

上海钢联电子商务股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、2020 年度公司财务报表的审计情况

公司 2020 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 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	58,521,227,821.56	122,571,751,665.59	-52.26%	96,055,091,854.17
归属于上市公司股东的净利润（元）	216,674,631.53	180,588,393.68	19.98%	120,927,925.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	190,581,159.23	153,633,065.64	24.05%	115,237,906.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,194,437,407.66	-638,203,227.54	-87.16%	-335,301,905.02
基本每股收益（元/股）	1.1348	0.9465	19.89%	0.7596
稀释每股收益（元/股）	1.1348	0.9465	19.89%	0.7596
加权平均净资产收益率	17.32%	17.22%	0.10%	13.58%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	13,040,822,493.37	10,804,161,303.93	20.70%	9,666,339,418.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,358,962,307.05	1,142,098,669.65	18.99%	957,275,622.65

三、2020 年度财务状况

（一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	12,595,776,377.99	10,401,972,257.66	21.09%
非流动资产	445,046,115.38	402,189,046.27	10.66%
资产总计	13,040,822,493.37	10,804,161,303.93	20.70%
其中：			

在建工程	39,787,630.70	0.00	
应收票据	296,694,892.90	193,235,660.78	53.54%
应收账款	4,738,567,817.58	2,980,465,136.30	58.99%
应收款项融资	707,508,308.53	463,202,520.01	52.74%
交易性金融资产	423,000.00	6,800,000.00	-93.78%
递延所得税资产	38,820,327.50	19,614,240.41	97.92%

主要变动指标说明

- (1) 在建工程同比增加，是因为上海大宗商品电子商务项目（二期）开工。
- (2) 应收票据同比增加，主要是钢银电商随着平台交易结算量的增加，客户采用商业承兑汇票结算量增加。
- (3) 应收账款同比增加，主要是由于钢银电商供应链业务规模扩大，应收账款金额增加。
- (4) 应收款项融资同比增加，主要是钢银电商平台供应链业务规模的增长，客户采用银行承兑汇票结算量增加长期股权投资同比增加。
- (5) 交易性金融资产同比下降，主要是报告期内退出策源股份收回投资款。
- (6) 递延所得税资产同比上升，主要是由于钢银电商应收账款和其他应收款计提坏账准备增加。

(二) 报告期债务结构及同比变化

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减
流动负债	9,623,448,786.79	7,927,613,371.84	21.39%
非流动负债	36,140,861.22	38,984,122.16	-7.29%
负债合计	9,659,589,648.01	7,966,597,494.00	21.25%
其中			
短期借款	2,745,978,116.42	1,567,831,184.85	75.15%
应付票据	1,338,882,105.66	910,569,718.22	47.04%
应交税费	97,516,834.52	41,034,687.99	137.64%

主要变动指标说明：

- (1) 短期借款同比增加，主要是随着钢银电商供应链业务规模扩大，资金需求同比增加。
- (2) 应付票据同比增加，主要是由于钢银电商以银行承兑汇票方式向供应商支付的采购款项增加。

(3) 应交税费同比增加，主要是由于报告期内公司业绩增长，应纳税额增加。

(三) 报告期股东权益情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减
归属于上市公司股东的所有者权益	1,358,962,307.05	1,142,098,669.65	18.99%
少数股东权益	2,022,270,538.31	1,695,465,140.28	19.28%
所有者权益	3,381,232,845.36	2,837,563,809.93	19.16%
资本公积	768,649,809.87	746,573,024.88	2.96%

四、2020 年度经营成果

单位：元

项目	2020年度	2019年度	同比增减
营业总收入	58,521,227,821.56	122,571,751,665.59	-52.26%
营业总成本	58,016,672,376.93	122,275,565,293.44	-52.55%
营业成本	57,351,858,640.37	121,670,785,902.23	-52.86%
营业税金及附加	75,721,357.19	71,813,674.52	5.44%
销售费用	266,405,265.32	241,599,696.91	10.27%
管理费用	159,247,001.68	157,010,032.26	1.42%
研发费用	88,290,224.84	84,087,600.46	5.00%
财务费用	75,149,887.53	50,268,387.06	49.50%
信用减值损失	-89,282,807.53	-5,847,495.79	1426.86%
营业利润	480,738,192.11	338,527,023.88	42.01%
利润总额	477,314,164.15	337,770,574.00	41.31%
归属于母公司所有者的净利润	216,674,631.53	180,588,393.68	19.98%
基本每股收益	1.1348	0.9465	19.89%

