

## 上海钢联电子商务股份有限公司

### 2016 年度财务决算报告

#### 一、2016 年度公司财务报表的审计情况

公司 2016 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 2016 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2016 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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	41,278,991,148.89	21,357,135,682.27	93.28%	7,557,110,151.61
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,104,875.27	-250,385,277.59	108.83%	18,775,724.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,395,317.09	-255,418,230.21	107.20%	10,672,378.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	-770,553,118.70	-158,153,632.53	-387.22%	-430,370,798.64
基本每股收益（元/股）	0.1402	-1.610	108.71%	0.1204
稀释每股收益（元/股）	0.1402	-1.610	108.71%	0.1204
加权平均净资产收益率	5.64%	-99.22%	104.86%	4.69%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	5,764,219,874.52	1,870,875,376.59	208.10%	1,581,379,401.37
归属于上市公司股东的净资产（元）	498,944,743.66	77,231,295.12	546.04%	443,384,551.67

#### 三、2016 年度财务状况

##### （一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增减
资产总额	5,764,219,874.52	1,870,875,376.59	208.10%

流动资产	5,394,825,833.42	1,511,111,619.94	257.01%
应收票据	130,457,274.89	13,061,938.65	898.76%
应收账款	211,722,310.01	2,242,033.40	9343.32%
预付款项	3,986,476,537.02	821,353,022.19	385.35%
其他应收款	9,700,527.84	2,357,565.51	311.46%
存货	704,189,195.56	248,041,827.35	183.90%
其他流动资产	3,340,442.50	51,348,638.29	-93.49%
递延所得税资产	91,254.00	733,800.88	-87.56%

(1) 资产总额、流动资产大幅增加，其主要原因是由于控股子公司钢银电商钢材现货交易服务业务规模持续扩大，预付款项、存货、应收账款及应收票据同比大幅增加。

(2) 应收票据大幅增加，其主要原因是钢银电商钢材现货交易服务业务规模持续扩大，客户采用银行票据结算金额增加。

(3) 应收账款同比大幅增加，其主要原因是：钢银电商“任你花”业务规模扩大。

(4) 预付账款同比大幅增加，其主要原因是：钢材现货交易服务业务规模持续扩大，公司向供应商预付的货款金额增加。

(5) 其他应收款同比大幅增加，其主要原因是：钢银电商本期支付的交易合同保证金增加。

(6) 存货同比大幅增加，其主要原因是：钢银电商供应链服务业务规模扩大，“帮你采”、“随你押”等业务的库存量大幅增加。

(7) 其他流动资产同比减少，其主要原因是：钢银电商本期待抵扣进项税减少。

(8) 递延所得税资产同比减少，其主要原因是：钢银电商转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	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增减
流动负债	4,619,273,205.08	1,471,588,949.29	213.90%
非流动负债	59,546,913.22	104,686,411.71	-43.12%
负债合计	4,678,820,118.30	1,576,275,361.00	196.83%

短期借款	120,316,973.23	74,000,000.00	62.59%
应付票据	240,997,056.36	100,060,921.44	140.85%
应付账款	44,130,196.94	9,772,279.47	351.59%
预收款项	3,443,006,622.04	513,079,581.63	571.05%
应付职工薪酬	16,612,631.44	12,171,207.29	36.49%
应交税费	13,129,910.58	2,808,406.93	367.52%
一年内到期的非流动负债	25,000,000.00	12,000,000.00	108.33%

