

# 上海钢联电子商务股份有限公司



## 二〇一一年年度报告

股票代码：300226

股票简称：上海钢联

二〇一二年三月

## 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、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司年度财务报告已经中瑞岳华会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人朱军红、主管会计工作负责人朱军红及会计机构负责人（会计主管人员）成超声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节 公司基本情况简介.....	4
第二节 会计数据和业务数据摘要.....	6
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	34
第五节 股本变动及股东情况.....	40
第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第七节 公司治理结构.....	49
第八节 监事会报告.....	58
第九节 财务报告.....	61
第十节 备查文件目录.....	123

## 第一节 公司基本情况简介

### 一、公司名称

法定中文名称：上海钢联电子商务股份有限公司

法定英文名称：Shanghai Ganglian E-Commerce Holdings Co.,Ltd.

中文名称缩写：上海钢联

英文名称缩写：Shanghai Ganglian

### 二、公司法定代表人：朱军红

### 三、公司联系人及联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡晓纯	王纪莘
联系地址	上海市宝山区友谊路1588弄1号楼6楼	上海市宝山区友谊路1588弄1号楼6楼
电话	021-2609 3997	021-2609 3295
传真	021-5168 3951	021-5168 3616
电子信箱	public@mysteel.com.cn	public@mysteel.com.cn

### 四、公司联系方式

注册地址：上海市宝山区园丰路68号

注册地址邮政编码：200444

办公地址：上海市宝山区友谊路1588弄1号楼6楼

办公地址邮政编码：201900

互联网网址：www.mysteel.com

电子信箱：public@mysteel.com.cn

### 五、公司信息披露媒体

指定信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：www.cninfo.com.cn

年度报告备置地点：公司证券部

## 六、公司股票上市交易所、股票简称和股票代码

股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：上海钢联

股票代码：300226

## 七、持续督导机构：宏源证券股份有限公司

保荐代表人：庞凌云、肖兵

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要财务数据

单位：人民币元

项 目	2011年	2010年	本年比上 年增减 (%)	2009年
营业总收入	350,036,873.90	160,727,465.48	117.78	110,648,890.60
营业利润	39,519,112.73	27,241,242.47	45.07	18,085,685.90
利润总额	46,939,508.04	31,159,638.56	50.64	22,972,734.09
归属于上市公司股东的净利润	38,640,476.16	26,979,875.29	43.22	19,662,395.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,371,547.98	23,872,923.90	35.60	14,575,933.80
经营活动产生的现金流量净额	-112,951,121.85	46,795,252.17	-341.37	44,437,629.89
项 目	2011年末	2010年末	本年末比 上年末增 减 (%)	2009年末
资产总额	576,379,590.22	169,313,542.28	240.42	127,099,311.83
负债总额	182,248,638.42	70,872,252.85	157.15	55,443,875.19
归属于上市公司股东的所有者权益	330,442,570.65	96,419,359.00	242.71	69,439,483.71
总股本	40,000,000.00	30,000,000.00	33.33	30,000,000.00

### 二、主要财务指标

项 目	2011年	2010年	本年比上 年增减 (%)	2009年
基本每股收益 (元/股)	1.08	0.90	20.00	0.66
稀释每股收益 (元/股)	1.08	0.90	20.00	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.90	0.80	12.50	0.49
加权平均净资产收益率 (%)	16.82	32.53	-15.71	32.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.09	28.79	-14.70	24.05

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.82	1.56	-280.77	1.48
项 目	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）	8.26	3.21	157.32	2.31
资产负债率（%）	31.62	41.86	-10.24	43.62

注：基本每股收益、净资产收益率按加权平均法计算。

### 三、非经常性损益项目

单位：人民币元

项 目	2011年金额	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	-27,050.17	-231,578.69	840,966.16
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	7,344,884.68	3,775,884.68	4,906,574.70
除上述各项之外的其他营业外收入与支出	102,560.80	174,090.10	84,484.83
所得税影响额	-1,125,327.62	-595,451.58	-740,496.79
少数股东权益影响额（税后）	-26,139.51	-15,993.12	-5,067.02
合计	6,268,928.18	3,106,951.39	5,086,461.88

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况

#### (一) 报告期内公司经营成果

公司坚持立足钢铁、矿石、有色金属、能源等大宗商品行业，细分行业、行业延伸，建立多层次的电子商务服务体系。在2011年，既保持了商业信息服务+综合增值服务收入的持续、稳健增长，又开始向钢材现货交易服务等新模式涉足，布局未来新的业务增长点。考虑到未来5年的发展规划，公司在上海市宝山区建设的上海大宗商品电子商务项目，已于报告期内正式动工。2011年公司首次公开发行股票并在创业板上市，通过上市，公司获得了良好的发展契机，品牌知名度和行业影响力得到了显著提高，为公司快速而良好的发展创造了有利条件。

2011年，公司实现主营业务收入35,003.69万元，比上年同期增长117.78%；营业利润为3,951.91万元，比上年同期增长45.07%；利润总额为4,693.95万元，比上年同期增长50.64%；归属于上市公司股东的净利润为3,864.05万元，比上年同期增长43.22%。公司获得了健康、稳健的发展。

#### (二) 报告期内公司经营情况

报告期内，公司围绕成为我国最具国际影响力的大宗商品市场信息和电子商务服务商的战略目标，在创新服务模式、延伸产业体系、完善服务细节、提升品牌竞争力、培养人才队伍等五个方面着重开展了一系列工作：

##### 1、创新电子商务服务模式

报告期内，公司对控股子公司上海钢银电子商务有限公司（以下简称“钢银电商”）进行增资，开始建设钢材现货网上交易平台，并计划以交易平台为载体，逐步整合委托采购、委托销售、仓储物流、剪切加工等一系列服务。

钢铁及相关行业大宗商品的电子商务服务，目前尚处于企业商务活动的第一阶段，即主要集中在商业信息的获取、企业宣传推广、供求商情发布、商业信用的识别等前期商务活动。未来钢铁及相关行业大宗商品的电子商务服务将进一步扩展和深入电子商务服务商业谈判、合同签订、订单下达、资金支付、运输物流等后期交易过程。公司致力于打造的钢材现货网上交易服务平台，契合了电子商务服务的发展趋势和新的市场需求，将公司的服务体系从交易前向交易中、交易



后的服务延伸，进入新的服务领域。

此次报告期内启动打造的多种服务模式的钢材现货网上交易平台，是公司三大平台战略（大宗商品资讯平台、大宗商品数据平台和大宗商品交易平台）中的重要布局，将有利于公司多元化服务模式、增加客户黏度，并拓宽公司的盈利渠道。

## 2、延伸产业服务体系

报告期内，公司继续立足于钢铁行业，通过行业细分以提升服务价值，通过向矿业、煤炭、有色金属、铁合金等相关产业延伸以扩大行业覆盖面，以期实现多个领域的并行运作、良性互动发展。此外，由于对本行业及相关产业需求的准确把握，客户的忠诚度较高，公司具备为客户创造更高价值的高端服务的基础。报告期内，公司进一步深入对大宗商品的市場研究，并着手建立产业数据库——钢联云终端，为钢铁及其上下游的大型生产企业、金融机构、政府部门和主流媒体机构等高端客户提供战略咨询、研究报告、市场跟踪、数据分析等专项服务，从而逐步开拓高端市场，提升公司的品牌影响力和品牌竞争力。

## 3、完善服务细节

作为服务型公司，客户服务的质量是公司工作的重中之重，在报告期内，公司通过完善定岗定编体系和信息化管理系统，进一步厘定了每个岗位的工作职责与考核指标，通过信息化的手段做到实时的统计与反馈，便于管理层与员工自身在第一时间了解日常资讯采集、客户服务工作的达标情况。此外，公司完善了资讯编辑的工作手册与信息采集对象的样本库，继续围绕商业信息服务，巩固与扩大核心优势，致力于加大信息采集的广度，提高信息采集的深度，进一步保证信息采集的及时性与准确性。

## 4、提升品牌竞争力

通过上市，公司获得了良好的发展契机，公司已与芝加哥商品交易所公司（CME）签订数据合作协议，以公司的黑色金属及相关原材料的价格数据作为CME衍生品合约交易、结算的依据。该项合作的成功实施将显著提升公司数据服务品牌的国际影响力。

公司的不断发展和创新也获得了各级主管部门的认可，报告期内，公司获得了如下主要荣誉：

序号	授予时间	获奖主体	奖项/荣誉	授予单位
1	2011 年 8 月	公司	国家电子商务示范企业	国家商务部
2	2011 年 3 月	公司	国家中小企业公共服务示范平台	国家工业和信息化部
3	2011 年 10 月	公司	高新技术企业	上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局
4	2011 年 2 月	我的钢铁	上海市著名商标	上海市著名商标认定委员会办公室
5	2011 年 12 月	大宗商品流通领域综合电子商务服务平台	上海市推进信息化与工业化融合示范项目	上海市经济和信息化委员会
6	2011 年 9 月	公司	上海市浦东新区企业研发机构	上海市浦东新区科学技术委员会
7	2011 年 8 月	钢联“我的钢铁”电子商务应用软件 V1.0	上海市高新技术成果转化项目	上海市高新技术成果转化项目认定办公室
8	2011 年 6 月	“我的钢铁”网会员发布管理软件 V1.0	上海市高新技术成果转化项目“百佳”	上海市高新技术成果转化项目认定办公室
9	2011 年 3 月	公司	2010 上海城市公众满意企业	上海城市公众满意企业活动办公室
10	2011 年 1 月	公司	浦东新区质量工作贡献奖	上海市浦东新区质量工作联席会议

## 5、培养人才队伍

由于公司所处的互联网电子商务行业和钢铁等大宗商品行业都属于技术性较强的行业，对员工的专业要求和经验要求较高。因此报告期内，公司进一步完善了合理的人才培训制度，通过系统的培训，培养高质量的、既熟悉大宗商品行业又熟悉电子商务的人才。

截至报告期末，公司员工人数达934人，较上年年末增加了129人，为公司发展注入新鲜血液。

## 二、公司主营业务及经营情况

### (一) 公司主营业务范围

本公司主营业务是以钢铁、能源、矿业和有色金属等相关行业信息服务为基础的 B2B 电子商务服务。公司自成立以来，主营业务没有发生改变。

报告期内本公司营业收入主要来自信息服务收入、网页链接收入、会务培训收入、咨询收入等。2011 年 10 月公司完成对子公司钢银电商的增资，开始提供钢材现货交易服务，该业务在第四季度开始贡献业绩，在下表中列示为钢材交易服务收入。

### (二) 公司业务收入分类别情况分析

单位：人民币万元

项目	2011年营业收入	2011年营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
信息服务	7,346.31	2,614.81	64.41	26.00	9.21	5.48
网页链接服务	8,113.18	74.79	99.08	25.74	22.53	0.03
会务培训服务	2,904.74	1,716.89	40.89	5.78	-7.67	8.60
咨询收入	943.69	18.14	98.08	53.00	-30.95	2.34
钢材交易服务	15,084.62	14,618.58	3.09	—	—	—
广告宣传服务	299.58	0.00	100.00	99.96	0.00	0.00
其他服务	311.57	0.00	100.00	12.26	0.00	0.00
合计	35,003.69	19,043.21	45.60	117.78	338.67	-27.39

报告期内，公司坚持以商业信息服务为基础，围绕会员客户不断拓展网页链接、会务培训、咨询研究服务等其他业务，主营业务整体实现了平稳增长。其中，信息服务收入较去年同期增长 26.00%，网页链接服务收入较去年同期增长

25.74%。公司近年来加强了针对高端客户的产品、服务的开发，报告期内咨询收入达到了 943.69 万元，较去年同期增长 53.00%。

此外，钢材交易服务是公司于报告期内新开拓的业务，致力于为客户提供多种服务模式的钢铁现货电子商务服务平台。该业务于 2011 年 10 月开始启动，建设运行情况良好，截至报告期末实现平台交易额 1.5 亿元。服务平台作为钢材贸易的第三方服务提供商，交易的买家或卖家使用平台的委托采购、委托销售服务，通过平台进行交易、结算，由此带来了平台的交易额，钢材的销售款加上服务费计入营业收入，钢材的采购款计入营业成本。服务平台本身并不赚取贸易的差价，收取的是交易服务费。因此，钢材交易服务的毛利率计算公式为：

$$\text{毛利率} = \text{交易服务费} \div (\text{服务平台的销售额} + \text{交易服务费})$$

钢材交易服务的毛利率为 3.09%，主要是因为钢材贸易金额巨大。作为第三方服务提供商，公司收取的是较为稳定的服务费，并不受钢材价格波动的影响。新增的钢材交易服务导致了公司本报告期的综合毛利率下降 27.39 个百分点。除此以外，公司的信息服务+综合增值服务的毛利率没有发生重大改变。

广告宣传服务是从事户外广告的代理、设计，平面设计等的收入，较去年同期增长 99.96%，但广告宣传服务仅占总营业收入的 0.86%，对公司的影响较小。

### （三）主营业务分地区情况表

单位：人民币万元

地区	2011年营业收入	同比增长 (%)
华东	26,537.04	177.41%
中南	3,279.04	50.83%
华北	2,576.69	15.86%
西南	1,140.06	38.60%
东北	745.51	17.23%
西北	725.35	11.57%
合计	35,003.69	117.78%

子公司钢银电商于报告期内启动钢材现货交易服务，目前业务范围仅限于上海，导致报告期内华东地区的营业收入大幅上升。

### （四）主要客户及供应商情况

单位：人民币元

客户名称	销售金额	占年度销售总金额比例 (%)	应收账款余额	占公司应收账款余额比例 (%)	是否存在关联关系
前5名客户合计	80,725,944.84	23.06	0	0	否
供应商名称	采购金额	占年度采购总金额比例 (%)	应付账款余额	占公司应付账款总余额比例 (%)	是否存在关联关系
前5名供应商合计	78,148,568.41	41.03	0	0	否

报告期内, 本公司没有对单个客户销售收入超过年度销售总金额的 30% 的情形, 前 5 名客户中不存在应收账款余额。公司的客户数量众多, 遍布在大宗商品的产业链, 不存在对单一客户的依赖关系。

报告期内, 公司主要供应商不存在单一供应商的采购金额超过公司当期采购总额 30% 的情形。

公司前五名销售客户和供应商与公司不存在关联关系, 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接权益。公司不存在过度依赖于少数供应商或客户的情形。

## (五) 公司主要财务数据分析

### 1、资产及负债构成情况

单位：人民币元

项 目	2011年末	2010年末	变动比率 (%)
货币资金	249,857,986.59	75,592,650.79	230.53%
应收票据	102,744,032.77		
应收账款	2,955,383.92	1,156,506.35	155.54%
预付款项	62,460,581.92	1,745,477.38	3,478.42%
其他应收款	1,500,892.84	716,391.84	109.51%
存货	21,226,167.31		
其他流动资产	8,048,999.06	5,140,935.19	56.57%
在建工程	47,322,122.92	1,664,268.00	2,743.42%
其他非流动资产	270,796.00	1,650,000.00	-83.59%
短期借款	48,465,000.00		
应付利息	1,713,676.72		

其他应付款	11,511,792.51	171,716.54	6,603.95%
应付债券	31,792,000.00		

(1) 货币资金期末数为 249,857,986.59 元，比期初数增加 230.53%，其主要原因是公司首次公开发行股票融资所致。

(2) 应收票据期末新增 102,744,032.77 元，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司本年新增钢材现货交易服务，客户以票据支付货款。

(3) 应收账款期末数为 2,955,383.92 元，比期初数增加 155.54%，其主要原因是：本年末客户款项支付时间有所延长，导致年末应收账款增加。

(4) 预付账款期末数为 62,460,581.92 元，比期初数增加 3,478.42%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司新增 58,800,000.00 元的钢材采购款。

(5) 其他应收款期末数为 1,500,892.84 元，比期初数增加 109.51%，其主要原因是：子公司上海博扬广告有限公司增加应收往来款 100 万元。

(6) 存货期末新增 21,226,167.31 元，为子公司上海钢银电子商务有限公司新增之贸易库存。

(7) 其他流动资产期末数为 8,048,999.06 元，比期初数增加 56.57%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司年末增加了待抵扣的税款。

(8) 在建工程期末数为 47,322,122.92 元，比期初数增加 2,743.42%，其主要原因是：公司的上海大宗商品电子商务项目一期工程正在建造施工。

(9) 其他非流动资产期末数为 270,796.00 元，比期初数减少 83.59%，其主要原因是：年初的 IPO 上市费用已在本年结转。

(10) 短期借款期末新增 48,465,000.00 元，系子公司上海钢银电子商务有限公司本年新增的短期质押借款。

(11) 应付利息期末新增 1,713,676.72 元，系本年新增的应付债券及短期借款的期末尚未支付之利息。

(12) 其他应付款期末数为 11,511,792.51 元，比期初数增加 6,603.95%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司新增交易保证金。

(13) 应付债券期末新增 31,792,000.00 元，系公司报告期内参与发行了上海浦东新区 2010 年度第一期“张江科技型中小企业”集合票据。

## 2、费用构成情况分析

单位：人民币元

项目	2011年	2010年	变动比率 (%)
销售费用	64,614,916.30	45,056,203.11	43.41%
管理费用	44,915,373.66	36,724,526.72	22.30%
财务费用	171,125.37	-199,815.20	-185.64%
所得税费用	6,777,411.67	4,373,785.77	54.96%

(1) 报告期内的销售费用为 64,614,916.30 元，较上年同期上升 43.41%，主要原因一方面是销售规模扩大导致相应的奖金及社会保险费增加；另一方面，年初公司将驻外办事处从钢材事业部剥离，成立市场拓展事业部，主要负责在全国各主要城市的信息商情以及会议的配套、面对面地与客户交流服务，单独成立该部门后，相关人员的薪酬支出不再计入营业成本，计入销售费用。

