

# 陕西美能清洁能源集团股份有限公司

## 2024年度财务决算报告

### 一、2024年财务报表的审计报告情况

陕西美能清洁能源集团股份有限公司（以下简称“公司”）2024年度财务报表经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告（希会审字【2025】0300号），审计认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2024年12月31日的合并及母公司财务状况以及2024年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、主要财务数据

#### （一）合并经营成果主要数据

指标名称	本期	上年同期	变动金额	变动比例
营业收入(万元)	66,520.85	57,578.98	8,941.87	15.53%
归属于母公司净利润(万元)	8,729.82	8,181.06	548.76	6.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	7,663.33	6,894.85	768.48	11.15%
基本每股收益(元)	0.47	0.44	0.03	6.82%
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.41	0.37	0.04	10.81%
加权平均净资产收益率	6.71%	6.45%	-	0.26%
归属上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.92	6.99	-0.07	-1.00%

公司专注于清洁能源供应领域的专业化城市燃气综合运营服务商，主要从事城镇燃气的输配与运营业务，在深耕城市天然气业务的同时，通过深度的技术创新和模式创新，公司加速推动产业升级转型，提升清洁能源综合运营与服务能力，公司致力成为业内领先的、具有持续创新发展能力的清洁能源综合运营与服务商。

报告期内，公司营业总收入为66,520.85万元，较上年同期增加8,941.87万元，同比增长15.53%；实现归属于母公司的净利润为8,729.82万元，比上年同期增加

548.76万元，同比增长6.71%。

## (二) 合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2024年期末	2024年期初
资产总计	176,653.53	175,365.92
负债总计	46,670.84	44,123.18
股东权益合计	129,982.69	131,242.74

### 1. 合并资产变动数据分析

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动金额	变动比例
货币资金	34,607.12	93,044.24	-58,437.12	-62.81%
交易性金融资产	36,195.85	9,907.48	26,288.37	265.34%
应收票据	-	30.00	-30.00	-100.00%
应收账款	958.70	1,952.48	-993.78	-50.90%
预付款项	3,392.77	3,444.29	-51.52	-1.50%
其他应收款	102.08	79.6	22.48	28.24%
存货	1,352.34	1,418.03	-65.69	-4.63%
持有待售资产	191.89	-	191.89	100.00%
其他流动资产	30,805.65	3,775.83	27,029.82	715.86%
长期股权投资	10,491.17	9,860.69	630.48	6.39%
其他权益工具投资	399.58	1,097.18	-697.60	-63.58%
其他非流动金融资产	959.64	-	959.64	100.00%
固定资产	45,383.75	43,045.36	2,338.39	5.43%
在建工程	7,522.94	3,979.21	3,543.73	89.06%
使用权资产	596.6	102.08	494.52	484.44%
无形资产	3,456.48	3,266.64	189.84	5.81%
递延所得税资产	143.6	124.86	18.74	15.01%
其他非流动资产	93.37	237.94	-144.57	-60.76%
合计	176,653.53	175,365.92	1,287.61	0.73%

### 主要项目分析：

货币资金较上期期末下降62.81%，主要系当期理财产品投资支付的现金增加，导致期末货币资金金额减少所致。期末持有的理财产品列示于交易性金融资产，拟持有至到期的银行定期存款列示于其他流动资产。交易性金融资产较上期期末增长265.34%，主要系期末持有理财产品较期初增加所致。

应收票据较上期期末下降100.00%，主要系上期末银行承兑汇票在本期到期，本期末不再持有银行票据所致。

应收账款较上期期末下降50.90%，主要系期末应收工商业用户气款较年初减少所致。

持有待售资产较上期期末增加100.00%，主要系持有待售资产较年初增加所致。

其他流动资产较上期期末增加715.86%，主要系拟持有至到期的定期存款增加所致。

其他权益工具投资较上期期末下降63.58%，主要系期末其他权益投资减少所致。

其他非流动金融资产较上期期末增长100.00%，主要系期末持有其他非流动金融资产增加所致。

在建工程较上期期末增长89.06%，主要系期末未完工在建工程项目金额大于期初所致。

使用权资产较上期期末增长484.44%，主要系本期新增使用权资产所致。

其他非流动资产较上期期末下降60.76%，主要系预付土地款减少所致。

### 2.合并负债变动数据分析

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动金额	变动比例
应付账款	3,621.75	3,589.66	32.09	0.89%
预收款项	586.00	-	586.00	100.00%
合同负债	34,950.70	34,113.30	837.40	2.45%

应付职工薪酬	857.46	665.30	192.16	28.88%
应交税费	845.82	669.88	175.94	26.26%
其他应付款	1,121.44	1,354.66	-233.22	-17.22%
一年内到期的非流动负债	174.08	41.78	132.30	316.66%
其他流动负债	3,154.75	3,059.74	95.01	3.11%
租赁负债	413.54	40.49	373.05	921.34%
递延收益	945.30	549.49	395.81	72.03%
递延所得税负债	-	38.89	-38.89	-100.00%
合计	46,670.84	44,123.18	2,547.66	5.77%

