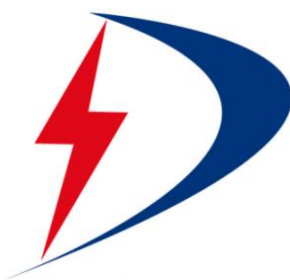


公司代码：600452

公司简称：涪陵电力

重庆涪陵电力实业股份有限公司 2025 年半年度报告



重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人马文海、主管会计工作负责人刘薇 及会计机构负责人（会计主管人员）谭丽君声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2025 年中期以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。截至目前，公司总股本 1,536,541,654 股，以此计算预计派发现金红利约 5377.90 万元。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告中所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

无

十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 6

第四节 公司治理、环境和社会 12

第五节 重要事项 14

第六节 股份变动及股东情况 19

第七节 债券相关情况 21

第八节 财务报告 22

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和《证券时报》上公开披露的资料。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
“公司”或“本公司”	指	重庆涪陵电力实业股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	重庆涪陵电力实业股份有限公司
公司的中文简称	涪陵电力
公司的外文名称	CHONGQING FULING ELECTRIC POWER INDUSTRIAL CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	FULING POWER
公司的法定代表人	马文海

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘薇	刘潇
联系地址	重庆市涪陵区望州路 20 号	重庆市涪陵区望州路 20 号
电话	023-72286655	023-72286349
传真	023-72286655	023-72286349
电子信箱	liuw@flpower.com.cn	liuxiao@flpower.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市涪陵区人民东路17号
公司注册地址的历史变更情况	408000
公司办公地址	重庆市涪陵区望州路20号
公司办公地址的邮政编码	408000
公司网址	http://www.flpower.com.cn
电子信箱	flepc600452@163.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	涪陵电力	600452	无

六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比 上年同期增 减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,416,345,842.75	1,473,178,228.70	1,473,178,228.70	-3.86
利润总额	208,208,470.57	249,163,938.30	249,163,938.30	-16.44
归属于上市公司股东的净利润	166,809,986.07	196,125,567.64	196,125,567.64	-14.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	160,739,180.55	190,690,935.42	190,690,935.42	-15.71
经营活动产生的现金流量净额	295,823,954.17	726,320,122.85	726,320,122.85	-59.27
	本报告期末	上年度末		本报告期末 比上年度末 增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	5,398,931,000.65	5,311,194,603.55	5,311,194,603.55	1.65
总资产	6,388,935,145.02	6,505,938,191.52	6,505,938,191.52	-1.80
期末总股本	1,536,541,654.00	1,536,541,654.00	1,536,541,654.00	-

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期		本报告期比上 年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.11	0.13	0.18	-15.38
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.13	0.18	-15.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.10	0.12	0.17	-16.67
加权平均净资产收益率(%)	3.10	3.85	3.85	减少0.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.99	3.75	3.75	减少0.76个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

依据公司2023年度利润分配方案，公司以2024年7月10日为除权日派送红股439,011,901股，分配后总股本为1,536,541,654股。

根据《企业会计准则第34号—每股收益》第十三条规定：“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益”，本报告期的每股收益、每股净资产等财务指标已按转增完成后的1,536,541,654股为基础计算。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	1,901,841.21	
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	878,646.26	
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		
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		
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	2,699,256.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,662,380.49	
减：所得税影响额	1,071,318.62	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,070,805.52	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司所处行业为电力行业，主营业务为电网运营业务、配电网节能业务。

电网运营业务：供应与销售电力、电力调度及电力资源开发；从事输变电工程设计、安装、调度；电力测试、设计、架线、调校及维修等。公司业务主要集中于重庆市涪陵区行政区域。电

力来源主要是通过联网线路从国网重庆市电力公司、重庆川东电力集团有限责任公司等单位趸购电量。

配电网节能业务：针对配电网节能降损提供节能改造和能效综合治理解决方案。主要包括配电网能效管理系统、多级联动与区域综合治理、配电网节能关键设备改造等。主要采用合同能源管理（简称 EMC）模式，为用户提供节能诊断、改造等服务，并以节能效益分享等方式回收投资和获得合理利润。

目前公司电力供应业务按照国家相关规定在营业许可范围从事经营业务，配电网节能业务是为电网节能降损提供节能改造和能效综合治理，目前已覆盖全国 20 个省、市、自治区。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司生产经营正常，财务状况稳定，公司实现营业收入 14.16 亿元，利润总额 2.08 亿元，净利润 1.67 亿元，基本每股收益 0.11 元。扣除本年度资产报废等非经常性损益后，归属于上市公司股东的净利润为 1.61 亿元，扣除非经常性损益后每股收益 0.10 元。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

电网运营业务优势：公司作为一家从事电网运营的电力企业，公司在现有的供电区域内拥有完善的供电网络，能够为供电辖区提供优质、可靠的供电服务，保证了对辖区电力供应的市场优势，具有较强的竞争优势。同时，公司作为一家历史悠久的电力企业，积累了丰富的电力经营管理经验，拥有一批经验丰富、年富力强的公司管理者和技术人才，是公司电力经营管理和业务拓展的强大保证。公司不断利用电力行业中出现的新设备、新技术，提高劳动生产率及服务质量，具有良好的运营机制。

配电网节能业务优势：节能环保产业是具有革命性、开拓性和创新性的行业，配电网节能业务为电网节能降损提供节能改造和能效综合治理，属于国家大力支持和提倡的朝阳产业。公司介入节能服务业务较早，在配电网节能服务领域积累了一定的客户资源，开发了一批具有示范意义的项目，拥有丰富的开发、投资、实施及运营经验；具有资源整合优势，与国内外具有先进节能技术、商业模式的企业建立长期合作关系，逐步形成具有自主知识产权的节能服务系统解决方案。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,416,345,842.75	1,473,178,228.70	-3.86
营业成本	1,160,275,884.65	1,190,745,019.75	-2.56
销售费用	1,039,911.21	954,085.21	9.00
管理费用	45,951,614.29	46,501,487.30	-1.18
财务费用	-20,954,499.29	-16,689,452.36	-
经营活动产生的现金流量净额	295,823,954.17	726,320,122.85	-59.27
投资活动产生的现金流量净额	-234,299,775.73	-168,983,311.15	-
筹资活动产生的现金流量净额	-94,214,188.21	-10,769,112.08	-
税金及附加	4,045,275.38	994,270.88	306.86
其他收益	2,541,026.75	613,636.27	314.09

投资收益	4,376,984.46	1,440,029.05	203.95
信用减值损失	-29,298,294.54	-9,342,593.64	-
营业外支出	646,283.85	33,236.82	1,844.48
收到的税费返还		10,428,621.11	-100.00
支付的各项税费	87,681,211.50	67,229,783.66	30.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	241,744,775.73	174,320,381.15	38.68

说明：

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是收到节能效益款减少，引起经营活动现金流入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是支付配电网节能项目工程款及物资款增加，引起投资活动现金流出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是支付现金股利，引起筹资活动现金流出增加所致。

税金及附加变动原因说明：主要是上年同期增值税留抵退税抵减税金附加，本期无此事项所致。
其他收益变动原因说明：主要是与资产相关的递延收益摊销至其他收益增加、个税手续费返还增加所致。

投资收益变动原因说明：主要是参股公司重庆市新嘉南建材有限责任公司净利润增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是计提应收账款坏账准备增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要是支付保险赔偿款所致。

收到的税费返还变动原因说明：主要是上期收到增值税留抵退税，而本期无此事项所致。

支付的各项税费变动原因说明：主要是缴纳的增值税增加所致。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：主要是支付配电网节能项目工程款及物资款增加所致。

2、 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

(三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	43,139,619.50	0.68	2,050,000.00	0.03	2,004.37	主要是收到未到期银行承兑汇票所致。
预付款项	2,806,910.84	0.04	1,184,753.00	0.02	136.92	主要是预付财产保险费所致。
其他应收款	3,096,483.56	0.05	5,303,005.08	0.08	-41.61	主要是收回现金股利所致。
存货	171,776.54	0.00	1,338,613.41	0.02	-87.17	主要是项目储备材料减少所致。
其他流动资产	179,678.59	0.00	18,021,209.41	0.28	-99.00	主要是上年年末待认证进项税重分类至其他流动资产，本年取得发票后转

						入应交税费，引起其他流动资产减少。
在建工程	109,082,411.47	1.71	69,178,032.70	1.06	57.68	主要是在建资本性项目投入增加所致。
使用权资产	27,999,757.21	0.44	12,498,640.06	0.19	124.02	主要是新增租入使用权资产所致。
合同负债	39,175,504.60	0.61	10,052,781.38	0.15	289.70	主要是预收项目节能效益款增加所致。
应付职工薪酬	3,134,733.11	0.05	5,946,428.95	0.09	-47.28	主要是上缴工会经费所致。
一年内到期的非流动负债	13,170,886.00	0.21	4,847,546.52	0.07	171.70	主要是重分类至一年内到期的租赁负债增加所致。
租赁负债	11,714,997.56	0.18	7,598,368.07	0.12	54.18	主要是新增租入使用权资产所致。
递延所得税负债	467,081.04	0.01	7,908.82	-	5,805.82	主要是租赁事项产生的应纳税暂时性差异增加所致。
专项储备	4,451,069.71	0.07	1,869,479.68	0.03	138.09	主要是安全生产费用滚动结余所致。

其他说明
无

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☐适用 ☒不适用

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☒适用 ☐不适用

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	持股变动情况(%)	备注
重庆市新嘉南建材有限责任公司	主要经营活动水泥制造、销售。	35.00	无	参股公司

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

参股公司重庆市新嘉南建材有限责任公司（以下简称“新嘉南公司”），注册资本金 20,600 万元，持股比例 35%，主要经营水泥制造、销售。报告期内，新嘉南公司经营正常，按持股比例确认投资收益 437.70 万元。

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☐适用 ☒不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☐适用 ☒不适用

