

上海钢联电子商务股份有限公司

2015 年度财务决算报告

一、2015 年度公司财务报表的审计情况

公司 2015 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 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	21,357,135,682.27	7,557,110,151.61	182.61%	1,553,053,134.81
归属于上市公司股东的净利润（元）	-250,385,277.59	18,775,724.65	-1,433.56%	21,590,786.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-255,418,230.21	10,672,378.20	-2,493.26%	13,939,523.38
经营活动产生的现金流量净额（元）	-158,153,632.53	-430,370,798.64	63.25%	3,273,982.16
基本每股收益（元/股）	-1.610	0.1204	-1,437.21%	0.1799
稀释每股收益（元/股）	-1.610	0.1204	-1,437.21%	0.1799
加权平均净资产收益率	-99.22%	4.69%	-103.91%	5.83%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
资产总额（元）	1,870,875,376.59	1,581,379,401.37	18.31%	821,002,780.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	77,231,295.12	443,384,551.67	-82.58%	379,234,065.29

三、2015 年度财务状况

（一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	同比增减
流动资产	1,511,111,619.94	1,273,525,049.64	18.66%

非流动资产	359,763,756.65	307,854,351.73	16.86%
资产总额	1,870,875,376.59	1,581,379,401.37	18.31%
货币资金	350,406,594.55	158,064,334.06	121.69%
应收票据	13,061,938.65	15,204,511.00	-14.09%
应收账款	2,242,033.40	1,012,243.50	121.49%
预付款项	821,353,022.19	655,452,660.09	25.31%
其他应收款	2,357,565.51	146,510,030.24	-98.39%
存货	248,041,827.35	279,978,375.55	-11.41%
其他流动资产	51,348,638.29	17,302,895.20	196.76%
可供出售金融资产	66,000,000.00	24,000,000.00	175.00%
长期股权投资	45,214,692.64	22,555,892.83	100.46%
长期待摊费用	1,395,978.90	773,078.10	80.57%
递延所得税资产	733,800.88	5,786,880.26	-87.32%

(1) 货币资金年末数为 350,406,594.55 元，比年初数增加 121.69%，其主要原因是公司与关联方往来款增加。

(2) 应收账款年末数为 2,242,033.40 元，比年初数增加 121.49%，其主要原因是：控股子公司上海钢银电子商务股份有限公司（以下简称“钢银电商”）开展“任你花”赊销业务。

(3) 其他应收款年末数为 2,357,565.51 元，比年初数减少 98.39%，其主要原因是：控股子公司钢银电商本期支付的保证金减少。

(4) 其他流动资产年末数为 51,348,638.29 元，比年初数增加 196.76%，其主要原因是：控股子公司钢银电商本期待抵扣进项税增加。

(5) 可供出售金融资产年末数为 66,000,000.00 元，比年初数增加 175.00%，其主要原因是：报告期内，公司以自有资金出资 3,200 万元，参股投资广州复星云通小额贷款有限公司；公司以自有资金出资 1,000 万元，参股认购上海隆挚股权投资基金合伙企业（有限合伙）。

(6) 长期股权投资年末数为 45,214,692.64 元，比年初数增加 100.46%，其主要原因是：报告期内，公司以自有资金出资 2,700 万元参股投资诚融（上海）动产信息服务有限公司；公司以自有资金 400 万元受让上海领建网络有限公司的部分股权；控股子公司钢银电商以自有资金出资 400 万参股投资上海智维资产管理有限公司。

(7) 长期待摊费用年末数为 1,395,978.90 元，比年初数增加 80.57%，其主

要原因是公司控股子公司钢银电商外地办事处装修费用增加。

(8) 递延所得税资产年末数为 733,800.88 元, 比年初数减少 87.32%, 其主要原因是: 控股子公司钢银电商冲回上期已确认的可抵扣暂时性差异和亏损的递延所得税资产。

