



中钢电商
NEEQ : 838537

中钢银通电子商务股份有限公司
China Steel E-commerce Co.,Ltd.

半年度报告

—— 2022 ——

公司半年度大事记

1、2022 年 1 月，中钢电商入选网经社电子商务研究中心与网经社产业电商平台（B2B.100EC.CN）共同发布的国内首份《2021 年度中国产业数字化“百强榜”》



2、2022 年 4 月，在上海抗击新冠疫情的关键时期，在上海市浙江商会的引领下，中钢集团勇担社会责任迅速筹措资金为战疫贡献一份中钢力量。

3、2022 年 6 月 18 日，中钢电商入选国促会数字科技发展工作委员会第一批《2021—2022 年度中国科技创新典型案例》

目 录

| | | |
|-----|-----------------------------|----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 4 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据和经营情况 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 15 |
| 第五节 | 股份变动和融资 | 23 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 27 |
| 第七节 | 财务会计报告 | 29 |
| 第八节 | 备查文件目录 | 76 |

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人金天安、主管会计工作负责人郑雯及会计机构负责人（会计主管人员）郑雯保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过半年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否审计 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|-------------------------|---|
| 1、行业风险 | 公司目前主营业务为钢材现货交易的电子商务服务，客户主要为钢厂、钢材贸易商、用钢企业等，这些企业本身受钢铁行业发展的影响较大，加之近年来随着供给侧改革的深入，钢铁去产能加速，钢材价格仍处于持续波动中，这将在一定程度导致钢材行业经营风险增加。 |
| 2、企业管理及控股股东、实际控制人不当控制风险 | 公司实际控制人为金天安、金翔和郑艳。 金翔、金天安和郑艳能够控制公司股东大会、董事会的决策，实际掌握公司董事会、高级管理人员的任免，对公司的发展战略、经营管理、业务规划能够产生重大影响，因此，认定金翔、金天安和郑艳为中钢电商实际控制人。 如果控股股东及实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。 |
| 3、大股东依赖风险 | 中钢电商持股 5%以上的股东分别为上海中钢投资、上海中钢集团、晔熙资产，分别持有公司 62.50%、13.09%和 9.82%的股份。报告期内公司与股东上海中钢集团的关联交易占比较高，存在大股东依赖风险。 |

| | |
|-----------------|--|
| 4、信用管理风险 | 钢材电子商务由于采取线上交易模式，加之交易金额较大，通常比传统交易活动具有更高的诚信要求，如遇钢材市场价格在短期内出现急速大幅波动的极端情形，则有可能导致客户出现违约，诚信难以保障，公司需要承担相关的风险。另外为帮助下游客户拓宽融资渠道，中钢供应链成立以来，公司开展的供应链服务业务，需要为客户在合作银行融资提供连带责任保证，在客户违约的情况下，公司承担一定的风险。 |
| 5、资金短缺风险 | 钢材电子商务由于采取线上交易模式，加之交易金额较大，通常比传统交易活动具有更高的诚信要求，如遇钢材市场价格在短期内出现急速大幅波动的极端情形，则有可能导致客户出现违约，诚信难以保障，公司需要承担相关的风险。 |
| 6、存在大额未弥补亏损的风险 | 公司 2022 上半年财务报表（未经审计）累积未弥补亏损达 -43,330,569.69 元（合并口径），-45,058,759.03（单体口径），公司实收股本为 56,000,000 元，未弥补亏损已超过实收股本总额的三分之一，公司合并口径资产负债率为 92.81%，归属于挂牌公司股东的每股净资产降至 0.81 元。应对措施：公司将继续做大营业收入，提升平台知名度，做好客户服务，降低经营成本，逐步减小未弥补亏损，尽早实现扭亏为盈。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 本期重大风险未发生重大变化 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|---------------------|---|------------------------|
| 公司、股份公司、中钢电商 | 指 | 中钢银通电子商务股份有限公司 |
| 有限公司、中钢有限 | 指 | 上海中钢银通电子商务有限公司，系股份公司前身 |
| 中钢供应链 | 指 | 上海中钢供应链有限公司 |
| 上海中钢投资、中钢股份 | 指 | 上海中钢投资股份有限公司 |
| 上海中钢集团、中钢集团 | 指 | 上海中钢投资集团有限公司 |
| 中钢银通 | 指 | 中钢银通信息技术服务有限公司 |
| 晔熙资产 | 指 | 上海晔熙资产管理中心（有限合伙） |
| 晔熙投资 | 指 | 上海晔熙投资管理有限公司 |
| 晔熙咨询 | 指 | 上海晔熙投资咨询中心（有限合伙） |
| 股东大会 | 指 | 中钢银通电子商务股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 中钢银通电子商务股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 中钢银通电子商务股份有限公司监事会 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统、全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商、中信建投、中信建投证券 | 指 | 中信建投证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |

| | | |
|----------|---|---|
| 《公司章程》 | 指 | 最近一次由股东大会会议通过的《中钢银通电子商务股份有限公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 报告期、报告期内 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2022 年 6 月 30 日 |
| 经营许可证 | 指 | 中华人民共和国增值电信业务经营许可证 |
| 中钢在线、平台 | 指 | 中钢银通电子商务股份有限公司钢材现货电子商务交易平台 |
| 电子商务 | 指 | 在互联网、企业内部网和增值网上以电子交易方式进行交易活动和相关服务的活动 |
| B2B | 指 | Business-to-Business, 是指企业与企业之间通过互联网进行产品、服务、信息的营销活动 |
| 供应链服务模式 | 指 | 中钢供应链通过与银行合作, 约定为注册于中钢电商运营的钢铁电商平台“中钢在线”的买家提供供应链融资及相关服务。中钢供应链为客户提供连带责任保证的经营模式。 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 中钢银通电子商务股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | China Steel Ecommerce Co., Ltd. - |
| 证券简称 | 中钢电商 |
| 证券代码 | 838537 |
| 法定代表人 | 金天安 |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---------------------------|
| 董事会秘书 | 金翔 |
| 联系地址 | 上海市浦东新区浦电路 438 号双鸽大厦 21 楼 |
| 电话 | 021-50585555 |
| 传真 | 021-50584968 |
| 电子邮箱 | jinxiang@cs.sh.cn |
| 公司网址 | www.csesteel.com |
| 办公地址 | 上海市浦东新区浦电路 438 号双鸽大厦 21 楼 |
| 邮政编码 | 200122 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2013 年 3 月 11 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 8 月 9 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I 信息传输、软件和信息技术服务业-64 互联网和相关服务-649 其他互联网服务-6490 其他互联网服务 |
| 主要业务 | 钢材现货交易的电子商务服务 |
| 主要产品与服务项目 | 钢材现货交易的电子商务服务 |
| 普通股股票交易方式 | <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 56,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | - |
| 控股股东 | 控股股东为（上海中钢投资股份有限公司） |
| 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（金天安、郑艳、金翔），无一致行动人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|-----------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 91310000063713462D | 否 |
| 注册地址 | 上海市自由贸易试验区芳春路400号1幢301-125室 | 否 |
| 注册资本（元） | 56,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|-----------------|
| 主办券商（报告期内） | 中信建投 |
| 主办券商办公地址 | 北京市朝阳区安立路66号4号楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商（报告披露日） | 中信建投 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 1,051,261,525.52 | 1,518,352,928.98 | -30.76% |
| 毛利率% | 0.50% | -0.47% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,215,092.58 | -15,639,560.15 | -85.84% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,222,775.03 | -15,642,434.50 | -85.79% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -4.77% | -27.12% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -4.78% | -27.13% | - |
| 基本每股收益 | -0.04 | -0.28 | -85.84% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 630,462,042.77 | 514,711,844.12 | 22.49% |
| 负债总计 | 585,109,097.80 | 467,143,806.57 | 25.25% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 45,352,944.97 | 47,568,037.55 | -4.66% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.81 | 0.85 | -4.66% |
| 资产负债率%（母公司） | 82.36% | 78.47% | - |
| 资产负债率%（合并） | 92.81% | 90.76% | - |
| 流动比率 | 107.39% | 109.62% | - |
| 利息保障倍数 | -0.51 | -6.17 | - |

(三) 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|---------------|--------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,693,083.88 | 5,793,388.13 | -163.75% |
| 应收账款周转率 | 43,568.11% | 417,773.68% | - |
| 存货周转率 | 838.98% | 2,147.15% | - |

（四） 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|------------|-------|
| 总资产增长率% | 22.49% | 109.34% | - |
| 营业收入增长率% | -30.76% | 73.58% | - |
| 净利润增长率% | -85.84% | -1,024.06% | - |

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 业务概要****商业模式**

根据全国股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，中钢电商属于“I64 互联网和相关服务”中的“I6490 其他互联网服务”。公司主营业务为钢材现货交易的电子商务服务，经营范围包括电子商务、计算机专业领域内的技术开发、技术咨询等。

公司通过运营中钢在线（www.csesteel.com）互联网钢材销售平台，形成了以合金钢、特种钢等高端品质钢材为核心产品的 B2B 在线交易模式，为钢铁行业上下游企业提供各种电子商务服务，包括现货交易、预售交易和供应链交易服务等钢材现货交易服务，并为客户提供支付结算、仓储、物流等一系列增值服务。同时，中钢在线移动手机端 APP 能够为用户提供更为高效便利的钢铁交易体验，使各项业务能够随时随地开展。

公司和全资子公司中钢供应链的业务模式包括现货交易、预售交易模式和供应链服务模式，形成了“钢铁交易平台+第三方支付+供应链服务+仓储物流”全线上交易闭环的四大核心优势。利用中钢在线产能预售模式，形成了需求端与制造端的无缝连接，减少了中间环节，具备按需采购、高性价比、价格透明灵活便捷等特点；卖家可以自主选择参加竞价的通道，通过限时出价的方式，方便买卖双方寻找合理价格，竞价过程公正公开。在平台获得流量与成交量的同时，公司通过与关联公司中钢银通、中钢供应链进行支付业务和供应链与中钢在线平台的全方位对接，并与战略合作伙伴共同建立集仓储、物流、融资服务的钢铁供应链服务生态圈，确保供应链服务生态圈形成“交易闭环”，旨在打造最受信赖的钢铁供应链体系。