(二) 其他披露事项

☒适用 ☐不适用

为深入贯彻党的二十大和中央经济工作会议精神，持续落实国务院国资委提高央企控股上市公司质量工作有关部署，积极响应上海证券交易所《关于开展沪市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，公司于 2024 年 8 月发布《2024 年度“提质增效重回报”行动方案》，根据行动方案内容，公司积极开展和落实相关工作，现将执行情况报告如下：

1. 聚焦主责主业，稳步提升经营质效

2024 年，公司加快推动电网转型升级，顺利实施东门 110 千伏变电站主变增容、枣子湾 220 千伏变电站 110 千伏送出、李渡变电站主变增容等重点工程，累计接入分布式光伏项目 992 个，总容量 9.40 万千瓦，同比增长 796.35%，消纳新能源上网 1257.21 万千瓦时，同比增长 573.82%，实现电网发展新突破；完成铜鼓湖 110 千伏变电站“一键顺控”改造，加快建设码头岸电设施，助力长江涪陵段保护，以务实举措助力“双碳”目标落地；投资 5,817 万元，完成百汇片区首批农网改造，实施“光暖万家”行动，为上万户村民开展用电线路改造，有力助推乡村振兴；稳步推进配电网节能项目，新疆三期及五期项目全面竣工投运，山西一期项目圆满收官，陕西二期项

目按期启动，有效践行国家“碳达峰、碳中和”战略，并以“提高全社会用能效率和帮助客户降低用能成本”为目标，全年实现节电 24.35 亿千瓦时，相当于减少排放二氧化碳当量 157 万吨。

公司作为国家电网下属配电网节能服务领域唯一平台，凭借资质、资金和技术优势，形成“电网业务稳基础、节能业务拓增长”的成熟结构，连续四年净利润突破 5 亿元，盈利稳定。目前，公司电网业务发展稳定，售电量稳步增长，营收占比有所提升；配电网节能业务从 2016-2021 年完成资产收购后，业务达到峰值，现在随着部分前期收购的项目运营期满退出，新建项目增速同比放缓，收入规模略有下滑，导致公司 2024 年度、2025 年一季度和半年度部分指标下滑，但其整体利润保持稳定，仍是公司利润贡献的主要来源。现阶段，公司生产经营正常且稳定，各项工作稳步推进，财务状况稳健，偿债能力、资产质量和运营效率良好，经营现金流充足，拥有强大投资能力，为后续可持续发展奠定良好基础。

2.坚持规范运作，提升公司治理水平

公司严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规规定以及中国证监会有关要求，不断完善法人治理结构，规范日常运作。2024 年，公司结合新《公司法》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规、规范性文件，修订《公司章程》、新建《公司独立董事专门会议工作制度》，建立董事履职情况台账，强化规范运作效能。目前，“三会”运作规范、运行良好，全体董事、监事尽职履责，确保了决策的科学性与合理性。

同时，公司严格履行信息披露义务，严守《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司信息披露管理办法》等规定，确保信息真实、准确、完整、及时、公平，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，未发生损害公司形象和利益的行为。

3.强化投资者关系管理，重视股东回报

公司坚持合规、公平、诚信的原则开展投资者关系管理工作，持续通过“上证 e 互动”平台、公司邮箱、投资者公开电话、现场调研等各种形式加强与投资者的交流，积极参与辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，并在定期报告披露后及时召开业绩说明会。2024 年，公司召开业绩说明会 3 次，并在 2025 年 5 月 23 日参与了国家电网有限公司在上海证券交易所组织的 2024 年度暨 2025 年一季度集体业绩说明会，通过现场直播的方式与投资者进行互动交流，促进了投资者对公司的了解与认同。期间，公司严格遵守上市公司信息披露和内幕信息管理等相关制度和要求，未发生对外发布信息不合规等情形。

同时，在稳健经营的基础上，公司亦高度重视投资者回报。在符合利润分配原则、保证经营正常和长远发展的前提下，公司始终坚持以实际行动回馈投资者，坚持每年实施利润分配。2024 年公司首次实施期中分红，分配现金红利共计 1.61 亿元，占净利润的 31.36%。

为进一步加强公司市值管理，切实推动公司提升投资价值，增强投资者回报，维护投资者利益，公司于 2025 年 5 月发布《重庆涪陵电力实业股份有限公司市值管理制度》，主动向资本市场传递公司价值，加深投资者认同感。未来，公司将结合实际经营情况，综合考虑行业特点、盈利水平、资金需求等因素，科学制订分红规划，增加分红频次，优化分红节奏，增强现金分红稳定性、持续性和可预期性，提升投资者获得感，培养投资者对公司的长期投资理念和信心。

4.其他说明及风险提示

未来，公司将专注于主责主业，利用在电网运营和配电网节能领域积累的丰富经验，在全力推进新型电力系统建设、服务新能源并网、建立全国统一电力市场、实现“双碳”目标过程中开拓新业务，以此推动公司加速向综合能源服务转型发展。同时，公司董事会将不断加强规范运作，及时跟进最新法律法规和规范性文件的要求，完善法人治理结构，持续提升公司规范治理水平，保障投资者权益；科学高效决策重大事项，积极面对经营管理中的机遇与挑战，确保公司生产经营工作稳步有序开展，为实现公司年度各项经营目标提供有力的决策支持和保障，切实维护公司和全体股东合法权益。

本报告是基于公司当前实际情况而作出，其中所涉及的公司规划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，未来可能会受到行业发展、市场环境等因素的影响，具有不确定性，敬请广大投资者注意相关风险。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
雷善春	公司董事、董事长、法定代表人	离任
马文海	公司董事、董事长、法定代表人	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

报告期内，公司原董事、董事长、法定代表人雷善春先生因工作变动，已于 2025 年 3 月 4 日辞去所担任的公司董事、董事长、法定代表人等职务。根据《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规定，经公司 2025 年第二次临时股东大会审议通过，选举马文海先生为公司第八届董事会非独立董事。经公司第八届二十五次董事会审议通过，同意马文海先生担任公司第八届董事会董事长、公司法定代表人。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0.35
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司 2025 年中期以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。截至目前，公司总股本 1,536,541,654 股，以此计算预计派发现金红利约 5377.90 万元。	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司坚决落实党和国家乡村振兴行动部署，自觉履行社会责任，积极作为，切实巩固拓展脱贫攻坚成果。

持续优化农网架构。梳理农配网薄弱环节，投资 3793.43 万元，开展 17 个村社、96 个台区的农配网升级改造，为当地村民提供可靠的电力保障；建立老旧设备整治清单，治理重过载及低电压配变 20 台，大幅改善村民生产生活用电质量，为地方经济社会发展和乡村振兴战略实施提供了坚强的电力保障。

主动服务产业发展。积极对接区农业农村委，掌握农户养殖业、种植业、农产品加工业等用电需求，提前谋划，确保高标准农田项目泵站电源应接尽接。针对季节特性，巡视排查 8 条 10 千伏线路、75 个台区，发现并处理设备老化、线路破损等隐患问题 27 处，督促指导治理用电安全隐患，确保企业、村民有序开展春耕春灌期、烤烟的生产工作。

担当作为纾困解难。深化“三零”“三省”服务，为 100 户小微企业接电，节约企业成本 131.16 万元。持续开展农村低保户、五保户“10 度电”减免，完成减免 5.76 万户次，减免电费 31.71 万元。通过“慧农帮”等平台，完成消费扶贫 17.75 万元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项
√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	重庆川东电力集团有限责任公司、国网综合能源服务集团有限公司	1.本次交易完成之后,本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力或其控股子公司以外的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与涪陵电力或其控股子公司的配电网节能业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2.本公司将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与涪陵电力及其控股子公司产生同业竞争,并将促使本公司直接或间接控制的其他企业采取有效措施避免与涪陵电力及其控股子公司产生同业竞争。3.本公司及本公司直接或间接控制的其他企业不会利用从涪陵电力或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与涪陵电力或其控股子公司相竞争的配电网节能业务。4.本公司及本公司直接或间接控制的其他企业不会利用本公司与涪陵电力的关联关系进行损害涪陵电力及其中小股东、涪陵电力控股子公司合法权益的经营活动。	持续	否		是		
	解决关联交易	国家电网有限公司	1.在本次重大资产重组完成后,本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与涪陵电力及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护涪陵电力及其中小股东利益。2.本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及涪陵电力《公司章程》等制度的规定,不利用本公司实际控制人的地位谋取不当的利益,不损害涪陵电力及其中小股东的合法权益。3.如违反上述承诺与涪陵电力及其控股子公司进行交易而给涪陵电力及其中小股东及涪陵电力控股子公司造成损失的,本公司将赔偿涪陵电力或其中小股东或涪陵电力控股子公司由此遭受的损失。	持续	否		是		

	解决关联交易	重庆川东电力集团有限责任公司、国网综合能源服务集团有限公司	在本次交易完成后，本公司以及本公司直接或间接控制的其他企业将尽量避免与涪陵电力及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护涪陵电力及其中小股东利益。	持续	否		是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	国家电网有限公司	1.本次发行完成之后，本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业不从事与涪陵电力及其控股子公司的配电网节能业务存在同业竞争的业务及活动。2.本公司将严格按照有关法律、法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与涪陵电力及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业采取有效措施避免与涪陵电力及其控股子公司产生同业竞争。3.如本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业获得与涪陵电力或其控股子公司构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，促使该等业务或机会按公平合理的条件优先提供给涪陵电力。4.本承诺函有效期间为本承诺函签署之日起至本公司不再控制涪陵电力之日止。	持续	否		是		
	解决同业竞争	重庆川东电力集团有限责任公司	1.本次发行完成之后，本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业不直接或间接从事、参与或进行与涪陵电力及其控股子公司的配电网节能业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。2.本公司将严格按照有关法律、法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与涪陵电力及其控股子公司产生同业竞争，并将促使本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业采取有效措施避免与涪陵电力及其控股子公司产生同业竞争。3.本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业不会利用本公司与涪陵电力的关联关系进行损害涪陵电力及其中小股东、涪陵电力控股子公司合法权益的经营活动。4.如本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业获得与涪陵电力或其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给涪陵电力的条件，并优先提供给涪陵电力。若涪陵电力未获得该等业务机会，则本公司承诺采取法律、法规和规范性文件及中国证券监督管理委员会许可的方式予以解决。5.本承诺函有效期间为本承诺函签署之日起至本公司不再是涪陵电力的控股股东之日止。	持续	否		是		
	解决关联交易	国家电网有限公司	1.本次发行完成后，除因配电网节能业务的特殊性而导致的关联交易外，本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业将尽量减少与涪陵电力及其控股子公司之间发生关联交易。2.对确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律法规、法规以及规范性文件的规定履行审批程序及信息披露义务，切实保护涪陵电力及中小股东利益。3.本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及《重庆涪陵电力实业股份有限公司章程》的规定，不利用与涪陵电力的关联关系谋取不当的利益，不损害涪陵电力及其	持续	否		是		

