



宏伟供应

NEEQ: 874665

浙江宏伟供应链集团股份有限公司

Zhejiang Hongwei Supply Chain Group Co.,Ltd.



年度报告

2025

重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人吕宏伟、主管会计工作负责人王东及会计机构负责人（会计主管人员）王秀华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件	27
第四节	股份变动、融资和利润分配	35
第五节	行业信息	40
第六节	公司治理	41
第七节	财务会计报告	47
附件	会计信息调整及差异情况	146

备查文件目录	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
	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） 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	公司董事会办公室

释义

释义项目		释义
宏伟供应/公司	指	浙江宏伟供应链集团股份有限公司
同舟共创	指	永康市同舟共创自有资金投资合伙企业（有限合伙）
安徽盘古	指	安徽盘古泓业股权投资中心（有限合伙）
舟山宏博	指	舟山市宏博投资管理合伙企业（有限合伙）
主办券商/国泰海通	指	国泰海通证券股份有限公司
中核集团/中核	指	中国核工业集团有限公司及其下属单位
三峡集团	指	中国长江三峡集团有限公司及其下属单位
中广核集团/中广核	指	中国广核集团有限公司及其下属单位
航天科技集团	指	中国航天科技集团有限公司及其下属单位
中国铁建集团	指	中国铁道建筑集团有限公司及其下属单位
中国宝原投资	指	中国宝原投资有限公司
《公司章程》	指	公司现行有效之《浙江宏伟供应链集团股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2025年1月1日至2025年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江宏伟供应链集团股份有限公司		
英文名称及缩写	Zhejiang Hongwei Supply Chain Group Co.,Ltd.		
	-		
法定代表人	吕宏伟	成立时间	2001年8月31日
控股股东	控股股东为吕宏伟	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吕宏伟、李晓庆），一致行动人为（吕惠芳、李晓明、同舟共创、安徽盘古、舟山宏博）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	F 批发和零售业-批发业-其他批发业-其他未列明批发业		
主要产品与服务项目	一站式工业品集成供应、智能仓储管理与现代物流服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	宏伟供应	证券代码	874665
挂牌时间	2025年4月17日	分层情况	创新层
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）	108,722,783
主办券商（报告期内）	国泰海通	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号		
联系方式			
董事会秘书姓名	王东	联系地址	浙江省金华市永康市东城街道九州西路888号
电话	0579-81700669	电子邮箱	d.wang@hw-mail.cn
传真	0579-81791111		
公司办公地址	浙江省金华市永康市东城街道九州西路888号	邮政编码	321300
公司网址	www.hw-supply.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9133070073779436XY		

注册地址	浙江省金华市永康市东城街道九州西路 888 号		
注册资本（元）	108,722,783	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

公司是一家集产品和服务为一体的供应链管理企业，目前拥有集团总部、数十家分子公司和覆盖全国核电现场的专业服务团队，主要为客户提供一站式工业品集成供应、智能仓储与现代物流服务，客户覆盖包括核电能源行业和高端装备制造业等。公司的收入主要来源于一站式工业品集成供应业务与智能仓储管理与现代物流服务，主要合作客户涵盖了中核集团、中广核集团、航天科技集团、三峡集团、中国铁建集团等。公司秉承以市场为导向的研发创新机制，建立了完善的研发组织体系，研发的项目主要基于市场调研信息、客户需求信息以及长期发展战略需求，以自主研发为主。本报告期内，公司拥有发明专利 5 项，计算机软件著作权 81 项。

公司以“引领供应链管理，助推民族工业”为使命，坚定以“全球领先工业互联网生态平台”为美好愿景，始终坚持“专业、安全、高效”的服务理念和“以客户为中心，以奋斗者为本”的企业价值观。公司主动适应经济发展新常态，深耕核电等能源行业及高端装备制造业领域，持续加强数字供应链体系建设。作为国家级供应链创新与应用示范企业，我们不仅致力于助力客户实现采购降本增效，更旨在服务央国企提升核心竞争力，通过引入先进数字技术，全面提升信息共享与资源配置效率，推动产业链上下游高效协同，构建安全、韧性、智慧的全链路供应链体系。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

(二) 行业情况

报告期内，公司所处行业符合国家的经济发展战略和产业发展政策，相关法规和政策具有较为一贯的延续性，不存在对公司经营资质、准入门槛、运营模式和行业竞争格局等方面具有重大影响的法律法规和行业政策变化。

1、行业概况

(1) 工业企业对供应链数字化转型需求不断提高

中国全面而复杂的工业生态系统为工业供应链技术与服务市场提供了肥沃的土壤。随着工业企业对供应链数字化转型的接纳程度不断提高，工业企业对供应链数字化的需求已呈现“场景化、智能化、生态化”的特征，中国工业供应链技术与服务市场预计将大幅增长。随着工业供应链数字化转型的不断发展和演变，市场参与者将自身的服务范围由促进信息交流扩大至工业供应链数字化的各个方面，包括商品、采购、履约及运营，亦对自身的技术和服务进行优化，帮助客户提高供应链的可靠性、降低成本和提升效率。对于供应链管理解决方案提供商而言，能够提供“咨询+软件+运营”一体化解决方案，并能切实帮助企业量化降本增效成果，如库存周转率提升、交付周期缩短等。

(2) MRO 行业市场发展迅速，集约化采购符合 MRO 特性

工业品包括用于制造和更换用途的零件和在制原料，以及工业企业用于日常运营的非生产性工具，包括 MRO 产品（非生产性物资）及 BOM 产品（生产性物资）。MRO 供应传统主要是以多级经销商的模式为主，生产厂家与终端客户之间的销售链条过长，导致产品价格不透明，服务不专业、不及时，质量参差不齐，下游客户难以对供应商进行统一化管理，加上供需双方信息不对称，下游客户的需求难以反馈至上游供应商。现阶段，MRO 行业的经销模式正处于从“传统多级分销”向“数字化平台化+本地化服务”混合模式转型，公司作为一家集产品和服务为一体的供应链管理企业，可以通过集约化采购模式直接打通厂商和终端客户，基于 IT 系统帮助客户简化采购流程，并且通过数字化建档管

控库存，为客户提供高效、完善、专业的售后服务，在简化采购流程的同时提升服务效率。

（3）仓储业务量温和上涨

仓储业务量指数可反映全年仓储行业业务总量情况，根据中国物流与采购联合会与中储发展股份有限公司联合发布的数据，2025 年中国仓储指数整体表现稳健，均值较 2024 年有明显回升。2025 年中国仓储指数全年均值为 50.7%，较 2024 年上升 1.3 个百分点，这表明 2025 年仓储行业整体处于持续的恢复向好通道，业务活跃度高于上年。2025 年 12 月，中国仓储指数达到 52.4%，继续保持在扩张区间。2025 年仓储业务需求不仅保持了较高水平，且增长势头较 2024 年更为稳固，为公司智能仓储服务提供了更广阔的市场空间和更确定的增长机遇。

2、行业周期性、区域性或季节性特征

（1）周期性

公司下游客户主要是核电行业与高端装备制造业，行业发展尤其与核电行业的发展具有较强的联动性，目前我国在建核电项目充足，且最近三年内核电审批速度稳定，未来较长一段时间内，行业市场需求将保持相对旺盛，行业周期性特征不明显。

（2）区域性

在核电行业客户中，受核电行业布局影响，目前我国核电站主要集中在沿海地区，同时按照《中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要》（简称“十五五”规划），我国将继续推动沿海核电建设，故存在部分区域性特征。

（3）季节性

公司上游原材料供应和生产活动并无明显季节性特征；公司下游主要客户为核电、装备制造等单位，通常客户在第一、二季度确定全年采购预算和招投标计划，少量采购在第三季度实施招投标，物资采购集中在第三季度和第四季度。因此，行业内企业的销售和回款一般集中在第四季度，经营业绩存在一定的季节性。

3、公司产品下游主要应用领域市场发展趋势

（1）核电具备低碳和低成本优势，我国审批提速趋势明显

核电是经济性较好的发电方式，度电成本与风光发电成本接近；核电也是低碳发电方式，全生命周期碳排放低于光伏，在新能源发电占比上升的背景下，核能作为一种稳定性强的基荷，有望与新能源形成互补，支持电网运行。目前，全球多数国家都有较为积极的核电发展态度，2023 年 12 月，22 个国家在 COP28 上提出核能发展联合宣言，2050 年全球核能容量将达到目前容量的 3 倍，即 2050 年全球核能累计装机量将达到 1100GW，全球核能装机有望进入持续增长的时期。

根据 2026 年 3 月发布的“十五五”规划及国家能源局最新部署，我国核电建设在“十五五”期间（2026-2030 年）迎来了规模化、多元化与智能化并重的新发展阶段。“十五五”规划明确将核电作为构建新型能源体系、实现“双碳”目标的基荷能源核心支柱，到 2030 年（“十五五”末），全国核电运行装机容量要达到 1.1 亿千瓦（110GW）以上。核电发电量占比预计将提升至 10%左右，成为仅次于火电、水电的第三大电源，在非化石能源中发挥关键的稳定器作用。公司作为国内核工业建设与运维的 MRO 集成供应企业，将充分受益。

（2）央企采购电商化、数字化大势所趋

企业级客户的数字化采购变革也是本行业发展的源动力，政府及国央企集采透明化要求不断提升，阳光集采系列政策加快推进和落实。

对于绝大多数央企客户而言，物资采购模式经历了各个集团企业单位的物资使用部门根据自身需求随时采购物资、以分支机构为主体开始对部分品类物资实施集采两个阶段，目前已经发展至第三个阶段：数字化一站式采购。即集团客户开始建设网上商城，引入 B2B 直销供应商在商城上架商品，由各个分支机构物资使用单位下单购买，实现了全流程合规管控、招投标流程简化、采购效率提升、采购成本降低等在传统采购模式下难以同时达成的目标。

目前，央企采购的电商化与数字化转型已从“探索试点”阶段全面进入“强制合规、深度智能、

生态协同”的攻坚期。2025年至2026年是政策落地的关键窗口期，国资委联合发改委发布的《规范中央企业采购管理工作指导意见》等文件设定了明确的“硬约束”：明确要求2026年底前，所有央企必须100%建成集团级采购数字化平台，实现采购全链路（需求、寻源、合同、履约、结算）数字化覆盖率达95%以上；通用物资（MRO、办公用品等）的电商化采购率被要求提升至80%到90%，大幅压缩线下非招标采购空间。

公司拥有自主研发的天马工业互联网平台（www.tima365.com），目前已与中核集团、航天科技、中国铁建、三峡集团、中广核、国家电投、兵器工业集团等大型央企的电商采购平台实现无缝对接，且不断引入新客户，是公司未来大客户市场增量的主要来源，未来成长可期。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
详细情况	2021年公司被商务部等八部委评为全国供应链创新与应用示范企业；2022年，荣膺浙江省数字工厂标杆企业（认定类）；2023年，获评国家工业互联网试点示范项目、浙江省服务业领军企业、浙江省大数据应用示范企业；2024年，获评省级先进制造业和现代服务业融合发展试点企业、省级“品字标浙江服务”企业、浙江省企业首席数据官制度建设试点企业。公司全资子公司浙江宏伟数据科技有限公司于2024年12月6日取得高新技术企业证书。2025年，公司获评浙江省人工智能赋能制造业典型案例、浙江数商、浙江省攻防演练卓越防守单位、浙江省人工智能应用场景。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,333,874,947.39	1,487,420,658.56	-10.32%
毛利率%	14.63%	15.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,992,052.49	53,315,385.75	-53.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	24,564,070.95	51,258,639.82	-52.08%
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）	2.61%	5.72%	-
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）	2.57%	5.50%	-
基本每股收益	0.23	0.49	-52.63%

偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	1,871,008,685.99	1,812,983,841.72	3.20%
负债总计	910,235,253.25	850,027,666.14	7.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	955,144,120.30	959,807,923.31	-0.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.79	8.83	-0.45%
资产负债率% (母公司)	52.56%	50.97%	-
资产负债率% (合并)	48.65%	46.89%	-
流动比率	1.58	1.62	-
利息保障倍数	3.79	7.61	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	51,109,124.56	-86,656,495.05	158.98%
应收账款周转率	1.33	1.64	-
存货周转率	16.06	13.29	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.20%	7.61%	-
营业收入增长率%	-10.32%	-9.71%	-
净利润增长率%	-52.90%	-31.87%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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%	
货币资金	162,795,859.96	8.70%	171,559,980.03	9.46%	-5.11%
应收票据	36,118,551.69	1.93%	8,405,818.47	0.46%	329.69%
应收账款	1,034,484,992.49	55.29%	976,070,680.43	53.84%	5.98%
应收款项融资	13,554,159.79	0.72%	23,102,513.66	1.27%	-41.33%
预付款项	72,513,689.41	3.88%	54,240,316.32	2.99%	33.69%
其他应收款	23,815,408.28	1.27%	28,193,792.77	1.56%	-15.53%
存货	65,592,099.82	3.51%	76,250,705.65	4.21%	-13.98%
合同资产	11,200,109.57	0.60%	21,510,945.69	1.19%	-47.93%
其他流动资产	3,166,962.36	0.17%	4,005,514.96	0.22%	-20.93%
长期股权投资	2,408,661.60	0.13%	3,606,458.80	0.20%	-33.21%
投资性房地产	3,408,264.25	0.18%	4,961,632.74	0.27%	-31.31%
固定资产	333,605,485.93	17.83%	343,307,246.14	18.94%	-2.83%
在建工程	4,403,858.58	0.24%	2,719,593.22	0.15%	61.93%

使用权资产	2,965,889.53	0.16%	2,990,497.43	0.16%	-0.82%
无形资产	67,185,082.33	3.59%	69,011,576.47	3.81%	-2.65%
长期待摊费用	28,206.28	0.00%	207,367.62	0.01%	-86.40%
递延所得税资产	18,554,209.72	0.99%	16,271,321.01	0.90%	14.03%
其他非流动资产	15,207,194.40	0.81%	6,567,880.31	0.36%	131.54%
短期借款	335,249,163.25	17.92%	344,435,549.61	19.00%	-2.67%
应付票据	59,026,622.69	3.15%	111,455,751.01	6.15%	-47.04%
应付账款	372,171,765.91	19.89%	244,949,372.66	13.51%	51.94%
预收款项	12,084,615.83	0.65%	12,430,562.20	0.69%	-2.78%
合同负债	10,167,612.28	0.54%	20,792,524.64	1.15%	-51.10%
应付职工薪酬	11,420,345.22	0.61%	13,689,210.30	0.76%	-16.57%
应交税费	43,844,322.24	2.34%	52,974,841.27	2.92%	-17.24%
其他应付款	11,757,186.06	0.63%	8,760,101.80	0.48%	34.21%
一年内到期的非流动负债	298,973.21	0.02%	130,445.27	0.01%	129.19%
其他流动负债	43,480,397.57	2.32%	29,530,835.10	1.63%	47.24%
租赁负债	2,787,234.80	0.15%	2,690,845.35	0.15%	3.58%
递延收益	7,941,919.29	0.42%	8,178,554.97	0.45%	-2.89%
递延所得税负债	5,094.90	0.00%	9,071.96	0.00%	-43.84%

项目重大变动原因

- 1、应收票据：本期末比上年同期增加 329.69%，主要原因系部分长期合作客户采用了电子商业承兑汇票结算货款；
- 2、应收款项融资：本期末比上年同期减少 41.33%，主要原因系本期末银行承兑汇票及财务公司承兑汇票余额比上年同期下降 951 万元；
- 3、预付款项：本期末比上年同期增加 33.69%，主要原因系本期末预付排名前五供应商余额 3,119 万元，主要为特材类供应商，该类供应商一般需要支付预付款才能排产；
- 4、合同资产：本期末比上年同期减少 47.93%，主要原因系应收质保金转列至其他非流动资产；
- 5、长期股权投资：本期末比上年同期减少 33.21%，主要原因系本期公司原对外投资单位国家电投集团缙云宏伟新能源有限公司注销，收回投资款；
- 6、投资性房地产：本期末比上年同期减少 31.31%，主要原因系本期公司上海房产由原先对外出租转自用，投资性房地产转为固定资产；
- 7、在建工程：本期末比上年同期增加 61.93%，主要原因系公司中央仓储物流中心建设三期支付相关配套费及设计费；
- 8、长期待摊费用：本期末比上年同期减少 86.4%，主要原因系装修费用正常摊销；
- 9、其他非流动资产：本期末比上年同期增加 131.54%，主要原因系本期 1 年内到期应收质保金新增转入 925 万元；

- 10、应付票据：本期末比上年同期减少 47.04%，主要原因系本期应付票据支付供应商货款到期兑付，并优化供应商合作，推动使用供应链金融票据开具支付货款；
- 11、应付账款：本期末比上年同期增加 51.94%，主要原因系本期持续优化供应商合作，适当增加部分供应商信用账期，并优先使用供应链金融票据支付；
- 12、合同负债：本期末比上年同期减少 51.1%，主要原因系本期末销售合同预收款比上年同期减少；
- 13、其他应付款：本期末比上年同期增加 34.21%，主要原因系本期押金保证金较上期增加 272 万元，主要为中央仓储物流中心三期新增投标保证金以及服务商保证金；
- 14、一年内到期的非流动负债：本期末比上年同期增加 129.19%，主要原因系一年内到期的租赁负债增加；
- 15、其他流动负债：本期末比上年同期增加 47.24%，主要原因系不符合终止确认条件的票据背书、应收账款转让而转回的应付采购款增加；
- 16、递延所得税负债：本期末比上年同期减少 43.84%，主要原因系租入 1 年以上资产对应的应纳税暂时性差异金额减少。

