护上市公司和全体股东的合法权益。

董事会是公司的常设决策机构，向股东大会负责，严格按照法律和公司章程的规定履行职责，把好决策关，对公司管理层进行激励、监督和约束。公司在董事会下设立了提名、战略与投资决策、薪酬与考核、审计四个专业委员会，除战略与投资决策委员会外，其余三个委员会召集人均为公司独立董事，有利于进一步完善法人治理结构，确保董事会高效运作和科学决策。

监事会是公司的内部监督机构，向股东大会负责，对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务状况进行监督。

公司根据证监会《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》，建立规范的独立董事制度，独立董事能够从各自的专业角度在公司董事会上独立地就公司日常经营管理、重大投资、关联交易、对外担保等事项做出客观公正的判断，并在表决中发表专业意见，对董事会决策的科学、客观性起到了积极作用，维护了公司整体利益和中小股东的合法权益。

公司高级管理人员团队行使执行权，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司内部控制制度的具体制定和有效执行。

2、公司内控制度建设和执行情况

公司建立了较为完善、健全、有效的内部控制制度体系，并能得到有效实行。

(1) 管理控制：公司有较为完善的法人治理结构和完备的管理制度，主要包括《公司章程》、三会议事规则、专门委员会工作细则、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《关联交易决策制度》、《禁止同业竞争制度》、《募集资金专项管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》以及相关实施细则等。公司各项管理制度建立之后均能够得到有效地贯彻执行，保证了公司的规范运作，促进公司健康发展。

(2) 经营控制：公司针对各层级、各岗位制定了明确的工作职责和权限，同时制定了相应的考核目标，逐步规范和完善各项制度、标准和流程，建立相关部门之间、岗位之间的制衡和监督机制。

公司通过向全资及控股子公司委派董事、监事、子公司经理及重要岗位管理人员加强对其管理，并制定《子公司管理制度》等规章制度加以约束和控制，包括但不限于控股子公司的规范运作、人事、经营、财务、资金、担保、投资、风险、信息、内审及考核与奖罚等方面。

公司持续对总部、区域片区各部门及分、子公司执行各项制度、流程的情况进行检查和评估。公司还通过加强对员工的定期培训和考核，进一步提高员工内控意识，更好地促进公司内部控制制度的实施。

(3) 财务控制：依据《会计法》和《企业会计准则》等国家有关财税法规的规定，建立了完善的《财务管理手册》及相关办法，具体包括《财务管理制度》、《成本核算制度》、《财产清算制度》、《财务印鉴保管使用办法》、《会计档案保管制度》、《稽核制度》、《应收账款管理办法》、《资产管理制度》以及对公司的货币资金、采购与付款、销售与收款、固定资产、存货等建立了严格的内部审批程序，规定了相应的审批权限，并实施有效的控制管理。

(4) 投资决策控制：公司制定了《对外投资融资管理制度》、《对外担保决策制度》、《对外提供财务资助管理办法》建立了相应的投融资决策流程和内部审批制度，就公司购买资产、对外投资、对外担保等事项进行了规范和科学决策。

(5) 关联交易管理控制：公司制定了《关联交易决策制度》，对关联人的认

定、关联交易的范围及决策程序，关联交易的执行与披露均作了明确规定，规范与关联方的交易行为。报告期内发生的关联交易均遵照相关规定执行，交易价格按市场价格确定，定价公平、公允、合理。独立董事、监事会分别对相关关联交易进行了监督核查。

(6) 信息披露控制：建立了《信息披露事务管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《重大信息内部报告制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理制度》、《媒体来访和投资者调研接待工作管理制度》，明确了重大信息的范围、内容以及未公开重大信息的传递、审核、披露流程，并明确各子公司的重大信息报告义务人及范围。

(7) 募集资金管理控制：为规范公司募集资金存放、使用管理，保证募集资金的安全，保障投资者利益，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金专户存储、募集资金使用的审批程序和管理监督等作了明确的规定。公司严格按照制度规定贯彻落实。

(8) 人力资源管理控制：公司制定了一系列较为科学、完善的人员招、聘、用、留、培训、考核、奖惩、晋升、职工福利、社会保障等人事管理制度，同时为满足公司快速发展，现阶段提出“千人大学生”招聘与培训计划，并将借助信息系统进一步固化和完善相关制度、流程，公司人力资源管理控制得到了贯彻落实。

(9) 内部审计控制：公司制定了《内部审计制度》，成立了专门的内部审计部门，直接向董事会审计委员会负责，开展内部审计工作。按照《中小企业板上市公司内部审计指引》、公司内审制度等规定，采用必审和抽审、事前控制和事后审计相结合的内审工作方式，充分发挥了内审的检查监督职能。通过内部审计，公司及时发现有关经营活动中存在的问题，提出整改建议，落实整改措施，促进公司强化管理，提高内部控制、内部监督的有效性，进一步防范企业经营风险和财务风险。

二、内部控制自我评价

1. 董事会对内部控制的总体评价

公司董事会认为，公司各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展，确保公司发展战略和经营

目标的全面实施和充分实现；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，切实保护公司和所有投资者的利益。公司现行的内部控制制度较为完整、合理、有效，不存在重大缺陷。

《2011年度内部控制自我评价报告》的具体内容披露在2012年4月17日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

2、公司监事会的审核意见

公司已根据《公司法》、中国证监会、深圳证券交易所的有关规定以及依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，按照自身的实际情况，建立健全了公司治理结构和各项内部控制制度，保证了公司各项业务活动的规范有序进行；公司目前的内部控制符合公司治理结构的有关要求，已建立了较为完善、有效的包括财务制度和信息披露事务相关制度在内的内部控制制度，并得到了较有效的实施，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

公司 2011 年度内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运作情况。监事会对《芜湖亚夏汽车股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》无异议。

详见刊登在2012 年4月17日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第二届监事会第十一次会议决议公告》。

3、公司独立董事的审核意见

公司独立董事发表独立意见：2011年，公司对照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，制定和完善了一系列内部控制制度，公司建立健全和完善的各项内部控制制度的程序符合国家有关法律、法规和监管部门的有关要求，具有合法性、合理性和有效性，也适应公司目前经营管理情况的需要。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况，在重大投资、对外担保、关联交易、信息披露等方面的内部控制严格、有效，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。公司的内控机制基本完整、合理、有

效。公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。同意公司2011年度内部控制自我评价报告。

详见刊登在2012年4月17日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《独立董事关于相关事项的独立意见》。

4、保荐机构的核查意见

通过对亚夏汽车内部控制制度的建立和实施情况进行核查，本保荐机构认为：亚夏汽车已经建立了较为完善的法人治理结构、较为完备的有关公司治理及内部控制的各项规章制度，2011年内部控制制度执行情况良好，现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门对上市公司内部控制管理的规范要求，在所有重大方面保持了与公司业务及管理相关的有效的内部控制；亚夏汽车的《2011年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

详见刊登在2012年4月17日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的平安证券有限责任公司出具的《平安证券有限责任公司关于芜湖亚夏汽车股份有限公司〈2011年度内部控制自我评价报告〉的核查意见》。

三、内部问责机制的建立和执行情况

1、内部问责机制的建立情况

2011年9月10日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《信息披露事务管理制度》及《年报信息披露重大差错责任追究制度》，其中对信息披露违规、差错的有关责任认定及问责方式等事项进行了明确规定。

2、内部问责机制的执行情况

报告期内，公司严格执行《信息披露事务管理制度》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，没有发生董事、监事和高级管理人员失职导致公司信息披露违规的情形，也没有发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

四、公司内部审计制度的建立和执行情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/ 不适用 | 备注/ 说明 |
|-----------------------------------|-------------|-----------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |

| | | |
|---|-----|-------------------|
| 2 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3.1 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| 3.2 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷） | 是 | |
| 3 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 否 | 两年内出具一次，本报告期内未出具。 |
| 4 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 不适用 | |
| 5 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明） | 是 | |
| 6 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用） | 不适用 | |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>审计部按年度工作计划开展审计工作，对公司及子公司的经营管理、财务状况、内部控制建立情况以及关联交易、对外担保等重大事项等进行审计，针对发现的问题，分析成因，督促整改，并及时出具专项内部审计报告，向审计委员会汇报工作情况和审计结果。同时做好年度工作总结，制定下一年工作计划。</p> <p>审计委员会讨论审议审计部提交的内审报告和工作汇报，及时整理向董事会反馈。根据《年报审计工作规程》的有关规定，年报审计期间，与审计机构保持密切联系，及时了解审计进展情况，沟通审计问题，保证了年报数据的及时性、真实性和准确性。</p> <p>作为新上市的企业，报告期内，审计部在审计委员会的领导下，积极展开内部控制实施相关工作。</p> | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况 | | |
| 无 | | |

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 3 次股东大会，即 2010 年年度股东大会、2011 年两次临时股东大会。上述会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。

一、2010 年度股东大会情况

公司 2010 年年度股东大会于 2011 年 2 月 18 日在公司会议室召开，出席会议股东 82 名，代表股份 6,581 万股，占股份总数的 99.73%。本次股东大会由公司董事会召集，大会由公司董事长周夏耘先生主持，公司董事、监事以及高管列席了本次股东大会。大会以现场记名投票表决方式，审议并通过如下议案：

- 1)、《关于战略与投资委员会提出 2011 年度投资实施方案的议案》
 - 2)、《关于续聘华普会计师事务所（北京）有限公司作为 2011 年度审计机构的议案》
 - 3)、《独立董事述职报告》
 - 4)、《关于 2010 年度公司董事会工作报告》
 - 5)、《关于 2010 年度公司监事会工作报告》
 - 6)、《2010 年度财务决算工作报告》
 - 7)、《2011 年度财务预算工作报告》
 - 8)、《关于 2010 年度及 2011 年度关联交易的议案》
 - 9)、《关于公司拟向外部金融机构融资的议案》
 - 10)、《关于首次公开发行人民币普通股（A）股前滚存利润分配政策的议案》
 - 11)、《关于延长申请公开发行股票并上市决议有效期的议案》
 - 12)、《关于提请股东大会延长授权董事会办理本次发行上市具体事宜的有效期的议案》
 - 13)、《关于投资设立宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司的议案》
- 13 项议案。

二、2011 年第一次临时股东大会情况

公司 2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 5 月 5 日在公司奥迪 4S 店召开，应到会股东 78 人，实到 43 人，授权股东 35 人，代表股份 6,560.5 万股，占股份总数的 99.40%。本次股东大会由公司董事会召集，大会由公司董事长周夏耘先生主持，公司董事、监事以及高管列席了本次股东大会。大会以现场记名投票表决方式，审议并通过如下议案：

- 1)、《关于向安徽路易达投资咨询服务有限公司购置 4S 店经营用地及其房产的议案》
- 2)、《关于向安徽亚夏实业股份有限公司购置宁国驾校的经营用地及房产的议案》
- 3)、《关于无偿受让安徽亚夏实业股份有限公司 28 件亚夏商标的议案》3 项议案。

三、2011 年第二次临时股东大会情况

公司 2011 年第二次临时股东大会于 2011 年 9 月 25 日在公司一楼会议厅召开，出席会议股东 28 名，代表有表决权的股份总数为 42,400,050 股，占公司股份总数的 48.1819%。出席会议的还有公司部分董事、监事、高级管理人员及见证律师。大会以现场记名投票表决方式，审议并通过如下议案：

- 1)、《关于使用部分超募资金对子公司增资的议案》
- 2)、《关于使用部分超募资金对外投资的议案》
- 3)、《关于变更募集资金投资项目的议案》
- 4)、《关于制定股东大会网络投票实施细则的议案》
- 5)、《关于公司及全资子公司相互提供担保额度的议案》

该次股东大会决议公告和律师出具的法律意见书刊登在 2011 年 9 月 27 日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)。

第八节 董事会报告

一、管理层分析与讨论

1. 总体经营情况概述

2011 年是“十二五”开局之年，是经济形势复杂多变的一年，也是公司不平凡的一年，这一年，亚夏实现了资本市场的华丽转身，是公司发展历程中具有历史意义的一年。

2011 年，受欧美债务危机的冲击，全球经济增长放缓；这一年也是中国国内通胀见顶，政策调控初见成效的一年。从行业来看，这一年，汽车行业虽然延续了增长的态势，但受国家对汽车行业鼓励政策的逐步退出和宏观调控等影响，汽车销售行业已经从高速增长逐步回落至正常发展，亚夏仍维持了稳定增长的势头。针对复杂多变的外部环境，公司适时调整了营销发展战略，坚决执行公司董事会提出的“一个中心、六大战略”的经营方针，以发展为要务，效益为中心，不断创新商业模式，抢抓汽车后市场快速增长的机遇，管理团队、全体员工齐心协力，完成了年初确定的各项工作任务，公司经营业绩均保持了稳定较快的发展，实现了“十二五”的良好开局。

(1) 经营业绩稳步增长

报告期内，公司实现营业收入 35.78 亿元，较上年同期增长 17.72%；实现营业利润 12,593.75 万元，较上年同期增长 27.39%；归属于母公司股东净利润 9,062.22 万元，较上年同期增长 20.02%。

(2) 营销管理水平再上新台阶

2011 年，公司通过全面细致的市场调研与分析，创新营销，营销管理取得新成绩。市场营销管理方面，全面提升了公司硬、软件设施；加快营销节奏，实行周营销管理；对六大网络形成检核监控，形成 PDCA 模式不断提升；客户满意度初步形成管理体系，厂家综合排名不断提升。通过建设六大网络，公司市占率和渗透率持续提升。售后事故车网络方面，公司成功与主要保险公司签订了战略合作协议，售后业务取得较大进展。市场宣传与推广方面，借助了多种性价比高的

媒体，加大了宣传力度，提升了公司的知名度和市场影响力；汽车后市场服务平台日趋完善，汽车消费、二手车、汽车保险、装潢、美容、驾驶培训等营销能力不断得到提升。公司各项业务取得稳定增长，其中：汽车销售、维修及配件业务、驾训业务、经纪服务业务与上年同期相比分别取得 15.45% 42.10% 27.78% 21.91% 的增长。

(3) 投资活动创历史新高

报告期内，公司当年募集资金净额 44,554.67 万元，本年度投入募集资金总额 40,392 万元，占募集资金总额的 90.66%。

2011 年公司加大了对现有的汽车销售服务网络的扩展，在合肥、巢湖、芜湖、宣城投资新建合肥东风日产、合肥东风日产启辰、巢湖一汽大众、芜湖东风日产、芜湖东风日产启辰、芜湖东风雪铁龙、宣城一汽大众共 7 家品牌轿车 4S 店及宣城驾校，并在北京参股投资了北京富华亚夏汽车投资有限公司。截止 2011 年 12 月末，公司已拥有 38 家轿车 4S 店、3 所驾校、1 家保险经纪公司、1 家轿车二手车经纪公司。

(4) 公司治理日趋完善

2011 年，公司以上市为契机，全面梳理业务流程，进行风险评估，确定关键控制点，优化流程完善制度，查找缺陷落实整改，公司内部控制日益完善，风险控制 and 防范能力进一步加强，治理水平得到有效提升。

(5) 人力资源管理初显成效

2011 年，公司完成了大学生招聘计划、内部员工推荐人才计划、三大梯队建设与培训计划，为公司输送了一大批高技能人才。截止 2011 年 12 月末，公司大专以上学历以上员工占比达到 63.81%，公司员工规模也从年初的 1,613 人发展到年底的 2,368 人。公司制定了一系列的人员招、育、用、留及社会保障等人事管理制度，人力资源管理更加精细，全年人均收入得到了较大增长，员工满意度及归属感得到了进一定提升。

2. 报告期内公司主营业务及其经营情况

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，保险经纪服务、驾驶员培训业务。

(1) 主营业务（分行业）经营情况：

单位：人民币万元

| 行业名称 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 | 营业收入较上年增减(%) | 营业成本较上年增减(%) | 毛利率较上年增减(%) |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------|
| 商品流通 | 351,436.67 | 325,318.36 | 7.43% | 17.42% | 16.43% | 上升 0.78 个百分点 |
| 服务 | 4,766.70 | 2,252.70 | 52.74% | 25.52% | 4.31% | 上升 9.61 个百分点 |
| 合计 | 356,203.36 | 327,571.06 | 8.04% | 17.52% | 16.34% | 上升 0.93 个百分点 |

(2) 主营业务（分产品）经营情况：

单位：人民币万元

| 产品类别 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------|---------------|---------------|---------------------|
| 汽车销售 | 320,134.42 | 304,908.98 | 4.76% | 15.45% | 15.04% | 上升 0.34 个百分点 |
| 维修及配件 | 31282.28 | 20,399.39 | 34.79% | 42.10% | 41.92% | 上升 0.08 个百分点 |
| 驾驶员培训 | 3,418.77 | 2,005.74 | 41.33% | 27.78% | 5.09% | 上升 12.67 个百分点 |
| 经纪服务 | 1,367.89 | 256.94 | 81.22% | 21.91% | 2.36% | 上升 3.59 个百分点 |
| 合计 | 356,203.36 | 327,571.06 | 8.04% | 17.52% | 16.34% | 上升 0.93 个百分点 |

其中：维修及配件营业收入、营业成本较上年增长比率分别为 42.10%、41.92%，其主要原因是市占率和渗透率提升，各轿车 4S 店保有客户的持续增长及新建店保有客户的快速增长所致；驾驶员培训营业收入较上年增长比率达 27.78%，主要原因是驾驶员培训人数的增加所致。

(3) 主营业务（分地区）经营情况：

(单位：人民币万元)

| 地区 | 主营业务收入 | 营业收入比上年 |
|----|--------|---------|
|----|--------|---------|

| | 2011 年度 | 2010 年度 | 增减 (%) |
|------|-------------------|-------------------|---------------|
| 合肥区域 | 34,520.73 | 30,449.10 | 13.37% |
| 巢湖区域 | 29,264.02 | 24,069.13 | 21.58% |
| 芜湖区域 | 200,309.07 | 180,230.05 | 11.14% |
| 宣城区域 | 71,695.51 | 59,073.30 | 21.37% |
| 黄山区域 | 17,298.15 | 8,151.66 | 112.20% |
| 滁州区域 | 2,013.54 | - | - |
| 其他区域 | 1,102.33 | 1,134.10 | -2.80% |
| 合计 | 356,203.36 | 303,107.34 | 17.52% |

其中：黄山区域营业收入较上年增长 112.20%，主要原因是黄山区域 3 个 4S 店均是近 1-2 年内新建成的 4S 店，各单体 4S 店正处于高速增长期。巢湖区域与宣城区域营业收入较上年分别增长为 21.58%、21.37%，主要原因是这两个区域属于三、四级城市，正处于轿车普及的增长初期，较一、二线城市增速要快。

(4) 主要财务指标变动情况

| 指标名称 | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业总收入 | 3,577,855,483.04 | 3,039,179,622.90 | 17.72% | 2,213,080,419.11 |
| 营业利润 | 125,937,535.89 | 98,858,223.85 | 27.39% | 47,792,818.78 |
| 利润总额 | 126,179,462.89 | 101,143,706.14 | 24.75% | 53,933,774.79 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 90,622,182.37 | 75,507,214.60 | 20.02% | 39,963,451.24 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 91,223,217.67 | 73,798,662.78 | 23.61% | 35,344,415.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,094,387.37 | 176,339,154.53 | -115.36% | 162,360,438.64 |
| 指标名称 | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 (元) | 1,663,488,218.62 | 1,037,864,839.68 | 60.28% | 734,533,104.14 |
| 负债总额 (元) | 862,604,263.06 | 773,159,773.91 | 11.57% | 526,145,413.77 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 800,883,955.56 | 264,705,065.77 | 202.56% | 202,287,447.46 |
| 总股本 (股) | 88,000,000.00 | 66,000,000.00 | 33.33% | 66,000,000.00 |

公司 2011 年资产总额增长 60.28%，主要是由于溢价发行股票及当年实现盈利形成的权益性资本增加 5.36 亿元，以及负债总额较上年新增 1.07 亿元。

归属于上市公司股东的所有者权益增长 202.56%，主要是股票发行溢价及当年新增利润所致。

总股本增长 33.33%，主要是 2011 年发行 2,200 万股,使总股本增加到 8,800 万股。

2011 年经营活动产生的现金流量净额同比减少 115.36%，主要是因当年合理周转库存增加所致。

(5) 毛利率变动情况

1) 各主营业务毛利率变动情况：

| 主要产品 | 毛利率 | | 毛利率比上年 增长百分点 | 毛利率同比 增长比率% | 2009 年 |
|-------|--------|--------|-----------------|----------------|--------|
| | 2011 年 | 2010 年 | | | |
| 汽车销售 | 4.76% | 4.42% | 0.34 个百分点 | 7.69% | 3.27% |
| 维修及配件 | 34.79% | 34.71% | 0.08 个百分点 | 0.23% | 32.02% |
| 驾驶员培训 | 41.33% | 28.66% | 12.67 个百分点 | 44.21% | 23.12% |
| 保险经纪 | 81.22% | 77.63% | 3.59 个百分点 | 4.62% | 90.98% |
| 合计 | 8.04% | 7.11% | 0.93 个百分点 | 13.08% | 6.07% |

报告期内，综合销售毛利率 8.04%，较上年上升 0.93 个百分点。其中：驾驶员培训的毛利率由上年度 28.66% 提升到 41.33%，提高了 12.67 个百分点，较上年度的毛利率增长比率达 44.21%，主要原因是驾培人数增多，驾培的单位变动成本降低所致。

2) 配件及维修服务毛利率变动情况：

| 业务类型 | 毛利率 (%) | | 毛利率比上年增减 | 2009 年度 |
|------|---------|---------|----------|---------|
| | 11 年度 | 2010 年度 | | |
| 配件 | 31.94% | 30.87% | 3.45% | 28.38% |
| 维修服务 | 52.17% | 51.89% | 0.54% | 48.96% |
| 合计 | 34.79% | 34.71% | 0.23% | 32.02% |

(6) 订单获取和执行情况

公司各品牌轿车 4S 店中均采用 ERP 管理系统，订单是根据客户的需求和厂家采购供应要求实行计划管理，从近三年执行情况看，由于公司服务的行业发展较好，客户群相对稳定，公司为安徽省内汽车经销商的龙头企业及省内知名品牌服务企业，资信度高，订单的签署与执行持续、正常。

(7) 产品的销售和积压情况

| 财务指标 | | 2011 年度 | 2010 年度 | 2009 年度 |
|-----------|--------------|------------|------------|------------|
| 销售成本（万元） | | 327,571.06 | 281,570.63 | 207,516.17 |
| 存货 | 账面余额（万元） | 42,259.15 | 18,407.10 | 15,359.76 |
| | 跌价准备期末余额（万元） | 184.81 | 85.46 | 32.46 |
| | 账面净值（万元） | 42,074.35 | 18,321.64 | 15,327.30 |
| 存货周转率（次） | | 10.85 | 16.69 | 15.5 |
| 库存周转天数(天) | | 33 | 22 | 23 |

公司加强了库存管理，公司代理的品牌轿车适销对路，整车及其汽车配件库存每月相对较为合理、可控，滞销或形成积压损失的风险较小。

(8) 主要供应商、客户情况

(单位：人民币万元)

| 供应商 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
|------------------------------|------------|------------|----------|------------|
| 前五名供应商采购金额（万元） | 227,591.26 | 164,991.27 | 37.94% | 133,512.68 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%) | 67.77% | 58.51% | 15.83% | 61.76% |
| 前五名供应商预付账款余额（万元） | 12,566.96 | 6,611.16 | 90.09% | 5,686.01 |
| 前五名供应商预付账款余额占预付账款总余额的比例 (%) | 61.88% | 31.19% | 98.40% | 65.03% |
| 客户 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
| 前五名客户销售额（万元） | 7,310.17 | 7,144.34 | 2.32% | 3,559.41 |
| 前五名客户销售合计占公司年度销售总额的比例 (%) | 2.05% | 2.35% | -12.77% | 1.71% |
| 前五名客户应收账款余额（万元） | 277.07 | 114.02 | 143.00% | 210.11 |
| 前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%) | 27.92% | 31.56% | -11.53% | 46.28% |

