

上海钢联电子商务股份有限公司

2018 年度财务决算报告

一、2018 年度公司财务报表的审计情况

公司 2018 年度财务报表已经天健会计师事务所（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 2018 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2018 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

	2018 年	2017 年	本年比上年 增减	2016 年
营业收入（元）	96,055,091,854.17	73,697,051,320.85	30.34%	41,278,991,148.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,927,925.37	48,178,021.03	151.00%	22,104,875.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	115,237,108.15	53,529,591.72	115.28%	18,395,317.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	-335,301,905.02	-1,257,798,828.52	73.34%	-770,553,118.70
基本每股收益（元/股）	0.7596	0.3023	151.27%	0.1402
稀释每股收益（元/股）	0.7596	0.3023	151.27%	0.1402
加权平均净资产收益率	13.58%	9.13%	4.45%	5.64%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上 年末增减	2016 年末
资产总额（元）	9,666,339,418.15	10,213,820,114.86	-5.36%	5,764,219,874.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	957,275,622.65	824,256,489.07	16.14%	498,944,743.66

三、2018 年度财务状况

（一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	9,235,846,921.57	9,859,950,233.95	-6.33%
非流动资产	430,492,496.58	353,869,880.91	21.65%
资产总计	9,666,339,418.15	10,213,820,114.86	-5.36%
其中：			
货币资金	529,335,632.64	811,209,330.34	-34.75%

应收票据	591,823,579.60	234,854,297.70	152.00%
应收账款	2,050,569,169.10	876,791,948.24	133.87%
其他应收款	48,259,689.37	35,458,061.80	36.10%
其他流动资产	18,056,200.85	140,580,430.23	-87.16%
投资性房地产	25,408,000.00		
无形资产	31,478,789.08	23,319,136.20	34.99%

主要变动指标说明：

- (1) 货币资金同比下降，主要是业务规模扩大。
- (2) 应收票据同比增大，主要是由于钢银电商钢材现货交易业务规模持续扩张，客户采用银行票据结算金额增加。
- (3) 应收账款同比增大，主要是由于钢银电商供应链业务赊销规模扩大，应收账款金额增加。
- (4) 其他应收款同比增大，主要是由于钢银电商本期支付的交易合同保证金增加。
- (5) 其他流动资产同比下降，主要是报告期末公司待抵扣进项税额减少。
- (6) 投资性房地产同比增大，主要是由于新增合并报表范围内公司产生。
- (7) 无形资产同比增大，主要是由于新增合并报表范围内公司产生。

(二) 报告期债务结构及同比变化

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	同比增减
流动负债	7,153,243,716.32	7,999,263,222.10	-10.58%
非流动负债	39,077,498.86	40,500,322.17	-3.51%
负债合计	7,192,321,215.18	8,039,763,544.27	-10.54%
其中			
应付票据	560,604,546.14	332,446,909.96	68.63%
应付账款	255,654,841.94	61,963,497.44	312.59%
应付职工薪酬	57,572,095.83	28,375,787.20	102.89%
应交税费	21,189,588.87	14,723,695.10	43.91%
其他应付款	1,004,664,838.86	753,227,804.26	33.38%
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	30,000,000.00	-83.33%

主要变动指标说明：

- (1) 应付票据同比大幅增加，报告期末，钢银电商以银行承兑汇票方式向供应商支付钢材采购款增加。
- (2) 应付账款同比大幅增加，报告期末，钢银电商以银行承兑汇票方式向

供应商支付钢材采购款增加。

(3) 应付职工薪酬同比增加，主要是母公司及控股子公司钢银电商计提的工资及奖金同比增加。

(4) 应交税费同比增加，主要是公司营业收入大幅增加，税费增加。

(5) 其他应付款同比增加，报告期内，供应链业务规模扩大，钢银电商向客户收取保证金增加以及向关联公司借款增加。

(6) 一年内到期的非流动负债同比下降，主要是公司归还对应长期借款。

(三) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2018年12月31日	2017年12月31日	同比增减
归属于上市公司股东的 所有者权益	957,275,622.65	824,256,489.07	16.14%
少数股东权益	1,516,742,580.32	1,349,800,081.51	12.37%
所有者权益	2,474,018,202.97	2,174,056,570.59	13.80%
资本公积	734,485,432.37	722,353,913.82	1.68%