目前公司盈利主要来源于现货交易、预售交易收入以及供应链服务销售收入。在现有的业务模式下，公司利用中钢在线平台大批量采购优势，降低采购成本，从而提升销售利润。随着公司平台注册交易会员数量和成交数量的快速增长，公司推出为平台上客户提供客户资源以及优质客户推广功能，为优质客户提供平台上更优质的推广位置等平台服务。同时推出了云存储及 SAAS 等数据管理服务，致力于解决传统大宗商品货权监管、库存管理等难点，为平台交易、供应链金融提供监管支持和服务保障。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

□有更新 √无更新

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 应收账款 | 0.00 | 0% | 4,777,323.91 | 0.93% | -100.00% |
| 预付款项 | 510,653,821.24 | 81.00% | 282,491,103.54 | 54.88% | 80.77% |
| 存货 | 70,398,290.21 | 11.17% | 178,964,304.34 | 34.77% | -60.66% |
| 其他流动资产 | 4,596,472.25 | 0.73% | 6,674,929.24 | 1.30% | -31.14% |
| 固定资产 | 1,172,605.68 | 0.19% | 1,548,312.74 | 0.30% | -24.27% |
| 应付账款 | 2,532,607.68 | 0.40% | 4,789,244.75 | 0.93% | -47.12% |
| 合同负债 | 445,340,808.36 | 70.64% | 346,098,133.47 | 67.24% | 28.67% |
| 应付职工薪酬 | 535,935.41 | 0.09% | 844,406.85 | 0.16% | -36.53% |
| 应交税费 | 283,872.50 | 0.05% | 333,708.58 | 0.06% | -14.93% |
| 其他流动负债 | 57,894,305.09 | 9.18% | 44,992,757.36 | 8.74% | 28.67% |
| 未分配利润 | -43,330,569.69 | -6.87% | -41,115,477.11 | -7.99% | 5.39% |

项目重大变动原因：

预付款项：预付款项期末余额 510,653,821.24 元，较上年期末增加 80.77%，主要原因为期末自营及代理采购交易大幅增加。

存货：存货期末账面余额 70,398,290.21 元，较上年期末减少 60.66%，主要原因为受疫情影响，减少采购备货。

固定资产：固定资产期末余额 1,172,605.68 元，较上年期末减少 24.27%，主要原因为固定资产计提折旧，导致固定资产账面价值减少。

应付账款：应付账款期末余额为 2,532,607.68 元，较上年期末减少 47.12%，主要原因为赊购业务量减少。

合同负债：合同负债期末余额为 445,340,808.36 元，较上年期末增加 28.67%，主要原因为公司大力发展代理业务，代理业务持货期更长。

应付职工薪酬：应付职工薪酬期末余额为 535,935.41 元，较上年期末减少 36.53%，主要原因在于公司总体雇佣人员减少 10 人，应付职工薪酬相应减少。

其他流动负债：其他流动负债期末余额为 57,894,305.09 元，主要原因为合同负债增加，所以本期待转销的增值税销项税也增加。

未分配利润：未分配利润期末余额为-43,330,569.69 元，较上年期末增加 5.39%，主要原因在于本报告期利润为负，导致亏损幅度增加。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 本期 | 上年同期 | 变动比 |
|----|----|------|-----|
|----|----|------|-----|

| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | 例% |
|---------------|------------------|-----------|------------------|-----------|-----------|
| 营业收入 | 1,051,261,525.52 | 100.00% | 1,518,352,928.98 | 100.00% | -30.76% |
| 营业总成本 | 1,053,362,495.78 | 100.20% | 1,533,976,903.92 | 101.03% | -31.33% |
| 营业成本 | 1,046,051,711.64 | 99.50% | 1,525,543,130.43 | 100.47% | -31.43% |
| 税金及附加 | 12,167.30 | 0.00% | 33,953.06 | 0.00% | -64.16% |
| 销售费用 | 905,765.88 | 0.09% | 1,271,199.83 | 0.08% | -28.75% |
| 管理费用 | 5,303,879.74 | 0.50% | 5,976,764.28 | 0.39% | -11.26% |
| 财务费用 | 1,088,971.22 | 0.10% | 1,151,856.32 | 0.08% | -5.46% |
| 利息收入 | 276,801.11 | 0.03% | 21,061.27 | 0.00% | 1,214.27% |
| 其他收益 | 7,582.82 | 0.00% | 12,655.61 | 0.00% | -40.08% |
| 投资收益 | 99.63 | 0.00% | -9,781.26 | 0.00% | -101.02% |
| 资产减值损失 | 48,506.26 | 0.00% | 7,268.78 | 0.00% | 567.32% |
| 营业利润 | -2,044,781.55 | -0.19% | -15,613,831.81 | -1.03% | -86.90% |
| 所得税费用 | 170,311.03 | 0.02% | 25,728.34 | 0.00% | 561.96% |
| 净利润 | -2,215,092.58 | -0.21% | -15,639,560.15 | -1.03% | -85.84% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,693,083.88 | - | 5,793,388.13 | - | -163.75% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,032.23 | - | -308,896.30 | - | -98.37% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 7,080,457.65 | - | 5,848,255.56 | - | 21.07% |

项目重大变动原因:

营业收入: 报告期, 营业收入为 1,051,261,525.52 元, 较上年同期减少 30.76%, 主要原因为报告期受疫情影响, 客户交易额大幅减少, 随着上海疫情稳定, 现已恢复正轨。

销售费用: 报告期, 销售费用为 905,765.88 元, 较上年同期减少 28.75%, 主要为报告期职工减少导致的职工薪酬减少及钢贸出库费减少导致。

所得税费用: 报告期, 所得税费用为 170,311.03 元, 较上年同期增加 561.96%, 原因为子公司上海中钢供应链有限公司盈利计提了 17 万元企业所得税。

经营活动产生的现金流量净额: 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 948.65 万元, 其原因为购销业务现金流量净额减少了 894 万元。

投资活动产生的现金流量净额: 报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 30.39 万元, 主要原因为去年购置了 30 万元固定资产而本期仅购置 0.5 万元。

筹资活动产生的现金流量净额: 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加了 123.22 万元, 主要原因为去年同期支付其他与筹资活动有关的现金 200 万元, 本期无。

三、 非经常性损益项目及金额

单位: 元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

| | |
|--|-----------------|
| 1. 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） | 7,582.82 |
| 2. 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 99.63 |
| 3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - |
| 非经常性损益合计 | 7,682.45 |
| 所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 7,682.45 |

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

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 | 净利润 |
|-------------|------|--------------------|-------------|----------------|---------------|----------------|------------|
| 上海中钢供应链有限公司 | 子公司 | 供应链管理，会展服务，企业管理咨询等 | 100,000,000 | 404,299,491.53 | 20,828,189.34 | 405,382,507.73 | 510,933.08 |

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(四) |
| 是否存在其他重大关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(五) |
| 是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(六) |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(七) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(八) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保余额 | 担保期间 | | 责任类型 | 被担保人是是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业 | 是否履行必要的决策程序 |
|-----------|--------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|------|-------------------------------|-------------|
| | | | | | 起始 | 终止 | | | |
| 1 | 钢材采购客户 | 375,000,000 | 0 | 170,000,000 | 2022年6月27日 | 2024年6月27日 | 连带 | 是 | 已事后补充履行 |
| 总计 | - | 375,000,000 | 0 | 170,000,000 | - | - | - | - | - |

注：上述对外担保，主要是中钢供应链通过与上海华瑞银行开展供应链合作业务，为帮助下游客户拓宽融资渠道、缓解资金压力。

报告期内，上述“钢材采购客户”中包括关联方上海奕灏通供应链有限公司，其余钢材采购客户均为非关联方。

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 375,000,000 | 170,000,000 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 9,354,564.12 | 0 ¹ |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额 | 352,323,527.52 | 0 |

上述表格中担保金额 3.75 亿元为提供的最高额担保，担保余额为依照保证金余额推算金额。报告期内累计担保融资出账金额 4.32 亿元，关联公司奕灏通在开展供应链业务中 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日向华瑞银行申请融资总出账金额为 9,354,564.12 元。因公司未获取报告期末担保借据余额，故公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保余额没有数据，故脚注 1 只能填 0。

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

2022 年 6 月 27 日，上海华瑞银行与中钢电商、中钢供应链、上海中钢投资集团、上海中钢投资股份、金天安签订《关于中钢电商平台供应链融资业务合作协议书》，中钢供应链将所有取得货权的货物向华瑞银行提供最高额抵押，以担保借款人在基础交易项下的融资，因中钢供应链未能在规定期限内取得约定货物货权的，中钢供应链应对相关责任方追责，由此造成华瑞银行损失的，中钢电商、中钢供应链、中钢集团、中钢股份和金天安承诺对此承担连带责任赔偿责任。

中钢供应链为公司下游客户供应链业务提供连带责任保证，由于公司关联方上海奕灏通供应链管理

有限公司也是公司客户，通过供应链服务开展业务，因此在总体担保额度下，会无差别的为关联公司提供担保。但客户的资质审核、额度发放均由华瑞银行执行，所以不存在损害股东和中小投资者利益的情形。

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

√适用 □不适用

中钢供应链为公司下游客户供应链融资提供连带责任保证，有利于帮助客户他拓宽融资渠道，缓解资金压力，加强与客户的合作往来关系，提供公司市场竞争力。子公司在开展此项业务的同时加强交易风险控制力度，融资申请人通过华瑞银行嵌入中钢在线的平台的界面，向华瑞银行申请融资服务，华瑞银行可以根据该申请人的征信记录、交易记录以及其他信息，决定授信结果，自业务开展以来截至目前没有客户违约情况，风险基本可控，不会对公司产生不利影响，不会损害公司和股东的利益。