前五名供应商采购金额、前五名供应商预付账款余额、前五名供应商预付账款余额占预付账款总余额的比例较上年同期增长比例超过 30%的主要原因是：报告期内，公司销售规模增加，采购量增大所致。

前五名客户应收账款余额较上年同期增加 143.00%主要原因是消费购车款未到帐所致。

公司供应商中没有单个供应商采购额超过采购总额达 30%的情形。公司客户

中没有单个客户销售收入超过销售收入总额达 30% 的情形，应收账款账龄在 1 年以内，不能收回的风险较小。公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系。

(9) 主要存货情况

(单位：人民币万元)

| 项目 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|------|------------|--------|-----------|------------|-------|-----------|
| | 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 | 42,259.15 | 184.81 | 42,074.35 | 18,407.10 | 85.46 | 18,321.64 |

本报告期存货余额较上年增长129.58%，主要原因一是2010年末汽车行业鼓励政策的退出，导致上年末出现热销，至使上年末库存下降到底线，而2011年末公司库存回归常态；二是由于公司代理的汽车品牌4S店销量逐年增加以及新建公司逐年增多，库存量增加所致。

(10) 核心资产情况

公司核心资产（土地、房产、维修设备、驾训设备）的盈利能力未发生变动，也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。

公司核心资产均在使用，年使用率较高，资产利用率达 95% 以上，核心的维修设备均为从汽车厂家指定供应商购进的先进设备，不存在减值迹象。

公司主要土地、房屋及设备不存在对外担保、诉讼、仲裁等情形。

(11) 主要债权债务情况

(单位：人民币万元)

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
|-------------|-----------|-----------|----------|-----------|
| 短期借款 | 23,246.84 | 23,209.19 | 0.16 | 20,542.09 |
| 长期借款 | 3,600.00 | 2,000.00 | 80.00 | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,900 | 0 | | 0 |
| 应付票据 | 47,375.13 | 41,002.86 | 15.54 | 26,168.99 |
| 应付账款余额 | 2,434.62 | 2,187.08 | 11.32 | 1,522.18 |
| 应收账款余额 | 992.47 | 361.26 | 174.72 | 454.00 |
| 预付账款余额 | 20,307.38 | 21,195.54 | -4.19 | 8743.71 |

本报告期长期借款余额较上年增长 80.00%，主要是公司有计划的调整债务结

构，并因公司经营规模扩大，为满足固定资产投资需求借入长期借款增加所致。

本报告期应收账款余额较上年增长 174.72 %，主要由于报告期末汽车消费购车款未到账增加所致。

(12) 期间费用及所得税费用情况

(单位：人民币万元)

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
|-------|----------|----------|----------|----------|
| 销售费用 | 9,362.46 | 6,705.86 | 39.62% | 4,995.49 |
| 管理费用 | 4,101.78 | 2,556.29 | 60.46% | 1,720.60 |
| 财务费用 | 2,837.74 | 2,192.40 | 29.44% | 1,671.45 |
| 所得税费用 | 3,555.73 | 2,539.58 | 40.01% | 1,433.64 |

本报告期销售费用较上年增长 39.62%，主要由于公司经营规模扩大，汽车 4S 店增加及销售人员薪酬福利增加较多所致。

本报告期管理费用较上年增长 60.46 %，主要由于本年新增子公司投入运营，折旧费、费用性税金、公司经费及管理人员薪酬相应增加所致。

本报告期财务费用较上年增长 29.44 %，主要由于投资汽车 4S 店，经营规模扩大，公司流动资金借款增多，财务费用相应增加所致。

本报告期所得税费用较上年增长 40.01 %，主要系公司经营规模扩大，收入快速增长，公司盈利增强，应纳税所得额增加所致。

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
|-------------|------------|------------|----------|------------|
| 营业收入 (万元) | 357,785.55 | 303,917.96 | 17.72% | 221,308.04 |
| 销售费用占比 (%) | 2.62% | 2.21% | 18.60% | 2.26% |
| 管理费用占比 (%) | 1.15% | 0.84% | 36.30% | 0.78% |
| 财务费用占比 (%) | 0.79% | 0.72% | 9.95% | 0.76% |
| 所得税费用占比 (%) | 0.99% | 0.84% | 18.93% | 0.65% |

(13) 偿债能力分析

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 | 2009 年度 |
|-----|---------|---------|------|---------|
|-----|---------|---------|------|---------|

| | | | | |
|-----------|--------|--------|---------|--------|
| 流动比率 | 1.41 | 0.98 | 43.88% | 0.92 |
| 速动比率 | 0.89 | 0.74 | 20.27% | 0.63 |
| 资产负债率 (%) | 51.86% | 74.50% | -30.39% | 71.63% |

公司流动比率、速动比率分别增加 43.88%、20.27%，主要原因是公司上市募集资金增加所致；资产负债率降低，主要原因是公司首次公开发行股票募集资金增加净资产所致。

(14) 资产运营能力分析

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 | 2009 年度 |
|---------|---------|---------|---------|---------|
| 应收账款周转率 | 558.10 | 745.57 | -25.14% | 331.93 |
| 存货周转率 | 10.85 | 16.69 | -34.97% | 15.50 |
| 流动资产周转率 | 3.81 | 4.96 | -23.20% | 9.11 |
| 总资产周转率 | 2.65 | 3.43 | -22.76% | 6.03 |

报告期内，存货周转率较上年度下降 34.97%，主要原因是 2011 年汽车行业鼓励政策退出，2010 年商品热销，存货周转速度快，而 2011 年库存周转速度回归正常。

(15) 资产构成情况分析

| 资 产 | 2011 年末 | | 2010 年末 | | 同比增减 |
|---------|-----------|---------|-----------|---------|---------|
| | 金额 | 占总资产比重% | 金额 | 占总资产比重% | |
| 货币资金 | 49,341.67 | 29.66% | 33,032.85 | 31.83% | 49.37% |
| 应收账款 | 940.21 | 0.57% | 341.94 | 0.33% | 174.96% |
| 预付款项 | 20,307.38 | 12.21% | 21,195.54 | 20.42% | -4.19% |
| 其他应收款 | 1,223.10 | 0.74% | 1,007.61 | 0.97% | 21.39% |
| 存货 | 42,074.37 | 25.29% | 18,321.65 | 17.65% | 129.64% |
| 投资性房地产 | 518.88 | 0.31% | 533.00 | 0.51% | -2.65% |
| 固定资产 | 26,285.36 | 15.80% | 19,157.72 | 18.46% | 37.21% |
| 在建工程 | 2,228.90 | 1.34% | 577.50 | 0.56% | 285.96% |
| 无形资产 | 22,639.35 | 13.61% | 9,367.75 | 9.03% | 141.67% |
| 长期待摊费用 | 60.13 | 0.04% | 22.37 | 0.02% | 168.86% |
| 递延所得税资产 | 328.42 | 0.20% | 228.57 | 0.22% | 43.68% |

1) 货币资金年末余额较上年同期增加 49.37%，主要原因为年底销售回笼款增加及应付票据的承兑保证金增加所致。

2) 应收账款年末余额较上年同期增加 174.96%，主要是未到帐的消贷购车款增加所致。

3) 存货年末余额较上年增长 129.58%，主要由于公司代理的汽车品牌 4S 店销量逐年增加以及新建公司逐年增多，库存增加所致。

4) 固定资产年末余额较上年同期增长 37.21%，主要是年度内投资新建的子公司达到预定可使用状态，结转为固定资产增加所致。

5) 在建工程年末余额较上年同期增长 285.96%，主要是新增投资项目的在建工程增加所致。

6) 无形资产年末余额较上年同期增长 141.67%，主要是向关联方购置土地及购置项目储备用地所致。

7) 长期待摊费用年末余额较上年同期增长 168.86%，主要是轿车 4S 店装饰支出增加所致。

8) 递延所得税年末余额较上年同期增长 43.68%，主要原因是期末资产减值准备列入可抵扣暂时性所得税差异增加所致。

(16) 现金流量分析

(单位：人民币万元)

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) | 2009 年度 |
|---------------|------------|------------|----------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -2,709.44 | 17,633.92 | -115.36% | 16,236.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,537.93 | -9,300.83 | 185.33% | -5,388.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 45,556.19 | 1,439.64 | 3064.42% | 715.68 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 16,308.83 | 9,772.73 | 66.88% | 11,563.22 |
| 现金流入总计 | 590,604.34 | 476,134.64 | 24.04% | 351,853.55 |
| 现金流出总计 | 574,295.51 | 466,361.91 | 23.14% | 340,290.33 |

1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 115.36%，主要系由于汽车行业鼓励政策退出，造成上年末商品热销，在上年末库存量降至较低水平，随着行业鼓励政策退出及公司业务规模不断扩大，报告期内库存回归合理水平；同时，因公司新建 4S 店增加，库存量相应增加，与上年同期库存相比，净增加约 2.4 亿元，导致经营活动净现金流出现负增长。

2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 185.33%，主要原因一是募集资金投资项目增加，二是公司以自有资金向关联方购买经营性资产以及购置项目储备

用地增加所致。

3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增减 3,064.42%，主要是公司首发上市募集资金 44,554.67 万元所致。

(17) 截止报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、可供出售金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等业务。

(18) 截止报告期末，公司未持有外币金融资产的情形。

(19) 截止报告期末，公司没有对创业企业投资的情形。

3. 报告期内，主要子公司经营情况

| 序号 | 公司名称 | 权益% | 经营范围 | 注册资本 (万元) | 总资产 (万元) | 净资产 (万元) | 营业收入 (万元) | 利润总额 (万元) | 净利润 (万元) |
|----|--------------------|-----|---|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|
| 1 | 安徽亚夏保险经纪有限公司 | 100 | 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）。 | 1,000 | 1680.86 | 1383.09 | 1299.49 | 827.01 | 618.53 |
| 2 | 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司 | 100 | 品牌轿车销售，维修，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。 | 1,670 | 6256.72 | 2297.60 | 27547.07 | 1720.18 | 1243.24 |
| 3 | 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 100 | 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 | 1,910 | 6843.12 | 2227.36 | 18728.08 | 726.01 | 541.25 |
| 4 | 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 100 | 东风日产品牌轿车销售、维修、装潢、美容，轿车二手车经销，轿车配件销售；轿车信息咨询。 | 1,700 | 6187.14 | 2240.32 | 21196.22 | 733.11 | 548.27 |
| 5 | 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 100 | 品牌轿车销售、维修、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。 | 1,756 | 8300.98 | 2432.07 | 19555.09 | 869.45 | 650.22 |
| 6 | 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 100 | 品牌轿车销售、维修、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。 | 3,000 | 19660.52 | 4526.30 | 46932.65 | 3166.62 | 2374.70 |
| 7 | 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 100 | 上海大众品牌轿车销售，维修，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。 | 2,900 | 4837.90 | 3145.52 | 17418.87 | 790.44 | 588.07 |
| 8 | 芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 100 | 机动车驾驶员培训、机动车驾驶服务（按许可证经营）。 | 1,928 | 3338.57 | 2017.20 | 2400.92 | 556.77 | 415.84 |

- a) 安徽亚夏保险经纪有限公司报告期内，实现营业收入 1,299.49 万元，比上年同期 913.08 万元增长 42.32%；利润总额 827.01 万元，比上年同期 348.15 万元增长 137.54%，净利润 618.53 万元，比上年同期 260.77 万元增长 137.19%。
- b) 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司报告期内，实现营业收入 27,547.07 万元，比上年同期 28,722.75 万元降低 4.09%；利润总额 1,720.18 万元，比上年同期 1,739.35 万元降低 1.10%，净利润 1,243.24 万元，比上年同期 1,351.47 万元降低 8.01%。
- c) 报告期内芜湖亚东汽车销售服务有限公司实现营业收入 18,728.08 万元，比上年同期 19,255.05 万元降低 2.74%；利润总额 726.01 万元，比上年同期 573.78 万元增长 26.53%，净利润 541.25 万元，比上年同期 429.14 万元增长 26.12%。

d) 芜湖福兆汽车销售服务有限公司报告期内, 实现营业收入 21,196.22 万元, 比上年同期 17,775.63 增长 19.24%; 利润总额 733.11 万元, 比上年同期 650.21 万元增长 12.75%, 净利润 618.53 万元, 比上年同期 486.78 万元增长 27.07%。

e) 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司报告期内, 实现营业收入 19,555.09 万元, 比上年同期 19,816.13 降低 1.32%; 利润总额 869.45 万元, 比上年同期 905.06 万元降低 3.93%, 净利润 650.22 万元, 比上年同期 678.27 万元降低 4.14%。

f) 安徽亚迪汽车销售服务有限公司报告期内, 实现营业收入 46,932.65 万元, 比上年同期 37,413.69 万元增长 25.44%; 利润总额 3,166.62 万元, 比上年同期 1,875.63 万元增长 68.83%, 净利润 2,374.70 万元, 比上年同期 1,405.06 万元增长 69.01%。

g) 宣城亚众汽车销售服务有限公司报告期内, 实现营业收入 17,418.87 万元, 比上年同期 12,737.89 万元增长 36.75%; 利润总额 790.44 万元, 比上年同期 299.56 万元增长 163.86%, 净利润 588.07 万元, 比上年同期 223.95 万元增长 162.59%。

h) 芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司报告期内, 实现营业收入 2,400.92 万元, 比上年同期 1,560.84 增加 53.82%; 利润总额 556.77 万元, 比上年同期 206.85 万元增长 169.17%, 净利润 415.84 万元, 比上年同期 150.43 万元增长 176.43%。

二、2012 年公司展望及重点工作

1、所处行业现状及发展趋势

(1)、全国乘用车市场总体发展变动趋势

三十年来, 我国社会生产力、综合国力显著提高, 2010 年成为世界第二大经济体; 据权威机构预测, 十二五期间, 中国经济仍将平稳较快发展, 2015 年 GDP 总量将超过 55 万亿; 在宏观经济利好的带动下, 2001-2010 年的 10 年间, 中国乘用车产业实现高速发展, 累计增幅 15.6 倍, 乘用车保有量的高速增长, 使我国乘用车市场快速度过孕育期并进入普及阶段。中国乘用车市场出现新的变化, 首先, 人均可支配收入稳步增长, 乘用车购买力显著增强, “十二五”期间, 在宏观经济稳健增长、人均可支配收入持续提高等多重因素引导下, 私人乘用车消费主体地位将进一步加强, 私人乘用车需求增长速度将高于行业平均增长速度。其次,

乘用车的快速普及使中国稳健步入“汽车社会”，有汽车使用经验的人越来越多在交互影响中，民众购买意愿被激活，拥有“购买意愿”的群体越来越大，乘用车有效需求稳步增大。根据《关于中国汽车“十二五”发展规划》指出，中国将从汽车制造大国转向汽车强国，到“十二五”期末，我国汽车总产量将达 2,500 万辆，并着力发展汽车服务业。我国乘用车新车需求仍处在大景气周期中，内在增长的动力依然存在，预计 2012、2013 年未来我国新车需求增长除一线城市外依然会在 10%-20%之间的增速。

(2)、安徽省内乘用车市场总体发展变动趋势

安徽省内乘用车 4S 店密度相对较低，2010 年 12 月 31 日止，我国狭义乘用车 4S 店数量约为 15,500 家，分布在全国 31 个省市。安徽省内 4S 店约 500 家，在 31 个省市中全国排名 13 位。从网店个数分布来看，东部省份多于中部，中部多于东北，东北多于西部。若以百平方公里城区面积上分布的 4S 店数量作为各省的 4S 店密度指标，结果显示安徽省内密度在全国 31 个省市中排名第 19 位，属于密度较低省份。同时，2009 年国家发改委审议通过了《皖江城市带承接产业转移示范区规划》，对皖江地区 2010-2015 年的发展做出较重要的战略规划。从国家宏观战略转变、中观地区政策支持、微观具体操作三个层面分析，未来 5 年利好安徽，安徽经济在十二五期间将呈快速发展态势。预计，2012、2013 年未来安徽省内乘用车市场新车需求将会保持在 15%-20%之间的增速。

(3) 汽车经销商行业的整合已经拉开帷幕，行业集中度将不断提高

在国家产业政策指导和政府推动双重作用下，汽车整车厂家的重组已经开始炒得如火如荼。随着汽车消费内需政策的退出、行业增速的下降以及汽车经销集团份份上市、行业内的并购重组的成功案例，汽车经销商行业的整合已经开始，将出现汽车品牌和汽车经销商的“双品牌”影响力。随着竞争的加剧，汽车渠道行业的整合正在加剧。并购重组将进一步加速行业整合，行业龙头、依靠品牌认知、管理能力、服务技术积累、资金实力、渠道覆盖及强大的营销能力，汽车经销商有望通过资本市场的并购重组方式，获得更高的市场份额并提升盈利能力。

2、公司发展战略及规划

2012 年是芜湖亚夏上市后的第二年，公司将秉承着“一个中心，七大战略”的发展方针，稳步参与资本市场的发展，2012 年的公司将着重在以下几个方面开

展工作：

(1) 根据中国汽车产业“十二五”的发展目标和发展战略，公司将采取“债权融资与股权融资”交替运作方式，合理利用好资本平台，做好产品运营与资本运营双轮驱动，以“存量市场寻求合作，增量市场发展开拓”为理念，“十二五”期内有望实施“内涵式增长与外延式扩张”并举的发展思路，按照“三步走”的长远发展战略——立足安徽，辐射华东，面向全国。

(2) 完善公司制度建设，持续提高公司的治理水平。

公司治理是一项长期的任务，公司董事会将根据相关监管单位的要求及公司实际发展情况，不断完善公司的法人治理结构和企业的内部控制机制。公司将进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，严格按照相关证券监管法律法规以及规范性文件的要求，改进和完善公司治理水平，规范三会运作，持续推动公司治理水平的提高。

(3) 继续深化有关资本运营的研究，探索资本运营的新方式。2012 年度拟发行公司债不超过 3 亿元。

(4) 继续完善公司人才引进和培训机制，建设高素质的员工队伍。

(5) 加强对投资者关系的管理，以多种形式增加与投资者的沟通，听取投资者的建议。

(6) 关于内控体系建设方面。进一步完善内控体系建设，继续加强内控制度建设，提高执行力，规范公司治理，进一步提高公司运作水平。

(7) 信息化管理方面。公司拟启动集团 ERP 管理系统的开发与应用，提高精细化、信息化管理水平。

(8) 对外投资方面。公司将采取新建与并购的模式，迅速在安徽及周边省份建立 4S 店集群，推动汽车后市场业务全面快速发展。

3、2012 年的主要目标和工作思路

(一) 2012 年主要经营目标

1) 销售目标：实现整车销售 32,800 辆以上，较上年同期 25,080 辆增长 39.6%；实现驾训人数 25,000 人，较上年同期 16,422 人增长 52.2%；实现营业收入突破 50 亿元，较上年同期 35.78 亿元增长约 39.7%。

2)利润目标：全年实现利润总额 16,400 万元，较上年同期 12,617.95 万元，增长约 30%；实现净利润 11,780 万元，较上年 9062.22 万元，增长约 30%。

（二）2012 年主要工作措施

1) 坚持科学发展观引领公司发展为中心。坚持汽车服务业不动摇，坚持客户第一，不断创新商业模式，抢抓机遇，跨越式发展，争做汽车后市场的领跑者。

2) 深入完善精细化体系建设，构建数字信息化管理系统。

3) 目标考核绩效管理促效能，争先创优凝心聚力创佳绩。

4) 财务管理基础工作上台阶，资本运营风险防范增效益

5) 抢机遇增量市场奋力开拓，快发展存量市场寻求合作

6) 建六大网络精耕细作市场，赢客户忠诚提升营销能力

7) 严格执行厂家政策争优秀，指标领先客户满意双达标

8) 构建培养引荐人才大平台，培育跨区域发展三大梯队

4、2012 年重大投资计划

1) 上年度投入的 7 个 4S 店及 1 所驾校在建工程续投资及募投项目投资计划约为 1.15 亿元。

2) 公司拟购置项目建设用地及其储备用地，计划总投资不超过 3.7 亿元，当年投资计划不超过 1.95 亿元。

3) 公司拟向关联方购置项目建设用地 50 亩，总投资计划不超过 1,680 万元。

4) 当年拟在新开辟的营销片区及现有汽车城投资新建 15 家轿车 4S 店及 1 所驾校，新建项目总投资不超过 3 亿元，当年投资不超过 1.7 亿元。

上述项目总投资不超过 8 亿元，其中 2012 年度投资总额不超过 5 亿元。

5、发展规划资金来源及使用计划

公司财务状况良好，融资渠道畅通，公司将根据自身发展步伐，合理利用各种融资方式，确保公司未来发展的资金需求，促进公司持续健康发展。

根据现有的资产负债状况，截止年末合并报表的资产负债率为 51.86%，拟设定公司 2012 年度资产负债率 70% 为风险控制警戒点，公司可以增加负债资本约 10 亿元，来满足公司的投资计划。

公司年度资金筹措总计划：在现有的负债水平的前提下，拟增加不超过 7 亿元负债资本进行筹资，其中：

1) 拟发行公司债不超过3亿元，用于补充公司的流动资金需求，以发行公司债获批的方案为准。

2) 以资产抵押或信用等方式向银行新增筹资2亿元；

3) 以控股子公司向厂家申请金融支持，拟增加厂家金融融资2亿元。

公司通过上述资金筹措计划，可以满足上述投资计划的安排，以确保公司当年度投资发展规划的顺利实施。

6、风险分析

1) 燃油价格风险：燃油价格的上涨,对部分消费者的消费行为产生影响，可能会对本公司的销售额和盈利能力产生一定影响。

2) 授权经营风险：未来经营期间，公司可能因在某些方面达不到厂家授权许可协议某些限制性条款的要求，因而被生产厂家取消、终止合作协议或作出其他处罚措施，从而给公司的经营业绩带来一定的风险。报告期内，厂家与公司所签订的所有经销授权协议均未曾发生被汽车生产厂家终止的情形。

3) 行业竞争加剧风险：近年来行业竞争不断加剧，全行业价格下降的趋势明显，行业利润率随之下降。随着生活方式的多样化，汽车消费逐渐成熟，消费者对于汽车的需要也日益个性化和多元化。消费者更加注重汽车的质量和售后服务，单纯的价格竞争对消费者的吸引力正在不断弱化，因此，汽车厂家和经销商将面临行业竞争的考验。

4) 人力资源风险：人才是企业发展的根本保障，人才队伍的建设对公司的发展至关重要。虽然公司一直十分重视人才的引进和培养，制定了相应的人力资源管理、培训计划，近年来人才储备不断增加，但随着公司的快速发展，还需要进一步的补充大量有经验的汽车销售及售后服务专业人才，特别是既有汽车专业背景、又懂市场运作和流通业务的复合型人才。如果随着公司业务的不拓展而人力资源供给出现不足，则将会对公司的发展形成较大的影响。

5) 管理风险：报告期内，公司通过不断完善对子公司的人员、资金、财务和业务的管理模式，建立了标准、规范、可复制的连锁业务模式，满足了统一、有序管理的发展要求，合理配置了公司的各项资源，保证了公司盈利能力的最大化。但随着公司未来的不断发展，公司的资产规模将有较大幅度的增长，公司的经营区域、子公司数量、员工人数都将会有较大规模的增加，这些变化对公司的管理将提出新的要求。如果未来公司在内部管理方面不能满足业务规模发展的需要，