(二) 经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,333,874,947.39	-	1,487,420,658.56	-	-10.32%
营业成本	1,138,767,687.80	85.37%	1,261,083,618.15	84.78%	-9.70%
毛利率%	14.63%	-	15.22%	-	-
税金及附加	10,098,398.54	0.76%	9,343,055.80	0.63%	8.08%
销售费用	52,312,920.71	3.92%	53,800,278.95	3.62%	-2.76%
管理费用	64,700,118.35	4.85%	63,769,101.25	4.29%	1.46%
研发费用	11,538,520.30	0.87%	11,297,923.53	0.76%	2.13%
财务费用	9,326,908.24	0.70%	11,180,531.20	0.75%	-16.58%
其他收益	1,500,832.51	0.11%	4,698,813.03	0.32%	-68.06%
投资收益(损失以“-”号填列)	4,701,326.58	0.35%	2,293,416.47	0.15%	104.99%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-22,614,403.76	-1.70%	-19,115,968.60	-1.29%	18.30%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-578,031.43	-0.04%	5,604,898.74	0.38%	-110.31%
资产处置收益(损失以	-3,356.71	0.00%	11,244.56	0.00%	-129.85%

“-”号填列)					
营业利润	30,136,760.64	2.26%	70,438,553.88	4.74%	-57.22%
营业外收入	1,057,352.98	0.08%	175,411.33	0.01%	502.78%
营业外支出	2,803,335.38	0.21%	1,449,253.56	0.10%	93.43%
利润总额	28,390,778.24	2.13%	69,164,711.65	4.65%	-58.95%
所得税费用	3,153,854.68	0.24%	15,583,020.63	1.05%	-79.76%
净利润	25,236,923.56	1.89%	53,581,691.02	3.60%	-52.90%

项目重大变动原因

- 1、其他收益：本期发生额比上年同期减少 68.06%，主要原因系本期收到的政府补助较上年同期减少 316.5 万元；
- 2、投资收益：本期发生额比上年同期增加 104.99%，主要原因系本期供应链金融票据贴现成本低于坏账计提比例的差额收益增加；
- 3、资产减值损失：本期发生额比上年同期减少 110.31%，主要原因系本期应收质保金按是否到期列报调整，造成减值损失列报差异的变动；
- 4、资产处置收益：本期发生额比上年同期减少 129.85%，主要原因系本期固定资产处置损失差异；
- 5、营业外收入：本期发生额比上年同期增加 502.78%，主要原因系新增供应商质量问题、违约等赔偿款收入；
- 6、营业外支出：本期发生额比上年同期增加 93.43%，主要原因系本期对外捐赠比上年同期增加 92 万元；
- 7、营业利润、利润总额、所得税费用、净利润：四个项目金额比上年同期均下降，主要原因系本期收入及毛利率较去年同期下滑，本期毛利额同比减少 3,123 万元。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,312,201,130.80	1,462,925,677.84	-10.30%
其他业务收入	21,673,816.59	24,494,980.72	-11.52%
主营业务成本	1,132,793,495.94	1,255,204,575.24	-9.75%
其他业务成本	5,974,191.86	5,879,042.91	1.62%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
一站式工业品集成供应	1,183,570,220.90	1,033,196,341.13	12.71%	-14.36%	-13.53%	-0.84%
智能仓储管理与现	66,147,550.86	49,102,220.54	25.77%	12.48%	24.76%	-7.31%

代物流服务						
其他主营业务	62,483,359.04	50,494,934.27	19.19%	183.11%	140.08%	14.49%
其他业务	21,673,816.59	5,974,191.86	72.44%	-11.52%	1.62%	-3.56%

按地区分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
境内地区	1,333,856,215.39	1,138,760,857.33	14.63%	-10.32%	-9.70%	-0.59%
境外地区	18,732.00	6,830.47	63.54%	-	-	-

收入构成变动的的原因

报告期内收入构成未发生重大变动。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国核工业集团有限公司	458,449,759.01	34.37%	是
2	中国铁道建筑集团有限公司	181,163,152.47	13.58%	否
3	中国航天科技集团有限公司	169,489,349.40	12.71%	否
4	中国兵器工业集团有限公司	70,167,235.28	5.26%	否
5	中国长江三峡集团有限公司	50,254,428.03	3.77%	否
	合计	929,523,924.19	69.69%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	扬州市享淘电子商务有限公司	44,982,897.43	3.76%	否
2	太原钢铁(集团)有限公司	32,799,796.62	2.74%	否
3	苏州苏广通电子科技有限公司	21,393,958.04	1.79%	否
4	重庆鑫棚鸿建筑材料有限公司	18,872,650.92	1.58%	否
5	成都众力工品汇科技有限公司	17,232,708.22	1.44%	否
	合计	135,282,011.23	11.31%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	51,109,124.56	-86,656,495.05	158.98%
投资活动产生的现金流量净额	-1,634,174.84	-11,485,260.52	85.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,233,105.07	75,284,367.57	-161.41%

现金流量分析

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期末比上年同期增加 158.98%，主要原因系本期收入较上年同期减少 1.5 亿元，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 1.44 亿元，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少 2.44 亿元，同时本期优化推动供应链金融票据支付，银行承兑汇票开具较上年同期减少，本期银行承兑汇票保证金的收回与支付差异同比净流入 4,102 万元；
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期末比上年同期增加 85.77%，主要原因系本期支付固定资产、无形资产和其他长期资产的金额较上年同期减少 843 万元；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期末比上年同期减少 161.41%，主要原因系本期偿还债务支付的现金较上年同期增加 1.35 亿元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√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
浙江和能现代物流有限公司	控股子公司	自有仓储管理、核电仓储管理和	15,000,000	42,214,004.72	35,069,431.29	33,044,689.40	1,397,772.24

		物流运输服务					
浙江跨境港 科技有限公司	控股子公司	物流运输及货运代理服务	10,000,000	15,449,456.64	12,021,570.23	23,752,938.28	757,402.89
浙江宏伟数据科技有限公司	控股子公司	技术咨询、计算机软件、网络工程开发	20,000,000	45,836,543.25	29,825,238.84	21,529,180.26	9,584,230.93
浙江宏伟新能源发展有限公司	控股子公司	光伏电站开发、投资、	30,000,000	9,547,485.07	8,509,311.36	0	970,868.89

		运营					
浙江和能工程设计有限公司	控股子公司	建设工程设计、施工，安装等服务	30,000,000	25,095,077.58	5,752,697.44	56,937,632.42	3,002,687.20
浙江共赢天下网络科技有限公司	控股子公司	货物批发零售	10,000,000	24,473,932.05	11,946,840.44	15,400,613.61	367,095.97
海盐县意杰商贸有限公司	控股子公司	货物批发零售	1,000,000	391,662.74	391,568.21	10,000.00	-46,251.43
浙江宏伟企业管理有限公司	控股子公司	企业管理、企业管理咨询	10,000,000	2,484,331.70	2,474,214.20	0	-860.90
HONGWEI INTERNATIONAL GROUP CO., LTD	进出口贸易	进出口贸易	2,527,160	3,959,850.67	3,959,850.67	0	-100,830.47

	司	易				
--	---	---	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
国电投宏伟（永康）新能源有限公司	太阳能发电、风力发电项目开发、供电服务	负责公司太阳能发电、风力发电项目开发、供电服务

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
宏伟云网(杭州)商贸有限公司	注销	无
三门宏伟光伏科技有限公司	注销	无
海南宏浩供应链有限公司	通过孙公司浙江宏伟天马科技有限公司投资取得	新成立，对当期暂无重大影响
金华大宗共赢科技有限公司	通过孙公司浙江宏伟新商务科技有限公司投资取得	大宗物资集成销售开发，有助提升公司经营业绩

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	11,538,520.30	11,297,923.53
研发支出占营业收入的比例%	0.87%	0.76%
研发支出中资本化的比例%	0.00%	0.00%

(二) 研发人员情况

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	1	1
本科以下	44	43
研发人员合计	46	45
研发人员占员工总量的比例%	7.09%	6.72%

(三) 专利情况

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	5	3
公司拥有的发明专利数量	5	1

(四) 研发项目情况

报告期内，公司的研发主要系对天马电商平台、万马智采等软件的研发，目前公司已形成及不断迭代中的研发成果如下：

序号	研发项目	进度	技术特色	研发目的	研发成果
1	TM 天马平台	完善优化	公司自研电商平台天马商城，实现线上销售	实现集团商品的展现，下单、开票、对账、专区等电商平台功能，也为第三方平台对接做准备	持续迭代
2	SCM 万马智采	完善优化	通过万马智采执行订单数据，服务商在线协同，实现端到端高效服务	为了适应工业品 MRO 电商业务发展、服务商线上订单更新重新开发了一套智采系统，打通了客户订单 API 对接，服务商订单对接，WMS 系统对接	持续迭代
3	WMS 系统	全新升级	对智采订单执行实现订单出入库操作和现场货架库位管理；增强对云仓业务融合	为智采及本地客户提供 WMS 系统管理	持续迭代
4	DMS	完善优化	第三方平台对接，对接第三方平台的商品，订单，售后，对账，开票，实现全业务协同	为了对接第三方平台实现平台之间的数据互通，加快第三方平台与天马平台之间的快速协作	持续迭代

5	CHATBI 智能问数	全新上线	通过自然语言交互实现“问即所得”的自助分析，支持从描述性查询到预测性洞察的全链路智能决策	随着数据量越来越大，对数据的各种时效、金额、数量开展数据治理。通过 ETL 采集加工后能有效的提供 CHATBI 质量较高的数据源，能快速地进行数据穿透分析	持续迭代
6	RPA 自动化	完善优化	通过 RPA 自动化工具实现对发票入账自动化作业、招标信息自动拉取、价格波动抓取，对网页及应用程序执行固化任务	随着电商业务的增加，传统人工作业在执行效率上、时间周期上无法满足高要求、24 小时执行作业，通过 RPA 定时任务实现全天数据录入、数据检查、巡检等自动化作业工作	持续迭代
7	AI 人工智能项目研发	完善优化	通过 AI 模型实现对日常软件问题、公司制度实现自动应答	打造多个高价值单点智能应用场景，包括智能商品匹配与分类、合同智能审核、智能询价、智能用印（电子签章）及 OCR 智能识别等，显著提升采购前端作业效率	持续迭代
8	数电票项目	全面上线	实现销售开具电子数电发票并推送给客户邮箱，对第三方数电票实现自动识别、关联采购订单为 RPA 实现自动入账	国家进一步推动数电发票管理，需要一套系统来支撑数电票的开具和数电票的推送。对数电开票全流程开展分析。对进项和销项、电子档案统一管理	持续迭代
9	投标舆情	完善优化	对第三方平台发布的招标信息进行系统化的收集，可以进行关键字的提醒设置，针对不同人员可以有不同的推送	针对商务部和销售掌握第三方平台发布的招标信息，提升招标的针对性，提前收集信息，以代决策	持续迭代

10	智慧无人仓/购	完善优化	智能化的无人仓，可以进行无人值守的工业品超市，可以刷脸，刷卡进入无人超市，自己取用商品，离开后会自动结算生成订单汇总给相关部门领导。商品不足时自动提醒补货。自动物料学习机，对商品自动扫描	无人值守的24小时工业品超市，可以减少人员值守，满足疫情期间的安全管理，并提升工业品超市的效率	持续迭代
11	天马宏福	完善优化	提供福利商品的商城，可对接定制化的系统，数据隔离，针对大型企业福利发放来用，可以配制福利金额和直接支付的混合支付方式	满足企业的福利发放的多样性的平台，可自主选择具体的福利商品，满足员工的选择多样性的需求	持续迭代
12	AI智能体平台	部分上线	自主性、感知-决策-行动闭环以及工具使用能力	实现多步骤任务的自动化闭环，具备动态规划与自我反思能力，在执行中根据反馈实时调整策略，从而成为能够独立解决复杂问题与现实生产力的数字员工	持续迭代
13	AI语料	部分上线	企业级可信数据空间与高质量数据集体系	企业级可信库存数据空间开发，创新实现库存数据“可用不可见”的安全共享模式；构建高端制造关键物资供应链协同数据集；探索垂直行业大模型	持续迭代
14	网络与信息安全项目	持续迭代	构建数据驱动、智能协同、全域覆盖的主动防御体系	建立起涵盖终端、网络、云端及数据全生命周期的纵深防护网，确保在复杂威胁环境下具备威胁识别、自动化处置及业务连续性的保障能力	持续迭代

六、 对关键审计事项说明

√适用 □不适用

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对

以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及五(二)1。

宏伟供应公司的营业收入主要来自于一站式工业品集成供应、智能仓储管理与现代物流服务等。

宏伟供应公司 2025 年度营业收入金额为人民币 1,333,874,947.39 元。

由于营业收入是宏伟供应公司关键业绩指标之一，可能存在宏伟供应公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及签收/验收单等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、三(十一)及五(一)3、五(一)8 及五(一)20。

截至 2025 年 12 月 31 日，宏伟供应公司应收账款账面余额为人民币 1,089,301,261.32 元，坏账准备为人民币 54,816,268.83 元，账面价值为人民币 1,034,484,992.49 元，合同资产（含列示在其

他非流动资产的合同资产) 账面余额为人民币 27,375,222.68 元, 减值准备为人民币 1,290,560.21 元, 账面价值为人民币 26,084,662.47 元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征, 以单项或组合为基础, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大, 且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断, 我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值, 我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制, 评价这些控制的设计, 确定其是否得到执行, 并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计, 复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据, 评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征;

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产, 复核管理层对预期收取现金流量的预测, 评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性, 并与获取的外部证据进行核对;

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产, 评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性; 评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性, 包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性; 测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确;

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况, 评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性;

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

七、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内公司遵纪守法, 诚实信用, 依法纳税, 在追求经济效益和股东利益最大化的同时, 注重积极承担社会责任, 维护职工的合法权益, 诚信对待供应商、客户等利益相关者。公司通过宏伟工会

积极组织公司员工参与各项活动，发放员工福利，多渠道给予员工关怀与支持。公司通过宏伟慈善分会持续开展阳光一对一儿童助学活动，为孩子送去温暖，关注孩子的身心健康并为他们送去每学期的生活补贴；2025年1月，与当地志愿者协会一起，慰问孤寡老人，并派发生活物资；2025年5月，宏伟慈善持续开展“衣路有你，献爱藏区”的援藏活动，向藏区同胞捐助衣物；同月，通过开展“情系星宝，宏伟微光”的活动，为10名孤独症孩子送上现金红包及慰问品，关注孩子身心健康。公司会持续关注弱势群体，救灾救困，不以善小而不为，践行并实现企业社会价值。

八、 未来展望

是否自愿披露

√是 否

（一）公司经营计划和目标

公司是一家集产品和服务为一体的供应链管理企业，致力于推动生产性服务业和数字经济领域的发展。公司以“引领供应链管理，助推民族工业”为使命，坚定以“全球领先工业互联网生态平台”为美好愿景，始终坚持“专业、安全、高效”的服务理念和“以客户为中心，以奋斗者为本”的企业价值观。未来公司仍将继续坚持现有的发展理念，主动适应经济发展新常态，深耕核电等能源行业及高端装备制造业领域，公司将加强数字供应链体系建设，引入先进的数字技术，全面提升信息共享和供应链资源配置效率，推动产业链上下游高效协同，全面推进数字化供应链建设，助力客户实现企业采购降本增效。

（二）为实现未来计划和目标采取的措施

未来公司将采取多项措施，不断提升公司的核心竞争力，实现公司业务可持续发展，具体如下：

1、持续推动智能化、数字化转型

公司将进一步完善供应链全面解决方案，为工业客户提供集产品研发设计、虚拟生产、采购执行、分销营销、仓储与物流为一体化的全生命周期供应链综合服务；基于中央仓、区域仓、网络货运构建物流仓转配体系，全面提升产业链供应链物流创新水平，促进各环节高效衔接和全流程协同。

2、持续加强业务多元化发展

核电相比风电与光伏，因其经济性与高效率，更适合替代火电成为主流发电能源，依托核电产业良好的发展前景，公司未来将持续深耕核电领域工业品业务，并不断拓展上下游业务领域；紧紧围绕“以清洁能源为核心的工业供应链生态圈”的战略目标，以核电行业为核心，拓展行业覆盖，如光伏、水电、风电等清洁能源、军工、高端装备制造等工业领域。以现代供应链聚焦供应链协同、智能仓储、智慧物流等场景业务，构建以工业互联网的供应链为中心，客户定制需求驱动的敏捷生态型平台。