(二) 报告期债务结构及同比变化

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	同比增减
流动负债	1,471,588,949.29	619,405,754.88	137.58%
非流动负债	104,686,411.71	111,307,217.18	-5.95%
负债合计	1,576,275,361.00	730,712,972.06	115.72%
短期借款	74,000,000.00	116,800,000.00	-36.64%
应付票据	100,060,921.44		-
应付账款	9,772,279.47	28,287,235.42	-65.45%
预收款项	513,079,581.63	310,485,196.36	65.25%
应付职工薪酬	12,171,207.29	2,769,683.66	339.44%
应交税费	2,808,406.93	4,850,756.63	-42.10%
应付利息	114,873.61	75,619.95	51.91%
一年内到期的非流动负债	12,000,000.00	2,500,000.00	380.00%
其他应付款	747,581,678.92	153,637,262.86	386.59%
长期借款	65,000,000.00	77,000,000.00	-15.58%
递延收益	39,641,411.71	34,307,217.18	15.55%

(1) 短期借款年末数为 74,000,000.00 元, 比年初数减少 36.64%, 其主要原因是控股子公司钢银电商归还了部分银行贷款。

(2) 应付票据年末数为 100,060,921.44 元, 其主要原因是: 控股子公司钢银电商钢材交易服务业务规模扩大, 公司以银行承兑汇票方式向供应商支付钢材采购款增加。

(3) 应付账款年末数为 9,772,279.47 元, 比年初数减少 65.45%, 其主要原因是控股子公司钢银电商向供应商支付了钢材款项。

(4) 预收款项年末数为 513,079,581.63 元, 比年初数增加 65.25%, 其主要原因是: 控股子公司钢银电商钢材交易服务业务规模扩大, 预收客户款项增加。

(5) 应付职工薪酬年末数为 12,171,207.29 元, 比年初数增加 339.44%, 其

主要原因是计提 2015 年 12 月的工资所致。

(6) 应交税费年末数为 2,808,406.93 元, 比年初数减少 42.10%, 其主要原因是: 公司应纳税所得额大幅下降, 公司所得税费用相应减少。

(7) 一年内到期的非流动负债年末数为 12,000,000.00 元, 比年初数增加 380.00%, 其主要原因是: 报告期内, 公司部分长期借款将于一年内到期。

(8) 其他应付款年末数为 747,581,678.92 元, 比年初数增加 386.59%, 其主要原因是公司向关联方增加借款所致。

(三) 报告期股东权益情况

单位: 元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日	同比增减
归属于上市公司股东的 所有者权益	77,231,295.12	443,384,551.67	-82.58%
少数股东权益	217,368,720.47	407,281,877.64	-46.63%
所有者权益	294,600,015.59	850,666,429.31	-65.37%
股本	156,000,000.00	156,000,000.00	0.00%
资本公积	48,798,505.83	161,548,141.83	-69.79%
盈余公积	17,868,177.70	17,868,177.70	0.00%
未分配利润	-145,435,388.41	107,968,232.14	-234.70%

四、2015 年度经营成果

单位: 元

项目	2015年度	2014年度	同比增减
营业总收入	21,357,135,682.27	7,557,110,151.61	182.61%
营业总成本	21,803,583,596.27	7,553,895,151.22	188.64%
营业成本	21,499,915,356.56	7,355,490,503.37	192.30%
销售费用	176,436,673.66	110,732,850.20	59.34%
管理费用	87,452,853.91	72,443,161.46	20.72%
财务费用	19,616,184.82	11,579,875.68	69.40%
资产减值损失	19,058,937.90	300,631.55	6239.63%
营业利润	-448,210,320.85	1,788,039.27	-25167.14%
利润总额	-442,342,968.48	11,593,498.52	-3915.44%
所得税费用	5,547,564.46	-1,732,336.48	420.24%
归属于上市公司股东的	-250,385,277.59	18,775,724.65	-1433.56%

净利润			
-----	--	--	--

(1) 报告期内, 公司营业收入、营业成本本年发生数分别为 21,357,135,682.27 元和 21,499,915,356.56 元, 比上年数分别增加 182.61% 和 192.30%, 其主要原因是: 控股子公司钢银电商报告期内业务模式趋向成熟, 平台钢材成交量大幅增加, 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 176,436,673.66 元和 87,452,853.91 元, 比上年数分别增加 59.34% 和 20.72%, 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, 一方面为扩大钢银平台影响力, 快速抢占市场份额, 报告期内公司对交易中心进行了重新布局, 并对交易人员、技术人员进行了补充和优化, 人员工资费用大幅度上升, 致使报告期内管理费用同比大上升; 另一方面, 随着钢银平台交易规模的扩大, 交易量的上升, 仓储、短驳等物流费用大幅度增加, 导致销售费用大幅上升。