将直接影响公司的发展速度和经营业绩水平。

7、风险防范与解决措施：

1) 公司制定了建立六大网络精耕细作市场，赢客户忠诚提升营销能力的战略，确保市场竞争优势。

2) 公司已经制定严格执行厂家政策的策略，通过不断加强与汽车厂家的沟通，学习研究厂家的商务政策，采取有力措施，保证完成厂家各项任务、管理指标，客户满意达标。

3) 公司制定了构建培养引荐人才大平台，培育跨区域发展三大梯队的战略，建立高素质员工队伍。

4) 公司制定了深入完善精细化体系建设，构建数字信息化管理系统的战略，实施量化、细化、流程化、标准化、协同化、严格化的规范管理。

三、董事会日常工作情况

1、董事会会议情况

2011 年董事会共召开 7 次会议：

(1)、公司于 2011 年 1 月 15 日召开了第二届董事会第六次会议，会议通过了包括《关于战略与投资委员会提出 2011 年度投资实施方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次发行上市具体事宜的议案》、《关于投资设立宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司的议案》等在内的 18 项议案。

(2)、公司于 2011 年 4 月 20 日召开了第二届董事会第七次会议，会议通过了包括《关于向安徽路易达投资咨询服务有限责任公司购置 4S 店经营用地及其房产的议案》、《关于无偿受让安徽亚夏实业股份有限公司 28 件亚夏商标的议案》等在内的 7 项议案。

(3)、公司于 2011 年 8 月 19 日，以通讯表决方式召开了第二届董事会第八次会议审议通过了《关于设立募集资金专用账户并签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》、《关于使用募集资金置换（预先投入募投项目）自筹资金的议案》、《关于使用募集资金投资设立芜湖雪铁龙轿车 4S 店的议案》。

(4)、公司于 2011 年 9 月 8 日，以通讯表决方式召开了第二届董事会第九次会议，通过了包括《关于使用部分超募资金对子公司增资的议案》、《关于提请召

开 2011 年第二次临时股东大会的议案》等在内的 13 项议案。

(5)、公司于 2011 年 9 月 27 日，以通讯表决方式召开了第二届董事会第十次会议，会议通过了《关于〈公司内控规则落实情况自查表〉及〈公司关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划〉的议案》、《关于制定公司重大信息内部报告制度的议案》。

(6)、公司于 2011 年 10 月 26 日，以通讯表决方式召开了第二届董事会第十一次会议，通过了《关于 2011 年三季度报告的议案》。

(7)、公司于 2011 年 12 月 21 日，以通讯表决方式召开了第二届董事会第十二次会议，审议通过了包括《关于发行芜湖亚夏汽车股份有限公司 2012 年公司债券的议案》在内的 5 项议案。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司共召开了一次年度股东大会、两次临时股东大会，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

3、董事会审计委员会履行职责情况

公司董事会审计委员会能够按照《董事会审计委员会议事规则》等规范运作，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核公司财务信息及其披露情况，在本次年度报告的编制和披露过程中，董事会审计委员会根据法律法规的相关要求，积极开展年报工作，发挥了其应有的作用。

(1) 审计委员会认真审阅了公司 2011 年审计工作计划及其相关资料，在年审注册会计师进场前与负责公司年报审计工作的会计师事务所协商确定了年报审计工作的时间安排。

(2) 公司在年审注册会计师进场后，与年审注册会计师就审计过程中发现的问题加强沟通和交流，以现场或其他形式督促会计师事务所按时提交审计报告。

(3) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司财务会计报表，并出具书面审计意见，同意公司出具的 2011 年财务会计报表，同意提交公司董事会审议。

(4) 在会计师事务所出具 2011 年审计报告后, 审计委员会对会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结, 并将 2011 年年度报告及关于续聘 2012 年度会计师事务所的事项形成了决议, 同意提交公司董事会审议。

4、董事会薪酬与考核委员会履行职责情况

公司董事会薪酬与考核委员会主要负责制定董事及高级管理人员的考核标准并进行考核, 负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。董事会薪酬与考核委员会按照监管部门的相关规定和公司《薪酬与考核委员会实施细则》逐步规范运作。

5、董事会提名委员会履行职责情况

2011 年公司第二届董事会第五次提名委员会审议通过了《关于聘任程顺媚女士为芜湖亚夏汽车股份有限公司内部审计机构负责人的议案》。

6、董事会战略与投资委员会履行职责情况

2011 年公司董事会战略与投资委员会针对公司 2011 年公开发行股票事项的可行性和实施办法召开了多次会议进行讨论、分析, 并对 2011 年全年的投资建设实施进行了探讨。

7 独立董事履行职责情况

2011 年度, 公司独立董事严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》等有关法律、法规及《公司章程》等的要求, 认真行使公司所赋予的权利, 积极出席了公司 2011 年召开的相关会议, 对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见, 忠实履行职责, 充分发挥独立董事的独立作用, 维护了公司整体利益, 维护了全体股东的合法权益。

四、投资情况

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金基本情况

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, 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。公司对募集资金采取了专户存储管理。

为规范公司募集资金管理，提高募集资金使用效率，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》等法律、法规及规范性文件的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司本次募集资金共开设了九个募集资金专户，2011 年 8 月 19 日，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》。

根据公司的募集资金使用情况，为进一步提升公司募集资金的使用效率，公司在《募集资金三方监管协议》基础上，分别与相关各方签订了补充协议，约定以定期存单等方式存放募集资金。2011 年 10 月 19 日，公司会同平安证券有限责任公司与中国工商银行股份有限公司宁国支行共同签署了《募集资金三方监管协议之补充协议》；2011 年 10 月 13 日，公司会同平安证券有限责任公司与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之补充协议》。

(2) 募集资金存放情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

| 银行名称 | 银行账号 | 余额 |
|----------|---------------------------|----------|
| 工商银行宁国支行 | 1317090019200286617（定期存储） | 1.970556 |

| | | |
|-------------|--------------------------------|--------------|
| 工商银行宁国支行 | 131709001420008421 | 2470 |
| 农业银行芜湖黄山路支行 | 735001040010522 | 49.70011 |
| 浦发银行芜湖分行 | 80010154700003100 | 7.710456 |
| 徽商银行芜湖鸠江支行 | 1100701021000314285 | 3.316203 |
| 交行芜湖弋江北路支行 | 342006013018010123594 | 4.884143 |
| 芜湖扬子银行鲁港支行 | 20000248536410300000026 (定期存储) | 1.188365 |
| 芜湖扬子银行鲁港支行 | 20000248536410400000031 | 1647 |
| 招商银行芜湖分行 | 551902852410588 | 2.253649 |
| 中行芜湖分行营业部 | 188712121707 | 2.045271 |
| 中信银行芜湖分行 | 7352110182200035851 | 0.778688 |
| 合 计 | | 4,190.847441 |

(3) 募集资金使用情况

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|------------|-------------|---------|---------------|---------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 募集资金总额 | 44,554.67 | | 本年度投入募集资金总额 | 40,392 | | | | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 1,654 | | 已累计投入募集资金总额 | 40,392 | | | | | | |
| 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% | | | | | | | | | |
| 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) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 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 | 2,530 | 2,530 | 100% | 2011 年 | 92.82 | 是 | 否 |
| 芜湖瑞麒·威麟汽车 4S 店子项目 | 否 | 2,155 | 2,155 | 2,155 | 2,155 | 100% | 2011 年 | -49.87 | 否 | 否 |
| 芜湖东风雪铁龙轿车 4S 店子项目 | 否 | 1,364 | 1,364 | 1,364 | 1,364 | 100% | 2012 年 | 0.33 | 是 | 否 |
| 宣城一汽大众汽车 4S 店子项目 | 是 | 1,654 | 1,654 | 1,654 | 1,654 | 100% | 2012 年 | -22.88 | 否 | 否 |
| 黄山北京现代汽车 4S 店子项目 | 否 | 1,468 | 1,468 | 1,468 | 1,468 | 100% | 2011 年 | 73.40 | 是 | 否 |
| 黄山东风日产汽车 4S 店子项目 | 否 | 1,621 | 1,621 | 1,621 | 1,621 | 100% | 2011 年 | 66.28 | 是 | 否 |
| 汽车用品中心项目 | 否 | 1,647 | 1,647 | 0 | 0 | 0 | | — | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------|---|--------|--------|--------|--------|--------|-------|--------|-----|---|
| 信息化建设项目 | 否 | 2,470 | 2,470 | 0 | 0 | 0 | | — | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 14,909 | 14,909 | 10,792 | 10,792 | 72.39% | | 160.08 | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | - | 11,500 | 11,500 | 11,500 | 11,500 | | - | — | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | 10,900 | 10,900 | 10,900 | 10,900 | | - | — | - | - |
| 对外投资(合肥东风日产店) | | 2600 | 2600 | 2600 | 2600 | 100% | 2012年 | — | 否 | 否 |
| 对外投资(芜湖东风日产启辰店) | -- | 1000 | 1000 | 1000 | 1000 | 100% | 2012年 | — | 否 | 否 |
| 对外投资(宣城上海大众店) | -- | 1800 | 1800 | 1800 | 1800 | 100% | 2012年 | — | 否 | 否 |
| 对外投资(宣城驾校) | -- | 1800 | 1800 | 1800 | 1800 | 100% | 2012年 | — | 否 | 否 |
| 超募资金投向小计 | | 29,600 | 29,600 | 29,600 | 29,600 | - | - | — | - | - |
| 合计 | | 44,509 | 44,509 | 40,392 | 40,392 | | | 160.08 | | |
| 达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 新建汽车4S店项目未达进度说明：芜湖东风雪铁龙、宣城瑞麒、威麟、合肥东风日产、芜湖东风日产启辰、宣城上海大众轿车4S店以及宣城驾校子项目系公司募集资金到账后投资设立的，根据公司招股说明书中披露的信息，公司新设一个汽车4S店的建设周期为一年，一年以后4S店才可以进行运营。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用，经公司第二届董事第九次会议会议决议以及2011年第二次临时股东大会批准，用募集资金超额部分归还银行贷款11,500万元，补充公司流动资金10,900万元以及对外投资7200万元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 | 无 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用，各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 | 适用，汽车用品中心项目和信息化建设项目的募集资金以定期存单方式存放3个月 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

2、非募集资金投资项目

报告期内，以公司自有资金投资项目主要有：

| 公司名称 | 持股比例 | 注册资本(万元) | 期末净资产(万元) | 期末净利润(万元) | 备注 |
|----------------|------|----------|-----------|-----------|--------|
| 芜湖亚威汽车销售服务有限公司 | 100% | 500 | 499.17 | -0.83 | 自有资金出资 |
| 合肥亚翔汽车销售服务有限公司 | 100% | 500 | 499.85 | -0.15 | 自有资金出资 |
| 巢湖亚宝汽车销售服务有限公司 | 100% | 500 | 484.87 | -15.17 | 自有资金出资 |

| | | | | | |
|----------------|------|-------|----------|---------|--------------------------|
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 40% | 1,000 | 1,000.12 | 0.12 | 自有资金出资 |
| 宣城机动车驾驶员培训学校 | 100% | 2,300 | 2,160.03 | -139.97 | 自有资金新设驾校,超募资金增资 1,800 万元 |
| 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 100% | 2,900 | 3,145.52 | 588.07 | 公司迁址新建,超募资金增资 1,800 万元 |

3、合并范围内新增的子公司情况

报告期内,合并范围较上年度相比新增 8 家全资子公司。主要因业务拓展需要,新设 7 家品牌轿车 4S 店及 1 所驾校。由于是当年投资新建的 8 家全资子公司人员储备发生的人员薪酬及开办费用等,累计对合并报表净利润的影响约为一 197.48 万元,其中新建驾校当年产生亏损为-139.97 万元。

| 公司名称 | 持股比例 | 注册资本 (万元) | 期末净资产 (元) | 期末净利润 (元) |
|----------------|------|--------------|---------------|---------------|
| 芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司 | 100% | 1,000 | 10,003,341.01 | 3,341.01 |
| 芜湖亚辰汽车销售服务有限公司 | 100% | 1,500 | 14,977,339.06 | -22,660.94 |
| 芜湖亚威汽车销售服务有限公司 | 100% | 500 | 4,991,738.98 | -8,261.02 |
| 合肥亚驰汽车销售服务有限公司 | 100% | 2,600 | 25,834,462.70 | -165,537.30 |
| 合肥亚翔汽车销售服务有限公司 | 100% | 500 | 4,998,507.75 | -1,492.25 |
| 巢湖亚宝汽车销售服务有限公司 | 100% | 500 | 4,848,340.95 | -151,659.05 |
| 宣城亚宝汽车销售服务有限公司 | 100% | 2,154 | 21,311,170.98 | -228,829.02 |
| 宣城机动车驾驶员培训学校 | 100% | 2,300 | 21,600,265.86 | -1,399,734.14 |

五、财务报表审计报告意见

华普天健会计师事务所(北京)有限公司向公司全体股东出具了标准无保留意见的审计报告,审计报告真实、准确、客观地反映了公司的财务状况。

六、本年度利润分配方案

1、近三年(含报告期)的利润分配方案或预案

(1) 2009 年度利润分配方案

以公司总股本 66,000,000 股为基数,向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税),共派发现金红利 13,200,000.00 元。

(2) 2010 年度利润分配方案

当年度未作利润分配方案。

(3) 2011 年度利润分配预案

经华普天健会计师事务所(北京)有限公司审计,公司母公司 2011 年度共实

现归属于母公司股东的净利润 8504.34 万元，提取公积金 10%计 850.43 万元，当年剩余未分配利润 7,653.90 万元，2010 年年末留存的未分配利润 8,730.61 万元，本期末可供股东分配的利润为 16,384.51 万元。截止 2011 年 12 月 31 日，公司资本公积金——股本溢价的余额为 46,956.10 万元。

现根据公司章程的规定及公司实际控制人周夏耘先生于日前向公司董事会提交了公司 2011 年度利润分配资本公积转增股本预案的提议，拟定以下分配方案如下：

公司拟以现有的股本 88,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 3.0 元（含税），派发现金红利总额为 2,640 万元，剩余未分配利润 13,744.51 万元，暂时用于补充流动资金或公司发展，结转以后年度分配；同时，公司拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，合计转增股本 88,000,000 股，转增股本后公司总股本变更为 176,000,000 股。

本次利润分配方案预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，尚需提交 2011 年年度股东大会审议。

2、近三年现金分红情况

公司实行持续、稳定的股利分配政策。最近三年现金分红情况如下：

| 项 目 | 2010 年度 | 2009 年度 | 2008 |
|----------------------------|----------|----------|----------|
| 现金分红（万元） | 0 | 1,320 | 660 |
| 合并报表中归属于上市公司股东的净利润（万元） | 7,550.72 | 3,996.35 | 2,547.49 |
| 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%） | 0 | 33.03% | 25.91% |
| 最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%） | 42.14% | | |

七、其他需要披露的信息

1、公司信息披露媒体

报告期内，公司指定信息披露媒体为巨潮资讯网（<http://cninfo.com.cn>），公司指定的信息披露报纸为证券时报、中国证券报、上海证券报。

2、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2011 年，公司严格按照《信息披露管理制度》、《内幕信息管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。定期报告前，及时提示禁止买卖窗口，防止违规事件发生；重大事项期间，与相关内幕信息知情人签订

保密协议，从源头预防内幕交易，将内幕信息知情人范围控制在最小；接待机构来访调研时，做好受访人员安排，要求来访人员签署保密承诺，严格控制和防范未披露信息外泄。

报告期内，接待投资者来访情况如下表：

| 来访时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待类型 | 来访对象 | 来访目的 |
|------------|-----------|------|------|---------|-------------------------|
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中信证券 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 银华基金 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 华泰柏瑞基金 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中银基金 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 泰康资产 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 招商证券 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 华商基金 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 交银施罗德基金 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 东方证券股份 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月18日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 易方达基金 | 参观公司4S店，介绍公司及行业现状未来发展方向 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 新华资产 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 上海泽熙投资 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 国金证券 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 源乐晟资产 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 泰信基金 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 申银万国证券 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 平安证券2人 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 华夏基金 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 太平洋保险 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 汇添富基金 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 国元信托2人 | 了解公司经营状况 |
| 2011年8月25日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 万家基金 | 了解公司经营状况 |

| | | | | | |
|------------------|-----------|------|----|----------|--------------|
| 2011 年 8 月 25 日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中国人保资产 | 了解公司经营状况 |
| 2011 年 8 月 25 日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中原证券 3 人 | 了解公司经营状况 |
| 2011 年 8 月 25 日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中国平安 | 了解公司经营状况 |
| 2011 年 8 月 25 日 | 亚夏汽车五楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 国泰基金 | 了解公司经营状况 |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中银国际 2 人 | 调研（了解公司经营状况） |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 中投证券 2 人 | 调研（了解公司经营状况） |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 海通证券 | 调研（了解公司经营状况） |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 光大证券 | 调研（了解公司经营状况） |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 齐鲁证券 | 调研（了解公司经营状况） |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 广发证券 | 调研（了解公司经营状况） |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 融通基金 | 调研（了解公司经营状况） |
| 2011 年 12 月 15 日 | 亚夏汽车二楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 上投摩根基金 | 调研（了解公司经营状况） |

2011 年，公司未发生违规买卖公司股票的情形，无监管处罚记录。

3、投资者关系管理

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、规章、规范性文件及公司章程的规定，结合公司实际情况，公司董事会编制了《芜湖亚夏汽车股份有限公司投资者关系管理制度》，于 2011 年 9 月 8 日召开的公司第二届董事会第九次会议上审议通过。

公司指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，证券部负责日常投资者关系管理工作。公司十分重视投资者关系管理工作，积极接待投资者、新闻媒体的咨询和来访，加强和投资者、新闻媒体的交流和沟通，认真做好投资管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制。

第九节 监事会报告

2011 年度，公司监事会根据《中华人民共和国公司法》和公司章程等法律法规规定的职责，本着向全体股东负责的精神，认真开展工作。

现将报告期内监事会主要工作情况报告如下：

一、监事会会议召开情况

报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议，会议情况如下：

1、公司 2011 年 1 月 15 日召开了第二届监事会第六次会议，审议通过的议案包括：

- (1) 《关于战略与投资委员会提出 2011 年度投资实施方案的议案》
- (2) 《2010 年度财务决算工作报告》
- (3) 《2011 年度财务预算工作报告》
- (4) 《关于 2010 年度及 2011 年度关联交易的议案》
- (5) 《关于续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司作为 2011 年度审计机构的议案》

(6) 《关于审议内部控制自我评价报告的议案》

(7) 《关于审议非经常性损益明细表的议案》

(8) 《关于审议主要税种纳税情况及税收优惠情况的说明的议案》

(9) 《关于审议原始财务报表与申报财务报表差异比较表及差异说明的议案》

(10) 《关于 2010 年度监事会工作报告》

2、公司 2011 年 4 月 20 日召开了第二届监事会第七次会议，审议通过的议案包括：

(1) 《关于向安徽路易达投资咨询服务有限公司购置 4S 店经营用地及其房产的议案》

(2) 《关于向安徽亚夏实业股份有限公司购置宁国驾校的经营用地及房产的议

案》

(3) 《关于无偿受让安徽亚夏实业股份有限公司 28 件亚夏商标的议案》

3、公司 2011 年 8 月 19 日以通讯表决方式召开了第二届监事会第八次会议，审议通过的议案包括：

(1) 《关于设立募集资金专用账户并签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》

(2) 《关于使用募集资金置换（预先投入募投项目）自筹资金的议案》

(3) 《关于使用募集资金投资设立芜湖雪铁龙轿车 4S 店的议案》

4、公司 2011 年 9 月 8 日以通讯表决方式召开了第二届监事会第九次会议，审议通过的议案包括：

(1) 《关于使用部分超募资金对子公司增资的议案》

(2) 《关于使用超募资金对外投资的议案》

(3) 《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》

(4) 《关于变更募集资金投资项目的议案》

(5) 《关于聘任程顺媚女士为芜湖亚夏汽车股份有限公司内部审计机构内部负责人的议案》

(6) 《关于公司及全资子公司对外提供担保额度的议案》

5、公司 2011 年 10 月 26 日，以通讯表决方式召开了第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司 2011 年三季度报告的议案》。

本次会议决议未公告，根据相关《深交所备忘录》指引要求在 2011 年 10 月 28 日报送深圳证券交易所及安徽省证监局备案。

二、监事会对公司 2011 年年度有关事项发表的独立意见

1、公司依法运作情况

公司严格按照有关法律、法规及公司章程等的规定规范运作，决策程序合法，不存在违规经营情况；公司已建立较为完善内部控制制度；公司董事、高级管理

人员履行职务不存在违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司财务制度健全，财务运作规范、财务状况良好，财务报告真实、准确、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

3、公司关联交易的情况

公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

4、公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司建立了内幕信息管理制度，做好了内幕信息保密工作，加强内幕信息管理，公平地进行信息披露，维护了广大投资者的合法权益。

5、对公司内部控制自我评价的意见

监事会对董事会关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了审核，认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系，并能得到有效的执行。公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金事项

报告期内，不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金事项。

三、破产、重整相关事项

报告期内，公司未发生破产重整等相关事项。

四、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

五、买卖其他上市公司股份的资金数量、股份数量及产生的投资收益事项以及公司最近三年通过关联交易采购资产的目前状况及盈利情况

报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的资金数量、股份数量及产生的投资收益事项。

公司最近三年通过关联交易采购资产的情况如下：

1、2009 年度关联交易采购资产的情况

(1)、2009 年度，宁国分公司购买安徽亚夏经营资产如下：

| 资产类别 | 评估原值 | 评估净值 | 交易价格 | 决策程序 |
|-------|--------------|------------|------------|----------------------|
| 机器设备等 | 1,351,683.29 | 656,775.32 | 656,775.32 | 2009 年 5 月 30 日董事会决议 |

(2)、根据宁国分公司与安徽亚夏签订的房产买卖合同，2010 年 9 月受让安徽亚夏拥有的房产，明细如下：

| 单位 | 转让单位 | 房产面积(m ²) | 交易价格依据 | 单位价格(元/m ²) | 交易金额(元) | 备注 |
|-------|------|-----------------------|--------|-------------------------|--------------|---------------------|
| 宁国分公司 | 安徽亚夏 | 593.14 | 市场价 | 2,687.40 | 1,594,004.00 | 2010年9月20日二届四次董事会决议 |

2、2010 年度关联交易采购资产的情况

(1)、受让土地使用权

2010 年度受让安徽亚夏全资子公司（巢湖置业）拥有的土地使用权，明细如下：

| 购置单位 | 转让单位 | 土地面积(m ²) | 交易价格依据 | 单位价格(元/m ²) | 交易金额(万元) | 备注 |
|-------------|------|-----------------------|--------|-------------------------|---------------|--|
| 巢湖亚景 | 巢湖置业 | 5,768.76 | 评估价 | 402 | 231.90 | 城致地评（2009）（估）字第 001、003、004、005 四份《土地评估报告》及《土地转让合同》（巢 20090220）。 |
| 巢湖凯旋 | 巢湖置业 | 6,727.09 | 评估价 | 402 | 270.43 | |
| 巢湖亚威 | 巢湖置业 | 5,162.72 | 评估价 | 402 | 207.54 | |
| 巢湖亚东 | 巢湖置业 | 5,692.23 | 评估价 | 402 | 228.83 | |
| 巢湖小计 | | 23,350.80 | | | 938.70 | |

