

**上海永生投资管理股份有限公司**

**600613**

**2012 年第三季度报告**

## 目录

§ 1 重要提示.....	2
§2 公司基本情况.....	2
§3 重要事项.....	3
§4 附录.....	5

## §1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.4

公司负责人姓名	张芝庭
主管会计工作负责人姓名	刚冲霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王霞娟

公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人刚冲霞及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

## §2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	245,222,710.63	243,066,833.36	0.89
所有者权益（或股东权益）(元)	200,253,765.83	191,350,755.47	4.65
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.35	1.29	4.65
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	-5,796,064.27		-8.41
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.039		-8.41
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上年 同期增减(%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	-3,534,033.49	8,910,062.68	-346.99
基本每股收益（元/股）	-0.0239	0.0602	-346.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0242	0.0556	-647.31
稀释每股收益（元/股）	-0.0239	0.0602	-346.99
加权平均净资产收益率（%）	-0.902	2.275	减少 2.142 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.829	2.102	减少 5.479 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种：人民币

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-11,643.45	非流动资产处置
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	600,000.00	收高新区产业发展局专项补贴款 50 万元；收到纳税贡献奖 10 万元。

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	135,784.47	其中：营业外收入 139,263.13 元，营业外支 出 3,478.66 元，净收入 135,784.47 元。
合计	724,141.02	

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）		26,762
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
贵州神奇集团控股有限公司	58,755,379	人民币普通股
上海友谊集团股份有限公司	1,280,000	人民币普通股
中信信托有限责任公司 —建苏 723	1,164,002	人民币普通股
江苏省国际信托有限责任 公司—民生新股自由 打资金信托三号	863,411	人民币普通股
中信建投证券股份有限 公司客户信用交易担保 证券账户	717,265	人民币普通股
李光	678,317	境内上市外资股
上海南上海商业房地产 有限公司	602,266	人民币普通股
中国银河证券股份有限 公司客户信用交易担保 证券账户	582,618	人民币普通股
浙江工业大学	400,000	人民币普通股
黄春辉	332,100	境内上市外资股

## §3 重要事项

## 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

一、公司资产、负债变动幅度超过 30%的情况说明：

项目	期末余额	上年同期	增减率（%）
应收票据	23,027,062.57	51,206,195.98	-55.03
应收账款	58,995,444.01	42,046,081.61	40.31
预付款项	5,143,253.02	1,659,917.18	209.85
存货	16,849,073.15	8,113,425.80	107.67
应付账款	10,274,474.32	2,541,338.09	304.29
预收款项	5,193,655.89	12,003,215.81	-56.73
应交税费	2,615,142.10	7,970,964.26	-67.19
未分配利润	13,992,034.49	1,968,300.62	610.87

1、应收票据期末余额比上年同期减少 55.03%，主要是报告期内应收票据到期贴现所致。

2、应收账款比上年同期增加 40.31%，主要是公司珊瑚癣净的销售旺季在三季度，而第 3 季度的应收帐款暂时还没有到结算收款时间，导致期末应收账款余额增加。

3、预付款项比上年同期增加 209.85%，增加原因一是根据国家新版 GMP 要求，所属子公司对生产车间进行改造，增加支出挂账；二是广告费用，今年公司加大了广告的宣传力度，增加了广告费支出，目前结算票据还没有到公司财务。

4、存货比上年同期增加 107.67%，主要是公司调整了销售策略，导致库存商品暂时增加。

5、应付账款比上年同期增加 304.29%，增加原因主要是根据国家新版 GMP 要求，所属子公司对生产车间进行改造，增加支出挂账。

6、预收款项比上年同期减少 56.73%，减少原因主要是报告期内控股子公司贵州金桥药业股份有限公司预收货款减少所致。

7、应交税费比上年同期减少 67.19%，减少原因主要是报告期内控股子公司贵州金桥药业股份有限公司交纳税费所致。

8、未分配利润比上年同期增加 610.87%，增加原因主要是上年四季度转入未分配利润 311 万元和本年度未分配利润 891 万元结转所致。

## 二、公司损益变动幅度超过 30%的情况说明：

项目	期末余额	上年同期	增减率 (%)
管理费用	9,931,058.24	7,491,562.88	32.56
财务费用	-77,730.46	-37,534.56	107.09
资产减值	2,568,028.47	-484,538.75	-629.99
营业外支出	15,122.11	238,048.93	-93.65
其他综合收益	-7,052.32	-32,056.00	-78.00
净利润	9,765,827.06	15,828,349.53	-38.30

