

证券代码：600452

证券简称：涪陵电力



## 重庆涪陵电力实业股份有限公司 2023 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

### 重要内容提示：

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

### 一、主要财务数据

主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减变动幅度 (%)	年初至报告期末	上年同期		年初至报告期末比上年同期增减变动幅度 (%)
		调整前	调整后			调整前	调整后	
营业收入	1,018,773,576.20	963,064,796.69	963,064,796.69	5.78	2,736,123,286.65	2,740,152,375.68	2,740,152,375.68	-0.15
归属于上市公司股东的	187,747,033.28	216,122,494.46	216,122,494.46	-13.13	446,487,166.18	621,269,583.53	621,269,583.53	-28.13

2023 年第三季度报告

净利润								
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	187,197,982.06	207,621,530.02	207,621,530.02	-9.84	438,313,177.40	590,979,676.07	590,979,676.07	-25.83
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	不适用	不适用	641,345,045.58	759,798,771.19	759,798,771.19	-15.59
基本每股收益（元/股）	0.17	0.24	0.20	-15.00	0.41	0.68	0.57	-28.07
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.24	0.20	-15.00	0.41	0.68	0.57	-28.07
加权平均净资产收益率（%）	3.90	4.79	4.79	减少 0.89 个百分点	9.33	13.88	13.88	减少 4.55 个百分点
		本报告期末	上年度末				本报告期末比上年度末增减变动幅度（%）	
			调整前	调整后			调整后	
总资产	6,922,608,659.55		6,985,501,411.99		6,985,501,411.99		-0.90	
归属于上市公司股东的所有者权益	4,920,709,390.41		4,605,549,050.42		4,605,549,050.42		6.84	
总股本（股）	1,097,529,753		914,608,128		1,097,529,753		20.00	

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

追溯调整或重述的原因说明

依据公司 2022 年度利润分配方案，公司以 2023 年 7 月 11 日为除权日派送红股 182,921,625 股，分配后总股本为 1,097,529,753 股。

根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》第十三条规定：“发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益”，本报告期的每股收益、每股净资产等财务指标已按转增完成后的 1,097,529,753 股为基础计算。

非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益		2,643,804.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			

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		696,202.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
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			
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	645,942.61	-587,572.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		6,864,022.94	
减：所得税影响额	96,891.39	1,442,468.61	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	549,051.22	8,173,988.78	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

项目名称	变动比例（%）	主要原因
应收账款	63.45	主要是应收未到结算期节能效益款增加所致
应收款项融资	683.38	主要是收到未到期的银行承兑汇票增加所致。
预付款项	5848.70	主要是预付项目工程款增加所致。
其他应收款	498.28	主要是应收银行存款利息收入增加所致。
存货	132.71	主要是项目储备材料增加所致。

2023 年第三季度报告

其他流动资产	666.44	主要是增值税留抵税重分类至其他流动资产增加所致。
长期待摊费用	-100.00	主要是生产经营场地改造费用按期摊销所致。
其他非流动资产	-100.00	主要是应收回的实物资产在本期完工移交，从其他非流动资产转至固定资产所致。
短期借款	-100.00	主要是根据资金收支安排，减少银行贷款所致。
应付票据	-36.84	主要是应付银行承兑汇票减少所致。
应付职工薪酬	-71.61	主要是社保计提与实缴的差额所致。
租赁负债	-34.17	主要是按期支付使用权资产的租赁费所致。
专项储备	-	主要是按《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）文件要求计提安全生产费用增加所致。
税金及附加	-	主要是上年同期因增值税留抵退税抵减税金附加，本期正常计提，引起本期税金及附加增加。
财务费用	-4057.51	主要是资金利息收入增加所致。
其他收益	-72.58	主要是本期不符合进项税加计抵减政策，计入其他收益减少。
投资收益	-60.00	主要是参股公司重庆市新嘉南建材有限责任公司生产线停产检修以及市场价格降低导致净利润减少，引起按权益法计提的投资收益减少。
信用减值损失	309.50	主要是应收账款增加，按账龄计提的坏账准备增加所致。
营业外收入	-48.71	主要是核销无法支付款项减少所致。
营业外支出	832.64	主要是税收滞纳金增加所致。
所得税费用	89.49	主要是项目免税期逐渐到期，享受减免额减少所致。
收到其他与经营活动有关的现金	-52.98	主要是代收其他基金及附加现金流入减少所致。
支付的各项税费	59.03	主要是缴纳的企业所得税、附加税增加所致。
取得借款收到的现金	-100.00	主要是根据资金收支安排，减少银行贷款所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32.28	主要是分配现金股利增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	182.02	主要是支付使用权资产租赁费增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	1267.56	主要是根据资金收支安排，减少银行贷款，导致取得借款收到的现金减少所致。

