

陕西美能清洁能源集团股份有限公司

2025年度财务决算报告

一、2025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”）2025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【2026】0495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2025年12月31日的合并及母公司财务状况以及2025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)	72,554.09	66,520.85	6,033.24	9.07%
归属于母公司净利润(万元)	10,248.74	8,729.82	1,518.92	17.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(万元)	9,127.55	7,663.33	1,464.22	19.11%
基本每股收益(元/股)	0.43	0.36	0.07	19.44%
扣除非经常性损益后每股收益(元/股)	0.38	0.32	0.06	18.75%
加权平均净资产收益率	8.26%	6.71%		1.55%
归属上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.09	7.08	-1.99	-28.11%

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72,554.09万元，较上年同期增加6,033.24万元，同比增长9.07%；实现归属于母公司的净利润为10,248.74万元，比上年同期增加1,518.92万元，同比增长17.40%。

（二）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2025年期末	2025年期初
资产总计	172,161.00	176,653.53
负债总计	50,820.88	46,670.84
股东权益合计	121,340.12	129,982.69

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	16,369.69	34,607.12	-18,237.43	-52.70%
交易性金融资产	37,506.90	36,195.85	1,311.05	3.62%
应收账款	1,395.96	958.70	437.26	45.61%
预付款项	3,664.20	3,392.77	271.43	8.00%
其他应收款	142.22	102.08	40.14	39.32%
存货	963.85	1,352.34	-388.49	-28.73%
持有待售资产	-	191.89	-191.89	-100.00%
其他流动资产	30,509.49	30,805.65	-296.16	-0.96%
长期股权投资	11,097.63	10,491.17	606.46	5.78%
其他权益工具投资	-	399.58	-399.58	-100.00%
其他非流动金融资产	1,159.19	959.64	199.55	20.79%
固定资产	46,442.10	45,383.75	1,058.35	2.33%
在建工程	17,988.26	7,522.94	10,465.32	139.11%
使用权资产	361.60	596.60	-235.00	-39.39%
无形资产	3,435.41	3,456.48	-21.07	-0.61%
长期待摊费用	83.06	-	83.06	100.00%
递延所得税资产	322.55	143.60	178.95	124.62%
其他非流动资产	718.87	93.37	625.50	669.92%
合计	172,161.00	176,653.53	-4,492.53	-2.54%

注：上表中总计数与各行分项数据直接相加之和的尾数差异，系因四舍五入所致。

主要项目分析:

货币资金较上期期末下降52.70%，主要系本期股利分配支付的现金增加，导致期末货币资金金额减少。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。

其他应收款较上期期末增长39.32%，主要系应收备用金增加所致。

应收账款较上期期末增长45.61%，主要系本期办理财政拨款手续及承接政府相关项目，导致应收账款余额较期初增加。

持有待售资产较上期期末下降100.00%，主要系本期已处置持有待售资产且未再持有该类资产所致。

其他权益工具投资较上期期末下降100.00%，主要系本期已处置其他权益工具投资且未再持有该类资产所致。

在建工程较上期期末增长139.11%，主要系“美能能源总部暨西安智慧能源研究院建设项目”项目所形成的在建工程项目余额较期初大幅增加所致。

使用权资产较上期期末下降39.39%，主要系本期使用权摊销所致。

长期待摊费用较上期期末增长100.00%，主要系期末长期待摊费用较年初增加所致。

递延所得税资产较上期期末增长124.62%，主要系期末可抵扣暂时性差异较期初增加所致。

其他非流动资产较上期期末增长669.93%，主要系本期预付在建项目、软件开发费用较期初增加所致。

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
短期借款	393.59	-	393.59	100.00%
应付账款	8,286.10	3,621.75	4,664.35	128.79%
预收款项	-	586.00	-586.00	-100.00%
合同负债	34,684.20	34,950.70	-266.50	-0.76%
应付职工薪酬	936.26	857.46	78.80	9.19%

应交税费	802.16	845.82	-43.66	-5.16%
其他应付款	1,300.00	1,121.44	178.56	15.92%
一年内到期的非流动负债	252.69	174.08	78.61	45.16%
其他流动负债	3,121.07	3,154.75	-33.68	-1.07%
租赁负债	154.75	413.54	-258.79	-62.58%
递延收益	890.08	945.30	-55.22	-5.84%
合计	50,820.88	46,670.84	4,150.04	8.89%