1、管理费用比上年同期增加 32.56%，增加原因主要今年龙里生产厂有二个月为季节性停产，其折旧费用 150 万元在管理费中列支所致。

2、财务费用比上年同期减支 107.09%，原因主要是存款利息结转。

3、资产减值比上年同期增加 629.99%，主要是本报告期应收账款增加公司按照应收账款帐龄分析法计提坏帐准备所致。

4、营业外支出比上年同期减少 93.65%，减少原因是上年同期支付闽发证券有限公司保荐合同纠纷案的利息支出 21.23 万元所致。

5、其他综合收益比上年同期减支 78%，原因是公司持有交通银行股票 32,056 股的市场价格增减变动所致。

6、报告期净利润比上年同期减支 38.3%，原因截止报告期企业销售收入比去年同期减少 876 万元；计提资产减值同比净增 305 万元所致。

## 三、公司现金流量变动幅度超过 30%的情况说明：

项目	期末余额	上年同期	增减率 (%)
收到其他与经营活动有关的现金	757,312.44	336,347.19	125.16
支付给职工以及为职工支付的现金	4,913,315.29	8,201,512.15	-40.09
支付的各项税费	22,562,013.65	15,079,978.92	49.62
支付其他与经营活动有关的现金	6,034,403.89	509,242.59	1,084.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	892,739.32	1,751,307.93	-49.02

1、收到其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 125.16%，增加原因主要是政府补贴性收入增加所致。

2、支付给职工以及为职工支付的现金比上年同期减少 40.09%，减少原因一是部分费用未报销付款；二是部分费用挂账未付所致。

3、支付的各项税费比上年同期增加 49.62%，增加原因是报告期内控股子公司贵州金桥药业有限公司交纳税费所致。

4、支付其他与经营活动有关的现金比上年同期增加 1084.98%，主要原因是企业重组支付中介机构费用 524 万元以及上市公司协会费等费用增加所致。

5、处置固定资产、无形资产和其他长期资产比去年同期减少 49.02%，减少原因是子公司贵州金桥药业有限公司固定资产购建减少所致。

## 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

2012年8月28日，公司召开第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等相关事项；2012年9月14日，公司召开了2012年第一次临时股东大会，审议并通过了以上议案及相关事项。

相关董事会决议公告、股东大会决议公告分别刊登在2012年8月30日、2012年9月15日的《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上。

报告期内，公司重大资产重组事项尚在推进过程中。公司重大资产重组进展情况详见公司于2012年10月18日在《上海证券报》、《香港商报》及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）上披露的临2012-039号公告。

## 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

□适用 √不适用

## 3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

## 3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司无现金分红政策执行情况。

上海永生投资管理股份有限公司  
法定代表人:张芝庭  
2012年10月25日

## §4 附录

## 4.1

## 合并资产负债表

2012年9月30日

编制单位：上海永生投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	16,314,885.78	23,003,432.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	23,027,062.57	64,722,516.51
应收账款	58,995,444.01	39,742,985.59
预付款项	5,143,253.02	130,884.52
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	31,475,755.26	8,661,856.90
买入返售金融资产		