二、股东信息

普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,164	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
重庆川东电力集团有限责任公司	国有法人	457,101,474	41.65	0	无	

全国社保基金一零三组合	未知	37,593,196	3.43	0	无	
刘长羽	未知	25,649,336	2.34	0	无	
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 沪	未知	19,406,460	1.77	0	无	
罗明光	未知	17,287,861	1.58	0	无	
蒋超	未知	15,349,997	1.40	0	无	
香港中央结算有限公司	未知	11,959,208	1.09	0	无	
KB 资产运用-KB 中国大陆基金	未知	10,001,484	0.91	0	无	
杨绍刚	未知	8,077,800	0.74	0	无	
中信证券股份有限公司	国有法人	7,478,455	0.68	0	无	
前 10 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				
		股份种类	数量			
重庆川东电力集团有限责任公司	457,101,474	人民币普通股	457,101,474			
全国社保基金一零三组合	37,593,196	人民币普通股	37,593,196			
刘长羽	25,649,336	人民币普通股	25,649,336			
新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 沪	19,406,460	人民币普通股	19,406,460			
罗明光	17,287,861	人民币普通股	17,287,861			
蒋超	15,349,997	人民币普通股	15,349,997			
香港中央结算有限公司	11,959,208	人民币普通股	11,959,208			
KB 资产运用-KB 中国大陆基金	10,001,484	人民币普通股	10,001,484			
杨绍刚	8,077,800	人民币普通股	8,077,800			
中信证券股份有限公司	7,478,455	人民币普通股	7,478,455			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中重庆川东电力集团有限责任公司与前十名股东、前十名无限售条件其他股东之间不存在关联关系，也不属《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知前十名股东、前十名无限售条件股东中的其他股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。					
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	无					

### 三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

## 四、季度财务报表

审计意见类型

适用 不适用

财务报表

## 资产负债表

2023 年 9 月 30 日

编制单位：重庆涪陵电力实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	2,047,287,164.68	2,212,386,824.08
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,426,431,386.74	872,688,252.45
应收款项融资	15,667,675.00	2,000,000.00
预付款项	44,084,454.42	741,077.62
其他应收款	24,000,332.85	4,011,572.60
其中：应收利息	16,500,000.00	
应收股利		
存货	2,540,009.79	1,091,487.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	709,186.72	92,529.80
流动资产合计	3,560,720,210.20	3,093,011,743.98
<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	130,305,422.15	124,960,514.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,850,377,932.27	3,369,226,084.41
在建工程	281,780,371.58	237,854,027.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,952,926.88	26,658,523.38

## 2023 年第三季度报告

无形资产	42,331,984.80	44,151,369.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		349,803.90
递延所得税资产	38,139,811.67	37,792,342.86
其他非流动资产		51,497,002.18
非流动资产合计	3,361,888,449.35	3,892,489,668.01
资产总计	6,922,608,659.55	6,985,501,411.99
<b>流动负债：</b>		
短期借款		280,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	120,000,000.00	190,000,000.00
应付账款	1,605,799,179.01	1,627,473,877.80
预收款项		
合同负债	43,845,811.51	35,530,755.88
应付职工薪酬	6,074,764.35	21,401,057.34
应交税费	48,068,875.40	46,161,217.04
其他应付款	145,370,439.76	140,431,398.21
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	11,432,513.04	15,381,356.74
其他流动负债	5,219,793.51	4,138,836.27
流动负债合计	1,985,811,376.58	2,360,518,499.28
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,406,920.09	8,213,796.72
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,661,623.07	11,200,716.17
递延所得税负债	19,349.40	19,349.40
其他非流动负债		
非流动负债合计	16,087,892.56	19,433,862.29
负债合计	2,001,899,269.14	2,379,952,361.57
<b>所有者权益（或股东权益）</b>		
实收资本（或股本）	1,097,529,753.00	914,608,128.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,991,567,643.40	1,959,360,262.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	1,095,255.94	
盈余公积	182,292,311.29	182,292,311.29
未分配利润	1,648,224,426.78	1,549,288,348.64
所有者权益（或股东权益）合计	4,920,709,390.41	4,605,549,050.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,922,608,659.55	6,985,501,411.99