(2) 报告期内的管理费用为 44,915,373.66 元，较上年同期上升 22.30%，主要原因是随着公司规模扩大，加大了研发投入及管理人员支出的增加。另外，报告期内进行的上市融资活动也是费用增加较快的原因之一。

(3) 报告期内的财务费用为 171,125.37 元，主要原因是公司发行集合票据和子公司上海钢银电子商务有限公司短期借款的利息。

(4) 报告期内所得税费用为 6,777,411.67 元，比上年数增加 54.96%，主要原因是公司利润总额增加导致应纳税所得额增加所致。

## 3、现金流量构成情况分析

单位：人民币元

项目	2011年	2010年	变动比率 (%)
一、经营活动产生的现金流量			
现金流入	311,589,797.72	187,709,066.12	66.00
现金流出	424,540,919.57	140,913,813.95	201.28
现金净额	-112,951,121.85	46,795,252.17	-341.37
二、投资活动产生的现金流量			
现金流入		800,700.00	
现金流出	52,364,374.92	33,701,821.31	55.38
现金净额	-52,364,374.92	-32,901,121.31	59.16
三、筹资活动产生的现金流量			
现金流入	345,177,000.00		
现金流出	5,596,167.43		

现金净额	339,580,832.57		
------	----------------	--	--

(1) 报告期内，经营活动现金流入较上年同期上升 66.00%，主要是因为报告期内公司的收入实现大幅增长，同时与经营活动有关的政府补助、企业往来款、利息收入也有所增加。

(2) 报告期内，经营活动现金流出较上年同期上升 201.28%，主要是因为子公司上海钢银电子商务有限公司开展钢材现货交易服务中支付钢材采购款导致的现金流出，以及公司业务规模扩大导致各项成本费用增加。

(3) 报告期内，经营活动现金流出额大于流入额，主要是因为子公司上海钢银电子商务有限公司的库存商品未形成销售，以及应收票据未兑付。

(4) 报告期内，投资活动现金流出较上年同期上升 55.38%，主要是因为公司的上海大宗商品电子商务项目一期工程正在建造施工，以及公司的募投项目正在建设。

(5) 报告期内，筹资活动产生的现金流入为 345,177,000.00 元，主要是因为公司于报告期内首次公开发行股票并在创业板上市；发行了上海浦东新区 2010 年度第一期“张江科技型中小企业”集合票据；子公司上海钢银电子商务有限公司吸收少数股东的投资，并且取得了短期质押借款。

(6) 报告期内，筹资活动产生的现金流出为 5,596,167.43 元，主要是公司发行股票及集合票据的相关费用。

## (六) 无形资产情况

### 1、土地使用权

报告期内，本公司拥有的土地使用权未发生重大变化。该等土地使用权的具体情况如下表所示：

序号	产权证号	权属性质	使用权面积 (平方米)	宗地号	取得方式	期限
1	沪房地宝字 (2010) 第 051577 号	国有建筑用 地使用权	37018.5	宝山区祁连 镇 8 街坊 109/25 丘	出让	2010.12.25- 2060.12.24

### 2、注册商标权

截至报告期末，公司共拥有 6 项商标：



序号	商标名称/图形	商标注册号/申请号	类别	有效期限
1		3960006	35 类	2009 年 2 月 7 日至 2019 年 2 月 6 日
2		3963250	42 类	2006 年 12 月 7 日至 2016 年 12 月 6 日
3	搜搜钢	6367344	16 类	2010 年 3 月 14 日至 2020 年 3 月 13 日
4	sososteel	6367355	16 类	2010 年 3 月 14 日至 2020 年 3 月 13 日
5	搜搜钢	6345060	42 类	2010 年 6 月 28 日至 2020 年 6 月 27 日
6	sososteel	6345059	42 类	2010 年 6 月 28 日至 2020 年 6 月 27 日

### 3、软件著作权

截至报告期末，公司共拥有 16 项计算机软件著作权。

序号	软件名称	编号	取得方式	首次发表日期
1	钢联行业资源产业信息手机平台应用软件 V1.0	软著登字第 111300 号	原始取得	2008 年 8 月 1 日
2	钢联钢铁资源行情发布软件 V1.0	软著登字第 111299 号	原始取得	2006 年 5 月 1 日
3	钢联 CMS 软件 V1.0	软著登字第 111298 号	原始取得	2006 年 5 月 1 日
4	钢联钢铁现货电子交易平台 V1.0	软著登字第 111297 号	原始取得	2008 年 5 月 1 日
5	钢联我的钢铁互联网网站软件 V1.0	软著登字第 111296 号	原始取得	2006 年 5 月 1 日
6	钢联行业深度搜索软件 V1.0	软著登字第 111295 号	原始取得	2008 年 6 月 1 日
7	钢联“我的钢铁”wap 发布软件 V1.0	软著登字第 0230247 号	原始取得	2009 年 10 月 8 日
8	钢联“我的钢铁”业务管理平台软件 V1.0	软著登字第 0223239 号	原始取得	2009 年 11 月 22 日
9	钢联“我的钢铁”现货刚才质押交易软件 V1.0	软著登字第 0229393 号	原始取得	2010 年 4 月 16 日
10	钢联“我的钢铁”电子商务应用软件 V1.0	软著登字第 0223466 号	原始取得	2009 年 10 月 8 日
11	钢联“我的钢铁”行业数据中心软件	软著登字第 0223447 号	原始取得	2009 年 6 月 20 日
12	钢联“我的钢铁”即时通讯 IM 软件 V1.0	软著登字第 0229480 号	原始取得	2010 年 3 月 1 日

13	钢联“我的钢铁”会员自主网站建设智能软件 V1.0	软著登字第 0229482 号	原始取得	2010 年 2 月 14 日
14	钢联“我的钢铁”iPhone 平台应用软件 V1.0	软著登字第 0223574 号	原始取得	2010 年 4 月 10 日
15	钢联“我的钢铁”短信 SMS 网关软件 V1.0	软著登字第 0223604 号	原始取得	2009 年 10 月 18 日
16	钢联“我的钢铁”呼叫中心 OA 软件 V1.0	软著登字第 0223606 号	原始取得	2010 年 3 月 1 日

#### 4、专利

报告期内，公司申请的“一种基于 3G 网络的电子商务系统”的实用新型已通过知识产权局审查，被授予专利权。具体情况如下表：

序号	名称	类型	授权公告日	专利号
1	一种基于 3G 网络的电子商务系统	实用新型	2011 年 7 月 27 日	ZL201020659109.3

#### （七）公司的核心竞争优势

##### 1、信息采集优势

行业垂直 B2B 网站提供的市场商业信息是企业做出交易决策的重要参考。特别是在信息透明度不高且变化迅速的市场中，及时的价格行情等信息服务更为交易双方提供了重要定价参考。商业信息服务对客户经营决策的重要性造就了 B2B 网站对客户价值。

公司在市场商业信息服务上具有战略先发优势。公司具备钢铁及相关行业商业信息专业的信息采集手段和较高的信息采集水平，具有采集渠道丰富、采集范围广、采集深度深、信息准确度高等优势。公司以商业信息内容服务为业务核心，所提供的大宗商品市场价格行情、生产企业动态、仓储与物流数据皆为自主采集、原创发布。

报告期内，公司继续围绕商业信息服务，巩固与扩大核心优势，致力于加大信息采集的广度，提高信息采集的深度，进一步保证信息采集的及时性与准确性。信息采集对象扩充到了 1.5 万家企业，涵盖了钢铁、有色金属、能源、矿业等行业的生产企业、贸易商和终端用户。在信息采集过程中，信息采集人员通过计算机系统严格按照公司规定的样本规则从样本库选取采集对象；并通过公司的呼叫

中心每日向采价对象依照标准采集流程直接采集和更新全国钢铁等相关产品的最直接的市场交易信息；然后，经过标准化加工和整理后，依照公司规定的格式发布到运营网站，供客户浏览。

在钢铁行业，公司仍在不断地针对市场交易活跃的品种、城市进行细分；在能源、有色金属、矿石等较新推出的网站或频道，栏目的设置与地区的覆盖面在持续不断地扩充，由此带来了公司商业信息服务能力的不断提升。

## 2、数据累积优势

经过长达十余年的经营，公司已经积累了大量丰富、精细的钢铁及相关行业数据。公司的数据中心正在对公司长期积累的行业数据进行整理、分类和建模，并通过外购等多种渠道，以期最终形成专业的大宗商品数据库系统——钢联云终端，为公司的数据挖掘和行业研究提供基础，同时也为钢铁及其上下游的生产企业、金融机构等数据需求者提供专业的数据服务。

报告期内，钢联云终端已初步完成了钢铁、不锈钢的产量子库、价格子库、指数子库、消费子库、贸易子库、库存子库、企业子库的数据整理。所建设的数据库和研究成果将在全公司内共享，指导和帮助各业务部门更好地实现客户服务、销售，以行业纵深研究来统领和指导资讯服务，从而帮助提高客户服务的专业性与深度。

## 3、品牌及规模优势

品牌的树立依靠的是长期持续的优质服务和良好的市场口碑。本公司自成立以来，坚持为客户提供高质量的服务，从而得到了大批大宗商品产业链企业的认可。特别是公司以独立第三方身份提供的价格行情，具有较强的独立客观性，能够及时反映市场运行的真实情况，相关行业数据还在新华社、第一财经等媒体上进行发布，具备了较强的社会影响力，拥有较高的品牌认可度。

行业垂直类 B2B 网站为企业提供了目标客户集中的宣传推广平台。由于网站提供的信息资讯主要是行业内相关商业信息，网站浏览者主体是本行业及上下游等相关客户，因此企业在行业垂直类 B2B 网站上的宣传推广对目标客户的针对性强、成本低，宣传效果良好。公司已经拥有业内领先的收费会员与注册会员数量，随着网络平台的用户量增加，这些用户对该网络的价值贡献也在增大，进而吸引更多的用户加入其中，从而形成一种良性的循环机制。因此，互联网企业

会出现好的越好、坏的越坏的发展趋势，最后导致排名第一的企业占据该市场的大多数市场份额。

## （八）研发情况

### 1、研发支出情况

单位：人民币万元

项目	2011年	2010年	2009年
研发费用	1,795.14	1,433.65	872.15
营业收入	35,003.69	16,072.75	11,064.89
研发费用占营业收入比重(%)	5.13%	8.92%	7.88%

报告期内，公司没有通过内部研发形成的无形资产，报告期末亦没有列入无形资产的研究开发项目。

### 2、研发进展情况

序号	项目名称	拟达到的目标	进展情况
1	“我的钢铁”网综合平台升级	提升系统能级、统一数据标准、整合终端特性、加强系统扩展性能。	完成钢铁商城、自主建站、资源扩展、大户报价等功能。
2	钢材现货网上交易平台	创造以资金和存货灵活转化的钢铁现货网上交易平台，达到交易监管和资金成本核算的电算化目标。	初步建立了平台内部管控的电子化流程，初步实现交易过程的委托采购、委托销售的平台服务功能。
3	搜搜钢电子商务平台升级	达到系统能级的无缝扩展，继续领先钢铁行业的商情信息搜索互联网应用。	达到自动索引的动态平衡、实现500万条钢铁商情资源的动态发布容量。
4	Mysteel 大宗商品研究院之钢联云终端	提供产业数据加工、挖掘数字化工具。	已初步完成了钢铁、不锈钢产量子库、价格子库、指数子库、消费子库、贸易子库、库存子库、企业子库的数据整理；已经完成终端软件的数据同步、正常提取和分析使用功能的开发。

## （九）控股子公司的经营情况

截至报告期末，公司共拥有 4 家控股子公司，基本情况如下：

### 1、控股子公司基本情况

公司名称	注册地	注册资本 (万元)	主营业务	持股比例 (%)
北京钢联麦迪电子商务有限公司	北京	50.00	信息服务	100.00%
无锡钢联电子商务有限公司	无锡	200.00	信息服务	100.00%
上海钢银电子商务有限公司	上海	15000.00	电子商务	58.36%
上海博扬广告有限公司	上海	200.00	广告服务	51.00%

注：经公司第二届董事会第六次会议、第二届监事会第三次会议、2011 年第四次临时股东大会审议，同意使用自有资金人民币 8,500 万元与其余六家非关联企业共同增资上海钢银电子商务有限公司。上海钢银电子商务有限公司已于 2011 年 10 月 8 日完成了工商变更登记手续，注册资本及实收资本由人民币伍佰万元变更为人民币壹亿伍仟万元。

### 2、控股子公司 2011 年主要财务数据

单位：人民币万元

公司名称	资产总额	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京钢联麦迪电子商务有限公司	771.75	239.97	1,203.72	155.41	112.52
无锡钢联电子商务有限公司	190.75	-449.00	479.75	7.32	4.11
上海钢银电子商务有限公司	21,168.11	15,145.29	15,089.62	374.42	324.01
上海博扬广告有限公司	292.31	127.22	332.08	40.68	35.87

(十) 公司不存在其控制下的特殊目的主体

### 三、公司未来发展展望

#### （一）市场环境

我国生产性大宗商品行业拥有巨大的产量、贸易量、消费量，行业参与者众多，产业链长，带来了巨大的服务商机。随着“十二五”期间产业结构进一步的优化升级，原材料行业信息化与工业化更加趋于融合，电子商务在生产性大宗商品行业的应用机会将不断涌现。

“十二五”时期是我国原材料工业发展的关键时期，在我国工业化、城市化快速推进时期，仍将保持对原材料工业较快的增长需求。根据《钢铁工业“十二五”发展规划》，国内环境方面，我国在“十二五”期间将以内需拉动为主，经济发展仍将保持平稳较快势头，我国经济发展对钢铁消费需求还将继续增长，但增速减缓。从国际环境看，世界经济复苏与增长有利于拉动全球钢铁工业发展，发展中国家特别是新兴经济体国家经济持续快速增长为钢铁工业提供了新的市场空间。

除钢铁外，公司所立足的矿石、有色金属、煤炭、铁合金等大宗商品行业，同样是国民经济重要的基础原材料产业。我国作为最大的发展中国家，以上行业在我国实现城镇化、工业化、信息化的过程中，消费需求仍将继续增长。

根据艾瑞咨询发布的 2011 年中国中小企业 B2B 电子商务年度数据，2011 年中小企业 B2B 电子商务的交易规模达 3.4 万亿，同比增长 35.7%；营收规模为 131.0 亿，同比增长 35.1%。随着电子商务日益成为主流的商业经营模式，传统企业或主动或被动地开始深度介入到电子商务之中。未来，中小企业 B2B 电子商务行业细分市场将成为新的增长亮点，更为注重“深而精”的 B2B 业务模式，更为注重为中小企业量身定制个性化服务。

艾瑞咨询分析认为，垂直型 B2B 更适合中小企业的发展，一方面是因为它专注于某一行业，集中全部力量打造专业型信息平台，潜在的客户相对集中，可以减少企业在宣传上的费用；另一方面垂直型 B2B 更注重为用户量身定制个性化服务，满足用户需求。艾瑞咨询预测，未来 B2B 电子商务市场将从“大而全”的模式转向专业细分的“深而精”的行业业务模式。

#### （二）未来发展战略

公司的战略目标是成为我国最具国际影响力的大宗商品商业信息、数据研究、电子商务服务商。未来 5 年，公司将继续加大投入，努力打造世界一流的大宗商品三大服务平台，即：大宗商品资讯平台、大宗商品数据平台和大宗商品交易平台。

在未来 5 年中，公司将进一步巩固和提高在钢铁行业信息资讯、电子商务服务的龙头地位，并逐步向有色金属、矿石、煤炭、铁合金、化工等上下游领域拓展，实现多个领域的并行运作、良性互动发展。公司将完成数据中心和大宗商品研究体系的建设，为高端客户提供专项服务。公司还将建设多种服务模式的钢铁现货电子商务服务平台。随着公司坚持提高信息服务质量、拓宽服务领域，加大市场销售的力度、创新大宗商品电子商务模式，公司与大宗商品供应链的结合将更为紧密，公司盈利能力将得到持续的改善和提高。

### **（三）2012 年公司经营计划**

#### **1、坚持立足大宗商品行业，增加行业的深度与广度**

在大宗商品行业信息服务+综合增值服务业务，仍具备较大的开发潜力。公司将针对目前钢材市场上交易较为活跃的品种、地区，根据其业务发展状况逐步升级为独立频道或建立独立的子行业网站，以挖掘细分行业的市场潜力，为客户提供各细分行业的生产、流通和需求资讯及数据服务，并发展各自独立的会员和网页链接客户。

近年来公司的新增会员中终端用户的比例不断上升，企业数量众多的钢铁下游行业仍处于市场开拓阶段，市场空间巨大。2012 年，公司将针对下游行业客户的具体需求，充分发挥公司在钢铁行业的专业特长，提供服务于下游客户采购需求的商业信息和各类增值服务。

钢铁上游的矿业、有色金属、煤炭等行业具有和钢铁行业相似的特征，都属于大宗商品行业，同样存在市场信息不对称、仓储物流成本高的特征。公司正凭借在钢铁行业信息服务与电子商务服务上的成功经验，将业务向其他产业辐射，增加服务领域，形成贯穿整个生产性大宗商品产业链的资讯与数据服务体系。

#### **2、打造钢材现货交易平台，进行服务创新**

2012 年，公司将继续在实践中对钢材现货交易服务的商业模式进行探索，进行服务创新。该平台尚处于建设期，2012 年公司将着重梳理交易服务的流程，并辨识管理过程的关键节点予以控制；建立、完善交易平台的规章制度；吸收、培养一批合适的人员；同时，继续推进钢材现货网上交易平台的技术研发工作，以信息化手段完成平台的内部管控并逐步实现交易全流程。作为创新型的项目，制度的设计、流程的规范、人员的培训、技术手段的完善是降低管理风险的必要前提。