### 主要项目分析：

预收款项较上期期末增加100.00%，主要系预收土地使用权转让款增加所致。

一年内到期的非流动负债较上期期末增加316.66%，主要系期末一年内到期的租赁负债较上期期末增加所致。

租赁负债较上期期末增加921.34%，主要系租赁付款额较上期期末增加所致。

递延收益较上期期末增加72.03%，主要系收到与资产相关的财政补贴增加所致。

递延所得税负债较上期期末下降100.00%，主要系本期以抵消后净额列示的递延所得负债较上期期末减少所致。

### 3.合并所有者权益变动情况

单位：万元

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动金额	变动比例
股本	18,757.97	18,757.97	-	0.00%
资本公积	50,816.70	50,816.70	-	0.00%
减：库存股	4,629.18	-	4,629.18	100.00%
其他综合收益	299.58	297.18	2.40	0.81%
专项储备	1,678.34	1,386.01	292.33	21.09%
盈余公积	3,856.01	2,259.30	1,596.71	70.67%
未分配利润	59,080.52	57,548.94	1,531.58	2.66%

### 主要项目分析：

库存股较上期期末增加100.00%，主要系实施了股份回购所致。

盈余公积较上期期末增加70.67%，主要系期末计提了盈余公积所致。

### （三）合并利润表主要数据

单位：万元

项目名称	2024年度	2023年度	变动金额	变动比例
一、营业总收入	66,520.85	57,578.98	8,941.87	15.53%
二、营业总成本	58,582.60	50,277.17	8,305.43	16.52%
营业成本	54,027.60	46,598.80	7,428.80	15.94%
税金及附加	284.21	293.50	-9.29	-3.17%
销售费用	1,101.73	996.46	105.27	10.56%
管理费用	3,942.62	3,378.99	563.63	16.68%
研发费用	11.53	3.74	7.79	208.29%
财务费用	-785.09	-994.36	209.27	-21.05%
加：其他收益	53.25	50.95	2.30	4.51%
投资收益	1,586.67	1,384.07	202.60	14.64%
公允价值变动收益	691.47	721.44	-29.97	-4.15%
信用减值损失	-112.66	-426.95	314.29	-73.61%
资产减值损失	-6.34	-	-6.34	100.00%
资产处置收益	179.80	-	179.80	100.00%
三、营业利润	10,330.45	9,031.31	1,299.14	14.38%
加：营业外收入	32.25	678.94	-646.69	-95.25%
减：营业外支出	30.87	32.10	-1.23	-3.83%
四、利润总额	10,331.83	9,678.14	653.69	6.75%

### 主要项目分析：

营业收入较上年增长15.53%，收入增长主要来源于销售气量的增长，符合燃气行业及特许经营权所在地经济及产业的发展趋势。

营业成本较上年增长15.94%，主要系随收入增长成本同步增加所致。

销售、管理、研发费用均有不同程度的增长，其中研发费用增长显著，较上年同期增长208.29%，主要是系本期研发费用化投资较期初增加所致，显示公司对智慧综能业务研发的重视。

信用减值损失较上年同期下降73.61%，主要系计提的坏账损失减少所致。

资产减值损失较上年同期增长100.00%，主要系工程物资跌价损失增加所致。

资产处置收益较上年同期增长100.00%，主要系其他非流动资产处置收益增加所致。

营业外收入较上年同期下降95.25%，主要系上年同期收到政府发放的上市奖励本期未收到类似款项所致。

#### （四）合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目名称	2024年度	2023年度	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,976.05	9,170.72	805.33	8.78%
投资活动产生的现金流量净额	-58,498.50	24,105.24	-82,603.74	-342.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,441.60	-263.09	-10,178.51	-3868.83%
现金及现金等价物净增加额	-58,964.06	33,012.87	-91,976.93	-278.61%

##### 主要项目分析：

经营活动产生的现金流量净额9,976.05万元，同比增加8.78%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加额大于购买商品、接受劳务支付的现金较同期增加额，以及支付其他与经营活动有关的现金较去年同期增加额，上述原因累加所致。

投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少82,603.74万元，主要系今年投资支付的现金同比增加超过收回投资收到的现金同比增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少10,178.51万元，主要系2024年分配股利、利润或偿付利息和本期回购股票费用较上期增多共同导致。

现金及现金等价物净增加额本期较上期减少91,976.93万元，主要系投资活动产生的现金流量净额减少及筹资活动产生的现金流量净额减少超过经营活动产生的现金流量净额增加额所致。

陕西美能清洁能源集团股份有限公司

董事会

2025年3月25日