

合并资产负债表

2023年12月31日

会合01表

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

单位：人民币元

资	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		699,276,636.87	1,117,643,137.94	短期借款		5,002,384.00	1,001,166.67
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		80,070,818.47	462,331,342.26	应付票据		807,663,868.66	552,517,942.01
应收账款		121,973,887.32	77,202,380.54	应付账款		197,232,162.13	352,760,043.25
应收款项融资		117,573,668.94	108,657,445.75	预收款项			
预付款项		47,963,722.55	50,658,436.83	合同负债		175,542.09	871,918.73
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		181,777,622.94	615,364.99	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		15,735,029.25	10,683,130.90
存货		614,067,346.23	669,140,562.16	应交税费		7,088,338.61	8,805,380.38
合同资产				其他应付款		387,375.62	54,195.00
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		149,250,843.75	137,513,729.10	持有待售负债			
流动资产合计		2,011,954,547.07	2,623,762,399.57	一年内到期的非流动负债		668,687.40	851,215.35
				其他流动负债		22,820.47	113,349.44
				流动负债合计		1,033,976,208.23	927,658,341.73
				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		2,959,184.64	2,159,965.33
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益		54,565,706.59	45,347,374.69
				递延所得税负债			7,934,713.03
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		57,524,891.23	55,442,053.05
				负债合计		1,091,501,099.46	983,100,394.78
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		161,253,874.00	134,378,228.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资		328,851,725.64	312,079,136.99	其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				资本公积		2,594,037,401.25	2,620,913,047.25
其他权益工具投资		12,800,000.00	800,000.00	减：库存股			
其他非流动金融资产				其他综合收益			
投资性房地产				专项储备			
固定资产		1,049,663,840.34	683,433,632.78	盈余公积		35,189,452.96	35,189,452.96
在建工程		263,903,249.96	242,333,390.97	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润		40,645,248.14	332,633,360.23
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		2,831,125,976.35	3,123,114,088.44
使用权资产		3,709,082.39	3,187,015.99	少数股东权益			
无形资产		149,758,789.94	150,791,385.25	所有者权益合计		2,831,125,976.35	3,123,114,088.44
开发支出							
商誉							
长期待摊费用		7,445,812.12	3,799,773.17				
递延所得税资产		55,556,028.35	11,240,250.90				
其他非流动资产		38,984,000.00	74,787,497.60				
非流动资产合计		1,910,672,528.74	1,482,452,083.65				
资产总计		3,922,627,075.81	4,106,214,483.22	负债和所有者权益总计		3,922,627,075.81	4,106,214,483.22

法定代表人：

张宝

张宝印

主管会计工作的负责人：

李峰

李峰印

会计机构负责人：

李峰

李峰印

合并利润表

2023年度

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		954,269,920.80	1,656,255,059.66
其中：营业收入		954,269,920.80	1,656,255,059.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,024,951,243.66	1,522,365,809.89
其中：营业成本		941,904,679.20	1,435,507,351.86
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		6,177,265.62	3,809,252.35
销售费用		2,640,937.63	3,692,938.51
管理费用		43,680,680.36	33,298,980.23
研发费用		50,768,623.10	52,896,861.91
财务费用		-20,220,942.25	-6,839,574.97
其中：利息费用		204,836.12	
利息收入		19,393,302.12	
加：其他收益		22,373,645.83	46,770,105.55
投资收益（损失以“-”号填列）		9,616,583.96	1,868,814.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-2,905,403.80	446,097.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-249,396,982.59	-21,280,362.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-290,993,479.46	161,693,904.33
加：营业外收入		312,816.44	24,750.47
减：营业外支出		6,499,394.21	639,157.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-297,180,057.23	161,079,497.29
减：所得税费用		-49,536,760.38	15,285,675.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-247,643,296.85	145,793,822.28
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-247,643,296.85	145,793,822.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-247,643,296.85	145,793,822.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		-247,643,296.85	145,793,822.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		-247,643,296.85	145,793,822.28
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

法定代表人：张宝印 主管会计工作的负责人：张宝印 会计机构负责人：张宝印

合并现金流量表

2023年度

会合03表

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,112,098,965.70	822,999,178.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		336,251,730.77	484,327,907.97
经营活动现金流入小计		1,448,350,696.47	1,307,327,086.15
购买商品、接受劳务支付的现金		852,941,076.38	793,929,895.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		92,330,637.04	67,191,958.85
支付的各项税费		13,189,469.58	17,177,115.50
支付其他与经营活动有关的现金		341,759,591.64	407,855,338.17
经营活动现金流出小计		1,300,220,774.64	1,286,154,308.05
经营活动产生的现金流量净额		148,129,921.83	21,172,778.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		165,275,468.74	44,147,976.10
投资活动现金流入小计		165,275,468.74	44,147,976.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		457,944,238.96	396,449,935.02
投资支付的现金		12,000,000.00	800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		290,000,000.00	420,000,000.00
投资活动现金流出小计		759,944,238.96	817,249,935.02
投资活动产生的现金流量净额		-594,668,770.22	-773,101,958.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,620,535,708.34
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			2,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		42,220,331.09	2,562,209.30
筹资活动现金流入小计		42,220,331.09	1,625,097,917.64
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,355,198.58	36,938.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		797,030.50	25,295,742.19
筹资活动现金流出小计		46,152,229.08	26,332,681.09
筹资活动产生的现金流量净额		-3,931,897.99	1,598,765,236.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-450,470,746.38	846,836,055.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,041,907,247.15	195,071,191.42
六、期末现金及现金等价物余额		591,436,500.77	1,041,907,247.15

法定代表人：

张宇

主管会计工作的负责人：

郭军

会计机构负责人：

郭军

合并资产负债表

2024年3月31日

会合01表

编制单位：浙江恒瓦新能源股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		265,110,198.01	699,276,636.87	短期借款		14,908,690.28	5,002,384.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产		1,000,000.00		交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		50,781,801.48	80,070,818.47	应付票据		875,151,547.24	807,663,868.66
应收账款		323,716,064.08	121,973,887.32	应付账款		240,176,697.34	197,232,162.13
应收款项融资		3,719,171.81	117,573,668.94	预收款项		137,900.00	
预付款项		113,999,793.88	47,963,722.55	合同负债		85,400.73	175,542.09
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		181,450,385.32	181,777,622.94	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		8,403,428.57	15,735,029.25
存货		642,117,071.64	614,067,346.23	应交税费		5,329,920.24	7,088,338.61
其中：数据资源				其他应付款		768,456.00	387,375.62
合同资产				应付手续费及佣金			
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		164,044,846.44	149,250,843.75	一年内到期的非流动负债		812,216.43	668,687.40
流动资产合计		1,748,939,332.66	2,011,954,547.07	其他流动负债		11,102.10	22,820.47
				流动负债合计		1,145,785,358.93	1,033,976,208.23
				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		2,854,342.24	2,959,184.64
非流动资产：				长期应付款			
发放贷款和垫款				长期应付职工薪酬			
债权投资				预计负债			
其他债权投资		591,478,495.43	328,851,725.64	递延收益		52,639,891.42	54,565,706.59
长期应收款				递延所得税负债			
长期股权投资				其他非流动负债			
其他权益工具投资		12,800,000.00	12,800,000.00	非流动负债合计		55,494,233.66	57,524,891.23
其他非流动金融资产				负债合计		1,201,279,592.59	1,091,501,099.46
投资性房地产				所有者权益(或股东权益)：			
固定资产		1,199,770,299.46	1,049,663,840.34	实收资本(或股本)		161,253,874.00	161,253,874.00
在建工程		100,721,021.58	263,903,249.96	其他权益工具			
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债			
使用权资产		3,509,648.24	3,709,082.39	资本公积		2,594,037,401.25	2,594,037,401.25
无形资产		148,832,967.86	149,758,789.94	减：库存股		20,120,674.13	
其中：数据资源				其他综合收益			
开发支出				专项储备			
其中：数据资源				盈余公积		35,189,452.96	35,189,452.96
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用		6,909,045.94	7,445,812.12	未分配利润		-63,087,813.14	40,645,248.14
递延所得税资产		56,607,022.36	55,556,028.35	归属于母公司所有者权益合计		2,707,272,240.94	2,831,125,976.35
其他非流动资产		38,984,000.00	38,984,000.00	少数股东权益			
非流动资产合计		2,159,612,500.87	1,910,672,528.74	所有者权益合计		2,707,272,240.94	2,831,125,976.35
资产总计		3,908,551,833.53	3,922,627,075.81	负债和所有者权益总计		3,908,551,833.53	3,922,627,075.81