			中小股东的合法权益。4.本承诺函有效期间为本承诺函签署之日起至本公司不再控制涪陵电力之日止。						
	解决关联交易	重庆川东电力集团有限责任公司	1.本次发行完成后,本公司及本公司直接或间接控制的除涪陵电力及其控股子公司外的其他企业将尽量避免与涪陵电力及其控股子公司之间发生关联交易;对于确有必要且无法回避的关联交易,均按照公平、公允和等价有偿的原则进行,交易价格按市场公认的合理价格确定,并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务,切实保护涪陵电力及其中小股东利益。2.本公司保证严格按照有关法律、法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及《重庆涪陵电力实业股份有限公司章程》的规定,不利用涪陵电力控股股东的地位谋取不当的利益,不损害涪陵电力及其中小股东的合法权益。3.如违反上述承诺与涪陵电力及其控股子公司进行交易而给涪陵电力及其中小股东及涪陵电力控股子公司造成损失的,本公司将赔偿涪陵电力或其中小股东或涪陵电力控股子公司由此遭受的损失。4.本承诺函有效期间为本承诺函签署之日起至本公司不再是涪陵电力的控股股东之日止。	持续	否		是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
2024 年度日常关联交易执行情况及公司 2025 年度日常关联交易预计	上 海 证 券 交 易 所 网 站 2025—002 号 公 告 (http://www.sse.com)。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
关于签订合同能源管理项目合同暨关联交易的议案	上海证券交易所网站 2025—020、023 号公告 (http://www.sse.com)。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

√适用 □不适用

1、存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
中国电力财务有限公司	与本公司同一控制人	400,000	0.3%-1.35%	253,025.62	428,920.95	428,457.56	253,489.01
合计	/	/	/	253,025.62	428,920.95	428,457.56	253,489.01

2、贷款业务

□适用 √不适用

3、授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4、其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	46,542
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或 冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
重庆川东电力集团有限责 任公司	0	639,942,063	41.65	0	无		国有 法人
全国社保基金一零三组合	-9,908	72,000,000	4.69	0	无		未知
刘长羽	-7,301,100	38,328,654	2.49	0	无		未知
蒋超	83,500	26,573,156	1.73	0	无		未知
罗明光	0	24,504,705	1.59	0	无		未知
李敏仙	17,464,500	17,464,500	1.14	0	无		未知
香港中央结算有限公司	-12,618,728	11,668,081	0.76	0	无		未知
冯锦刚	0	10,006,972	0.65	0	无		未知
全国社保基金一一八组合	1,000,000	9,699,384	0.63	0	无		未知
招商银行股份有限公司－ 南方中证 1000 交易型开 放式指数证券投资基金	923,300	8,528,650	0.56	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
重庆川东电力集团有限责任公司	639,942,063	人民币普通股	639,942,063				
全国社保基金一零三组合	72,000,000	人民币普通股	72,000,000				
刘长羽	38,328,654	人民币普通股	38,328,654				
蒋超	26,573,156	人民币普通股	26,573,156				
罗明光	24,504,705	人民币普通股	24,504,705				
李敏仙	17,464,500	人民币普通股	17,464,500				
香港中央结算有限公司	11,668,081	人民币普通股	11,668,081				
冯锦刚	10,006,972	人民币普通股	10,006,972				
全国社保基金一一八组合	9,699,384	人民币普通股	9,699,384				
招商银行股份有限公司－南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	8,528,650	人民币普通股	8,528,650				
前十名股东中回购专 户情况说明	不涉及						
上述股东委托表决 权、受托表决权、放 弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或 一致行动的说明	重庆川东电力集团有限责任公司与上述前十名股东、前十名无限售条件其他股东之间不存在关联关系，也不属《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知前十名股东、前十名无限售条件股东中的其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股 股东及持股数量的说 明	不涉及						

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：重庆涪陵电力实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,727,265,010.38	2,751,413,353.49
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	683,475,857.46	539,860,520.36
应收款项融资	七、6	43,139,619.50	2,050,000.00
预付款项	七、7	2,806,910.84	1,184,753.00
其他应收款	七、8	3,096,483.56	5,303,005.08
其中：应收利息			
应收股利	七、8		1,615,000.00
存货	七、9	171,776.54	1,338,613.41
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	179,678.59	18,021,209.41
流动资产合计		3,460,135,336.87	3,319,171,454.75
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	七、17	130,656,893.45	126,279,908.99
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,565,204,231.30	2,885,527,574.68
在建工程	七、22	109,082,411.47	69,178,032.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	27,999,757.21	12,498,640.06
无形资产	七、26	39,567,544.73	40,894,544.43
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,602,698.42	2,915,894.52
递延所得税资产	七、30	50,120,256.84	46,626,770.99
其他非流动资产	七、31	2,566,014.73	2,845,370.40
非流动资产合计		2,928,799,808.15	3,186,766,736.77
资产总计		6,388,935,145.02	6,505,938,191.52
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	726,952,859.43	958,531,820.96
预收款项			
合同负债	七、38	39,175,504.60	10,052,781.38
应付职工薪酬	七、39	3,134,733.11	5,946,428.95
应交税费	七、40	28,575,133.26	39,514,443.71
其他应付款	七、41	121,373,720.66	120,813,770.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	13,170,886.00	4,847,546.52
其他流动负债	七、44	1,558,249.15	1,279,955.63
流动负债合计		933,941,086.21	1,140,986,748.11
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	七、47	11,714,997.56	7,598,368.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	43,880,979.56	46,150,562.97
递延所得税负债	七、29	467,081.04	7,908.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,063,058.16	53,756,839.86
负债合计		990,004,144.37	1,194,743,587.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,536,541,654.00	1,536,541,654.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,027,221,278.32	2,024,366,656.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	4,451,069.71	1,869,479.68
盈余公积	七、59	286,229,115.80	286,229,115.80
未分配利润	七、60	1,544,487,882.82	1,462,187,697.38
所有者权益（或股东权益）合计		5,398,931,000.65	5,311,194,603.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,388,935,145.02	6,505,938,191.52

公司负责人：马文海 主管会计工作负责人：刘薇 会计机构负责人：谭丽君

利润表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	七、61	1,416,345,842.75	1,473,178,228.70
减：营业成本	七、61	1,160,275,884.65	1,190,745,019.75
税金及附加	七、62	4,045,275.38	994,270.88

销售费用	七、63	1,039,911.21	954,085.21
管理费用	七、64	45,951,614.29	46,501,487.30
研发费用			
财务费用	七、66	-20,954,499.29	-16,689,452.36
其中：利息费用		561,592.91	442,769.13
利息收入		21,559,237.07	17,364,798.21
加：其他收益	七、67	2,541,026.75	613,636.27
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	4,376,984.46	1,440,029.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,376,984.46	1,440,029.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	七、71	-29,298,294.54	-9,342,593.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-6,499.62	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		203,600,873.56	243,383,889.60
加：营业外收入	七、74	5,253,880.86	5,813,285.52
减：营业外支出	七、75	646,283.85	33,236.82
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		208,208,470.57	249,163,938.30
减：所得税费用	七、76	41,398,484.50	53,038,370.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		166,809,986.07	196,125,567.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		166,809,986.07	196,125,567.64
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		166,809,986.07	196,125,567.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.11	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.11	0.13

公司负责人：马文海 主管会计工作负责人：刘薇 会计机构负责人：谭丽君

现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年半年度	2024年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,336,944,269.50	1,607,536,873.84
收到的税费返还			10,428,621.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	85,890,942.08	84,343,440.32
经营活动现金流入小计		1,422,835,211.58	1,702,308,935.27
购买商品、接受劳务支付的现金		884,130,412.68	761,180,445.02
支付给职工及为职工支付的现金		90,049,156.07	84,766,828.95
支付的各项税费		87,681,211.50	67,229,783.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	65,150,477.16	62,811,754.79
经营活动现金流出小计		1,127,011,257.41	975,988,812.42
经营活动产生的现金流量净额		295,823,954.17	726,320,122.85
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		1,615,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,830,000.00	5,337,070.00
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			
投资活动现金流入小计		7,445,000.00	5,337,070.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		241,744,775.73	174,320,381.15
投资支付的现金			
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		241,744,775.73	174,320,381.15
投资活动产生的现金流量净额		-234,299,775.73	-168,983,311.15
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			
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		84,509,800.63	
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	9,704,387.58	10,769,112.08
筹资活动现金流出小计		94,214,188.21	10,769,112.08
筹资活动产生的现金流量净额		-94,214,188.21	-10,769,112.08
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	七、79	-32,690,009.77	546,567,699.62
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	1,048,940,436.82	2,273,706,287.31
六、期末现金及现金等价物余额		1,016,250,427.05	2,820,273,986.93

公司负责人：马文海 主管会计工作负责人：刘薇 会计机构负责人：谭丽君

所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,536,541,654.00				2,024,366,656.69			1,869,479.68	286,229,115.80	1,462,187,697.38	5,311,194,603.55
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,536,541,654.00				2,024,366,656.69			1,869,479.68	286,229,115.80	1,462,187,697.38	5,311,194,603.55
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,854,621.63			2,581,590.03		82,300,185.44	87,736,397.10
（一）综合收益总额										166,809,986.07	166,809,986.07
（二）所有者投入和减少资本					2,854,621.63						2,854,621.63
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					2,854,621.63						2,854,621.63
（三）利润分配										-84,509,800.63	-84,509,800.63
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-84,509,800.63	-84,509,800.63
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								2,581,590.03			2,581,590.03
1. 本期提取								4,964,358.48			4,964,358.48
2. 本期使用								-2,382,768.45			-2,382,768.45
（六）其他											
四、本期期末余额	1,536,541,654.00				2,027,221,278.32			4,451,069.71	286,229,115.80	1,544,487,882.82	5,398,931,000.65

