



# 上海钢联电子商务股份有限公司

## 2021 年半年度报告

**股票简称**      **上海钢联**

**股票代码**      **300226**

**2021 年 07 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱军红、主管会计工作负责人李勇胜及会计机构负责人(会计主管人员)李凤芹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	23
第五节 环境与社会责任.....	25
第六节 重要事项 .....	26
第七节 股份变动及股东情况 .....	44
第八节 优先股相关情况.....	50
第九节 债券相关情况.....	51
第十节 财务报告 .....	52

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签字和公司盖章的2021年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上海钢联	指	上海钢联电子商务股份有限公司
兴业投资、控股股东	指	公司控股股东上海兴业投资发展有限公司
钢银电商	指	上海钢银电子商务股份有限公司
山东隆众	指	山东隆众信息技术有限公司
钢联国际	指	上海钢联金属矿产国际交易中心有限责任公司
钢联宝	指	上海钢联宝网络科技有限公司
中联钢	指	北京中联钢电子商务有限公司
百年建筑	指	上海领建网络有限公司
钢联物联网	指	上海钢联物联网有限公司
公司网站、我的钢铁网	指	网址为 <a href="http://www.mysteel.com">www.mysteel.com</a> 的网站
钢银钢铁现货网上交易平台、钢银平台	指	网址为 <a href="http://www.banksteel.com">www.banksteel.com</a> 的网站
隆众石化网	指	网址为 <a href="http://www.oilchem.net">www.oilchem.net</a> 的网站
中国联合钢铁网	指	网址为 <a href="http://www.custeel.com">www.custeel.com</a> 的网站
百年建筑网	指	网址为 <a href="http://www.100njz.com">www.100njz.com</a> 的网站
新三板	指	全国中小企业股份转让系统

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	上海钢联	股票代码	300226
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海钢联电子商务股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海钢联		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Ganglian E-Commerce Holdings Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Shanghai Ganglian		
公司的法定代表人	朱军红		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李勇胜	谢芳
联系地址	上海市宝山区园丰路 68 号	上海市宝山区园丰路 68 号
电话	021-26093997	021-26093997
传真	021-66896911	021-66896911
电子信箱	public@mysteel.com	public@mysteel.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	28,397,053,875.61	24,008,862,573.43	18.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	114,103,177.13	96,527,733.26	18.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	105,833,035.75	82,626,530.95	28.09%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,847,037.26	-700,670,409.06	102.26%
基本每股收益（元/股）	0.5976	0.5056	18.20%
稀释每股收益（元/股）	0.5976	0.5056	18.20%
加权平均净资产收益率	8.05%	8.09%	-0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	15,382,188,592.15	13,040,822,493.37	17.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,463,464,424.01	1,358,962,307.05	7.69%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

#### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	11,340.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,553,412.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,382,499.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,090,475.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	904,835.77	
减：所得税影响额	4,817,286.90	
少数股东权益影响额（税后）	7,674,184.41	
合计	8,270,141.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主营业务情况

##### 1、主营业务

公司是为黑色金属、有色金属、能源化工、建筑材料、农产品等大宗商品行业提供商业资讯服务、数据及指数研究服务、电子商务及其增值服务的互联网平台综合运营商，是目前国内规模最大的大宗商品信息服务机构之一，是与普氏能源资讯（Platts）、阿格斯（Argus）、英国金属导报（MB）齐名的国际四大商品指数服务商之一。历经 20 年的发展，公司已建立以产业大数据为核心，集数据、交易、仓储、运输服务为一体的生态圈闭环，覆盖黑色金属、有色金属、能源化工、建筑材料、农产品等多个品类。

##### 2、经营模式

###### （1）资讯和产业大数据

公司深耕大宗商品行业多年，积累了海量的资讯和数据，创建了一套国内独立、健全的大宗商品数据采集、质量管控、指数编制以及信息发布体系，建立起了良好的行业口碑以及品牌优势。公司以互联网为载体，通过我的钢铁网等专业网站、移动端、钢联数据终端等为客户提供以价格为核心，影响价格波动的多维度数据以及相关增值服务。

报告期内，公司资讯和产业大数据板块主要业务有信息服务业务、网页链接服务业务、会务培训服务业务、咨询服务业务等。

1) 信息服务业务：主要是指公司基于对大宗商品市场信息的采集、加工和研究，向公司自主开发运营的专业网站、移动端、钢联数据终端等注册收费会员提供和发布相关商业信息。相关商业信息主要包括大宗商品各品种价格信息和影响价格波动的多维度数据，以及相关资讯与商务产品等。

2) 网页链接服务业务：主要是指客户根据企业自身的宣传需求和所针对的宣传群体不同，选择在公司网站或移动端的主页或其他子页面显示文字或图片，为客户提供品牌推广。当浏览者在点击该文字或图片时，链接该客户的企业网站或者本公司为该客户制作的页面。此外，公司还提供网上展示平台和企业认证等服务，网上展示平台是在公司网站上为客户提供形象展示空间；企业认证是公司第三方认证机构合作，认证客户信息的真实性，并在公司网站上加以标识。

3) 会务培训服务业务：公司通过主办、协办及承办等多种形式提供会务相关服务，相关服务包括但不限于国内国际行业会议、产业链会议、区域会议、推介会、考察交流会、线上视频会等形式，努力满足大宗商品行业交流学习和推广合作的需求，并通过赞助费、参会费及考察费等实现收入。公司还提供相关培训服务，并收取培训费，公司培训内容贴近会员的实际业务，涉及宏观经济热点、企业经营管理、生产工艺技术等多个方面，线上线下无缝连接，为客户搭建研讨交流活动平台。

4) 咨询服务业务：主要是指公司利用所拥有的信息采集和数据积累优势，对相关行业进行深入的研究，为产业链客户、金融投资机构、政府机构和行业协会等高端客户提供把握行业整体情况，进行战略规划、经营决策等重要参考服务，主要产品包括研究报告、咨询服务、定制化服务和钢联数据终端等。

钢联数据终端是以大宗商品行业数据为核心，涵盖黑色金属、有色金属、能源化工、建筑材料、农产品等领域以及国内外宏观经济，内容涉及国内外大宗商品储量、产量、销量、运量、库存、消费、价格、进出口、物流以及产业调研、国内外宏观经济数据等。同时钢联数据终端汇集国家统计局、商务部、中国人民银行、国家信息中心、海关总署以及众多行业协会等的数据库，选取产业链内代表性指标，广泛采集原始数据，采取定量、定性相结合的方法建模，利用可视化手段，以“图表+数据+资讯”三位一体全方位、多视角地对大宗商品行业数据、经济指标、市场形势进行剖析，实时直观进行呈现；涵盖特色数据分析研究专题、海量研究报告，以严谨的分析逻辑，图文结合，生动展示市场现状，协助客户快速掌握市场热点和趋势走向，高效获取专业、全面的资讯和数据。

公司作为全球领先的大宗商品资讯与数据服务商之一。自2000年成立起，就定位于恪守第三方立场的价格报告机构（PRA），为市场提供交易结算基准。以价格为核心，构建了贯穿产业链各环节及影响价格波动的多维度数据体系，涵盖宏观经济、产业政策、生产、流通、下游、金融资讯等，挖掘价格波动背后的数据逻辑。因以严谨的方法论和资讯准则为基石，

上海钢联价格指数的公正性与可信度，得到了产业与金融市场的广泛认可：Mysteel 铁矿石现货价格指数（MIODEX）成功参与到全球铁矿石定价机制中，被世界四大矿山、GlobalORE、COREX 所采用；被上海清算所、芝加哥商品交易所（CME）、新加坡交易所（SGX）选定为金融衍生品结算指数；是中国第一家取得国际证监会组织（IOSCO）指数鉴证的PRA，接轨国际水平。除了价格，公司通过数据、快讯、分析、咨询、会务的产品矩阵，帮助客户在策略制定、风险管理、经营效率优化、商机发现上占据优势。

## （2）交易和供应链服务

公司子公司钢银电商主要从事钢铁行业电子商务服务，通过钢银平台为钢铁行业上下游各类型企业提供全方位电子商务解决方案。公司根据钢铁行业的特性构建了符合钢铁贸易流通领域各方需求的电子商务服务模式，以寄售交易为核心，并为符合公司内部风险控制体系要求的用户提供供应链服务，以及货物结算、物流配送、仓储加工等一系列的增值服务。

### 1) 寄售交易

寄售交易系公司电子商务服务的基础模式。在寄售交易中，公司通过引进钢厂、代理商、贸易商、服务商以及终端用户等钢铁行业参与方成为钢银平台商家和客户，并引导商家通过钢银平台展示和销售产品、客户通过钢银平台浏览和购买产品。在综合考虑钢铁产品特性、行业惯例、用户习惯以及钢铁电商的发展阶段等因素的基础上，公司采用全面参与货物交易的经营模式，即在交易过程中同时与商家和客户形成交易订单，并全程参与后续采购和销售合同的签署、货款收付、申请提货、验收确认以及结算开票等环节。公司积极挖掘钢铁行业各方需求，利用钢银平台打破钢铁行业存在的信息隔离、地域限制、渠道垄断以及信用缺失等现状，形成精准匹配商家和客户需求的高效交易模式。

### 2) 供应链服务

供应链服务系在寄售交易的基础上，针对符合公司内部风险控制要求的客户，提供赊销和预购类增值服务，上述服务属于钢铁行业贸易流通环节根据不同交易场景设计的常规交易服务方式，具体情况如下：

#### ① 赊销类服务

赊销类服务系公司向客户提供的在与公司交易时可选择先行提货后续再付款的一种服务。客户申请赊销类服务需要满足公司设定的资质审查要求，并在钢银平台拥有良好交易信用记录。公司现有的赊销类服务客户群体主要为拥有国有背景的大型企业。公司通过线上平台数据积累形成系统性的风险管理体系，全面细化、分层控制以及细化剖析客户的经营情况，并根据分析结果全面量化管理客户的赊销情况，全面管控风险，保证公司的健康经营。公司根据不同类型客户的差异化需求量身定制赊销类服务方式，并统一命名为“任你花服务”。

#### ② 预购类服务

预购类服务系公司提供的由公司先行向商家采购钢材产品并保管，客户后续再一次性或分批购买上述产品的一种服务，公司根据客户资质情况收取一定比例货款作为未来交易保证。客户申请预购类服务需要满足公司设定的资质审查要求，并在钢银平台拥有良好交易记录，公司现有的预购类服务客户群体主要为预期有大额采购需求的客户。公司提供的预购类服务帮助客户锁定货源、规避风险，一站式解决了订货、仓储以及流通等钢铁贸易流通领域各环节的细节问题。为了便于市场营销和业务拓展，公司根据客户差异化需求推出了“帮你采服务”（由公司为大额采购需求的客户直接向钢厂或代理商预购的服务）和“订单融服务”（由公司为小额采购需求的客户向钢贸商或服务商等预购的服务）。

## 3、主要的业绩驱动因素

公司主要业绩驱动因素较2020年底未发生重大变化，主要一是国家政策的引导和支持；二是资讯和产业大数据服务的优势；三是“平台+服务”业务模式成熟，围绕客户提供整体解决方案。报告期内，国家发展改革委制定发布了《重要商品和服务价格指数行为管理办法（试行）》，自2021年8月1日起施行，该《办法》出台有利于引导重要商品和服务高质量价格指数的形成，促进价格指数市场公平竞争、健康有序发展，为价格指数市场高质量发展提供了重要助力，也有助于提高我国在国际重要大宗商品市场的价格影响力。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》的披露要求：

### （一）按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》第四条

报告期内，公司旗下“我的钢铁网”、“隆众石化网”、“中国联合钢铁网”和“钢银钢铁现货网上交易平台”等网站页面浏览量为1.80亿次，独立访问量2,512.90万。其中：

1、资讯数据业务，网站注册用户数479.63万，活跃用户数29.48万（报告期内有访问的用户），付费用户数7.34万（报告期内有正式权限的用户总数），ARPU值为2,747.62元（含税），移动端：付费用户数11.17万（报告期内有正式权限的用户

总数），ARPU值为144.87元（含税）。其中，广告客户数量5,456个，总金额为8,356.51万元（含税）。

2、交易业务，注册用户数14.41万，平台商家数量7,233家，活跃用户数（MAU）1.96万（过去12个月有交易的用户，仅含寄售和供应链业务用户），总成交金额（GMV）1,041.60亿元（含税）。

（二）按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》第五条，网站运行情况

1、公司电商平台交易订单数为30.86万，总成交金额为1,041.60亿元（含税），平均订单金额33.75万元（含税），平均买家消费频次15.71次。

2、资讯业务增值服务付费用户数18.51万，总金额为 2.18亿元（含税），平均付费金额 1,177.45元（含税）。

（三）按照《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第7号——上市公司从事电子商务业务》第七条，用户付费方式及收入的确认方法：

公司资讯数据业务和交易服务业务用户付费方式主要采用预付款方式。

公司提供服务和从事商品销售活动的收入具体确认方法如下：

#### 1、信息服务业务

公司信息服务业务包括时点信息服务和时段信息服务，时点信息服务主要包括信息咨询服务、会务培训服务等，时段信息服务主要包括网页链接服务和信息服务等。

（1）时点信息服务属于在某一时点履行的履约义务，在向客户提供的服务已完成、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

（2）时段信息服务属于在某一时段内履行的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项或全额预收款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时，公司根据合同约定的服务期间按月摊销确认收入，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映履约进度。

#### 2、钢材交易业务

公司钢材销售业务，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。公司作为代理人的钢材交易业务采用净额法确认收入。外销产品收入在公司根据合同约定将产品报关、取得提单、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### 3、其他业务

公司其他业务主要包括物流运输业务、技术开发服务业务及经营租赁收入等。物流运输业务属于某一时点履行的履约义务，在向客户提供的服务已完成、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。技术开发服务属于某一时点履行的履约义务，在向客户提供的服务已完成、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。经营租赁收入属于某一时段内履行的履约义务，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期经营租赁收入。

## 二、核心竞争力分析

### （一）全产业链服务优势

公司自成立以来，围绕公司发展战略，逐步打造了以大数据为基础，以网络综合资讯、上下游行业研究、专家团队咨询、电商交易平台、智能化云仓储、信息化物流、供应链服务为一体的互联网大宗商品闭环生态圈，并形成了以钢铁、矿石、煤炭为主体的黑色金属产业龙头，兼顾有色金属、能源化工、建筑材料、农产品等多元化产品领域，现已成为国内黑色金属产业链布局最全面的公司之一，有利于公司各版块业务的协同发展。

### （二）领先的商品信息采集、数据积累和标准化体系优势

公司依托大数据的力量，以数据为发展之本，以资讯和研究为切入点，全面渗透交易、供应链服务等多个产业链环节，实现多产业拓展，不断完善大宗商品电子商务生态体系。目前，公司资讯业务已拓展至全国三十多个城市。

在信息采集方面，公司拥有众多专业的信息采集人员和多维度的数据采集以及智能分析体系，借力遥感卫星影像技术，突破大宗商品数据采集的地理局限，建立了覆盖全国的信息采集网络，具有采集渠道丰富、采集范围广、采集深度深、信息准确度高优势，全景呈现大宗商品产业链动态，满足客户需求。公司在数据采集和加工过程中严格按照国际证监会组织

(IOSCO) 标准进行流程控制、时间控制、标准化控制, 构建了权威的数据库, 并基于产业链闭环逻辑的多指标之间的相互验证, 为用户提供全面、精准、及时的市场数据; 同时, 公司研究中心在数据采集的基础上, 对行业相关数据信息进行深入研究, 开发出行业权威的MySpic价格指数, 并向国家政府机关、各研究院所和财经机构等提供专业咨询和报告服务。

在数据积累方面, 公司通过多年在大宗商品行业数据领域的深耕, 使得钢联数据终端逐步成为国内少数全面、完整、权威的大宗商品数据库之一。钢联数据与我的钢铁网、我的有色网、隆众石化网、我的农产品网等平台资讯数据以及钢银电商、物联网等线上交易平台数据实现实时无缝对接, 尤其是钢银电商的实时交易数据, 能快速反映市场交易动态, 使公司在高频数据领域进一步得到完善。公司还创新应用了卫星遥感等技术, 在数据采集的颗粒度以及完整性方面得到了进一步加强。

在标准化体系建设方面, 公司持续推进标准化体系建设, 自2018年公司被上海市质量技术监督局确定为大宗商品资讯数据服务为重点领域科创中心建设及现代服务类标准化示范试点项目, 获准开展2018-2020年大宗商品资讯数据服务标准化示范试点工作以来, 公司从信息规范管理入手, 制定了数据采集、数据加工与处理、数据发布的大宗商品资讯数据服务全部过程; 通过服务质量控制规范、运行管理规范和服务评价与改进为支撑, 覆盖大宗商品电子商务资讯数据服务平台的各个管理、操作环节, 实现了标准化管理全覆盖。公司通过建立健全覆盖的标准体系, 并落实各项举措确保标准体系在企业内部高效运行, 实现了各服务环节和保障环节标准化全支撑, 为相关工作的规范开展提供了依据, 全面提升了大宗商品资讯数据服务标准化水平。

公司具备行业领先的信息采集、数据积累和标准化体系优势, 并以此为基础对外提供特色数据分析研究、专业研究报告等服务, 多维度地为客户提供个性化服务, 具有显著的经济效益和社会效益。

### (三) 强大的技术研发实力为本公司的发展提供充分技术支持

在核心技术方面, 公司多年来始终重视企业研发能力和综合技术能力的培养, 掌握了大量核心技术, 包括互联网意向用户搜索、用户行为大数据分析、终端用户服务体系(用户登录流程)、行情信息传输安全机制、信息存盘后的安全机制、关键代码动态获取机制、客户互联网多媒体信息服务等。公司内部建立了过程严密、分工明确的产品设计、开发、测试、运维流程, 能够快速、高效地响应用户的最新需求, 推动公司服务质量的提升。

