

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年年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证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、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

公司拟以2025年度期末总股本1,536,541,654股为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.68元（含税），预计派发现金10,448.48万元。该事项已经董事会第九届五次会议审议通过，尚须提交公司2025年年度股东会审议。

结合公司2025年中期利润分配实施情况，本年度累计每10股派发现金红利1.03元（含税），分配现金红利共计15,826.38万元。

截至报告期末，母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

适用 不适用

### 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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

## 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 .....	7
第四节	公司治理、环境和社会 .....	22
第五节	重要事项 .....	36
第六节	股份变动及股东情况 .....	44
第七节	债券相关情况 .....	48
第八节	财务报告 .....	49

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

### 一、 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	无
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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

### 五、 公司股票简况

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层
	签字会计师姓名	刘继存、张庆瑞

## 七、近三年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	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
营业收入	2,996,224,540.06	3,116,619,342.36	-3.86	3,442,331,815.63
利润总额	473,618,717.67	615,064,291.92	-23.00	619,110,930.65
归属于上市公司股东的净利润	393,273,703.49	514,456,181.79	-23.56	525,352,019.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	382,563,772.37	504,048,594.76	-24.10	517,248,596.80
经营活动产生的现金流量净额	929,035,553.50	1,590,002,087.22	-41.57	1,128,987,759.07
	2025年末	2024年末	本期末比上年同期末增减(%)	2023年末
归属于上市公司股东的净资产	5,614,549,189.52	5,311,194,603.55	5.71	4,982,892,434.56
总资产	6,396,271,234.10	6,505,938,191.52	-1.69	6,652,311,565.67
股份总数	1,536,541,654.00	1,536,541,654.00	-	1,097,529,753.00

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2025年	2024年	本期比上年同期增减(%)	2023年
基本每股收益（元/股）	0.26	0.33	-21.21	0.34
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.33	-21.21	0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.33	-24.24	0.34
加权平均净资产收益率（%）	7.23	9.60	减少2.37个百分点	10.99
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.03	9.40	减少2.37个百分点	10.82

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### （一）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明**

□适用 √不适用

**九、2025年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	708,592,346.85	707,753,495.90	861,200,741.77	718,677,955.54
归属于上市公司股东的净利润	89,856,979.33	76,953,006.74	129,054,853.21	97,408,864.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	85,451,210.96	75,287,969.59	126,153,375.79	95,671,216.03
经营活动产生的现金流量净额	78,207,191.83	217,616,762.34	350,065,990.46	283,145,608.87

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2025 年金额	附注（如适用）	2024 年金额	2023 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	2,145,047.92		3,539,459.19	-561,271.92
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,444,939.68		1,177,190.44	1,719,991.03
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	5,524,104.30		5,100,671.76	1,510,696.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,505,767.65		2,426,898.64	6,864,022.94
减：所得税影响额	1,909,928.43		1,836,633.00	1,430,015.75
少数股东权益影响额（税后）				
合计	10,709,931.12		10,407,587.03	8,103,422.59

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

#### 十一、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

#### 十二、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十三、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的业务情况

**电网运营业务：**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家电网重庆市电力公司、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：**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；公司经营的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、报告期内公司所处行业情况

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。

配电网节能业务：配电网节能业务主要是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。

## 三、经营情况讨论与分析

2025年，公司经营层在董事会的坚强领导下，贯彻落实董事会决策部署，团结带领全体干部员工凝心聚力、攻坚克难，有效应对各类发展挑战，顺利完成全年各项目标任务。报告期内，完成售电量35.24亿千瓦时，实现营业收入29.96亿元、利润总额4.74亿元、每股收益0.26元、归属于上市公司股东的净利润为3.93亿元。现将主要工作开展情况报告如下：

### （一）锚定战略落地，经营质效保持稳健

公司经营层严格执行董事会各项决策部署和股东会决议，全年召开总经理办公会27次，审议决策议题82项，分解2025年度重点工作任务，量化目标、压实责任，确保董事会决策部署落地见效，切实履行经营管理职责。开展经营管理质效提升三年攻坚行动，精益成本管理，盘活房地产，加大物资利库力度，提质增效成效良好。制（修）订30余项公司治理制度，法人治理制度体系更加健全。完善内部控制体系，梳理制度185项，修编《内部控制业务流程框架》，构建权责清晰、流程规范、风险可控的内部控制管理体系，经营风险有效管控。

### （二）坚守安全底线，保供能力持续筑牢

落实政企协同保供机制，分级分类推动度夏措施落地，成功应对负荷两创新高考验，首次实现未启动需求侧管理措施，保供防线坚实可靠。深入推进治本攻坚“集中攻坚年”行动，聚焦度夏保供、电力设备设施季节性隐患等领域开展风险隐患排查治理，整改隐患4000余项，安全基础不断夯实。联合区经信委、区林业局等部门开展森林草原防火现场检查，组织火灾、防汛和大面积停电等实战化演练，有效提升应急响应能力。关键人员现场安全履职1500余次，完成190多个三级及以上风险作业现场安全管控，实施反违章督查1.3万余次，预防各类违章900余起，严重违章同比压降50.6%。全年安全态势平稳，未发生重大人身、电网安全事故。

### （三）聚焦夯基固本，电网发展质效提升

完成“十四五”规划执行情况评估，组建规划专班开展中压网架项目储备、“十五五”电网规划重点项目编制。电网工程高效落地，有序开展百胜110千伏输变电工程前期工作，按期投运枣子湾10千伏送出等重点工程，完成白塔3号变增容，解决涪陵东部电网度夏重载问题。持续加强配网建设，聚焦频繁停电等突出问题，治理重过载、低电压等台区200台，重点林区10千伏线路绝缘化率和自动化覆盖率分别提升8个百分点和17个百分点，实施58个配网改造项目和22个配网网架项目，配网联络率提升至89.96%。

### （四）优化业务模式，配电网节能业务稳步推进

业务拓展多点布局，成功创新并应用“共同投资”商业模式，在安徽、河南周口等地实现节能项目落地，探索可复制、可推广的发展路径；精准把握能源转型与配电网升级机遇，推动业务结构从规模扩张向质量效益与服务引领转变，加快培育发展新动能；坚持“质量与安全并重、进度与规范同步”原则，全面竣工投运陕西二期项目，持续夯实安全生产防线，保障工程建设规范、高效、有序推进。建立长效攻坚机制，运营管理向规范、精细、高效全面升级，经营基础不断夯实。

### （五）履行社会责任，企业形象持续彰显

深化卓越供电服务体系建设，实现低压营配业务融合，“线上+线下”网格化服务覆盖全区200多个村（居），首次实现全口径零投诉，服务体系不断完善。落实招商引资重点项目“项目长”机制，服务瑞浦兰钧、耀宁新能源、榨菜集团等重点招商引资项目，保障慧谷科创等102个项目快速接电，营商环境持续优化。实地走访调研重点企业，解决企业用电难题20项，“三零”“三省”服务为客户节省投资2000多万元。新业态服务精准发力，全力保障新能源接入，服务接入分布式光伏项目484个，总容量5.72万千瓦，消纳新能源上网电量1542.20万千瓦时，5座分布式光伏接入调度系统，实现“四可”，深化车网互动试点示范，超前完成V2G放电任务目标。完成45个老旧小区配电设施改

造和6个高层小区双电源改造,实施43个农网台区提升工程,惠及用户1.5万户,开展不停电作业700余次,户均停电时间同比下降,民生用电保障能力持续增强。

#### 四、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。

#### 五、报告期内主要经营情况

2025年,公司实现营业收入29.96亿元,利润总额4.74亿元,净利润3.93亿元,基本每股收益0.26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净利润为3.83亿元,扣除非经常性损益后每股收益0.25元。

##### (一) 主营业务分析

##### 1、 利润表及现金流量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	2,996,224,540.06	3,116,619,342.36	-3.86
营业成本	2,407,587,974.05	2,481,202,902.00	-2.97
销售费用	2,425,935.72	2,210,204.67	9.76
管理费用	121,412,790.57	119,628,599.08	1.49
财务费用	-41,116,114.88	-39,753,772.01	不适用
研发费用		96,248.14	-100.00
经营活动产生的现金流量净额	929,035,553.50	1,590,002,087.22	-41.57
投资活动产生的现金流量净额	-1,275,418,036.13	-2,564,874,854.09	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-151,619,267.66	-249,893,083.62	不适用
其他收益	5,347,338.10	3,604,089.08	48.37
信用减值损失	-42,995,281.29	51,585,696.06	-183.35
资产处置收益	-13,429.17	385,777.29	-103.48
营业外支出	2,090,529.62	5,634,642.34	-62.90
收到的税费返还		10,402,521.38	-100.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,758,395.32	5,345,050.00	45.15
收到其他与投资活动有关的现金	3,300,000,000.00		不适用
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	587,660,131.45	875,219,904.09	-32.86
支付其他与投资活动有关的现金	4,000,000,000.00	1,700,000,000.00	135.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,288,767.40	235,968,902.80	-41.40

说明:

研发费用变动原因说明:主要是本年无研发项目所致。

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3个月及以上定期存款到期，引起投资活动现金流入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本年支付现金股利减少，引起筹资活动现金流出减少所致。

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所致。

信用减值损失变动原因说明：主要是上年同期收回部分长账龄款项冲减了信用减值损失，而本期无此影响，导致计提应收账款信用减值损失同比增加。

资产处置收益变动原因说明：主要是本期使用权资产提前终止增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要是资产报废处置损失及滞纳金减少所致。

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。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额变动原因说明：主要是收到的资产报废处置资金增加所致。

收到其他与投资活动有关的现金变动原因说明：主要是3个月及以上定期存款到期所致。

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：主要是支付资本性项目工程款、物资款减少所致。

支付其他与投资活动有关的现金变动原因说明：主要是3个月及以上定期存款存入所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：主要是支付现金股利减少所致。

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

## 2、收入和成本分析

适用 不适用

公司主营业务主要分电力供应和配电网节能业务。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力行业	1,989,127,991.82	1,817,878,229.83	8.61	0.14	-0.36	增加 0.45 个百分点
节能行业	1,005,040,855.15	588,269,312.63	41.47	-10.86	-10.27	减少 0.38 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力销售及工程安装	1,989,127,991.82	1,817,878,229.83	8.61	0.14	-0.36	增加 0.45 个百分点
节能服务	1,005,040,855.15	588,269,312.63	41.47	-10.86	-10.27	减少 0.38 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
涪陵地区	1,989,127,991.82	1,817,878,229.83	8.61	0.14	-0.36	增加 0.45 个百分点

涪陵区外	1,005,040,855.15	588,269,312.63	41.47	-10.86	-10.27	减少0.38个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电网板块	1,989,127,991.82	1,817,878,229.83	8.61	0.14	-0.36	增加0.45个百分点
配电网节能板块	1,005,040,855.15	588,269,312.63	41.47	-10.86	-10.27	减少0.38个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

本公司经营电力供应与销售，供电区域主要集中于重庆市涪陵区行政区域；配电网节能业务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，目前已覆盖全国20个省、市、自治区。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力行业	电力销售	1,819,318,661.42	75.57	1,825,581,073.69	73.58	-0.34	
节能行业	节能服务	588,269,312.63	24.43	655,621,828.31	26.42	-10.27	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电力销售	电力销售成本	1,819,318,661.42	75.57	1,825,581,073.69	73.58	-0.34	
节能服务	节能服务成本	588,269,312.63	24.43	655,621,828.31	26.42	-10.27	

成本分析其他情况说明

无

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

**(7). 主要销售客户及主要供应商情况**

属于同一控制人控制的客户或供应商视为同一客户或供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

下列客户及供应商信息按照同一控制口径合并计算列示的情况说明  
国家电网所属企业同受国家电网有限公司控制

**A.公司主要销售客户及主要供应商情况**

适用 不适用

前五名客户销售额161,257.09万元，占年度销售总额53.82%；其中前五名客户销售额中关联方销售额107,733.09万元，占年度销售总额35.96%。

前五名供应商采购额164,502.00万元，占年度采购总额68.33%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额157,059.43万元，占年度采购总额65.24%。

**B.报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形**

适用 不适用

**报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	国家电网所属企业	1,570,594,285.90	65.24

其他说明：

主要是向国家电网所属企业购电、采购商品及接受劳务，其中公司电力来源主要是通过联网线路从重庆川东电力集团有限责任公司趸购电量。

**C. 报告期内公司股票被实施退市风险警示或其他风险警示**

前五名销售客户

适用 不适用

前五名供应商

适用 不适用

**D. 报告期内公司存在贸易业务收入**

适用 不适用

贸易业务占营业收入比例超过 10%前五名销售客户

适用 不适用

贸易业务收入占营业收入比例超过 10%前五名供应商

适用 不适用

其他说明：

无

**3、 费用**

适用 不适用

公司销售费用、管理费用、财务费用等科目变动详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表

相关科目变动分析表”。

#### 4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

#### 5、现金流

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少，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。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是3个月及以上定期存款到期，引起投资活动现金流入增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加，主要是本年支付现金股利减少，引起筹资活动现金流出减少所致。

#### (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 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	15,868,500.00	0.25	2,050,000.00	0.03	674.07	主要是收到未到期的银行承兑汇票增加所致。
其他应收款	3,161,609.49	0.05	5,303,005.08	0.08	-40.38	主要是收到参股企业分红款所致。
在建工程	123,626,193.78	1.93	69,178,032.70	1.06	78.71	主要是在建配电网节能项目及电网基建技改项目投入增加所致。
使用权资产	21,349,142.16	0.33	12,498,640.06	0.19	70.81	主要是新增租入使用权资产所致。

