



# 陕西美能清洁能源集团股份有限公司

## 2023 年年度报告

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

公司负责人晏立群、主管会计工作负责人吴兰及会计机构负责人（会计主管人员）黄文哲声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉及的未来计划、中长期发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述可能存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分关于公司可能面对的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户上已回购股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任 .....	42
第六节 重要事项 .....	43
第七节 股份变动及股东情况 .....	59
第八节 优先股相关情况 .....	66
第九节 债券相关情况 .....	67
第十节 财务报告 .....	68

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在深圳证券交易所网站和中国证监会指定报纸（中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报）、巨潮资讯网公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）经公司法定代表人签字且加盖公司公章的 2023 年年度报告及摘要文本原件。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券法务部。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、美能能源	指	陕西美能清洁能源集团股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《陕西美能清洁能源集团股份有限公司章程》
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中石油	指	中国石油天然气股份有限公司
陕天然气	指	陕西省天然气股份有限公司
中石油渭南管输公司	指	中石油渭南煤层气管输有限责任公司
宝鸡美能	指	宝鸡市美能天然气有限公司，系公司的全资子公司
神木美能	指	神木市美能天然气有限责任公司，系公司的全资子公司
韩城美能	指	韩城市美能天然气有限责任公司，系公司的全资子公司
美能工程	指	西安美能市政工程有限公司，系公司的全资子公司
美能新能源	指	陕西美能新能源有限公司，系公司的全资子公司
美能汇科	指	西安美能汇科智慧能源有限公司，系公司的全资子公司
两市一区	指	陕西省韩城市、神木市、宝鸡市凤翔区
天然气	指	是一种多组分的混合气态化石燃料，主要成分是烷烃，其中甲烷占绝大多数，另有少量的乙烷、丙烷和丁烷它主要存在于油田、气田、煤层和页岩层天然气燃烧后无废渣、废水产生，相较煤炭、石油等能源有使用安全、热值高、洁净等优势天然气可分为伴生气和非伴生气两种
煤层气	指	贮存在煤层中以甲烷为主要成分的烃类气体，是煤的伴生矿产资源，属非常规天然气，其热值与天然气相当，可以与天然气混输混用，而且燃烧后很洁净，是洁净、优质能源和化工原料
CNG、压缩天然气	指	压缩天然气（Compressed Natural Gas）压缩到压力大于10MPa且不大于25MPa的气态天然气，1立方米压缩天然气在20MPa的压力下约为200标准立方米天然气
LNG、液化天然气	指	液化天然气（Liquefied Natural Gas）当天然气冷却至约-162摄氏度时，由气态转变成液态，称为液化天然气，体积约为原气态时体积的1/600，重量仅为同体积水的45%左右
分布式能源	指	一种建立在用户端的能源供应方式，是相对于集中供能的分散式供能方式
陕京一线	指	陕京一线油气长输管道总长1,098公里，途经三省两市（陕、晋、冀和京津），由靖边首站至北京市石景山区衙门口末站，设计年供气能力为33亿立方米
长输管道	指	长距离天然气输送管道
回购专户	指	陕西美能清洁能源集团股份有限公司回购专用证券账户
元、万元	指	人民币元、万元
报告期、本报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
报告期末、本报告期末	指	2023年12月31日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美能能源	股票代码	001299
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西美能清洁能源集团股份有限公司		
公司的中文简称	美能能源		
公司的外文名称（如有）	Shaanxi Meineng Clean Energy Corp.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Meineng Energy		
公司的法定代表人	晏立群		
注册地址	陕西省西安市高新区科技路 48 号创业广场 B1605 室		
注册地址的邮政编码	710075		
公司注册地址历史变更情况	公司成立于 2008 年 9 月 22 日，注册地址：西安市碑林区互助路 66 号西部电力国际商务中心 7 层 V 座；2015 年 7 月，注册地址变更为：西安市未央区太华北路 369 号大明宫万达广场 2 号甲写 17 层；2018 年 11 月，注册地址变更为：西安市高新区唐延路 11 号禾盛京广中心 F 座 1904 室；2021 年 11 月，注册地址变更为：陕西省西安市高新区科技路 48 号创业广场 B1605 室。		
办公地址	陕西省西安市未央区太华北路 369 号大明宫万达广场 2 号甲写 17 层		
办公地址的邮政编码	710016		
公司网址	www.meinenggas.com		
电子信箱	meineng_gas@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈龙	
联系地址	陕西省西安市未央区太华北路 369 号大明宫万达广场 2 号甲写 17 层美能能源证券法务部	
电话	029-83279777	
传真	029-83279778-8080	
电子信箱	meineng_gas@163.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	陕西省西安市未央区太华北路 369 号大明宫万达广场 2 号甲写 17 层美能能源证券法务部

#### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	916100006779349564
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无
历次控股股东的变更情况（如有）	无

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层
签字会计师姓名	安小民、景方明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
西部证券股份有限公司	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室	何勇、苏华峰	2022年10月31日至2024年12月31日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023年	2022年		本年比上年增减 调整后	2021年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	575,789,775.06	549,897,584.35	549,897,584.35	4.71%	479,512,029.20	479,512,029.20
归属于上市公司股东的净利润 (元)	81,810,612.30	94,205,051.20	94,222,814.39	-13.17%	101,495,258.62	101,452,148.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	68,948,478.36	85,650,336.14	85,668,099.33	-19.52%	98,172,183.68	98,129,073.44
经营活动产生的现金流量净额 (元)	91,707,217.51	138,179,110.44	138,179,110.44	-33.63%	112,251,089.99	112,251,089.99
基本每股收益 (元/股)	0.44	0.63	0.63	-30.16%	0.72	0.72

稀释每股收益 (元/股)	0.44	0.63	0.63	-30.16%	0.72	0.72
加权平均净资产收益率	6.45%	11.78%	11.78%	-5.33%	16.21%	16.21%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	1,753,659,220.97	1,618,936,213.62	1,618,944,567.77	8.32%	1,021,565,084.60	1,021,565,153.24
归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,310,660,970.48	1,226,806,710.17	1,226,781,363.12	6.84%	676,959,875.35	676,916,765.11

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

结合企业会计准则解释第 16 号对以前年度租赁负债进行追溯调整，影响相关会计数据和财务指标。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	186,629,206.73	99,377,466.64	85,207,704.86	204,575,396.83
归属于上市公司股东的净利润	21,286,080.44	18,094,512.34	10,139,184.59	32,290,834.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,611,313.80	13,868,556.02	7,927,687.54	27,540,921.00
经营活动产生的现金流量净额	-47,414,115.19	19,124,745.45	85,806,623.84	34,189,963.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否



## 九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-117,513.37	-2,619.52	-15,383.52	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,509,510.80	473,273.55	285,310.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,635,621.82	3,155,498.00	3,288,757.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	375,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,585,842.55	10,981,408.99	-274,616.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-3,134,000.00		
减：所得税影响额	4,126,168.86	2,938,038.35	-39,227.41	
少数股东权益影响额（税后）	159.00	-19,192.39	220.19	
合计	12,862,133.94	8,554,715.06	3,323,074.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《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的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）所处行业基本情况

随着“碳达峰、碳中和”的国家双碳能源发展目标的深入推进，作为优质清洁能源的天然气在优化能源结构、改善城市环境、加速城市现代化建设和提高人民群众生活水平等方面的作用日益突出。在“双碳”的大背景下，高热值、低碳排放的天然气将成为我国向低碳化产业转型的重要能源组成部分。国家统计局数据显示，2023 年全年，我国天然气产量达 2,300 亿立方米，同比增长 5.60%，连续 7 年保持百亿立方米增产势头；天然气消费方面，根据国家发改委公布的数据，2023 年全国天然气表观消费量 3,945.3 亿立方米，同比增长 7.6%；进口气方面，国家统计局数据显示，2023 年我国天然气进口量为 11,997 万吨，同比增长 9.9%，进口天然气恢复较快增长。2023 年我国天然气市场基本维持稳定，自主供应保障能力持续提升。2024 年，我国天然气行业供需两侧将协同发力，在全球天然气市场和国际贸易中继续发挥稳定器作用。