(1) 流动负债同比大幅增加，其主要原因是钢银电商交易服务业务规模扩大，预收客户账款大幅增加，向供应商开具的银行承兑汇票增加。

(2) 非流动负债同比减少，其主要原因是公司长期借款减少。

(3) 短期借款同比增加，其主要原因是钢银电商供应链服务业务规模扩大，银行借款相应增加。

(4) 应付票据同比大幅增加，其主要原因是：钢银电商钢材交易服务业务规模扩大，以银行承兑汇票方式向供应商支付钢材采购款增加。

(5) 应付账款同比大幅增加，其主要原因是钢银电商应付供应商钢材款项增加。

(6) 预收款项同比大幅增加，其主要原因是：钢银电商钢材交易服务业务规模扩大，预收客户款项增加。

(7) 应付职工薪酬同比增加，其主要原因公司及控股子公司钢银电商计提的工资及奖金同比增加。

(8) 应交税费同比大幅增加，其主要原因是公司营业收入大幅增加，流转税费增加；应税所得额增加，导致公司所得税费用增加。

(9) 一年内到期的非流动负债同比大幅增加，其主要原因是公司部分长期借款于一年内到期，公司将该部分长期借款重分类至一年内到期的非流动负债。

### (三) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2016年12月31日	2015年12月31日	同比增减
归属于上市公司股东的所有者权益	498,944,743.66	77,231,295.12	546.04%
少数股东权益	586,455,012.56	217,368,720.47	169.80%
所有者权益	1,085,399,756.22	294,600,015.59	268.43%

资本公积	444,932,286.87	48,798,505.83	811.77%
------	----------------	---------------	---------

归属于上市公司股东的所有者权益、少数股东权益、所有者权益同比大幅增加，主要是由于本报告期钢银电商定向发行股份募集资金 6.47 亿元，以及上海钢联和钢银电商实施股权激励。

#### 四、2016 年度经营成果

单位：元

项目	2016年度	2015年度	同比增减
营业总收入	41,278,991,148.89	21,357,135,682.27	93.28%
营业总成本	41,247,254,435.05	21,803,583,596.27	89.18%
营业成本	40,973,356,107.86	21,499,915,356.56	90.57%
销售费用	140,388,115.50	176,436,673.66	-20.43%
管理费用	125,561,903.05	87,452,853.91	43.58%
财务费用	237,927.94	19,616,184.82	-98.79%
资产减值损失	-3,909,689.75	19,058,937.90	-120.51%
营业利润	27,177,788.61	-448,210,320.85	106.06%
利润总额	31,962,261.13	-442,342,968.48	107.23%
所得税费用	2,671,972.83	5,547,564.46	-51.84%
归属于上市公司股东的净利润	22,104,875.27	-250,385,277.59	108.83%

(1) 营业总收入、营业总成本同比大幅增加，其主要原因是：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，钢银电商基于平台交易的供应链服务业务——“帮你采”、“随你押”、“任你花”市场渗透率稳步提升，业务规模快速扩大，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共为 265,950,018.55 元，与上年同期相比增加 0.78%，其中，管理费用本年发生数为 125,561,903.05 元，与上年同期相比增加 43.58%，销售费用本年发生数为 140,388,115.50 元，与上年同期相比减少 20.43%。管理费用同比增加和销售费用同比减少主要原因是：钢银电商对原先纳入销售费用核算的技术开发人员的相关费用重分类列入管理费用核算。

(3) 财务费用同比大幅减少，其主要原因是：本报告期内，钢银电商完成了定向发行股份，募集资金 6.47 亿元，上海钢联完成员工股权激励，在一定程度上缓解了资金压力，同时钢银电商根据经营业务的实际情况，适时、适度调整银行信贷结构，年均贷款规模下降，导致利息支出同比减少，利息收入同比增加。

(4) 资产减值损失同比大幅减少，其主要原因是由于钢材价格波动，上年同期钢银电商计提存货跌价准备 18,762,317.02 元，本报告期转回上年计提的存货跌价准备 16,335,233.86 元，同时钢银电商按照会计准则及公司应收款项会计政策的相关规定，期末计提了坏账准备 12,425,544.11 元。

(5) 利润总额、营业利润同比增加，其主要原因是一是由于钢银电商报告期内平台交易量大幅增加，平台交易服务业务收费增加；同时，钢银电商供应链服务业务规模扩大，供应链服务业务毛利增加。二是公司资讯业务收入稳步增长，毛利同比增加。