其他非流动资产	121,545.28	0.00	2,845,370.40	0.04	-95.73	主要是重分类至其他非流动资产中的项目前期费转入在建工程所致。
应付账款	571,434,594.34	8.93	958,531,820.96	14.73	-40.38	主要是支付配电网节能项目工程款、物资款、运维费等款项所致。
应付职工薪酬	3,506,619.80	0.05	5,946,428.95	0.09	-41.03	主要是清算企业年金及工会经费所致。
应交税费	20,755,645.31	0.32	39,514,443.71	0.61	-47.47	主要是期末未交增值税减少所致。
一年内到期的非流动负债	11,731,535.65	0.18	4,847,546.52	0.07	142.01	主要是一年内到期的租赁负债增加所致。
递延所得税负债	55,651.49	0.00	7,908.82	0.00	603.66	主要是使用权资产计提相应的递延所得税负债增加所致。
专项储备	2,463,847.35	0.04	1,869,479.68	0.03	31.79	主要是计提的安全生产费累计结余增加所致。

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2025年，我国经济在高质量发展道路上稳步前行，全年生产总值达到140.19万亿元、同比增长5%，全社会用电量达到103,682亿千瓦时，同比增长5%，成为全球首个年用电量超10万亿千瓦时的国家。其中，第三产业用电量19,942亿千瓦时、同比增长8.2%，充换电服务业、信息传输等新兴领域用电增速领跑，成为拉动电力需求增长的核心动力；城乡居民生活用电量15,880亿千瓦时，同比增长6.3%，终端用能电气化水平持续提升。综合经济发展基本面与能源转型节奏，预计2026年全国经济增长仍保持在5%左右，全社会用电量将继续稳步增长，电气化率提升与新能源消纳需求成为行业发展的核心主线。

2025年是新型电力系统建设的深化落地之年，在“双碳”目标引领与全国统一电力市场建设推动下，行业向清洁化、智能化、市场化转型的步伐进一步加快。新能源高比例接入推动调度模式从“源荷互动”向“主配微协同”升级，分布式储能、虚拟电厂等新型主体规模化落地，电力供应体系更趋多元灵活。2025年12月，国家发改委、能源局联合发布《关于促进电网高质量发展的指导意见》（发

改能源（2025）1710号），明确了新型电网平台的建设目标与路径；国家电网同步宣布“十五五”期间将完成超4万亿元固定资产投资，重点投向特高压、智能配网、新能源消纳等领域，为电力行业高质量发展筑牢了基建支撑。可见，构建主配微协同的新型电网平台已成为行业核心发展方向，供电企业需在电网柔性化改造、多元资源聚合、市场化交易能力等方面持续升级，抢抓新型电力系统建设带来的业态创新与业务拓展机遇。

国家层面持续完善电力市场与新能源管理体系，全国统一电力市场体系建设进入实操阶段，明确“一地注册、全国共享”的市场主体参与规则，统一交易品种、报价与结算标准，绿电交易、辅助服务交易等市场化机制进一步细化；分布式电源接入迎来新标准，《分布式电源接入电力系统承载力评估导则》取消了80%反向负载率的硬性指标，采用红绿黄分区管理与系统级、设备级两级评估，大幅提升了分布式新能源的并网效率。全国“两会”的政府工作报告，将新型电力系统建设、能源清洁低碳转型等纳入了经济高质量发展的重点工作部署，标志着电力行业进入市场化与绿色化深度融合的攻坚阶段。电力企业需以技术创新为核心，在绿电消纳、储能应用、数智化升级等领域挖掘增长动能，而配电网作为新能源接入与用户侧服务的核心载体，其高质量发展成为行业转型的关键抓手，节能改造须从“降损提效”的单一目标向“源网荷储资源高效配置”的多元目标升级，电力设备绿色更新、配网柔性化改造成为核心任务，助力全行业节能减排与“双碳”目标落地。

国家发改委、能源局出台多项政策推动配电网高质量发展，要求配电网加快实现从“有源双向交互系统”向“主配微协同的资源配置平台”转变，到2030年全国配电网需具备9亿千瓦左右的分布式新能源接入能力。国务院及多部委在工业、建筑等重点领域持续推进节能降碳改造，将输配电设备更新、配网智能化改造纳入基础设施升级的重点领域，明确了2025-2030年的改造目标与技术路径。零碳园区建设政策体系全面成型，2025年6月国家发改委等三部门印发《关于开展零碳园区建设的通知》，“十五五”时期力争建成100个左右国家级零碳园区，带动了万亿级的配网节能、分布式储能、虚拟电厂等领域配套需求。配电网节能业务将迎来政策与市场的发展契机，成为新型电力系统建设的核心配套业务，同时也面临技术标准升级、多元主体协同、市场化盈利模式构建等新挑战，行业竞争从单一工程改造向综合能源服务解决方案升级。

### 电力行业经营性信息分析

#### 1、 报告期内电量电价情况

√适用 □不适用

经营地区/发电类型	发电量(万千瓦时)			上网电量(万千瓦时)			售电量(万千瓦时)			外购电量(如有)(万千瓦时)			上网电价(元/兆瓦时)	售电价(元/兆瓦时)
	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	上年同期	同比	今年	今年
省/直辖市														
火电														
风电														
水电										24,419	23,306	1,113	298.29	
光伏发电										4,798	1,261	3,537	396.40	
其他							352,436	346,384	6,052	332,200	331,526	674	475.13	636.48
合计							352,436	346,384	6,052	361,417	356,093	5,324	462.14	636.48

#### 2、 报告期内电量、收入及成本情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类型	发电量(万千瓦时)	同比	售电量(万千瓦时)	同比	收入	上年同期数	变动比例(%)	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
火电													
风电													
水电													
光伏发电													
其他			352,436	6,052	198,511.53	198,159.36	0.18	购电成本	148,487.70	61.67	148,222.45	59.74	0.18
外购电(如有)	—	—	—	—									
合计			352,436	6,052	198,511.53	198,159.36	0.18	购电成本	148,487.70	61.67	148,222.45	59.74	0.18

#### 3、 装机容量情况分析

√适用 □不适用

2023-2025 年在运并网机组容量统计表

电源种类	电站名称	所在地区	装机容量（千瓦）		
			2025年	2024年	2023年
水电	青烟洞5级站	重庆市涪陵区	4,800	4,800	4,800

#### 4、发电效率情况分析

√适用 □不适用

2024-2025年在运并网机组发电效率统计表

	2025年	2024年	同比（%）
装机容量（千瓦）	4,800	4,800	—
发电量（万千瓦时）	837	1,407	-40.51
厂用电量（万千瓦时）	1.9425	0.903	115.12
厂用电率（%）	0.23	0.06	0.17
利用小时数（小时）	1,744	2,931	-40.50

#### 5、资本性支出情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

工程名称	上年末累计投入	本期投入	期末累计投入
国网综能陕西省电力公司电网节能改造（二期）	6,601,100.20	88,979,138.23	95,580,238.43
其他配电网节能项目	13,782,418.27	36,006,493.58	49,788,911.85
电网基建及技改项目	44,743,153.54	140,413,408.55	185,156,562.09
合计	65,126,672.01	265,399,040.36	330,525,712.37

#### 6、电力市场化交易

√适用 □不适用

	本年度	上年度	同比变动
市场化交易的总电量（万千瓦时）	188,908	184,039	4,869
总上网电量（万千瓦时）	361,417	356,033	5,384
占比	52.27%	51.69%	增加 0.58 个百分点

## 7、售电业务经营情况

√适用 □不适用

(1) 售电量完成情况

①售电量结构分析：

2025 年售电情况表

类别	售电量(万千瓦时)		
	2025 年度	2024 年度	同比率
直售合计	332,347	328,855	1.06%
趸售合计	20,089	17,529	14.60%
总合计	352,436	346,384	1.75%

公司 2025 年完成售电量 352,436 万千瓦时，同比增长 1.75%。其中直售电量 332,347 万千瓦时，同比增长 1.06%，占总售电量比重 94.30%，所占比重较同期减少 0.64 个百分点；趸售电量 20,089 万千瓦时，同比增长 14.60%，占总售电量比重 5.70%，所占比重较同期增加 0.64 个百分点。

售电结构变化原因分析：因直售电量增速低于趸售电量。故全年直售电量占比降低，趸售则增加。

②售电量变化特点分析

公司 2025 年售电量同比增长 1.75%，其变化与地方经济发展相关。

(2) 售电收入完成情况

公司 2025 年完成售电收入 224,318.02 万元（含增值税），同比增长 0.61%。售电收入同比的增加主要是由于电量的增长造成。

## 8、其他说明

□适用 √不适用

**(五) 投资状况分析****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

说明：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 460.08 万元。

**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

**4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

□适用 √不适用

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

从区域环境看，当前重庆正处于国家战略密集落地、政策红利集中释放的关键机遇期。成渝地区双城经济圈、西部陆海新通道等国家级战略深度叠加，中央赋予重庆的“两大定位”，以及两江新区区划调整、产业备份等一系列利好政策加持，全市经济发展底盘更稳、动能更足、空间更广，预计2030年重庆市地区生产总值、人均地区生产总值将分别迈上4万亿元、14万元新台阶。涪陵区紧扣“在全市基本实现社会主义现代化进程中走在前列”目标，立足“打造重庆重要战略支点城市、现代化渝东新城主引擎”定位，全力推进“六个强区”建设，预计“十五五”期间地区生产总值将突破2400亿元、工业总产值力争达到4500亿元，区域经济高质量发展势头强劲。地方经济规模持续壮大、产业结构加速升级、城乡用电需求稳步提升，既为公司售电量增长、新兴业务落地拓展了市场空间，也对电力保供、电网运行、民生保障提出了更高要求。

从行业发展看，在“双碳”目标引领下，全国能源结构向绿色低碳加速转型，新能源汽车、新型储能等产业呈现“井喷式”发展，碳资产管理、绿色用电交易、碳循环经济等新业态新模式蓬勃兴起。“十五五”期间，国家电网公司规划固定资产投资达4万亿元，市级电力公司投资规模超1000亿元，电网投资力度持续加大、建设速度全面加快，为电网提档升级、网架优化、智能化改造提供了坚实支撑。在此背景下，配电网作为能源流向终端用户的关键环节，其节能降损、高效运行、智慧升级成为行业发展重点方向，配电网节能改造、线损治理、能效提升、智能运维等业务迎来重要发展窗口期。能源绿色转型与电网快速发展，既为公司做强电网主业、拓展节能服务带来新机遇，也对保障大电网安全、提升新能源消纳能力、发挥电网平台作用、更好支撑“双碳”政策落地提出了全新挑战。

从深化改革看，党的二十届三中全会、四中全会对全面深化改革、推进高质量发展作出系统部署，国资委正加快谋划新一轮国企改革深化提升行动，国家能源、电力行业主管部门持续深化电力体制改革，稳步推进全国统一电力市场体系建设。随着改革向更深层次、更广领域推进，既对公司优化体制机制、优化业务布局、加快新型电力系统建设带来机遇，也对公司产业发展、营销服务、电费结算等提出了新的挑战，倒逼企业加快转型、提升核心竞争力。

总的来说，当前行业格局呈现战略机遇集中、绿色转型加速、改革纵深推进的鲜明特征，机遇与挑战并存、动力与压力同在，公司必须抢抓发展窗口期，主动适应新形势新要求，在服务地方发展、推动绿色转型、深化改革创新中实现更高质量发展。

### (二)公司发展战略

√适用 □不适用

2026年是“十五五”规划开局之年，电力行业迎来新型能源体系建设、全国统一电力市场建设的重要机遇，公司将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全力以赴强基础、补短板、提质效、防风险，确保股东会、董事会各项决议有力执行、各项经营目标落地见效，保障公司稳健发展。

重点抓好以下工作：

#### 1. 聚焦严抓严管，筑牢安全生产防线

压实安全责任。全力推进“效能提升年”重点任务，确保安全生产治本攻坚三年行动圆满收官。深化责任认领机制，将安全履职情况纳入绩效考核，确保安全要求穿透至基层班组、外施队伍和作业人员。严控安全风险。严格落实“四个管住”要求，强化电网和配电网节能基建、生产等各类作业现场管控，强化到岗到位安全监督，持续加大高风险和“小临散抢”作业现场督查力度。深化“两个承载力”分析，开展作业计划精准性治理，严控临时计划作业。筑牢保供防线。全面加强电网稳定管理，科学安排电网运行方式，严格落实电网风险“双控”机制，实施“三道防线”优化行动。深化差异化运维，针对性制定需求侧管理措施、灾害天气应急抢险等预案，优化抢修布点和资源配置，做好应对

极端情况的准备。深化隐患治理。建立隐患排查治理闭环机制，深化老旧设备改造，推进各站、所老旧设备的大修技改，确保老旧设备资产规模压降15%。同时，加强用户侧设备安全隐患排查整治，减少用户故障对主网的冲击，确保公司全年生产安全保持平稳。

