



审计报告

上会师报字（2011）第1578号

上海渝富资产管理有限公司：

我们审计了后附的上海渝富资产管理有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2010年12月31日、2011年4月30日的资产负债表，2010年度、2011年1月至4月的利润表、所有者权益变动表和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

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。



上海上会会计师事务所
Shanghai Certified Public Accountants

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，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司2010年12月31日、2011年4月30日的财务状况以及2010年度、2011年1月至4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：陶 喆

中国注册会计师：沈佳云

中国 上海

二〇一一年五月二十三日

资产负债表

2010年12月31日, 2011年4月30日

编制单位: 上海渝富资产管理有限公司

企财01表
金额单位: 元

项 目	行次	2010年12月31日	2011年4月30日	项 目	行次	2010年12月31日	2011年4月30日
流动资产:	1			流动负债:	65		
货币资金	2	100,019.50	356,464,443.83	短期借款	66		
结算备付金	3			向中央银行借款	67		
拆出资金	4			吸收存款及同业存放	68		
交易性金融资产	5			拆入资金	69		
应收票据	6			交易性金融负债	70		
应收账款	7			应付票据	71		
预付款项	8			应付账款	72		
应收保费	9			预收款项	73		
应收分保账款	10			卖出回购金融资产款	74		
应收分保合同准备金	11			应付手续费及佣金	75		
应收利息	12			应付职工薪酬	76		
其他应收款	13		131,545,302.11	其中: 应付工资	77		
买入返售金融资产	14			应付福利费	78		
存货	15			#其中: 职工奖励及福利基金	79		
其中: 原材料	16			应交税费	80		2,436.49
库存商品(产成品)	17			其中: 应交税金	81		2,436.49
一年内到期的非流动资产	18			应付利息	82		
其他流动资产	19			其他应付款	83	4,928.00	
流动资产合计	20	100,019.50	488,009,745.94	应付分保账款	84		
非流动资产:	21			保险合同准备金	85		
发放贷款及垫款	22			代理买卖证券款	86		
可供出售金融资产	23			代理承销证券款	87		
持有至到期投资	24			一年内到期的非流动负债	88		
长期应收款	25			其他流动负债	89		
长期股权投资	26			流动负债合计	90	4,928.00	2,436.49
投资性房地产	27			非流动负债:	91		
固定资产原价	28			长期借款	92		
减: 累计折旧	29			应付债券	93		
固定资产净值	30			长期应付款	94		
减: 固定资产减值准备	31			专项应付款	95		
固定资产净额	32			预计负债	96		
在建工程	33			递延所得税负债	97		
工程物资	34			其他非流动负债	98		
固定资产清理	35			其中: 特准储备基金	99		
生产性生物资产	36			非流动负债合计	100		
油气资产	37			负 债 合 计	101	4,928.00	2,436.49
无形资产	38			所有者权益(或股东权益):	102		
开发支出	39			实收资本(股本)	103	100,000.00	488,000,000.00
商誉	40			国家资本	104		
长期待摊费用	41			集体资本	105		
递延所得税资产	42			法人资本	106	100,000.00	488,000,000.00
其他非流动资产	43			其中: 国有法人资本	107		
其中: 特准储备物资	44			集体法人资本	108		
非流动资产合计	45			个人资本	109		
	46			外商资本	110		
	47			#减: 已归还投资	111		
	48			实收资本(或股本)净额	112		
	49			资本公积	113		
	50			减: 库存股	114		
	51			专项储备	115		
	52			盈余公积	116		730.95
	53			其中: 法定公积金	117		730.95
	54			任意公积金	118		
	55			#储备基金	119		
	56			#企业发展基金	120		
	57			#利润归还投资	121		
	58			一般风险准备	122		
	59			未分配利润	123	-4,908.50	6,578.50
	60			外币报表折算差额	124		
	61			归属于母公司所有者权益合计	125	95,091.50	488,007,309.45
	62			*少数股东权益	126		
	63			所有者权益合计	127	95,091.50	488,007,309.45
资 产 总 计	64	100,019.50	488,009,745.94	负债和所有者权益总计	128	100,019.50	488,009,745.94