(3) 财务费用本年发生数为 19,616,184.82 元, 比上年数增加 69.40%, 其主要原因是: 公司借款增加, 导致利息支出增加。

(4) 所得税费用本年发生数为 5,547,564.46 元, 比上年数增加 420.24%, 其主要原因是: 递延所得税资产减少。

(5) 归属于上市公司普通股股东的净利润为-250,385,277.59 元, 比上年数减少 1433.56%, 其主要原因是: 一是由于本报告期内大宗商品行业持续低迷, 钢材价格快速下跌, 导致公司亏损扩大; 钢银电商建立战略性库存, 在快速抢占市场份额、进一步巩固公司行业领先地位方面发挥了积极的作用; 二是公司持续致力于大宗商品产业生态链建设, 加大对钢银电商钢铁现货交易服务平台的投入, 导致三项费用同比增加。

五、报告期现金流入流出情况

单位: 元

项目	2015年度	2014年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-158,153,632.53	-430,370,798.64	63.25%
经营活动现金流入小计	25,818,536,276.00	8,928,382,537.48	189.17%
经营活动现金流出小计	25,976,689,908.53	9,358,753,336.12	177.57%
二、投资活动产生的现金流量净额	-544,740,181.62	-40,080,916.99	-1259.10%

投资活动现金流入小计	14,079,345.27	2,302,074.79	511.59%
投资活动现金流出小计	558,819,526.89	42,382,991.78	1218.50%
三、筹资活动产生的现金流量净额	851,736,785.86	434,103,451.22	96.21%
筹资活动现金流入小计	1,420,340,000.00	727,615,000.00	95.20%
筹资活动现金流出小计	568,603,214.14	293,511,548.78	93.72%
四、现金及现金等价物净增加额	148,842,971.71	-36,348,264.41	509.49%
五、年末现金及现金等价物余额	306,907,305.77	158,064,334.06	94.17%

(1) 经营活动现金流入小计为 25,818,536,276.00 元，经营活动现金流出小计为 25,976,689,908.53 元，分别较上年同期增加了 189.17% 和 177.57%，经营活动产生的现金流量净额为 -158,153,632.53 元，经营活动产生的现金流量净额为负的主要是由于报告期内公司控股子公司钢银电商出现经营亏损；报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所改善的主要是由于本报告期内公司控股子公司钢银电商存货周转率提高。

(2) 投资活动现金流入小计为 14,079,345.27 元，投资活动现金流出小计为 558,819,526.89 元，分别较上年同期增加了 511.59% 和 1,218.50%，投资活动产生的现金流量净额 -544,740,181.62 元，其主要原因是：由于公司受让公司控股股东上海兴业投资发展有限公司（以下简称“兴业投资”）持有钢银电商的股权，投资参股广州复星云通小额贷款有限公司以及诚融（上海）动产信息服务有限公司、上海智维资产管理有限公司、上海隆挚股权投资基金合伙企业（有限合伙）、上海策源置业顾问股份有限公司等。

(3) 筹资活动现金流入小计 1,420,340,000.00 元，筹资活动现金流出小计 568,603,214.14 元，分别较上年同期增加了 95.20% 和 93.72%，筹资活动产生的现金流量净额为 851,736,785.86 元，较上年同期增长 96.21%，其主要原因是：公司控股子公司钢银增资扩股、公司向公司控股股东兴业投资、董事长朱军红先生借款及钢银电商银行借款规模扩大，导致筹资活动净额增加。

六、主要财务指标

项目	主要指标	2015年	2014年	本年比上年增减
偿债能力	1、资产负债率	84.25%	46.21%	38.04%
	2、流动比率（倍）	1.03	2.06	-50.00%
	3、速动比率（倍）	0.82	1.58	-48.10%
获利能力	1、净资产收益率	-99.22%	4.69%	-103.91%

	2、基本每股收益（元/股）	-1.61	0.1204	-1437.21%
	3、稀释每股收益（元/股）	-1.61	0.1204	-1437.21%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	15.34	8.37	83.27%
	2、总资产周转率（次/年）	12.37	6.29	96.66%
	3、应收账款周转率（次/年）	1,355.12	794.88	70.48%

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2016 年 4 月 25 日