## 2. 夯实业务发展根基，提升生产经营质效

目前，公司电网业务与地方经济发展密切相关，兼顾社会责任，增长空间有限；节能业务因为部分前期收购的项目运营期满退出，而新建项目增速较缓、综合能源等新业务尚处培育期，短期内无法落地见效，公司整体业绩面临下滑压力。为积极应对经营挑战，公司将以稳健经营、提升管理质效为目标，全力做好以下工作：

### (1) 电网业务方面

努力实现售电业务增供扩销。提升服务效能，积极推动地方招商引资项目，特别是大工业客户落地接电；强化电网精益调度和供电可靠性管理。加强反盗查违，严控跑冒滴漏，持续巩固电网业务的增长态势。科学规划引领电网发展。高质量完成“十五五”电网规划编制，加强电网规划与新能源发展、重大产业布局的衔接，提高规划的前瞻性和适应性，确保有机衔接、一体推进。全力推进重点工程建设。做好工程项目前期工作，推动百胜110千伏输变电、百胜110千伏变电站35千伏送出等工程取得实质性进展。按期投运两台山站10千伏雨罗线等度夏重点工程和110千伏瑞浦兰钧、耀宁新能源、中粮粮谷业扩配套工程。有力优化电力营商环境。严格落实全面打造现代化电力营商环境的意见，持续提升用户办电体验。主动对接园区和重大项目，优化“项目长”服务机制，提高接电服务质量。服务“双碳”目标实现。严格落实《电网公平开放监管办法》，加快珍溪农光互补等新能源并网办理和配套工程建设。配合政府做好可开放容量发布工作，支撑和服务政府合理安排新能源发展规模、结构、布局和时序。

### (2) 节能业务

稳步推进项目建设。强化项目管理，坚持质量、安全、合规并重，抓严抓实建设与运营全过程管理，确保安徽项目、周口项目按期优质投运。持续拓展配电网节能业务。积极研究项目到期退出对策，紧扣共同投资、自有投资双核心模式。特别是要运用好去年“共同投资”的成功合作模式，对重点开发和重点储备省份分类施策、动态跟踪，协同安徽、河南两省综合能源公司积极开发二期项目，并在各省市电力公司持续推广配电网节能业务，力争推进项目储备与落地。加快商业模式和技术创新。积极推动新型配电网技术探索应用，拓展业务模式、丰富业务内涵，探索构建“电网友好型”新型配电网节能业务体系。积极培育新兴业务。服务构建新型电力系统、加快新型能源体系建设，大力开展配电网和新型储能业务；助力推动能源消费侧革命，推进用户侧综合能源服务业务。通过多维业务实现由传统单一配电网节能向“供电+能效+碳效服务”全面升级，培育业务第二增长曲线。

公司也将不断深化精益管理，切实加强队伍建设，加大培育高级专家人才、优秀专家人才力度，为公司发展提供坚实人才支撑，努力提升发展动能。同时，加强经营风险防范，积极应对宏观环境不确定性，不断强化内部控制体系建设，加强市场监管政策研究学习，防范关联交易等关键环节监管风险，不断织密依法合规经营防线，保持稳健经营态势。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2026年主要目标，公司计划完成固定资产投资约3.61亿元，计划实现营业收入27.42亿元，实现安全生产，确保不发生严重影响企业形象的事件。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

2026年全国统一电力市场体系建设加快推进，电价改革、新能源市场化消纳等政策持续深化，电力行业市场化、绿色化、智能化变革提速，电网企业改革与业态创新压力加大。结合国家政策形势与公司发展实际，实现高质量发展仍将面临较大挑战：

一是安全管理根基仍显薄弱。新型电力系统下电网运行复杂性剧增，安全生产精细化管理要求持续提升，各类安全风险仍然存在。公司需严格执行电力系统安全稳定导则，加强新能源、各类新型并网主体涉网安全管理，强化电网运行风险管控，不断提高大电网安全运行水平。压实各级安全责任，

落实“三管三必须”要求，将安全责任细化到岗、落实到人；提升双重预防机制运转质效，加强作业现场安全管控，加大反违章工作力度，坚决杜绝人身伤亡和恶性误操作事件。

二是电网发展适配性不足。部分区域的电网仍存在结构不完善、老旧设备改造滞后、供电裕度不足等问题，电源布点与新能源消纳需求的匹配度需进一步提升，部分主变、线路在单一故障后的供电保障能力仍有短板。公司需要做好与涪陵区“十五五”规划和国土空间规划的衔接，强化主网规划与配网规划的一体协同。统筹电网建设，加强项目全过程质量管控和技术监督，确保各类工程项目稳步推进。加大人工智能在电网运营各环节的应用力度，建强数字基础设施，提升“电网一张图”基础能力，实现全量源网荷储要素图上纳管。

三是经营管理质效亟待提升。公司在资源盘活、精准投资等领域缺乏突破性举措，电网建设、设备运维成本刚性增长，成本管控的精准性和有效性仍待提升；新兴业务市场拓展力度不足，尚未形成稳定的利润增长点，公司需深挖内部潜力，用好“成本性”“资本性”两个盘子，加强投资问效和预算刚性执行，严格管控工程造价；大力推进增供扩销，加快业扩报装全流程提速，持续压降停电时长，稳步提升售电量。分析研究国家重要部署和重要政策，结合涪陵区“六个强区”建设和各地绿色转型需求，积极拓展多元化业务。狠抓合规管理，深化法治企业建设，健全内控体系，强化重点领域风险防控，确保经营发展稳健高效。

四是服务水平面临更高要求。随着电力体制改革持续深化，绿电直连、新能源发电就近消纳等市场化改革政策日趋多元复杂，准确理解把握相关政策与变化，为客户提供更精准的个性化服务，成为亟待解决的问题。公司需深入研究全国统一电力大市场及电改配套文件精神，不断推进电力市场建设，提高清洁电力要素市场化配置能力，推动新能源规范入市。坚持以客户为中心，为重点企业、民营企业、小微企业定制用电方案，加大对人工智能、生物医药等战略性新兴产业的支撑力度，积极做好接电和能效等配套服务，及时高效满足各类市场主体用电需求。

#### (五)其他

适用 不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，根据中国证监会、上海证券交易所发布的相关法律法规及工作指引，落实中国证监会于2024年12月27日发布的《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》相关规定，并结合新《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，公司完成了监事会改革、修订《公司章程》等30余项制度，不断完善公司治理结构，规范公司日常运作。

公司治理情况主要体现在以下几个方面：

#### (一)关于股东和股东（大）会

公司严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》《股东（大）会议事规则》的规定和要求召集、召开股东（大）会，保证股东在股东（大）会上充分表达自己的意见并有效行使表决权。确保所有股东享有平等地位，保障所有股东的权利和义务。

公司依法充分保障全体股东享有法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利，特别是中小股东的合法权益，严格按照《股东（大）会议事规则》的要求召集召开股东（大）会，保证全体股东能够充分行使自己的股东权利。公司聘请见证律师对股东（大）会作现场见证，出具法律意见书。

#### (二)关于控股股东与上市公司

公司具有独立完整的主营业务及自主经营能力，控股股东行为规范，未超越股东（大）会直接或间接干预公司生产经营和管理决策，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面彼此完全分开和独立，各自独立核算，独立承担风险，公司董事会和内部管理机构均独立运作。

### （三）关于董事和董事会

公司董事会人数和人员的构成符合法律法规的规定。公司董事会按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定召集召开董事会，各位董事以认真负责的态度参加董事会，正确行使表决权。公司董事积极参加相关培训，学习相关法律法规，明确董事的权利、义务和责任，勤勉尽责地履行董事的职责。公司独立董事严格按照《公司法》《公司章程》及中国证监会有关规定参加董事会会议，参与公司决策，维护和体现中小股东利益，并对董事和高级管理人员提名、关联交易等事项发表独立意见。公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会各司其责，积极协助和配合董事会科学决策。

### （四）关于监事和监事会

根据《公司法》（2024年7月修订）以及中国证监会于2024年12月27日发布的《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》相关规定，公司于2025年10月23日召开了2025年第三次临时股东大会，审议通过了关于取消监事会等相关事项。至此，公司不再设置监事会，原监事、监事会的职权由董事会审计委员会行使。

### （五）关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护公司投资者、员工、客户、供应商和债权人等利益相关者的合法权益，积极履行企业社会责任，共同推动公司持续健康发展。

### （六）关于信息披露和透明度

公司依据《信息披露事务管理制度》《重大信息内部报告制度》《投资者关系管理制度》，认真履行上市公司职责，开展信息披露工作，指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》为公司信息披露报纸，确保公司信息披露真实、准确、完整、及时，提高信息披露透明度，构建多层次的信息披露渠道。加强同投资者之间的沟通与良性互动，以及大量的投资者电话咨询解答，开展长期稳定的投资者关系管理工作，切实保证公司全体投资者平等的获得公司信息。

### （七）关于内幕信息的管理工作

公司贯彻落实《证券法》《国务院办公厅转发证监会等部门关于依法打击和防控资本市场内幕交易意见的通知》，加强上市公司内幕信息的监督管理工作。公司严格执行《内幕信息及知情人管理制度》的相关要求，在公司重大事项决策前，相关人员均要进行内幕信息知情人登记；在年报工作中公司对所有内幕信息接触人均进行了严格的登记。本报告期，公司未发生内幕信息泄露的责任事件。

### （八）党建工作

根据中共中央《关于在深化国有企业改革中坚持党的领导加强党的建设的若干意见》《中国共产党章程》的相关规定，公司已将党建工作纳入《公司章程》，确保党组织在公司治理中把方向、管大局、促落实的领导作用。2025年，公司修编《公司章程》、规范“三重一大”决策流程，确保公司发展符合国家战略、法律法规和全体股东利益。加强党风廉政建设，扎实开展深入贯彻中央八项规定精神学习教育，持续纠治“四风”。打造“党建+安全生产”等3个项目，坚持党建与业务深度融合，以高质量党建引领公司稳健发展。

报告期内，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、董事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动及薪酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前薪酬总额（万元）	是否在公司关联方获取薪酬
马文海	董事、董事长	男	51	2025-04-08	2028-10-22	0	0	0		69.56	否
蔡彬	董事、总经理	男	57	2022-04-12	2028-10-22	0	0	0		79.50	否
王永婷	董事	女	52	2024-02-27	2028-10-22	0	0	0		0	是
熊长寿	董事	男	52	2025-10-23	2028-10-22	0	0	0		0	是
刘薇	董事、副总经理、财务总监、董秘	女	49	2023-03-21	2028-10-22	0	0	0		68.77	否
刘勇	职工代表董事	男	49	2025-10-23	2028-10-22	0	0	0		22.42	否
刘斌	独立董事	男	63	2022-04-12	2028-10-22	0	0	0		9	否
曹兴权	独立董事	男	54	2022-04-12	2028-10-22	0	0	0		9	否
刘伟	独立董事	男	61	2025-10-23	2028-10-22	0	0	0		1.5	否
郑宗伟	副总经理	男	44	2025-10-23	2028-10-22	0	0	0		22.87	否
陈磊	副总经理	男	46	2022-04-12	2028-10-22	0	0	0		76.44	否
王楠	副总经理	男	49	2023-05-06	2028-10-22	0	0	0		76.44	否
徐臣	副总经理	男	53	2023-05-06	2028-10-22	0	0	0		76.44	否
雷善春	董事长（离任）	男	54	2022-04-12	2025-03-04	0	0	0		13.92	否
秦顺东	董事（离任）	男	54	2022-04-12	2025-10-23	0	0	0		0	否
沈剑飞	独立董事（离任）	男	60	2022-04-12	2025-10-23	0	0	0		7.5	否
林波	副总经理（离任）	男	58	2022-04-12	2025-10-23	0	0	0		48.12	否
常涛	董事、副总经理（离任）	男	50	2022-04-12	2026-02-02	0	0	0		69.14	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	650.62	/

姓名	主要工作经历
马文海	曾任重庆彭水供电公司纪委书记、工会主席，国网重庆酉阳县供电公司副总经理，国网重庆彭水供电公司副总经理，国网重庆市电力公司奉节供电分公司副总经理、总经理；现任重庆川东电力集团董事长、法定代表人，重庆涪陵电力实业股份有限公司董事长、法定代表人。