注: 表中带*科目为合并会计报表专用; 加 项目为金融类企业专用, 带#为外商投资企业专用。

法定代表人: 严曙

主管会计工作负责人: 岳伟栋

会计机构负责人: 程婷

利润表

2010 年度，2011 年 1 月至 4 月

编制单位：上海渝富资产管理有限公司

企财 02 表
金额单位：元

项 目	行次	2010 年度	2011 年 1 月至 4 月	项 目	行次	2010 年度	2011 年 1 月至 4 月
一、营业总收入	1			其他	29		
其中：营业收入	2			加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30		
其中：主营业务收入	3			投资收益（损失以“-”号填列）	31		
其他业务收入	4			其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32		
利息收入	5			汇兑收益（损失以“-”号填列）	33		
已赚保费	6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	-4,908.50	14,654.44
手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	35		
二、营业总成本	8	4,908.50	-14,654.44	其中：非流动资产处置利得	36		
其中：营业成本	9	-		非货币性资产交换利得	37		
其中：主营业务成本	10	-		政府补助	38		
其他业务成本	11			债务重组利得	39		
利息支出	12			减：营业外支出	40		
手续费及佣金支出	13			其中：非流动资产处置损失	41		
退保金	14			非货币性资产交换损失	42		
赔付支出净额	15			债务重组损失	43		
提取保险合同准备金净额	16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	-4,908.50	14,654.44
保单红利支出	17			减：所得税费用	45		2,436.49
分保费用	18			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	-4,908.50	12,217.95
营业税金及附加	19			归属于母公司所有者的净利润	47		
销售费用	20			*少数股东损益	48		
管理费用	21	3,678.00	71,481.18	六、每股收益：	49		
其中：业务招待费	22			基本每股收益	50		
研究与开发费	23			稀释每股收益	51		
财务费用	24	1,230.50	-86,135.62	七、其他综合收益	52		
其中：利息支出	25			八、综合收益总额	53		
利息收入	26	-19.50	-87,224.12	归属于母公司所有者的综合收益总额	54		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	27			*归属于少数股东的综合收益总额	55		
资产减值损失	28				56		