2010 年度受让安徽亚夏（在宣城市辖区内）所拥有的土地使用权，明细如下：

| 购置单位 | 转让单位 | 土地面积(m ²) | 交易价格依据 | 单位价格(元/m ²) | 交易金额(万元) | 备注 |
|-------------|------|-----------------------|--------|-------------------------|-----------------|--|
| 宣城亚腾 | 安徽亚夏 | 6,339.47 | 评估价 | 252.14 | 159.84 | 城致地评（2009）（估）字第 0802、0803、0804、0805、0806、0903、0904 号《土地评估报告》及《土地转让合同》（宣 20090520）。 |
| 宣城亚本 | 安徽亚夏 | 6,639.79 | 评估价 | 252.14 | 167.42 | |
| 宣城亚悦 | 安徽亚夏 | 4,936.88 | 评估价 | 252.14 | 124.48 | |
| 宣城亚绅 | 安徽亚夏 | 5,030.59 | 评估价 | 252.14 | 126.84 | |
| 宣城亚通 | 安徽亚夏 | 7,451.37 | 评估价 | 252.14 | 187.88 | |
| 亚夏汽车 | 安徽亚夏 | 13,116.33 | 评估价 | 252.14 | 330.72 | |
| 宣城小计 | | 43,514.43 | | | 1,097.18 | |

2010 年度受让安徽亚夏（在黄山市辖区内）所拥有的土地使用权，明细如下：

| 购置单位 | 转让单位 | 土地面积(m ²) | 交易价格依据 | 单位价格(元/m ²) | 交易金额(万元) | 备注 |
|------|------|-----------------------|--------|-------------------------|----------|------------|
| 亚夏汽车 | 安徽亚夏 | 5,588.70 | 出让价 | 450.00 | 251.49 | 安徽亚夏于 2010 |

| | | | | | | |
|--------|------|------------------|-----|--------|---------------|----------------------------|
| 黄山亚晖 | 安徽亚夏 | 6,667.77 | 出让价 | 450.00 | 300.05 | 年 4 月取得，因此直接以安徽亚夏获取时的出让价定价 |
| 黄山亚骐 | 安徽亚夏 | 7,014.79 | 出让价 | 450.00 | 315.67 | |
| 其他地区小计 | | 19,271.26 | | | 867.21 | |

(2)、购买其他长期资产：关联方股权收购

2010 年 5 月 30 日，经亚夏汽车 2010 年第一次临时股东大会决议，决定亚夏汽车向安徽路易达汽车销售服务有限公司收购其持有的合肥亚达、合肥亚特全部股权。

a. 2010 年 5 月 31 日，亚夏汽车与安徽路易达汽车销售服务有限公司签署《股权转让协议》，协议约定亚夏汽车以合肥亚达 2010 年 3 月 31 日账面净资产和北京六合正旭资产评估有限责任公司六合正旭评报字[2010]第 161 号《评估报告》为依据，以 3,288,264.00 元的价格收购安徽路易达汽车销售服务有限公司持有的合肥亚达 49%的股权，此次股权收购完成后，亚夏汽车持有合肥亚达 100%的股权。合肥亚达依法办理了工商变更登记手续，并于 2010 年 6 月 22 日取得合肥市工商局签发的变更后的《企业法人营业执照》。

b. 2010 年 5 月 31 日，亚夏汽车与安徽路易达汽车销售服务有限公司签署《股权转让协议》，协议约定亚夏汽车以合肥亚特 2010 年 3 月 31 日账面净资产和北京六合正旭资产评估有限责任公司六合正旭评报字[2010]第 162 号《评估报告》为依据，以 2,942,313.25 元的价格收购安徽路易达汽车销售服务有限公司持有的合肥亚特 49%的股权，此次股权收购完成后，亚夏汽车持有合肥亚特 100%的股权。合肥亚特依法办理了工商变更登记手续，并于 2010 年 6 月 22 日取得合肥市工商局签发的变更后的《企业法人营业执照》。

3、2011 年度收购关联股东房产及土地使用权情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 2011 年 | |
|---------------|----------|--------|----------|---------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比率 (%) |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 房产及土地使用权 | 受让 | 市价 | 80,650,000.00 | 41.83 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 房产及土地使用权 | 受让 | 市价 | 12,862,653.00 | 6.67 |

六、公司股权激励情况具体实施情况

报告期内，公司未制定股权激励计划。

七、重大关联交易事项

报告期内，公司关联交易事项如下：

(一) 与日常经营相关的关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1). 采购商品、接受劳务情况

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 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|------------------|--------|---------------|----------|----------------|-----------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比率 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比率 (%) |
| 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | 8,143.25 | 0.02 | 24,824.97 | 0.02 |
| 芜湖亚夏专用汽车有限公司 | 配件 | 市价 | 9,390.00 | 0.03 | 1,145.32 | 0.00 |
| 黄山市亚夏贸易有限公司 | 配件 | 市价 | — | — | 14,117.89 | 0.01 |
| 黄山市亚夏汽车服务有限公司 | 配件 | 市价 | — | — | 1,478.30 | 很小 |
| 宣城亚夏汽车商城有限公司 | 电费 | 市价 | 8,448.40 | 0.02 | 18,099.12 | 0.82 |
| 宁国亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | — | — | 14,667.96 | 0.01 |

(2). 出售商品、提供劳务情况

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 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|------------------|--------|---------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比率 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比率 (%) |
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 维修 | 市价 | 166,453.30 | 0.06 | 149,626.47 | 0.07 |
| 安徽省宣城市亚夏担保有限公司 | 维修 | 市价 | 82,771.64 | 0.03 | — | — |
| 宁国市宾悦物业服务服务有限公司 | 电费 | 市价 | 16,008.28 | 0.16 | — | — |
| 芜湖亚夏专用汽车有限公司 | 维修 | 市价 | 6,650.00 | 很小 | — | — |
| 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | 3,435.95 | 很小 | 51,877.98 | 0.02 |
| 芜湖亚夏旧机动车交易有限公司 | 维修 | 市价 | 247.00 | 很小 | — | — |
| 宣城市亚夏报废车辆回收有限公司 | 残废料 | 市价 | — | — | 58,036.53 | 2.28 |
| 宁国亚夏商用汽车销售 | 维修 | 市价 | — | — | 3,442.76 | 很小 |

| | | | | | | |
|---------------|----|----|-------------------|---|-------------------|----|
| 服务有限公司 | | | | | | |
| 芜湖市亚夏物流服务有限公司 | 维修 | 市价 | — | — | 1,583.33 | 很小 |
| 合计 | | | 275,566.17 | | 264,567.07 | |

2. 关联租赁情况

(1). 出租情况

| 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 | 年度确认的租赁收益(万元) |
|-------|------------------|--------|------------|------------|----------|---------------|
| 本公司 | 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2016.12.31 | 市价 | 45.00 |

(2). 承租情况

| 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 | 年度确认的租赁费(元) |
|-----------------|---------------------|--------|------------|------------|---------|-------------|
| 安徽亚夏汽车股份有限公司 | 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 150,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 215,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 320,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2008.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 260,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2008.06.01 | 2011.6.30 | 市价 | 215,000.00 |
| 安徽亚夏汽车股份有限公司 | 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2008.07.01 | 2011.09.30 | 市价 | 300,000.00 |
| 安庆市旧机动车交易中心有限公司 | 安庆分公司 | 房地产 | 2008.01.01 | 2011.3.31 | 市价 | 16,800.00 |
| 周夏耘 | 黄山分公司 | 房产 | 2008.01.01 | 2011.4.30 | 市价 | 24,000.00 |

关联租赁情况说明：

本报告期宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司、安徽亚达汽车销售服务有限公司、安徽亚特汽车销售服务有限公司、合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司、合肥雅迪汽车销售服务有限公司、合肥亚越汽车销售服务有限公司将租赁的房产和土地购入。

3. 关联担保情况

(1). 公司借款接受关联方抵押、担保

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 周夏耘、周晖 | 本公司 | 19,000,000.00 | 2010/10/18 | 2012/10/17 | 否 |
| 周夏耘、杨爱玲、安徽亚夏实业股份有限公司 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2011/3/9 | 2012/3/9 | 否 |
| 周夏耘 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2011/7/26 | 2012/7/26 | 否 |
| 周夏耘 | 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 20,000,000.00 | 2011/6/22 | 2012/6/2 | 否 |
| 周夏耘 | 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 18,000,000.00 | 2011/4/8 | 2012/4/8 | 否 |
| 周夏耘 | 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 11,995,570.00 | 滚动融资 | 滚动融资 | 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 | 10,972,316.80 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 15,000,000.00 | 2011/1/28 | 2012/1/28 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏轿车销售有限公司 | 8,000,000.00 | 2011/3/18 | 2012/3/18 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司保证 | 芜湖亚凯汽车销售服务有限公司 | 500,000.00 | 2011/12/29 | 2012/12/29 | 否 |
| 周夏耘 | 宣城亚腾汽车销售服务有限公司 | 8,000,000.00 | 2011/6/14 | 2012/6/14 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 12,000,000.00 | 2011/06/14 | 2012/06/14 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 8,917,944.75 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司、周夏耘 | 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 8,203,756.00 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 周夏耘、周晖 | 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 13,012,656.00 | 滚动融资 | 滚动融资 | 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 | 4,713,084.42 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--------------|------|------|---|
| | 公司 | | | | |
| 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 | 5,390,870.85 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |

(2). 公司开具银行承兑汇票接受关联方的抵押、担保

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 承兑人 | 担保金额 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|------------------|-------------|---------------|------------|
| 周夏耘 | 黄山亚晖汽车销售服务有限公司 | 中信银行芜湖分行 | 2,090,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 中国银行芜湖分行 | 7,000,000.00 | 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 | 招商银行合肥大钟楼支行 | 15,201,800.00 | 否 |
| 周夏耘 | 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 深圳发展银行大连分行 | 44,103,600.00 | 否 |
| 周夏耘 | 巢湖亚威汽车销售服务有限公司 | 深发展银行广州分行 | 15,400,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 深发展银行广州分行 | 33,000,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 黄山亚翔汽车销售服务有限公司 | 深发展银行上海分行 | 6,200,000.00 | 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 | 浦发银行芜湖分行 | 2,000,000.00 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司、周夏耘、杨爱玲 | 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 民生银行合肥分行 | 10,820,000.00 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司、周夏耘、杨爱玲 | 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 民生银行合肥分行 | 16,000,000.00 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司、周夏耘、杨爱玲 | 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | 民生银行合肥分行 | 5,000,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 本公司 | 中信银行芜湖分行 | 5,000,000.00 | 否 |
| 周夏耘、周晖 | 本公司 | 光大银行芜湖分行 | 3,350,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 黄山亚晖汽车销售服务有限公司 | 中信银行芜湖分行 | 2,090,000.00 | 否 |

4. 关联方资产转让情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 2011 年 | |
|---------------|----------|--------|----------|---------------|---------------|
| | | | | 金额（元） | 占同类交易金额的比率（%） |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 房产及土地使用权 | 受让 | 市价 | 80,650,000.00 | 41.83 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 房产及土地使用权 | 受让 | 市价 | 12,862,653.00 | 6.67 |

5. 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 2011. 12. 31 | | 2010. 12. 31 | |
|------|---------------|---------------|------|--------------|------|
| | | 账面余额 (元) | 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 | — | — | — |

6、关联方资金往来

(1). 会计师事务所对公司与关联方资金往来的专项审核报告

2012 年 4 月 14 日，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会审字[2012]0788 号《关于芜湖亚夏汽车股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告》，全文如下：

会审字[2012]0788 号

关于芜湖亚夏汽车股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项审核报告

芜湖亚夏汽车股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了芜湖亚夏汽车股份有限公司（以下简称贵公司）2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2012 年 4 月 14 日出具了会审字[2012]0786 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，亚夏公司编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对贵公司实施 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项审核报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方资金占用情况之

用，不得用作任何其他目的。

附件：芜湖亚夏汽车股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

华普天健会计师事务所
(北京) 有限公司

中国·北京

中国注册会计师：李友菊

中国注册会计师：郑磊

中国注册会计师：舒鹏

二〇一二年四月一十四日

附件：

芜湖亚夏股份有限公司

《2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：人民币元

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 年初占用资金余额 | 2011 年度占用累计发生金额 | 2011 年度偿还累计发生金额 | 2011 年末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|------------------|---------------|-------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 安徽亚夏实业股份有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | - | 115,908.00 | 115,908.00 | - | | |
| | | | 其他应收款 | - | 50,545.30 | 50,545.30 | - | | |
| | | | 预付账款 | - | 12,862,653.00 | 12,862,653.00 | - | | |
| 小计 | | | - | 13,029,106.30 | 13,029,106.30 | - | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 受同一控股股东控制 | 应收账款 | - | 1,577.00 | 1,577.00 | - | 备注(1) | 备注(1) |
| | | | 其他应收款 | - | 1,858.95 | 1,858.95 | - | | |
| | | | 预收账款 | - | 15.00 | 15.00 | - | | |
| | 安徽路易达汽车销售服务有限公司 | 受同一控股股东控制 | 预付账款 | - | 80,650,000.00 | 65,650,000.00 | 15,000,000.00 | 尚未开票的土地款 | 经营性占用 |
| | 安徽省宣城市亚夏担保有限公司 | 受同一控股股东控制 | 应收账款 | - | 46,454.67 | 46,454.67 | - | | |
| | | | 其他应收款 | - | 36,316.97 | 36,316.97 | - | | |
| | 宁国市宾悦物业服务服务有限公司 | 受同一控股股东控制 | 其他应收款 | - | 16,008.28 | 16,008.28 | - | | |
| | 芜湖亚夏旧机动车交易有限公司 | 受同一控股股东控制 | 应收账款 | - | 247.00 | 247.00 | - | | |
| | 芜湖亚夏专用汽车有限公司 | 受同一控股股东控制 | 应收账款 | - | 4,250.00 | 4,250.00 | - | | |
| 其他应收款 | | | - | 2,400.00 | 2,400.00 | - | | | |
| 小计 | | | - | 80,759,127.87 | 65,759,127.87 | 15,000,000.00 | | | |
| 总计 | | | | - | 93,788,234.17 | 78,788,234.17 | 15,000,000.00 | | |

备注(1)：截止 2011 年 2 月，安徽亚夏实业股份有限公司持有芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司的全部股权已转让。

本表已于 2012 年 4 月 14 日获得董事会批准。

法定代表人：周夏耘

主管会计工作的负责人：邹则清

会计机构负责人：赵 艳

(2). 独立董事对关联方资金往来与对外担保事项出具的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）等的要求和规定，作为芜湖亚夏汽车股份有限公司（以下简称“公司”）的独立董事，对公司 2011 年度关联方资金往来及对外担保情况进行了认真的了解和查验，相关说明及独立意见如下：

公司能严格遵循《公司法》、《证券法》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发〔2005〕120 号）及《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56 号）等法律法规和《公司章程》的有关规定，严格控制对外担保风险。

2011 年，公司没有发生对外担保情况，也不存在以前年度发生并累计至 2011 年 12 月 31 日的对外担保情形。

独立董事：胡达沙、王玉春、孙昌兴

2012 年 4 月 14 日

(二) 报告期内，公司无与关联方共同对外投资发生的关联交易事项。

(三) 报告期内有无其他重大关联交易

报告期内，公司无偿受让关联法人股东安徽亚夏实业股份有限公司 28 件商标。

(四) 报告期内采取的减少关联交易的措施

公司为避免上市后与安徽亚夏实业股份有限公司发生不规范的手段损害上市公司利益，已根据相关上市规则、指引的规定，拟定了《公司章程》、《关联交易决策制度》、《投融资管理制度》、《授权董事会权限的规定》、《独立董事任职及议事制度》，在上述公司章程、制度中明确了关联交易表决、决策程序，采取了必要的措施。除上述制度性措施外，为规范现有经常性关联交易和避免新增关联交易，公司还采取以下措施：

1、通过公司本身获取经营用地，避免与关联方之间购买土地的偶发性关联交易。报告期内，因控股股东从事房产置业业务，为了更为便利的获取商业用地，同时也缓解股份公司短期资金压力，公司与控股股东及其控制的下属企业间存在购买土地的偶发性关联交易。为了减少和避免关联交易的再次发生，公司已计划在上市后全部独立运作获取经营用地的的工作。随着募集资金的投入，股份公司的经营实力将得到大幅的提升，也为该项措施的落实提供了基础。

2、加强计划管理，规范和减少关于产品购销方面的关联交易。报告期内，由于控股股东存在乘用车消费及维修需求，因而存在控股股东与股份公司之间的购销关联交易。为了进一步减少和规范上述关联交易，公司将进一步加强每个年度

的采购、销售计划管理体系，通过加强自身的预算管理，减少因乘用车消费及维修所需而发生的关联购销交易。通过计划管理，进一步规范乘用车销售关联交易的公允性和合理性。

八、报告期内重大合同及其履行情况

1、报告期内，公司资产托管、承包、租赁事项

(1) 除关联租赁（上市前已解除）外，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产的事项或其他公司托管、承包公司资产的事项。

(2) 其他公司租赁公司资产或以前期间发生但延续到报告期租赁公司资产的事项

| 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 | 年度确认的租赁收益（万元） |
|-------|------------------|--------|------------|------------|----------|---------------|
| 本公司 | 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2016.12.31 | 市价 | 45.00 |

【注】2011年2月，安徽亚夏实业股份有限公司将拥有芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司100%的股权转让给第三方后，芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司不再是公司关联单位，上述租赁关系自2011年2月后已不再是关联租赁。

2、报告期内，除母公司与关联子公司之间、关联子公司相互之间的担保之外，公司没有发生对外担保事项。

3、公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

4、重大合同签署及履行情况

(1) 2011年5月13日在合肥市，公司五个全资子公司安徽亚达、安徽亚特、合肥悦宾、合肥雅迪、合肥亚越共同与关联子公司安徽路易达投资咨询服务服务有限公司签署《资产转让协议》，协议约定将安徽路易达所拥有的5家4S店房地产及其项目用地转让给上述五家全资子公司，合同标的金额达9,127.27万元，目前已经支付完全部价款，该项资产尚有合肥亚越房地产权证正在办理过户手续。

(2) 2011年7月14日公司与安徽省滁州市国土资源局共同签署滁州市341100出让(2011)081号《国有建设用地使用权出让合同》征用土地56,610平方米，出让价款6,100万元，截止年末已经支付土地出让金6,100万元，国有土地使用权证已办理完毕。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

1. 关于锁定股份的承诺

(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承诺：自芜湖亚夏汽车股份有限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本人在公司本次公开发行股票前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

(2) 自然人股东周丽和世纪方舟投资有限公司承诺：自芜湖亚夏汽车股份有限公司股票上市之日起十二个月内，本人（企业）不转让或者委托他人管理本人（企业）在本次发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

(3) 作为公司股东的董事、监事、高级管理人员周夏耘、周晖、汪杰宁同时承诺：在作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，上述锁定期满后，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%。

2. 关于避免同业竞争的承诺

为了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做出承诺如下：

(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。

十、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司财务审计机构。该所已连续 7 年为公司提供审计服务，现为公司 2011 年度提供审计服务的签字会计师为李友菊、郑磊、舒鹏。

十一、公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会、董事未受处罚及整改。

十二、报告期内公司公开披露的重大事项信息索引

| 披露日期 | 公告编号 | 主要内容 | 披露报纸 |
|------------|---------|--|------------------|
| 2011-08-16 | 2011-32 | 关于完成工商变更登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-08-23 | 2011-33 | 第二届董事会第八次临时会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-08-23 | 2011-34 | 第二届监事会第八次临时会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-08-23 | 2011-35 | 关于设立募集资金专用账户并签订募集资金专户存储三方监管协议的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-08-23 | 2011-36 | 关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-08-23 | 2011-37 | 关于使用募集资金投资设立芜湖雪铁龙轿车 4S 店的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-08-30 | 2011-38 | 关于更换保荐代表人的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-06 | 2011-39 | 关于全资子公司完成工商登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-40 | 关于第二届董事会第九次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-41 | 关于第二届监事会第九次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-42 | 关于使用部分超募资金对子公司增资的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-43 | 关于使用部分超募资金对外投资的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-44 | 关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-45 | 关于变更募集资金投资项目的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-46 | 关于公司及全资子公司相互提供担保额度的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-10 | 2011-47 | 关于召开 2011 年第二次临时股东大会的会议通知 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-22 | 2011-48 | 关于芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司开设募集资金专用账户并签署四方监管协议的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-27 | 2011-49 | 关于 2011 年第二次临时股东大会决议公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-09-28 | 2011-50 | 关于第二届董事会第十次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报 |

| | | | |
|------------|---------|-------------------------------|------------------|
| | | | 报、上海证券报 |
| 2011-09-30 | 2011-51 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-10-11 | 2011-52 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-10-18 | 2011-53 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-10-19 | 2011-54 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-10-20 | 2011-55 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-10-21 | 2011-56 | 关于募集资金三方监管协议之补充协议的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-10-28 | 2011-57 | 芜湖亚夏汽车股份有限公司 2011 年第三季度季度报告正文 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-11-07 | 2011-58 | 关于网下发行限售股上市流通的提示性公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-11-08 | 2011-59 | 关于签订《委托代办股份转让协议》 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-11-09 | 2011-60 | 关于全资子公司完成工商变更登记的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-12-23 | 2011-61 | 关于第二届董事会第十二次会议决议公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-12-23 | 2011-62 | 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |
| 2011-12-27 | 2011-63 | 关于公司股东股份质押的公告 | 证券时报、中国证券报、上海证券报 |

以上重要事项均在法批媒体证券时报、中国证券报、上海证券报和中国证监会指定网站巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 做了相应披露。

第十一节 财务报告

一、审计报告

会审字[2012] 0786 号

审 计 报 告

芜湖亚夏汽车股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的芜湖亚夏汽车股份有限公司（以下简称“亚夏汽车”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

（一）、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是亚夏汽车管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）、审计意见

我们认为，亚夏汽车财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了亚夏汽车 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所
（北京）有限公司

中国·北京

中国注册会计师：李友菊

中国注册会计师：郑磊

中国注册会计师：舒鹏

二〇一二年四月十四日

资产负债表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：人民币元

企业负责人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：赵艳

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 493,416,726.32 | 64,490,260.58 | 330,328,455.60 | 19,176,660.93 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 9,402,125.02 | | 3,419,393.91 | 288,588.15 |
| 预付款项 | 203,073,827.77 | 24,625,482.24 | 211,955,359.60 | 28,585,800.04 |
| 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 | 12,231,011.00 | 178,347,178.25 | 10,076,090.96 | 75,971,334.11 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 420,743,667.78 | 16,476,770.01 | 183,216,458.38 | 13,350,836.68 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 1,138,867,357.89 | 283,939,691.08 | 738,995,758.45 | 137,373,219.91 |
| 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 | 4,010,462.89 | 577,437,188.33 | | 262,386,725.44 |
| 投资性房地产 | 5,188,757.47 | 5,188,757.47 | 5,329,987.99 | 5,329,987.99 |
| 固定资产 | 262,853,557.17 | 20,171,556.53 | 191,577,204.66 | 16,655,579.35 |
| 在建工程 | 22,289,030.03 | 1,957,192.00 | 5,775,028.52 | 73,479.00 |
| 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 | 226,393,467.28 | 110,052,995.66 | 93,677,473.26 | 38,933,105.66 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | 601,348.73 | 54,839.07 | 223,663.40 | 82,691.19 |
| 递延所得税资产 | 3,284,237.16 | 620,742.01 | 2,285,723.40 | 631,310.52 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 524,620,860.73 | 715,483,271.07 | 298,869,081.23 | 324,092,879.15 |
| 资产总计 | 1,663,488,218.62 | 999,422,962.15 | 1,037,864,839.68 | 461,466,099.06 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 232,468,381.34 | 35,000,000.00 | 232,091,919.85 | 49,000,000.00 |
| 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 | 473,751,340.00 | 34,455,940.00 | 410,028,600.00 | 21,140,000.00 |
| 应付账款 | 24,346,156.68 | 3,361,235.27 | 21,870,848.80 | 3,949,191.93 |
| 预收款项 | 44,388,753.08 | 23,076,633.13 | 45,390,686.47 | 1,685,982.02 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 10,114,695.66 | 1,196,583.80 | 6,703,829.36 | 849,918.13 |
| 应交税费 | 170,758.81 | 2,642,732.49 | 19,556,953.92 | 3,194,667.73 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 21,364,177.49 | 85,472,767.64 | 16,016,935.51 | 132,529,342.95 |
| 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 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 825,604,263.06 | 204,205,892.33 | 751,659,773.91 | 212,349,102.76 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 |
| 非流动负债合计 | 37,000,000.00 | 37,000,000.00 | 21,500,000.00 | 21,500,000.00 |
| 负债合计 | 862,604,263.06 | 241,205,892.33 | 773,159,773.91 | 233,849,102.76 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 88,000,000.00 | 88,000,000.00 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 资本公积 | 469,561,023.57 | 482,142,112.10 | 46,004,316.15 | 58,585,404.68 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 24,670,108.48 | 24,229,819.07 | 16,135,771.87 | 15,725,482.46 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 218,652,823.51 | 163,845,138.65 | 136,564,977.75 | 87,306,109.16 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 800,883,955.56 | 758,217,069.82 | 264,705,065.77 | 227,616,996.30 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 800,883,955.56 | 758,217,069.82 | 264,705,065.77 | 227,616,996.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,663,488,218.62 | 999,422,962.15 | 1,037,864,839.68 | 461,466,099.06 |