法定代表人：

张宝

张宝印

主管会计工作的负责人：

李峰

李峰印

会计机构负责人：

李峰

李峰印

合并利润表

2024年1-3月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		291,922,468.85	954,269,920.80
其中：营业收入		291,922,468.85	954,269,920.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		312,414,324.25	1,024,951,243.66
其中：营业成本		282,512,411.15	941,904,679.20
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		1,916,701.25	6,177,265.62
销售费用		391,525.78	2,640,937.63
管理费用		10,848,390.19	43,680,680.36
研发费用		18,081,155.58	50,768,623.10
财务费用		-1,335,859.70	-20,220,942.25
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		6,769,242.85	22,373,645.83
投资收益（损失以“-”号填列）		2,270,637.69	9,616,583.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-10,219,837.02	-2,905,403.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-83,039,736.61	-249,396,982.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-104,711,548.49	-290,993,479.46
加：营业外收入		3,500.80	312,816.44
减：营业外支出			6,499,394.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-104,708,047.69	-297,180,057.23
减：所得税费用		-974,986.41	-49,536,760.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-103,733,061.28	-247,643,296.85
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-103,733,061.28	-247,643,296.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-103,733,061.28	-247,643,296.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		-103,733,061.28	-247,643,296.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-103,733,061.28	-247,643,296.85
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

元，上期被合并方实现的净利润为：

元。

法定代表人：

张宇

主管会计工作的负责人：

张宇

会计机构负责人：

张宇



合并现金流量表

2024年1-3月

会合03表

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
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		438,056,447.91	1,279,418,305.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		105,691.18	
收到其他与经营活动有关的现金		16,124,166.95	32,237,974.79
经营活动现金流入小计		454,286,306.04	1,311,656,280.45
购买商品、接受劳务支付的现金		459,658,003.38	1,020,349,616.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		15,353,191.98	-5,051,898.35
支付的各项税费		6,452,434.40	10,608,037.49
支付其他与经营活动有关的现金		85,308,904.68	264,699,451.45
经营活动现金流出小计		566,772,534.44	1,290,605,207.24
经营活动产生的现金流量净额		-112,486,228.40	21,051,073.21
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			-57,768,765.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			-57,768,765.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,271,213.37	368,275,481.99
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		270,000,000.00	
投资活动现金流出小计		307,271,213.37	368,275,481.99
投资活动产生的现金流量净额		-307,271,213.37	-426,044,247.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			-3,818,689.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			44,344,815.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			-27,152,798.91
筹资活动现金流出小计			13,373,326.95
筹资活动产生的现金流量净额			-13,373,326.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-419,757,441.77	-418,366,501.07
加：期初现金及现金等价物余额		591,436,500.77	1,117,643,137.94
六、期末现金及现金等价物余额		171,679,059.00	699,276,636.87

法定代表人：

张宝

主管会计工作的负责人：

张宝

会计机构负责人：

张宝

合并资产负债表

2024年6月30日

会合01表

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		297,647,473.49	699,276,636.87	短期借款		20,272,520.19	5,002,384.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		32,816,339.83	80,070,818.47	应付票据		938,608,991.58	807,663,868.66
应收账款		213,956,110.17	121,973,887.32	应付账款		133,888,275.79	197,232,162.13
应收款项融资		61,401,215.82	117,573,668.94	预收款项			
预付款项		3,160,353.06	47,963,722.55	合同负债		219,091.42	175,542.09
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		181,093,404.99	181,777,622.94	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		9,283,187.65	15,735,029.25
存货		842,284,428.58	614,067,346.23	应交税费		5,138,705.63	7,088,338.61
其中：数据资源				其他应付款		4,472,110.05	387,375.62
合同资产				应付手续费及佣金			
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		194,613,232.44	149,250,843.75	一年内到期的非流动负债		765,662.94	668,687.40
流动资产合计		1,826,972,558.38	2,011,954,547.07	其他流动负债		28,481.88	22,820.47
				流动负债合计		1,112,677,027.13	1,033,976,208.23
				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		2,610,150.85	2,959,184.64
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益		50,714,106.59	54,565,706.59
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		53,324,257.44	57,524,891.23
				负债合计		1,166,001,284.57	1,091,501,099.46
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		161,253,874.00	161,253,874.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资		481,146,805.17	328,851,725.64	其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				资本公积		2,594,037,401.25	2,594,037,401.25
其他权益工具投资		12,800,000.00	12,800,000.00	减：库存股		41,775,508.64	
其他非流动金融资产				其他综合收益			
投资性房地产				专项储备			
固定资产		1,117,209,852.76	1,049,663,840.34	盈余公积		35,189,452.96	35,189,452.96
在建工程		100,048,939.73	263,903,249.96	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润		-123,139,046.01	40,645,248.14
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		2,625,566,173.56	2,831,125,976.35
使用权资产		3,310,214.09	3,709,082.39	少数股东权益			
无形资产		148,056,495.69	149,758,789.94	所有者权益合计		2,625,566,173.56	2,831,125,976.35
其中：数据资源							
开发支出							
其中：数据资源							
商誉							
长期待摊费用		7,024,403.60	7,445,812.12				
递延所得税资产		56,014,188.71	55,556,028.35				
其他非流动资产		38,984,000.00	38,984,000.00				
非流动资产合计		1,964,594,899.75	1,910,672,528.74				
资产总计		3,791,567,458.13	3,922,627,075.81	负债和所有者权益总计		3,791,567,458.13	3,922,627,075.81

法定代表人：

张宝

张宝印

主管会计工作的负责人：

李峰

李峰印

会计机构负责人：

李峰

李峰印

合并利润表

2024年1-6月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		579,605,555.20	954,269,920.80
其中：营业收入		579,605,555.20	954,269,920.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		603,000,856.12	1,024,951,243.66
其中：营业成本		527,436,922.54	941,904,679.20
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		4,390,464.09	6,177,265.62
销售费用		1,082,520.86	2,640,937.63
管理费用		24,961,855.02	43,680,680.36
研发费用		43,367,674.27	50,768,623.10
财务费用		1,761,419.34	-20,220,942.25
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		13,378,250.26	22,373,645.83
投资收益（损失以“-”号填列）		7,178,632.82	9,616,583.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-7,493,207.50	-2,905,403.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-153,180,640.94	-249,396,982.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-163,512,266.28	-290,993,479.46
加：营业外收入		28,001.80	312,816.44
减：营业外支出		300,029.67	6,499,394.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-163,784,294.15	-297,180,057.23
减：所得税费用			-49,536,760.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-163,784,294.15	-247,643,296.85
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-163,784,294.15	-247,643,296.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-163,784,294.15	-247,643,296.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		-163,784,294.15	-247,643,296.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-163,784,294.15	-247,643,296.85
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

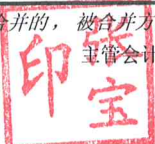
元，上期被合并方实现的净利润为：元

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

张宇



李娟



李娟



合并现金流量表

2024年1-6月

会合03表

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
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		702,327,340.03	1,279,418,305.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		176,575,139.20	32,237,974.79
经营活动现金流入小计		878,902,479.23	1,311,656,280.45
购买商品、接受劳务支付的现金		748,766,446.61	1,020,349,616.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		48,817,031.19	-5,051,898.35
支付的各项税费		10,973,506.67	10,608,037.49
支付其他与经营活动有关的现金		184,282,459.64	264,699,451.45
经营活动现金流出小计		992,839,444.11	1,290,605,207.24
经营活动产生的现金流量净额		-113,936,964.88	21,051,073.21
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			-57,768,765.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		165,498,680.31	
投资活动现金流入小计		165,498,680.31	-57,768,765.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,694,058.55	368,275,481.99
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		311,000,000.00	
投资活动现金流出小计		439,694,058.55	368,275,481.99
投资活动产生的现金流量净额		-274,195,378.24	-426,044,247.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		17,250,928.04	
筹资活动现金流入小计		17,250,928.04	
偿还债务支付的现金			-3,818,689.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			44,344,815.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		42,102,281.17	-27,152,798.91
筹资活动现金流出小计		42,102,281.17	13,373,326.95
筹资活动产生的现金流量净额		-24,851,353.13	-13,373,326.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-412,983,696.25	-418,366,501.07
加：期初现金及现金等价物余额		591,436,500.77	1,117,643,137.94
六、期末现金及现金等价物余额		178,452,804.52	699,276,636.87

