

# 运盛（上海）实业股份有限公司

600767

## 2013 年第三季度报告

## 目录

一、	重要提示 .....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化 .....	4
三、	重要事项 .....	6
四、	附录 .....	7

## 一、重要提示

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

1.2 如有董事未出席董事会审议季度报告，应当单独列示该董事姓名及未出席原因。

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席原因的说明	被委托人姓名
陈国炎	董事	工作原因	邵军
魏松	董事	工作原因	邵军

1.3

公司负责人姓名	钱仁高
主管会计工作负责人姓名	华恩敏
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	臧晔

公司负责人钱仁高先生、主管会计工作负责人华恩敏先生及会计机构负责人（会计主管人员）臧晔先生保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 上海上会会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 二、 公司主要财务数据和股东变化

### 2.1 主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	587,784,229.98	625,482,258.35	-6.03
归属于上市公司股东的净资产	370,436,986.10	398,860,691.28	-7.13
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-40,199,153.35	-10,230,888.76	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减(%)
营业收入	239,193,424.68	55,091,433.89	334.18
归属于上市公司股东的净利润	-28,394,659.91	-16,449,604.83	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,915,459.43	-18,850,759.03	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-7.382	-4.619	减少 2.763 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.083	-0.048	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.083	-0.048	不适用

扣除非经常性损益项目和金额:

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末金额 (1-9月)
非流动资产处置损益	2,225,376.39	2,225,376.39
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,000.00	2,295,423.13
合计	2,235,376.39	4,520,799.52

### 2.2 截至报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东的持股情况表

单位:股

股东总数		29,805			
前十名股东持股情况					
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
上海九川投资(集团)有限公司	境内非国有法人	29.03	99,008,834	0	质押 64,940,000
福建华兴信托投资公司	国有法人	2.90	9,882,671	0	质押 9,882,671
永泰红礪控股集团有限公司	境内非国有法人	2.05	7,000,000	0	未知
蔡一野	境内自然人	1.17	4,000,000	0	未知
李运峰	境内自然人	0.90	3,058,400	0	未知
张淑敏	境内自然人	0.84	2,880,300	0	未知
中海信托股份有限公司-浦江之星 12 号集合资金信托	未知	0.78	2,650,000	0	未知
张国栋	境内自然人	0.51	1,728,381	0	未知
尹广汉	境内自然人	0.44	1,496,025	0	未知

张轶文	境内自然人	0.43	1,480,000	0	未知
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		股份种类及数量	
上海九川投资(集团)有限公司		99,008,834		人民币普通股 99,008,834	
福建华兴信托投资公司		9,882,671		人民币普通股 9,882,671	
永泰红礪控股集团有限公司		7,000,000		人民币普通股 7,000,000	
蔡一野		4,000,000		人民币普通股 4,000,000	
李运峰		3,058,400		人民币普通股 3,058,400	
张淑敏		2,880,300		人民币普通股 2,880,300	
中海信托股份有限公司－浦江之星 12 号集合资金信托		2,650,000		人民币普通股 2,650,000	
张国栋		1,728,381		人民币普通股 1,728,381	
尹广汉		1,496,025		人民币普通股 1,496,025	
张轶文		1,480,000		人民币普通股 1,480,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>公司并不知晓前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动。</p> <p>公司并不知晓前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。</p>			

### 三、重要事项

#### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目

项目	期末	期初	增减金额	增减比例	备注
货币资金	6,443,502.40	41,456,976.02	-35,013,473.62	-84.46%	备注 1
预付账款	34,097,796.49	7,237,398.96	26,860,397.53	371.13%	备注 2
其他应收款	21,049,595.23	9,141,809.41	11,907,785.82	130.26%	备注 3
短期借款	9,700,000.00	25,800,000.00	-16,100,000.00	-62.40%	备注 4

备注 1: 货币资金减少 84.46%, 主要原因为预付股权收购款及支付工程款项;

备注 2: 预付账款增加 371.13%, 主要原因为本期预付股权收购款;

备注 3: 其他应收款增加 130.26%, 主要原因为本期新增应收股权转让款;