被担保对象均为与公司保持良好合作关系的客户，为向中钢在线注册的卖家客户提供融资服务，华瑞银行与中钢电商建立系统对接，以实现钢材商品信息、物流信息、融资信息、支付相关已经担保物处置等指令的交互，有利于为下游客户提供更好的服务。

华瑞银行有权基于自身的信贷政策、授信标准、融资申请人资信等情况独立进行判断，对融资申请人给出授信结果，对融资客户进行全方位筛选，有利于供应链业务风险控制，降低公司担保风险。

担保合同履行情况

1、2020 年 5 月 18 日，华瑞银行与中钢电商、中钢供应链签署《关于中钢电商平台供应链融资业务合作协议书》（合同编号：HZXY20200512001）。

2、2020 年 5 月 18 日，中钢供应链与华瑞银行签订《最高额抵押合同》（合同编号：DB202005060000010），本合同约定中钢供应链与华瑞银行的债权发生期间为 2020 年 5 月 18 日至 2021 年 5 月 17 日，在此期间，本合同项下担保的主债权约最高不超过人民币 3.6 亿元，抵押担保范围为：子公司对主债权本金、利息、罚息、违约金、赔偿金；与主债权有关的所有银行费用（包括但不限于开证手续费、信用证修改费、提单背书费、承兑费、托收手续费、风险承担费）；应由债务人及担保人承担的公证费、登记费、保险费等和债券实现费用（包括但不限于案件受理费、律师费等）以及债务人给抵押权人造成的其他损失承担连带责任保证。

3、2020 年 5 月 18 日，中钢供应链与华瑞银行签订《保证金质押合同》（合同编号：DB202005060000011）。本合同约定中钢供应链、华瑞银行、中钢电商共同合作为注册于“中钢在线”的买家用户提供供应链融资服务。中钢供应链在华瑞银行开立保证金账户，按照合同约定时间、金额等向保证金账户交付保证金。在供应链业务开展过程中，存在保证金减少或不足时，中钢供应链应按照华瑞银行要求进行补足。

4、2021 年 4 月 30 日，华瑞银行与中钢电商、中钢供应链、中钢集团、中钢股份、中钢信息和金天安签署了《关于中钢电商平台供应链融资业务合作协议书》（合同编号：HZXY20210429001），本合同建立了供应链服务基本框架。

5、2021 年 4 月 30 日，中钢供应链与华瑞银行签署《最高额抵押合同》（合同编号：DB202104290000012），合同约定债权发生期间为 2021 年 4 月 29 日至 2023 年 4 月 29 日，担保的最高主债权限额不超过人民币 3.75 亿元（主债权余额=已经发生的主债权累计额-已经偿还的主债权累计额）。

6、2021 年 4 月 30 日，中钢供应链与华瑞银行签订《保证金质押合同》（合同编号：DB202104290000011），约定担保担保范围为子公司对主债权本金、利息、罚息、违约金、赔偿金；与主债权有关的所有银行费用（包括但不限于开证手续费、信用证修改费、提单背书费、承兑费、托收手续费、风险承担费）；应由债务人及担保人承担的公证费、登记费、保险费等和债券实现费用（包括但不限于案件受理费、律师费等）以及债务人给抵押权人造成的其他损失承担连带责任保证。

7、2022 年 6 月 27 日，上海华瑞银行与中钢电商、中钢供应链、上海中钢投资集团、上海中钢投资股份、金天安签订《关于中钢电商平台供应链融资业务合作协议书》合同编号：【HZXY202206001】及《关于中钢电商平台供应链融资业务合作协议书之补充协议（一）》，约定为了向在中钢在线注册的买家用户提供融资服务，华瑞银行与中钢电商建立系统对接实现钢材商品信息、库存信息、物流信息、融资信息、支付相关、以及担保物处置等指令的交易，中钢供应链根据融资申请人需求从上游卖家采购钢材货物，再供货给融资申请人。中钢供应链将所有取得货权的货物向华瑞银行提供最高额抵押，以担保借款人在基础交易项下的融资，因中钢供应链未能在规定期限内取得约定货物货权的，中钢供应链应对相关责任方追责，由此造成华瑞银行损失的，中钢电商、中钢供应链、中钢集团、中钢股份和金天安承诺对此承担连带责任赔偿责任。中钢电商在中钢在线平台上为华瑞银行接入融资申请接口，由融资申请人根据自身融资需求向华瑞银行申请融资。华瑞银行有权基于自身的信贷政策、授信标准、融资申请人资信情况等独立进行独立判断，对融资申请人给出授信结果，并具有最终决策权。

8、2022 年 6 月 27 日，中钢供应链和华瑞银行签订《最高额抵押合同》（合同编号：DB2022060100000071），约定本合同项下被担保的主债权为债权人（即华瑞银行）与债务人及借款人在本合同约定的债权发生期间所订立的一系列综合授信、贷款、项目融资、贸易融资、贴现、透支、保理、拆借和回购、贷款承诺、保证、信用证、票据承兑等业务项下具体的合同所形成的债权本金（包括借款本金、贴现款、垫款等）。债权发生期间为 2022 年 6 月 27 日至 2024 年 6 月 27 日。担保的主债权余额（主债权余额=已经发生的主债权累计额-已经偿还的主债权累计额）最高不超过人民币 3.75 亿元整。

9、2022 年 6 月 27 日，华瑞银行与中钢供应链签订《保证金质押合同》（DB2022060100000072）约定出质人（中钢供应链）在本合同项下担保的范围为出质人（及债务人）在主合同项下发生的约定事项导致的全部赔偿责任。质权与其担保的主合同债权同时存在。出质人应按照主合同与《保证金质押确认书》约定的时间、金额等向保证金账户中交付保证金。

截至目前中钢供应链与华瑞银行在上述合同和协议下，签订了如下《保证金质押合同》及对应保证金质押确认书：

| 序号 | 金额 | 利息 | 保证金质押合同编号 | 合同附件-保证金质押确认书编号 | 首期存款期限 | 截至 2022 年 6 月 30 日余额 |
|----|--------|----|--------------------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 1 | 500 万元 | 活期 | DB2020050600000011 | DB2020050600000011-1 | 2020.5.18-2020.8.21 | - |
| 2 | 500 万元 | 2% | | DB2020050600000011-2 | 2020.8.21-2021.8.21 | -（已签订新保证金质押合同） |
| 3 | 500 万元 | 2% | DB2021042900000011 | DB2021042900000011-1 | 2020.8.21-2021.8.21 | -（已签订新保证金质押合同） |
| 4 | 200 万 | 2% | | DB2021042900000011-2 | 2021.1.8-2022.1.8 | -（已签订新保证金质押合同） |

| | | | | | | |
|----|---------------|----|--------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|
| | 元 | | | | | 合同) |
| 5 | 300 万 元 | 2% | | DB2021042900000011-3 | 2021. 1. 21-2022. 1. 21 | - (已签订新 保证金质押 合同) |
| 6 | 200 万 元 | 2% | | DB2021042900000011-4 | 2021. 4. 23-2022. 4. 23 | - (已签订新 保证金质押 合同) |
| 7 | 200 万 元 | 2% | | DB2021042900000011-5 | 2021. 4. 27-2022. 4. 27 | - (已签订新 保证金质押 合同) |
| 8 | 100 万 元 | 2% | | DB2021042900000011-6 | 2021. 5. 10-2022. 5. 10 | - (已签订新 保证金质押 合同) |
| 9 | 200 万 元 | 2% | | DB2021042900000011-7 | 2021. 5. 25-2022. 5. 25 | - (已签订新 保证金质押 合同) |
| 10 | 200 万 元 | 2% | | DB2021042900000011-8 | 2022. 2. 17-2023. 2. 17 | - (已签订新 保证金质押 合同) |
| 11 | 300 万 元 | 2% | | DB2021042900000011-9 | 2022. 2. 17-2023. 2. 17 | - (已签订新 保证金质押 合同) |
| 12 | 510 万 元 | 2% | DB2022060100000072 | DB2022060100000072-1 | 2021. 8. 21-2022. 8. 21 | 510 万元 |
| 13 | 300 万 元 | | | DB2022060100000072-2 | 2022. 2. 17-2023. 2. 17 | 300 万元 |
| 14 | 200 万 元 | | | DB2022060100000072-3 | 2022. 2. 17-2023. 2. 17 | 200 万元 |

| | | | | | |
|----|---------------|----|----------------------|-------------------------|--------|
| | 万 元 | | | | |
| 15 | 400 万 元 | | DB2022060100000072-4 | 2022. 4. 27-2023. 4. 27 | 400 万元 |
| 16 | 100 万 元 | | DB2022060100000072-5 | 2022. 5. 11-2023. 5. 11 | 100 万元 |
| 17 | 200 万 元 | 2% | DB2022060100000072-6 | 2022. 6. 7-2023. 6. 7 | 200 万元 |

注：合同约定，首期定期存款期满后，根据主债权的到期时间，自动转存定期或转为活期。2021 年签订了新的保证金质押合同（DB2021042900000011）（DB2021042900000011），未到期款项对应的保证金质押确认书也重新签订，上表序号 3（保证金质押确认书编号为 DB2021042900000011-1）的首期定期存款与序号 2（保证金质押确认书编号为 DB2020050600000011-2）的首期定期存款实为同一笔保证金存款。2022 年签订了新的保证金质押合同（DB2022060100000072），原有未到期的保证金转为在新合同中确认，截至 2022 年 6 月 30 日的余额以新的保证金质押合同下的保证金质押确认书为准。

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|---------------------------|-------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务 | 310,000,000 | 39,057,922.89 |
| 2. 销售产品、商品, 提供劳务 | 90,000,000 | 14,414,073.47 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 4. 其他 | 101,200,000 | 8,273,418.71 |

