

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2026]0011003156 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京267PGM7VN2



重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2025 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2026]0011003156号

重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据《中国注册会计师执业准则》审计了重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司(以下简称三峡水利公司)2025年度财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于2026年4月21日签发了大华审字[2026]0011005745号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告[2022]26号)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定,就三峡水利公司编制的2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是三峡水利公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计三峡水利公司2025年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财



务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对三峡水利公司实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解三峡水利公司 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

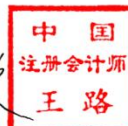
附件：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

王路



王路

中国注册会计师：

张玥芳



张玥芳

二〇二六年四月二十一日



2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	无
小计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
总计	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中国长江电力股份有限公司	控股股东	应收账款	139.35	7,375.45		7,501.02	13.78	正常业务往来	经营性往来
	中国长江电力股份有限公司	控股股东	合同资产	50.88	82.11		49.79	83.20	正常业务往来	经营性往来
	中国长江电力股份有限公司	控股股东	其他应收款	356.16				356.16	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	53.90	1,074.19		1,128.09		正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	2.27	41.29		2.27	41.29	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司水普溪洛渡电厂	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	30.35	1,561.78		1,591.18	0.95	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司水普溪洛渡电厂	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产	11.01	26.23		11.01	26.23	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	32.24	133.10			165.34	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司禄劝乌东德电厂	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	32.57	1,343.76		1,376.33		正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司禄劝乌东德电厂	控股股东、实际控制人的附属企业	合同资产		0.62			0.62	正常业务往来	经营性往来
	三峡金沙江川云水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	76.41	1,344.96		1,421.37		正常业务往来	经营性往来
	长峡数字能源科技(湖北)有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	225.00				225.00	正常业务往来	经营性往来
	浙江长龙山抽水蓄能有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	418.42	772.99		804.91	386.50	正常业务往来	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	重庆三峡水利电力投资有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	29,817.35	7,800.00	1,087.89	14,213.49	24,491.75	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	四川源田现代节水有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	556.13				556.13	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆市万州区江河水电开发有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,506.43		100.29	100.29	5,506.43	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆市万州区供热有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,107.27				13,107.27	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆涪陵聚龙电力有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,599.86	62,400.00	7.77	67,007.63		资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆长电联合供应链管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		31,583.97	198.80	27,253.72	4,529.05	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆乌江电力有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	23,049.25	54,875.00	563.86	78,488.11		资金划拨/内部借款	非经营性往来



### 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：万元

其他关联 资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年期初往 来资金余额	2025年度往来累计发生 金额（不含利息）	2025年度往来资金 的利息 （如有）	2025年度偿还累计发 生金额	2025年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公 司及其附属企业	重庆乌江正阳供电有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	30,000.00		44.89	30,044.89		资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆两江城市电力建设有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,941.36	31,340.53	76.40	35,358.29		资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆两江长兴热力有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,000.00		78.18	19.72	3,058.46	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	长电能源（广东）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,000.00		319.38	238.88	7,080.50	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆三峡绿动能源有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,132.74	10,920.01	427.79	12,468.75	11,011.79	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆三峡水利电力集团万州有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	59,334.26	15,647.31		27,756.00	47,225.57	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆长电渝电力工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.62	800.00		800.62		资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆乌江实业（集团）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.25	53,569.95	14.81	22,306.25	31,278.76	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	西藏中渝商贸有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,000.00	2,351.68		12,154.14	5,197.54	资金划拨/内部借款	非经营性往来
	重庆乌江实业集团新材料有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	19,000.00	35,339.00	435.64	39,960.22	14,814.42	资金划拨/内部借款	非经营性往来
其他关联方及其 附属企业	重庆涪陵能源实业集团有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	53.57	28,819.04		28,857.74	14.87	正常业务往来	经营性往来
	重庆龙冉能源科技有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		6,423.57		6,393.32	30.25	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区新源置业发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		264.40			264.40	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区水土新城建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	17,137.73	1,022.62		3,387.06	14,773.29	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区鱼复新城建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	35.69	389.87		186.64	238.92	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区鱼复新城建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	0.39	1.23			1.62	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区新太置业发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	21.10	387.39		2.90	405.59	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区龙兴新城建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	99.88	37.76		73.35	64.29	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区龙兴新城建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	13.20				13.20	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新盛投资管理有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	9.02	6.38			15.40	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区置业发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	470.07	27.22		27.22	470.07	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区开发投资集团有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	27.50				27.50	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区物业管理有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	5.19	37.05		32.37	9.87	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区物业管理有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	0.10	1.50		0.10	1.50	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新城城市运营管理有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	166.65	90.93		145.36	112.22	正常业务往来	经营性往来
	重庆祥龙天然气有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款		4.77		4.77		正常业务往来	经营性往来
	重庆两江协同创新区建设投资发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	563.60	1,645.07		1,187.35	1,021.32	正常业务往来	经营性往来
	新华水利控股集团集团有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	其他应收款	2.07				2.07	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江新区新盛置业发展有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	11.69			11.69		正常业务往来	经营性往来
	重庆涪沙纺织有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	0.80	1,016.42		1,017.21	0.01	正常业务往来	经营性往来