法定代表人：

张宝

张宝印

主管会计工作的负责人：

张宝

张宝印

会计机构负责人：

张宝

张宝印

合并资产负债表

2024年9月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：浙江航瓦新能源股份有限公司

资产	注释 号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		216,000,588.73	699,276,636.87	短期借款		86,585,339.62	5,002,384.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		201,457,355.66	80,070,818.47	应付票据		610,220,181.00	807,663,868.66
应收账款		155,464,288.14	121,973,887.32	应付账款		168,066,119.81	197,232,162.13
应收款项融资		4,044,814.22	117,573,668.94	预收款项			
预付款项		2,084,861.98	47,963,722.55	合同负债		63,095.31	175,542.09
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		180,807,104.30	181,777,622.94	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		10,429,834.44	15,735,029.25
存货		668,527,943.64	614,067,346.23	应交税费		4,641,296.08	7,088,338.61
其中：数据资源				其他应付款		391,252.40	387,375.62
合同资产				应付手续费及佣金			
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		197,432,486.19	149,250,843.75	一年内到期的非流动负债		777,241.58	668,687.40
流动资产合计		1,625,819,442.86	2,011,954,547.07	其他流动负债		8,202.39	22,820.47
				流动负债合计		881,182,562.63	1,033,976,208.23
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款		182,885,277.77	328,851,725.64	其中：优先股			
长期股权投资				永续债			
其他权益工具投资		12,800,000.00	12,800,000.00	租赁负债		2,552,870.09	2,959,184.64
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		1,090,691,095.12	1,049,663,840.34	预计负债			
在建工程		113,421,739.30	263,903,249.96	递延收益		48,788,260.54	54,565,706.59
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产		3,110,779.94	3,709,082.39	非流动负债合计		51,341,130.63	57,524,891.23
无形资产		148,340,174.89	149,758,789.94	负债合计		932,523,693.26	1,091,501,099.46
其中：数据资源				所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				实收资本(或股本)		161,253,874.00	161,253,874.00
其中：数据资源				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用		7,283,599.03	7,445,812.12	永续债			
递延所得税资产		56,093,009.01	55,556,028.35	资本公积		2,594,037,401.25	2,594,037,401.25
其他非流动资产		40,498,347.49	38,984,000.00	减：库存股		66,353,331.20	
非流动资产合计		1,655,124,022.55	1,910,672,528.74	其他综合收益			
资产总计		3,280,943,465.41	3,922,627,075.81	专项储备			
				盈余公积		35,189,452.96	35,189,452.96
				一般风险准备			
				未分配利润		-375,707,624.86	40,645,248.14
				归属于母公司所有者权益合计		2,348,419,772.15	2,831,125,976.35
				少数股东权益			
				所有者权益合计		2,348,419,772.15	2,831,125,976.35
				负债和所有者权益总计		3,280,943,465.41	3,922,627,075.81

法定代表人：

张宇

印宝

主管会计工作的负责人：

袁建

印建

会计机构负责人：

袁建

印建

合并利润表

2024年1-9月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

项 目	注 释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		751,487,667.34	954,269,920.80
其中：营业收入		751,487,667.34	954,269,920.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		912,487,747.87	1,024,951,243.66
其中：营业成本		799,206,228.57	941,904,679.20
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		4,751,111.06	6,177,265.62
销售费用		1,594,366.76	2,640,937.63
管理费用		38,669,849.40	43,680,680.36
研发费用		66,015,771.17	50,768,623.10
财务费用		2,250,420.91	-20,220,942.25
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		16,544,765.60	22,373,645.83
投资收益（损失以“-”号填列）		9,325,576.29	9,616,583.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-4,557,198.42	-2,905,403.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-276,288,247.88	-249,396,982.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-415,975,184.94	-290,993,479.46
加：营业外收入		32,601.80	312,816.44
减：营业外支出		410,289.86	6,499,394.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-416,352,873.00	-297,180,057.23
减：所得税费用			-49,536,760.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-416,352,873.00	-247,643,296.85
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-416,352,873.00	-247,643,296.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-416,352,873.00	-247,643,296.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		-416,352,873.00	-247,643,296.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		-416,352,873.00	-247,643,296.85
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：

元，上期被合并方实现的净利润为：

元。

法定代表人：

张宇

主管会计工作的负责人：

印宝

袁建

会计机构负责人：

袁建

袁建

袁建

合并现金流量表

2024年1-9月

会合03表

编制单位：浙江帕瓦新能源股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注 释	本期数	上年同期数
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		838,705,633.37	1,279,418,305.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		230,728,600.58	32,237,974.79
经营活动现金流入小计		1,069,434,233.95	1,311,656,280.45
购买商品、接受劳务支付的现金		1,202,475,121.48	1,020,349,616.65
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		72,101,579.60	-5,051,898.35
支付的各项税费		11,348,808.23	10,608,037.49
支付其他与经营活动有关的现金		214,035,298.47	264,699,451.45
经营活动现金流出小计		1,499,960,807.78	1,290,605,207.24
经营活动产生的现金流量净额		-430,526,573.83	21,051,073.21
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			-57,768,765.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		565,916,164.89	
投资活动现金流入小计		565,916,164.89	-57,768,765.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		221,653,733.99	368,275,481.99
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		401,000,000.00	
投资活动现金流出小计		622,653,733.99	368,275,481.99
投资活动产生的现金流量净额		-56,737,569.10	-426,044,247.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		86,420,524.30	
筹资活动现金流入小计		86,420,524.30	
偿还债务支付的现金			-3,818,689.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			44,344,815.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		65,953,320.56	-27,152,798.91
筹资活动现金流出小计		65,953,320.56	13,373,326.95
筹资活动产生的现金流量净额		20,467,203.74	-13,373,326.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-466,796,939.19	-418,366,501.07
加：期初现金及现金等价物余额		591,436,500.77	1,117,643,137.94
六、期末现金及现金等价物余额		124,639,561.58	699,276,636.87

法定代表人：

张宇

主管会计工作的负责人：

袁建

会计机构负责人：

袁建

浙江帕瓦新能源股份有限公司 2023 年度报告财务报表附注更正情况

一、应收账款调整前

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	139,671,632.53	81,265,663.73
1-2 年	2,983,235.75	
3 年以上		99,400.00
合 计	142,654,868.28	81,365,063.73

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	142,654,868.28	100	7,580,228.78	5.31	135,074,639.50
合 计	142,654,868.28	100	7,580,228.78	5.31	135,074,639.50

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	81,365,063.73	100.00	4,162,683.19	5.12	77,202,380.54
合 计	81,365,063.73	100.00	4,162,683.19	5.12	77,202,380.54

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	139,671,632.53	6,983,581.63	5.00
1-2 年	2,983,235.75	596,647.15	20.00
小 计	142,654,868.28	7,580,228.78	5.31

(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	
按组合计提坏账准备	4,162,683.19	3,516,945.59		99,400.00		7,580,228.78
合 计	4,162,683.19	3,516,945.59		99,400.00		7,580,228.78

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	99,400.00

2) 本期重要的应收账款核销情况

本期无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
广东邦普循环科技有限公司 [注 1]	49,601,049.12	34.77	2,480,052.46
厦门建益达有限公司	40,269,664.77	28.23	2,013,483.24
湖南恒优能科技有限公司	39,650,000.00	27.79	1,982,500.00
厦门厦钨新能源材料股份有限公司 [注 2]	7,790,655.67	5.46	389,532.78
河南福森新能源科技有限公司	2,983,235.75	2.09	596,647.15
小 计	140,294,605.31	98.34	7,462,215.63

[注 1] 广东邦普循环科技有限公司，本公司对邦普合并范围内的湖南邦普循环科技有限公司、宁波邦普循环科技有限公司、宜昌邦普循环科技有限公司、宁波邦普时代新能源有限公司的应收账款已合并计算

[注 2] 厦门厦钨新能源材料股份有限公司，本公司对厦钨新能及其子公司宁德厦钨新能源材料有限公司、厦门璟鹭新能源材料有限公司的应收账款已合并计算

二、应收账款调整后

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	125,881,367.08	81,265,663.73
1-2 年	2,983,235.75	
3 年以上		99,400.00
合 计	128,864,602.83	81,365,063.73

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	128,864,602.83	100.00	6,890,715.51	5.35	121,973,887.32
合 计	128,864,602.83	100.00	6,890,715.51	5.35	121,973,887.32

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	81,365,063.73	100.00	4,162,683.19	5.12	77,202,380.54
合 计	81,365,063.73	100.00	4,162,683.19	5.12	77,202,380.54

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	125,881,367.08	6,294,068.36	5.00
1-2 年	2,983,235.75	596,647.15	20.00
小 计	128,864,602.83	6,890,715.51	5.35