注：上表中总计数与各行分项数据直接相加之和的尾数差异，系因四舍五入所致。

主要项目分析：

短期借款较上期期末增长100.00%，主要系本期新增信用证借款所致。

应付账款较上期期末增长128.79%，主要系应付“美能能源总部暨西安智慧能源研究院建设项目”工程款项大幅增加所致。

预收款项较上期期末下降100.00%，主要系预收土地使用权结转所致。

一年内到期的非流动负债较上期期末增长45.16%，主要系期末一年内到期的租赁负债较上期末增加所致。

租赁负债较上期期末下降62.58%，主要系租赁付款额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	24,263.86	18,757.97	5,505.89	29.35%
资本公积	45,310.81	50,816.70	-5,505.89	-10.83%
减：库存股	4,629.18	4,629.18	-	0.00%
其他综合收益	-	299.58	-299.58	-100.00%
专项储备	1,353.24	1,678.34	-325.10	-19.37%
盈余公积	5,399.91	3,856.01	1,543.90	40.04%
未分配利润	49,641.48	59,080.52	-9,439.04	-15.98%

主要项目分析：

其他综合收益较上期期末下降100.00%，主要系处置韩城浦发村镇银行股份有限公司且不再持有该公司权益结转其他综合收益所致。

盈余公积较上期期末增加40.04%，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	2025年度	2024年度	变动金额	变动比例
一、营业总收入	72,554.09	66,520.85	6,033.24	9.07%
二、营业成本	57,340.56	54,027.60	3,312.96	6.13%
税金及附加	329.97	284.21	45.76	16.10%
销售费用	1,101.37	1,101.73	-0.36	-0.03%
管理费用	4,328.83	3,942.62	386.21	9.80%
研发费用	11.00	11.53	-0.53	-4.60%
财务费用	-358.39	-785.09	426.70	54.35%
加：其他收益	72.16	53.25	18.91	35.51%
投资收益	1,477.60	1,586.67	-109.07	-6.87%
公允价值变动收益	913.93	691.47	222.46	32.17%
信用减值损失	-161.23	-112.66	-48.57	43.11%
资产减值损失	-171.78	-6.34	-165.44	2609.46%
资产处置收益	181.73	179.80	1.93	1.07%
三、营业利润	12,113.15	10,330.45	1,782.70	17.26%
加：营业外收入	27.69	32.25	-4.56	-14.14%
减：营业外支出	24.11	30.87	-6.76	-21.90%
四、利润总额	12,116.73	10,331.83	1,784.90	17.28%
减：所得税费用	1,896.60	1,655.91	240.69	14.54%
五、净利润	10,220.14	8,675.93	1,544.21	17.80%

主要项目分析：

营业总收入较上年增长9.07%，主要系燃气销售收入的增长所致。

营业成本较上年增长6.13%，主要系随收入增长成本同步增加所致。

财务费用较上年增长54.35%，主要系银行存款利率降低导致利息收入减少所致。

信用减值损失较上年同期增加43.11%，主要系计提的坏账损失增加所致。

资产减值损失较上年同期增加2,609.46%，主要系计提存货跌价准备所致。

(四) 合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目名称	2025年度	2024年度	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	8,914.67	9,976.05	-1,061.38	-10.64%
投资活动产生的现金流量净额	-8,138.12	-58,498.50	50,360.38	86.09%
筹资活动产生的现金流量净额	-18,487.05	-10,441.60	-8,045.45	-77.05%
现金及现金等价物净增加额	-17,710.50	-58,964.06	41,253.56	69.96%

主要项目分析：

经营活动产生的现金流量净额为8,914.67万元，同比减少10.64%，主要系收到其他与经营活动有关的现金同比减少，以及购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费较上年同期增加，上述原因累加所致。

投资活动产生的现金流量净额较上期增加50,360.38万元，主要系本年用于理财产品的投资现金流量金额同比大幅减少，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额本期较上期减少8,045.45万元，主要系2025年分配股利、利润或偿付利息较上期增多导致。

现金及现金等价物净增加额较上期增加41,253.56万元，主要系投资活动产生的现金流量净增加额超过经营活动和筹资活动产生的现金流量净额减少额所致。

陕西美能清洁能源集团股份有限公司

董事会

2026年3月29日