3、培养和引进优秀人才

随着公司的资产规模和业务规模将快速扩张，需要增加各环节的高素质人才，做好人才储备工作。本着“人才是企业发展的第一资源”的用人观，公司与多家专业机构合作，搭建职业生涯规划和发展平台。未来，公司将结合公司发展战略与各职能部门的业务需求，不断完善人才培养和晋升体系，制定具有吸引力的人才激励制度，吸引更多优秀人才的加入，持续为公司发展夯实人才基础。

4、加大研发投入

公司将持续增加研究开发和产品设计方面的投入，以用户体验为中心，专注系统在人工智能、全流程、自动化决策等方面的精准创新能力，开发新技术、新产品、新工艺来满足市场的需求。

九、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
市场竞争加剧的风险	目前，公司的业务主要来源于核电领域。未来，核电系统客户可能对供应商在产品质量、价格、研发能力、售后服务及市场营销能力等方面提出更高的要求，公司目前具有较强的市场竞争力和较为突出的行业地位，但如果公司不能持续壮大自身综合实力，大力开拓全国市场，扩大业务规模，巩固和提升产品领先地位，则有可能在市场竞争中处于不利地位，日益激烈的市场竞争也或将造成行业整体利润水平下降，从而对公司经营业绩产生不利影响。
对主要客户依赖的风险	公司为一站式工业品集成供应商，报告期内，公司来自于中核集团、中国铁建集团、航天科技集团三大客户的收入占比为60.66%，其中中核集团及其下属成员单位占公司全部营业收入的比例为34.37%，客户群体相对集中。同时，该类客户群体开展采购方式通常为集中采购，尤其电商采购为集中开展集团供应商筛选，如公司在某一次供应商筛选中未能入围，则会影响到该客户及其下属成员单位对应期间所有电商采购，对公司经营业绩产生不利影响。
应收账款规模较大的风险	报告期末，公司应收账款账面价值为103,448.50万元，占资产总额的比例为55.29%，整体规模较大，占资产总额比例较高。公司应收账款债务人主要是核电、装备行业的央国企，整体资信水平良好、持续经营能力较强，坏账风险较小，但随着公司经营规模的进一步扩大，应收账款余额可能持续增加，如果公司对应收账款催收不力，导致应收账款不能及时收回，可能对公司资产结构、偿债能力、现金流产生不利影响。
核电政策调整的风险	公司的业务发展，与所面临的核电领域产业政策以及核电领域所面临的政治、经济、社会环境息息相关。核电涉及国家能源开发利用、高科技发展以及国家竞争力等多个方面，核电的发展依托于政策布局、政府由上至下推动以及政企合作等共同合力。《核安全法》等国家法律的陆续颁布，为核电行业的安全发展奠定了法律基础，推动核安全领域相关产品需求的持续增长，但依然存在因全世界范围内重大核电事故对国内核电政策造成重大调整的风险。若国家相关产业政策及产业发展规划发生较大变化，将可能对公司的业务发展和经营业绩产生不利影响。
供应商管理的风险	公司在经营过程中不存在自主生产，下游客户对部分物料的规格、质量稳定性及产品交付日期等要求较高，如果公司不能对供应商所供应产品的规格、质量和交期进行有效管控，可能影响到公司与下游客户的合作关系，进而对公司的经营业绩造成一定的影响。
毛利率下滑的风险	报告期内，公司综合毛利率为14.63%，较上期略有下滑，未来随着企业电商化采购的发展，公司一站式工业品集成供应业务中毛利率较低的线上业务占比可能会有所提升，导致公司未来

	综合业务毛利率存在下降的风险。
关联交易占比较高的风险	2025年12月，中国宝原投资通过国有行政股划转方式成为公司股东，持有公司股权比例6.25%，鉴于中核集团下属单位在报告期内与公司存在持续性交易，且中核集团间接持有公司5%以上的股份，中核集团子公司中国宝原投资向宏伟供应推荐了一名董事，故基于谨慎原则，中核集团下属单位比照关联方进行披露。2025年度，公司向中核集团下属单位的销售金额合计45,844.98万元，占营业收入的比例为34.37%。
实控人不当控制的风险	公司的实际控制人为吕宏伟、李晓庆夫妇。截止本报告出具日，股东吕宏伟直接持有公司46,311,200股股份，占公司总股本的42.60%；吕宏伟的配偶李晓庆直接持有公司173,733股股份，占公司总股本的0.16%。股东吕宏伟和李晓庆夫妇分别或共同通过舟山宏博、同舟共创、安徽盘古等企业间接控制公司10,894,751股股份，占公司总股本的10.02%。两人合计直接及间接控制公司57,379,684股股份，占公司总股本的52.78%。吕宏伟、李晓庆夫妇为公司的共同实际控制人。若吕宏伟、李晓庆未来利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司经营和中小股东的利益带来风险。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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	三.二.(六)
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	三.二.(七)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	3,581,799.87	0.37%
作为被告/被申请人	801,498.68	0.08%
作为第三人		
合计	4,383,298.55	0.46%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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提供担保

是 否

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	是否已被采取监管措施
					起始	终止				
1	浙江宏伟数据科技有限公司	10,000,000	10,000,000	10,000,000	2025年8月28日	2026年8月28日	连带	是	已事前及时履行	否
合计	-	10,000,000	10,000,000	10,000,000	-	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

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）	10,000,000.00	10,000,000.00
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		
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		
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额		
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

公司于 2025 年 8 月 26 日召开第四届董事会第八次会议，审议通过《关于预计担保的议案》，并

同步提交 2025 年第一次临时股东会审议通过该议案。公司预计与合并报表范围内的子公司互相提供总额度不超过 10,000 万元的担保（实际担保金额及担保期限以最终签订的担保合同为准），包括但不限于在下列情形下使用：向金融/类金融机构申请和使用综合授信额度、办理融资租赁业务及对外投标等日常经营需要开具履约保函等。担保方式包括但不限于一般保证、连带责任保证、抵押、质押等方式。本次预计担保额度的有效期为自相关议案经 2025 年第一次临时股东会审议通过之日起至 2025 年年度股东会召开之日止。

报告期内，公司实际发生对子公司担保金额 1,000 万元，被担保对象：浙江宏伟数据科技有限公司，为公司全资子公司。

（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

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关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	51,300,000.00	3,051,359.69
销售产品、商品，提供劳务	1,001,000,000.00	459,290,064.82
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	340,000.00	243,333.85
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

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

公司关联交易价格的确定遵循公司《关联交易管理制度》及内部控制制度等规定中对关联交易的定价原则和定价方法；关联交易活动遵循商业原则，定价遵循市场定价的原则：公开、公平、公正的原则。公司与关联方进行的与日常经营相关的关联交易，遵循有偿、公平、自愿的商业原则，交易价格按市场方式确定，定价公允合理，不存在损害公司或者中小股东利益的情形。上述关联交易属于公司业务发展及生产经营的正常需求，是合理的、必要的，符合公司发展战略和长远规划，有利于公司持续经营，不会对公司的独立性和正常经营造成不良影响。

违规关联交易情况

适用 不适用

(五) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

公司会根据当年公司的实际情况、员工的表现和工龄等，向员工发放奖金或奖励，在经同舟共创普通合伙人李晓庆及公司管理层共同讨论决定后，员工可以使用获得的奖金向李晓庆购买同舟共创的份额，购买价格由李晓庆与员工协商确定，一般参考公司最近一期的净资产值。公司也会根据核心人员的岗位、重要性等由李晓庆向核心员工转让同舟共创份额进行股权激励。

2025年6月，同舟共创普通合伙人李晓庆向公司2024年度优秀员工转让了部分合伙份额，参照公司2024年度每股净资产确定转让价格为8.83元/股。

(六) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2024年6月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2024年6月24日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	减少或规范关联交易的承诺	承诺减少或规范关联交易	正在履行中
董监高	2024年6月24日	-	挂牌	减少或规范关联交易的承诺	承诺减少或规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
董监高	2024年6月24日	-	挂牌	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
其他股东	2024年6月24日	-	挂牌	限售承诺	承诺自愿限售	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺	公司设立宏伟国际已取得浙江省商务厅出具的《企业境外投资证书》，但未办理发改委境外项目投资备案的手续。公司未因未办理	正在履行中

					境外投资发改委备案手续受到行政处罚，公司实际控制人、控股股东做出承诺：将承担相关瑕疵可能给公司造成的经济损失。	
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	解决产权瑕疵的承诺	公司及其控股子公司签署的租赁合同存在未办理租赁登记备案手续且租赁房产出租方无法提供产证的情况，公司实际控制人、控股股东做出承诺：如公司租赁瑕疵房产事项影响公司及/或其子公司占有及使用该等房产，致使公司及/或其子公司遭受经济损失或其他负担，本人承诺将足额补偿公司因此发生的支出或所受损失，确保公司业务经营持续正常进行，以减轻或消除瑕疵房产对公司造成的不利影响。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺	核新产融和核新金融服务的负责人因涉嫌非法吸收公众存款已被司法机关追究相关	正在履行中

					<p>责任。核新产融目前被工商行政管理部门责令关闭，核新金融服务被工商行政管理部门吊销营业执照。针对上述问题本人承诺：如因核新产融、核新金融服务相关问题导致宏伟供应因此遭受任何损失或承担相应赔偿责任的，其本人将承担该等损失或赔偿责任或给予宏伟供应同等的经济补偿。</p>	
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺	<p>公司及其控股子公司存在未完全按照员工上年度实际工资为员工缴纳社保和公积金；子公司和能物流存在劳务派遣比例超10%等情形。针对上述问题本人承诺：如因该等情况给公司造成任何损失的，其将全额承担公司及其控股子公司的补缴义务、罚款或损失。</p>	正在履行中
公司	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌（同时定向发行）相关的承	<p>承诺严格按照《公司法》和《公司章程》的规定定期召开监事会。</p>	正在履行中

实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺	公司历史上曾在新三板挂牌，挂牌期间为2015年9月至2021年3月。针对上述期间信息披露情况，本人承诺：如因挂牌期间信息披露等问题致使公司、相关方遭受经济损失，本人承诺将足额补偿公司及相关方因此发生的支出或所受损失，消除对公司及相关方造成的不利影响。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺	如本企业/本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。	正在履行中
董监高	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌（同时定向发行）相关的承诺	如本企业/本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。	正在履行中
其他股东	2024年6月24日	-	挂牌	其他与申请挂牌	如本企业/本人非因不可抗力	正在履行中

				(同时定向发行)相关的承诺	原因导致未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。	
--	--	--	--	---------------	---	--

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内,上述承诺均正常履行,无超期未履行承诺或违反承诺的情形。

(七) 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	54,498,962.20	2.91%	保证金
应收票据	应收票据	其他	10,335,583.00	0.55%	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
应收账款	应收账款	其他	35,777,433.57	1.91%	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
应收款项融资	应收款项融资	质押	6,763,333.86	0.36%	用于开立银行承兑汇票
房产	固定资产	抵押	307,273,447.71	16.42%	用于抵押担保借款
土地使用权	无形资产	抵押	63,558,859.32	3.40%	用于抵押担保借款
总计	-	-	478,207,619.66	25.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司权利受限资产主要为公司经营资金需要向银行贷款融资而提供的房产抵押以及业务经营需要的保函保证金、票据保证金,系公司业务经营正常需要,不会对公司经营造成不利影响。

第四节 股份变动、融资和利润分配

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	45,078,099	41.46%	16,830,449	61,908,548	56.94%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	16,830,449	16,830,449	15.48%
	董事、监事、高级管理人员					
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	63,644,684	58.54%	-16,830,449	46,814,235	43.06%
	其中：控股股东、实际控制人	63,644,684	58.54%	-16,830,449	46,814,235	43.06%
	董事、监事、高级管理人员					
	核心员工					
总股本		108,722,783	-	0	108,722,783	-
普通股股东人数						131

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 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	吕宏伟	46,311,200	0	46,311,200	42.5957%	34,733,400	11,577,800	0	0
2	北京睿泽二期	10,000,000	0	10,000,000	9.1977%	0	10,000,000	0	0

	产业 投资 中心 (有 限合 伙)								
3	中国 宝原 投资 有限 公司	0	6,795,174	6,795,174	6.25%	0	6,795,174	0	0
4	深圳 市核 风德 晟私 募股 权投 资基 金合 伙企 业 (有 限合 伙)	6,717,600	0	6,717,600	6.1786%	0	6,717,600	0	0
5	吕惠 芳	6,128,400	0	6,128,400	5.6367%	4,596,300	1,532,100	0	0
6	永康 市同 舟共 创自 有资 金投 资合 伙企 业 (有 限合 伙)	5,094,400	0	5,094,400	4.6857%	3,396,267	1,698,133	0	0
7	安徽 盘古 泓业 股权 投资 中心	4,559,400	0	4,559,400	4.1936%	3,039,600	1,519,800	0	0

	(有限合伙)								
8	上海电气科技创业投资有限公司	2,481,903	0	2,481,903	2.2828%	0	2,481,903	0	0
9	北京中核产业投资基金(有限合伙)	2,481,902	0	2,481,902	2.2828%	0	2,481,902	0	0
10	永康市携鼎企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,681,315	0	1,681,315	1.5464%	0	1,681,315	0	0
合计		85,456,120	6,795,174	92,251,294	84.85%	45,765,567	46,485,727	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

吕宏伟与吕惠芳为兄妹关系，吕宏伟与同舟共创、安徽盘古执行事务合伙人李晓庆为夫妻关系。其他前十名股东间无相互关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

吕宏伟，男，中国国籍，无境外居留权，1978年4月出生，硕士学位，其直接持有公司46,311,200股股份，占公司总股本的42.60%。同时，吕宏伟通过舟山宏博间接控制了公司1.14%的股份，合计控制了公司43.74%的股份。此外，吕宏伟自有限公司成立至今担任公司董事长、总经理。因此，吕宏伟系公司的控股股东。报告期内，吕宏伟先生的持股数量、持股比例未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司股东吕宏伟直接持有公司46,311,200股股份，占公司总股本的42.60%；吕宏伟的配偶李晓庆直接持有公司173,733股股份，占公司总股本的0.16%。股东吕宏伟和李晓庆夫妇分别或共同通过舟山宏博、同舟共创、安徽盘古等企业间接控制公司10,894,751股股份，占公司总股本的10.02%。两人合计直接及间接控制公司57,379,684股股份，占公司总股本的52.78%。此外，吕宏伟为公司董事长、总经理；李晓庆为公司董事、副总经理。因此，吕宏伟、李晓庆夫妇为公司的实际控制人。报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

是 否

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

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2025 年 5 月 21 日	2.76		
合计	2.76		

利润分配与公积金转增股本的执行情况

√适用 □不适用

公司于 2025 年 5 月 21 日召开的 2024 年年度股东会审议通过《关于公司 2024 年度权益分派方案的议案》，并于 2025 年 6 月 10 日通过中国结算北京分公司完成现金红利的派发。

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.84		

第五节 行业信息

是否自愿披露

是 否

公司是一家集产品和服务为一体的供应链管理企业，目前拥有集团总部、数十家分子公司和覆盖全国现场的专业服务团队，主要为客户提供一站式工业品集成供应、智能仓储与现代物流服务，客户覆盖包括核电能源行业 and 高端装备制造业等。

公司深耕核电领域，在国内核工业建设与运维工业品供应领域拥有市场领先优势，创造核电供应领域多个业内领先、自主打造一站式工业品在线采购服务平台，并逐步拓展至先进装备制造业、航天等业务领域。公司不仅在核电项目现场实现近 100%的覆盖率，实现紧急服务随时响应，而且实现了从核电土建、安装、调试到运营、检修，全周期服务；同时，作为首家推行核电仓储外包服务的供应商，为核电客户实现了从建设期、运营期到装备制造业各等级库区的仓储外包管理。通过多年核电工业供应链服务经验的积累，公司奠定了领先的核电工业品供应行业地位。

第六节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
吕宏伟	董事长、总经理	男	1978年4月	2025年12月31日	2028年12月31日	46,311,200	0	46,311,200	42.5957%
李晓庆	董事、副总经理	女	1980年11月	2025年12月31日	2028年12月31日	173,733	0	173,733	0.1598%
朱振扬	董事、副总经理	男	1978年8月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
朱静春	董事	女	1973年8月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
刘丽	董事	女	1981年8月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
吕惠芳	董事	女	1983年5月	2025年12月31日	2028年12月31日	6,128,400	0	6,128,400	5.6367%
范雾红	独立董事	男	1965年8月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
闵诗阳	独立董事	男	1977年2月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
赵成锋	独立董事	男	1964年4月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
汪嗣	监事	男	1989年	2025年	2028年	0	0	0	0%

开			7月	12月31日	12月31日				
王秀华	监事	女	1984年3月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
陈巧丽	监事	女	1987年2月	2025年12月31日	2028年12月31日	0	0	0	0%
王东	董秘、财务总监	男	1973年10月	2026年1月23日	2028年12月31日	0	0	0	0%
刘卷伟	副总经理	男	1985年7月	2026年1月23日	2028年12月31日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理吕宏伟与公司共同实际控制人、董事、副总经理李晓庆系夫妻关系。公司董事吕惠芳系吕宏伟的妹妹。公司职工监事陈巧丽系吕宏伟舅舅钱天法的儿媳妇。除此以外，公司董监高相互间及与控股股东、实际控制人无其他关系。