(4) 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	
按组合计提坏账准备	4,162,683.19	2,827,432.32		99,400.00		6,890,715.51

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	
合 计	4,162,683.19	2,827,432.32		99,400.00		6,890,715.51

(4) 本期实际核销的应收账款情况

1) 应收账款核销情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	99,400.00

3) 本期重要的应收账款核销情况

本期无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额 合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
广东邦普循环科技有限公司 [注 1]	49,601,049.12	38.49%	2,480,052.46
厦门建益达有限公司	26,479,399.32	20.55%	1,323,969.97
湖南恒优能科技有限公司	39,650,000.00	30.77%	1,982,500.00
厦门厦钨新能源材料股份 有限公司[注 2]	7,790,655.67	6.05%	389,532.78
河南福森新能源科技有限公 司	2,983,235.75	2.32%	596,647.15
小 计	126,504,339.86	98.17%	7,462,215.63

[注 1]广东邦普循环科技有限公司，本公司对邦普合并范围内的湖南邦普循环科技有限公司、宁波邦普循环科技有限公司、宜昌邦普循环科技有限公司、宁波邦普时代新能源有限公司的应收账款已合并计算

[注 2]厦门厦钨新能源材料股份有限公司，本公司对厦钨新能及其子公司宁德厦钨新能源材料有限公司、厦门璟鹭新能源材料有限公司的应收账款已合并计算

三、其他应收款调整前

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	760,324.71	257,260.00
应收暂付款	1,133,059.97	395,895.25

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合 计	1,893,384.68	653,155.25

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,814,234.68	624,005.25
1-2 年	50,000.00	28,200.00
2-3 年	28,200.00	
3 年以上	950.00	950.00
合 计	1,893,384.68	653,155.25

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,893,384.68	100.00	115,761.74	6.11	1,777,622.94
合 计	1,893,384.68	100.00	115,761.74	6.11	1,777,622.94

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	653,155.25	100.00	37,790.26	5.79	615,364.99
合 计	653,155.25	100.00	37,790.26	5.79	615,364.99

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			
其中：1 年以内	1,814,234.68	90,711.74	5.00
1-2 年	50,000.00	10,000.00	20.00
2-3 年	28,200.00	14,100.00	50.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	950.00	950.00	100.00
小 计	1,893,384.68	115,761.74	6.11

(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	31,200.26	5,640.00	950.00	37,790.26
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,500.00	2,500.00		
--转入第三阶段		-5,640.00	5,640.00	
本期计提	62,011.48	7,500.00	8,460.00	77,971.48
期末数	90,711.74	10,000.00	15,050.00	115,761.74
期末坏账准备计 提比例 (%)	5.00	20.00	51.63	6.11

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
浙江众弘环保科技 有限公司	应收暂付款	961,023.16	1 年以内	50.76	48,051.16
长沙矿冶研究院有 限责任公司	押金保证金	141,078.74	1 年以内	7.45	7,053.94
长沙后湖奥普利文 化旅游发展有限责 任公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	2.64	10,000.00
诸暨市新城投资开 发集团有限公司	应收暂付款	48,976.00	1 年以内	2.59	2,448.80
卡迪丹集团有限公 司	押金保证金	32,000.00	1 年以内	1.69	1,600.00
小 计		1,233,077.90		65.13	69,153.90

四、其他应收款调整后

(1) 款项性质分类情况

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

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	760,324.71	257,260.00
应收暂付款	1,133,059.97	395,895.25
应收多付供应商工程及设备款	180,000,000.00	
合 计	181,893,384.68	653,155.25

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	181,814,234.68	624,005.25
1-2 年	50,000.00	28,200.00
2-3 年	28,200.00	
3 年以上	950.00	950.00
合 计	181,893,384.68	653,155.25

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	180,000,000.00	98.96			180,000,000.00
按组合计提坏账准备	1,893,384.68	1.04	115,761.74	6.11	1,777,622.94
合 计	181,893,384.68	100.00	115,761.74	0.06	181,777,622.94

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	653,155.25	100.00	37,790.26	5.79	615,364.99
合 计	653,155.25	100.00	37,790.26	5.79	615,364.99

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 (%)

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	1,814,234.68	90,711.74	5.00
1-2 年	50,000.00	10,000.00	20.00
2-3 年	28,200.00	14,100.00	50.00
3 年以上	950.00	950.00	100.00
小 计	1,893,384.68	115,761.74	6.11

(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	31,200.26	5,640.00	950.00	37,790.26
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,500.00	2,500.00		
--转入第三阶段		-5,640.00	5,640.00	
本期计提	62,011.48	7,500.00	8,460.00	77,971.48
期末数	90,711.74	10,000.00	15,050.00	115,761.74
期末坏账准备计 提比例 (%)	5.00	20.00	51.63	6.11

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例 (%)	坏账准备
工程及设备供应 商	工程及设备 款	180,000,000.00	1 年以内	98.96	
浙江众弘环保科 技有限公司	应收暂付款	961,023.16	1 年以内	0.53	48,051.16
长沙矿冶研究院 有限责任公司	押金保证金	141,078.74	1 年以内	0.08	7,053.94
长沙后湖奥普利 文化旅游发展有 限责任公司	押金保证金	50,000.00	1-2 年	0.03	10,000.00
诸暨市新城投资 开发集团有限公 司	应收暂付款	48,976.00	1 年以内	0.03	2,448.80

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
小 计		181,201,077.90		99.62	69,153.90

五、存货调整前

(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
原材料	159,990,708.59		159,990,708.59	110,685,188.67		110,685,188.67
在产品	347,614,606.34	81,434,980.01	266,179,626.33	229,888,890.82	13,865,112.96	216,023,777.86
库存商品	444,344,735.92	93,568,606.67	350,776,129.25	327,571,205.22	7,415,249.65	320,155,955.57
发出商品				4,728,840.00		4,728,840.00
委托加工物资	812,205.34		812,205.34	17,546,800.06		17,546,800.06
合 计	952,762,256.19	175,003,586.68	777,758,669.51	690,420,924.77	21,280,362.61	669,140,562.16

(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	
在产品	13,865,112.96	77,608,686.78		10,038,819.73		81,434,980.01
库存商品	7,415,249.65	89,680,606.68		3,527,249.66		93,568,606.67
合 计	21,280,362.61	167,289,293.46		13,566,069.39		175,003,586.68

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	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期未转回跌价准备	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

六、存货调整后

(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
原材料	159,990,708.59		159,990,708.59	110,685,188.67		110,685,188.67
在产品	59,451,826.42		59,451,826.42	229,888,890.82	13,865,112.96	216,023,777.86
库存商品	450,434,590.09	149,233,778.39	301,200,811.70	327,571,205.22	7,415,249.65	320,155,955.57
发出商品	812,205.34		812,205.34	4,728,840.00		4,728,840.00
委托加工物资	200,489,291.59	107,877,497.42	92,611,794.17	17,546,800.06		17,546,800.06
合 计	871,178,622.03	257,111,275.80	614,067,346.23	690,420,924.77	21,280,362.61	669,140,562.16

(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	
在产品	13,865,112.96	104,051,204.19		10,038,819.73		107,877,497.42
库存商品	7,415,249.65	145,345,778.40		3,527,249.66		149,233,778.39
合 计	21,280,362.61	249,396,982.59		13,566,069.39		257,111,275.81

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	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期未转回跌价准备	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

七、其他流动资产调整前

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
增值税留抵	137,514,650.62		137,514,650.62	66,858,129.71		66,858,129.71

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
税额						
可转让大额 存单本息	10,010,136.99		10,010,136.99	70,070,958.90		70,070,958.90
其他	876,858.45		876,858.45	584,640.49		584,640.49
合 计	148,401,646.06		148,401,646.06	137,513,729.10		137,513,729.10

八、其他流动资产调整后

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
增值税留抵 税额	138,698,275.67		138,698,275.67	66,858,129.71		66,858,129.71
可转让大额 存单本息	10,010,136.99		10,010,136.99	70,070,958.90		70,070,958.90
其他	542,431.09		542,431.09	584,640.49		584,640.49
合 计	149,250,843.75		149,250,843.75	137,513,729.10		137,513,729.10

九、固定资产调整前

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
账面原值					
期初数	261,818,044.09	4,693,923.77	4,355,685.99	536,025,744.73	806,893,398.58
本期增加金额	232,435,937.09	2,011,401.39	4,653,669.81	311,121,375.60	550,222,383.89
1) 购置		2,011,401.39	2,277,739.69	2,607,886.36	6,897,027.44
2) 在建工程转入	232,435,937.09		2,375,930.12	308,513,489.24	543,325,356.45
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	494,253,981.18	6,705,325.16	9,009,355.80	847,147,120.33	1,357,115,782.47
累计折旧					
期初数	34,257,386.96	1,372,028.56	1,662,418.14	85,034,527.32	122,326,360.98

