

上海钢联电子商务股份有限公司
2024 年度财务决算报告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、2024 年度公司财务报表的审计情况

公司 2024 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

	2024 年	2023 年	本年比上年 增减	2022 年
营业收入（元）	81,335,445,965.19	86,314,049,518.26	-5.77%	76,566,640,579.92
归属于上市公司股东的 净利润（元）	161,351,547.32	240,343,898.44	-32.87%	203,164,403.93
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	112,042,138.10	191,285,844.55	-41.43%	169,933,288.21
经营活动产生的现金流 量净额（元）	1,885,871,221.14	112,423,848.09	1577.47%	1,154,482,160.14
基本每股收益（元/股）	0.50	0.75	-33.33%	0.63
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.74	-32.43%	0.63
加权平均净资产收益率	8.11%	12.80%	-4.69%	12.32%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上 年末增减	2022 年末
资产总额（元）	21,797,969,443.86	17,720,227,654.37	23.01%	13,848,216,200.52
归属于上市公司股东的 净资产（元）	1,987,253,066.86	1,986,908,133.19	0.02%	1,748,308,820.74

三、2024 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	21,228,681,676.94	17,066,764,544.96	24.39%
非流动资产	569,287,766.92	653,463,109.41	-12.88%
资产总计	21,797,969,443.86	17,720,227,654.37	23.01%
其中变动超 30%的项目			
货币资金	12,906,232,865.60	5,554,693,597.05	132.35%
交易性金融资产	882,767,895.49	11,100,000.00	7852.86%
应收票据	149,259,912.47	96,077,113.23	55.35%
应收账款	1,060,234,606.41	1,735,783,286.34	-38.92%
应收款项融资	107,021,376.84	156,528,315.18	-31.63%
预付款项	4,403,039,183.65	7,236,960,071.40	-39.16%
其他应收款	219,120,271.24	89,589,868.96	144.58%
存货	1,429,034,487.91	2,163,881,174.97	-33.96%
其他流动资产	71,971,077.33	22,151,117.83	224.91%
长期股权投资	33,463,010.32	117,801,693.10	-71.59%
固定资产	261,504,798.99	155,138,398.67	68.56%
在建工程	33,719,597.01	149,971,379.05	-77.52%
使用权资产	13,907,413.09	21,862,436.44	-36.39%
长期待摊费用	2,506,184.77	3,639,748.81	-31.14%
递延所得税资产	95,013,332.54	69,780,329.15	36.16%

主要变动指标说明：

1、货币资金较期初增加，主要是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、交易性金融资产和其他流动资产较期初增加，主要是公司购买中低风险理财产品增加。

3、应收票据较期初增加，主要是报告期末，公司收到客户以财务公司开具的承兑汇票支付的货款增加。

4、应收账款较期初下降，主要是因为本期子公司钢银电商控制工程配送业务规模下降，同时应收账款回款增加，导致应收账款规模较上期大幅降低。

5、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。

6、预付款项较期初减少，其主要原因系公司预购类供应链业务规模下降，预付供应商采购款减少。

7、其他应收款较期初增长，主要是子公司钢银电商因供应商未能按期交货出现违约，公司将预付供应商的货款转为其他应收款，导致其他应收款金额大幅增加。

8、存货较期初减少，其主要原因是公司预购类供应链业务规模下降，存货备货规模下降。

9、长期股权投资较期初下降，其主要原因系子公司钢银电商进一步收购宁波钢赢使由联营企业变成全资子公司和退出其他联营投资综合导致。

10、固定资产较期初增加和在建工程较期初减少，主要原因是上海大宗商品电子商务项目（二期）部分达到可使用状态，由在建工程转为固定资产。

11、使用权资产较期初减少，是因为报告期公司房屋租赁减少及房租下降。

12、长期待摊费用较期初减少，是因为报告期公司相关费用正常摊销。

13、递延所得税资产增加，其主要原因系报告期末，公司因计提坏账准备金额增加导致递延所得税资产增加。

（二）报告期末债务结构及同比变化

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
流动负债	17,576,690,869.18	13,395,047,953.77	31.22%
非流动负债	31,901,352.94	38,819,824.92	-17.82%
负债合计	17,608,592,222.12	13,433,867,778.69	31.08%
其中变动超 30%的项目			
短期借款	9,347,998,684.28	2,421,197,692.36	286.09%
合同负债	2,747,287,686.79	4,498,205,746.79	-38.92%
应交税费	91,948,733.77	40,907,684.17	124.77%
其他应付款	279,463,975.90	617,710,726.39	-54.76%
租赁负债	4,937,864.61	10,243,298.61	-51.79%

主要变动指标说明：

1、短期借款较期初增加，主要是本期子公司钢银电商使用银行承兑汇票向子公司支付货款，子公司票据贴现后合并层面未终止确认形成短期借款大幅增加。

2、合同负债较期初大幅减少，主要是本期子公司钢银电商预购类供应链业务规模下降，预收客户款项减少。

3、应交税费较期初增加，主要原因是报告期末公司计提应缴纳的税款金额增加。

4、其他应付款较期初减少，其主要原因系报告期末，公司向客户收取的货物保证金减少及关联方借款减少。

5、租赁负债金额较期初减少，是因为报告期公司房屋租赁减少及房租下降。

（三）报告期末股东权益情况

单位：元

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
实收资本	318,721,422.00	321,821,516.00	-0.96%
资本公积	594,032,985.39	722,803,551.46	-17.82%
其他综合收益	-19,208,033.98	-15,817,801.68	-21.43%
盈余公积	100,403,646.93	88,010,486.95	14.08%
未分配利润	993,303,046.52	870,090,380.46	14.16%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,987,253,066.86	1,986,908,133.19	0.02%
少数股东权益	2,202,124,154.88	2,299,451,742.49	-4.23%
所有者权益合计	4,189,377,221.74	4,286,359,875.68	-2.26%