在研发团队建设方面, 公司各产业板块拥有专业技术团队, 团队结构合理, 产品、架构和开发职能完善, 并拥有丰富的钢铁行业信息采集、数据研究、电商项目开发经验。公司目前已经研发搭建了网上商城(钢银平台)、POP管理系统、ERP系统及风控与监管平台等产品和功能模块, 并根据市场及用户反馈持续、快速地迭代开发更新产品, 公司领先的系统架构和技术优势对内较大的提升了公司的运营效率、降低管理成本, 对外构成了较强的产品和服务市场竞争力。钢银电商聚焦云端市场, 持续加大研发投入, 加快数字化发展步伐, 全面推出生态型SaaS服务, 为产业用户提供智慧型企业管理解决方案。2020年, “钢银云SaaS”实现了从0到1的突破, 成功服务了多家大中型钢贸企业, 随着2020年12月SaaS 2.0的正式发布和2021年的成功销售, “钢银云SaaS”也完成了从信息化到数字化的重要跨越。

### (四) 人才优势

公司已建立起一支经验丰富、结构合理的管理团队, 主要高级管理人员和主要部门主管在相关领域均拥有丰富的从业经历。相关人员或具有钢铁、有色和能化等行业信息采集和市场营销经验, 或具有B2B电子商务平台运营经验, 或具有互联网技术研究开发经验, 对钢铁及相关行业B2B电子商务平台的技术及业务发展历程、未来趋势具有深刻的理解, 能够带领公司在不断创新的互联网电子商务行业内健康、快速发展。

### (五) 专利技术

截至报告期末, 公司拥有5项实用新型专利, 2项外观设计专利, 47项注册商标, 162项软件著作权, 2项作品著作权, 高新技术成果转化项目成果转化专项5项, 软件产品登记证书申报19项, 软件企业认定1项。

## 三、主营业务分析

### 概述

报告期内, 公司遵循既定的各项经营计划, 有序推进各项工作, 对外密切关注经济政策和行业政策的变动, 积极采取措施适应市场变化; 对内持续加强内部控制和规范运作, 全面提升经营管理效率和市场竞争力, 实现公司持续快速稳健的发展。报告期内, 公司实现营业收入2,839,705.39万元, 较上年同期增长18.28%, 归属于上市公司股东净利润 11,410.32万元, 较上年同期增长18.21%。

## 1. 资讯和产业大数据业务

2021年上半年，公司继续落实资讯和数据业务的年度发展规划，坚持既定扩张和投入的积极战略，进行强布局——产业链细分、地区全覆盖、工作标准化。进一步夯实黑色金属板块的领先优势，并加大对有色金属、能源化工、建筑材料、农产品等板块的投入力度，品类拓展取得积极成效；同时加强自身建设和战略合作，提升数据采集能力、推进数据治理建设、加强产品开发和推广力度。

在产品建设方面，进一步拓宽细分产品线，细分产业链颗粒度，结合用户需求，填补现有市场空缺；结合不同产业链条用户，进行用户画像，丰富相应的资讯产品；深度挖掘客户需求，整合定制化和标准化的产品；建立更加全面的大宗商品数据库，提升竞争优势；持续优化产业调研评价体系，持续推进钢厂信息化项目建设；继续加大数据产品创新，丰富海外产能产线等方面数据，完善各区域、各品种的供销存数据，品种的生产成本模型继续优化，丰富针对基金公司、资管公司、投资公司等金融客户的产品。在数据采集方面，继续充分利用新技术，突破传统的数据采集以及应用，为大宗商品上下游提供更创新的产品，巩固并扩大市场份额。在运营流量管理方面，利用社交媒体（包括微信视频号、快手、抖音等）导引流量，开发新客户，增加注册量和转化率；并加强图文推送、社群服务及日常运营，音视频的流量工作初见成效，有效增强产品影响力。在标准化建设方面，公司持续推进内容的标准化建设，不断完善数据体系的闭环建设，进一步拓展各类价格指数的合规认证。截止报告期末，公司在推进商品指数的国际认证工作方面，铁矿石、钢材、焦煤焦炭系列价格指数均通过了IOSCO认证，在和国内国际主要交易所合作方面，新交所于2021年5月31日成功推出Mysteel上海螺纹钢掉期场外交易和清算，是唯一基于中国国内价格参考的国际钢铁衍生品——Mysteel上海螺纹钢掉期。

2021年上半年，公司积极落实资讯业务扩张战略，增加建筑行业投资，报告期内，公司收购参股公司上海领建网络有限公司部分股权，并将其纳入合并报表范围；加大资讯数据板块人员招聘力度，销售部新增销售四部、五部、六部，同时增设合肥、长沙、南宁和太原等办事处。并持续优化组织架构调整及人员任命，进一步提升公司运营管理效率，满足公司战略及业务发展需要，新设立产业互联网事业部、钢联研究院低碳研究室、黑色产业研究服务部等部门。报告期内，公司持续扩大市场份额，实现资讯板块收入29,491.54万元，较上年同期资讯板块收入增长41.10%。

## 2. 交易和供应链服务业务

报告期内，公司通过钢银平台为钢铁行业上下游各类型企业提供全方位电子商务解决方案，持续优化符合钢铁贸易流通领域各方需求的电子商务服务模式，以寄售交易为核心，并为符合公司内部风险控制体系要求的用户提供供应链服务，以及货物结算、物流配送、仓储加工等一系列的增值服务，吨钢服务费屡创新高。通过技术创新，实现数字化风控的迭代升级，进一步强化信用体系的场景化、线上化、数字化管理，全面提升了平台的交易效率和服务能级。通过产品创新，用户交互能力显著提升，用户黏性不断增强。通过营销推进，成立“钢银云SaaS”项目组，其研发的“钢银云SaaS”产品付费用户已超过1000户，为传统钢铁产业链客户提供个性化解决方案，全方位助力用户实现信息化、数字化转型，全面提升企业竞争力和行业影响力。2021年上半年，钢银电商荣获上海市经信委颁发的“2020年度专精特新中小企业”荣誉称号；荣获上海市宝山区委员会、上海市宝山区人民政府颁发的“上海宝山区2020年度投资贡献奖”；同时荣获2021中国企业竞争力夏季峰会“数字化转型影响力企业”。截至报告期末，平台结算量达2,075.93万吨，供应链服务规模达252.35亿元，较上年同期增长15.55%。

## 3. 项目建设方面

公司在上海宝山城市工业园区的“上海大宗商品电子商务项目”（二期）项目按计划建设，通过新建办公楼、会议中心及相关配套设施，完善公司总部基地建设，推动建立功能完善且配套齐全的现代化、智能化、生态化的高端电子商务示范区。项目建成后，利用公司丰富的产业资源，并结合大宗商品各板块行业热点，可以为客户搭建良好的信息交流及品牌展示平台，进一步提升公司运营管理水平。同时，行业会议的举办也将促进公司产品及服务的推广与销售，推动公司服务领域的拓展与深化，有助于公司树立良好的品牌形象，提升品牌价值。截止报告期末，上海大宗商品电子商务项目（二期）主体结构如期圆满封顶。

## 4. 团队建设

根据公司资讯业务快速扩张的发展战略，持续加大资讯数据板块人员扩张，同时，公司推出了2021年限制性股权激励计划，进一步健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司员工的积极性。截止报告期末，公司人员总数为3,597人，较2020年末增长559人。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	28,397,053,875.61	24,008,862,573.43	18.28%	
营业成本	27,786,842,014.82	23,498,411,539.29	18.25%	
销售费用	155,952,169.64	118,617,357.36	31.47%	主要原因是公司业务扩张，人员增加
管理费用	79,408,299.67	75,766,831.44	4.81%	
财务费用	39,598,824.11	39,311,425.60	0.73%	
所得税费用	56,080,795.41	46,089,541.85	21.68%	
研发投入	52,741,244.72	53,539,315.91	-1.49%	
经营活动产生的现金流量净额	15,847,037.26	-700,670,409.06	113.68%	主要原因是公司销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-19,621,073.82	8,913,177.26	-320.14%	主要原因是上海大宗商品电子商务项目（二期）支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	2,619,284.40	753,498,630.76	-99.65%	主要原因是子公司钢银应收账款保理到期，取得借款收到的现金减少
现金及现金等价物净增加额	-1,475,366.27	62,501,527.61	-102.36%	主要原因是筹资活动收到的现金减少和投资活动支出增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
信息服务	77,875,626.82	57,721,149.70	25.88%	19.74%	41.32%	-11.32%
网页链接	78,982,049.86	1,549,173.38	98.04%	6.65%	7.25%	-0.01%
会务培训服务	80,481,163.22	49,725,819.28	38.21%	133.03%	164.35%	-7.33%
咨询服务	52,735,668.42	5,928,058.05	88.76%	68.49%	47.21%	1.63%
寄售交易服务	2,827,048,886.51	2,670,504,785.53	5.54%	46.47%	46.00%	0.30%
供应链服务	25,234,713,438.85	24,967,260,231.52	1.06%	15.55%	15.70%	-0.13%
其他服务	44,116,309.10	31,542,090.74	28.50%	31.46%	42.22%	-19.96%

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,719,895.60	1.47%	子公司钢银电商期货合约平仓赢利	否
公允价值变动损益	-1,157,400.00	-0.46%	子公司钢银电商期货合约浮亏	否
资产减值	-3,071,646.07	-1.22%	子公司钢银电商计提了存货跌价准备	否
营业外收入	802.02	0.00%	子公司钢联宝出售报废的固定资产	否
营业外支出	2,091,820.76	0.83%	主要为子公司钢银电商的税收滞纳金	否
信用减值损失	-12,531,425.36	-4.96%	应收账款、应收票据和其他应收款计提的坏账准备金额	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	838,925,188.34	5.45%	562,771,357.64	4.32%	1.13%	
应收账款	5,266,353,985.90	34.24%	4,738,567,817.58	36.34%	-2.10%	
存货	2,032,796,796.80	13.22%	1,247,267,428.65	9.56%	3.66%	
投资性房地产	25,408,000.00	0.17%	25,408,000.00	0.19%	-0.02%	
长期股权投资	30,936,294.11	0.20%	29,526,298.18	0.23%	-0.03%	
固定资产	175,430,077.13	1.14%	177,972,452.25	1.36%	-0.22%	
在建工程	59,356,108.84	0.39%	39,787,630.70	0.31%	0.08%	
使用权资产	15,155,817.20	0.10%			0.10%	2021 年开始执行新租赁准则
短期借款	3,260,900,272.37	21.20%	2,745,978,116.42	21.06%	0.14%	

合同负债	4,203,180,802.38	27.32%	2,970,238,369.28	22.78%	4.54%	
租赁负债	9,468,138.63	0.06%			0.06%	2021 年开始执行新租赁准则

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
2.衍生金融资产	423,000.00	-411,930.00						11,070.00
4. 其他权益工具投资	68,745,721.89							68,745,721.89
金融资产小计	69,168,721.89	-411,930.00						68,756,791.89
投资性房地产	25,408,000.00							25,408,000.00
应收款项融资	707,508,308.53						-242,793,259.95	464,715,048.58
上述合计	802,085,030.42	-411,930.00					-242,793,259.95	558,879,840.47
金融负债	0.00	745,470.00						745,470.00

其他变动的内容

应收款项融资本期增减变动

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	663,966,905.09	借款、票据及保理等保证金
应收账款	1,555,876,113.06	应收账款已转移但未终止确认



应收账款融资	436,241,690.55	票据质押
应收票据	327,215,679.74	票据已转移但未终止确认
合计	2,983,300,388.44	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,490,000.00	3,000,000.00	-17.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	423,000.00	-411,930.00					11,070.00	自有资金
合计	423,000.00	-411,930.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,070.00	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
期货公司	不适用	否	钢材套期保值	672.19	2021年01月01日	2021年06月30日	672.19	10,076.95	9,682.92		1,066.22	0.73%	271.1
合计				672.19	--	--	672.19	10,076.95	9,682.92		1,066.22	0.73%	271.1
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）				2021年03月30日									
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）				2021年04月21日									
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）				<p>风险：1、价格波动风险：期货行情变动较大，可能产生价格波动风险，造成期货交易的损失。</p> <p>2、资金风险：期货交易采取保证金和逐日盯市制度，可能会带来保证金不足的资金风险。</p> <p>3、内部控制风险：期货交易专业性较强，复杂程度较高，可能会产生由于内控体系不完善造成的风险。</p> <p>4、技术风险：可能因为计算机系统不完备导致技术风险。</p> <p>措施：1、钢银电商及其下属公司将套期保值业务与其经营业务相匹配，最大程度对冲价格波动风险。钢银电商及其下属公司套期保值业务只限于在境内期货交易所交易的钢材商品期货。</p> <p>2、钢银电商及其下属公司将按照相关资金管理制度，合理调度和严格控制套期保值的资金规模，合理计划和使用保证金。钢银电商自本议案股东大会通过之日起一年内，各项套期保值业务必须严格限定在经批准的套期保值计划内进行，不得超范围操作。</p> <p>3、公司将严格按照相关内控制度安排和使用专业人员，建立严格的授权和岗位牵制制度，加强相关人员的职业道德教育及业务培训，提高相关人员的综合素质。</p> <p>4、公司设立符合要求的交易、通讯及信息服务设施系统，确保交易系统的正常运行，确保交易工作的正常开展，当发生故障时，即使采取相应的处理措施以减少损失。</p>									
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍				不适用									

生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	不适用
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司已制定《套期保值业务管理制度》，通过加强内部控制，落实风险防范措施，提高经营管理水平，为公司套期保值业务制定了具体操作规程。钢银电商及其下属公司选择利用期货工具的避险保值功能，开展套期保值业务，可有效降低市场价格波动风险，有利于其稳定生产经营，符合公司和全体股东的利益。我们同意本次套期保值业务事项。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海钢银电子商务股份有限公司	子公司	电子商务	1,038,408,702.00	14,880,062,295.16	3,309,935,646.08	28,101,037,713.10	198,052,764.47	149,214,885.68
山东隆众信息技术有限公司	子公司	信息服务业	46,288,550.00	310,515,188.15	268,439,367.83	47,196,572.20	-7,517,164.61	-7,517,163.06

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------

上海领建网络有限公司	购买股权	对当期生产经营和业绩没有影响
------------	------	----------------

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、钢铁行业波动风险

公司主营业务为以钢铁及相关行业资讯服务和钢材现货交易服务为基础的B2B电子商务服务，钢铁及相关行业业务占公司主营业务比重较大。钢铁行业产业链长，涉及上下游企业众多，对国民经济发展起到重要作用。该行业属于周期性行业，受经济周期波动影响较大。我国要实现二氧化碳排放“碳达峰、碳中和”，钢铁行业面临能源转型压力将比其他行业压力更大。

### 2、市场竞争风险

电子商务行业具有明显的注意力经济特征，网站的知名度、点击率和同类网站的竞争将在很大程度上影响公司的客户数量和盈利能力。虽然公司在钢铁及相关行业领域已经取得了相对领先的市场地位，但如其他综合类网站或专业网站改变经营策略进入钢铁电商及相关行业，则将与公司业务形成直接竞争。同时，钢铁行业产业链涉及企业众多，包括钢铁生产企业、钢贸企业及物流仓储企业等，其均拥有钢铁行业相关资源与经验积累，如其发展钢铁电商业务，也将加剧市场竞争程度。此外，公司在现有业务基础上逐步拓展其他大宗商品领域业务的过程中，也将与该等行业中现有企业形成竞争。近年来，钢铁电商行业发展迅速，市场竞争日趋激烈，电子商务行业具有集中度高的特征。如公司不能持续保持竞争优势，不断加剧的市场竞争将会对公司未来发展带来不利影响，公司面临市场竞争风险。

### 3、互联网风险

公司相关服务主要通过自主开发并运营的互联网平台实现。而互联网平台是众多的网站、计算机通过电话线、光纤、电缆、无线通讯等技术手段形成的系统，虽然公司已经采取了包括服务器托管、加强软件安全、严格数据管理、加快备份频率等有效的措施保证了计算机系统和数据安全性，但如果设备故障、软件漏洞、网络恶意攻击、电力供应故障、自然灾害等不可控因素出现，将可能会导致公司出现系统崩溃、数据丢失、服务中断等严重后果，给项目的正常运作和市场声誉造成较大的损失。此外，随着计算机技术的不断进步，各种类型的网络逐步融合推动着公司对互联网平台的升级，在此过程中也会存在一定的技术升级风险。公司将不断引进专业技术人员开发新产品，保持和维护平台运行；同时加大对新设备、新技术的投入，保持公司数据网络安全稳定。

### 4、管理风险

近年来公司资产规模、人员规模及业务规模都得到了快速扩张，公司原有的队伍及管理模式需要作出相应的调整或改变，以适应公司迅速发展的需要。公司通过持续优化组织结构、培训内部队伍等方式，积极应对改变；同时，公司建立内部管理流程，明确关键岗位职责，完善与绩效相关联的考核机制，提高管理效率；另外，公司通过规范治理结构，全面实施风险防控管理，以确保公司持续、健康发展。公司处于高速发展的互联网行业，对人才的依赖性较高，拥有稳定、高素质的人才队伍对公司的发展壮大至关重要。如果未来公司不能提供具有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才长期发展的平台，将会影响到核心团队积极性、创造性的发挥，产生核心高管和技术人才流失的风险。

