

公司代码：600116

公司简称：三峡水利

# 重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人谢俊、主管会计工作负责人邓义虹及会计机构负责人（会计主管人员）邓义虹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅相关内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	26
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	48
第八节	优先股相关情况.....	51
第九节	债券相关情况.....	52
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	载有法定代表人亲自签名的2023年半年度报告文本及载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并签章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
三峡水利、公司、本公司	指	重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司
三峡集团	指	中国长江三峡集团有限公司
综合事业局	指	水利部综合事业局
长江电力	指	中国长江电力股份有限公司
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
长电宜昌能投	指	长电宜昌能源投资有限公司
三峡电能	指	三峡电能有限公司
长电投资	指	长电投资管理有限责任公司
综管中心	指	水利部综合开发管理中心
新华控股	指	新华水利控股集团有限公司
联合能源	指	重庆长电联合能源有限责任公司
长兴电力	指	重庆两江长兴电力有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所、交易所	指	上海证券交易所

## 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	重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司
公司的中文简称	三峡水利
公司的外文名称	Chongqing Three Gorges Water Conservancy and Electric Power Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	TGWC
公司的法定代表人	谢俊

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	车亚平	王静
联系地址	重庆市渝北区金开大道99号升伟晶石公元11栋	重庆市渝北区金开大道99号升伟晶石公元11栋
电话	023-63801161	023-63801161
传真	023-63801165	023-63801165
电子信箱	sxs1600116@163.com	sxs1600116@163.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	重庆市万州区高笋塘85号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	重庆办公地址：重庆市渝北区金开大道99号升伟晶石公元11栋 万州办公地址：重庆市万州区高笋塘85号
公司办公地址的邮政编码	重庆办公地址：401120 万州办公地址：404000

公司网址	http://www.cqsxsl.com
电子信箱	sxsl600116@163.com

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》(https://www.cs.com.cn) 《上海证券报》(https://www.cnstock.com) 《证券时报》(https://www.stcn.com) 《证券日报》(http://www.zqrb.cn)
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	重庆市渝北区金开大道99号升伟晶石公元11栋

#### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	三峡水利	600116

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	5,688,721,666.20	5,213,592,611.31	9.11
归属于上市公司股东的净利润	31,299,320.63	281,275,721.26	-88.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,472,979.04	382,577,407.41	-104.83
经营活动产生的现金流量净额	-308,084,851.06	218,763,321.73	-240.83
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	10,809,554,315.94	11,042,464,641.94	-2.11
总资产	22,610,769,821.70	21,860,417,031.02	3.43

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.02	0.15	-86.67
稀释每股收益(元/股)	0.02	0.15	-86.67
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	0.20	-105.00
加权平均净资产收益率(%)	0.28	2.54	减少 2.26 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.17	3.46	减少 3.63 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用□不适用

1. 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润和扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降，主要系所属水电站流域来水严重偏枯，公司完成自发电上网电量同比大幅下降；外购电均价涨幅高于售电均价涨幅；按权益法确认的联营企业重庆天泰能源集团有限公司（以下简称“天泰能源”）等公司的投资收益同比下降等减利因素影响所致。以万州九龙园热电联产项目为代表的综合能源项目同比增利弥补了部分减利影响。

2. 报告期归属于上市公司股东的净利润和每股收益同比下降，除上述因素外，还包括同比减少全资子公司重庆三峡水利电力投资公司（以下简称“电力投资公司”）通过非公开发行方式认购上市公司定增的股票公允价值下降影响等。

3. 报告期经营活动产生的现金流量净额同比下降，主要系本期外购电成本上升，电力业务毛利下降所致。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用√不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-273,008.00	附注十八.1
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,968,298.05	附注十八.1
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,084,764.94	附注十八.1
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	804,326.57	附注十八.1
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,670,894.49	附注十八.1
其他符合非经常性损益定义的损益项目	638,201.15	附注十八.1
减：所得税影响额	-6,869,872.93	附注十八.1
少数股东权益影响额（税后）	-251,304.60	附注十八.1
合计	49,772,299.67	附注十八.1

说明：

1. 计入当期损益的政府补助主要系农网还贷政府补助、移民迁建补偿、农村小水电增效扩容改造补助等自递延收益转入当期收益。

2. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益，主要系本期实现理财产品投资收益及全资子公司重庆长电联合能源有限责任公司（以下简称“联合能源”）持有的上市公司股票本期公允价值上升所致。

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）主营业务及经营模式

##### 1. 主营业务

报告期内，公司主营业务未发生变化，目前的主营业务为电力生产、供应，综合能源服务等业务。其中，电力生产、供应属于核心业务。

##### 2. 经营模式

###### （1）电力生产、供应

**电力生产的业务模式：**公司拥有水电装机 75 万千瓦，同时兼具网内非自有电源统调能力，所发电量通过公司的配电网销售给重庆万州、涪陵、黔江等供电区域内的电力用户。

**电力供应的业务模式：**公司的骨干电网覆盖重庆市多个区县，并与重庆市、贵州省、湖南省、湖北省等电网联网运行，供电区域划分明确。除销售自发电外，还从国家电网、南方电网、网内其他电力生产单位购进电力，通过公司配电网销售给终端用户。

###### 2. 综合能源服务

公司综合能源业务主要立足用户用能特性和低碳降耗需求，引进“源网荷储”理念、发挥能源服务专长，投资并运营用户侧分布式能源站（天然气分布式能源站、分布式光伏等）、储能设施，同时从综合供能、节能改造等入手开展合同能源管理，积极探索用户综合能源创新服务。

#### （三）主要业绩驱动因素

公司电力生产、供应业绩驱动的主要因素包括售电量的增加、自有水电站发电量增加、综合购电成本控制等；公司综合能源服务业绩驱动的主要因素包括项目投资收益增加和运营期获取的相关收益增加。

#### （二）行业情况说明

##### 1. 行业发展情况

根据国家统计局网站显示，2023 年上半年，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的国内改革发展稳定任务，在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，各地区各部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，突出做好稳增长、稳就业、稳物价工作，市场需求逐步恢复，生产供给持续增加，就业物价总体稳定，居民收入平稳增长，经济运行整体回升向好。上半年国内生产总值 593,034 亿元，按不变价格计算，同比增长 5.5%。

###### （1）电力生产、供应

据国家统计局网站相关数据显示，2023 年 1-6 月份全国规模以上电厂发电量 41,680 亿千瓦时，同比增长 3.8%。分品种看，火电同比增长 7.5%，水电下降 22.9%，核电增长 6.5%，风电增长 16.0%，太阳能发电增长 7.4%。

据中国电力企业联合会（以下简称“中电联”）相关数据显示，2023 年 1-6 月份全国全社会用电量 43,076 亿千瓦时，同比增长 5.0%。分产业看，第一产业用电量 577 亿千瓦时，同比增长 12.1%，占全社会用电量的比重为 1.3%，对全社会用电量增长的贡献率为 3.0%；第二产业用电量 28,670 亿千瓦时，同比增长 4.4%，占全社会用电量的比重为 66.6%，对全社会用电量增长的贡献率为 59.7%；第三产业用电量 7,631 亿千瓦时，同比增长 9.9%，占全社会用电量的比重为 17.7%，对全社会用电量增长的贡献率为 33.5%；城乡居民生活用电量 6,197 亿千瓦时，同比增长 1.3%，占全社会用电量的比重为 14.4%，对全社会用电量增长的贡献率为 3.8%。

###### （2）综合能源服务

在国家“双碳”目标牵引下，构建新型电力系统已成为推进新一轮“能源革命”的关键着力点。有关部门先后发布《关于推进电力源网荷储一体化和多能互补发展的指导意见》《关于进一步推进电能替代的指导意见》《“十四五”现代能源体系规划》等纲领性文件，引导和推动电力生产端、消纳端的节能降碳、绿色转型。政策明确提出持续提升能源消费侧电能替代比重，支持

培育壮大综合能源服务商、电储能企业、负荷集成商等新兴市场主体，大力发展综合能源服务。2023年6月，国家发布《新型电力系统发展蓝皮书》，要求终端负荷由传统刚性、纯消费型向柔性、生产与消费兼具型转变，进一步明确推动多领域清洁能源替代，培育电力源网荷储一体化、负荷聚合服务、综合能源服务、虚拟电厂等贴近终端用户的新业态、新模式，加强储能规模化布局应用体系建设等重点任务。

构建新型电力系统背景下，综合能源行业发展迅速，电力终端消费领域新业态、新模式持续涌现，先进电气化技术及装备快速发展应用，用户分布式光伏、综合能源站、能源托管、节能服务等典型业态快速发展，储能等灵活性资源迎来规模化建设期。据国家能源局数据显示，2023年上半年，全国分布式光伏新增并网4,096.3万千瓦，装机容量达到1.98亿千瓦，分布式光伏发电量和利用率持续攀升；另据CNESA发布数据，2023年上半年，我国已投运电力储能项目累计装机规模70.2GW；其中新型储能占比提升至30%，上半年新增投运规模8.0GW/16.7GWh，锂电池储能占比95.9%。

根据中电联数据显示，预计2025年综合能源服务市场规模达到0.8-1.2万亿。在当前能源转型和电力体制改革的新形势下，电力企业开展综合能源服务是必然选择，其中电网企业充分利用与发挥传统供电服务资源将是发展综合能源服务业务的关键点和核心竞争力之一。

## 2. 公司所处市场地位

### (1) 电力生产、供应

公司水电总装机容量为75万千瓦，同时兼具网内非自有电源统调能力，供电区域覆盖重庆市万州区、涪陵区、黔江区、秀山县、酉阳县、两江新区等地，作为所在地区重要的电力供应主体，公司为当地社会经济发展和居民生产生活用电提供着重要的电力能源保障，年均供电量占重庆市年均用电量的10%左右，在所服务地区拥有重要的市场地位。

### (2) 综合能源服务

公司2021年发布的“十四五”战略发展规划明确提出特色化拓展综合能源业务，经过两年来的不断探索尝试，逐步明晰了“围绕大用户、开发大项目”的特色发展策略，正在聚焦“能源站（岛），分布式光伏，能源托管（含节能），源网荷储一体化”四大模式开展综合能源服务业务，现形成了聚焦长江流域及沿海区域，锚定高精尖产业制造、绿色数据中心、医院等领域，重点拓展有产业协同效应的源网荷储一体化项目的全国市场战略格局；积极布局新型储能、绿色交通等业务，主要开发独立储能、用户侧储能、电动重卡充换储用一体化业务。目前，公司综合能源业务总体尚处于起步阶段，属于综合能源行业新兴主体，已完成综合能源业务模式探索、技术积累与初期规模布局，公司投资的万州经开区九龙园热电联产项目已建成投产并实现稳定运行，永川区松溉、两江新区龙盛独立储能电站已于8月初全容量并网投产；正在推动两江龙兴赣锋能源站、广西百色储能电站等项目建设；针对医院等用能稳定的优质用户广泛开发多联供分布式能源站及综合能源托管服务业务，典型场景开发取得良好成效。下一步公司将全力推动综合能源板块规模化、高质量发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用□不适用

### 1. 清洁低碳能源优势

进入“十四五”时期，在我国“碳达峰、碳中和”目标的牵引下，电力行业将延续低碳发展趋势，推进能源电力供应结构低碳化转型，水力发电、风力发电、太阳能发电等清洁能源发电模式将迎来较好机遇。公司现有电站主要为水力发电，在建电源主要为燃气机组和新能源机组，同时，公司“十四五”期间大力推进的综合能源、储能和电动重卡充换储用一体化等业务，符合国家发展战略且密切协同中国长江三峡集团有限公司（以下简称“三峡集团”）产业发展方向，低碳能源优势明显，公司市场竞争能力得以进一步加强。

### 2. 配售电产业基础优势

目前，公司已形成资产规模较大、盈利能力较强的配售电主业，具备稳固的主业发展能力和较强的资源整合能力。公司的配电网络涉及重庆市万州区、涪陵区、黔江区、秀山县、酉阳县等区域，掌握了稀缺的配电网市场资源，供电网络与国网重庆电力、湖北电网及南网贵州电网均有联网，供电安全可靠，供区划分明确，在区域内有相对稳定的政府合作基础和用户群体，在市场资源整合和开拓方面具备显著的存量市场先入和增量市场先发优势。同时，公司拥有一批

年富力强、专业知识全面、经验丰富的管理者和电力生产、销售的技术人才队伍，公司电力经营管理和业务拓展得到了更加可靠且强大的保证。

### 3. 混合所有制企业的优势

公司作为三峡集团践行国家电力体制改革和混合所有制改革的试点平台，兼具规范的上市公司治理和市场化的运营管理等特点，且公司股权结构多元，拥有中央国资、地方国资、民营资本等股东背景，能够在能源结构、电源组织、资本运作、市场资源、技术支持等方面充分发挥国有资本和非国有资本的各自优势，促进公司与各方互利共赢、融合共进，为公司高质量发展创造了有利条件。同时，公司积极探索建立混合所有制企业激励约束机制，确立了以目标考核为导向，灵活多样，覆盖全面的激励约束与考核机制，有效激发了公司全体员工的工作热情和创造潜力，为实现公司高质量发展打下了坚实基础。

### 4. 规范、高效的公司治理

公司一直严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理，规范公司运作，提高公司质量。通过近年来富有成效的内控制度和体系建设，完善了股东大会、董事会、监事会、经营层议事规则等一系列管理制度，构建了权力机构、决策机构、监督机构和经营层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的管理机制并有效运行，形成了具有本公司特色的规范、高效的公司治理，并有力推动着公司商业合作、业务拓展、人才招聘等经营活动。

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司在股东方的大力支持下，在董事会的正确领导下，按照“巩固基本盘、拓展新空间”的总体要求，围绕“打造以配售电为基础的一流综合能源上市公司”的战略目标，积极践行公司“十四五”战略发展规划。

报告期内，受流域来水严重偏枯、投资收益波动等因素影响，公司经营业绩较上年同期相比下降，但紧密围绕发展战略，公司上下齐心协力、笃定信心、攻坚克难，全力以赴做好生产和发展工作：一是面对极端不利的自然条件和严峻的电力保供形势，公司通过精心组织，科学调度，千方百计挖掘保供增供潜力，实现配售电量 67.25 亿千瓦时，同比上升 5.06%，创同期历史新高，切实保障了电网安全稳定运行；二是加快完善电源结构，重点推进已决策电源点项目建设，进一步增强自有发电能力；三是加快推进储能、综合能源优质项目拓展及重点项目落地，推动新业务高质量发展；四是深化内部改革创新，促进经营管理提质增效；五是聚焦服务改革发展中心任务，以高质量党建赋能企业改革发展。

### 主要经营情况：

发电量（亿千瓦时）			自发电上网电量（亿千瓦时）			售电量（亿千瓦时）		
2023 年上半年	2022 年上半年	变动比例（%）	2023 年上半年	2022 年上半年	变动比例（%）	2023 年上半年	2022 年上半年	变动比例（%）
8.56	15.21	-43.75	8.45	15.06	-43.86	67.25	64.01	5.06

2023 年 1-6 月，公司实现营业收入 56.89 亿元，比上年同期 52.14 亿元上升 9.11%；营业总成本 55.99 亿元，比上年同期 47.72 亿元上升 17.33%；截止 2023 年 6 月 30 日，公司总资产 226.11 亿元，比年初 218.60 亿元上升 3.43%；总负债 115.61 亿元，比年初 105.64 亿元上升 9.44%；股东权益（归属于母公司）108.1 亿元，比年初 110.42 亿元下降 2.11%。资产负债率 51.13%，较年初的 48.32% 上升 2.81 个百分点。实现归属于上市公司股东的净利润 0.31 亿元，同比下降 88.87%；扣除非经常性损益后净利润 -0.18 亿元，同比下降 104.83%。

### 报告期内，公司实现营业利润 4,682 万元，主要由以下构成：

1. 实现电力业务利润 11,886 万元；
2. 实现综合能源业务利润 3,737 万元，主要系万州经开区九龙园热电联产项目创利；
3. 实现其他收益 4,161 万元，主要系农网还贷政府补助、移民迁建补偿、农村小水电增效扩容改造补助等递延收益转入当期收益；
4. 信用减值损失 -7,548 万元，主要系本报告期末对应收款项计提坏账准备；
5. 锰业及贸易业务利润 -3,964 万元，主要系本期电解锰毛利率下降影响；
6. 投资收益 -1,476 万元，主要系联营企业天泰能源等公司本期出现亏损。

### 2023 年上半年主要工作情况：

### 1. 夯实发展根基，强化电力保供责任担当

公司以夯实基本盘发展根基为首要任务，强化电力保供责任担当。一是面对严峻电力保供形势，积极贯彻落实重庆市委市政府及股东方关于电力电煤保障和安全生产工作会议精神，以电力安全可靠供应为主线，以保民生、保生产、保安全为重点，提前谋划，多措并举，千方百计争取外购电和电煤保供，深挖电力增供潜力，配售电量同比上升 5.06%，创同期历史新高，公司各供电区域经济社会发展和人民生活的用电需求得到有效保障。二是积极响应能源结构转型及低碳发展目标，持续完善自有电源结构，重点推进重庆涪陵、万州、永川等燃机（合计投资约 38 亿元，装机规模为 147 万千瓦）和黔江新能源（投资约 7.1 亿元，装机规模为 10 万千瓦）项目前期及建设相关工作，同时积极推动涪陵中机龙桥热电重整和科尔科克公司焦炭一体化项目等电源点相关工作，增强自有发电能力，进一步巩固地方坚强能源保障平台坚实基础。三是加大投入，升级改造关键线路设备设施，不断巩固电网结构，优化电网运行方式，继续推进城市功能恢复电网改造、农网改造升级等工程，供电能力和供电可靠性整体有效提升。四是以防范化解生产经营风险为重要前提，深入学习贯彻习近平总书记关于安全生产、应急管理和防灾减灾等重要论述，牢固树立安全发展理念，强化燃机、储能等新业务安全管理，扎实落实安全管理具体举措并有效执行，持续构建安全环保管理组织体系和制度体系。

### 2. 构建新型格局，推动新业务高质量发展

公司以构建新空间发展新格局为核心要务，全力推动新业务高质量发展。一是集中优势资源围绕“源网荷储一体化”以及“优质大用户”两大重点场景，努力拓展综合能源业务市场：以万州九龙园热电联产项目为代表的综合能源项目盈利能力逐步释放，今年上半年实现归母净利润 3,656 万元；投资 6.6 亿元的重庆两江龙兴赣锋能源站项目取得前期批复手续；进一步加强与鞍钢集团有限公司合作力度，与其共同设立清洁能源开发合资公司，进一步加强双方合作力度，持续扩大综合能源业务“优质大用户”端应用场景。二是另一方面依托市场化售电资源优势，挖掘客户用能需求，在广东、浙江、安徽、重庆等地加快用户侧储能业务布局和已决策项目实施进程。截至报告期末，建成投运项目 28 个，总容量 50MWh；另一方面抢抓重庆市提升电力自主可控保供能力及试点建设独立储能电站的重要机会，合计投资约 11.82 亿元，总装机规模为 300MW/600MWh 的永川区松溉和两江新区龙盛独立储能电站项目已于 8 月初正式全容量并网投产。三是依托长江经济带和成渝双城经济圈战略，筑牢重庆、四川、华东、华南四个区域支点，采取“自营+联营”的营销模式，规模化拓展市场化售电业务。报告期内公司下属控股和参股售电公司累计签约用户 4,540 家，实现签约电量近 240 亿千瓦时。四是逐步探索明晰电动重卡“充换储用”一体化业务商业模式和运营体系，坚定拓展矿山、港口、钢厂等优质应用场景的业务发展思路，以加大项目开发储备、提升数字能源管理平台服务能力为主，加快推动业务规模化、智能化发展。截至报告期末，已完成决策项目 27 个，投资额超 6 亿元。五是推动公司电网内外新能源业务差异化发展。报告期内，重庆涪陵临港经济区实现 7.1MW 屋顶分布式光伏项目并网发电，为涪陵区域目前规模最大的太阳能发电项目；巫溪长桂一期 36MW 农光互补光伏发电项目启动 EPC 工程招采。

### 3. 深化改革创新，促进经营管理提质增效

根据上市公司高质量规范运作的要求，公司一是按照“战略导向、依法合规、持续优化”的原则，在分级授权决策机制方面进行了大量探索和尝试。新出台《董事会授权管理制度》《董事会授权决策方案》《董事长专题会议事规则》等制度，创新优化决策授权与行权的规范流程，依法合规提高了决策效率，为公司发展持续提供助力；同时立足公司业务发展和经营管理实际，及时组织修订了《内部审计管理制度》《合同管理制度》《对外投资管理制度》等十余项涉及经营、投资、资产、安全等方面的制度，公司内控体系建设进一步完善，切实提高了公司规范化运营质量。二是根据公司战略定位和业务结构，持续优化机构管理体系，统筹推进万州管理体制优化及资产整合工作，实现区域统一管理及业务协同；深入开展“压缩法人层级、减少法人户数”专项工作，先后清理出无存续必要企业 18 家，12 家企业已完成注销；推行财务机构内部改革，在资产财务部下设财务管理中心，实现财务人员集约化管理。三是全面强化组织、干部、人才、激励、招聘等人力资源管理体系建设，进一步完善公司职位与职级管理，畅通职业发展通道，规范招聘程序，组建面试专家库，营造以价值创造为导向的人员氛围，有效提升队伍活力。四是高质量合规开展信息披露和投资者关系管理工作，面对监管趋严的新形势，公司主动作为，进一步优化信息披露的工作流程，提高披露效率，做到了覆盖全面、重点突出，提高了披露信息的可比性与可读性。同时通过“引进来”“走出去”相结合的方式，积极开展投资者关系管理工作，首次以视

频录播+图文的方式召开了 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会，实现了公司与投资者良好的互动，提升了公司资本市场良好形象。

#### 4. 党建领航把向，赋能企业持续改革发展

聚焦服务改革发展中心任务，公司各级党委在推进党的建设和经营管理双向融合中领航把向，各级纪委以强有力监督执纪问责提供坚强纪律保障。一是夯实筑牢政治根基，持续推动党的二十大精神 and 中央及上级重要决策部署落实落地，提前统筹落实保供电、内部巡查、乡村振兴等政治任务；把好内部改革方向，建立完善市场化考核机制和激励约束机制，提升公司整体管理效能。二是持续推进党的领导融入公司治理，推动修订《关于贯彻落实“三重一大”决策制度实施办法》，建立“两张清单”，进一步厘清公司党委和董事会等治理主体权责边界；坚持民主集中制，严格落实前置研究讨论程序，着力围绕投资发展、内部改革等事项，发挥好统揽大局作用，促进企业治理能力现代化。三是深入推进党建业务融合，各基层党组织围绕急难险重任务开展特色鲜明和注重实效的创先争优岗位建功活动；强化股东单位企业文化和价值引领，持续推进上下管理融合、文化融合；工团宣同向发力，高标准组织文体活动、宣传活动，聚合合力、树形象，有效凝聚起干事创业思想合力。四是健全完善内控管理体系，着力防范投资、安全、廉洁及财务等风险；做深做实政治监督、日常监督和专项监督，扎实推动廉洁风险防控措施精准嵌入重点领域和关键环节，持续营造风清气正的发展环境。

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

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,688,721,666.20	5,213,592,611.31	9.11
营业成本	5,260,700,061.35	4,448,256,263.02	18.26
销售费用	15,078,633.57	9,092,179.02	65.84
管理费用	183,354,594.42	175,951,665.99	4.21
财务费用	119,199,825.11	111,731,477.90	6.68
经营活动产生的现金流量净额	-308,084,851.06	218,763,321.73	-240.83
投资活动产生的现金流量净额	-126,818,313.75	-986,415,149.41	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	897,180,951.33	438,300,581.79	104.70
信用减值损失	-75,482,964.81	-37,900,884.51	不适用
公允价值变动收益	8,598,959.43	-208,126,867.07	104.13
投资收益	-14,761,062.18	98,906,661.93	-114.92
资产处置收益	567,702.43	4,697,511.64	-87.91
营业外收入	6,065,019.12	3,135,584.07	93.43
营业外支出	4,234,835.06	16,363,309.83	-74.12
所得税费用	34,015,915.99	50,094,659.20	-32.10
少数股东损益	-16,661,001.59	1,170,263.25	-1,523.70
收到税费返还	21,267,142.85	66,684,512.81	-68.11
支付的各项税费	204,286,385.43	364,873,382.66	-44.01
支付其他与经营活动有关的现金流	207,617,413.82	308,622,435.83	-32.73
处置固定资、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,317,972.19	1,225,990.40	1,394.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	571,462,560.66	258,127,724.49	121.39

投资支付的现金	158,898,000.00	1,282,490,000.00	-87.61
吸收投资收到的现金	2,800,000.00	7,200,000.00	-61.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	427,834,535.72	160,260,318.21	166.96
支付其他与筹资活动有关的现金	626,587.71	99,109,100.00	-99.37

**营业收入变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系电力收入和综合能源收入同比增加所致。

**营业成本变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系购电成本和综合能源成本增加所致。

**销售费用变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系本期锰业贸易业务增加仓储费，以及拓展配售电业务、综合能源业务增加销售费用所致。

**管理费用变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系同比减少存货盘盈所致。

**财务费用变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系同比减少收取资金占用息所致。

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系本期外购电成本上升，电力业务毛利下降所致。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系本期减少理财产品投资支出所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系本期取得银行借款收到的现金增加所致。

**信用减值损失变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系按账龄组合计提信用减值损失增加，以及根据信用风险判断增加单项计提信用减值损失。

**公允价值变动收益变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系本年度持有的上市公司股票及理财产品公允价值上升以及同比减少全资子公司电力投资公司通过非公开发行方式认购上市公司定增的股票公允价值下降所致。

**投资收益变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系本期按权益法确认的联营企业天泰能源等公司的投资收益同比下降所致。

**资产处置收益变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系同比减少电力线路资产拆迁补偿收益所致。

**营业外收入变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系同比增加违约金及赔偿收入所致。

**营业外支出变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系同比减少滞纳金支出所致。

**所得税费用变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系主营业务利润同比下降，减少应纳税所得额所致。

**少数股东损益变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系控股子公司重庆涪陵水资源开发有限公司因所属水电站来水量偏估，本期实现利润同比减少，其少数股东收益亦同比减少所致。

**收到税费返还变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系减少收到增值税留抵退税所致。

**支付的各项税费变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系减少支付企业所得税和增值税所致。

**支付其他与经营活动有关的现金流变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系支付保证金及电费附加同比减少所致。

**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：**本期较上年同期增加，主要系本期收到电网资产拆迁补偿款增加所致。

**购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系储能项目投资增加所致。

**投资支付的现金变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系减少理财产品投资支出所致。

**吸收投资收到的现金变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系全资子公司重庆两江长兴电力有限公司（以下简称“长兴电力”）之控股子公司长电能源（广东）有限公司减少收到少数股东资本金投入所致。

**分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：**本期较上年同期增加，主要系增加支付分红款所致。（今年分红款于6月份支付，上年同期系7月份支付）。

**支付其他与筹资活动有关的现金变动原因说明：**本期较上年同期减少，主要系减少票据保证金支出所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用□不适用

单位：万元

项目	2023年1-6月	占利润总额的比例	2022年1-6月	占利润总额的比例	变动情况说明
投资收益	-1,476.11	-30.34%	9,890.67	29.74%	本期较上年同期减少，主要系按权益法确认的联营企业天泰能源等公司的投资收益同比下降所致。
公允价值变动收益	859.90	17.67%	-20,812.69	-62.59%	本期较上年同期增加，主要系本年度持有的上市公司股票及理财产品公允价值上升以及同比减少全资子公司电力投资公司通过非公开发行方式认购上市公司定增的股票公允价值下降所致。
信用减值损失	-7,548.30	-155.14%	-3,790.09	-11.40%	本期较上年同期增加，主要系按账龄组合计提信用减值损失增加，以及根据信用风险判断增加单项计提信用减值损失所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

√适用□不适用

详见（一）主营业务分析 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	47,316,453.06	0.21	595,118,589.52	2.72	-92.05	注 1
应收票据	0.00	0.00	1,457,568.12	0.01	-100.00	注 2
应收账款	1,560,056,023.51	6.90	970,498,303.05	4.44	60.75	注 3
应收款项融资	113,827,492.28	0.50	371,003,331.12	1.70	-69.32	注 4
预付账款	282,530,369.92	1.25	153,840,143.28	0.70	83.65	注 5
存货	319,935,839.37	1.41	237,118,085.98	1.08	34.93	注 6
投资性房地产	159,289,341.87	0.70	120,290,535.29	0.55	32.42	注 7
在建工程	963,039,385.15	4.26	644,588,878.96	2.95	49.40	注 8

短期借款	3,249,608,100.52	14.37	1,602,554,327.12	7.33	102.78	注9
应付票据	277,949,822.31	1.23	507,248,099.17	2.32	-45.20	注10
预收账款	4,748,721.46	0.02	3,060,783.37	0.01	55.15	注11
合同负债	290,742,933.57	1.29	174,717,300.60	0.80	66.41	注12
应付职工薪酬	61,669,842.85	0.27	208,411,098.69	0.95	-70.41	注13
应交税费	70,897,563.92	0.31	124,534,294.87	0.57	-43.07	注14
专项储备	35,799,614.25	0.16	23,449,096.86	0.11	52.67	注15

## 其他说明

注1：交易性金融资产期末较期初减少，主要系本期收回上年度投资的理财产品所致。

注2：应收票据期末较期初减少，主要系期初商业承兑汇票到期承兑所致。

注3：应收账款期末较期初增加，主要系本期应收电费款和货款增加所致。

注4：应收款项融资期末较期初减少，主要系银行承兑票据减少所致。

注5：预付账款期末较期初增加，主要系预付货款和项目材料款增加所致。

注6：存货期末比期初增加，主要系贸易业务库存商品增加所致。

注7：投资性房地产期末较期初增加，主要系本期将固定资产转入投资性房地产所致。

注8：在建工程期末较期初增加，主要系储能及电网改造等项目投入增加所致。

注9：短期借款期末较期初增加，主要系降低融资成本、优化债务结构所致。

注10：应付票据期末较期初减少，主要系减少银行承兑票据融资所致。

注11：预收账款期末较期初增加，主要系预收房屋租金增加所致。

注12：合同负债期末较期初增加，主要系预收工程款及货款增加所致。

注13：应付职工薪酬期末较期初减少，主要系本期发放上年度绩效奖励所致。

注14：应交税费期末较期初减少，主要系应交企业所得税和增值税减少所致。

注15：专项储备期末较期初增加，主要系新颁布的安全产费用计提标准提高，导致期末余额上升所致。

## 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

贷款主体	项目	抵押物净值 (万元)	受限期限	贷款额 (万元)
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	杨东河水电站土地使用权		2015年-2030年	2,793.00
重庆两江长兴电力有限公司	房屋及建筑物	3,996.83	2017年-2024年	1,050.00
重庆乌江电力有限公司	线路资产	11,639.21	2018年-2023年	4,400.00
	机器设备	643.55	2021年-2024年	29,800.00
	房屋及建筑物	34,644.92		
重庆石堤水电开发有限公司	土地	26,939.73	2005年-2024年	3,700.00
	房屋及建筑物	25,916.48		
	机器设备	4,498.84		
贵州武陵锰业有限公司	采矿权	8,386.92	2017年-2023年	12,000.00
	机器设备	13,491.88	2023年-2028年	20,000.00
合计		130,158.37		73,743.00