备注 4: 短期借款减少 62.40%, 主要原因为本期归还建行青浦支行借款。

利润表项目

项目	本期数	上期数	增减金额	增减比例	备注
营业收入	239,193,424.68	55,091,433.89	184,101,990.79	334.18%	备注 1
营业成本	229,658,878.37	26,770,172.36	202,888,706.01	757.89%	备注 2

备注 1: 营业收入增加 334.18%, 主要原因为本期较上年同期新增贸易业务;

备注 2: 营业成本增加 757.89%, 原因同营业收入。

#### 3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

公司于 2013 年 9 月 9 日发布了重大资产重组停牌公告, 公司股票于当日起连续停牌。2013 年 10 月 9 日, 公司发布了公司股票延期复牌的公告, 公司股票于当日起继续停牌。

公司及公司控股股东、相关中介机构正在积极开展重组方案论证、尽职调查等相关工作, 因此截至本报告披露之日, 公司股票仍将继续停牌。

#### 3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

运盛（上海）实业股份有限公司

法定代表人：钱仁高

2013 年 10 月 31 日

## 四、 附录

## 4.1

**合并资产负债表**  
2013 年 9 月 30 日

编制单位：运盛（上海）实业股份有限公司

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	6,443,502.40	41,456,976.02
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	104,621,881.95	116,532,829.32
预付款项	34,097,796.49	7,237,398.96
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	21,049,595.23	9,141,809.41
买入返售金融资产		
存货	291,339,583.06	330,612,865.97
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	457,552,359.13	504,981,879.68
<b>非流动资产：</b>		
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	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	81,330,543.67	69,869,780.84
固定资产	27,591,586.06	28,269,306.41
在建工程		1,697,704.60
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	78,756.76	118,161.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	722,052.51	2,333.33
递延所得税资产	508,931.85	543,091.76
其他非流动资产		
非流动资产合计	130,231,870.85	120,500,378.67
资产总计	587,784,229.98	625,482,258.35

<b>流动负债：</b>		
短期借款	9,700,000.00	25,800,000.00
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		
应付账款	28,571,983.40	40,445,346.01
预收款项	16,054,244.23	16,780,609.60
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	313,610.93	434,395.00
应交税费	14,890,428.12	19,228,644.45
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,118,262.16	23,982,591.97
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	26,500,000.00	25,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	122,148,528.84	152,171,587.03
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	91,000,000.00	70,250,000.00
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		
非流动负债合计	91,000,000.00	70,250,000.00
负债合计	213,148,528.84	222,421,587.03
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	341,010,182.00	341,010,182.00
资本公积	53,241,819.84	53,241,819.84
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,155,497.59	6,155,497.59
一般风险准备		
未分配利润	-29,161,497.90	-766,837.99
外币报表折算差额	-809,015.43	-779,970.16
归属于母公司所有者权益合计	370,436,986.10	398,860,691.28
少数股东权益	4,198,715.04	4,199,980.04
所有者权益合计	374,635,701.14	403,060,671.32
负债和所有者权益总计	587,784,229.98	625,482,258.35

公司法定代表人：钱仁高

主管会计工作负责人：华恩敏

会计机构负责人：臧晔

### 母公司资产负债表

2013 年 9 月 30 日

编制单位：运盛（上海）实业股份有限公司

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	3,052,507.21	7,690,939.35
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	93,313,544.91	101,971,973.79
预付款项	30,000,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,897,775.12	6,623,001.83
存货	61,945,324.46	63,515,714.17
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	204,209,151.70	179,801,629.14
<b>非流动资产：</b>		
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	168,089,414.84	233,089,414.84
投资性房地产	52,049,293.29	49,875,103.75
固定资产	26,010,168.72	26,481,820.48
在建工程		1,697,704.60
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	78,756.76	118,161.73
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	246,227,633.61	311,262,205.40

资产总计	450,436,785.31	491,063,834.54
<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	10,333,727.78	14,085,153.14
预收款项	15,868,860.46	9,428,524.30
应付职工薪酬	274,341.10	355,656.50
应交税费	14,276,382.26	17,543,977.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	97,609,201.34	114,836,265.98
一年内到期的非流动负债	6,500,000.00	5,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	144,862,512.94	161,749,576.94
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	43,000,000.00	41,250,000.00
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		
非流动负债合计	43,000,000.00	41,250,000.00
负债合计	187,862,512.94	202,999,576.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	341,010,182.00	341,010,182.00
资本公积	27,788,609.85	27,788,609.85
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	6,155,497.59	6,155,497.59
一般风险准备		
未分配利润	-112,380,017.07	-86,890,031.84
所有者权益（或股东权益）合计	262,574,272.37	288,064,257.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	450,436,785.31	491,063,834.54