(二) 审计委员会情况

适用 不适用

(三) 变动情况

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘丽		新任	董事	新任
陈洪爆	董事	离任		个人工作变动
刘卷伟		新任	副总经理	新任
杨岐	独立董事	离任		到期
赵成锋		新任	独立董事	新任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

刘丽，女，出生于1981年8月，中国国籍，硕士学历，高级经济师。2017年11月-2021年6月担任中国同辐股份有限公司战略规划部（企业管理部）副经理；2021年6月-2023年11月担任原子高科股份有限公司战略规划部经理；2023年11月-2024年8月担任中国宝原投资有限公司经营管理部（采购管理部）副总经理；2024年8月-2025年1月担任中国宝原投资有限公司/中核华建资产管理有

限公司经营管理部（采购管理部）副总经理（临时负责人）、集采中心副主任；2025年1月至今担任中国宝原投资有限公司经营管理部（采购管理部）总经理。

刘卷伟，男，1985年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年2月-2010年5月，担任公司原产品经理；2010年6月-2017年10月，担任公司原市场销售部经理、金属材料系统产品经理；2017年10月-2022年2月担任公司原金属材料事业部总监；2022年2月-2025年4月，担任公司核与装备事业部总经理兼公司总经理助理、创新研发中心总监；2025年4月至今，担任公司副总经理，分管核与装备、核与系统工程、核与能源等事业部。

赵成锋，男，汉族，出生于1964年4月，中国国籍，国际注册物流师，第六届中国管理贡献奖获得者、首届浙江省十大物流风云人物，曾是世界银行特聘物流专家和浙江省综合交通物流行业协会会长。系中央电视台央视网物流频道（央视物流网）创始人、中国物流文化节组委会主席。现任中国仓储与配送协会副会长、国际物流与运输学会中国分会副会长、国家下一代互联网产业技术创新战略联盟副理事长、浙江省供应链与仓储行业协会会长、浙江供应链专家委员会主任委员、浙江省公铁物流联盟主席。于1987年8月至1992年12月担任嵊县百货公司百货大楼总经理，于1993年1月至1996年12月担任绍兴市人民政府驻深圳联络处副总经理，于1997年1月至2000年12月担任绍兴三越医药集团三越大药房总经理，于1999年12月至2021年1月，担任浙江通创智慧物流服务有限公司董事长，于2000年1月至今担任浙江省供应链与仓储行业协会会长兼法人。

（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）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
销售人员	204		6	198
管理人员	103		11	92
研发与设计人员	46		1	45
仓储人员	144	30		174
采购人员	115		4	111
电商运营	37	13		50
员工总计	649	43	22	670

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	7	7
本科	228	235
专科	312	326
专科以下	101	101
员工总计	649	670

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司一直十分重视员工的培训和发展，针对公司实际情况制定了培训计划，包括新员

工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期岗位技能培训、在职员工业务与管理技能培训、管理能力提升培训等一系列培训。公司管理团队及核心骨干保持稳定，公司结合业务发展需要，适当调整员工数量和结构，公司实行全面精细化定岗定编，完善了全员参与、逐级负责的绩效管理模式，构建实施员工激励机制，实行保持竞争力的薪酬政策。报告期末，公司承担费用的离退休职工 10 人，均为退休返聘人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

适用 不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
内部监督机构对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内是否新增关联方	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(一) 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及规范性文件的要求，明确公司三会（股东会、董事会、监事会）的职责权限，规范三会组织及董监高行为及操作规则，充分发挥三会的作用，督促董监高正确履行其权利和义务，完善公司的法人治理结构。已经建立了包括《信息披露管理办法》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理办法》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》《总经理工作细则》等在内的较为完善的治理结构。

公司三会的召集、召开、表决程序等符合有关法律、法规和《公司章程》要求，且均严格按照有关法律、法规和规范性文件要求履行各自的权利和义务，三会决议内容完整，要件齐备，会议决议能够有效执行。

(二) 内部监督机构对监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据相关法律法规及《公司章程》的有关规定，对公司的依法运作、财务状况、关联交易、内部控制等方面的事项进行了认真的监督检查，未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司拥有独立完整的研发、采购及销售体系，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在对公司

构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

2、资产独立

公司具备生产经营所必需的业务体系，生产经营设备、专利权、注册商标等资产，公司合法拥有相关的设备、商标、专利、非专利技术的所有权或使用权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰，权属完整，不存在纠纷或潜在纠纷。

3、人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的规定选举或聘任，不存在股东超越股东会和董事会作出人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员在公司专职工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员不存在于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司已按照国家有关法律建立了完整、独立的劳动、人事和薪酬管理等制度，依法独立与高级管理人员及其他员工签订劳动合同，公司员工的劳动、人事、薪酬以及相应的社会保障完全独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，设财务总监一名，配备了专门的财务人员，建立了独立的财务核算体系、规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司开设了独立的银行账号，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司及其子公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司拥有独立自主筹借、使用资金的权利，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司资金使用的情况。

5、机构独立

公司建立健全了与公司业务相适应的内部经营管理机构，独立行使经营管理权，依照《公司法》和《公司章程》规定建立了股东会、董事会、监事会和高级管理层等权力、决策、监督及经营管理机构。公司目前已经具备健全的组织和内部经营管理机构，设置的程序合法，不存在任何股东或其他单位、个人干预机构设置的情形，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情况。

(四) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司实际情况出发，制定会计核算的各项原则、细节制度，建立全面的会计手册，并按照要求进行独立核算、独立报税，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司建立了严格的财务管理制度，完善了会计审核、流程审批、财产监管、资金调配等方面的内部管理机制，做到分工有序，权责分明。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，对市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等方面进行严格监控和有效分析，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大 不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错 报说明	
审计报告编号	天健审【2026】8387号	
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	浙江省杭州市萧山区盈丰街道博奥路与平澜路交叉 口润奥商务中心 T2 写字楼 26 楼	
审计报告日期	2026 年 4 月 27 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	吕安吉	李志媛
	4 年	4 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	4 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	40	

审 计 报 告

天健审〔2026〕8387号

浙江宏伟供应链集团股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江宏伟供应链集团股份有限公司（以下简称宏伟供应公司）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宏伟供应公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2025 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照《中国注册会计师独立性准则第1号——财务报表审计和审阅业务对独立性的要求》和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宏伟供应公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们在审计中遵循了对公众利益实体审计的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及五(二)1。

宏伟供应公司的营业收入主要来自于一站式工业品集成供应、智能仓储管理与现代物流服务等。宏伟供应公司 2025 年度营业收入金额为人民币 1,333,874,947.39 元。

由于营业收入是宏伟供应公司关键业绩指标之一，可能存在宏伟供应公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及签收/验收单等；

(5) 结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情

况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款和合同资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)、三(十一)及五(一)3、五(一)8及五(一)20。

截至 2025 年 12 月 31 日，宏伟供应公司应收账款账面余额为人民币 1,089,301,261.32 元，坏账准备为人民币 54,816,268.83 元，账面价值为人民币 1,034,484,992.49 元，合同资产（含列示在其他非流动资产的合同资产）账面余额为人民币 27,375,222.68 元，减值准备为人民币 1,290,560.21 元，账面价值为人民币 26,084,662.47 元。

管理层根据各项应收账款和合同资产的信用风险特征，以单项或组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。由于应收账款和合同资产金额重大，且应收账款和合同资产减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款和合同资产减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款和合同资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款和合同资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就坏账准备和减值准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 复核管理层对应收账款和合同资产进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款和合同资产的信用风险特征；

(4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款和合同资产，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款和合同资产预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备和减值准备的计算是否准确；

(6) 结合应收账款和合同资产函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备和减值准备的合理性；

(7) 检查与应收账款和合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估宏伟供应公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

宏伟供应公司治理层（以下简称治理层）负责监督宏伟供应公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这

些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宏伟供应公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宏伟供应公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就宏伟供应公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吕安吉
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：李志媛

二〇二六年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	162,795,859.96	171,559,980.03
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	2	36,118,551.69	8,405,818.47
应收账款	3	1,034,484,992.49	976,070,680.43
应收款项融资	4	13,554,159.79	23,102,513.66
预付款项	5	72,513,689.41	54,240,316.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	23,815,408.28	28,193,792.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	65,592,099.82	76,250,705.65
其中：数据资源			
合同资产	8	11,200,109.57	21,510,945.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9	3,166,962.36	4,005,514.96
流动资产合计		1,423,241,833.37	1,363,340,267.98
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	10	2,408,661.60	3,606,458.80
其他权益工具投资	11		
其他非流动金融资产			
投资性房地产	12	3,408,264.25	4,961,632.74

固定资产	13	333,605,485.93	343,307,246.14
在建工程	14	4,403,858.58	2,719,593.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	15	2,965,889.53	2,990,497.43
无形资产	16	67,185,082.33	69,011,576.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	17		
长期待摊费用	18	28,206.28	207,367.62
递延所得税资产	19	18,554,209.72	16,271,321.01
其他非流动资产	20	15,207,194.40	6,567,880.31
非流动资产合计		447,766,852.62	449,643,573.74
资产总计		1,871,008,685.99	1,812,983,841.72
流动负债：			
短期借款	22	335,249,163.25	344,435,549.61
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	23	59,026,622.69	111,455,751.01
应付账款	24	372,171,765.91	244,949,372.66
预收款项	25	12,084,615.83	12,430,562.20
合同负债	26	10,167,612.28	20,792,524.64
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	27	11,420,345.22	13,689,210.30
应交税费	28	43,844,322.24	52,974,841.27
其他应付款	29	11,757,186.06	8,760,101.80
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	30	298,973.21	130,445.27
其他流动负债	31	43,480,397.57	29,530,835.10
流动负债合计		899,501,004.26	839,149,193.86
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	32	2,787,234.80	2,690,845.35
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	33	7,941,919.29	8,178,554.97
递延所得税负债	19	5,094.90	9,071.96
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,734,248.99	10,878,472.28
负债合计		910,235,253.25	850,027,666.14
所有者权益（或股东权益）：			
股本	34	108,722,783.00	108,722,783.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	35	422,390,520.08	422,038,887.48
减：库存股			
其他综合收益	36	-4,000,000.00	-4,000,000.00
专项储备			
盈余公积	37	42,709,641.52	40,361,326.74
一般风险准备			
未分配利润	38	385,321,175.70	392,684,926.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益） 合计		955,144,120.30	959,807,923.31
少数股东权益		5,629,312.44	3,148,252.27
所有者权益（或股东权益）合计		960,773,432.74	962,956,175.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,871,008,685.99	1,812,983,841.72

法定代表人：吕宏伟

主管会计工作负责人：王东

会计机构负责人：王秀华

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2025年12月31日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		132,224,703.31	146,452,913.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		36,118,551.69	7,970,553.49
应收账款	1	1,022,139,913.35	970,192,984.41
应收款项融资		12,736,585.19	21,972,513.66
预付款项		72,178,848.86	53,044,716.86

其他应收款	2	23,600,419.87	28,889,264.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		60,446,508.26	63,408,972.50
其中：数据资源			
合同资产		11,200,109.57	21,510,945.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		400,000.00	2,694,788.21
流动资产合计		1,371,045,640.10	1,316,137,653.24
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	3	67,082,407.30	73,145,781.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,408,264.25	4,961,632.74
固定资产		315,524,764.55	323,872,720.51
在建工程		4,310,938.23	2,719,593.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		67,185,082.33	69,011,576.47
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			5,069.84
递延所得税资产		19,131,639.52	18,425,672.12
其他非流动资产		15,207,194.40	6,567,880.31
非流动资产合计		491,850,290.58	498,709,926.66
资产总计		1,862,895,930.68	1,814,847,579.90
流动负债：			
短期借款		320,436,947.14	344,435,549.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		59,026,622.69	111,455,751.01
应付账款		382,988,817.29	267,740,545.43
预收款项		12,084,615.83	12,430,562.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		9,426,193.80	11,276,988.76

应交税费		43,338,234.20	52,379,623.67
其他应付款		98,466,144.15	84,321,201.32
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,122,366.64	3,653,752.44
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		43,360,735.24	29,099,008.42
流动负债合计		971,250,676.98	916,792,982.86
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		7,941,919.29	8,178,554.97
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,941,919.29	8,178,554.97
负债合计		979,192,596.27	924,971,537.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本		108,722,783.00	108,722,783.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		422,485,578.60	422,133,946.00
减：库存股			
其他综合收益		-4,000,000.00	-4,000,000.00
专项储备			
盈余公积		42,709,641.52	40,361,326.74
一般风险准备			
未分配利润		313,785,331.29	322,657,986.33
所有者权益（或股东权益）合计		883,703,334.41	889,876,042.07
负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,862,895,930.68	1,814,847,579.90

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业总收入		1,333,874,947.39	1,487,420,658.56

其中：营业收入	1	1,333,874,947.39	1,487,420,658.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,286,744,553.94	1,410,474,508.88
其中：营业成本	1	1,138,767,687.80	1,261,083,618.15
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	2	10,098,398.54	9,343,055.80
销售费用	3	52,312,920.71	53,800,278.95
管理费用	4	64,700,118.35	63,769,101.25
研发费用	5	11,538,520.30	11,297,923.53
财务费用	6	9,326,908.24	11,180,531.20
其中：利息费用		10,168,190.69	10,460,666.03
利息收入		686,268.65	870,152.73
加：其他收益	7	1,500,832.51	4,698,813.03
投资收益（损失以“-”号填列）	8	4,701,326.58	2,293,416.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		134,970.94	227,417.40
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）	9	-22,614,403.76	-19,115,968.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	10	-578,031.43	5,604,898.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11	-3,356.71	11,244.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,136,760.64	70,438,553.88
加：营业外收入	12	1,057,352.98	175,411.33
减：营业外支出	13	2,803,335.38	1,449,253.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,390,778.24	69,164,711.65
减：所得税费用	14	3,153,854.68	15,583,020.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,236,923.56	53,581,691.02
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）		25,236,923.56	53,581,691.02
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）		244,871.07	266,305.27
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,992,052.49	53,315,385.75
六、其他综合收益的税后净额	15		
（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		-21,151.75	724,287.01
（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		21,151.75	-724,287.01
（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		25,236,923.56	53,581,691.02
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		24,992,052.49	53,315,385.75
（二）归属于少数股东的综合收益总额		244,871.07	266,305.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.23	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）		0.23	0.49

法定代表人：吕宏伟

主管会计工作负责人：王东

会计机构负责人：王秀华

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
一、营业收入	1	1,258,536,749.20	1,433,954,622.70
减：营业成本	1	1,082,459,199.76	1,215,435,134.85
税金及附加		9,929,681.90	9,192,844.78
销售费用		50,652,027.02	53,380,462.66
管理费用		57,449,544.30	58,629,857.64
研发费用	2	23,499,442.52	24,545,449.75
财务费用		9,612,806.18	10,430,645.71
其中：利息费用		9,840,705.54	10,175,745.56

利息收入		623,932.29	804,809.72
加：其他收益		866,948.98	4,494,319.25
投资收益（损失以“-”号填列）	3	20,882,680.07	10,280,272.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-16,751,705.67	-18,251,186.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-578,031.43	5,596,072.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,254.51	3,324.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,350,684.96	64,463,029.28
加：营业外收入		946,768.20	67,759.20
减：营业外支出		2,800,120.67	533,322.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,497,332.49	63,997,465.53
减：所得税费用		4,014,184.65	15,130,495.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,483,147.84	48,866,969.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,483,147.84	48,866,969.90
（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		-21,151.75	724,287.01
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		21,151.75	-724,287.01
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		23,483,147.84	48,866,969.90
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
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		1,333,215,699.17	1,477,562,235.34
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		155,009.18	38,171.27
收到其他与经营活动有关的现金	1(1)	89,423,179.71	193,011,585.11
经营活动现金流入小计		1,422,793,888.06	1,670,611,991.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,103,225,739.45	1,347,682,090.24
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		113,643,292.29	109,674,342.81
支付的各项税费		53,376,964.28	53,108,334.29
支付其他与经营活动有关的现金	1(2)	101,438,767.48	246,803,719.43
经营活动现金流出小计		1,371,684,763.50	1,757,268,486.77
经营活动产生的现金流量净额		51,109,124.56	-86,656,495.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,400,045.23	
取得投资收益收到的现金		207,916.37	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,755.00	85,718.00
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			118,313.86
投资活动现金流入小计		1,623,716.60	204,031.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,257,891.44	11,689,292.38