### 3、加快推进上海大宗商品电子商务项目的建设

根据公司制定的战略发展目标，现有场地无法满足公司未来的需要。因此，公司在上海市宝山区建设上海大宗商品电子商务项目。在报告期内，该项目一期已经开始施工。2012 年，公司将积极寻求各方资源加快推进上海大宗商品电子商务项目一期的建设，以期提升公司整体竞争力。

### 4、深入市场研究，开拓高端市场

公司将在 2012 年推进与芝加哥商品交易所（CME）的数据合作，根据衍生品合约的设计需求进一步完善数据采集、加工体系，积极推进衍生品合约的设计上市工作。

钢铁、矿业、有色金属和能源都属于大宗商品，一方面其交易金额巨大，对企业的经营决策有着重大影响，另一方面具备金融属性，其市场信息的变化发展影响着全球期货、股票、债券等金融市场。公司将进一步深入以上产品的市场研究，并建立产业数据库钢联云终端，为高端客户提供战略咨询、研究报告、市场跟踪、数据分析等专项服务，从而逐步开拓高端市场，提升公司的品牌影响力和品牌竞争力。

#### （四）资金使用需求及计划

公司于报告期内首次公开发行股票并在创业板上市，实际募集资金净额为人民币 19,552.76 万元，其中 7,583.76 万元为超募资金，公司将结合业务发展目标和未来发展战略，合理安排使用资金，积极推进募投项目建设，严格按照中国证



监会和深圳证券交易所的各项规定，规范、科学地使用募集资金和超募资金，努力提高募集资金使用效率，为股东创造最大效益。

公司在建的上海大宗商品电子商务项目（一期）的总投资额为 2.23 亿元，建设期预计为两年，预计 2012 年的资金需求为 1.2 亿元。经 2011 年 11 月 10 日公司第二届董事会第八次会议、第二届监事会第五次会议，2011 年 11 月 28 日公司 2011 年第五次临时股东大会审议通过了《关于使用全部超募资金用于上海大宗商品电子商务项目建设的议案》，同意使用全部超募资金 7,583.76 万元建设上海大宗商品电子商务项目。截至 2011 年底，超募资金已使用 443 万元，剩余 7,178.50 万元（含 2011 年利息收入扣除手续费后净额），计划全部在 2012 年使用。尚需的其他资金公司将通过 2012 年的现金净流入筹集。

## （五）对公司未来发展产生不利影响的风险因素

### 1、行业环境风险

公司的现有客户主要为钢铁行业的贸易商，2011 年国家宏观调控力度加大，生产成本高企，使得钢铁生产企业的业绩受到较大的冲击，而钢贸企业的经营情况更为惨淡，销售利润极低。迫于经营压力，部分钢贸商逐步退出钢铁行业。因此，公司的会员流失率较之往年有所上升。

如果 2012 年钢铁行业的资金压力无法缓解甚至继续增大，钢材市场行情继续低迷，将影响到公司的会员续费率和新会员的开发，从而对公司盈利能力产生一定的压力。

### 2、人力成本上升风险

作为服务型企业，人才是公司开拓业务、持续发展的重要资源，员工的薪酬是公司的主要支出之一。公司尚处于成长期，人员数量仍在持续增加。近年来，用工成本不断增加，给公司的经营带来了一定的压力。

为应对不断上升的人力成本，公司将加强人力资源管理，培育与企业发展要求匹配的人员。

### 3、管理风险

报告期内，公司在创业板成功上市，资产规模、人员规模及业务规模都得到了快速扩展，公司原有的队伍及管理模式需要作出相应的调整或改变，以适应公

司迅速发展的需要。同时，公司开始涉足钢材现货交易服务，新的服务模式对管理提出了新的要求。

2012 年，公司将通过引进专业人才、优化组织结构、培训内部队伍等方式，积极应对改变；同时，理顺内部管理流程，明确关键岗位职责，完善与绩效相关联的考核机制，提高管理效率；另外，公司通过规范治理结构，全面实施风险防控管理，以确保公司持续、健康发展。

#### 4、创新模式风险

报告期内公司通过控股子公司钢银电商开始建设钢材现货交易平台，该平台的服务模式多样化、深入供应链企业的业务流程。由于该项目属于创新型项目，目前尚无成熟的模式可以借鉴。公司在制定交易规则与管理制度中可能出现漏洞或不符合实际情况，因而出现交易监控不当、工作人员违规等风险，给公司带来经济与名誉上的损失。

该平台由富有专业经验的团队设计并管理，并将吸收培养一批合格的人员。合格的人员应该既具备行业背景，又懂得金融、管理知识，还必须要有良好的职业道德和操守。此外，通过制度的设计和流程的规范降低人为引起的风险因素。

### 四、报告期内公司投资情况

#### （一）报告期内募集资金投资情况

##### 1、募集资金到位情况

根据中国证券监督管理委员会于2011年5月18日签发的证监许可[2011]734号文《关于上海钢联电子商务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司获准向社会公开发行人民币普通股1,000万股，每股发行价格为人民币23.00元，股款以人民币缴足，计人民币230,000,000.00元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币34,472,434.00元后，净募集资金共计人民币195,527,566.00元，上述资金于2011年6月2日到位，业经中瑞岳华会计师事务所验证并出具中瑞岳华验字[2011]第107号验资报告。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。

##### 2、募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，公司募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

开户行名称	银行账号	募集资金余额	账户性质
上海浦东发展银行长 宁支行	076334-98490154800002336	7,300,427.52	活期
	98490167010003636	10,000,000.00	三个月定期存款
	98490167010003644	10,000,000.00	三个月定期存款
	98490167020003828	15,000,000.00	六个月定期存款
	小计	42,300,427.52	
浙商银行股份有限公 司上海分行	2900000010120100183258	4,529,076.25	活期
	2900000010121800063198	30,000,000.00	三个月定期存款
	2900000010121800063198	30,000,000.00	六个月定期存款
	小计	64,529,076.25	
交通银行股份有限公 司上海虹口支行	310066616018010070611	2,004,969.60	活期
	310066616608510004572	30,000,000.00	三个月定期存款
	310066616608510004572	40,000,000.00	六个月定期存款
	小计	72,004,969.60	
合计		178,834,473.37	

### 3、报告期内募集资金使用情况

单位：人民币万元

募集资金总额		23,000.00					本年度投入募集资金总额		1,793.52		
报告期内变更用途的募集资金总额		-									
累计变更用途的募集资金总额		-					已累计投入募集资金总额		1,793.52		
累计变更用途的募集资金总额比例		-									
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											
“我的钢铁网综合平台升级”项目	否	7,005.00	7,005.00	602.95	602.95	8.61%	2014年6月30日	0.00	不适用	否	
“Mysteel 大宗商品研究院”项目	否	4,964.00	4,964.00	747.57	747.57	15.06%	2014年6月30日	0.00	不适用	否	
承诺投资项目小计	-	11,969.00	11,969.00	1,350.52	1,350.52	11.28%	-	0.00	-	-	
超募资金投向											
上海大宗商品电子商务项目	否	7,583.76	7,583.76	443.00	443.00	5.84%	2013年10月31日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	无	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	7,583.76	7,583.76	443.00	443.00	5.84%	-	0.00	-	-	
合计	-	19,552.76	19,552.76	1,793.52	1,793.52	9.17%	-	0.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司超募资金为 7,583.76 万元，根据公司首次公开发行股票并在创业板上市《招股说明书》中披露的募集资金用途，超募资金用于与主营业务相关的营业资金项目。2011 年 11 月 10 日公司第二届董事会第八次会议及公司第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于公司使用全部超募资金用于上海大宗商品电子商务项目建设的议案》，公司 2011 年 11 月 28 日第五次临时股东大会审议通过了该议案，同意该超募资金使用计划。截止 2011 年 12 月 31 日，公司超募资金余额为 7,178.50 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>募集资金实际到位之前，公司募集资金项目已利用自筹资金先行投入。截止2011年6月30日，公司以自筹资金936.15万元预先投入募投项目，中瑞岳华会计师事务所就募集资金投资项目的预先投入情况进行了核验，并于2011年10月27日出具了中瑞岳华专审字[2011]第2287号《关于上海钢联电子商务股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资情况报告的鉴证报告》。经2011年11月10日公司第二届董事会第八次会议及第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金中的936.15万元置换预先投入募集资金项目的自筹资金。公司于2011年11月10日在证监会指定创业板信息披露网站进行了公告，公告编号：2011-024。</p>
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	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，用于原定的募集资金投资项目，超募资金用于上海大宗商品电子商务项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(二) 报告期内重大非募集资金项目情况**

项目名称	项目金额 (万元)	项目进度	项目收益情况
上海大宗商品电子商务项目（一期）	22,339.60	截至报告期末，此项目已累计投入 4,732.21 万元。	不适用
增资控股子公司上海钢银电子商务有限公司	8,500.00	已完成工商变更，钢银电商正在建设开展钢材现货交易服务。	该项目建设期三年。2011 年实现净利润 324.01 万元。
合计	30,839.60	-	

**1、上海大宗商品电子商务项目**

报告期内，公司在建上海大宗商品电子商务项目，总投资 3.98 亿元，建筑总面积 7.4 万平方米，第一期建设工程投资 2.23 亿元（含全部土地成本），建筑面积 4.7 万平方米；第二期建设工程投资 1.75 亿元，视经营发展的需要择时启动。

**2、增资控股子公司上海钢银电子商务有限公司**

经公司第二届董事第六次会议、第二届监事会第三次会议、2011 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司注资上海钢银电子商务有限公司的议案》，以自有资金人民币 8,500 万元与其余六家企业增资子公司上海钢银电子商务有限公司，注册资本由人民币 500 万元增加至人民币 15,000 万元，公司持有钢银电商的股份比例为 58.36%。钢银电商主要从事钢材现货交易服务业务。

(三) 报告期内，公司没有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。

(四) 报告期内，公司没有持有的以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

五、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具、以公允价值计量的负债。

**六、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更**
**(一) 报告期财务会计报告审计情况**

经中瑞岳华会计师事务所审计，对本公司 2011 年度财务报告出具了标准无

保留意见的审计报告。

(二) 公司会计政策、会计估计变更情况及对公司的影响说明和分析

报告期内，公司没有重大会计政策变更、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

## 七、2011 年利润分配预案

(一) 2011 年度利润分配预案

经中瑞岳华会计师事务所审计，公司 2011 年年初未分配利润 54,578,651.55 元，2011 年公司实现净利润 38,640,476.16 元。根据有关规定提取法定盈余公积金 3,539,700.90 元，截至 2011 年 12 月 31 日止，公司未分配利润为 89,679,426.81 元，公司资本公积金余额为 190,233,808.64 元。其中，截至 2011 年 12 月 31 日止，母公司未分配利润为 93,658,135.56 元，母公司资本公积金余额为 190,378,639.15 元。

经董事会研究决定，2011 年度的利润分配及资本公积金转增股本预案为：以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 4,000 万股为基数向全体股东每 10 股送股 5 股，派发现金股利 1 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 4,000 万股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股。送股及转增股本后，公司总股本将增加至 8,000 万股。

此预案尚需提交公司 2011 年度股东大会审议。

(二) 过去三年利润分配情况

1、公司 2009 年 3 月 27 日第一届董事会第十一次会议、2009 年 4 月 17 日 2008 年年度股东大会审议通过了《2008 年度利润分配方案》，以公司 2008 年末的总股本 30,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派送现金红利 1 元（含税），共计 3,000,000.00 元。

2、由于公司不断壮大，资金需求量较大，为保障公司战略规划的有效实施，公司 2009 年、2010 年不进行利润分配亦不进行公积金转增股本。

3、公司 2011 年 1 月 24 日第一届董事会第二十二次会议、2011 年 2 月 9 日 2011 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》：在本次发行完成后，为兼顾新老股东的利益，同意由公

司新老股东共享本次发行前滚存未分配利润。

## 八、公司董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责。公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力独立、公正地履行职责，为确保公司董事会决策的科学、客观、公正发挥了积极作用，并有效地维护了中小股东合法权益。

## 九、报告期，公司不存在重大环保或其他重大社会安全问题

## 十、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

### （一）内幕信息知情人登记管理制度的建立情况

公司自在深圳证券交易所创业板上市以来，非常注重公司治理水平的不断提高和完善，尤其是内幕交易防控工作，现行与内幕交易防控相关的制度主要包括：《公司章程》、《董事、监事和高级管理人员持有公司股份变动管理的规定》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《重大事项通报制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息管理及证券事务制度。

为进一步规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，公司已建立了《内幕信息知情人登记管理制度》。作为内幕交易防控的专项制度文件，该制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等。



## （二）内幕信息知情人登记管理制度的执行情况

### 1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定在向深圳证券交易所和上海证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

### 2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研承诺函。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深圳证券交易所报备。

## （三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

## 第四节 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、破产相关事项

报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

### 三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

### 四、股权激励事项

报告期内，公司无股权激励事项。

### 五、关联方占用资金事项

单位：人民币万元

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	2011年期初占用资金余额	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	重庆润江置业有限公司	同受最终控制方控制	应收账款		0.30		0.30	应收信息服务费	经营性往来
小计	—	—	—	-	<b>0.30</b>	-	<b>0.30</b>	—	—
关联自然人及其控制的法人									
小计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
其他关联人及其附属企业									
小计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
上市公司的子公司及其附属企业	无锡钢联电子商务有限公司	子公司	其他应收款	301.00	138.00	20.00	419.00	流动资金	非经营性往来
小计	—	—	—	<b>301.00</b>	<b>138.00</b>	<b>20.00</b>	<b>419.00</b>	—	—
总计	—	—	—	<b>301.00</b>	<b>138.30</b>	<b>20.00</b>	<b>419.30</b>	—	—

### 六、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

(一) 与日常经营相关的关联交易如下：

单位：人民币万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
上海复星工业技术发展有限公司	96.05	0.27	0	0
海南矿业股份有限公司	20.46	0.06	0	0
建龙钢铁控股有限公司	1.74	0.01	0	0
江苏南钢钢材现货贸易有限公司	1.35	0.01	0	0
南京钢铁集团经销有限公司	0.61	0.01	0	0
其他关联方	1.33	0.01	0	0

报告期内公司向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务的关联交易金额合计为121.54万元。

(二) 报告期内，公司无与资产收购、出售相关的关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁其他公司资产事项

报告期内，公司无托管其他公司资产、无承包其他公司资产、无租赁其他公司资产事项。

(二) 重大担保

报告期内，公司无对外担保事项。

(三) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

(四) 重大合同

报告期内，本公司正在履行及签订的重大合同如下：

1、公司2011年6月与中建保华建筑有限责任公司签订上海大宗商品电子商务项目（一期）工程总承包合同，合同计划竣工日期为2012年10月1日，合同总

价暂定为138,380,663.00元。

#### （五）集合票据相关协议

报告期内，公司正在履行在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的上海浦东新区2010年度第一期“张江科技型中小企业”集合票据相关协议。

### 八、公司或持股5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的承诺事项及履行情况

#### （一）关于避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，维护公司及其中小股东的利益，公司控股股东上海兴业投资发展有限公司（下称“兴业投资”）及其股东上海广信科技发展有限公司（下称“广信科技”）、公司实际控制人郭广昌先生于2010年3月16日签署《关于不从事同业竞争的承诺函》。

报告期内，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。

#### （二）关于规范关联交易的承诺

本公司控股股东兴业投资、广信科技、实际控制人郭广昌先生和董事长、总经理朱军红先生于2010年3月16日作出《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

报告期内，上述承诺人严格信守承诺，未发现违反上述承诺的情况。

#### （三）关于股份锁定的承诺

本公司控股股东上海兴业投资发展有限公司，及发行前持有本公司1%及以上股份并在公司任职的自然人股东朱军红、贾良群、刘跃武、虞瑞泰、毛杰、缪婧晶和朱宇彤承诺：自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。

公司自然人股东中，朱军红、贾良群、刘跃武、虞瑞泰、缪婧晶、毛杰、夏晓坤、王世闻、陈卫斌作为股份公司董事、监事或高级管理人员承诺：自上述股份锁定期满后，在其任职期间每年转让的股份数量不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持的公司股份。

与持有本公司1%及以上股份并在公司任职的自然人存在亲属关系的自然人

股东郝萌萌（朱军红弟媳）、虞康（虞瑞泰儿子）、徐玉玲（毛杰配偶）分别承诺：自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的股份公司股份，也不由股份公司收购该部分股份。

与公司董事、监事和高级管理人员存在亲属关系的自然人股东郝萌萌（朱军红弟媳）、虞康（虞瑞泰儿子）、徐玉玲（毛杰配偶）、李凌云（夏晓坤配偶）分别承诺：自上述股份锁定期满后，分别在朱军红、虞瑞泰、毛杰、夏晓坤任职期间每年转让的股份数量不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，分别在朱军红、虞瑞泰、毛杰、夏晓坤离职后半年内不转让其所持的公司股份。

报告期内，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

#### （四）关于社会保险费、住房公积金被追缴的承诺

控股股东兴业投资已出具承诺：“若上海钢联及其子公司因 2007 年 1 月 1 日至其首次公开发行股票并上市之日期间发生的与缴纳社会保险和住房公积金有关的违法事项，而被社会保险管理部门和住房公积金管理部门要求补交有关费用款项的，本公司将全额承担该等费用款项，或向上海钢联进行等额补偿。”