蔡彬	曾任重庆涪陵电力实业股份有限公司营销中心副主任、主任、公司总经理助理，重庆涪陵聚龙电力有限公司副总经理，重庆涪陵电力实业股份有限公司董事会秘书，重庆川东电力集团有限责任公司代总经理；现任重庆涪陵电力实业股份有限公司总经理。
王永婷	曾任重庆武隆县供电有限责任公司财务总监，国网重庆市电力公司财务资产部副主任，国网重庆市电力公司二级职员；现任国网重庆市电力公司财务资产部主任、资金集约中心主任，重庆涪陵电力实业股份有限公司董事。
熊长寿	曾任国网重庆市电力公司招标管理中心专责，物资部供应质量处副处长、处长，物资管理部副主任、监察专员；现任国网重庆市电力公司法律合规部副主任；重庆涪陵电力实业股份有限公司董事。
刘薇	曾任重庆市电力公司南岸供电局财务部资金管理职务，任中国电力财务有限公司重庆业务部存贷业务管理职务；历任国网重庆市电力公司财务资产部资金管理、报表管理、稽核管理职务，稽核财税副处长、处长。现任重庆涪陵电力实业股份有限公司董事、副总经理、财务总监兼董秘。
刘勇	曾任国网重庆江津供电公司党群工作部副主任兼财务资产部副主任，监察审计部副主任；国网重庆市电力公司监察部巡察处副处长，纪委办（党委巡察办）巡察处副处长、处长，纪委办（党委巡察办）三级职员。现任重庆涪陵电力实业股份有限公司职工代表董事、纪委书记、工会主席。
刘斌	现任重庆大学经济与工商管理学院会计学教授，博士研究生导师；中国会计学会会员，中国注册会计师协会非执业会员，重庆市会计学会监事，重庆市审计学会副会长，重庆市司法鉴定委员会司法会计鉴定专家，重庆市企业信息化专家组成员，重庆市科技咨询协会管理咨询专家；上市公司厦门象屿股份有限公司、重庆再升科技股份有限公司以及本公司独立董事。
曹兴权	现任西南政法大学民商法学院教授，国家级精品课程《商法学》、国家资源共享课程《商法学》的主讲教师，商法学博士生导师，任中国法学会商法学、保险法学、证券法学等研究会的常务理事、理事，以及本公司独立董事。
刘伟	现任重庆大学经济与工商管理学院教授、博士生导师，重庆大学工商管理与发展研究中心副主任；重庆钢铁(集团)有限公司外部董事，重庆科技风险投资有限公司、重庆建设汽车系统股份有限公司、河南凯美龙新材料科技股份有限公司独立董事以及上市公司昆明云内动力股份有限公司和本公司独立董事。
郑宗伟	曾任国网重庆铜梁供电公司运维检修部（检修公司）变电运维站副站长、主任助理，办公室副主任，调控中心副主任、调控中心副主任兼供电服务指挥中心副主任；国网重庆市电力公司酉阳供电分公司总经理助理、副总经理。现任重庆涪陵电力实业股份有限公司副总经理、总工程师。
陈磊	曾任国网节能服务有限公司发展建设部（招投标管理中心）副主任、发展策划部副主任、发展策划部主任、办公室（党委办公室）副主任；现任重庆涪陵电力实业股份有限公司副总经理、节能事业部总经理。
王楠	曾任国家电网公司国家电力调度通信中心燃料处副处长、电力交易中心燃料处副处长；国网节能服务有限公司技术支持中心副主任，安全生产部副主任、主任，北京生物质能源技术中心主任，科技研发中心主任；国网综合能源服务集团有限公司科技研发中心主任、科技信息部主任兼科技研发中心主任、储能事业部总经理；现任重庆涪陵电力实业股份有限公司副总经理。
徐臣	曾任华北电网公司华北电科院电气测量技术研究所室主管、高级主管，智能电网办公室高级主管；国网冀北电力公司供电服务中心营销技术支持部主任兼营销发展研究部主任；国网节能服务有限公司技术支持中心主任助理，发展策划部主任助理、副主任；国网（北京）节能设计研究院有限公司副总经理；国网（北京）综合能源规划设计研究院有限公司副总经理；国网综合能源服务集团有限公司东北事业部总经理、综合能源（新能源）事业部副总经理；现任重庆涪陵电力实业股份有限公司副总经理。
雷善春	曾任重庆市万州供电局副局长，重庆市忠县供电公司董事长、总经理，国网丰都县供电公司董事长、总经理、执行董事，国网重庆南岸供电公司副总经理，国网重庆开州供电公司总经理，重庆川东电力集团有限责任公司法定代表人、董事长（已离任），重庆涪陵电力实业股份有限公司法定代表人、董事长（已离任）。
秦顺东	曾任重庆市电力公司总经理工作部经济法律处处长、经济法律部经济法律处处长、经济法律部法律事务处处长、主任经济师。现任重庆市电力公司经法部副主任。目前已离任本公司董事。
沈剑飞	现任华北电力大学中国能源财经研究中心主任，经济与管理学院教授、博士生导师；兼任国家税务总局特邀监察员、北京市人民政府特约教育督导员，中国继续教育工程教育协会常务理事；拟上市公司中科科仪、中电建新能源公司独立董事，上市公司广西桂冠电力股份有限公司、北京海博思创科技股份有限公司。目前已离任本公司独立董事。

林波	曾任重庆川东电力集团有限责任公司农电处处长、副总经理，重庆涪陵电力实业股份有限公司总经理助理兼生安部主任、总经理助理兼重庆市明宇送变电工程公司执行董事、总经理，国网重庆丰都县供电公司副总经理，本公司副总经理（已离任）。
常涛	曾任国网重庆市电力公司科信部科技处专责、智能处副处长，信息处副处长、信息处处长，互联网部计建处处长，本公司董事、副总经理（已离任）。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司于 2025 年 10 月 23 日召开了 2025 年第三次临时股份大会、第九届一次董事会、公司职工代表大会，完成了董事会换届选举，选举、选聘产生了第九届董事会成员和高级管理人员，新设职工代表董事一名。同时，根据《公司法》（2024 年 7 月修订）以及中国证监会于 2024 年 12 月 27 日发布的《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》相关规定，结合公司实际情况，不再设置监事会，原监事、监事会的职权由董事会审计委员会行使。

**(二) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员的任职情况****1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马文海	重庆川东电力集团有限责任公司	董事长、法定代表人	2025.03	
蔡彬	重庆川东电力集团有限责任公司	董事	2022.06	
雷善春（离任）	重庆川东电力集团有限责任公司	董事长、法定代表人	2022.03	2025.03
在股东单位任职情况的说明	重庆川东电力集团有限责任公司系本公司控股股东。			

**2、 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘斌	重庆大学经济与工商管理学院	教授，博士生导师	1994.07	
曹兴权	西南政法大学民商法学院	教授、博士生导师	2003.09	
刘伟	重庆大学经济与工商管理学院	教授，博士生导师	2001.04	
沈剑飞（离任）	华北电力大学经济与管理学院	教授、博士生导师	1997.02	
王永婷	国网重庆市电力公司	财务资产部主任、资金集约中心主任	2023.11	
熊长寿	国网重庆市电力公司	法律合规部副主任	2024.08	
秦顺东（离任）	国网重庆市电力公司	经济法律部副主任	2012.12	
马文海	重庆市新嘉南建材有限责任公司	董事	2025.06	
蔡彬	重庆市新嘉南建材有限责任公司	董事	2024.03	
刘薇	重庆市新嘉南建材有限责任公司	董事	2024.03	
在其他单位任职情况的说明	重庆大学、西南政法大学、华北电力大学与本公司无关联关系；国网重庆市电力公司与本公司系同一实际控制人；重庆市新嘉南建材有限责任公司为本公司参股企业。			

**(三) 董事、高级管理人员薪酬情况**

√适用 □不适用

董事、高级管理人员薪酬的决策程序	根据公司薪酬考核管理相关制度的规定制订方案，由董事会、股东（大）会审议批准确定；独立董事津贴由公司股东（大）会审议批准确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、高级管理人员薪酬事项发表建议的具体情况	公司董事会薪酬与考核委员会召开专门会议，对公司董事、高级管理人员 2025 年度领取报酬事项审核无异议。
董事、高级管理人员薪酬确定依据	报告期内，参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，在公司领取薪酬的董事、高级管理人员均根据公司薪酬考核管理制度的相关规定，确定董事、高级管理人员的报酬；独立董事津贴根据公司股东（大）会审议批准的支付标准确定支付。
董事和高级管理人员薪酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得的薪酬合计	650.62 万元
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据和完成情况	董事、高级管理人员的绩效薪酬以年度经营目标为考核基础，根据其岗位职责、工作业绩等各项指标进行核定，无考核不合格情况。
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	无
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	无

**(四) 公司董事、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	变动原因
雷善春	董事、董事长、法定代表人	离任	工作调动
马文海	董事、董事长、法定代表人	选举	工作调动
熊长寿	董事	选举	换届
刘勇	职工代表董事	选举	换届
秦顺东	董事	离任	换届
沈剑飞	独立董事	离任	换届
刘伟	独立董事	选举	换届
常涛	董事	离任	换届
常涛	副总经理	聘任	换届
郑宗伟	副总经理	聘任	换届
林波	副总经理	离任	换届

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

√适用 □不适用

1.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。

2.公司于2025年10月23日召开2025年第三次临时股东大会、第九届一次董事会、公司职工代表大会，完成了董事会换届选举，选举、选聘产生了新一届董事会成员和高级管理人员。同时，根据《公司法》（2024年7月修订）以及中国证监会于2024年12月27日发布的《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》相关规定，公司取消监事会，原监事、监事会的职权由董事会审计委员会行使。

3.截至本报告披露日，常涛先生因工作变动，已于2026年2月2日辞去所担任的公司副总经理职务（详见公司发布于上海证券交易所网站2026-004号公告）。根据《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》等相关规定，经公司第九届四次董事会审议通过，同意聘请刘会灯先生为公司副总经理（详见公司发布于上海证券交易所网站2026-005号公告）。

**四、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东（大）会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东（大）会的次数
马文海	否	8	3	5	0	0	否	2
蔡彬	否	10	3	7	0	0	否	4
王永婷	否	10	1	8	1	0	否	1
熊长寿	否	2	1	1	0	0	否	1
刘薇	否	10	3	7	0	0	否	4
刘勇	否	2	1	1	0	0	否	0
刘斌	是	10	3	7	0	0	否	2

曹兴权	是	10	3	7	0	0	否	4
刘伟	是	2	1	1	0	0	否	0
雷善春	否	1	0	1	0	0	否	1
秦顺东	否	8	1	7	0	0	否	2
常涛	否	8	2	6	0	0	否	3
沈剑飞	是	8	1	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	1

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**五、董事会下设专门委员会情况**

适用 不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	刘斌、马文海、曹兴权
提名委员会	沈剑飞、马文海、曹兴权，2025年10月23日变更为：刘伟、马文海、曹兴权
薪酬与考核委员会	曹兴权、蔡彬、刘斌
战略委员会	马文海、蔡彬、沈剑飞。2025年10月23日变更为：马文海、蔡彬、刘伟

**(二) 报告期内审计委员会召开5次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025. 4. 15	审议并通过了《关于董事会审计委员会 2024 年度履职报告的议案》《关于董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况报告的议案》《关于公司 2024 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2024 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2024 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于中国电力财务有限公司 2024 年度风险持续评估报告的议案》《关于公司续聘 2025 年度财务和内部控制审计机构的议案》。	参加本次工作会议的委员刘斌、马文海、曹兴权对会议审议事项均无异议。	无
2025. 4. 28	审议并通过了《关于公司 2025 年第一季度报告的议案》。	参加本次工作会议的委员刘斌、马文海、曹兴权对会议审议事项均无异议。	无
2025. 8. 17	审议并通过了《关于公司 2025 年半年度报告及其摘要的议案》。	参加本次工作会议的委员刘斌、马文海、曹兴权对会议审议事项均无异议。	无
2025. 10. 23	审议并通过了《关于聘任公司财务负责人的议	参加本次工作会议的	无

	案》。	委员刘斌、马文海、曹兴权对会议审议事项均无异议。	
2025.10.27	审议并通过了《关于公司2025年第三季度报告的议案》。	参加本次工作会议的委员刘斌、马文海、曹兴权对会议审议事项均无异议。	无

### (三) 报告期内提名委员会召开3次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025.3.20	审议并通过了《关于推举马文海先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》。	参加本次工作会议的委员沈剑飞、曹兴权对会议审议事项均无异议。雷善春已离任	无
2025.9.28	审议并通过了《关于推举第九届董事会非独立董事候选人的议案》《关于推举第九届董事会独立董事候选人的议案》。	参加本次工作会议的委员沈剑飞、马文海、曹兴权对会议审议事项均无异议。	无
2025.10.23	审议并通过了《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司财务负责人的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》。	参加本次工作会议的委员刘伟、马文海、曹兴权对会议审议事项均无异议。	无

### (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开2次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025.4.15	审议并通过了《关于确认董事、监事和高级管理人员2024年度薪酬以及2025年度薪酬方案的议案》。	参加本次工作会议的委员曹兴权、蔡彬、刘斌对会议审议事项均无异议。	无
2025.9.28	审议并通过了《关于确定第九届董事会独立董事津贴标准的议案》。	参加本次工作会议的委员曹兴权、蔡彬、刘斌对会议审议事项均无异议。	无

### (五) 报告期内战略委员会召开1次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2025.4.15	审议并通过了《关于公司2025年度生产经营计划的议案》。	参加本次工作会议的委员马文海、蔡彬、沈剑飞对会议审议事项均无异议。	无

### (六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 六、审计委员会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 七、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	621
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	621
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	495
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	443
技术人员	110
财务人员	10
行政人员	58
合计	621
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	495
大学专科	113
中等职业教育	0
高中及以下	13
合计	621

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1.职工薪酬以岗位价值为依据，以业绩贡献为导向，由岗位薪点工资、绩效工资、辅助工资三个部分组成。职工薪酬分配与绩效表现、技术技能、学历水平、工作年限等多要素挂钩，实行“一岗多级、绩效联动”的宽带岗级体系，实现绩优岗升、岗变薪变。其中，岗位薪点工资是基本工资。

2.公司董事、高级管理人员薪酬坚持激励与约束相结合、短期与长远相统一的原则，开展年度绩效考核，由基本年薪、绩效年薪等组成。基本年薪是公司董事、高级管理人员的年度基本收入，每年核定一次，基本年薪按月支付。基本年薪标准主要依据岗位责任、承担风险、行业水平、任职年限等因素综合确定，绩效年薪是与公司董事、高级管理人员年度考核评价结果相关联的薪酬收入，占年度薪酬的比例原则上不低于60%。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