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			
投资活动现金流出小计		3,257,891.44	11,689,292.38
投资活动产生的现金流量净额		-1,634,174.84	-11,485,260.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,495,000.00	
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		421,800,000.00	393,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	1(3)	8,035,860.56	1,069,306.94
筹资活动现金流入小计		432,330,860.56	394,069,306.94
偿还债务支付的现金		438,000,000.00	303,131,124.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,216,680.07	10,309,711.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		258,810.90	175,314.91
支付其他与筹资活动有关的现金	1(4)	347,285.56	5,344,103.81
筹资活动现金流出小计		478,563,965.63	318,784,939.37
筹资活动产生的现金流量净额		-46,233,105.07	75,284,367.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-47,446.96	441,310.25
五、现金及现金等价物净增加额		3,194,397.69	-22,416,077.75
加：期初现金及现金等价物余额		125,427,276.49	147,843,354.24
六、期末现金及现金等价物余额		128,621,674.18	125,427,276.49

法定代表人：吕宏伟

主管会计工作负责人：王东

会计机构负责人：王秀华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2025年	2024年
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		1,259,766,482.08	1,358,652,440.65
收到的税费返还		147,900.00	
收到其他与经营活动有关的现金		95,079,339.20	200,079,241.47
经营活动现金流入小计		1,354,993,721.28	1,558,731,682.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,059,993,190.66	1,263,039,478.02
支付给职工以及为职工支付的现金		85,498,825.08	84,234,552.69
支付的各项税费		49,328,263.02	49,473,954.65
支付其他与经营活动有关的现金		127,271,576.62	266,910,571.24
经营活动现金流出小计		1,322,091,855.38	1,663,658,556.60
经营活动产生的现金流量净额		32,901,865.90	-104,926,874.48
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		8,317,055.77	8,214,273.78

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,680.00	59,718.00
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		1,588,000.00	975,557.68
投资活动现金流入小计		9,913,735.77	9,249,549.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,088,128.94	11,424,431.38
投资支付的现金		3,850,000.00	28,500,000.00
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		1,000.00	1,780,000.00
投资活动现金流出小计		6,939,128.94	41,704,431.38
投资活动产生的现金流量净额		2,974,606.83	-32,454,881.92
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		407,000,000.00	393,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		124,007,243.16	442,747,339.76
筹资活动现金流入小计		531,007,243.16	835,747,339.76
偿还债务支付的现金		438,000,000.00	298,051,124.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		39,813,349.73	10,034,277.76
支付其他与筹资活动有关的现金		91,300,000.00	415,916,957.81
筹资活动现金流出小计		569,113,349.73	724,002,360.13
筹资活动产生的现金流量净额		-38,106,106.57	111,744,979.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,847.10	440,755.08
五、现金及现金等价物净增加额		-2,248,480.94	-25,196,021.69
加：期初现金及现金等价物余额		100,544,669.94	125,740,691.63
六、期末现金及现金等价物余额		98,296,189.00	100,544,669.94

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2025年												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	108,722,783.00				422,038,887.48		-4,000,000.00		40,361,326.74		392,684,926.09	3,148,252.27	962,956,175.58
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	108,722,783.00				422,038,887.48		-4,000,000.00		40,361,326.74		392,684,926.09	3,148,252.27	962,956,175.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填					351,632.60				2,348,314.78		-7,363,750.39	2,481,060.17	-2,182,742.84

列)													
(一)综合收益总额										24,992,052.49	244,871.07	25,236,923.56	
(二)所有者投入和减少资本				351,632.60							2,495,000.00	2,846,632.60	
1. 股东投入的普通股											2,495,000.00	2,495,000.00	
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				351,632.60									351,632.60
4. 其他													
(三)利润分配								2,348,314.78	-32,355,802.88	-258,810.90		-30,266,299.00	
1. 提取盈余公积								2,348,314.78	-2,348,314.78				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-30,007,488.10	-258,810.90		-30,266,299.00	
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、本年期末余额	108,722,783.00			422,390,520.08		-4,000,000.00	42,709,641.52		385,321,175.70	5,629,312.44	960,773,432.74	

项目	2024年											
	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	其他综合收益	专项	盈余公积	一	未分配利润	般		

		优 先 股	永 续 债	其 他	股		储 备		风 险 准 备			
一、上年期末 余额	108,722,783.00				421,048,910.24		-4,249,319.78	35,474,629.75		344,505,557.11	3,057,261.91	908,559,822.23
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	108,722,783.00				421,048,910.24		-4,249,319.78	35,474,629.75		344,505,557.11	3,057,261.91	908,559,822.23
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）					989,977.24		249,319.78	4,886,696.99		48,179,368.98	90,990.36	54,396,353.35
（一）综合收益 总额										53,315,385.75	266,305.27	53,581,691.02
（二）所有者投 入和减少资本					989,977.24							989,977.24
1. 股东投入的 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				989,977.24									989,977.24
4. 其他													
(三)利润分配								4,886,696.99	-4,886,696.99	-175,314.91			-175,314.91
1. 提取盈余公积								4,886,696.99	-4,886,696.99				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-175,314.91			-175,314.91
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转						249,319.78				-249,319.78			
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						249,319.78				-249,319.78		
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	108,722,783.00			422,038,887.48		-4,000,000.00		40,361,326.74		392,684,926.09	3,148,252.27	962,956,175.58

法定代表人：吕宏伟

主管会计工作负责人：王东

会计机构负责人：王秀华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2025年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	108,722,783.00				422,133,946.00		-4,000,000.00		40,361,326.74		322,657,986.33	889,876,042.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他										
二、本年期初余额	108,722,783.00			422,133,946.00		-4,000,000.00	40,361,326.74		322,657,986.33	889,876,042.07
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				351,632.60			2,348,314.78		-8,872,655.04	-6,172,707.66
(一)综合收益总额									23,483,147.84	23,483,147.84
(二)所有者投入和减少资本				351,632.60						351,632.60
1. 股东投入的普通股										
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				351,632.60						351,632.60
4. 其他										
(三)利润分配							2,348,314.78		-32,355,802.88	-30,007,488.10
1. 提取盈余公积							2,348,314.78		-2,348,314.78	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-30,007,488.10	-30,007,488.10
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、本年期末余额	108,722,783.00				422,485,578.60		-4,000,000.00		42,709,641.52		313,785,331.29	883,703,334.41

项目	2024年											
	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	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	108,722,783.00				421,143,968.76		-4,000,000.00		35,474,629.75		278,677,713.42	840,019,094.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	108,722,783.00				421,143,968.76		-4,000,000.00		35,474,629.75		278,677,713.42	840,019,094.93
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					989,977.24				4,886,696.99		43,980,272.91	49,856,947.14

(一) 综合收益总额											48,866,969.90	48,866,969.90
(二) 所有者投入和减少资本				989,977.24								989,977.24
1. 股东投入的普通股												
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				989,977.24								989,977.24
4. 其他												
(三) 利润分配								4,886,696.99		-4,886,696.99		
1. 提取盈余公积								4,886,696.99		-4,886,696.99		
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、本年期末余额	108,722,783.00				422,133,946.00		-4,000,000.00		40,361,326.74		322,657,986.33	889,876,042.07

浙江宏伟供应链集团股份有限公司

财务报表附注

2025 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江宏伟供应链集团股份有限公司（公司或本公司）前身系原金华宏伟工具制造有限公司（金华宏伟公司），金华宏伟公司系由吕宏伟、钱玉圭共同出资组建，于 2001 年 8 月 31 日在武义县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3307232001308 的企业法人营业执照。金华宏伟公司成立时注册资本 128.00 万元。公司以 2012 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2012 年 8 月 2 日在金华市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省金华市。公司现持有统一社会信用代码为 9133070073779436XY 营业执照，注册资本 10,872.2783 万元，股份总数 10,872.2783 万股（每股面值 1 元），公司股票已于 2025 年 4 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属批发和零售业。主要经营活动为一站式工业品集成供应、智能仓储管理与现代物流服务等。

本财务报表业经公司 2026 年 4 月 27 日五届二次董事会批准对外报出。

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编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策及会计估计

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

（一）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。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）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。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 重要性标准确定方法和选择依据

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

涉及重要性标准判断的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的核销应收账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应收股利	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的债权投资	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的其他债权投资	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项工程投资总额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的合同负债	单项金额超过资产总额 0.5%
合同负债账面价值发生重大变动	变动金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的境外经营实体	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的资本化研发项目、外购研发项目	单项金额超过资产总额 0.5%
重要的纳入合并范围的结构化主体	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的子公司、非全资子公司	资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%
重要的合营企业、联营企业	单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15%/单项权益法核算的投资收益超过集团利润总额的 15%

(六) 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。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 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。

(八) 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。

(九) 外币业务和折算

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。

(十) 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《企业会计准则第14号——收入》所定义的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《企业会计准则第 14 号——收入》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

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、合同资产、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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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。

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。

（十一）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	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		
应收财务公司承兑汇票		
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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——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，编制合同资产账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信

		用损失
--	--	-----

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)	合同资产 预期信用损 失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	3.00	5.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3-5 年	50.00	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄按先进先出法进行计算, 合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产, 公司按单项计提预期信用损失。

(十二) 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

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照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。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

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

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。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报

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。

2) 合并财务报表

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。

(十四) 投资性房地产

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，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
通用设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电站资产	年限平均法	25	5.00	3.80

(十六) 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。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	达到预定可使用状态
通用设备	安装调试（如需）后达到设计要求或合同规定的标准
电站资产	光伏电站建设完成并完成并网发电

(十七) 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。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件，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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按产权登记期限确定使用寿命为 50 年	年限平均法
软件	按预期受益期限确定使用寿命为 10 年	年限平均法

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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。

（十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

（二十）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。

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 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。

3. 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。

4. 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十二) 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。

（二十三）收入

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。

（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. 收入确认的具体方法

一站式工业品集成供应业务，公司根据合同约定已将产品交付给购货方，控制权已转移给客户，并通过客户验收后确认收入，无需验收的，在客户完成签收后确认收入；智能仓储管理与现代物流服务，属于在某一时段内履行的履约义务，公司按履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

(二十四) 合同资产、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。

(二十五) 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 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。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十七) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的 10 万元的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有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当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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。

公司按照直线法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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，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，并相应调整使用权资产的账面价值，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。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得

或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

四、税项

(一) 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%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、浙江宏伟新能源发展有限公司(宏伟新能源公司)、金华宏伟光伏科技有限公司(金华宏伟公司)、浙江宏伟天马科技有限公司(宏伟天马公司)、浙江宏伟企业管理有限公司(宏伟企管公司)、宏伟云网(杭州)商贸有限公司(宏伟云网公司)、浙江宏伟新商务科技有限公司(宏伟新商务公司)、金华大宗共赢科技有限公司(大宗共赢公司)	25%
Hongwei International Group CO., LTD(宏伟国际公司)	免税
除上述以外的其他纳税主体	20%

(二) 税收优惠

1. 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)有关规定,本公司及子公司浙江跨境港科技有限公司(跨境港公司)的国际货物运输代理服务免征增值税。

2. 根据《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第6号),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。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第13号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。本期浙江和能现代物流有限公司(和能物流公司)、浙江远能互联网科技有限公司(远能互联网公司)、浙江和能工程设计有限公司(和能工程公司)、海盐县意杰商贸有限公司(海盐商贸公司)、跨境港公司、浙江宏伟数据科技有限公司(宏伟数据公司)、青岛晶华信业能源科技有限公司(青岛晶华公司)、武义宏海光伏科技有限公司(武义宏海公司)、浙江思睿格智能科技有限公司(思睿格公司)、永康市和能新能源有限公司(和能新能源公司)、永康市宏伟工程设计有限公司(永康宏伟工程公司)、永康融和新能源有限公司(融和新能源公司)、浙江共赢天下网络科技有限公司(共赢天下公司)、海南宏浩供应链有限公司(海南宏浩公司)、永康新云链科技有限公司(永康云链公司)、三门宏伟光伏科技有限公司(三门宏伟光伏公司)等纳税主体符合小型微利企业条件,按20%的税率计缴企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,614.80	33,729.70
银行存款	127,593,841.19	124,740,384.69
其他货币资金	34,971,883.97	46,352,462.83
存放财务公司款项[注]	221,520.00	433,402.81
合 计	162,795,859.96	171,559,980.03
其中:存放在境外的款项总额	741,492.03	749,184.08

[注]存放财务公司款项系子公司跨境港公司存放在少数股东所属集团下属财务公司的活期存款,使用不受限

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	36,118,551.69	8,405,818.47
合 计	36,118,551.69	8,405,818.47

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	38,005,169.56	100.00	1,886,617.87	4.96	36,118,551.69
其中：商业承兑汇票	38,005,169.56	100.00	1,886,617.87	4.96	36,118,551.69
合 计	38,005,169.56	100.00	1,886,617.87	4.96	36,118,551.69

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,929,314.19	100.00	523,495.72	5.86	8,405,818.47
其中：商业承兑汇票	8,929,314.19	100.00	523,495.72	5.86	8,405,818.47
合 计	8,929,314.19	100.00	523,495.72	5.86	8,405,818.47

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	38,005,169.56	1,886,617.87	4.96
小 计	38,005,169.56	1,886,617.87	4.96

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	523,495.72	1,363,122.15				1,886,617.87

合 计	523,495.72	1,363,122.15				1,886,617.87
-----	------------	--------------	--	--	--	--------------

(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情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	10,879,561.05
小 计	10,879,561.05

3. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	825,538,956.63	906,556,787.64
1-2 年	252,889,782.04	102,922,200.49
2-3 年	7,563,458.71	6,375,606.72
3-5 年	1,698,048.55	1,760,139.99
5 年以上	1,611,015.39	1,335,843.73
账面余额合计	1,089,301,261.32	1,018,950,578.57
减：坏账准备	54,816,268.83	42,879,898.14
账面价值合计	1,034,484,992.49	976,070,680.43

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	1,085,099.57	0.10	1,085,099.57	100.00	
按组合计提坏账准备	1,088,216,161.75	99.90	53,731,169.26	4.94	1,034,484,992.49
合 计	1,089,301,261.32	100.00	54,816,268.83	5.03	1,034,484,992.49

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,188,513.17	0.21	2,188,513.17	100.00	
按组合计提坏账准备	1,016,762,065.40	99.79	40,691,384.97	4.00	976,070,680.43

合 计	1,018,950,578.57	100.00	42,879,898.14	4.21	976,070,680.43
-----	------------------	--------	---------------	------	----------------

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	825,538,956.63	24,766,168.71	3.00
1-2 年	252,889,782.04	25,288,978.20	10.00
2-3 年	6,743,989.63	1,348,797.93	20.00
3-5 年	1,432,418.06	716,209.03	50.00
5 年以上	1,611,015.39	1,611,015.39	100.00
小 计	1,088,216,161.75	53,731,169.26	4.94

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单 项 计 提 坏 账 准 备	2,188,513.17		164,070.30	939,343.30		1,085,099.57
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	40,691,384.97	18,733,697.48		226,550.71	5,467,362.48	53,731,169.26
合 计	42,879,898.14	18,733,697.48	164,070.30	1,165,894.01	5,467,362.48	54,816,268.83

[注]其他减少 5,467,362.48 元,系应收账款债权凭证保理/转让(不附追索权)终止确认相应转出已计提的坏账准备金额

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	1,165,894.01

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)合计数为 898,582,697.62 元,占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)期末余额合计数的比例为 80.47%,相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 44,062,830.84 元。

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行承兑汇票	9,207,817.92	11,750,131.78
财务公司承兑汇票	2,699,883.61	9,663,769.42
应收账款[注]	1,646,458.26	1,688,612.46
合 计	13,554,159.79	23,102,513.66

[注]应收账款主要包括中企云链、工行E信等应收账款债权凭证

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	13,734,766.26	100.00	180,606.47	1.31	13,554,159.79
其中：银行承兑汇票	9,207,817.92	67.19			9,207,817.92
财务公司承兑汇票	2,699,883.61	19.70			2,699,883.61
应收账款	1,827,064.73	13.11	180,606.47	9.89	1,646,458.26
合 计	13,734,766.26	100.00	180,606.47	9.89	13,554,159.79

(续上表)

种 类	期初数				
	成本		累计确认的信用减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	23,254,917.79	100.00	152,404.13	0.66	23,102,513.66
其中：财务公司承兑汇票	11,750,131.78	50.52			11,750,131.78
银行承兑汇票	9,663,769.42	41.56			9,663,769.42
应收账款	1,841,016.59	7.92	152,404.13	8.28	1,688,612.46
合 计	23,254,917.79	100.00	152,404.13	0.66	23,102,513.66

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	成本	累计确认的信用减值准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合	9,207,817.92		

财务公司承兑汇票组合	2,699,883.61		
应收账款——账龄组合	1,827,064.73	180,606.47	9.89
其中：1年以内	30,000.00	900.00	3.00
1-2年	1,797,064.73	179,706.47	10.00
小计	13,734,766.26	180,606.47	1.31

(3) 信用减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	152,404.13	2,431,665.44			2,403,463.10	180,606.47
合计	152,404.13	2,431,665.44			2,403,463.10	180,606.47

[注]其他减少系应收账款债权凭证保理/转让（不附追索权）终止确认，相应转出已计提的坏账准备

(4) 期末公司已质押的应收款项融资情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	6,763,333.86
小计	6,763,333.86

(5) 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款项融资情况

项目	期末终止确认金额
应收账款	19,950,490.96
银行承兑汇票	19,017,230.65
财务公司承兑汇票	2,244,654.79
小计	41,212,376.40