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,097,529,753.00				1,975,163,658.69			1,257,587.68	234,783,497.62	1,674,157,937.57	4,982,892,434.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,097,529,753.00				1,975,163,658.69			1,257,587.68	234,783,497.62	1,674,157,937.57	4,982,892,434.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					18,355,903.00			1,627,518.31		36,983,753.45	56,967,174.76
（一）综合收益总额										196,125,567.64	196,125,567.64
（二）所有者投入和减少资本					18,355,903.00						18,355,903.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他					18,355,903.00						18,355,903.00
（三）利润分配										-159,141,814.19	-159,141,814.19
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-159,141,814.19	-159,141,814.19
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								1,627,518.31			1,627,518.31
1. 本期提取								4,674,036.84			4,674,036.84
2. 本期使用								-3,046,518.53			-3,046,518.53
（六）其他											
四、本期期末余额	1,097,529,753.00				1,993,519,561.69			2,885,105.99	234,783,497.62	1,711,141,691.02	5,039,859,609.32

公司负责人：马文海 主管会计工作负责人：刘薇 会计机构负责人：谭丽君

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

重庆涪陵电力实业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经重庆市人民政府同意并经重庆市涪陵区国有资产管理局（以下简称“涪陵国资委”）以涪国资发（1999）286号文件批准的由重庆川东电力集团有限责任公司（以下简称“川东电力集团”）、重庆市涪陵投资集团公司、重庆市涪陵区有色金属工业公司、成都市太安铝型材厂以及重庆市涪陵变压器厂于1999年12月29日共同发起设立的股份有限公司，注册地为重庆市。公司于1999年12月28日经重庆市人民政府渝府（1999）214号文批准，并经重庆市工商行政管理局核准登记。公司统一社会信用代码：91500102709318251B，住所重庆市涪陵区人民东路17号，公司实际办公地址为重庆市涪陵区望州路20号。

本公司前身为涪陵国资委下属的原川东电力集团，川东电力集团于1999年12月29日以从事供、变电活动的资产及负债折股出资，并联合其他发起人改组设立本公司，本公司（原）注册资本为人民币108,000,000.00元，股本总数10,800.00万股，其中川东电力集团持有9,768.00万股，占本公司股权比例为90.44%。

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）证监发行字〔2004〕9号批准，本公司2004年度向社会公众发行人民币普通股股票5,200.00万股，并于2004年3月在上海证券交易所挂牌上市交易。公开发行股票后，本公司注册资本增至人民币160,000,000.00元，股本总数16,000.00万股，其中川东电力集团持有9,768.00万股，占本公司股权比例为61.05%。

根据本公司2005年度股权分置改革相关股东会议决议，经重庆市人民政府批准（渝府（2005）263号），本公司非流通股股东2005年度向流通股股东按每10股送3.2股支付对价的方式实施了股权分置改革。此次股权分置改革完成后，川东电力集团持有8,263.00万股，占本公司股权比例为51.64%。

2007年6月，根据重庆市涪陵区人民政府渝府函〔2007〕130号文，涪陵国资委将所持川东电力集团57.56%的股权划转给重庆市涪陵水利电力投资集团有限责任公司（以下简称“水投集团”）持有管理。此次股权划转后，水投集团成为川东电力集团的控股股东和本公司的间接控制人，涪陵国资委为本公司的实际控制人和最终控制人。

2009年5月12日，根据重庆市国有资产监督管理委员会（以下简称“重庆国资委”）渝国资〔2009〕207号文，重庆市能源投资集团公司将持有的川东电力集团42.44%的股权无偿划转给国网重庆市电力公司（曾用名：“重庆市电力公司”以下简称“重庆电力”），上述股权的工商变更登记手续已于2009年办理完毕。

2009年7月9日和2010年11月26日，重庆电力与水投集团分别签订了《关于重庆川东电力集团有限责任公司部分股权无偿划转协议》和《关于重庆川东电力集团有限责任公司部分国有股权无偿划转重庆市电力公司补充协议书》，并经重庆市涪陵区人民政府渝府函〔2009〕321号、国务院国有资产监督管理委员会国资产权〔2011〕604号和证监会证监许可〔2011〕1797号文批准，水投集团将持有的川东电力集团57.56%股权中的46.12%无偿划转给重庆电力。上述股权的工商变更登记手续已于2011年12月办理完毕。此次股权划转后，重庆电力持有川东电力集团股权为88.56%，成为川东电力集团的控股股东和本公司的间接控制人，国家电网有限公司成为川东电力集团和本公司的间接控制人，国务院国有资产监督管理委员会为川东电力集团和本公司的实际控制人和最终控制人。2013年经国务院国有资产监督管理委员会《关于国网重庆铜梁县供电有限责任公司等15户供电企业中地方国有股权无偿划转有关问题的批复》（国资产权〔2013〕1063号），批准水投集团将所持川东电力集团11.44%国有股权无偿划转给重庆电力，上述股权的工商变更登记手续于2014年1月办理完毕。此次股权划转后，重庆电力持有川东电力集团100%股权。

2016年4月29日，重庆电力与国网综合能源服务集团有限公司（原国网节能服务有限公司，以下简称“国网综合能源”）签订了《国网重庆市电力公司与国网节能服务有限公司关于重庆川东电力集团有限责任公司之股权无偿划转协议书》，重庆电力将其持有的川东电力集团100%股权无偿划转至国网综合能源。上述股权的工商变更登记手续于2016年6月办理完毕。此次股权划转后，国网综合能源持有川东电力集团100%股权，本公司控股股东和实际控制人均未发生变化。

依据公司 2017 年度利润分配方案,公司以 2018 年 7 月 5 日为除权日派送红股 64,000,000.00 股,分配后总股本为 224,000,000.00 股。

依据公司 2018 年度利润分配方案,公司以 2019 年 6 月 19 日为除权日派送红股 89,600,000.00 股,分配后总股本为 313,600,000.00 股。

依据公司 2019 年度利润分配方案,公司以 2020 年 6 月 23 日为除权日派送红股 125,440,000.00 股,分配后总股本为 439,040,000.00 股。

根据公司 2020 年度利润分配方案,公司以 2021 年 5 月 27 日为除权日派送红股 175,616,000.00 股,分配后总股本为 614,656,000.00 股。

公司于 2021 年 8 月 11 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成非公开发行新增股份登记事项。本次非公开发行完成后,涪陵电力总股本(人民币普通股)由 614,656,000.00 股增加至 762,173,440.00 股。

根据公司 2021 年度利润分配方案,公司以 2022 年 6 月 28 日为除权日派送红股 152,434,688.00 股,分配后总股本为 914,608,128.00 股。

依据公司 2022 年度利润分配方案,公司以 2023 年 7 月 11 日为除权日派送红股 182,921,625.00 股,分配后总股本为 1,097,529,753.00 股。

依据公司 2023 年度利润分配方案,公司以 2024 年 7 月 10 日为除权日派送红股 439,011,901.00 股,分配后总股本为 1,536,541,654.00 股。

主要经营活动:公司主要从事电力供应、销售,送变电工程以及节能服务业务,属于电力行业。

本财务报表经本公司董事会于 2025 年 8 月 19 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称:“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定(2023 年修订)》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

☒适用 ☐不适用

本公司对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础编制、列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

☒适用 ☐不适用

本公司根据自身生产经营特点,确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策,具体会计政策见“附注五、22”、“附注五、28”和“附注五、36”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的公司财务状况以及 2025 年 1 至 6 月期间的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒适用 ☐不适用

本公司的营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额 1,000 万元及以上
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	单项金额 100 万元及以上
重要的应收款项核销	单项金额 100 万元及以上
重要的在建工程	单项金额 5,000 万元及以上
账龄超过 1 年或逾期的重要应付款项	单项金额 2,000 万元及以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

☐适用 ☒不适用

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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，是指本公司持有的期限短、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。

10、 外币业务和外币报表折算

☐适用 ☒不适用

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、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金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损

益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

I 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

II 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

III 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

IV 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债务工具投资；

《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；

租赁应收款；

财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

①预期信用损失的计量

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，是指本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。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

本公司将金额在 1,000 万元及以上的应收票据、应收账款及其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产或合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

应收票据组合 1：应收银行承兑汇票

应收票据组合 2：应收商业承兑汇票

B、应收账款

应收账款组合 1：应收经营款

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。应收账款组合中采用账龄分析法的计提比例如下：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内	
其中：1 月以内	0.00
1 月至 1 年	5.00
1 年至 2 年	20.00
2 年至 3 年	50.00
3 年至 4 年	80.00
4 年至 5 年	90.00
5 年以上	100.00

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收备用金、押金及保证金

其他应收款组合 2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

第一阶段：初始确认后信用风险未显著增加；预计未来 12 个月的预期信用损失准备，预计损失率为（实际处理时，考虑该项款项确认后未逾期，单位经营良好）：

组合名称	具体分类	预期信用损失率（%）
其他应收款组合 1	应收备用金、押金及保证金	0.5
其他应收款组合 2	应收其他款项	1

第二阶段：初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值的；以整个存续期预计信用损失准备（实际处理时，考虑该项款项确认已逾期，单位经营环境等可能对单位经营带来不利影响）：

组合名称	具体分类	预期信用损失率（%）
其他应收款组合 1	应收备用金、押金及保证金	1
其他应收款组合 2	应收其他款项	5

第三阶段：自初始确认后已发生减值的，以整个存续期预计信用损失准备（实际处理时，该项款项确认已逾期，单位经营环境及单位自身经营已出现恶化迹象，催收暂无结果）。

组合名称	具体分类	预期信用损失率（%）
其他应收款组合 1	应收备用金、押金及保证金	10
其他应收款组合 2	应收其他款项	100

②信用风险显著增加的评估

本公司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相对变化，以评估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，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本公司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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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，本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。