（五） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

| 交易类型 | 审议金额 | 交易金额 |
|--------------|----------------|---------------|
| 资产或股权收购、出售 | - | - |
| 与关联方共同对外投资 | - | - |
| 债权债务往来或担保等事项 | 200,000,000.00 | 75,000,000.00 |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方无偿为公司提供担保，有利于解决公司资金需求问题，支持了公司的发展，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益造成损害。

（六） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

| 事项类型 | 临时公告索引 | 交易/投资/合并标的 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|----------|------------|------------|----------|------------|
| 对外投资 | 2022-008 | 其他（理财产品） | 其他（不超过一亿元） | 否 | 否 |

需经股东大会审议的理财产品投资情况

适用 不适用

报告期内，公司未购买理财产品。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

无

（七） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引 | 承诺主体 | 承诺类型 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------------|--------|------------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 同业竞争承诺 | 2016年3月31日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 其他股东 | 业务转移承诺 | 2016年3月31日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 经营资质承诺 | 2016年3月31日 | - | 正在履行中 |
| 公开转让说明书 | 实际控制人或控股股东 | 业务转移承诺 | 2016年3月31日 | - | 正在履行中 |

1、为避免可能发生的同业竞争，公司控股股东及实际控制人均已出具《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

“本公司/本人保证，截至本承诺函出具之日，未投资任何与公司具有相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营或与为他人经营与公司相同或类似的业务。

本公司/本人承诺在作为持有公司 5%以上股份的股东期间，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与公司现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与公司现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式

与公司发生任何形式的同业竞争。

本公司/本人承诺不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。

本公司/本人承诺不利用本公司/本人对公司的控制关系或其他关系，进行损害公司及公司其他股东利益的活动。如果公司在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而本公司/本人届时控制的其他企业对此已经进行生产、经营的，本公司/本人届时控制的其他企业应将相关业务出售，公司对相关业务在同等商业条件下有优先收购权；本公司/本人届时控制的其他企业尚未对此进行生产、经营的，本公司/本人届时控制的其他企业将不从事与公司该等新业务相同或相似的业务和活动。

本公司/本人保证严格履行上述承诺，如出现因本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业违反上述承诺而导致公司的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。”

2、为避免潜在同业竞争，公司实际控制人、公司控股股东上海中钢投资、持有公司 5%以上股份的股东上海中钢集团均出具了《业务转移承诺函》，承诺如下：

“本公司 / 本人承诺不利用本公司与中钢电商的关联关系，进行损害中钢电商及中钢电商其他股东利益的活动，并承诺于本承诺出具之日起两年内将本公司现有业务（线下钢材贸易）全部转移至中钢电商平台“中钢在线”进行线上交易。

若在转移期限届满后因任何原因引起本公司所拥有的资产与中钢电商发生同业竞争，给中钢电商造成损失的，本公司 / 本人将承担相应赔偿责任，并积极采取有效措施放弃此类同业竞争业务。

如果上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司/本人则向中钢电商赔偿一切直接和间接损失；本承诺持续有效，直至不再作为中钢电商股东或实际控制人为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。”

3、针对公司经营资质事项，公司控股股东及实际控制人承诺如下：

中钢银通电子商务股份有限公司于 2016 年 3 月 28 日取得上海市通信管理局颁发的《增值电信业务经营许可证》（许可证号为：沪 B2-20160062）。截至本承诺出具之日，中钢银通电子商务股份有限公司未因公司经营行为受到任何行政处罚，未来若因报告期内未取得《增值电信业务经营许可证》而受到经济处罚，本公司/本人愿意承担因此对公司造成的全部经济损失。

报告期内，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

(八) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|---------------|----------|-------|
| 货币资金 | 货币资金 | 质押 | 17,100,000.00 | 2.71% | 保证金质押 |
| 货币资金 | 货币资金 | 冻结 | 3,778,156.23 | 0.60% | 司法冻结 |
| 总计 | - | - | 20,878,156.23 | 3.31% | - |

资产权利受限事项对公司的影响：

1、报告期内，公司 1,710.00 万元保证金质押为上海华瑞银行与中钢电商、中钢供应链、上海中钢投资集团、上海中钢投资股份、金天安签订《关于中钢电商平台供应链融资业务合作协议书》合同编号：**【HZXY202206001】**，约定为了向在中钢在线注册的买家用户提供融资服务，华瑞银行与中钢电商建立系统对接实现钢材商品信息、库存信息、物流信息、融资信息、支付相关、以及担保物处置等指令的交易，中钢供应链根据融资申请人需求从上游卖家采购钢材货物，再供货给融资申请人。中钢供应链将所有取得货权的货物向华瑞银行提供最高额抵押，以担保借款人在基础交易项下的融资，因中钢供应链未能在规定期限内取得约定货物货权的，中钢供应链应对相关责任方追责，由此造成华瑞银行损失的，中钢电商、中钢供应链、中钢集团、中钢股份和金天安承诺对此承担连带责任赔偿责任，形成的保证金的质押，截至报告期末，中钢供应链公司与华瑞银行签订的在有效期内的保证金质押确认书共计 6 份，合计金额 1,710.00 万元。

2、报告期内，公司 3,778,156.23 元的司法冻结为上海乐刚供应链股份有限公司与中钢银通电子商务有限公司买卖合同纠纷引起的冻结。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 39,166,164 | 69.94% | 0 | 39,166,164 | 69.94% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 25,166,832 | 44.94% | 0 | 25,166,832 | 44.94% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 16,833,836 | 30.06% | 0 | 16,833,836 | 30.06% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 12,667,168 | 22.62% | 0 | 12,667,168 | 22.62% |
| | 董事、监事、高管 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |

| | | | | | |
|---------|------------|---|---|------------|----|
| 总股本 | 56,000,000 | - | 0 | 56,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | 18 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 上海中钢投资股份有限公司 | 35,000,000 | 0 | 35,000,000 | 62.50% | 11,666,668 | 23,333,332 | 0 | 0 |
| 2 | 上海中钢投资集团有限公司 | 7,333,000 | 0 | 7,333,000 | 13.09% | 3,333,334 | 3,999,666 | 0 | 0 |
| 3 | 上海睥熙资产管理中心（有限合伙） | 5,500,000 | 0 | 5,500,000 | 9.82% | 833,334 | 4,666,666 | 0 | 0 |
| 4 | 郑艳 | 1,500,000 | 0 | 1,500,000 | 2.68% | 0 | 1,500,000 | 0 | 0 |
| 5 | 金天安 | 1,334,000 | 0 | 1,334,000 | 2.38% | 1,000,500 | 333,500 | 0 | 0 |
| 6 | 金素芬 | 1,315,000 | 0 | 1,315,000 | 2.35% | 0 | 1,315,000 | 0 | 0 |
| 7 | 安娜 | 850,000 | 0 | 850,000 | 1.52% | 0 | 850,000 | 0 | 0 |
| 8 | 德清观释投资合伙企业 | 666,000 | 0 | 666,000 | 1.19% | 0 | 666,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|------------|---|------------|--------|------------|------------|---|---|
| | (有 限合 伙) | | | | | | | | |
| 9 | 郑丹 霞 | 666,000 | 0 | 666,000 | 1.19% | 0 | 666,000 | 0 | 0 |
| 10 | 金欧 阳 | 500,000 | 0 | 500,000 | 0.89% | 0 | 500,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 54,664,000 | - | 54,664,000 | 97.61% | 16,833,836 | 37,830,164 | 0 | 0 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，上海中钢集团持有上海中钢投资 51% 的股份。

金天安先生与郑艳女士系夫妻关系，分别持有上海中钢投资 30% 和 19% 的股份、分别持有上海中钢集团 32.5% 和 12.5% 的股份。

郑艳女士是晔熙投资的唯一股东，晔熙投资是晔熙咨询和晔熙资产的普通合伙人，晔熙投资和晔熙咨询是晔熙资产的投资人。

金素芬女士与金天安先生系姐弟关系。

郑丹霞女士与郑艳女士系姐妹关系。

金欧阳先生与金天安先生系兄弟关系。

除以上股东关系外，公司其他前十名股东之间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----------|---------|----|-------------|------------------|------------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 金天安 | 董事长、总经理 | 男 | 1966 年 7 月 | 2021 年 1 月 8 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 金翔 | 董事 | 男 | 1987 年 9 月 | 2020 年 12 月 28 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 金翔 | 董事会秘书 | 男 | 1987 年 9 月 | 2021 年 1 月 8 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 林金益 | 董事 | 男 | 1989 年 6 月 | 2020 年 12 月 28 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 马高华 | 董事 | 男 | 1981 年 9 月 | 2020 年 12 月 28 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 曹俊昊 | 董事 | 男 | 1986 年 11 月 | 2020 年 12 月 28 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 李春雷 | 监事会主席 | 男 | 1977 年 2 月 | 2021 年 1 月 8 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 李春雷 | 职工代表监事 | 男 | 1977 年 2 月 | 2020 年 12 月 28 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 唐演红 | 监事 | 女 | 1970 年 9 月 | 2021 年 6 月 7 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 陈琪祯 | 监事 | 男 | 1983 年 12 月 | 2020 年 12 月 28 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 郑雯 | 财务负责人 | 女 | 1981 年 10 月 | 2021 年 6 月 11 日 | 2023 年 12 月 27 日 |
| 董事会人数： | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