注：表中带*科目为合并会计报表专用；加 项目为金融类企业专用。

法定代表人：严曙

主管会计工作负责人：岳伟栋

会计机构负责人：程婷

现金流量表

2010 年度，2011 年 1 月至 4 月

编制单位：上海渝富资产管理有限公司

企财 03 表
金额单位：元

项目	行次	2010 年度	2011 年 1 月至 4 月	项目	行次	2010 年度	2011 年 1 月至 4 月
一、经营活动产生的现金流量：	1			处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	30		
销售商品、提供劳务收到的现金	2			处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	31		
客户存款和同业存放款项净增加额	3			收到其他与投资活动有关的现金	32		
向中央银行借款净增加额	4			投资活动现金流入小计	33		
向其他金融机构拆入资金净增加额	5			购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	34		
收到原保险合同保费取得的现金	6			投资支付的现金	35		
收到再保险业务现金净额	7			质押贷款净增加额	36		
保户储金及投资款净增加额	8			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37		
处置交易性金融资产净增加额	9			支付其他与投资活动有关的现金	38		
收取利息、手续费及佣金的现金	10			投资活动现金流出小计	39		
拆入资金净增加额	11			投资活动产生的现金流量净额	40		
回购业务资金净增加额	12			三、筹资活动产生的现金流量：	41		
收到的税费返还	13			吸收投资收到的现金	42	100,000.00	487,900,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	14	19.50	87,224.12	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	43		
经营活动现金流入小计	15	19.50	87,224.12	取得借款所收到的现金	44		
购买商品、接收劳务支付的现金	16			发行债券收到的现金	45		
客户贷款及垫款净增加额	17			收到其他与筹资活动有关的现金	46		
存放中央银行和同业款项净增加额	18			筹资活动现金流入小计	47	100,000.00	
支付原保险合同赔付款项的现金	19			偿还债务所支付的现金	48		
支付利息、手续费及佣金的现金	20			分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	49		
支付保单红利的现金	21			其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	50		
支付给职工以及为职工支付的现金	22			支付其他与筹资活动有关的现金	51		
支付的各项税费	23			筹资活动现金流出小计	52		
支付其他与经营活动有关的现金	24		131,622,799.79	筹资活动产生的现金流量净额	53	100,000.00	
经营活动现金流出小计	25		131,622,799.79	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	54		
经营活动产生的现金流量净额	26	19.50	-131,535,575.67	五、现金及现金等价物净增加额	55	100,019.50	356,364,424.33
二、投资活动产生的现金流量：	27			加：期初现金及现金等价物余额	56		100,019.50
收回投资收到的现金	28			六、期末现金及现金等价物余额	57	100,019.50	356,464,443.83
取得投资收益收到的现金	29				58		

注：加 项目为金融类企业专用。

法定代表人：严曙

主管会计工作负责人：岳伟栋

会计机构负责人：程婷

所有者权益变动表

2010年度, 2011年1月至4月

编制单位: 上海渝富资产管理有限公司

企财 04 表

金额单位: 元

项 目	行 次	2011年1月至4月										2010年度											
		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	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			小计	实收资本	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	小计
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22		
栏次		1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
一、上年年末余额	1	100,000.00						-4,908.50		95,091.50		95,091.50											
加：会计政策变更	2																						
前期差错更正	3																						
二、本年初余额	4	100,000.00						-4,908.50		95,091.50		95,091.50											
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5							11,487.00		11,487.00									-4,908.50		-4,908.50		
(一)净利润	6							12,217.95		12,217.95									-4,908.50		-4,908.50		
(二)其他综合收益	7																						
综合收益小计	8																						
(三)所有者投入和减少资本	9	487,900,000.00								487,900,000.00		100,000.00										100,000.00	
1.所有者投入资本	10	487,900,000.00								487,900,000.00		100,000.00										100,000.00	
2.股份支付计入所有者权益的金额	11																						
3.其他	12																						
(四)专项储备提取和使用	13																						
1.提取专项储备	14																						
2.使用专项储备	15																						
(五)利润分配	16					730.95		-730.95															
1.提取盈余公积	17					730.95		-730.95															
其中：法定公积金	18					730.95		-730.95															
任意公积金	19																						
#储备基金	20																						
#企业发展基金	21																						
#利润归还投资	22																						
2.提取一般风险准备	23																						
3.对所有者(或股东)的分配	24																						
4.其他	25																						
(六)所有者权益内部结转	26																						
1.资本公积转增资本(或股本)	27																						
2.盈余公积转增资本(或股本)	28																						
3.盈余公积弥补亏损	29																						
4.其他	30																						
四、本年年末余额	31	488,000,000.00				730.95		6,578.50		488,007,309.45		488,007,309.45	100,000.00						-4,908.50		95,091.50		95,091.50

注：带#为外商投资企业专用。

法定代表人：严曙

主管会计工作负责人：岳伟栋

会计机构负责人：程婷

1. 公司基本情况

上海渝富资产管理有限公司(以下简称“公司”)于2010年12月6日注册成立,成立时注册资本为人民币10万元,由大丰鸿鹄资产管理有限公司和上海晟炜嘉投资有限公司各自出资50%组成。上述资本已由上海永诚会计师事务所于2010年12月3日出具永诚会验字(2010)第11521号验资报告验证。