截至报告期末，公司未发生在承诺期内违反社会保险政策而被追缴有关费用款项的情况。

#### （五）关于变更公司名称的承诺

西安钢联电子商务有限公司、郑州钢联电子商务有限公司和成都钢联电子商务有限公司为公司的业务代理商，承诺变更公司名称且变更后的公司名称中不包含“钢联”字样。上述三家公司已分别于 2011 年 7 月 19 日、2011 年 7 月 22 日、2011 年 7 月 28 日变更公司名称为西安钢讯电子商务有限公司、郑州钢讯电子商务有限公司、成都钢讯电子商务有限公司。

报告期内，上述全体承诺人已经履行完毕关于变更公司名称的承诺。

#### （六）关于复星文化注销的承诺

报告期内，上海复星文化发展广告有限公司（以下称“复星文化”）于 2011 年 6 月 23 日召开临时股东大会，股东上海复星高科技（集团）有限公司与《每周广播电视报社》参加会议，审议通过注销复星文化和成立清算组的股东会决议并达成注销事宜备忘录。复星文化于 2011 年 7 月 7 日在《每周广播电视报》上刊登注销公告。

2011年9月29日，上海市工商行政管理局静安区分局出具《准予注销登记通知书》，准予注销登记上海复星文化发展广告有限公司。

报告期内，控股股东及实际控制人已经履行完毕关于复星文化注销的承诺。

## 九、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人均未发生受到监管部门处罚的事项。

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

公司于2011年2月16日召开2010年度股东大会，审议通过《关于聘请会计师事务所的议案》，即同意续聘中瑞岳华会计师事务所负责公司2011年度按照中国会计准则编制年度财务报表及其它财务报表的审计或审核事务。

报告期内，公司未更换会计师事务所。

## 十一、其他重大事项

报告期内，公司无其他重大事项。

## 十二、报告期内的公司公告索引

公告编号	公告内容	公告时间	信息披露媒体
2011-001	关于完成工商登记变更的公告	2011-6-30	巨潮资讯网
2011-002	关于签订募集资金三方监管协议的公告	2011-7-5	巨潮资讯网
2011-003	关于上海大宗商品电子商务项目（一期）工程签订总承包合同的公告	2011-8-1	巨潮资讯网
2011-004	2011 年半年度报告摘要	2011-8-10	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-005	2011 年半年度报告	2011-8-10	巨潮资讯网
2011-008	独立董事关于 2011 年半年度关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见公告的更正公告	2011-8-16	巨潮资讯网

2011-009	第二届董事会第六次会议决议公告	2011-8-19	巨潮资讯网
2011-010	第二届监事会第三次会议决议公告	2011-8-19	巨潮资讯网
2011-011	关于召开 2011 年第四次临时股东大会的通知	2011-8-19	巨潮资讯网
2011-012	对外投资公告	2011-8-19	巨潮资讯网
2011-013	关于董事会秘书及财务总监王世闻女士辞职的公告	2011-8-25	巨潮资讯网
2011-015	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	2011-9-5	巨潮资讯网
2011-016	2011 年第四次临时股东大会决议公告	2011-9-7	巨潮资讯网
2011-017	关于未能及时公告 2011 年第四次临时股东大会决议的停牌公告	2011-9-6	巨潮资讯网
2011-018	关于签订上海钢银电子商务有限公司增资协议书的公告	2011-9-15	巨潮资讯网
2011-019	关于控股子公司完成工商登记变更的公告	2011-10-10	巨潮资讯网
2011-020	第三季度报告正文	2011-10-20	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、巨潮资讯网
2011-021	第二届董事会第八次会议决议公告	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-022	第二届监事会第五次会议决议公告	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-023	关于超募资金使用计划的公告	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-024	关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-025	关于召开 2011 年第五次临时股东大会的通知	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-026	关于增值税纳税人认定结果的公告	2011-11-22	巨潮资讯网
2011-027	2011 年第五次临时股东大会决议公告	2011-11-28	巨潮资讯网
2011-028	获得上海市高新技术成果转化项目扶持资金	2011-12-15	巨潮资讯网
2011-029	关于签订募集资金第三方监管协议之补充协议的公告	2011-12-21	巨潮资讯网
2011-030	关于签订募集资金第三方监管协议之补充协议的公告	2011-12-30	巨潮资讯网
2011-031	第二届董事会第九次会议决议公告	2011-12-30	巨潮资讯网
2011-032	第二届监事会第六次会议决议公告	2011-12-30	巨潮资讯网
2011-033	关于聘任董事会秘书的公告	2011-12-30	巨潮资讯网

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 报告期内股份变动情况表

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	30,000,000	100.00	2,000,000			-2,000,000	0	30,000,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股			500,000			-500,000	0	0	0.00
3、其他内资持股	30,000,000	100.00	1,500,000			-1,500,000	0	30,000,000	75.00
其中：境内非国有法人持股	15,875,000	52.92	1,500,000			-1,500,000	0	15,875,000	39.69
境内自然人持股	14,125,000	47.08						14,125,000	35.31
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			8,000,000			2,000,000	10,000,000	10,000,000	25.00
1、人民币普通股			8,000,000			2,000,000	10,000,000	10,000,000	25.00
2、境内上市的外资股									
4、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	30,000,000	100.00	10,000,000			0	10,000,000	40,000,000	100.00

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海兴业投资发展有限公司	15,875,000	0	0	15,875,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
朱军红	3,315,000	0	0	3,315,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
贾良群	1,600,000	0	0	1,600,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
刘跃武	1,600,000	0	0	1,600,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
虞瑞泰	900,000	0	0	900,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
毛杰	750,000	0	0	750,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月



缪婧晶	600,000	0	0	600,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
朱宇彤	300,000	0	0	300,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
徐玉玲	20,000	0	0	20,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
郝萌萌	20,000	0	0	20,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
虞康	10,000	0	0	10,000	首发承诺	自2011年6月8日起36个月
俞连贵等123个境内自然人	5,010,000	0	0	5,010,000	首发承诺	自2011年6月8日起12个月
网下配售股份	0	2,000,000	2,000,000	0	网下配售	自2011年6月8日起3个月
合计	30,000,000	2,000,000	2,000,000	30,000,000		

注：担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺：自上述股份锁定期满后，在其任职期间每年转让的股份数量不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持的公司股份。

## 二、证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]734号文《关于核准上海钢联电子商务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司首次公开发行普通股（A股）1,000万股，每股发行价格为人民币23.00元，募集资金总额为人民币23,000.00万元，扣除各项发行费用为人民币3,447.24万元，公司实际募集资金净额为人民币19,552.76万元。经深圳证券交易所《关于上海钢联电子商务股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]169号）同意，公司发行的人民币普通股股票已于2011年6月8日在深圳证券交易所创业板上市交易，股票简称“上海钢联”，股票代码“300226”，其中网上定价发行的800万股股票已于2011年6月8日起上市流通；网下向配售对象配售的200万股股票已于2011年9月8日起上市流通。

## 三、报告期末前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	3,132户	本年度报告公布日一个月末股东总数	3,184户		
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
上海兴业投资发展有限公司	境内一般法人	39.69	15,875,000	15,875,000	

朱军红	境内自然人	8.29	3,315,000	3,315,000	
贾良群	境内自然人	4.00	1,600,000	1,600,000	
刘跃武	境内自然人	4.00	1,600,000	1,600,000	1,600,000
肖国树	境内自然人	3.75	1,500,000	1,500,000	
虞瑞泰	境内自然人	2.25	900,000	900,000	
毛杰	境内自然人	1.88	750,000	750,000	
缪婧晶	境内自然人	1.50	600,000	600,000	
中钢投资有限公司	国有法人	1.06	423,069	0	
郭晓	境内自然人	1.03	412,339	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	
中钢投资有限公司		423,069		人民币普通股	
郭晓		412,339		人民币普通股	
吴颂君		263,800		人民币普通股	
中国建银投资证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户		206,300		人民币普通股	
陈立北		205,000		人民币普通股	
西安长筑投资管理有限合伙企业		164,400		人民币普通股	
江金莲		163,500		人民币普通股	
厦门国际信托有限公司一玖嘉一号集合资金信托		150,389		人民币普通股	
华宝信托有限责任公司一单一类资金信托 R2007ZX042		144,800		人民币普通股	
交通银行一天治创新先锋股票型证券投资基金		120,749		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### （一）控股股东

报告期内，公司控股股东未发生变化。公司控股股东为上海兴业投资发展有限公司（以下简称“兴业投资”），其持有本公司 1,587.50 万股股份，占总股本的 39.69%。

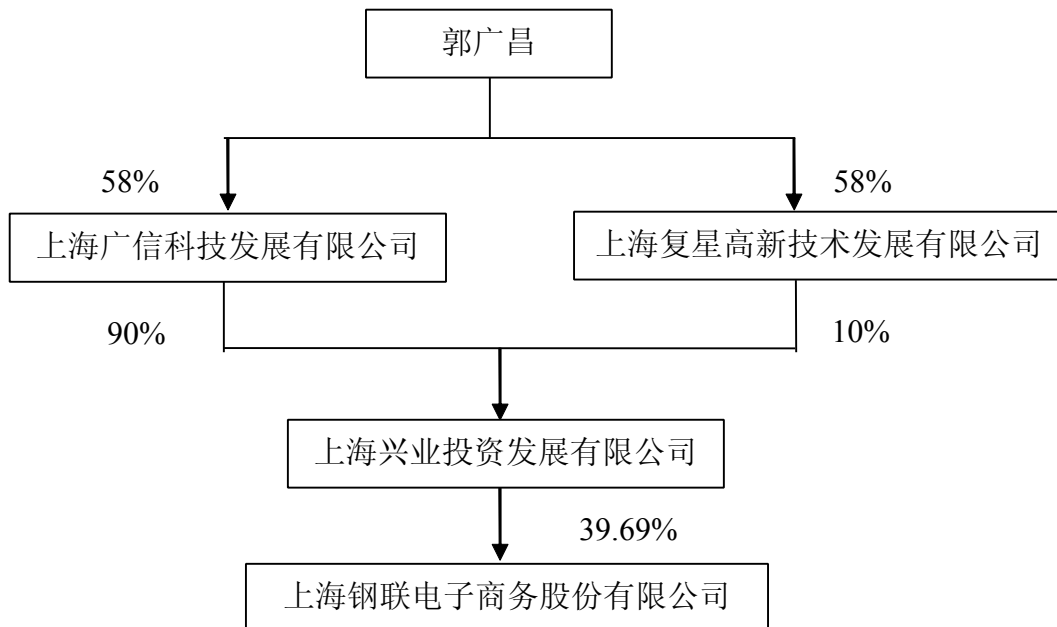
上海兴业投资发展有限公司，成立于 2001 年 2 月 12 日，注册地址为上海市崇明县陈家镇前裕公路 199 号 2 幢 277 室，注册资本 80,000 万元，法定代表人为郭广昌先生，工商登记注册号为 310115000601027，经营范围为实业投资，资产经营（非金融业务），房地产开发、经营，生物制品技术的“四技”服务，及以

上相关业务的咨询服务，一般国内贸易，从事货物及技术的进出口（涉及许可经营的凭许可证经营）。

上海广信科技发展有限公司，成立于 1992 年 11 月 3 日，注册地址为上海市浦东新区康桥镇康士路 17 号 390 室，注册资本 5,000 万元，法定代表人为梁信军先生，工商登记注册号为 3102252031656，经营范围为机电、化学、生物、计算机管理、纺织领域四技服务，资料翻译，提供房产咨询，电器修理，机电产品，电子元器件，计算机及配件，建材，化工产品及其原料（不含危险品）。上海广信科技发展有限公司持有兴业投资 90% 的权益。

## （二）实际控制人

报告期内，公司实际控制人未发生变化。郭广昌先生通过持有上海广信科技发展有限公司、上海复星高新技术发展有限公司各 58% 的权益，实际控制公司控股股东兴业投资，为公司实际控制人。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

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	期末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
朱军红	董事长、总经理	男	45	2011年2月16日	2014年2月15日	3,315,000	3,315,000		60.86	否
贾良群	董事、副总经理	男	46	2011年2月16日	2014年2月15日	1,600,000	1,600,000		48.86	否
丁国其	董事	男	43	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0		0	是
周林林	董事	男	51	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0		0	是
缪婧晶	董事	女	33	2011年2月16日	2014年2月15日	600,000	600,000		0	是
刘振江	独立董事	男	63	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0		0	否
蒋红毅	独立董事	男	45	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0		5.00	否
朱辉	独立董事	女	42	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0		5.00	否
吴萍	监事	女	41	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0		0	是
毛杰	监事	男	36	2011年2月16日	2014年2月15日	750,000	750,000		35.50	否
夏晓坤	监事	男	31	2011年2月16日	2014年2月15日	130,000	130,000		40.17	否
虞瑞泰	副总经理	男	61	2011年2月16日	2014年2月15日	900,000	900,000		24.86	否
陈卫斌	副总经理	男	44	2011年2月16日	2014年2月15日	150,000	150,000		40.50	否
宋天祥	副总经理	男	47	2011年2月16日	2014年2月15日	0	0		56.26	否
胡晓纯	董事会秘书	女	26	2011年12月30日	2014年2月15日	0	0		13.67	否
刘跃武	前董事、副总经理	男	40	2011年2月16日	2012年2月17日	1,600,000	1,600,000		15.78	否
王世闻	前财务总监、董事会	女	40	2011年2月16日	2011年8月31日	50,000	50,000		25.01	否

	秘书									
合计	-	-	-	-	-	9,095,000	9,095,000	-	371.47	-

## 二、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

### (1) 董事会成员

朱军红先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 10 月出生，汉族，会计大专学历。现任公司董事会董事长兼总经理。同时兼上海市金属学会第九届理事、中国工商联合会冶金商会理事、上海工商联钢铁贸易商会会长、北京工商联钢铁贸易商会副会长。

贾良群先生：中国国籍，无境外永久居留权，1966 年 9 月出生，汉族，管理学硕士。现任公司董事会董事、副总经理。

丁国其先生：中国国籍，无境外永久居留权，1969 年 10 月出生，汉族，会计本科学历。现任公司董事会董事、上海复星高科技（集团）有限公司执行董事兼高级副总裁兼财务总监，复星国际有限公司执行董事兼高级副总裁兼财务总监，德邦证券有限公司董事，南京钢铁联合有限公司董事，海南矿业股份有限公司董事。

周林林先生：加拿大国籍，1961 年 8 月出生。现任公司董事会董事，上海复星化工医药投资有限公司总裁，上海谱润股权投资管理有限公司总裁，利尔化学股份有限公司董事。

缪婧晶女士：中国国籍，无境外永久居留权，1979 年 7 月出生，汉族，旅游管理硕士学历。历任复星化工医药投资有限公司投资分析员、投资经理、投资总监。现任公司董事会董事，复星化工医药投资有限公司投资总监，上海谱润股权投资管理有限公司投资总监。

刘振江先生：中国国籍，无境外永久居留权，1949 年 12 月出生，汉族，金属材料大学本科，高级经济师。现任公司董事会独立董事，中国钢铁工业协会副会长。

蒋红毅先生：中国国籍，无境外永久居留权，1967 年 3 月出生，汉族，法

学硕士学历。现任公司董事会独立董事，北京市中咨律师事务所合伙人。

朱 辉女士：中国国籍，无境外永久居留权，1970 年 5 月出生，汉族，会计本科学历。现任公司董事会独立董事，渤海产业投资基金管理有限公司财务总监。

## (2) 监事会成员

吴 萍女士：中国国籍，无境外永久居留权，1971 年 6 月出生，汉族，工商管理硕士学历，注册会计师。现任公司监事会监事、监事会主席，上海复星化工医药投资有限公司副总裁，上海谱润股权投资管理有限公司副总裁，浙江海翔药业股份有限公司监事。

毛 杰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1976 年 11 月出生，汉族，市场营销本科学历。现任公司监事会监事、总经理助理。

夏晓坤先生：中国国籍，无境外永久居留权，1981 年 6 月出生，汉族，国际贸易大专学历。现任公司监事会职工代表监事、钢材事业部总经理。

## (3) 高级管理人员

朱军红先生：公司董事长兼总经理，简历见前述董事介绍。

贾良群先生：公司董事、副总经理，简历见前述董事介绍。

虞瑞泰先生：中国国籍，无境外永久居留权，1951 年 5 月生，汉族，物流管理中专学历。现任公司副总经理。

陈卫斌先生：中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 10 月生，汉族，经济管理本科学历。现任公司副总经理、北京钢联麦迪电子商务有限公司总经理。

宋天祥先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 2 月生，汉族，工商管理硕士毕业。历任济南钢铁股份有限公司销售经理。现任公司副总经理。

胡晓纯女士：中国国籍，无境外永久居留权，1986 年 11 月生，汉族，新闻学本科学历。现任公司董事会秘书。

## 三、董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

报告期公司董事、监事、高级管理人员从公司获得的报酬见“本节一、董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。公司全体董事、监事和高级管理人员 2011 年度报酬合计为 371.47 万元人民币。

报告期内，公司董事丁国其先生、周林林先生、缪婧晶女士，独立董事刘振江先生，监事吴萍女士未在公司领取报酬。

#### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

2011 年 8 月 31 日，公司前董事会秘书及财务总监王世闻女士因个人原因辞职，辞职后不再担任公司任何职务。

2011 年 12 月 30 日，经公司第二届董事会第九次会议审议通过，聘任胡晓纯女士为公司董事会秘书。

#### 五、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员没有变动

#### 六、公司员工情况

截至报告期末，公司共有员工 934 名，构成情况如下：

##### 1、按年龄划分

项 目	人数 (人)	占总人数比例 (%)
20 岁~30 岁	770	82.44
31 岁~45 岁	141	15.10
46 岁以上	23	2.46
合 计	<b>934</b>	<b>100</b>

