

上海钢联电子商务股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 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 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 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

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	86,314,049,5 18.26	76,566,640,5 79.92	76,566,640,5 79.92	12.73%	65,774,622,1 81.32	65,774,622,1 81.32
归属于上市公司股东的净利润（元）	240,343,898. 44	203,127,867. 84	203,164,403. 93	18.30%	177,981,898. 55	177,847,291. 47
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	191,285,844. 55	169,896,752. 12	169,933,288. 21	12.57%	148,908,832. 37	148,774,225. 29
经营活动产生的现金流量净额（元）	112,423,848. 09	1,154,482,16 0.14	1,154,482,16 0.14	-90.26%	725,802,968. 56	725,802,968. 56
基本每股收益（元/股）	0.75	0.63	0.63	19.05%	0.55	0.55
稀释每股收益（元/股）	0.74	0.63	0.63	17.46%	0.55	0.55
加权平均净资产收益率	12.80%	12.32%	12.32%	0.48%	12.26%	12.25%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
资产总额（元）	17,720,227,6 54.37	13,848,176,2 89.54	13,848,216,2 00.52	27.96%	14,194,300,7 45.00	14,194,309,3 50.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,986,908,13 3.19	1,748,397,19 1.54	1,748,308,82 0.74	13.65%	1,554,406,80 6.31	1,554,272,19 9.23

三、2023 年度财务状况

(一) 报告期末资产结构及同比变动

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	17,066,764,544.96	13,219,214,641.58	29.11%
非流动资产	653,463,109.41	629,001,558.94	3.89%
资产总计	17,720,227,654.37	13,848,216,200.52	27.96%
其中：			
货币资金	5,554,693,597.05	2,335,648,462.98	137.82%
应收票据	96,077,113.23	152,279,601.02	-36.91%
应收账款	1,735,783,286.34	2,766,777,056.15	-37.26%
应收款项融资	156,528,315.18	283,387,829.68	-44.77%
其他应收款	89,589,868.96	54,371,781.61	64.77%
存货	2,163,881,174.97	1,362,127,654.02	58.86%
其他流动资产	22,151,117.83	9,187,612.28	141.10%
长期股权投资	117,801,693.10	80,907,842.13	45.60%
使用权资产	21,862,436.44	15,593,149.14	40.21%
长期待摊费用	3,639,748.81	5,365,268.22	-32.16%

主要变动指标说明：

1、货币资金较期初大幅上涨， 主要是因为报告期末，公司使用银行承兑汇票向供应商支付货款金额增加，开票保证金金额增加。

2、应收票据较期初减少， 主要是因为公司收到客户以商业承兑汇票支付的货款减少。

3、应收账款较期初下降， 主要是因为报告期内，公司通过催讨，包括运用法律诉讼等手段，加大对应收账款的回收力度，致使回款增加。

4、应收款项融资较期初下降， 主要是因为报告期末公司收到客户以银行承兑汇票支付的货款减少。

5、其他应收款较期初增长， 主要是因为公司应收供应商的保证金增加。

6、存货较期初增加，主要是随着子公司平台供应链业务规模的增长，报告期末供应链业务的存货金额增加。

7、其他流动资产较期初增加，主要是报告期末公司未抵扣的进项税额增加。

8、长期股权投资较期初增加，主要是子公司钢银电商本期投资了联营企业。

9、使用权资产较期初增加，是因为本期新增外办办公室租赁。

(二) 报告期末债务结构及同比变化

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
流动负债	13,395,047,953.77	9,845,355,943.92	36.05%
非流动负债	38,819,824.92	38,296,144.16	1.37%
负债合计	13,433,867,778.69	9,883,652,088.08	35.92%
其中			
应付票据	4,117,539,830.85	722,576,724.75	469.84%
应交税费	40,907,684.17	68,070,661.74	-39.90%
租赁负债	10,243,298.61	5,704,696.58	79.56%
递延所得税负债	4,631,427.89	7,027,658.72	-34.10%

主要变动指标说明：

1、应付票据较期初增加，是因为报告期末子公司向供应商用银行承兑汇票支付的货款增加。

2、应交税费较期初减少，主要原因是报告期末子公司计提应缴纳的税款金额减少。

3、租赁负债金额较期初上升，是因为本期新增外办办公室租赁。

4、递延所得税负债较期初下降，主要是因为子公司本年可抵扣亏损变化。

(三) 报告期末股东权益情况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
股本（实收资本）	321,821,516.00	267,302,868.00	20.40%