⑤核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

12、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场

进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

13、 应收票据

☐适用 ☒不适用

14、 应收账款

☐适用 ☒不适用

15、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

16、 其他应收款

☐适用 ☒不适用

17、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

本公司存货分为原材料、低值易耗品等。

原材料、库存商品和低值易耗品在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

18、 合同资产

☐适用 ☒不适用

19、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

20、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股

权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、29。

21、 投资性房地产

不适用

22、 固定资产

（1）. 确认条件

√适用 □不适用

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	12-50	3%	1.945-8.08%
机器设备	年限平均法	4-30	3%	3.23%-24.25%
其中：节能设备	年限平均法	合同期限	0%	100%/合同期限
运输设备	年限平均法	6-15	3%	6.47%-16.17%
电子设备	年限平均法	5-25	3%	3.88%-19.40%
办公设备	年限平均法	4-25	3%	3.88%-24.25%

注：本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率见上表。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

实施合同能源管理形成的节能项目设备，根据国办发〔2010〕25号、财税〔2010〕110号和国家税务总局国家发展改革委公告2013年第77号文件相关条款，从达到预定可使用状态的次月起，按合同期限以直线法计提折旧，预计净残值率为0。项目期结束，按折旧或摊销期满的资产无偿转让给用能企业。

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23、 在建工程

√适用□不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、29。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

24、 借款费用

□适用√不适用

25、 生物资产

□适用√不适用

26、 油气资产

□适用√不适用

27、 使用权资产

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注五、29。

28、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用□不适用

本公司无形资产包括土地使用权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	31.33 年-50 年	土地产权证载明的使用期限	直线法
软件	2 年	预计使用寿命	直线法
其他	2 年	预计使用寿命	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注五、29。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

本公司研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件时，予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

29、 长期资产减值

√适用□不适用

对合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产和无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到预定用途的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

30、 长期待摊费用

√适用□不适用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

31、 合同负债

□适用 √不适用

32、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

②短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

33、 预计负债

□适用 √不适用

34、 股份支付

□适用 √不适用

35、 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

36、 收入**(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

①一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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：

I 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

II 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

III 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

I 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

II 本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。

III 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

IV 本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。

V 客户已接受该商品或服务。

VI 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

②具体方法

本公司收入主要来源于以下业务类型：电力销售和节能服务。

电力销售业务

本公司定期根据抄表电量，按照国家政策规定的电价计算并确认电费收入。

节能服务业务

公司根据与客户签订的合同能源管理合同为客户提供节能服务，并自节能资产完工验收并投入运营开始，在合同约定的节能效益分享期，根据鉴定机构鉴定的实际节能量与客户所在地适用的电价，按照节能效益分享比例确认相关收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

37、 合同成本

☐适用 ☒不适用

38、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

39、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和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本公司内同一纳税主体征收的所得税相关。

40、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注五、26。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于4万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为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。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。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。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

41、其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(2) 应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

(3) 存货跌价准备

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

(4) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(5) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

42、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3). 2025年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注：本公司发生增值税应税销售行为，电力销售适用 13%税率，建筑安装适用 9%税率，配电网节能业务适用 6%税率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

□适用 √不适用

2、税收优惠

√适用□不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于免征农村电网维护费增值税问题的通知》（财税〔1998〕47 号），本公司销售电力收取电价时一并向用户收取的农村电网维护费（包括低压线路损耗和维护费以及电工经费）自 1998 年起免征增值税。

(2) 根据财政部、国家税务总局《关于免征国家重大水利工程建设基金的城市维护建设税和教育费附加的通知》（财税〔2010〕44 号），本公司销售电力收取电价时一并向用户收取的国家重大水利工程建设基金免征城市维护建设税和教育费附加。

(3) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，本公司符合设在西部地区国家鼓励类产业的内资企业且鼓励类产品收入占公司总收入 60%以上的条件，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本公司管理层基于对西部大开发税收优惠政策的理解和判断，预计 2024 年所得税率仍可减按 15%执行。

(4) 根据财政部、国家税务总局《财政部国家税务总局关于促进节能服务产业发展增值税、营业税和企业所得税政策问题的通知》（财税〔2010〕110 号）对符合条件的节能服务公司实施合同能源管理，符合企业所得税税法有关规定的，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一至第三年免征企业所得税，第四至第六年按照适用税率减半征收企业所得税。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）对符合条件的节能服务公司实施的合同能源管理服务，免征收增值税。

3、其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	192,368,212.27	221,157,148.87
其他货币资金	6,690.33	
存放财务公司存款	2,525,367,607.78	2,527,783,287.95
存款应计利息	9,522,500.00	2,472,916.67
合计	2,727,265,010.38	2,751,413,353.49

其他说明

于 2025 年 6 月 30 日，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☐适用 ☒不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 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

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	591,234,435.31	505,014,280.31
其中：1 月以内（含 1 月）	171,756,131.24	135,805,016.87
1 月至 1 年（含 1 年）	419,478,304.07	369,209,263.44
1 至 2 年	118,701,608.52	56,273,855.72
2 至 3 年	33,356,531.58	15,633,937.48
3 至 4 年	7,582,873.72	863,100.00
4 至 5 年	592,100.00	2,980,300.00
5 年以上	2,214,600.00	
小计	753,682,149.13	580,765,473.51
减：坏账准备	70,206,291.67	40,904,953.15
合 计	683,475,857.46	539,860,520.36

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	753,682,149.13	100.00	70,206,291.67	9.32	683,475,857.46	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
其中：										
应收经营款	753,682,149.13	100.00	70,206,291.67	9.32	683,475,857.46	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
合计	753,682,149.13	100.00	70,206,291.67	9.32	683,475,857.46	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用

组合计提项目：应收经营款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	591,234,435.31	20,973,915.21	3.55

其中：1 月以内（含 1 月）	171,756,131.24		
1 月至 1 年（含 1 年）	419,478,304.07	20,973,915.21	5.00
1-2 年（含 2 年）	118,701,608.52	23,740,321.70	20.00
2-3 年（含 3 年）	33,356,531.58	16,678,265.79	50.00
3-4 年（含 4 年）	7,582,873.72	6,066,298.97	80.00
4-5 年（含 5 年）	592,100.00	532,890.00	90.00
5 年以上	2,214,600.00	2,214,600.00	100.00
合 计	753,682,149.13	70,206,291.67	9.32

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	40,904,953.15	29,301,338.52				70,206,291.67
合计	40,904,953.15	29,301,338.52				70,206,291.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-------------------------	----------

国网湖北省电力有限公司咸宁供电公司	66,296,635.00		66,296,635.00	8.80	17,560,316.08
国网湖北省电力有限公司黄冈供电公司	38,802,451.50		38,802,451.50	5.15	4,561,414.20
国网湖北省电力有限公司黄石供电公司	33,769,814.00		33,769,814.00	4.48	3,515,833.00
国网山东省电力公司烟台供电公司	25,928,964.15		25,928,964.15	3.44	5,185,792.83
国网浙江省电力有限公司超高压分公司	20,046,250.00		20,046,250.00	2.66	5,297,937.50
合计	184,844,114.65		184,844,114.65	24.53	36,121,293.61

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	43,139,619.50	2,050,000.00
减：其他综合收益-公允价值变动		
合计	43,139,619.50	2,050,000.00

注：本公司视其日常资金管理的需要将银行承兑汇票进行贴现和背书，故将银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3). 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

☐适用 ☒不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2, 806, 842. 57	100. 00	1, 184, 684. 73	99. 99
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	68. 27		68. 27	0. 01
合计	2, 806, 910. 84	100. 00	1, 184, 753. 00	100. 00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
英大泰和财产保险股份有限公司重庆分公司	1, 946, 467. 65	69. 35
中国石油天然气股份有限公司重庆涪陵销售分公司	282, 800. 00	10. 08
安徽皖电招标有限公司	260, 482. 50	9. 28
重庆川东电力集团有限责任公司	135, 689. 66	4. 83
中国石化销售股份有限公司重庆涪陵石油分公司	130, 000. 00	4. 63
合计	2, 755, 439. 81	98. 17

其他说明：

无

9、 其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,615,000.00
其他应收款	3,096,483.56	3,688,005.08
合计	3,096,483.56	5,303,005.08

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆市新嘉南建材有限责任公司		1,615,000.00
合计		1,615,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,113,590.79	13,800.00
1 年以内小计	3,113,590.79	13,800.00
1 至 2 年		3,694,356.29
2 至 3 年		
3 年以上		

3 至 4 年		
4 至 5 年		30,500.00
5 年以上	326,500.00	296,000.00
合计	3,440,090.79	4,034,656.29

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,126,402.32	3,416,570.12
代垫款		322,086.17
其他往来	313,688.47	296,000.00
合计	3,440,090.79	4,034,656.29

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	20,151.21		326,500.00	346,651.21
2025年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,043.98			-3,043.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	17,107.23		326,500.00	343,607.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	346,651.21	-3,043.98				343,607.23
合计	346,651.21	-3,043.98				343,607.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京太平广安置业有限公司	3,095,902.32	89.99	保证金、押金	1年以内	16,930.35
重庆市涪陵区规划和自然资源局江东规划和自然资源所	296,000.00	8.60	其他往来	5年以上	296,000.00
王小玉	24,000.00	0.70	押金	5年以上	24,000.00
四川华伦电力工程有限公司	17,688.47	0.51	其他往来	1年以内	176.88
童玉婷	6,500.00	0.19	押金	5年以上	6,500.00
合计	3,440,090.79	100.00			343,607.23

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	171,776.54		171,776.54	1,338,613.41		1,338,613.41
合计	171,776.54		171,776.54	1,338,613.41		1,338,613.41

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、持有待售资产

☐适用 ☒不适用

12、一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预交税金及增值税留抵税额	92,529.80	102,310.85
待认证进项税额		17,882,741.36
待处理财产损益	20,198.29	
银行待清分资金	66,950.50	36,157.20
合计	179,678.59	18,021,209.41