根据2011年3月11日公司股东会决议和新章程:(1)同意股东大丰鸿鹄资产管理有限公司将其持有公司50%的股权计5万元转让给国盛(天津)股权投资基金管理有限公司;同意股东上海晟炜嘉投资有限公司将其持有的公司50%的股权计5万元转让给国盛(天津)股权投资基金管理有限公司;(2)公司注册资本由10万元增至25,550万元,其中:上海紫钧股权投资有限公司新增出资5,000万元,江苏仁泰资产管理有限公司新增出资10,000万元,重庆金磐投资有限公司新增出资7,000万元,上海东浦建设发展有限公司新增出资3,000万元,国韬(天津)股权投资基金管理有限公司新增出资450万元,国盛(天津)股权投资基金管理有限公司新增出资90万元。上述资本变动已由上海信捷会计师事务所于2011年3月16日出具的信捷会师字(2011)第6B011号验资报告验证。

根据2011年3月24日公司股东会决议和章程修正案:(1)同意股东国韬(天津)股权投资基金管理有限公司将其持有公司1.37%的股权计350万元转让给上海紫钧股权投资有限公司;(2)公司注册资本由原25,550万元增至48,800万元,其中:上海紫钧股权投资有限公司新增出资11,250万元,中融国际信托有限公司出资12,000万元。上述资本变动已由上海信捷会计师事务所于2011年4月11日出具信捷会师字(2011)第6B016号验资报告验证。

根据2011年4月13日公司股东会决议,同意股东上海紫钧股权投资有限公司将其持有公司22.6902%的股权计11,072.8261万元,江苏仁泰资产管理有限公司将其持有的公司13.5870%的股权计6,630.4348万元,重庆金磐投资有限公司将其持有的公司9.5109%的股权计4,641.3043万元,上海东浦建设发展有限公司将其持有的4.0761%的股权计1,989.1304万元、国韬(天津)股权投资基金管理有限公司将其持有的公司0.1359%的股权计66.3044万元转让给国广环球传媒控股有限公司。

公司注册资本(实收资本)经过上述变动后,各股东所持金额及比率详见本附注7.5

所属行业经营范围:资产管理,投资管理,商务信息咨询,企业管理咨询。

企业法人代表:严曙。

2. 财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础。

3. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合中华人民共和国财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的要

求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

4. 重要会计政策、会计估计的说明

4.1 会计准则

公司执行中华人民共和国财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则。

4.2 会计年度

公司的会计期间采用公历制,即自日历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4.3 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4.4 记账基础和计价原则(计量属性)

公司以权责发生制为记账基础。本公司一般采用历史成本对会计要素进行计量,在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

4.5 现金等价物的确定标准

4.5.1 现金为公司库存现金以及可以随时用于支付的存款;

4.5.2 现金等价物为公司持有的期限短(一般是指从购买日起3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。

4.6 应收款项

按备抵法核算坏账损失。

按个别认定法进行减值测试,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,计提坏账准备。

4.7 利息收入的确认,利息收入同时满足下列条件的,予以确认:

4.7.1 相关的经济利益很可能流入企业;

4.7.2 收入的金额能够可靠地计量。

5. 会计政策、会计估计变更、重大前期差错更正及其他事项调整的说明

无。

6. 主要税项

6.1 营业税税率 5%

6.2 企业所得税率 25%

7. 财务报表主要项目的说明

7.1 货币资金

项目	2010年12月31日	2011年4月30日
银行存款	<u>100,019.50</u>	<u>356,464,443.83</u>

7.2 其他应收款

账龄	2010年12月31日			2011年4月30日		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内				<u>131,545,302.11</u>	<u>100.00%</u>	