利润表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 3,577,855,483.04 | 294,296,693.60 | 3,039,179,622.90 | 317,344,566.51 |
| 其中：营业收入 | 3,577,855,483.04 | 294,296,693.60 | 3,039,179,622.90 | 317,344,566.51 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 3,451,918,420.04 | 291,876,539.23 | 2,940,319,727.30 | 314,106,815.74 |
| 其中：营业成本 | 3,277,761,288.00 | 261,379,926.13 | 2,818,929,337.85 | 292,974,913.28 |
| 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 | 5,519,940.08 | 819,899.22 | 5,472,770.23 | 643,171.73 |
| 销售费用 | 93,624,588.12 | 8,047,523.74 | 67,058,628.25 | 7,218,084.78 |
| 管理费用 | 41,017,841.03 | 13,581,898.00 | 25,562,940.19 | 9,553,312.42 |
| 财务费用 | 28,377,445.06 | 7,632,619.87 | 21,923,981.08 | 3,615,003.21 |
| 资产减值损失 | 5,617,317.75 | 414,672.27 | 1,372,069.70 | 102,330.32 |
| 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） | 472.89 | 83,300,472.89 | -1,671.75 | 78,798,328.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 472.89 | 472.89 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 125,937,535.89 | 85,720,627.26 | 98,858,223.85 | 82,036,079.02 |
| 加：营业外收入 | 4,072,425.22 | 699,192.73 | 2,685,398.18 | 165,822.17 |
| 减：营业外支出 | 3,830,498.22 | 122,287.67 | 399,915.89 | 22,655.84 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 191,702.36 | 800.46 | 134,693.57 | 8,655.84 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 126,179,462.89 | 86,297,532.32 | 101,143,706.14 | 82,179,245.35 |
| 减：所得税费用 | 35,557,280.52 | 1,254,166.22 | 25,395,753.49 | 928,558.40 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 90,622,182.37 | 85,043,366.10 | 75,747,952.65 | 81,250,686.95 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 90,622,182.37 | 85,043,366.10 | 75,507,214.60 | 81,250,686.95 |
| 少数股东损益 | | | 240,738.05 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 1.24 | | 1.14 | |
| （二）稀释每股收益 | 1.24 | | 1.14 | |
| 七、其他综合收益 | 9,990.00 | | | |
| 八、综合收益总额 | 90,622,182.37 | 85,043,366.10 | 75,747,952.65 | 81,250,686.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 90,622,182.37 | 85,043,366.10 | 75,507,214.60 | 81,250,686.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | 240,738.05 | |

企业负责人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：赵艳

现金流量表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 4,213,894,528.66 | 345,417,440.40 | 3,538,043,920.06 | 371,984,664.27 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置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 | 3,621,438.01 | 832,688.69 | 7,369,340.73 | 1,500,000.00 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,217,515,966.67 | 346,250,129.09 | 3,545,413,260.79 | 373,484,664.27 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 4,009,149,609.37 | 287,439,787.75 | 3,190,172,194.41 | 371,201,153.52 |
| 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 | 100,564,757.11 | 14,252,207.26 | 62,472,042.40 | 9,829,284.31 |
| 支付的各项税费 | 75,430,627.07 | 9,185,731.28 | 76,657,204.10 | 5,712,455.50 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 59,465,360.49 | 158,336,946.34 | 39,772,665.35 | 58,067,462.28 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,244,610,354.04 | 469,214,672.63 | 3,369,074,106.26 | 444,810,355.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,094,387.37 | -122,964,543.54 | 176,339,154.53 | -71,325,691.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 83,300,000.00 | -1,671.75 | 98,798,328.25 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,454,259.12 | 20,796,567.32 | 13,927,060.32 | 758,467.92 |
| 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 | 2,458,010.58 | 656,544.58 | 1,295,695.10 | 279,947.48 |
| 投资活动现金流入小计 | 17,912,269.70 | 104,753,111.90 | 15,221,083.67 | 99,836,743.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 279,291,549.85 | 80,032,569.16 | 101,998,790.19 | 23,493,092.64 |
| 投资支付的现金 | 4,000,000.00 | 315,040,000.00 | 6,230,577.25 | 59,230,577.25 |
| 质押贷款净增加额 | | 0.00 | | |
| 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 | 283,291,549.85 | 395,072,569.16 | 108,229,367.44 | 82,723,669.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -265,379,280.15 | -290,319,457.26 | -93,008,283.77 | 17,113,073.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 445,546,717.42 | 445,546,717.42 | | |
| 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 | 1,225,068,439.77 | 134,000,000.00 | 1,200,712,102.09 | 69,000,000.00 |

| | | | | |
|---------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 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 | 1,670,615,157.19 | 579,546,717.42 | 1,200,712,102.09 | 69,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,189,691,978.28 | 113,000,000.00 | 1,154,041,111.99 | 52,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,361,240.67 | 7,949,116.97 | 32,274,554.09 | 16,683,768.88 |
| 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 | 1,215,053,218.95 | 120,949,116.97 | 1,186,315,666.08 | 68,683,768.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 455,561,938.24 | 458,597,600.45 | 14,396,436.01 | 316,231.12 |
| 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 | 163,088,270.72 | 45,313,599.65 | 97,727,306.77 | -53,896,386.46 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 330,328,455.60 | 19,176,660.93 | 232,601,148.83 | 73,073,047.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 493,416,726.32 | 64,490,260.58 | 330,328,455.60 | 19,176,660.93 |

企业负责人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：赵艳

合并股东权益变动表

编制单位：芜湖亚夏汽车股份有限公司

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 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 | 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 | | | 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 | 66,000,000.00 | 46,004,316.15 | | | 16,135,771.87 | | 136,564,977.75 | | 264,705,065.77 | | 66,000,000.00 | 45,893,912.44 | | | 8,010,703.17 | | 82,382,831.85 | 6,100,242.91 | 208,387,690.37 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 66,000,000.00 | 46,004,316.15 | | | 16,135,771.87 | | 136,564,977.75 | | 264,705,065.77 | | 66,000,000.00 | 45,893,912.44 | | | 8,010,703.17 | | 82,382,831.85 | 6,100,242.91 | 208,387,690.37 | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 22,000,000.00 | 423,556,707.42 | | | 8,504,336.61 | | 82,117,845.76 | | 536,178,889.79 | | | 110,403.71 | | | 8,125,068.70 | | 54,182,145.90 | -6,100,242.91 | 56,317,375.40 | |
| (一) 净利润 | | | | | | | 90,622,182.37 | | 90,622,182.37 | | | | | | | | 75,507,214.60 | 240,738.05 | 75,747,952.65 | |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 90,622,182.37 | | 90,622,182.37 | | | | | | | | 75,507,214.60 | 240,738.05 | 75,747,952.65 | |
| (三) 所有者投入和 减少资本 | 22,000,000.00 | 423,556,707.42 | | | | | | | 445,556,707.42 | | | 110,403.71 | | | | | | | 110,403.71 | |
| 1. 所有者投入资本 | 22,000,000.00 | 423,546,717.42 | | | | | | | 445,546,717.42 | | | 110,403.71 | | | | | | | 110,403.71 | |
| 2. 股份支付计入 所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 9,990.00 | | | | | | | 9,990.00 | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 8,504,336.61 | | -8,504,336.61 | | | | | | | 8,125,068.70 | | -21,325,068.70 | | | -13,200,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,504,336.61 | | -8,504,336.61 | | | | | | | 8,125,068.70 | | -8,125,068.70 | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 二、本年年初余额 | 66,000,000.00 | 58,585,404.68 | | | 15,725,482.46 | | 87,306,109.16 | 227,616,996.30 | 66,000,000.00 | 58,585,404.68 | | | 7,600,413.76 | | 27,380,490.91 | 159,566,309.35 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 22,000,000.00 | 423,556,707.42 | | | 8,504,336.61 | | 76,539,029.49 | 530,600,073.52 | | | | | 8,125,068.70 | | 59,925,618.25 | 68,050,686.95 |
| （一）净利润 | | | | | | | 8,504,336.61 | 85,043,366.10 | | | | | | | 81,250,686.95 | 81,250,686.95 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 8,504,336.61 | 85,043,366.10 | | | | | | | 81,250,686.95 | 81,250,686.95 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 22,000,000.00 | 423,556,707.42 | | | | | | 445,556,707.42 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 22,000,000.00 | 423,546,717.42 | | | | | | 445,546,717.42 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | 9,990.00 | | | | | | 9,990.00 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 8,504,336.61 | | -8,504,336.61 | | | | | | 8,125,068.70 | | -21,325,068.70 | -13,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 8,504,336.61 | | -8,504,336.61 | | | | | | 8,125,068.70 | | -8,125,068.70 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | -13,200,000.00 | -13,200,000.00 |
| 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 | 88,000,000.00 | 482,142,112.10 | | | 24,229,819.07 | | 163,845,138.65 | 758,217,069.82 | 66,000,000.00 | 58,585,404.68 | | | 15,725,482.46 | | 87,306,109.16 | 227,616,996.30 |

企业负责人：周夏耘

主管会计工作负责人：邹则清

会计机构负责人：赵艳

二、财务报表附注

芜湖亚夏汽车股份有限公司

财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

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, 2011 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。公司住所: 芜湖市鸠江区弋江北路花塘村。法定代表人: 周夏耘。

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。

二、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 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度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 12 月 31 日为一个会计年度。

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) 同一控制下的企业合并

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。

(3) 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并报表的编制方法

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。

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) 金融资产划分为以下四类：

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) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

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。

(4) 金融资产转移

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。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

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。

C. 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。

9. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：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

确定组合的依据：

组合 1：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：以本公司合并报表范围内的关联方划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结

合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提（%） |
|--------------|-------------|------------|
| 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 2：合并报表范围内的关联方往来不计提坏账准备。

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，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：发出时按个别计价法计价。

(3) 存货的盘存制度：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。

(4) 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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品和包装物摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

11. 长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

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方法

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) 长期股权投资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) 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) 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：

| 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 | 9.50 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 其他附属设施 | 5 | 5 | 19.00 |

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。

(3) 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。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：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。

14. 在建工程

(1) 在建工程类别

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) 在建工程减值测试方法、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。

③ 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和资本化期间

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) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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。

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) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 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 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 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，于在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。

③ 无形资产的摊销

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。

(3) 划分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。

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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. 收入

(1) 销售商品收入

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) 提供劳务收入

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率确定。

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。

(3) 让渡资产使用权收入

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。

19. 政府补助

(1) 范围及分类

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) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

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。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

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) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认，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负债不予确认：

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。

21. 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重大会计政策的变更

报告期内，本公司无重大会计政策的变更。

(2) 会计估计的变更

报告期内，本公司无会计估计的变更。

一、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|----------------|------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 增值税 | 商品销售收入、增值税应税劳务 | 17% |
| 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% |

| | | |
|-------|-----------|----------|
| 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% |

[注 1]: 子公司芜湖驾校、宁国驾校提供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, 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。

二、企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 | 年末实际出资额(万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 |
|------------------|--------|-----|-------|----------|---|-------------|---------------------|
| 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 | 1,844.00 | 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 | 1,844.00 | — |
| 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 | 1,756.00 | 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 | 1,756.00 | — |
| 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 | 1,910.00 | 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 | 1,910.00 | — |
| 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 | 50.00 | 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 | 50.00 | — |
| 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 | 1,350.00 | 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。 | 1,350.00 | — |
| 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 | 1,500.00 | 汽车销售(品牌汽车除外), 轿车配件销售, 轿车二手车经销, 轿车装潢、美容、信息服务。 | 1,500.00 | — |
| 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 | 1,200.00 | 轿车配件销售, 轿车装潢、美容及信息咨询服务 | 1,200.00 | — |
| 芜湖亚嘉汽车销售 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 汽贸 | 1,000.00 | 轿车配件销售, 轿车二手车经销, 轿车装潢、美容, 轿车销售信息咨询服务。 | 1,000.00 | — |

| | | | | | | | |
|--------------------|--------|-----|----|----------|---|----------|---|
| 服务有限公司 | | | | | | | |
| 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 | 500.00 | 汽车销售（品牌汽车除外），轿车配件销售，轿车二手车经销，轿车装潢、美容、信息服务。 | 500.00 | — |
| 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 | 500.00 | 比亚迪轿车销售、售后服务；轿车配件销售，轿车装潢、美容、信息咨询 | 500.00 | — |
| 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 | 1,500.00 | 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。 | 1,500.00 | — |
| 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 | 1,000.00 | 二手车销售，汽车配件销售；汽车装潢；信息咨询服务 | 1,000.00 | — |
| 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 | 500.00 | 二手车、汽车配件销售；汽车装潢；信息咨询服务。 | 500.00 | — |
| 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 | 2,600.00 | 二手车、轿车配件销售；轿车装潢；信息咨询服务。 | 2,600.00 | — |
| 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 | 2,900.00 | 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 | 2,900.00 | — |
| 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | 有限责任公司 | 宣城市 | 汽贸 | 1,200.00 | 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 | 1,200.00 | — |
| 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 | 1,200.00 | 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 | 1,200.00 | — |
| 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 | 1,500.00 | 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 | 1,500.00 | — |
| 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 | 1,200.00 | 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 | 1,200.00 | — |
| 宣城亚本汽车销售服务有限公司 | 有限责任公司 | 宣城市 | 汽贸 | 1,000.00 | 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 | 1,000.00 | — |
| 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 | 驾培 | 2,300.00 | 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。 | 2,300.00 | — |
| 宣城亚宝汽车销售 | 有限责任公司 | 宣城市 | 汽贸 | 2,154.00 | 轿车配件销售、汽车信息咨询、服务。 | 2,154.00 | — |

| | | | | | | | |
|------------------|--------|-----|----|----------|---|----------|---|
| 服务有限公司 | | | | | | | |
| 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 | 500.00 | 轿车配件销售（涉及许可的凭有效的许可证经营） | 500.00 | — |
| 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 | 1,100.00 | 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 | 1,100.00 | — |
| 巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司 | 有限责任公司 | 巢湖市 | 汽贸 | 500.00 | 东风雪铁龙品牌汽车销售、二类机动车维修（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。 | 500.00 | — |
| 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 | 1,200.00 | 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 | 1,200.00 | — |
| 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 | 1,000.00 | 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 | 1,000.00 | — |
| 巢湖亚宝汽车销售服务有限公司 | 有限责任公司 | 巢湖市 | 汽贸 | 500.00 | 轿车配件销售，轿车装潢、美容，信息咨询服务。 | 500.00 | — |
| 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 | 1,000.00 | 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） | 1,000.00 | — |
| 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 | 1,300.00 | 东风日产品牌汽车销售（凭有限授权书经营）；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）。 | 1,300.00 | — |
| 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 | 1,500.00 | 北京现代品牌汽车销售（凭有限授权书经营）；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）。 | 1,500.00 | — |
| 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 | 1,500.00 | 轿车配件销售；汽车信息咨询 | 1,500.00 | — |

（续上表）

| 子公司全称 | 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年亏损超过少数股东在该子公司期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 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 芜湖亚夏轿车销售服 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |

| | | | | | | |
|--------------------|--------|--------|---|---|---|---|
| 务有限公司 | | | | | | |
| 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 芜湖亚辰汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 芜湖亚凯汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 芜湖亚威汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 合肥亚越汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 合肥亚翔汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 合肥亚驰汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚腾汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚悦汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚通汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚本汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 宣城亚宝汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 广德亚广汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 巢湖亚景汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 巢湖亚威汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 巢湖亚东汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 巢湖亚宝汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 黄山亚晖汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 黄山亚骐汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |
| 黄山亚翔汽车销售服 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |

| | | | | | | |
|----------------|--------|--------|---|---|---|---|
| 务有限公司 | | | | | | |
| 滁州亚赛汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | 是 | — | — | — |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 经营范围 |
|---------------------|--------|-----|------|----------|--|
| 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 | 3,000.00 | 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 |
| 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 | 1,670.00 | 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 |
| 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 | 1,622.00 | 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 |
| 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 汽贸 | 1,700.00 | 东风日产品牌轿车销售、维修、装潢、美容,轿车二手车经销,轿车配件销售、轿车信息咨询 |
| 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 | 1,928.00 | 机动车驾驶员培训、机动车驾驶服务(按许可证经营) |
| 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 | 1,260.00 | 普通机动车驾驶员培训(二级)(有效期至2013年4月27日止)。 |
| 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 | 1,500.00 | 一汽轿车销售、维修、装潢、美容、配件销售、信息咨询 |
| 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 | 1,800.00 | 长安福特轿车销售、维修、装潢、美容、配件销售、信息咨询。 |
| 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 | 1,000.00 | 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)。 |

(续上表)

| 子公司全称 | 年末实际出资额(万元) | 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 |
|---------------------|-------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|
| 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 3,000.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司 | 1,670.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 芜湖亚夏汽车服务有限责任公司 | 1,622.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 1,700.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 1,928.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 1,260.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 1,500.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 1,800.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |
| 安徽亚夏保险经纪有限公司 | 1,000.00 | — | 100.00 | 100.00 | 是 | — |

(3) 本年新纳入合并范围的主体

| 子公司全称 | 年末净资产 | 2011 年净利润 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 芜湖亚辰汽车销售服务有限公司 | 14,977,339.06 | -22,660.94 |
| 芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司 | 10,003,341.01 | 3,341.01 |
| 芜湖亚威汽车销售服务有限公司 | 4,991,738.98 | -8,261.02 |
| 合肥亚翔汽车销售服务有限公司 | 4,998,507.75 | -1,492.25 |
| 合肥亚驰汽车销售服务有限公司 | 25,834,462.70 | -165,537.30 |
| 宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 21,600,265.86 | -1,399,734.14 |
| 宣城亚宝汽车销售服务有限公司 | 21,311,170.98 | -228,829.02 |
| 巢湖亚宝汽车销售服务有限公司 | 4,848,340.95 | -151,659.05 |

三、合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---------|----------------|----------------|
| 现金： | 3,890,105.17 | 461,102.79 |
| 银行存款： | 197,010,059.92 | 77,138,514.64 |
| 其他货币资金： | 292,516,561.23 | 252,728,838.17 |
| 合 计 | 493,416,726.32 | 330,328,455.60 |

(1) 其他货币资金中 203,620,321.01 元系公司为开具银行承兑汇票存入的保证金额及该保证金户产生的银行利息，76,896,415.22 元系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，11,999,825.00 元系客户消费采用银行卡结算形成的在途货币资金，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) 货币资金 2011 年 12 月 31 日余额较 2010 年 12 月 31 日增长 49.37%，主要由于公司经营规模扩大，子公司逐年增加，获取的流动资金和借款增加；以及公司首发上市募集资金、年末货币资金存量增加所致。

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种类 | 2011.12.31 | | | |
|----------------------|------------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 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 | 9,924,688.43 | 100.00 | 522,563.41 | 5.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 9,924,688.43 | 100.00 | 522,563.41 | 5.27 |

(续上表)

| 种类 | 2010.12.31 | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 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 | 3,612,620.91 | 100.00 | 193,227.00 | 5.35 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 3,612,620.91 | 100.00 | 193,227.00 | 5.35 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | 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 | 9,646,435.47 | 97.20 | 482,321.79 | 3,420,844.68 | 94.69 | 170,016.03 |
| 1至2年 | 154,089.71 | 1.55 | 15,408.97 | 187,298.23 | 5.18 | 18,732.97 |
| 2至3年 | 124,163.25 | 1.25 | 24,832.65 | — | — | — |
| 3至4年 | — | — | — | — | — | — |
| 4至5年 | — | — | — | — | — | — |
| 5年以上 | — | — | — | 4,478.00 | 0.13 | 4,478.00 |
| 合计 | 9,924,688.43 | 100.00 | 522,563.41 | 3,612,620.91 | 100.00 | 193,227.00 |

(2) 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。

(3) 本报告期应收账款余额中无应收其他关联方款项。

(4) 本报告期应收账款余额较上年增长 174.72%，主要由于报告期末应收整车款增加所致。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|------------|------|---------------|
| 铜陵东联建设有限责任公司 | 客户 | 690,000.00 | 1年以内 | 6.95 |
| 蔡金梅 | 客户 | 667,000.00 | 1年以内 | 6.72 |
| 安徽气象影视中心 | 客户 | 629,480.00 | 1年以内 | 6.34 |
| 中国人民财产保险股份有限公司 | 客户 | 409,178.02 | 1年以内 | 4.12 |

| | | | | |
|------------|----|---------------------|-------|--------------|
| 公司芜湖市城南支公司 | | | | |
| 芜湖市广播电视台 | 客户 | 375,055.00 | 2 年以内 | 3.78 |
| 合 计 | | 2,770,713.02 | | 27.92 |

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2011.12.31 | | 2010.12.31 | |
|------------|-----------------------|---------------|-----------------------|---------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 191,000,839.47 | 94.06 | 210,809,224.69 | 99.45 |
| 1 至 2 年 | 11,334,806.73 | 5.58 | 1,030,394.30 | 0.49 |
| 2 至 3 年 | 638,181.57 | 0.31 | 100,000.00 | 0.05 |
| 3 年以上 | 100,000.00 | 0.05 | 15,740.61 | 0.01 |
| 合 计 | 203,073,827.77 | 100.00 | 211,955,359.60 | 100.00 |

(2) 公司预付款项主要包括预付的整车款、备件款、土地款等

(3) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|-----------------------|-------|--------|
| 一汽大众汽车有限公司 | 非关联供应商 | 53,142,480.14 | 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 | 28,260,551.83 | 1 年以内 | 货未到 |
| 北京现代汽车有限公司 | 非关联供应商 | 17,136,865.09 | 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 年以内 | 房地产未过户 |
| 东风本田汽车有限公司 | 非关联供应商 | 12,129,588.75 | 1 年以内 | 货未到 |
| 合 计 | | 125,669,485.81 | | |

(4) 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。

(5) 本报告期预付其他关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|------------|---------------|---------------|
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 15,000,000.00 | 7.39 |

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 2011.12.31 | | | |
|-----------------------|---------------|-------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — |
| 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 | 13,454,345.77 | 98.87 | 1,223,334.77 | 9.09 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|
| 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 | 1.13 | 153,825.00 | 100.00 |
| 合计 | 13,608,170.77 | 100.00 | 1,377,159.77 | 10.12 |