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
本期增加金额	18,692,492.86	980,680.14	826,173.54	56,392,829.79	76,892,176.33
1) 计提	18,692,492.86	980,680.14	826,173.54	56,392,829.79	76,892,176.33
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	52,949,879.82	2,352,708.70	2,488,591.68	141,427,357.11	199,218,537.31
减值准备					
期初数				1,133,404.82	1,133,404.82
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数				1,133,404.82	1,133,404.82
账面价值					
期末账面价值	441,304,101.36	4,352,616.46	6,520,764.12	704,586,358.40	1,156,763,840.34
期初账面价值	227,560,657.13	3,321,895.21	2,693,267.85	449,857,812.59	683,433,632.78

十、固定资产调整后

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
账面原值					
期初数	261,818,044.09	4,693,923.77	4,355,685.99	536,025,744.73	806,893,398.58
本期增加金额	232,435,937.09	2,011,401.39	4,653,669.81	204,021,375.60	443,122,383.89
1) 购置		2,011,401.39	2,277,739.69	2,607,886.36	6,897,027.44
2) 在建工程转入	32,435,937.09		2,375,930.12	201,413,489.24	436,225,356.45
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	494,253,981.18	6,705,325.16	9,009,355.80	740,047,120.33	1,250,015,782.47
累计折旧					
期初数	34,257,386.96	1,372,028.56	1,662,418.14	85,034,527.32	122,326,360.98
本期增加金额	18,692,492.86	980,680.14	826,173.54	56,392,829.79	76,892,176.33
1) 计提	18,692,492.86	980,680.14	826,173.54	56,392,829.79	76,892,176.33

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	52,949,879.82	2,352,708.70	2,488,591.68	141,427,357.11	199,218,537.31
减值准备					
期初数				1,133,404.82	1,133,404.82
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数				1,133,404.82	1,133,404.82
账面价值					
期末账面价值	441,304,101.36	4,352,616.46	6,520,764.12	597,486,358.40	1,049,663,840.34
期初账面价值	227,560,657.13	3,321,895.21	2,693,267.85	449,857,812.59	683,433,632.78

十一、在建工程调整前

(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
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	231,286,021.28		231,286,021.28	186,550,143.58		186,550,143.58
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	102,385,729.08		102,385,729.08	84,228.90		84,228.90
四期设备安装工程	2,425,688.94		2,425,688.94	8,333,203.46		8,333,203.46
一、二、三车间提升改造工程	389,380.53		389,380.53	45,211,176.08		45,211,176.08
其他零星工程	316,430.13		316,430.13	2,154,638.95		2,154,638.95
合 计	336,803,249.96		336,803,249.96	242,333,390.97		242,333,390.97

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	71520.15 万元	186,550,143.58	471,543,076.90	425,494,372.47	1,312,826.73	231,286,021.28
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	47226.97 万元	84,228.90	102,301,500.18			102,385,729.08
小 计		186,634,372.48	573,844,577.08	425,494,372.47	1,312,826.73	333,671,750.36

（续上表）

工程名称	工程累计投入 占预算比例（%）	工程 进度（%）	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率（%）	资金来源
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	92.02	92.02				募集资金
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	35.68	35.68				募集资金
小 计						

十二、在建工程调整后

(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
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	176,886,021.28		176,886,021.28	186,550,143.58		186,550,143.58
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	83,885,729.08		83,885,729.08	84,228.90		84,228.90
四期设备安装工程	2,425,688.94		2,425,688.94	8,333,203.46		8,333,203.46
一、二、三车间提升改造工程	389,380.53		389,380.53	45,211,176.08		45,211,176.08
其他零星工程	316,430.13		316,430.13	2,154,638.95		2,154,638.95
合 计	263,903,249.96		263,903,249.96	242,333,390.97		242,333,390.97

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	71520.15 万元	186,550,143.58	415,232,802.76	423,584,098.33	1,312,826.73	176,886,021.28
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	47226.97 万元	84,228.90	83,801,500.18			83,885,729.08
小 计		186,634,372.48	499,034,302.94	423,584,098.33	1,312,826.73	260,771,750.36

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	92.02	92.02				募集资金
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	35.68	35.68				募集资金
小 计						

十三、递延所得税资产调整前

(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	182,819,109.42	27,422,866.41	26,576,450.62	3,986,467.60
政府补助	54,565,706.59	8,184,855.99	45,347,374.69	6,802,106.20
租赁负债	3,627,872.04	544,180.81	3,011,180.68	451,677.10
可结转以后年度公益性捐赠	4,411,192.84	882,798.21		
合 计	245,423,880.89	37,034,701.42	74,935,005.99	11,240,250.90

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,577,825.49	394,456.37	1,620,366.62	405,091.66
一次性税前扣除的固定资产折旧	41,316,453.16	6,197,467.97	47,010,459.83	7,051,568.97

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	3,709,082.39	556,362.36	3,187,015.99	478,052.40
合 计	46,603,361.04	7,148,286.70	51,817,842.44	7,934,713.03

(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	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产余额
递延所得税资产	7,148,286.70	29,886,414.72
递延所得税负债	7,148,286.70	

(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	115,761.74	37,790.26
可抵扣亏损	4,882,791.69	1,220,697.92
合 计	4,998,553.43	1,258,488.18

(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
2028 年	4,882,791.69		
合 计	4,882,791.69		

十四、递延所得税资产调整后

(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	264,237,285.27	39,635,592.79	26,576,450.62	3,986,467.60
政府补助	54,565,706.59	8,184,855.99	45,347,374.69	6,802,106.20
租赁负债	3,627,872.04	544,180.81	3,011,180.68	451,677.10
可抵扣亏损	89,712,581.67	13,456,887.25		
可结转以后年度公益性捐赠	4,411,192.84	882,798.21		
合 计	414,343,445.57	62,704,315.05	74,935,005.99	11,240,250.90

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,577,825.49	394,456.37	1,620,366.62	405,091.66
一次性税前扣除的固定资产折旧	41,316,453.16	6,197,467.97	47,010,459.83	7,051,568.97
使用权资产	3,709,082.39	556,362.36	3,187,015.99	478,052.40
合 计	46,603,361.04	7,148,286.70	51,817,842.44	7,934,713.03

(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	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产余额
递延所得税资产	7,148,286.70	55,556,028.35
递延所得税负债	7,148,286.70	

(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	115,761.74	37,790.26
可抵扣亏损	4,882,791.69	1,220,697.92
合 计	4,998,553.43	1,258,488.18

(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
2028 年	4,882,791.69		
合 计	4,882,791.69		

十五、未分配利润调整前

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	332,657,098.00	199,892,288.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-23,737.77	
调整后期初未分配利润	332,633,360.23	199,892,288.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-97,370,032.71	145,820,197.58
减：提取法定盈余公积		13,055,387.90

项 目	本期数	上年同期数
应付现金股利	44,344,815.24	
期末未分配利润	190,918,512.28	332,657,098.00

十六、未分配利润调整后

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	332,657,098.00	199,892,288.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-23,737.77	
调整后期初未分配利润	332,633,360.23	199,892,288.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-247,643,296.85	145,820,197.58
减：提取法定盈余公积		13,055,387.90
应付现金股利	44,344,815.24	
期末未分配利润	40,645,248.14	332,657,098.00

十七、营业收入调整前

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	1,147,832,309.50	1,048,618,468.13	1,634,636,473.87	1,435,507,351.86
其他业务收入	23,780,742.20	15,255,442.36	21,618,585.79	
合 计	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86

(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

收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十四（一）之说明。

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

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
境内	1,171,595,351.70	1,063,868,776.65	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86
境外	17,700.00	5,133.84		
小 计	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86

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
在某一时点内确认收入	1,171,613,051.70	1,656,255,059.66
小 计	1,171,613,051.70	1,656,255,059.66

4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 851,215.35 元。

十八、营业收入调整后

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	930,489,178.60	926,649,236.84	1,634,636,473.87	1,435,507,351.86
其他业务收入	23,780,742.20	15,255,442.36	21,618,585.79	
合 计	954,269,920.80	941,904,679.20	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86
其中：与客户之间的合同产生的收入	954,269,920.80	941,904,679.20	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86