2011年4月30日余额系支付首都机场集团公司的股权转让保证金。

7.3 应交税费

项目	2010年12月31日	2011年4月30日
所得税		<u>2,436.49</u>

7.4 其他应付款

账龄	2010年12月31日	2011年4月30日
1年以内(含1年)	<u>4,928.00</u>	

7.5 实收资本

投资者名称	2010年12月31日		2011年4月30日	
	投资金额	投资比例	投资金额	投资比例
大丰鸿鹄资产管理有限公司	50,000.00	50.00%		
上海晟炜嘉投资有限公司	50,000.00	50.00%		
上海紫钧股权投资有限公司			55,271,739.00	11.3262%
江苏仁泰资产管理有限公司			33,695,652.00	6.9048%
重庆金磐投资有限公司			23,586,957.00	4.8334%
上海东浦建设发展有限公司			10,108,696.00	2.0715%
国韬(天津)股权投资基金管理有限公司			336,956.00	0.0690%
国盛(天津)股权投资基金管理有限公司			1,000,000.00	0.2049%
中融国际信托有限公司			120,000,000.00	24.5902%
国广环球传媒控股有限公司			244,000,000.00	50.0000%
合计	<u>100,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>488,000,000.00</u>	<u>100.0000%</u>

实收资本变动情况详见本附注1。

上海渝富资产管理有限公司
2010年度、2011年1月至4月财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

7.6 财务费用

项目	2010年度	2011年1月至4月
利息收入	-19.50	-87,224.12
其他	1,250.00	1,088.50
合计	1,235.50	-86,135.62

7.7 未分配利润

项目	2010年度	2011年1月至4月
上年年末余额		-4,908.50
加:年初未分配利润调整数		
其中:会计政策变更		
重大会计差错		
其他调整因素		
本年年初余额		-4,908.50
本年增加额	-4,908.50	12,217.95
其中:本年净利润转入(亏损-)	-4,908.50	12,217.95
其他调整因素		
本年减少额		-730.95
其中:本年提取盈余公积数		-730.95
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		-
本年年末余额	<u>-4,908.50</u>	<u>6,578.50</u>

8 现金流量表相关事项说明

8.1 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2010年度	2011年1月至4月
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润(亏损-)	-4,908.50	12,217.95
加:资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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)		
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)		

上海渝富资产管理有限公司
2010年度、2011年1月至4月财务报表附注
(除特别说明外,货币单位均为人民币元)

项目	2010年度	2011年1月至4月
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)		-131,545,302.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,928.00	-2,491.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>19.50</u>	<u>-131,535,575.67</u>
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
1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:		
现金的期末余额	100,019.50	356,464,443.83
减:现金的期初余额		100,019.50
加:现金等价物的期末余额		
减:现金等价物的期初余额	-	
现金及现金等价物净增加额	<u>100,019.50</u>	<u>356,364,424.33</u>

8.2 现金和现金等价物的有关信息

项目	2010年12月31日	2011年4月30日
(1) 现金	100,019.50	356,464,443.83
其中:库存现金		
可随时用于支付的银行存款	100,019.50	356,464,443.83
可随时用于支付的其他货币资金		
(2) 现金等价物		
其中:3个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	100,019.50	356,464,443.83
其中:母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

9. 或有事项

公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

10. 资产负债表日后非调整事项

公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后的非调整事项。

11. 关联方关系及其交易

11.1 关联企业

<u>企业名称</u>	<u>与本公司关系</u>
上海紫钧股权投资有限公司	持有本公司 11.3262%的股权
江苏仁泰资产管理有限公司	持有本公司 6.9048%的股权
重庆金磐投资有限公司	持有本公司 4.8334%的股权
上海东浦建设发展有限公司	持有本公司 2.0715%的股权
国韬(天津)股权投资基金管理有限公司	持有本公司 0.0690%的股权
国盛(天津)股权投资基金管理有限公司	持有本公司 0.2049%的股权
中融国际信托有限公司	持有本公司 24.5902%的股权
国广环球传媒控股有限公司	持有本公司 50.0000%的股权

11.2 关联方交易

本公司在报告期内未发生重大关联方交易。