(续上表)

| 种类 | 2010.12.31 | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — |
| 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 | 10,887,477.37 | 98.61 | 811,386.41 | 7.45 |
| 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 | 1.39 | 153,825.00 | 100.00 |
| 合计 | 11,041,302.37 | 100.00 | 965,211.41 | 8.74 |

① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|----------------------|---------------|-------------------|
| | 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 | 12,081,387.37 | 89.80 | 604,069.41 | 9,387,529.32 | 86.22 | 469,214.93 |
| 1至2年 | 141,919.04 | 1.05 | 14,191.90 | 617,549.54 | 5.67 | 61,754.96 |
| 2至3年 | 397,137.44 | 2.95 | 79,427.49 | 400,414.44 | 3.68 | 80,482.89 |
| 3至4年 | 359,638.92 | 2.67 | 143,855.57 | 470,084.07 | 4.32 | 188,033.63 |
| 4至5年 | 462,363.00 | 3.44 | 369,890.40 | — | — | — |
| 5年以上 | 11,900.00 | 0.09 | 11,900.00 | 11,900.00 | 0.11 | 11,900.00 |
| 合计 | 13,454,345.77 | 100.00 | 1,223,334.77 | 10,887,477.37 | 100.00 | 811,386.41 |

② 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|------------|------------|---------|--------|
| 员工往来 | 153,825.00 | 153,825.00 | 100.00% | 预计无法收回 |

(2) 本报告期其他应收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。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------------|------|----------------|
| 广州本田汽车有限公司 | 供应商 | 1,670,744.19 | 1年以内 | 12.28 |
| 上海通用汽车有限公司 | 供应商 | 1,668,420.73 | 1年以内 | 12.26 |
| 一汽大众销售有限责任公司 | 供应商 | 688,772.23 | 1年以内 | 5.06 |
| 上海上汽大众汽车销售有限公司 | 供应商 | 437,427.28 | 1年以内 | 3.21 |
| 东风汽车东风日产乘用车有限公司 | 供应商 | 411,624.33 | 1年以内 | 3.02 |
| 合计 | | 4,876,988.76 | | 35.84 |

(4) 本报告期其他应收款余额中无应收其他关联方款项。

5. 存货

(3) 存货分类

| 项目 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-----------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 低值易耗品 | 200.85 | — | 200.85 | 70.00 | — | 70.00 |
| 库存商品 | 422,591,525.75 | 1,848,058.82 | 420,743,466.93 | 184,070,962.17 | 854,573.79 | 183,216,388.38 |
| 合计 | 422,591,726.60 | 1,848,058.82 | 420,743,667.78 | 184,071,032.17 | 854,573.79 | 183,216,458.38 |

(4) 存货跌价准备

| 存货种类 | 2010.12.31 | 本年计提额 | 本年减少 | | 2011.12.31 |
|------|------------|--------------|------|--------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 库存商品 | 854,573.79 | 4,876,032.98 | — | 3,882,547.95 | 1,848,058.82 |

(5) 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。

(6) 本报告期存货余额较上年增长129.58%，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。

(7) 本报告期存货余额中有账面价值8,203,756.00元的车辆以合格证质押，取得汽车厂商财务公司（金融公司）信贷支持；有账面价值60,482,122.34元的车辆以合格证质押并缴存一定比例的保证金，开具银行承兑汇票。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。

6. 长期股权投资

(1) 账面价值

| 被投资单位 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|---------|--------------|------|--------------|------------|------|------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对合营公司投资 | 4,010,462.89 | — | 4,010,462.89 | — | — | — |

(2) 长期股权投资明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2010.12.31 | 增减变动 | 2011.12.31 |
|----------------|------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 权益法 | 4,000,000.00 | — | 4,010,462.89 | 4,010,462.89 |

(续上表)

| 被投资单位 | 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 | 本年计提减值准备 | 现金红利 |
|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|------|
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 40% | 40% | — | — | — | — |

(3) 对合营企业投资

| 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(%) | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|----------------|------------|-------------------|--------------|----------|---------------|----------|----------|
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 40% | 40% | 1,028,551.30 | 2,394.08 | 10,026,157.22 | — | 1,182.22 |

7. 投资性房地产

(1) 按成本计量的投资房地产

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011. 12. 31 |
|---------------------------|---------------------|-------------------|------|---------------------|
| 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 | 1,405,248.14 | 141,230.52 | — | 1,546,478.66 |
| 1.房屋、建筑物 | 875,352.86 | 71,730.00 | — | 947,082.86 |
| 2.土地使用权 | 529,895.28 | 69,500.52 | — | 599,395.80 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 5,329,987.99 | | | 5,188,757.47 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,764,261.36 | | | 2,692,531.36 |
| 2.土地使用权 | 2,565,726.63 | | | 2,496,226.11 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | — | | | — |
| 1.房屋、建筑物 | — | | | — |
| 2.土地使用权 | — | | | — |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 5,329,987.99 | | | 5,188,757.47 |
| 1.房屋、建筑物 | 2,764,261.36 | | | 2,692,531.36 |
| 2.土地使用权 | 2,565,726.63 | | | 2,496,226.11 |

本年折旧和摊销额 141,230.52 元。

(2) 2007年1月, 本公司与芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司达成协议, 将本公司位于芜湖市鸠江区弋江北路亚夏汽车城16,667.00m²钢结构房屋及8,721.00m²土地使用权租予芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司使用, 租期自2007年1月1日起至2016年12月31日止, 本报告期实际年租金为45.00万元。

(3) 本报告期, 公司以上述房地产向徽商银行鸠江支行提供抵押取得短期借

款。

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | | 本年减少 | 2011.12.31 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计 | 244,464,179.70 | 107,519,994.90 | | 18,193,626.54 | 333,790,548.06 |
| 房屋及建筑物 | 130,639,056.36 | 56,341,289.09 | | 0.00 | 186,980,345.45 |
| 机器设备 | 28,733,426.20 | 3,537,187.21 | | 3,620.00 | 32,266,993.41 |
| 电子设备 | 11,506,890.22 | 3,609,273.82 | | 262,490.44 | 14,853,673.60 |
| 运输工具 | 55,360,268.89 | 39,941,229.76 | | 17,871,966.10 | 77,429,532.55 |
| 其他附属设施 | 18,224,538.03 | 4,091,015.02 | | 55,550.00 | 22,260,003.05 |
| | | 本年新增 | 本年计提 | | |
| 二、累计折旧合计 | 52,886,975.04 | — | 23,329,041.70 | 5,279,025.85 | 70,936,990.89 |
| 房屋及建筑物 | 11,425,370.94 | — | 3,674,859.46 | - | 15,100,230.40 |
| 机器设备 | 10,498,231.13 | — | 2,687,673.37 | 925.12 | 13,184,979.38 |
| 电子设备 | 5,940,313.81 | — | 1,747,867.64 | 234,105.02 | 7,454,076.43 |
| 运输工具 | 17,173,871.51 | — | 11,931,459.48 | 5,000,822.96 | 24,104,508.03 |
| 其他附属设施 | 7,849,187.65 | — | 3,287,181.75 | 43,172.75 | 11,093,196.65 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 191,577,204.66 | | | | 262,853,557.17 |
| 房屋及建筑物 | 119,213,685.42 | | | | 171,880,115.05 |
| 机器设备 | 18,235,195.07 | | | | 19,082,014.03 |
| 电子设备 | 5,566,576.41 | | | | 7,399,597.17 |
| 运输工具 | 38,186,397.38 | | | | 53,325,024.52 |
| 其他附属设施 | 10,375,350.38 | | | | 11,166,806.40 |
| 四、减值准备合计 | — | | | | — |
| 房屋及建筑物 | — | | | | — |
| 机器设备 | — | | | | — |
| 电子设备 | — | | | | — |
| 运输工具 | — | | | | — |
| 其他附属设施 | — | | | | — |
| 五、固定资产账面价值合计 | 191,577,204.66 | | | | 262,853,557.17 |
| 房屋及建筑物 | 119,213,685.42 | | | | 171,880,115.05 |
| 机器设备 | 18,235,195.07 | | | | 19,082,014.03 |
| 电子设备 | 5,566,576.41 | | | | 7,399,597.17 |
| 运输工具 | 38,186,397.38 | | | | 53,325,024.52 |
| 其他附属设施 | 10,375,350.38 | | | | 11,166,806.40 |

本年计提折旧额 23,329,041.70 元。

本报告期由在建工程转入固定资产原价为22,643,409.14元。

(2) 本报告期固定资产余额较上年增长 36.54%，主要由于本年度新增子公司构建房产所致。

(3) 本报告期无暂时闲置的固定资产情况。

(4) 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 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |
| 黄山亚骐汽车销售服务有限公司 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |
| 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |
| 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |
| 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |
| 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |
| 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |
| 广德亚广汽车销售服务有限公司 | 新受让土地、正在办理中 | 2012 年 2 季度 |

(5) 本报告期末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。

(6) 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 7,465.95 万元。

9. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

| 项目 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-------------|----------------------|----------|----------------------|---------------------|----------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 宣城一汽大众店建设工程 | 3,544,497.63 | — | 3,544,497.63 | — | — | — |
| 宣城上汽大众店改造工程 | 3,521,007.60 | — | 3,521,007.60 | — | — | — |
| 宣城驾校综合楼工程 | 3,343,600.00 | — | 3,343,600.00 | — | — | — |
| 巢湖一汽大众店建设工程 | 3,103,530.00 | — | 3,103,530.00 | — | — | — |
| 滁州广本店建设工程 | 227,657.80 | — | 227,657.80 | 1,303,800.00 | — | 1,303,800.00 |
| 合肥亚翔店建设工程 | 2,869,545.00 | — | 2,869,545.00 | — | — | — |
| 芜湖广汽丰田店建设工程 | — | — | — | 4,077,949.52 | — | 4,077,949.52 |
| 宣城东本店建设工程 | 1,878,192.00 | — | 1,878,192.00 | — | — | — |
| 芜湖日产店改造工程 | 1,736,000.00 | — | 1,736,000.00 | — | — | — |
| 巢湖雪铁龙店改造工程 | — | — | — | 190,000.00 | — | 190,000.00 |
| 芜湖奥迪店改造工程 | 1,036,000.00 | — | 1,036,000.00 | — | — | — |
| 广德比亚迪店改造工程 | — | — | — | 100,000.00 | — | 100,000.00 |
| 合肥传祺店面维修工程 | 535,000.00 | — | 535,000.00 | - | — | - |
| 宁国上汽大众店改造工程 | — | — | — | 29,800.00 | — | 29,800.00 |
| 宁国驾校综合楼工程 | 358,000.00 | — | 358,000.00 | — | — | — |
| 股份公司围墙工程 | 79,000.00 | — | 79,000.00 | — | — | — |
| 芜湖现代店改造工程 | 54,800.00 | — | 54,800.00 | — | — | — |
| 零星工程等 | 2,200.00 | — | 2,200.00 | 73,479.00 | — | 73,479.00 |
| 合计 | 22,289,030.03 | — | 22,289,030.03 | 5,775,028.52 | — | 5,775,028.52 |

(2) 工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算金额 | 2010.12.31 | 本年增加 | 转入固定资产 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|-------------|--------------|------------|--------------|--------|------|--------------|
| 宣城一汽大众店建设工程 | 5,000,000.00 | — | 3,544,497.63 | — | — | 3,544,497.63 |
| 宣城上汽大众店改造工程 | 5,500,000.00 | — | 3,521,007.60 | — | — | 3,521,007.60 |

| | | | | | | |
|-------------|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 宣城驾校综合楼工程 | 8,500,000.00 | — | 3,343,600.00 | — | — | 3,343,600.00 |
| 巢湖一汽大众店建设工程 | 5,585,000.00 | — | 3,103,530.00 | — | — | 3,103,530.00 |
| 滁州广本店建设工程 | 6,000,000.00 | 1,303,800.00 | 2,950,244.80 | 4,026,387.00 | — | 227,657.80 |
| 合肥亚翔店建设工程 | 1,860,000.00 | — | 2,869,545.00 | — | — | 2,869,545.00 |
| 芜湖广汽丰田店建设工程 | 6,580,000.00 | 4,077,949.52 | 2,338,819.00 | 6,416,768.52 | — | — |
| 宣城东本店建设工程 | 4,500,000.00 | — | 1,878,192.00 | — | — | 1,878,192.00 |
| 芜湖日产店改造工程 | 3,200,000.00 | — | 1,736,000.00 | — | — | 1,736,000.00 |
| 芜湖大众店改造工程 | 1,620,000.00 | — | 1,645,156.00 | 1,645,156.00 | — | — |
| 黄山日产店建设工程 | 4,515,600.00 | — | 1,306,949.23 | 1,306,949.23 | — | — |
| 合肥福特店改造工程 | 1,360,000.00 | — | 1,281,889.16 | 1,281,889.16 | — | — |
| 巢湖雪铁龙店改造工程 | 1,280,000.00 | 190,000.00 | 1,084,138.00 | 1,274,138.00 | — | — |
| 芜湖奥迪店改造工程 | 1,930,000.00 | — | 1,036,000.00 | — | — | 1,036,000.00 |
| 巢湖雪佛兰店改造工程 | 1,020,000.00 | — | 1,011,197.00 | 1,011,197.00 | — | — |
| 芜湖奇瑞店改造工程 | 950,000.00 | — | 940,575.30 | 940,575.30 | — | — |
| 芜湖别克店车间改造 | 450,000.00 | — | 383,200.00 | 383,200.00 | — | — |
| 广德比亚迪店改造工程 | — | 100,000.00 | 721,888.00 | 821,888.00 | — | — |
| 芜湖装潢公司车间改造 | 650,000.00 | — | 540,999.00 | 540,999.00 | — | — |
| 合肥传祺店面维修工程 | 380,000.00 | — | 535,000.00 | — | — | 535,000.00 |
| 宁国上汽大众店改造工程 | 538,000.00 | 29,800.00 | 497,900.00 | — | 527,700.00 | — |
| 宣城别克店装饰工程 | — | — | 474,505.00 | 474,505.00 | — | — |
| 巢湖日产店改造工程 | — | — | 408,346.00 | 408,346.00 | — | — |
| 宁国驾校综合楼工程 | 2,944,304.00 | — | 402,720.00 | 44,720.00 | — | 358,000.00 |
| 巢湖亚东店改造工程 | — | — | 326,839.00 | 326,839.00 | — | — |
| 股份公司围墙工程 | 250,000.00 | — | 302,716.20 | 223,716.20 | — | 79,000.00 |
| 宣城现代店改造工程 | — | — | 278,144.00 | 278,144.00 | — | — |
| 芜湖现代店改造工程 | 200,000.00 | — | 266,600.00 | 211,800.00 | — | 54,800.00 |
| 宣城广本店维修工程 | — | — | 180,087.00 | 180,087.00 | — | — |
| 宣城悦达起亚店广告牌 | — | — | 104,839.40 | 104,839.40 | — | — |
| 零星工程等 | — | 73,479.00 | 669,986.33 | 741,265.33 | — | 2,200.00 |
| 合计 | | 5,775,028.52 | 39,685,110.65 | 22,643,409.14 | 527,700.00 | 22,289,030.03 |

(3) 本报告期在建工程余额较上年增长 285.96%，主要由于本报告期新设宣城亚宝汽车销售服务有限公司，宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司，巢湖亚宝汽车销售服务有限公司，合肥亚翔汽车销售服务有限公司等均已开工建设，目前处于建设期，以及部分店面翻新改造所致。

(4) 本报告期在建工程其他减少系转入长期待摊费用的租入固定资产改良支出。

(5) 本报告期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。

(6) 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。

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|---------------------|-----------------------|----------------|------|-----------------------|
| 一、账面原值合计 | 102,036,629.74 | 136,599,470.64 | — | 238,636,100.38 |
| 土地使用权 | 99,391,192.69 | 136,462,795.41 | — | 235,853,988.10 |
| 软件及其他 | 2,645,437.05 | 136,675.23 | — | 2,782,112.28 |
| 二、累计摊销合计 | 8,359,156.48 | 3,883,476.62 | — | 12,242,633.10 |
| 土地使用权 | 6,447,850.14 | 3,312,438.65 | — | 9,760,288.79 |
| 软件及其他 | 1,911,306.34 | 571,037.97 | — | 2,482,344.31 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 93,677,473.26 | | | 226,393,467.28 |
| 土地使用权 | 92,943,342.55 | | | 226,093,699.31 |
| 软件及其他 | 734,130.71 | | | 299,767.97 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 软件及其他 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 93,677,473.26 | | | 226,393,467.28 |
| 土地使用权 | 92,943,342.55 | | | 226,093,699.31 |
| 软件及其他 | 734,130.71 | | | 299,767.97 |

本年摊销额 3,883,476.62 元。

(2) 本报告期无形资产余额较上年增长 141.67%，主要由于本年度子公司购买土地使用权所致。

(3) 本报告期无形资产账面价值与可收回金额比较，未发生可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

(4) 本报告期末为取得短期借款和开具票据以土地使用权用于抵押担保的金
额为 5,322.04 万元。

11. 长期待摊费用

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 其他减少额 | 2011.12.31 | 其他减少的原因 |
|----------|------------|------------|------------|-------|------------|---------|
| 租入固定资产改良 | 223,663.40 | 701,740.90 | 324,055.57 | — | 601,348.73 | — |

长期待摊费用主要为宣城亚众汽车销售服务有限公司、巢湖亚景汽车销售服务有限公司及宁国分公司租入经营用房产装修支出。

12. 递延所得税资产、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

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|----------|------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收账款坏账准备 | 114,087.94 | 45,792.31 |

| | | |
|------------|---------------------|---------------------|
| 其他应收款坏账准备 | 311,779.77 | 232,264.30 |
| 存货跌价准备 | 306,405.29 | 157,650.33 |
| 未支付职工薪酬 | 2,285,797.57 | 1,475,016.46 |
| 职教费超支 | 16,166.59 | — |
| 递延收益 | 250,000.00 | 375,000.00 |
| 合 计 | 3,284,237.16 | 2,285,723.40 |

② 未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|-------------|----------------------|---------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 其中：应收账款坏账准备 | 66,211.72 | 10,057.75 |
| 其他应收款坏账准备 | 130,040.81 | 36,154.22 |
| 存货跌价准备 | 622,437.77 | 223,972.46 |
| 未支付职工薪酬 | 971,505.48 | 803,763.76 |
| 可抵扣亏损 | 18,665,653.61 | 7,154,667.19 |
| 合 计 | 20,455,849.39 | 8,228,615.38 |

③ 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2011.12.31 | 2010.12.31 | 备注 |
|------------|----------------------|---------------------|----|
| 2013 | 2,618,808.05 | 2,618,808.05 | |
| 2014 | 2,054,747.65 | 2,068,340.76 | |
| 2015 | 2,300,238.15 | 2,467,518.38 | |
| 2016 | 11,691,859.76 | — | |
| 合 计 | 18,665,653.61 | 7,154,667.19 | |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-------------|----------------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 其中：应收账款坏账准备 | 522,563.41 |
| 其他应收款坏账准备 | 1,377,159.77 |
| 存货跌价准备 | 1,848,058.82 |
| 未支付职工薪酬 | 10,114,695.66 |
| 职教费超支 | 64,666.37 |
| 递延收益 | 1,000,000.00 |
| 可抵扣亏损 | 18,665,653.61 |
| 小 计 | 33,592,797.64 |

13. 资产减值准备明细

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | | 2011.12.31 |
|------------|---------------------|---------------------|----------|---------------------|---------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 1,158,438.41 | 741,284.77 | — | — | 1,899,723.18 |
| 二、存货跌价准备 | 854,573.79 | 4,876,032.98 | — | 3,882,547.95 | 1,848,058.82 |
| 合 计 | 2,013,012.20 | 5,617,317.75 | — | 3,882,547.95 | 3,747,782.00 |

14. 短期借款

(1) 短期借款分类：

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 抵押借款 | 119,621,700.75 | 2,846,047.85 |
| 保证借款 | 94,198,057.22 | 126,987,440.00 |
| 信用借款 | 18,648,623.37 | 102,258,432.00 |
| 合计 | 232,468,381.34 | 232,091,919.85 |

(2) 本报告期无已到期未偿还的短期借款。

15. 应付票据

| 种类 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 473,751,340.00 | 410,028,600.00 |

下一会计期间将到期的金额 473,751,340.00 元。

16. 应付账款

(1) 账面余额

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 23,342,644.25 | 21,193,377.59 |
| 1 至 2 年 | 775,672.90 | 437,949.70 |
| 2 至 3 年 | 187,058.48 | 192,652.93 |
| 3 年以上 | 40,781.05 | 46,868.58 |
| 合计 | 24,346,156.68 | 21,870,848.80 |

(2) 本报告期应付账款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 应付账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比率(%) |
|-------------------|--------|----------------------|-------|----------------|
| 上海通用汽车有限公司 | 供应商 | 7,209,696.00 | 1 年以内 | 29.61 |
| 东风汽车有限公司东风日产乘用车公司 | 供应商 | 3,967,000.00 | 1 年以内 | 16.29 |
| 芜湖隆丰工贸有限公司 | 供应商 | 1,115,652.41 | 1 年以内 | 4.58 |
| 丰田汽车仓储贸易(上海)有限公司 | 供应商 | 973,578.90 | 1 年以内 | 4.00 |
| 广汽本田汽车有限公司 | 供应商 | 940,548.86 | 1 年以内 | 3.87 |
| 合计 | | 14,206,476.17 | | 58.35 |

(4) 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。

17. 预收款项

(1) 账面余额

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 43,431,975.03 | 44,325,211.08 |
| 1 至 2 年 | 578,788.40 | 899,637.72 |
| 2 至 3 年 | 241,610.94 | 81,342.63 |
| 3 年以上 | 136,378.71 | 84,495.04 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 44,388,753.08 | 45,390,686.47 |
|-----|---------------|---------------|

(2) 本报告期预收账款余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 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。

18. 应付职工薪酬

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|-------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 4,034,375.78 | 84,389,387.80 | 82,778,551.49 | 5,645,212.09 |
| 职工福利费 | — | 3,134,919.10 | 3,134,919.10 | — |
| 社会保险费 | — | 11,489,220.67 | 11,489,220.67 | — |
| 其中：医疗保险费 | — | 2,743,083.35 | 2,743,083.35 | — |
| 基本养老保险费 | — | 7,634,054.13 | 7,634,054.13 | — |
| 失业保险费 | — | 571,564.72 | 571,564.72 | — |
| 工伤保险费 | — | 280,271.62 | 280,271.62 | — |
| 生育保险费 | — | 260,246.85 | 260,246.85 | — |
| 住房公积金 | — | 1,907,908.69 | 1,907,908.69 | — |
| 工会经费 | 2,429,119.98 | 1,674,146.93 | 60,200.34 | 4,043,066.57 |
| 职工教育经费 | 240,333.60 | 1,380,040.22 | 1,193,956.82 | 426,417.00 |
| 合 计 | 6,703,829.36 | 103,975,623.41 | 100,564,757.11 | 10,114,695.66 |

(1) 本报告期应付职工薪酬中无属于拖欠性质（或工效挂钩部分）的职工薪酬。

(2) 本报告期应付职工薪酬余额较上年增长 50.88%，主要由于本报告期职工增加及工资增长，计提未支付的工资相应增加所致。

19. 应交税费

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|-----------|----------------|---------------|
| 增值税 | -15,166,419.42 | 8,822,265.59 |
| 企业所得税 | 14,111,759.32 | 8,419,178.10 |
| 营业税 | 288,044.89 | 253,156.31 |
| 城市维护建设税 | 200,431.66 | 900,523.72 |
| 教育费附加 | 141,823.47 | 513,179.49 |
| 印花税 | 133,361.62 | 163,588.10 |
| 水利建设基金 | 261,601.76 | 290,514.94 |
| 代扣代缴个人所得税 | 181,752.06 | 194,502.80 |
| 其他 | 18,403.45 | 44.87 |
| 合 计 | 170,758.81 | 19,556,953.92 |

