

上海钢联电子商务股份有限公司

2013 年度财务决算报告

一、2013 年度公司财务报表的审计情况

公司 2013 年度财务报表已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。审计报告的审计意见是：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 2013 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2013 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

| | 2013 年 | 2012 年 | 本年比上年增 减(%) |
|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入（元） | 1,553,053,134.81 | 954,396,371.87 | 62.73% |
| 营业成本（元） | 1,396,635,259.42 | 791,953,975.39 | 76.35% |
| 营业利润（元） | 20,948,278.72 | 36,612,822.46 | -42.78% |
| 利润总额（元） | 30,098,863.97 | 45,636,672.45 | -34.05% |
| 归属于上市公司普通股股东的 净利润（元） | 21,590,786.44 | 35,261,136.74 | -38.77% |
| 归属于上市公司普通股股东的 扣除非经常性损益后的净利润 （元） | 13,939,523.38 | 27,722,373.00 | -49.72% |
| 经营活动产生的现金流量净额 （元） | 3,273,982.16 | -19,741,646.10 | 16.58% |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股） | 0.0273 | -0.2468 | 11.06% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1799 | 0.2938 | -38.77% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1799 | 0.2938 | -38.77% |
| 加权平均净资产收益率（%） | 5.83% | 10.21% | -4.38% |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率（%） | 3.77% | 8.03% | -4.26% |
| | 2013 年末 | 2012 年末 | 本年末比上年 末增减(%) |
| 期末总股本（股） | 120,000,000.00 | 80,000,000.00 | 50% |
| 资产总额（元） | 821,002,780.60 | 642,193,521.55 | 27.84% |

| | | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|---------|
| 负债总额（元） | 386,462,186.29 | 215,291,175.02 | 79.51% |
| 归属于上市公司普通股股东的 所有者权益（元） | 379,234,065.29 | 361,717,093.35 | 4.84% |
| 归属于上市公司普通股股东的 每股净资产（元/股） | 3.1603 | 4.5215 | -30.11% |
| 资产负债率（%） | 47.07% | 33.52% | 13.55% |

三、2013 年度财务状况

（一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 | 同比增减（%） |
|---------|----------------|----------------|----------|
| 流动资产 | 532,841,376.69 | 431,040,893.02 | 23.62% |
| 非流动资产 | 288,161,403.91 | 211,152,628.53 | 36.47% |
| 资产总额 | 821,002,780.60 | 642,193,521.55 | 27.84% |
| 其中： | | | |
| 货币资金 | 194,412,598.47 | 181,122,357.25 | 7.34% |
| 应收票据 | 696,629.04 | 2,000,000.00 | -65.17% |
| 应收账款 | 2,101,149.00 | 1,588,020.74 | 32.31% |
| 预付款项 | 246,686,131.05 | 176,531,516.04 | 39.74% |
| 其他应收款 | 662,343.05 | 1,191,760.97 | -44.42% |
| 存货 | 78,781,614.74 | 56,925,434.23 | 38.39% |
| 其他流动资产 | 9,500,911.34 | 11,681,803.79 | -18.67% |
| 长期股权投资 | 30,582,853.95 | 11,703,914.27 | 161.30% |
| 固定资产 | 232,365,058.45 | 48,029,432.85 | 383.80% |
| 在建工程 | 0.00 | 122,999,244.22 | -100.00% |
| 无形资产 | 24,108,180.00 | 24,621,120.00 | -2.08% |
| 长期待摊费用 | 913,478.70 | 1,891,202.89 | -51.70% |
| 递延所得税资产 | 191,832.81 | 143,905.23 | 33.30% |
| 其他非流动资产 | 0.00 | 1,763,809.07 | -100.00% |

（1）应收票据年末数为 696,629.04 元，比年初数减少 65.17%，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）预付款项年末数为 246,686,131.05 元，比年初数增加 39.74%，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）其他应收款年末数为 662,343.05，比年初数减少 44.42%，其主要原因是：子公司上海博扬广告有限公司本期收回上海舜业钢铁集团有限公司往来款。

（4）存货年末数为 78,781,614.74 元，比年初数增加 38.39%，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交易服务库存。

(5) 长期股权投资年末数为 30,582,853.95 元，比年初数增加 161.30%，其主要原因是：新增两家以权益法核算的联营企业及新增两家以成本法核算的其他企业。

