

# 上海钢联电子商务股份有限公司

## 2012 年度财务决算报告

### 一、2012 年度公司财务报表的审计情况

公司 2012 年度财务报表已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：上海钢联电子商务股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海钢联电子商务股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量，以及公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

### 二、主要财务数据和指标

#### （一）主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年 增减(%)
营业总收入（元）	954,396,371.87	350,036,873.90	172.66%
营业利润（元）	36,612,822.46	39,519,112.73	-7.35%
利润总额（元）	45,636,672.45	46,939,508.04	-2.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,261,136.74	38,640,476.16	-8.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,722,373.00	32,371,547.98	-14.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,741,646.10	-112,951,121.85	-82.52%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上 年末增减(%)
资产总额（元）	642,193,521.55	576,379,590.22	11.42%
负债总额（元）	215,291,175.02	182,248,638.42	18.13%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	361,717,093.35	330,442,570.65	9.46%
期末总股本（股）	80,000,000.00	40,000,000.00	100%

#### （二）主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年 增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.44	0.54	-18.52%
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.54	-18.52%

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.35	0.45	-22.22%
全面摊薄净资产收益率 (%)	9.75%	11.69%	-1.94%
加权平均净资产收益率 (%)	10.21%	16.82%	-6.61%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.66%	9.8%	-2.14%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.03%	14.09%	-6.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.25	-2.82	-91.26%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.52	8.26	-45.27%
资产负债率 (%)	33.52%	31.62%	1.90%

### 三、2012 年度财务状况

#### (一) 报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	同比增减 (%)
流动资产	431,040,893.02	448,794,044.41	-3.96%
非流动资产	211,152,628.53	127,585,545.81	65.50%
资产总额	642,193,521.55	576,379,590.22	11.42%
其中：			
货币资金	181,122,357.25	249,857,986.59	-27.51%
应收票据	2,000,000.00	102,744,032.77	-98.05%
应收账款	1,588,020.74	2,955,383.92	-46.27%
预付款项	176,531,516.04	62,460,581.92	182.63%
其他应收款	1,191,760.97	1,500,892.84	-20.60%
存货	56,925,434.23	21,226,167.31	168.19%
其他流动资产	11,681,803.79	8,048,999.06	45.13%
长期股权投资	11,703,914.27		
固定资产	48,029,432.85	51,105,492.82	-6.02%
在建工程	122,999,244.22	47,322,122.92	159.92%
无形资产	24,621,120.00	25,134,060.00	-2.04%
长期待摊费用	1,891,202.89	3,486,984.17	-45.76%
递延所得税资产	143,905.23	266,089.90	-45.92%
其他非流动资产	1,763,809.07	270,796.00	551.34%

(1) 应收票据年末数为 2,000,000.00 元，比年初数减少 98.05%，其主要原因是：

子公司上海钢银电子商务有限公司年末减少了应收票据。

(2) 预付账款年末数为 176,531,516.04 元，比年初数增加 182.63%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司增加了钢材采购预付款。

(3) 存货年末数为 56,925,434.23 元，比年初数增加 168.19%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司增加了钢材贸易库存。

(4) 其他流动资产年末数为 11,681,803.79 元，比年初数增加 45.13%，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进项税款。

(5) 长期股权投资年末新增 11,703,914.27 元，为新增加了两家以权益法核算的联营企业。

(6) 在建工程年末数为 122,999,244.22 元，比年初数增加 159.92%，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仍在建造施工。

## (二) 报告期债务结构及同比变化

单位：元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	同比增减(%)
流动负债	169,222,809.09	148,270,982.48	14.13%
非流动负债	46,068,365.93	33,977,655.94	35.58%
负债合计	215,291,175.02	182,248,638.42	18.13%
其中：			
短期借款	30,000,000.00	48,465,000.00	-38.10%
应付票据	8,000,000.00		
预收款项	79,034,356.31	83,126,125.66	-4.92%
应付职工薪酬	320,732.09	320,732.09	0.00%
应交税费	3,075,106.74	3,133,655.50	-1.87%
应付利息	1,653,799.57	1,713,676.72	-3.49%
其他应付款	47,138,814.38	11,511,792.51	309.48%
应付债券	31,888,000.00	31,792,000.00	0.30%
其他非流动负债	14,180,365.93	2,185,655.94	548.79%

(1) 短期借款年末数为 30,000,000.00 元，比年初数减少 38.10%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司本年减少了银行借款。

(2) 应付票据本年新增 8,000,000.00 元，为子公司上海钢银电子商务有限公司新增的银行承兑汇票。

(3) 其他应付款年末数为 47,138,814.38 元，比年初数增加 309.48%，其主要原

因是：子公司上海钢银电子商务有限公司贷款保证金增加及增加了在建工程暂估款。

(4) 其他非流动负债年末数为 14,180,365.93 元，比年初数增加 548.79%，其主要原因是：公司收到的政府补助形成的递延收益增加。

### (三) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2012年12月31日	2011年12月31日	同比增减 (%)
归属于上市公司股东的所有者权益	361,717,093.35	330,442,570.65	9.46%
少数股东权益	65,185,253.18	63,688,381.15	2.35%
所有者权益	426,902,346.53	394,130,951.80	8.31%
其中：			
股本	80,000,000.00	40,000,000.00	100.00%
资本公积	170,247,194.60	190,233,808.64	-10.51%
盈余公积	13,495,338.11	10,529,335.20	28.17%
未分配利润	97,974,560.64	89,679,426.81	9.25%