主要变动指标说明：

1、实收资本较期初减少系本期回购股票并注销导致；

2、资本公积较期初减少的主要原因是溢价购买子公司少数股东股权和注销库存股等事项形成。

3、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。

4、盈余公积、未分配利润都较期初出现增长，是由于本报告期公司实现净利润 29,571.10 万元，其中归母净利润 16,135.15 万元。

四、2024 年度经营成果

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
营业总收入	81,335,445,965.19	86,314,049,518.26	-5.77%
营业总成本	80,991,130,624.78	85,880,597,834.46	-5.69%

营业成本	80,153,272,585.58	85,048,290,231.40	-5.76%
营业税金及附加	114,331,770.33	109,311,661.05	4.59%
销售费用	444,570,551.48	451,462,740.45	-1.53%
管理费用	154,510,547.85	149,293,721.29	3.49%
研发费用	116,946,966.16	126,737,981.69	-7.73%
财务费用	7,498,203.38	-4,498,501.42	266.68%
信用减值损失	-114,617,313.13	-60,368,549.94	89.86%
资产减值损失	-1,281,981.21	1,665,722.18	176.96%
营业利润	367,004,866.14	519,345,254.47	-29.33%
利润总额	366,417,277.48	519,963,167.92	-29.53%
归属于母公司所有者的净利润	161,351,547.32	240,343,898.44	-32.87%
基本每股收益	0.50	0.75	-33.33%

主要变动指标说明：

1、销售费用较上期下降，主要是办公费用中会议费用减少；管理费用较上期增长，主要是薪酬福利和诉讼费用增加；研发费用同比减少，主要是研发人员减少，研发人力成本降低。

2、财务费用同比上升，主要是因为报告期内利息收入减少和银行手续费增加。

3、信用减值损失本期较上期亏损增加，主要是本期公司计提的应收款项的坏账准备增加。

4、资产减值损失较上期增加，主要是因为本期新增计提了领建公司的商誉减值准备。

5、2024 年，公司围绕“突·破”年度主题，践行战略，突进破局，行稳致远。公司积极应对市场环境的变化，持续提升服务质量及管理效能，为全球市场提供可信赖的大宗商品基准价格体系与高质量数据服务，聚焦 AI 技术与垂类大模型深度应用，通过各项产品和服务，助力用户洞察先机，规划未来。同时，数字化供应链的集成服务的价值逐步显现，帮助客户在钢价下行周期降本增效，提高企业的竞争力和可持续发展能力。公司实现营业收入 8,133,544.60 万元，对比上年同期下降 5.77%；归属于上市公司股东净利润 16,135.15 万元，较上年同期下降 32.87%；经营活动产生的现金流量净额 188,587.12 万元，较上年同期增长

1577.47%。

五、报告期现金流入流出情况

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	1,885,871,221.14	112,423,848.09	1577.47%
经营活动现金流入小计	229,580,599,312.22	256,382,924,740.55	-10.45%
经营活动现金流出小计	227,694,728,091.08	256,270,500,892.46	-11.15%
二、投资活动产生的现金流量净额	-856,906,401.79	-72,769,569.10	-1077.56%
投资活动现金流入小计	12,737,788,219.93	2,062,409,986.95	517.62%
投资活动现金流出小计	13,594,694,621.72	2,135,179,556.05	536.70%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-783,949,431.24	-215,963,034.53	-263.00%
筹资活动现金流入小计	17,146,198,467.72	3,603,415,030.94	375.83%
筹资活动现金流出小计	17,930,147,898.96	3,819,378,065.47	369.45%
四、现金及现金等价物净增加额	245,613,455.27	-175,229,159.67	240.17%
五、年末现金及现金等价物余额	384,861,762.28	139,248,307.01	176.39%

1、经营活动产生的现金流量净额较上期大幅上涨，是因为报告期内子公司钢银电商加大应收账款清欠力度；并根据市场变化情况，减少了供应链业务预付账款的资金规模。

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公司利用闲置资金购买中低风险理财产品。

3、筹资活动产生的现金流量净额为负且较上年同期增加，主要原因是子公司钢银电商偿还银行借款金额增加；同时，公司重视投资者回报，主动回购股份和现金分红。

六、关键财务指标

项目	主要指标	2024 年	2023 年	本年比上年增减
偿债能力	1、资产负债率	80.78%	75.81%	4.97%
	2、流动比率（倍）	1.21	1.27	-4.72%
	3、速动比率（倍）	0.87	0.57	52.63%
获利能力	1、净资产收益率	8.11%	12.80%	-4.69%
	2、基本每股收益（元/股）	0.50	0.75	-33.33%

	3、稀释每股收益（元/股）	0.50	0.74	-32.43%
资产管理 效率	1、流动资产周转率（次/年）	4.25	5.70	-25.44%
	2、总资产周转率（次/年）	4.12	5.47	-24.68%
	3、应收账款周转率（次/年）	50.23	35.04	43.35%

上海钢联电子商务股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 3 日