金天安与金翔系父子关系；林金益系金天安外甥。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员 | 8 | 8 |
| 销售人员 | 19 | 10 |
| 业务支持 | 11 | 10 |

| | | |
|------|----|----|
| 研发人员 | 5 | 5 |
| 财务人员 | 6 | 6 |
| 行政人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 52 | 42 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 42,519,155.49 | 39,136,813.95 |
| 结算备付金 | - | - | - |
| 拆出资金 | - | - | - |
| 交易性金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | 五、2 | 150,000.00 | - |
| 应收账款 | 五、3 | - | 4,777,323.91 |
| 应收款项融资 | - | - | - |
| 预付款项 | 五、4 | 510,653,821.24 | 282,491,103.54 |
| 应收保费 | - | - | - |
| 应收分保账款 | - | - | - |
| 应收分保合同准备金 | - | - | - |
| 其他应收款 | 五、5 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | 五、6 | 70,398,290.21 | 178,964,304.34 |
| 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 | 五、7 | 4,596,472.25 | 6,674,929.24 |
| 流动资产合计 | - | 628,337,739.19 | 512,064,474.98 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | - | - | - |
| 债权投资 | - | - | - |
| 其他债权投资 | - | - | - |
| 长期应收款 | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - |
| 其他权益工具投资 | - | - | - |
| 其他非流动金融资产 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 五、8 | 1,172,605.68 | 1,548,312.74 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 使用权资产 | - | - | - |
| 无形资产 | 五、9 | 951,697.90 | 1,099,056.40 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | - | 2,124,303.58 | 2,647,369.14 |
| 资产总计 | - | 630,462,042.77 | 514,711,844.12 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、10 | 70,521,568.76 | 70,085,555.56 |
| 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 | - | - | - |
| 应付账款 | 五、11 | 2,532,607.68 | 4,789,244.75 |
| 预收款项 | - | - | - |
| 合同负债 | 五、12 | 445,340,808.36 | 346,098,133.47 |
| 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 | 五、13 | 535,935.41 | 844,406.85 |
| 应交税费 | 五、14 | 283,872.50 | 333,708.58 |
| 其他应付款 | 五、15 | 8,000,000.00 | - |
| 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 | 五、16 | 57,894,305.09 | 44,992,757.36 |
| 流动负债合计 | - | 585,109,097.80 | 467,143,806.57 |
| 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 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 585,109,097.80 | 467,143,806.57 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五、17 | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | 五、18 | 29,984,867.06 | 29,984,867.06 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | 五、19 | 2,698,647.60 | 2,698,647.60 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | 五、20 | -43,330,569.69 | -41,115,477.11 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | - | 45,352,944.97 | 47,568,037.55 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | - | 45,352,944.97 | 47,568,037.55 |
| 负债和所有者权益总计 | - | 630,462,042.77 | 514,711,844.12 |

法定代表人：金天安

主管会计工作负责人：郑雯

会计机构负责人：郑雯

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 6 月 30 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | - | 22,640,925.72 | 20,418,752.10 |
| 交易性金融资产 | - | - | - |
| 衍生金融资产 | - | - | - |
| 应收票据 | - | 150,000.00 | - |
| 应收账款 | - | - | 4,777,323.91 |
| 应收款项融资 | - | - | - |
| 预付款项 | - | 165,780,146.38 | 102,465,456.79 |
| 其他应收款 | - | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 其中：应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |

| | | | |
|----------------|----|----------------|----------------|
| 买入返售金融资产 | - | - | - |
| 存货 | - | 36,798,276.59 | 62,791,344.78 |
| 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 | - | 648,898.97 | 3,042,357.70 |
| 流动资产合计 | - | 226,038,247.66 | 193,515,235.28 |
| 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 | - | 19,100,000.00 | 19,100,000.00 |
| 其他权益工具投资 | - | - | - |
| 其他非流动金融资产 | - | - | - |
| 投资性房地产 | - | - | - |
| 固定资产 | - | 1,172,605.68 | 1,548,312.74 |
| 在建工程 | - | - | - |
| 生产性生物资产 | - | - | - |
| 油气资产 | - | - | - |
| 使用权资产 | - | - | - |
| 无形资产 | - | 951,697.90 | 1,099,056.40 |
| 开发支出 | - | - | - |
| 商誉 | - | - | - |
| 长期待摊费用 | - | - | - |
| 递延所得税资产 | - | - | - |
| 其他非流动资产 | - | - | - |
| 非流动资产合计 | -- | 21,224,303.58 | 21,747,369.14 |
| 资产总计 | | 247,262,551.24 | 215,262,604.42 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | - | 70,521,568.76 | 70,085,555.56 |
| 交易性金融负债 | - | - | - |
| 衍生金融负债 | - | - | - |
| 应付票据 | - | - | - |
| 应付账款 | - | 2,532,607.68 | 4,789,244.75 |
| 预收款项 | - | - | - |
| 合同负债 | - | 106,164,565.70 | 80,736,731.73 |
| 卖出回购金融资产款 | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | - | 504,098.46 | 804,515.96 |
| 应交税费 | - | 113,561.47 | 0.00 |
| 其他应付款 | - | 10,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 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 | - | 13,801,393.54 | 10,495,775.13 |
| 流动负债合计 | - | 203,637,795.61 | 168,911,823.13 |
| 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 | - | - | - |
| 长期应付款 | - | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | - | - | - |
| 预计负债 | - | - | - |
| 递延收益 | - | - | - |
| 递延所得税负债 | - | - | - |
| 其他非流动负债 | - | - | - |
| 非流动负债合计 | - | - | - |
| 负债合计 | - | 203,637,795.61 | 168,911,823.13 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | - | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 其他权益工具 | - | - | - |
| 其中：优先股 | - | - | - |
| 永续债 | - | - | - |
| 资本公积 | - | 29,984,867.06 | 29,984,867.06 |
| 减：库存股 | - | - | - |
| 其他综合收益 | - | - | - |
| 专项储备 | - | - | - |
| 盈余公积 | - | 2,698,647.60 | 2,698,647.60 |
| 一般风险准备 | - | - | - |
| 未分配利润 | - | -45,058,759.03 | -42,332,733.37 |
| 所有者权益合计 | - | 43,624,755.63 | 46,350,781.29 |
| 负债和所有者权益合计 | - | 247,262,551.24 | 215,262,604.42 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|----------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | - | 1,051,261,525.52 | 1,518,352,928.98 |
| 其中：营业收入 | 五、21 | 1,051,261,525.52 | 1,518,352,928.98 |
| 利息收入 | - | - | - |
| 已赚保费 | - | - | - |
| 手续费及佣金收入 | - | - | - |
| 二、营业总成本 | - | 1,053,362,495.78 | 1,533,976,903.92 |
| 其中：营业成本 | 五、21 | 1,046,051,711.64 | 1,525,543,130.43 |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| 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 | 五、22 | 12,167.30 | 33,953.06 |
| 销售费用 | 五、23 | 905,765.88 | 1,271,199.83 |
| 管理费用 | 五、24 | 5,303,879.74 | 5,976,764.28 |
| 研发费用 | - | - | - |
| 财务费用 | 五、25 | 1,088,971.22 | 1,151,856.32 |
| 其中：利息费用 | - | 1,355,555.55 | 1,151,744.44 |
| 利息收入 | - | 276,801.11 | 21,061.27 |
| 加：其他收益 | 五、26 | 7,582.82 | 12,655.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、27 | 99.63 | -9,781.26 |
| 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（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 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“-”号填列） | - | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、28 | 48,506.26 | 7,268.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -2,044,781.55 | -15,613,831.81 |
| 加：营业外收入 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | - | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -2,044,781.55 | -15,613,831.81 |
| 减：所得税费用 | 五、29 | 170,311.03 | 25,728.34 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -2,215,092.58 | -15,639,560.15 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | - | - | - |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -2,215,092.58 | -15,639,560.15 |
| 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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | - | - | - |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -2,215,092.58 | -15,639,560.15 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 1. 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 | - | - | - |
| 2. 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 | - | - | - |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | - | - | - |
| 七、综合收益总额 | - | -2,215,092.58 | -15,639,560.15 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | - | -2,215,092.58 | -15,639,560.15 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | - | - | - |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | - | -0.04 | -0.28 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | - | -0.04 | -0.28 |

法定代表人：金天安

主管会计工作负责人：郑雯

会计机构负责人：郑雯

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|-------------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | - | 645,879,017.79 | 1,195,416,812.31 |
| 减：营业成本 | - | 641,642,559.86 | 1,202,941,352.13 |
| 税金及附加 | - | 12,167.30 | 30,997.22 |
| 销售费用 | - | 764,317.91 | 1,042,269.11 |
| 管理费用 | - | 4,909,460.75 | 5,976,764.28 |
| 研发费用 | - | - | - |
| 财务费用 | - | 1,332,712.83 | 1,152,317.87 |
| 其中：利息费用 | - | 1,355,555.55 | 1,151,744.44 |
| 利息收入 | - | 32,640.10 | 19,699.72 |
| 加：其他收益 | - | 7,569.31 | 12,655.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | - | 99.63 | -9,781.26 |
| 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（损失以“-”号填列） | - | - | - |

| | | | |
|----------------------------|---|---------------|----------------|
| 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“-”号填列） | - | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | - | 48,506.26 | 7,268.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | - | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | - | -2,726,025.66 | -15,716,745.17 |
| 加：营业外收入 | - | - | - |
| 减：营业外支出 | - | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | - | -2,726,025.66 | -15,716,745.17 |
| 减：所得税费用 | - | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -2,726,025.66 | -15,716,745.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | - | -2,726,025.66 | -15,716,745.17 |
| （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 | - | -2,726,025.66 | -15,716,745.17 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | - | -0.05 | -0.28 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | - | -0.05 | -0.28 |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|----|----|--------------|--------------|
|----|----|--------------|--------------|

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 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 | - | 1,304,696,721.61 | 2,055,484,725.46 |
| 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 | - | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | - | - | - |
| 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 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、30 | 284,383.93 | 1,741,735.86 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 1,304,981,105.54 | 2,057,226,461.32 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 1,302,388,850.68 | 2,044,233,899.07 |
| 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 | - | - | - |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | - | - | - |
| 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 | - | 4,897,210.01 | 5,238,062.47 |
| 支付的各项税费 | - | 333,708.58 | 321,152.59 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、30 | 1,054,420.15 | 1,639,959.06 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 1,308,674,189.42 | 2,051,433,073.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -3,693,083.88 | 5,793,388.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 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 | 五、30 | 99.63 | - |
| 投资活动现金流入小计 | - | 99.63 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 5,131.86 | 299,115.04 |
| 投资支付的现金 | - | - | - |
| 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 | 五、30 | - | 9,781.26 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 5,131.86 | 308,896.30 |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -5,032.23 | -308,896.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | - | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得借款收到的现金 | - | 436,013.20 | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、30 | 8,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 8,436,013.20 | 9,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,355,555.55 | 1,151,744.44 |
| 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 | 五、30 | 0.00 | 2,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 1,355,555.55 | 3,151,744.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 7,080,457.65 | 5,848,255.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | 3,382,341.54 | 11,332,747.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 18,258,657.72 | 15,165,365.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 21,640,999.26 | 26,498,112.53 |