存货	16,849,073.15	9,701,702.29
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	151,805,473.79	145,963,378.49
<b>非流动资产:</b>		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	136,558.56	143,610.88
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,400,000.00	10,400,000.00
投资性房地产		
固定资产	81,056,601.49	84,227,893.09
在建工程		
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	11,667.27	15,417.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	752,251.00	1,003,000.00
递延所得税资产	1,060,158.52	1,313,533.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	93,417,236.84	97,103,454.87
资产总计	245,222,710.63	243,066,833.36
<b>流动负债:</b>		
短期借款		
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		
应付账款	10,274,474.32	4,984,497.96
预收款项	5,193,655.89	11,988,777.07
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	255,614.66	272,920.90
应交税费	2,615,142.10	8,959,456.44
应付利息		
应付股利	135,618.80	135,618.80
其他应付款	5,494,419.08	5,230,551.15
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	23,968,924.85	31,571,822.32
<b>非流动负债:</b>		

长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	23,968,924.85	31,571,822.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	147,904,998.00	147,904,998.00
资本公积	23,965,675.32	23,972,727.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,391,058.02	14,391,058.02
一般风险准备		
未分配利润	13,992,034.49	5,081,971.81
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	200,253,765.83	191,350,755.47
少数股东权益	21,000,019.95	20,144,255.57
所有者权益合计	221,253,785.78	211,495,011.04
负债和所有者权益总计	245,222,710.63	243,066,833.36

公司法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

### 母公司资产负债表

2012年9月30日

编制单位：上海永生投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	252,474.55	1,678,127.48
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,626,466.80	4,106,469.87
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	9,878,941.35	5,784,597.35
<b>非流动资产：</b>		
可供出售金融资产	136,558.56	143,610.88
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	203,378,878.27	203,378,878.27
投资性房地产		
固定资产	369,503.88	440,159.33



在建工程		
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		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	203,884,940.71	203,962,648.48
资产总计	213,763,882.06	209,747,245.83
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	860.22	-151.78
应交税费		
应付利息		
应付股利	135,618.80	135,618.80
其他应付款	82,413,875.77	76,623,813.58
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	82,550,354.79	76,759,280.60
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	82,550,354.79	76,759,280.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	147,904,998.00	147,904,998.00
资本公积	23,965,675.32	23,972,727.64
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	14,391,058.02	14,391,058.02
一般风险准备		
未分配利润	-55,048,204.07	-53,280,818.43
所有者权益（或股东权益）合计	131,213,527.27	132,987,965.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	213,763,882.06	209,747,245.83

公司法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

## 4.2

## 合并利润表

编制单位：上海永生投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期 期末金额(1-9 月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业总收入	28,914,259.35	31,467,477.70	97,197,529.57	105,953,462.16
其中：营业收入	28,914,259.35	31,467,477.70	97,197,529.57	105,953,462.16
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收 入				
二、营业总成本	32,423,612.50	30,924,175.38	86,067,630.95	88,988,346.92
其中：营业成本	7,206,485.75	4,311,495.27	20,913,180.08	24,274,967.24
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	439,728.53	554,281.30	1,522,694.96	1,747,935.20
销售费用	21,632,343.92	25,545,065.16	51,210,399.66	55,995,954.91
管理费用	2,904,895.83	2,633,225.31	9,931,058.24	7,491,562.88
财务费用	-16,958.36	-14,149.43	-77,730.46	-37,534.56
资产减值损失	257,116.83	-2,105,742.23	2,568,028.47	-484,538.75
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)				
其中：对联营企业 和合营企业的投资收益				
汇兑收益(损失以 “-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-” 号填列)	-3,509,353.15	543,302.32	11,129,898.62	16,965,115.24
加：营业外收入	134,340.25	699,583.10	739,263.13	700,072.61
减：营业外支出	2,978.66	24,672.93	15,122.11	238,048.93
其中：非流动资产处置 损失			11,643.45	
四、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-3,377,991.56	1,218,212.49	11,854,039.64	17,427,138.92
减：所得税费用	404,465.20	-376,501.91	2,088,212.58	1,598,789.39
五、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-3,782,456.76	1,594,714.40	9,765,827.06	15,828,349.53
归属于母公司所有者的 净利润	-3,534,033.49	1,430,862.95	8,910,062.68	14,440,693.93