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

应收账款中的中企云链、工行E信等系转让/保理不附追索权的供应链金融票据，公司将该类供应链金融票据在转让/保理时予以终止确认。

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	69,180,589.72	95.40		69,180,589.72	50,917,545.71	93.88		50,917,545.71
1-2 年	3,189,091.31	4.40		3,189,091.31	3,316,238.82	6.11		3,316,238.82
2-3 年	144,008.35	0.20		144,008.35	6,531.79	0.01		6,531.79
3 年以上	0.03			0.03				
合计	72,513,689.41	100.00		72,513,689.41	54,240,316.32	100.00		54,240,316.32

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
山西太钢不锈钢股份有限公司	12,620,685.61	17.40
南京钢铁股份有限公司	5,527,391.42	7.62
北京多宁机电技术有限公司	4,798,558.00	6.62
河北敬业精密制管有限公司	4,316,075.00	5.95
鞍钢股份有限公司	3,924,335.24	5.41
小 计	31,187,045.27	43.00

6. 其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收股利		293,250.00
其他应收款	23,815,408.28	27,900,542.77
合 计	23,815,408.28	28,193,792.77

(2) 应收股利

项 目	期末数	期初数
国家电投集团永康宏伟新能源有限公司(电投永康公司)		293,250.00
小 计		293,250.00

(3) 其他应收款

1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	26,635,140.40	29,337,399.12
应收暂付款	500,568.57	863,969.88
备用金	253,117.26	327,948.75
待退回预付款		83,153.98
账面余额小计	27,388,826.23	30,612,471.73
减：坏账准备	3,573,417.95	2,711,928.96
账面价值小计	23,815,408.28	27,900,542.77

2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	9,682,507.35	23,242,445.40
1-2 年	13,078,388.59	3,331,402.80
2-3 年	1,965,911.97	3,117,738.89
3-5 年	2,548,634.00	655,532.02
5 年以上	113,384.32	265,352.62
账面余额小计	27,388,826.23	30,612,471.73
减：坏账准备	3,573,417.95	2,711,928.96
账面价值小计	23,815,408.28	27,900,542.77

3) 坏账准备计提情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,280.00	0.01	3,280.00	100.00	
按组合计提坏账准备	27,385,546.23	99.99	3,570,137.95	13.04	23,815,408.28
小 计	27,388,826.23	100.00	3,573,417.95	13.05	23,815,408.28

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	30,612,471.73	100.00	2,711,928.96	8.86	27,900,542.77
小 计	30,612,471.73	100.00	2,711,928.96	8.86	27,900,542.77

② 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	27,385,546.23	3,570,137.95	13.04
其中：1年以内	9,682,507.35	484,125.38	5.00
1-2年	13,078,388.59	1,307,838.86	10.00
2-3年	1,965,911.97	393,182.39	20.00
3-5年	2,547,494.00	1,273,747.00	50.00
5年以上	111,244.32	111,244.32	100.00
小 计	27,385,546.23	3,570,137.95	13.04

4) 坏账准备变动情况

项 目	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）	
期初数	1,162,122.27	333,140.28	1,216,666.41	2,711,928.96
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-653,919.43	653,919.43		
--转入第三阶段		-196,591.20	196,591.20	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-24,077.46	517,370.35	518,196.10	1,011,488.99
本期收回或转回				
本期核销			150,000.00	150,000.00
其他变动				
期末数	484,125.38	1,307,838.86	1,781,453.71	3,573,417.95
期末坏账准备计 提比例 (%)	5.00	10.00	38.52	13.05

5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	期末坏账准备
永康市产业投资集团有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1-2年	36.51	1,000,000.00
长江三峡(成都)电子商务有限公司	押金保证金	560,000.00	1-2年	6.24	56,000.00
	押金保证金	1,150,000.00	2-3年		230,000.00
华电招标有限公司	押金保证金	1,600,000.00	1年以内	5.84	80,000.00
中核(上海)供应链管理有限公司	押金保证金	1,587,000.00	1年以内	5.79	79,350.00
长江三峡绿洲技术发展有限公司	押金保证金	6,034.20	1-2年	4.41	603.42
	押金保证金	1,201,450.71	3-4年		600,725.36
小计		16,104,484.91		58.80	2,046,678.78

7. 存货

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	13,267,844.37	6,870,857.95	6,396,986.42	17,346,859.09	6,481,218.73	10,865,640.36
发出商品	55,767,165.89	3,770,228.96	51,996,936.93	57,638,583.69	5,073,075.81	52,565,507.88
合同履约成本	7,198,176.47		7,198,176.47	12,819,557.41		12,819,557.41
合计	76,233,186.73	10,641,086.91	65,592,099.82	87,805,000.19	11,554,294.54	76,250,705.65

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,481,218.73	1,270,896.49		881,257.27		6,870,857.95
发出商品	5,073,075.81	2,080,561.12		3,383,407.97		3,770,228.96
合计	11,554,294.54	3,351,457.61		4,264,665.24		10,641,086.91

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
库存商品/发出商品	商品的估计售价/处置价减去估计的销售费用和相关税费后的金额作为可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

(3) 合同履约成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数

光伏项目	12,819,557.41		7,796,009.53		5,023,547.88
钢材长时试验		2,052,584.91			2,052,584.91
仓储项目		122,043.68			122,043.68
小计	12,819,557.41	2,174,628.59	7,796,009.53		7,198,176.47

8. 合同资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	11,676,842.62	476,733.05	11,200,109.57	25,372,499.75	3,861,554.06	21,510,945.69
合计	11,676,842.62	476,733.05	11,200,109.57	25,372,499.75	3,861,554.06	21,510,945.69

(2) 减值准备计提情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	11,676,842.62	100.00	476,733.05	4.08	11,200,109.57
合计	11,676,842.62	100.00	476,733.05	4.08	11,200,109.57

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	25,372,499.75	100.00	3,861,554.06	15.22	21,510,945.69
合计	25,372,499.75	100.00	3,861,554.06	15.22	21,510,945.69

2) 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	10,083,210.12	302,496.30	3.00
1-2年	1,556,448.74	155,644.87	10.00

3-5年	37,183.76	18,591.88	50.00
小计	11,676,842.62	476,733.05	4.08

(3) 减值准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	3,861,554.06	-3,384,821.01				476,733.05
合计	3,861,554.06	-3,384,821.01				476,733.05

9. 其他流动资产

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	1,874,573.62		1,874,573.62	377,000.25		377,000.25
预缴企业所得税	867,088.74		867,088.74	906,126.50		906,126.50
上市费用	400,000.00		400,000.00	2,603,981.13		2,603,981.13
待摊费用	25,300.00		25,300.00	27,600.00		27,600.00
预缴残保金				90,807.08		90,807.08
合计	3,166,962.36		3,166,962.36	4,005,514.96		4,005,514.96

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	2,408,661.60		2,408,661.60	3,606,458.80		3,606,458.80
合计	2,408,661.60		2,408,661.60	3,606,458.80		3,606,458.80

(2) 明细情况

被投资单位	期初数		本期增减变动			
	账面价值	减值准备	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
联营企业						

国家电投集团 缙云宏伟新能 源有限公司 (电投缙云公 司)	1,531,807.28			1,400,045.23	-131,762.05	
电投永康公司	2,074,651.52				266,732.99	
小 计	3,606,458.80			1,400,045.23	134,970.94	
合 计	3,606,458.80			1,400,045.23	134,970.94	

(续上表)

被投资单 位	本期增减变动				期末数	
	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	账面价值	减值准 备
联营企业						
电投缙云公 司						
电投永康公 司				67,277.09	2,408,661.60	
小 计				67,277.09	2,408,661.60	
合 计				67,277.09	2,408,661.60	

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动			
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他综合 收益的利得和损失	其他
核新产融（深圳）有限公司 (核新产融公司)[注 1]					
核新金融服务（深圳）有限 公司（核新金融公司）[注 2]					
合 计					

(续上表)

项 目	期末数	本期确认的股 利收入	本期末累计计入其他综合收 益的利得和损失
核新产融公司			
核新金融公司			
合 计			

[注 1] 公司对核新产融公司的权益投资已于 2017 年全额计提减值

[注 2] 公司对核新金融公司未实际出资

(2) 指定为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的原因

公司持有的上述投资为非交易性投资，故将其指定为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。

12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	13,689,707.66	13,689,707.66
本期增加金额		
本期减少金额	2,997,887.83	2,997,887.83
1) 转入固定资产	2,997,887.83	2,997,887.83
期末数	10,691,819.83	10,691,819.83
累计折旧和累计摊销		
期初数	8,728,074.92	8,728,074.92
本期增加金额	583,467.05	583,467.05
1) 计提或摊销	583,467.05	583,467.05
本期减少金额	2,027,986.39	2,027,986.39
1) 转入固定资产	2,027,986.39	2,027,986.39
期末数	7,283,555.58	7,283,555.58
账面价值		
期末账面价值	3,408,264.25	3,408,264.25
期初账面价值	4,961,632.74	4,961,632.74

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	电站资产	合 计
账面原值					
期初数	360,610,997.23	9,458,619.99	6,103,980.11	26,302,396.29	402,475,993.62
本期增加金额	3,557,458.57	453,584.79	739,705.32		4,750,748.68
1) 购置	21,660.19	453,584.79	739,705.32		1,214,950.30

2) 在建工程转入	537,910.55				537,910.55
3) 投资性房地产转入	2,997,887.83				2,997,887.83
本期减少金额		151,285.11	115,547.01		266,832.12
1) 处置或报废		151,285.11	115,547.01		266,832.12
期末数	364,168,455.80	9,760,919.67	6,728,138.42	26,302,396.29	406,959,910.18
累计折旧					
期初数	43,737,298.76	5,309,037.89	2,362,557.58	7,759,853.25	59,168,747.48
本期增加金额	11,566,954.82	1,250,999.96	430,075.22	1,173,309.48	14,421,339.48
1) 计提	9,538,968.43	1,250,999.96	430,075.22	1,173,309.48	12,393,353.09
2) 投资性房地产转入	2,027,986.39				2,027,986.39
本期减少金额		125,893.05	109,769.66		235,662.71
1) 处置或报废		125,893.05	109,769.66		235,662.71
期末数	55,304,253.58	6,434,144.80	2,682,863.14	8,933,162.73	73,354,424.25
账面价值					
期末账面价值	308,864,202.22	3,326,774.87	4,045,275.28	17,369,233.56	333,605,485.93
期初账面价值	316,873,698.47	4,149,582.10	3,741,422.53	18,542,543.04	343,307,246.14

2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	164,761,796.46
小 计	164,761,796.46

14. 在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中央仓储物流中心建设三期	4,141,553.31		4,141,553.31	1,794,120.33		1,794,120.33
零星项目	262,305.27		262,305.27			
诺税通软件				366,066.95		366,066.95
应标系统				559,405.94		559,405.94
合 计	4,403,858.58		4,403,858.58	2,719,593.22		2,719,593.22

15. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	5,492,930.85	5,492,930.85
本期增加金额	427,188.74	427,188.74
1) 租入	427,188.74	427,188.74
本期减少金额	1,248,092.59	1,248,092.59
1) 处置	1,248,092.59	1,248,092.59
期末数	4,672,027.00	4,672,027.00
累计折旧		
期初数	2,502,433.42	2,502,433.42
本期增加金额	451,796.64	451,796.64
1) 计提	451,796.64	451,796.64
本期减少金额	1,248,092.59	1,248,092.59
1) 处置	1,248,092.59	1,248,092.59
期末数	1,706,137.47	1,706,137.47
账面价值		
期末账面价值	2,965,889.53	2,965,889.53
期初账面价值	2,990,497.43	2,990,497.43

16. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	84,171,600.00	15,408,917.25	99,580,517.25
本期增加金额		1,392,919.42	1,392,919.42
1) 购置		159,446.80	159,446.80
2) 在建工程转入		1,233,472.62	1,233,472.62
本期减少金额			
期末数	84,171,600.00	16,801,836.67	100,973,436.67
累计摊销			

期初数	18,929,062.29	11,639,878.49	30,568,940.78
本期增加金额	1,683,678.39	1,535,735.17	3,219,413.56
1) 计提	1,683,678.39	1,535,735.17	3,219,413.56
本期减少金额			
期末数	20,612,740.68	13,175,613.66	33,788,354.34
账面价值			
期末账面价值	63,558,859.32	3,626,223.01	67,185,082.33
期初账面价值	65,242,537.71	3,769,038.76	69,011,576.47

17. 商誉

(1) 明细情况

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
青岛晶华公司	2,677.14	2,677.14		2,677.14	2,677.14	
合计	2,677.14	2,677.14		2,677.14	2,677.14	

(2) 商誉账面原值

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期企业 合并形成	本期减少	期末数
青岛晶华公司	2,677.14			2,677.14
合计	2,677.14			2,677.14

(3) 商誉减值准备

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数
青岛晶华公司	2,677.14			2,677.14
合计	2,677.14			2,677.14

18. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	207,367.62		179,161.34		28,206.28
合计	207,367.62		179,161.34		28,206.28

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

项 目	期末数		期初数	
	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	67,715,127.31	16,557,396.65	57,890,332.20	14,226,070.65
递延收益	7,941,919.29	1,985,479.82	8,178,554.97	2,044,638.74
租赁负债	3,086,208.01	154,310.40	2,821,290.62	141,064.53
可抵扣亏损	4,448.33	222.42		
合 计	78,747,702.94	18,697,409.29	68,890,177.79	16,411,773.92

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
使用权资产	2,965,889.53	148,294.47	2,990,497.43	149,524.87
合 计	2,965,889.53	148,294.47	2,990,497.43	149,524.87

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	143,199.57	18,554,209.72	140,452.91	16,271,321.01
递延所得税负债	143,199.57	5,094.90	140,452.91	9,071.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,673,430.93	3,995,675.68
可抵扣亏损	3,634,856.80	6,006,988.59
合 计	8,308,287.73	10,002,664.27

(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

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年	157,721.99	748,565.83	
2026 年	269,894.14	314,678.99	
2027 年	2,185,826.87	1,935,783.54	
2028 年	635,612.40	663,553.63	

2029年	114,016.87	2,344,406.60	
2030年	271,784.53		
合计	3,634,856.80	6,006,988.59	

20. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	15,698,380.06	813,827.16	14,884,552.90	6,447,671.14	202,432.33	6,245,238.81
预付软件采购款	322,641.50		322,641.50	322,641.50		322,641.50
合计	16,021,021.56	813,827.16	15,207,194.40	6,770,312.64	202,432.33	6,567,880.31

(2) 合同资产

1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	15,698,380.06	813,827.16	14,884,552.90	6,447,671.14	202,432.33	6,245,238.81
小计	15,698,380.06	813,827.16	14,884,552.90	6,447,671.14	202,432.33	6,245,238.81

2) 减值准备计提情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	15,698,380.06	100.00	813,827.16	5.18	14,884,552.90
合计	15,698,380.06	100.00	813,827.16	5.18	14,884,552.90

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提减值准备					
按组合计提减值准备	6,447,671.14	100.00	202,432.33	3.14	6,245,238.81

合 计	6,447,671.14	100.00	202,432.33	3.14	6,245,238.81
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

② 采用账龄组合计提减值准备的合同资产

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,854,868.32	325,646.05	3.00
1-2 年	4,805,212.34	480,521.23	10.00
2-3 年	38,299.40	7,659.88	20.00
小 计	15,698,380.06	813,827.16	5.18

3) 减值准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	转销/核销	其他	
单项计提减值准备						
按组合计提减值准备	202,432.33	611,394.83				813,827.16
合 计	202,432.33	611,394.83				813,827.16

21. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 期末资产受限情况

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	54,498,962.20	54,498,962.20	质押	保证金
应收票据	10,879,561.05	10,335,583.00	其他	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
应收账款	37,660,456.39	35,777,433.57	其他	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
应收款项融资	6,763,333.86	6,763,333.86	质押	用于开立银行承兑汇票
固定资产	360,256,173.33	307,273,447.71	抵押	用于抵押担保借款
无形资产	84,171,600.00	63,558,859.32	抵押	用于抵押担保借款
合 计	554,230,086.83	478,207,619.66		

(2) 期初资产受限情况

项 目	期初账面余额	期初账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	46,132,703.54	46,132,703.54	质押	保证金
应收票据	1,978,371.30	1,919,020.16	其他	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期

应收账款	27,734,847.77	26,902,802.34	其他	已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期
应收款项融资	14,738,062.83	14,738,062.83	质押	用于开立银行承兑汇票
固定资产	360,256,173.33	316,797,683.27	抵押	用于抵押担保借款
无形资产	84,171,600.00	65,242,537.71	抵押	用于抵押担保借款
合计	535,011,758.77	471,732,809.85		

22. 短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	272,228,426.39	321,317,284.72
信用借款	24,821,046.67	
保证、抵押借款	20,020,166.67	
保证借款	10,007,669.44	
质押借款	8,171,854.08	1,094,462.11
保证、抵押及质押借款		22,023,802.78
合计	335,249,163.25	344,435,549.61

23. 应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,327,041.63	102,661,208.46
商业承兑汇票	699,581.06	8,794,542.55
合计	59,026,622.69	111,455,751.01