说明：上述资产受限主要系向银行抵押借款所致。

## 4. 其他说明

□适用√不适用

## (四) 投资状况分析

## 1. 对外股权投资总体分析

√适用□不适用

报告期内，公司对外股权投资变化情况如下：

出资主体	被投资公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	认缴出资额 (万元)	占被投资公司的权益比例 (%)	持股变动情况
聚龙电力	重庆陕渝临港热电有限公司	发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；港口经营。一般项目：热力生产和供应；煤炭及制品销售；固体废物治理；电气设备修理；港口货物装卸搬运活动。	20,000	9,800	49	新增
三峡绿动	四川三电晟天能源科技有限公司	发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。一般项目：资源再生利用技术研发；在线能源监测技术研发；软件开发；蓄电池租赁；电动汽车充电基础设施运营；机动车充电销售；充电控制设备租赁；运输设备租赁服务；建筑工程机械与设备租赁；机械设备销售；光伏发电设备租赁；特种设备出租；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；充电桩销售；新能源汽车换电设施销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车整车销售；电池销售；物联网设备销售；停车场服务；节能管理服务；输配电及控制设备制造；合同能源管理；智能输配电及控制设备销售；信息系统集成服务；信息系统运行维护服务；云计算装备技术服务；工业互联网数据服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储支持服务；国内货物运输代理；物联网应用服务；5G 通信技术服务。	2,000	800	40	新增
三峡水利	鞍峡清洁能源有限公司	发电业务、输电业务、供（配）电业务；一般项目：太阳能发电技术服务，大气污染治理，水污染治理，合同能源管理，储能技术服务，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广，余热余压余气利用技术研发，工程管理服务，风力发电技术服务，发电技术服务，以自有资金从事投资活动，碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发，节能管理服务，集中式快速充电站，电动汽车充电基础设施运营，热力生产和供应，机械电气设备销售。	20,000	10,000	50	新增
三峡	新疆宣力三	供应链管理服务；国内集装箱货物运输代理；普通货物仓储服务；国际货物运输	5,000	2,000	40	新增

2023 年半年度报告

绿动	电智慧供应链有限公司	代理;陆路国际货物运输代理;航空国际货物运输代理;国内货物运输代理;小型客车租赁经营服务;机械设备租赁;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);信息技术咨询服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;装卸搬运;港口货物装卸搬运活动;运输设备租赁服务;销售代理;劳务服务(不含劳务派遣);工程管理服务;停车场服务;金属矿石销售;煤炭及制品销售;金属材料销售。许可项目:道路货物运输(不含危险货物);建设工程施工;人防工程设计;人防工程防护设备制造;人防工程防护设备安装;人防工程防护设备销售;建设工程质量检测;建筑智能化系统设计;建设工程设计。				
聚龙电力	重庆国为鑫能物流有限公司	道路货物运输(不含危险货物);道路危险货物运输;道路货物运输(网络货运);城市配送运输服务(不含危险货物);供电业务;一般项目:道路货物运输站经营;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);国内集装箱货物运输代理;国内货物运输代理;化工产品销售(不含许可类化工产品);水泥制品销售;成品油仓储(不含危险化学品);铁路运输辅助活动;润滑油销售;石油制品销售(不含危险化学品);机动车充电销售;充电桩销售;新能源汽车电附件销售;新能源汽车换电设施销售;非居住房地产租赁;建筑材料销售;租赁服务(不含许可类租赁服务)。	5,000	2,450	49	新增

说明:上述表格为本报告期内新增对外股权投资情况,其余未变动情形详见公司《2022 年年度报告》中的相关内容。

**(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

单位：万元 币种：人民币

项目	预算数	报告期投入金额	累计实际投入金额	报告期项目收益情况	项目进度(%)	资金来源
农网改造升级工程	115,966.00	1,340.73	98,584.59	无	85.01	中央资金、自筹资金
万州区城市功能恢复电网改造工程	37,765.00	165.48	19,037.72	无	50.41	三峡后续专项资金、自筹资金
发变电厂(站)集中控制改造工程	12,190.00	129.25	9,387.06	无	77.01	自有资金
贵州锰业油菜沟锰渣库扩建工程	15,004.00	1,653.34	3,838.69	无	25.58	自有资金、贷款
龙兴赣锋分布式能源站项目	67,321.00	162.42	3,243.47	无	4.82	自有资金、贷款
新田 220 千伏输变电工程	28,096.00	1,513.31	1,591.04	无	5.66	自有资金
永川区松溉独立储能电站项目	78,177.61	19,783.54	19,783.54	无	25.31	自有资金、贷款
两江新区龙盛储能电站项目	39,962.39	142.67	142.67	无	0.36	自有资金、贷款

**1) 农网改造升级工程项目****A. 以往年度农网改造升级工程项目投资情况**

公司 2015 年第一次临时股东大会及 2017 年第一次临时股东大会同意公司 2015-2017 年在 88,329 万元内投资建设农网改造升级工程,资金来源为中央预算内资金 20%,银行贷款资金 80%,并授权董事会逐年审批农网改造升级工程具体投资金额。2018 年后,根据发改委下达的农网改造升级工程资金额度,董事会逐年审批农村电网升级改造工程施工投资。重庆市发展和改革委员会《关于下达农网改造升级工程 2019 年中央预算内投资计划的通知》(渝发改投〔2019〕299 号)下达我司农网改造升级工程 2019 年中央预算内投资计划 2,250 万元,其中:中央预算内资金 450 万元,银行贷款资金 1,800 万元。为提高公司电网供电能力和安全可靠,公司第九届董事会第四次会议决定,投资 2,250 万元实施农网改造升级工程 2019 年中央预算内投资计划。

国家发改委《关于下达农网改造升级工程 2020 年中央预算内投资计划的通知》(发改投〔2020〕365 号)下达我司农网改造升级工程 2020 年中央预算内投资计划 5,000 万元,其中:中央预算内资金 1,000 万元,银行贷款资金 4,000 万元。为进一步消除农村配电网安全隐患,满足居民基本生产生活供电的需要,提高供电质量和可靠性,公司第九届董事会第十三次会议决定,投资 5,000 万元实施农网改造升级工程 2020 年中央预算内投资计划。

重庆市发改委《关于调整下达农网改造升级工程 2020 年中央预算内投资计划的通知》(发改投〔2020〕1217 号)下达我司农网改造升级工程 2020 年中央预算内投资计划 8,780 万元,其中中央预算内资金 20%,银行贷款资金 80%。鉴于该投资计划已包含前次下达的 2020 年中央预算内投资计划 5,000 万元,公司将新增 3,780 万元纳入 2020 年第二批中央预算内投资计划。为提升农村电网的供电质量和可靠性,公司第九届董事会第十九次会议决定,投资 3,780 万元实施农网改造升级工程 2020 年第二批中央预算内投资计划。

国家发改委《关于下达农村电网巩固提升工程 2021 年中央预算内投资计划的通知》(发改投〔2021〕458 号)下达我司农村电网巩固提升工程 2021 年中央预算内投资计划 10,407 万元,其中:中央预算内资金 20%,银行贷款 80%。为进一步消除农村配电网安全隐患,满足居民基本生产生活供电的需要,提升供电质量和可靠性,公司第九届董事会第二十八次会议决定,投资 10,407 万元实施农村电网巩固提升工程 2021 年中央预算内投资计划。

重庆市发改委《关于下达农村电网巩固提升工程 2022 年中央预算内投资计划的通知》(发改投〔2022〕964 号)下达我司农村电网巩固提升工程 2022 年中央预算内投资计划 3,700 万元,其

中：中央预算内资金 740 万元，银行贷款资金 2,960 万元。为进一步消除农村配电网安全隐患，提升供电质量和可靠性，更好服务民生，公司第十届董事会第五次会议决定，投资 3,700 万元实施农网巩固提升工程 2022 年中央预算内投资计划。

#### B. 关于实施农网改造升级工程 2023 年中央预算内投资计划的情况

重庆市发改委《关于下达农村电网巩固提升工程 2023 年中央预算内投资计划的通知》（渝发改投资〔2023〕632 号）下达我司农村电网巩固提升工程 2023 年中央预算内投资计划 2,500 万元，其中：中央预算内资金 500 万元，银行贷款资金 2,000 万元。为提高公司农村电网供电能力和安全可靠，满足 2023 年农村电网巩固提升工程实施进度要求，公司第十届 31 次总经理办公会审议同意实施 2023 年农网巩固提升工程项目建设。截至本报告期末，该项目累计完成投资 98,584.59 万元。

#### 2) 万州区城市功能恢复电网改造工程

2017 年，公司被批准为万州区城市功能恢复电网改造项目法人，享受三峡工程后续专项资金补助。为增强公司电网在万州城区的供电能力，满足万州城市功能恢复和经济发展需要，公司第八届董事会第十六次会议同意投资 37,765 万元对原建设标准低、不能适应城市功能建设需要的电力设施进行改造。资金来源：三峡后续专项资金不超过 17,536 万元，其余资金由公司自筹。董事会授权公司经理办公会在总额内根据电网经营情况分年度确定建设内容和投资额。截至本报告期末，该项目累计完成投资 19,037.72 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 3) 发发电厂（站）集中控制改造工程

为升级公司电力生产、调度运行方式，提高公司电网自动化、信息化和智能化水平，优化电力系统资源配置，增强公司发供电的可靠性和经济性，促进公司电力业务发展，公司第九届董事会第三次会议同意投资 12,190 万元实施发发电厂（站）集中控制改造工程。截至本报告期末，该项目累计完成投资 9,387.06 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 4) 贵州武陵锰业有限公司油菜沟锰渣库扩建工程

为提高贵州武陵锰业有限公司（以下简称“贵州锰业”）油菜沟渣库库容，满足贵州锰业继续生产堆存锰渣的基本要求，公司第十届董事会第二次会议同意投资 15,004 万元实施贵州锰业油菜沟锰渣库扩建工程。截至本报告期末，该项目累计完成投资 3,838.69 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 5) 龙兴赣锋分布式能源站项目

按照国家“碳达峰、碳中和”能源目标要求和能源产业发展方向，为落实公司“十四五”战略发展规划，积极拓展新业务空间，公司第十届董事会第四次会议同意公司全资子公司长兴电力通过下设的项目公司投资不超过 67,321 万元建设重庆龙兴赣锋能源站项目。截至本报告期末，该项目累计完成投资 3,243.47 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 6) 新田 220 千伏输变电工程

为持续提高公司发供电能力和供电质量，夯实电力主业，支持综合能源等新业务发展，培育新的经济增长点，结合公司生产实际和年度工作总体安排，公司第十届 2 次总经理办公会同意公司投资 28,096 万元实施 220 千伏新田输变电工程。截至本报告期末，该项目累计完成投资 1,591.04 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 7) 永川区松溉独立储能电站项目

按照国家“碳达峰、碳中和”能源目标要求和能源产业发展方向，为落实公司“十四五”战略发展规划，加速公司在储能业务赛道的战略布局，抢抓重庆市提升电力自主可控保供能力、试点建设独立储能电站的重要机会，公司第十届董事会第九次会议同意投资不超过 7.82 亿元实施永川区松溉独立储能电站项目。该项目已于 8 月初正式全容量并网投产。

#### 8) 两江新区龙盛储能电站项目

按照国家“碳达峰、碳中和”能源目标要求，为落实公司“十四五”战略发展规划，加速公司在储能业务赛道的战略布局，公司第十届董事会第九次会议同意在重庆两江新区投资不超过 4 亿元实施两江新区龙盛独立储能电站项目。该项目已于 8 月初正式全容量并网投产。

## (3). 以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
应收款项融资	371,003,331.12						-257,175,838.84	113,827,492.28
交易性金融资产	595,118,589.52	8,598,959.43				-550,000,000.00	-814,794.52	47,316,453.06
其他权益工具投资	122,516,700.00		-91,275,371.79					122,516,700.00
其他非流动金融资产	540,584,900.00				45,000,000.00			585,584,900.00
合计	1,629,223,520.64	8,598,959.43	-91,275,371.79		45,000,000.00	-550,000,000.00	-257,990,633.36	869,245,545.34

说明：

1. 应收款项融资主要系公司根据管理模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票，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，期末较期初减少，主要系银行承兑票据减少所致。
2. 交易性金融资产主要系公司上年度投资的理财产品及全资子公司联合能源持有的上市公司股票，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，期末较期初减少，主要系本期收回上年度投资的理财产品所致。
3. 其他权益工具投资主要系公司指定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，主要包括对重庆中机龙桥热电有限公司、重庆秀山西南水泥有限公司、重庆正阳新材料有限公司、重庆电力交易中心有限公司等公司的股权投资。
4. 其他非流动金融资产主要系公司及子公司对重庆三峡银行股份有限公司、江西赣锋锂电科技有限公司、中金启宸贰期（无锡）新兴产业股权投资基金合伙企业、重庆市江北区中科先行私募股权投资基金合伙企业及陕西红马科技有限公司股权投资，根据持有意图，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，由于公司拟长期持有，将其重分类为“其他非流动金融资产”列报。

证券投资情况

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简	最初投资成本	资金来	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计 入 权	本 期 购	本 期 出	本 期 投	期末账面价值	会 计 核
------	------	-----	--------	-----	--------	------------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------	-------------

2023 年半年度报告

		称		源			益的累计公允价值变动	买金额	售金额	资损益		算科目
股票	002239	奥特佳	69,999,996.10	自有	44,303,795.00	3,012,658.06					47,316,453.06	交易性金融资产
合计	/	/	69,999,996.10	/	44,303,795.00	3,012,658.06					47,316,453.06	/

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

公司下属全资子公司电力投资公司 2022 年作为有限合伙人参与中金启辰贰期（无锡）新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙），认缴人民币 15,000 万元，基金规模以基金业协会备案规模为准，主要投资方向为国家战略新兴产业。

公司下属全资子公司电力投资公司 2022 年作为有限合伙人参与重庆市江北区中科先行私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），认缴人民币 3,000 万元，基金目标总认缴出资额为 20,200 万元，主要投资方向为高端装备、医疗器械、新能源、新材料及生物医药等领域。

衍生品投资情况

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √ 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	权益比例 (%)	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润	主要经营活动
重庆长电联合能源有限公司	工业	100% (公司直接持有联合能源 89.05% 股权, 通过全资子公司长兴电力间接持有联合能源 10.95% 股权)	200,000	1,475,043	682,579	491,315	5,530	4,230	配售电系统开发、建设、设计及运营管理; 电力供应、销售及服务; 电力技术开发、咨询、转让、服务; 承装、承修、承试电力设备设施; 电动车充电服务; 分布式新能源综合利用服务; 集供电、供气、供水、供热业务于一体的综合能源服务; 焙烧猛、碳酸锰、硅锰合金、锰铁合金的生产加工及销售; 水电、火电、热电等电源开发销售及送出工程建设管理; 太阳能、风能等发电项目的建设管理。
重庆两江长兴电力有限公司	工业	100	65,100	227,566	126,739	16,732	-3,472	-3,199	电力供应; 承装、承修、承试供电设施和售电设施; 配售电系统的技术开发、技术转让、技术咨询、节能服务; 电力技术的开发、技术转让、技术咨询
重庆两江综合能源服务有限公司	综合能源	100	50,000	69,756	45,373	295	-487	-444	分布式能源站建设和运营、风光等新能源发电、节能服务、咨询服务
重庆三峡水利发电有限公司	工业	100	3,000	96,903	45,208	4,097	-227	-46	水力发电、电站运行维护管理、电力技术开发及咨询服务、销售建材

2023 年半年度报告

重庆三峡水利供电有限公司	工业	100	7,000	50,368	12,829	57,442	3,151	2,771	承担供区内的供电业务、供用电技术开发与咨询、供用电设备材料经营、客户用电服务
重庆三峡水利电力建设有限公司	服务业	100	10,000	49,745	15,571	774	-579	-623	电力设施承装二级、承修二级、承试二级。从事建筑相关业务；水力发电，水电物资供应，工业设备安装，水产养殖及水电投资服务。
重庆三峡绿动能源有限公司	综合能源	100	20,000	21,023	19,950	1,043	0.08	1	发电业务、输电业务、供（配）电业务；供电业务；第一类增值电信业务；第二类增值电信业务。蓄电池租赁；电动汽车充电基础设施运营；充电控制设备租赁；运输设备租赁服务；建筑工程机械与设备租赁；机械设备租赁；光伏发电设备租赁；特种设备出租；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用等。
重庆三峡水利电力投资有限公司	工业	100	44,865	59,595	40,663	0	-720	-640	电力项目开发；利用企业资金对外进行投资
巫溪县后溪河水电开发有限公司	工业	99.85	56,249	95,349	61,486	4,485	1,544	1,302	水力发电、农业灌溉
重庆公用站台设施投资开发公司	广告业	34	5,000	14,599	11,592	3,608	-229	-280	站台设施建设、设计、制作、发布公交站台广告等
重庆天泰能源集团有限公司	工业	41.01	24,523	375,625	106,420	250,026	-5,240	-5,141	制造、销售：铝材、铝合金、铝制品、有色金属；电力生产、销售；粉煤灰、石膏、碳渣销售；火电工程建设招标、技术咨询服务；工程安装。

对经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的单个或多个子公司或参股公司的相关情况分析：

1. 联合能源 2023 年 1-6 月实现净利润 4,230 万元，同比减少 31,897 万元，主要系本期自有水电站所处流域来水量严重偏枯、自发电电量同比下降，外购电成本同比上升、持有联营企业投资收益同比下降以及信用减值损失同比增加所致。
2. 长兴电力 2023 年 1-6 月亏损 3,199 万元，同比减少 8,037 万元，主要系持有联营企业投资收益下降所致。
3. 重庆三峡水利发电有限公司 2023 年 1-6 月亏损 46 万元，同比减少 3,907 万元，主要系本期自有水电站所处流域来水量严重偏枯，发电量同比下降，其发电收入同比减少所致。
4. 电力投资公司 2023 年 1-6 月亏损 640 万元，同比减亏 15,364 万元，主要系同比减少通过非公开发行方式认购上市公司定增的股票公允价值下降所致。
5. 天泰能源 2023 年 1-6 月亏损 5,141 万元，同比减少 12,930 万元，主要系铝价持续低位运行，生产成本上升，产品毛利率下降所致。

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用□不适用

#### 1. 宏观经济波动风险

公司所处电力行业是国民经济重要的基础性行业，宏观经济情况与工商业用电需求密切相关，会对公司电力生产经营产生影响。

**对策：**公司将积极加强与用户的沟通交流，跟踪用户生产经营情况，并结合市场变化情况，适时调整生产经营策略，强化风险管控，不断提升风险管理水平，加强精细化管理，确保生产经营平稳有序。

#### 2. 经营风险

公司目前自有电源不足，用户所需的大部分电力需要通过外购方式予以解决。当电力供应紧缺时，公司组织外购电难度加大、综合购电成本上升，可能对公司电力保供、电力业务盈利能力产生不利影响。

**对策：**一是统筹各区域电网协同，跨省跨区向外部电厂购电，加强与相关外购电单位的协调，深化与其合作关系，保障公司电网可靠运行；二是加快已决策的电源点项目建设，力争早日投产发电，同时持续谋划论证其他电源点投资建设可行性，提升自发电水平，强化电源保障；三是根据国家及地方出台的关于电价市场化改革文件精神，通过市场化电价联动机制合理传导外购电成本。

#### 3. 政策风险

**电力体制改革风险：**国家及重庆市发展和改革委员会先后出台了《关于“十四五”时期深化价格机制改革行动方案的通知》(发改价格〔2021〕689号)、《关于进一步完善分时电价机制的通知》(发改价格〔2021〕1093号)、《关于进一步深化燃煤发电上网电价市场化改革的通知》(发改价格〔2021〕1439号)《关于第三监管周期省级电网输配电价及有关事项的通知》(发改价格〔2023〕526号)等一系列关于电力体制改革的重要文件，提出了有序放开燃煤发电上网电价、取消工商业目录销售电价、优化与完善电价执行方式等改革内容。随着上述电力体制改革的持续推进，公司存量配售电业务发展及其盈利模式面临一定不确定性。

**新业务发展政策风险：**公司大力拓展的综合能源、储能以及市场化售电等属于较强政策驱动型业务，投资收益与经营效益易受国家及行业政策导向影响。

**环保风险：**公司蒸汽供应和锰矿开采、电解锰加工等业务存在对粉尘、噪声、废气和废水等污染物排放，随着近年来政府对环境保护重视程度的不断提高，如果更严格的法律法规和规章制度出台，对相关行业的环保水平提出更高要求，公司将面临增加环保投入或可能遭受环保处罚的风险。

**对策：**一是密切关注电力体制改革政策动向，加强政策研究，争取利好政策的支持与落地；提前布局，加大清洁能源投入，提升自有电源供应和保障能力；同时，积极参与市场竞争，挖潜增效，拓展供区内外配售电业务，对冲电力体制改革可能带来的相关风险。二是紧密跟踪新业务市场政策情况，与当地政府部门、相关机构保持紧密沟通，争取相关政策长期支持条件，加强培育项目自身独立盈利能力，最大程度减少政策对项目的影响。三是密切关注环保政策动向，建立健全环境保护管理体系，明确职责和相关工作要求，严格按照最新环保要求组织生产。

#### 4. 管理风险

随着“十四五”战略发展规划的不断践行，未来公司体量进一步扩大，管理半径持续扩张，新业务将面临管理融合、模式调整、人才储备、技术创新及市场开拓等方面的挑战。同时，公司在电费及贸易货款回收方面存在一定压力，部分大额应收账款回收难度加大。

**对策：**一是加快公司内部的管理融合、业务融合和文化融合，增强企业凝聚力；二是充分发挥混合所有制企业在用人机制上的优势，推进人力资源改革，制定相关制度并逐步构建新的薪酬考核激励机制，强化考核和人才引进、培养机制，保障公司战略性发展的用人需求；三是不断完善内控制度建设和体系建设，促进内部控制闭环管理的有效实施，防范管理风险，推动公司治理规范化水平的不断升级，为公司高质量发展保驾护航。四是建立健全公司应收账款预警体系和客户信用动态管理体系，加强客户风险评估，根据客户信用情况变化，及时调整还款和业务往来策略，控制应收账款风险，最大程度减少坏账率。

#### 5. 新业务拓展不及预期的风险

根据“十四五”战略发展规划，公司积极拓展的综合能源、储能和市场化售电等新业务正在投入大量资金，受宏观经济环境、行业发展形势以及业务市场竞争等因素影响，公司新业务拓展时投资边界及投资收益等可能存在不及预期的风险。

**对策：**一是密切关注宏观经济环境以及新业务所属行业的发展形势，根据外部环境的变化，动态调整新业务发展策略，推动内部经营要素与外部市场要素完全链接，将外部竞争要求向内部经营管理有效传导；二是进一步健全投资管理制度体系，对投资运作及投资项目全生命周期管理进行规范，聚焦主业科学选择投资项目，加强投前考察论证，强化法律风险审查，强化投后全过程跟踪管理，有效防范执行风险；三是充分发挥“混改”体制机制优势，创新运营管控模式，根据不同业务特征，构建灵活高效、管控有序的集团化管控机制，以公司战略引导资源配置、打造业务平台，按照市场化原则优化业务管理流程，支持产业开疆拓土。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 15 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 6 月 15 日	详见公司于 2023 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《2022 年年度时股东大会决议公告》

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开一次股东大会，会议相关情况如下：

公司于 2023 年 6 月 15 日召开了 2022 年年度股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。会议审议通过了《公司董事会 2022 年度工作报告》《公司监事会 2022 年度工作报告》《关于公司 2022 年度财务决算方案的报告》《关于公司 2022 年度利润分配方案》等 9 项议案并听取了《公司独立董事 2022 年度述职报告》。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

公司积极探索建立混合所有制企业激励约束机制，创新制定了《高级管理人员薪酬与考核管理制度》《超额利润分享管理办法》《项目跟投管理办法（试行）》等系列市场化激励约束机制，按照员工与企业“风险共担、利益共享”的原则，确立了以国企改革政策精神为准绳、以目标考核为导向，灵活多样，覆盖短、中、长期的管理层和企业员工的激励约束与考核机制，有效激发了公司全体员工的工作热情和创造潜力，彰显了公司坚定迈向市场，公平参与市场竞争，努力打破传统思维，向市场要发展的决心。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

公司下属重庆博联热电有限公司（以下简称“博联热电”）和贵州锰业属于环境保护部门公布的重点管理排污单位。公司下属重庆武陵锰业有限公司与重庆市万州区供热有限公司分别因关停注销以及停运停产的原因不再属于环境保护部门公布的重点排污单位。

##### 博联热电

2022年8月，取得国家排污许可证（证书编号：91500101MA615MK38R001V），实现对废气、废水、噪声及固体废物的合法排放，有效期2022年8月9日至2027年8月8日。

**一是大气污染物排放。**共有21个有组织大气污染物排放口，排放口编号为DA001-DA0021，执行《大气污染物综合排放标准》（DB50/418-2016）。2023年上半年，DA001、DA002、DA012排放口污染物经低氮燃烧技术+选择性催化脱硝+电袋除尘系统+石灰石石膏湿法脱硫处理后通过烟囱排入大气，其排放量为氮氧化物155.3t，排放浓度33.62mg/Nm<sup>3</sup>；二氧化硫94.93t，排放浓度19.09mg/Nm<sup>3</sup>；颗粒物4.46t，排放浓度1.59mg/Nm<sup>3</sup>。许可年排放量为氮氧化物590.46t/a、二氧化硫395.31t/a、颗粒物90.06t/a。由于DA003-DA011、DA013-DA021排放口颗粒物排放浓度按年进行监测，2023年上半年未开展监测。

**二是水污染物排放。**排放口编号为DW001（生活污水排放口），生活污水经生化池预处理后送园区市政管网。按排污许可证要求标准执行排放。排放许可浓度限值分别为：五日生化需氧量300mg/L，化学需氧量500mg/L、氨氮(NH<sub>3</sub>-N)45mg/L，悬浮物400mg/L，PH值6-9。由于生活污水按年进行监测，2023年上半年未开展监测。

**三是噪声排放。**噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008），排放限值为昼间 65 分贝，夜间 55 分贝。2023 年上半年委托自行监测结果显示，一季度厂界四个监测点位昼间噪声均值为 61.5 分贝，夜间均值为 51.75 分贝；二季度厂界四个监测点位昼间噪声均值为 60.25 分贝，夜间均值为 48.5 分贝。

**四是固体废物排放。**固体废物主要有脱硫石膏、炉渣、粉煤灰，脱硫废水产生的污泥、废弃离子交换树脂等。2023 年上半年固废产生 224,285.98 吨，其中石膏 55,830.93 吨，炉渣 38,026.94 吨，粉煤灰 130,428.11 吨，由运行单位重庆市九龙万博新材料科技有限公司外委处置。

#### 贵州锰业

2020 年 5 月 19 日，取得 915206285692023959001P 号排放污染物许可证，实现对废气、废水、噪声及固体废物的合法排放，有效期 2020 年 5 月 19 日至 2023 年 5 月 18 日。2023 年 3 月 30 日，完成排污许可证延续，有效期 2023 年 5 月 19 日至 2028 年 5 月 18 日。

**一是大气污染物排放。**共有 4 个有组织大气污染物排放口，排放口编号为 DA001-DA004，执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《贵州省环境污染物排放标准》（DB52//864-2013），其中 DA001-DA003 排放口污染物种类为颗粒物，许可排放浓度限值为 120mg/Nm<sup>3</sup>，DA004 排放口污染物种类为硫酸雾，许可排放浓度限值为 45mg/Nm<sup>3</sup>。2023 年上半年，颗粒物经脉冲式除尘器处理后通过烟囱排入大气，其排放量 10.83 吨，浓度 16.2mg/m<sup>3</sup>，许可排放浓度限值为 120mg/m<sup>3</sup>。硫酸雾经酸雾塔处理后通过烟囱排入大气，其排放量 0.42 吨，浓度 7mg/m<sup>3</sup>，许可排放浓度限值为 45mg/m<sup>3</sup>。

无组织排放污染物主要有粉尘和氨（氨气），执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《贵州省环境污染物排放标准》（DB52/864-2013），许可排放浓度限值分别为 1.0mg/Nm<sup>3</sup> 和 1.0mg/Nm<sup>3</sup>。2023 年上半年，无组织排放污染物 TSP 直接进入大气，排放浓度为 0.238mg/m<sup>3</sup>，许可排放浓度限值为 1mg/m<sup>3</sup>。无组织排放污染物氨直接进入大气，排放浓度为 0.02mg/m<sup>3</sup>，许可排放浓度限值为 1mg/m<sup>3</sup>。

**二是水污染物排放。**共有废水排放口 2 个，排放口编号为 DW001（生活污水排放口），DW003（废水总排口），因厂区停产导致渣库渗滤液无法消纳的应急时段，渣库渗滤液经处理达标后进行排放。执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）I 级标准。

排放许可浓度限值分别为：总铬 1.5mg/L，六价铬 0.5mg/L，化学需氧量 100mg/L，总磷 0.5mg/L，氨氮 15mg/L，总氮 20mg/L，总锰 2.0mg/L，悬浮物 70mg/L，动植物油 20mg/L，五日生化需氧量 20mg/L，PH 值 6-9。

2023 年上半年达标排放工业废水 121858m<sup>3</sup>。废水中 COD、氨氮、六价铬经处理站处理达标后在线监控排放进入周边水体，其中 COD 排放量 0.779 吨，浓度 6.39mg/L，氨氮排放量 0.223 吨，浓度 1.83mg/L，六价铬排放量 0.0005 吨，浓度 0.004mg/L，总锰排放量 0.026 吨，浓度 0.215mg/L。

**三是噪声排放。**噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008），许可排放限值为昼间 60 分贝，夜间 50 分贝。2023 年上半年委托自行监测结果显示，一季度厂界四个监测点位昼间噪声均值为 57.2 分贝，夜间均值为 45.2 分贝；二季度厂界四个监测点位昼间噪声均值为 55.2 分贝，夜间均值为 44.2 分贝。

**四是固体废物排放。**固体废物主要有压滤渣、阳极渣、含铬污泥、含锰污泥，其中压滤渣和含锰污泥运输至公司尾矿库填埋，阳极渣委托有资质的第三方单位利用，含铬污泥委托有资质的第三方单位处置。2023 上半年共产生工业固体废物 141,798.893 吨，其中压滤渣 132,189 吨，含锰污泥 8,800 吨，含铬污泥 41.893 吨，阳极渣 768 吨。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用□不适用

### 博联热电

截至目前，博联热电主要环保设施有：电袋复合除尘系统 3 套、湿法脱硫系统 3 套、选择性催化还原法（SCR）脱硝（尿素为脱硝剂，催化剂层数 2+1）系统 3 套、废气在线监测设备 1 套、工业废水处理系统 1 套、含煤废水处理系统 1 套、初期雨水收集系统 1 套、灰库 2 座、渣仓 3 座、脱硫石膏库房 2 间、危险废物暂存间 1 个。现废气治理设施（电袋除尘、SCR 脱硝系统、脱硫装置等）正常投运。烟气在线监测系统正常投运，公司通过重点排污单位自动监控与基础数据库系统（企业端）及 DCS 系统实时监控污染因子实测浓度、折算浓度，实现对废气污染物排放的严格