确保培训计划执行率100%，规范培训费用使用范围和标准。扎实开展夯基固本行动，加强教育培训基础设施建设，系统开展全员“大培训”，全面强化岗位“大练兵”，统筹实施专业“大比武”。按照“以发展定需求，以需求配计划”的原则，坚持分层分级精准制定计划，优化完善培训机制和体系，全面提升员工专业技能水平，有力支撑公司高质量发展。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包支付的报酬总额(万元)	452.53
-----------------	--------

## 八、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司根据《重庆涪陵电力实业股份有限公司章程》中利润分配相关条款执行现金分红政策。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	1.03
每10股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	15,826.38
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	39,327.37
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	40.24
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	39,327.37
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	40.24

## (五) 最近三个会计年度现金分红情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	47,874.25
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	47,874.25
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	47,769.40
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	100.22
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	39,327.37
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	167,784.53

## 九、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

### (三) 董事、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

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司废止原《重庆涪陵电力实业股份有限公司高级管理人员经营业绩考核与薪酬管理办法》，新建《重庆涪陵电力实业股份有限公司董事、高级管理人员薪酬管理办法》，进一步完善公司薪酬考核管理等有关规定，持续优化公司高级管理人员同经营责任、经营风险、经营绩效挂钩的绩效评价标准和激励约束机制。对公司高级管理人员实行年薪制，分为基本年薪和绩效年薪，绩效年薪在对高级管理人员进行年度考核后支付。

## 十、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

为了合理保证公司内部控制体系的建立健全及其持续有效的执行，促进公司内部控制目标的实现，以及满足上市监管机构对公司内部控制的要求，公司需要定期全面评价内部控制的设计和运行情况，揭示和防范风险。公司董事会根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会颁布的《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》等有关法规规定，结合公司实际情况，制定了《重庆涪陵电力实业股份有限公司内部控制评价管理制度》。明确了公司董事会是公司内部控制评价的最高决策机构和最终责任者，其主要职责包括：审议和批准公司内部控制评价报告；批准由公司管理层提交的涉及内部控制整改的重大决策、重大风险、重大事项；审议和批准按照《公司章程》规定由董事会批准的内部控制管理相关制度和规章。

根据《公司法》（2024年7月修订）以及中国证监会于2024年12月27日发布的《关于新<公司法>配套制度规则实施相关过渡期安排》相关规定，公司于2025年10月23日召开2025年第三次临时股东大会，审议通过了取消监事会等相关事项，原监事、监事会的职权由董事会审计委员会行使。至此，公司董事会审计委员会负责审议内部控制评价报告，对董事会建立与实施内部控制进行监督。公司审计部将负责年度内部控制自我评价的具体组织实施工作。其主要职责：负责协调、配合中介机构做好前期准备，确定评价范围、评价方法，时间进度安排，缺陷认定等工作，对发现的内部控制缺陷及成因、表现形式和影响程度进行综合分析和全面复核，提出认定意见和整改意见，督促企业落实整改；根据内部控制自我评价工作结果，结合评价工作底稿和内控缺陷汇总表等资料，按照内控规范、指引的要求编制内部控制自我评价报告。

公司每年聘请专业的会计师事务所开展内部控制测试评价工作，梳理出缺陷问题清单并组织整改，促进管理更加规范；同时，聘请具有证券类业务资质的会计师事务所提供内部控制审计服

务，协助公司持续提升风险管理和规范化运作水平，加强内部控制机制建设，并出具内部控制评价报告；公司董事会审计委员会、董事会将对公司编制的年度内部控制自我评价报告进行审议并发表意见。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十一、报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

对子公司的管理控制存在异常的风险提示

适用 不适用

#### 十二、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了《内部控制审计报告》（致同审字〔2026〕第110A012211号），认为：重庆涪陵电力实业股份有限公司于2025年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

#### 十三、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司已于2021年完成了《上市公司治理专项自查清单》的填报和反馈工作。本公司严格按照《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，不断完善公司法人治理结构，规范公司日常运作，本公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求不存在差异。

#### 十四、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

#### 十五、社会责任工作情况

##### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或ESG报告

适用 不适用

已发布于上海证券交易所网站。

##### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	64.45	
其中：资金（万元）	0	
物资折款（万元）	64.45	城乡困难家庭电量减免

惠及人数（人）	129,231	城乡困难家庭电量减免
---------	---------	------------

具体说明

适用 不适用

根据重庆市发改委《关于落实城乡困难家庭免费电量有关政策执行方式的函》要求,对我区符合要求的城乡低保、城市“三无”人员和农村五保户、特困人员等城乡困难家庭电量减免。2025年共减免64.45万元,惠及近13万人次。

## 十六、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	7,584	
其中：资金（万元）	7,546	配电网改造工程
物资折款（万元）	38	消费扶贫
惠及人数（人）	11,000	提升居民供电质量和供电可靠性
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		

具体说明

适用 不适用

1. 2025年累计投入资金7,546万元,实施18个村社43个农网台区提升工程,消除农村地区用电安全隐患,解决低电压、重过载等问题,其中:解决台区低电压投资2,275万元,优化网架结构投资5,271万元;开展老旧小区居民供配电设施改造,累计完成51项改造工程,涉及59个小区,城乡居民供电质量和供电可靠性均得到大幅提升,累计惠及1.5万户居民。

2. 以消费扶贫形式助力乡村振兴,购置各类农产品等共计38万元。

## 十七、其他

适用 不适用

报告期内,公司开展配电网节能改造业务,对用户高耗能配变进行节能改造,采用节能型变压器、新增台区无功补偿、新增布点配变等相关改造手段,相当于减少排放二氧化碳当量90万吨;以“提高全社会用能效率和帮助客户降低用能成本”为目标,大力推进配电网改造工作,全年实现节电16.26亿千瓦时。

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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	持续	否		是		

			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。						
	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	持续	否		是		

			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。						
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。	持续	否		是		
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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺情况

适用  不适用

业绩承诺变更情况

适用  不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	2年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘继存、张庆瑞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	刘继存（2年）、张庆瑞（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	18

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2024 年年度股东大会审议通过，同意续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2025 年度财务审计机构，审计费用为 60 万元/年；同时，续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度内部控制审计机构，审计费用为 18 万元/年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二)公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、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

十一、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。

## 十二、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 ( <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a> )。

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 ( <a href="http://www.sse.com">http://www.sse.com</a> )。

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	0.55%-1.5%	253,025.62	919,413.27	896,197.47	276,241.42
合计	/	/	/	253,025.62	919,413.27	896,197.47	276,241.42

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

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

(1). 委托理财总体情况

适用 不适用

(2). 单项委托理财情况

适用 不适用

(3). 委托理财减值准备

适用 不适用

2、委托贷款情况

(1). 委托贷款总体情况

适用 不适用

(2). 单项委托贷款情况

适用 不适用

(3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	40,249
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	47,877
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月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	-2,009,908	70,000,000	4.56	0	无		未知
刘长羽	-2,843,302	42,786,452	2.78	0	无		未知
罗明光	1,250,000	25,754,705	1.68	0	无		未知
蒋超	-1,163,500	25,326,156	1.65	0	无		未知
香港中央结算有 限公司	-5,095,707	19,191,102	1.25	0	无		未知
中信证券股份有 限公司	-739,207	10,216,903	0.66	0	无		未知
冯锦刚	0	10,006,972	0.65	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	854,200	8,459,550	0.55	0	无		未知
周信义	8,420,000	8,420,000	0.55	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	70,000,000	人民币普通股	70,000,000				
刘长羽	42,786,452	人民币普通股	42,786,452				
罗明光	25,754,705	人民币普通股	25,754,705				
蒋超	25,326,156	人民币普通股	25,326,156				
香港中央结算有 限公司	19,191,102	人民币普通股	19,191,102				
中信证券股份有 限公司	10,216,903	人民币普通股	10,216,903				
冯锦刚	10,006,972	人民币普通股	10,006,972				
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	8,459,550	人民币普通股	8,459,550				
周信义	8,420,000	人民币普通股	8,420,000				
前十名股东中回购 专户情况说明	无						
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	上述股东中重庆川东电力集团有限责任公司与前十名股东、前十名无限售条件其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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	无						

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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

适用 不适用

名称	重庆川东电力集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	马文海
成立日期	1996年7月18日
主要经营业务	火力、水力发供电、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、热力设备安装、铁合金冶炼、机械设备维修、建筑材料制造；批发、零售机械、电器设备及材料、电工专用设备、矿产品、钢材、建材、有色金属、五金、交电、化工、丝绸、百货、棉麻制品；旅游服务、经济信息咨询、物业管理服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、 法人

适用 不适用

名称	国务院国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 自然人

适用 不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

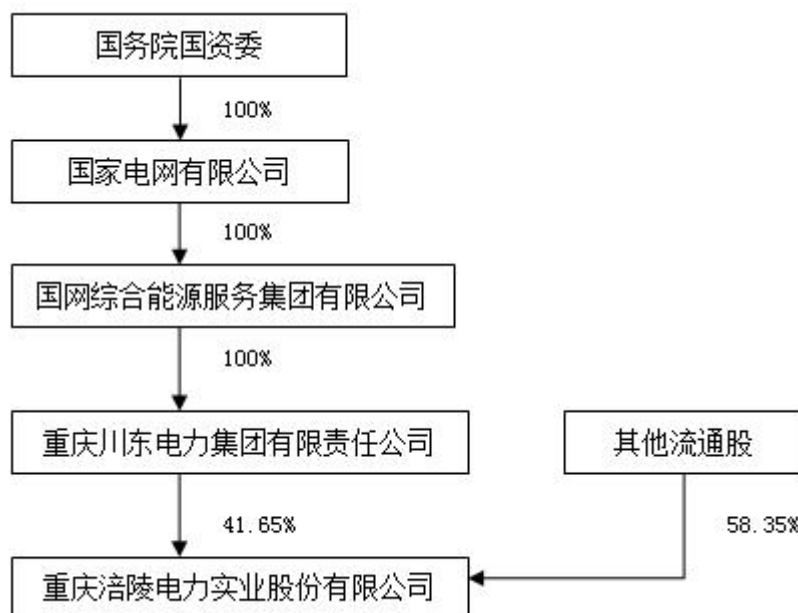
适用 不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

九、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

### 审计报告

致同审字（2026）第 110A012191 号

重庆涪陵电力实业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了重庆涪陵电力实业股份有限公司（以下简称涪陵电力）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的资产负债表，2025 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了涪陵电力 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年度的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则和中国注册会计师独立性准则对公众利益实体的独立性要求（如适用），我们独立于涪陵电力，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、35 和附注七、61。

##### 1. 事项描述

涪陵电力 2025 年度营业收入为 299,622.45 万元，较 2024 年度营业收入 311,661.93 万元降低 3.86%。其中，电网运营收入 199,118.37 万元，配电网节能收入 100,504.08 万元。

涪陵电力主营业务为电网运营和配网节能改造业务，存在销售数量大、用户数量多、分布范围广等行业特点，并且考虑营业收入是涪陵电力的关键业绩指标之一，可能存在管理层为达到特定目标或期望而操纵收入的风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认实施的主要审计程序包括但不限于：

（1）对收入确认的相关内部控制设计和运行进行了解和评价，并测试关键内部控制流程运行的有效性；

（2）通过检查销售合同及与涪陵电力管理层（以下简称“管理层”）的访谈，了解主要合同条款或条件，对与节能业务收入确认有关的控制权转移时点进行分析，对电费收入确认采用总额法的判断进行评价，确认收入确认方法是否符合企业会计准则的规定；

（3）抽取样本并获取节能项目合同、收付款单据、项目竣工报告及节能量审核报告等支持性文件，检查节能项目效益分享金额、分享起止期间等数据，重新计算节能项目分享期收入确认的金额，评价收入确认是否符合会计政策；

（4）结合购电量、售电量及线损率情况，对电费收入、毛利率的年度、月度变动是否合理进行比较分析，确认电费收入是否存在异常；

（5）选取样本进行细节测试，重新计算各月电费发行费用并与电费账单进行核对，以确认收入的准确性；

（6）结合应收账款审计，选取样本函证销售金额，对未回函的样本执行替代测试，以检查主要客户收入确认的真实性、准确性；

(7) 选取样本，对资产负债表日前后的收入确认情况进行检查，确认收入是否存在跨期。

(二) 固定资产的存在和计价

相关信息披露详见财务报表附注五、21 和附注七、21。

#### 1. 事项描述

截至 2025 年 12 月 31 日，涪陵电力固定资产净值为 245,634.04 万元，占资产总额的比例为 38.40%，对财务报表具有重要影响。涪陵电力固定资产与电力负荷需求的地理分布高度耦合，覆盖范围由城市延伸至偏远地区，存在和计价对财务报表具备重要性。因此，我们将其识别为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们针对固定资产的存在和计价，实施的主要审计程序包括但不限于：

(1) 测试与固定资产相关的关键内部控制的有效性；

(2) 选取金额重大的固定资产的样本，检查会计凭证以及相应的工程投运验收、工程结决算等；

(3) 对电网资产进行科学抽样，执行监盘程序，了解资产位置、检查运行状态，以确定相关资产是否正常使用；针对配电网节能改造资产，选取样本向涪陵电力客户或运维单位函证节能资产情况；