24. 应付账款

项目	期末数	期初数
材料款	359,749,870.02	233,976,511.71
费用类款项	8,896,787.37	9,105,222.14
设备工程款	3,525,108.52	1,867,638.81
合计	372,171,765.91	244,949,372.66

25. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收房租费	12,084,615.83	12,430,562.20
合 计	12,084,615.83	12,430,562.20

26. 合同负债

项 目	期末数	期初数
预收货款	10,167,612.28	20,792,524.64
合 计	10,167,612.28	20,792,524.64

27. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	12,857,257.26	104,511,848.85	106,514,176.64	10,854,929.47
离职后福利—设定提存计划	831,953.04	7,056,548.92	7,323,086.21	565,415.75
合 计	13,689,210.30	111,568,397.77	113,837,262.85	11,420,345.22

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	12,248,589.44	94,213,275.43	96,169,902.46	10,291,962.41
职工福利费		2,401,750.30	2,401,750.30	
社会保险费	256,407.32	3,333,414.01	3,315,861.71	273,959.62
其中：医疗保险费	241,132.80	3,151,436.91	3,131,787.81	260,781.90
工伤保险费	15,274.52	181,977.10	184,073.90	13,177.72
住房公积金	294,620.15	3,741,649.61	3,807,067.76	229,202.00
工会经费和职工教育经费	57,640.35	821,759.50	819,594.41	59,805.44
小 计	12,857,257.26	104,511,848.85	106,514,176.64	10,854,929.47

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	796,543.42	6,838,701.05	7,087,208.31	548,036.16
失业保险费	35,409.62	217,847.87	235,877.90	17,379.59

小 计	831,953.04	7,056,548.92	7,323,086.21	565,415.75
-----	------------	--------------	--------------	------------

28. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	33,329,465.08	31,744,344.00
企业所得税	3,675,898.66	14,696,989.24
城市维护建设税	1,927,100.89	1,584,616.70
房产税	1,604,106.77	1,961,057.77
土地使用税	1,226,944.20	1,226,944.20
教育费附加	825,942.72	679,158.94
地方教育附加	550,556.36	452,700.43
代扣代缴个人所得税	459,844.61	265,874.05
印花税	244,462.95	363,155.94
合 计	43,844,322.24	52,974,841.27

29. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	5,573,216.60	2,849,768.00
应付暂收款	4,700,793.40	4,839,265.78
应付费用款	1,483,176.06	1,071,068.02
小 计	11,757,186.06	8,760,101.80

30. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的租赁负债	298,973.21	130,445.27
合 计	298,973.21	130,445.27

31. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
应付采购款	43,074,026.06	28,613,219.07

待转销项税额	406,371.51	917,616.03
合 计	43,480,397.57	29,530,835.10

[注]应付采购款系不符合终止确认条件的票据背书、应收账款转让而转回的应付账款

32. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
租赁付款额	4,122,470.68	4,186,649.83
减：未确认融资费用	1,335,235.88	1,495,804.48
合 计	2,787,234.80	2,690,845.35

33. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	8,178,554.97		236,635.68	7,941,919.29	与资产相关
合 计	8,178,554.97		236,635.68	7,941,919.29	

34. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	108,722,783						108,722,783

35. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	418,216,714.61			418,216,714.61
其他资本公积	3,822,172.87	351,632.60		4,173,805.47
合 计	422,038,887.48	351,632.60		422,390,520.08

(2) 其他说明

公司实施以权益结算的股份支付，并在约定服务期内摊销股份支付费用，本期以股份支付换取职工服务的金额为351,632.60元，相应增加资本公积（其他资本公积）。

36. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额						期末数
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
不能重分类进损益的其他综合收益	-4,000,000.00							-4,000,000.00
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-4,000,000.00							-4,000,000.00
将重分类进损益的其他综合收益								
其中：其他债权投资公允价值变动	-114,303.10	-28,202.34		-7,050.59	-21,151.75			-135,454.85
其他债权投资信用减值准备	114,303.10	28,202.34		7,050.59	21,151.75			135,454.85
其他综合收益合计	-4,000,000.00							-4,000,000.00

37. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	40,361,326.74	2,348,314.78		42,709,641.52
合 计	40,361,326.74	2,348,314.78		42,709,641.52

(2) 其他说明

公司法定盈余公积增加 2,348,314.78 元，系按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

38. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	392,684,926.09	344,505,557.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,992,052.49	53,315,385.75
减：提取法定盈余公积	2,348,314.78	4,886,696.99
应付普通股股利	30,007,488.10	249,319.78
期末未分配利润	385,321,175.70	392,684,926.09

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,312,201,130.80	1,132,793,495.94	1,462,925,677.84	1,255,204,575.24
其他业务收入	21,673,816.59	5,974,191.86	24,494,980.72	5,879,042.91
合 计	1,333,874,947.39	1,138,767,687.80	1,487,420,658.56	1,261,083,618.15
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,313,955,140.47	1,132,793,495.94	1,464,370,999.95	1,255,204,575.24

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
一站式工业品集成供应	1,183,570,220.90	1,033,196,341.13	1,382,049,091.28	1,194,816,023.93
智能仓储管理与现代物流服务	66,147,550.86	49,102,220.54	58,806,410.18	39,356,145.89
其他	64,237,368.71	50,494,934.27	23,515,498.49	21,032,405.42
小 计	1,313,955,140.47	1,132,793,495.94	1,464,370,999.95	1,255,204,575.24

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,313,936,408.47	1,132,786,665.47	1,464,370,999.95	1,255,204,575.24
境外	18,732.00	6,830.47		
小 计	1,313,955,140.47	1,132,793,495.94	1,464,370,999.95	1,255,204,575.24

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,247,807,589.61	1,405,564,589.77
在某一时段内确认收入	66,147,550.86	58,806,410.18
小 计	1,313,955,140.47	1,464,370,999.95

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 14,615,953.09 元。

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数

房产税	4,601,240.48	3,759,880.98
城市维护建设税	2,022,028.93	1,958,967.73
土地使用税	1,227,189.72	1,227,271.56
教育费附加	866,467.71	839,215.11
印花税	801,338.76	988,858.31
地方教育附加	577,645.17	559,476.69
车船税	2,487.77	9,385.42
合 计	10,098,398.54	9,343,055.80

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	30,681,593.26	32,122,380.20
电商平台服务费	6,043,994.18	3,534,219.27
投标费及其他服务费	3,746,845.99	3,789,933.26
折旧及摊销	2,586,211.09	2,540,938.54
差旅费	2,556,382.81	2,984,831.76
业务招待费	2,301,181.37	3,481,872.17
办公费	1,768,382.11	1,846,885.62
房屋租赁费	1,474,654.67	1,676,589.11
标定检测及进出口费用	796,546.53	1,288,284.41
其他	357,128.70	534,344.61
合 计	52,312,920.71	53,800,278.95

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	42,738,688.32	42,796,394.82
服务费	5,980,708.62	5,567,514.05
折旧及摊销	4,540,291.52	5,202,429.96
办公费	4,072,274.84	2,878,367.23
业务招待费	2,645,709.78	3,224,601.92

差旅费	1,240,694.91	892,526.45
房屋租赁费	1,820,265.90	1,836,876.40
其他	1,661,484.46	1,370,390.42
合 计	64,700,118.35	63,769,101.25

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,978,479.13	11,054,205.68
折旧及摊销	16,309.34	11,196.32
其他	543,731.83	232,521.53
合 计	11,538,520.30	11,297,923.53

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	10,168,190.69	10,460,666.03
减：利息收入	686,268.65	870,152.73
汇兑损益	-557,052.54	266,873.98
银行手续费	402,038.74	1,323,143.92
合 计	9,326,908.24	11,180,531.20

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助	1,045,576.96	4,210,030.48	1,045,576.96
与资产相关的政府补助	236,635.68	236,635.68	236,635.68
增值税加计抵减	147,898.37	202,065.06	
代扣个人所得税手续费返还	70,721.50	50,081.81	
合 计	1,500,832.51	4,698,813.03	1,282,212.64

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

应收款项融资贴现损失	4,565,624.30	2,461,243.62
权益法核算的长期股权投资收益	134,970.94	227,417.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	731.34	
债务重组		-395,244.55
合 计	4,701,326.58	2,293,416.47

9. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-20,182,738.32	-19,996,616.03
应收款项融资减值损失	-2,431,665.44	880,647.43
合 计	-22,614,403.76	-19,115,968.60

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-3,351,457.61	-4,229,787.35
合同资产减值损失	3,384,821.01	7,264,276.63
其他非流动资产减值损失	-611,394.83	2,570,409.46
合 计	-578,031.43	5,604,898.74

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-3,356.71	11,244.56	-3,356.71
合 计	-3,356.71	11,244.56	-3,356.71

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非同一控制下企业合并损益		107,553.86	
罚款收入	447,630.58		447,630.58
无法支付款项	415,599.19	56,052.88	415,599.19
其他	194,123.21	11,804.59	194,123.21

合 计	1,057,352.98	175,411.33	1,057,352.98
-----	--------------	------------	--------------

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,137,000.00	1,223,066.83	2,137,000.00
罚款及滞纳金	334,925.73	116,803.53	334,925.73
违约金	105,756.82	49,126.45	105,756.82
非流动资产毁损报废损失	13,870.22	14,788.83	13,870.22
其他	211,782.61	45,467.92	211,782.61
合 计	2,803,335.38	1,449,253.56	2,803,335.38

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	5,440,720.45	16,296,326.10
递延所得税费用	-2,286,865.77	-713,305.47
合 计	3,153,854.68	15,583,020.63

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	28,390,778.24	69,164,711.65
按母公司适用税率计算的所得税费用	7,097,694.56	17,291,177.91
子公司适用不同税率的影响	-4,876,307.11	-2,585,119.16
研发费用加计扣除	-436,057.00	-453,121.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	861,623.85	931,673.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-1,426.59
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	224,982.97	355,581.53
确认递延所得税资产的税率变动影响		72,006.28
其他	281,917.41	-27,751.69
所得税费用	3,153,854.68	15,583,020.63

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)36之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回银行承兑汇票保证金	70,084,729.71	163,236,182.84
房租收入	17,535,882.89	22,441,256.67
政府补助	1,045,576.96	4,210,030.48
利息收入	686,268.65	870,152.73
个税手续费返还	70,721.50	50,081.81
其他		2,203,880.58
合 计	89,423,179.71	193,011,585.11

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的银行承兑汇票保证金	58,126,211.95	192,297,015.59
付现的期间费用	30,294,483.18	41,684,497.06
往来款中保证金变动	12,341,609.24	10,792,241.68
其他	676,463.11	2,029,965.10
合 计	101,438,767.48	246,803,719.43

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
附追索权应收账款保理	8,035,860.56	1,069,306.94
合 计	8,035,860.56	1,069,306.94

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付租赁费及保证金	347,285.56	911,132.68
支付上市中介费		2,603,981.13
支付售后回租租金		1,828,990.00
合 计	347,285.56	5,344,103.81

3. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	25,236,923.56	53,581,691.02
加: 资产减值准备	578,031.43	-5,604,898.74
信用减值准备	22,614,403.76	19,115,968.60
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,428,616.78	13,681,955.67
无形资产摊销	3,219,413.56	3,849,601.46
长期待摊费用摊销	179,161.34	248,592.26
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)	3,356.71	-11,244.56
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	13,870.22	14,788.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	9,611,138.15	10,727,540.01
投资损失(收益以“-”号填列)	-135,702.28	-622,661.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,282,888.71	-709,201.29
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-3,977.06	-4,104.18
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,307,148.22	11,593,095.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-110,381,763.53	-181,256,650.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	81,369,751.88	-12,250,944.74
其他	351,640.53	989,977.24
经营活动产生的现金流量净额	51,109,124.56	-86,656,495.05
(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		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	128,621,674.18	125,427,276.49
减: 现金的期初余额	125,427,276.49	147,843,354.24
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	3,194,397.69	-22,416,077.75
--------------	--------------	----------------

4. 现金和现金等价物的构成

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
1) 现金	128,621,674.18	125,427,276.49
其中：库存现金	8,614.80	33,729.70
可随时用于支付的银行存款	127,815,361.19	125,173,787.50
可随时用于支付的其他货币资金	797,698.19	219,759.29
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	128,621,674.18	125,427,276.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

项 目	期末数	期初数	不属于现金和现金等价物的理由
其他货币资金	34,174,185.78	46,132,703.54	银行承兑汇票保证金等存款使用权受到限制
银行存款	20,407,233.34		账户只收不付等存款使用权受到限制
小 计	54,581,419.12	46,132,703.54	

5. 筹资活动相关负债变动情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	344,435,549.61	429,835,860.56	9,697,280.46	447,950,381.07	769,146.31	335,249,163.25
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	2,821,290.62	437,641.90	174,561.05	347,285.56		3,086,208.01
小 计	347,256,840.23	430,273,502.46	9,871,841.51	448,297,666.63	769,146.31	338,335,371.26

6. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	60,617,204.45	62,717,494.28
其中：支付货款	60,617,204.45	61,397,717.65
支付费用款		1,319,776.63

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			751,989.14
其中：美元	100,382.09	7.0288	705,565.63
欧元	5,637.00	8.2355	46,423.51
应付账款			8,985,034.29
其中：美元	270,252.69	7.0288	1,899,552.11
欧元	860,358.47	8.2355	7,085,482.18

2. 租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明。

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	303,594.39	274,361.58
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	3,236,049.92	2,125,814.02
合 计	3,539,644.31	2,400,175.60

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	170,749.60	186,878.00
与租赁相关的总现金流出	3,900,378.69	5,140,298.28
售后租回交易产生的相关损益		4,274.14

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注九(二)之说明。

(2) 公司作为出租人

经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	19,919,806.92	23,049,658.61

2) 经营租赁资产

项 目	期末数	上年年末数
固定资产	164,761,796.46	177,375,652.89
投资性房地产	3,408,264.25	4,961,632.74
小 计	168,170,060.71	182,337,285.63

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)13之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同,不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1年以内	21,008,706.66	19,320,599.97
1-2年	11,326,535.22	10,672,729.38
2-3年	5,605,742.39	3,319,741.50
3-4年	5,121,706.81	2,624,778.33
4-5年	4,576,116.62	2,385,520.00
5年以后	2,152,532.67	1,922,360.00
合 计	49,791,340.37	40,245,729.18

3. 供应商融资安排

(1) 供应商融资安排的条款和条件

供应商融资安排类型	条款和条件
供应链金融票据	在货款到期时,支付

(2) 供应商融资安排相关负债情况

1) 相关负债账面价值

项 目	期末数	期初数
应付账款	154,248,890.04	64,433,881.64
小 计	154,248,890.04	64,433,881.64

2) 相关负债付款到期日区间

项 目	期末付款到期日区间	期初付款到期日区间
属于融资安排的负债	发票开具后 210-450 天	发票开具后 210-450 天
不属于融资安排的可比应付账款	发票开具后 30-90 天	发票开具后 30-90 天

六、研发支出

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	10,978,479.13	11,054,205.68

折旧及摊销	16,309.34	11,196.32
其他	543,731.83	232,521.53
合 计	11,538,520.30	11,297,923.53
其中：费用化研发支出	11,538,520.30	11,297,923.53
资本化研发支出		

七、在其他主体中的权益

(一) 企业集团的构成

1. 公司将和能物流公司、远能互联网公司、跨境港公司、宏伟数据公司、和能工程公司、宏伟国际公司、共赢天下公司、青岛晶华公司、海盐商贸公司、武义宏海公司、宏伟新能源公司、永康宏伟工程公司、金华宏伟公司、融和新能源公司、宏伟企管公司、宏伟新商务公司、宏伟天马公司、宏伟云网公司、思睿格公司、三门宏伟光伏公司、和能新能源公司、大宗共赢公司、海南宏浩公司、永康云链公司等 24 家子公司纳入合并财务报表范围。

(二) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
大宗共赢公司	设立	2025-10-28	25.50 万元	51.00
海南宏浩公司	设立	2025-12-11	100.00 万元	100.00
永康云链公司	设立	2025-4-22	100.00 万元	67.00

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
三门宏伟光伏公司	注销	2025-11-25	774,981.29	809,755.10
永康云链公司	注销	2025-10-14		

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	1,045,576.96
其中：计入其他收益	1,045,576.96
合 计	1,045,576.96

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	8,178,554.97		236,635.68	
小计	8,178,554.97		236,635.68	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成本费用金额	本期冲减资产金额	其他变动	期末数	与资产/收益相关
递延收益				7,941,919.29	与资产相关
小计				7,941,919.29	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	1,282,212.64	4,446,666.16
合计	1,282,212.64	4,446,666.16

九、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五(一)2、五(一)3、五(一)4、五(一)6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) 应收款项和合同资产