### 四、2012 年度经营成果

单位：元

项目	2012年度	2011年度	同比增减 (%)
营业总收入	954,396,371.87	350,036,873.90	172.66%
营业总成本	917,527,463.68	310,517,761.17	195.48%
营业成本	791,953,975.39	190,432,147.16	315.87%
营业税金及附加	6,445,140.26	10,215,082.76	-36.91%
销售费用	71,441,806.61	64,614,916.30	10.57%
管理费用	48,041,517.53	44,915,373.66	6.96%
财务费用	-583,802.48	171,125.37	-441.15%
资产减值损失	228,826.37	169,115.92	35.31%
投资收益	-256,085.73		
营业利润	36,612,822.46	39,519,112.73	-7.35%
营业外收入	9,183,684.10	7,470,159.36	22.94%
营业外支出	159,834.11	49,764.05	221.18%
利润总额	45,636,672.45	46,939,508.04	-2.78%
所得税费用	7,323,777.72	6,777,411.67	8.06%
归属于上市公司股	35,261,136.74	38,640,476.16	-8.75%

东的净利润			
-------	--	--	--

(1) 营业收入、营业成本本年发生数分别为 954,396,371.87 元和 791,953,975.39 元，比上年数分别增加 172.66%和 315.87%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司自上年第四季度正式开展贸易服务业务，本年为全年经营该项业务。

(2) 营业税金及附加本年发生数为 6,445,140.26 元，比上年数减少 36.91%，其主要原因是：本集团的部分收入由原先的征收营业税改成了征收增值税。

## 五、报告期现金流入流出情况

单位：元

项目	2012年度	2011年度	同比增减(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	-19,741,646.10	-112,951,121.85	-82.52%
经营活动现金流入小计	1,041,065,491.97	311,589,797.72	234.11%
经营活动现金流出小计	1,060,807,138.07	424,540,919.57	149.87%
二、投资活动产生的现金流量净额	-85,523,878.34	-52,364,374.92	63.32%
投资活动现金流入小计	21,900.00		
投资活动现金流出小计	85,545,778.34	52,364,374.92	63.37%
三、筹资活动产生的现金流量净额	34,129,895.10	339,580,832.57	-89.95%
筹资活动现金流入小计	42,502,628.81	345,177,000.00	-87.69%
筹资活动现金流出小计	8,372,733.71	5,596,167.43	49.62%
四、现金及现金等价物净增加额	-71,135,629.34	174,265,335.80	-140.82%
五、年末现金及现金等价物余额	178,722,357.25	249,857,986.59	-28.47%

(1) 经营活动现金流入小计、经营活动现金流出小计分别较上年同期增加了 234.11%和 149.87%，主要系控股子公司钢银电商自上年第四季度正式开展钢材交易服务业务，本年为全年经营该项业务。

(2) 经营活动产生的现金流量净额为 -19,741,646.10 元，较上年增加了 93,209,475.75 元，主要原因是 2011 年子公司钢银电商的钢材现货交易服务业务刚刚起步，委托采购钢材相对较集中，钢材采购与客户提货在时间上有一定的间隔期。2012 年钢银电商钢材现货交易服务业务逐步步入轨道，经营性现金流净

额出现了大幅增加。

(3) 投资活动现金流出小计较上年同期增加了 63.37%，主要系公司正在建设上海大宗商品电子商务项目（一期），并在报告期新增了两家参股联营公司。

(4) 筹资活动现金流入小计较上年同期下降了 87.69%，主要是因为上年公司收到首次公开发行股票募集资金，且上年控股子公司钢银电商收到了外部股东的增资款。

(5) 筹资活动现金流出小计较上年同期增加了 49.62%，主要系公司分配股利及子公司钢银电商的利息支出增加所致。

(6) 现金及现金等价物净增加额下降了 140.82%，主要是因为公司投资活动的现金净流出增加、筹资活动的现金净流入减少。

## 六、主要财务指标

项目	主要指标	2012年	2011年	本年比上年 增减
偿债能力	1、资产负债率（%）	33.52%	31.62%	1.90%
	2、流动比率（倍）	2.55	3.03	-0.48
	3、速动比率（倍）	2.14	2.83	-0.69
获利能力	1、净资产收益率（%）	10.21%	16.82%	-6.61%
	2、基本每股收益（元/股）	0.44	0.54	-18.52%
	3、稀释每股收益（元/股）	0.44	0.54	-18.52%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	2.17	1.31	0.86
	2、总资产周转率（次/年）	1.57	0.94	0.63
	3、应收账款周转率（次/年）	17.47	6.55	10.92

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2013 年 4 月 11 日