(4) 检查折旧政策和方法是否符合准则和公司会计政策规定，是否保持一贯性，预计使用寿命和预计净残值是否合理；

(5) 重新测算折旧计提是否正确；

(6) 结合电网资产各月供电量、售电量，评估电网资产是否正常运行，以评价资产存在性和减值迹象；针对配电网节能改造资产，结合节能量、收入情况以及了解客户对节能量是否存在异议，评估配电网节能改造资产的存在性和减值迹象。

#### 四、其他信息

涪陵电力管理层对其他信息负责。其他信息包括涪陵电力 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

涪陵电力管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估涪陵电力的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算涪陵电力、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督涪陵电力的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3.评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 刘继存  
(项目合伙人)

中国注册会计师： 张庆瑞

中国·北京

2026年4月15日

## 二、财务报表

## 资产负债表

2025年12月31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12月31日	2024年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,956,865,908.76	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	576,242,592.20	539,860,520.36
应收款项融资	七、7	15,868,500.00	2,050,000.00
预付款项	七、8	936,117.48	1,184,753.00
其他应收款	七、9	3,161,609.49	5,303,005.08
其中：应收利息			
应收股利			1,615,000.00
存货	七、10	1,334,400.33	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	18,431,233.55	18,021,209.41
流动资产合计		3,572,840,361.81	3,319,171,454.75
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	128,012,016.35	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	2,456,340,361.80	2,885,527,574.68
在建工程	七、22	123,626,193.78	69,178,032.70
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	21,349,142.16	12,498,640.06
无形资产	七、26	38,313,557.29	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、28	2,796,320.54	2,915,894.52
递延所得税资产	七、29	52,871,735.09	46,626,770.99
其他非流动资产	七、30	121,545.28	2,845,370.40
非流动资产合计		2,823,430,872.29	3,186,766,736.77
资产总计		6,396,271,234.10	6,505,938,191.52
<b>流动负债：</b>			
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	571,434,594.34	958,531,820.96
预收款项			
合同负债	七、38	12,447,385.15	10,052,781.38
应付职工薪酬	七、39	3,506,619.80	5,946,428.95
应交税费	七、40	20,755,645.31	39,514,443.71
其他应付款	七、41	105,069,553.95	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	11,731,535.65	4,847,546.52
其他流动负债	七、44	1,618,160.09	1,279,955.63
流动负债合计		726,563,494.29	1,140,986,748.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	9,131,994.81	7,598,368.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	654,550.57	
递延收益	七、51	45,316,353.42	46,150,562.97
递延所得税负债		55,651.49	7,908.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		55,158,550.29	53,756,839.86
负债合计		781,722,044.58	1,194,743,587.97
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	2,072,141,938.90	2,024,366,656.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	2,463,847.35	1,869,479.68
盈余公积	七、59	325,556,486.15	286,229,115.80
未分配利润	七、60	1,677,845,263.12	1,462,187,697.38
所有者权益（或股东权益）合计		5,614,549,189.52	5,311,194,603.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,396,271,234.10	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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
一、营业收入	七、61	2,996,224,540.06	3,116,619,342.36
减：营业成本	七、61	2,407,587,974.05	2,481,202,902.00
税金及附加	七、62	6,917,253.32	6,554,204.59
销售费用	七、63	2,425,935.72	2,210,204.67

管理费用	七、64	121,412,790.57	119,628,599.08
研发费用	七、65	-	96,248.14
财务费用	七、66	-41,116,114.88	-39,753,772.01
其中：利息费用		951,620.41	820,167.33
利息收入		42,218,998.83	40,850,514.60
加：其他收益	七、67	5,347,338.10	3,604,089.08
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,600,807.36	4,553,419.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,600,807.36	4,553,419.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-42,995,281.29	51,585,696.06
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	-13,429.17	385,777.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		465,936,136.28	606,809,938.26
加：营业外收入	七、74	9,773,111.01	13,888,996.00
减：营业外支出	七、75	2,090,529.62	5,634,642.34
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		473,618,717.67	615,064,291.92
减：所得税费用		80,345,014.18	100,608,110.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		393,273,703.49	514,456,181.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		393,273,703.49	514,456,181.79
（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		393,273,703.49	514,456,181.79
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	二十、2	0.26	0.33
（二）稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.26	0.33

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025年度	2024年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,131,253,694.54	3,686,286,335.61
收到的税费返还		-	10,402,521.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	195,090,377.50	200,083,804.37
经营活动现金流入小计		3,326,344,072.04	3,896,772,661.36
购买商品、接受劳务支付的现金		1,862,434,482.86	1,811,209,958.94
支付给职工及为职工支付的现金		218,138,353.20	203,664,949.62
支付的各项税费		174,382,756.44	143,503,505.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	142,352,926.04	148,392,159.83
经营活动现金流出小计		2,397,308,518.54	2,306,770,574.14
经营活动产生的现金流量净额		929,035,553.50	1,590,002,087.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,483,700.00	5,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,758,395.32	5,345,050.00
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	七、78	3,300,000,000.00	
投资活动现金流入小计		3,312,242,095.32	10,345,050.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		587,660,131.45	875,219,904.09
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	七、78	4,000,000,000.00	1,700,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,587,660,131.45	2,575,219,904.09
投资活动产生的现金流量净额		-1,275,418,036.13	-2,564,874,854.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		138,288,767.40	235,968,902.80
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	13,330,500.26	13,924,180.82
筹资活动现金流出小计		151,619,267.66	249,893,083.62
筹资活动产生的现金流量净额		-151,619,267.66	-249,893,083.62
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
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
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
	七、79	550,938,686.53	1,048,940,436.82

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2025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、上年年末余额	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）					47,775,282.21			594,367.67	39,327,370.35	215,657,565.74	303,354,585.97
（一）综合收益总额										393,273,703.49	393,273,703.49
（二）所有者投入和减少资本					47,775,282.21						47,775,282.21
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					47,775,282.21						47,775,282.21
（三）利润分配									39,327,370.35	-177,616,137.75	-138,288,767.40
1. 提取盈余公积									39,327,370.35	-39,327,370.35	-
2. 对所有者（或股东）的分配										-138,288,767.40	-138,288,767.40
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								594,367.67	-	-	594,367.67
1. 本期提取								9,928,716.92			9,928,716.92
2. 本期使用								-9,334,349.25			-9,334,349.25

重庆涪陵电力实业股份有限公司2025年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,536,541,654.00				2,072,141,938.90			2,463,847.35	325,556,486.15	1,677,845,263.12	5,614,549,189.52

项目	2024 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、上年年末余额	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）	439,011,901.00				49,202,998.00	-	-	611,892.00	51,445,618.18	-211,970,240.19	328,302,168.99
（一）综合收益总额										514,456,181.79	514,456,181.79
（二）所有者投入和减少资本					49,202,998.00	-	-	-	-	-	49,202,998.00
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					49,202,998.00						49,202,998.00
（三）利润分配	439,011,901.00				-	-	-	-	51,445,618.18	-726,426,421.98	-235,968,902.80
1. 提取盈余公积									51,445,618.18	-51,445,618.18	-
2. 对所有者（或股东）的分配	439,011,901.00									-674,980,803.80	-235,968,902.80
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					-	-	-	611,892.00	-	-	611,892.00
1. 本期提取								9,348,073.70			9,348,073.70
2. 本期使用								-8,736,181.70			-8,736,181.70
（六）其他											-
四、本期期末余额	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

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，注册地址为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（大）会会议决议，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涪府函（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。

依据公司 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。

依据公司 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。本财务报告经公司董事会于 2026 年 4 月 15 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 12 月 31 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、21”、“附注五、27”和“附注五、35”。

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2025 年 12 月 31 日的财务状况以及 2025 年的经营成果、股东权益变动和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限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

其中，应收电费账龄一个月以内的款项不计提坏账。

#### 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，考虑该项款项确认后已逾期，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、 应收票据**适用 不适用**13、 应收账款**适用 不适用**14、 应收款项融资**适用 不适用**15、 其他应收款**适用 不适用**16、 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**17、 合同资产**适用 不适用**18、 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

**19、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、28。

## 20、投资性房地产

不适用

## 21、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	1.94-8.08
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、28。

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。

## 22、 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、28。

资产负债表中，工程物资期末余额列示于“在建工程”项目。

## 23、 借款费用

适用 不适用

## 24、 生物资产

适用 不适用

## 25、 油气资产

适用 不适用

## 26、 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、28。

## 27、 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	备注
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、28。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

## 28、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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 29、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。

## 30、合同负债

适用 不适用

## 31、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。

## 32、 预计负债

√适用 不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 33、 股份支付

适用 不适用

### 34、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 35、 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

### 36、合同成本

适用 不适用

### 37、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。

### 38、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。

### 39、 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。

## 40、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。

### 41、重要会计政策和会计估计的变更

本公司报告期内无重要会计政策变更。

### 42、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

### 43、其他

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
增值税	应纳税增值额（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25% 计缴，存在税收优惠政策，详见附注六、2. 税收优惠。	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，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。

(2) 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。

(3) 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	194,440,122.27	221,157,148.87
其他货币资金	11,529.29	
存放财务公司存款	2,756,487,034.97	2,527,783,287.95
存款应计利息	5,927,222.23	2,472,916.67
合计	2,956,865,908.76	2,751,413,353.49
其中：存放在境外的款项总额	/	/

其他说明：

于 2025 年 12 月 31 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)	452,495,123.26	505,014,280.31
其中:1月以内(含1月)	121,466,557.17	135,805,016.87
1月至1年(含1年)	331,028,566.09	369,209,263.44
1至2年	141,429,191.43	56,273,855.72
2至3年	48,373,571.22	15,633,937.48
3至4年	14,422,492.43	863,100.00
4至5年	842,600.00	2,980,300.00
5年以上	2,583,700.00	
小计	660,146,678.34	580,765,473.51
减:坏账准备	83,904,086.14	40,904,953.15
合计	576,242,592.20	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	660,146,678.34	100.00	83,904,086.14	12.71	576,242,592.20	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
其中：										
应收经营款	660,146,678.34	100.00	83,904,086.14	12.71	576,242,592.20	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
合计	660,146,678.34	100.00	83,904,086.14	12.71	576,242,592.20	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	452,495,123.26	16,551,428.30	3.66
其中：1月以内(含1月)	121,466,557.17	-	-
1月至1年(含1年)	331,028,566.09	16,551,428.30	5.00
1-2年(含2年)	141,429,191.43	28,285,838.29	20.00
2-3年(含3年)	48,373,571.22	24,186,785.61	50.00
3-4年(含4年)	14,422,492.43	11,537,993.94	80.00
4-5年(含5年)	842,600.00	758,340.00	90.00
5年以上	2,583,700.00	2,583,700.00	100.00
合计	660,146,678.34	83,904,086.14	12.71

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

公司应收账款主要为应收用户电费、应收节能服务费，在综合考虑经营环境与经济环境的基础上预计未来损失率，并根据上述损失率计提坏账准备。

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	
应收经营款	40,904,953.15	42,999,132.99				83,904,086.14
合计	40,904,953.15	42,999,132.99				83,904,086.14

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	82,194,640.83		82,194,640.83	12.45	25,383,524.19
国网湖南省电力有限公司长沙供电分公司	55,538,800.00		55,538,800.00	8.41	10,559,285.00
国网湖北省电力有限公司黄石供电公司	43,175,064.00		43,175,064.00	6.54	5,466,308.80
国网湖北省电力有限公司黄冈供电公司	34,950,451.50		34,950,451.50	5.29	4,300,103.96
国网河南省电力公司焦作供电公司	32,813,200.00		32,813,200.00	4.97	1,640,660.00
合计	248,672,156.33		248,672,156.33	37.66	47,349,881.95

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	15,868,500.00	2,050,000.00
减: 其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	15,868,500.00	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	20,186,900.00	—
合计	20,186,900.00	—

**(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	936,117.48	100.00	1,184,684.73	99.99
1至2年				
2至3年				
3年以上			68.27	0.01
合计	936,117.48	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：

于2025年12月31日，本公司无账龄超过1年的重要预付款项。

### (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	487,105.20	52.03
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	30.21
中国石化销售股份有限公司重庆涪陵石油分公司	130,000.00	13.89
重庆通渝科技有限公司	33,212.28	3.55
蒋才勇	3,000.00	0.32
合计	936,117.48	100.00

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	3,161,609.49	3,688,005.08
合计	3,161,609.49	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

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利息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

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股利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)	82,006.68	13,800.00
1年以内小计	82,006.68	13,800.00
1至2年		3,694,356.29
2至3年	3,095,902.32	
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
小计	3,504,409.00	4,034,656.29
减: 坏账准备	342,799.51	346,651.21
合计	3,161,609.49	3,688,005.08

## (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	378,006.68	296,000.00
合计	3,504,409.00	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	-3,851.70			-3,851.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	16,299.51		326,500.00	342,799.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

参见附注五、11 所述

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	-3,851.70				342,799.51
合计	346,651.21	-3,851.70				342,799.51

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	88.34	保证金、押金	2-3年	15,479.51
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	8.45	其他往来	5年以上	296,000.00
国网四川综合能源服务有限公司	82,000.00	2.34	其他	1年以内	820.00
王小玉	24,000.00	0.68	押金	5年以上	24,000.00
童玉婷	6,500.00	0.19	押金	5年以上	6,500.00
合计	3,504,402.32	100.00			342,799.51