(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

收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十四(一)之说明。

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	954,252,220.80	941,899,545.36	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86
境外	17,700.00	5,133.84		
小 计	954,269,920.80	941,904,679.20	1,656,255,059.66	1,435,507,351.86

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
在某一时点内确认收入	954,269,920.80	1,656,255,059.66
小 计	954,269,920.80	1,656,255,059.66

4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 851,215.35 元。

十九、信用减值损失调整前

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-3,594,917.07	446,097.15
合 计	-3,594,917.07	446,097.15

二十、信用减值损失调整后

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,905,403.80	446,097.15
合 计	-2,905,403.80	446,097.15

二十一、资产减值损失调整前

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-167,289,293.47	-21,280,362.61
合 计	-167,289,293.47	-21,280,362.61

二十二、信用减值损失调整后

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-249,396,982.59	-21,280,362.61
合 计	-249,396,982.59	-21,280,362.61

二十三、所得税费用调整前

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,562,927.79	17,582,729.85
递延所得税费用	-26,580,876.85	-2,297,054.84
合 计	-23,017,949.06	15,285,675.01

(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	-120,387,981.77	161,079,497.29

项 目	本期数	上年同期数
按母公司适用税率计算的所得税费用	-17,112,837.02	24,161,924.59
子公司适用不同税率的影响	851,125.31	2,035,509.15
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	316,011.44	209,683.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	-7,836.44	3,709.92
研发费用加计扣除的影响	-6,710,265.28	-7,437,249.77
环保设备税收优惠抵减税额的影响	-354,147.07	-2,264,114.87
22年第四季度购置资产一次性扣除		-1,423,787.86
所得税费用	-23,017,949.06	15,285,675.01

二十四、所得税费用调整后

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	3,507,621.83	17,582,729.85
递延所得税费用	-53,044,382.21	-2,297,054.84
合 计	-49,536,760.38	15,285,675.01

(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	-297,180,057.23	161,079,497.29
按母公司适用税率计算的所得税费用	-43,631,648.34	24,161,924.59
子公司适用不同税率的影响	851,125.31	2,035,509.15
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	316,011.44	209,683.85
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
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	-7,836.44	3,709.92

项 目	本期数	上年同期数
研发费用加计扣除的影响	-6,710,265.28	-7,437,249.77
环保设备税收优惠抵减税额的影响	-354,147.07	-2,264,114.87
22年第四季度购置资产一次性扣除		-1,423,787.86
所得税费用	-49,536,760.38	15,285,675.01

浙江帕瓦新能源股份有限公司
2025.4.29



浙江帕瓦新能源股份有限公司 2024 年半年度报告财务报表

附注更正情况

一、应收账款调整前

(1) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	278,890,799.53	139,671,632.53
1-2 年	2,483,235.75	2,983,235.75
3 年以上		
合 计	281,374,035.28	142,654,868.28

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	281,374,035.28	100	14,441,187.13	5.13	266,932,848.15
合 计	281,374,035.28	100	14,441,187.13	5.13	266,932,848.15

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	142,654,868.28	100	7,580,228.78	5.31	135,074,639.50
合 计	142,654,868.28	100	7,580,228.78	5.31	135,074,639.50

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	278,890,799.53	13,944,539.98	5.00
1-2 年	2,483,235.75	496,647.15	20.00
小 计	281,374,035.28	14,441,187.13	5.13

(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	
按组合计提坏账准备	7,580,228.78	7,747,764.78	886,806.43			14,441,187.13
合计	7,580,228.78	7,747,764.78	886,806.43			14,441,187.13

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
广东邦普循环科技有限公司[注 1]	101,319,600.00	36.01%	5,065,980.00
厦门厦钨新能源材料股份有限公司[注 2]	54,130,899.88	19.24%	2,706,544.99
湖南恒优能科技有限公司	50,548,163.10	17.96%	2,527,408.16
宜昌邦普循环科技有限公司	39,600,000.00	14.07%	1,980,000.00
湘乡绿锂新材料科技有限公司	16,443,760.00	5.84%	822,188.00
小计	262,042,422.98	93.13%	13,102,121.15

[注 1]广东邦普循环科技有限公司，本公司对邦普合并范围内的湖南邦普循环科技有限公司、宁波邦普循环科技有限公司、宜昌邦普循环科技有限公司、宁波邦普时代新能源有限公司的应收账款已合并计算

[注 2]厦门厦钨新能源材料股份有限公司，本公司对厦钨新能及其子公司宁德厦钨新能源材料有限公司、厦门璟鹭新能源材料有限公司、厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司的应收账款已合并计算

二、应收账款调整后

(1) 账龄情况

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	225,914,061.55	139,671,632.53
1-2 年	2,483,235.75	2,983,235.75

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
3 年以上		
合 计	228,397,297.30	142,654,868.28

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	228,397,297.30	100.00	14,441,187.13	6.32	213,956,110.17
合 计	228,397,297.30	100.00	14,441,187.13	6.32	213,956,110.17

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按组合计提坏账准备	142,654,868.28	100	7,580,228.78	5.31	135,074,639.50
合 计	142,654,868.28	100	7,580,228.78	5.31	135,074,639.50

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	225,914,061.55	13,944,539.98	6.17
1-2 年	2,483,235.75	496,647.15	20.00
小 计	228,397,297.30	14,441,187.13	6.32

(4) 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	
按组合计提坏账准备	7,580,228.78	7,747,764.78	886,806.43			14,441,187.13
合 计	7,580,228.78	7,747,764.78	886,806.43			14,441,187.13

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期无重要的应收账款核销。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	期末账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备
广东邦普循环科技有限公司[注 1]	122,645,580.24	53.70	5,065,980.00
厦门厦钨新能源材料股份有限公司[注 2]	51,225,706.97	22.43	2,706,544.99
湖南恒优能科技有限公司	34,548,605.58	15.13	2,527,408.16
湘乡绿锂新材料科技有限公司	9,031,760.00	3.95	822,188.00
巴斯夫杉杉电池材料有限公司	7,381,662.21	3.23	369,083.11
小 计	224,833,315.00	98.44	13,102,121.15

[注 1]广东邦普循环科技有限公司，本公司对邦普合并范围内的湖南邦普循环科技有限公司、宁波邦普循环科技有限公司、宜昌邦普循环科技有限公司、宁波邦普时代新能源有限公司应收账款已合并计算

[注 2]厦门厦钨新能源材料股份有限公司，本公司对厦钨新能及其子公司宁德厦钨新能源材料有限公司、厦门璟鹭新能源材料有限公司、厦门象屿鸣鹭国际贸易有限公司的应收账款已合并计算

三、其他应收款调整前

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	553,167.63	760,324.71
应收暂付款	598,734.98	1,133,059.97
合 计	1,151,902.61	1,893,384.68

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,150,952.61	1,814,234.68
1-2 年		50,000.00
2-3 年		28,200.00
3 年以上	950.00	950.00

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
合 计	1, 151, 902. 61	1, 893, 384. 68

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1, 151, 902. 61	100. 00	58, 497. 62	5. 08	1, 093, 404. 99
合 计	1, 151, 902. 61	100. 00	58, 497. 62	5. 08	1, 093, 404. 99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1, 893, 384. 68	100. 00	115, 761. 74	6. 11	1, 777, 622. 94
合 计	1, 893, 384. 68	100. 00	115, 761. 74	6. 11	1, 777, 622. 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			
其中：1 年以内	1, 150, 952. 61	57, 547. 62	5. 00
1-2 年		-	20. 00
2-3 年		-	50. 00
3 年以上	950. 00	950. 00	100. 00
小 计	1, 151, 902. 61	58, 497. 62	5. 08

(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	90, 711. 74	10, 000. 00	15, 050. 00	115, 761. 74

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)	
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提	-33,164.12	-10,000.00	-14,100.00	-57,264.12
期末数	57,547.62	0.00	950.00	58,497.62
期末坏账准备计 提比例(%)	5.00	20.00	50.00	5.08

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
诸暨市宝莱住房租 赁服务部	押金保证金	270,000.00	1 年以内	23.44%	13,500.00
长沙矿冶研究院有 限责任公司	押金保证金	182,540.00	1 年以内	15.85%	9,127.00
长沙后湖奥普利文 化旅游发展有限责 任公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	4.34%	2,500.00
浙江众弘环保科技 有限公司	押金保证金	46,500.00	1 年以内	4.04%	2,325.00
诸暨市亿昌机械有 限公司	押金保证金	44,000.00	1 年以内	3.82%	2,200.00
小 计		593,040.00		51.48%	29,652.00