四、2018 年度经营成果

单位：元

项目	2018年度	2017年度	同比增减
营业总收入	96,055,091,854.17	73,697,051,320.85	30.34%
营业总成本	95,849,596,934.49	73,619,409,977.55	30.20%
营业成本	95,353,639,657.01	73,252,356,582.85	30.17%
税金及附加	24,499,432.83	18,446,509.55	32.81%
销售费用	212,305,365.57	160,772,373.69	32.05%
管理费用	152,038,428.29	137,860,163.83	10.28%
研发费用	49,682,092.09	24,561,311.48	102.28%
资产减值损失	33,994,401.15	4,221,129.53	705.34%
公允价值变动损益	-2,478,690.00	-13,143,550.00	81.14%
营业利润	212,973,869.61	68,183,879.38	212.35%
利润总额	214,588,521.64	70,900,328.96	202.66%
归属于母公司所有者的 净利润	120,927,925.37	48,178,021.03	151.00%
基本每股收益	0.7596	0.3023	151.27%

(1) 营业总收入、营业总成本同比增加，主要是母公司资讯业务量、钢银电商平台交易量大幅上升，导致公司营业收入、营业成本均出现了大幅上升。

(2) 营业税金及附加同比增加，主要是钢银电商平台业务规模持续扩大，营业收入大幅增加。

(3) 销售费用、管理费用、研发费用同比增加，主要是报告期内业务规模扩张、技术投入增加。

(4) 资产减值损失同比增加，主要是钢银电商公司计提的应收账款坏账准备增加。

(5) 公允价值变动损益同比增加，主要是策源股份公允价值变动损失和钢银电商期货账面浮亏。

(6) 利润总额、营业利润、归属于上市公司普通股股东的净利润同比增加，一是钢银电商业模式趋向成熟，报告期内平台成交量稳步增加，业务规模扩大的同时，总体运营成本控制合理，盈利水平显著上升。二是公司资讯和数据业务保持增长态势，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	2018年度	2017年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-335,301,905.02	-1,257,798,828.52	73.34%
经营活动现金流入小计	106,988,680,841.05	87,965,266,711.25	21.63%
经营活动现金流出小计	107,323,982,746.07	89,223,065,539.77	20.29%
二、投资活动产生的现金流量净额	-67,375,751.26	-7,297,920.48	-823.22%
投资活动现金流入小计	38,988,399.05	49,341,316.82	-20.98%
投资活动现金流出小计	106,364,150.31	56,639,237.30	87.79%
三、筹资活动产生的现金流量净额	300,610,187.23	1,621,576,290.36	-81.46%
筹资活动现金流入小计	1,443,363,902.34	3,251,757,073.38	-55.61%
筹资活动现金流出小计	1,142,753,715.11	1,630,180,783.02	-29.90%
四、现金及现金等价物净增加额	-100,933,820.61	356,479,541.36	-128.31%
五、年末现金及现金等价物余额	397,164,573.15	498,098,393.76	-20.26%

(1) 经营活动现金流入小计为 106,988,680,841.05 元，经营活动现金流出小计为 107,323,982,746.07 元，分别较上年同期增加了 21.63% 和 20.29%，经营活动产生的现金流量净额为-335,301,905.02 元，经营活动产生的现金流量净额为负的主要原因是随着子公司钢银电商供应链业务规模持续扩大，。

(2) 投资活动现金流入小计为 38,988,399.05 元，较上年同期减少 20.98%；

投资活动现金流出小计为 106,364,150.31 元，较上年同期增加 87.79%。投资活动产生的现金流量净额为-67,375,751.26 元，与上年同期相比增长较大，主要原因是新增合并报表范围内公司产生。

(3) 筹资活动现金流入小计 1,443,363,902.34 元，筹资活动现金流出小计 1,142,753,715.11 元，分别较上年同期减少 55.61%和 29.90%，筹资活动产生的现金流量净额为 300,610,187.23 元，较上年同期减少 81.46%，主要原因是 2017 年度亚东广信及钢联物联网对钢银电商定向增发。

六、偿债能力、盈利能力及运营效率

项目	主要指标	2018年	2017年	本年比上年增减
偿债能力	1、资产负债率	74.41%	78.71%	-4.30%
	2、流动比率（倍）	1.29	1.23	4.88%
	3、速动比率（倍）	1.17	1.12	4.46%
获利能力	1、净资产收益率	13.58%	9.13%	4.45%
	2、基本每股收益（元/股）	0.7596	0.3023	151.27%
	3、稀释每股收益（元/股）	0.7596	0.3023	151.27%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	10.06	9.66	4.14%
	2、总资产周转率（次/年）	9.66	9.22	4.77%
	3、应收账款周转率（次/年）	65.63	135.41	-51.53%

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 26 日