控制。灰渣系统运行正常，产生的粉煤灰、炉渣及沥干后的石膏由重庆市九龙万博新材料科技有限公司外委利用。

#### 贵州锰业

大气污染防治设施有硫酸雾吸收塔、立磨机除尘器、粗料库除尘器、破碎机除尘器；水污染防治设施有在线监控系统、污水处理站（含锰废水处理系统、含铬废水处理系统、氨氮废水处理系统），生产期间所有污染防治设施正常运行，停产期间在线监控系统、污水处理站正常运行以处置渣库渗滤液。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### 博联热电

2020年12月15日，取得重庆市建设项目环境影响评价批准书（渝（市）环准〔2020〕050号）。2022年8月9日，取得重庆市排放污染物许可证，证书编号：91500101MA615MK38R001V，排污许可证有效期限：2022年8月9日至2027年8月8日。

#### 贵州锰业

2011年6月委托贵州省环境科学研究设计院编制铜仁地区（松桃）锰系列产品精深加工及配套项目（一期）工程环境影响报告书。2011年11月取得贵州省环境保护厅《关于铜仁地区（松桃）锰系产品精深加工及配套项目（一期）工程环境影响报告书的批复》黔环审【2011】221号。2012年11月委托贵州省环境科学研究设计院编制《铜仁地区（松桃）锰系列产品精深加工及配套油菜沟锰渣库工程环境影响报告书》。2013年5月取得铜仁市环境保护局《关于松桃锰系列产品精深加工及配套项目油菜沟锰渣库工程环境影响报告书的批复》铜环审【2013】13号。2013年11月开工建设，同时委托贵州省环境工程评估中心对油菜沟锰渣库工程施工全过程进行环境监理并编制了环境监理报告。2015年7月取得贵州省环境保护厅《关于同意贵州武陵锰业有限公司铜仁地区（松桃）锰系产品精深加工及配套项目先期建设试生产的函》黔环函【2015】412号。2017年8月完成油菜沟渣库环保验收备案工作。2018年8月完成贵州武陵锰业有限公司铜仁地区（松桃）锰系列产品精深加工及配套项目（8万t/a）工程建设项目验收备案工作。2021年11月取得铜仁市生态环境局关于《贵州武陵锰业有限公司油菜沟锰渣库扩建工程环境影响报告书》的批复（铜环审【2021】55号）2022年6月，委托贵州盛新巨迈生态环境咨询有限公司编制《贵州武陵锰业有限公司110kV变电站项目建设项目环境影响报告表》。同时取得铜仁市生态环境局《关于贵州武陵锰业有限公司110kV变电站项目建设项目环境影响报告表的批复》（铜环辐表【2022】7号）。2023年2月，委托贵州金鸿环保科技有限责任公司编制《贵州武陵锰业有限公司电解金属锰生产线项目及油菜沟渣库项目环境影响后评价报告书》，并取得铜仁市生态环境局《关于贵州武陵锰业有限公司电解金属锰生产线项目及油菜沟渣库项目环境影响后评价报告书备案的函》（铜环评函【2023】9号）2023年2月，编制《贵州武陵锰业有限公司110kV变电站项目竣工环境保护验收调查报告表》并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统备案公示。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用□不适用

#### 博联热电

2022年12月组织完成《突发环境事件应急预案》的编制、评审，2023年1月完成预案的发布工作，在重庆市环境风险应急指挥系统完成备案，备案号：500101-2023-002-L。

#### 贵州锰业

编制有《贵州武陵锰业有限公司油菜沟锰渣库突发环境事件应急预案》，并向铜仁市生态环境局备案，备案号（520600-2021-293-M）；编制有《贵州武陵锰业有限公司突发环境事件应急预案》，备案号（520600-2021-094-M）。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

#### 博联热电

博联热电属于市控重点排污企业，公司已制定了自行监测方案，包含生产水、气、声等共 23 个监测点位的监测。

#### 贵州锰业

按照环评要求的运营期监测工作要求，制定了自行监测方案，包含生产水、气、声、土壤，共 26 个监测点位，委托贵州锐博环境监测服务有限公司开展自行监测工作，监测时间和频次严格按环评要求落实。废水在线监测系统连接至贵州省监测平台，每季度对废水自行监测系统及设备进行比对监测。自行监测和比对监测结果都符合标准。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2022 年，公司下属控股子公司贵州锰业收到了贵州省铜仁市生态环境局下达的《启动生态环境损害赔偿告知书》（以下简称“通知书”），通知书指出：经查，因贵州锰业渣库存在泄露问题，长期污染周边环境，决定对贵州锰业启动生态环境损害索赔程序。针对上述问题，贵州锰业实际已长期开展了各项有效的针对性整治修复工作，上述内容详见公司《2022 年年度报告》相关内容。

报告期内，贵州锰业与铜仁市生态环境局共同委托贵州省环境工程评估中心开展生态环境损害赔偿鉴定评估工作并出具了《贵州锰业生态环境损害评估报告》，专家评审认为贵州锰业对环境影响总体可控。结合与铜仁市生态环境局的沟通情况以及贵州锰业相关治理措施和效果，公司预计本次启动生态环境损害索赔程序对公司的影响基本可控，不会造成重大不利影响。公司将根据该事项的后续进展情况，按相关规定持续履行信息披露义务。

### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司建设项目管理单位严格执行环境保护“三同时”规定，认真落实环境评价及环境保护措施；施工单位严格按照环评报告及施工方案中环境保护措施开展作业，落实环保措施；公司供电运行管理单位加强变电站、电磁辐射等现状测试及治理，规范处置生活污水、垃圾，加强油料管理，建立危废储存库房，依法申报、转移及处置危废物品，按照规定泄放生态流量，对水库进行清漂，防止水土流失。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

## 二、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

### (一) 总体规划

公司结合实际，明确总体规划：**一是**高度重视，持续强化组织领导。定期研究巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接相关事宜；加强驻村工作队队伍建设，严明驻村纪律，确保驻村队伍总体稳定。**二是**保障扶贫队伍与扶贫资金，派驻工作人员组成驻村工作队，扶贫资金投入力度不减，不断提高扶贫资金使用效益和效率。**三是**确保落实主要帮扶政策。严格落实“四个不摘”要求，持续抓好现有帮扶政策的宣传和落实。**四是**聚焦“两不愁三保障”巩固提升，落实帮扶措施，

坚决守住守好不发生规模性返贫底线。五是切实落实巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接措施，引导和助力产业发展。六是密切党群干群关系，提升治理水平，激发干事创业的内生动力。

## （二）工作情况

**1. 抓组织领导，提升工作合力。**把巩固脱贫成果作为头等大事和第一民生工程来抓，主管领导带队进村调研走访，关心驻村工作队员，话责任，言担当，稳定队伍，凝聚共识；细化制定全年工作计划和工作任务清单，做到因地制宜，有的放矢。2023年5月，完成万州普子乡碗厂村驻村队员轮换工作，选派沉得下、融得进的新队员接替工作。

**2. 加强党建引领，促进乡村振兴。**推动加强基层村党组织建设，推动广大党员群众深入学习贯彻党的二十大精神 and 习近平总书记重要讲话和指示批示精神，协同村委落实好“三会一课”、主题党日及组织生活会，通过协商建议、统筹示范等方式，加强驻村工作队与村支两委协作，进一步加强党建引领乡村振兴。

**3. 抓落实整改，守牢返贫底线。**驻村工作队聚焦“两不愁三保障”，常态化开展问题排查，定期进行分析研判。利用市级评估考核、“大走访大排查大整改”，对8大类人员存在的问题和风险认真研判，着力补齐薄弱短板，牢牢守住不发生规模性返贫底线。持续强化住房安全保障，做实医疗保障，落实教育保障，做好饮水安全保障，及时消除风险。积极开展交通补贴、雨露计划等政策落实，开展就学、就业、就医政策宣传，全力抓好独居老人关爱、临时救助、矛盾纠纷化解等安全稳定工作。

**4. 聚焦产业发展，衔接推进乡村振兴。**一是充分发挥资源优势，大力发展特殊效益农业和传统农业，协助黔江区林业局为玉岩村养蚕户提供肥料，落实产业资金改善基础设施，维修产业路，巩固蚕桑养殖户，引导新发展肉牛养殖户，逐步发展壮大集体经济，推动村民创收增收。

**5. 大力推动消费扶贫。**公司工会、职工食堂、职工积极参与消费扶贫。截止目前，万州区碗厂村124户、土庙村30户脱贫户零返贫；黔江区玉岩村93户脱贫户零返贫。

## （三）后续计划

1. 坚持深入走访，持续抓好党的二十大精神宣传贯彻落实。

2. 落实易返贫人口快速发现和响应机制，第一书记走访8类人员，运用好驻村帮扶机制，做好动态监测和困难群众帮扶，确保零返贫，巩固拓展脱贫成果。

3. 在产业帮扶工作上，协助黔江区林业局助力玉岩村进一步用好区域优势，大力发展特色产业和农副产品加工产业；持续做好万州区碗厂村榨油坊的生产运营协管及质量监督工作，推动干坝子传统村落文旅项目的运营工作等。

4. 落实“以文化振兴促乡村振兴”工作思路，组织碗厂村与万州区妇联“少年儿童心向党 关爱守护伴成长”关爱活动，组织实施好碗厂村青年儿童乒乓球训练营活动。

5. 持续做好线上线下消费帮扶工作。

## 第六节 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	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	长电宜昌能源投资有限公司（原名为长电资本控股有限公司）及其一致行动人	公司股东长电宜昌能源投资有限公司及其一致行动人中国长江电力股份有限公司、三峡资本控股有限责任公司关于避免同业竞争作出如下承诺：1. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人目前不存在与三峡水利构成同业竞争的情形，也不会三峡水利供电区域内以任何方式直接或间接从事可能与三峡水利构成实质竞争的业务；2. 如长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人在上市公司目前供电范围和区域获得任何从事、参与或投资可能与上市公司所从事的业务构成实质性同业竞争关系的任何商业机会或投资项目，应将该等商业机会或投资项目优先推荐给上市公司；3. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将不利用对三峡水利的股东身份进行损害三峡水利及三峡水利其他股东利益的经营活	承诺时间为2018年4月3日，长期有效。	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	长电宜昌能源投资有限公司及其一致行动人	公司股东长电宜昌能源投资有限公司及其一致行动人中国长江电力股份有限公司、三峡资本控股有限责任公司关于减少和规范关联交易作出下承诺：1. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将尽量减少、避免与三峡水利之间不必要的关联交易，对于确有必要且无法避免的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，以公允、合理的市场价格进行，依法签订协议；并严格按照《公司法》《公司章程》及相关的关联交易、信息披露管理制度，履行必要的内部决策、审批流程及信息披露义务，保证不通过关联交易损害三峡水利及其他股东的合法权益；2. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将严格按照《公司法》《上市公	承诺时间为2018年4月3日，长期有效。	否	是	不适用	不适用

			司治理准则》等法律法规以及三峡水利《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。					
	其他	长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人	长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人中国长江电力股份有限公司、三峡资本控股有限责任公司、新华水力发电有限公司出具了关于保证上市公司独立性的承诺函，承诺如下：1. 本次权益变动对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立不产生影响；2. 本次权益变动完成后，三峡水利仍然具备独立经营能力，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整。3. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护三峡水利的独立性。	承诺时间为2019年3月16日，长期有效。	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人	长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人中国长江电力股份有限公司、三峡资本控股有限责任公司、新华水力发电有限公司出具了关于避免同业竞争的承诺函，承诺如下：1. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人目前不存在与三峡水利构成同业竞争的情形，也不会三峡水利供电区域内以任何方式直接或者间接从事可能与三峡水利构成实质竞争的业务；2. 如长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人在上市公司目前供电范围和区域获得任何从事、参与或投资可能与上市公司所从事的业务构成实质性同业竞争关系的任何商业机会或投资项目，长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人应将该等商业机会或投资项目优先推荐给上市公司；3. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将不利用对三峡水利的股东身份进行损害三峡水利及三峡水利其他股东利益的经营活动。	承诺时间为2019年3月16日，长期有效。	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人	长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人中国长江电力股份有限公司、三峡资本控股有限责任公司、新华水力发电有限公司出具了关于减少和规范关联交易的承诺函，承诺如下：1. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将尽量减少、避免与三峡水利之间不必要的关联交易，对于确有必要且无法避免的关联交易，长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将遵循市场公正、公平、公开的原则，以公允、合理的市场价格进行，依法签订协议；并严格按照《公司法》《公司章程》及相关的关联交易、信息披露管理制度，履行必要的内部决策、审批流程及信息披露义务，	承诺时间为2019年3月16日，长期有效。	否	是	不适用	不适用

			保证不通过关联交易损害三峡水利及其他股东的合法权益；2. 长电宜昌能源投资有限公司及一致行动人将严格按照《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规以及三峡水利《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。					
	解决同业竞争	长电投资管理有限责任公司及一致行动人	长电投资管理有限责任公司及一致行动人中国长江电力股份有限公司、长电宜昌能源投资有限公司、三峡资本控股有限责任公司、三峡电能有限公司、新华水力发电有限公司出具了关于避免同业竞争的承诺函，承诺如下：长电投资管理有限责任公司及一致行动人目前不存在与三峡水利构成同业竞争的情形，也不会三峡水利供电区域内以任何方式直接或间接从事可能与三峡水利构成实质竞争的业务；2. 如长电投资管理有限责任公司及一致行动人在上市公司目前供电范围和区域获得任何从事、参与或投资可能与上市公司所从事的业务构成实质性同业竞争关系的任何商业机会或投资项目，长电投资及一致行动人应将该等商业机会或投资项目优先推荐给上市公司；3. 长电投资管理有限责任公司及一致行动人将不利用对三峡水利的股东身份进行损害三峡水利及三峡水利其他股东利益的经营活动。	承诺时间为2021年6月29日，长期有效。	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	长电投资管理有限责任公司及一致行动人	长电投资管理有限责任公司及一致行动人中国长江电力股份有限公司、长电宜昌能源投资有限公司、三峡资本控股有限责任公司、三峡电能有限公司、新华水力发电有限公司出具了关于减少和规范关联交易的承诺函，承诺如下：1. 长电投资管理有限责任公司及一致行动人将尽量减少、避免与三峡水利之间不必要的关联交易，对于确有必要且无法避免的关联交易，长电投资管理有限责任公司及一致行动人将遵循市场公正、公平、公开的原则，以公允、合理的市场价格进行，依法签订协议；并严格按照《公司法》《公司章程》及相关的关联交易、信息披露管理制度，履行必要的内部决策、审批流程及信息披露义务，保证不通过关联交易损害三峡水利及其他股东的合法权益；2. 长电投资管理有限责任公司及一致行动人将严格按照《公司法》《上市公司治理准则》等法律法规以及三峡水利《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及本承诺人事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。	承诺时间为2021年6月29日，长期有效。	否	是	不适用	不适用

	其他	长电投资管理有限责任公司及一致行动人	长电投资管理有限责任公司及一致行动人中国长江电力股份有限公司、长电宜昌能源投资有限公司、三峡资本控股有限责任公司、三峡电能有限公司、新华水力发电有限公司出具了关于保证上市公司独立性的承诺函，承诺如下：1. 本次权益变动对上市公司的人员独立、资产完整、财务独立不产生影响；2. 本次权益变动完成后，三峡水利仍然具备独立经营能力，拥有独立法人地位，继续保持管理机构、资产、人员、生产经营、财务等独立或完整。3. 长电投资管理有限责任公司及一致行动人将严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护三峡水利的独立性。	承诺时间为2021年6月29日，长期有效。	否	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	中国长江三峡集团有限公司、中国长江电力股份有限公司、新华水力发电有限公司	1. 本承诺人单独控制的及/或本承诺人作为控股股东之一的除上市公司、标的公司及其子公司以外的其他公司及企业（以下简称“相关企业”），目前不存在与上市公司构成同业竞争的情形，也不会上市公司供电区域内以任何方式直接或者间接从事可能与上市公司构成实质竞争的业务。2. 在本次交易完成后，本承诺人单独控制的及/或本承诺人作为控股股东之一的相关企业，在上市公司目前及未来供电范围和区域存在或获得任何从事、参与或投资可能与上市公司所从事的业务构成实质性同业竞争关系的任何资产、商业机会或投资项目，本承诺人应将该等资产、商业机会或投资项目优先出让或推荐给上市公司。3. 本承诺人单独控制的及/或本承诺人作为控股股东之一的相关企业，将不利用上市公司的股东身份进行损害三峡水利及三峡水利其他股东利益的经营活动。本承诺人对因违反上述承诺及保证而给上市公司造成的经济损失承担赔偿责任。本承诺人确认：除非法律另有规定，自本承诺函出具之日起，本承诺函及本承诺函项下之承诺均不可撤销；如法律另有规定，造成上述承诺及保证部分内容无效或不可执行，不影响本承诺人在本承诺函项下其它承诺及保证的效力。”	承诺时间为2019年9月，长期有效。	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	中国长江三峡集团有限公司、中国长江电力股份有限公司	1. 本承诺人及本承诺人控制的相关企业将按照《公司法》等相关法律法规、上市公司《公司章程》及关联交易决策制度等有关规定行使本承诺人的董事及股东权利；在董事会及股东大会对涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2. 本承诺人将避免一切非法占用上市公司及其合并范围内子公司/企业（以下简称“子公司”）的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司及其子公司向本承诺人及	承诺时间为2019年9月，长期有效。	否	是	不适用	不适用

		公司及其一致行动人长电宜昌能源投资有限公司、三峡资本控股有限公司、新华水力发电有限公司、本次重组全体交易对方	本承诺人控制的相关企业提供任何形式的担保。3. 本承诺人及本承诺人控制的相关企业将尽可能地避免和减少与上市公司及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照上市公司《公司章程》及关联交易决策制度、有关法律法规和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。4. 对于因本承诺人违反本承诺函所作的承诺而给上市公司或其子公司造成的一切损失，由本承诺人承担赔偿责任。本承诺一经作出即生效，自本承诺人持有上市公司股份及依照有关规定被认定为上市公司关联人期间均持续有效且不可变更或撤销。					
与再融资相关的承诺	解决关联交易	水利部综合开发管理中心（以下简称“综管中心”）	公司股东综管中心为三峡水利 2014 年非公开发行股票出具了《关于规范三峡水利独立性，减少及规范与三峡水利关联交易的承诺函》：（1）综管中心和综管中心的一致行动人及其控制的单位（除三峡水利及其控制的子公司以外）将严格遵守国家有关法律、法规、规范性法律文件和三峡水利公司章程等规定，促使综合事业局所属相关企业正确行使股东权利，履行股东义务，保证三峡水利在业务、资产、人员、机构和财务方面的独立性，保障三峡水利具有独立完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。（2）综管中心和综管中心的一致行动人及其控制的单位（除三峡水利及其控制的子公司以外）尽量避免与三峡水利发生关联交易。对于无法避免的关联交易，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，将不会要求或接受三峡水利或其控制的企业给予比任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，并善意、严格的履行与三峡水利或其控制的企业签订的各种关联交易协议，不会向三峡水利谋求任何超出上述规定以外的利益或收益。（3）若违反上述承诺，综管中心将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给三峡水利及其他股东造成的全部损失。	2014 年 4 月，长期有效。	否	是	不适用	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、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

## 七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
重庆乌江电力有限公司秀山供电分公司(以下简称“秀山供电”)	重庆市秀山三润矿业有限公司(以下简称“三润矿业”)	无	诉讼	秀山供电就与三润矿业供用电合同纠纷一案向重庆市第四中级人民法院提起诉讼	5,061.7	否	2021年8月18日秀山供电向重庆市第四中级人民法院递交财产保全申请,法院于9月3日采取保全措施。2022年4月1日申请法院强制执行。	在法院组织下,已与三润矿业达成执行和解协议:确认三润矿业尚欠电费1,300余万元,并明确了分期还款计划。	三润矿业未按照约定履行还款义务,秀山供电已于2023年4月11日向重庆市第四中级人民法院递交恢复执行申请书,并于5月8日向法院提交了抵押物分类处置的申请。目前正在等待法院重新评估后立即进行抵押物分类处置拍卖。
重庆两江城市电力建设有限公司(以下	三五美国摩(重庆)发展有限公司	无	诉讼	两江城电就美国摩拖欠工程进度款一事提起诉讼。	4,231.6(含违约金)	否	法院已判决	判决结果如下: 1. 被告于本判决生效之日起五日内支付原告工程款3,819万元; 2. 原告在3,819万元范围内,对其所承建的中国摩(重庆)项目	已申请执行。

简称“两江城电”)	(以下简称“美国摩”)							三期、四期(娱乐综合体项目)开闭所及高低压配电工程(除 5#、6#外)折价或拍卖的价款享有优先受偿权;2. 驳回原告的其他诉讼请求。案件受理费由原告和被告共同负担。	
重庆长电联合供应链管理有限公司(以下简称“供应链公司”)	麒高科技发展有限公司(以下简称“北京麒高”)	无	仲裁	供应链公司就北京麒高拖欠货款申请仲裁。	2,598.6 (含违约金)	否	已裁决,并申请执行。	裁决结果如下: 1. 被告向原告支付未付货款本金 2,060 万元; 2. 被告向原告支付违约金(以 2,060 万元为基数,自 2022 年 6 月 10 日起按日 0.05% 标准计算值实际付清为止); 3. 被告向原告支付财产保全费 5,000 元。	2023 年 5 月 29 日,因无可执行财产,北京市二中院裁定终结本次执行程序。
供应链公司	东方嘉粮(北京)农业发展有限公司	无	诉讼	供应链公司就与东方嘉粮买卖合同纠纷一案向重庆市涪陵区人民法院提起诉讼	6,198.40	否	2023 年 3 月 23 日,供应链公司向重庆市涪陵区人民法院提交民事起诉状,法院受理此案,案号(2023)渝 0102 民初 2291 号;已采取财产保全,资产冻结等各项措施;8 月 3 日开庭审理。	8 月 3 日第一次开庭,已接到法院将于 9 月 18 日第二次开庭的通知。	尚未判决,截至本报告披露日已回款 619 万元。

## (三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
根据公司日常业务开展和经营发展需要，公司2023年在购售电、工程业务、运维检修等方面发生持续的日常关联交易，预计金额为94,444.74万元，上半年实际发生金额为28,100.99万元。	详见公司于2023年3月7日在上海证券交易所网站披露的《关于2023年度日常关联交易计划的公告》（临2023-010号）。

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
中国长江电力股份有限公司	控股股东	5,105,409.65	-545,841.11	4,559,568.54		47,983.47	47,983.47
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	7,182,925.75	28,909,521.58	36,092,447.33		82,191.76	82,191.76
重庆春阳密封制品有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	181,500.00	-85,000.00	96,500.00			
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	3,196,384.81	172,697.72	3,369,082.53			
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	0.00	1,961,639.68	1,961,639.68	211,226.95	-211,226.95	
重庆天彩铝业有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	224.05	-224.05	0.00			
重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	5,155,315.58	-470,873.53	4,684,442.05			
重庆两江新区龙兴	其他持股5%以	1,375,035.27	-138,247.58	1,236,787.69	3,050,747.40	-3,050,747.40	

工业园建设投资有限公司	上股东控制的其他企业						
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	0.00	2,087,943.75	2,087,943.75			
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	355,716.00	1,855,948.00	2,211,664.00	7,776.00	-7,776.00	
重庆两江新区公共租赁住房投资管理有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	3,336,679.76	-3,291,323.07	45,356.69			
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	1,332,586.08	88,465.85	1,421,051.93			
三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	477,280.74	751,016.21	1,228,296.95			
三峡金沙江川云水电开发有限公司永善溪洛渡电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	403,844.80	2,792,800.84	3,196,645.64			
重庆两江新区市政景观建设有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	703,459.41	746,531.82	1,449,991.23			
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	252,975.26	9,742,780.45	9,995,755.71			

	其他企业						
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	53,447.57	-31,505.37	21,942.20			
三峡电能能源管理(湖北)有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	2,250,000.00	0.00	2,250,000.00	280,000.00		280,000.00
重庆财衡大祥纺织有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	0.00	206,978.40	206,978.40	53,152.25	-53,152.25	
三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	0.00	569,657.20	569,657.20			
重庆两江协同创新区建设投资发展有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	0.00	3,992,298.65	3,992,298.65			
三峡金沙江云川水电开发有限公司禄劝乌东德电厂	控股股东直接控制的其他附属企业	37,155.09	0.00	37,155.09			
三峡电能有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	714,499.30	-39,443.55	675,055.75			
三峡电能(湖北)有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	462,747.18	0.00	462,747.18			
三峡金沙江云川水电开发有限公司	控股股东直接控制的其他附	665,671.90	0.00	665,671.90			

	属企业						
重庆青烟洞发电有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	231.11	0.00	231.11	22,596.16	2,983,262.62	3,005,858.78
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	275,000.00	0.00	275,000.00	678,786.64		678,786.64
长江电力销售有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业	0.00	0.00	0.00	6,029,959.69	-6,029,959.69	
重庆市翰俞建筑园林工程有限责任公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	0.00	0.00	0.00	235,166.35	-84,088.35	151,078.00
郑州水工机械有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	0.00	0.00	0.00	83,936.27		83,936.27
三峡高科信息技术有限责任公司	控股股东直接控制的其他附属企业	0.00	0.00	0.00	32,995.87	22,989.88	55,985.75
水利水电三门峡防腐工程有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	0.00	0.00	0.00	6,500.00	-6,500.00	
重庆南涪铝业有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	0.00	0.00	0.00	19,398.76	-19,398.76	
重庆祥龙天然气有限公司	其他持股5%以上股东	0.00	0.00	0.00	196.74	-196.74	

	控制的其他企业						
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	0.00	378,254.78	378,254.78			
北京中水科水电科技开发有限公司	其他持股5%以上股东控制的其他企业	0.00	983,930.34	983,930.34			
合计		33,518,089.31	50,638,007.01	84,156,096.32	10,712,439.08	-6,326,618.41	4,385,820.67
关联债权债务形成原因	上述关联债权债务主要系与关联方的日常关联交易产生的应收账款、应付账款以及相关质保金、保证金等。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述关联债权债务是公司日常经营与关联方形成的资金往来，对公司经营成果及财务状况没有重大影响。						

## (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

## (六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

## (七) 其他

□适用 √不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	
报告期末对子公司担保余额合计（B）	138,352.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	

担保总额 (A+B)	138,352.50
担保总额占公司净资产的比例 (%)	12.52%
其中:	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	52,135
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	52,135
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	不适用
担保情况说明	上述涉及净资产的占比的情况,系占公司2022年年度报告经审计归属于上市公司股东的净资产比例。

报告期末公司对子公司以及子公司之间的担保情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	巫溪县后溪河水电开发有限公司	24,744.50
	盈江县民瑞水电有限公司	3,178.00
	重庆博联热电有限公司	51,480.00
	重庆长电联合供应链管理有限公司	15,907.00
	重庆两江综合能源服务有限公司	1,160.00
重庆两江长兴电力有限公司	重庆两江城市电力建设有限公司	1,050.00
重庆乌江实业(集团)股份有限公司	重庆乌江电力有限公司	4,400.00
重庆乌江电力有限公司	重庆石堤水电开发有限公司	3,700.00
	重庆宋农发电有限公司	397.00
	重庆渔滩发电有限公司	336.00
	贵州武陵锰业有限公司	20,000.00
重庆乌江电力有限公司、贵州武陵锰业有限公司	贵州武陵矿业有限公司	12,000.00
合计		138,352.50

### 3 其他重大合同

√适用□不适用

重大借款合同（30,000 万元以上，截至 2023 年 6 月 30 日）

借款主体	借款银行	借款类型	合同签订时间	合同金额(万元)	借款余额(万元)	借款方式	借款用途	履行情况
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司	大连银行重庆分行	信用借款	2022 年 6 月	30,000.00	29,800.00	信用借款	补充流动资金	履行中
重庆长电联合能源有限责任公司	农商行两江分行	信用借款	2021 年 1 月	30,000.00	0.00	信用借款	补充流动资金	履行完毕
	进出口银行重庆分行	信用借款	2021 年 4 月	30,000.00	0.00	信用借款	补充流动资金	履行完毕
	进出口银行重庆分行	保证借款	2021 年 6 月	30,000.00	0.00	保证借款	补充流动资金	履行完毕
	农商行两江分行	信用借款	2022 年 4 月	50,000.00	0.00	信用借款	补充流动资金	履行完毕
	农商行两江分行	信用借款	2023 年 3 月	50,000.00	50,000.00	信用借款	补充流动资金	履行中
	农商行两江分行	信用借款	2023 年 4 月	50,000.00	50,000.00	信用借款	补充流动资金	履行中
重庆博联热电有限公司	农商行万州分行	保证借款	2021 年 10 月	34,000.00	34,000.00	保证借款	“万州经开区九龙园热电联产”项目建设	履行中
重庆乌江实业(集团)股份有限公司	建设银行黔江分行	抵押借款	2005 年 3 月	59,200.00	3,700.00	抵押借款	石堤水电站建设	履行中
	兴业租赁	抵押借款	2021 年 6 月	50,000.00	29,800.00	售后回租	补充流动资金	履行中

## 十二、其他重大事项的说明

√适用□不适用

1. 见本公司 2023 年 4 月 20 日、26 日刊登在上海证券交易所网站及《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》上的《2022 年年度报告》第六节“十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的事项的说明”以及《2023 年第一季度报告》第三项“其他提醒事项”。

### 2. 关于重庆武陵锰业有限公司申请关停退出的进展情况

根据重庆市秀山县政府办公室发出的《关于印发秀山土家族苗族自治县加快淘汰锰行业落后产能工作实施方案的通知》（秀山府发〔2021〕13 号）（以下简称“《实施方案》”）、《关于印发秀山土家族苗族自治县加快淘汰锰行业落后产能退出奖补办法的通知》（秀山府发〔2021〕73 号）及《关于印发秀山土家族苗族自治县加快淘汰锰行业落后产能转型发展扶持政策的通知》（秀山府发〔2021〕74 号）。公司下属控股企业重庆武陵锰业有限公司（以下简称“重庆锰业”）被列为电解锰加工企业拟淘汰退出对象，须实施关停。2021 年 9 月 7 日和 11 月 26 日，公司第九届董事会第二十九次和第三十一次会议审议通过了《关于申请关停重庆锰业的议案》以及《关于重庆锰业实施关停退出部分资产处置的议案》，会议同意申请关停下属控股企业重庆锰业，按照政策要求履行退出程序，并进行资产处置和申请政府相关奖补政策工作。

按照《实施方案》等文件要求以及公司董事会相关决议，在重庆市秀山县人民政府统一部署下，公司有序完成了厂区关停、资产处置和签订《奖补协议》等一系列的关停退出工作。上述内容详见公司于 2021 年 9 月 7 日和 11 月 26 日在上海证券交易所网站披露的《关于重庆武陵锰业有限公司拟申请关停退出的公告》（临 2021-048 号）以及《关于重庆武陵锰业有限公司申请关停退出的进展公告》（临 2021-063 号）。