(6) 固定资产净值年末数为 232,365,058.45 元，比年初数增加 383.80%；在建工程年末数为零，比年初数减少 100.00%，其主要原因是：公司的上海大宗商品电子商务工程项目（一期）已达到预定可使用状态，本期将在建工程结转计入固定资产。

(7) 长期待摊费用年末数为 913,478.70 元，比年初数减少 51.70%，系正常摊销所致。

(二) 报告期债务结构及同比变化

单位：元

| 项目 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 | 同比增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|----------|
| 流动负债 | 334,128,790.56 | 169,222,809.09 | 97.45% |
| 非流动负债 | 52,333,395.73 | 46,068,365.93 | 13.60% |
| 负债合计 | 386,462,186.29 | 215,291,175.02 | 79.51% |
| 其中： | | | |
| 短期借款 | 126,900,000.00 | 30,000,000.00 | 323.00% |
| 应付票据 | 0.00 | 8,000,000.00 | -100.00% |
| 预收款项 | 114,665,486.54 | 79,034,356.31 | 45.08% |
| 应付职工薪酬 | 320,732.09 | 320,732.09 | 0.00% |
| 应交税费 | 3,137,148.59 | 3,075,106.74 | 2.02% |
| 应付利息 | 1,597,333.30 | 1,653,799.57 | -3.41% |
| 其他应付款 | 87,508,090.04 | 47,138,814.38 | 85.64% |
| 应付债券 | 31,984,000.00 | 31,888,000.00 | 0.30% |
| 其他非流动负债 | 20,349,395.73 | 14,180,365.93 | 43.50% |

(1) 短期借款年末数为 126,900,000.00 元，比年初数增加 323.00%，其主要原因是：公司和子公司上海钢银电子商务有限公司均在本年增加了银行借款。

(2) 预收款项年末数为 114,665,486.54 元，比年初数增加 45.08%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司增加了预收未结算款。

(3) 其他应付款年末数为 87,508,090.04 元，比年初数增加 85.64%，其主要原因是：公司增加上海大宗商品电子商务工程项目暂估款；子公司上海钢银电子商务

有限公司增加贷款保证金。

(4) 其他非流动负债年末数为 20,349,395.73 元，比年初数增加 43.50%，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 | 2013年12月31日 | 2012年12月31日 | 同比增减(%) |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 379,234,065.29 | 361,717,093.35 | 4.84% |
| 少数股东权益 | 55,306,529.02 | 65,185,253.18 | -15.15% |
| 所有者权益 | 434,540,594.31 | 426,902,346.53 | 1.79% |
| 其中： | | | |
| 股本 | 120,000,000.00 | 80,000,000.00 | 50.00% |
| 资本公积 | 146,173,380.10 | 170,247,194.60 | -14.14% |
| 盈余公积 | 14,981,306.01 | 13,495,338.11 | 11.01% |
| 未分配利润 | 98,079,379.18 | 97,974,560.64 | 0.11% |

四、2013 年度经营成果

单位：元

| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减(%) |
|---------------|------------------|----------------|---------|
| 营业总收入 | 1,553,053,134.81 | 954,396,371.87 | 62.73% |
| 营业总成本 | 1,530,583,795.77 | 917,527,463.68 | 66.82% |
| 营业成本 | 1,396,635,259.42 | 791,953,975.39 | 76.35% |
| 营业税金及附加 | 3,478,580.91 | 6,445,140.26 | -46.03% |
| 销售费用 | 75,731,654.12 | 71,441,806.61 | 6.00% |
| 管理费用 | 51,575,120.38 | 48,041,517.53 | 7.36% |
| 财务费用 | 2,969,873.34 | -583,802.48 | 508.71% |
| 资产减值损失 | 193,307.60 | 228,826.37 | -15.52% |
| 投资收益 | -1,521,060.32 | -256,085.73 | 493.97% |
| 营业利润 | 20,948,278.72 | 36,612,822.46 | -42.78% |
| 营业外收入 | 9,168,644.75 | 9,183,684.10 | -0.16% |
| 营业外支出 | 18,059.50 | 159,834.11 | -88.70% |
| 利润总额 | 30,098,863.97 | 45,636,672.45 | -34.05% |
| 所得税费用 | 6,306,616.19 | 7,323,777.72 | -13.89% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 21,590,786.44 | 35,261,136.74 | -38.77% |