## (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	1,334,400.33		1,334,400.33	1,338,613.41		1,338,613.41
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,334,400.33		1,334,400.33	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
合同取得成本		
应收退货成本		
预交税金及增值税留抵税额	4,354,358.20	102,310.85
待认证进项税额	14,047,041.20	17,882,741.36
银行待清分资金	29,834.15	36,157.20
合计	18,431,233.55	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：

适用 不适用

**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

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其他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

### (3). 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长期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

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

长期应收款核销说明：

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)	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			4,600,807.36			2,868,700.00			128,012,016.35	
小计	126,279,908.99			4,600,807.36			2,868,700.00			128,012,016.35	
二、联营企业											
小计											
合计	126,279,908.99			4,600,807.36			2,868,700.00			128,012,016.35	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 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

其他说明：

□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	2,455,903,193.57	2,882,408,227.25
固定资产清理	437,168.23	3,119,347.43
合计	2,456,340,361.80	2,885,527,574.68

其他说明：

适用 不适用

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		234,348,047.17	411,716.49	14,323,655.64	2,464,313.19	478,128.00	252,025,860.49
(1) 购置		63,000.00	411,716.49	1,479,738.28	1,306,530.01	42,000.00	3,302,984.78
(2) 在建工程转入		182,096,318.77		12,843,917.36	1,077,483.18	436,128.00	196,453,847.31
(3) 企业合并增加							
(3) 其他增加		52,188,728.40			80,300.00		52,269,028.40
3. 本期减少金额	265,724.00	1,016,081,322.30	625,718.28	3,572,909.54			1,020,545,674.12
(1) 处置或报废	265,724.00	9,548,684.68	625,718.28	3,077,618.56			13,517,745.52
(2) 其他减少		1,006,532,637.62		495,290.98			1,007,027,928.60
4. 期末余额	232,575,378.42	8,575,028,363.87	18,000,648.78	297,804,507.76	24,557,567.68	5,171,265.33	9,153,137,731.84
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	9,561,129.62	649,262,316.01	1,058,869.20	14,512,408.40	1,947,149.30	322,745.74	676,664,618.27
(1) 计提	9,561,129.62	649,262,316.01	1,058,869.20	14,512,408.40	1,947,149.30	322,745.74	676,664,618.27
3. 本期减少金额	257,752.28	1,014,916,486.76	606,946.64	2,898,212.54			1,018,679,398.22
(1) 处置或报废	257,752.28	8,383,849.14	606,946.64	2,898,212.54			12,146,760.60
(2) 其他减少		1,006,532,637.62					1,006,532,637.62
4. 期末余额	124,327,098.47	6,301,518,423.43	15,849,667.10	234,211,934.39	16,951,545.22	3,498,379.62	6,696,357,048.23
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	108,248,279.95	2,272,632,450.40	2,150,981.68	63,592,573.37	7,606,022.46	1,672,885.71	2,455,903,193.57
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：机器设备原值本期其他增加主要系接收用户资产及资产类别重分类。

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

电子设备、办公设备和其他设备原值、累计折旧的其他增加和其他减少主要系公司资产类别重分类。

## (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	2,612,833.03
机器设备	6,176,141.17
运输设备	695,773.64
电子设备	195,755.95
办公设备	98,187.59

## (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	1,524,312.58	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	437,168.23	3,119,347.43
合计	437,168.23	3,119,347.43

其他说明：

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	118,684,822.31	65,126,672.01
工程物资	4,941,371.47	4,051,360.69
合计	123,626,193.78	69,178,032.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	79,926,772.56		79,926,772.56	36,858,655.59		36,858,655.59
技改工程	12,133,466.52		12,133,466.52	8,763,633.10		8,763,633.10
其他工程	26,624,583.23		26,624,583.23	19,504,383.32		19,504,383.32
合计	118,684,822.31		118,684,822.31	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)	140,856,534.00	6,601,100.20	88,979,138.23	95,580,238.43		0.00	73.96	100%				自有资金
合计	140,856,534.00	6,601,100.20	88,979,138.23	95,580,238.43		0.00	/	/			/	/

## (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

## (1). 工程物资情况

√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
专用材料	4,941,371.47		4,941,371.47	4,051,360.69		4,051,360.69
合计	4,941,371.47		4,941,371.47	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	房屋及建筑物	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	21,458,946.90	21,458,946.90
(1) 租入	21,458,946.90	21,458,946.90
(2) 租赁负债调整		
3.本期减少金额	1,833,712.64	1,833,712.64
(1) 转租赁为融资租赁		
(2) 转让或持有待售		
(3) 处置	1,833,712.64	1,833,712.64
4.期末余额	37,511,584.76	37,511,584.76
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	11,665,636.40	11,665,636.40
(1) 计提	11,665,636.40	11,665,636.40
(2) 其他增加		
3.本期减少金额	890,904.24	890,904.24
(1) 处置	890,904.24	890,904.24
4.期末余额	16,162,442.60	16,162,442.60
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	21,349,142.16	21,349,142.16
2.期初账面价值	12,498,640.06	12,498,640.06

本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注七、82。

## (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	1,454,621.28	701,326.59	425,039.27	2,580,987.14
(1) 计提	1,454,621.28	701,326.59	425,039.27	2,580,987.14
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	28,071,316.80	5,795,414.01	927,358.49	34,794,089.30
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	38,025,346.64	288,210.65	-	38,313,557.29
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是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

**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

**(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	944,028.80		2,796,320.54
合计	2,915,894.52	824,454.82	944,028.80		2,796,320.54

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	85,124,375.69	8,955,165.83	42,129,094.42	4,753,603.58
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
固定资产折旧方法\折旧年限导致会计折旧比税法多	245,772,572.53	36,865,885.88	233,003,886.40	34,950,582.96
递延收益	45,316,353.42	6,797,453.01	46,150,562.97	6,922,584.45
预提成本费用	1,033,651.87	155,047.78		
预计负债	654,550.57	98,182.59		
租赁负债	20,978,132.23	3,146,719.83	12,445,914.59	1,866,887.19
合计	398,879,636.31	56,018,454.92	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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	21,349,142.16	3,202,371.32	12,498,640.06	1,874,796.01
合计	21,349,142.16	3,202,371.32	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	3,146,719.83	52,871,735.09	1,866,887.19	46,626,770.99
递延所得税负债	3,146,719.83	55,651.49	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
可抵扣亏损		
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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
工程项目前期费用	121,545.28		121,545.28	2,845,370.40		2,845,370.40
合计	121,545.28		121,545.28	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	2,405,927,222.23	2,405,927,222.23	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	2,405,927,222.23	2,405,927,222.23	/	/	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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□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****(1). 应付票据列示**

□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）	288,065,143.47	563,942,479.97
1-2年（含2年）	132,555,122.87	135,020,678.98
2-3年（含3年）	17,335,533.82	147,856,441.52
3年以上	133,478,794.18	111,712,220.49
合计	571,434,594.34	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	139,662,120.56	尚未到结算期
国网湖南综合能源服务有限公司	26,950,313.27	尚未到结算期
国网河南综合能源服务有限公司	26,631,321.00	尚未到结算期
合计	193,243,754.83	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收款项列示**

□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	12,447,385.15	10,052,781.38
合计	12,447,385.15	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	190,596,913.82	191,579,632.28	2,375,644.30
二、离职后福利-设定提存计划	2,588,066.19	28,122,563.90	29,579,654.59	1,130,975.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,946,428.95	218,719,477.72	221,159,286.87	3,506,619.80

**(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		128,778,361.39	128,778,361.39	-
二、职工福利费		14,257,649.70	14,257,649.70	-
三、社会保险费	303,918.18	18,034,293.74	18,015,078.64	323,133.28
其中：医疗保险费	275,166.37	16,970,272.69	16,951,811.05	293,628.01
工伤保险费	13,361.24	1,064,021.05	1,063,267.59	14,114.70
生育保险费	15,390.57	-	-	15,390.57
四、住房公积金	1,455,140.33	13,254,149.00	13,254,149.00	1,455,140.33
五、工会经费和职工教育经费	1,599,304.25	6,997,345.57	7,999,279.13	597,370.69
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		9,275,114.42	9,275,114.42	
合计	3,358,362.76	190,596,913.82	191,579,632.28	2,375,644.30

### (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
1、基本养老保险	488,210.00	17,604,293.43	17,574,152.31	518,351.12
2、失业保险费	18,442.43	551,136.20	550,194.25	19,384.38
3、企业年金缴费	2,081,413.76	9,967,134.27	11,455,308.03	593,240.00
合计	2,588,066.19	28,122,563.90	29,579,654.59	1,130,975.50

其他说明：

√适用 □不适用

无

### 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	7,713.48	21,950,472.21
消费税		
营业税		
企业所得税	17,161,802.04	10,748,517.99
个人所得税	2,675,472.96	2,769,872.51
城市维护建设税	223,171.34	2,297,793.50
其他	687,485.49	1,747,787.50
合计	20,755,645.31	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	105,069,553.95	120,813,770.96
合计	105,069,553.95	120,813,770.96

其他说明：

适用  不适用

无

## (2). 应付利息

分类列示

适用  不适用

逾期的重要应付利息：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## (3). 应付股利

分类列示

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	10,834,002.62	11,243,730.69
代收工程款	88,370,289.55	102,848,631.29
职工个人社会保险费	1,108,088.86	1,143,205.36
其他	4,757,172.92	5,578,203.62
合计	105,069,553.95	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	11,731,535.65	4,847,546.52
合计	11,731,535.65	4,847,546.52

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,618,160.09	1,279,955.63
合计	1,618,160.09	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	21,406,620.99	13,118,504.24

减：未确认融资费用	543,090.53	672,589.65
小计	20,863,530.46	12,445,914.59
减：一年内到期的租赁负债	11,731,535.65	4,847,546.52
合计	9,131,994.81	7,598,368.07

其他说明：

2025 年计提的租赁负债利息费用金额为 951,620.41 元，计入财务费用-利息支出金额为 951,620.41 元。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	654,550.57		根据一审判决计提的预计诉讼支出款。
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	654,550.57		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 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	0.00	1,256,500.68	7,026,928.45	与资产相关或补助后续成本费用
其他	37,867,133.84	3,928,058.78	3,505,767.65	38,289,424.97	与资产相关
合计	46,150,562.97	3,928,058.78	4,762,268.33	45,316,353.42	

其他说明：

适用 不适用

计入递延收益的政府补助，详见附注十一、政府补助。

**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	47,775,282.21		456,491,183.10
合计	2,024,366,656.69	47,775,282.21		2,072,141,938.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	9,928,716.92	9,334,349.25	2,463,847.35
合计	1,869,479.68	9,928,716.92	9,334,349.25	2,463,847.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司根据有关规定，根据上一年度营业收入按比例提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

**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	39,327,370.35	-	325,556,486.15
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	286,229,115.80	39,327,370.35	-	325,556,486.15

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	上期
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	393,273,703.49	514,456,181.79
减：提取法定盈余公积	39,327,370.35	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	138,288,767.40	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	1,677,845,263.12	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	2,994,168,846.97	2,406,147,542.46	3,113,908,077.57	2,480,041,123.73
其他业务	2,055,693.09	1,440,431.59	2,711,264.79	1,161,778.27
合计	2,996,224,540.06	2,407,587,974.05	3,116,619,342.36	2,481,202,902.00

营业收入、营业成本分解信息见附注十八、6 分部报告信息。

### (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

其他说明：

无

## 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	2,533,740.71	2,557,562.55
教育费附加	1,809,814.77	1,828,467.16
资源税		
房产税	1,680,026.96	1,572,442.73
土地使用税	220,529.88	220,529.88
车船使用税	39,039.60	41,044.20
印花税	634,101.40	334,158.07
合计	6,917,253.32	6,554,204.59

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	2,425,935.72	2,210,204.67
合计	2,425,935.72	2,210,204.67

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	90,599,564.76	81,725,997.46
折旧费	13,281,606.76	16,494,269.50
无形资产摊销	2,508,283.46	3,061,252.67
低值易耗品摊销	317,709.07	635,464.98
办公费	821,059.90	847,533.18
租赁费	530,282.00	1,716,673.81
聘请中介机构费	2,589,610.51	3,312,343.41
管理信息系统维护费	388,418.32	253,033.59
董事会费	1,032,893.31	1,031,452.50
党建工作经费	952,846.78	4,916.50
物业管理费	3,621,495.95	2,994,055.70
安全费	838,840.76	1,564,524.11
其他	3,930,178.99	5,987,081.67
合计	121,412,790.57	119,628,599.08

其他说明：

无

**65、研发费用**

√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
其他		96,248.14
合计		96,248.14

其他说明：

无

**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
利息支出	951,620.41	820,167.33
减：利息收入	42,218,998.83	40,850,514.60
手续费及其他	151,263.54	276,575.26
合计	-41,116,114.88	-39,753,772.01

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	1,444,939.68	1,177,190.44
农网还贷资金手续费返还	125,187.43	
代扣代缴个人所得税手续费返还	271,443.34	210,208.80
其他	3,505,767.65	2,216,689.84
合计	5,347,338.10	3,604,089.08

其他说明：

政府补助的具体信息，详见附注十一、政府补助。

**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	4,600,807.36	4,553,419.94
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	4,600,807.36	4,553,419.94