公司负责人：雷善春 主管会计工作负责人：刘薇 会计机构负责人：张晓丽

### 利润表

2023 年 1—9 月

编制单位：重庆涪陵电力实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年前三季度（1-9 月）	2022 年前三季度（1-9 月）
一、营业收入	2,736,123,286.65	2,740,152,375.68
减：营业成本	2,104,131,185.81	2,023,715,122.08
税金及附加	6,011,323.06	-415,943.20
销售费用	1,818,102.49	1,568,077.13
管理费用	70,247,230.84	80,503,571.22
研发费用		
财务费用	-17,720,517.35	447,769.16
其中：利息费用	4,627,183.96	6,994,163.89
利息收入	23,581,631.99	8,382,869.35
加：其他收益	7,477,169.30	27,270,134.76
投资收益（损失以“-”号填列）	5,344,907.85	13,362,316.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,344,907.85	13,362,316.95
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,896,993.27	-10,231,249.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		



资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	542,561,045.68	664,734,981.50
加：营业外收入	4,416,016.02	8,609,166.86
减：营业外支出	2,276,727.93	244,116.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	544,700,333.77	673,100,031.99
减：所得税费用	98,213,167.59	51,830,448.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	446,487,166.18	621,269,583.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	446,487,166.18	621,269,583.53
（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	446,487,166.18	621,269,583.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.41	0.57
（二）稀释每股收益(元/股)	0.41	0.57

公司负责人：雷善春 主管会计工作负责人：刘薇 会计机构负责人：张晓丽

## 现金流量表

2023 年 1—9 月

编制单位：重庆涪陵电力实业股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年前三季度 (1-9 月)	2022 年前三季度 (1-9 月)
<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	2,261,890,275.71	1,969,323,849.14
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	104,709,454.69	222,683,358.41
经营活动现金流入小计	2,366,599,730.40	2,192,007,207.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,353,664,701.58	1,072,085,553.43
支付给职工及为职工支付的现金	125,413,004.55	137,262,276.26
支付的各项税费	146,681,554.47	92,233,422.59
支付其他与经营活动有关的现金	99,495,424.22	130,627,184.08
经营活动现金流出小计	1,725,254,684.82	1,432,208,436.36
经营活动产生的现金流量净额	641,345,045.58	759,798,771.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		76,000.95
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,194,350.00	3,674,330.74
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	3,194,350.00	3,750,331.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	347,759,342.28	292,632,736.51
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		145,009.15
投资活动现金流出小计	347,759,342.28	292,777,745.66
投资活动产生的现金流量净额	-344,564,992.28	-289,027,413.97
<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		380,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		380,000,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	281,752,638.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	168,252,213.04	127,189,275.40
支付其他与筹资活动有关的现金	13,627,499.66	4,832,188.15
筹资活动现金流出小计	461,879,712.70	413,774,102.44
筹资活动产生的现金流量净额	-461,879,712.70	-33,774,102.44

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	-165,099,659.40	436,997,254.78
加：期初现金及现金等价物余额	2,212,386,824.08	1,182,882,729.08
六、期末现金及现金等价物余额	2,047,287,164.68	1,619,879,983.86

公司负责人：雷善春 主管会计工作负责人：刘薇 会计机构负责人：张晓丽

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

特此公告。

重庆涪陵电力实业股份有限公司董事会  
2023 年 10 月 26 日