(1) 营业总收入、营业总成本同比减少，主要是公司结合新收入准则，对寄售交易业务模式进行梳理优化，一般寄售业务按净额法确认收入。

(2) 销售费用同比增加，主要原因是员工人数增加、工资费用增加。

(3) 财务费用同比增加，主要是报告期内子公司钢银电商供应链服务业务市场规模快速扩大，资金需求量加大，公司借款金额增加。

(4) 信用减值损失同比大幅增长，主要是应收账款和其他应收款计提的坏账金额增加。

(5) 营业利润、利润总额、归属于上市公司普通股股东的净利润同比增加，其主要原因是：一是公司资讯业务板块，坚持落实本年度既定的经营策略，在品类拓展和领域扩张上积极投入，业务总体呈稳健发展趋势。同时，加强中后台建设，高度重视产品和服务的开发、推广，提高客户服务质量。二是交易服务业务板块，公司控股子公司钢银电商坚持客户需求为导向，不断优化钢银电商平台网上交易业务流程，持续提升服务水平。平台运营成本控制合理，业务规模不断扩大，盈利能力进一步提升。三是公司业绩增长的同时，但公司控股子公司钢银电商的企业所得税费用大幅增加(上年同期存在未弥补亏损)，导致公司净利润增速低于利润总额的增速。

五、报告期现金流入流出情况

单位：元

项目	2020年度	2019年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,194,437,407.66	-638,203,227.54	-87.16%
经营活动现金流入小计	162,549,137,235.58	137,263,801,712.96	18.42%
经营活动现金流出小计	163,743,574,643.24	137,902,004,940.50	18.74%
二、投资活动产生的现金流量净额	-32,296,689.19	11,797,359.36	-373.76%
投资活动现金流入小计	85,373,098.38	72,941,050.11	17.04%
投资活动现金流出小计	117,669,787.57	61,143,690.75	92.45%
三、筹资活动产生的现金流量净额	1,195,199,728.87	438,808,406.58	172.37%
筹资活动现金流入小计	3,635,166,026.20	2,185,556,622.22	66.33%
筹资活动现金流出小计	2,439,966,297.33	1,746,748,215.64	39.69%
四、现金及现金等价物净增加额	-33,769,161.32	-186,961,762.31	81.94%
五、年末现金及现金等价物余额	176,433,649.52	210,202,810.84	-16.07%

(1) 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服务规模持续扩大，资金投入不断增加，经营性现金流量为负数，符合钢银电商现阶段业务持续发展的实际情况。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为负，主要原因是报告期内上海大宗商品电子商务项目（二期）支出。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为正，较上年同期增加较大，主要原因子公司钢银电商取得借款增加。

六、偿债能力、盈利能力及运营效率

项目	主要指标	2020 年	2019 年	本年比上年增减
偿债能力	1、资产负债率	74.07%	73.74%	0.45%
	2、流动比率（倍）	1.31	1.31	0.00%
	3、速动比率（倍）	1.18	1.16	1.72%
获利能力	1、净资产收益率	17.32%	17.22%	0.10%
	2、基本每股收益（元/股）	1.1348	0.9465	19.89%
	3、稀释每股收益（元/股）	1.1348	0.9465	19.89%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	5.09	12.48	-59.21%
	2、总资产周转率（次/年）	4.91	11.98	-59.02%
	3、应收账款周转率（次/年）	15.16	48.73	-68.89%

资产周转率下降的主要原因是公司结合新收入准则，对寄售交易业务模式进行梳理优化，一般寄售业务按净额法确认收入；应收账款周转率下降的主要原因是一般寄售业务按净额法确认收入和供应链业务收入大幅上升。

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 1 日