### 5、电商平台的信用管理风险

钢材交易具有资金规模大、价格时效性强等特征，买卖双方对于交易信息的真实性及交易安全性具有很高的要求。如入驻公司交易平台的市场参与者发布虚假信息或存在不诚信交易的情况，将会影响参与者对公司交易平台的信任度，进而直接影响公司交易业务的长期发展。此外，钢材价格短期内出现剧烈波动、市场货源出现结构性短缺或个别参与者因经营不善出现无法履约等不利情况，可能导致交易参与方违约，公司存在因处置违约交易而产生损失的风险。虽然公司制订了有针对性的风险管理制度，对平台参与者建立了较为有效的信用风险识别体系，并对其准入有较为严格的管理，且针对交易风险点进行了重点防控，但公司仍面临平台信用管理风险。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年02月04日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况	
2021年03月03日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况	
2021年03月10日	浦东	其他	机构	投资者	公司基本情况	
2021年03月11日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况	
2021年04月01日	公司	电话沟通	机构	投资者	公司基本情况	
2021年04月08日	业绩说明会	其他	其他	投资者	年度相关信息	全景 路演天下 <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a>
2021年04月14日	公司	实地调研	其他	投资者	公司基本情况	
2021年04月22日	北京	其他	机构	投资者	公司基本情况	
2021年04月23日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况	
2021年05月14日	浦东	其他	机构	投资者	公司基本情况	
2021年05月28日	浦东	其他	机构	投资者	公司基本情况	深交所互动易投资者关系活动记录表（编号：2021-001）
2021年06月01日	浦东	其他	机构	投资者	公司基本情况	深交所互动易投资者关系活动记录表（编号：2021-002）
2021年06月04日	浦东	其他	机构	投资者	公司基本情况	深交所互动易投资者关系活动记录表（编号：2021-002）
2021年06月11日	公司	实地调研	机构	投资者	公司基本情况	
2021年06月15日	北京	其他	机构	投资者	公司基本情况	
2021年06月16日	北京	其他	机构	投资者	公司基本情况	

日						
2021年06月17日	淄博	其他	机构	投资者	公司基本情况	
2021年06月23日	杭州	其他	机构	投资者	公司基本情况	

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.82%	2021 年 02 月 22 日	2021 年 02 月 22 日	2021-012
2020 年度股东大会	年度股东大会	40.91%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 21 日	2021-048
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.95%	2021 年 05 月 31 日	2021 年 05 月 31 日	2021-059
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	41.38%	2021 年 07 月 14 日	2021 年 07 月 14 日	2021-066

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任竹倩	副总经理	聘任	2021 年 02 月 03 日	聘任
陈陈	副总经理	聘任	2021 年 02 月 03 日	聘任
刘静	副总经理	聘任	2021 年 02 月 03 日	聘任
朱悦	董事	离任	2021 年 06 月 22 日	个人工作原因
王芳	董事	聘任	2021 年 07 月 14 日	被选举

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年2月3日，公司分别召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议，审议并通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对本次激励计划的相关事项发表了独立意见。

2、2021年2月22日，公司召开2021年第一次临时股东大会（公告编号：2021-012），审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司2021年限制性股票激励计划获得批准。

3、2021年2月26日，公司召开了第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议，审议通过《关于调整公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》（公告编号：2021-019）与《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》（2021-017），公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单（调整后）进行了核实。



## 第五节 环境与社会 责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

### 二、社会责任情况

#### (1) 守法合规经营，持续规范运作

公司坚持合规经营、规范运作原则，高度重视合规管理工作，公司形成了良好的合规、守法的文化氛围，2021年上半年公司无重大违法违规事件发生。

#### (2) 切实维护员工权益

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》、《公司法》《工会法》及相关法律法规，规范劳动关系。公司提倡以人为本理念；公司的经营业务决定员工不接触危险物品等生产资料，公司的经营活动不产生任何环境污染，公司每天下班后有专人巡检关闭下班后仍处在开启状态的用电设施，提倡纸张的循环利用，节约宝贵的资源；公司的信息质量在客户中享有非常优秀的口碑，每年的客户满意度调查结果反映公司的信息质量上乘、员工服务质量优异。公司每年组织员工体检，安排团队建设活动；每周全公司组织业务培训，注重对员工的长远培养。每年定期进行员工满意度调查工作和客户满意度调查工作，倾听员工和客户的心声。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2019年7月广州硕丰贸易有限公司起诉钢银电商,要求钢银电商支付30.33万元税额差	30.33	否	已结案	原告撤诉后再次向钢银电商提起诉讼,再次诉讼的金额调整为21.82万元。判决生效后,钢银电商向原告支付相关款项	无待履行事项		
上海钢银供应链管理公司于2019年11月起诉中国建筑一局集团安装工程有限公司,要求其支付货款、违约金及律师费合计285.58万元	285.58	否	已结案	被告已向钢银供应链支付相关款项	无待履行事项	2020年08月26日	2020-084
上海钢银供应链管理公司于2019年11月起诉中国建筑一局集团安装工程有限公司,要求其支付货款、违约金及律师费合计496.38万元	496.38	否	已结案	被告已向钢银供应链支付相关款项	无待履行事项	2020年08月26日	2020-084
钢银电商于2019年12月19日起诉金阳(安徽)环保科技股份有限公司,要求其支付服务费2.01万元	2.01	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2020年08月26日	2020-084
钢银电商于2019年12月19日起诉山东泰义金属科技有限公司,要求	3.65	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2020年08月26日	2020-084

其支付服务费 3.65 万元							
钢银电商于 2019 年 12 月 19 日起诉阳信县泰和新材料有限公司, 要求其支付服务费 4.44 万元	4.44	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 4 月 1 日起诉集合物资贸易有限公司, 要求其支付货款及服务费用合计 85.51 万元	85.51	否	已结案	法院判决被告向钢银电商支付相关款项, 被告无可执行财产, 执行终结	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 4 月 1 日起诉无锡神钢金属制品有限公司, 要求其支付货款及服务费用合计 32.65 万元	32.65	否	已结案	法院判决被告向钢银电商支付相关款项, 被告无可执行财产, 执行终结	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 6 月 24 日起诉上海路椒工贸有限公司, 要求其交付货物 312.2730 吨或退还货款 125.47 万元及利息	125.47	否	已结案	被告已向钢银电商支付相关款项	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 7 月 3 日起诉黎城太行钢铁有限公司, 要求其交付钢材货物 2,954.372 吨或退还货款 1,000 万元并支付利息	1,000	否	已结案	被告已向钢银电商支付相关款项	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 7 月 5 日起诉武汉市嘉雅鑫媛商贸有限公司, 要求其开具票面金额为 2,334.16 万元的	268.53	否	强制执行中	一审判决被告须向钢银电商支付相关款项; 期限届满被告未支付, 钢银电商申请强制执行	待履行	2021 年 08 月 26 日	2020-084

增值税专用发票或赔偿税额损失 268.53 万							
钢银电商于 2020 年 8 月 7 日起诉杭州东控物资有限公司, 要求其退还货款 180.74 万元并支付相应违约金	180.74	否	二审中	一审判决被告须向钢银电商支付相关款项, 被告上诉	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 8 月 7 日起诉南通华铁金属材料有限公司, 要求其退还货款 644.37 万元并支付相应违约金	644.37	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 8 月 7 日起诉上海门真实业有限公司, 要求其退还货款 181.11 万元并支付相应违约金	181.11	否	强制执行中	一审判决被告须向钢银电商支付相关款项, 期限届满被告未支付, 钢银电商申请强制执行	待履行	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 8 月 7 日起诉苏州宝日塑胶科技有限公司, 要求其退还货款 691.90 万元并支付相应违约金	691.9	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 8 月 7 日起诉张家港古弘商贸有限公司, 要求其退还货款 1918.11 万元并支付相应违约金	1,918.11	否	强制执行中	一审判决被告须向钢银电商支付相关款项, 期限届满被告未支付, 钢银电商申请强制执行	待履行	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 8 月 7 日起诉张家港莱昂德商贸有限公司, 要求其	762.57	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2020 年 08 月 24 日	2020-084

退还货款 762.57 万元并支付相应违约金							
钢银电商于 2020 年 8 月 7 日起诉张家港市滨宜贸易有限公司, 要求其退还货款 211.63 万元并支付相应违约金	211.63	否	二审中	一审判决被告须向钢银电商支付相关款项, 被告上诉	无待履行事项	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 8 月 10 日起诉深圳前海花万里供应链管理服务有限公司, 要求其退还货款 1,910.59 万元并支付相应违约金	1,910.59	否	一审中	双方调解, 被告已向钢银电商支付部分款项, 剩余款项未届清偿期	正在履行中	2020 年 08 月 26 日	2020-084
钢银电商于 2020 年 9 月 1 日起诉江苏维润贸易有限公司, 要求其退还货款 107.31 万元并支付相应违约金	107.31	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2020 年 9 月 1 日起诉连云港全创贸易有限公司, 要求其退还货款 360.00 万元并支付相应违约金	360	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2020 年 9 月 1 日起诉倩惠实业(上海)有限公司, 要求其退还货款 107.34 万元并支付相应违约金	107.34	否	已结案	驳回起诉	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2020 年 9 月 1 日起诉上海彤诺贸易有限	936.36	否	强制执行中	双方调解, 被告须于 2021 年 6 月底前向钢银电商	待履行	2021 年 03 月 25 日	2021-022

公司,要求其退还货款 936.36 万元并支付相应违约金				支付相关款项,期限届满被告未支付,钢银电商申请强制执行			
钢银电商于 2020 年 9 月 3 日起诉中铁十七局集团第五工程有限公司,要求其支付货款 719.53 万元并支付相应违约金	719.53	否	强制执行中	双方调解,被告须于 2021 年 6 月底前向钢银电商分期支付相关款项。期限届满被告未全额支付,钢银电商申请强制执行	待履行	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2020 年 12 月起诉中铁十七局集团第五工程有限公司,要求其支付货款 1,841.75 万元并支付相应违约金	1,841.75	否	已结案	钢银电商已撤诉。目前,钢银电商已收到货到 1,450 万元。	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
杭资裕熙实业(浙江)有限公司于 2020 年 11 月起诉钢银电商,要求钢银电商返还货款 520.60 万元及利息并承担律师费 12 万元	532.6	否	已结案	双方调解,钢银电商向原告支付 90 万元	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2020 年 11 月 17 日起诉上海宝山经济发展有限公司、北京海华圣辉投资有限公司、浙江新众大投资有限公司、宝旭新能源(上海)有限公司,要求四被告赔偿 109.70 万元,并支付相应违约金。	109.7	否	一审判决公告中	一审判决被告向钢银电商支付相关款项,判决尚未生效	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2020 年 11 月 19 日起诉中铁隧道局集团有限公司,要求支	1,051.36	否	已结案	截止 2021 年 6 月 30 日,被告未全额支付相关款项; 2021 年 7 月,	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022

付货款 1051.36 万元，并支付相应违约金				被告已按调解书全额支付相关款项。			
钢银电商于 2020 年 11 月 19 日起诉中铁隧道局集团有限公司，要求支付货款 195.39 万元并支付相应违约金	195.39	否	已结案	被告已向钢银电商支付相关款项	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2020 年 12 月 7 日起诉上海物到达贸易有限公司，要求其退还货款 141.88 万元，并支付相应违约金	141.88	否	二审中	一审判决被告向钢银电商支付相关款项，被告上诉	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银供应链于 2020 年 12 月 8 日起诉上海巨宁钢铁有限公司，要求其返还不当得利款项 264.45 万元并支付相应违约金	264.45	否	强制执行中	双方调解，被告须向钢银供应链支付相关款项，期限届满被告未支付，钢银供应链申请强制执行	待履行	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银电商于 2021 年 2 月 9 日起诉上海宝源钢国际贸易有限公司，要求其退还货款 41.81 万元，取回质量不合格的钢材 89.388 吨，并赔偿损失 18.01 万元	59.82	否	已结案	被告已向钢银电商支付相关款项，钢银电商撤诉	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银供应链于 2021 年 3 月 5 日起诉江阴市宸照机械有限公司，要求其支付货款 55.39 万元并支付相应违约金	55.39	否	已结案	被告已向钢银供应链支付相关款项，钢银供应链撤诉	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
南京市住宅建设	16.95	否	已结案	原告撤诉，钢银	无待履行事项	2021 年 03 月	2021-022



总公司于 2021 年 2 月起诉钢银电商, 要求钢银电商交付钢材 48.147 吨或退还款项 16.95 万元				电商无须支付任何款项		25 日	
钢银电商于 2021 年 3 月起诉中铁十七局集团第一工程有限公司, 要求其支付货款 8854.71 万元, 并支付相应违约金	8,854.71	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项	2021 年 03 月 25 日	2021-022
钢银供应链于 2021 年 4 月向起诉江苏五晟科技股份有限公司, 要求其支付违约金 5.46 万元	5.46	否	已结案	被告已向钢银供应链支付相关款项, 钢银供应链撤诉	无待履行事项		
上海贵营实业有限公司于 2021 年 4 月起诉钢银电商, 要求钢银电商解封其已查封的上海莱昂德商贸有限公司银行账户中的 9 万元款项		9 否	已结案	法院驳回原告诉讼请求	无待履行事项		
钢银供应链于 2021 年 4 月 27 日起诉中铁二十局集团第六工程有限公司, 要求其支付货款 393.32 万元, 并支付相应违约金。	393.32	否	一审中	双方调解, 被告须向钢银供应链支付相关款项	待履行		
钢银电商于 2021 年 5 月起诉楠焯(江苏)科贸有限公司, 要求其支付货款 13.62 万元, 并支付相应违约金	13.62	否	一审中	尚未宣判	无待履行事项		

2021年5月,上海富昱特图像技术有限公司起诉公司著作权侵权索赔1万元	1	否	法庭调解结案	法庭调解结案	无待履行事项		
2020年8月,上海钢联起诉长沙同瑞信息技术有限公司在其运营的网站、公众号上抄袭、爬取行情数据及资讯信息,涉嫌侵权,要求赔偿经济损失及合理维权费用200万元,后追加申请至299万元	299	否	二审已判决	二审判决被告赔偿我司经济损失及维权费用合计150万元	执行过程中	2020年08月26日	2020-084
2020年9月,济南图格信息技术有限公司因著作权权属、侵权纠纷起诉,要求公司支付赔偿金7.2万元	7.2	否	原告撤回起诉	法院裁定准许原告撤诉结案	无待履行事项	2021年03月25日	2021-022

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海智	董监高	采购原	货物采	市场定	市场定	15,905.	0.57%	60,000	否	现金	15,905.	2021年	2021-03

维工贸有限公司		材料	购	价	价	05					05	04月01日	8
南京钢铁股份有限公司及其关联企业	同受最终控制方控制	采购原材料	货物采购	市场定价	市场定价	40,173.45	1.45%	120,000	否	现金	40,173.45	2021年04月01日	2021-03-8
上海智维工贸有限公司	董监高	销售产品及服务	货物采购	市场定价	市场定价	9,033.66	0.32%	60,000	否	现金	9,033.66	2021年04月01日	2021-03-8
南京钢铁股份有限公司及其关联企业	同受最终控制方控制	销售产品及服务	销售产品	市场定价	市场定价	623.96	0.02%	2,000	否	现金	623.96	2021年04月01日	2021-03-8
合计				--	--	65,736.12	--	242,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				见公司于2021年4月1日披露的《关于确认2020年度日常关联交易及2021年度日常关联交易预计的公告》									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

## 应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
上海兴业投资发展有限公司	控股股东	借款	35,000			0.00%		35,000
上海置晋贸易有限公司	董监高	借款	2,500		1,055	5.00%	57.35	1,445
上海智维工贸有限公司	董监高	借款	1,500	16,000	15,500	5.00%	25	2,000
上海钢联物联网有限公司	同受最终控制方控制	借款	6,500	2,200	900	5.00%	179	7,800
上海隆挚股权投资基金合伙企业(有限合伙)	董监高	借款	200			5.00%	5.03	200
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	公司控股股东供免息借款，有利于促进公司发展，符合全体股东利益。							

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

□ 适用 √ 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

## (1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			30,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			30,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
上海钢银电子商务 股份有限公司	2020年04 月15日	50,000	2020年 12月30 日	6,500	连带责任担 保			2021 年12 月29 日	否	否
上海钢银电子商务 股份有限公司	2020年04 月15日	50,000	2020年 12月28 日	941.86	连带责任担 保			2021 年1月 11日	是	否
上海钢银电子商务 股份有限公司	2021年04 月01日	50,000	2021年 01月07 日	48,243.12	连带责任担 保			2021 年6月 29日	是	否
上海钢银电子商务	2021年04	50,000	2021年	3,563.92	连带责任担			2021	否	否

股份有限公司	月 01 日		06 月 18 日		保			年 7 月 16 日		
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 08 月 07 日	10,000	连带责任担保			2021 年 5 月 26 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 10 月 23 日	1,575	连带责任担保			2021 年 4 月 23 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 09 月 15 日	3,425	连带责任担保			2021 年 3 月 15 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 08 月 21 日	4,800	连带责任担保			2021 年 3 月 25 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 08 月 21 日	9,991.2	连带责任担保			2021 年 5 月 25 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 02 月 08 日	10,000	连带责任担保			2021 年 11 月 30 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 03 月 15 日	5,000	连带责任担保			2021 年 10 月 23 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 01 月 27 日	4,914.03	连带责任担保			2021 年 7 月 27 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 01 月 29 日	5,967.69	连带责任担保			2021 年 11 月 21 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 02 月 25 日	9,991.03	连带责任担保			2021 年 11 月 25 日	否	否
上海钢银供应链管理有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 12 月 24 日	4,000	连带责任担保			2021 年 6 月 10 日	是	否
上海钢银供应链管理有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 06 月 22 日	4,000	连带责任担保			2021 年 12 月	否	否

			日					月 22 日		
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 07 月 01 日	4,366.12	连带责任担保			2021 年 4 月 26 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 10 月 23 日	300	连带责任担保			2021 年 4 月 23 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 11 月 10 日	14,300	连带责任担保			2021 年 5 月 10 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 11 月 13 日	5,000	连带责任担保			2021 年 5 月 13 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 05 月 31 日	10,000	连带责任担保			2021 年 11 月 30 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 01 月 15 日	5,200	连带责任担保			2021 年 1 月 15 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 03 月 30 日	9,500	连带责任担保			2021 年 3 月 30 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 05 月 28 日	5,300	连带责任担保			2021 年 5 月 28 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 01 月 15 日	5,200	连带责任担保			2022 年 1 月 14 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 03 月 31 日	9,500	连带责任担保			2022 年 3 月 31 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 05 月 27 日	5,300	连带责任担保			2022 年 5 月 26 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 03 月 03 日	4,000	连带责任担保			2021 年 3 月 3 日	是	否
上海钢银电子商务	2021 年 04	400,000	2021 年	4,000	连带责任担			2022	否	否