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价值）	减值准 备期初 余额	本期增减变动								期末 余额（账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投 资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
重庆市新嘉南建 材有限责任公司	126,279,908.99				4,376,984.46						130,656,893.45	
小计	126,279,908.99				4,376,984.46						130,656,893.45	
合计	126,279,908.99				4,376,984.46						130,656,893.45	

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明
无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,564,853,344.99	2,882,408,227.25
固定资产清理	350,886.31	3,119,347.43
合计	2,565,204,231.30	2,885,527,574.68

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	232,841,102.42	9,356,761,639.00	18,214,650.57	287,053,761.66	22,093,254.49	4,693,137.33	9,921,657,545.47
2. 本期增加金额		34,398,296.47		1,467,501.95	1,104,853.97	42,000.00	37,012,652.39
（1）购置		63,000.00		850,100.00	1,043,653.97	42,000.00	1,998,753.97
（2）在建工程转入		30,096,916.07		617,401.95	61,200.00		30,775,518.02
（3）其他增加		4,238,380.40					4,238,380.40
3. 本期减少金额		685,109,866.63	625,718.28				685,735,584.91
（1）处置或报废		975,481.01	625,718.28				1,601,199.29
（2）其他减少		684,134,385.62					684,134,385.62
4. 期末余额	232,841,102.42	8,706,050,068.84	17,588,932.29	288,521,263.61	23,198,108.46	4,735,137.33	9,272,934,612.95
二、累计折旧							
1. 期初余额	115,023,721.13	6,667,172,594.18	15,397,744.54	222,597,738.53	15,004,395.92	3,175,633.88	7,038,371,828.18
2. 本期增加金额	4,780,591.95	341,589,121.59	634,333.66	6,184,865.44	866,398.70	161,337.00	354,216,648.34
（1）计提	4,780,591.95	341,589,121.59	634,333.66	6,184,865.44	866,398.70	161,337.00	354,216,648.34
3. 本期减少金额		684,777,751.96	606,946.64				685,384,698.60
（1）处置或报废		643,366.34	606,946.64				1,250,312.98
（2）其他减少		684,134,385.62					684,134,385.62
4. 期末余额	119,804,313.08	6,323,983,963.81	15,425,131.56	228,782,603.97	15,870,794.62	3,336,970.88	6,707,203,777.92
三、减值准备							
1. 期初余额		877,490.04					877,490.04
2. 本期增加金额							
（1）计提							
3. 本期减少金额							

(1) 处置或报废							
4. 期末余额		877,490.04					877,490.04
四、账面价值							
1. 期末账面价值	113,036,789.34	2,381,188,614.99	2,163,800.73	59,738,659.64	7,327,313.84	1,398,166.45	2,564,853,344.99
2. 期初账面价值	117,817,381.29	2,688,711,554.78	2,816,906.03	64,456,023.13	7,088,858.57	1,517,503.45	2,882,408,227.25

注：①机器设备原值本期其他增加系接收用户资产及接收迁改项目资产。

②机器设备原值和累计折旧本期其他减少系节能效益项目分享期到期后向客户移交设备。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	2,763,372.69
机器设备	5,250,067.41
电子设备	715,109.32
办公设备	111,190.07
运输设备	790,198.40
合计	9,629,937.89

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,606,791.10	产权未更名

(5). 固定资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

固定资产清理

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废	350,886.31	3,119,347.43

其他说明：

转入清理的原因：固定资产报废，尚未完成处置

22、在建工程

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	105,585,664.47	65,126,672.01

工程物资	3,496,747.00	4,051,360.69
合计	109,082,411.47	69,178,032.70

其他说明：
无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	66,807,777.22		66,807,777.22	36,858,655.59		36,858,655.59
技改工程	6,780,481.43		6,780,481.43	8,763,633.10		8,763,633.10
其他工程	31,997,405.82		31,997,405.82	19,504,383.32		19,504,383.32
合计	105,585,664.47		105,585,664.47	65,126,672.01		65,126,672.01

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
国网综能陕西省电力公司电网节能改造（二期）	165,269,930.00	6,601,100.20	9,963,114.07			16,564,214.27	10.02	40%				自有资金
合计	165,269,930.00	6,601,100.20	9,963,114.07			16,564,214.27	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	3,496,747.00		3,496,747.00	4,051,360.69		4,051,360.69
合计	3,496,747.00		3,496,747.00	4,051,360.69		4,051,360.69

其他说明：
无

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋与建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	17,886,350.50	17,886,350.50
2.本期增加金额	21,458,946.91	21,458,946.91
(1) 租入	21,458,946.91	21,458,946.91
(2) 租赁负债调整		
3.本期减少金额		
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 处置		
4.期末余额	39,345,297.41	39,345,297.41
二、累计折旧		
1.期初余额	5,387,710.44	5,387,710.44
2.本期增加金额	5,957,829.76	5,957,829.76
(1)计提	5,957,829.76	5,957,829.76
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	11,345,540.20	11,345,540.20
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		

4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	27,999,757.21	27,999,757.21
2.期初账面价值	12,498,640.06	12,498,640.06

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	66,096,663.44	6,083,624.66	927,358.49	73,107,646.59
2.本期增加金额				
(1)购置				
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	66,096,663.44	6,083,624.66	927,358.49	73,107,646.59
二、累计摊销				
1.期初余额	26,616,695.52	5,094,087.42	502,319.22	32,213,102.16
2.本期增加金额	727,310.64	367,849.42	231,839.64	1,326,999.70
(1)计提	727,310.64	367,849.42	231,839.64	1,326,999.70
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额	27,344,006.16	5,461,936.84	734,158.86	33,540,101.86
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1)计提				
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	38,752,657.28	621,687.82	193,199.63	39,567,544.73
2.期初账面价值	39,479,967.92	989,537.24	425,039.27	40,894,544.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
生产经营场地改造费用	2,915,894.52	824,454.82	137,650.92		3,602,698.42
合计	2,915,894.52	824,454.82	137,650.92		3,602,698.42

其他说明：

无

29、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	71,427,388.94	8,587,526.95	42,129,094.42	4,753,603.58
固定资产折旧方法\折旧年限导致会计折旧比税法多	233,003,886.40	34,950,582.96	233,003,886.40	34,950,582.96
递延收益	43,880,979.56	6,582,146.93	46,150,562.97	6,922,584.45
租赁负债	24,885,883.56	3,732,882.53	12,445,914.59	1,866,887.19
合计	373,198,138.46	53,853,139.37	333,729,458.38	48,493,658.18

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	27,999,757.21	4,199,963.58	12,498,640.06	1,874,796.01
合计	27,999,757.21	4,199,963.58	12,498,640.06	1,874,796.01

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	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	3,732,882.53	50,120,256.84	1,866,887.19	46,626,770.99
递延所得税负债	3,732,882.53	467,081.04	1,866,887.19	7,908.82

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,712,857.18	4,712,857.18
合计	4,712,857.18	4,712,857.18

(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

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目前期费	2,566,014.73		2,566,014.73	2,845,370.40		2,845,370.40
合计	2,566,014.73		2,566,014.73	2,845,370.40		2,845,370.40

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,709,522,500.00	1,709,522,500.00	其他	未到期定期存款及计提利息	1,702,472,916.67	1,702,472,916.67	其他	未到期定期存款及计提利息
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产								
其中：数据资源								
合计	1,709,522,500.00	1,709,522,500.00	/	/	1,702,472,916.67	1,702,472,916.67	/	/

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、 应付票据

☐适用 ☒不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	213,379,452.20	563,942,479.97
1-2 年（含 2 年）	232,809,318.93	135,020,678.98
2-3 年（含 3 年）	87,710,762.92	147,856,441.52
3 年以上	193,053,325.38	111,712,220.49
合计	726,952,859.43	958,531,820.96

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国电南瑞能源有限公司	215,387,519.61	尚未到结算期
许继集团有限公司	47,702,843.15	尚未到结算期
国网新疆综合能源服务有限公司	39,780,541.99	尚未到结算期
国网河南综合能源服务有限公司	34,110,196.00	尚未到结算期
国网（北京）综合能源规划设计研究院有限公司	24,481,849.67	尚未到结算期
国网湖南综合能源服务有限公司	24,231,563.27	尚未到结算期
合计	385,694,513.69	/

其他说明：
☐适用 ☒不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收款项	39,175,504.60	10,052,781.38
合计	39,175,504.60	10,052,781.38

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,358,362.76	74,135,740.53	75,417,917.98	2,076,185.31
二、离职后福利-设定提存计划	2,588,066.19	13,111,322.98	14,640,841.37	1,058,547.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,946,428.95	87,247,063.51	90,058,759.35	3,134,733.11

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		49,162,487.00	49,162,487.00	
二、职工福利费		4,461,450.61	4,461,450.61	
三、社会保险费	303,918.18	8,316,689.20	8,316,689.20	303,918.18
其中：医疗保险费	275,166.37	7,787,562.93	7,787,562.93	275,166.37
工伤保险费	13,361.24	529,126.27	529,126.27	13,361.24
生育保险费	15,390.57			15,390.57
四、住房公积金	1,455,140.33	6,546,435.00	6,546,435.00	1,455,140.33
五、工会经费和职工教育经费	1,599,304.25	2,274,414.99	3,556,592.44	317,126.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		3,374,263.73	3,374,263.73	
合计	3,358,362.76	74,135,740.53	75,417,917.98	2,076,185.31

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利	2,588,066.19	13,111,322.98	14,640,841.37	1,058,547.80

其中：基本养老保险费	488,210.00	8,698,956.96	8,698,956.96	488,210.00
失业保险费	18,442.43	272,270.30	272,270.30	18,442.43
企业年金缴费	2,081,413.76	4,140,095.72	5,669,614.11	551,895.37
合计	2,588,066.19	13,111,322.98	14,640,841.37	1,058,547.80