##### 2、按学历划分

项 目	人数 (人)	占总人数比例 (%)
本科及以上	539	57.71
大专	342	36.62
大专以下	53	5.67
合 计	<b>934</b>	<b>100</b>

##### 3、按岗位划分

项 目	人数 (人)	占总人数比例 (%)
业务人员	788	84.37

技术人员	65	6.96
管理人员	35	3.75
财务人员	13	1.39
后勤人员	33	3.53
合 计	<b>934</b>	<b>100</b>

注：公司业务人员包括研究中心的研究人员，以及主要负责与与各大宗商品生产企业、流通企业、终端用户保持联系、采集信息、加工信息、发布信息、同时争取客户并推广网页链接服务等公司收费业务的人员。

公司没有需要承担费用的离退休职工。



## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度的规定执行，相关机构和人员依法运作、尽职尽责，未出现违法、违规现象。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，对公司的相关事项做出了决策，程序规范，决策科学，效果良好。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自身行为，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动情况。公司在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司董事会设董事 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事能够依据《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》等法律法规、规章制度开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了有效的绩效评价和激励约束机制，一方面不断完善董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，另一方面高级管理人员的聘任严格按照相关法律法规的规定，做到公开、透明。

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露网站，《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及《证券日报》为公司定期报告披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

## 二、公司董事履职情况

（一）报告期内，公司全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》、《董事会议事规则》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极地履行职责。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司《董事会议事规则》的有关规定审议事项，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会公众股股东的利益。

（二）公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头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各项决议，确保董事会依法正常运作。保证独立董事和董事会秘书的知情权，及时将董事会工作运行情况通报其他董事。

（三）公司独立董事刘振江先生、朱辉女士、蒋红毅先生，严格按照《公司章程》

《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法和观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司运营、研发经营状况、内部控制建设以及董事会决议和股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对需要独立董事发表独立意见的事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司 3 名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

#### （四）报告期内，公司董事出席董事会情况

董事姓名	职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
朱军红	董事长	11	11	0	0	否
贾良群	董事	11	11	0	0	否
刘跃武	董事	11	11	0	0	否
丁国其	董事	11	11	0	0	否
周林林	董事	11	11	0	0	否
缪婧晶	董事	11	11	0	0	否
刘振江	独立董事	11	11	0	0	否
蒋红毅	独立董事	11	11	0	0	否
朱辉	独立董事	11	11	0	0	否

### 三、公司股东大会、董事会召开情况

#### （一）股东大会运行情况

报告期内，公司共召开 6 次股东大会。历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

1、2011 年 2 月 16 日，公司 2010 年度股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东

及股东代表 115 人，代表 3,000 万股股份，占公司股份总数的 100%。会议选举产生第二届董事会董事朱军红先生、丁国其先生、刘跃武先生、周林林先生、缪婧晶女士、贾良群先生、刘振江先生、朱辉女士及蒋红毅先生，其中，刘振江、朱辉、蒋红毅为独立董事；会议选举产生公司监事会成员吴萍女士及毛杰先生，与经公司职工代表大会选举产生的职工代表监事夏晓坤先生共同组成公司第二届监事会；会议审议通过了《上海钢联电子商务股份有限公司 2010 年度董事会工作报告》、《上海钢联电子商务股份有限公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》、《关于公司利润分配方案》、《关于聘请会计师事务所的议案》。

2、2011 年 2 月 9 日，公司 2011 年度第一次临时股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表 113 人，代表 3,000 万股股份，占公司股份总数的 100%。会议审议通过了《关于公司申请首次向公众公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公开发行 A 股并在深圳证券交易所创业板上市的具体事宜的议案》、《关于首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》、《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》。

3、2011 年 3 月 9 日，公司 2011 年度第二次临时股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表 112 人，代表 3,000 万股股份，占公司股份总数的 100%。会议审议通过了《关于上海大宗商品电子商务项目建设的议案》。

4、2011 年 5 月 19 日，公司 2011 年度第三次临时股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表 108 人，代表 3,000 万股股份，占公司股份总数的 100%。会议审议通过了《关于应证监会要求改制时的盈余公积金改为资本公积金的议案》、《关于公司上市后适用的章程议案》。

5、2011 年 9 月 5 日，公司 2011 年度第四次临时股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表 96 人，代表 24,023,710 股股份，占公司股份总数的 60.06%。会议审议通过了《关于公司使用自有资金注资上海钢银电子商务有限公司的议案》、《关于公司注册地址变更及修改公司章程的议案》。

6、2011 年 11 月 28 日，公司 2011 年度第五次临时股东大会在公司会议室召开，出席会议的股东及股东代表 15 人，代表 20,394,200 股股份，占公司股份总数的 50.99%。会议审议通过了《关于公司使用全部超募资金用于上海大宗商品电子商务项目建设的议

案》。

## （二）董事会运行情况

报告期内，公司共召开 11 次董事会会议。具体情况如下：

序号	届次	召开时间	会议审议议案
1	第一届董事会第二十二次会议	2011 年 1 月 24 日	《关于公司申请首次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》
			《关于授权董事会全权办理本次公开发行 A 股并在深圳证券交易所创业板上市的具体事宜的议案》
			《关于首次公开发行股票募集资金投资项目及其可行性的议案》
			《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》
			《关于召开 2011 年度第一次临时股东大会的议案》
2	第一届董事会第二十三次会议	2011 年 1 月 27 日	《关于董事会换届选举的议案》
			《关于上海钢联电子商务股份有限公司 2010 年度董事会工作报告》
			《关于公司编制的 2010 年度财务报表和财务报告》
			《关于公司 2010 年度财务决算和 2011 年度财务预算报告》，并提请股东大会审议批准
			《关于公司利润分配方案》
			《关于聘请会计师事务所的议案》
			《关于召开 2010 年度股东大会的议案》
3	第二届董事会第一次会议	2011 年 2 月 16 日	《关于选举朱军红为公司董事长的议案》
			《关于续聘朱军红为公司总经理、续聘王世闻为公司董事会秘书的议案》
			《关于同意续聘公司副总经理、财务负责人及聘用证券事务代表的议案》
			《关于组成公司第二届董事会提名委员会的议案》
			《关于组成公司第二届董事会战略委员会的议案》
			《关于组成公司第二届董事会薪酬委员会的议案》
			《关于组成公司第二届董事会审计委员会的议案》
4	第二届董事会第二次会议	2011 年 2 月 22 日	《关于上海大宗商品电子商务项目建设立项的议案》
			《关于召开 2011 年第二次临时股东大会的议案》
5	第二届董事会第三次会议	2011 年 5 月 3 日	《关于应证监会要求改制时的盈余公积金改为资金公积金的议案》
			《关于公司上市后适用的章程议案》
			《关于公司召开 2011 年第三次临时股东大会的议案》

6	第二届董事会第 四次会议	2011 年 5 月 16 日	《关于公司募投资金账号事宜的议案》
7	第二届董事会第 五次会议	2011 年 8 月 8 日	《关于公司 2011 年半年度报告的议案》
			《关于公司注资上海钢银电子商务有限公司的议案》
			《关于公司召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》
8	第二届董事会第 六次会议	2011 年 8 月 18 日	《关于公司注册地址变更及修改公司章程的议案》
			《关于注资上海钢银电子商务有限公司的议案》
			《关于召开 2011 年第四次临时股东大会的议案》
9	第二届董事会第 七次会议	2011 年 10 月 19 日	《上海钢联电子商务股份有限公司 2011 年第三季度报告的议案》
10	第二届董事会第 八次会议	2011 年 11 月 10 日	《关于公司使用全部超募资金用于上海大宗商品电子商务项目建设的议案》
			《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》
			《关于召开 2011 年第五次临时股东大会的议案》
11	第二届董事会第 九次会议	2011 年 12 月 30 日	《关于聘任胡晓纯女士为公司董事会秘书一职的议案》
			《关于上海钢联电子商务股份有限公司内部问责制度的议案》
			《关于上海钢联电子商务股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》
			《关于上海钢联电子商务股份有限公司投资者关系管理制度的议案》
			《关于上海钢联电子商务股份有限公司知情人备案制度的议案》
			《关于上海钢联电子商务股份有限公司防范大股东及其关联方资金占用制度的议案》

#### 四、董事会下设委员会工作总结

公司董事会下设四个专门委员会：审计委员会、提名委员会、薪酬委员会及战略委员会。上述委员会严格依据公司董事会所制订的职权范围运作，并就专业事项进行研究和讨论，形成建议和意见，为董事会的决策提供了积极有效的作用。

##### （一）审计委员会工作情况

公司审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，现由独立董事朱辉女士、独立董事刘振江先生及独立董事蒋红毅先生三名委员组成，其中朱辉女士任主任委员。报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，定期了解公司财务状况和经营情况，主要开展了如下工作：

- 1、督促和指导公司审计部对募集资金的存放和使用进行审计，并形成专项报告；
- 2、督促和指导公司审计部对财务收支进行审计，并形成专项报告；
- 3、审议审计部提交的审计工作报告和审计计划；
- 4、审计委员会、财务部、证券部经过沟通协商，确定公司 2012 年度审计工作安排；
- 5、与会计师事务所就 2011 年度审计报告的编制进行沟通与交流，对公司编制的 2011 年财务会计报表、注册会计师出具初步审计意见的财务会计报表出具书面意见；
- 6、对会计师事务所在 2011 年度对公司提供的审计服务进行评估，并提请董事会聘请 2012 年度为公司提供审计服务的机构。

#### （二）提名委员会工作情况

公司董事会提名委员会现由董事贾良群先生、董事缪婧晶女士、独立董事刘振江先生、独立董事朱辉女士及独立董事蒋红毅先生五名委员组成，其中刘振江先生为主任委员。

报告期内，提名委员会提名董事会秘书候选人 1 名，并对候选人的资格进行了审查并提出建议。

#### （三）薪酬委员会工作情况

公司董事会薪酬委员会现由董事长朱军红先生、董事缪婧晶女士、独立董事刘振江先生、独立董事朱辉女士及独立董事蒋红毅先生五名委员组成，其中蒋红毅先生为主任委员。

报告期内，薪酬委员会对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬进行审核，为公司制定具有竞争力的薪酬政策提供良好的意见建议。

#### （四）战略委员会工作情况

公司董事会战略委员会现由董事长朱军红先生、董事丁国其先生、董事周林林先生、董事缪婧晶女士四名委员组成，其中朱军红先生为主任委员。

报告期内，战略委员会对公司注资上海钢银电子商务有限公司的项目进行了研究，对钢材现货交易平台的建设提出建议，为公司的健康、稳定、可持续发展提供良好的意见建议。

## 五、公司内部控制制度的建立健全情况

### （一）报告期内内部控制制度的建立和健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法

律法规的要求，建立起规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，公司法人治理结构健全，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

2011 年度，根据公司发展需要，公司重新修订了《公司章程》，并新建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》、《内部问责制度》、《投资者关系管理制度》。新制度的建立实施，健全了内部控制体系，有效提高了公司的治理水平。

## （二）重点内部控制活动

### 1、关联交易的内部控制

公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》，对关联交易需遵循的原则、关联交易的审批权限以及关联交易认定、审查和决策程序、回避表决等作了明确规定。2011 年度公司不存在应提交而未提交董事会、股东大会审议的关联交易事项。

### 2、货币资金的内部控制

公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权审批程序，货币资金业务的不相容岗位分离，相关机构及人员相互制约。从执行情况看，公司货币资金的内部控制设计无重大缺陷且各项控制运行有效。

### 3、募集资金使用的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定。公司开设了募集资金专项存储账户，并与存放募集资金的银行及保荐机构签订了募集资金三方监管协议。募集资金按规定申请、审批、专户存储、专款专用，保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金的使用和管理进行监督。公司在每个会计年度结束后全面核查募集资金投资项目的进展情况，并在年度报告中进行披露。

### 4、信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，保证公司披露信息的及时、准确和完整，公司根据相关法律法规，制定了《信息披露制度》、《重大事项通报制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》及《投资者关系管理制度》等，明确规定了重大信息的范围和内容，以及重大信息的传递、审核、披露流程；明确内幕信息知情人的范围和保密责任；明确规定了公司及相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任以及投资者关系活动中的行为规范。

### 5、销售与收款的内部控制



在销售与收款方面公司制定了《会员管理制度》，明确了业务流程、针对流程中的各个控制点结合公司实际经营设计了相应的控制活动，公司运用信息系统后台保证所有控制活动得到有效执行。

#### 6、采购与付款的内部控制

公司采购合同签署及款项支付均有严格的审批流程，各不相容岗位分离，人员的岗位职责互相制约，授权审批程序严格，内部控制未出现重大缺陷且各项控制活动执行到位。

### （三）对内部控制的评价及审核意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评价

公司董事会对公司内部控制进行了认真的自查和分析，认为：公司董事会认为，公司已结合自身的经营管理需要，建立了一套较为健全的内部控制制度，内部控制符合公司现阶段的发展需要，在所有重大方面是有效的，能够确保公司所属财产物质的安全、完整，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供保证，能够对编制真实公允的财务报表提供保障。

#### 2、公司独立董事对内部控制的独立意见

通过对公司内控制度及执行情况的全面审查，公司独立董事认为：公司严格按照《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件，及《公司章程》、《内部控制制度》规定，在公司内部的各个业务环节建立了有效的内部控制，基本形成了健全的内部控制系统。我们认为《上海钢联电子商务股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

#### 3、公司监事会对内部控制的审核意见

详见本报告“第八节 监事会报告”之“二、（七）对内部控制自我评价报告的意见”。

#### 4、保荐机构对内部控制的核查意见

通过对上海钢联内部控制制度的建立和实施情况的核查，保荐机构宏源证券股份有限公司认为，公司的内部控制制度符合我国有关法律、法规和规范性文件的相关要求，在所有重大方面保持了与企业业务及管理相关的有效的内部控制，公司出具的《内部控制自我评价报告》客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

序号	届次	召开时间	会议审议议案
1	第一届监事会第七次会议	2011年1月27日	《上海钢联电子商务股份有限公司2010年度监事会工作报告》
2	第二届监事会第一次会议	2011年2月16日	《关于选举公司第二届监事会主席的议案》
3	第二届监事会第二次会议	2011年8月8日	《关于公司2011年半年度报告的议案》
			《关于公司注资上海钢银电子商务有限公司的议案》
4	第二届监事会第三次会议	2011年8月18日	《关于公司注册地址变更及修改公司章程的议案》
			《关于公司注资上海钢银电子商务有限公司的议案》
5	第二届监事会第四次会议	2011年10月19日	《上海钢联电子商务股份有限公司2011年第三季度报告的议案》
6	第二届监事会第五次会议	2011年11月10日	《关于公司使用全部超募资金用于上海大宗商品电子商务项目建设的议案》
			《关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》
7	第二届监事会第六次会议	2011年12月30日	《关于上海钢联电子商务股份有限公司内部问责制度的议案》

### 二、监事会对公司报告期内有关事项的意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作情况、财务状况、募集资金使用情况、关联交易、内部控制等进行了认真的监督检查，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事列席了公司召开的董事会、股东大会，并根据有关法律、法规，对董事会、股东大会的召集程序、决策程序，董事会对股东大会的决议的执行情况、公司董事、高级管理人员履行职务情况及公司内部控制制度等进行了监督。监事会认为：

公司董事会决策程序严格遵循《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，认真执行股东大会的各项决议，运作规范，勤勉尽职；公司内部控制制度较为完善；信息披露及时、准确；公司董事和高级管理人员履行职务时，无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

#### （二）公司财务情况

监事会对公司报告期内的财务状况、财务管理和经营成果进行了认真的检查和审核，公司监事会认为：

公司财务制度健全、内控机制健全、财务状况良好。2011 年度财务报告真实、客观反映了公司的财务状况和经营成果。中瑞岳华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告真实准确地反映了公司的财务情况。

#### （三）公司募集资金使用情况

监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与管理情况，认为：公司募集资金的管理、使用及运作程序符合《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等有关规则和公司《募集资金管理制度》的规定，募集资金的实际使用合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行为。

#### （四）公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司未发生收购、出售资产交易的情况。

#### （五）公司关联交易情况

监事会对报告期内公司的关联交易进行了核查，认为：公司关联交易遵循市场定价及互利双赢的交易原则，符合双方生产经营的实际需要和具体情况及自愿、公平、合理的原则；公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律法规、《公司章程》的规定，关联交易交易价格公允，不存在损害公司和非关联股东利益的情形；公司没有对关联方构成重大依赖，关联交易没有对公司财务状况与经营成果产生重大影响。

#### （六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保情况。

#### （七）对 2011 年度报告的核查意见

监事会认真审议了公司 2011 年度报告，发表了专项核查意见：经审核，监事会认为董事会编制和审核的公司 2011 年度报告及其摘要的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

#### （八）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对董事会《关于公司 2011 年度内部控制的自我评价报告》发表如下审核意见：2011 年度，公司依据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》的有关规定，继续完善了公司法人治理结构，建立了较为完善的内部控制体系和规范运行的内部控制环

境；公司内部控制体系的建立对公司经营管理的各个环节起到了较好的风险防范和控制作用，保证了经营管理的合法合规与资产安全，确保了财务报告及相关信息的真实完整，提高了经营效率与效果，促进了公司发展战略的稳步实现；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。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

# 审计报告

中瑞岳华审字[2012]第 2555 号

上海钢联电子商务股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海钢联电子商务股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2011 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表,2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海钢联电子商务股份有限公司及其子公司 2011 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2011 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及贵公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：连向阳

中国·北京

中国注册会计师：邝玉瑜

2012 年 3 月 27 日

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：上海钢联电子商务股份有限公司 2011 年 12 月 31 日 单位：元