公司法定代表人：钱仁高

主管会计工作负责人：华恩敏

会计机构负责人：臧晔

## 4.2

## 合并利润表

编制单位：运盛（上海）实业股份有限公司

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)	上年年初至报告期期 末金额(1-9月)
一、营业总收入	22,038,177.14	2,258,573.43	239,193,424.68	55,091,433.89
其中：营业收入	22,038,177.14	2,258,573.43	239,193,424.68	55,091,433.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	39,956,385.30	13,974,488.72	274,507,521.66	76,387,607.47
其中：营业成本	20,446,961.50	591,443.35	229,658,878.37	26,770,172.36
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				
加 营业税金及附 加	287,479.47	349,970.64	2,143,767.09	5,909,054.11
销售费用	18,067.82	620,782.57	570,610.41	2,513,938.21
管理费用	15,470,773.40	10,957,507.91	33,898,309.23	36,379,011.30
财务费用	1,471,269.82	1,454,784.25	4,246,658.50	4,761,153.00
资产减值损失	2,261,833.29		3,989,298.06	54,278.49
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）	2,225,376.39		4,420,487.96	2,436,377.43
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）	-15,692,831.77	-11,715,915.29	-30,893,609.02	-18,859,796.15
加：营业外收入	10,000.00	22,924.00	2,310,181.00	2,609,874.00
减：营业外支出		54,548.50	14,757.87	208,719.80
其中：非流动资产处置损失		34,348.50		34,348.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,682,831.77	-11,747,539.79	-28,598,185.89	-16,458,641.95
减：所得税费用	70,649.23	200.00	-202,260.98	400.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-15,753,481.00	-11,747,739.79	-28,395,924.91	-16,459,041.95
归属于母公司所有者的净利润	-15,752,729.62	-11,738,352.67	-28,394,659.91	-16,449,604.83
少数股东损益	-751.38	-9,387.12	-1,265.00	-9,437.12
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	-0.046	-0.034	-0.083	-0.048
（二）稀释每股收益	-0.046	-0.034	-0.083	-0.048
七、其他综合收益	-5,941.67	4,189.46	-29,045.27	11,472.69
八、综合收益总额	-15,759,422.67	-11,743,550.33	-28,424,970.18	-16,447,569.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	-15,758,671.29	-11,734,163.21	-28,423,705.18	-16,438,132.14
归属于少数股东的综合收益总额	-751.38	-9,387.12	-1,265.00	-9,437.12

公司法定代表人：钱仁高

主管会计工作负责人：华恩敏

会计机构负责人：臧晔

### 母公司利润表

编制单位：运盛（上海）实业股份有限公司

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)	上年年初至报告期期 末金额(1-9月)
一、营业收入	2,061,344.10	2,058,357.93	9,852,406.20	54,326,273.79
减：营业成本	911,569.76	444,993.45	4,821,151.58	26,398,770.56
营业税金及附加	261,085.13	171,152.63	894,047.77	5,699,126.35
销售费用	74,500.00	481,826.86	358,858.00	1,751,615.27
管理费用	8,642,421.54	8,980,261.89	23,803,946.64	30,195,295.12
财务费用	932,210.69	958,311.23	2,864,905.62	2,982,049.53
资产减值损失	559,942.90		2,239,126.11	152,392.23
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)	-2,920,000.00		-2,920,000.00	
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)	-12,240,385.92	-8,978,188.13	-28,049,629.52	-12,852,975.27
加：营业外收入			2,300,000.00	6,950.00
减：营业外支出		10,000.00	13,265.92	62,691.71
其中：非流动资产处 置损失				
三、利润总额(亏损总额以 “-”号填列)	-12,240,385.92	-8,988,188.13	-25,762,895.44	-12,908,716.98
减：所得税费用			-272,910.21	
四、净利润(净亏损以“-” 号填列)	-12,240,385.92	-8,988,188.13	-25,489,985.23	-12,908,716.98
五、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.036	-0.026	-0.075	-0.038
(二)稀释每股收益	-0.036	-0.026	-0.075	-0.038
六、其他综合收益				
七、综合收益总额	-12,240,385.92	-8,988,188.13	-25,489,985.23	-12,908,716.98