法定代表人：金天安

主管会计工作负责人：郑雯

会计机构负责人：郑雯

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2022 年 1-6 月 | 2021 年 1-6 月 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 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 | - | 763,203,717.87 | 1,416,957,641.07 |
| 收到的税费返还 | - | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | - | 40,209.41 | 1,740,374.31 |
| 经营活动现金流入小计 | - | 763,243,927.28 | 1,418,698,015.38 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | - | 762,689,889.22 | 1,407,334,210.94 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | - | 4,655,620.12 | 5,238,062.47 |
| 支付的各项税费 | - | - | 289,307.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | - | 751,669.74 | 1,410,128.34 |
| 经营活动现金流出小计 | - | 768,097,179.08 | 1,414,271,709.09 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | - | -4,853,251.80 | 4,426,306.29 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | - | - | - |
| 取得投资收益收到的现金 | - | - | - |
| 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 | - | 99.63 | - |

| | | | |
|---------------------------|---|---------------|---------------|
| 投资活动现金流入小计 | - | 99.63 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | - | 5,131.86 | 299,115.04 |
| 投资支付的现金 | - | - | 4,000,000.00 |
| 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 | - | - | 9,781.26 |
| 投资活动现金流出小计 | - | 5,131.86 | 4,308,896.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | - | -5,032.23 | -4,308,896.30 |
| 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 | - | 436,013.20 | - |
| 发行债券收到的现金 | - | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | - | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | - | 8,436,013.20 | 4,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | - | 1,355,555.55 | 1,151,744.44 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | - | 10,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | - | 1,355,555.55 | 11,151,744.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | 7,080,457.65 | -7,151,744.44 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | - | - | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | - | 2,222,173.62 | -7,034,334.45 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | - | 16,640,595.87 | 15,042,391.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | - | 18,862,769.49 | 8,008,057.03 |

三、财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

中钢银通电子商务股份有限公司 2022 年半年度财务报表附注 (除特别注明外，金额单位为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：中钢银通电子商务股份有限公司

公司统一社会信用代码：91310000063713462D

公司法定代表人：金天安

公司注册资本：人民币伍仟陆佰万元整

公司地址：中国（上海）自由贸易试验区芳春路 400 号 1 幢 301-125 室

公司类型：股份有限公司（非上市，自然人投资或控股）

公司营业期限：2013 年 3 月 11 日至无固定期限

公司股票于 2016 年 8 月 9 日在全国股转系统挂牌并公开转让，股票代码：838537

（三） 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要业务为钢材现货交易的电子商务服务。公司通过运营中钢在线（www.csesteel.com）互联网钢材销售平台，形成了以合金钢、特种钢等高端品质钢材为核心产品的 B2B 在线交易模式，为钢铁行业上下游企业提供各种电子商务服务。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告由董事会于 2022 年 8 月 23 日批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本公司 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日纳入合并范围包括子公司上海中钢供应链有限公司，详见本附注六、“合并范围的变更”和本附注七、“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司认定自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力，以持续经营能力为基础编制财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业

合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之

外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。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,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的差额计入当期损益:①终止确认部分在终止确认日的账面价值;②终止确认部分收到的对价,与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（九） 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本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（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1） 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2） 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确

定组合的依据如下：

应收账款组合 1：账龄组合

应收票据组合 1：票据类型

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化；②金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化；③对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调；④预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；⑤债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；⑥本公司对金融工具信用管理方法是否变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：存出保证金

其他应收款组合 2：保证金、押金、备用金

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1.存货的分类

本公司存货分为库存商品、低值易耗品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，

本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：电子设备、办公家具及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|-----------|---------|
| 电子设备 | 5 | 3 | 19.40 |
| 办公家具及其他 | 5 | 3 | 19.40 |

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件

的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|------|---------|------|
| 软件 | 10 | 直线法 |

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

(十八) 收入

1.收入确认的总体原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约约

义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

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。

3.公司按以下具体方式执行：

(1) 先有卖家模式。将会同时生成两份合同：首先生成买家与本公司的购销合同，本公司同时与真实货主生成购销合同；买家采用线上支付或者线下支付的方式支付合同货款给本公司，同时本公司通过线上或者线下支付方式将该笔货款支付货款给真实货主。双方确认无误并进行实物交割时本公司确认收入。

(2) 先有买家模式。买家与本公司签订代理采购合同并支付一定比例的保证金，本公司与卖家签订全款购销合同，在取得货权后，本公司与买家结算剩余货款、并在进行实物交割时确认收入。

公司作为代理人的钢材交易业务采用净额法确认收入。

(十九) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本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。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

（二十） 政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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.递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3.对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策的过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告

金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

2. 套期会计

本公司的套期保值分类为公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺（除汇率风险外）的公允价值变动风险进行的套期。

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本公司终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

3. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|--------|
| 增值税 | 应税增值额 | 6%、13% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应纳流转税额 | 2% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 中钢银通电子商务股份有限公司 | 25% |
| 上海中钢供应链有限公司 | 25% |

(二) 重要税收优惠及批文

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, 上海中钢供应链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。

五、合并财务报表重要项目附注

1. 货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 现金 | | |
| 银行存款 | 41,380,902.87 | 33,813,914.98 |
| 其他货币资金 | 1,138,252.62 | 5,322,898.97 |
| 合计 | 42,519,155.49 | 39,136,813.95 |

2. 应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑汇票 | 150,000.00 | - |
| 合计 | 150,000.00 | - |

3. 应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - |

| 类别 | 年初余额 | | | |
|------------------|--------------|--------|-----------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,825,830.17 | 100.00 | 48,506.26 | 1.00 |
| 其中：账龄组合 | - | - | - | - |
| 合计 | 4,825,830.17 | 100.00 | 48,506.26 | 1.00 |

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 510,523,116.26 | 99.97 | 282,360,398.56 | 99.95 |
| 1 至 2 年 | 67,705.36 | 0.01 | 67,705.36 | 0.02 |
| 2-3 年 | 21,158.98 | 0.00 | 21,158.98 | 0.01 |
| 3 年以上 | 41,840.64 | 0.01 | 41,840.64 | 0.02 |
| 合计 | 510,653,821.24 | 100.00 | 282,491,103.54 | 100.00 |

(2) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 上海欧冶供应链有限公司 | 37,283,679.20 | 7.30 |
| 上海博济实业有限公司 | 19,113,695.57 | 3.74 |
| 上海云聚供应链管理有限公司 | 15,203,930.84 | 2.98 |
| 上海傲能供应链管理有限公司 | 14,581,502.00 | 2.86 |
| 上海鸥凯供应链管理有限公司 | 9,608,933.01 | 1.88 |
| 合计 | 95,791,740.62 | 18.76 |

5.其他应收款

(1)其他应收款汇总

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|-----------|-------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 20,000.00 | 20000 |
| 合计 | 20000 | 20000 |

(2) 其他应收款按账龄披露

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|-----------|
| 1 年以内 | - | - |
| 1 至 2 年 | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - |
| 3 年以上 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 小计 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合计 | 20,000.00 | 20,000.00 |

(3)其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 保证金和押金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 备用金 | - | - |
| 往来款 | - | - |
| 代付款项 | - | - |

| | | |
|-----------|-----------|-----------|
| 代扣统筹费及公积金 | - | - |
| 小计 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合计 | 20,000.00 | 20,000.00 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前两名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------------|-------|-----------|-------|--------------------|------|
| 上海仰宏物业管理有限公司 | 押金 | 10,000.00 | 3 年以上 | 50 | - |
| 中储发展股份有限公司汉口分公司 | 押金 | 10,000.00 | 3 年以上 | 50 | - |
| 合计 | - | 20,000.00 | - | 100 | - |

6. 存货

(1) 存货的分类

| 存货类别 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 低值易耗品 | 6,099.94 | - | 6,099.94 | 5,931.84 | - | 5,931.84 |
| 库存商品 | 70,392,190.27 | - | 70,392,190.27 | 178,958,372.50 | - | 178,958,372.50 |
| 合计 | 70,398,290.21 | - | 70,398,290.21 | 178,964,304.34 | - | 178,964,304.34 |

(2) 存货跌价准备

| 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 | |
| 低值易耗品 | - | - | - | - | - | - |
| 库存商品 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

7. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 留抵增值税进项税额 | 4,596,472.25 | 6,674,929.24 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,596,472.25 | 6,674,929.24 |
|----|--------------|--------------|

8. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 电子设备 | 办公家具及其他设备 | 合计 |
|---------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.2022. 1. 1 | 5,386,189.99 | 220,566.00 | 5,606,755.99 |
| 2.本期增加金额 | 5,131.86 | - | 5,131.86 |
| (1) 购置 | 5,131.86 | - | 5,131.86 |
| (2) 在建工程转入 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - |
| 4.2022. 6. 30 | 5,391,321.85 | 220,566.00 | 5,611,887.85 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.2022. 1. 1 | 3,857,870.15 | 200,573.10 | 4,058,443.25 |
| 2.本期增加金额 | 373,800.02 | 7,038.90 | 380,838.92 |
| (1) 计提 | 373,800.02 | 7,038.90 | 380,838.92 |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - |
| 4.2022. 6. 30 | 4,231,670.17 | 207,612.00 | 4,439,282.17 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.2022. 1. 1 | - | - | - |
| 2.本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - |
| 4.2022. 6. 30 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,159,651.68 | 12,954.00 | 1,172,605.68 |
| 2.年初账面价值 | 1,528,319.84 | 19,992.90 | 1,548,312.74 |