2022 年，秀山县政府已按照《奖补协议》约定，完成了对重庆锰业的奖补资金拨付，在扣除相关费用后，共计拨付 5,904.4 万元。

鉴于重庆锰业已全面完成关停退出各项工作，无存续必要，公司启动了重庆锰业的注销流程，并收到秀山县市场监督管理局出具的《准予注销登记通知书》。至此，重庆锰业已注销完毕。重庆锰业的注销不会对公司的财务及经营状况产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

### 3. 关于永川区松溉、两江新区龙盛独立储能电站建成投产的情况

公司投资建设的永川区松溉、两江新区龙盛独立储能电站已于 8 月初正式全容量并网投产。本次投资建设的独立储能电站符合国家产业政策、重庆市能源体系建设导向以及公司战略发展方向，为 2023 年重庆市级重点项目，也是重庆市首批独立储能示范项目，是公司战略聚焦储能业务新赛道、集中资源实现储能项目落地的有力举措，为后续规模化布局独立储能电站积累了经验、打造了样板；本次独立储能电站的成功投产，在助力重庆市迎峰度夏电力供需平衡，优化电力资源配置的同时，也实现了公司现有储能业务的重大突破，为公司培育了新的利润增长点。上述内容详见公司于 2023 年 8 月 4 日在上海证券交易所网站披露的《关于永川区松溉、两江新区龙盛独立储能电站建成投产的公告》（临 2023-042 号）。

### 4. 报告期内理财产品情况

投资类型	产品名称	资金来源	签约方	资金份额	投资期限	投资盈亏	是否涉诉
银行理财产品	盛元活期宝4号集合资金信托计划	自有闲散资金	光大兴陇信托有限责任公司	5,000万元	2022年5月27日-2023年4月17日	已收回，实现收益145.26万元	否
银行理财产品	扬帆1号单一资金信托	自有闲散资金	重庆国际信托股份有限公司	50,000万元	2022年12月26日-2023年5月6日	已收回，实现收益843.43万元	否

本报告期末，公司理财产品余额为 0 元。

## 第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	335,994,261	17.57				-335,994,261	-335,994,261	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	276,399,787	14.45				-276,399,787	-276,399,787	0	0
3、其他内资持股	59,594,474	3.12				-59,594,474	-59,594,474	0	0
其中：境内非国有法人持股	57,161,735	2.99				-57,161,735	-57,161,735	0	0
境内自然人持股	2,432,739	0.13				-2,432,739	-2,432,739	0	0
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,576,148,643	82.43				335,994,261	335,994,261	1,912,142,904	100
1、人民币普通股	1,576,148,643	82.43				335,994,261	335,994,261	1,912,142,904	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,912,142,904	100				0	0	1,912,142,904	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用□不适用

报告期内，公司总股本未发生变化。由于公司 2020 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金最后一批限售股解除限售，公司有限售条件股份由 335,994,261 股减少至 0 股，无限售条件流通股由 1,576,148,643 股增加至 1,912,142,904 股。相关内容详见公司于 2023 年 5 月 22 日在上海证券交易所网站披露的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金限售股上市流通的公告》（临 2023-031 号）。

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

□适用√不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √ 不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国长江电力股份有限公司	65,712,202	65,712,202	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆新禹能源科技(集团)有限公司	56,331,540	56,331,540	0	0	非公开发行	2023年5月27日
三峡电能有限公司	47,977,679	47,977,679	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆涪陵能源实业集团有限公司	46,094,589	46,094,589	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆两江新区开发投资集团有限公司	36,332,500	36,332,500	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆市东升铝业股份有限公司	32,139,441	32,139,441	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆长兴水利水电有限公司	15,955,182	15,955,182	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆长嘉纵横私募股权投资基金管理有限公司—重庆渝物兴物流产业私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)	8,392,860	8,392,860	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆市涪陵区聚恒能源有限公司	7,996,095	7,996,095	0	0	非公开发行	2023年5月27日
宁波梅山保税港区培元投资管理有限公司	7,216,768	7,216,768	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆市中涪南热电有限公司	3,998,048	3,998,048	0	0	非公开发行	2023年5月27日
西藏源瀚创业投资管理有限责任公司	3,078,920	3,078,920	0	0	非公开发行	2023年5月27日
淄博正杰经贸有限公司	1,475,312	1,475,312	0	0	非公开发行	2023年5月27日
周泽勇	964,823	964,823	0	0	非公开发行	2023年5月27日
重庆金罗盘投资管理有限公司	614,498	614,498	0	0	非公开发行	2023年5月27日
周淋	349,572	349,572	0	0	非公开发行	2023年5月27日
刘长美	347,058	347,058	0	0	非公开发行	2023年5月27日
谭明东	269,891	269,891	0	0	非公开发行	2023年5月

					行	27 日
鲁争鸣	269,891	269,891	0	0	非公开发 行	2023年5月 27日
东莞市三盛刀锯有 限公司	245,888	245,888	0	0	非公开发 行	2023年5月 27日
吴正伟	77,168	77,168	0	0	非公开发 行	2023年5月 27日
倪守祥	77,168	77,168	0	0	非公开发 行	2023年5月 27日
颜中述	77,168	77,168	0	0	非公开发 行	2023年5月 27日
合计	335,994,261	335,994,261	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,791
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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							
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	
中国长江电力股份有 限公司	0	262,472,445	13.73	0	无	0	国有法人
重庆涪陵能源实业集 团有限公司	0	153,648,628	8.04	0	无	0	国有法人
重庆两江新区开发投 资集团有限公司	0	121,108,331	6.33	0	无	0	国有法人
新华水利控股集团有 限公司	0	111,000,453	5.81	0	无	0	国有法人
水利部综合开发管理 中心	0	98,208,000	5.14	0	无	0	国家
重庆新禹能源科技 (集团)有限公司	-57,184,400	92,344,597	4.83	0	质押	42,620,000	国有法人
重庆市东升铝业股份 有限公司	-770,000	55,587,556	2.91	0	质押	28,600,000	境内非国有法 人
三峡电能有限公司	0	47,977,679	2.51	0	无	0	国有法人
全国社保基金二零三 组合	-999,951	46,000,000	2.41	0	无	0	其他
中央企业乡村产业投 资基金股份有限公司	0	45,730,551	2.39	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
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		

中国长江电力股份有限公司	262,472,445	人民币普通股	262,472,445
重庆涪陵能源实业集团有限公司	153,648,628	人民币普通股	153,648,628
重庆两江新区开发投资集团有限公司	121,108,331	人民币普通股	121,108,331
新华水利控股集团有限公司	111,000,453	人民币普通股	111,000,453
水利部综合开发管理中心	98,208,000	人民币普通股	98,208,000
重庆新禹能源科技（集团）有限公司	92,344,597	人民币普通股	92,344,597
重庆市东升铝业股份有限公司	55,587,556	人民币普通股	55,587,556
三峡电能有限公司	47,977,679	人民币普通股	47,977,679
全国社保基金五零三组合	46,000,000	人民币普通股	46,000,000
中央企业乡村产业投资基金股份有限公司	45,730,551	人民币普通股	45,730,551
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1) 三峡电能有限公司系中国长江电力股份有限公司（以下简称“长江电力”）之控股子公司。(2) 水利部综合事业局负责对综管中心的管理；新华水利控股集团有限公司为水利部综合事业局全资子公司。(3) 除上述情况外，截至报告期末公司未获悉其他股东之间有关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

#### (一) 企业债券

□适用√不适用

#### (二) 公司债券

□适用√不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用□不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司2022年度第一期中期票据	22重庆水电MTN001	102280145	2022年1月18日	2022年1月19日	2027年1月19日	10	3.2	还本日为2027年1月19日;付息日为债券存续期内,每年的1月19日	中国银行间市场交易商协会	本期中期票据存续的第3个计息年度附设发行人调整票面利率选择和投资者回售选择权	本次发行采用主承销商簿记建档、集中配售、发行金额动态调整、指定收款方式。	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

在上述中期票据存续期的第 3 个计息年度附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

## 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

不适用

## 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

不适用

## 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

公司已于报告期内完成了 2022 年度第一期中期票据 2023 年付息工作，内容详见公司于 2023 年 1 月 11 日在上海证券交易所披露的《关于 2022 年第一期中期票据 2023 年付息的公告》（临 2023-002 号）。

### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

### (五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	注释 1	1,969,431,295.57	1,666,870,184.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	47,316,453.06	595,118,589.52
衍生金融资产			
应收票据	注释 3		1,457,568.12
应收账款	注释 4	1,560,056,023.51	970,498,303.05
应收款项融资	注释 5	113,827,492.28	371,003,331.12
预付款项	注释 6	282,530,369.92	153,840,143.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 7	98,719,727.84	96,806,623.22
其中：应收利息			
应收股利		6,932,250.93	
买入返售金融资产			
存货	注释 8	319,935,839.37	237,118,085.98
合同资产	注释 9	662,670,599.81	525,083,055.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	注释 10	5,701,005.00	5,352,057.90
其他流动资产	注释 11	205,534,634.62	167,665,868.32
流动资产合计		5,265,723,440.98	4,790,813,810.50
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资	注释 12	11,246,997.52	14,325,953.25
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 13	1,716,944,358.39	1,649,170,754.48
其他权益工具投资	注释 14	122,516,700.00	122,516,700.00
其他非流动金融资产	注释 15	585,584,900.00	540,584,900.00
投资性房地产	注释 16	159,289,341.87	120,290,535.29
固定资产	注释 17	9,348,297,615.18	9,514,617,234.48
在建工程	注释 18	963,039,385.15	644,588,878.96
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	注释 19	4,607,664.87	5,263,820.99
无形资产	注释 20	1,180,055,320.56	1,201,087,519.41
开发支出	注释 21	1,944,008.48	1,304,570.42
商誉	注释 22	3,062,477,841.23	3,062,477,841.23
长期待摊费用	注释 23	29,966,009.29	35,952,288.42
递延所得税资产	注释 24	91,061,628.59	86,572,600.24
其他非流动资产	注释 25	68,014,609.59	70,849,623.35
非流动资产合计		17,345,046,380.72	17,069,603,220.52
资产总计		22,610,769,821.70	21,860,417,031.02
<b>流动负债：</b>			
短期借款	注释 26	3,249,608,100.52	1,602,554,327.12
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	注释 27	277,949,822.31	507,248,099.17
应付账款	注释 28	999,658,268.61	889,610,225.56
预收款项	注释 29	4,748,721.46	3,060,783.37
合同负债	注释 30	290,742,933.57	174,717,300.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 31	61,669,842.85	208,411,098.69
应交税费	注释 32	70,897,563.92	124,534,294.87
其他应付款	注释 33	558,889,403.20	547,221,039.26
其中：应付利息			
应付股利		10,722,878.70	10,722,878.70
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	注释 34	891,729,013.83	1,182,436,551.67
其他流动负债	注释 35	30,979,419.72	31,877,333.67
流动负债合计		6,436,873,089.99	5,271,671,053.98
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	注释 36	3,441,730,000.00	3,569,990,000.00
应付债券	注释 37	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	注释 38	3,566,556.81	3,501,243.37
长期应付款	注释 39	18,981,897.99	20,128,647.99
长期应付职工薪酬	注释 40	102,664,065.40	104,856,670.91
预计负债	注释 41	9,871,151.20	10,871,151.20
递延收益	注释 42	261,461,647.28	289,833,273.90
递延所得税负债	注释 24	280,726,459.90	288,023,161.82
其他非流动负债	注释 43	4,957,287.02	4,957,287.02
非流动负债合计		5,123,959,065.60	5,292,161,436.21

负债合计		11,560,832,155.59	10,563,832,490.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	注释 44	1,912,142,904.00	1,912,142,904.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 45	6,561,760,842.36	6,551,499,570.78
减：库存股			
其他综合收益	注释 46	-118,318,405.33	-118,318,405.33
专项储备	注释 47	35,799,614.25	23,449,096.86
盈余公积	注释 48	286,072,826.36	286,072,826.36
一般风险准备			
未分配利润	注释 49	2,132,096,534.30	2,387,618,649.27
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		10,809,554,315.94	11,042,464,641.94
少数股东权益		240,383,350.17	254,119,898.89
所有者权益（或股东权益）合计		11,049,937,666.11	11,296,584,540.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,610,769,821.70	21,860,417,031.02

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

**母公司资产负债表**

2023 年 6 月 30 日

编制单位：重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		923,648,324.64	664,537,479.24
交易性金融资产			550,814,794.52
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释 1	1,215,432.62	2,025,506.85
应收款项融资			
预付款项		425,578.78	508,105.80
其他应收款	注释 2	2,889,134,134.97	2,830,032,786.30
其中：应收利息			
应收股利		30,000,000.00	403,597,658.00
存货		2,582,339.56	779,936.05
合同资产		1,593,750.00	1,593,750.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,974,919.53	13,217,743.57
流动资产合计		3,823,574,480.10	4,063,510,102.33
<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	注释 3	8,990,271,943.22	8,634,732,319.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		353,805,700.00	353,805,700.00
投资性房地产		12,341,186.43	12,654,299.79
固定资产		1,792,097,476.38	1,803,440,676.28
在建工程		435,282,886.24	399,631,073.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,310,040.54	2,679,942.64
无形资产		12,408,016.97	13,219,119.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		318,194.36	88,854.07
递延所得税资产		31,887,905.16	31,000,065.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,630,723,349.30	11,251,252,050.42
资产总计		15,454,297,829.40	15,314,762,152.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		700,892,222.22	500,440,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		225,112,645.86	221,280,685.38
预收款项			
合同负债		14,237,890.06	9,789,024.47
应付职工薪酬		12,988,329.28	31,293,813.26
应交税费		10,005,448.03	3,012,355.84
其他应付款		1,483,501,658.24	1,167,448,369.17
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		241,364,154.47	221,333,601.92
其他流动负债			
流动负债合计		2,688,102,348.16	2,154,597,850.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,631,160,000.00	1,714,910,000.00
应付债券		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,069,085.71	2,005,361.06
长期应付款			
长期应付职工薪酬		3,003,092.18	2,919,272.24
预计负债			
递延收益		196,732,792.35	222,742,064.59
递延所得税负债		65,773,983.67	66,623,588.65
其他非流动负债		4,957,287.02	4,957,287.02

## 2023 年半年度报告

非流动负债合计		2,903,696,240.93	3,014,157,573.56
负债合计		5,591,798,589.09	5,168,755,423.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,912,142,904.00	1,912,142,904.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,565,530,811.65	6,556,330,811.65
减：库存股			
其他综合收益		-1,028,075.60	-1,028,075.60
专项储备			
盈余公积		286,072,826.36	286,072,826.36
未分配利润		1,099,780,773.90	1,392,488,262.74
所有者权益（或股东权益）合计		9,862,499,240.31	10,146,006,729.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,454,297,829.40	15,314,762,152.75

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	注释 50	5,688,721,666.20	5,213,592,611.31
其中：营业收入	注释 50	5,688,721,666.20	5,213,592,611.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	注释 50	5,599,226,903.80	4,772,390,616.07
其中：营业成本	注释 50	5,260,700,061.35	4,448,256,263.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	注释 51	20,893,789.35	27,359,030.14
销售费用	注释 52	15,078,633.57	9,092,179.02
管理费用	注释 53	183,354,594.42	175,951,665.99
研发费用			
财务费用	注释 54	119,199,825.11	111,731,477.90
其中：利息费用		128,208,585.41	137,708,176.65
利息收入		12,066,231.01	29,266,623.97
加：其他收益	注释 55	41,606,499.20	50,354,152.56

投资收益（损失以“-”号填列）	注释 56	-14,761,062.18	98,906,661.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-24,618,353.67	84,715,415.64
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释 57	8,598,959.43	-208,126,867.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 58	-75,482,964.81	-37,900,884.51
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 59	-3,199,845.50	-3,364,200.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 60	567,702.43	4,697,511.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		46,824,050.97	345,768,369.47
加：营业外收入	注释 61	6,065,019.12	3,135,584.07
减：营业外支出	注释 62	4,234,835.06	16,363,309.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,654,235.03	332,540,643.71
减：所得税费用	注释 63	34,015,915.99	50,094,659.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,638,319.04	282,445,984.51
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,638,319.04	282,445,984.51
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,299,320.63	281,275,721.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-16,661,001.59	1,170,263.25
六、其他综合收益的税后净额			-5,146,376.51
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-5,146,376.51
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			-5,146,376.51

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			-5,146,376.51
(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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,638,319.04	277,299,608.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		31,299,320.63	276,129,344.75
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-16,661,001.59	1,170,263.25
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.02	0.15
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.02	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	注释 4	476,514,803.21	481,721,491.85
减：营业成本	注释 4	454,069,435.19	423,842,566.10
税金及附加		2,009,952.51	1,742,392.54
销售费用			
管理费用		34,526,534.61	32,305,240.25
研发费用			
财务费用		10,542,049.89	17,664,165.95
其中：利息费用		56,449,217.91	54,442,740.20
利息收入		46,263,857.91	37,566,203.03
加：其他收益		33,242,980.84	34,401,800.61
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 5	-5,272,638.94	8,692,311.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,060,375.78	1,498,539.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		5,586,301.37	1,974,241.27
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-14,202,707.59	1,891,560.15
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			190,476.19
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,279,233.31	53,317,517.03
加：营业外收入		462,902.74	183,905.79
减：营业外支出		899,905.50	12,674,545.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-5,716,236.07	40,826,877.82
减：所得税费用		169,817.17	20,152,977.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,886,053.24	20,673,900.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-5,886,053.24	20,673,900.62
（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		-5,886,053.24	20,673,900.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		4,499,465,411.90	4,504,592,921.33
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		21,267,142.85	66,684,512.81
收到其他与经营活动有关的现金	注释 64-1	161,582,619.88	183,598,335.17
经营活动现金流入小计		4,682,315,174.63	4,754,875,769.31
购买商品、接受劳务支付的现金		4,142,110,270.69	3,457,566,685.92
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		436,385,955.75	405,049,943.17
支付的各项税费		204,286,385.43	364,873,382.66
支付其他与经营活动有关的现金	注释 64-2	207,617,413.82	308,622,435.83
经营活动现金流出小计		4,990,400,025.69	4,536,112,447.58
经营活动产生的现金流量净额		-308,084,851.06	218,763,321.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		552,730,008.63	516,744,585.09
取得投资收益收到的现金		32,494,266.09	36,231,999.59
处置固定资产、无形资产和其		18,317,972.19	1,225,990.40

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		603,542,246.91	554,202,575.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		571,462,560.66	258,127,724.49
投资支付的现金		158,898,000.00	1,282,490,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		730,360,560.66	1,540,617,724.49
投资活动产生的现金流量净额		-126,818,313.75	-986,415,149.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,800,000.00	7,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,800,000.00	7,200,000.00
取得借款收到的现金		3,919,107,074.76	3,624,360,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	注释 64-3	9,200,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,931,107,074.76	3,641,560,000.00
偿还债务支付的现金		2,605,465,000.00	2,943,890,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,834,535.72	160,260,318.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			30,928,348.36
支付其他与筹资活动有关的现金	注释 64-4	626,587.71	99,109,100.00
筹资活动现金流出小计		3,033,926,123.43	3,203,259,418.21
筹资活动产生的现金流量净额		897,180,951.33	438,300,581.79
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5.53	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		462,277,792.05	-329,351,245.89
加：期初现金及现金等价物余额		1,338,607,046.74	1,622,035,023.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,800,884,838.79	1,292,683,777.51

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

**母公司现金流量表**

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		533,458,422.09	548,632,426.57
收到的税费返还		10,505,939.16	11,722,889.19
收到其他与经营活动有关的现金		2,878,166,479.85	2,910,380,391.46
经营活动现金流入小计		3,422,130,841.10	3,470,735,707.22
购买商品、接受劳务支付的现金		442,837,452.43	457,425,071.66
支付给职工及为职工支付的现金		43,459,822.26	42,243,053.13
支付的各项税费		4,551,200.23	16,704,511.58
支付其他与经营活动有关的现金		2,941,412,725.21	4,054,899,400.82
经营活动现金流出小计		3,432,261,200.13	4,571,272,037.19
经营活动产生的现金流量净额		-10,130,359.03	-1,100,536,329.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		550,000,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		390,482,583.72	30,728,287.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,552,819.81	5,581,354.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		945,035,403.53	436,309,641.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		97,261,914.78	137,501,956.79
投资支付的现金		380,000,000.00	580,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		477,261,914.78	717,501,956.79
投资活动产生的现金流量净额		467,773,488.75	-281,192,315.19
<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		841,600,000.00	2,119,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		9,200,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		850,800,000.00	2,129,700,000.00
偿还债务支付的现金		688,990,000.00	829,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		359,983,184.32	43,999,666.60
支付其他与筹资活动有关的现金		359,100.00	859,100.00
筹资活动现金流出小计		1,049,332,284.32	874,548,766.60
筹资活动产生的现金流量		-198,532,284.32	1,255,151,233.40

量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		259,110,845.40	-126,577,411.76
加：期初现金及现金等价物余额		664,537,479.24	507,308,775.08
六、期末现金及现金等价物余额		923,648,324.64	380,731,363.32

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

## 2023 年半年度报告

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 期末 余额	1,912,142,9 04.00				6,551,499,5 70.78		-118,318,4 05.33	23,449,096. 86	286,072,82 6.36		2,387,618,6 49.27		11,042,464,641 .94	254,119,898 .89	11,296,584,540 .83
加： 会计 政策 变更															
前期 差错 更正															
同一 控制 下企 业合 并															
其他															
二、 本年 期初 余额	1,912,142,9 04.00				6,551,499,5 70.78		-118,318,4 05.33	23,449,096. 86	286,072,82 6.36		2,387,618,6 49.27		11,042,464,641 .94	254,119,898 .89	11,296,584,540 .83
三、 本期					10,261,271. 58			12,350,517. 39			-255,522,11 4.97		-232,910,326.0 0	-13,736,54	-246,646,874

2023 年半年度报告

增减变动金额 (减少以“一”号填列)													8.72	.72
(一) 综合收益总额									31,299,320.63		31,299,320.63		-16,661,001.59	14,638,319.04
(二) 所有者投入和减少资本				9,200,000.00							9,200,000		2,800,000.00	12,000,000
1. 所有者投入的普通股													2,800,000.00	2,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计														

2023 年半年度报告

入所有者权益的金额														
4. 其他				9,200,000.00								9,200,000.00		9,200,000.00
(三) 利润分配												-286,821,435.6		-286,821,435.6
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-286,821,435.6		-286,821,435.6
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

2023 年半年度报告

6. 其他													
(五) 专项储备						12,350,517.39					12,350,517.39		12,350,517.39
1. 本期提取						22,097,715.47					22,097,715.47		22,097,715.47
2. 本期使用						9,747,198.08					9,747,198.08		9,747,198.08
(六) 其他				1,061,271.58							1,061,271.58	124,452.87	1,185,724.45
四、本期末余额	1,912,142,904.00			6,561,760,842.36	-118,318,405.33	35,799,614.25	286,072,826.36		2,132,096,534.30		10,809,554,315.94	240,383,350.17	11,049,937,666.11

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,912,142,904.00				6,541,101,060.77		-27,852,037.92	17,041,378.81	242,669,794.69		2,238,903,991.57		10,924,007,091.92	286,532,184.83	11,210,539,276.75
加：会计政策															

2023 年半年度报告

变更													
前期 差错 更正													
同一 控制 下企 业合 并													
其他													
二、 本年 期初 余额	1,912,142,9 04.00			6,541,101,0 60.77	-27,852,03 7.92	17,041,378 .81	242,669,79 4.69		2,238,903,991 .57		10,924,007,091 .92	286,532,18 4.83	11,210,539,2 76.75
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				10,000,000. 00	-5,146,376 .51	4,121,015. 03			-5,545,714.34		3,428,924.18	-31,221,72 2.03	-27,792,797. 85
(一) 综合 收益 总额					-5,146,376 .51				281,275,721.2 6		276,129,344.75	1,170,263. 25	277,299,608. 00
(二) 所有 者投 入和 减少 资				10,000,000. 00							10,000,000.00	7,200,000. 00	17,200,000.0 0





2023 年半年度报告

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						4,121,015.03				4,121,015.03	313,643.03	4,434,658.06	
1. 本期提取						8,003,442.70				8,003,442.70	1,134,284.65	9,137,727.35	
2. 本期使用						3,882,427.67				3,882,427.67	820,641.62	4,703,069.29	
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,912,142,904.00			6,551,101,060.77	-32,998,414.43	21,162,393.84	242,669,794.69	2,233,358,277.23	10,927,436,016.10	255,310,462.80	11,182,746,478.90		

## 2023 年半年度报告

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,912,142,904.00				6,556,330,811.65		-1,028,075.60		286,072,826.36	1,392,488,262.74	10,146,006,729.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,912,142,904.00				6,556,330,811.65		-1,028,075.60		286,072,826.36	1,392,488,262.74	10,146,006,729.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					9,200,000.00					-292,707,488.84	-283,507,488.84
（一）综合收益总额										-5,886,053.24	-5,886,053.24
（二）所有者投入和减少资本					9,200,000.00						9,200,000.00
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					9,200,000.00						9,200,000.00
（三）利润分配										-286,821,435.60	-286,821,435.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-286,821,435.60	-286,821,435.60

2023 年半年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,912,142,904.00				6,565,530,811.65		-1,028,075.60		286,072,826.36	1,099,780,773.90	9,862,499,240.31

项目	2022 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,912,142,904.00				6,546,330,811.65		-974,956.51		242,669,794.69	1,288,682,413.34	9,988,850,967.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,912,142,904.00				6,546,330,811.65		-974,956.51		242,669,794.69	1,288,682,413.34	9,988,850,967.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					10,000,000.00					-266,147,534.98	-256,147,534.98
(一) 综合收益总额										20,673,900.62	20,673,900.62
(二) 所有者投入和减少资					10,000,000.00						10,000,000.00

2023 年半年度报告

本					0.00						0.00
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					10,000.00						10,000.00
					0.00						0.00
(三) 利润分配										-286,821,435.60	-286,821,435.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-286,821,435.60	-286,821,435.60
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,912,142,904.00				6,556,330,811.65		-974,956.51		242,669,794.69	1,022,534,878.36	9,732,703,432.19

公司负责人：谢俊

主管会计工作负责人：邓义虹

会计机构负责人：邓义虹

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用□不适用

公司注册地、组织形式和总部地址

重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 1994 年 4 月采用定向募集方式成立，并于 1994 年 4 月 28 日在四川省万县市（现更名为重庆市万州区）工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为 91500101711607773T 的营业执照，公司股票已于 1997 年 8 月 4 日在上海证券交易所挂牌交易。

根据公司与重庆长电联合能源有限责任公司（以下简称：联合能源）原股东重庆新禹投资（集团）有限公司、重庆涪陵能源实业集团有限公司、嘉兴宝亨投资合伙企业（有限合伙）、重庆两江新区开发投资集团有限公司、中国长江电力股份有限公司、重庆长兴水利水电有限公司、重庆渝物物流产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、重庆市东升铝业股份有限公司、宁波梅山保税港区培元投资管理有限公司、西藏源瀚创业投资管理有限责任公司、淄博正杰经贸有限公司、周泽勇、重庆金罗盘投资管理有限公司、刘长美、周淋、谭明东、鲁争鸣、东莞市三盛刀锯有限公司、吴正伟、倪守祥、颜中述于 2019 年 9 月 23 日签署的《附生效条件的发行股份及支付现金购买资产协议》，于 2020 年 3 月 6 日签署的《附生效条件的发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，公司向上述联合能源股东非公开发行股票，购买其合计持有的长电联合 88.41%股权。

根据公司与三峡电能有限公司、重庆两江新区开发投资集团有限公司、重庆市涪陵区聚恒能源有限公司、重庆市中涪南热电有限公司于 2019 年 9 月 23 日签署的《附生效条件的发行股份及支付现金购买资产协议》，于 2020 年 3 月 6 日签署的《附生效条件的发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》，公司向上述重庆两江长兴电力有限公司（以下简称：长兴电力）原股东非公开发行股票，购买其合计持有的长兴电力 100.00%股权。

2020 年 5 月 9 日，公司收到中国证券监督管理委员会核发的《关于核准重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司向重庆新禹投资（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2020]813 号）文件，核准公司向前述长兴电力和联合能源原股东发行股份 854,704,413 股购买相关资产，2020 年 5 月 19 日和 21 日，相关股权变更已经完成工商变更登记，上述重组事项完成后，公司成为长兴电力和联合能源控股股东。2020 年 6 月 17 日，公司非公开发行人民币普通股（A 股）股份 64,432,989 股募集配套资金。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司注册资本 1,912,142,904.00 元，股份总数 1,912,142,904 股（每股面值 1 元）。

#### 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：发电；电力供应（依法须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）、销售及服务；配售电系统开发、建设、设计及运营管理；工程勘察、设计；承装（修、试）电力设施；电力技术的开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电力物资销售及租赁；电力项目开发；

分布式能源综合利用服务；集供电、供气、供水、供热业务于一体的综合能源服务；焙烧锰、碳酸锰、硅锰合金、锰铁合金的生产加工及销售。

### 财务报表的批准报出

本财务报表已经公司 2023 年 8 月 16 日第十届第十四次董事会批准对外报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 63 户，具体包括：

公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆市恒联电气有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆市万州区恒联物业管理有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆三峡水利电力建设有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆三峡水利建设有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆万州区电力设计事务所	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆三峡水利电力投资有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆锂想汇腾能源技术合伙企业（有限合伙）	控股子公司	3	60.00	60.00
利川杨东河水电开发有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
盈江县民瑞水电有限公司	控股子公司	3	55.56	55.56
重庆市万州区供热有限公司	控股子公司	2	55.00	55.00
重庆三峡水利供电有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆三峡水利发电有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆市万州区恒丰水电设备工程有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆市万州区江河水电开发有限公司	控股子公司	2	88.89	88.89
巫溪县后溪河水电开发有限公司	控股子公司	2	99.85	99.85
四川源田现代节水有限责任公司	控股子公司	2	88.97	88.97
重庆长电联合能源有限责任公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆渝新通达能源有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆乌江实业（集团）股份有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆乌江电力有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
重庆舟白发电有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆梯子洞发电有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆渔滩发电有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆宋农发电有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆深渝水电开发有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆石堤水电开发有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆乌江电力工程有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00

## 2023 年半年度报告

公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
重庆乌江正阳供电有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆三角滩水电开发有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆乌江实业集团贸易有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
西藏中渝商贸有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
重庆锰都工贸有限公司	全资子公司	5	100.00	100.00
贵州武陵锰业有限公司	控股子公司	4	96.00	96.00
重庆武陵锰业有限公司	控股子公司	5	96.00	96.00
贵州武陵矿业有限公司	控股子公司	5	57.60	60.00
重庆涪陵聚龙电力有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	控股子公司	4	52.53	52.53
重庆白涛化工园电力有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
重庆聚龙新能源有限公司	全资子公司	4	100.00	100.00
重庆长电联合供应链管理有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆长电渝电力工程有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆博联热电有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
长电能源（上海）有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆两江长兴电力有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆两江城市电力建设有限公司	控股子公司	3	90.00	90.00
重庆九智项目管理有限公司	控股子公司	4	90.00	100.00
重庆龙骧贸易有限公司	控股子公司	4	90.00	100.00
重庆两江综合能源服务有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
两江综合能源余热利用（阳新）有限公司	控股子公司	3	90.00	90.00
重庆拓峰光伏发电有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
九江三峡综合能源有限公司	控股子公司	3	80.00	80.00
瑞昌三峡新能源有限公司	控股子公司	4	52.00	65.00
修水三峡新能源有限公司	控股子公司	3	90.00	90.00
合肥长电储能科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆龙之洋储能科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
广西平果渝电能科技有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆长兴渝电力服务股份有限公司	控股子公司	3	55.00	55.00
长电能源（广东）有限公司	控股子公司	3	80.00	80.00
重庆两江长兴热力有限公司	全资子公司	3	100.00	100.00
重庆三峡绿动能源有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆智汇能源研究院有限公司	全资子公司	2	100.00	100.00
重庆白涛燃机热电有限公司	全资子公司	4	100	100

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 户，注销 2 户，合并范围变更主体的具体信息详见“附注六、合并范围的变更”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 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或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

##### 3. 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 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

##### 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、完整地反映了公司的财务状况、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

营业周期是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 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

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

## 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为

一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2） 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽

子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3） 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3） 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承

担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## 2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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。

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率

折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减

值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 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

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，且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，则本公司将该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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为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条件、亦不指定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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤

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负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

5) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价

值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（1） 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

（2） 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

（3） 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1） 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2） 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1） 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

3） 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

4） 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2） 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

5） 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

6） 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除

市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

本公司对由收入准则规范的交易形成的全部合同资产和应收票据及应收账款，以及由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款、应收融资租赁款、应收经营租赁款，运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，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，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率

计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

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：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### (4) 减记金融资产

当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的，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。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (十) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若

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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / （十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收销售商品款项组合	账龄组合	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

## 13. 应收款项融资

√适用□不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注三 / （十）。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / （十）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
合并范围内关联往来组合	款项性质	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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损
应收往来款组合	款项性质	

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收押金保证金组合	款项性质	失率，计算预期信用损失

## 15. 存货

√适用□不适用

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用□不适用

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (十) 6.金融工具减值。

## 17. 持有待售资产

√适用□不适用

### 1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用√不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用□不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三 / (十) 6.