(1) 营业收入、营业成本本年发生数分别为 1,553,053,134.81 元和 1,396,635,259.42 元，比上年数分别增加 62.73% 和 76.35%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司本期扩大了钢材交易服务业务的规模。

(2) 营业税金及附加本年发生数为 3,478,580.91 元，比上年数减少 46.03%，其主要原因是：“营改增”导致本期营业税应税收入下降。

(3) 财务费用本年发生数为 2,969,873.34 元，比上年数增加 508.71%，其主要原因是：公司及子公司上海钢银电子商务有限公司本期均增加了利息支出。

(4) 投资收益本年发生数为-1,521,060.32 元，比上年数增加损失 493.97%，其主要原因是：联营企业淄博隆众信息技术有限公司和新增的两家以权益法结算的联营企业上海领建网络有限公司和上海金意电子商务有限公司均经营亏损。

(5) 归属于上市公司普通股股东的净利润为 21,590,786.44 元，比上年数减少 38.77%，其主要原因是：一是由于报告期内大宗商品行业延续整体低迷态势，公司的信息服务业仍面临一定的压力；二是由于 2013 年确认的以前年度递延至本期的信息服务及网页链接服务收入同比大幅减少；三是报告期内公司加大了在大宗商品电子商务领域的投入。

五、报告期现金流入流出情况

单位：元

| 项目 | 2013年度 | 2012年度 | 同比增减(%) |
|-----------------|------------------|------------------|-----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 3,273,982.16 | -19,741,646.10 | 16.58% |
| 经营活动现金流入小计 | 1,844,015,016.45 | 1,041,065,491.97 | 77.13% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,840,741,034.29 | 1,060,807,138.07 | 73.52% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -71,655,890.74 | -85,523,878.34 | -16.22% |
| 投资活动现金流入小计 | 4,929.00 | 21,900.00 | -77.49% |
| 投资活动现金流出小计 | 71,660,819.74 | 85,545,778.34 | -16.23% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 84,072,149.80 | 34,129,895.10 | 146.33% |
| 筹资活动现金流入小计 | 186,000,000.00 | 42,502,628.81 | 337.62% |
| 筹资活动现金流出小计 | 101,927,850.20 | 8,372,733.71 | 1,117.38% |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 15,690,241.22 | -71,135,629.34 | 22.06% |

| | | | |
|----------------|----------------|----------------|-------|
| 五、年末现金及现金等价物余额 | 194,412,598.47 | 178,722,357.25 | 8.78% |
|----------------|----------------|----------------|-------|

(1) 经营活动现金流入小计为1,844,015,016.45元，经营活动现金流出小计为1,840,741,034.29元，分别较上年同期增加了77.13%和73.52%，其主要原因是：子公司上海钢银电子商务有限公司扩大了钢材交易服务业务的规模。

(2) 筹资活动现金流入小计为186,000,000.00元，较上年同期增加了337.62%，主要是因为公司及子公司上海钢银电子商务有限公司取得银行借款收到的现金增加所致。

(3) 筹资活动现金流出小计为101,927,850.20元，较上年同期增加了1,117.38%，主要系公司偿还债务支付的现金、支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额为 15,690,241.22 元，较上年同期增加了86,825,870.56 元，主要是因为公司经营现金净流入以及筹资活动的现金净流入增加，投资活动的现金净流出减少。

六、主要财务指标

| 项目 | 主要指标 | 2013年 | 2012年 | 本年比上年增减 |
|--------|----------------|--------|--------|---------|
| 偿债能力 | 1、资产负债率(%) | 47.07% | 33.52% | 13.55% |
| | 2、流动比率(倍) | 1.59 | 2.55 | -0.96 |
| | 3、速动比率(倍) | 1.33 | 2.14 | -0.81 |
| 获利能力 | 1、净资产收益率(%) | 5.83% | 10.21% | -4.38% |
| | 2、基本每股收益(元/股) | 0.1799 | 0.2938 | -38.77% |
| | 3、稀释每股收益(元/股) | 0.1799 | 0.2938 | -38.77% |
| 资产管理效率 | 1、流动资产周转率(次/年) | 3.22 | 2.17 | 1.05 |
| | 2、总资产周转率(次/年) | 2.12 | 1.57 | 0.55 |
| | 3、应收账款周转率(次/年) | 486.41 | 17.47 | 468.94 |

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2014年4月17日