### 2025年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司

单位：万元

其他关联 资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年期初往 来资金余额	2025年度往来累计发生 金额(不含利息)	2025年度往来资金 的利息 (如有)	2025年度偿还累计发 生金额	2025年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其 附属企业	重庆南铝铝业有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	应收账款	0.44	889.40		889.84		正常业务往来	经营性往来
	重庆两江供电有限公司	合营企业	应收账款	1,802.74	-187.17		1,317.85	297.72	正常业务往来	经营性往来
	重庆两江供电有限公司	合营企业	合同资产	1.20				1.20	正常业务往来	经营性往来
	重庆国恒电力有限公司	合营企业	应收账款	381.27	21,311.87		21,674.26	18.88	正常业务往来	经营性往来
	重庆国恒电力有限公司	合营企业	应收款项融资	4,015.61	14,434.97		18,450.58		正常业务往来	经营性往来
	重庆市科科克新材料有限公司	联营企业	应收账款	698.48	9,050.09		4,479.04	5,269.53	正常业务往来	经营性往来
	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	联营企业	应收账款		25.03		24.03	1.00	正常业务往来	经营性往来
	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	联营企业	合同资产	0.93			0.93		正常业务往来	经营性往来
	砺拓(山东)新能源科技有限公司	联营企业	应收账款	488.61	925.01		452.51	961.11	正常业务往来	经营性往来
	鞍峡清洁能源有限公司	联营企业	其他应收款	102.52	179.65		140.88	141.29	正常业务往来	经营性往来
	广东新巨能源科技有限公司	联营企业	应收账款	384.77	3,393.04		3,136.78	641.03	正常业务往来	经营性往来
	广东新巨能源科技有限公司	联营企业	其他应收款	35.62			35.62		正常业务往来	经营性往来
	湖北长峡富辉绿电供应链有限公司	联营企业	应收账款	0.43			0.43		正常业务往来	经营性往来
	新疆宜力三电智慧供应链有限公司	联营企业	其他应收款	10.71	18.80		29.51		正常业务往来	经营性往来
	重庆煜林科技有限公司	联营企业	其他应收款	3,837.35				3,837.35	正常业务往来	经营性往来
	重庆市科科克新材料有限公司	联营企业	其他应收款		26.60		6.60	20.00	正常业务往来	经营性往来
	三电物流(重庆)有限公司	联营企业	应收账款		307.79		299.82	7.97	正常业务往来	经营性往来
	重庆市东升铝业股份有限公司	公司董监高担任高管之公司	应收账款	201.72	308.63		497.24	13.11	正常业务往来	经营性往来
	重庆四合燃气有限公司	公司董监高担任高管之公司	应收账款	0.04	8.70		8.66	0.08	正常业务往来	经营性往来
<b>总计</b>	—	—	—	258,054.77	411,251.56	3,355.70	474,828.63	197,833.40	—	—





# 营业执照

(副本)(7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；无须经批准的项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2026年01月08日



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：杨晨辉

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：110114

批准执业文号：京财行字[2011]011号

批准执业日期：2011年11月3日

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**



证书序号：0022858

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关北京市财政局



中华人民共和国财政部制





姓名 张玥芳  
Full name  
性别  
Sex  
出生日期 1991-02-11  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所(特殊普  
Work unit  
通)  
身份证号码 131101199102110000  
Identity card No.



证书编号: 110101481517  
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2024年 07月 31日  
Date of Issuance

### 年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



张玥芳 110101481517

年 月 日



	重庆国恒电力有限公司	合营企业	应收账款	381.27	21,311.87		21,674.26	18.88	正常业务往来	经营性往来
	重庆国恒电力有限公司	合营企业	其他反映占用实质科目	4,015.61	14,434.97		18,450.58		正常业务往来	经营性往来
	重庆市科尔科克新材料有限公司	联营企业	应收账款	698.48	9,050.09		4,479.04	5,269.53	正常业务往来	经营性往来
	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	联营企业	应收账款		25.03		24.03	1.00	正常业务往来	经营性往来
	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	联营企业	其他反映占用实质科目	0.93			0.93		正常业务往来	经营性往来
	砺拓（山东）新能源科技有限公司	联营企业	应收账款	488.61	925.01		452.51	961.11	正常业务往来	经营性往来
	鞍峡清洁能源有限公司	联营企业	其他应收款	102.52	179.65		140.88	141.29	正常业务往来	经营性往来
	广东新巨能源科技有限公司	联营企业	应收账款	384.77	3,393.04		3,136.78	641.03	正常业务往来	经营性往来
	广东新巨能源科技有限公司	联营企业	其他应收款	35.62			35.62		正常业务往来	经营性往来
	湖北长峡富烨绿电供应链有限公司	联营企业	应收账款	0.43			0.43		正常业务往来	经营性往来
	新疆宣力三电智慧供应链有限公司	联营企业	其他应收款	10.71	18.80		29.51		正常业务往来	经营性往来

	重庆煜林科技有限公司	联营企业	其他应收款	3,837.35				3,837.35	正常业务往来	经营性往来
	重庆市科尔科克新材料有限公司	联营企业	其他应收款		26.60		6.60	20.00	正常业务往来	经营性往来
	三电物流(重庆)有限公司	联营企业	应收账款		307.79		299.82	7.97	正常业务往来	经营性往来
	重庆市东升铝业股份有限公司	公司董监高担任高管之公司	应收账款	201.72	308.63		497.24	13.11	正常业务往来	经营性往来
	重庆四合燃气有限公司	公司董监高担任高管之公司	应收账款	0.04	8.70		8.66	0.08	正常业务往来	经营性往来
总计	/	/	/	258,054.77	411,251.56	3,355.70	474,828.63	197,833.40	/	/