金融工具减值。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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；对于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所有者权益。

本公司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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《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的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。

### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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。

### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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间的差额计入当期损益。

## 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本

公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2）在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20-50	3.00%	1.94%-4.85%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3. 固定资产后续计量及处置

### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (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	20-50	3.00	1.94-4.85
通用设备	年限平均法	5-15	3.00	6.47-19.40
专用设备	年限平均法	6-38	3.00	2.55-16.17
运输工具	年限平均法	8-12	3.00	8.08-12.13
固定资产装修	年限平均法	5-10		10.00-20.00
井巷资产及渣场	工作量法			

### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，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。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。本公司对子公司贵州武陵锰业有限公司、贵州武陵矿业有限公司的部分固定资产采用工作量法计提折旧，其他固定资产按照平均年限法计提折旧。

### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

### (3) 固定资产处置

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。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

**1. 在建工程初始计量**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

**2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**2. 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、使用及收益权、软件、矿业权等，按成本进行初始计量。

#### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5 年	
土地使用权	40 年、50 年	
使用及收益权	20 年、50 年	
矿业权	23 年	

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

##### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

### 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，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，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资

产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 31. 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

本公司四级子公司贵州武陵锰业有限公司的长期待摊费用中阴极板、阳极板的摊销方法为工作量法，具体计算公式如下：

吨摊销金额=吨摊销重量\*极板均价（1-残值率）；

吨摊销重量=单张板重量/单张板预计寿命期间内总工作量；

寿命期间内总工作量=预计使用年限\*单张板年产量；

残值率=单张废板平均销售价格/单张板平均采购单价。

公司名称	资产名称	单张板预计寿命期间内总产量（吨）	预计使用年限	残值率（%）
贵州武陵锰业有限公司	阴极板	4.08	4.00	44.00
贵州武陵锰业有限公司	阳极板	2.00	1.50	44.00

本公司根据理论并结合经验确定预计使用年限、寿命期间内总产量、残值率。其中，单张阴极板平均采购单价参考过去四年的平均值，单张阳极板的平均采购单价参考过去两年平均值。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用□不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

职工薪酬，是指本公司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。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期

薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师（根据企业实际撰写）使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用□不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### 35. 预计负债

√适用□不适用

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如

或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 36. 股份支付

√适用□不适用

#### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

√适用□不适用

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

**1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：**

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 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；
- (3) 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；
- (4) 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。

**2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：**

- (1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；
- (2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过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结算该金融工具。

**3. 会计处理方法**

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用□不适用

**1. 收入确认的一般原则**

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段

内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)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；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，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。

## 2.收入确认的具体方法

(1) 电力供应业务：公司定期根据经客户认可的抄表销售数量，按照物价部门核定或合同约定的销售单价进行结算并确认收入；

(2) 锰产品销售业务：公司根据合同约定将产品交付给购货方并经对方验收，按照合同约定的销售单价和实际销售数量确认收入；

(3) 电力施工、设计及安装工程：公司根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

(4) 电力工程运维及检修业务：公司根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用□不适用

(1) 电力供应业务：公司定期根据经客户认可的抄表销售数量，按照物价部门核定或合同约定的销售单价进行结算并确认收入；

(2) 锰产品销售业务：公司根据合同约定将产品交付给购货方并经对方验收，按照合同约定的销售单价和实际销售数量确认收入；

(3) 电力施工、设计及安装工程：公司根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。

(4) 电力工程运维及检修业务：公司根据已发生成本占预计总成本的比例确定提供服务的履约进度，并按履约进度确认收入。

**39. 合同成本**

√适用□不适用

**1. 合同履约成本**

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

**2. 合同取得成本**

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

**3. 合同成本摊销**

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

**4. 合同成本减值**

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**40. 政府补助**

√适用□不适用

**1. 类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

**2. 政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，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。

### 1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

## 2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、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。

## 3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用□不适用

#### 1. 本公司作为承租人的会计处理

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

##### (1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

##### (3) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注三 / （二十八）、（三十四）。

#### 2. 本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

- 3) 资产的所有权虽然不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日, 租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的, 本公司也可能分类为融资租赁:

- 1) 若承租人撤销租赁, 撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时, 以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日, 本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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, 则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

## 2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

## 3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注三 / (二十四)、(三十一)。

## 4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，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。

## 5. 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用□不适用

### 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独

区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

### 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，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。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2023 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

## 45. 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	销售货物或提供应税劳务	13.00%、9.00%、6.00%、5.00%、3.00%

城市维护建设税	实缴流转税税额	7.00%、5.00%、1.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、20.00%、15.00%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	12.00%、1.20%
教育费附加	实缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	实缴流转税额	2.00%
环境保护税	应税大气污染物排放当量	3.50 元/当量
资源税	按矿石销售收入	3.50%

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

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00%
重庆三峡水利电力建设有限公司	15.00%
利川杨东河水电开发有限公司	15.00%
石柱土家族自治县杨东河水电供水有限公司	15.00%
重庆三峡水利供电有限公司	15.00%
重庆三峡水利发电有限公司	15.00%
巫溪县后溪河水电开发有限公司	15.00%
重庆乌江电力有限公司	15.00%
重庆梯子洞发电有限公司	15.00%
重庆舟白发电有限公司	15.00%
重庆渔滩发电有限公司	15.00%
重庆石堤水电开发有限公司	15.00%
重庆深渝水电开发有限公司	15.00%
重庆乌江正阳供电有限公司	15.00%
西藏中渝商贸有限公司	15.00%
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	15.00%
重庆涪陵聚龙电力有限公司	15.00%
重庆白涛化工园电力有限公司	15.00%
重庆博联热电有限公司	15.00%
重庆聚龙新能源有限公司	15.00%
重庆九智项目管理有限公司、重庆长兴渝电力服务股份有限公司、合肥长电储能科技有限公司	详见附注四（二）
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及子公司重庆三峡水利电力建设有限公司、利川杨东河水电开发有限公司等 19 户单位符合相关要求，享受 15% 的企业所得税税率。

根据《关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51号）的规定，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率，西藏中渝商贸有限公司 2023 年企业所得税税率为 15%。

根据《财政部税务局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定：对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。子公司重庆九智项目管理有限公司、重庆长兴渝电力服务股份有限公司、合肥长电储能科技有限公司符合上述税收减免政策，本期享受 5%的企业所得税税率。

根据《国家税务总局关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目企业所得税优惠问题的通知》（国税发〔2009〕80号）规定：企业从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。国家重点扶持的公共基础设施项目，是指《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目。子公司瑞昌三峡新能源有限公司所属行业是电力，适用此优惠政策，2023 年度为免征企业所得税第二年。

### 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	14,664.02	21,715.02
银行存款	1,808,923,252.76	1,339,732,244.24
其他货币资金	160,493,378.79	327,116,225.60
合计	1,969,431,295.57	1,666,870,184.86
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,316,453.06	595,118,589.52
其中：		

权益性工具投资	47,316,453.06	44,303,795.00
其他		550,814,794.52
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	47,316,453.06	595,118,589.52

其他说明：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		1,457,568.12
合计		1,457,568.12

#### (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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 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						1,534,282.23	100.00	76,714.11	5.00	1,457,568.12
其中：										
合计		/		/		1,534,282.23	/	76,714.11	/	1,457,568.12

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

#### (6). 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	
按组合计提坏账准备的应收票据	76,714.11		76,714.11		
商业承兑汇票组合	76,714.11		76,714.11		
合计	76,714.11		76,714.11		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

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
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1,292,302,246.74
1 年以内小计	1,292,302,246.74
1 至 2 年	282,223,020.23
2 至 3 年	98,284,877.97
3 年以上	
3 至 4 年	23,573,052.52
4 至 5 年	21,861,249.06
5 年以上	41,199,466.63
合计	1,759,443,913.15
减: 坏账准备	-199,387,889.64

合计	1,560,056,023.51
----	------------------

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	96,675,671.47	5.49	44,886,977.81	46.43	51,788,693.66	102,067,706.61	9.31	31,266,557.74	30.63	70,801,148.87
其中：										
按组合计提坏账准备	1,662,768,241.68	94.51	154,500,911.83	9.29	1,508,267,329.85	994,396,390.13	90.69	94,699,235.95	9.52	899,697,154.18
其中：										
其中：组合1：账龄组合	1,662,768,241.68	94.51	154,500,911.83	9.29	1,508,267,329.85	994,396,390.13	90.69	94,699,235.95	9.52	899,697,154.18
合计	1,759,443,913.15	/	199,387,889.64	/	1,560,056,023.51	1,096,464,096.74	/	125,965,793.69	/	970,498,303.05

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

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 (%)	计提理由
北京麒高科技发展有限公司	20,603,507.44	20,603,507.44	100.00	公司涉及诉讼,根据 公司财务状况判断 预期损失
东方嘉粮(北京)农业 发展集团有限公司	54,661,317.80	5,466,131.78	10.00	公司涉及诉讼,根据 公司财务状况判断 预期损失
重庆隆鑫锐智投资 发展有限公司	8,645,025.48	6,051,517.84	70.00	公司涉及诉讼,根据 公司财务状况判断 预期损失
重庆市益立锰业(集团) 有限责任公司	6,498,602.81	6,498,602.81	100.00	公司已关停,款项 难以收回
重庆天江坤宸置业 有限公司	3,804,142.68	3,804,142.68	100.00	公司涉及诉讼,根据 公司财务状况判断 预期损失
重庆市泽胜御临景区 管理有限公司	1,074,291.00	1,074,291.00	100.00	公司涉及诉讼,根据 公司财务状况判断 预期损失
重庆市钢龙投资股份 有限公司	1,020,000.00	1,020,000.00	100.00	公司失信被执行 人,款项难以收回
重庆金宏冠帆科技 有限公司	286,000.00	286,000.00	100.00	公司涉及诉讼,根据 公司财务状况判断 预期损失
重庆市鑫翔达锰业 有限责任公司	61,033.23	61,033.23	100.00	公司已关停,款项 难以收回
重庆市秀山县鑫发 电解锰厂	17,118.23	17,118.23	100.00	公司已关停,款项 难以收回
秀山县长江电解锰 厂	4,632.80	4,632.80	100.00	公司已关停,款项 难以收回
合计	96,675,671.47	44,886,977.81	46.43	/

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

组合计提项目: 其中: 组合 1: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,292,258,785.22	64,612,939.29	5.00
1—2 年	206,885,877.75	20,688,587.78	10.00
2—3 年	98,189,778.96	19,637,955.79	20.00
3—4 年	20,099,656.04	8,039,862.42	40.00
4—5 年	12,708,590.52	8,896,013.36	70.00
5 年以上	32,625,553.19	32,625,553.19	100.00
合计	1,662,768,241.68	154,500,911.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
单项计提坏账准备的应收账款	31,266,557.74	14,424,746.64	804,326.57			44,886,977.81
按组合计提坏账准备的应收账款	94,699,235.95	59,801,675.88				154,500,911.83
其中：组合1：账龄组合	94,699,235.95	59,801,675.88				154,500,911.83
合计	125,965,793.69	74,226,422.52	804,326.57			199,387,889.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
重庆大朗冶金新材料有限公司	338,909,603.84	19.26	16,945,480.19
重庆三磊玻纤股份有限公司	117,114,119.13	6.66	9,361,184.54
宝钢德盛不锈钢有限公司	73,955,930.69	4.20	3,697,796.53
重庆国丰实业有限公司	65,693,720.57	3.73	3,284,686.03
北京丹青园林绿化有限责任公司唐山分公司	64,855,360.33	3.69	4,158,446.52
合计	660,528,734.56	37.54	37,447,593.81

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用√不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 6、 应收款项融资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	113,827,492.28	369,804,926.77
建信融通		1,198,404.35
合计	113,827,492.28	371,003,331.12

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

项目	期初余额		本期增减变动金额		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	369,804,926.77		-255,977,434.49		113,827,492.28	
建信融通	1,198,404.35		-1,198,404.35			
合计	371,003,331.12		-257,175,838.84		113,827,492.28	

期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	20,731,029.20
合计	20,731,029.20

期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	561,490,223.73	
合计	561,490,223.73	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

## 7、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	268,147,235.69	94.90	145,183,360.43	94.38
1 至 2 年	6,376,032.57	2.26	5,386,904.92	3.50
2 至 3 年	4,936,509.99	1.75	344,041.13	0.22
3 年以上	3,070,591.67	1.09	2,925,836.80	1.90
合计	282,530,369.92	100.00	153,840,143.28	100.00

## (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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
北京天诚同创电气有限公司	55,394,002.00	19.61	1 年以内	合同执行中
贵州亿佳贸易有限公司	43,250,857.75	15.31	1 年以内	合同执行中
山煤国际能源集团股份有限公司	42,565,910.08	15.07	1 年以内	合同执行中
隆基乐叶光伏科技有限公司	30,562,567.43	10.82	1 年以内	合同执行中
重庆市中涪南热电有限公司	24,013,391.92	8.50	1 年以内	合同执行中
合计	195,786,729.18	69.30		

其他说明

□适用√不适用

## 8、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
应收股利	6,932,250.93	
其他应收款	91,787,476.91	96,806,623.22
合计	98,719,727.84	96,806,623.22

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). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (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
赤壁长城碳素制品有限公司	6,932,250.93	
合计	6,932,250.93	

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (4). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	34,813,382.02
1 年以内小计	34,813,382.02
1 至 2 年	14,192,392.19
2 至 3 年	13,518,126.46
3 年以上	
3 至 4 年	63,402,885.05
4 至 5 年	3,258,370.71
5 年以上	91,737,218.55
小计	220,922,374.98
减：坏账准备	-129,134,898.07
合计	91,787,476.91

## (5). 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
嘉源矿业借款	116,101,867.65	116,101,867.65
保证金及押金	40,785,511.75	49,069,789.78
企业往来款	36,012,268.39	32,059,869.13
股权转让款	2,114,000.00	2,114,000.00
应收政府部门款项	850,000.00	850,000.00
诉讼债权	13,825,886.76	13,825,886.76
其他	11,232,840.43	9,782,525.00
小计	220,922,374.98	223,803,938.32
减：坏账准备	-129,134,898.07	-126,997,315.10
合计	91,787,476.91	96,806,623.22

## (6). 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)	
2023年1月1日余额	32,467,255.22		94,530,059.88	126,997,315.10
2023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	2,137,582.97			2,137,582.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	34,604,838.19		94,530,059.88	129,134,898.07

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

## (7). 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	
单项计提坏	94,530,059.88					94,530,059.88

账准备的其 他应收款					
按组合计提 坏账准备的 其他应收款	32,467,255.22	2,137,582.97			34,604,838.19
其中：组合 1：账龄组合	32,467,255.22	2,137,582.97			34,604,838.19
合计	126,997,315.10	2,137,582.97			129,134,898.07

### 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
秀山县嘉源矿业有限责 任公司	116,101,867.65	80,500,000.00	69.34	已被秀山县政府强令停产， 复产希望渺茫，经评估根据 预期信用损失计提
重庆市南川区水江镇大 龙社区居民委员会	5,050,000.00	5,050,000.00	100.00	已经诉讼请求解除合同，根 据公司财务状况存在预期信 用损失。
成都润庆置业有限公司	2,950,000.00	2,950,000.00	100.00	已诉讼请求退还投标保证金， 截至 2023 年 6 月 30 日 尚未归还，因此全额计提
四川恒进达贸易有限公 司	2,840,000.00	2,840,000.00	100.00	根据公司财务状况存在预期 信用损失
松桃苗族自治县贵州武 陵锰业有限公司项目建 设工程指挥部	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	长期挂账，无收回可能
重庆马良水电开发有限 公司	1,190,059.88	1,190,059.88	100.00	已提起诉讼并于 2019 年 5 月 判决胜诉，但仍未还款，经 评估未来收回可能性较小
合计	130,131,927.53	94,530,059.88	72.64	

### 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	34,813,382.02	1,740,669.10	5.00
1—2 年	14,192,392.19	1,419,239.22	10.00
2—3 年	10,568,126.46	2,113,625.33	20.00
3—4 年	1,512,885.05	605,154.02	40.00
4—5 年	3,258,370.71	2,280,859.50	70.00
5 年以上	26,445,291.02	26,445,291.02	100.00
合计	90,790,447.45	34,604,838.19	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √ 不适用

## (9). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
秀山县嘉源矿业有限责任公司	借款	116,101,867.65	3-4年	52.55	80,500,000.00
上海市虹口区人民法院	应收政府部门款项	13,825,886.76	1年以内	6.26	691,294.34
重庆市南川区水江镇大龙社区居民委员会	企业往来款	5,050,000.00	3-4年	2.29	5,050,000.00
巴音郭楞蒙古自治州大石门水库管理处	保证金	4,970,237.10	2-3年	2.25	994,047.42
重庆易特实业有限公司	企业往来款	3,280,345.00	5年以上	1.48	3,280,345.00
合计	/	143,228,336.51	/	64.83	90,515,686.76

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √ 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √ 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √ 不适用

其他说明：

□适用 √ 不适用

## 9、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	96,243,439.69	891,246.84	95,352,192.85	72,243,301.06	891,246.84	71,352,054.22
在产品						
库存商品	208,766,675.59	3,849,743.06	204,916,932.53	160,539,919.33	2,999,405.24	157,540,514.09
周转材料	194,647.21		194,647.21	50,112.69		50,112.69
消耗性生物资产	1,737,418.82		1,737,418.82	1,731,843.35		1,731,843.35
合同履约成本						
发出商品	17,734,647.96		17,734,647.96			
委托加工物资	232,918.82	232,918.82		6,676,480.45	232,918.82	6,443,561.63
合计	324,909,748.09	4,973,908.72	319,935,839.37	241,241,656.88	4,123,570.90	237,118,085.98

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	891,246.84					891,246.84
在产品						
库存商品	2,999,405.24	2,228,977.10		1,378,639.28		3,849,743.06
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	232,918.82					232,918.82
合计	4,123,570.90	2,228,977.10		1,378,639.28		4,973,908.72

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用√不适用

## (4). 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

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

√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

工程项目合同资产	662,223,642.28	7,628,563.42	654,595,078.86	527,392,563.87	7,628,563.42	519,764,000.45
质保金	9,519,796.75	1,444,275.80	8,075,520.95	5,792,462.08	473,407.40	5,319,054.68
合计	671,743,439.03	9,072,839.22	662,670,599.81	533,185,025.95	8,101,970.82	525,083,055.13

## (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). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/ 核销	原因
质保金	970,868.40			
合计	970,868.40			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	5,701,005.00	5,352,057.90
合计	5,701,005.00	5,352,057.90

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

## 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
增值税留抵扣额	201,063,038.76	151,403,442.02
预缴税金	4,471,595.86	16,262,426.30
合计	205,534,634.62	167,665,868.32

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

√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
国通信托·海通1号单一资金信托	16,948,002.52		16,948,002.52	19,678,011.15		19,678,011.15
小计	16,948,002.52		16,948,002.52	19,678,011.15		19,678,011.15
减：一年内到期的债权投资	-5,701,005.00		-5,701,005.00	-5,352,057.90		-5,352,057.90
合计	11,246,997.52		11,246,997.52	14,325,953.25		14,325,953.25

##### (2). 期末重要的债权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
国通信托·海通1号单一资金信托	16,948,002.52	—	12.7	2026/3/30	19,678,011.15	—	12.70	2026-3-30
合计	16,948,002.52	/	/	/	19,678,011.15	/	/	/

##### (3). 减值准备计提情况

□适用√不适用

于2023年6月30日，本公司认为所持有的债权投资不存在重大的信用风险，不会因债务人违约而产生重大损失。

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□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

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) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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												
重庆国恒电力有限公司	4,976,213.88			346,843.64							5,323,057.52	
重庆市涪	1,072,991.91			208,366.48							1,281,358.39	

陵临 港区 电力 有限 公司											
重庆 两江 供电 有限 公司	118,30 8,046. 45			383,61 4.73					567,70 2.43	119,25 9,363. 61	
重庆 陕渝 龙桥 热电 有限 公司	16,737 ,707.0 5			9,051, 717.93						25,789 ,424.9 8	
重庆 陕渝 临港 热电 有限 公司		53,900 ,000.0 0		-2,140 ,949.2 1						51,759 ,050.7 9	
鞍山 清洁 能源 有限 公司		20,000 ,000.0 0								20,000 ,000.0 0	
小计	141,09 4,959. 29	73,900 ,000.0 0		7,849, 593.57					567,70 2.43	223,41 2,255. 29	
二、联营企业											
湖北 咸丰 朝阳 寺电 业有 限责 任公 司	92,917 ,353.8 9			2,680, 423.41						95,597 ,777.3 0	
赤壁 长城 炭素 制品 有限 公司	91,889 ,446.3 4			-12,57 5,718. 04		619,9 97.00	6,932, 250.93			73,001 ,474.3 7	
贵州 黔源 电力 股份	551,74 4,192. 61			2,835, 397.84		441,2 74.58	12,802 ,765.5 0			542,21 8,099. 53	

有限公司											
重庆黔江三峡聚新股权投资基金管理有限公司	2,950,425.33			59,969.41						3,010,394.74	
青岛锰系投资合伙企业(有限合伙)	42,794,186.85			254,434.92						43,048,621.77	
重庆聚祥燃气有限公司	57,719,986.79	19,998,000.00		6,145,375.78						83,863,362.57	
重庆市能祥企业后勤服务有限公司	1,095,730.14			-254,837.31						840,892.83	
重庆中孚能源开发有限公司	14,784,462.59			66,521.84						14,850,984.43	
广东新巨能源科技有限公司	14,963,244.70			-966,159.32						13,997,085.38	
重庆天泰能源集团	497,581,594.53			-21,084,931.29						476,496,663.24	

有限公司											
荆州分布式能源有限公司	22,139,651.70			2,455,162.82						24,594,814.52	
九江三峡碳资产管理有限公司	4,347,009.39			-288,368.73						4,058,640.66	
深圳市长电深能新能源科技有限公司	992,073.06			23,420.89						1,015,493.95	
内蒙古绿电钢联物流科技有限公司	583,308.82			-6,459.73						576,849.09	
湖北三峡富焯绿电供应链有限公司	8,976,021.18			376,038.72						9,352,059.90	
砺拓(山东)新能源科技有限公司	4,618,220.86			-260,539.51						4,357,681.35	
重庆长电出行科技	-179,684.18			-189,753.84						-369,438.02	

有限公司											
重庆三电能源科技有限公司	196,264.87	20,000,000.00		2,584,882.81						22,781,147.68	
甘肃长电瑞景公路物流有限公司	19,947.44			31,834.05						51,781.49	
重庆公用站台设施投资开发(集团)有限公司	43,764,800.44			-950,815.66			3,400,000.00			39,413,984.78	
四川能智网实业有限公司	48,560,494.02			-10,109,560.12						38,450,933.90	
重庆三峡时代能源科技有限公司	5,617,063.82			-3,294,266.18						2,322,797.64	
小计	1,508,075,795.19	39,998,000.00		-32,467,947.24		1,061,271.58	23,135,016.43			1,493,532,103.10	
合计	1,649,170,754.48	113,898,000.00		-24,618,353.67		1,061,271.58	23,135,016.43		567,702.43	1,716,944,358.39	

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具	122,516,700.00	122,516,700.00
合计	122,516,700.00	122,516,700.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
重庆中机龙桥热电有限公司		-34,808,600.00				
重庆秀山西南水泥有限公司	551,886.79	5,460,047.16				
重庆弘扬建材集团弘龙水泥有限公司		2,097,547.18				
重庆正阳新材料有限公司		-44,347,132.48				
重庆市亿鑫矿业有限责任公司		-300,000.00				
重庆黔益冷冻食品有限责任公司		-266,037.74				
重庆三磊渝东南冷链物流有限公司		332,505.67				

重庆电力交易中心有限公司		51,200.00				
合计	551,886.79	-71,780,470.21				

其他说明：  
□适用√不适用

### 19、其他非流动金融资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	585,584,900.00	540,584,900.00
合计	585,584,900.00	540,584,900.00

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	174,691,818.41			174,691,818.41
2. 本期增加金额	50,312,157.88			50,312,157.88
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	50,312,157.88			50,312,157.88
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	225,003,976.29			225,003,976.29
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	54,401,283.12			54,401,283.12
2. 本期增加金额	11,313,351.30			11,313,351.30
(1) 计提或摊销	2,694,287.34			2,694,287.34
固定资产转入	8,619,063.96			8,619,063.96

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	65,714,634.42			65,714,634.42
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	159,289,341.87			159,289,341.87
2. 期初账面价值	120,290,535.29			120,290,535.29

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √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	9,348,297,615.18	9,514,617,234.48
合计	9,348,297,615.18	9,514,617,234.48

## 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	专用设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	7,802,005,327.87	6,750,174,307.71	72,767,137.60	178,419,718.38	14,803,366,491.56
2. 本期增加金额	51,895.92	145,912,104.87	1,145,494.74	2,243,050.19	149,352,545.72
(1)		64,011,491.82	1,145,494.74	2,182,177.59	67,339,164.15

## 2023 年半年度报告

购置					
(2) 在建工程转入	10,739,310.96	71,789,744.65		60,872.60	82,589,928.21
(3) 调整以前年度预转固	-10,687,415.04	10,110,868.40			-576,546.64
3. 本期减少金额	50,779,662.48	2,361,448.71	534,419.94	42,048.77	53,717,579.90
(1) 处置或报废	467,504.60	2,361,448.71	534,419.94	42,048.77	3,405,422.02
(2) 转入投资性房地产	50,312,157.88				50,312,157.88
4. 期末余额	7,751,277,561.31	6,893,724,963.87	73,378,212.40	180,620,719.80	14,899,001,457.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,329,557,212.52	2,692,351,355.26	46,519,441.58	78,430,339.28	5,146,858,348.64
2. 本期增加金额	100,323,253.18	158,592,181.96	2,146,803.55	12,071,052.03	273,133,290.71
(1) 本期计提	100,323,253.18	158,592,181.96	2,146,803.55	12,071,052.03	273,133,290.71
3. 本期减少金额	9,016,605.83	1,530,120.53	509,637.90	42,878.36	11,099,242.62
(1) 处置或报废	397,541.87	1,530,120.53	509,637.90	42,878.36	2,480,178.66
(2) 转入投资性房地产	8,619,063.96				8,619,063.96
4. 期末余额	2,420,863,859.87	2,849,413,416.69	48,156,607.23	90,458,512.95	5,408,892,396.74

额					
三、减值准备					
1. 期初余额	62,918,649.08	77,133,931.71		1,838,327.65	141,890,908.44
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额		78,981.28		481.70	79,462.98
(1) 处置或报废		78,981.28		481.70	79,462.98
4. 期末余额	62,918,649.08	77,054,950.43		1,837,845.95	141,811,445.46
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,267,495,052.35	3,967,256,596.75	25,221,605.18	88,324,360.90	9,348,297,615.18
2. 期初账面价值	5,409,529,466.27	3,980,689,020.74	26,247,696.02	98,151,051.45	9,514,617,234.48

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用√不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用√不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用√不适用

## (5). 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	104,960,094.71	正在办理相关产权手续
合计	104,960,094.71	

其他说明：

√适用□不适用

由于抵押借款引起的固定资产受限金额详见附注五、注释 66。

## 固定资产清理

适用 不适用

## 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	961,051,974.55	642,617,163.37
工程物资	1,987,410.60	1,971,715.59
合计	963,039,385.15	644,588,878.96

## 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
万州区城市功能恢复电网改造改造工程	110,326,772.89		110,326,772.89	108,671,950.18		108,671,950.18
发发电厂(站)集中控制改造工程	93,870,619.08		93,870,619.08	92,578,136.68		92,578,136.68
农网改造升级工程	72,907,172.43		72,907,172.43	63,099,513.72		63,099,513.72
万州区新田110千伏输变电工程	53,054,121.10		53,054,121.10	48,419,442.22		48,419,442.22
油菜沟渣库扩建工程	38,386,862.55		38,386,862.55	21,853,453.90		21,853,453.90
龙兴赣锋分布式能源站项目	32,434,712.89		32,434,712.89	30,810,506.68		30,810,506.68
110KV周家坝变电站新建工程	1,550,134.56		1,550,134.56	25,591,806.85		25,591,806.85
协同创新区二、三期房建分布式能源项目	23,426,471.75		23,426,471.75	21,494,087.16		21,494,087.16
白地线等电力线路改造工程	21,472,049.58		21,472,049.58	21,283,094.72		21,283,094.72
220kv龙潭开关站及配套线路新建工程	18,203,107.23		18,203,107.23	13,758,139.18		13,758,139.18