股份有限公司	月 01 日		03 月 05 日		保			年 2 月 25 日		
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 06 月 24 日	8,000	连带责任担保			2021 年 6 月 10 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 06 月 22 日	8,000	连带责任担保			2021 年 12 月 22 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 04 月 02 日	5,880	连带责任担保			2021 年 4 月 2 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 07 月 09 日	4,120	连带责任担保			2021 年 7 月 8 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 04 月 01 日	5,880	连带责任担保			2022 年 3 月 31 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 05 月 21 日	2,000	连带责任担保			2021 年 5 月 20 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 06 月 28 日	5,000	连带责任担保			2021 年 6 月 24 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 06 月 25 日	5,000	连带责任担保			2022 年 6 月 16 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 01 月 17 日	20,000	连带责任担保			2021 年 1 月 16 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 01 月 11 日	20,000	连带责任担保			2021 年 7 月 15 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 05 月 28 日	1,000	连带责任担保			2022 年 5 月 27 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 12 月 24 日	3,000	连带责任担保			2021 年 2 月 24 日	是	否
上海钢银电子商务	2021 年 04	400,000	2021 年	2,000	连带责任担			2021	是	否



股份有限公司	月 01 日		01 月 01 日		保			年 2 月 25 日		
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 02 月 26 日	5,000	连带责任担保			2021 年 6 月 29 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 05 月 17 日	2,000	连带责任担保			2021 年 8 月 17 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 06 月 22 日	20,000	连带责任担保			2021 年 6 月 22 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 06 月 09 日	20,000	连带责任担保			2021 年 12 月 9 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 11 月 20 日	4,000	连带责任担保			2021 年 4 月 20 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 04 月 22 日	4,000	连带责任担保			2021 年 9 月 22 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 11 月 10 日	6,000	连带责任担保			2021 年 5 月 9 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 05 月 10 日	6,000	连带责任担保			2021 年 11 月 9 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 01 月 22 日	20,000	连带责任担保			2022 年 1 月 19 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 11 月 25 日	2,000	连带责任担保			2021 年 2 月 25 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 03 月 31 日	4,000	连带责任担保			2021 年 9 月 28 日	否	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 07 月 01 日	2,016.3	连带责任担保			2021 年 1 月 20 日	是	否
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 03 月 26 日	4,255	连带责任担保			2021 年 12 月	否	否

			日					月 24 日		
上海钢银电子商务股份有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 03 月 26 日	725.6	连带责任担保			2022 年 2 月 6 日	否	否
上海钢银供应链管理有限公司	2020 年 04 月 15 日	400,000	2020 年 05 月 29 日	2,127.17	连带责任担保			2021 年 8 月 30 日	否	否
上海钢银供应链管理有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 01 月 01 日	1,741.01	连带责任担保			2021 年 8 月 30 日	否	否
上海钢银供应链管理有限公司	2021 年 04 月 01 日	400,000	2021 年 02 月 05 日	700	连带责任担保			2021 年 11 月 24 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			450,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					409,324.05
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			450,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					193,485.45
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海及韵物流科技有限公司	2021 年 04 月 01 日	10,000	2021 年 04 月 21 日	4,645.35	连带责任担保			2021 年 6 月 29 日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					4,645.35
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			490,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					413,969.4
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			490,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					193,485.45
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										132.21%

其中：

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1.2021年5月18日，公司总经理办公会议审议通过了公司购买参股公司上海领建网络有限公司股权事项的议案，同意公司以1元/股购买原股东上海昆仲元辰投资管理中心（有限合伙）、上海卫秋咨询管理有限公司、宋红彬合计220万股股份，本次交易完成后，公司持有上海领建网络有限公司股权由44.44%增加至56.67%，变更并对价支付完成后，2021年6月30日上海领建网络有限公司将纳入公司合并报表范围。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、钢银电商于2020年12月14日召开总经理办公例会，审议通过了设立子公司上海九重金供应链管理有限公司与参股公司上海鑫高达技术有限公司的议案。上海鑫高达技术有限公司已于2021年1月8日完成工商注册，注册资本为500万元人民币，钢银电商持股49%；上海九重金供应链管理有限公司已于2021年1月4日完成工商注册，注册资本为2,000万元人民币，钢银电商持股51%。

2、2021年2月25日，经公司控股子公司钢银电商第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于撤回股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌申请材料的议案》，考虑近期资本市场的发展变化，基于钢银电商的现状和未来战略发展的需要，经认真研究和审慎决定，拟撤回股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的相关申请材料。2021年3月5日，公司收到控股子公司钢银电商关于收到终止审查决定书的通知，全国股转公司出具《关于终止上海钢银电子商务股份有限公司股票在精选层挂牌审查的决定》（股转系统函【2021】471号），全国股转公司决定终止钢银电商精选层挂牌申请文件的审查。本次公司控股子公司撤回股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌申请材料不会对公司生产经营情况与持续稳定发展造成不利影响，不会损害公司及股东、特别是中小股东的利益。

3、钢银电商于2021年3月8日召开总经理办公例会，审议通过了拟设立参股公司上海慧冶钢信科技有限公司的议案，2021年3月26日该公司已完成工商注册，注册资本为1,000万元，钢银电商持股20%。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	7,133,551	3.74%				-55,356	-55,356	7,078,195	3.71%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,133,551	3.74%				-55,356	-55,356	7,078,195	3.71%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	7,133,551	3.74%				-55,356	-55,356	7,078,195	3.71%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	183,797,069	96.26%				55,356	55,356	183,852,425	96.29%
1、人民币普通股	183,797,069	96.26%				55,356	55,356	183,852,425	96.29%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	190,930,620	100.00%				0	0	190,930,620	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

每年年初，公司高管锁定股数按照高管持有股份总数的75%重新核定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱军红	6,665,423	1		6,665,422	高管锁定	按高管锁定
张王军	64,170	15,750		48,420	高管锁定	按高管锁定
张少华	6,480	1,440		5,040	高管锁定	按高管锁定
夏晓坤	144,475	36,093		108,382	高管锁定	按高管锁定
李凌云	12,605	3,150		9,455	类高管	按高管锁定
郝萌萌	20,888	5,222		15,666	类高管	按高管锁定
高波	106,290			106,290	高管锁定	按高管锁定
陈娟	113,220			113,220	高管锁定	按高管锁定
任竹倩			6,300	6,300	高管锁定	按高管锁定
合计	7,133,551	61,656	6,300	7,078,195	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,413	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股	报告期内增减变动情	持有有限售条件的股	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量

			数量	况	件的 股份 数量	份数量		
上海兴业投资发展有限公司	境内非国有法人	25.21%	48,125,692	0		48,125,692		
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	4.85%	9,256,369	446,548		9,256,369		
朱军红	境内自然人	4.65%	8,887,230	0	6,665,422	2,221,808		
中天国富证券有限公司	境内非国有法人	3.41%	6,515,919	0		6,515,919		
深圳市微明恒远投资管理有限公司—微明恒远新程1期私募证券投资基金	其他	3.29%	6,280,000	5,434,996		6,280,000		
全国社保基金一一四组合	其他	2.35%	4,478,194	1,679,460		4,478,194		
基本养老保险基金一二零二组合	其他	1.89%	3,614,628	-254,808		3,614,628		
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	其他	1.72%	3,285,144	451,800		3,285,144		
杭州睿星投资管理有限公司—睿星财富2号证券投资基金	其他	1.72%	3,279,492	-498,800		3,279,492		
陈慧	境内自然人	1.38%	2,643,914	499,200		2,643,914		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东中,公司未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说	不适用							

明			
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海兴业投资发展有限公司	48,125,692	人民币普通股	48,125,692
中国工商银行股份有限公司—富国天惠精选成长混合型证券投资基金（LOF）	9,256,369	人民币普通股	9,256,369
中天国富证券有限公司	6,515,919	人民币普通股	6,515,919
深圳市微明恒远投资管理有限公司—微明恒远新程 1 期私募证券投资基金	6,280,000	人民币普通股	6,280,000
全国社保基金一一四组合	4,478,194	人民币普通股	4,478,194
基本养老保险基金一二零二组合	3,614,628	人民币普通股	3,614,628
百年人寿保险股份有限公司—分红保险产品	3,285,144	人民币普通股	3,285,144
杭州睿星投资管理有限公司—睿星财富 2 号证券投资基金	3,279,492	人民币普通股	3,279,492
陈慧	2,643,914	人民币普通股	2,643,914
华夏人寿保险股份有限公司—分红一个险分红	2,490,317	人民币普通股	2,490,317
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名股东中，公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1. 公司股东深圳市微明恒远投资管理有限公司—微明恒远新程 1 期私募证券投资基金通过普通证券账户持有 776,300 股外，通过中国国际金融股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,503,700 股，合计持有 6,280,000 股。2. 公司股东杭州睿星投资管理有限公司—睿星财富 2 号证券投资基金除通过普通证券账户持有 264,192 股外，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,015,300 股，实际合计持有 3,279,492 股。3. 公司股东陈慧通过普通证券账户持有 0 股外，通过中银国际证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,643,914 股，实际合计持有 2,643,914 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
朱军红	董事长	现任	8,887,230			8,887,230			
高波	董事、总经理	现任	141,720			141,720			
夏晓坤	董事、副总经理	现任	144,509		36,000	108,509			
张厚林	董事	现任							
魏军锋	董事	现任							
王芳	董事	现任							
金源	独立董事	现任							
周旭	独立董事	现任							
杜惟毅	独立董事	现任							
潘东辉	监事会主席	现任							
倪文玮	监事	现任							
宋晔	监事	现任							
张王军	副总经理	现任	64,560			64,560			
陈娟	副总经理	现任	150,960			150,960			
张少华	副总经理	现任	6,720			6,720			
王深力	副总经理	现任							
李勇胜	财务总监、董秘	现任							
任竹倩	副总经理	现任		8,400		8,400			
陈陈	副总经理	现任							
刘静	副总经理	现任							
朱悦	董事	离任							
合计	--	--	9,395,699	8,400	36,000	9,368,099	0	0	0



## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：上海钢联电子商务股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	838,925,188.34	562,771,357.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,070.00	423,000.00
衍生金融资产		
应收票据	465,192,147.39	296,694,892.90
应收账款	5,266,353,985.90	4,738,567,817.58
应收款项融资	464,715,048.58	707,508,308.53
预付款项	5,777,084,345.27	4,989,036,589.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,353,425.26	51,383,722.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,032,796,796.80	1,247,267,428.65

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,482,039.76	2,123,261.19
流动资产合计	14,903,914,047.30	12,595,776,377.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,936,294.11	29,526,298.18
其他权益工具投资	68,745,721.89	68,745,721.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产	25,408,000.00	25,408,000.00
固定资产	175,430,077.13	177,972,452.25
在建工程	59,356,108.84	39,787,630.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	15,155,817.20	
无形资产	22,526,256.96	23,569,647.47
开发支出		
商誉	41,535,076.78	40,174,096.73
长期待摊费用	1,169,653.86	1,041,940.66
递延所得税资产	38,011,538.08	38,820,327.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	478,274,544.85	445,046,115.38
资产总计	15,382,188,592.15	13,040,822,493.37
流动负债：		
短期借款	3,260,900,272.37	2,745,978,116.42
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	745,470.00	
衍生金融负债		
应付票据	1,408,761,214.05	1,338,882,105.66

应付账款	68,772,382.56	205,177,297.62
预收款项		
合同负债	4,203,180,802.38	2,970,238,369.28
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	62,297,640.41	83,277,075.48
应交税费	69,336,845.45	97,516,834.52
其他应付款	1,385,992,257.35	1,156,635,058.97
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,930,817.18	
其他流动负债	1,290,876,953.76	1,025,743,928.84
流动负债合计	11,755,794,655.51	9,623,448,786.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,468,138.63	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		218,228.55
递延收益	28,651,733.62	29,892,987.94
递延所得税负债	5,827,669.13	6,029,644.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,947,541.38	36,140,861.22
负债合计	11,799,742,196.89	9,659,589,648.01
所有者权益：		

股本	190,930,620.00	190,930,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,927,756.38	768,649,809.87
减：库存股		
其他综合收益	-2,837,701.63	-2,732,206.75
专项储备		
盈余公积	47,015,191.49	47,015,191.49
一般风险准备		
未分配利润	444,428,557.77	355,098,892.44
归属于母公司所有者权益合计	1,463,464,424.01	1,358,962,307.05
少数股东权益	2,118,981,971.25	2,022,270,538.31
所有者权益合计	3,582,446,395.26	3,381,232,845.36
负债和所有者权益总计	15,382,188,592.15	13,040,822,493.37

法定代表人：朱军红

主管会计工作负责人：李勇胜

会计机构负责人：李凤芹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	40,094,605.93	40,126,617.57
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,557,962.83	2,492,100.32
应收款项融资		
预付款项	13,757,189.19	4,031,520.90
其他应收款	195,691,595.25	201,113,304.25
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	82,746.70	222,689.02
流动资产合计	257,184,099.90	247,986,232.06
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,044,055,495.34	1,041,855,495.34
其他权益工具投资	68,745,721.89	68,745,721.89
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	161,856,474.31	164,290,993.64
在建工程	59,356,108.84	39,787,630.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,637,179.42	
无形资产	20,400,704.56	20,710,046.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	683,863.75	613,530.90
递延所得税资产	1,110,487.75	1,072,057.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,367,846,035.86	1,337,075,475.87
资产总计	1,625,030,135.76	1,585,061,707.93
流动负债：		
短期借款	50,228,472.20	50,065,277.76
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债	280,879,052.33	246,991,107.37
应付职工薪酬	18,748,697.03	33,159,352.03
应交税费	11,277,929.70	11,465,568.72



其他应付款	405,391,601.86	437,057,975.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,930,817.18	
其他流动负债	298,601.55	293,721.27
流动负债合计	771,755,171.85	779,033,002.56
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,004,258.69	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	27,259,733.62	28,116,987.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,263,992.31	28,116,987.94
负债合计	805,019,164.16	807,149,990.50
所有者权益：		
股本	190,930,620.00	190,930,620.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	253,137,909.13	239,266,149.13
减：库存股		
其他综合收益	-2,588,286.64	-2,588,286.64
专项储备		
盈余公积	47,015,191.49	47,015,191.49
未分配利润	331,515,537.62	303,288,043.45
所有者权益合计	820,010,971.60	777,911,717.43
负债和所有者权益总计	1,625,030,135.76	1,585,061,707.93

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	28,397,053,875.61	24,008,862,573.43
其中：营业收入	28,397,053,875.61	24,008,862,573.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,150,835,190.11	23,809,571,216.63
其中：营业成本	27,786,842,014.82	23,498,411,539.29
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	36,292,637.15	23,924,747.03
销售费用	155,952,169.64	118,617,357.36
管理费用	79,408,299.67	75,766,831.44
研发费用	52,741,244.72	53,539,315.91
财务费用	39,598,824.11	39,311,425.60
其中：利息费用	41,174,622.21	38,340,757.69
利息收入	3,478,090.80	2,008,413.79
加：其他收益	21,458,248.62	19,802,851.79
投资收益（损失以“-”号填列）	3,719,895.60	1,790,595.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-17,900.37	-58,668.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-1,157,400.00	7,308,010.00

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-12,531,425.36	-16,843,935.49
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-3,071,646.07	-102,768.96
资产处置收益(损失以“-”号填列)	11,883.12	-24,667.45
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	254,648,241.41	211,221,441.96
加: 营业外收入	802.02	322,082.51
减: 营业外支出	2,091,820.76	32,614.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	252,557,222.67	211,510,909.97
减: 所得税费用	56,080,795.41	46,089,541.85
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	196,476,427.26	165,421,368.12
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	196,476,427.26	165,421,368.12
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	114,103,177.13	96,527,733.26
2.少数股东损益	82,373,250.13	68,893,634.86
六、其他综合收益的税后净额	-105,494.88	64,307.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-105,494.88	47,219.28
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-105,494.88	47,219.28

1.权益法下可转损益的其他综合收益		12,344.06
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-105,494.88	34,875.22
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	17,088.61
七、综合收益总额	196,370,932.38	165,485,676.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	113,997,682.25	96,574,952.54
归属于少数股东的综合收益总额	82,373,250.13	68,910,723.47
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5976	0.5056
（二）稀释每股收益	0.5976	0.5056

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：朱军红

主管会计工作负责人：李勇胜

会计机构负责人：李凤芹

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	245,278,417.36	189,800,445.82
减：营业成本	73,070,770.30	45,678,894.78
税金及附加	2,330,600.40	3,505,864.31
销售费用	40,292,602.16	32,175,749.83
管理费用	38,732,712.30	23,111,169.15
研发费用	29,328,690.69	30,980,626.87
财务费用	2,434,205.84	1,503,691.64
其中：利息费用	2,419,540.67	2,068,456.29
利息收入	286,938.71	524,876.60

加：其他收益	3,584,433.29	2,267,472.82
投资收益（损失以“-”号填列）		757,483.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		7,160,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-256,203.29	-194,592.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	62,417,065.67	62,834,813.01
加：营业外收入		18,780.80
减：营业外支出	197,168.85	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,219,896.82	62,853,593.81
减：所得税费用	9,218,890.84	11,678,850.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,001,005.98	51,174,743.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,001,005.98	51,174,743.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	53,001,005.98	51,174,743.55
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,832,810,864.37	77,682,581,595.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	14,773.16	21,442.50
收到其他与经营活动有关的现金	679,704,288.58	439,652,484.02
经营活动现金流入小计	107,512,529,926.11	78,122,255,521.54
购买商品、接受劳务支付的现金	106,312,787,243.39	77,937,751,880.23
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	298,149,511.77	218,458,842.97
支付的各项税费	179,503,336.67	78,303,373.57
支付其他与经营活动有关的现金	706,242,797.02	588,411,833.83
经营活动现金流出小计	107,496,682,888.85	78,822,925,930.60
经营活动产生的现金流量净额	15,847,037.26	-700,670,409.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,937,315.00
取得投资收益收到的现金	2,560,000.00	1,700,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,216.00	4,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	108,467,342.39	8,247,407.30
投资活动现金流入小计	111,084,558.39	23,889,122.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,072,990.53	5,926,776.79
投资支付的现金	2,490,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,142,641.68	6,049,168.25
投资活动现金流出小计	130,705,632.21	14,975,945.04
投资活动产生的现金流量净额	-19,621,073.82	8,913,177.26