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	249,857,986.59	220,459,345.29	75,592,650.79	70,252,186.71
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	102,744,032.77			
应收账款	2,955,383.92	2,794,616.42	1,156,506.35	912,166.25
预付款项	62,460,581.92	2,290,474.85	1,745,477.38	1,547,296.84
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	1,500,892.84	4,454,855.16	716,391.84	3,387,994.50
买入返售金融资产				
存货	21,226,167.31			
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	8,048,999.06	4,574,360.57	5,140,935.19	4,389,539.11
流动资产合计	448,794,044.41	234,573,652.29	84,351,961.55	80,489,183.41
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		91,070,000.00		6,070,000.00
投资性房地产				
固定资产	51,105,492.82	49,333,201.95	51,515,662.62	50,228,588.20
在建工程	47,322,122.92	47,322,122.92	1,664,268.00	1,664,268.00
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	25,134,060.00	25,134,060.00	25,647,000.00	25,647,000.00
开发支出				

商誉				
长期待摊费用	3,486,984.17	1,714,435.88	4,179,087.13	2,445,108.56
递延所得税资产	266,089.90	22,062.76	305,562.98	7,201.31
其他非流动资产	270,796.00	270,796.00	1,650,000.00	1,650,000.00
非流动资产合计	127,585,545.81	214,866,679.51	84,961,580.73	87,712,166.07
资产总计	576,379,590.22	449,440,331.80	169,313,542.28	168,201,349.48
流动负债：				
短期借款	48,465,000.00			
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				
预收款项	83,126,125.66	74,762,105.16	67,162,191.56	59,365,078.87
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	320,732.09	320,732.09	342,621.61	342,621.61
应交税费	3,133,655.50	1,960,137.87	2,735,182.52	2,391,573.48
应付利息	1,713,676.72	1,623,590.83		
应付股利				
其他应付款	11,511,792.51	2,230,000.00	171,716.54	2,000,000.00
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	148,270,982.48	80,896,565.95	70,411,712.23	64,099,273.96
非流动负债：				
长期借款				
应付债券	31,792,000.00	31,792,000.00		
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	2,185,655.94	2,185,655.94	460,540.62	460,540.62
非流动负债合计	33,977,655.94	33,977,655.94	460,540.62	460,540.62
负债合计	182,248,638.42	114,874,221.89	70,872,252.85	64,559,814.58
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	40,000,000.00	40,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00



资本公积	190,233,808.64	190,378,639.15	4,851,073.15	4,851,073.15
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,529,335.20	10,529,335.20	6,989,634.30	6,989,634.30
一般风险准备				
未分配利润	89,679,426.81	93,658,135.56	54,578,651.55	61,800,827.45
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	330,442,570.65	334,566,109.91	96,419,359.00	103,641,534.90
少数股东权益	63,688,381.15		2,021,930.43	
所有者权益合计	394,130,951.80	334,566,109.91	98,441,289.43	103,641,534.90
负债和所有者权益总计	576,379,590.22	449,440,331.80	169,313,542.28	168,201,349.48

### 利润表

编制单位：上海钢联电子商务股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	350,036,873.90	179,389,628.42	160,727,465.48	144,472,458.69
其中：营业收入	350,036,873.90	179,389,628.42	160,727,465.48	144,472,458.69
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	310,517,761.17	145,648,846.73	133,286,223.01	115,677,405.36
其中：营业成本	190,432,147.16	42,663,475.62	43,411,453.63	40,399,240.31
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	10,215,082.76	9,092,685.93	8,287,723.85	7,358,371.09
销售费用	64,614,916.30	55,766,923.63	45,056,203.11	37,272,122.92
管理费用	44,915,373.66	38,015,949.94	36,724,526.72	30,840,350.76
财务费用	171,125.37	-5,739.71	-199,815.20	-193,208.12
资产减值损失	169,115.92	115,551.32	6,130.90	528.40
加：公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)				
投资收益(损失以			-200,000.00	-200,000.00

“-”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)	39,519,112.73	33,740,781.69	27,241,242.47	28,595,053.33
加：营业外收入	7,470,159.36	7,382,891.62	4,051,334.78	3,995,872.32
减：营业外支出	49,764.05	4,925.24	132,938.69	103,653.22
其中：非流动资产处置损失	37,050.17	3,911.36	32,938.69	3,653.22
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	46,939,508.04	41,118,748.07	31,159,638.56	32,487,272.43
减：所得税费用	6,777,411.67	5,721,739.06	4,373,785.77	4,373,332.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	40,162,096.37	35,397,009.01	26,785,852.79	28,113,940.03
归属于母公司所有者的净利润	38,640,476.16	35,397,009.01	26,979,875.29	28,113,940.03
少数股东损益	1,521,620.21		-194,022.50	
六、每股收益：				
(一) 基本每股收益	1.08		0.90	
(二) 稀释每股收益	1.08		0.90	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	40,162,096.37	35,397,009.01	26,785,852.79	28,113,940.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,640,476.16	35,397,009.01	26,979,875.29	28,113,940.03
归属于少数股东的综合收益总额	1,521,620.21		-194,022.50	

### 现金流量表

编制单位：上海钢联电子商务股份有限公司

2011 年 1-12 月

单位：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	298,105,551.87	192,788,653.22	177,458,873.03	159,428,430.90
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	13,484,245.85	10,222,997.22	10,250,193.09	8,341,492.85
经营活动现金流入小计	311,589,797.72	203,011,650.44	187,709,066.12	167,769,923.75
购买商品、接受劳务支付的现金	255,394,976.65			
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	87,056,668.06	76,669,690.45	66,184,200.42	57,432,012.13
支付的各项税费	20,560,160.28	18,596,275.54	16,699,469.59	15,243,502.23
支付其他与经营活动有关的现金	61,529,114.58	52,987,771.95	58,030,143.94	49,298,973.50
经营活动现金流出小计	424,540,919.57	148,253,737.94	140,913,813.95	121,974,487.86
经营活动产生的现金流量净额	-112,951,121.85	54,757,912.50	46,795,252.17	45,795,435.89
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			800,000.00	800,000.00
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			700.00	700.00
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			800,700.00	800,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,364,374.92	50,865,319.92	33,701,821.31	32,455,089.81
投资支付的现金		85,000,000.00		
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	52,364,374.92	135,865,319.92	33,701,821.31	32,455,089.81
投资活动产生的现金流量净额	-52,364,374.92	-135,865,319.92	-32,901,121.31	-31,654,389.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	262,000,000.00	202,000,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	60,000,000.00			
取得借款收到的现金	48,465,000.00			
发行债券收到的现金	31,712,000.00	31,712,000.00		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	3,000,000.00		
筹资活动现金流入小计	345,177,000.00	236,712,000.00		
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	198,733.43			
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	5,397,434.00	5,397,434.00		
筹资活动现金流出小计	5,596,167.43	5,397,434.00		
筹资活动产生的	339,580,832.57	231,314,566.00		

现金流量净额				
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	174,265,335.80	150,207,158.58	13,894,130.86	14,141,046.08
加：期初现金及现金等价物余额	75,592,650.79	70,252,186.71	61,698,519.93	56,111,140.63
六、期末现金及现金等价物余额	249,857,986.59	220,459,345.29	75,592,650.79	70,252,186.71

## 合并所有者权益变动表

编制单位：上海钢联电子商务股份有限公司

2011 年度

单位：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	30,000,000.00	4,851,073.15			6,989,634.30		54,578,651.55		2,021,930.43	98,441,289.43	30,000,000.00	2,601,073.15			6,558,136.88		29,682,382.75		2,215,952.93	71,057,545.71		
加：会计政策变更																						
前期差错更正												2,250,000.00			-2,379,896.58		727,787.51			597,890.93		
其他																						
二、本年初余额	30,000,000.00	4,851,073.15			6,989,634.30		54,578,651.55		2,021,930.43	98,441,289.43	30,000,000.00	4,851,073.15			4,178,240.30		30,410,170.26		2,215,952.93	71,655,436.64		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	185,382.73			3,539,700.90		35,100,775.26		61,666,450.72	295,689,662.37					2,811,394.00		24,168,481.29		-194,022.50	26,785,852.79		
（一）净利润							38,640,476.16		1,521,620.21	40,162,096.37							26,979,875.29		-194,022.50	26,785,852.79		
（二）其他综合收益																						
上述（一）和（二）小计							38,640,476.16		1,521,620.21	40,162,096.37							26,979,875.29		-194,022.50	26,785,852.79		

							0,476.		620.2	2,096.						9,875.		022.5	5,852.
							16		1	37						29		0	79
(三) 所有者投入和减少资本	10,000,000.00	185,382,735.49							60,144,830.51	255,527,566.00									
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	185,527,566.00							60,000,000.00	255,527,566.00									
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他		-144,830.51							144,830.51										
(四) 利润分配					3,539,700.90		-3,539,700.90							2,811,394.00		-2,811,394.00			
1. 提取盈余公积					3,539,700.90		-3,539,700.90							2,811,394.00		-2,811,394.00			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
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	40,000.00	190,233.80			10,529,335.20		89,679,426.81		63,683,941.15	394,130,950.00	4,851,073.15			6,989,634.30		54,578,651.55		2,021,930.3	98,441,289.43	

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：上海钢联电子商务股份有限公司

2011 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	30,000,000.00	4,851,073.15			6,989,634.30		61,800,827.45	103,641,534.90	30,000,000.00	2,601,073.15			6,558,136.88		35,773,231.93	74,932,441.96
加：会计政策变更																
前期差错更正									2,250,000.00				-2,379,896.58		725,049.49	595,152.91
其他																
二、本年年初余额	30,000,000.00	4,851,073.15			6,989,634.30		61,800,827.45	103,641,534.90	30,000,000.00	4,851,073.15			4,178,240.30		36,498,281.42	75,527,594.87



三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,000,000.00	185,527,566.00			3,539,700.90		31,857,308.11	230,924,575.01					2,811,394.00		25,302,546.03	28,113,940.03
（一）净利润							35,397,009.01	35,397,009.01							28,113,940.03	28,113,940.03
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							35,397,009.01	35,397,009.01							28,113,940.03	28,113,940.03
（三）所有者投入和减少资本	10,000,000.00	185,527,566.00						195,527,566.00								
1. 所有者投入资本	10,000,000.00	185,527,566.00						195,527,566.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					3,539,700.90		-3,539,700.90						2,811,394.00		-2,811,394.00	
1. 提取盈余公积					3,539,700.90		-3,539,700.90						2,811,394.00		-2,811,394.00	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
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	40,000,000.00	190,378,639.15			10,529,335.20		93,658,135.56	334,566,109.91	30,000,000.00	4,851,073.15			6,989,634.30		61,800,827.45	103,641,534.90

## 上海钢联电子商务股份有限公司 2011 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、 公司基本情况

上海钢联电子商务股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名称为上海钢联电子商务有限公司,系由上海闽冶钢铁工贸有限公司和游振武等 11 位自然人股东共同出资组建的有限责任公司,于 2000 年 4 月 30 日取得由上海市工商行政管理局浦东新区分局颁发的注册号为 3101152001770 号的企业法人营业执照。经过多次股权转让及增资后,现注册资本为 4,000.00 万元。公司注册地址:上海市宝山区园丰路 68 号;法定代表人:朱军红。

公司原注册资本为 900.00 万元,实收资本为 900.00 万元。2008 年 1 月 22 日,公司股东会决议整体变更为股份有限公司。公司以 2007 年 12 月 31 日为基准日经北京六合正旭资产评估有限责任公司评估(六合正旭评报字[2008]第 002 号,净资产评估值:18,543,478.85 元)和中瑞岳华会计师事务所有限公司审计(中瑞岳华审字[2008]第 11374 号)确认的净资产 17,726,073.15 元为基准折成股份总额 1,500 万股,每股面值 1 元,余额 2,726,073.15 元计入资本公积。变更后的注册资本(股本)为 1,500 万元,其中:上海兴业投资发展有限公司出资 900.00 万元,占注册资本的 60.00%;朱军红出资 287.50 万元,占注册资本的 19.17%;贾良群出资 80.00 万元,占注册资本的 5.33%;刘跃武出资 80.00 万元,占注册资本的 5.33%;肖国树出资 75.00 万元,占注册资本的 5.00%;虞瑞泰出资 45.00 万元,占注册资本的 3.00%;毛杰出资 32.50 万元,占注册资本的 2.17%。上述变更业经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证,并出具“中瑞岳华验字[2008]第 2006 号”验资报告。2008 年 3 月,公司名称变更为“上海钢联电子商务股份有限公司”,并取得由上海市工商行政管理局换发的注册号为 310115000562504 号的企业法人营业执照。

2008 年 8 月 10 日,根据公司第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司增加注册资本(股本)1,287.50 万元,均以货币资金出资。该次增资由上海兴业投资发展有限公司及朱军红等共 62 位自然人认缴,变更后的注册资本(股本)为 2,787.50 万元。上述出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验,并于 2008 年 8 月 26 日出具“中瑞岳华验字[2008]第 2183 号”验资报告。

2008 年 9 月 1 日,根据公司第三次临时股东大会决议和修改后的章程,公司申请增加注册资本(股本)212.50 万元,变更后的注册资本(股本)为 3,000.00 万元,均为货币

资金出资。新增注册资本(股本)由原股东俞连贵等 36 位自然人和新增股东黄河等 77 位自然人认缴。本次增资为溢价出资,增加资本公积 212.50 万元。上述出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验,并于 2008 年 10 月 9 日出具“中瑞岳华验字[2008]第 2208 号”验资报告。

根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]734 号文《关于上海钢联电子商务股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》,公司分别于 2011 年 5 月 30 日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股(A 股)200.00 万股,采用网上定价方式公开发行人民币普通股(A 股)800.00 万股,共计公开发行人民币普通股(A 股)1,000.00 万股,每股面值 1 元,每股发行价格为 23.00 元。公司收到社会公众股股东缴入的出资款人民币 230,000,000.00 元,扣除证券承销费和保荐费 28,000,000.00 元及其他发行费用 6,472,434.00 元后,募集资金净额为 195,527,566.00 元,其中转入股本人民币 10,000,000.00 元,余额人民币 185,527,566.00 元转入资本公积。发行后公司社会公众股为 1,000.00 万股,出资方式全部为货币资金。本次发行后公司的注册资本为 4,000.00 万元。此次出资业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验,并于 2011 年 6 月 2 日出具“中瑞岳华验字[2011]第 107 号”验资报告。

公司及子公司(统称“本集团”)主要通过互联网平台从事第三方电子商务服务及从事贸易服务。

公司经营范围:计算机软件、网络技术的开发、销售,网络系统集成,金属材料、耐火材料、建材、化工原料(除危险品)、机电设备、橡胶制品、木材、黑色金属矿石、五金交电的销售,广告的设计,利用自有媒体发布广告,会展服务,市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验),附设分支机构,从事货物及技术的进出口业务,企业管理咨询,投资咨询,企业形象策划,市场营销策划;第二类增值电信业务中的呼叫中心业务(业务范围详见许可证附件),第二类增值电信业务中的信息服务业务(不含固定网电话信息服务,互联网信息服务限上海)(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 3 月 27 日决议批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计

提相应的减值准备。

### 三、 遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 四、 主要会计政策和会计估计

#### 1、 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 2、 记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 3、 企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发

生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指符合下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资金融资产

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。



实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项金融资产

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该

金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公

允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

## ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，

冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 10 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	应收款项的账龄
押金及备用金组合	款项性质
关联方组合	款项性质

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
----	------

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：		
账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	50.00	50.00
2 至 3 年	80.00	80.00
3 年以上	100.00	100.00

注：计提坏账准备的说明：公司对应收款项中的备用金、押金等款项，考虑到其信用风险不大，一般不计提坏账准备。

### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本集团对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，计提坏账准备：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### （1）存货的分类

公司存货主要为库存商品、低值易耗品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本等。领用和发出时按个别认定法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额

计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法，低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的

净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 11、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
办公设备	3-5	4.00-5.00	19.00-32.00
电子设备	3-5	4.00-5.00	19.00-32.00
运输设备	5-8	4.00-5.00	11.88-19.20

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

#### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。



本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现

现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、收入

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

公司提供服务和从事商品贸易活动的收入确认方法如下：

#### ① 信息服务收入及网页链接服务收入

信息服务收入及网页链接服务收入在收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本集团，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，根据合同在约定的服务期限内平均递延确认收入。

② 会务培训收入、咨询收入、广告宣传收入和其他服务收入

会务培训收入、咨询收入、广告宣传收入和其他服务收入在服务已经提供，收入的金额能够可靠计量，相关经济利益很可能流入本集团，相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量时，确认收入。其中，如果特定时期内提供服务的数量不能确定，则根据合同在约定的服务期限内平均递延确认收入，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映完工进度。

③ 贸易收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认贸易收入的实现。

## 18、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 20、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 21、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## 22、主要会计政策、会计估计的变更和前期会计差错更正

本集团 2011 年度无应披露的主要会计政策、会计估计变更和前期会计差错更正。

## 23、重大会计判断和估计

(1) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 非金融非流动资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关

经营成本的预测。

### (3) 折旧和摊销

本集团对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### (4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (5) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 五、 税项

税种	具体税率情况
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1%、5%或7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
河道管理费	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
文化事业建设费	按应税收入的3%计缴。
企业所得税	见下表。

注：企业所得税税率

项 目	税 率	备 注
上海钢联电子商务股份有限公司	15.00%	2011年至2013年认定为高新技术企业
北京钢联麦迪电子商务有限公司	25.00%	
无锡钢联电子商务有限公司	25.00%	
上海钢银电子商务有限公司	25.00%	
上海博扬广告有限公司	25.00%	