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	-42,999,132.99	51,614,692.27
其他应收款坏账损失	3,851.70	-28,996.21
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	-42,995,281.29	51,585,696.06

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	-13,429.17	385,777.29
合计	-13,429.17	385,777.29

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,734,396.17	4,366,649.69	2,734,396.17
其中：固定资产处置利得	2,734,396.17	4,366,649.69	2,734,396.17
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	7,038,714.84	9,522,346.31	7,038,714.84
合计	9,773,111.01	13,888,996.00	9,773,111.01

其他说明：

适用 不适用

其他主要系无法支付款项转收、保险理赔收入等。

## 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	575,919.08	1,212,967.79	575,919.08
其中：固定资产处置损失	575,919.08	1,212,967.79	575,919.08
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	1,514,610.54	4,421,674.55	1,514,610.54
合计	2,090,529.62	5,634,642.34	2,090,529.62

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	86,542,235.61	98,526,108.98
递延所得税费用	-6,197,221.43	2,082,001.15
合计	80,345,014.18	100,608,110.13

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	473,618,717.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	71,042,807.65
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	52,293.30
非应税收入的影响	-2,436,791.77
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-690,121.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,510,000.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	-133,174.62
所得税费用	80,345,014.18

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他系残疾人加计扣除对所得税的影响。

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**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	142,944,606.58	140,659,220.79
存款利息收入	38,764,693.27	41,374,795.13
除税费返还外的用于公司经营性的其他政府补助收入	188,439.00	1,440,932.00
其他经营性现金流入	13,192,638.65	16,608,856.45
合计	195,090,377.50	200,083,804.37

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	124,436,673.26	123,715,535.55
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	5,645,889.09	6,553,630.39
其他经营性现金流出	11,986,008.69	18,121,993.89
合计	142,352,926.04	148,392,159.83

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
3个月以上期限的定期存款	3,300,000,000.00	
合计	3,300,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

√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
3个月以上期限的定期存款	4,000,000,000.00	1,700,000,000.00
合计	4,000,000,000.00	1,700,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(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	13,330,500.26	13,924,180.82
合计	13,330,500.26	13,924,180.82

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	393,273,703.49	514,456,181.79
加：资产减值准备		
信用减值损失	42,995,281.29	-51,585,696.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	676,664,618.27	787,529,102.56
使用权资产摊销	11,665,636.40	14,921,431.07
无形资产摊销	2,580,987.14	3,133,956.35
长期待摊费用摊销	944,028.80	274,270.06
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）	13,429.17	-385,777.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-2,158,477.09	-3,153,681.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	951,620.41	820,167.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,600,807.36	-4,553,419.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,244,964.10	2,399,455.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	47,742.67	-317,453.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,213.08	-240,680.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,830,846.16	371,571,860.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-94,270,612.51	-44,867,627.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	929,035,553.50	1,590,002,087.22
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	550,938,686.53	1,048,940,436.82
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	-498,001,750.29	-1,224,765,850.49

## (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	550,938,686.53	1,048,940,436.82
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	550,927,157.24	1,048,940,436.82
可随时用于支付的其他货币资金	11,529.29	
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	550,938,686.53	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	2,405,927,222.23	1,702,472,916.67	定期存款及计提的未到期应计利息
合计	2,405,927,222.23	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

本公司简化处理的短期租赁或低价值资产共产生租赁费用 1,213,640.97 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14,230,407.89(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	2,055,693.09	
合计	2,055,693.09	

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	530,548.00	314,190.00
第二年	115,512.00	263,198.50
第三年		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	646,060.00	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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他		96,248.14
合计		96,248.14
其中：费用化研发支出		96,248.14
资本化研发支出		/

其他说明：

无

### 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

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	456,829,538.80	494,441,012.26
其中：现金和现金等价物	33,781,323.14	7,333,959.04
非流动资产	156,986,568.45	122,824,791.23
资产合计	613,816,107.25	617,265,803.49
流动负债	213,822,489.11	243,824,063.51
非流动负债	34,245,000.00	12,642,000.00
负债合计	248,067,489.11	256,466,063.51
净资产	365,748,618.14	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	128,012,016.35	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	128,012,016.35	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	226,344,506.52	288,530,572.66
财务费用	2,101,311.68	1,656,406.24
所得税费用	2,907,078.48	2,439,119.17
净利润	13,145,163.88	13,009,771.26
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	13,145,163.88	13,009,771.26
本年度收到的来自合营企业的股利	4,483,700.00	5,000,000.00

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			915,564.48		6,276,868.84	与资产相关
递延收益	1,090,995.81			340,936.20		750,059.61	与收益相关

合计	8,283,429.13			1,256,500.68		7,026,928.45	/
----	--------------	--	--	--------------	--	--------------	---

### 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	915,564.48	827,254.25
与收益相关	529,375.20	349,936.19
合计	1,444,939.68	1,177,190.44

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

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

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少债务。

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 12.22%（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

### (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

### (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

## 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

## 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

详见附注三、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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
董事、经理、财务负责人及董事会秘书	关键管理人员

适用 不适用

其他说明：

无

## 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
国家电网有限公司其他所属企业	采购商品及接受服务-节能业务	130,528,047.91			113,554,511.06
国家电网有限公司其他所属企业	采购电力	124,653,802.65			92,382,750.81
重庆川东电力集团有限责任公司	采购电力及接受服务	1,280,939,067.53			1,327,979,393.46
国家电网有限公司其他所属企业	采购商品及接受服务-电网业务	29,399,787.73			48,768,696.21

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
国家电网有限公司其他所属企业	节能改造服务	1,005,010,943.64	1,127,419,879.49

国家电网有限公司其他所属企业	销售电力	70,472,168.77	61,491,875.37
重庆市新嘉南建材有限责任公司	销售电力	27,313,137.42	30,752,601.50

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
国家电网其他有限公司所属企业	房屋土地、建筑物及设备	1,378,809.86	2,200,020.23
国家电网有限公司其他所属企业	运输工具及机器设备	242,706.10	

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			4,017,449.60	217,888.87				3,925,419.20	760,920.43	9,951,459.03
国家电网有限公司其他所属企业	房屋及通信线路	725,356.27		574,444.94	167,333.62	71,789.08					

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

- ①公司与国家电网有限公司其他所属企业签订资产、房屋及通信线路租赁合同。报告期内，公司执行该合同。
- ②公司与重庆川东电力集团有限责任公司签订房屋及土地租赁合同。报告期内，公司执行该合同。

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	650.62	654.95

**(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	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	41,259,630.44	34,549,111.54

**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	2,762,414,257.20		2,530,256,204.62	
应收账款	国家电网有限公司所属企业	540,913,093.40	83,889,098.39	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	5,000,000.00		2,050,000.00	
应收款项融资	国家电网有限公司所属企业	10,868,500.00			
预付账款	国家电网有限公司所属企业	487,105.20		738,717.91	
其他应收款	国家电网有限公司所属企业	82,006.68	820.00		
其他应收款	重庆市新嘉南建材有限责任公司			1,615,000.00	

**(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	国家电网有限公司其他所属企业	359,973,046.29	565,339,753.65
应付账款	重庆川东电力集团有限责任公司	105,815,737.66	139,997,963.21
其他应付款	国家电网有限公司其他所属企业	978,850.17	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

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	上年年末余额
大额发包及采购合同	98,862,282.37	142,718,928.88

单位：元 币种：人民币

#### (2) 前期承诺履行情况

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在重要或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

√适用 □不适用

截至 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要或有事项。

### 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	10,448.48
经审议批准宣告发放的利润或股利	10,448.48

本公司于 2026 年 4 月 15 日召开第九届五次董事会会议，审议批准了《2025 年度利润分配预案的议案》。根据分配预案，本公司拟以 2025 年度末总股本 1,536,541,654 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.68 元（含税），预计派发现金 10,448.48 万元。该分配预案尚需提请公司股东会批准。

### 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

截至 2026 年 4 月 15 日（董事会批准报告日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

详见“重要事项”的“公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明”

### 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 年本公司计提企业年金 9,967,134.27 元，缴纳企业年金 11,455,308.03 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	1,991,183,684.91	1,005,040,855.15		2,996,224,540.06
营业成本	1,819,318,661.42	588,269,312.63		2,407,587,974.05
资产总额	2,044,694,217.91	4,685,920,593.12	-334,343,576.93	6,396,271,234.10
负债总额	338,366,891.67	777,698,729.84	-334,343,576.93	781,722,044.58

(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）	452,495,123.26	505,014,280.31
其中：1月以内（含1月）	121,466,557.17	135,805,016.87
1月至1年（含1年）	331,028,566.09	369,209,263.44
1年以内小计：	452,495,123.26	505,014,280.31
1至2年（含2年）	141,429,191.43	56,273,855.72
2至3年（含3年）	48,373,571.22	15,633,937.48
3至4年（含4年）	14,422,492.43	863,100.00
4至5年（含5年）	842,600.00	2,980,300.00
5年以上	2,583,700.00	
小 计	660,146,678.34	580,765,473.51
减：坏账准备	83,904,086.14	40,904,953.15
合 计	576,242,592.20	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	660,146,678.34	100.00	83,904,086.14	12.71	576,242,592.20	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
其中：										
应收经营款	660,146,678.34	100.00	83,904,086.14	12.71	576,242,592.20	580,765,473.51	100.00	40,904,953.15	7.04	539,860,520.36
合计	660,146,678.34	100.00	83,904,086.14	12.71	576,242,592.20	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	452,495,123.26	16,551,428.30	3.66
其中：1 月以内 (含 1 月)	121,466,557.17	-	-
1 月至 1 年 (含 1 年)	331,028,566.09	16,551,428.30	5.00
1-2 年 (含 2 年)	141,429,191.43	28,285,838.29	20.00
2-3 年 (含 3 年)	48,373,571.22	24,186,785.61	50.00
3-4 年 (含 4 年)	14,422,492.43	11,537,993.94	80.00
4-5 年 (含 5 年)	842,600.00	758,340.00	90.00
5 年以上	2,583,700.00	2,583,700.00	100.00
合计	660,146,678.34	83,904,086.14	12.71

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

公司应收账款主要为应收用户电费、应收节能服务费，在综合考虑经营环境与经济环境的基础上预计未来损失率，并根据上述损失率计提坏账准备。

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	
应收经营款	40,904,953.15	42,999,132.99				83,904,086.14
合计	40,904,953.15	42,999,132.99				83,904,086.14

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	82,194,640.83		82,194,640.83	12.45	25,383,524.19
国网湖南省电力有限公司长沙供电分公司	55,538,800.00		55,538,800.00	8.41	10,559,285.00
国网湖北省电力有限公司黄石供电公司	43,175,064.00		43,175,064.00	6.54	5,466,308.80
国网湖北省电力有限公司黄冈供电公司	34,950,451.50		34,950,451.50	5.29	4,300,103.96
国网河南省电力公司焦作供电公司	32,813,200.00		32,813,200.00	4.97	1,640,660.00
合计	248,672,156.33		248,672,156.33	37.66	47,349,881.95

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

**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	3,161,609.49	3,688,005.08
合计	3,161,609.49	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

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利息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

**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

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股利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）	82,006.68	13,800.00
1年以内小计	82,006.68	13,800.00
1至2年		3,694,356.29
2至3年	3,095,902.32	
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
小计	3,504,409.00	4,034,656.29
减：坏账准备	342,799.51	346,651.21
合计	3,161,609.49	3,688,005.08

## (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	378,006.68	296,000.00
合计	3,504,409.00	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	-3,851.70			-3,851.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年12月31日余额	16,299.51		326,500.00	342,799.51

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
参见附注五、11 所述。

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	-3,851.70				342,799.51
合计	346,651.21	-3,851.70				342,799.51

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	88.34	保证金、押金	2-3年	15,479.51
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	8.45	其他往来	5年以上	296,000.00
国网四川综合能源服务有限公司	82,000.00	2.34	其他	1年以内	820.00
王小玉	24,000.00	0.68	押金	5年以上	24,000.00
童玉婷	6,500.00	0.19	押金	5年以上	6,500.00
合计	3,504,402.32	100.00	/	/	342,799.51

## (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	128,012,016.35		128,012,016.35	126,279,908.99		126,279,908.99
合计	128,012,016.35		128,012,016.35	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）	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			4,600,807.36			2,868,700.00			128,012,016.35	
小计	126,279,908.99			4,600,807.36			2,868,700.00			128,012,016.35	
二、联营企业											
小计											
合计	126,279,908.99			4,600,807.36			2,868,700.00			128,012,016.35	

**(3). 长期股权投资的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	2,994,168,846.97	2,406,147,542.46	3,113,908,077.57	2,480,041,123.73
其他业务	2,055,693.09	1,440,431.59	2,711,264.79	1,161,778.27
合计	2,996,224,540.06	2,407,587,974.05	3,116,619,342.36	2,481,202,902.00

**(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

其他说明：

无

**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	4,600,807.36	4,553,419.94
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	4,600,807.36	4,553,419.94

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	2,145,047.92	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,444,939.68	
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	5,524,104.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,505,767.65	
非经常性损益总额	12,619,859.55	
减：所得税影响额	1,909,928.43	
非经常性损益净额	10,709,931.12	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,709,931.12	

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

其他说明：

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	7.23	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03	0.25	0.25

## 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：2026 年 4 月 15 日

## 修订信息

适用 不适用