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2025年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款和合同资产的80.47%（2024年12月31日：87.06%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款和合同资产余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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，并采取长、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	335,249,163.25	340,515,943.53	340,515,943.53		
应付票据	59,026,622.69	59,026,622.69	59,026,622.69		
应付账款	372,171,765.91	372,171,765.91	372,171,765.91		
其他应付款	11,757,186.06	11,757,186.06	11,757,186.06		
其他流动负债	43,074,026.06	43,074,026.06	43,074,026.06		
租赁负债	3,086,208.01	4,872,436.69	459,752.29	588,357.92	3,824,326.48
小 计	824,364,971.98	831,417,980.94	827,005,296.54	588,357.92	3,824,326.48

(续上表)

项 目	上年年末数				
	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	344,435,549.61	348,721,855.37	348,721,855.37		
应付票据	111,455,751.01	111,455,751.01	111,455,751.01		
应付账款	244,949,372.66	244,949,372.66	244,949,372.66		
其他应付款	8,760,101.80	8,760,101.80	8,760,101.80		
其他流动负债	28,613,219.07	28,613,219.07	28,613,219.07		
租赁负债	2,821,290.62	4,480,828.79	294,178.96	588,357.92	3,598,291.91
小 计	741,035,284.77	746,981,128.70	742,794,478.87	588,357.92	3,598,291.91

(三) 市场风险

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。

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详见本财务报表附注五(四)1之说明。

(四) 金融资产转移

1. 金融资产转移基本情况

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
建信融通等应收账款凭证保理	应收账款	92,222,418.19	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
建信融通等应收账款凭证转让		43,628,746.25	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
商银微芯等应收账款凭证保理		8,221,375.21	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收款项融资	21,261,885.44	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
中企云链等应收账款凭证保理		15,646,716.00	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
中企云链等应收账款凭证转让		4,303,774.96	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
票据背书	应收票据	10,879,561.05	未终止确认	保留了其几乎所有的风险和报酬
小计		196,164,477.10		

2. 因转移而终止确认的金融资产情况

项目	金融资产转移方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的损失
应收账款	保理	92,222,418.19	1,542,632.44
应收款项融资	背书	25,565,660.40	
	贴现	15,646,716.00	207,951.13
小计		133,434,794.59	1,750,583.57

3. 转移金融资产且继续涉入形成的资产、负债的金额

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收账款	转让	43,628,746.25	43,628,746.25
	保理	8,221,375.21	8,171,854.08
应收票据	背书	10,879,561.05	10,879,561.05
小计		62,729,682.51	62,680,161.38

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 应收款项融资			13,649,114.09	13,649,114.09
持续以公允价值计量的资产总额			13,649,114.09	13,649,114.09

(二) 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

应收款项融资主要系公司持有的银行承兑汇票，及转让/保理时不附追索权并能够终止确认的中企云链、工行 E 信等应收账款债权凭证。对于银行承兑汇票，以票面金额作为公允价值；对于中企云链、工行 E 信等应收账款债权凭证，期末以凭据金额扣除预期信用风险后的金额作为公允价值。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

本公司无母公司，最终控制方是吕宏伟、李晓庆夫妇。

吕宏伟、李晓庆夫妇对公司的直接持股比例为 42.76%，通过同舟共创公司、安徽盘古公司和舟山市宏博投资管理合伙企业（有限合伙）（舟山宏博公司）对公司的间接持股比例为 8.55%，合计对本公司的持股比例为 51.31%。吕宏伟、李晓庆夫妇通过同舟共创公司、安徽盘古公司、舟山宏博公司控制公司 10.02% 的表决权，合计对公司的表决权比例为 52.78%。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江核通金属工业有限公司（核通金属公司）	同受实际控制人控制的企业
浙江铂动工贸有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
电投永康公司	联营企业
电投缙云公司	联营企业
中国核工业集团有限公司(中核集团)	公司股东中国宝原投资有限公司的所属集团
永康市溪坦第一印刷厂	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
永康市明君工贸有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中核集团	货物	987,007.39	4,617,684.10
	平台服务费	1,538,758.27	1,666,378.19
	投标费	320,934.80	388,607.37
	水电费	3,537.96	3,351.43
核通金属公司	货物	192,721.27	111,568.79
永康市溪坦第一印刷厂	货物	8,400.00	47,956.00

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
中核集团	货物	433,120,970.87	713,393,252.02
	仓储服务	24,316,339.60	20,561,179.99
	其他服务	1,012,448.54	283,018.88
浙江铂动工贸有限公司	运输服务	334,434.86	344,216.50
永康市明君工贸有限公司	其他服务	270,418.35	
核通金属公司	货物	235,452.60	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
电投永康公司	房屋屋顶	135,423.85	135,423.85

2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产 种类	本期数			
		简化处理的短期租 赁和低价值资产租 赁的租金费用以及 未纳入租赁负债计 量的可变租赁付款 额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包 括未纳入租赁负债 计量的可变租赁付 款额）	增加的租 赁负债本 金金额	确认的利息 支出
中核集团	房屋	107,910.00			

(续上表)

出租方名称	租赁资产	上年同期数
-------	------	-------

	种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用以及未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	确认使用权资产的租赁		
			支付的租金（不包括未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额）	增加的租赁负债本金金额	确认的利息支出
中核集团	房屋	13,200.00			

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	债务起始日	债务到期日	担保是否已经履行完毕	备注
吕宏伟、李晓庆	本公司	20,000,000.00	2025-01-08	2026-01-07	否	短期借款
	本公司	10,000,000.00	2025-10-16	2026-10-09	否	短期借款

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	497.53 万元	424.40 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	中核集团	550,566,087.38	30,934,667.10	621,595,079.65	23,600,018.02
小 计		550,566,087.38	30,934,667.10	621,595,079.65	23,600,018.02
应收款项融资					
	中核集团	1,302,560.21	39,076.81	278,705.92	8,361.18
小 计		1,302,560.21	39,076.81	278,705.92	8,361.18
预付款项					
	中核集团	271,021.49		12,475.11	
小 计		271,021.49		12,475.11	
其他应收款					
	中核集团	4,603,725.50	660,266.17	4,390,089.37	450,838.66
	电投永康公司			700.00	700.00
	电投缙云公司			295.00	295.00
小 计		4,603,725.50	660,266.17	4,391,084.37	451,833.66

合同资产					
	中核集团	9,820,525.62	402,439.84	16,476,677.13	864,107.00
小计		9,820,525.62	402,439.84	16,476,677.13	864,107.00
其他非流动资产					
	中核集团	14,409,929.65	722,341.44	5,416,631.28	171,501.14
小计		14,409,929.65	722,341.44	5,416,631.28	171,501.14

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	中核集团	2,304,589.42	2,403,201.40
	核通金属公司	324,838.72	531,099.16
小计		2,629,428.14	2,934,300.56
合同负债			
	中核集团	601,813.38	43,704.94
小计		601,813.38	43,704.94
其他应付款			
	中核集团		39,972.92
小计			39,972.92

(四) 关联方承诺

核通金属公司与华夏银行股份有限公司金华分行(华夏银行金华分行)签署了《最高额保证合同》(合同编号: HZZX44(高保)20170153)及《最高额质押合同》(合同编号: HZZX44(高质)20170006),协议约定核通金属公司为本公司光伏产品客户提供担保,担保范围为销售对象于2017年8月17日至2027年8月17日期间与华夏银行金华分行签署的《个人借款合同》下的主债务,被担保最高债权额为人民币伍亿元,核通金属公司每月按照华夏银行金华分行发放贷款额的5%缴存保证金。截至2025年12月31日,核通金属公司向本公司光伏产品客户提供未到期的担保金额为64.93万元。

十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

1. 明细情况

授予对象	各项权益工具数量和金额情况			
	本期授予	本期行权	本期解锁	本期失效

	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员	106,529	966,997.72						
销售人员	62,198	400,563.32						
合计	168,727	1,367,561.04						

2. 其他说明

公司实控人李晓庆于 2025 年 6 月将其通过同舟共创合伙企业间接持有公司的 16.87 万股股份转让给员工。公司以 2024 年 6 月外部投资者转让公司股份价格每股 14.72 元作为每股公允价值,本次股权激励授予被激励员工股份公允价值 248.37 万元,扣除被激励员工实际出资 111.61 万元,以权益结算的股份支付确认的费用总额为 136.76 万元,在约定的服务期内分期摊销股份支付费用。截至期末累计应确认的股权激励费用扣减前期累计已确认金额,作为当期应确认的股权激励费用,计入当期损益,相应增加资本公积。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法和重要参数	参考外部股东股权转让价格
可行权权益工具数量的确定依据	累计授予-累计失效股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,173,805.47

(三) 本期确认的股份支付费用总额

授予对象	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	226,132.18	
研发人员	86,625.85	
销售人员	38,874.57	
合计	351,632.60	

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派现 1.84 元
-----------	-----------------

十五、其他重要事项

分部信息

本公司主要业务为集团客户提供一体化供应链创新解决方案,包括为客户提供一站式工业品集成供应、智能仓储管理与现代物流服务等。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此,本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见本财务报表附注五(二)1之说明。

十六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1年以内	812,998,332.24	900,639,835.69
1-2年	252,889,338.45	101,682,999.68
2-3年	6,518,758.72	6,253,840.92
3-5年	1,432,238.99	1,972,400.61
5年以上	3,008,198.14	9,008,507.92
账面余额合计	1,076,846,866.54	1,019,557,584.82
减:坏账准备	54,706,953.19	49,364,600.41
账面价值合计	1,022,139,913.35	970,192,984.41

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,076,846,866.54	100.00	54,706,953.19	5.08	1,022,139,913.35
合 计	1,076,846,866.54	100.00	54,706,953.19	5.08	1,022,139,913.35

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	

				(%)	
单项计提坏账准备	1,035,143.30	0.10	1,035,143.30	100.00	
按组合计提坏账准备	1,018,522,441.52	99.90	48,329,457.11	4.75	970,192,984.41
合计	1,019,557,584.82	100.00	49,364,600.41	4.84	970,192,984.41

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	812,998,332.24	24,389,949.96	3.00
1-2年	252,889,338.45	25,288,933.85	10.00
2-3年	6,518,758.72	1,303,751.74	20.00
3-5年	1,432,238.99	716,119.50	50.00
5年以上	3,008,198.14	3,008,198.14	100.00
小计	1,076,846,866.54	54,706,953.19	5.08

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,035,143.30		95,800.00	939,343.30		
按组合计提坏账准备	48,329,457.11	6,596,862.05		219,365.96		54,706,953.20
合计	49,364,600.41	6,596,862.05	95,800.00	1,158,709.26		54,706,953.20

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,158,709.26

(5) 应收账款和合同资产金额前5名情况

期末余额前5名的应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)合计数为897,660,112.61元,占应收账款和合同资产(含列报于其他非流动资产的合同资产)期末余额合计数的比例为81.29%,相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为43,462,629.19元。

2. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----

押金保证金	25,720,179.14	28,004,142.46
内部往来款	1,048,183.71	2,634,923.71
备用金	202,117.26	248,285.50
应收暂付款	86,133.72	490,259.34
账面余额合计	27,056,613.83	31,377,611.01
减：坏账准备	3,456,193.96	2,488,346.07
账面价值合计	23,600,419.87	28,889,264.94

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	9,155,144.03	23,639,387.06
1-2 年	12,740,222.91	4,504,315.94
2-3 年	3,010,887.11	2,634,995.61
3-5 年	2,056,245.46	539,932.78
5 年以上	94,114.32	58,979.62
账面余额合计	27,056,613.83	31,377,611.01
减：坏账准备	3,456,193.96	2,488,346.07
账面价值合计	23,600,419.87	28,889,264.94

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	27,056,613.83	100.00	3,456,193.96	12.77	23,600,419.87
合 计	27,056,613.83	100.00	3,456,193.96	12.77	23,600,419.87

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					

按组合计提坏账准备	31,377,611.01	100.00	2,488,346.07	7.93	28,889,264.94
合 计	31,377,611.01	100.00	2,488,346.07	7.93	28,889,264.94

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	27,056,613.83	3,456,193.96	12.77
其中：1年以内	9,155,144.03	457,757.20	5.00
1-2年	12,740,222.91	1,274,022.29	10.00
2-3年	3,010,887.11	602,177.42	20.00
3-5年	2,056,245.46	1,028,122.73	50.00
5年以上	94,114.32	94,114.32	100.00
小 计	27,056,613.83	3,456,193.96	12.77

(4) 坏账准备变动情况

项 目	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）	
期初数	1,181,969.35	450,431.59	855,945.13	2,488,346.07
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-637,011.15	637,011.15		
--转入第三阶段		-301,088.71	301,088.71	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-87,201.00	487,668.26	567,380.63	967,847.89
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	457,757.20	1,274,022.29	1,724,414.47	3,456,193.96
期末坏账准备计 提比例 (%)	5.00	10.00	33.41	12.77

(5) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	期末账面余额	账龄	占其他应收款余 额的比例 (%)	期末坏账准备
------	------	--------	----	---------------------	--------

永康市产业投资集团有限公司	押金保证金	10,000,000.00	1-2年	36.52	1,000,000.00
长江三峡(成都)电子商务有限公司	押金保证金	560,000.00	1-2年	6.24	56,000.00
	押金保证金	1,150,000.00	2-3年		230,000.00
华电招标有限公司	押金保证金	1,600,000.00	1年以内	5.84	80,000.00
中核(上海)供应链管理有限公司	押金保证金	1,537,000.00	1年以内	5.61	76,850.00
长江三峡绿洲技术发展有限公司	押金保证金	6,034.20	1-2年	4.41	603.42
	押金保证金	1,201,450.71	3-4年		600,725.36
小计		16,054,484.91		59.34	2,044,178.78

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	67,082,407.30		67,082,407.30	73,145,781.45		73,145,781.45
合计	67,082,407.30		67,082,407.30	73,145,781.45		73,145,781.45

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数		本期增减变动				期末数	
	账面价值	减值准备	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	账面价值	减值准备
和能物流公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
宏伟国际公司	2,527,160.00						2,527,160.00	
海盐商贸公司	500,000.00						500,000.00	
共赢天下公司	10,564,838.00						10,564,838.00	
跨境港公司	2,750,000.00		2,750,000.00				5,500,000.00	
宏伟新能源公司	13,150,000.00		1,000,000.00				14,150,000.00	
和能工程公司	6,050,000.00						6,050,000.00	
宏伟数据公司	30,223,783.45		86,625.85	10,000,000.00			20,310,409.30	
宏伟企管公司	2,380,000.00		100,000.00				2,480,000.00	
小计	73,145,781.45		3,936,625.85	10,000,000.00			67,082,407.30	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,230,570,890.17	1,074,747,382.43	1,401,987,330.56	1,207,669,401.35
其他业务收入	27,965,859.03	7,711,817.33	31,967,292.14	7,765,733.50
合 计	1,258,536,749.20	1,082,459,199.76	1,433,954,622.70	1,215,435,134.85
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,232,137,419.78	1,074,747,382.43	1,403,327,805.97	1,207,669,401.35

(2) 收入分解信息

1) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务类型分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
一站式工业品集成供应	1,207,735,300.69	1,059,278,444.12	1,382,055,476.57	1,195,974,454.31
智能仓储管理与现代物流服务	22,835,589.48	15,468,938.31	19,931,853.99	11,694,947.04
其他	1,566,529.61		1,340,475.41	
小 计	1,232,137,419.78	1,074,747,382.43	1,403,327,805.97	1,207,669,401.35

2) 与客户之间的合同产生的收入按经营地区分解

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,232,118,687.78	1,074,740,551.96	1,403,327,805.97	1,207,669,401.35
境外	18,732.00	6,830.47		
小 计	1,232,137,419.78	1,074,747,382.43	1,403,327,805.97	1,207,669,401.35

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,209,301,830.30	1,383,395,951.98
在某一时段内确认收入	22,835,589.48	19,931,853.99
小 计	1,232,137,419.78	1,403,327,805.97

(3) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 3,533,863.15 元。

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

委外研发	21,231,392.46	22,678,934.80
职工薪酬	2,257,339.04	1,827,493.50
其他	10,711.02	39,021.45
合 计	23,499,442.52	24,545,449.75

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
子公司分红	16,316,324.43	8,214,273.78
应收款项融资贴现损失	4,565,624.30	2,461,243.62
交易性金融资产在持有期间的投资收益	731.34	
债务重组		-395,244.55
合 计	20,882,680.07	10,280,272.85

十七、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,226.93	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,282,212.64	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	731.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	925,570.30	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		

企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,732,112.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	459,175.17	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	31,193.63	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	427,981.54	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.61	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.57	0.23	0.23

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,992,052.49
非经常性损益	B	427,981.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	24,564,070.95
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	959,807,923.31
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	30,007,488.10
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6

其他	股份支付增加资本公积	I1	351,632.60
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	957,476,021.81
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	2.61%
扣除非经常性损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	2.57%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,992,052.49
非经常性损益	B	427,981.54
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	24,564,070.95
期初股份总数	D	108,722,783.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	108,722,783.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.23
扣除非经常性损益基本每股收益	$N = C/L$	0.23

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江宏伟供应链集团股份有限公司

二〇二六年四月二十七日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 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

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-17,226.93
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,282,212.64
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	731.34
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	925,570.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,732,112.18
非经常性损益合计	459,175.17
减：所得税影响数	31,193.63
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	427,981.54

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用