## 2023 年半年度报告

110KV 秀山至溶溪 II 回输电线路	13,436,861.23		13,436,861.23	12,722,281.90		12,722,281.90
110KV 秀山至龙池 II 回输电线路	11,642,645.67		11,642,645.67	10,517,650.63		10,517,650.63
涪陵临港经济区 11.54MWp 屋顶分布式光伏项目	9,577,131.31		9,577,131.31			
新田 220 千伏输变电工程	15,910,358.03		15,910,358.03	777,286.14		777,286.14
永川松溉储能项目	197,835,394.58		197,835,394.58			
两江新区龙盛储能电站项目	1,426,738.77		1,426,738.77			
巫溪农光互补光伏发电项目	4,178,005.06		4,178,005.06			
蜂巢（金坛）公司能源托管项目	2,593,721.63		2,593,721.63			
合肥国轩电池材料有限公司 10MW/27.6MWh 储能电站项目	22,059,497.65		22,059,497.65	831,969.66		831,969.66
九江德福科技股份有限公司 4.2MWp 屋顶分布式光伏项目	8,627,803.85		8,627,803.85	106,386.79		106,386.79
其他零星项目	211,183,281.30	3,051,488.59	208,131,792.71	173,152,945.55	3,051,488.59	170,101,456.96
合计	964,103,463.14	3,051,488.59	961,051,974.55	645,668,651.96	3,051,488.59	642,617,163.37

## (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
万州区城市功能恢复电网改造工程	377,650,000	108,671,950.18	1,654,822.71			110,326,772.89	50.41	50.41	6,785,700.57	1,316,603.90	3.35	三峡后续专项资金、自筹资金
发发电厂(站)集中控制改造工程	121,900,000	92,578,136.68	1,292,482.40			93,870,619.08	77.01	77.01				自有资金
农网改造升级工程	1,159,660,000	63,099,513.72	13,407,286.12	3,599,627.41		72,907,172.43	85.01	85.01	17,651,736.02	719,805.34	3.35	中央资金、自筹资金
万州区新田110千伏输变电工程	74,590,000	48,419,442.22	4,634,678.88			53,054,121.10	71.13	71.13				自有资金
油菜沟渣库扩建工程	150,040,000	21,853,453.90	16,533,408.65			38,386,862.55	25.58	25.58				自有资金

2023 年半年度报告

龙兴赣锋分布式能源站项目	673,210,000	30,810,506.68	1,624,206.21			32,434,712.89	4.82	4.82					自有资金、贷款
110KV周家坝变电站新建工程	44,500,000	25,591,806.85	17,317,222.06	41,358,894.35		1,550,134.56	96.42	96.42					自有资金
协同创新区二、三期房建分布式能源项目	86,610,000	21,494,087.16	1,932,384.59			23,426,471.75	27.05	27.05	306,082.00	211,207.00			3.85 自有资金、贷款
白地线等电力线路改造工程	24,000,000	21,283,094.72	188,954.86			21,472,049.58	89.47	89.47					自有资金
220kv龙潭开关站及配套线路新建工程	28,110,000	13,758,139.18	4,444,968.05			18,203,107.23	64.76	64.76					自有资金
110KV秀山至溶溪II回输电线路	20,590,000	12,722,281.90	714,579.33			13,436,861.23	65.26	65.26					自有资金
110KV秀山至龙池II回输电线路	18,710,000	10,517,650.63	1,124,995.04			11,642,645.67	62.23	62.23					自有资金
涪陵临港经济区11.54MWp屋顶分布式光伏项目	45,503,700		9,577,131.31			9,577,131.31	21.05	21.05					自有资金、贷款
新田220千伏输变电工程	280,960,000	777,286.14	15,133,071.89			15,910,358.03	5.66	5.66					自有资金

2023 年半年度报告

永川松溉 储能项目	781,776,100		197,835,394.58			197,835,394.58	25.31	25.31	174,777.78	174,777.78	2.60	自有资金、贷款
两江新区 龙盛储能 电站项目	399,623,900		1,426,738.77			1,426,738.77	0.36	0.36				自有资金、贷款
巫溪农光 互补光伏 发电项目	142,910,000	4,161,002.55	17,002.51			4,178,005.06	2.92	2.92				自有资金、贷款
蜂巢（金 坛）公司 能源托管 项目	131,640,600		2,593,721.63			2,593,721.63	1.97	1.97				自有资金、贷款
合肥国轩 电池材料 有限公司 10MW/27. 6MWh 储 能电站项 目	50,854,700	831,969.66	21,227,527.99			22,059,497.65	43.38	43.38	250,800.00	250,800.00	3.60	自有资金、贷款
九江德福 科技股份 有限公司 4.2MWp 屋顶分布 式光伏项 目	17,339,000	106,386.79	8,521,417.06			8,627,803.85	49.76	49.76				自有资金、贷款
合计	4,630,178,000.00	476,676,708.96	321,201,994.64	44,958,521.76		752,920,181.84	/	/	25,169,096.37	2,673,194.02	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	1,987,410.60		1,987,410.60	1,971,715.59		1,971,715.59
合计	1,987,410.60		1,987,410.60	1,971,715.59		1,971,715.59

### 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). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 24、油气资产

适用 不适用

### 25、使用权资产

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	7,145,436.20	7,145,436.20
2. 本期增加金额	70,918.94	70,918.94
租赁	70,918.94	70,918.94
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	7,216,355.14	7,216,355.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,881,615.21	1,881,615.21
2. 本期增加金额	727,075.06	727,075.06
(1) 计提	727,075.06	727,075.06
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,608,690.27	2,608,690.27
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		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,607,664.87	4,607,664.87
2. 期初账面价值	5,263,820.99	5,263,820.99

## 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	专利权	非专利技术	软件	矿业权	使用或收益权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,314,499,206.31			15,733,075.05	196,442,418.66	10,441,800.00	4,248,164.74	1,541,364,664.76
2. 本期增加金额	113,640.00			164,597.34				278,237.34
1) 购置	113,640.00			164,597.34				278,237.34
2) 内部研发								
3) 企业合并增加								
				67,345.13				67,345.13

## 2023 年半年度报告

3.本期减少金额								
1) 处置			67,345.13					67,345.13
4.期末余额	1,314,612,846.31		15,830,327.26	196,442,418.66	10,441,800.00	4,248,164.74		1,541,575,556.97
二、累计摊销								
1.期初余额	291,454,385.89		9,120,741.07	29,166,125.30	5,070,126.75	4,248,164.74		339,059,543.75
2.本期增加金额	15,761,063.26		967,360.71	4,402,007.72	180,004.50			21,310,436.19
(1) 计提	15,761,063.26		967,360.71	4,402,007.72	180,004.50			21,310,436.19
3.本期减少金额			67,345.13					67,345.13
(1) 处置			67,345.13					67,345.13
4.期末余额	307,215,449.15		10,020,756.65	33,568,133.02	5,250,131.25	4,248,164.74		360,302,634.81
三、减值准备								
1.期初	1,217,601.60							1,217,601.60

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	1,217,601.60						1,217,601.60
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,006,179,795.56		5,809,570.61	162,874,285.64	5,191,668.75		1,180,055,320.56
2. 期初账面价值	1,021,827,218.82		6,612,333.98	167,276,293.36	5,371,673.25		1,201,087,519.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

√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			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
三峡绿动电池数字化运营平台项目	1,304,570.42	639,438.06						1,944,008.48
合计	1,304,570.42	639,438.06						1,944,008.48

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
重庆长电联合能源有限责任公司	3,022,882,506.95					3,022,882,506.95
重庆两江长兴电力有限公司	39,595,334.28					39,595,334.28
四川源田现代节水有限责任公司	499,761.99					499,761.99
合计	3,062,977,603.22					3,062,977,603.22

## (2). 商誉减值准备

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
四川源田现代节水有限责任公司	499,761.99					499,761.99
合计	499,761.99					499,761.99

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用□不适用

1) 本公司 2020 年 5 月 31 日非同一控制下购买联合能源以及长兴电力公司产生商誉 307,438.67 万元, 2021 年子公司重庆武陵锰业有限公司由于受当地涉锰政策影响关停业务, 将其对应的商誉金额 1,190.88 万元做转销处理, 截止 2023 年 6 月 30 日购买联合能源以及长兴电力公司产生商誉原值 306,247.78 万元。本公司主要依据资产组组合产生的主要现金流入是否独立于其他资产组或者资产组组合的现金流入并结合对生产经营活动的管理和监控方式来对资产组组合进行划分, 并根据划分的资产组组合对商誉进行相应分摊。

购买日各资产组组合的商誉分摊情况如下:

项目	聚龙电力	乌江实业电力板块	乌江实业锰业板块	长兴电力资产组
合并成本	2,571,141,995.19	3,390,386,471.52	237,720,094.29	335,827,395.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	708,452,002.81	2,308,443,383.46	147,561,855.31	296,232,060.72
商誉	1,862,689,992.38	1,081,943,088.05	90,158,238.98	39,595,334.28

2) 本公司以前期间因四川源田现代节水有限责任公司产生的商誉 49.98 万元已经全额计提减值准备。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等, 如适用)及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

2022 年 12 月 31 日, 本公司对商誉进行减值测试, 按照商誉相关资产组预计未来现金流量折现计算可收回金额, 若可收回金额小于包含商誉的资产组组合的账面价值, 需计提减值准备。

锰业板块下的武陵矿业商誉资产组的可收回金额是根据管理层确定的未来生产计划, 确定本次预测期为 42 年。采用有限年期预计未来现金流量折现方法计算; 聚龙电力板块、乌江电力板块、贸易锰业(除武陵矿业及重庆武陵锰业外) 板块的商誉资产组可收回金额是依据管理层批准的预算(预算期为 5 年), 采用预计未来现金流量折现方法计算, 超过预算期的未来现金流量采用估计的永续年增长率作出推算, 管理层所采用的永续年增长率 2%与行业预测数据一致, 不超过各产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定收入复合增长率(主要业务为 0.21%-16.67%), 并采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率(主要业务为 10.16%-12.81%)。

资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)利用了北京坤元至诚资产评估有限公司出具的评估基准日为 2022 年 12 月 31 日的《重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司以财务报告为目的的涉及的含并购重庆长电联合能源有限责任公司形成的商誉资产组组合可收回金额资产评估报告》(京坤评报字(2023)0284 号)以及《重庆三峡水利电力(集团)股份有限公司以财务报告为目的的涉及的含并购重庆两江长兴电力有限公司形成的商誉资产组可收回金额资产评估报告》(京坤评报字(2023)0285 号)的评估结果, 经测试, 本公司因非同一控制下合并重庆长电联合能源有

限责任公司以及重庆两江长兴电力有限公司所产生的商誉不存在减值。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 29、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
酉酬新集镇基础扫尾工程	327,903.04		4,159.44		323,743.60
装修费	1,181,723.70		205,930.86		975,792.84
阴极板摊销	14,601,951.36		675,599.26	1,399,660.42	12,526,691.68
阳极板摊销	19,261,196.72		3,124,569.73	547,585.99	15,589,041.00
其他	579,513.60	238,532.11	267,305.54		550,740.17
合计	35,952,288.42	238,532.11	4,277,564.83	1,947,246.41	29,966,009.29

#### 30、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	215,466,503.43	42,419,320.62	140,756,820.90	28,018,862.72
内部交易未实现利润	75,726,879.35	15,559,308.93	77,881,293.42	16,063,967.45
可抵扣亏损	19,906,326.14	3,626,848.74	25,206,974.34	4,428,188.72
应付职工薪酬	56,780,578.67	8,495,982.07	62,586,114.48	9,361,536.25
递延收益	42,570,926.22	6,385,638.93	44,233,372.52	6,635,005.87
国网购电收益补偿金			4,819,280.60	722,892.09
预计负债	5,450,000.00	817,500.00	6,450,000.00	967,500.00
环保设备抵免			44,115,210.47	6,617,281.57
其他权益工具投资公允价值变动	79,526,132.48	11,928,919.87	79,526,132.48	11,928,919.87
租赁负债	218,220.54	32,253.85	491,368.27	73,705.24
其他	7,345,584.40	1,795,855.58	7,018,961.84	1,754,740.46
合计	502,991,151.23	91,061,628.59	493,085,529.32	86,572,600.24

## (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	1,250,049,191.56	210,269,778.91	1,286,187,856.31	216,316,331.77
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	4,693,699.99	1,173,425.00	4,693,699.99	1,173,425.00
交易性金融资产公允价值变动			814,794.52	122,219.18
一次性税前扣除的固定资产	259,260,273.29	38,889,040.99	266,779,805.81	40,016,970.87
其他非流动金融资产公允价值变动	194,775,300.00	30,394,215.00	194,775,300.00	30,394,215.00
合计	1,708,778,464.84	280,726,459.90	1,753,251,456.63	288,023,161.82

## (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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	388,992.85	32,253.85	449,482.54	
递延所得税负债	388,992.85		449,482.54	

## (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
可抵扣亏损	688,570,813.52	586,867,029.45
资产减值准备	273,683,332.44	271,168,304.34
权益工具投资公允价值变动	42,240,000.00	42,240,000.00
预计负债	4,421,151.20	4,421,151.20
交易性金融资产公允价值变动	8,860,759.00	11,873,417.06
合计	1,017,776,056.16	916,569,902.05

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	75,538,060.18	75,538,060.18	
2024 年	61,764,196.38	61,764,196.38	
2025 年	69,826,065.62	69,826,065.62	
2026 年	220,488,662.99	220,488,764.74	
2027 年	158,466,865.75	159,249,942.53	
2028 年	102,486,962.59		
合计	688,570,813.51	586,867,029.45	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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
预付工程款	3,746,790.45		3,746,790.45	6,581,804.21		6,581,804.21
探矿权支出	52,744,019.14		52,744,019.14	52,744,019.14		52,744,019.14
预付土地出让金	11,523,800.00		11,523,800.00	11,523,800.00		11,523,800.00
合计	68,014,609.59		68,014,609.59	70,849,623.35		70,849,623.35

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	36,500,000.00	120,000,000.00
信用借款	3,211,557,074.76	1,481,500,000.00
未到期应付利息	1,551,025.76	1,054,327.12
合计	3,249,608,100.52	1,602,554,327.12

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	277,949,822.31	507,248,099.17
合计	277,949,822.31	507,248,099.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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
应付工程款	458,653,569.43	428,576,483.57
应付材料及设备款	274,381,330.59	257,823,620.87
外购电费	211,197,272.04	148,608,208.18
质保金	48,122,573.40	46,810,954.02
其他	7,303,523.15	7,790,958.92
合计	999,658,268.61	889,610,225.56

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	4,748,721.46	3,060,783.37
合计	4,748,721.46	3,060,783.37

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□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
预收电费	8,130,345.84	8,610,633.14
预收工程款	236,631,225.86	136,990,764.31
预收货款	45,081,274.68	28,807,772.54
预收服务费	900,087.19	308,130.61
合计	290,742,933.57	174,717,300.60

**(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

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	197,298,312.82	267,560,819.31	407,657,445.65	57,201,686.48
二、离职后福利-设定提存计划	9,351,050.98	29,821,752.81	34,704,647.42	4,468,156.37
三、辞退福利	1,761,734.89	196,286.00	1,958,020.89	0.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	208,411,098.69	297,578,858.12	444,320,113.96	61,669,842.85

**(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	165,840,548.65	209,626,868.82	346,368,795.11	29,098,622.36
二、职工福利费	114,234.66	11,195,703.33	10,009,754.02	1,300,183.97
三、社会保险费	6,211,775.76	19,128,454.43	22,381,707.48	2,958,522.71
其中：医疗保险费	5,643,685.98	16,299,782.72	19,257,934.81	2,685,533.89
工伤保险费	564,761.58	1,895,923.59	2,187,696.35	272,988.82
生育保险费		5,336.32	5,336.32	0.00
其他保险费	3,328.20	927,411.80	930,740.00	0.00
四、住房公积金	6,412,995.87	20,087,857.88	23,609,774.50	2,891,079.25
五、工会经费和职工教育经费	18,330,381.38	5,823,845.17	3,943,341.69	20,210,884.86
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬	388,376.50	1,698,089.68	1,344,072.85	742,393.33
合计	197,298,312.82	267,560,819.31	407,657,445.65	57,201,686.48

## (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	9,070,138.25	28,941,589.86	33,678,241.64	4,333,486.47
2、失业保险费	280,912.73	880,162.95	1,026,405.78	134,669.90
合计	9,351,050.98	29,821,752.81	34,704,647.42	4,468,156.37

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,742,329.23	39,223,495.82
企业所得税	30,926,720.71	71,786,341.75
个人所得税	2,691,298.8	3,077,239.9
城市维护建设税	2,414,459.63	2,925,973.4
教育费附加	1,917,616.04	2,266,919.85
印花税	3,405,771.34	3,814,231.1
土地使用税	11,132	11,132
房产税	233,730.93	233,730.93
资源税	102,582.43	683,132.98
其他	451,922.81	512,097.14
合计	70,897,563.92	124,534,294.87

## 41、其他应付款

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
应付股利	10,722,878.70	10,722,878.70
其他应付款	548,166,524.50	536,498,160.56
合计	558,889,403.20	547,221,039.26

## 应付利息

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	10,722,878.70	10,722,878.70
合计	10,722,878.70	10,722,878.70

**其他应付款****(1). 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
资金拆借款	256,942,540.36	253,271,083.86
应缴基金	91,083,907.17	80,697,278.96
代收新建居民住宅小区 供配电设施费	42,177,889.17	55,742,788.07
押金及保证金	73,201,228.74	64,740,811.45
应付暂收款	11,879,477.34	13,035,598.81
往来款	3,934,905.88	4,160,517.44
其他	68,946,575.84	64,850,081.97
合计	548,166,524.50	536,498,160.56

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□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	865,325,000.00	1,137,930,000.00
1年内到期的租赁负债	1,042,589.32	1,382,508.76
未到期的应付利息	25,361,424.51	43,124,042.91
合计	891,729,013.83	1,182,436,551.67

**44、其他流动负债**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	30,979,419.72	30,343,051.44
未终止确认票据		1,534,282.23
合计	30,979,419.72	31,877,333.67

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	492,330,000.00	675,350,000.00
抵押借款	439,430,000.00	251,630,000.00
保证借款	1,374,895,000.00	1,553,240,000.00
信用借款	2,000,400,000.00	2,227,700,000.00
减：一年内到期的长期借款	865,325,000.00	1,137,930,000.00
合计	3,441,730,000.00	3,569,990,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付债券	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00

**(2). 应付债券的增减变动（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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

22 重庆水电 MTN001	100.00	2022.1.18	3+2 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	14,488,888.89		1,000,000,000.00
合计	100.00			1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	14,488,888.89		1,000,000,000.00

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

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
租赁房屋	5,453,945.69	5,830,533.15
减：未确认融资费用	844,799.56	946,781.02
减：一年内到期的租赁负债	1,042,589.32	1,382,508.76
合计	3,566,556.81	3,501,243.37

其他说明：

## 48、长期应付款

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
长期应付款	18,981,897.99	20,128,647.99
合计	18,981,897.99	20,128,647.99

## 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

桂花电站补偿款	31,880,900.00	33,600,750.00
减：未确认融资费用	12,899,002.01	13,472,102.01
合计	18,981,897.99	20,128,647.99

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	102,664,065.40	104,856,670.91
合计	102,664,065.40	104,856,670.91

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

√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
一、期初余额	104,856,670.91	102,773,603.08
二、计入当期损益的设定受益成本	2,702,001.95	2,852,341.62
1.当期服务成本	1,201,330.02	1,339,202.38
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额	1,500,671.93	1,513,139.24
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-4,894,607.46	-4,766,478.41
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-4,918,150.32	-4,766,478.41
3.计入在建工程的设定受益成本	23,542.86	
五、期末余额	102,664,065.40	100,859,466.29

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√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
一、期初余额	104,856,670.91	102,773,603.08

二、计入当期损益的设定受益成本	2,702,001.95	2,852,341.62
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-4,894,607.46	-4,766,478.41
五、期末余额	102,664,065.40	100,859,466.29

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：  
适用 不适用

公司为部分现有退休人员及未来退休人员提供按每月支付福利补贴及每年支付职工慰问费、节日费等的补充养老福利，此福利以后不再调整，并发放至其身故为止。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设	本期期末	上期期末	假设变动幅度(%)	对期末设定受益计划现值的影响	
				假设增加	假设减少
折现率(%)	3.1952	3.1952	1个百分点	-342,477.11	344,435.19
死亡率(%)	国家统计局发布的最近一期(2015年)的平均寿命	国家统计局发布的最近一期(2015年)的平均寿命			
预计平均寿命	75	75			

其他说明：

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	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	7,450,000.00	6,450,000.00	
弃置费用	3,421,151.20	3,421,151.20	
合计	10,871,151.20	9,871,151.20	/

## 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
与资产相关政府补助	289,798,607.18	7,000,000.00	35,354,959.90	261,443,647.28	详见表1

与收益相关政府补助	34,666.72		16,666.72	18,000.00	详见表 1
合计	289,833,273.90	7,000,000.00	35,371,626.62	261,461,647.28	/

涉及政府补助的项目：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
城市功能恢复电网改造三峡后续工作专项资金	78,580,065.58			371,847.81		78,208,217.77	与资产相关
鱼背山水库除险加固工程补助资金	39,273,816.83			583,501.92		38,690,314.91	与资产相关
财政局农网还贷资金	37,665,779.70	7,000,000.00		26,677,756.95		17,988,022.75	与资产相关
移民迁建补偿资金	25,745,532.58			2,860,614.72		22,884,917.86	与资产相关
财政局拨来水电公	20,000,000.00					20,000,000.00	与资产相关

园专项资金							
宋农电站增效扩容改造	19,612,766.26			731,673.78		18,881,092.48	与资产相关
渔滩电站增效扩容	15,940,450.19			669,035.04		15,271,415.15	与资产相关
财政局农网改造专项资金	15,015,865.75			433,328.58		14,582,537.17	与资产相关
九龙园热电联产项目土地出让金返还	14,234,519.43			147,253.62		14,087,265.81	与资产相关
耕地占用税及建安营业税返还	7,238,455.00			391,272.00		6,847,183.00	与资产相关
农村小水电增效扩容改造补助资金	4,854,753.94			2,032,043.52		2,822,710.42	与资产相关
巨木岭土地出让金返还	3,782,174.76			41,335.26		3,740,839.50	与资产相关
双泉增效扩容项目	3,165,210.35			143,735.58		3,021,474.77	与资产相关

地质灾害防治工程补助	1,304,856.32			29,749.86		1,275,106.46	与资产相关
220KV聚龙电网与国家电网应急送电通道工程建设补助资金	1,066,666.67			50,000.00		1,016,666.67	与资产相关
城市配套建设费返还	750,000.28			124,999.98		625,000.30	与资产相关
安全生产专项资金	618,195.36			19,715.76		598,479.60	与资产相关
岸电工程建设投资补助	434,770.37			10,869.26		423,901.11	与资产相关
工业信息化补助资金	301,393.89			9,559.62		291,834.27	与资产相关
舟白应急便道	213,333.92			26,666.64		186,667.28	与资产相关
以工代训补助	18,000.00					18,000.00	与收益相关
电解锰阳极泥清洁制备高纯硫酸	16,666.72			16,666.72			与收益相关

锰的关键技术及应用研究							
合计	289,833,273.90	7,000,000.00		35,371,626.62		261,461,647.28	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业借款	836,000.00	836,000.00
农村初级电气化建设资金	3,000,000.00	3,000,000.00
以电养电基金	591,287.02	591,287.02
其他	530,000.00	530,000.00
合计	4,957,287.02	4,957,287.02

## 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	1,912,142,904.00						1,912,142,904.00

## 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）	6,334,250,913.83			6,334,250,913.83
其他资本公积	217,248,656.95	10,261,271.58		227,509,928.53
合计	6,551,499,570.78	10,261,271.58		6,561,760,842.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司资本公积-其他资本公积本期增加 10,261,271.58 元，主要包括收重庆市万州区财政局追加农网改造工程资金 9,200,000 元，因联营企业其他权益变动影响金额 1,061,271.58 元。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-118,318,405.33						-118,318,405.33
其中：	-27,296,114.93						-27,296,114.93

重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	253,081.39							253,081.39
其他权益工具投资公允价值变动	-91,275,371.79							-91,275,371.79
其他综合收益合计	-118,318,405.33							-118,318,405.33

## 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	23,449,096.86	22,724,216.84	10,373,699.45	35,799,614.25
合计	23,449,096.86	22,724,216.84	10,373,699.45	35,799,614.25

## 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	286,072,826.36			286,072,826.36
合计	286,072,826.36			286,072,826.36

**60、未分配利润**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,387,618,649.27	2,238,903,991.57
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	2,387,618,649.27	2,238,903,991.57
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,299,320.63	476,220,000.09
减: 提取法定盈余公积		43,403,031.67
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	286,821,435.60	286,821,435.60
转作股本的普通股股利		
加: 其他综合收益结转留存收益		2,719,124.88
期末未分配利润	2,132,096,534.30	2,387,618,649.27

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	5,665,986,862.64	5,243,378,262.94	5,174,299,076.38	4,427,708,144.49
其他业务	22,734,803.56	17,321,798.41	39,293,534.93	20,548,118.53
合计	5,688,721,666.20	5,260,700,061.35	5,213,592,611.31	4,448,256,263.02

**(2). 合同产生的收入的情况**

□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

**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
城市维护建设税	4,217,043.48	8,797,995.06
教育费附加	3,515,763.21	7,092,748.03
资源税	1,421,988.21	1,363,737.46
房产税	4,552,722.90	4,246,927.31
土地使用税	2,610,663.12	1,990,875.86
车船使用税	72,943.74	70,521.40
印花税	3,444,173.13	3,458,291.17
环境保护税	1,006,438.24	309,788.12
其他	52,053.32	28,145.73
合计	20,893,789.35	27,359,030.14

**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
职工薪酬	8,278,400.06	6,760,546.25
差旅及招待费	2,137,586.09	1,739,052.55
仓储保管费	3,805,694.18	160,774.52
办公费	21,307.49	79,453.71
其他	835,645.75	352,351.99
合计	15,078,633.57	9,092,179.02

**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	124,970,337.04	119,082,888.28
折旧与摊销	21,991,189.00	26,018,626.01
维修费	1,704,656.66	2,122,322.33
中介机构费用	7,024,529.24	6,785,983.36
差旅费	3,620,811.65	3,415,378.11
业务招待费	2,075,307.44	2,434,230.01
办公费	2,473,689.45	2,758,661.99
运输费	1,811,940.87	1,921,630.00
水电气费	2,202,777.31	2,440,830.85
房屋租金及物管费	5,134,897.90	4,032,726.28
保险费	2,482,723.01	2,151,378.67
其他	7,861,734.85	2,787,010.10
合计	183,354,594.42	175,951,665.99

**65、研发费用**

□适用 √ 不适用

**66、财务费用**

√适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	128,208,585.41	137,708,176.65
减：利息收入	12,066,231.01	29,266,623.97
加：汇兑损益	-5.53	
设定受益计划利息净额	1,500,671.93	1,513,139.24
银行手续费及其他	1,556,804.31	1,776,785.98
合计	119,199,825.11	111,731,477.90

**67、其他收益**

√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
政府补助	40,968,298.05	49,695,322.07
进项税加计抵减	8,097.89	277,697.98
个税手续费返还	630,103.26	354,132.51
招用退役士兵税收减免		27,000.00
合计	41,606,499.20	50,354,152.56

其他说明：计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
稳岗补贴	26,193.00	1,010,766.98	与收益相关
耕地占用税及建安营业税返还	391,272.00	391,272.00	与资产相关
城市配套建设费返还	124,999.98	124,999.98	与资产相关
移民迁建补偿资金	2,860,614.72	2,860,614.72	与资产相关
财政局农网还贷资金	26,677,756.95	27,924,656.62	与资产相关
财政局农网改造专项资金(新田余家)	433,328.58	433,328.58	与资产相关
鱼背山水库除险加固工程补助资金	583,501.92	583,501.92	与资产相关
地质灾害防治工程补助	29,749.86	29,749.86	与资产相关
城市功能恢复电网改造三峡后续工作专项资金	371,847.81	415,961.47	与资产相关
工业与信息化补助资金	9,559.62	9,010.74	与资产相关
农村小水电增效扩容改造补助资金	2,032,043.52	2,032,043.52	与资产相关
电网应急补助资金	50,000.00	50,000.00	与资产相关
双泉电站增效扩容资金	143,735.58	143,735.58	与资产相关
巨木土地出让金返还	41,335.26	41,335.26	与资产相关
宋农电站增效扩容改造	731,673.78	731,673.78	与资产相关

## 2023 年半年度报告

分摊舟白应急便道	26,666.64	26,666.64	与资产相关
渔滩电站增效扩容资金	669,035.04	669,035.04	与资产相关
贵州省科技计划项目-电解锰阳极泥清洁剂制备高硫酸锰的关键技术及应用研究	16,666.72	50,000.00	与收益相关
安全生产专项资金	19,715.76	19,715.76	与资产相关
土地返还款	147,253.62	147,253.62	与资产相关
重锰溶溪镇政府奖补资金		10,000,000.00	与收益相关
贵州工业和信息化厅转龙头企业奖励金		2,000,000.00	与收益相关
巫溪县经济和信息化委员会退回的水资源费	2,451,869.00		与收益相关
万州财政局税收返还款	1,906,100.00		与收益相关
涪陵区商务局“升规升限”奖励	141,509.43		与收益相关
上海财政扶持资金	1,068,000.00		与收益相关
铜仁市财政局付知识产权授权资助费	3,000.00		与收益相关
岸电工程建设投资补助	10,869.26		与资产相关
合计	40,968,298.05	49,695,322.07	

## 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	-24,618,353.67	84,715,415.64
交易性金融资产在持有期间的投资收益	4,811,372.67	10,051,881.28
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,485,805.51	
债权投资持有期间的投资收益	1,008,226.52	941,996.66
其他权益工具投资持有期间的股利收入	551,886.79	551,886.79
理财产品产生的投资收益		2,645,481.56
合计	-14,761,062.18	98,906,661.93

## 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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,598,959.43	-208,126,867.07
合计	8,598,959.43	-208,126,867.07

**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	76,714.11	1,438,019.01
应收账款坏账损失	-73,422,095.95	-35,897,918.14
其他应收款坏账损失	-2,137,582.97	-3,440,985.38
合计	-75,482,964.81	-37,900,884.51

**72、资产减值损失**

√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
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,199,845.50	-3,364,200.32
合计	-3,199,845.50	-3,364,200.32

**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
固定资产处置利得或损失	567,702.43	4,697,511.64
合计	567,702.43	4,697,511.64

其他说明：

□适用√不适用

**74、营业外收入**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	790,420.5	1,066,857.74	790,420.5
罚款收入	95,296.28	468,858.65	95,296.28
滞纳金、赔偿收入	5,117,716.30	888,150.40	5,117,716.30
其他	61,586.04	711,717.28	61,586.04
合计	6,065,019.12	3,135,584.07	6,065,019.12

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,631,130.93	3,216,365.28	1,631,130.93
其中：固定资产处置损失	1,631,130.93	3,216,365.28	1,631,130.93
对外捐赠	200,000.00	0.00	200,000.00
罚款及滞纳金	2,230,091.57	10,683,784.82	2,230,091.57
赔偿金	83,758.76	2,095,442.80	83,758.76
其他	89,853.80	367,716.93	89,853.80
合计	4,234,835.06	16,363,309.83	4,234,835.06