四、其他应收款调整后

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	553,167.63	760,324.71
应收暂付款	598,734.98	1,133,059.97
应收多付供应商工程及设备款	180,000,000.00	
合 计	181,151,902.61	1,893,384.68

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
-----	--------	--------

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	181,150,952.61	1,814,234.68
1-2 年		50,000.00
2-3 年		28,200.00
3 年以上	950.00	950.00
合 计	181,151,902.61	1,893,384.68

(3) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	180,000,000.00	99.36			180,000,000.00
按组合计提坏账准备	1,151,902.61	0.64	58,497.62	5.08	1,093,404.99
合 计	181,151,902.61	100.00	58,497.62	5.08	181,093,404.99

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	1,893,384.68	100.00	115,761.74	6.11	1,777,622.94
合 计	1,893,384.68	100.00	115,761.74	6.11	1,777,622.94

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			
其中：1 年以内	1,150,952.61	57,547.62	5.00
1-2 年		-	20.00
2-3 年		-	50.00
3 年以上	950.00	950.00	100.00
小 计	1,151,902.61	58,497.62	5.08

(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	90,711.74	10,000.00	15,050.00	115,761.74
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
本期计提	-33,164.12	-10,000.00	-14,100.00	-57,264.12
期末数	57,547.62	0.00	950.00	58,497.62
期末坏账准备计 提比例(%)	5.00	20.00	50.00	5.08

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应 收款余额 的比例(%)	坏账准备
工程及设备供应 商	工程及设备 款	180,000,000.00	1-2 年	99.36	
诸暨市宝莱住房租 赁服务部	押金保证金	270,000.00	1 年以内	0.15	13,500.00
长沙矿冶研究院有 限责任公司	押金保证金	182,540.00	1 年以内	0.10	9,127.00
长沙后湖奥普利文 化旅游发展有限责 任公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.03	2,500.00
浙江众弘环保科技 有限公司	押金保证金	46,500.00	1 年以内	0.03	2,325.00
小 计		180,549,040.00		99.67	29,652.00

五、存货调整前

(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
原材料	340,411,311.75	5,214,556.46	335,196,755.29	159,990,708.59		159,990,708.59
在产品	446,356,716.74	168,337,552.63	278,019,164.11	347,614,606.34	81,434,980.01	266,179,626.33
库存商 品	241,907,612.03	80,683,253.22	161,224,358.81	444,344,735.92	93,568,606.67	350,776,129.25

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
发出商品	4,990,770.00		4,990,770.00			
委托加工物资	812,205.34		812,205.34	812,205.34		812,205.34
合计	1,034,478,615.86	254,235,362.31	780,243,253.55	952,762,256.19	175,003,586.68	777,758,669.51

(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	
原材料		5,214,556.46				5,214,556.46
在产品	81,434,980.01	100,104,749.82		13,202,177.20		168,337,552.63
库存商品	93,568,606.67	56,278,887.68		69,164,241.13		80,683,253.22
合计	175,003,586.68	161,598,193.96		82,366,418.33		254,235,362.31

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	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	/	/
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期未转回跌价准备	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

六、存货调整后

(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

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
原材料	340,411,311.75	5,214,556.46	335,196,755.29	159,990,708.59		159,990,708.59
在产品	438,106,599.50	168,337,552.63	269,769,046.87	347,614,606.34	81,434,980.01	266,179,626.33
库存商品	306,189,286.56	74,673,635.48	231,515,651.08	444,344,735.92	93,568,606.67	350,776,129.25
发出商品	4,990,770.00		4,990,770.00			
委托加工物资	812,205.34		812,205.34	812,205.34		812,205.34
合计	1,090,510,173.15	248,225,744.57	842,284,428.58	952,762,256.19	175,003,586.68	777,758,669.51

(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	
原材料		5,214,556.46				5,214,556.46
在产品	81,434,980.01	100,104,749.82		13,202,177.20		168,337,552.63
库存商品	93,568,606.67	50,269,269.94		69,164,241.13		74,673,635.48
合计	175,003,586.68	155,588,576.22		82,366,418.33		248,225,744.57

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	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	/	/
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期未转回跌价准备	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

七、其他流动资产调整前

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
增值税留抵税额	182,826,593.68		182,826,593.68	137,514,650.62		137,514,650.62
可转让大额存单本息	10,937,441.06		10,937,441.06	10,010,136.99		10,010,136.99
其他				876,858.45		876,858.45
合 计	193,764,034.74		193,764,034.74	148,401,646.06		148,401,646.06

八、其他流动资产调整后

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
增值税留抵税额	183,675,791.38		183,675,791.38	137,514,650.62		137,514,650.62
可转让大额存单本息	10,937,441.06		10,937,441.06	10,010,136.99		10,010,136.99
其他				876,858.45		876,858.45
合 计	194,613,232.44		194,613,232.44	148,401,646.06		148,401,646.06

九、固定资产调整前

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
账面原值					
期初数	494,253,981.18	6,705,325.16	9,009,355.80	847,147,120.33	1,357,115,782.47
本期增加金额	9,734,513.27		628,305.43	224,623,978.96	234,986,797.66
1) 购置					
2) 在建工程转入	9,734,513.27		628,305.43	224,623,978.96	234,986,797.66
本期减少金额	2,343,116.89			1,439,691.56	3,782,808.45
1) 处置或报废					
2) 其他转出	2,343,116.89			1,439,691.56	3,782,808.45
期末数	501,645,377.56	6,705,325.16	9,637,661.23	1,070,331,407.73	1,588,319,771.68

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
累计折旧					
期初数	52,949,879.82	2,352,708.70	2,488,591.68	141,427,357.11	199,218,537.31
本期增加金额	14,058,838.95	543,944.40	710,006.21	47,445,103.19	62,757,892.75
1) 计提	14,058,838.95	543,944.40	710,006.21	47,445,103.19	62,757,892.75
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	67,008,718.77	2,896,653.10	3,198,597.89	188,872,460.30	261,976,430.06
减值准备					
期初数				1,133,404.82	1,133,404.82
本期增加金额				62,574,146.54	62,574,146.54
1) 计提				62,574,146.54	62,574,146.54
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数				63,707,551.36	63,707,551.36
账面价值					
期末账面价值	434,636,658.79	3,808,672.06	6,439,063.34	817,751,396.07	1,262,635,790.26
期初账面价值	441,304,101.36	4,352,616.46	6,520,764.12	704,586,358.40	1,156,763,840.34

十、固定资产调整后

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
账面原值					
期初数	494,253,981.18	6,705,325.16	9,009,355.80	847,147,120.33	1,357,115,782.47
本期增加金额	9,734,513.27		628,305.43	73,123,978.96	83,486,797.66
1) 购置					
2) 在建工程转入	9,734,513.27		628,305.43	73,123,978.96	83,486,797.66
本期减少金额	2,343,116.89			1,439,691.56	3,782,808.45

项 目	房屋及建筑物	运输工具	通用设备	机器设备	合 计
1) 处置或报废					
2) 其他转出	2,343,116.89			1,439,691.56	3,782,808.45
期末数	501,645,377.56	6,705,325.16	9,637,661.23	918,831,407.73	1,436,819,771.68
累计折旧					
期初数	52,949,879.82	2,352,708.70	2,488,591.68	141,427,357.11	199,218,537.31
本期增加金额	14,058,838.95	543,944.40	710,006.21	41,371,040.69	56,683,830.25
1) 计提	14,058,838.95	543,944.40	710,006.21	41,371,040.69	56,683,830.25
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	67,008,718.77	2,896,653.10	3,198,597.89	182,798,397.80	255,902,367.56
减值准备					
期初数				1,133,404.82	1,133,404.82
本期增加金额				62,574,146.54	62,574,146.54
1) 计提				62,574,146.54	62,574,146.54
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数				63,707,551.36	63,707,551.36
账面价值					
期末账面价值	434,636,658.79	3,808,672.06	6,439,063.34	672,325,458.57	1,117,209,852.76
期初账面价值	441,304,101.36	4,352,616.46	6,520,764.12	704,586,358.40	1,156,763,840.34

十一、在建工程调整前

(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

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
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	21,155,356.11		21,155,356.11	231,286,021.28		231,286,021.28
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	99,306,286.55		99,306,286.55	102,385,729.08		102,385,729.08
四期设备安装工程	6,835,511.95		6,835,511.95	2,425,688.94		2,425,688.94
一、二、三车间提升改造工程	264,676.91		264,676.91	389,380.53		389,380.53
其他零星工程	987,108.21		987,108.21	316,430.13		316,430.13
合 计	128,548,939.73		128,548,939.73	336,803,249.96		336,803,249.96