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	9,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,000,000.00	
取得借款收到的现金	1,438,800,000.00	1,789,622,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金	182,000,000.00	346,340,465.73
筹资活动现金流入小计	1,629,800,000.00	2,135,963,165.73
偿还债务支付的现金	1,389,404,597.08	1,108,050,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,113,699.55	62,615,793.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	176,662,418.97	211,798,741.49
筹资活动现金流出小计	1,627,180,715.60	1,382,464,534.97
筹资活动产生的现金流量净额	2,619,284.40	753,498,630.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-320,614.11	760,128.65
五、现金及现金等价物净增加额	-1,475,366.27	62,501,527.61
加：期初现金及现金等价物余额	176,433,649.52	210,202,810.84
六、期末现金及现金等价物余额	174,958,283.25	272,704,338.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	281,146,953.02	210,795,261.94
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,419,081.44	6,292,297.56
经营活动现金流入小计	288,566,034.46	217,087,559.50
购买商品、接受劳务支付的现金	23,414,312.11	5,466,718.46
支付给职工以及为职工支付的现金	118,066,304.43	84,771,168.26
支付的各项税费	23,771,094.87	22,646,563.10
支付其他与经营活动有关的现金	28,829,801.60	31,524,678.62
经营活动现金流出小计	194,081,513.01	144,409,128.44



经营活动产生的现金流量净额	94,484,521.45	72,678,431.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		13,937,315.00
取得投资收益收到的现金		5,433,555.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	683,000,000.00	1,004,780,168.04
投资活动现金流入小计	683,000,000.00	1,024,151,038.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,210,560.19	3,563,517.56
投资支付的现金		3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,200,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	657,000,000.00	1,089,000,000.00
投资活动现金流出小计	684,410,560.19	1,095,563,517.56
投资活动产生的现金流量净额	-1,410,560.19	-71,412,478.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,926,845.13	19,322,609.74
支付其他与筹资活动有关的现金	66,051,981.96	15,000,000.00
筹资活动现金流出小计	142,978,827.09	34,322,609.74
筹资活动产生的现金流量净额	-92,978,827.09	-34,322,609.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-127,145.81	98,399.14
五、现金及现金等价物净增加额	-32,011.64	-32,958,258.50
加：期初现金及现金等价物余额	40,126,617.57	80,543,499.22
六、期末现金及现金等价物余额	40,094,605.93	47,585,240.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	190,930,620.00				768,649,809.87		-2,732,206.75		47,015,191.49		355,098,892.44		1,358,962,307.05	2,022,270,538.31	3,381,232,845.36
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	190,930,620.00				768,649,809.87		-2,732,206.75		47,015,191.49		355,098,892.44		1,358,962,307.05	2,022,270,538.31	3,381,232,845.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					15,277,946.51		-105,494.88				89,329,665.33		104,502,116.96	96,711,432.94	201,213,549.90
（一）综合收益总额							-105,494.88				114,103,177.14		113,997,682.26	82,373,250.13	196,370,932.39
（二）所有者投入和减少资本					15,277,946.51								15,277,946.51	14,338,182.81	29,616,129.32
1. 所有者投入的普通股														12,391,516.40	12,391,516.40
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					15,277								15,277	1,946	17,224

入所有者权益的金额					,946.51							,946.51	666.41	,612.92	
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	190,930,620.00				783,927,756.38		-2,837,701.63		47,015,191.49		444,428,557.77		1,463,464.42	2,118,981.97	3,582,446.39
上期金额															

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	159,108,850.00				746,573,024.88		141,712.63		35,987,953.41		200,287,128.73		1,142,098,669.65	1,695,465,140.28	2,837,563,809.93
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	159,108,850.00				746,573,024.88		141,712.63		35,987,953.41		200,287,128.73		1,142,098,669.65	1,695,465,140.28	2,837,563,809.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	31,821,770.00				5,126,611.72		47,219.28				45,692,103.52		82,687,704.52	73,571,727.98	156,259,432.50
（一）综合收益总额							47,219.28				96,527,733.26		96,574,952.54	68,910,723.47	165,485,676.01
（二）所有者投入和减少资本					5,126,611.72								5,126,611.72	4,661,004.51	9,787,616.23
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,366,905.43								3,366,905.43	4,661,004.51	8,027,909.94
4. 其他					1,759,								1,759,		1,759,7

					706.29							706.29		06.29
(三) 利润分配												-50,835,629.74		-50,835,629.74
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-50,835,629.74		-50,835,629.74
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	31,821,770.00												31,821,770.00	31,821,770.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他	31,821,770.00												31,821,770.00	31,821,770.00
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	190,930,62				751,699,636.	188,931.91	35,987,953.4	245,979,232.	1,224,786.37	1,769,036,868.	2,993,823,242.			

	0.00			60			1		25		4.17	26	43
--	------	--	--	----	--	--	---	--	----	--	------	----	----

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	190,930,620.00				239,266,149.13		-2,588,286.64		47,015,191.49	303,288,043.45		777,911,717.43
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	190,930,620.00				239,266,149.13		-2,588,286.64		47,015,191.49	303,288,043.45		777,911,717.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					13,871,760.00					28,227,494.17		42,099,254.17
（一）综合收益总额										53,001,005.98		53,001,005.98
（二）所有者投入和减少资本					13,871,760.00							13,871,760.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					13,871,760.00							13,871,760.00
4. 其他												
（三）利润分配										-24,773,511.81		-24,773,511.81
1. 提取盈余公												

积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-24,773,511.81		-24,773,511.81
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	190,930,620.00				253,137,909.13		-2,588,286.64		47,015,191.49	331,515,537.62		820,010,971.60

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	159,108,850.00				237,313,068.52				35,987,953.41	254,878,530.49		687,288,402.42
加：会计政												

策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	159,108,850.00				237,313,068.52				35,987,953.41	254,878,530.49		687,288,402.42
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	31,821,770.00				1,759,706.29					339,113.81		33,920,590.10
(一)综合收益总额										51,174,743.55		51,174,743.55
(二)所有者投入和减少资本					1,759,706.29							1,759,706.29
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					1,759,706.29							1,759,706.29
(三)利润分配										-50,835,629.74		-50,835,629.74
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,835,629.74		-50,835,629.74
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	31,821,770.00											31,821,770.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股												



本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	31,821,770.00											31,821,770.00
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	190,930,620.00				239,072,774.81				35,987,953.41	255,217,644.30		721,208,992.52

### 三、公司基本情况

上海钢联电子商务股份有限公司（以下简称公司或本公司，公司及附属子公司统称为本集团）成立于2000年4月30日，于2008年3月20日整体变更为股份有限公司，公司总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为913100006317557680的营业执照，注册资本为人民币190,930,620元，股份总数190,930,620股（每股面值人民币1元），其中，有限售条件的流通股份：A股7,078,195股；无限售条件的流通股份：A股183,852,425股。公司股票已于2011年6月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属互联网和相关服务行业。本集团的主要业务与产品为黑色金属、有色金属、能源化工、建筑材料、农产品等大宗商品提供商业资讯服务，钢铁现货交易，电子商务，利用自有媒体发布广告，互联网信息服务，以及计算机软件、网络技术的开发、销售。

本财务报表业经公司2021年7月30日第五届董事会第十五次会议批准对外报出。

本公司将上海钢银电子商务股份有限公司、山东隆众信息技术有限公司、上海钢联资讯科技有限公司、上海钢联宝网络科技有限公司、上海钢联金属矿产国际交易中心有限责任公司、北京钢联麦迪电子商务有限公司、北京中联钢电子商务有限公司、MYSTEEL GLOBAL PTE. LTD.、上海钢联能化资讯科技有限公司、上海钢银供应链管理有限公司、上海及韵物流科技有限公司、上海铁炬机械设备有限公司、钢银供应链管理（香港）有限公司、上海钢银科技发展有限公司、上海闪达实业有限公司、上海咏鑫实业有限公司、上海九重金供应链管理有限公司、上海领建网络有限公司18家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

#### 3) 不属于上述1) 或2) 的财务担保合同，以及不属于上述1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

#### 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

#### (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察

的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	
其他应收款——应收押金保证金组合	款项性质	
其他应收款——应收备用金组合		

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过

		违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，按信息服务业务和交易服务业务进行划分

① 信息服务业务

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	50.00
2-3 年	80.00
3 年以上	100.00

② 交易服务业务

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	1.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 10、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，通常按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 12、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中,按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的,与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算;对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 13、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 公允价值计量

#### 选择公允价值计量的依据

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用公允价值模式进行后续计量。投资性房地产采用公允价值计量的依据:

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销,在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时,参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格;无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的,参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格,并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素,从而对



投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
通用设备	年限平均法	3-5	4.00-5.00	19.00-32.00
专用设备	年限平均法	3-5	4.00-5.00	19.00-32.00
运输工具	年限平均法	3-8	4.00-5.00	11.88-32.00

## 15、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 16、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、使用权资产

### 1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

### 3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件系统	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 23、租赁负债

在租赁开始日,公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率,无法确定租赁内含利率的,采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用,

在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 24、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 25、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

## 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(5) 公司根据向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断自身从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，公司作为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，公司作为代理人，应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金或手续费的金额或比例等确定。

## 3. 收入确认的具体方法

### (1) 钢材交易业务

公司钢材销售业务，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。公司作为代理人的钢材交易业务采用净额法确认收入。外销产品收入在公司根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (2) 信息服务业务

公司信息服务业务包括时点信息服务和时段信息服务，时点信息服务主要包括信息咨询服务、会务培训服务等，时段信息服务主要包括网页链接服务和信息服务等。

1) 时点信息服务属于在某一时点履行的履约义务，在向客户提供的服务已完成、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2) 时段信息服务属于在某一时段内履行的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项或全额预收款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时，公司根据合同约定的服务期间按月摊销确认收入，除非有证据表明采用其他方法能更好地反映履约进度。

### (3) 其他业务

公司其他业务主要包括物流运输业务、技术开发服务业务及经营租赁收入等。物流运输业务属于某一时点履行的履约义

务，在向客户提供的服务已完成、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。技术开发服务属于某一时点履行的履约义务，在向客户提供的服务已完成、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。经营租赁收入属于某一时段内履行的履约义务，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期经营租赁收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 27、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人

采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，公司对将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额

与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司无融资租赁

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）

## 31、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会〔2018〕35 号，以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 4 月 28 日召开第五届董事会第十二次会议、第五届监事会第十次会议	关于执行新租赁准则并变更相关会计政策的公告（公告编号：2021-052）

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	562,771,357.64	562,771,357.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	423,000.00	423,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	296,694,892.90	296,694,892.90	
应收账款	4,738,567,817.58	4,738,567,817.58	
应收款项融资	707,508,308.53	707,508,308.53	
预付款项	4,989,036,589.01	4,989,036,589.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,383,722.49	51,383,722.49	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,247,267,428.65	1,247,267,428.65	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,123,261.19	2,123,261.19	
流动资产合计	12,595,776,377.99	12,595,776,377.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	29,526,298.18	29,526,298.18	
其他权益工具投资	68,745,721.89	68,745,721.89	
其他非流动金融资产			



投资性房地产	25,408,000.00	25,408,000.00	
固定资产	177,972,452.25	177,972,452.25	
在建工程	39,787,630.70	39,787,630.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,587,125.77	8,587,125.77
无形资产	23,569,647.47	23,569,647.47	
开发支出			
商誉	40,174,096.73	40,174,096.73	
长期待摊费用	1,041,940.66	1,041,940.66	
递延所得税资产	38,820,327.50	38,820,327.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	445,046,115.38	453,633,241.15	8,587,125.77
资产总计	13,040,822,493.37	13,049,409,619.14	8,587,125.77
流动负债：			
短期借款	2,745,978,116.42	2,745,978,116.42	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,338,882,105.66	1,338,882,105.66	
应付账款	205,177,297.62	205,177,297.62	
预收款项			
合同负债	2,970,238,369.28	2,970,238,369.28	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	83,277,075.48	83,277,075.48	
应交税费	97,516,834.52	97,516,834.52	
其他应付款	1,156,635,058.97	1,156,635,058.97	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,025,743,928.84	1,025,743,928.84	
流动负债合计	9,623,448,786.79	9,623,448,786.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,587,125.77	8,587,125.77
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	218,228.55	218,228.55	
递延收益	29,892,987.94	29,892,987.94	
递延所得税负债	6,029,644.73	6,029,644.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,140,861.22	44,727,986.99	8,587,125.77
负债合计	9,659,589,648.01	9,668,176,773.78	8,587,125.77
所有者权益：			
股本	190,930,620.00	190,930,620.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	768,649,809.87	768,649,809.87	
减：库存股			
其他综合收益	-2,732,206.75	-2,732,206.75	
专项储备			
盈余公积	47,015,191.49	47,015,191.49	
一般风险准备			
未分配利润	355,098,892.44	355,098,892.44	
归属于母公司所有者权益合计	1,358,962,307.05	1,358,962,307.05	

少数股东权益	2,022,270,538.31	2,022,270,538.31	
所有者权益合计	3,381,232,845.36	3,381,232,845.36	
负债和所有者权益总计	13,040,822,493.37	13,049,409,619.14	8,587,125.77

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	40,126,617.57	40,126,617.57	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,492,100.32	2,492,100.32	
应收款项融资			
预付款项	4,031,520.90	4,031,520.90	
其他应收款	201,113,304.25	201,113,304.25	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	222,689.02	222,689.02	
流动资产合计	247,986,232.06	247,986,232.06	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,041,855,495.34	1,041,855,495.34	
其他权益工具投资	68,745,721.89	68,745,721.89	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	164,290,993.64	164,290,993.64	
在建工程	39,787,630.70	39,787,630.70	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,282,450.98	3,282,450.98
无形资产	20,710,046.14	20,710,046.14	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	613,530.90	613,530.90	
递延所得税资产	1,072,057.26	1,072,057.26	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,337,075,475.87	1,340,357,926.85	3,282,450.98
资产总计	1,585,061,707.93	1,588,344,158.91	3,282,450.98
流动负债：			
短期借款	50,065,277.76	50,065,277.76	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债	246,991,107.37	246,991,107.37	
应付职工薪酬	33,159,352.03	33,159,352.03	
应交税费	11,465,568.72	11,465,568.72	
其他应付款	437,057,975.41	437,057,975.41	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	293,721.27	293,721.27	
流动负债合计	779,033,002.56	779,033,002.56	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		3,282,450.98	3,282,450.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,116,987.94	28,116,987.94	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,116,987.94	31,399,438.92	3,282,450.98
负债合计	807,149,990.50	810,432,441.48	3,282,450.98
所有者权益：			
股本	190,930,620.00	190,930,620.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	239,266,149.13	239,266,149.13	
减：库存股			
其他综合收益	-2,588,286.64	-2,588,286.64	
专项储备			
盈余公积	47,015,191.49	47,015,191.49	
未分配利润	303,288,043.45	303,288,043.45	
所有者权益合计	777,911,717.43	777,911,717.43	
负债和所有者权益总计	1,585,061,707.93	1,588,344,158.91	3,282,450.98

调整情况说明

#### (4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%【注：商品销售收入以应税收入按 13%的税率计算销项税，运输服务收入以应税收入按 9%的税率，信息服务等现代服务业以应税收入按 6%税

		率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、16.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
钢银供应链管理（香港）有限公司	8.25%/16.5%【注：钢银供应链管理（香港）有限公司为两级制税率：不超过 200 万港币的应纳税利润为 8.25%，应纳税利润中超过 200 万港币的部分为 16.5%】
山东隆众信息技术有限公司	15%
上海钢银科技发展有限公司	15%
上海铁炬机械设备有限公司	20%
上海及韵物流科技有限公司	20%
北京中联钢电子商务有限公司	20%
北京钢联麦迪电子商务有限公司	20%
上海闪达实业有限公司	20%
上海咏鑫实业有限公司	20%
MYSTEEL GLOBAL PTE. LTD.	17%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据国家科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》《高新技术企业认定管理工作指引》《上海市高新技术企业认定实施办法》要求，本公司通过了高新技术企业的重新认定，继续被认定为高新技术企业，2020年、2021年及2022年可享受15%的企业所得税优惠税率。

2. 根据国家科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》《高新技术企业认定管理工作指引》《山东省高新技术企业认定管理工作实施意见》要求，山东隆众信息技术有限公司通过了高新技术企业的认定，2020年、2021年及2022年可享受15%的企业所得税优惠税率。

3. 根据国家科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》《高新技术企业认定管理工作指引》《上海市高新技术企业认定实施办法》要求，上海钢银科技发展有限公司通过了高新技术企业的认定，被认定为高新技术企业，2020年、2021年及2022年可享受15%的企业所得税优惠税率。

4. 根据财政部、税务总局《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）要求，北京中联钢电子商务有限公司、北京钢联麦迪电子商务有限公司、上海及韵物流科技有限公司、上海铁炬机械设备有限公司、上海闪达实业有限公司和上海咏鑫实业有限公司通过了小型微利企业的认定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

5. 本集团内生产、生活性服务企业，根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政

策的公告》相关规定，在2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	28,878.69	47,504.88
银行存款	177,210,870.73	171,440,962.27
其他货币资金	661,685,438.92	391,282,890.49
合计	838,925,188.34	562,771,357.64
其中：存放在境外的款项总额	13,098,950.53	11,350,150.80
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	663,966,905.09	386,337,708.12

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,070.00	423,000.00
其中：		
权益工具投资		
衍生金融资产	11,070.00	423,000.00
其中：		
合计	11,070.00	423,000.00

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	465,192,147.39	296,694,892.90
合计	465,192,147.39	296,694,892.90