(6) 所得税费用同比减少，其主要原因是：转回上年度未确认的递延所得税资产的可抵扣亏损。

(7) 归属于上市公司股东的净利润扭亏为盈，其主要原因是：一是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，平台交易服务业务收费增加；钢银电商基于平台交易的供应链服务业务——“帮你采”、“随你押”、“任你花”市场渗透率稳步提升，业务规模快速扩大，为公司创造了较好的经济效益。二是公司资讯服务、数据服务业务、移动端服务业务得到长足发展，活跃用户数量和访问量迅猛增长，促使信息服务业务收入稳步增长，利润增加。

## 五、报告期现金流入流出情况

单位：元

项目	2016年度	2015年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-770,553,118.70	-158,153,632.53	-387.22%
经营活动现金流入小计	51,059,986,472.82	25,818,536,276.00	97.76%
经营活动现金流出小计	51,830,539,591.52	25,976,689,908.53	99.53%
二、投资活动产生的现金流量净额	-53,115,246.60	-544,740,181.62	90.25%
投资活动现金流入小计	17,229,945.09	14,079,345.27	22.38%
投资活动现金流出小计	70,345,191.69	558,819,526.89	-87.41%
三、筹资活动产生的现金流量净额	658,379,911.93	851,736,785.86	-22.70%
筹资活动现金流入小计	988,943,233.73	1,420,340,000.00	-30.37%
筹资活动现金流出小计	330,563,321.80	568,603,214.14	-41.86%
四、现金及现金等价物净增加额	-165,288,453.37	148,842,971.71	-211.05%
五、年末现金及现金等价物余额	141,618,852.40	306,907,305.77	-53.86%

(1) 经营活动现金流入小计为 51,059,986,472.82 元，经营活动现金流出小计为 51,830,539,591.52 元，分别较上年同期增加了 97.76% 和 99.53%，经营活动

产生的现金流量净额为-770,553,118.70 元，经营活动产生的现金流量净额为负的主要原因是随着钢银电商“帮你采”、“随你押”、“任你花”三大拳头产品的规模持续扩大，钢材库存及预付款项与上年末相比大幅增加。

(2) 投资活动现金流入小计为 17,229,945.09 元，较上年同期增加了 22.38%；投资活动现金流出小计为 70,345,191.69 元，较上年同期减少了 87.41%。投资活动产生的现金流量净额为-53,115,246.60 元，与上年同期相比大幅减少，主要原因是 2015 年度公司出资 4.5 亿元受让兴业投资持有钢银电商的股权，而本报告期对外投资相对较少。

(3) 筹资活动现金流入小计 988,943,233.73 元，筹资活动现金流出小计 330,563,321.80 元，分别较上年同期减少了 30.37%和 41.86%，筹资活动产生的现金流量净额为 658,379,911.93 元，较上年同期减少 22.70%，主要原因是，上年同期，公司向控股股东兴业投资、董事长朱军红先生分别借款 4.5 亿元和 2 亿元，本报告期公司未向股东借款。

## 六、主要财务指标

项目	主要指标	2016年	2015年	本年比上年增减
偿债能力	1、资产负债率	81.17%	84.25%	-3.08%
	2、流动比率（倍）	1.17	1.03	13.59%
	3、速动比率（倍）	1.01	0.82	23.17%
获利能力	1、净资产收益率	5.64%	-99.22%	104.86%
	2、基本每股收益（元/股）	0.14	-1.61	108.70%
	3、稀释每股收益（元/股）	0.14	-1.61	108.70%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	11.95	15.34	-22.10%
	2、总资产周转率（次/年）	10.81	12.37	-12.61%
	3、应收账款周转率（次/年）	230.94	1,355.12	-82.96%

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2017 年 3 月 30 日