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	期末数
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	71520.15 万元	231,286,021.28	23,407,349.33	224,444,429.13	9,093,585.37	21,155,356.11
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	47226.97 万元	102,385,729.08	5,752,415.87	8,831,858.40		99,306,286.55
小 计		333,671,750.36	29,159,765.20	233,276,287.53	9,093,585.37	120,461,642.66

(续上表)

工程名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	95.29	95.29				募集资金
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	25.32	25.32				募集资金
小 计						

十二、在建工程调整后

(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
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	11,155,356.11		11,155,356.11	231,286,021.28		231,286,021.28
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	80,806,286.55		80,806,286.55	102,385,729.08		102,385,729.08
四期设备安装工程	6,835,511.95		6,835,511.95	2,425,688.94		2,425,688.94
一、二、三车间提升改造工程	264,676.91		264,676.91	389,380.53		389,380.53
其他零星工程	987,108.21		987,108.21	316,430.13		316,430.13
合 计	100,048,939.73		100,048,939.73	336,803,249.96		336,803,249.96

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	71520.15 万元	231,286,021.28	13,407,349.33	72,944,429.13	160,593,585.37	11,155,356.11
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	47226.97 万元	102,385,729.08	5,752,415.87	8,831,858.40	18,500,000.00	80,806,286.55
小 计		333,671,750.36	19,159,765.20	81,776,287.53	179,093,585.37	91,961,642.66

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 2.5 万吨三元前驱体项目	95.29	95.29				募集资金
年产 1.5 万吨三元前驱体项目	25.32	25.32				募集资金
小 计						

十三、递延所得税资产调整前

(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
可弥补亏损	243,613,550.72	36,542,032.61		
资产减值准备	332,372,796.37	49,855,919.45	182,819,109.42	27,422,866.41
政府补助	50,714,106.59	7,607,115.99	54,565,706.59	8,184,855.99
租赁负债	3,375,813.79	506,372.07	3,627,872.04	544,180.81
可结转以后年度公益性捐赠	4,167,020.80	821,755.20	4,411,192.84	882,798.21
合 计	479,330,736.33	95,333,195.32	245,423,880.89	37,034,701.42

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	1,556,554.93	389,138.73	1,577,825.49	394,456.37
一次性税前扣除的固定资产折旧	38,469,449.83	5,770,417.47	41,316,453.16	6,197,467.97
使用权资产	3,310,214.09	496,532.12	3,709,082.39	556,362.36
合 计	44,373,922.13	6,656,088.32	46,603,361.04	7,148,286.70

(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	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产余额
递延所得税资产	6,656,088.32	88,677,107.00
递延所得税负债	6,656,088.32	

(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	58,497.62	115,761.74
可抵扣亏损	11,396,078.25	4,882,791.69
合 计	11,454,575.87	4,998,553.43

(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
2028 年	4,882,791.69	4,882,791.69	

年 份	期末数	期初数	备注
2029 年	6, 513, 286. 56		
合 计	11, 396, 078. 25	4, 882, 791. 69	

十四、递延所得税资产调整后

(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
可弥补亏损	267, 291, 687. 67	40, 093, 753. 15		
资产减值准备	54, 565, 706. 59	8, 184, 855. 99	182, 819, 109. 42	27, 422, 866. 41
政府补助	3, 627, 872. 04	544, 180. 81	54, 565, 706. 59	8, 184, 855. 99
租赁负债	89, 712, 581. 67	13, 456, 887. 25	3, 627, 872. 04	544, 180. 81
可结转以后年度公益性捐赠	4, 411, 192. 84	882, 798. 21	4, 411, 192. 84	882, 798. 21
合 计	419, 609, 040. 81	63, 162, 475. 41	245, 423, 880. 89	37, 034, 701. 42

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值	1, 577, 825. 49	394, 456. 37	1, 577, 825. 49	394, 456. 37
一次性税前扣除的固定资产折旧	41, 316, 453. 16	6, 197, 467. 97	41, 316, 453. 16	6, 197, 467. 97
使用权资产	3, 709, 082. 39	556, 362. 36	3, 709, 082. 39	556, 362. 36
合 计	46, 603, 361. 04	7, 148, 286. 70	46, 603, 361. 04	7, 148, 286. 70

(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	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产余额
递延所得税资产	7, 148, 286. 70	56, 014, 188. 71
递延所得税负债	7, 148, 286. 70	

(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	58, 497. 62	115, 761. 74

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	11,396,078.25	4,882,791.69
合 计	11,454,575.87	4,998,553.43

(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
2028 年	4,882,791.69	4,882,791.69	
2029 年	6,513,286.56		
合 计	11,396,078.25	4,882,791.69	

十五、未分配利润调整前

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	190,918,512.28	332,657,098.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-23,737.77
调整后期初未分配利润	190,918,512.28	332,633,360.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-297,382,337.25	-97,370,032.71
减：提取法定盈余公积		
应付现金股利		44,344,815.24
期末未分配利润	-106,463,824.97	190,918,512.28

十六、未分配利润调整后

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	190,918,512.28	332,657,098.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-150,273,264.14	-23,737.77
调整后期初未分配利润	40,645,248.14	332,633,360.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-163,784,294.15	-97,370,032.71
减：提取法定盈余公积		
应付现金股利		44,344,815.24
期末未分配利润	-123,139,046.01	190,918,512.28

十七、营业收入、营业成本调整前

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	706,251,779.90	779,699,872.08	1,147,832,309.50	1,048,618,468.13
其他业务收入	4,044,672.58	56,336.48	23,780,742.20	15,255,442.36
合 计	710,296,452.48	779,756,208.56	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49
其中：与客户之间的合同产生的收入	710,296,452.48	779,756,208.56	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49

(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

收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十四(一)之说明。

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	710,296,452.48	779,756,208.56	1,171,595,351.70	1,063,868,776.65
境外			17,700.00	5,133.84
小 计	710,296,452.48	779,756,208.56	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49

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
在某一时点内确认收入	710,296,452.48	1,171,613,051.70
小 计	710,296,452.48	1,171,613,051.70

4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 175,542.09 元。

十八、营业收入、营业成本调整后

(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	575,560,882.62	527,380,586.06	1,147,832,309.50	1,048,618,468.13
其他业务收入	4,044,672.58	56,336.48	23,780,742.20	15,255,442.36
合 计	579,605,555.20	527,436,922.54	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49
其中：与客户之间的合同产生的收	579,605,555.20	527,436,922.54	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
入				

(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

收入按商品或服务类型分解信息详见本财务报表附注十四(一)之说明。

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	579,605,555.20	527,436,922.54	1,171,595,351.70	1,063,868,776.65
境外			17,700.00	5,133.84
小 计	579,605,555.20	527,436,922.54	1,171,613,051.70	1,063,873,910.49

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
在某一时点内确认收入	579,605,555.20	1,171,613,051.70
小 计	579,605,555.20	1,171,613,051.70

4) 在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 175,542.09 元。

十九、信用减值损失调整前

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-6,803,694.23	-7,105,808.61
合 计	-6,803,694.23	-7,105,808.61

二十、信用减值损失调整后

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-7,493,207.50	-7,105,808.61
合 计	-7,493,207.50	-7,105,808.61

二十一、资产减值损失调整前

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-161,598,193.95	-11,000,350.15
固定资产减值损失	-62,574,146.54	

项 目	本期数	上年同期数
合 计	-224,172,340.49	-11,000,350.15

二十二、资产减值损失调整后

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-90,606,494.40	-11,000,350.15
固定资产减值损失	-62,574,146.54	
合 计	-153,180,640.94	-11,000,350.15

二十三、所得税费用调整前

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	458,160.36	5,111,803.57
递延所得税费用	-58,790,692.28	-5,091,247.00
合 计	-58,332,531.92	20,556.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-355,714,869.17
按母公司适用税率计算的所得税费用	-52,864,905.28
子公司适用不同税率的影响	203,476.70
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,742.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	8,206.23
研发费用加计扣除的影响	-5,702,052.06
环保设备税收优惠抵减税额的影响	
所得税费用	-58,332,531.92

二十四、所得税费用调整后

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		5,111,803.57
递延所得税费用		-5,091,247.00
合 计		20,556.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-163,784,294.15
按母公司适用税率计算的所得税费用	-52,864,905.28
子公司适用不同税率的影响	203,476.70
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,742.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	8,206.23
研发费用加计扣除的影响	-5,702,052.06
环保设备税收优惠抵减税额的影响	
所得税费用	-58,332,531.92

浙江帕瓦新能源股份有限公司

2025.4.29