其他说明：
☐适用 ☒不适用

40、 应交税费

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,650,692.25	21,950,472.21
消费税		
营业税		
企业所得税	17,026,285.12	10,748,517.99
个人所得税	296,054.51	2,769,872.51
城市维护建设税	1,421,860.30	2,297,793.50
其他	1,180,241.08	1,747,787.50
合计	28,575,133.26	39,514,443.71

其他说明：
无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	121,373,720.66	120,813,770.96
合计	121,373,720.66	120,813,770.96

(2). 应付利息

☐适用 ☒不适用

(3). 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代征各类基金及附加	11,077,161.88	11,243,730.69
用户工程款	103,295,654.71	102,848,631.29
职工个人社会保险费	1,084,747.61	1,143,205.36
其他	5,916,156.46	5,578,203.62
合计	121,373,720.66	120,813,770.96

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、1年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	13,170,886.00	4,847,546.52
合计	13,170,886.00	4,847,546.52

其他说明：

无

44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,558,249.15	1,279,955.63
合计	1,558,249.15	1,279,955.63

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

☐适用 ☒不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,679,249.99	13,118,504.24
减：未确认融资费用	793,366.43	672,589.65
小计	24,885,883.56	12,445,914.59
减：一年内到期的租赁负债	13,170,886.00	4,847,546.52
合计	11,714,997.56	7,598,368.07

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

☐适用 ☒不适用

51、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,283,429.13		607,202.92	7,676,226.21	与资产相关或补助后续成本费用
迁改项目	37,867,133.84		1,662,380.49	36,204,753.35	
合计	46,150,562.97		2,269,583.41	43,880,979.56	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,536,541,654.00						1,536,541,654.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,615,650,755.80			1,615,650,755.80
其他资本公积	408,715,900.89	2,854,621.63		411,570,522.52
合计	2,024,366,656.69	2,854,621.63		2,027,221,278.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司其他资本公积本期增加系接受用户资产。

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,869,479.68	4,964,358.48	2,382,768.45	4,451,069.71
合计	1,869,479.68	4,964,358.48	2,382,768.45	4,451,069.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	286,229,115.80			286,229,115.80
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	286,229,115.80			286,229,115.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,462,187,697.38	1,674,157,937.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,462,187,697.38	1,674,157,937.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,809,986.07	514,456,181.79
减：提取法定盈余公积		51,445,618.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	84,509,800.63	235,968,902.80
转作股本的普通股股利		439,011,901.00
期末未分配利润	1,544,487,882.82	1,462,187,697.38

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,415,879,121.11	1,159,680,205.10	1,471,522,934.80	1,190,251,418.95
其他业务	466,721.64	595,679.55	1,655,293.90	493,600.80
合计	1,416,345,842.75	1,160,275,884.65	1,473,178,228.70	1,190,745,019.75

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,602,896.64	-25,141.00
教育费附加	1,144,926.20	-15,438.28
资源税		
房产税	858,629.42	771,896.96
土地使用税	110,265.00	110,265.00
车船使用税	14,825.10	15,489.30
印花税	313,733.02	137,198.90
合计	4,045,275.38	994,270.88

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,039,911.21	954,085.21
合计	1,039,911.21	954,085.21

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,920,433.52	31,261,463.65
折旧费	6,756,408.34	8,253,786.71
无形资产摊销	1,290,647.86	1,545,721.08
低值易耗品摊销	56,522.61	
办公费	323,839.99	232,833.71
租赁费及物管费	1,545,516.45	1,622,049.45
聘请中介机构费	225,601.39	324,760.12
董事会费	768,471.56	698,885.40
其他	1,064,172.57	2,561,987.18
合计	45,951,614.29	46,501,487.30

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	561,592.91	442,769.13
利息收入	-21,559,237.07	-17,364,798.21
手续费及其他	43,144.87	232,576.72
合计	-20,954,499.29	-16,689,452.36

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	607,202.92	403,427.47
扣代代缴个人所得税手续费返还	271,443.34	210,208.80
迁改项目	1,662,380.49	
合计	2,541,026.75	613,636.27

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,376,984.46	1,440,029.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,376,984.46	1,440,029.05

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-29,301,338.52	-9,342,507.18
其他应收款坏账损失	3,043.98	-86.46
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-29,298,294.54	-9,342,593.64

其他说明：

无

72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

73、资产处置收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置损益	-6,499.62	
合计	-6,499.62	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

74、营业外收入

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,908,340.83	4,366,649.69	1,908,340.83

其中：固定资产处置利得	1,908,340.83	4,366,649.69	1,908,340.83
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		83,056.09	
其他	3,345,540.03	1,363,579.74	3,345,540.03
合计	5,253,880.86	5,813,285.52	5,253,880.86

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金	102,209.85	33,236.82	102,209.85
其他	544,074.00		544,074.00
合计	646,283.85	33,236.82	646,283.85

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	44,432,798.13	53,360,960.79
递延所得税费用	-3,034,313.63	-322,590.13
合计	41,398,484.50	53,038,370.66

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他基金及附加	66,008,917.13	63,355,832.11
收退回的招投标保证金、保函保证金、押金		9,770.60
存款利息收入	2,034,081.77	17,932,311.86
其他经营性现金流入	17,847,943.18	3,045,525.75
合计	85,890,942.08	84,343,440.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他基金及附加	57,436,848.63	56,413,637.03
为企业经营活动服务支付的招投标保证金、押金等	284,355.00	1,000.00
日常办公、差旅费等费用性支出	1,424,387.40	3,906,962.82
其他经营性现金流出	6,004,886.13	2,490,154.94
合计	65,150,477.16	62,811,754.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付使用权资产租赁费	9,704,387.58	10,769,112.08
合计	9,704,387.58	10,769,112.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	166,809,986.07	196,125,567.64
加：资产减值准备		
信用减值损失	29,298,294.54	9,342,593.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	354,216,648.34	411,096,631.69
使用权资产摊销	5,957,829.76	7,241,084.96
无形资产摊销	1,326,999.70	1,582,072.92
长期待摊费用摊销	137,650.92	
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）	6,499.62	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,908,340.83	-4,366,649.69
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	561,592.91	442,769.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,376,984.46	-1,440,029.05
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,493,485.85	-704,735.08
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	459,172.22	382,144.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,166,836.87	-1,224,119.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-197,192,356.64	75,369,248.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-57,146,389.00	32,473,542.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	295,823,954.17	726,320,122.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,016,250,427.05	2,820,273,986.93
减：现金的期初余额	1,048,940,436.82	2,273,706,287.31
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	-32,690,009.77	546,567,699.62

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,016,250,427.05	1,048,940,436.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,016,243,736.72	1,048,940,436.82
可随时用于支付的其他货币资金	6,690.33	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,016,250,427.05	1,048,940,436.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
货币资金	1,709,522,500.00	1,702,472,916.67	未到期定期存款及计提利息
合计	1,709,522,500.00	1,702,472,916.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

82、租赁

(1)．作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本期简化处理的短期租赁或低价值资产共产生租赁费用 569,861.25 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额10,145,499.74(单位：元 币种：人民币)

(2)．作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	409,839.19	
合计	409,839.19	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	499,998.50	314,190.00
第二年	288,718.00	263,198.50
第三年	27,250.00	6,000.00
第四年		2,500.00
第五年		
五年后未折现租赁收款额总额	341,502.50	585,888.50

(3)．作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☐适用 ☒不适用

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆市新嘉南建材有限责任公司	重庆市	重庆市南川区	水泥制造、销售	35.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	重庆市新嘉南建材有限责任公司	
流动资产	457,746,654.78	494,441,012.26
其中：现金和现金等价物	7,762,686.56	7,333,959.04
非流动资产	134,193,601.34	122,824,791.23
资产合计	591,940,256.12	617,265,803.49
流动负债	202,992,846.26	243,824,063.51
非流动负债	15,642,000.00	12,642,000.00
负债合计	218,634,846.26	256,466,063.51
净资产	373,305,409.86	360,799,739.98
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	130,656,893.45	126,279,908.99
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	130,656,893.45	126,279,908.99
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	126,330,875.43	135,042,788.75
财务费用	806,474.40	1,188,793.90
所得税费用	1,817,587.72	439,660.31
净利润	12,505,669.88	4,114,368.70
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	12,505,669.88	4,114,368.70
本年度收到的来自合营企业的股利	1,615,000.00	

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	7,192,433.32			436,734.82		6,755,698.50	与资产相关
递延收益	1,090,995.81			170,468.10		920,527.71	与收益相关
合计	8,283,429.13			607,202.92		7,676,226.21	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	436,734.82	477,483.56
与收益相关	170,468.10	219,208.80
合计	607,202.92	696,692.36

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收账款、应收款项融资、其他应收款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期重估这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。内部审计部门也定期及不定期检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

①信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司未对外提供担保，暂无提供财务担保而面临信用风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。本公司应收电费客户群分散于不同的行业中，应收节能服务费客户群广泛分散于全国各地，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

信用风险显著增加判断标准：

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本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，包括基于本公司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。本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。

②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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。公司在银行信用记录良好，有确定的借款便利和适度的授信额度。公司可通过经营业务产生的资金、银行借款及其他借款多种渠道来筹集资金。对1年内到期的各项金融负债，本公司加强资金预算，以确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还到期债务。

③市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司不存在借款，因此不存在因借款利率变动产生现金流量变动的风险。

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的业务经营位于中国境内，以人民币结算，不存在以外币计价的交易、资产或负债，因此不存在因汇率变动产生损失的风险。

(2) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。期末，本公司的资产负债率为 15.50%（上年年末：18.36%）。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3). 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☐适用 ☒不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
☐适用 ☒不适用
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
☐适用 ☒不适用
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
☐适用 ☒不适用
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
☐适用 ☒不适用
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☐适用 ☒不适用
- 9、其他
☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
重庆川东电力集团有限责任公司	重庆市涪陵区	水力发电、电力调度及电力资源的开发；从事输变电工程设计等。	41,248.94	41.65	41.65

本企业的母公司情况的说明

附注三、公司基本情况

本企业最终控制方是国务院国有资产管理委员会

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☐适用 ☒不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

