

上海钢联电子商务股份有限公司

2014 年度财务决算报告

一、2014 年度公司财务报表的审计情况

公司 2014 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 2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2014 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

	2014 年	2013 年	本年比上年 增减	2012 年
营业收入（元）	7,557,110,151.61	1,553,053,134.81	386.60%	954,396,371.87
营业成本（元）	7,355,490,503.37	1,396,635,259.42	426.66%	791,953,975.39
营业利润（元）	1,788,039.27	20,948,278.72	-91.46%	36,612,822.46
利润总额（元）	11,593,498.52	30,098,863.97	-61.48%	45,636,672.45
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	18,775,724.65	21,590,786.44	-13.04%	35,261,136.74
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）	10,672,378.26	13,939,523.38	-23.44%	27,722,373.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-430,370,798.64	3,273,982.16	-13,245.18%	-19,741,646.10
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-2.7588	0.0273	-10,205.49%	-0.2468
基本每股收益（元/股）	0.1204	0.1384	-13.01%	0.2260
稀释每股收益（元/股）	0.1204	0.1384	-13.01%	0.2260
加权平均净资产收益率	4.69%	5.83%	-1.14%	10.21%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.67%	3.77%	-1.10%	8.03%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年 年末增减	2012 年末
期末总股本（股）	156,000,000.00	120,000,000.00	30.00%	80,000,000.00
资产总额（元）	1,581,379,401.37	821,002,780.60	92.62%	642,193,521.55

负债总额 (元)	730,712,972.06	386,462,186.29	89.08%	215,291,175.02
归属于上市公司普通股股东的所有者权益 (元)	443,384,551.67	379,234,065.29	16.92%	361,717,093.35
归属于上市公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	2.8422	3.1603	-10.07%	4.5215
资产负债率	46.21%	47.07%	-0.86%	33.52%

三、2014 年度财务状况

(一) 报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	同比增减
流动资产	1,273,525,049.64	532,841,376.69	139.01%
非流动资产	307,854,351.73	288,161,403.91	6.83%
资产总额	1,581,379,401.37	821,002,780.60	92.62%
其中：			
应收票据	15,204,511.00	696,629.04	2,082.58%
应收账款	1,012,243.50	2,101,149.00	-51.82%
预付款项	655,452,660.09	246,686,131.05	165.70%
其他应收款	146,510,030.24	662,343.05	22,019.96%
存货	279,978,375.55	78,781,614.74	255.39%
其他流动资产	17,302,895.20	9,500,911.34	82.12%
可供出售金融资产	24,000,000.00	14,000,000.00	71.43%
长期股权投资	22,555,892.83	16,582,853.95	36.02%
递延所得税资产	5,786,880.26	191,832.81	2,916.63%

(1) 应收票据年末数为 15,204,511.00 元，比年初数增加 2,082.58%，其主要原因是：子公司钢银电商开展寄售服务业务，向个别客户收取了银行承兑汇票。

(2) 预付款项年末数为 655,452,660.09 元，比年初数增加 165.70%，其主要原因是：子公司钢银电商增加了钢材采购预付款。

(3) 其他应收款年末数为 146,510,030.24 元，比年初数增加 22,019.96%，其主要原因是：子公司钢银电商开展寄售服务交付的保证金增加。

(4) 存货年末数为 279,978,375.55 元，比年初数增加 255.39%，其主要原因是：子公司钢银电商增加了寄售服务业务的库存。

(5) 其他流动资产年末数为 17,302,895.20 元，比年初数增加 82.12%，其主要原因是：子公司钢银电商年末未抵扣的增值税进项税额增加。

(6) 可供出售金融资产年末数为 24,000,000.00 元，比年初数增加 71.43%，其主

要原因是：新增对上海钢联物联网有限公司的投资。

(7) 长期股权投资年末数为 22,555,892.83 元，比年初数增加 36.02%，其主要原因是：公司对上海金意电子商务有限公司进行了增资。

(8) 递延所得税资产年末数为 5,786,880.26 元，比年初数增加 2,916.63%，其主要原因是：子公司钢银电商当年亏损，计提了递延所得税资产。

(二) 报告期债务结构及同比变化

单位：元

项目	2014年12月31日	2013年12月31日	同比增减
流动负债	619,405,754.88	334,128,790.56	85.38%
非流动负债	111,307,217.18	52,333,395.73	112.69%
负债合计	730,712,972.06	386,462,186.29	89.08%
其中：			
应付账款	28,287,235.42		
预收款项	310,485,196.36	114,665,486.54	170.77%
应付职工薪酬	2,769,683.66	320,732.09	763.55%
应交税费	4,850,756.63	3,137,148.59	54.62%
应付利息	75,619.95	1,597,333.30	-95.27%
其他应付款	153,637,262.86	87,508,090.04	75.57%
长期借款	77,000,000.00		
应付债券		31,984,000.00	-100.00%
递延收益	34,307,217.18	20,349,395.73	68.59%