少数股东损益	-248,423.27	163,851.45	855,764.38	1,387,655.60
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.0239	0.01	0.0602	0.10
（二）稀释每股收益	-0.0239	0.01	0.0602	0.10
七、其他综合收益	-8,975.68	-33,979.36	-7,052.32	-32,056.00
八、综合收益总额	-3,791,432.44	1,560,735.04	9,758,774.74	15,796,293.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,543,009.17	1,396,883.59	8,903,010.36	14,408,637.93
归属于少数股东的综合收益总额	-248,423.27	163,851.45	855,764.38	1,387,655.60

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：11,533,212.70 元。

公司法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

### 母公司利润表

编制单位：上海永生投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报 告期末金额 (1-9月)
一、营业收入				
减：营业成本				
营业税金及附加				
销售费用				
管理费用	569,130.27	614,629.66	1,890,415.67	2,665,325.49
财务费用	-355.69	-1,103.61	-333.23	-4,447.15
资产减值损失				
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）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-568,774.58	-613,526.05	-1,890,082.44	-2,660,878.34
加：营业外收入	134,340.25		134,340.25	
减：营业外支出			11,643.45	212,330.00
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-434,434.33	-613,526.05	-1,767,385.64	-2,873,208.34
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-434,434.33	-613,526.05	-1,767,385.64	-2,873,208.34
五、每股收益：				
（一）基本每股收益				
（二）稀释每股收益				
六、其他综合收益	-5,128.96	-33,979.36	-7,052.32	-32,056.00
七、综合收益总额	-439,563.29	-647,505.41	-1,774,437.96	-2,905,264.34

公司法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

## 4.3

## 合并现金流量表

2012 年 1—9 月

编制单位：上海永生投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	88,330,704.80	71,357,349.99
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	757,312.44	336,347.19
经营活动现金流入小计	89,088,017.24	71,693,697.18
购买商品、接受劳务支付的现金	61,374,348.68	54,231,401.08
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	4,913,315.29	8,201,512.15
支付的各项税费	22,562,013.65	15,079,978.92
支付其他与经营活动有关的现金	6,034,403.89	509,242.59
经营活动现金流出小计	94,884,081.51	78,022,134.74
经营活动产生的现金流量净额	-5,796,064.27	-6,328,437.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240.00	1,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	240.00	1,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	892,739.32	1,751,307.93
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	892,739.32	1,751,307.93

投资活动产生的现金流量净额	-892,499.32	-1,749,907.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动产生的现金流量净额		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	16.69	-111.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-6,688,546.90	-8,078,456.81
加：期初现金及现金等价物余额	23,003,432.68	27,384,258.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	16,314,885.78	19,305,801.20

公司法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

#### 母公司现金流量表

2012 年 1—9 月

编制单位：上海永生投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	年初至报告期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期末 金额(1-9月)
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,914,949.70	1,689,386.29
经营活动现金流入小计	4,914,949.70	1,689,386.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,914,762.46
支付给职工以及为职工支付的现金	558,088.81	1,069,291.85
支付的各项税费	46.48	17,340.54
支付其他与经营活动有关的现金	5,769,964.03	212,330.00
经营活动现金流出小计	6,328,099.32	3,213,724.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,413,149.62	-1,524,338.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	240.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,760.00	24,050.00
投资支付的现金		
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	12,760.00	24,050.00
投资活动产生的现金流量净额	-12,520.00	-24,050.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	16.69	-111.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-1,425,652.93	-1,548,499.88
加：期初现金及现金等价物余额	1,678,127.48	2,516,215.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	252,474.55	967,715.18

公司法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

## 审计报告

信会师报字[2012]第 114094 号

### 上海永生投资管理股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海永生投资管理股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 9 月 30 日资产负债表和合并资产负债表、2012 年 1 至 9 月的利润表和合并利润表、2012 年 1 至 9 月的现金流量表和合并现金流量表、2012 年 1 至 9 月的所有者权益变动表和合并所有者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贵公司管理层的责任。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 9 月 30 日的财务状况以及 2012 年 1 至 9 月的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张再鸿

中国注册会计师：肖娅筠

中国·上海

二〇一二年十月二十五日