详见附注十、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
重庆市新嘉南建材有限责任公司	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国网综合能源服务集团有限公司	控股股东之母公司
国网（北京）综合能源规划设计研究院有限公司	同受国网综合能源服务集团有限公司控制
国网绿色能源有限公司	同受国网综合能源服务集团有限公司控制
中国电力财务有限公司	同受国家电网有限公司控制
国家电网有限公司其他所属企业	同受国家电网有限公司控制

其他说明

上述公司与本公司系同一实际控制人，同受国家电网有限公司控制。其中国网(北京) 综合能源规划设计研究院有限公司、国网绿色能源有限公司受国网综合能源服务集团有限公司控制。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
国网（北京）综合能源规划设计研究院有限公司	采购商品及接受服务-节能业务				272,441.70
国家电网有限公司所属企业	采购商品及接受服务-节能业务	22,256,818.43			57,473,824.56
国网绿色能源有限公司	采购商品及接受服务-节能业务	504,285.72			504,285.72
国家电网有限公司所属企业	采购电力	56,093,090.36			42,642,171.72
重庆川东电力集团有限责任公司	采购电力及服务	605,559,557.86			572,346,730.92
国家电网有限公司所属企业	接受劳务	8,939,370.54			14,090,375.79
国家电网有限公司所属企业	采购商品	141,869.99			756,762.44

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国家电网有限公司所属企业	节能业务	492,289,291.53	599,954,260.77
重庆市新嘉南建材有限责任公司	销售电力	14,909,687.19	14,250,955.60
国家电网有限公司所属企业	销售电力	32,040,405.43	32,544,056.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
重庆川东电力集团有限责任公司	房屋	226,320.00	226,320.00
国网综合能源服务集团有限公司及其所属企业	房屋土地、建筑物及设备	20,605.16	1,363,169.40
国家电网有限公司所属企业	运输工具及机器设备	93,628.32	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
重庆川东电力集团有限责任公司	房屋及土地			3,925,419.20	126,573.08				3,833,388.80	154,717.21	
国家电网有限公司所属企业	房屋			305,516.50	85,987.53	71,789.08					

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方
☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方
☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明
☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8). 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	存款余额		利息收入	
		期末余额	期初余额	本期发生额	上期发生额
中国电力财务有限公司	存放于关联财务公司的存款利息收入	2,534,890,107.78	2,530,256,204.62	21,135,009.63	10,630,991.37

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金	中国电力财务有限公司	2,534,890,107.78		2,530,256,204.62	
应收账款	国家电网有限公司所属企业	592,830,526.55	70,201,361.09	447,655,881.27	40,901,502.73
应收款项融资	重庆市新嘉南建材有限责任公司			2,050,000.00	
预付账款	国家电网有限公司所属企业	2,207,018.42		738,717.91	
预付账款	重庆川东电力集团有限责任公司	135,689.66			

(2). 应付项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	国家电网有限公司所属企业	531,668,818.50	677,387,750.70

应付账款	国网绿色能源有限公司	1,661,590.50	1,897,304.78
应付账款	国网（北京）综合能源规划设计研究院有限公司	24,481,849.67	26,052,661.38
其他应付款	国家电网有限公司所属企业	879,203.87	575,033.65

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

(1). 明细情况

☐适用 ☒不适用

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十六、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

单位：元 币种：人民币

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	期初余额
大额发包及采购合同	177,916,946.57	142,718,928.88

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	5,377.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,377.90

说明：2025 年 8 月 19 日，经公司第八届二十九次董事会审议通过，同意公司 2025 年中期以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税）。截至目前，公司总股本 1,536,541,654 股，以此计算预计派发现金红利约 5377.90 万元。

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

√适用 □不适用

本公司参照《企业年金办法》制定了《重庆涪陵电力实业股份有限公司企业年金方案》，从2010年开始计缴企业年金。企业缴费最高额度不超过国家规定，控制在本企业上年度职工工资总额的8%以内，职工个人缴费不低于单位为其缴费的1/4。公司指定太平养老保险股份有限公司作为受托人受托管理企业年金基金，中国农业银行股份有限公司作为托管人托管企业年金基金，招商银行股份有限公司作为企业年金账户管理人，泰康资产管理有限公司、南方基金管理股份有限公司、海富通基金管理有限公司作为投资管理人负责企业年金基金投资运作。

2025年1月至6月，本公司计提企业年金4,140,095.72元，缴纳企业年金5,669,614.11元。

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，公司的主要经营业务包括电力供应、销售（含送变电工程与业务）以及节能服务业务，划分为2个报告分部，即：电网业务分部和节能业务分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的，本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	电网业务	节能业务	分部间抵销	合计
营业收入	924,041,595.46	492,304,247.29		1,416,345,842.75
营业成本	847,135,438.56	313,140,446.09		1,160,275,884.65
资产总额	2,023,868,972.82	4,784,436,691.44	-419,370,519.24	6,388,935,145.02
负债总额	401,558,144.91	1,007,816,518.70	-419,370,519.24	990,004,144.37

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	591,234,435.31	505,014,280.31
其中：1 月以内（含 1 月）	171,756,131.24	135,805,016.87
1 月至 1 年（含 1 年）	419,478,304.07	369,209,263.44
1 至 2 年	118,701,608.52	56,273,855.72
2 至 3 年	33,356,531.58	15,633,937.48
3 年以上		
3 至 4 年	7,582,873.72	863,100.00
4 至 5 年	592,100.00	2,980,300.00
5 年以上	2,214,600.00	
合计	753,682,149.13	580,765,473.51

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	753,682,149.13	100.00	70,206,291.67	9.32	683,475,857.46	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
其中：										
应收经营款	753,682,149.13	100.00	70,206,291.67	9.32	683,475,857.46	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
合计	753,682,149.13	/	70,206,291.67	/	683,475,857.46	580,765,473.51	/	40,904,953.15	/	539,860,520.36

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：应收经营款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	591,234,435.31	20,973,915.21	3.55
其中：1 月以内（含 1 月）	171,756,131.24		
1 月至 1 年（含 1 年）	419,478,304.07	20,973,915.21	5.00
1-2 年（含 2 年）	118,701,608.52	23,740,321.70	20.00
2-3 年（含 3 年）	33,356,531.58	16,678,265.79	50.00
3-4 年（含 4 年）	7,582,873.72	6,066,298.97	80.00
4-5 年（含 5 年）	592,100.00	532,890.00	90.00
5 年以上	2,214,600.00	2,214,600.00	100.00
合计	753,682,149.13	70,206,291.67	9.32

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	40,904,953.15	29,301,338.52				70,206,291.67
合计	40,904,953.15	29,301,338.52				70,206,291.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
国网湖北省电力有限公司咸宁供电公司	66,296,635.00		66,296,635.00	8.80	17,560,316.08
国网湖北省电力有限公司黄冈供电公司	38,802,451.50		38,802,451.50	5.15	4,561,414.20
国网湖北省电力有限公司黄石供电公司	33,769,814.00		33,769,814.00	4.48	3,515,833.00
国网山东省电力公司烟台供电公司	25,928,964.15		25,928,964.15	3.44	5,185,792.83
国网浙江省电力有限公司超高压分公司	20,046,250.00		20,046,250.00	2.66	5,297,937.50

合计	184,844,114.65		184,844,114.65	24.53	36,121,293.61
----	----------------	--	----------------	-------	---------------

其他说明

无

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		1,615,000.00
其他应收款	3,096,483.56	3,688,005.08
合计	3,096,483.56	5,303,005.08

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1). 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆市新嘉南建材有限责任公司		1,615,000.00
合计		1,615,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	3,113,590.79	13,800.00
1 年以内小计	3,113,590.79	13,800.00
1 至 2 年		3,694,356.29
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		30,500.00
5 年以上	326,500.00	296,000.00
合计	3,440,090.79	4,034,656.29

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	3,126,402.32	3,416,570.12
代垫款		322,086.17
其他往来	313,688.47	296,000.00
合计	3,440,090.79	4,034,656.29

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	20,151.21		326,500.00	346,651.21
2025年1月1日余额在本期				
一转入第二阶段				
一转入第三阶段				
一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提	-3,043.98			-3,043.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	17,107.23		326,500.00	343,607.23

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	346,651.21	-3,043.98				343,607.23
合计	346,651.21	-3,043.98				343,607.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：
☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
北京太平广安置业有限公司	3,095,902.32	89.99	保证金、押金	1 年以内	16,930.35
重庆市涪陵区规划和自然资源局江东规划和自然资源局	296,000.00	8.60	其他往来	5 年以上	296,000.00
王小玉	24,000.00	0.70	押金	5 年以上	24,000.00
四川华伦电力工程有限公司	17,688.47	0.51	其他往来	1 年以内	176.88
童玉婷	6,500.00	0.19	押金	5 年以上	6,500.00
合计	3,440,090.79	100.00	/	/	343,607.23

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
对联营、合营企业投资	130,656,893.45		130,656,893.45	126,279,908.99		126,279,908.99
合计	130,656,893.45		130,656,893.45	126,279,908.99		126,279,908.99

(1). 对子公司投资

☐适用 ☒不适用

(2). 对联营、合营企业投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初 余额（账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
重庆市新嘉南建材有限责任公司	126,279,908.99				4,376,984.46						130,656,893.45	
小计	126,279,908.99				4,376,984.46						130,656,893.45	
二、联营企业												
小计												
合计	126,279,908.99				4,376,984.46						130,656,893.45	

(3). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,415,879,121.11	1,159,680,205.10	1,471,522,934.80	1,190,251,418.95
其他业务	466,721.64	595,679.55	1,655,293.90	493,600.80
合计	1,416,345,842.75	1,160,275,884.65	1,473,178,228.70	1,190,745,019.75

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、 投资收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	4,376,984.46	1,440,029.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,376,984.46	1,440,029.05

其他说明：

无

6、 其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,901,841.21	
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	878,646.26	
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		
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		
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	2,699,256.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,662,380.49	
减：所得税影响额	1,071,318.62	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	6,070,805.52	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.10	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.99	0.10	0.10

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：马文海

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 19 日

修订信息

☐适用 ☒不适用