(1) 本报告期应交税费余额较上年下降 99.13%，主要由于本报告期库存大幅增加，增值税留抵税额大幅增加所致。

20. 其他应付款

(1) 账面余额

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 13,436,706.96 | 12,339,235.47 |
| 1 至 2 年 | 6,909,797.92 | 2,909,433.84 |
| 2 至 3 年 | 640,757.42 | 313,244.62 |
| 3 年以上 | 376,915.19 | 455,021.58 |
| 合 计 | 21,364,177.49 | 16,016,935.51 |

(2) 本报告期其他应付款余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款

| 单位名称 | 2011.12.31 | 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 |

(4) 本报告期其他应付款余额较上年增长 33.38%，主要由于本报告期收到的暂收款增加所致。

(5) 金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 2011.12.31 | 款项性质 | 账龄 |
|-------------|--------------|-------|-------|
| 芜湖市建设投资有限公司 | 2,463,000.00 | 暂借款 | 1-2 年 |
| 宣城市交警支队考试中心 | 1,592,250.00 | 代收考试费 | 1 年以内 |
| 上海证券报社 | 310,000.00 | 信息费 | 1 年以内 |
| 王宏彬 | 130,000.00 | 暂收款 | 1 年以内 |
| 姜欢 | 130,000.00 | 暂收款 | 1 年以内 |
| 合 计 | 4,625,250.00 | | |

21. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|-------------|---------------|------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 19,000,000.00 | — |

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 (%) | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|----------|------------|------------|-----|--------|---------------|------------|
| 光大银行芜湖分行 | 2010/10/18 | 2012/10/17 | RMB | 5.40 | 19,000,000.00 | — |

(3) 光大银行芜湖分行长期借款系以本公司芜国用(2007)221 号土地使用权提供抵押,并由周夏耘、周晖提供连带责任保证担保取得的借款。

(4) 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

22. 长期借款

(1) 长期借款分类

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|--------|---------------|---------------|
| 质押保证借款 | 36,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 2011. 12. 31 | 2010.12.31 |
|-----------------|------------|------------|-----|-------|----------------------|----------------------|
| 光大银行芜湖分行 | 2010/10/18 | 2012/10/17 | RMB | 5.40 | — | 20,000,000.00 |
| 农业银行芜湖黄山 路支行 | 2011/1/14 | 2014/1/13 | RMB | 5.52 | 22,500,000.00 | — |
| 农业银行芜湖黄山 路支行 | 2011/6/7 | 2014/6/6 | RMB | 6.40 | 13,500,000.00 | — |
| 合 计 | | | | | 36,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(3) 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。

(4) 本报告期长期借款余额较上年增长 80.00%，主要由于公司经营规模扩大，为满足固定资产投资需求借入长期借款增加所致。

23. 其他非流动负债

| 项目 | 2011.12.31 | 2010.12.31 |
|----------|--------------|--------------|
| 店面升级厂家补贴 | 1,000,000.00 | 1,500,000.00 |

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，按照资产折旧年限转销。

24. 股本

| 项目 | 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 | | | | | | | | | |
| 1.国家持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 2.国有法人持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3.其他内资持股 | 66,000,000 | 100.00 | — | — | — | — | — | 66,000,000 | 75.00 |
| 其中：境内法人持股 | 28,885,000 | 43.76 | — | — | — | — | — | 28,885,000 | 32.82 |
| 境内自然人持股 | 37,115,000 | 56.23 | — | — | — | — | — | 37,115,000 | 42.18 |
| 4.外资持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 其中：境外法人持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 境外自然人持股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

| | | | | | | | | | |
|---------------|-------------------|---------------|-------------------|----------|----------|----------|----------|-------------------|---------------|
| 有限售条件股份合计 | 66,000,000 | 100.00 | — | — | — | — | — | — | — |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | — | — | 22,000,000 | — | — | — | — | 22,000,000 | 25.00 |
| 2.境内上市的外资股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 3.境外上市的外资股 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 4.其他 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 无限售条件流通股份合计 | — | — | 22,000,000 | — | — | — | — | 22,000,000 | 25.00 |
| 三、股份总数 | 66,000,000 | 100.00 | 22,000,000 | — | — | — | — | 88,000,000 | 100.00 |

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 1046 号文《关于核准芜湖亚夏汽车股份有限公司首次公开发行股票批复》批准向社会公众发行 2,200 万股人民币普通股，每股面值 1.00 元，实际募集资金净额人民币 445,546,717.42 元，其中增加股本人民币 22,000,000.00 元，增加资本公积人民币 423,546,717.42 元，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[2011] 4484 号验资报告。

25. 资本公积

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|-----------|----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| 股本溢价 | 46,004,316.15 | 423,546,717.42 | — | 469,551,033.57 |
| 其他资本公积 | — | 9,990.00 | — | 9,990.00 |
| 合计 | 46,004,316.15 | 423,556,707.42 | — | 469,561,023.57 |

股本溢价本期增加系本公司经中国证券监督管理委员会证监许可[2011] 1046 号文《关于核准芜湖亚夏汽车股份有限公司首次公开发行股票批复》批准向社会公众发行 2,200 万股人民币普通股，每股面值 1.00 元，实际募集资金净额人民币 445,546,717.42 元，其中增加股本人民币 22,000,000.00 元，增加资本公积人民币 423,546,717.42 元。其他资本公积本期增加系合营企业其他所有者权益变动本公司按持股比例计算享有的份额调增资本公积 9,990.00 元。

26. 盈余公积

| 项目 | 2010.12.31 | 本年增加 | 本年减少 | 2011.12.31 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 16,135,771.87 | 8,504,336.61 | — | 24,640,108.48 |

本年盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本年净利润 10% 提取法定盈余公积金。

27. 未分配利润

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|-------------|----------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 136,564,977.75 | 82,382,831.85 |

| | | |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-) | — | — |
| 调整后期初未分配利润 | 136,564,977.75 | 82,382,831.85 |
| 加: 本年归属于母公司所有者的净利润 | 90,622,182.37 | 75,507,214.60 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 8,504,336.61 | 8,125,068.70 |
| 应付普通股股利 | — | 13,200,000.00 |
| 年末未分配利润 | 218,682,823.51 | 136,564,977.75 |

根据 2011 年 2 月 18 日公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股 (A 股) 前滚存利润分配政策的议案》, 同意本次发行前滚存的未分配利润在公司股票公开发行后由发行后新老股东按持股比例共享。

28. 营业收入及营业成本

(6) 营业收入

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|
| 主营业务收入 | 3,562,033,627.63 | 3,031,073,377.54 |
| 其他业务收入 | 15,821,855.41 | 8,106,245.36 |
| 营业收入合计 | 3,577,855,483.04 | 3,039,179,622.90 |
| 主营业务成本 | 3,275,710,558.53 | 2,815,706,312.19 |
| 其他业务成本 | 2,050,729.47 | 3,223,025.66 |
| 营业成本合计 | 3,277,761,288.00 | 2,818,929,337.85 |

(7) 主营业务 (分行业)

| 行业名称 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 商品流通 | 3,514,167,001.67 | 3,253,083,746.59 | 2,993,098,242.71 | 2,794,109,312.61 |
| 服务 | 47,866,625.96 | 22,626,811.94 | 37,975,134.83 | 21,596,999.58 |
| 合计 | 3,562,033,627.63 | 3,275,710,558.53 | 3,031,073,377.54 | 2,815,706,312.19 |

(8) 主营业务 (分产品)

| 产品类别 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|-----------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 汽车销售 | 3,201,344,167.75 | 3,049,089,847.47 | 2,772,947,980.96 | 2,650,372,193.15 |
| 维修及配件 | 312,822,833.92 | 203,993,899.12 | 220,150,261.75 | 143,737,119.46 |
| 驾驶员培训 | 34,187,749.51 | 20,057,435.92 | 26,754,967.48 | 19,086,741.67 |
| 经纪服务 | 13,678,876.45 | 2,569,376.02 | 11,220,167.35 | 2,510,257.91 |
| 合计 | 3,562,033,627.63 | 3,275,710,558.53 | 3,031,073,377.54 | 2,815,706,312.19 |

(9) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司本年全部营业收入的比例(%) |
|-----------------|----------------------|-------------------|
| 安徽亚起汽车销售有限公司 | 18,046,414.53 | 0.50 |
| 安徽奥华汽车贸易有限公司 | 17,414,236.31 | 0.49 |
| 淮北亚迪汽车销售服务有限公司 | 14,231,683.81 | 0.40 |
| 安庆市万达汽车销售服务有限公司 | 12,031,623.90 | 0.34 |
| 安徽海螺水泥股份有限公司 | 11,377,692.34 | 0.32 |
| 合计 | 73,101,650.89 | 2.05 |

(10)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 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 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 | 547,553.38 | 178,230.52 | 504,000.00 | 145,365.36 |
| 销售材料 | 5,001,832.17 | 1,826,868.45 | 2,546,818.79 | 874,346.46 |
| 代办服务等 | 10,272,469.86 | 45,630.50 | 5,055,426.57 | 2,203,313.84 |
| 合 计 | 15,821,855.41 | 2,050,729.47 | 8,106,245.36 | 3,223,025.66 |

29. 营业税金及附加

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 计缴标准 |
|------------|---------------------|---------------------|-------|
| 营业税 | 2,486,927.21 | 2,045,871.80 | 5% |
| 城市维护建设税 | 1,778,881.88 | 2,178,821.65 | 7% |
| 教育费附加 | 1,254,130.99 | 1,248,076.78 | 3%、2% |
| 合 计 | 5,519,940.08 | 5,472,770.23 | |

30. 销售费用

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 经营人员薪酬 | 48,875,579.74 | 30,540,764.70 |
| 广告宣传费 | 12,541,866.09 | 12,283,014.61 |
| 办公费 | 6,879,630.25 | 2,161,321.20 |
| 运杂费 | 4,250,560.32 | 4,552,376.76 |
| 招待费 | 3,711,896.73 | 2,632,076.52 |
| 折旧费 | 3,562,467.36 | 2,705,863.60 |
| 水电费 | 3,140,706.42 | 2,158,149.90 |
| 物业费 | 1,705,609.11 | 991,366.25 |
| 差旅费 | 1,564,475.00 | 2,453,019.67 |
| 租金 | 1,350,800.00 | 3,077,445.00 |
| 电话费 | 1,146,288.97 | 907,730.44 |
| 培训费 | 1,050,508.08 | 337,454.15 |
| 网络维护费 | 916,310.36 | 717,889.53 |
| 修理费 | 878,319.25 | 730,939.41 |
| 客户服务费 | 383,505.80 | 332,192.00 |
| 财产保险费 | 151,879.51 | 135,640.71 |
| 其他费用 | 1,514,185.13 | 341,383.80 |
| 合 计 | 93,624,588.12 | 67,058,628.25 |

本报告期销售费用较上年增长 39.62%，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、招待费等各项经营性支出增长所致。

31. 管理费用

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 折旧费 | 13,525,992.43 | 8,228,478.74 |
| 费用性税金 | 7,610,582.08 | 5,226,186.14 |
| 公司经费 | 7,224,835.77 | 3,135,089.21 |
| 管理人员薪酬 | 6,507,925.69 | 3,740,819.15 |
| 无形资产摊销 | 3,883,476.62 | 2,727,678.41 |
| 周转材料摊销 | 1,036,178.70 | 1,289,843.23 |
| 中介机构费 | 684,843.55 | 1,005,178.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 324,055.57 | 152,683.81 |
| 董事会会费 | — | 49,643.95 |
| 其他 | 219,950.62 | 7,339.55 |
| 合 计 | 41,017,841.03 | 25,562,940.19 |

本报告期管理费用较上年增长 60.46%，主要由于本年新增子公司投入运营，折旧费、费用性税金、公司经费及管理人员薪酬相应增加所致。

32. 财务费用

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 利息支出 | 25,361,240.67 | 19,074,554.09 |
| 利息收入 | -2,458,010.58 | -1,295,695.10 |
| 利息净支出 | 22,903,230.09 | 17,778,858.99 |
| 手续费 | 5,474,214.97 | 4,145,122.09 |
| 合 计 | 28,377,445.06 | 21,923,981.08 |

33. 资产减值损失

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 一、坏账损失 | 741,284.77 | -285,756.31 |
| 二、存货跌价损失 | 4,876,032.98 | 1,657,826.01 |
| 合 计 | 5,617,317.75 | 1,372,069.70 |

34. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|--------------------|---------------|------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 472.89 | — |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | — | -1,671.75 |
| 合 计 | 472.89 | -1,671.75 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 2011 年 | 2010 年 |
|----------------|--------|--------|
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 472.89 | — |

35. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 计入非经常性损益的金额 |
|----|--------|--------|-------------|
|----|--------|--------|-------------|

| | | | |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,731,360.79 | 2,445,840.64 | 2,731,360.79 |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,731,360.79 | 2,445,840.64 | 2,731,360.79 |
| 政府补助 | 187,939.17 | — | 187,939.17 |
| 递延收益 | 500,000.00 | — | 500,000.00 |
| 违约金收入 | 205,815.97 | — | 205,815.97 |
| 其他 | 447,309.29 | 239,557.54 | 447,309.29 |
| 合 计 | 4,072,425.22 | 2,685,398.18 | 4,072,425.22 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 2011 年 | 来源和依据 |
|-----------|-------------------|---------------|
| 汽车节能补贴 | 36,000.00 | 财建[2009]213 号 |
| 税收贡献奖 | 80,000.00 | 鸠发[2011]6 号 |
| 税收返还 | 71,939.17 | |
| 合计 | 187,939.17 | |

本报告期营业外收入较上年增长 51.65%，主要由于本年度分摊递延收益及处置试驾车所致。

36. 营业外支出

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 计入非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------------|-------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 191,702.36 | 134,693.57 | 191,702.36 |
| 其中：固定资产处置损失 | 191,702.36 | 134,693.57 | 191,702.36 |
| 资金损失 | 3,106,979.60 | — | 3,106,979.60 |
| 建店违约金 | 300,000.00 | — | 300,000.00 |
| 其他 | 231,816.26 | 265,222.32 | 231,816.26 |
| 合 计 | 3,830,498.22 | 399,915.89 | 3,830,498.22 |

本报告期营业外支出较上年增长 857.83%，主要由于本报告期子公司滁州亚赛汽车销售服务有限公司资金非常损失所致。

37. 所得税费用

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 36,555,794.28 | 26,347,135.16 |
| 递延所得税费用 | -998,513.76 | -951,381.67 |
| 合 计 | 35,557,280.52 | 25,395,753.49 |

38. 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 | 2011 年 | 2010 年 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| P0 归属于公司普通股股东的净利润 | 90,622,182.37 | 75,507,214.60 |
| P0 归属于公司普通股股东的净利润 (扣除非经常性损益) | 91,223,217.67 | 73,798,662.78 |
| S0 期初股份总数 | 66,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 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 | — | — |
| Si 报告期因发行新股或债转股等增 加股份数 | 22,000,000.00 | — |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 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 | 12.00 | 12.00 |
| Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数 | 4.00 | — |
| 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 | 73,333,333.00 | 66,000,000.00 |
| 基本每股收益(归属于公司普通股股东的净利润) | 1.24 | 1.14 |
| 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) | 1.24 | 1.12 |
| 基本每股收益=P0/S | | |
| $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$ | | |

39. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 单位及个人往来 | 2,780,373.58 | 3,856,140.73 |
| 补贴收入 | 187,939.17 | 1,500,000.00 |
| 保证金 | — | 2,013,200.00 |
| 罚款收入 | 205,815.97 | — |
| 其他 | 447,309.29 | — |
| 合计 | 3,621,438.01 | 7,369,340.73 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 办公费 | 20,056,591.12 | 7,209,318.85 |
| 广告费及业务宣传费 | 12,541,866.09 | 12,283,014.61 |
| 银行手续费 | 5,474,214.97 | 4,145,122.09 |
| 运杂费 | 4,250,560.32 | 4,552,376.76 |
| 招待费 | 3,711,896.73 | 2,632,076.52 |
| 水电费 | 3,140,706.42 | 2,158,149.90 |
| 资金损失 | 3,106,979.60 | — |
| 物业费 | 1,705,609.11 | 991,366.25 |
| 差旅费 | 1,564,475.00 | 2,453,019.67 |
| 网络服务费 | 916,310.36 | 717,889.53 |
| 修理费 | 878,319.25 | 730,939.41 |
| 财产保险费 | 151,879.51 | 135,640.71 |
| 其他 | 1,965,952.01 | 1,763,751.05 |
| 合计 | 59,465,360.49 | 39,772,665.35 |

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 2,458,010.58 | 1,295,695.10 |

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2011 年 | 2010 年 |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 90,622,182.37 | 75,747,952.65 |
| 加: 资产减值准备 | 5,617,317.75 | 1,372,069.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,470,272.22 | 17,702,157.18 |
| 无形资产摊销 | 3,883,476.62 | 3,058,332.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 324,055.57 | 41,974.71 |
| 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) | -2,539,658.43 | -2,311,147.07 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 22,903,230.09 | 17,778,858.99 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -472.89 | 1,671.75 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -998,513.76 | -951,381.67 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | — | — |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -242,403,242.38 | -31,488,750.30 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 17,958,937.81 | -103,455,953.83 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 54,068,027.66 | 198,843,370.04 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,094,387.37 | 176,339,154.53 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | — | — |
| 一年内到期的可转换公司债券 | — | — |
| 融资租入固定资产 | — | — |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 493,416,726.32 | 330,328,455.60 |
| 减: 现金的期初余额 | 330,328,455.60 | 232,601,148.83 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | — | — |
| 减: 现金等价物的期初余额 | — | — |
| 现金及现金等价物净增加额 | 163,088,270.72 | 97,727,306.77 |

(2) 现金和现金等价物构成情况

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、现金 | 493,416,726.32 | 330,328,455.60 |
| 其中: 库存现金 | 3,890,105.17 | 461,102.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 197,010,059.92 | 77,138,514.64 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 292,516,561.23 | 252,728,838.17 |
| 二、现金等价物 | — | — |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | — | — |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 493,416,726.32 | 330,328,455.60 |

四、关联方关系及其交易

关联方的认定标准: 一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|--------------|------|------|-----|------|-------|----------|-----------------|------------------|----------|------------|
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 母公司 | 股份公司 | 宁国市 | 周夏耘 | 贸易、地产 | 3,000.00 | 30.856 | 30.856 | 周夏耘 | 72850453-5 |

2. 本公司的子公司情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 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 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 3,000.00 | 100.00 | 100.00 | 76477542-0 |
| 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,670.00 | 100.00 | 100.00 | 74306312-5 |
| 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,844.00 | 100.00 | 100.00 | 75486053-3 |
| 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,756.00 | 100.00 | 100.00 | 75097704-8 |
| 芜湖亚夏汽车服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,622.00 | 100.00 | 100.00 | 73003226-6 |
| 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,910.00 | 100.00 | 100.00 | 73003226-6 |
| 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,700.00 | 100.00 | 100.00 | 75850030-8 |
| 芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 驾培 | 1,928.00 | 100.00 | 100.00 | 78494753-3 |
| 芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 二手车经纪 | 50.00 | 100.00 | 100.00 | 68208317-2 |
| 芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,350.00 | 100.00 | 100.00 | 68685037-5 |
| 芜湖亚辰汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,500.00 | 100.00 | 100.00 | 73003226-6 |
| 芜湖亚凯汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,200.00 | 100.00 | 100.00 | 55328197-3 |
| 芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 58154400-5 |
| 芜湖亚威汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 芜湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 57852100-5 |
| 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,500.00 | 100.00 | 100.00 | 74487144-X |
| 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,800.00 | 100.00 | 100.00 | 75682763-0 |
| 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥市 | 周夏耘 | 汽贸 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 67263734-6 |
| 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,500.00 | 100.00 | 100.00 | 66945839-8 |
| 合肥亚越汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 55924296-7 |
| 安徽亚夏保险经纪有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥市 | 周夏耘 | 保险经纪 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 78858645-6 |
| 合肥亚翔汽车销售 | 全资 | 有限责 | 合肥市 | 周夏耘 | 汽贸 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 57852605-X |

| | | | | | | | | | |
|---------------------|----|--------|-----|-----|----|----------|--------|--------|------------|
| 服务有限公司 | | 任公司 | | | | | | | |
| 合肥亚驰汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 合肥市 | 周夏耘 | 汽贸 | 2,600.00 | 100.00 | 100.00 | 58457234-3 |
| 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 汽贸 | 2,900.00 | 100.00 | 100.00 | 66620871-3 |
| 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,200.00 | 100.00 | 100.00 | 67587500-8 |
| 宣城亚腾汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,200.00 | 100.00 | 100.00 | 67424365-8 |
| 宣城亚悦汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,500.00 | 100.00 | 100.00 | 66422419-7 |
| 宣城亚通汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,200.00 | 100.00 | 100.00 | 67424381-8 |
| 宣城亚本汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 67424375-4 |
| 宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 驾培 | 2,300.00 | 100.00 | 100.00 | 57041285-9 |
| 宣城亚宝汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宣城市 | 周夏耘 | 汽贸 | 2,154.00 | 100.00 | 100.00 | 57044458-6 |
| 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 宁国市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,260.00 | 100.00 | 100.00 | 73300254-8 |
| 广德亚广汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 广德县 | 周夏耘 | 汽贸 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 69411603-1 |
| 巢湖亚景汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 巢湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,100.00 | 100.00 | 100.00 | 67421771-6 |
| 巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 巢湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 66948635-6 |
| 巢湖亚威汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 巢湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,200.00 | 100.00 | 100.00 | 68360583-3 |
| 巢湖亚东汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 巢湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 68495727-5 |
| 巢湖亚宝汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 巢湖市 | 周夏耘 | 汽贸 | 500.00 | 100.00 | 100.00 | 57044677-6 |
| 黄山亚晖汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 黄山市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,000.00 | 100.00 | 100.00 | 67759384-8 |
| 黄山亚骐汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 黄山市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,300.00 | 100.00 | 100.00 | 69899314-6 |
| 黄山亚翔汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 黄山市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,500.00 | 100.00 | 100.00 | 55920301-X |
| 滁州亚赛汽车销售服务有限公司 | 全资 | 有限责任公司 | 滁州市 | 周夏耘 | 汽贸 | 1,500.00 | 100.00 | 100.00 | 56065623-5 |

3. 本公司的合营企业情况

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 本公司持股比例(%) | 本公司在被投资单位表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|----------------|--------|-----|------|-------|----------|------------|-------------------|------------|
| 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 | 1,000.00 | 40 | 40 | 57691044-5 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-----------------|-------------|------------|
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 74307605-7 |
| 安徽省宣城市亚夏担保有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 75684561-X |
| 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 |

| | | |
|---------------------|------------|------------|
| 巢湖亚夏汽车城置业有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 66290031-5 |
| 广德亚夏广迪礼仪服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 57040531-7 |
| 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 |
| 宁国亚夏投资担保有限责任公司 | 受同一实际控制人控制 | 69896473-2 |
| 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 |
| 安庆亚夏格尔发商用汽车销售服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 75854155-6 |
| 安庆市亚夏汽车销售服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 72852092-2 |
| 宁国亚欧汽车销售服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 67420520-5 |
| 宁国亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 76478565-3 |
| 芜湖亚夏格尔发商用车销售服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 67758520-7 |
| 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 74487475-5 |
| 黄山市亚夏贸易有限公司 | 受同一实际控制人控制 | 76685550-4 |