## 六、 企业合并及合并财务报表

### 1、 子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
北京钢联麦迪电子商务有限公司	有限责任	北京	50.00	信息服务	50.00	
无锡钢联电子商务有限公司	有限责任	无锡	200.00	信息服务	200.00	
上海钢银电子商务有限公司	有限责任	上海	15,000.00	电子商务	8,755.00	
上海博扬广告有限公司	有限责任	上海	200.00	广告服务	102.00	

(续)

金额单位:人民币元

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	备注
北京钢联麦迪电子商务有限公司	100.00	100.00	是		
无锡钢联电子商务有限公司	100.00	100.00	是		
上海钢银电子商务有限公司	58.36	58.36	是	63,064,999.27	
上海博扬广告有限公司	51.00	51.00	是	623,381.88	

## 2、合并范围发生变更的说明

2011年度合并范围未发生变化。

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,年初指2011年1月1日,年末指2011年12月31日。

### 1、货币资金

项目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			51,010.65			47,866.33
-人民币			51,010.65			47,866.33
银行存款:			249,806,975.94			75,544,784.46
-人民币			249,806,975.94			75,544,784.46
合计			249,857,986.59			75,592,650.79

### 2、应收票据

种类	年末数	年初数
----	-----	-----



银行承兑汇票	65,915,442.50	
商业承兑汇票	36,828,590.27	
合 计	102,744,032.77	

注：于 2011 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 5,385.00 万元的应收银行承兑汇票已质押取得短期借款。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种 类	年末数			
	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				
账龄组合	3,112,351.49	100.00	156,967.57	5.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,112,351.49	100.00	156,967.57	

(续)

种 类	年初数			
	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				
账龄组合	1,220,833.00	100.00	64,326.65	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	1,220,833.00	100.00	64,326.65	5.27

#### (2) 应收账款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,109,351.49	99.90	1,213,533.00	99.40
1 至 2 年	3,000.00	0.10	7,300.00	0.60

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	3,112,351.49	100.00	1,220,833.00	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,109,351.49	99.90	155,467.57	1,213,533.00	99.40	60,676.65
1 至 2 年	3,000.00	0.10	1,500.00	7,300.00	0.60	3,650.00
合 计	3,112,351.49	100.00	156,967.57	1,220,833.00	100.00	64,326.65

(4) 本年实际核销的应收账款金额为 26,475.00 元。

(5) 年末应收账款中应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、5、关联方应收应付款项。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	62,460,581.92	100.00	1,745,477.38	100.00

(2) 较大的预付款项为 58,800,000.00 元的钢材采购款。

(3) 本集团预付账款年末数中无预付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	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				
账龄组合	1,000,000.00	64.48	50,000.00	5.00
押金及备用金组合	550,892.84	35.52		
组合小计	1,550,892.84	100.00	50,000.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	1,550,892.84	100.00	50,000.00	

(续)

种 类	年初数			
	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				
账龄组合				
押金及备用金组合	716,391.84	100.00		
组合小计	716,391.84	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的应收账款				
合 计	716,391.84	100.00		

注：对于年末其他应收款中的押金及备用金等，管理层认为发生坏帐损失的可能性很小，故未计提坏账准备。

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,347,830.84	86.91	555,899.84	77.60
1 至 2 年	165,800.00	10.69	59,292.00	8.27
2 至 3 年	33,262.00	2.14	3,000.00	0.42
3 年以上	4,000.00	0.26	98,200.00	13.71
合 计	1,550,892.84	100.00	716,391.84	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,000,000.00	100.00	50,000.00			

(4) 本集团其他应收款年末数中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股

东单位或关联方的款项。

## 6、存货

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	21,226,167.31		21,226,167.31

## 7、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	年末数	年初数
递延税款	因收入递延产生的流转税款	5,146,614.28	4,911,372.65
递延的广告制作费		77,000.00	229,562.54
待抵扣的税款	增值税	2,825,384.78	
合 计		8,048,999.06	5,140,935.19

注：递延税款的形成主要系由于公司为客户提供的信息服务和网页链接服务在开具发票后服务期为在未来的一段期间，相关流转税在开具发票后缴纳，而相应的收入在合同约定的期限内平均递延，公司对已开具发票尚未确认收入部分的流转税作为递延税款在其他流动资产科目核算，明细如下：

项 目	年末数	年初数
营业税	3,506,276.38	3,341,385.79
城建税	239,517.91	54,972.13
教育费附加	166,354.58	101,516.18
河道管理费	31,467.60	30,321.84
文化事业建设费	1,198,661.33	1,378,457.77
其他	4,336.48	4,718.94
合 计	5,146,614.28	4,911,372.65

## 8、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	67,432,480.08	6,035,724.00	211,131.90	73,257,072.18
其中：房屋及建筑物	44,139,396.72			44,139,396.72
办公设备	1,921,490.75	447,320.00	8,250.00	2,360,560.75
电子设备	17,539,158.64	3,552,585.00	144,281.90	20,947,461.74
运输工具	3,832,433.97	2,035,819.00	58,600.00	5,809,652.97
二、累计折旧		本年新增	本年计提	
累计折旧合计	15,916,817.46	6,408,843.63	174,081.73	22,151,579.36
其中：房屋及建筑物	5,781,256.33	2,100,518.52		7,881,774.85
办公设备	969,326.18	333,519.50	1,936.80	1,300,908.88
电子设备	7,833,934.97	3,160,634.73	143,946.61	10,850,623.09
运输工具	1,332,299.98	814,170.88	28,198.32	2,118,272.54

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
三、账面净值合计	51,515,662.62			51,105,492.82
其中：房屋及建筑物	38,358,140.39			36,257,621.87
办公设备	952,164.57			1,059,651.87
电子设备	9,705,223.67			10,096,838.65
运输工具	2,500,133.99			3,691,380.43
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
办公设备				
电子设备				
运输工具				
五、账面价值合计	51,515,662.62			51,105,492.82
其中：房屋及建筑物	38,358,140.39			36,257,621.87
办公设备	952,164.57			1,059,651.87
电子设备	9,705,223.67			10,096,838.65
运输工具	2,500,133.99			3,691,380.43

注：本年折旧额为 6,408,843.63 元。

(2) 所有权受到限制的固定资产情况

于 2011 年 12 月 31 日，账面价值约为 35,285,917.61 元（原值 42,956,460.89 元）的房屋及建筑物作为应付债券的抵押物。

9、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海大宗商品电子商务项目一期	47,322,122.92		47,322,122.92	1,664,268.00		1,664,268.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
上海大宗商品电子商务项目一期	2.23 亿	1,664,268.00	45,657,854.92			47,322,122.92

注：工程资金来源为自有资金及超募资金。

## 10、无形资产

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	25,647,000.00			25,647,000.00
土地使用权	25,647,000.00			25,647,000.00
二、累计折耗合计		512,940.00		512,940.00
土地使用权		512,940.00		512,940.00
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权				
四、账面价值合计	25,647,000.00			25,134,060.00
土地使用权	25,647,000.00			25,134,060.00

注：公司 2010 年 7 月 16 日竞得上海市宝南 200811 号地块（地块公告号：201003201）的国有建设用地使用权，并于 2010 年 9 月 21 日与上海市宝山区规划和土地管理局签订国有建设用地使用权出让合同，土地出让价款为 2,490.00 万元。公司 2010 年 12 月 10 日获得沪房地宝字（2010）第 051577 号房地产权证，房地坐落于祁集镇 8 街坊 109/25 丘，为工业用地，使用期限为 2010 年 12 月 25 日至 2060 年 12 月 24 日。

## 11、长期待摊费用

项 目	年初数	本年增加	本年摊销	年末数
房屋装修费	2,646,676.67	376,000.00	929,840.68	2,092,835.99
广告灯箱、户外广告牌等	1,532,410.46	510,000.00	648,262.28	1,394,148.18
合 计	4,179,087.13	886,000.00	1,578,102.96	3,486,984.17

注：长期待摊费用根据受益年限摊销，摊销期限为 3-5 年。

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	35,353.39	206,967.57	9,693.81	57,978.75
收入递延影响	230,736.51	922,946.04	295,869.17	1,183,476.68
合 计	266,089.90	1,129,913.61	305,562.98	1,241,455.43

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
可抵扣暂时性差异	6,720.00	6,347.90
可抵扣亏损	4,337,217.47	6,157,603.28
合 计	4,343,937.47	6,163,951.18

注：上述未确认递延所得税资产主要系由于子公司无锡钢联电子商务有限公司未来

能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(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	年 末 数	年 初 数
2013 年	1,716,733.67	2,812,402.62
2014 年	350,826.84	1,019,119.16
2015 年	2,269,656.96	2,326,081.50
合 计	4,337,217.47	6,157,603.28

13、资产减值准备明细

项 目	年 初 数	本 年 计 提	本 年 减 少		年 末 数
			转 回 数	转 销 数	
坏账准备	64,326.65	169,115.92		26,475.00	206,967.57

14、其他非流动资产

项 目	年 末 数	年 初 数
IPO 上市费用		1,650,000.00
预付固定资产采购款	270,796.00	
合 计	270,796.00	1,650,000.00

15、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年 初 数	本 年 增 加	本 年 减 少	年 末 数	资产所有权受到限制的原因
一、用于质押或抵押的资产：					
-应收票据		53,850,000.00		53,850,000.00	质押借款
-固定资产-房屋及建筑物		35,285,917.61		35,285,917.61	应付债券的抵押物
合 计		89,135,917.61		89,135,917.61	

16、短期借款

贷款类别	年 末 数	年 初 数
质押借款	48,465,000.00	
合 计	48,465,000.00	

注：质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、15。

17、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
收入预收款	82,499,693.43	66,827,714.80
其他	626,432.23	334,476.76
合计	83,126,125.66	67,162,191.56

(2) 年末预收款项中预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、5、关联方应收应付款项。

(3) 年末数中无账龄超过 1 年的大额预收款项。

### 18、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴		67,126,099.93	67,126,099.93	
二、职工福利费		2,984,871.01	2,984,871.01	
三、社会保险费		14,220,885.60	14,220,885.60	
四、住房公积金		2,702,922.00	2,702,922.00	
五、工会经费和职工教育经费	342,621.61		21,889.52	320,732.09
合计	342,621.61	87,034,778.54	87,056,668.06	320,732.09

### 19、应交税费

项目	年末数	年初数
营业税	940,353.17	889,928.09
企业所得税	1,768,364.69	1,440,591.01
城市维护建设税	65,553.72	12,374.97
个人所得税	10,868.61	25,253.04
河道管理费	8,565.01	8,378.95
教育费附加	45,871.52	26,846.57
文化事业建设费	292,752.00	330,997.51
其他	1,326.78	812.38
合计	3,133,655.50	2,735,182.52

### 20、应付利息

项目	年末数	年初数
应付债券利息	1,623,590.83	
短期借款应付利息	90,085.89	
合计	1,713,676.72	



## 21、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项目	年末数	年初数
货款保证金	11,022,701.22	
广告制作费	200,000.00	
固定资产采购款	180,000.00	
工程款		111,846.77
房租		56,666.67
其他	109,091.29	3,203.10
合计	11,511,792.51	171,716.54

(2) 本集团其他应付款年末数中无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 22、应付债券

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	利息调整	年末余额
上海浦东新区 2010 年度第一期“张江科技型中小企业”集合票据	2011.2.25	3 年	32,000,000.00	208,000.00	31,792,000.00

注：应付债券的抵押资产类别以及金额，参见附注七、15。应付利息参见附注七、20。根据中国银行间市场交易商协会 2011 年 1 月 26 日发出的中市协注[2011]SMECN1 号《接受注册通知书》，中国银行间市场交易商协会接受公司及其他 9 家公司联合发行上海浦东新区 2010 年度第一期“张江科技型中小企业”集合票据的注册。2011 年 2 月 23 日，上述集合票据在银行间市场正式发行，票据规模为 7.00 亿元，其中公司发行金额为 0.32 亿元，发行期限为 3 年，票面利率为 5.99%，按年付息，到期后一次性兑付到期全额本金及最后一期利息。

## 23、其他非流动负债

项目	内容	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	上海市服务业发展引导资金资助 注	2,100,000.00	
与收益相关的政府补助	科技小巨人培育企业科研项目的补助款	59,405.94	381,790.62
	上海市科研计划项目资助款	26,250.00	78,750.00
合计		2,185,655.94	460,540.62

注：上海市服务业发展引导资金资助：根据《上海市人民政府关于印发上海市服务业发展引导资金使用和管理办法的通知》及上海市发展和改革委员会发布的《本市 2011

年度第一批服务业发展引导资金支持项目的有关情况》，2011 年上海市浦东新区财政局和市级财政收付中心分别拨付给公司 150.00 万元，共 300.00 万元，用于钢联煤化（炭）电子交易综合服务平台的项目开发。公司将该资金用于设备购买，因此确认为与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入损益。

## 24、股本

项目	年初数		本年增减变动 (+、-)				年末数		
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
<b>一、有限售条件股份</b>									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股			500,000.00			-500,000.00			
3. 其他内资持股	30,000,000.00	100.00	1,500,000.00			-1,500,000.00		30,000,000.00	75.00
其中：境内法人持股	15,875,000.00	52.92	1,500,000.00			-1,500,000.00		15,875,000.00	39.69
境内自然人持股	14,125,000.00	47.08						14,125,000.00	35.31
有限售条件股份合计	30,000,000.00	100.00	2,000,000.00			-2,000,000.00		30,000,000.00	75.00
<b>二、无限售条件股份</b>									
1. 人民币普通股			8,000,000.00			2,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	25.00
2. 其他									
无限售条件股份合计			8,000,000.00			2,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	25.00
三、股份总数	30,000,000.00	100.00	10,000,000.00				10,000,000.00	40,000,000.00	100.00

注：本年增资情况详见本附注一、公司基本情况。

## 25、资本公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
资本溢价	4,851,073.15	185,527,566.00	144,830.51	190,233,808.64
其中：投资者投入的资本		185,527,566.00		
其他			144,830.51	
	4,851,073.15	185,527,566.00	144,830.51	190,233,808.64

注：1、本年资本公积增加情况详见本附注一、公司基本情况。

2、本年资本公积的减少系因子公司上海钢银电子商务有限公司本年增资导致本公司持股比例变动所致。

## 26、盈余公积

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	6,989,634.30	3,539,700.90		10,529,335.20

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定

盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

## 27、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本年数	上年数
调整前上年未分配利润	54,578,651.55	29,682,382.75
年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		727,787.51
调整后年初未分配利润	54,578,651.55	30,410,170.26
加：本年归属于母公司所有者的净利润	38,640,476.16	26,979,875.29
减：提取法定盈余公积	3,539,700.90	2,811,394.00
应付普通股股利		
年末未分配利润	89,679,426.81	54,578,651.55

### (2) 子公司年内提取盈余公积的情况

名 称	本年提取	其中：归属于母公司
北京钢联麦迪电子商务有限公司	112,521.50	112,521.50
上海钢银电子商务有限公司	145,292.81	84,792.88
合 计	257,814.31	197,314.38

## 28、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	350,036,873.90	160,727,465.48
其他业务收入		
营业收入合计	350,036,873.90	160,727,465.48
主营业务成本	190,432,147.16	43,411,453.63
其他业务成本		
营业成本合计	190,432,147.16	43,411,453.63

### (2) 主营业务（分业务）

业务类别	本年发生数	上年发生数
信息服务	73,463,090.45	58,302,657.43
广告宣传服务	3,320,782.57	1,922,967.32
网页链接服务	81,131,775.45	64,522,661.24
会务培训	29,047,373.58	27,460,780.74
咨询收入	9,463,334.06	6,216,755.52
贸易收入	150,846,170.23	
其他服务	3,143,637.56	2,775,396.03

业务类别	本年发生数	上年发生数
小计	350,416,163.90	161,201,218.28
减：内部抵销数	379,290.00	473,752.80
合计	350,036,873.90	160,727,465.48

注：本年贸易收入对应的贸易成本金额为 146,185,824.83 元。

### (3) 前五名客户的营业收入情况

年度	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	80,725,944.84	23.06
2010 年	2,849,333.51	1.77

## 29、营业税金及附加

项目	本年发生数	上年发生数
营业税	9,339,969.88	7,913,163.52
城市维护建设税	473,425.44	127,477.13
教育费附加	395,138.81	240,303.87
其他	6,548.63	6,779.33
合计	10,215,082.76	8,287,723.85

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 30、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资	34,912,153.75	23,019,485.56
社会保险费	7,715,947.77	5,090,291.81
广告印刷制作费	4,336,272.32	4,046,032.45
办公费	3,508,023.54	2,216,459.83
差旅费	2,057,709.09	1,810,166.96
业务招待费	1,747,673.15	1,010,609.21
租赁费	1,721,720.79	1,300,928.52
住房公积金	1,701,446.01	1,335,701.56
咨询费	1,385,350.00	1,079,495.00
信息费	1,361,499.97	1,003,666.65
其他	4,167,119.91	3,143,365.56
合计	64,614,916.30	45,056,203.11

## 31、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
技术开发费	17,951,386.29	14,336,504.41
工资	7,577,100.50	7,081,108.61

项 目	本年发生数	上年发生数
折旧费	4,988,065.47	4,256,759.08
福利费	2,984,857.65	1,912,032.45
文化事业建设费	2,754,191.08	2,473,232.52
办公费	1,860,036.57	1,087,517.19
房租物业费	1,218,481.57	968,729.41
社会保险费	955,312.50	751,318.29
会务费	785,503.10	179,232.80
差旅费	556,726.93	921,639.08
其他	3,283,712.00	2,935,685.68
合 计	44,915,373.66	36,724,526.72

### 32、财务费用

项 目	本年发生数	上年发生数
利息支出	1,912,410.15	
减：利息收入	2,387,288.41	264,300.53
汇兑损益	4,299.27	22,637.95
其他	641,704.36	41,847.38
合 计	171,125.37	-199,815.20