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	469,790,047.87	100.00%	4,597,900.48	0.98%	465,192,147.39	300,055,447.37	100.00%	3,360,554.47	1.12%	296,694,892.90
其中:										
商业承兑汇票	469,790,047.87	100.00%	4,597,900.48	0.98%	465,192,147.39	300,055,447.37	100.00%	3,360,554.47	1.12%	296,694,892.90
合计	469,790,047.87	100.00%	4,597,900.48	0.98%	465,192,147.39	300,055,447.37	100.00%	3,360,554.47	1.12%	296,694,892.90

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 4,597,900.48

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	469,790,047.87	4,597,900.48	0.98%
其中: 1 年以内	469,790,047.87	4,597,900.48	0.98%
合计	469,790,047.87	4,597,900.48	--

确定该组合依据的说明:

相同账龄的应收商业承兑汇票具有类似的预期损失率, 账龄自原应收账款确认时起计算。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元



类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	3,360,554.47	1,237,346.01				4,597,900.48
合计	3,360,554.47	1,237,346.01				4,597,900.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		327,215,679.74
合计		327,215,679.74

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,385,547.07	0.10%	5,385,547.07	100.00%	0.00	5,385,547.07	0.11%	5,385,547.07	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	5,344,433,299.40	99.90%	78,079,313.50	1.46%	5,266,353,985.90	4,807,123,705.61	99.89%	68,555,888.03	1.43%	4,738,567,817.58
其中：										
合计	5,349,818,846.47	100.00%	83,464,860.57	1.56%	5,266,353,985.90	4,812,509,252.68	100.00%	73,941,435.10	1.54%	4,738,567,817.58

按单项计提坏账准备：5,385,547.07

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海绿地能源产业发展有限公司	2,627,986.35	2,627,986.35	100.00%	已诉讼，预计无法收回
集合物资贸易有限公司	840,829.88	840,829.88	100.00%	已诉讼，预计无法收回
张家港市新港星科技有限公司	632,807.70	632,807.70	100.00%	已诉讼，预计无法收回
张家港市贝科新材料有限公司	523,904.73	523,904.73	100.00%	已诉讼，预计无法收回
安徽钢之杰通信设备科技有限公司	459,298.99	459,298.99	100.00%	已诉讼，预计无法收回
无锡神钢金属制品有限公司	300,719.42	300,719.42	100.00%	已诉讼，预计无法收回
合计	5,385,547.07	5,385,547.07	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：78,079,313.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	5,344,433,299.40	78,079,313.50	1.46%

合计	5,344,433,299.40	78,079,313.50	--
----	------------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,106,989,668.81
1 至 2 年	233,451,698.49
2 至 3 年	9,377,479.17
合计	5,349,818,846.47

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	5,385,547.07					5,385,547.07
按组合计提坏账准备	68,555,888.03	9,523,425.47				78,079,313.50
合计	73,941,435.10	9,523,425.47				83,464,860.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国建筑第七工程局有限公司	678,701,900.25	12.69%	8,610,580.07
中国建筑第二工程局有限公司	586,472,426.61	10.96%	6,247,885.88
中国建筑一局(集团)有限公司	480,299,362.58	8.98%	4,802,993.63
中建二局第三建筑工程有限公司	296,264,469.92	5.54%	2,962,644.70
中国建筑第八工程局有限公司	243,200,939.59	4.55%	2,432,009.40
合计	2,284,939,098.95	42.72%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

项目	期末数(元)	金融资产转移方式
资产		
应收账款	1,634,398,076.87	应收账款保理
小计	1,634,398,076.87	
负债		
短期借款	1,555,876,113.06	应收账款保理
小计	1,555,876,113.06	

其他说明：

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	464,715,048.58	707,508,308.53

合计	464,715,048.58	707,508,308.53
----	----------------	----------------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	5,760,757,349.66	99.72%	4,983,003,768.80	99.88%
1 至 2 年	7,903,487.45	0.14%	5,997,529.51	0.12%
2 至 3 年	6,430,594.61	0.11%	35,290.70	
3 年以上	1,992,913.55	0.03%	0.00	
合计	5,777,084,345.27	--	4,989,036,589.01	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付账款前5名	金额	占预付账款比例
中普（邯郸）钢铁有限公司	224,472,859.50	3.89%
迁安市九江线材有限责任公司	194,099,235.28	3.36%
山西建龙实业有限公司	188,333,139.02	3.26%
河南亚新钢铁集团有限公司	163,507,594.45	2.83%
冀南钢铁集团国际贸易有限公司	157,364,341.52	2.72%
小计	927,777,169.77	16.06%

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,353,425.26	51,383,722.49
合计	56,353,425.26	51,383,722.49

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金	31,265,366.86	34,612,869.10
员工备用金	11,850,486.66	2,424,031.76
往来款	69,074,735.19	68,398,521.20
合计	112,190,588.71	105,435,422.06

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	17,976.44	29,267.31	54,004,455.82	54,051,699.57
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			1,832,707.63	1,832,707.63
本期转回	17,976.44	29,267.31		47,243.75
2021 年 6 月 30 日余额			55,837,163.45	55,837,163.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	101,998,316.84
1 至 2 年	6,085,181.72
2 至 3 年	2,579,066.83
3 年以上	1,528,023.32
3 至 4 年	1,528,023.32
合计	112,190,588.71

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	54,004,455.82	1,832,707.63				55,837,163.45

账龄组合	47,243.75		47,243.75			
合计	54,051,699.57	1,832,707.63	47,243.75			55,837,163.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
张家港古弘商贸有限公司	往来款	19,181,059.20	1 年以内	17.10%	14,872,933.52
中建电子商务有限责任公司	保证金	9,440,000.00	1 年以内	8.41%	
上海彤诺贸易有限公司	往来款	9,363,555.29	1 年以内	8.35%	9,363,555.29
张家港莱昂德商贸有限公司	往来款	7,625,651.46	1 年以内	6.80%	6,100,521.17
苏州宝日塑胶科技有限公司	往来款	6,918,974.25	1 年以内	6.17%	3,459,487.12
合计	--	52,529,240.20	--	46.82%	33,796,497.10

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------



## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	1,417,535,686.53	3,071,646.07	1,414,464,040.46	447,233,437.15	45,149.55	447,188,287.60
发出商品	618,332,756.34		618,332,756.34	800,079,141.05		800,079,141.05
合计	2,035,868,442.87	3,071,646.07	2,032,796,796.80	1,247,312,578.20	45,149.55	1,247,267,428.65

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	45,149.55	3,071,646.07		45,149.55		3,071,646.07
合计	45,149.55	3,071,646.07		45,149.55		3,071,646.07

详见第十节 财务报告/重要会计政策和会计估计变更中的存货之说明

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延税费	84,559.02	222,710.10
预缴企业所得税		291,789.88

待摊费用	2,397,480.74	1,608,761.21
合计	2,482,039.76	2,123,261.19

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
SGX MYSTEE L INDEX COMPAN Y PRIVATE	399,328.18									399,328.18	
小计	399,328.18									399,328.18	
二、联营企业											
上海智维 工贸有限公司	20,733.213.20			890,383.93			1,960,000.00			19,663,597.13	
内蒙古钢 银信息科 技有限公 司	541,553.61			-8,479.00						533,074.61	
陕西钢银 电子商务 有限公司	3,777,223.70			316,487.04			300,000.00			3,793,710.74	
上海志商 电子商务 有限公司	966,812.33			-17,900.36						948,911.97	
上海国储 钢联物联 网有限公 司	3,108,167.16									3,108,167.16	
上海鑫高 达技术有		490,000.00		-430.73						489,569.27	

限公司											
上海慧冶 钢信科技 有限公司		2,000,000 .00		-64.95						1,999,935 .05	
实璞（上 海）信息 科技有限 公司[注 1]											
小计	29,126,97 0.00	2,490,000 .00		1,179,995 .93			2,260,000 .00			30,536,96 5.93	
合计	29,526,29 8.18	2,490,000 .00		1,179,995 .93			2,260,000 .00			30,936,29 4.11	

其他说明

[注1]: 因被投资单位亏损, 导致上期长期股权投资账面价值已减至零。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
山东钢联电子商务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
上海钢联物联网有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
广州复星云通小额贷款有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
上海隆挚股权投资基金合伙企业（有限 合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
上海金意电子商务有限公司	2,745,721.89	2,745,721.89
杭州高达软件系统股份有限公司	12,000,000.00	12,000,000.00
合计	68,745,721.89	68,745,721.89

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明:

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	25,408,000.00			25,408,000.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产 \在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	25,408,000.00			25,408,000.00

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	175,430,077.13	177,972,452.25
合计	175,430,077.13	177,972,452.25

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	228,177,583.02	7,331,915.63	58,223,156.85	9,785,979.84	303,518,635.34
2.本期增加金额	0.00	746,272.01	3,611,314.77	253,799.71	4,611,386.49
(1) 购置		746,272.01	3,443,128.29	253,799.71	4,443,200.01
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加			168,186.48		168,186.48
3.本期减少金额	0.00	0.00	95,505.94	842,635.47	938,141.41
(1) 处置或报废	0.00	0.00	95,505.94	842,635.47	938,141.41
4.期末余额	228,177,583.02	8,078,187.64	61,738,965.68	9,197,144.08	307,191,880.42
二、累计折旧					
1.期初余额	71,588,377.14	6,144,431.33	41,005,716.56	6,807,658.06	125,546,183.09
2.本期增加金额	3,974,925.96	694,392.48	2,101,968.60	245,951.21	7,017,238.25
(1) 计提	3,974,925.96	694,392.48	2,101,968.60	245,951.21	7,017,238.25
3.本期减少金额	0.00	0.00	266,870.81	534,747.24	801,618.05
(1) 处置或报废	0.00	0.00	266,870.81	534,747.24	801,618.05
4.期末余额	75,563,303.10	6,838,823.81	42,840,814.35	6,518,862.03	131,761,803.29
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	152,614,279.92	1,239,363.83	18,898,151.33	2,678,282.05	175,430,077.13
2.期初账面价值	156,589,205.88	1,187,484.30	17,217,440.29	2,978,321.78	177,972,452.25

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**14、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	59,356,108.84	39,787,630.70
合计	59,356,108.84	39,787,630.70

**(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海大宗商品电子商务项目（二	59,356,108.84	0.00	59,356,108.84	39,787,630.70		39,787,630.70

期)						
合计	59,356,108.84		59,356,108.84	39,787,630.70		39,787,630.70

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
上海大宗商品电子商务项目（二期）	235,080,000.00	39,787,630.70	19,568,478.14			59,356,108.84	25.25%	25.25%				其他
合计	235,080,000.00	39,787,630.70	19,568,478.14			59,356,108.84	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 15、使用权资产

单位：元

项目	租赁的房屋	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	8,587,125.77	8,587,125.77
2.本期增加金额	7,384,197.83	7,384,197.83
3.本期减少金额		
4.期末余额	15,971,323.60	15,971,323.60
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	815,506.40	815,506.40
(1) 计提	815,506.40	815,506.40
3.本期减少金额		
(1) 处置		

4.期末余额	815,506.40	815,506.40
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	15,155,817.20	15,155,817.20
2.期初账面价值	8,587,125.77	8,587,125.77

其他说明：

本公司自2021年起首次执行新租赁准则，不采用追溯法。

## 16、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	25,647,000.00			11,827,315.21	37,474,315.21
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	25,647,000.00			11,827,315.21	37,474,315.21
二、累计摊销					
1.期初余额	5,129,400.00			6,336,373.89	11,465,773.89
2.本期增加金额	309,341.58			734,048.93	1,043,390.51
(1) 计提	309,341.58			734,048.93	1,043,390.51
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,438,741.58			7,070,422.82	12,509,164.40



三、减值准备					
1.期初余额				2,438,893.85	2,438,893.85
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				2,438,893.85	2,438,893.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,208,258.42			2,317,998.54	22,526,256.96
2.期初账面价值	20,517,600.00			3,052,047.47	23,569,647.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东隆众信息技 术有限公司	31,141,027.49					31,141,027.49
北京中联钢电子 商务有限公司	18,497,154.94					18,497,154.94
上海领建网络有 限公司		1,360,980.05				1,360,980.05
合计	49,638,182.43	1,360,980.05				50,999,162.48

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

项						
北京中联钢电子商务有限公司	9,464,085.70					9,464,085.70
合计	9,464,085.70					9,464,085.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	812,823.87	535,234.43	391,844.67		956,213.63
软件服务费	229,116.79		15,676.56		213,440.23
合计	1,041,940.66	535,234.43	407,521.23		1,169,653.86

其他说明

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,116,795.62	779,198.90	3,995,149.55	603,787.39
内部交易未实现利润			4,655,663.71	1,163,915.93
可抵扣亏损			368,134.95	18,406.76
信用减值准备	148,541,936.95	36,394,125.95	131,250,609.41	32,788,774.42
股权激励	3,352,852.92	838,213.23	14,936,517.54	3,734,129.39
交易性金融资产公允价值变动				
预计负债			218,228.55	54,557.14
其他权益工具公允价值变动			3,045,043.11	456,756.47

合计	155,011,585.49	38,011,538.08	158,469,346.82	38,820,327.50
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,638,074.26	274,057.23	2,250,784.78	373,050.33
投资性房地产公允价值变动	22,203,377.59	5,550,844.40	22,203,377.59	5,550,844.40
交易性金融资产公允价值变动	11,070.00	2,767.50	423,000.00	105,750.00
合计	23,852,521.85	5,827,669.13	24,877,162.37	6,029,644.73

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		38,011,538.08		38,820,327.50
递延所得税负债		5,827,669.13		6,029,644.73

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	104,203,279.90	90,413,493.72
资产减值准备	2,438,893.85	2,438,893.85
信用减值准备	188,087.80	103,079.73
合计	106,830,261.55	92,955,467.30

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	8,532,413.13	3,512,190.01	
2023 年	3,977,964.91	1,590,642.86	

2024 年	3,349,484.85	4,174,805.49	
2025 年	5,790,809.41	5,525,358.45	
2026 年	2,810,987.00	309,341.31	
2027 年	2,695,660.75	2,695,660.75	
2028 年	14,396,651.62	14,396,651.62	
2029 年	31,103,771.85	31,103,771.85	
2030 年及以后年度	31,545,536.38	27,105,071.38	
合计	104,203,279.90	90,413,493.72	--

其他说明：

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,370,000,000.00	1,319,661,174.90
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
转移应收账款及应收票据未终止确认形成的负债	1,838,134,789.13	1,374,478,502.96
短期借款应付利息	2,765,483.24	1,838,438.56
合计	3,260,900,272.37	2,745,978,116.42

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 21、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	745,470.00	
其中：		
衍生金融负债	745,470.00	

其中：		
合计	745,470.00	

其他说明：

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,408,761,214.05	1,338,882,105.66
合计	1,408,761,214.05	1,338,882,105.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	67,057,923.82	205,177,297.62
咨询服务费	1,714,458.74	
合计	68,772,382.56	205,177,297.62

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收入预收款	333,496,960.00	290,808,343.86
货款	3,869,683,842.38	2,679,430,025.42
合计	4,203,180,802.38	2,970,238,369.28

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
货款	1,190,253,816.96	子公司钢银电商业务增长导致的预收货款增加
合计	1,190,253,816.96	——

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,031,516.33	264,443,645.06	285,243,767.10	61,231,394.29
二、离职后福利-设定提存计划	1,245,559.15	12,272,240.94	12,451,553.97	1,066,246.12
合计	83,277,075.48	276,715,886.00	297,695,321.07	62,297,640.41

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	78,877,537.99	234,256,268.77	254,553,416.75	58,580,390.01
2、职工福利费		11,286,608.86	11,286,544.76	64.10
3、社会保险费	1,193,493.92	10,199,976.19	10,251,916.38	1,141,553.73
其中：医疗保险费	987,239.06	8,460,071.54	8,415,207.66	1,032,102.94
工伤保险费	19,146.54	341,111.83	346,698.67	13,559.70
生育保险费	186,921.00	1,377,571.62	1,468,601.53	95,891.09
其他	187.32	21,221.20	21,408.52	0.00
4、住房公积金	1,054,073.90	7,057,149.97	7,485,578.41	625,645.46
5、工会经费和职工教育经费	906,410.52	1,643,641.27	1,666,310.80	883,740.99
合计	82,031,516.33	264,443,645.06	285,243,767.10	61,231,394.29

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,210,338.33	11,850,141.37	12,023,920.64	1,036,559.06
2、失业保险费	35,220.82	422,099.57	427,633.33	29,687.06
合计	1,245,559.15	12,272,240.94	12,451,553.97	1,066,246.12

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,223,220.22	8,035,396.79
企业所得税	32,395,474.01	69,754,832.93
个人所得税	2,200,631.12	2,178,036.44
城市维护建设税	433,895.42	400,815.09
印花税	24,199,308.49	16,747,243.03
文化事业费		
教育费附加	250,961.12	252,980.20
地方教育附加	166,234.87	146,053.02
其他	467,120.20	1,477.02
合计	69,336,845.45	97,516,834.52

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,385,992,257.35	1,156,635,058.97
合计	1,385,992,257.35	1,156,635,058.97

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东借款	350,000,000.00	350,000,000.00
企业往来款	148,456,784.45	82,162,374.76
押金保证金	771,512,100.32	610,295,505.12
企业借款	110,048,128.94	107,133,680.55
其他	5,975,243.64	7,043,498.54
合计	1,385,992,257.35	1,156,635,058.97

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海兴业投资发展有限公司	350,000,000.00	未到结算期
合计	350,000,000.00	--

其他说明

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	4,930,817.18	
合计	4,930,817.18	

其他说明：

**29、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,290,876,953.76	1,025,743,928.84
合计	1,290,876,953.76	1,025,743,928.84

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

**30、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	9,468,138.63	8,587,125.77
合计	9,468,138.63	8,587,125.77

其他说明

**31、预计负债**

单位：元



项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		218,228.55	
合计		218,228.55	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,892,987.94		1,241,254.32	28,651,733.62	
合计	29,892,987.94		1,241,254.32	28,651,733.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
上海市现代服务业综合 试点专项资金	27,631,169.90			614,345.22			27,016,824.68	与资产相关
上海市信息化发展专项 资金	485,818.04			242,909.10			242,908.94	与资产相关
上海市软件和集成电路 产业发展专项资金	450,000.00			150,000.00			300,000.00	与资产相关
上海供应链 体系建设试 点专项资金	1,326,000.00			234,000.00			1,092,000.00	与资产相关
小计	29,892,987.94			1,241,254.32			28,651,733.62	