(1) 预收款项年末数为 310,485,196.36 元，比年初数增加 170.77%，其主要原因是：子公司钢银电商增加了预收未结算款。

(2) 应付职工薪酬年末数为 2,769,683.66 元，比年初数增加 763.55%，其主要原因是：子公司钢银电商已计提未发放的员工薪酬增加。

(3) 其他应付款年末数为 153,637,262.86 元，比年初数增加 75.57%，其主要原因是：子公司钢银电商向客户收取的货款保证金增加。

(4) 应付利息年末数为 75,619.95 元，比年初减少了 95.27%，其主要原因是：公司年初归还了“张江科技型中小企业”集合票据本金和利息。

(5) 应付账款年末数为 28,287,235.42 元，主要系子公司钢银电商本报告期末尚未向供应商支付的采购货款。

(6) 长期借款年末数为 77,000,000.00 元，系中国建设银行股份有限公司上海宝

钢宝山支行向公司提供了五年期的固定资产抵押贷款。

(7) 递延收益年末数为 34,307,217.18 元, 比年初数增加 68.59%, 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	2014年12月31日	2013年12月31日	同比增减
归属于上市公司股东的所有者权益	443,384,551.67	379,234,065.29	16.92%
少数股东权益	407,281,877.64	55,306,529.02	636.41%
所有者权益	850,666,429.31	434,540,594.31	95.76%
其中:			
股本	156,000,000.00	120,000,000.00	30.00%
资本公积	161,548,141.83	146,173,380.10	10.52%
盈余公积	17,868,177.70	14,981,306.01	19.27%
未分配利润	107,968,232.14	98,079,379.18	10.08%

四、2014 年度经营成果

单位: 元

项目	2014年度	2013年度	同比增减
营业总收入	7,557,110,151.61	1,553,053,134.81	386.60%
营业总成本	7,553,895,151.22	1,530,583,795.77	393.53%
营业成本	7,355,490,503.37	1,396,635,259.42	426.66%
销售费用	110,732,850.20	75,731,654.12	46.22%
管理费用	72,443,161.46	51,575,120.38	40.46%
财务费用	11,579,875.68	2,969,873.34	289.91%
资产减值损失	300,631.55	193,307.60	55.52%
营业利润	1,788,039.27	20,948,278.72	-91.46%
利润总额	11,593,498.52	30,098,863.97	-61.48%
所得税费用	-1,732,336.48	6,306,616.19	-127.47%
归属于上市公司股东的净利润	18,775,724.65	21,590,786.44	-13.04%

(1) 营业收入、营业成本本年发生数分别为 7,557,110,151.61 元和 7,355,490,503.37 元, 比上年数分别增加 386.60% 和 426.66%, 其主要原因是: 子公司钢银电商于报告期内推出了钢材超市(寄售模式)且发展迅速, 导致公司营

业收入、营业成本均出现了大幅上升。

(2) 销售费用、管理费用本年发生数分别为 110,732,850.20 元和 72,443,161.46 元，比上年数分别增加 46.22% 和 40.46%，其主要原因是：公司加大了对大宗商品电子商务生态体系建设的投入，钢银电商的员工人数于报告期内大幅增加。

(3) 财务费用本年发生数为 11,579,875.68 元，比上年数增加 289.91%，其主要原因是：公司本报告期增加了银行借款，导致利息支出增加。

(4) 所得税费用本年发生数为-1,732,336.48 元，比上年数减少 127.47%，其主要原因是：子公司钢银电商当年亏损，计提了递延所得税资产费用。

(5) 归属于上市公司普通股股东的净利润为 18,775,724.65 元，比上年数减少 13.04%，其主要原因是：公司加大了对大宗商品电子商务生态体系建设的投入，导致报告期内的各项费用出现较大幅度的上升。

五、报告期现金流入流出情况

单位：元

项目	2014年度	2013年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-430,370,798.64	3,273,982.16	-13,245.18%
经营活动现金流入小计	8,928,382,537.48	1,844,015,016.45	384.18%
经营活动现金流出小计	9,358,753,336.12	1,840,741,034.29	408.42%
二、投资活动产生的现金流量净额	-40,080,916.99	-71,655,890.74	-44.06%
投资活动现金流入小计	2,302,074.79	4,929.00	46,604.70%
投资活动现金流出小计	42,382,991.78	71,660,819.74	-40.86%
三、筹资活动产生的现金流量净额	434,103,451.22	84,072,149.80	416.35%
筹资活动现金流入小计	727,615,000.00	186,000,000.00	291.19%
筹资活动现金流出小计	293,511,548.78	101,927,850.20	187.96%
四、现金及现金等价物净增加额	-36,348,264.41	15,690,241.22	-331.66%
五、年末现金及现金等价物余额	158,064,334.06	194,412,598.47	-18.70%

(1) 经营活动现金流入小计为8,928,382,537.48元，经营活动现金流出小计为9,358,753,336.12元，分别较上年同期增加了384.18%和408.42%，经营活动产生的现金流量净额为-430,370,798.64元，其主要原因是：子公司钢银电商推出了寄售服务且发展迅速，销售收款及采购付款的金额大幅增加。同时，随着寄售服务业务规模的不断扩大，期末钢银电商向供应商预付的采购款项及存货均有增加，而销售收款与采购付款之间有一定的时间间隔，从而导致经营活动现金流为负。

(2) 筹资活动现金流入小计为727,615,000.00元，较上年同期增加了291.19%，主要是因为子公司钢银电商新增股东投资款，及公司新增银行借款所致。

(3) 筹资活动现金流出小计为293,511,548.78元，较上年同期增加了187.96%，主要系公司偿还应付债券和借款利息支付的现金、支付其他与筹资活动有关的现金增加所致。

六、主要财务指标

项目	主要指标	2014年	2013年	本年比上年增减
偿债能力	1、资产负债率	46.21%	47.07%	-0.86%
	2、流动比率（倍）	2.06	1.59	0.46
	3、速动比率（倍）	1.58	1.33	0.25
获利能力	1、净资产收益率	4.69%	5.83%	-1.14%
	2、基本每股收益（元/股）	0.1204	0.1384	-13.01%
	3、稀释每股收益（元/股）	0.1204	0.1384	-13.01%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	8.37	3.22	5.15
	2、总资产周转率（次/年）	6.29	2.12	4.17
	3、应收账款周转率（次/年）	794.88	486.41	308.47

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2015年2月28日