### 33、投资收益

项 目	本年发生数	上年发生数
处置长期股权投资产生的投资收益		-200,000.00

### 34、资产减值损失

项 目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	169,115.92	6,130.90

### 35、营业外收入

项 目	本年发生数	上年发生数
非流动资产处置利得合计	10,000.00	1,360.00
其中：固定资产处置利得	10,000.00	1,360.00
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	7,344,884.68	3,775,884.68
其他	115,274.68	274,090.10
合 计	7,470,159.36	4,051,334.78

其中，政府补助明细：

项 目	本年发生数	上年发生数
高新技术企业成果转化项目资助 注 1	5,760,000.00	2,236,000.00

项 目	本年发生数	上年发生数
上海市服务业发展引导资金资助 注 2	900,000.00	
科技小巨人培育企业科研项目资助	322,384.68	513,634.68
中小企业发展专项资金	280,000.00	
上海市科研计划项目资助	82,500.00	26,250.00
张江高科技园区支持企业改制上市资助		1,000,000.00
合 计	7,344,884.68	3,775,884.68

注：(1) 高新技术企业成果转化项目：根据上海市浦东新区国家税务局《上海市高新技术成果转化项目享受财税政策核定表》（沪浦税所（2006）76 号），按照上海市财政局《关于印发《高新技术成果转化专项资金扶持办法》的通知》（沪财企[2006]66 号）文件规定，公司可享受高新技术成果转化项目财政扶持政策 5 年，期限为 2006 年 11 月至 2011 年 10 月。

(2) 上海市服务业发展引导资金资助的说明参见附注七、23 其他非流动负债。

### 36、营业外支出

项 目	本年发生数	上年发生数
非流动资产处置损失合计	37,050.17	32,938.69
其中：固定资产处置损失	37,050.17	32,938.69
对外捐赠支出		100,000.00
其他	12,713.88	
合 计	49,764.05	132,938.69

### 37、所得税费用

项 目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,737,938.59	4,775,106.35
递延所得税调整	39,473.08	-401,320.58
合 计	6,777,411.67	4,373,785.77

### 38、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：(1) 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；(2) 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及 (3) 上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：(1) 基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及 (2) 假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均

数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

(1) 各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	1.08	1.08	0.90	0.90

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	人民币元	
	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	38,640,476.16	26,979,875.29
其中：归属于持续经营的净利润	38,640,476.16	26,979,875.29
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	人民币元	
	本年发生数	上年发生数
期初发行在外的普通股股数	30,000,000.00	30,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	5,833,333.33	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	35,833,333.33	30,000,000.00

③于报告期内，本集团不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

### 39、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
政府补助	6,070,000.00	3,341,000.00
企业往来款	2,390,000.00	
利息收入	2,384,844.84	264,300.53
员工备用金往来款	2,250,824.33	3,198,774.94
押金	139,601.71	545,000.00
收回土地保证金		2,500,000.00
其他	248,974.97	401,117.62
合 计	13,484,245.85	10,250,193.09

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
会务费	17,290,638.51	19,119,644.91
短信费	5,912,272.26	5,661,336.37
办公费	4,225,086.71	2,357,286.03
差旅费	2,621,495.22	2,278,864.11
印刷费	2,609,630.00	2,537,387.00
通讯费、咨询费、租赁费等其他费用支出	22,440,265.91	18,021,142.66
企业往来款	3,390,000.00	
员工备用金往来款	2,390,580.00	3,427,928.17
土地投标保证金		2,500,000.00
其他	649,145.97	2,126,554.69
合 计	61,529,114.58	58,030,143.94

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
收到的与资产相关的政府补助	3000,000.00	

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年发生数	上年发生数
发行股票的相关费用	4,802,434.00	
发行集合票据的相关费用	595,000.00	
合 计	5,397,434.00	

#### 40、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本年发生数	上年发生数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	40,162,096.37	26,785,852.79
加: 资产减值准备	169,115.92	6,130.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,408,843.63	5,691,268.02
无形资产摊销	512,940.00	
长期待摊费用摊销	1,578,102.96	1,159,495.93
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)	23,138.81	
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,911.36	31,578.69
财务费用(收益以“-”号填列)	2,507,410.15	
投资损失(收益以“-”号填列)		200,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	39,473.08	-295,380.93
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-105,939.65



项 目	本年发生数	上年发生数
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,226,167.31	
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-169,156,512.53	-2,257,728.12
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	26,026,525.71	15,579,974.54
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-112,951,121.85</b>	<b>46,795,252.17</b>

**2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:**

**3、现金及现金等价物净变动情况:**

现金的年末余额	249,857,986.59	75,592,650.79
减: 现金的年初余额	75,592,650.79	61,698,519.93
现金及现金等价物净增加额	174,265,335.80	13,894,130.86

### (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
<b>一、 现金</b>	249,857,986.59	75,592,650.79
其中: 库存现金	51,010.65	47,866.33
可随时用于支付的银行存款	249,806,975.94	75,544,784.46
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>二、 现金等价物</b>		
<b>三、 年末现金及现金等价物余额</b>	<b>249,857,986.59</b>	<b>75,592,650.79</b>

## 八、 关联方及关联交易

### 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
上海兴业投资发展有限公司	母公司	有限责任公司	上海	郭广昌	投资管理

(续)

母公司名称	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
上海兴业投资发展有限公司	80,000.00	39.69	39.69	郭广昌	70312926-5

### 2、 本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

### 3、 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码	备注
上海复星工业技术发展有限公司	同受最终控制方控制	753157205	
海南矿业股份有限公司	同受最终控制方控制	665111397	
重庆润江置业有限公司	同受最终控制方控制	759287211	
南京钢铁集团经销有限公司	同受最终控制方控制	134878599	
建龙钢铁控股有限公司	受最终控制方重大影响	757702362	
江苏南钢钢材现货贸易有限公司	同受最终控制方控制	681148042	

注：除上述已列举的关联方外，公司最终控制方控制、共同控制或重大影响的关联方均为公司的关联方。

#### 4、关联方交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
上海复星工业技术发展 有限公司	提供劳务	咨询等	市场价	960,500.00	0.27	363,000.00	0.23
海南矿业股份有限公司	提供劳务	会务等	市场价	204,583.35	0.06	9,166.65	0.01
建龙钢铁控股有限公司	提供劳务	信息服务等	市场价	17,416.67	0.005	13,000.00	0.01
江苏南钢钢材现货贸易 有限公司	提供劳务	信息服务等	市场价	13,500.00	0.004	13,175.00	0.01
南京钢铁集团经销有限 公司	提供劳务	网页链接等	市场价	6,083.33	0.002	25,250.00	0.02
其他关联方	提供劳务		市场价	13,303.33		5,216.67	

##### (2) 关键管理人员报酬

年度报酬区间	本年数	上年数
总额	371.47 万元	368.64 万元
其中：(各金额区间人数)		
50 万元以上	2	2
30 ~ 50 万元	4	5
10 ~ 30 万元	4	2
10 万元以下	7	7

#### 5、关联方应收应付款项

项目名称	年末数	年初数
应收账款：		
重庆润江置业有限公司	3,000.00	
预收款项：		
南京钢铁集团经销有限公司	16,666.67	2,750.00
江苏南钢钢材现货贸易有限公司	10,125.00	10,125.00
建龙钢铁控股有限公司	9,750.00	8,666.67
海南矿业股份有限公司		4,583.35

项目名称	年末数	年初数
上海复星工业技术发展有限公司	1,666.67	251,666.67
其他关联方	6,916.67	2,750.00
合 计	45,125.01	280,541.69

## 九、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十、重大资本承诺事项

1、公司 2011 年 6 月 15 日与中建保华建筑有限责任公司签订上海大宗商品电子商务项目（一期）工程总承包合同，合同计划竣工日期为 2012 年 10 月 1 日，合同总价暂定为 138,380,663.00 元，已支付 41,081,881.57 元

2、公司 2010 年 9 月 1 月与上海阁敦思工程项目管理咨询有限公司签订关于上海大宗商品电子商务项目(一期)的工程建设项目管理委托合同，服务期为 48 个月，合同总额暂定为 5,280,000.00 元，已支付 1,298,339.00 元。

3、公司 2010 年 10 月 25 日与上海现代华盖建筑设计有限公司签订关于上海大宗商品电子商务项目(一期)的建设工程设计合同，设计费总价暂估为 5,294,340.00 元，已支付 2,983,382.00 元。

## 十一、资产负债表日后事项

1、增值税试点：根据财政部、国家税务总局《关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111 号）等有关规定，本公司及在上海的子公司在“扩围试点”范围内的现代服务业的收入已列入增值税的征收范围。从 2012 年 1 月 1 日起（所属期），本集团营业收入中除贸易收入、信息服务收入、广告宣传收入以外，其他营业收入均按照应税销售额的 6% 计缴增值税。

2、股权投资：根据公司 2012 年 2 月 28 日董事会决议，董事会审议通过了《关于使用自有资金增资淄博隆腾信息技术有限公司的议案》，并自董事会审议通过之日起开始实施。公司通过单方增资扩股向淄博隆腾信息技术有限公司投资 1,000.00 万元，增资后淄博隆腾的注册资本由 300.00 万元变更为 400.00 万元，公司占注册资本的 25%。

3、利润分配预案：于 2012 年 3 月 27 日，公司第二届董事会召开第十一次会议，批准 2011 年度利润分配预案，以截止 2011 年 12 月 31 日公司总股本 4,000.00 万股为基数向全体股东每 10 股送股 5 股，派发现金股利 1 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 4,000.00 万股为基数向全体股东每 10 股转增 5 股。送股及转增股本后，公司总股本将增加至 8,000.00 万股。

## 十二、其他重要事项说明

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他重要事项。

### 十三、 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	年末数			
	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				
账龄组合	2,941,701.49	100.00	147,085.07	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	2,941,701.49	100.00	147,085.07	5.00

(续)

种 类	年初数			
	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				
账龄组合	960,175.00	100.00	48,008.75	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	960,175.00	100.00	48,008.75	5.00

##### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,941,701.49	100.00	960,175.00	100.00

##### (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,941,701.49	100.00	147,085.07	960,175.00	100.00	48,008.75

(4) 本年实际核销的应收账款金额为 16,475.00 元。

(5) 本公司应收账款年末数中应收关联方的款项为应收重庆润江置业有限公司 3,000.00 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	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				
账龄组合				
押金及备用金组合	264,855.16	5.95		
关联方组合	4,190,000.00	94.05		
组合小计	4,454,855.16	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	4,454,855.16	100.00		

(续)

种 类	年初数			
	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				
账龄组合				
押金及备用金组合	377,994.50	11.16		
关联方组合	3,010,000.00	88.84		
组合小计	3,387,994.50	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,387,994.50	100.00		

注：年末其他应收款中除应收子公司的款项以外为押金及备用金等，管理层认为发生坏帐损失的可能性很小，故未计提坏账准备。

### (2) 其他应收款按账龄列示

项 目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,483,093.16	33.29	1,200,232.50	35.43

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年	1,000,000.00	22.45	1,387,762.00	40.96
2 至 3 年	1,371,762.00	30.79	800,000.00	23.61
3 年以上	600,000.00	13.47		
合计	4,454,855.16	100.00	3,387,994.50	100.00

(3) 本公司其他应收款年末数中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

#### (4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
无锡钢联电子商务有限公司	子公司	4,190,000.00	94.05

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	6,070,000.00	85,000,000.00		91,070,000.00
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,070,000.00	85,000,000.00		91,070,000.00

#### (2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初数	增减变动	年末数
北京钢联麦迪电子商务有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
无锡钢联电子商务有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
上海钢银电子商务有限公司	成本法	2,550,000.00	2,550,000.00	85,000,000.00	87,550,000.00
上海博扬广告有限公司	成本法	1,020,000.00	1,020,000.00		1,020,000.00
合计			6,070,000.00	85,000,000.00	91,070,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年现金红利
北京钢联麦迪电子商务有限公司	100.00	100.00				
无锡钢联电子商务有限公司	100.00	100.00				
上海钢银电子商务有限公司	58.36	58.36				

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	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	本年现金红利
上海博扬广告有限公司	51.00	51.00				
合 计						

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入及营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	179,364,528.42	144,445,083.69
其他业务收入	25,100.00	27,375.00
营业收入合计	179,389,628.42	144,472,458.69
主营业务成本	42,663,475.62	40,399,240.31
其他业务成本		
营业成本合计	42,663,475.62	40,399,240.31

##### (2) 主营业务(分业务)

业务名称	本年发生数	上年发生数
信息服务	66,836,165.70	51,585,381.77
网页链接服务	73,069,462.38	59,288,087.49
会务培训	27,018,920.58	24,779,462.88
咨询收入	9,463,334.06	6,216,755.52
其他服务	2,976,645.70	2,575,396.03
合 计	179,364,528.42	144,445,083.69

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

年 度	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	4,020,283.39	2.24
2010 年	2,849,333.51	1.97

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益项目明细

项 目	本年发生数	上年发生数
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-200,000.00
合 计		-200,000.00

##### (2) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位名称	核算方法	本年发生数	上年发生数
上海中金钢铁电子交易中心有限公司	成本法		-200,000.00

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本年发生数	上年发生数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	35,397,009.01	28,113,940.03
加: 资产减值准备	115,551.32	528.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,008,143.89	5,330,096.20
无形资产摊销	512,940.00	
长期待摊费用摊销	730,672.68	730,672.68
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)	3,911.36	3,653.22
财务费用(收益以“-”号填列)	2,218,590.83	
投资损失(收益以“-”号填列)		200,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,861.45	2,980.74
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-105,026.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,705,590.62	-2,736,005.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	13,491,545.48	14,254,597.31
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>54,757,912.50</b>	<b>45,795,435.89</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	220,459,345.29	70,252,186.71
减: 现金的年初余额	70,252,186.71	56,111,140.63
现金及现金等价物净增加额	150,207,158.58	14,141,046.08



## 十四、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-27,050.17	-231,578.69
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）	7,344,884.68	3,775,884.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	102,560.80	174,090.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>小 计</b>	<b>7,420,395.31</b>	<b>3,718,396.09</b>
所得税影响额	1,125,327.62	595,451.58
少数股东权益影响额（税后）	26,139.51	15,993.12
<b>合 计</b>	<b>6,268,928.18</b>	<b>3,106,951.39</b>

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	16.82%	1.08	1.08
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	14.09%	0.90	0.90

注：（1）报告期利润为归属于公司普通股股东的净利润

加 权 平 均 净 资 产 收 益 率 =  $38,640,476.16 \div (96,419,359.00 + 38,640,476.16 \div 2 + 195,527,566.00 \times 7 \div 12 - 144,830.51 \times 3 \div 12)$

（2）报告期利润为扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润

加 权 平 均 净 资 产 收 益 率 =  $(38,640,476.16 - 6,268,928.18) \div (96,419,359.00 + 38,640,476.16 \div 2 + 195,527,566.00 \times 7 \div 12)$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、38。

### 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

1、货币资金年末数为 249,857,986.59 元，比年初数增加 230.53%，其主要原因是：本公司 2011 年发行人民币普通股（A 股）1,000.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 23.00 元。

2、应收票据年末新增 102,744,032.77 元，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有

限公司本年新增业务贸易服务，客户以票据支付货款。

3、应收账款年末数为 2,955,383.92 元，比年初数增加 155.54%，其主要原因是：本年末客户款项支付时间有所延长，导致年末应收账款增加。

4、预付账款年末数为 62,460,581.92 元，比年初数增加 3,478.42%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司新增 58,800,000.00 元的钢材采购款。

5、其他应收款年末数为 1,500,892.84 元，比年初数增加 109.51%，其主要原因是：子公司上海博扬广告有限公司增加应收往来款 100 万元。

6、存货年末新增 21,226,167.31 元，为子公司上海钢银电子商务有限公司新增之贸易库存。

7、其他流动资产年末数为 8,048,999.06 元，比年初数增加 56.57%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司年末增加了待抵扣的税款。

8、在建工程年末数为 47,322,122.92 元，比年初数增加 2,743.42%，其主要原因是：公司的上海大宗商品电子商务项目一期工程正在建造施工。

9、其他非流动资产年末数为 270,796.00 元，比年初数减少 83.59%，其主要原因是：年初的 IPO 上市费用已在本年结转。

10、短期借款年末新增 48,465,000.00 元，系子公司上海钢银电子商务有限公司本年新增的短期质押借款。

11、应付利息年末新增 1,713,676.72 元，系本年新增的应付债券及短期借款的年末尚未支付之利息。

12、其他应付款年末数为 11,511,792.51 元，比年初数增加 6,603.95%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司新增贷款保证金。

13、应付债券年末新增 31,792,000.00 元，系公司本年参与发行了上海浦东新区 2010 年度第一期“张江科技型中小企业”集合票据。

14、营业收入、营业成本本年发生数分别为 350,036,873.90 和 190,432,147.16 元，比上年数分别增加 117.78%和 338.67%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司新增贸易服务业务，导致收入成本同时增加。

15、销售费用本年发生数为 64,614,916.30 元，比上年数增加 43.41%，其主要原因是：公司销售人员增加，以及随着收入的增长给予员工的销售提成增加导致销售费用中的工资大幅增长。

16、营业外收入本年发生数为 7,470,159.36 元，比上年数增加 84.39%，其主要原因是：本年政府补助中的高新技术企业成果转化项目资助大幅增加，同时新增了上海市服务业发展引导资金资助。

17、所得税费用本年发生数为 6,777,411.67 元，比上年数增加 54.96%，其主要原因是：本年公司利润总额增加导致应纳税所得额增加所致。

## 第十节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2011 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

二〇一二年三月二十八日