## 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	45,801,646.26	101,908,112.47
递延所得税费用	-11,785,730.27	-51,813,453.27
合计	34,015,915.99	50,094,659.20

### (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	48,654,235.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,298,135.25
子公司适用不同税率的影响	-12,848,284.42
调整以前期间所得税的影响	6,604,438.39
非应税收入的影响	4,578,097.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	614,086.23
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	27,769,443.01
所得税费用	34,015,915.99

其他说明：

适用 不适用

**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). 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
政府补助	12,596,671.43	44,033,766.98
保证金	78,403,019.36	64,310,829.45
利息收入	12,066,231.01	14,172,284.35
代收电费附加	33,314,397.48	32,859,559.24
备用金还款	1,455,593.07	1,158,765.44
其他	23,746,707.53	27,063,129.71
合计	161,582,619.88	183,598,335.17

**(2). 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
备用金	5,572,178.72	4,946,617.14
期间费用付现	43,193,301.89	39,051,917.18
保证金	56,793,556.85	109,348,302.24
支付电费附加	59,368,791.63	95,828,416.39
其他	42,689,584.73	59,447,182.88
合计	207,617,413.82	308,622,435.83

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用√不适用

**(5). 收到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
农村电网地方还贷资金	9,200,000.00	10,000,000.00
合计	9,200,000.00	10,000,000.00

## (6). 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
支付票据保证金	0	98,250,000.00
支付租赁负债本金	626,587.71	859,100.00
合计	626,587.71	99,109,100.00

## 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	14,638,319.04	282,445,984.51
加：资产减值准备	3,199,845.50	3,364,200.32
信用减值损失	75,482,964.81	37,900,884.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	276,554,653.12	250,622,475.88
使用权资产摊销		
无形资产摊销	21,310,436.19	21,113,502.42
长期待摊费用摊销	4,277,564.83	4,506,634.43
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）	-567,702.43	-4,697,511.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	840,710.43	2,149,507.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-8,598,959.43	208,126,867.07
财务费用（收益以“-”号填列）	129,709,257.34	124,126,976.27
投资损失（收益以“-”号填列）	14,761,062.18	-98,906,661.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,489,028.35	9,457,037.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,296,701.92	-61,270,491.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-82,817,753.39	119,352,780.59
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	-138,558,413.08	-138,786,211.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-504,835,336.58	-567,943,709.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,695,769.32	27,201,055.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-308,084,851.06	218,763,321.73
<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		
当期新增使用权资产	70,918.94	479,754.46
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,800,884,838.79	1,292,683,777.51
减: 现金的期初余额	1,338,607,046.74	1,622,035,023.40
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	462,277,792.05	-329,351,245.89

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,800,884,838.79	1,338,607,046.74
其中: 库存现金	14,664.02	21,715.02
可随时用于支付的银行存款	1,800,870,174.77	1,338,583,520.53
可随时用于支付的其他货币资金	0	1,811.19
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,800,884,838.79	1,338,607,046.74
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		

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、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	168,546,456.78	详见附注五注释 1
应收款项融资	20,731,029.20	质押的银行承兑汇票
固定资产	948,317,123.69	借款抵押
无形资产	353,266,550.54	借款抵押
合计	1,490,861,160.21	/

**82、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

**83、套期**

□适用√不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	7,000,000.00	递延收益	35,371,626.62
计入其他收益的政府补助	5,596,671.43	其他收益	5,596,671.43
合计	12,596,671.43		40,968,298.05

**(2). 政府补助退回情况**

□适用√不适用

**85、其他**

□适用√不适用

## 八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

单位名称	成立时间/ 注销时间	变更原因
重庆白涛燃机热电有限公司	2023年2月28日	新设
重庆龙之洋储能科技有限公司	2023年3月8日	新设
广西平果渝电能源科技有限公司	2023年4月25日	新设
重庆智汇能源研究院有限公司	2023年3月20日	注销
重庆武陵锰业有限公司	2023年5月26日	注销

## 6、其他

适用 不适用

## 九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
重庆市恒联电气有限责任公司	重庆	重庆	工业	100.00		投资设立

司						
重庆市万州区恒联物业管理 有限公司	重庆	重庆	服务业		100.00	投资设立
重庆三峡水利电力建设有限 公司	重庆	重庆	服务业	100.00		投资设立
重庆三峡水利建设有限 公司	重庆	重庆	服务业	100.00		投资设立
重庆万州区电力设计事务 所	重庆	重庆	服务业	20.00	80.00	投资设立
重庆三峡水利电力投资有限 公司	重庆	重庆	工业	100.00		投资设立
重庆理想汇腾能源技术合伙 企业(有限合伙)	重庆	重庆	科学研究和技术服务业		60.00	投资设立
利川杨东河水电开发有限公 司	重庆	湖北利川	工业		100.00	投资设立
石柱土家族自治县杨东河水 电供水有限公司	重庆	重庆	工业		100.00	投资设立
盈江县民瑞水电有限公司	云南盈江	云南盈江	工业		55.56	非同一控制下企业合并
重庆市万州区供热有限公司	重庆	重庆	工业	55.00		投资设立
重庆三峡水利供电有限公司	重庆	重庆	工业	100.00		投资设立
重庆三峡水利发电有限公司	重庆	重庆	工业	100.00		投资设立
重庆市万州区恒丰水电设备 工程有限公司	重庆	重庆	服务业		100.00	非同一控制下企业合并

重庆市万州区江河水电开发有限公司	重庆	重庆	工业	88.89		非同一控制下企业合并
巫溪县后溪河水电开发有限公司	重庆	重庆	工业	99.85		非同一控制下企业合并
四川源田现代节水有限责任公司	四川	四川	工业	88.97		非同一控制下企业合并
重庆长电联合能源有限责任公司	重庆	重庆	电力	89.05	10.95	非同一控制下企业合并
重庆渝新通达能源有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆乌江实业(集团)股份有限公司	重庆	重庆	综合管理		100.00	非同一控制下企业合并
重庆乌江电力有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆舟白发电有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆梯子洞发电有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆渔滩发电有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆宋农发电有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆深渝水电开发有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆石堤水电开发有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆乌江电力工程有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆乌江正阳供电有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并

重庆三角滩水电开发有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆乌江实业集团贸易有限公司	重庆	重庆	商贸		100.00	非同一控制下企业合并
西藏中渝商贸有限公司	西藏	西藏	商贸		100.00	非同一控制下企业合并
重庆锰都工贸有限公司	重庆	重庆	商贸		100.00	非同一控制下企业合并
贵州武陵锰业有限公司	贵州	贵州	矿业		96.00	非同一控制下企业合并
重庆武陵锰业有限公司	重庆	重庆	矿业		96.00	非同一控制下企业合并
贵州武陵矿业有限公司	贵州	贵州	矿业		57.60	非同一控制下企业合并
重庆涪陵聚龙电力有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	非同一控制下企业合并
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	重庆	重庆	电力		52.53	非同一控制下企业合并
重庆白涛化工园电力有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	投资设立
重庆聚龙新能源有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	投资设立
重庆长电联合供应链管理有限公司	重庆	重庆	商贸		100.00	非同一控制下企业合并
重庆长电渝电力工程有限公司	重庆	重庆	建筑安装业		100.00	投资设立
重庆博联热电有限公司	重庆	重庆	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
长电能源(上海)有	上海	上海	服务业		100.00	投资设立

限公司						
重庆两江长兴电力有限公司	重庆	重庆	电力	100.00		非同一控制下企业合并
重庆两江城市电力建设有限公司	重庆	重庆	建筑安装业		90.00	非同一控制下企业合并
重庆九智项目管理有限公司	重庆	重庆	房屋建筑业		90.00	非同一控制下企业合并
重庆龙骥贸易有限公司	重庆	重庆	商贸		90.00	非同一控制下企业合并
重庆两江综合能源服务有限公司	重庆	重庆	电力、热力生产和供应业	100.00		非同一控制下企业合并
两江综合能源余热利用(阳新)有限公司	重庆	重庆	电力、热力生产和供应业		90.00	非同一控制下企业合并
重庆拓峰光伏发电有限公司	重庆	重庆	电力、热力生产和供应业		100.00	投资设立
九江三峡综合能源有限公司	江西九江	江西九江	电力、热力生产和供应业		80.00	投资设立
瑞昌三峡新能源有限公司	江西九江	江西九江	电力		65.00	投资设立
修水三峡新能源有限公司	江西九江	江西九江	科技推广和应用服务业		90.00	投资设立
合肥长电储能科技有限公司	安徽合肥	安徽合肥	科技推广和应用服务业		100.00	投资设立
重庆长兴渝电力服务股份有限公司	重庆	重庆	服务业		55.00	非同一控制下企业合并
长电能源(广东)有限公司	广东广州	广东广州	电力		80.00	投资设立
重庆两江长兴热力有限公司	重庆	重庆	电力		100.00	投资设立
重庆三峡绿动能源有限公司	重庆	重庆	电力、热力生产和供应业	100.00		投资设立

重庆智汇能源研究院有限公司	重庆	重庆	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
重庆白涛燃机热电有限公司	重庆	重庆	电力、热力生产和供应业		100	投资设立
广西平果渝电能源科技有限公司	广西	广西	电力、热力生产和供应业		100	投资设立
重庆龙之洋储能科技有限公司	重庆	重庆	电力、热力生产和供应业		100	投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
盈江县民瑞水电有限公司	44.44	-2,157,982.83		461,317.77
重庆市万州区供热有限公司	45.00	-392,218.58		-94,543,211.01
重庆市万州区江河水电开发有限公司	11.11	-149,992.58		3,359,041.76
巫溪县后溪河水电开发有限公司	0.15	19,534.25		929,142.91
重庆涪陵水资源开发有限责任公司	47.47	-5,489,740.97		232,059,545.96

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

## 2023 年半年度报告

称												
盈江县民瑞水电有限公司	1,549,014.51	121,332,552.81	122,881,567.32	101,373,602.34	20,470,000.00	121,843,602.34	2,677,884.32	123,468,359.76	126,146,244.08	94,109,566.93	26,230,000.00	120,339,566.93
重庆市万州区供热有限公司	19,159,213.95	38,725,499.41	57,884,713.36	262,666,358.26	5,322,036.11	267,988,394.37	10,000,207.80	40,061,134.07	50,061,341.87	253,948,144.23	5,345,281.81	259,293,426.04
重庆市万州区江河水电开发有限公司	3,993,754.23	89,556,162.39	93,549,916.62	63,105,797.57	212,743.24	63,318,540.81	3,364,800.87	91,187,989.94	94,552,790.81	62,828,017.80	216,678.50	63,044,696.30
巫溪县后溪河水电开发有限公司	54,423,992.55	899,066,778.91	953,490,771.46	101,730,751.10	236,896,975.43	338,627,726.53	35,961,957.33	913,127,623.93	949,089,581.26	94,293,395.21	253,184,467.03	347,477,862.24

## 2023 年半年度报告

重庆涪陵水资源开发有限公司	31,384,157.91	702,446,720.62	733,830,878.53	41,825,530.01	203,167,691.65	244,993,221.66	34,218,699.81	716,432,171.63	750,650,871.44	40,013,486.29	210,235,489.02	250,248,975.31
---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------	----------------

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
盈江县民瑞水电有限公司	674,401.95	-4,855,946.97	-4,855,946.97	5,290,546.98	2,297,310.47	-3,531,331.56	-3,531,331.56	6,696,256.31
重庆市万州区供热有限公司	21,638,502.00	-871,596.84	-871,596.84	-4,633,668.55	31,157,131.74	-4,099,887.14	-4,099,887.14	7,669,037.67
重庆市万州区江河水电开	2,335,682.27	-1,350,068.19	-1,350,068.19	52,128.69	4,563,738.26	-2,300.83	-2,300.83	3,024,613.24

发 有 限 公 司								
巫 溪 县 后 溪 河 水 电 开 发 有 限 公 司	44,853,9 07.37	13,022,83 4.04	13,022,83 4.04	24,319,5 00.68	27,603,928 .45	-2,632,658 .24	-2,632,658 .24	22,551,745 .7
重 庆 涪 陵 水 资 源 开 发 有 限 责 任 公 司	27,448,0 35.29	-11,564,2 39.26	-11,564,2 39.26	-6,884,0 50.83	74,485,3 34.17	26,209,9 84.49	26,209,9 84.49	43,609,4 73.08

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	湖北省咸丰县	湖北省咸丰县	水力发电		33.00	权益法
赤壁长城炭素制品有限公司	湖北省赤壁市	湖北省赤壁市	非金属矿物制品业		22.35	权益法
贵州黔源电力股份有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	电力行业		9.98	权益法
重庆聚祥燃气有限公司	重庆市	重庆市	天然气开发及销售		33.33	权益法
重庆两江供电有限公司	重庆市	重庆市	电力销售		50.00	权益法
重庆天泰能源集团有限公司	重庆市	重庆市	电力销售		41.01	权益法
荆州分布式能源有限公司	湖北省	荆州市	批发和零售业		31.03	权益法
重庆公用站台设施投资开发(集团)有限公司	重庆市	重庆市	商务服务业	34.00		权益法
四川川能智网实业有限公司	四川省	四川省	电力供应	17.51		权益法

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：  
公司下属全资子公司持有贵州黔源电力股份有限公司股权比例为 9.98%，持有青岛锰系投资合伙企业（有限合伙）股权比例为 8.96%。因公司相关下属全资子公司向上述公司董事会或类似权力机构中派有代表，故对其具有重大影响。

## (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
	重庆两江供电有限公司	重庆两江供电有限公司
流动资产	58,906,978.27	54,220,762.77
其中：现金和现金等价物	32,707,236.62	22,034,986.67

非流动资产	312,947,121.96	305,467,415.96
资产合计	371,854,100.23	359,688,178.73
流动负债	90,648,461.88	99,564,078.43
非流动负债	20,649,908.59	335,600.00
负债合计	111,298,370.47	99,899,678.43
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	260,555,729.76	259,788,500.30
按持股比例计算的净资产份额	130,277,864.88	129,894,250.15
调整事项	-11,018,501.27	-11,586,203.70
—商誉		
—内部交易未实现利润	-13,507,883.40	-14,075,585.83
—其他	2,489,382.13	2,489,382.13
对合营企业权益投资的账面价值	119,259,363.61	118,308,046.45
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	72,788,301.82	58,237,424.80
财务费用	395,231.16	249,957.20
所得税费用		
净利润	767,229.46	-5,447,292.83
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	767,229.46	-5,447,292.83
本年度收到的来自合营企业的股利		

## (3). 重要联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	
	重庆公用站台设施 投资开发（集团） 有限公司	重庆天泰能源集团有 限公司	重庆公用站台设施 投资开发（集团） 有限公司	重庆天泰能源集团有 限公司
流动资产	67,010,499.47	2,398,015,497.03	77,148,228.91	1,927,633,358.47
非流动资产	78,978,929.16	1,358,235,885.84	85,552,053.07	1,106,749,814.58
资产合计	145,989,428.63	3,756,251,382.87	162,700,281.98	3,034,383,173.05
流动负债	23,800,386.84	2,095,122,306.16	27,254,723.69	1,766,801,567.21
非流动负债	6,265,557.16	559,419,541.27	6,725,557.00	123,129,053.13
负债合计	30,065,944.00	2,654,541,847.43	33,980,280.69	1,889,930,620.34
少数股东权益		37,512,558.90		28,841,454.51
归属于母公司股 东权益	115,923,484.63	1,064,196,976.54	128,720,001.29	1,115,611,098.20
按持股比例计算 的净资产份额	39,413,984.78	436,394,658.00	43,764,800.44	457,479,589.29
调整事项		40,102,005.24		40,102,005.24
—商誉		34,284,028.38		34,284,028.38
—内部交易未实 现利润				
—其他		5,817,976.86		5,817,976.86
对联营企业权益 投资的账面价值	39,413,984.78	476,496,663.24	43,764,800.44	497,581,594.53
存在公开报价的 联营企业权益投 资的公允价值				
营业收入	36,079,759.87	2,500,256,833.43	48,209,581.90	1,826,709,746.79
净利润	-2,796,516.66	-52,005,810.41	4,407,470.04	76,334,076.89
终止经营的净利 润				
其他综合收益				-12,549,969.10
综合收益总额	-2,796,516.66	-52,005,810.41	4,407,470.04	63,784,107.79
本年度收到的来 自联营企业的股 利	3,400,000.00			14,078,778.00

## 2023 年半年度报告

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	荆州分布式能源有限公司	重庆聚祥燃气有限公司	荆州分布式能源有限公司	重庆聚祥燃气有限公司
流动资产	225,212,777.50	477,014,275.01	231,497,270.88	326,434,736.87
非流动资产	678,198,444.84	1,570,743,455.61	572,973,387.24	1,530,535,855.42
资产合计	903,411,222.34	2,047,757,730.62	804,470,658.12	1,856,970,592.29
流动负债	251,114,460.00	656,801,823.93	267,590,364.37	589,193,245.87
非流动负债	573,046,681.39	959,578,077.37	465,541,416.07	894,141,354.96
负债合计	824,161,141.39	1,616,379,901.30	733,131,780.44	1,483,334,600.83
少数股东权益		179,762,580.09		200,458,713.36
归属于母公司股东权益	79,250,080.95	251,615,249.23	71,338,877.68	173,177,278.10
按持股比例计算的净资产份额	24,594,852.52	83,863,362.57	22,139,651.70	57,719,986.79
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	24,594,852.52	83,863,362.57	22,139,651.70	57,719,986.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	46,679,447.17	864,615,647.99	17,039,116.80	668,075,093.51
净利润	7,911,203.27	35,901,007.88	3,475,691.33	42,235,631.21
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	7,911,203.27	35,901,007.88	3,475,691.33	42,235,631.21
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	赤壁长城炭素制品有限公司	湖北咸丰朝阳寺电业有限公司	赤壁长城炭素制品有限公司
流动资产	23,850,677.03	303,176,332.16	9,462,347.60	360,134,913.44
非流动资产	128,922,144.60	383,832,325.37	127,398,397.85	417,721,767.14
资产合计	152,772,821.63	687,008,657.53	136,860,745.45	777,856,680.58
流动负债	16,335,879.84	482,864,789.65	21,546,298.83	489,198,253.44
非流动负债	13,000,000.00	0	0	
负债合计	29,335,879.84	482,864,789.65	21,546,298.83	489,198,253.44
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	123,436,941.79	204,143,867.88	115,314,446.62	288,658,427.14

## 2023 年半年度报告

按持股比例计算的净资产份额	40,734,190.78	45,626,154.50	38,053,767.37	64,515,158.47
调整事项	54,863,586.52	27,374,287.87	54,863,586.52	27,374,287.87
—商誉	32,455,655.64	27,374,287.87	32,455,655.64	27,374,287.87
—内部交易未实现利润				
—其他	22,407,930.88		22,407,930.88	
对联营企业权益投资的账面价值	95,597,777.30	73,000,442.37	92,917,353.89	91,889,446.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	25,668,784.97	446,741,818.89	44,209,646.91	621,529,821.77
净利润	8,122,495.17	-56,267,194.82	24,048,631.73	51,080,205.04
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	8,122,495.17	-56,267,194.82	24,048,631.73	51,080,205.04
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	贵州黔源电力股份有限公司	四川川能智网实业有限公司	贵州黔源电力股份有限公司	四川川能智网实业有限公司
流动资产	900,648,024.83	208,554,330.01	881,294,846.33	228,645,419.99
非流动资产	15,831,660,946.85	68,734,349.16	15,879,462,130.39	57,738,406.57
资产合计	16,732,308,971.68	277,288,679.17	16,760,756,976.72	286,383,826.56
流动负债	2,371,272,563.53	105,376,119.81	2,375,850,797.77	120,272,592.30
非流动负债	7,961,503,175.20	4,735,913.41	7,968,737,306.91	4,079,264.54
负债合计	10,332,775,738.73	110,112,033.22	10,344,588,104.68	124,351,856.84
少数股东权益	2,735,177,702.45		2,740,276,847.73	0
归属于母公司股东权益	3,664,355,530.50	167,176,645.95	3,675,892,024.31	162,031,969.72
按持股比例计算的净资产份额	365,702,681.94	29,277,813.18	366,854,024.02	28,376,820.89
调整事项	184,890,168.59	9,173,120.72	184,890,168.59	20,183,673.13
—商誉	184,890,168.59	9,173,120.72	184,890,168.59	20,183,673.13
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	550,592,850.53	38,450,933.90	551,744,192.61	48,560,494.02

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	219,611,699.28	15,444,432.60	558,560,777.80	
净利润	-23,784,514.65	-57,725,773.77	168,445,417.50	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-23,784,514.65	-57,725,773.77	168,445,417.50	
本年度收到的来自联营企业的股利	12,802,765.50		6,107,986.84	

注：上表所述贵州黔源电力股份有限公司的期末余额/本期发生额，系该公司最近一期公告数据（即2023年一季度报告）。

(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、与金融工具相关的风险

√适用□不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、其他权益工具投资、借款、应收款项及应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。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，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### 一、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，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、其他权益工具投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十（五）所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账

率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截至 2023 年 6 月 30 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收账款	1,759,443,913.15	199,387,889.64
应收款项融资	113,827,492.28	
其他应收款	220,922,374.98	129,134,898.07
合计	2,094,193,780.41	328,522,787.71

于 2023 年 6 月 30 日，本公司母子公司间及子公司之间相互提供财务担保的金额为 158,402.50 万元。本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。报告期内，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。根据本公司管理层的评估，相关财务担保无重大预期减值准备。

## 二、流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债						
短期借款	3,249,608,100.52	3,307,034,093.80	3,307,034,093.80			3,307,034,093.80
应付票据	277,949,822.31	277,949,822.31	277,949,822.31			277,949,822.31
应付账款	999,658,268.61	999,658,268.61	999,658,268.61			999,658,268.61
其他应付款	558,889,403.20	558,889,403.20	558,889,403.20			558,889,403.20
长期借款	4,332,416,424.51	4,557,447,564.29	1,041,926,194.95	2,332,218,273.85	1,183,303,095.49	4,557,447,564.29
应付债	1,000,000,000.00	1,064,000,000.00	32,000,000.00	1,032,000,000		1,064,000,000.00

券		0		.00		0
租赁负债	4,609,146.13	5,453,945.69	1,211,916.32	1,547,244.93	2,694,784.44	5,453,945.69
长期应付款	18,981,897.99	31,880,900.00	1,690,000.00	3,380,000.00	26,810,900.00	31,880,900.00
其他非流动负债	4,957,287.02	5,200,194.08	5,200,194.08			5,200,194.08
非衍生金融负债小计	10,447,070,350.29	10,807,514,191.98	6,225,559,893.27	3,369,145,518.78	1,212,808,779.93	10,807,514,191.98
衍生金融负债						
合计	10,447,070,350.29	10,807,514,191.98	6,225,559,893.27	3,369,145,518.78	1,212,808,779.93	10,807,514,191.98

### 三、市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止 2023 年 6 月 30 日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 4,441,730,000.00 元，详见附注五注释 36、注释 37。

(3) 敏感性分析：

截止 2023 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约 14,463,956.25 元。

#### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

### 十一、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公	第二层次	第三层次公允	合计

	允价值计量	公允价值 计量	价值计量	
<b>一、持续的公允价值 计量</b>				
（一）交易性金融资 产	47,316,453.06			47,316,453.06
1. 以公允价值计量 且变动计入当期损 益的金融资产	47,316,453.06			47,316,453.06
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	47,316,453.06			47,316,453.06
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值 计量且其变动计入 当期损益的金融资 产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具 投资			122,516,700.00	122,516,700.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使 用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值 后转让的土地使用 权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			113,827,492.28	113,827,492.28
其他非流动金融资 产			585,584,900.00	585,584,900.00
<b>持续以公允价值计 量的资产总额</b>	47,316,453.06		821,929,092.28	869,245,545.34
（六）交易性金融负 债				
1. 以公允价值计量 且变动计入当期损 益的金融负债				
其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负 债				
其他				
2. 指定为以公允价 值计量且变动计入 当期损益的金融负				

债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

#### 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2023 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### 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

对于在活跃市场的交易性金融资产，其公允价值以资产负债表日公允价值确定。

#### 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

1. 对于应收款项融资，因为信用风险调整因素不是直接可以从市场观察到的输入值，且其期限较短，账面价值与公允价值接近，以其账面价值作为公允价值计量依据。

2. 因被投资企业浙江钱江水利置业投资有限公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。除此以外的其他权益工具投资及其他非流动金融资产与 2022 年末相比，其经营情况和财务状况未发生重大变化，本报告期末参照 2022 年末公允价值合理进行计量。

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

十二、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 (%)
中国长江电力股份有限公司	北京市	电力生产、经营和投资	2,366,378.17	13.73	13.73
重庆涪陵能源实业集团有限公司	重庆市	电力生产、经营和投资	101,309.44	8.04	8.04
重庆两江新区开发投资集团有限公司	重庆市	对基础设施建设、土地开发、房地产开发和产业经济进行投资、建设管理	1,000,420.00	6.33	6.33
新华水利控股集团有限公司	北京市	水利投资，水利水电及供水项目开发、管理	400,000.00	5.81	5.81
水利部综合开发管理中心	北京市	水利部国有资产主管部门	2,100.00	5.14	5.14

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 6 月 30 日，中国长江电力股份有限公司（以下简称“长江电力”）及其一致行动人长电宜昌能源投资有限公司、长电投资管理有限责任公司、三峡电能有限公司和三峡资本控

股有限责任公司合计持有公司股份 425,310,987 股，占公司总股本的 22.24%。长江电力为公司的控股股东。

长江电力与长电宜昌能源投资有限公司、长电投资管理有限责任公司、三峡电能有限公司、三峡资本控股有限责任公司同受中国长江三峡集团有限公司控制，中国长江三峡集团有限公司为国务院国有资产监督管理委员会履行出资人职责的公司，本公司的实际控制人和最终控制方为国务院国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

## 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

本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益。

## 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

本公司重要的合营或联营企业详见附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

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
青岛锰系投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
内蒙古绿电钢联物流科技有限公司	联营企业
砺拓（山东）新能源科技有限公司	联营企业
重庆国恒电力有限公司	合营企业
重庆国恒电力有限公司物流分公司	合营企业
重庆市能祥企业后勤服务有限公司	联营企业
湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	联营企业
重庆两江供电有限公司	合营企业
重庆市涪陵临港经济区电力有限公司	合营企业
重庆三峡时代能源科技有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
三峡金沙江川云水电开发有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业
三峡金沙江云川水电开发有限公司 禄劝乌东德电厂	控股股东直接控制的其他附属企业

三峡金沙江川云水电开发有限公司 宜宾向家坝电厂	控股股东直接控制的其他附属企业
三峡金沙江川云水电开发有限公司 永善溪洛渡电厂	控股股东直接控制的其他附属企业
三峡电能有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业
长峡数字能源科技（湖北）有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业
三峡高科信息技术有限责任公司	控股股东直接控制的其他附属企业
三峡电能（湖北）有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业
长江电力销售有限公司	控股股东直接控制的其他附属企业
郑州水工机械有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
水利水电三门峡防腐工程有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆两江新区人力资源开发服务中心有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆渝湘精密机械有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
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
重庆青烟洞发电有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆市涪陵区青羊镇八一桥电站	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆市翰俞建筑园林工程有限责任公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆两江新区公共租赁房投资管理有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
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
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
重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
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
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
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
重庆国丰实业有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆财衡大祥纺织有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆南涪铝业有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆天彩铝业有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
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
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
重庆春阳密封制品有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
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
重庆两江新区市政景观建设有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆两江新区新安晶实业有限公司	其他持股 5%以上股东控制的其他企业
重庆两江长电兴盛私募股权投资基金管理有限公司	公司董监高担任董事之公司

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
---------------	--------------

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
重庆涪陵能源实业集团有限公司	接受劳务	155,816.54			1,011,165.75
重庆青烟洞发电有限公司	接受劳务	4,235,888.68			17,190,518.87
重庆两江新区人才发展集团有限公司	接受劳务和档案托管服务	1,445,520.53			1,080,792.88
重庆市翰俞建筑园林工程有限责任公司	接受劳务	348,389.68			966,762.26
长江电力销售有限公司	采购电力				873,723.98
重庆两江新区物业管理有限公司	提供服务	117,782.35			18,100.26
青岛锰系投资合伙企业（有限合伙）	仓储费、采购货物	3,339,528.29			
合计		9,642,926.07			21,141,064.00

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
中国长江电力股份有限公司	电站检修运维	16,561,042.97	23,073,207.93
三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	电站检修运维	8,612,990.74	9,154,015.72
三峡金沙江川云水电开发有限公司永善溪洛渡电厂	电站检修运维	6,761,777.13	7,148,447.59

三峡金沙江云川水电开发有限公司禄劝乌东德电厂	电站检修运维	3,434,030.53	1,671,089.19
三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	电站检修运维	235,556.42	
重庆国丰实业有限公司	销售电力		209,826,839.80
重庆涪陵能源实业集团有限公司	销售电力	112,610,213.92	111,628,915.29
重庆涪陵能源实业集团有限公司	提供服务	483,733.22	471,698.12
重庆财衡大祥纺织有限公司	销售电力	3,966,313.16	4,173,728.31
重庆南涪铝业有限公司	销售电力	3,961,981.84	3,285,865.87
重庆市东升铝业股份有限公司	销售电力	965,836.27	762,880.64
重庆龙冉能源科技有限公司	销售电力	29,005,717.80	30,794,825.44
重庆祥龙天然气有限公司	销售电力	17,332.11	15,883.87
重庆天彩铝业有限公司	销售电力	28,279.81	46,169.46
三峡电能有限公司	工程项目		1,185,475.26
重庆两江供电有限公司	工程项目	3,737,380.64	16,794,592.92
重庆两江新区置业发展有限公司	工程项目		69,071.17
重庆两江新区新源置业发展有限公司	工程项目		6,253,451.76
重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	工程项目	6,087,970.89	
重庆两江新区物业管理有限公司	提供服务	104,120.00	281,832.00
重庆国恒电力有限公司	销售电力	83,398,123.68	106,210,031.47
重庆市涪陵临港经济区电力有限公司	销售电力	49,027,423.60	43,272,632.39
内蒙古绿电钢联物流科技有限公司	提供服务		435,849.05
重庆三峡时代能源科技有限公司	工程项目		431,009.18
三峡电能（湖北）有限公司	工程项目		527,413.30
重庆两江新区公共租赁住房投资管理有限公司	工程项目	659,702.35	72,237.62
重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	工程项目	342,512.47	965,483.45
湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	工程项目	69,086.79	
重庆国恒电力有限公司物流分公司	车辆销售	298,152.24	
砺拓（山东）新能源科技有限公司	综合能源	1,692,149.10	
重庆两江协同创新区建设投资发展有限公司	综合能源	1,456,062.42	

重庆两江新区市政景观建设有限公司	提供服务	330,411.28	
重庆两江新区新太置业发展有限公司	工程项目	1,248,629.71	
重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	工程项目		38,618,450.89
合计		335,096,531.09	617,171,097.69