其他说明：

### 33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	190,930,620.00						190,930,620.00

其他说明：

### 34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	768,621,280.20	15,277,946.51		783,899,226.71
其他资本公积	28,529.67			28,529.67
合计	768,649,809.87	15,277,946.51		783,927,756.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价是由股份支付事项形成，其中母公司股份支付13,871,760.00元，子公司上海钢银电子商务股份有限公司股份支付1,406,186.51元

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-2,588,286.64						-2,588,286.64
其他权益工具投资公允价值变动	-2,588,286.64						-2,588,286.64
二、将重分类进损益的其他综合收益	-143,920.11					-105,494.88	-249,414.99
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-42,348.01						-42,348.01
外币财务报表折算差额	-101,572.10					-105,494.88	-207,066.98
其他综合收益合计	-2,732,206.75					-105,494.88	-2,837,701.63

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,015,191.49			47,015,191.49
合计	47,015,191.49			47,015,191.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	355,098,892.44	200,287,128.73
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	355,098,892.44	200,287,128.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	114,103,177.13	216,674,631.53
减：提取法定盈余公积		11,027,238.08
应付普通股股利	24,773,511.81	19,013,859.74
转作股本的普通股股利		31,821,770.00
期末未分配利润	444,428,557.77	355,098,892.44

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	28,395,953,142.78	27,784,231,308.20	24,007,923,527.98	23,495,829,833.46
其他业务	1,100,732.83	2,610,706.62	939,045.45	2,581,705.83
合计	28,397,053,875.61	27,786,842,014.82	24,008,862,573.43	23,498,411,539.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
信息服务	77,875,626.82		

网页链接	78,982,049.86			
会务培训服务	80,481,163.22			
咨询服务	52,735,668.42			
寄售交易服务	2,827,048,886.51			
供应链服务	25,234,713,438.85			
其他服务	44,116,309.10			
其他业务	1,100,732.83			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）	28,187,460,530.51			
服务（在某一时段内提供）	209,593,345.10			
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

与履约义务相关的信息：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 333,496,960.00 元，其中，104,812,112.22 元预计将于 2022 年度确认收入，35,520,217.37 元预计将于 2023 年度确认收入，15,043,815.52 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

合同负债总金额为 4,203,180,802.38 元，其中：递延收入预收款为 333,496,960.00 元，货款为 3,869,683,842.38 元。货款为子公司钢银电商收取的钢材业务服务款项，钢材业务的服务合同期限不超过一年，收入按照实际业务类型根据收入准则中的总额法和净额法进行确认，具体的收入确认金额以实际会计处理为准。

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,924,212.42	1,373,364.85
教育费附加	2,803,090.95	1,314,604.17
房产税	911,291.82	906,595.43
土地使用税	58,558.88	58,558.71
车船使用税	6,340.00	3,726.66
印花税	29,391,173.50	18,913,795.69
文化事业费	141,906.06	1,320,015.94
其他	56,063.52	34,085.58
合计	36,292,637.15	23,924,747.03

其他说明：

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	124,365,378.80	88,565,317.32
仓储租赁费	8,036,032.40	7,841,047.15
交通差旅费	3,293,315.24	2,201,972.06
业务招待费	2,482,816.68	913,504.82
办公费	5,540,755.14	3,011,284.25
广告印刷制作费	1,511,237.98	1,401,708.82
信息咨询费	5,048,067.04	8,589,648.26
其他	5,674,566.36	6,092,874.68
合计	155,952,169.64	118,617,357.36

其他说明：

### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	46,110,849.50	47,436,589.56
股份支付	17,224,612.92	8,027,909.94
折旧费	2,731,853.15	2,842,293.70

办公费	4,668,315.94	5,584,114.13
房屋物业费	3,149,146.62	3,112,281.52
招待费	2,703,670.42	4,091,547.93
交通差旅费	780,580.42	917,459.72
其他	2,039,270.70	3,754,634.94
合计	79,408,299.67	75,766,831.44

其他说明：

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,708,229.27	43,549,958.45
折旧费用	1,693,799.38	1,721,675.43
技术服务费	2,369,350.07	1,447,702.07
办公费	2,781,205.60	912,561.68
其他	2,188,660.40	5,907,418.28
合计	52,741,244.72	53,539,315.91

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	41,174,622.21	41,117,591.03
减：利息收入	3,478,090.80	2,008,413.79
其他	1,902,292.70	202,248.36
合计	39,598,824.11	39,311,425.60

其他说明：

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,553,412.85	19,017,679.84
增值税进项税加计扣除	435,896.86	208,527.62
个税手续费	468,938.91	576,644.33

合计	21,458,248.62	19,802,851.79
----	---------------	---------------

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,179,995.91	661,567.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,539,899.69	348,860.01
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		780,168.04
合计	3,719,895.60	1,790,595.27

其他说明：

#### 46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,157,400.00	7,308,010.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,157,400.00	148,010.00
合计	-1,157,400.00	7,308,010.00

其他说明：

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,531,425.36	-16,843,935.49
合计	-12,531,425.36	-16,843,935.49

其他说明：

#### 48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,071,646.07	-102,768.96
合计	-3,071,646.07	-102,768.96

其他说明：

## 49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	11,883.12	-24,667.45

## 50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	802.02	322,082.51	802.02
合计	802.02	322,082.51	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		30,000.00	
其他	2,091,820.76	2,614.50	2,091,820.76
合计	2,091,820.76	32,614.50	

其他说明：

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	56,215,184.17	47,985,116.04
递延所得税费用	-134,388.76	-1,895,574.19
合计	56,080,795.41	46,089,541.85



**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	252,557,222.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,883,583.40
子公司适用不同税率的影响	17,804,890.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-966,281.25
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,358,602.62
所得税费用	56,080,795.41

其他说明

**53、其他综合收益**

详见附注 35。

**54、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,722,410.64	17,275,909.70
利息收入	3,412,103.92	2,008,413.79
押金及保证金等	619,848,925.18	395,825,374.80
企业往来款	32,460,127.42	15,417,549.15
其他	4,260,721.42	9,125,236.58
合计	679,704,288.58	439,652,484.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工备用金	1,446,815.12	4,539,987.69
保证金及往来款	619,071,765.23	513,575,440.49
支付的期间费用	77,553,995.12	62,836,049.32

银行手续费	1,114,538.06	748,153.13
其他	7,055,683.49	6,712,203.20
合计	706,242,797.02	588,411,833.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回期货账户投资款	107,770,660.00	7,467,239.26
其他	696,682.39	780,168.04
合计	108,467,342.39	8,247,407.30

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付期货账户投资款	100,142,641.68	6,049,168.25
其他		
合计	100,142,641.68	6,049,168.25

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到借款	182,000,000.00	
保理款项及筹资保证金等		346,340,465.73
合计	182,000,000.00	346,340,465.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还企业借款	174,552,754.93	20,000,000.00
使用权资产	2,109,664.04	

保理款项及筹资保证金等		191,798,741.49
合计	176,662,418.97	211,798,741.49

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 55、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	196,476,427.26	165,421,368.12
加：资产减值准备	15,603,071.43	16,946,704.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,017,238.25	6,923,834.60
使用权资产折旧	815,506.40	
无形资产摊销	1,043,390.51	1,335,087.78
长期待摊费用摊销	407,521.23	179,192.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-11,883.12	24,667.45
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,157,400.00	-7,308,010.00
财务费用（收益以“－”号填列）	41,174,622.21	38,340,757.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,719,895.60	-1,790,595.27
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	808,789.42	-3,191,085.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-201,975.60	-61,990.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-785,529,368.15	-560,913,317.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,256,091,592.98	-547,310,074.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,779,381,085.77	182,705,141.11
其他	17,516,700.23	8,027,909.94
经营活动产生的现金流量净额	15,847,037.26	-700,670,409.06

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	174,958,283.25	272,704,338.45
减：现金的期初余额	176,433,649.52	210,202,810.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,475,366.27	62,501,527.61

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,200,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,896,682.39
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-696,682.39

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	174,958,283.25	176,433,649.52
其中：库存现金	28,878.69	47,504.88
可随时用于支付的银行存款	167,044,605.10	171,440,962.27
可随时用于支付的其他货币资金	7,884,799.46	4,945,182.37
三、期末现金及现金等价物余额	174,958,283.25	176,433,649.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	663,966,905.09	386,337,708.12

其他说明：

1) 期末其他货币资金中有借款、票据及保理保证金等663,966,905.09元使用受限，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

2) 期初其他货币资金中有借款、票据及保理保证金等386,337,708.12元使用受限，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示

## 56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	663,966,905.09	借款、票据及保理等保证金
应收票据	327,215,679.74	票据已转移但未终止确认
应收款项融资	436,241,690.55	票据质押
应收账款	1,555,876,113.06	应收账款已转移但未终止确认
合计	2,983,300,388.44	--

其他说明：

## 58、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,265,440.18	6.46011	14,634,975.60
欧元			
港币	5,285.65	0.83208	4,398.07

新币	141,244.68	4.8027	678,355.82
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 59、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 60、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海市现代服务业综合试点专项资金	42,870,000.00	其他收益	614,345.22
上海供应链体系建设项目	2,340,000.00	其他收益	150,000.00
上海市软件和集成电路产业发展专项资金项目	1,500,000.00	其他收益	234,000.00
上海市信息化发展专项资金	1,880,000.00	其他收益	242,909.10
财政扶持资金	14,965,682.43	其他收益	14,965,682.43
专精特新补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
现代服务业专项	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
残疾人超比例奖励	24,276.10	其他收益	24,276.10

组织部以工代训	69,000.00	其他收益	69,000.00
文化旅游融合发展专项资	50,000.00	其他收益	50,000.00
失业动态监测	1,200.00	其他收益	1,200.00
一次性吸纳高新毕业生就业补助	2,000.00	其他收益	2,000.00
合计	67,902,158.53		20,553,412.85

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 61、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海领建网络科技有限公司	2021年06月30日	2,200,000.00	12.23%	购买	2021年06月30日	支付对价日	0.00	0.00

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	2,200,000.00
合并成本合计	2,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	839,019.95
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,360,980.05

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	上海领建网络有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金		2,896,682.39
应收款项		341,390.00
固定资产		168,186.48
其他非流动资产		3,702.51
应付款项		1,929,425.03
净资产		1,480,536.35
减：少数股东权益		641,516.40
取得的净资产		839,019.95

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海领建网络有限公司					

其他说明：

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名	企业合并中	构成同一控	合并日	合并日的确	合并当期期	合并当期期	比较期间被	比较期间被
-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------	-------	-------



称	取得的权益比例	制下企业合并的依据		定依据	初至合并日被合并方的收入	初至合并日被合并方的净利润	合并方的收入	合并方的净利润
---	---------	-----------	--	-----	--------------	---------------	--------	---------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本年度公司子公司上海钢银电子商务股份有限公司新设上海九重金供应链管理有限公司，持有51%股份，该公司成立于2021年01月04日，注册资本2000万元，本期纳入集团合并报表范围。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京钢联麦迪电子商务有限公司	北京	北京	服务业	100.00%		投资设立
上海钢银电子商务股份有限公司 [注 1]	上海	上海	贸易/服务业	41.94%		投资设立
上海钢联资讯科技有限公司	上海	上海	服务业	80.00%		投资设立
上海钢联宝网络科技有限公司	上海	上海	服务业	60.80%	29.40%	投资设立
上海钢联金属矿产国际交易中心 有限责任公司	上海	上海	服务业	100.00%		投资设立
上海钢银供应链管理 有限公司	上海	上海	贸易/服务业		100.00%	投资设立
北京中联钢电子商务有限公司 [注 2]	北京	北京	服务业	47.61%		非同一控制下的 企业合并
山东隆众信息技术有限公司 [注 1]	山东	山东	服务业	41.67%		非同一控制下的 企业合并
上海及韵物流科技有限公司	上海	上海	运输业		51.00%	投资设立
上海铁炬机械设备有限公司 [注 1]	上海	上海	贸易/服务业		45.00%	投资设立
上海钢联能化资讯 科技有限公司	上海	上海	服务业		51.00%	投资设立
钢银供应链管理 (香港)有限公司	香港	香港	贸易/服务业		100.00%	投资设立
上海钢银科技发展有限公司	上海	上海	软件和信息技术 服务业		100.00%	投资设立

MYSTEEL GLOBAL PTE. LTD.	新加坡	新加坡	服务业	100.00%		投资设立
上海闪达实业有 限公司	上海	上海	软件和信息技术 服务业		51.00%	收购
上海咏鑫实业有 限公司	上海	上海	装卸搬运和仓储 业		100.00%	投资设立
上海领建网络有 限公司	上海	上海	服务业	56.67%		非同一控制下的 企业合并
上海九重金供应 链管理有限公司	上海	上海	贸易/服务业		51.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注1]本公司在上海钢银电子商务股份有限公司、上海铁炬机械设备有限公司、山东隆众信息技术有限公司董事会成员中占有半数以上席位，对其实际控制。

[注2]北京中联钢电子商务有限公司其他股东持股比例均不超过3.4%，股权比较分散且未签订过一致行动人协议；本公司已派驻董事，并委派了总经理和财务负责人，对其达到实际控制。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的 损益	本期向少数股东宣告分 派的股利	期末少数股东权益余额
上海钢银电子商务股份 有限公司	58.06%	86,979,678.26		1,930,344,045.99
山东隆众信息技术有限 公司	58.33%	-4,528,014.31		158,905,829.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司 名称	期末余额						期初余额					
	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计	流动资 产	非流动 资产	资产合 计	流动负 债	非流动 负债	负债合 计
上海钢	14,779,0	101,003,	14,880,0	11,568,7	1,394,76	11,570,1	12,495,9	100,108,	12,596,0	9,448,29	2,099,97	9,450,39

银电子 商务股 份有限 公司	58,826.0 4	469.12	62,295.1 6	31,881.5 8	7.50	26,649.0 8	05,894.9 6	633.96	14,528.9 2	6,642.89	8.55	6,621.44
山东隆 众信息 技术有 限公司	306,700, 240.78	3,814,94 7.37	310,515, 188.15	42,075.8 20.32	0.00	42,075,8 20.32	307,278, 824.93	3,631,58 8.74	310,910, 413.67	34,953,8 82.78	0.00	34,953,8 82.78

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
上海钢银电 子商务股份 有限公司	28,101,037.7 13.10	149,214,885. 68	149,214,885. 68	-65,930,933.8 7	23,798,913,8 93.15	128,131,597. 32	128,161,029. 99	-767,434,363. 80
山东隆众信 息技术有限 公司	47,196,572.2 0	-7,517,163.06	-7,517,163.06	-9,873,374.09	16,513,331.3 2	-12,290,045.4 9	-12,290,045.4 9	-7,548,184.56

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

## (2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	399,328.18	399,328.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	30,536,965.93	29,126,970.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,179,995.91	661,567.22
--其他综合收益		29,432.67
--综合收益总额	1,179,995.91	690,999.89

其他说明

## (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七-3、4、5、7之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的42.72%(2020年12月31日：44.65%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,260,900,272.37	3,309,854,029.98	3,309,854,029.98		
应付票据	1,408,761,214.05	1,408,761,214.05	1,408,761,214.05		
应付账款	68,772,382.56	68,772,382.56	68,772,382.56		
其他应付款	1,385,992,257.35	1,423,284,757.35	1,423,284,757.35		
小 计	6,124,426,126.33	6,210,672,383.94	6,210,672,383.94		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,745,978,116.42	2,807,700,420.97	2,807,700,420.97		
应付票据	1,338,882,105.66	1,338,882,105.66	1,338,882,105.66		
应付账款	205,177,297.62	205,177,297.62	205,177,297.62		
其他应付款	1,156,635,058.97	1,157,972,558.97	1,157,972,558.97		
小 计	5,446,672,578.67	5,509,732,383.22	5,509,732,383.22		

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币410,000,000.00元(2020年12月31日：人民币420,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注七/58、外币货币性项目

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	11,070.00			11,070.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,070.00			11,070.00
（3）衍生金融资产	11,070.00			11,070.00
（二）其他债权投资			464,715,048.58	464,715,048.58
（三）其他权益工具投资			68,745,721.89	68,745,721.89
（四）投资性房地产		25,408,000.00		25,408,000.00
2.出租的建筑物		25,408,000.00		25,408,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	11,070.00	25,408,000.00	533,460,770.47	558,879,840.47
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司衍生金融资产的公允价值系本公司购买的钢材商品期货年末持仓盈亏。

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司采用参考近期活跃市场中类似资产的报价确定。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

未在交易所上市的其他权益工具投资，以成本作为对公允价值的最佳估计或者采用估值技术。对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的	母公司对本企业的



				持股比例	表决权比例
上海兴业投资发展有限公司	上海	投资管理,生物制品技术的"四技"服务,实业投资及以上相关业务的咨询服务。	140,000.00 万元	25.21%	25.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郭广昌。

其他说明:

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节/九/1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海智维工贸有限公司	联营企业
内蒙古钢银信息科技有限公司	联营企业
陕西钢银电子商务有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海福胜投资发展有限公司	同受最终控制方控制
上海复远建设监理有限公司	同受最终控制方控制
上海钢联物联网有限公司	同受最终控制方控制
杭州中艺实业股份有限公司	同一实际控制人下属企业的联营企业
重庆药友制药有限责任公司	同受最终控制方控制
安阳复星合力新材料股份有限公司	同受最终控制方控制
山东高速新材料科技有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业
湖南复星合力新材料有限公司	同受最终控制方控制
南京钢铁股份有限公司	同受最终控制方控制
江苏南钢轨道钢材有限公司	同受最终控制方控制
上海南钢物资销售有限公司	同受最终控制方控制
南京钢铁有限公司	同受最终控制方控制