资本公积	722,803,551.46	754,921,700.31	-4.25%
其他综合收益	-15,817,801.68	-13,127,484.30	20.49%
盈余公积	88,010,486.95	71,760,585.52	22.64%
未分配利润	870,090,380.46	667,451,151.21	30.36%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,986,908,133.19	1,748,308,820.74	13.65%
少数股东权益	2,299,451,742.49	2,216,255,291.70	3.75%
所有者权益合计	4,286,359,875.68	3,964,564,112.44	8.12%

主要变动指标说明：

- 1、股本较期初增加、资本公积较期初减少的主要原因是 22 年利润分配，资本公积转增股本。
- 2、其他综合收益较期初减少，是因为其他权益工具投资公允价值变动损失。
- 3、盈余公积、未分配利润、归属于上市公司股东所有者权益、少数股东权益都较期初出现增长，是由于本年公司经营稳步增长，实现净利润 42,012.55 万元，其中归母净利润 24,034.39 万元。

四、2023 年度经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业总收入	86,314,049,518.26	76,566,640,579.92	12.73%
营业总成本	85,880,597,834.46	76,160,531,097.98	12.76%
营业成本	85,048,290,231.40	75,324,887,404.63	12.91%
营业税金及附加	109,311,661.05	93,784,626.07	16.56%
销售费用	451,462,740.45	434,835,271.54	3.82%
管理费用	149,293,721.29	149,419,772.60	-0.08%
研发费用	126,737,981.69	119,801,518.91	5.79%
财务费用	-4,498,501.42	37,802,504.23	-111.90%
信用减值损失	-60,368,549.94	-72,114,243.76	-16.29%

资产减值损失	1,665,722.18	-1,816,790.47	-191.68%
营业利润	519,345,254.47	435,103,294.16	19.36%
利润总额	519,963,167.92	434,884,695.50	19.56%
归属于母公司所有者的净利润	240,343,898.44	203,164,403.93	18.30%
基本每股收益	0.75	0.63	19.05%

主要变动指标说明：

1、销售费用、研发费用同比增加，主要是因为业务扩张，人员的增加导致人力成本增加。

2、财务费用同比下降，主要是因为报告期内，子公司钢银电商息负债金额减少，支付相关利息减少；公司银行存款金额增加，收到银行利息收入增加。

3、2023 年，公司遵循既定的战略目标和经营计划，发挥互联网平台优势，加强线上线下相结合服务，全面提升经营管理效率和市场竞争力。报告期内，公司实现营业收入 8,631,404.95 万元，较上年同期增长 12.73%，产业数据服务业务持续扩张，钢材交易服务业务稳步增长；归属于上市公司股东净利润 24,034.39 万元，较上年同期增长 18.30%（剔除股份支付费用的影响，较上年同期同口径增长 12.92%）。

五、报告期现金流入流出情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	112,423,848.09	1,154,482,160.14	-90.26%
经营活动现金流入小计	256,382,924,740.55	240,303,397,913.55	6.69%
经营活动现金流出小计	256,270,500,892.46	239,148,915,753.41	7.16%
二、投资活动产生的现金流量净额	-72,769,569.10	-39,344,819.35	84.95%
投资活动现金流入小计	2,062,409,986.95	4,477,042,576.90	-53.93%
投资活动现金流出小计	2,135,179,556.05	4,516,387,396.25	-52.72%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-215,963,034.53	-1,113,873,994.08	-80.61%

筹资活动现金流入小计	3,603,415,030.94	5,301,955,374.38	-32.04%
筹资活动现金流出小计	3,819,378,065.47	6,415,829,368.46	-40.47%
四、现金及现金等价物净增加额	-175,229,159.67	3,494,482.54	-5114.45%
五、年末现金及现金等价物余额	139,248,307.01	314,477,466.68	-55.72%

1、经营活动产生的现金流量净额较上期大幅下降，是因为报告期内公司加大了供应链业务的资金投入。

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子公司支付了参股公司投资款。

3、筹资活动产生的现金流量净额为负，较上年同期下降，主要原因是偿还公司债务借款减少所致。

六、关键财务指标

项目	主要指标	2023 年	2022 年	本年比上年 增减
偿债能力	1、资产负债率	75.81%	71.37%	4.44%
	2、流动比率（倍）	1.27	1.34	-5.22%
	3、速动比率（倍）	0.57	0.57	0.00%
获利能力	1、净资产收益率	12.80%	12.32%	0.48%
	2、基本每股收益（元/股）	0.75	0.63	19.05%
	3、稀释每股收益（元/股）	0.74	0.63	17.46%
资产管理效率	1、流动资产周转率（次/年）	5.70	5.70	0.00%
	2、总资产周转率（次/年）	5.47	5.46	0.18%
	3、应收账款周转率（次/年）	35.04	20.02	75.02%

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 10 日