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
重庆国丰实业有限公司	房屋建筑物		24,728.57
重庆涪陵能源实业集团有限公司	房屋建筑物		30,275.23
重庆祥龙天然气有限公司	房屋建筑物		28,899.08
重庆两江供电有限公司	房屋建筑物		654,063.68
合计			737,966.56

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

## 2023 年半年度报告

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
重庆石堤水电开发有限公司	17,000,000.00	2012/1/13	2024/1/12	否
重庆石堤水电开发有限公司	20,000,000.00	2005/3/30	2023/12/29	否
贵州武陵矿业有限公司	67,000,000.00	2017/11/17	2023/7/23	否
贵州武陵矿业有限公司	38,000,000.00	2018/1/11	2023/7/23	否
贵州武陵矿业有限公司	15,000,000.00	2018/2/6	2023/7/23	否
重庆宋农发电有限公司	3,970,000.00	2019/8/8	2025/8/4	否
重庆渔滩发电有限公司	3,360,000.00	2019/8/7	2025/8/4	否
贵州武陵锰业有限公司	200,000,000.00	2023/6/29	2028/6/29	否
重庆乌江电力有限公司	18,300,000.00	2018/10/26	2023/10/24	否
重庆乌江电力有限公司	14,600,000.00	2018/11/30	2023/10/24	否
重庆乌江电力有限公司	11,100,000.00	2019/3/7	2023/10/24	否
巫溪县后溪河水电开发有限公司	136,925,000.00	2011/10/24	2034/10/13	否
巫溪县后溪河水电开发有限公司	74,245,000.00	2014/6/6	2029/12/20	否
巫溪县后溪河水电开发有限公司	36,275,000.00	2013/3/25	2027/12/17	否
盈江县民瑞水电有限公司	31,780,000.00	2014/1/9	2026/12/20	否
重庆博联热电有限公司	514,800,000.00	2021/6/24	2038/6/23	否
重庆两江综合能源服务有限公司	11,600,000.00	2022/8/23	2038/7/27	否
重庆长电联合供应链管理有限公司	86,967,802.96	2022/10/27	2023/9/15	否
重庆长电联合供应链管理有限公司	21,814,107.73	2023/1/5	2023/10/13	否
重庆长电联合供应链管理有限公司	50,288,068.34	2023/1/18	2023/11/24	否
重庆两江城市电力建设有限公司	10,500,000.00	2017/8/4	2024/12/20	否
合计	1,383,524,979.03			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
利川杨东河水电开发有限公司	9,000,000.00	2017/12/20	2023/9/25	否
利川杨东河水电开发有限公司	40,000,000.00	2018/1/9	2024/3/25	否
利川杨东河水电开发有限公司	20,000,000.00	2018/2/7	2027/9/25	否
利川杨东河水电开发有限公司	30,000,000.00	2018/5/11	2025/9/25	否
利川杨东河水电开发有限公司	40,000,000.00	2019/1/11	2026/3/25	否
利川杨东河水电开发有限公司	30,000,000.00	2019/7/24	2026/9/25	否
利川杨东河水电开发有限公司	31,500,000.00	2020/4/30	2032/9/25	否
合计	200,500,000.00			

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	736.70	1,006.33

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(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
应收账款	中国长江电力	1,817,844.89	90,892.24	782,551.30	39,127.57

	股份有限公司				
应收账款	重庆涪陵能源实业集团有限公司	36,042,447.33	1,802,122.37	7,182,925.75	359,146.29
应收账款	重庆春阳密封制品有限公司	96,500.00	4,825.00	181,500.00	12,150.00
应收账款	重庆市东升铝业股份有限公司	3,309,082.53	229,052.08	3,196,384.81	226,417.20
应收账款	重庆龙冉能源科技有限公司	1,961,639.68	98,081.98		
应收账款	重庆天彩铝业有限公司			224.05	11.2
应收账款	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	3,661.60	183.08	112,707.00	5,635.35
应收账款	重庆两江供电有限公司	22,934,043.98	2,022,022.15	16,582,150.64	853,627.69
应收账款	重庆两江新区水土高新技术产业园建设投资有限公司	4,684,442.05	639,766.78	5,155,315.58	348,155.02
应收账款	重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	1,096,787.69	150,079.35	1,335,035.27	96,771.66
应收账款	重庆两江新区新源置业发展有限公司	2,087,943.75	104,397.19		
应收账款	重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	2,200,000.00	140,000.00	200,000.00	20,000.00
应收账款	重庆两江新区公共租赁房投资管理有限公司	15,875.73	1,339.91	3,336,679.76	166,833.99
应收账款	重庆两江新区置业发展有限公司	1,382,051.93	103,781.90	1,293,586.08	64,679.30
应收账款	三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	713,495.39	35,674.77		
应收账款	三峡金沙江川云水电开发有限公司永善溪洛渡电厂	2,895,443.49	149,091.39	28,794.77	5,758.95
应收账款	重庆两江新区市政景观建设	1,387,483.73	69,374.19	640,951.91	32,047.60

	有限公司				
应收账款	重庆两江新区新太置业发展有限公司	9,995,755.71	588,329.12	252,975.26	50,595.05
应收账款	重庆两江新区物业管理有限公司	17,942.20	1,203.44	44,447.57	2,324.49
应收账款	重庆三峡时代能源科技有限公司			23,490.00	1,174.50
应收账款	三峡电能能源管理(湖北)有限公司	2,250,000.00	1,575,000.00	2,250,000.00	900,000.00
应收账款	砺拓(山东)新能源科技有限公司			74,142.89	3,707.14
应收账款	重庆财衡大祥纺织有限公司	206,978.40	10,348.92		
应收账款	三峡金沙江云川水电开发有限公司宁南白鹤滩电厂	569,657.20	28,482.86		
应收账款	重庆两江协同创新区建设投资发展有限公司	1,479,798.65	73,989.93		
应收账款	重庆两江新区新盛置业发展有限公司	378,254.78	18,912.74		
应收款项融资	重庆国恒电力有限公司			8,968,278.48	
预付账款	北京中水科水电科技开发有限公司	983,930.34			
合同资产	中国长江电力股份有限公司	2,741,723.65	457,370.20	2,755,780.54	248,991.61
合同资产	三峡金沙江云川水电开发有限公司禄劝乌东德电厂	37,155.09	3,715.51	37,155.09	1,857.75
合同资产	三峡电能有限公司	675,055.75	67,505.58	714,499.30	37,697.14
合同资产	重庆两江供电有限公司	11,998.95	2,399.79	11,998.95	1,199.90
合同资产	三峡金沙江川云水电开发有限公司宜宾向家坝电厂	514,801.56	72,061.89	477,280.74	30,504.45
合同资产	三峡金沙江川云水电开发有	301,202.15	40,459.78	375,050.03	24,942.81

	限公司永善溪洛渡电厂				
合同资产	三峡电能（湖北）有限公司	462,747.18	46,274.72	462,747.18	23,137.36
合同资产	湖北咸丰朝阳寺电业有限责任公司	5,635.00			
合同资产	重庆两江新区公共租赁住房投资管理有限公司	15,507.26	1,550.73		
其他应收款	中国长江电力股份有限公司			1,567,077.81	156,707.78
其他应收款	三峡金沙江川云水电开发有限公司	665,671.90	66,567.19	665,671.90	33,283.60
其他应收款	重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司	11,664.00	1,166.40	155,716.00	29,393.60
其他应收款	重庆两江新区置业发展有限公司	39,000.00	1,950.00	39,000.00	3,900.00
其他应收款	重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司	140,000.00	9,700.00	40,000.00	3,850.00
其他应收款	重庆两江新区市政景观建设有限公司	62,507.50	6,250.75	62,507.50	3,125.38
其他应收款	重庆青烟洞发电有限公司	231.11	46.22	231.11	23.11
其他应收款	重庆两江新区物业管理有限公司	4,000.00	1,300.00	9,000.00	950
其他应收款	重庆两江新区开发投资集团有限公司	275,000.00	275,000.00	275,000.00	275,000.00
其他应收款	重庆市东升铝业股份有限公司	60,000.00	12,000.00		
其他应收款	重庆涪陵能源实业集团有限公司	50,000.00	2,500.00		
其他应收款	重庆两江协同创新区建设投资有限公司	2,512,500.00	251,250.00		
其他应收款	砺拓（山东）新能源科技有	17,591.92	879.60		

	限公司				
其他应收款	重庆两江新区公共租赁住房投资管理有限公司	13,973.70	698.69		
	合计	107,129,027.77	9,257,598.44	59,290,857.27	4,062,727.49

## (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	长江电力销售有限公司		6,029,959.69
应付账款	重庆市翰俞建筑园林工程有限责任公司	92,318.00	176,406.35
应付账款	重庆市能祥企业后勤服务有限公司		873,992.16
应付账款	青岛锰系投资合伙企业（有限合伙）	2,275,132.06	
应付账款	郑州水工机械有限公司	83,936.27	83,936.27
应付账款	三峡高科信息技术有限责任公司	17,000.00	32,995.87
应付账款	水利水电三门峡防腐工程有限公司		6,500.00
应付账款	广东新巨能能源科技有限公司		7,834,239.55
应付账款	内蒙古绿电钢联物流科技有限公司	480,000.00	480,000.00
应付账款	重庆涪陵能源实业集团有限公司	81,191.76	
应付账款	重庆青烟洞发电有限公司	2,994,286.12	
其他应付款	三峡电能能源管理（湖北）有限公司	280,000.00	280,000.00
其他应付款	重庆市翰俞建筑园林工程有限责任公司	58,760.00	58,760.00
其他应付款	重庆青烟洞发电有限公司	11,572.66	22,596.16
其他应付款	重庆两江新区鱼复工业园建设投资有限公司		7,776.00
其他应付款	广东新巨能能源科技有限公司		19,100.00
其他应付款	砺拓（山东）新能源科技有限公司	1,400,000.00	341,568.92
其他应付款	重庆两江新区开发投资集团有限公司	678,786.64	678,786.64

其他应付款	中国长江电力股份有限公司	47,983.47	
其他应付款	三峡高科信息技术有限责任公司	38,985.75	
其他应付款	青岛锰系投资合伙企业（有限合伙）	9,568,916.28	
其他应付款	重庆国恒电力有限公司物流分公司	280,000.00	
其他应付款	重庆市能祥企业后勤服务有限公司	873,992.16	
其他应付款	重庆涪陵能源实业集团有限公司	1,000.00	
合同负债	重庆南涪铝业有限公司		19,398.76
合同负债	重庆财衡大祥纺织有限公司		53,152.25
合同负债	重庆国恒电力有限公司		320,567.19
合同负债	重庆市涪陵临港经济区电力有限公司		103,822.79
合同负债	重庆龙冉能源科技有限公司		211,226.95
合同负债	重庆祥龙天然气有限公司		196.74
合同负债	重庆两江新区龙兴工业园建设投资有限公司		3,050,747.40
合同负债	青岛锰系投资合伙企业（有限合伙）	8,932,640.00	
合计		28,196,501.17	20,685,729.69

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

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、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、其他

适用 不适用

### 十四、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

根据《重庆市新建居民住宅小区供配电设施建设管理办法（试行）》（渝府办发〔2013〕39号）规定，新建居民住宅小区开发建设单位在向本公司供电企业申请项目正式用电时，须同时委托启动该小区供配电设施建设程序；按照上述规定建设的供配电设施，由开发建设单位与本公司供电企业签订移交协议，建成后资产移交给本公司供电企业，本公司供电企业不得以任何理由拒绝移交，移交后本公司供电企业负责供配电设施的运行、维护、抢修以及更新改造等服务，且应符合国家、行业的相关规定；如开发建设单位选择不将供配电设施移交给本公司供电企业的，供配电设施的后续运行、维护、抢修以及更新的责任由该小区业主承担。同时根据《中华人民共和国物权法》相关规定，居民住宅小区供配电设施属于业主共有。

根据《重庆市人民政府办公厅关于停止执行重庆市新建居民住宅小区供配电设施建设管理办法（试行）的通知》（渝府办发〔2016〕200号）规定，对于已签订《新建居民住宅小区供配电设施建设委托合同》且缴纳第一笔建设费用的项目，继续按《试行办法》执行；已签订合同未缴纳第一笔建设费用的项目，可根据客户意愿选择不执行或继续执行《试行办法》；新建居民住宅小区供配电设施建设属于必须招标的应当招标，不属于必须招标范围和未达到规模标准的，发包方式由项目业主自行决定。对于符合建设标准且验收合格的供配电设施，其中公用供配电设施（指业主共有部分）鼓励自愿移交供电企业，移交后由供电企业承担终身运行维护和改造责任；专用供配电设施的产权所有者可与供电企业协商确定移交事宜。未将供配电设施移交供电企业的，根据《重庆市物业管理条例》第六十七条和第七十一条规定，其维修、养护工作仍由供电企业承担。

综上所述，本公司不论是否享有居民住宅小区供配电设施的所有权，都需对其负有维护、抢修及更新改造等义务。

#### 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

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

公司四级子公司重庆乌江电力有限公司背书转让的电子银行承兑汇票因承兑人未能到期兑付，已由持票人向其提起了行使票据追索权的诉讼，截止资产负债表日尚未判决，公司对该票据诉讼

事项的预期损失计提了 545.00 万元的预计负债。

公司二级子公司重庆两江综合能源服务有限公司签订的《沼气发电工程项目能源管理合同》提前终止，导致对方单位对其提起诉讼，截止资产负债表日尚未判决，公司对该诉讼事项的预计损失计提了 100.00 万元的预计负债。

## 2. 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“本附注十、关联方交易之关联担保情况”

## 3. 开出保函、信用证

### (1) 开出保函

保函币种	金额
人民币	257,056,920.81

除存在上述或有事项外，截止 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (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

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、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

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、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

**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

**报告分部的确定依据与会计政策**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10% 或者以上；

该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10% 或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75% 时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到 75%：

(2) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(3) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

**(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	电力板块	综合能源	其他板块	分部间抵销	合计
一.营业收入	334,967.63	67,673.98	173,523.21	-7,292.65	568,872.17
其中：主营业务	332,656.23	67,673.22	173,178.57	-6,909.33	566,598.69

收入					
二.营业费用	322,892.74	63,969.52	180,281.68	-7,221.25	559,922.69
其中：主营业务成本	304,163.24	61,363.33	165,679.37	-6,868.11	524,337.83
折旧费和摊销费	21,666.68	3,939.59	4,766.06	-158.06	30,214.27
三.对联营和合营企业的投资收益	-463.73	447.3	-2,480.45	35.04	-2,461.84
四.信用减值损失	-4,056.31	-99.66	-3,867.05	474.72	-7,548.30
五.资产减值损失			-319.98		-319.98
六.利润总额（亏损）	12,503.49	4,365.60	-12,253.15	249.48	4,865.42
七.所得税费用	2,349.11	715.28	273.79	63.41	3,401.59
八.净利润（亏损）	10,154.37	3,650.32	-12,526.94	186.08	1,463.83
九.资产总额	2,368,259.29	211,697.74	1,295,974.47	-1,614,854.52	2,261,076.98
十.负债总额	940,984.22	97,102.61	585,591.17	-467,594.78	1,156,083.22

(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

#### (一) 重要投资事项

##### 1. 投资建设农网改造升级工程

根据国家发改委办公厅《关于重庆三峡水利电力（集团）股份有限公司作为农网改造升级工程承贷主体的复函》（发改办能源[2014]3121号），公司被批准为国家农网建设与改造工程的承贷主体，农网建设与改造工程纳入中央预算内投资，并享受农网中央资本金政策和重庆市上缴的2分钱农网还贷资金按投资比例返还，专项用于农网建设与改造工程贷款还本付息的政策。同时，万州区政府为支持公司的农网改造工作，同意从2015年开始每年暂安排公司农网改造专项补助资金1,800.00万元，期限5年。2015年3月10日，根据重庆市万州区发展和改革委员会《关于新田、余家、长坪直供区农网改造有关情况的报告》，结合区政府《关于同意安排三峡水利农网改造专项补助资金的批复》（万州府[2015]19号），万州区人民政府同意对直供区内农网改造短期内形成的费用增加适度调增专项补助资金，自2015年起调增区财政农网改造专项补助资金为每年1,900.00万元，期限5年。

按照国家农网改造升级工程的要求，为提高农村电网供电质量和供电能力，降低农村电网线损，消除农村用电安全隐患，促进农村用电量的快速增长，公司决定投资84,830.00万元分三年（2015-2017年）实施农网改造升级工程。资金来源为中央预算内投资资金20.00%，银行贷款资金80.00%。上述投资事项业经公司于2015年2月7日召开的第七届董事会第十七次会议审议通过，并于2015年3月6日经公司2015年第一次临时股东大会审议通过。经公司第八届董事会第十三次会议及2017年第一次临时股东大会审议通过，公司农网改造升级工程总投资由84,830.00

万元调增为 88,329.00 万元。经公司第九届董事会第四次会议通过，同意投资 2,250.00 万元实施农网改造升级工程 2019 年中央预算内投资计划。经公司第九届董事会第十三次会议通过，同意投资 5,000.00 万元实施农网改造升级工程 2020 年第一批中央预算内投资计划。经公司第九届董事会第十九次会议通过，同意投资 3,780.00 万元实施农网改造升级工程 2020 年第二批中央预算内投资计划。经公司第九届董事会第二十八次会议决定同意投资 10,407 万元实施农网巩固提升工程 2021 年中央预算内投资计划。经公司第十届董事会第五次会议同意投资 3,700 万元实施农网改造升级工程 2022 年中央预算内投资计划。经公司第十届第 31 次总经理办公会审议同意投资 2500 万元农村电网巩固提升工程 2023 年中央预算内投资计划。至此，公司农网改造升级工程投资总额由 88,329.00 万元调增为 115,966.00 万元。

截至资产负债表日，本公司已累计收到万州区财政局下拨的公司承担的农村电网改造升级工程还贷资金共计 29,026.00 万元，专项用于公司农村电网改造升级工程项目建设还贷；已累计收到国家投入的农网升级改造工程中央基建预算内投资资金共计 20,799.00 万元；已累计收到区财政农网改造专项补助资金共计 9,500 万元；农网改造升级工程尚在进行中，已累计投入 98,584.59 万元，其中部分子项目已陆续达到预定可使用状态并预转固，累计预转固金额 91,293.87 万元。

## 2. 投资建设万州区城市功能恢复电网改造工程

根据重庆市移民局、市财政局和发展改革委以《关于下达三峡后续工作预算项目库 2018 年度项目的通知》（渝移发计字[2017]100 号），公司被批准为万州区城市功能恢复电网改造项目法人。享受三峡工程后续专项资金补助，为提升城市供电能力，减轻城市电网改造负担，同意公司投资 37,765.00 万元对原建设标准低、不能适应城市功能建设需要的电力设施进行改造，分三年（2018 年-2020 年）实施城市功能恢复电网改造工程，资金来源为：三峡后续专项资金不超过 17,536.00 万元，其余资金由公司自筹。该项投资业经公司第八届董事会第十六次会议审议通过。

截至资产负债表日，本公司已累计收到万州财政局下拨的城市功能恢复电网改造工程专项资金 8,000.00 万元，相关工程尚在进行中，已累计投入 19,037.72 万元，其中部分子项目已陆续达到预定可使用状态并预转固，累计预转固金额 8,005.04 万元。

## 3. 投资建设发变电厂（站）集中控制改造工程

为升级公司电力生产、调度运行方式，提高公司电网自动化、信息化和智能化水平，优化电力系统资源配置，增强公司发供电的可靠性和经济性，促进公司电力业务发展，公司决定投资 12,190.00 万元实施发变电厂（站）集中控制改造工程，该工程由电力调度和发电控制系统、通信网络、发变电厂（站）内设备设施、集中控制中心大楼和运维（检）站改造等构成，该工程将通过公司自有资金及银行贷款解决。该项投资业经公司第九届董事会第三次会议审议通过。

截至资产负债表日，发变电厂（站）集中控制改造工程尚在进行中，本公司已累计投入 9,387.06 万元。

#### 4. 贵州武陵锰业油菜沟锰渣库扩建工程

为提高贵州武陵锰厂油菜沟渣库库容，满足贵州武陵锰厂继续生产堆存锰渣的基本要求，公司第十届董事会第二次会议同意投资 15,004.00 万元实施贵州武陵锰业油菜沟锰渣库扩建工程。

截至资产负债表日，该项目累计完成投资 3,838.69 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 5. 龙兴赣锋分布式能源站项目

按照国家“碳达峰、碳中和”能源目标要求和能源产业发展方向，为落实公司“十四五”战略发展规划，积极拓展新业务空间，公司第十届董事会第四次会议同意公司全资子公司长兴电力通过下设的项目公司投资不超过 67,321.00 万元建设重庆龙兴赣锋能源站项目。

截至资产负债表日，该项目累计完成投资 3,243.47 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 6. 新田 220 千伏输变电工程

为持续提高公司发供电能力和供电质量，夯实电力主业，支持综合能源等新业务发展，培育新的经济增长点，结合公司生产实际和年度工作总体安排，公司第十届二次总经理办公会同意公司投资 28,096 万元实施 220 千伏新田输变电工程。

截至资产负债表日，该项目累计完成投资 1,591.04 万元，相关工程建设尚在进行中。

#### 7. 永川松溉储能项目

按照国家“碳达峰、碳中和”能源目标要求和能源产业发展方向，为落实公司“十四五”战略发展规划，加速公司在储能业务赛道的战略布局，抢抓重庆市提升电力自主可控保供能力、试点建设独立储能电站的重要机会，公司第十届董事会第九次会议同意投资不超过 7.82 亿元实施永川区松溉独立储能电站项目。

截至资产负债表日，该项目累计完成投资 19,783.54 万元。该项目已于 8 月初正式全容量并网投产。

#### 8. 两江新区龙盛储能电站项目

按照国家“碳达峰、碳中和”能源目标要求，为落实公司“十四五”战略发展规划，加速公司在储能业务赛道的战略布局，公司第十届董事会第九次会议同意在重庆两江新区投资不超过 4 亿元实施两江新区龙盛独立储能电站项目。

截至资产负债表日，该项目累计完成投资 142.67 万元。该项目已于 8 月初正式全容量并网投产。

## (二) 与租赁相关的定性与定量

作为承租人的披露：

### （一） 租赁活动

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁。

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注三/（二十四）、（三十一）。

### （二） 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁情况

本公司短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### （三） 未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

#### 1. 可变租赁付款额

本公司签订的房屋租赁合同均已明确约定应付租赁付款额，不存在可变租赁付款额。

#### 2.续租选择权

本公司签订的部分租赁合同包含续租选择权，本公司在计量租赁负债确定租赁期时，已对续租选择权的行使情况进行了合理估计。

#### 3.终止租赁选择权

本公司签订的部分租赁合同包含终止租赁选择权，本公司在计量租赁负债确定租赁期时，已对终止租赁选择权的行使情况进行了合理估计。

### 作为出租人的披露：

#### （一） 租赁活动

本公司租赁类别均为房屋建筑物。该项租赁属于经营租赁，本公司按月确认租赁收入。

#### （二） 在租赁资产中保留的权利的风险管理策略

无

## 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

## 十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	655,731.81
1 年以内小计	655,731.81
1 至 2 年	10,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,944,958.01
5 年以上	14,608,600.00
小计	17,219,289.82
减：坏账准备	-16,003,857.20
合计	1,215,432.62

## (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	17,219,289.82	100.00	16,003,857.20	92.94	1,215,432.62	17,457,275.95	100.00	15,431,769.10	88.40	2,025,506.85
其中：										
组合1：账龄组合	17,219,289.82	100.00	16,003,857.20	92.94	1,215,432.62	17,457,275.95	100.00	15,431,769.10	88.40	2,025,506.85
合计	17,219,289.82	/	16,003,857.20	/	1,215,432.62	17,457,275.95	/	15,431,769.10	/	2,025,506.85

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：组合1：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	655,731.81	32,786.59	5.00
1—2年	10,000.00	1,000.00	10.00
4—5年	1,944,958.01	1,361,470.61	70.00
5年以上	14,608,600.00	14,608,600.00	100.00
合计	17,219,289.82	16,003,857.20	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
按组合计提	15,431,769.10	572,088.10				16,003,857.20

预期信用损失的应收账款						
其中：组合1：账龄组合	15,431,769.10	572,088.10				16,003,857.20
合计	15,431,769.10	572,088.10				16,003,857.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
重庆万林投资发展有限公司	1,944,958.01	11.30	1,361,470.61
国网湖北省电力有限公司	530,979.17	3.08	26,548.96
利川市卫生健康局	72,926.86	0.42	3,646.34
宣恩物资公司	21,600.00	0.13	21,600.00
巫山矿业物资公司	15,000.00	0.09	15,000.00
合计	2,585,464.04	15.02	1,428,265.91

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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
应收股利	30,000,000.00	403,597,658.00
其他应收款	2,859,134,134.97	2,426,435,128.30
合计	2,889,134,134.97	2,830,032,786.30

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). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4). 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
重庆三峡水利电力建设有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
重庆长电联合能源有限责任公司		320,597,658.00
重庆两江长兴电力有限公司		53,000,000.00
合计	30,000,000.00	403,597,658.00

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,891,626,590.25
1 年以内小计	2,891,626,590.25
1 至 2 年	726,639.41
2 至 3 年	149,645.00
3 年以上	

3 至 4 年	17,374,508.00
4 至 5 年	12,930,000.00
5 年以上	116,337,634.14
小计	3,039,145,016.80
减：坏账准备	-180,010,881.83
合计	2,859,134,134.97

## (8). 按款项性质分类

√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
往来款	3,033,164,434.42	2,591,682,246.03
保证金及押金	519,569.42	919,060.79
其他	5,461,012.96	214,083.82
小计	3,039,145,016.80	2,592,815,390.64
减：坏账准备	-180,010,881.83	-166,380,262.34
合计	2,859,134,134.97	2,426,435,128.30

## (9). 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)	
2023年1月1日余额	45,731,352.36		120,648,909.98	166,380,262.34
2023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	13,157,805.79		472,813.70	13,630,619.49
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	58,889,158.15		121,121,723.68	180,010,881.83

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

## (10). 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	
单项计提预期信用损失的其他应收款	120,648,909.98	472,813.70				121,121,723.68
按组合计提预期信用损失的其他应收款	45,731,352.36	13,157,805.79				58,889,158.15
其中：组合1：账龄组合	45,731,352.36	13,157,805.79				58,889,158.15
组合2：关联方组合						
合计	166,380,262.34	13,630,619.49				180,010,881.83

## 单项计提坏账准备的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆市万州区供热有限公司	131,072,727.73	115,560,470.00	88.17	对该公司的长投已减记至零，没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间难以收回，以本公司对该公司持股比例计算的享有该公司净资产份额为限计提坏账准备
四川源田现代节水有限责任公司	5,561,253.68	5,561,253.68	100.00	对该公司的长投已减记至零，没有明确的清收计划、且在可预见的未来期间难以收回，以本公司对该公司持股比例计算的享有该公司净资产份额为限计提坏账准备
合计	136,633,981.41	121,121,723.68	88.65	

## 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	975,568,089.43	48,778,404.48	5.00
1—2年	726,639.41	72,663.94	10.00
2—3年	149,645.00	29,929.00	20.00

5 年以上	10,008,160.73	10,008,160.73	100.00
合计	986,452,534.57	58,889,158.15	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆乌江电力有限公司	合并范围内关联往来	713,992,509.44		23.49	
重庆两江长兴电力有限公司	合并范围内关联往来	415,400,000.00		13.67	17,720,000.00
重庆锰都工贸有限公司	合并范围内关联往来	380,693,333.33		12.53	34,666.67
重庆乌江正阳供电有限公司	合并范围内关联往来	300,000,000.00		9.87	
重庆涪陵聚龙电力有限公司	合并范围内关联往来	195,998,649.50		6.45	
合计	/	2,006,084,492.27	/	66.01	17,754,666.67

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	期末余额	期初余额
---	------	------

目	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	8,975,457,024.54	83,050,000.00	8,892,407,024.54	8,625,457,024.54	83,050,000.00	8,542,407,024.54
对联营、合营企业投资	97,864,918.68		97,864,918.68	92,325,294.46		92,325,294.46
合计	9,073,321,943.22	83,050,000.00	8,990,271,943.22	8,717,782,319.00	83,050,000.00	8,634,732,319.00

## (1) 对子公司投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
重庆三峡水利发电有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
重庆三峡水利供电有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
重庆三峡水利电力投资有限公司	607,498,845.98			607,498,845.98		
重庆三峡水利电力建设有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
重庆万州区电力设计事务所	300,000.00			300,000.00		
重庆恒联电气有限责任公司	49,820,328.56			49,820,328.56		
重庆三峡水利建设有限	20,000,000.00			20,000,000.00		

## 2023 年半年度报告

公司						
巫溪县后溪 河水电开发 有限公司	565,633,000.00			565,633,000.00		
四川源田现 代节水有限 责任公司	32,740,000.00			32,740,000.00		32,740,000.00
重庆市万州 区江河水电 开发有限公 司	24,000,000.00			24,000,000.00		
重庆市万州 区供热有限 公司	50,310,000.00			50,310,000.00		50,310,000.00
重庆长电联 合能源有限 责任公司	5,536,673,707.00			5,536,673,707.00		
重庆两江长 兴电力有限 公司	1,188,996,800.00			1,188,996,800.00		
重庆两江综 合能源服务 有限公司	229,484,343.00	270,000,000.00		499,484,343.00		
重庆智汇能 源研究院有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
重庆三峡绿 动能源有限 公司	110,000,000.00	90,000,000.00		200,000,000.00		
合计	8,625,457,024.54	360,000,000.00	10,000,000.00	8,975,457,024.54		83,050,000.00

## (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	本期增减变动								期末余额	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												
三峡清洁能源有限公司		20,000,000.00									20,000,000.00	
小计		20,000									20,000	

		,000.0 0								,000.0 0
二、联营企业										
重庆公用站台设施投资开发(集团)有限公司	43,764,800.44			-950,815.66			3,400,000.00			39,413,984.78
四川川能智网实业有限公司	48,560,494.02			-10,109,560.12						38,450,933.90
小计	92,325,294.46			-11,060,375.78			3,400,000.00			77,864,918.68
合计	92,325,294.46	20,000,000.00		-11,060,375.78			3,400,000.00			97,864,918.68

其他说明:

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,014,862.67	453,450,207.26	480,952,327.88	423,504,249.25
其他业务	499,940.54	619,227.93	769,163.97	338,316.85
合计	476,514,803.21	454,069,435.19	481,721,491.85	423,842,566.10

##### (2). 合同产生的收入情况

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、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	-11,060,375.78	1,498,539.82
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,296,092.99	2,396,406.22
交易性金融资产在持有期间的投资收益	3,598,024.32	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,485,805.51	4,797,365.76
合计	-5,272,638.94	8,692,311.80

## 6、其他

□适用√不适用

## 十八、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
非流动资产处置损益	-273,008.00	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	40,968,298.05	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,084,764.94	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	804,326.57	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,670,894.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	638,201.15	
减：所得税影响额	-6,869,872.93	
少数股东权益影响额（税后）	-251,304.60	
合计	49,772,299.67	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用√不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用□不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.28	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.17	-0.01	-0.01

**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：谢俊

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 18 日

**修订信息**

□适用√不适用