9. 无形资产

| 项目 | 软件使用权 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.年初余额 | 2,947,169.84 | 2,947,169.84 |
| 2.本期增加金额 | - | - |
| (1) 购置 | - | - |
| (2) 内部研发 | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - |
| (1) 处置 | - | - |
| 4.期末余额 | 2,947,169.84 | 2,947,169.84 |
| 二、累计摊销 | | |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 1.年初余额 | 1,848,113.44 | 1,848,113.44 |
| 2.本期增加金额 | 147,358.50 | 147,358.50 |
| (1) 计提 | 147,358.50 | 147,358.50 |
| 3.本期减少金额 | - | - |
| (1)处置 | - | - |
| 4.期末余额 | 1,995,471.94 | 1,995,471.94 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.年初余额 | - | - |
| 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 | 951,697.90 | 951,697.90 |
| 2.年初账面价值 | 1,099,056.40 | 1,099,056.40 |

10.短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 抵押+保证借款 | 70,436,013.20 | 70,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 85,555.56 | 85,555.56 |
| 合计 | 70,521,568.76 | 70,085,555.56 |

11. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,521,788.77 | 4,778,425.84 |
| 1 年以上 | 10,818.91 | 10,818.91 |
| 合计 | 2,532,607.68 | 4,789,244.75 |

12.合同负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 444,968,959.99 | 345,726,285.10 |
| 1 年以上 | 371,848.37 | 371,848.37 |
| 合计 | 445,340,808.36 | 346,098,133.47 |

13.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 763,138.95 | 4,226,668.43 | 4,453,871.97 | 535,935.41 |

| | | | | |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 81,267.90 | 362,070.14 | 443,338.04 | - |
| 合计 | 844,406.85 | 4,588,738.57 | 4,897,210.01 | 535,935.41 |

(2)短期职工薪酬情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 678,249.85 | 3,835,586.91 | 3,977,901.35 | 535,935.41 |
| 2.职工福利费 | - | 11,307.00 | 11,307.00 | - |
| 3.社会保险费 | 52,531.10 | 233,567.56 | 286,098.66 | - |
| 其中：医疗保险费 | 51,716.10 | 186,455.50 | 238,171.60 | - |
| 工伤保险费 | 815.00 | 3,660.02 | 4,475.02 | - |
| 生育保险费 | - | 43,452.04 | 43,452.04 | - |
| 4.住房公积金 | 32,358.00 | 146,206.96 | 178,564.96 | - |
| 合计 | 763,138.95 | 4,226,668.43 | 4,453,871.97 | 535,935.41 |

(3) 设定提存计划情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | 78,805.20 | 351,047.56 | 429,852.76 | - |
| 2、失业保险费 | 2,462.70 | 11,022.58 | 13,485.28 | - |
| 合计 | 81,267.90 | 362,070.14 | 443,338.04 | - |

14.应交税费

| 税种 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税 | 101,394.17 | - |
| 城市维护建设税 | 7,097.59 | - |
| 教育费附加 | 3,041.83 | - |
| 地方教育费附加 | 2,027.88 | - |
| 河道管理费 | - | - |
| 企业所得税 | 170,311.03 | 333,708.58 |
| 个人所得税 | - | - |
| 合计 | 283,872.50 | 333,708.58 |

15. 其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------|
| 往来款 | 8,000,000.00 | - |
| 员工报销款 | - | - |
| 合计 | 8,000,000.00 | 0.00 |

往来款为报告期公司向上海中钢集团的拆入的暂借款。

16.其他流动负债

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 57,894,305.09 | 44,992,757.36 |
| 合计 | 57,894,305.09 | 44,992,757.36 |

17.股本

| 项目 | 年初余额 | 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 | 56,000,000.00 | - | - | - | - | - | 56,000,000.00 |

18.资本公积

| 类别 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
| 股本溢价 | 29,984,867.06 | - | - | 29,984,867.06 |
| 合计 | 29,984,867.06 | - | - | 29,984,867.06 |

19. 盈余公积

| 类别 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|--------------|-------|-------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,698,647.60 | - | - | 2,698,647.60 |
| 合计 | 2,698,647.60 | - | - | 2,698,647.60 |

20.未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|---------------------------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | -41,115,477.11 | - |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | - | - |
| 调整后年初未分配利润 | -41,115,477.11 | - |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,215,092.58 | - |
| 减: 提取法定盈余公积 | - | 10% |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 期末未分配利润 | -43,330,569.69 | - |

21.营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务 | 1,051,261,525.52 | 1,046,051,711.64 | 1,518,352,928.98 | 1,525,543,130.43 |
| 合计 | 1,051,261,525.52 | 1,046,051,711.64 | 1,518,352,928.98 | 1,525,543,130.43 |

22. 税金及附加

| | | |
|---------|----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 7,097.59 | 19,805.95 |
| 教育费附加 | 3,041.83 | 8,488.27 |
| 地方教育费附加 | 2,027.88 | 5,658.84 |
| 河道管理费 | - | - |
| 印花税 | - | - |
| 合计 | - | 33,953.06 |

23. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 749,774.22 | 874,778.54 |
| 促销推广费 | - | 24,200.00 |
| 钢贸出库费 | 155,991.66 | 367,421.29 |
| 广告宣传费 | - | 4,800.00 |
| 合计 | 905,765.88 | 1,271,199.83 |

24. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,838,964.35 | 4,194,640.30 |
| 聘请中介机构费用 | 330,465.15 | 23,471.41 |
| 业务招待费 | 100,378.16 | 324,470.72 |
| 租赁费 | 301,156.53 | 603,911.16 |
| 办公费 | 174,692.19 | 240,151.35 |
| 差旅费 | 3,487.25 | 18,119.79 |
| 无形资产摊销 | 147,358.50 | 147,358.50 |
| 税金 | - | - |
| 汽车使用费 | 4,778.71 | 11,141.47 |
| 水电费 | 21,759.98 | 10,605.50 |
| 折旧费 | 380,838.92 | 402,744.08 |
| 修理费 | - | 150.00 |
| 广告宣传费 | - | - |
| 合计 | 5,303,879.74 | 5,976,764.28 |

25. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,355,555.55 | 1,151,744.44 |
| 减：利息收入 | 276,801.11 | 21,061.27 |
| 汇兑损失 | - | - |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 减：汇兑收益 | - | - |
| 手续费支出 | 10,216.78 | 21,173.15 |
| 合计 | 1,088,971.22 | 1,151,856.32 |

26.其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|----------|-----------|-------------|
| 代扣个税手续费 | - | - | - |
| 政府补助 | 7,582.82 | 12,655.61 | 与收益相关 |
| 合计 | 7,582.82 | 12,655.61 | - |

27.投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|-----------|
| 理财收益 | - 99.63 | -9,781.26 |
| 合计 | 99.63 | -9,781.26 |

28.资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|----------|
| 坏账损失 | 48,506.26 | 7,268.78 |
| 合计 | 48,506.26 | 7,268.78 |

29.所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|-----------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 170,311.03 | 25,728.34 |
| 递延所得税费用 | - | - |
| 合计 | 170,311.03 | 25,728.34 |

30.现金流量表

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 284,383.93 | 1,741,735.86 |
| 其中：往来款 | - | - |
| 利息收入 | 276,801.11 | 21,061.27 |
| 营业外收入-除固定资产处置收益外 | 7,582.82 | 12,655.61 |
| 套期业务平仓收回保证金 | - | 734,047.68 |
| 司法冻结解除 | - | 973971.3 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,054,420.15 | 1,639,959.06 |

| | | |
|------------|--------------|--------------|
| 其中：往来款 | - | - |
| 银行手续费 | 10,216.78 | 21,173.15 |
| 销售费用、管理费用等 | 1,044,203.37 | 1,618,785.91 |

(2) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|----------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 99.63 | - |
| 其中：投资收益 | 99.63 | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | - | 9,781.26 |
| 其中：投资收益 | - | 9,781.26 |

(3) 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 其中：关联方资金拆入 | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 融资保证金 | - | 5,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 2,000,000.00 |
| 其中：关联方资金拆出 | - | 2,000,000.00 |

31. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -2,215,092.58 | -15,639,560.15 |
| 加：资产减值准备 | -48,506.26 | -7,268.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 380,838.92 | 402,744.08 |
| 无形资产摊销 | 147,358.50 | 147,358.50 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - |
| 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） | - | - |
| 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） | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 1,355,555.55 | 1,151,744.44 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -99.63 | 9,781.26 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 108,566,014.13 | 9,765,846.28 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -219,481,614.47 | -321,508,332.38 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 107,602,461.96 | 331,471,074.88 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,693,083.88 | 5,793,388.13 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 应收票据归还其他应收款 | - | - |
| 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 | 21,640,999.26 | 26,498,112.53 |
| 减：现金的年初余额 | 18,258,657.72 | 15,165,365.14 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 3,382,341.54 | 11,332,747.39 |

（2）现金流量表补充资料(续)

现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 21,640,999.26 | 18,258,657.72 |
| 其中：库存现金 | - | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 20,502,746.64 | 12,935,758.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,138,252.62 | 5,322,898.97 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 21,640,999.26 | 18,258,657.72 |

| | | |
|-----------------------------|---|---|
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - |
|-----------------------------|---|---|

(3) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------------|---------------|------|
| 货币资金（银行存款） | 17,100,000.00 | 保证金 |
| 货币资金（银行存款） | 3,778,156.23 | 司法冻结 |
| 合计 | 20,878,156.23 | - |

2022 年 6 月 30 日本公司在建设银行上海浦东分行开立的账号为 31001520313059886666 的银行存款被司法冻结 3,778,156.23 元，为原告上海乐刚供应链股份有限公司与本公司买卖合同纠纷引起的司法冻结，截止至 6 月 30 日尚在审理过程中。

