

上海钢联电子商务股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 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 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	65,774,622,181.32	58,521,227,821.56	12.39%	122,571,751,665.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	177,981,898.55	216,674,631.53	-17.86%	180,588,393.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	148,908,832.37	190,581,159.23	-21.87%	153,633,065.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	725,802,968.56	-1,194,437,407.66	160.77%	-638,203,227.54
基本每股收益（元/股）	0.9322	1.1348	-17.85%	0.9465
稀释每股收益（元/股）	0.9273	1.1348	-18.29%	0.9465
加权平均净资产收益率	12.26%	17.32%	-5.06%	17.22%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	14,194,300,745.00	13,040,822,493.37	8.85%	10,804,161,303.93
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,554,406,806.31	1,358,962,307.05	14.38%	1,142,098,669.65

三、2021 年度财务状况

（一）报告期资产结构及同比变动

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	13,630,891,264.23	12,595,776,377.99	8.22%
非流动资产	563,409,480.77	445,046,115.38	26.60%
资产总计	14,194,300,745.00	13,040,822,493.37	8.85%
其中：			

交易性金融资产	90,460.00	423,000.00	-78.61%
长期股权投资	49,371,841.80	29,526,298.18	67.21%
长期待摊费用	6,330,880.45	1,041,940.66	507.60%
使用权资产	19,115,055.17		
在建工程	116,835,120.98	39,787,630.70	193.65%
递延所得税资产	52,019,304.86	38,820,327.50	34.00%

主要变动指标说明

- (1) 交易性金融资产同比下降，是因为公司套期保值持仓浮盈减少。
- (2) 长期股权投资同比增加，主要是因为报告期内参股公司收益增加。
- (3) 长期待摊费用同比增加，主要是随着公司规模扩大，新设外办的装修费用增加。
- (4) 使用权资产，本公司自 2021 年开始执行新租赁准则。
- (5) 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）本期持续投入。
- (6) 递延所得税资产同比上升，主要是计提信用减值准备导致。

(二) 报告期债务结构及同比变化

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	同比增减
流动负债	10,444,368,571.45	9,623,448,786.79	8.53%
非流动负债	41,648,019.37	36,140,861.22	15.24%
负债合计	10,486,016,590.82	9,659,589,648.01	8.56%
其中			
应付职工薪酬	114,617,601.44	83,277,075.48	37.63%
应交税费	145,693,978.60	97,516,834.52	49.40%
一年内到期的非流动负债	10,324,685.90		
其他流动负债	1,351,625,563.07	1,025,743,928.84	31.77%
租赁负债	7,738,641.55		

主要变动指标说明：

- (1) 应付职工薪酬同比增加，主要是公司业务扩张，人员规模增加。
- (2) 应交税费同比增加，主要是由于报告期内公司业绩增长，开票收入和利润增加。
- (3) 一年内到期的非流动负债，公司 2021 年开始执行新租赁准则，此余额为一年内需支付的租赁付款额现值。

(4) 其他流动负债同比增加, 是因为报告期内公司业绩增长, 待转销项税增加。

(5) 租赁负债, 本公司自 2021 年开始执行新租赁准则。

(三) 报告期股东权益情况

单位: 元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	同比增减
归属于上市公司股东的所有者权益	1,554,406,806.31	1,358,962,307.05	14.38%
少数股东权益	2,153,877,347.87	2,022,270,538.31	6.51%
所有者权益	3,708,284,154.18	3,381,232,845.36	9.67%
资本公积	820,555,584.80	768,649,809.87	6.75%

四、2021 年度经营成果

单位: 元

项目	2021年度	2020年度	同比增减
营业总收入	65,774,622,181.32	58,521,227,821.56	12.39%
营业总成本	65,343,148,159.84	58,016,672,376.93	12.63%
营业成本	64,499,179,753.25	57,351,858,640.37	12.46%
税金及附加	81,069,067.22	75,721,357.19	7.06%
销售费用	393,710,700.49	266,405,265.32	47.79%
管理费用	190,337,284.98	159,247,001.68	19.52%
研发费用	105,272,029.68	88,290,224.84	19.23%
财务费用	73,579,324.22	75,149,887.53	-2.09%
信用减值损失	-48,740,625.97	-89,282,807.53	-45.41%
资产减值损失	-9,706,688.26	-3,222,525.97	201.21%
营业利润	454,665,289.10	480,738,192.11	-5.42%
利润总额	452,847,837.72	477,314,164.15	-5.13%
归属于母公司所有者的净利润	177,981,898.55	216,674,631.53	-17.86%
基本每股收益	0.9322	1.1348	-17.85%

(1) 销售费用同比增加, 主要是业务扩张, 销售人员的增加。

(2) 信用减值损失同比下降, 主要是应收款项计提的坏账准备减少。

(3) 资产减值损失同比增加, 主要是因为本期计提了子公司商誉减值准备。

(4) 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减少。

报告期内公司生产经营稳健运行, 一方面产业数据服务坚持落实本年度既定的经

营策略，按预期快速扩张，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。另一方面交易服务业务板块，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。由于 2021 年母公司实施股权激励计划，本年度计提了股份支付费用 52,516,186.11，扣除股权激励因素影响，本年度归属于上市公司普通股股东的净利润同比增加 6.38%。

五、报告期现金流入流出情况

单位：元

项目	2021年度	2020年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	725,802,968.56	-1,194,437,407.66	160.77%
经营活动现金流入小计	244,928,838,225.33	162,549,137,235.58	50.68%
经营活动现金流出小计	244,203,035,256.77	163,743,574,643.24	49.14%
二、投资活动产生的现金流量净额	-74,907,882.85	-32,296,689.19	-131.94%
投资活动现金流入小计	353,648,341.61	85,373,098.38	314.24%
投资活动现金流出小计	428,556,224.46	117,669,787.57	264.20%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-515,849,557.69	1,195,199,728.87	-143.16%
筹资活动现金流入小计	10,552,978,633.85	3,635,166,026.20	190.30%
筹资活动现金流出小计	11,068,828,191.54	2,439,966,297.33	353.65%
四、现金及现金等价物净增加额	134,549,334.62	-33,769,161.32	498.44%
五、年末现金及现金等价物余额	310,982,984.14	176,433,649.52	76.26%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期增加，主要原因是报告期子公司钢银电商销售回款能力不断增加，以及应收账款保理业务中无追索权的保理业务占比上升所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额为负且较上期增加，主要原因是报告期内在建工程上海大宗商品电子商务项目（二期）持续投入和新投资了联营公司。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为负，较上年同期减少，主要原因子公司钢银电商本期销售回款较多，资金充裕，归还了借款。

六、偿债能力、盈利能力及运营效率

项目	主要指标	2021 年	2020 年	本年比上年增减
----	------	--------	--------	---------

偿债能力	1、资产负债率	73.87%	74.07%	-0.22%
	2、流动比率（倍）	1.31	1.31	-0.00
	3、速动比率（倍）	1.21	1.18	2.43%
获利能力	1、净资产收益率	12.26%	17.32%	-5.06%
	2、基本每股收益（元/股）	0.9322	1.1348	-17.86%
	3、稀释每股收益（元/股）	0.9273	1.1348	-18.28%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	5.02	5.09	-1.45%
	2、总资产周转率（次/年）	4.83	4.91	-1.66%
	3、应收账款周转率（次/年）	14.11	15.16	-6.90%

净资产收益率下降的主要原因是 2021 年母公司实施股权激励计划，本年度计提了股份支付费用 52,516,186.11，扣除股权激励因素影响后，本年度净资产收益率为 15.87%。

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 13 日