南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	同受最终控制方控制
安徽金安矿业有限公司	同受最终控制方控制
江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	同受最终控制方控制
深圳广田集团股份有限公司	同一实际控制人下属企业的联营企业
广田建设工程有限公司	同一实际控制人下属企业的联营企业
深圳市方特易通供应链有限公司	同一实际控制人下属企业的联营企业
建龙钢铁控股有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业
天津建龙钢铁实业有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业
黑龙江建龙钢铁有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
黑龙江祥龙国际贸易有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
吉林建龙钢铁有限责任公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
山西建龙钢铁有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
山西建龙实业有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
建龙北满特殊钢有限责任公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
吉林恒联精密铸造科技有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
抚顺新钢铁有限责任公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
承德建龙特殊钢有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
北京华夏建龙矿业科技有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
辽宁龙港国际贸易有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
建龙西林钢铁有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
建龙阿城钢铁有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
山西建龙钢铁销售有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
海南建龙科技有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
吕梁建龙实业有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
苍溪星泓美好广场开发有限公司	同受最终控制方控制
海南矿业股份有限公司	同受最终控制方控制
海南海矿国际贸易有限公司	同受最终控制方控制
海南绿峰资源开发有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业
中州期货有限公司	同受最终控制方控制
上海复星工业技术发展有限公司	同受最终控制方控制
双鸭山建龙国际贸易有限公司	同受最终控制方控制的关联方的联营企业的附属公司
江苏南钢鑫洋供应链有限公司	同受最终控制方控制
南京钢铁联合有限公司	同受最终控制方控制

重庆复信置业有限公司	同受最终控制方控制
如皋昌化江矿业有限公司	同受最终控制方控制
眉山优联房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
丽江复星旅游文化发展有限公司	同受最终控制方控制
浙江网商银行股份有限公司	同一实际控制人下属企业的联营企业
复升南京钢材贸易有限公司	同受最终控制方控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海智维工贸有限公司	货物采购	159,050,547.36	600,000,000.00	否	204,348,687.66
南京钢铁股份有限公司及其关联企业	货物采购	401,734,464.01	1,200,000,000.00	否	20,675,291.37
中州期货有限公司	手续费	7,223.74		否	2,788.39
上海钢联物联网有限公司	运费及仓储费	143,522.54	5,000,000.00	否	287,940.59
陕西钢银电子商务有限公司	货物采购	11,952,927.07	80,000,000.00	否	23,883,184.84
山西建龙钢铁销售有限公司	货物采购	298,921,266.39		否	551,242,968.32
山西建龙实业有限公司	货物采购	263,084,223.15		否	
山西建龙钢铁有限公司	货物采购	131,959,626.13		否	
天津建龙钢铁实业有限公司	货物采购	415,001,165.92		否	200,281,000.99
建龙北满特殊钢有限责任公司	货物采购	9,183,076.40		否	19,004,056.77
建龙西林钢铁有限公司	货物采购			否	25,479,650.81
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	货物采购	318,367,588.48		否	295,464,224.27

抚顺新钢铁有限责任公司	货物采购	437,543.12		否	86,079,820.56
上海福胜投资发展有限公司	购买服务	1,134,300.00		否	
上海复远建设监理有限公司	购买服务	231,003.22		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海智维工贸有限公司	货物销售等	90,336,642.67	193,795,216.25
陕西钢银电子商务有限公司	货物销售等	2,993,376.23	8,273,711.78
双鸭山建龙国际贸易有限公司	货物销售		107,858,970.91
黑龙江建龙钢铁有限公司	货物销售等	310,246.34	26,263,338.06
江苏南钢鑫洋供应链有限公司	货物运输	2,097,890.57	
上海钢联物联网有限公司	会务费	28,301.89	
内蒙古钢银信息科技有限公司	网页链接	1,132.08	
杭州中艺实业股份有限公司	信息服务	1,239.18	
重庆药友制药有限责任公司	信息服务	1,344.36	1,344.36
安阳复星合力新材料股份有限公司	网页链接、会务费、信息服务	179,426.75	164,151.00
山东高速新材料科技有限公司	网页链接、会务费、信息服务	116,191.14	44,060.88
湖南复星合力新材料有限公司	信息服务	362.84	2,358.48
南京钢铁股份有限公司	会务费、信息服务	54,740.61	7,705.81
江苏南钢轨道钢材有限公司	信息服务	339.60	
上海南钢物资销售有限公司	信息服务	442.02	442.02
南京钢铁有限公司	信息服务	1,179.25	707.55
南京钢铁集团国际经济贸易有限公司	会务费、信息服务	3,647.65	
安徽金安矿业有限公司	信息服务	1,273.56	1,273.56
江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	网页链接、会务费、信息服务	22,483.01	19,936.40
深圳广田集团股份有限公司	信息服务	471.70	
广田建设工程有限公司	信息服务	1,202.82	
深圳市方特易通供应链有限公司	信息服务	339.60	

建龙钢铁控股有限公司	信息服务	7,075.56	10,283.02
天津建龙钢铁实业有限公司	信息服务	188.70	3,584.91
黑龙江祥龙国际贸易有限公司	会务费	10,754.72	
吉林建龙钢铁有限责任公司	信息服务	440.28	
山西建龙钢铁有限公司	信息服务	339.60	
山西建龙实业有限公司	咨询费、会务费	248,868.09	741,195.40
建龙北满特殊钢有限责任公司	信息服务	2,502.81	141.54
吉林恒联精密铸造科技有限公司	信息服务	1,650.00	782.04
抚顺新钢铁有限责任公司	信息服务、会务费	54,198.32	50,078.85
承德建龙特殊钢有限公司	信息服务	70.77	70.77
北京华夏建龙矿业科技有限公司	信息服务、咨询费	822.21	
辽宁龙港国际贸易有限公司	信息服务	94.35	
建龙西林钢铁有限公司	网页链接、信息服务、咨询费	619,924.66	761,974.22
宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	网页链接、信息服务、咨询费	364,053.76	453,555.38
建龙阿城钢铁有限公司	信息服务	2,482.44	
山西建龙钢铁销售有限公司	网页链接、信息服务、咨询费、会务费	1,004,717.34	
海南建龙科技有限公司	会务费	75,471.70	
吕梁建龙实业有限公司	信息服务	6,289.40	
苍溪星泓美好广场开发有限公司	信息服务	1,002.36	1,002.36
海南矿业股份有限公司	信息服务、会务费	7,984.47	4,116.54
海南海矿国际贸易有限公司	咨询费、会务费	28,037.73	20,377.38
海南绿峰资源开发有限公司	信息服务	4,641.81	235.85
中州期货有限公司	咨询费、会务费、信息服务	112,677.32	23,834.52
上海复星工业技术发展有限公司	咨询费	922,169.81	
南京钢铁联合有限公司	会务、信息服务		135.01
重庆复信置业有限公司	信息服务		1,273.59
如皋昌化江矿业有限公司	会务、信息服务		19,169.82
眉山优联房地产开发有限公司	信息服务		2,177.04
复升南京钢材贸易有限公司	货物销售	4,058,829.94	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海钢联物联网有限公司	房屋租出	257,773.98	245,499.04

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海兴业投资发展有限公司	350,000,000.00	2015年05月22日		无息
上海钢联物联网有限公司	31,000,000.00	2019年05月30日	2022年03月31日	
上海钢联物联网有限公司	7,000,000.00	2019年07月25日	2022年03月31日	
上海钢联物联网有限公司	8,000,000.00	2020年08月05日	2022年03月31日	
上海钢联物联网有限公司	10,000,000.00	2020年12月30日	2022年03月31日	
上海钢联物联网有限公司	5,000,000.00	2021年01月14日	2022年03月31日	
上海钢联物联网有限公司	5,000,000.00	2021年01月27日	2022年03月31日	
上海钢联物联网有限公司	7,000,000.00	2021年04月30日	2022年03月31日	
上海钢联物联网有限公司	5,000,000.00	2021年05月08日	2022年03月31日	
上海智维工贸有限公司	20,000,000.00	2021年06月29日	2022年03月31日	
上海置晋贸易有限公司	11,450,000.00	2019年05月30日	2022年03月31日	
上海置晋贸易有限公司	3,000,000.00	2020年07月22日	2022年03月31日	
上海隆挚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00	2019年07月02日	2022年03月31日	
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,619,149.14	5,017,418.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	江苏南钢鑫洋供应链有限公司	148,573.38			
小 计		148,573.38			
预付款项					
	上海智维工贸有限公司	5,076,824.30		8,963,611.77	
	南京钢铁股份有限公司	509,857.50		228,379.75	
	陕西钢银电子商务有限公司	712,053.92		596,351.65	
	南京钢铁有限公司	21,459,575.27		23,559,435.19	
	上海钢联物联网有限公司	95,003.95			
	上海南钢物资销售有限公司	0.02			
	建龙北满特殊钢有限责任公司	13,316,923.60		51,212.53	
	山西建龙钢铁销售有限公司	1,802,907.39		108,092,544.40	
	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司			73,340,781.53	
	抚顺新钢铁有限责任公司			543,491.50	
	天津建龙钢铁实业有限公司	14,354,138.46		52,344,602.73	
	山西建龙钢铁有限公司	3,273,690.56		143,254,129.51	
	山西建龙实业有限公司	188,333,139.02		17,319,264.68	



	南京南钢特钢长材有限公司	4,899,294.71			
	安阳复星合力新材料科技有限公司	147,652.00			
小 计		253,981,060.70		428,293,805.24	
其他应收款					
	江苏南钢鑫洋供应链有限公司	200,000.00		200,000.00	
	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司			1,800,000.00	
	天津建龙钢铁实业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
	山西建龙实业有限公司	1,200,000.00			
小 计		3,400,000.00		4,000,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	陕西钢银电子商务有限公司	4,019,153.33	8,249,016.57
	抚顺新钢铁有限责任公司	16,322.04	
小计		4,035,475.37	8,249,016.57
合同负债：			
	安徽金安矿业有限公司	3,396.16	4,669.72
	安阳复星合力新材料股份有限公司	181,422.19	58,962.30
	苍溪星泓美好广场开发有限公司	1,670.60	2,672.96
	承德建龙特殊钢有限公司		70.77
	抚顺新钢铁有限责任公司	2,264.21	9,292.73
	海南海矿国际贸易有限公司	16,301.90	40,754.70
	海南矿业股份有限公司	2,791.74	7,191.09
	海南绿峰资源开发有限公司	6,443.10	1,320.73
	黑龙江建龙钢铁有限公司	3,056.02	308,585.52
	吉林恒联精密铸造科技有限	4,657.52	2,279.10

	公司		
	吉林建龙钢铁有限责任公司	3,071.25	2,851.32
	建龙阿城钢铁有限公司	4,137.54	5,770.71
	建龙北满特殊钢有限责任公司	3,409.68	5,206.85
	建龙钢铁控股有限公司	5,896.14	12,971.86
	建龙西林钢铁有限公司	22,532.16	611,512.73
	江苏金贸钢宝电子商务股份有限公司	17,932.33	37,774.08
	丽江复星旅游文化发展有限公司		4,245.28
	浙江网商银行股份有限公司	1.29	
	南京钢铁股份有限公司	10,860.83	65,601.44
	南京钢铁有限公司	2,358.48	707.55
	宁夏建龙龙祥钢铁有限公司	78,617.26	348,330.48
	山东高速新材料科技有限公司	203,084.19	65,501.70
	山西建龙钢铁销售有限公司	452,043.56	1,041,667.38
	山西建龙实业有限公司	204,402.31	449,685.83
	上海复星工业技术发展有限公司		393,867.94
	上海南钢物资销售有限公司	1,060.79	1,502.81
	上海智维工贸有限公司	19,514,977.55	3,800,419.39
	中州期货有限公司	41,785.72	3,972.42
	重庆药友制药有限责任公司	1,120.30	2,464.66
	陕西钢银电子商务有限公司	522,693.25	285,420.87
	内蒙古钢银信息科技有限公司	12,452.83	
小计		21,324,440.90	7,575,274.92
其他应付款:			
	上海兴业投资发展有限公司	350,000,000.00	350,000,000.00
	上海钢联物联网有限公司	79,867,777.77	65,077,777.77
	南京钢铁股份有限公司	2,155,274.83	7,919,040.67
	陕西钢银电子商务有限公司	3,837,993.92	7,294,902.01
	上海智维工贸有限公司	20,002,777.78	15,004,166.67
	上海置晋贸易有限公司	15,072,465.27	25,048,958.33

	上海隆挚股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,053,055.55	2,002,777.78
	商盟商务服务有限公司	30,000,040.00	
小计		502,989,385.12	472,347,623.23

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	钢联电子：授予价格依据 2021 年限制性股票激励计划公告前 1 个交易日公司 A 股股票交易均价 56.04 元的 85% 确定，为每股 47.63 元。钢银电商：按照授予当年年初至董事会决议期间股票平均交易价格作为公允价值计算确定
可行权权益工具数量的确定依据	钢联电子：981.30 万股。钢银电商：根据实际行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	77,513,822.49
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,224,612.92

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	7,966,171.40	100.00%	408,208.57	5.12%	7,557,962.83	2,644,105.60	100.00%	152,005.28	5.75%	2,492,100.32
其中:										
合计	7,966,171.40	100.00%	408,208.57	5.12%	7,557,962.83	2,644,105.60	100.00%	152,005.28	5.75%	2,492,100.32

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 408208.57

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	7,966,171.40	408,208.57	5.12%
其中: 账龄 1 年以内	7,944,171.40	397,208.57	5.00%
账龄 1-2 年	22,000.00	11,000.00	50.00%
合计	7,966,171.40	408,208.57	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	7,944,171.40
1 至 2 年	22,000.00
合计	7,966,171.40

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	152,005.28	256,203.29				408,208.57
合计	152,005.28	256,203.29				408,208.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东莱钢永锋钢铁有限公司	1,300,000.00	16.32%	65,000.00
安徽长江钢铁股份有限公司	1,000,000.00	12.55%	50,000.00
江苏大圣博环保科技股份有限公司	468,000.00	5.87%	23,400.00
凌源钢铁股份有限公司	350,000.00	4.39%	17,500.00
嘉吉投资（中国）有限公司	320,000.00	4.02%	16,000.00
合计	3,438,000.00	43.15%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	195,691,595.25	201,113,304.25
合计	195,691,595.25	201,113,304.25

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据



**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	1,312,585.05	999,052.56
员工备用金	9,929,610.35	1,266,269.38
往来款	184,449,399.85	198,847,982.31
合计	195,691,595.25	201,113,304.25

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	194,612,785.12
1 至 2 年	537,720.00
2 至 3 年	278,066.81
3 年以上	263,023.32
3 至 4 年	263,023.32
合计	195,691,595.25

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海钢银电子商务股份有限公司	往来款	181,663,753.93	1 年以内	92.83%	
员工 A	员工备用金	970,000.00	1 年以内	0.50%	
员工 B	员工备用金	760,000.00	1 年以内	0.39%	
上海钢银供应链管理有限公司	往来款	616,099.80	1 年以内	0.31%	
MYSTEEL GLOBAL PTE LTD	往来款	572,074.00	1 年以内	0.29%	
合计	--	184,581,927.73	--	94.32%	

**6)涉及政府补助的应收款项**

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,040,548,000.00		1,040,548,000.00	1,038,348,000.00		1,038,348,000.00
对联营、合营企业投资	3,507,495.34		3,507,495.34	3,507,495.34		3,507,495.34
合计	1,044,055,495.34		1,044,055,495.34	1,041,855,495.34		1,041,855,495.34

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京钢联麦迪电子商务有限公司	500,000.00					500,000.00	
上海钢银电子商务股份有限公司	716,455,500.00					716,455,500.00	
上海钢联资讯科技有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
上海钢联宝网络科技有限公司	60,800,000.00					60,800,000.00	
上海钢联金属矿产国际交易中心有限责任公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
山东隆众信息技术有限公司	164,000,000.00					164,000,000.00	
北京中联钢电子商务有限公司	33,327,000.00					33,327,000.00	

司							
MYSTEEL GLOBAL PTE LTD.	3,365,500.00					3,365,500.00	
上海领建网络 有限公司		2,200,000.00				2,200,000.00	
合计	1,038,348,000. 00	2,200,000.00				1,040,548,000. 00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
SGX MYSTEE L INDEX COMPA NY PRIVATE LIMITED	399,328.1 8										399,328.1 8	
小计	399,328.1 8										399,328.1 8	
二、联营企业												
实璞（上 海）信息 科技有限 公司【注 1】												
上海国储 钢联物联 网有限公 司	3,108,167 .16										3,108,167 .16	
小计	3,108,167 .16										3,108,167 .16	
合计	3,507,495 .34										3,507,495 .34	

### (3) 其他说明

[注1]因被投资单位实璞（上海）信息科技有限公司亏损，导致长期股权投资账面价值减至零。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	231,747,655.52	70,460,063.68	176,530,397.41	43,097,188.95
其他业务	13,530,761.84	2,610,706.62	13,270,048.41	2,581,705.83
合计	245,278,417.36	73,070,770.30	189,800,445.82	45,678,894.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
信息服务	55,765,999.68			
咨询服务	43,631,579.31			
会务培训服务	56,134,881.54			
网页链接服务	74,420,827.78			
其他服务	1,794,367.21			
其他业务	13,530,761.84			
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
商品（在某一时点转让）	71,460,010.59			
服务（在某一时段内提供）	173,818,406.77			
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司提供信息服务、网页链接服务、会务培训服务、咨询服务等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项或全额收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 280,879,052.33 元，其中，88,863,054.12 元预计将于 2022 年度确认收入，28,952,359.08 元预计将于 2023 年度确认收入，13,715,603.28 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-22,685.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		780,168.04
合计		757,483.04

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	11,340.30	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	20,553,412.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,382,499.69	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,090,475.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	904,835.77	
减：所得税影响额	4,817,286.90	
少数股东权益影响额	7,674,184.41	
合计	8,270,141.38	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.05%	0.5976	0.5976
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.47%	0.5543	0.5543