(4) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 21,640,999.26 | 18,258,657.72 |
| 其中：库存现金 | - | - |
| 可随时用于支付的银行存款 | 20,502,746.64 | 12,935,758.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,138,252.62 | 5,322,898.97 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | - | - |
| 存放同业款项 | - | - |
| 拆放同业款项 | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 21,640,999.26 | 18,258,657.72 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - |

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中权益的披露

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 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 | |
| 上海中钢供应链有限公司 | 上海市 | 上海市 | 电子商务 | 100.00 | - | 设立 |

八、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适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

本公司的金融工具包括：应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款及长期借款等。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收应付款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

8.1.1 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

本公司无已逾期未减值的金融资产。

8.1.2 已发生单项减值的金融资产的分析

本公司无已发生单项减值的金融资产。

2、流动性风险

流动性风险，是指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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的现金偿还债务。

3、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

（2）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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

（3）其他价格风险

本公司还面临现货钢材库存价格变动的风险，公司对现货钢材库存开展了套期保值业务，董事会批准钢材套期保值衍生交易最大持仓量，套期保值决策小组和套期保值业务团队负责组织和实施，并时刻关注商品期货合约的价格波动。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) |
|--------------|-----|------|---------|-----------------|
| 上海中钢投资股份有限公司 | 上海 | 投资 | 3600 万元 | 62.5 |

金翔通过上海中钢投资股份有限公司、上海中钢投资集团有限公司、上海晔熙资产管理中心(有限合伙)间接持有本公司 85.42%的股份,任公司董事、董事会秘书;金翔之父金天安直接持有公司 2.38%的股份,任公司董事长、总经理;金翔之母郑艳直接持有公司 2.68%的股份,担任中钢电商办公室主任。因此,认定金翔、金天安和郑艳为本公司的实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

| 子公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 本公司对子公司的持股比例(%) |
|-------------|-----|------|----------|-----------------|
| 上海中钢供应链有限公司 | 上海 | 投资 | 10000 万元 | 100 |

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|-----------------------|
| 上海中钢投资集团有限公司 | 持有公司 13.09%股份的股东 |
| 中钢银通信息技术服务有限公司 | 同受一方最终控制 |
| 上海龙冶实业有限公司 | 与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的企业 |
| 上海奕灏通供应链管理有限公司 | 与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的企业 |
| 金小安、王晓琴 | 与实际控制人关系密切的家庭成员所控制的企业 |

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 采购商品、接受劳务: | | | | | | | |
| 上海中钢投资集团有限公司 | 采购 | 平台采购 | 市场价格 | 39,052,022.89 | 4.12 | 1,485,723.37 | 0.10 |
| 上海龙冶实业有限公司 | 采购 | 平台采购 | 市场价格 | - | - | 2,063,898.38 | 0.14 |
| 上海奕灏通供应链管理有限公司 | 采购 | 平台采购 | 市场价格 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 中钢银通信息技术服务有限公司 | 采购 | 预付卡 | 市场价格 | 5,900.00 | 100.00 | 47,660.00 | 100.00 |
| 销售商品、提供劳务: | | | | | | | |
| 上海龙冶实业有限公司 | 销售 | 平台销售 | 市场价格 | - | - | 2,024,367.52 | 0.19 |
| 上海奕灏通供应链管理有限公司 | 销售 | 平台销售 | 市场价格 | 14,414,073.47 | 1.37 | 4,692,029.89 | 0.45 |

2、本期关联方资金拆借情况

| 关键名称 | 时间 | 拆入金额 | 拆出金额 | 备注 |
|--------------|-------------|--------------|------|-----|
| 上海中钢投资集团有限公司 | 2022 年 5 月 | 8,000,000.00 | - | 暂借款 |
| | 2022 年上半年合计 | 8,000,000.00 | 0.00 | - |

3、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费用 | 上期确认的租赁费用 |
|---------|----------------|--------|------------|------------|
| 金小安、王晓琴 | 中钢银通电子商务股份有限公司 | 房屋 | 273,418.71 | 546,837.30 |

4、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 |
|-------|----------------|--------------|------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 |
| 其他应付款 | 上海中钢投资集团有限公司 | 8,000,000.00 | - | - |
| 预收账款 | 上海奕灏通供应链管理有限公司 | 5,374,540.56 | - | - |
| 预付款项 | 上海中钢投资集团有限公司 | 4,033,807.99 | - | 10,266,613.97 |
| 预付款项 | 上海龙冶实业有限公司 | 0.05 | - | 0.05 |
| 预付款项 | 金小安、王晓琴 | 91,139.72 | - | 396,919.05 |

| 担保方 | 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 | 备注 |
|-----|----------------|---------------|-----------|-----------|------------|------|
| 金天安 | 中钢银通电子商务股份有限公司 | 75,000,000.00 | 2021/5/28 | 2022/5/28 | 否 | 银行借款 |
| 郑艳 | 中钢银通电子商务股份有限公司 | 75,000,000.00 | 2021/5/28 | 2022/5/28 | 否 | 银行借款 |

十、母公司财务报表主要项目注释

1.应收账款

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|------|--------|------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 其中：账龄组合 | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - |

| 类别 | 年初余额 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
|------------------|--------------|-----------|-----------|-------------|
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 4,825,830.17 | 100.00 | 48,506.26 | 1.00 |
| 其中：账龄组合 | - | - | - | - |
| 合计 | 4,825,830.17 | 100.00 | 48,506.26 | 1.00 |

2.其他应收款

(1) 其他应收款

| 类 别 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 其他应收款项 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合计 | 20,000.00 | 20,000.00 |

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 存出保证金 | - | - |
| 押金 | 20,000.00 | 20,000.00 |
| 减：坏账准备 | - | - |
| 合计 | 20,000.00 | 20,000.00 |

3.长期股权投资

| 公司名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 上海中钢供应链有限公司 | 19,100,000.00 | 19,100,000.00 |
| 合计 | 19,100,000.00 | 19,100,000.00 |

4.应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 727,868.06 | 4,015,230.18 | 4,238,999.78 | 504,098.46 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 76,647.90 | 339,972.44 | 416,620.34 | - |
| 合计 | 804,515.96 | 4,355,202.62 | 4,655,620.12 | 504,098.46 |

(2) 短期职工薪酬情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1.工资、奖金、津贴和补贴 | 647,950.66 | 3,651,043.06 | 3,794,895.26 | 504,098.46 |
| 2.职工福利费 | | 7,778.00 | 7,778.00 | - |
| 3.社会保险费 | 49,519.40 | 219,162.16 | 268,681.56 | - |
| 其中：医疗保险费 | 48,776.10 | 175,071.50 | 223,847.60 | - |

| | | | | |
|---------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工伤保险费 | 743.30 | 3,317.12 | 4,060.42 | - |
| 生育保险费 | | 40,773.54 | 40,773.54 | - |
| 4.住房公积金 | 30,398.00 | 137,246.96 | 167,644.96 | - |
| 合计 | 727,868.06 | 4,015,230.18 | 4,238,999.78 | 504,098.46 |

(3) 设定提存计划情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | 74,325.20 | 329,619.56 | 403,944.76 | - |
| 2、失业保险费 | 2,322.70 | 10,352.88 | 12,675.58 | - |
| 合计 | 76,647.90 | 339,972.44 | 416,620.34 | - |

5.营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务 | 645,879,017.79 | 641,642,559.86 | 1,195,416,812.31 | 1,202,941,352.13 |
| 合计 | 645,879,017.79 | 641,642,559.86 | 1,195,416,812.31 | 1,202,941,352.13 |

6.销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 749,774.22 | 874,778.54 |
| 促销推广费 | - | 24,200.00 |
| 钢贸出库费 | 14,543.69 | 138,490.57 |
| 广告宣传费 | - | 4,800.00 |
| 合计 | 764,317.91 | 1,042,269.11 |

7.管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,605,428.40 | 4,194,640.30 |
| 聘请中介机构费用 | 330,465.15 | 23,471.41 |
| 业务招待费 | 10,780.50 | 324,470.72 |
| 租赁费 | 301,156.53 | 603,911.16 |
| 办公费 | 113,513.93 | 240,151.35 |
| 差旅费 | 3,198.70 | 18,119.79 |
| 无形资产摊销 | 147,358.50 | 147,358.50 |
| 税金 | - | - |
| 汽车使用费 | 4,285.71 | 11,141.47 |
| 水电费 | 12,434.41 | 10,605.50 |
| 折旧费 | 380,838.92 | 402,744.08 |
| 修理费 | - | 150.00 |
| 广告宣传费 | - | - |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,909,460.75 | 5,976,764.28 |
|----|--------------|--------------|

8.财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,355,555.55 | 1,151,744.44 |
| 减：利息收入 | 32,640.10 | 19,699.72 |
| 汇兑损失 | - | - |
| 减：汇兑收益 | - | - |
| 手续费支出 | 9,797.38 | 20,273.15 |
| 合计 | 1,332,712.83 | 1,152,317.87 |

9.投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------|-----------|
| 理财收益 | 99.63 | -9,781.26 |
| 合计 | 99.63 | -9,781.26 |

10.收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 其中：关联方资金拆入 | 8,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | - | 10,000,000.00 |
| 其中：关联方资金拆出 | - | 10,000,000.00 |

十一、补充资料

（一）非经常性损益

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|----------|----|
| 1. 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） | 7,582.82 | - |
| 2. 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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 99.63 | - |
| 3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - |
| 4. 所得税影响额 | - | - |
| 合计 | 7,682.45 | - |

（二）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（%） | | 基本每股收益 | |
|-------|---------------|----|--------|----|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| | | | | |

中钢银通电子商务股份有限公司

2022 年半年度报告

公告编号：2022-019

| | | | | |
|-------------------------|-------|--------|-------|-------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -4.77 | -27.12 | -0.04 | -0.28 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.78 | -27.13 | -0.04 | -0.28 |

中钢银通电子商务股份有限公司

2022 年 8 月 23 日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室