注：2011年1月28日，安徽亚夏实业股份有限公司将安庆市亚夏汽车销售服务有限公司、安庆亚夏格尔发商用汽车销售服务有限公司、黄山市亚夏贸易有限公司、宁国亚夏商用汽车销售服务有限公司、宁国亚欧汽车销售服务有限公司、芜湖亚夏格尔发商用车销售服务有限公司、芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司100.00%股权转让给无锡市康柏特投资有限公司，股权转让后，上述公司不再是本公司的关联方。

宁国亚夏投资担保有限责任公司于2011年6月24日注销。

5. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品、接受劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2011年 | | 2010年 | |
|------------------|--------|---------------|-----------|----------------|-----------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 安徽省宣城市亚夏担保有限公司 | 手续费 | 市价 | 22,171.00 | 14.60 | — | — |
| 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | 10,645.26 | 1.21 | 24,824.97 | 0.02 |

| | | | | | | |
|------------------|-----|----|------------------|------|------------------|------|
| 安庆市亚夏汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | 8,923.33 | 1.02 | — | — |
| 宣城亚夏汽车商城有限公司 | 电费 | 市价 | 8,448.40 | 0.74 | 18,099.12 | 0.82 |
| 芜湖亚夏专用汽车有限公司 | 配件 | 市价 | 8,025.64 | 很小 | 1,145.32 | 很小 |
| 黄山市亚夏贸易有限公司 | 水电费 | 市价 | 2,713.48 | 0.24 | 14,117.89 | 0.01 |
| 黄山市亚夏汽车服务有限公司 | 配件 | 市价 | — | — | 1,478.30 | 很小 |
| 宁国亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | — | — | 14,667.96 | 0.01 |
| 合 计 | | | 60,927.11 | | 74,333.56 | |

②出售商品、提供劳务情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|------------------|--------|---------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | | 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 | 402,991.45 | 0.01 | — | — |
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 维修 | 市价 | 259,204.53 | 0.08 | 149,626.47 | 0.07 |
| 安徽省宣城市亚夏担保有限公司 | 维修 | 市价 | 70,744.99 | 0.02 | — | — |
| 宁国亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | 45,768.55 | 0.01 | 3,442.76 | 很小 |
| 芜湖亚夏商用汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | 44,073.80 | 0.01 | 51,877.98 | 0.02 |
| 宁国市宾悦物业服务服务有限公司 | 维修 | 市价 | 40,070.01 | 0.01 | — | — |
| 芜湖亚夏专用汽车有限公司 | 维修 | 市价 | 25,718.80 | 0.01 | — | — |
| 宁国市宾悦物业服务服务有限公司 | 电费 | 市价 | 16,008.28 | 5.74 | — | — |
| 安庆市亚夏汽车销售服务有限公司 | 维修 | 市价 | 11,255.90 | 很小 | — | — |
| 芜湖市亚夏物流服务有限公司 | 维修 | 市价 | — | — | 1,583.33 | 很小 |
| 宣城市亚夏报废车辆回收有限公司 | 残废料 | 市价 | — | — | 58,036.53 | 2.28 |
| 合 计 | | | 915,836.31 | | 264,567.07 | |

(2) 关联租赁情况

① 出租情况

| 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 | 年度确认的租赁收益 |
|-------|------------|--------|------------|------------|----------|------------|
| 本公司 | 芜湖亚夏商用汽车销售 | 房地产 | 2007.01.01 | 2016.12.31 | 市价 | 450,000.00 |

服务有限公司

② 承租情况

| 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 | 年度确认的租赁费 |
|-----------------|---------------------|--------|------------|------------|---------|---------------------|
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 150,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 215,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2007.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 320,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2008.01.01 | 2011.6.30 | 市价 | 260,000.00 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2008.06.01 | 2011.6.30 | 市价 | 215,000.00 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 房地产 | 2008.07.01 | 2011.09.30 | 市价 | 300,000.00 |
| 安庆市旧机动车交易中心有限公司 | 安庆分公司 | 房地产 | 2008.01.01 | 2011.3.31 | 市价 | 16,800.00 |
| 周夏耘 | 黄山分公司 | 房产 | 2008.01.01 | 2011.4.30 | 市价 | 24,000.00 |
| 合计 | | | | | | 1,500,800.00 |

关联租赁情况说明：

本报告期子公司宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司、安徽亚达汽车销售服务有限公司、安徽亚特汽车销售服务有限公司、合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司、合肥雅迪汽车销售服务有限公司将租赁关联方的房产和土地购入，宣城亚众汽车销售服务有限公司在本公司购入的土地上建设房产用于经营，自购入资产交付以后或自建房产投入使用以后，上述租赁合同自动终止。

(3) 关联担保情况

① 公司借款接受关联方抵押、担保

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|----------|---------------|------------|------------|------------|
| 周夏耘、周晖 | 本公司 | 19,000,000.00 | 2010/10/18 | 2012/10/17 | 否 |
| 周夏耘、杨爱玲、安徽亚夏实业股份有限公司 | 本公司 | 30,000,000.00 | 2011/3/9 | 2012/3/9 | 否 |
| 周夏耘 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2011/7/26 | 2012/7/26 | 否 |
| 周夏耘 | 安徽亚迪汽车销售 | 20,000,000.00 | 2011/6/22 | 2012/6/2 | 否 |

| | | | | | |
|-------------------|------------------|-----------------------|------------|------------|---|
| | 服务有限公司 | | | | |
| 周夏耘 | 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 18,000,000.00 | 2011/4/8 | 2012/4/8 | 否 |
| 周夏耘 | 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 11,995,570.00 | 滚动融资 | 滚动融资 | 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 | 10,972,316.80 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 15,000,000.00 | 2011/1/28 | 2012/1/28 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 8,000,000.00 | 2011/3/18 | 2012/3/18 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司保证 | 芜湖亚凯汽车销售服务有限公司 | 500,000.00 | 2011/12/29 | 2012/12/29 | 否 |
| 周夏耘 | 宣城亚腾汽车销售服务有限公司 | 8,000,000.00 | 2011/6/14 | 2012/6/14 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 12,000,000.00 | 2011/06/14 | 2012/06/14 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 8,917,944.75 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 安徽路易达投资咨询有限公司、周夏耘 | 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 8,203,756.00 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 周夏耘、周晖 | 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 13,012,656.00 | 滚动融资 | 滚动融资 | 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 | 4,713,084.42 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 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 | 5,390,870.85 | 滚动融资 | 滚动融资 | 否 |
| 合计 | | 198,706,198.82 | | | |

② 公司开具银行承兑汇票接受关联方的抵押、担保

| 担保方 | 被担保方 | 承兑人 | 担保金额 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------|------------------|-------------|-----------------------|------------|
| 周夏耘 | 黄山亚晖汽车销售服务有限公司 | 中信银行芜湖分行 | 2,090,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 中国银行芜湖分行 | 7,000,000.00 | 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 | 招商银行合肥大钟楼支行 | 15,201,800.00 | 否 |
| 周夏耘 | 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 深圳发展银行大连分行 | 44,103,600.00 | 否 |
| 周夏耘 | 巢湖亚威汽车销售服务有限公司 | 深发展银行广州分行 | 15,400,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 深发展银行广州分行 | 33,000,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 黄山亚翔汽车销售服务有限公司 | 深发展银行上海分行 | 6,200,000.00 | 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 | 浦发银行芜湖分行 | 2,000,000.00 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司、周夏耘、杨爱玲 | 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 民生银行合肥分行 | 10,820,000.00 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司、周夏耘、杨爱玲 | 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 民生银行合肥分行 | 16,000,000.00 | 否 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司、周夏耘、杨爱玲 | 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | 民生银行合肥分行 | 5,000,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 本公司 | 中信银行芜湖分行 | 5,000,000.00 | 否 |
| 周夏耘、周晖 | 本公司 | 光大银行芜湖分行 | 3,350,000.00 | 否 |
| 周夏耘 | 黄山亚晖汽车销售服务有限公司 | 中信银行芜湖分行 | 2,090,000.00 | 否 |
| 合计 | | | 167,255,400.00 | |

(4) 关联方资产转让情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 2011年 | |
|---------------|----------|--------|----------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 安徽路易达投资咨询有限公司 | 房产及土地使用权 | 受让 | 市价 | 75,741,828.00 | 39.28 |
| 安徽亚夏实业股份有限公司 | 房产及土地使用权 | 受让 | 市价 | 13,725,306.00 | 7.12 |

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 2011.12.31 | | 2010.12.31 | |
|------|---------------|---------------|------|------------|------|
| | | 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 | — | — | — |

五、或有事项

本报告期公司无需要披露的重大或有事项。

六、承诺事项

本报告期公司无需要披露的重大承诺事项。

七、资产负债表日后事项

1. 2012年1月9日公司召开第一次临时股东大会，审议通过了拟于2012年在中国境内公开发行本金总额不超过3亿元人民币的公司债券，该债券发行拟由股东安徽亚夏实业股份有限公司对本次发行的公司债券提供无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

2. 根据2012年4月14日公司第二届董事会第十四次会议决议，公司以2011年12月31日总股本8,800万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3元人民币（含税），同时进行资本公积转增股本，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，转增后公司总股本将增加至17,600万股。该决议需经股东大会审议通过。

除上述事项外，截至2012年4月14日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

本报告期公司无需要披露的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

| 种类 | 2011.12.31 | | | |
|------------------------|------------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 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 | — | — | — | — |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | — | — | — | — |

(续上表)

| 种类 | 2010.12.31 | | | |
|------------------------|------------|--------|-----------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 303,777.00 | 100.00 | 15,188.85 | 5.00 |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 303,777.00 | 100.00 | 15,188.85 | 5.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | — | — | — | — |
| 合计 | 303,777.00 | 100.00 | 15,188.85 | 5.00 |

① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-------|------------|-------|------|------------|--------|-----------|
| | 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 | — | — | — | 303,777.00 | 100.00 | 15,188.85 |

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

| 种类 | 2011.12.31 | | | |
|---------------|------------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账 | — | — | — | — |

| | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-------------|
| 准备的其他应收款 | | | | |
| 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 | 1,577,387.17 | 0.88 | 228,721.78 | 14.50 |
| 组合2合并报表范围内关联方的组合 | 176,998,512.86 | 99.12 | — | — |
| 组合小计 | 178,575,900.03 | 100.00 | 228,721.78 | 0.13 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — |
| 合计 | 178,575,900.03 | 100.00 | 228,721.78 | 0.13 |

(续上表)

| 种类 | 2010.12.31 | | | |
|-------------------------|----------------------|---------------|-------------------|-------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — |
| 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 | 1,044,559.56 | 6.14 | 129,961.62 | 2.78 |
| 组合2合并报表范围内关联方的组合 | 75,056,736.17 | 93.86 | — | — |
| 组合小计 | 76,101,295.73 | 100.00 | 129,961.62 | 0.17 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | — | — | — | — |
| 合计 | 76,101,295.73 | 100.00 | 129,961.62 | 0.17 |

① 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------------|---------------|-------------------|
| | 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 | 1,334,951.67 | 84.63 | 66,747.58 | 782,042.18 | 0.75 | 39,102.11 |
| 1至2年 | 30,000.00 | 1.90 | 3,000.00 | 11,881.88 | 0.01 | 1,188.19 |
| 2至3年 | 10,000.00 | 0.63 | 2,000.00 | 52,914.43 | 0.05 | 10,582.89 |
| 3至4年 | 12,435.50 | 0.79 | 4,974.20 | 197,721.07 | 0.19 | 79,088.43 |
| 4至5年 | 190,000.00 | 12.05 | 152,000.00 | — | — | — |
| 合计 | 1,577,387.17 | 100.00 | 228,721.78 | 1,044,559.56 | 100.00 | 129,961.62 |

(2) 本报告期其他应收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。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 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(%) |
|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 27,850,859.75 | 1年以内 | 15.60 |

| | | | | |
|----------------|-----|----------------------|------|--------------|
| 合肥亚越汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 15,364,585.00 | 1年以内 | 8.60 |
| 芜湖亚凯汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 14,987,146.30 | 1年以内 | 8.39 |
| 宣城亚本汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 14,709,214.04 | 1年以内 | 8.24 |
| 滁州亚赛汽车销售服务有限公司 | 子公司 | 12,634,712.51 | 1年以内 | 7.07 |
| 合计 | | 85,546,517.60 | | 47.90 |

(4) 本报告期其他应收款余额中无应收关联方的款项

(5) 本报告期其他应收款余额较上年增长 134.66%，主要由于本年度与子公司的往来增加所致。

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

| 被投资单位 | 2011.12.31 | | | 2010.12.31 | | |
|-----------|-----------------------|----------|-----------------------|-----------------------|----------|-----------------------|
| | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 | 账面成本 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 573,426,725.44 | — | 573,426,725.44 | 262,386,725.44 | — | 262,386,725.44 |
| 对合营公司投资 | 4,010,462.89 | — | 4,010,462.89 | — | — | — |
| 合计 | 577,437,188.33 | — | 577,437,188.33 | 262,386,725.44 | — | 262,386,725.44 |

(2) 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 2010.12.31 | 增减变动 | 2011.12.31 |
|--------------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 30,000,000.00 | 8,660,057.42 | 22,000,000.00 | 30,660,057.42 |
| 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 16,700,000.00 | 8,053,657.35 | 10,000,000.00 | 18,053,657.35 |
| 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 18,440,000.00 | 13,949,361.78 | 6,000,000.00 | 19,949,361.78 |
| 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 成本法 | 17,560,000.00 | 11,527,354.39 | 8,000,000.00 | 19,527,354.39 |
| 芜湖亚夏汽车服务有限责任公司 | 成本法 | 16,220,000.00 | 14,882,187.30 | 6,000,000.00 | 20,882,187.30 |
| 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 19,100,000.00 | 13,100,000.00 | 6,000,000.00 | 19,100,000.00 |
| 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 成本法 | 15,600,000.00 | 3,827,290.03 | 12,000,000.00 | 15,827,290.03 |
| 芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 成本法 | 18,719,581.28 | 18,291,711.81 | — | 18,291,711.81 |
| 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 |
| 芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 13,500,000.00 | 5,000,000.00 | 8,500,000.00 | 13,500,000.00 |
| 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 |
| 芜湖亚凯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 |
| 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 |
| 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 |
| 安徽亚达汽车销售服务 | 成本法 | 15,838,264.00 | 6,096,547.10 | 10,000,000.00 | 16,096,547.10 |

| | | | | | |
|---------------------|-----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 有限公司 | | | | | |
| 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 16,042,313.25 | 7,023,776.12 | 8,000,000.00 | 15,023,776.12 |
| 合肥雅迪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 |
| 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 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 |
| 安徽亚夏保险经纪有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 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 |
| 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 |
| 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 29,000,000.00 | 11,000,000.00 | 18,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 | 7,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 宣城亚腾汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 | 7,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 宣城亚悦汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | 5,000,000.00 | 10,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 宣城亚通汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 | 7,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 成本法 | 12,600,000.00 | 5,474,782.14 | 12,000,000.00 | 17,474,782.14 |
| 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 |
| 巢湖亚景汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 11,000,000.00 | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 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 |
| 巢湖亚威汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 12,000,000.00 | 5,000,000.00 | 7,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 巢湖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 |
| 巢湖亚宝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 |
| 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 |
| 黄山亚骐汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 13,000,000.00 | 5,000,000.00 | 8,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 黄山亚翔汽车销售服务有限公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | 8,000,000.00 | 7,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 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 |
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 权益法 | 4,000,000.00 | — | 4,010,462.89 | 4,010,462.89 |
| 合计 | | 563,360,158.53 | 262,386,725.44 | 315,050,462.89 | 577,437,188.33 |

(续上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 现金红利 |
|--------------------|---------------|----------------|-----------------------|------|----------|------|
| 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚夏汽车服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚辰汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚凯汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚嘉汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 芜湖亚威汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 安徽亚特汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 合肥亚越汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 安徽亚夏保险经纪有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 合肥亚翔汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 合肥亚驰汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宣城亚腾汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宣城亚悦汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宣城亚通汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |

| | | | | | | |
|---------------------|--------|--------|---|---|---|---|
| 宣城亚本汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宣城亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宣城亚宝汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 广德亚广汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 巢湖亚景汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 巢湖亚夏凯旋汽车销售服务有限公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 巢湖亚威汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 巢湖亚东汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 巢湖亚宝汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 黄山亚晖汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 黄山亚骐汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 黄山亚翔汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 滁州亚赛汽车销售服务有限责任公司 | 100.00 | 100.00 | — | — | — | — |
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 40.00 | 40.00 | — | — | — | — |

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入：

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 288,118,846.28 | 314,552,377.64 |
| 其他业务收入 | 6,177,847.32 | 2,792,188.87 |
| 营业收入合计 | 294,296,693.60 | 317,344,566.51 |
| 主营业务成本 | 258,476,883.62 | 291,366,703.24 |
| 其他业务成本 | 2,903,042.51 | 1,608,210.04 |
| 营业成本合计 | 261,379,926.13 | 292,974,913.28 |

(2) 主营业务（分行业）

| 行业名称 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 商品流通 | 286,176,962.43 | 257,508,342.87 | 314,552,377.64 | 291,366,703.24 |
| 服务业 | 1,941,883.85 | 968,540.75 | — | — |
| 合计 | 288,118,846.28 | 258,476,883.62 | 314,552,377.64 | 291,366,703.24 |

(3) 主营业务（分产品）

| 产品类别 | 2011 年 | | 2010 年 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 汽车销售 | 231,752,697.63 | 221,686,719.80 | 271,736,545.27 | 262,756,499.50 |

| | | | | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 维修及配件 | 54,424,264.80 | 35,821,623.07 | 41,590,308.49 | 27,949,392.01 |
| 保险经纪 | 1,941,883.85 | 968,540.75 | 1,225,523.88 | 660,811.73 |
| 合 计 | 288,118,846.28 | 258,476,883.62 | 314,552,377.64 | 291,366,703.24 |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司本年全部营业收入的比例(%) |
|------------------|----------------------|-------------------|
| 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 6,233,973.47 | 2.12 |
| 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司 | 5,388,876.30 | 1.83 |
| 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 3,616,102.52 | 1.23 |
| 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 3,456,982.79 | 1.17 |
| 宣城亚悦汽车销售服务有限公司 | 3,224,852.07 | 1.10 |
| 合 计 | 21,920,787.16 | 7.45 |

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 |
|------------------|----------------------|----------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 83,300,000.00 | 78,800,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 472.89 | — |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | — | -1,671.75 |
| 合 计 | 83,300,472.89 | 78,798,328.25 |

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 2011 年 | 2010 年 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 安徽亚迪汽车销售服务有限公司 | 20,000,000.00 | 12,500,000.00 |
| 芜湖亚夏汽车销售服务有限公司 | 14,000,000.00 | 15,660,000.00 |
| 芜湖亚夏丰田汽车销售服务有限公司 | 5,000,000.00 | 2,800,000.00 |
| 芜湖亚夏轿车销售服务有限公司 | 5,000,000.00 | 9,300,000.00 |
| 芜湖亚夏汽车服务有限责任公司 | 3,000,000.00 | 7,200,000.00 |
| 芜湖亚东汽车销售服务有限公司 | 6,000,000.00 | 2,200,000.00 |
| 芜湖福兆汽车销售有限公司 | 3,000,000.00 | 5,500,000.00 |
| 芜湖亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 4,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 芜湖亚夏轿车二手车经纪有限公司 | 2,000,000.00 | 1,100,000.00 |
| 芜湖亚瑞汽车销售服务有限公司 | 700,000.00 | — |
| 安徽亚达汽车销售服务有限公司 | 1,000,000.00 | — |
| 合肥雅迪汽车销售服务有限公司 | — | 800,000.00 |
| 合肥亚夏悦宾汽车销售服务有限公司 | — | 1,300,000.00 |
| 安徽亚夏保险经纪有限公司 | 6,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 宣城亚众汽车销售服务有限公司 | 4,000,000.00 | 2,300,000.00 |
| 宣城亚绅汽车销售服务有限公司 | — | 500,000.00 |
| 宣城亚腾汽车销售服务有限公司 | 1,500,000.00 | 2,400,000.00 |
| 宣城亚悦汽车销售服务有限公司 | — | 40,000.00 |
| 宣城亚通汽车销售服务有限公司 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 宣城亚本汽车销售服务有限责任公司 | 1,800,000.00 | 1,600,000.00 |
| 宁国市亚夏机动车驾驶员培训学校有限公司 | 2,300,000.00 | 3,000,000.00 |

| | | |
|----------------|----------------------|----------------------|
| 巢湖亚景汽车销售服务有限公司 | 2,000,000.00 | 600,000.00 |
| 巢湖亚威汽车销售服务有限公司 | — | 100,000.00 |
| 巢湖亚东汽车销售服务有限公司 | — | 600,000.00 |
| 黄山亚晖汽车销售服务有限公司 | — | 800,000.00 |
| 合计 | 83,300,000.00 | 78,800,000.00 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

| 被投资单位 | 2011年 | 2010年 |
|----------------|--------|-------|
| 北京富华亚夏汽车投资有限公司 | 472.89 | — |

(4) 投资收益汇回无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2011年 | 2010年 |
|----------------------------------|------------------------|-----------------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 85,043,366.10 | 81,250,686.95 |
| 加: 资产减值准备 | 414,672.27 | 102,330.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,865,695.44 | 1,420,133.99 |
| 无形资产摊销 | 1,485,529.41 | 1,093,199.9 |
| 长期待摊费用摊销 | 27,852.12 | 23,524.92 |
| 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) | -99,149.22 | -127,708.90 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | — | — |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 7,292,572.39 | 3,203,821.40 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -83,300,472.89 | -78,798,328.25 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 10,568.51 | -434,460.47 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | — | — |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -3,457,034.29 | 633,547.49 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -98,210,509.50 | -1,5831,106.57 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -34,037,633.88 | -63,861,332.12 |
| 其他 | — | — |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -122,964,543.54 | -71,325,691.34 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | — | — |
| 一年内到期的可转换公司债券 | — | — |
| 融资租入固定资产 | — | — |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的年末余额 | 64,490,260.58 | 19,176,660.93 |
| 减: 现金的期初余额 | 19,176,660.93 | 73,073,047.39 |
| 加: 现金等价物的年末余额 | — | — |
| 减: 现金等价物的期初余额 | — | — |
| 现金及现金等价物净增加额 | 45,313,599.65 | -53,896,386.46 |

十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2011 年 | 2010 年 | 说明 |
|---|--------------------|---------------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 2,539,658.46 | 2,226,147.07 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | — | — | |
| 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） | 187,939.17 | — | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | — | — | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | — | — | |
| 非货币性资产交换损益 | — | — | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | — | — | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | — | — | |
| 债务重组损益 | — | — | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | — | — | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | — | — | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | — | — | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | — | — | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | — | -1,671.75 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | — | — | |
| 对外委托贷款取得的损益 | — | — | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | — | — | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | — | — | |
| 受托经营取得的托管费收入 | — | — | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 121,308.97 | 59,335.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -2,606,979.60 | — | |
| 少数股东权益影响额 | — | 559,334.11 | |
| 所得税影响额 | 842,962.30 | 15,924.61 | |
| 合 计 | -601,035.30 | 1,708,551.82 | |

2. 净资产收益率及每股收益

(1) 2011 年度

| 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 | 19.76 | 1.24 | 1.24 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 19.89 | 1.24 | 1.24 |

(2) 2010 年度

| 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 | 32.65 | 1.14 | 1.14 |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 31.91 | 1.12 | 1.12 |
|-------------------------|-------|------|------|

3. 财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 4 月 14 日由董事会通过及批准发布。

第十二节 备忘文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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及公告的原稿。
- （四）载有董事长签名的 2011 年年度报告文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

芜湖亚夏汽车股份有限公司

董事长：

二〇一二年四月十四日