公司法定代表人：钱仁高

主管会计工作负责人：华恩敏

会计机构负责人：臧晔

## 4.3

合并现金流量表  
2013 年 1—9 月

编制单位：运盛（上海）实业股份有限公司

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	287,792,113.40	100,728,230.61
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	8,148,423.94	6,626,197.74
经营活动现金流入小计	295,940,537.34	107,354,428.35
购买商品、接受劳务支付的现金	291,406,832.77	51,608,139.21
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	18,748,244.50	21,765,818.79
支付的各项税费	9,812,502.77	22,783,378.51
支付其他与经营活动有关的现金	16,172,110.65	21,427,980.60
经营活动现金流出小计	336,139,690.69	117,585,317.11
经营活动产生的现金流量净额	-40,199,153.35	-10,230,888.76
<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	2,195,111.57	2,436,377.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38,642,773.29	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	40,837,884.86	2,436,877.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,617,587.35	1,949,209.41
投资支付的现金	30,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	32,617,587.35	1,949,209.41
投资活动产生的现金流量净额	8,220,297.51	487,668.02
<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	31,000,000.00	8,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	360,529.03	
筹资活动现金流入小计	31,360,529.03	8,500,000.00
偿还债务支付的现金	25,350,000.00	23,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,653,930.87	4,763,429.64
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	4,863.68	377,169.95
筹资活动现金流出小计	34,008,794.55	28,740,599.59
筹资活动产生的现金流量净额	-2,648,265.52	-20,240,599.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-30,686.91	11,472.69
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-34,657,808.27	-29,972,347.64
加：期初现金及现金等价物余额	39,052,476.52	35,600,609.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,394,668.25	5,628,261.44

公司法定代表人：钱仁高

主管会计工作负责人：华恩敏

会计机构负责人：臧晔

### 母公司现金流量表

2013 年 1—9 月

编制单位：运盛（上海）实业股份有限公司

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	28,232,791.58	63,963,844.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,887,518.95	53,153,147.60
经营活动现金流入小计	36,120,310.53	117,116,991.63
购买商品、接受劳务支付的现金	7,520,437.45	18,281,428.48
支付给职工以及为职工支付的现金	15,158,679.97	17,395,670.96
支付的各项税费	7,082,259.74	20,708,949.73
支付其他与经营活动有关的现金	18,439,674.05	61,403,044.99
经营活动现金流出小计	48,201,051.21	117,789,094.16
经营活动产生的现金流量净额	-12,080,740.68	-672,102.53
<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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	39,180,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	39,180,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,664,961.35	1,919,529.41
投资支付的现金	30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,664,961.35	1,919,529.41
投资活动产生的现金流量净额	7,515,038.65	-1,919,529.41
<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	6,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	360,379.03	
筹资活动现金流入小计	6,360,379.03	
偿还债务支付的现金	3,250,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,822,730.11	2,992,884.59
支付其他与筹资活动有关的现金	4,863.68	377,169.95
筹资活动现金流出小计	6,077,593.79	8,870,054.54
筹资活动产生的现金流量净额	282,785.24	-8,870,054.54
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-4,282,916.79	-11,461,686.48
加：期初现金及现金等价物余额	5,294,469.69	13,473,160.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,011,552.90	2,011,473.67

公司法定代表人：钱仁高

主管会计工作负责人：华恩敏

会计机构负责人：臧晔

## 审计报告

上会师报字(2013)第 2410 号

运盛(上海)实业股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的运盛(上海)实业股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表,包括 2013 年 9 月 30 日的资产负债表与合并资产负债表,2013 年 1 月至 9 月的利润表与合并利润表、所有者权益变动表和合并所有者权益变动表、现金流量表和合并现金流量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 2013 年 9 月 30 日的财务状况以及 2013 年 1 月至 9 月的经营成果和现金流量。

上海上会会计师事务所有限公司 中国注册会计师 张俊峰

中国注册会计师 欧阳丹

中国 上海 二〇一三年十月二十九日