2023 年，陕西省全年天然气勘探开发投资达 257 亿元，新建天然气产能 80.7 亿立方米，天然气产量达 328 亿立方米，产量较去年增加 21 亿立方米，占全国增量的五分之一以上，全省天然气消费量也在逐年增加，随着省内天然气干支线管网设施的加速完善，和全省城镇化和工业化的快速推进，城市燃气、工业用气等天然气消费市场空间将进一步有效扩大。2023 年 3 月，陕西省委省政府印发了《陕西省大气污染防治专项行动方案（2023-2027）》，高规格召开了全省大气污染防治专项行动动员会，发出了举全省之力打赢关中地区大气污染防治攻坚战总号令，决心之大、力度之硬、要求之严前所未有。随着大气污染防治工作的推进，“煤改气”等对天然气的需求量还会有较大增长，清洁、高效、低碳的天然气在能源结构中的占比会进一步提升。

#### （二）行业的周期性、区域性及季节性特点

##### 1. 周期性

城市燃气是居民生活必需品和企事业单位主要的热力、动力来源之一。随着中国城市化、工业化进程的加快，以及环保、节能减排要求的不断提高，城市燃气行业近二十多年来一直在良性增长的轨道中运行，预计在今后相当长一段时期内，我国城市燃气行业仍将保持持续较快增长，周期性特征较弱。

##### 2. 区域性

随着我国输气支干网和城市配气网络建设的纵深发展，“西气东输、北气南下、海气登陆、就近供应”的目标基本实现，2019 年 12 月，国家石油天然气管网集团有限公司挂牌成立，使得长输管道与气源的捆绑得以解除，部分城燃企业不再依赖于某一家上游供气企业，随着长输管网向第三方公平开放，燃气供应网络已覆盖全国绝大部分城市区域，因此城市燃气的使用在我国没有明显的区域性。就经营层面而言，城市管道燃气经营实行特许经营制度，获得特许经营的城市燃气运营商在某一特定区域内拥有一定期限的独家经营权。

##### 3. 季节性

城市燃气的季节性因区域而异。受冬季采暖因素影响，北方地区的冬季用气量远高于夏季，而这一特征在南方则不明显。公司当前经营区域主要位于陕西的关中、陕北地区，受冬季用气量较大影响，存在着较大的冬夏季峰谷差。

#### （三）公司所处行业地位

公司是一家长期植根于陕西省内一直专注于城市燃气行业并不断发展壮大的专业化燃气运营企业，目前已取得韩城市、神木市、宝鸡市凤翔区的管道燃气特许经营权，上述“两市一区”均为陕西省内经济总量较大、人口数量较多、区位优势明显、发展潜力较大的地区，根据第七次全国人口普查及各地统计公报数据，公司经营区域常住人口总数 134.11 万人，2022 年 GDP 合计 2,917.37 亿元人民币（约占陕西省 2022 年全省 GDP 的 8.90%）。从上述数据可以看出，虽然公司的特许经营区域数量不多，但单体的体量规模均较大，这些良好的市场资源优势，为公司持续稳定发展提供了有力的支撑和保障。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 175,365.92 万元，员工 427 人，拥有全资子公司 6 家，控股孙公司 2 家，参股公司 2 家。报告期内，公司 2023 年度供气量 22,370.72 万立方米，较上年同期增长 3.76%。由于城燃行业具有一定程度的区域排他性和自然垄断性，公司在已取得天然气特许经营权的区域内处于独占地位。

未来，公司将继续深入贯彻“内生式增长，外延式拓展，业务转型升级”的发展理念，在继续提高城区燃气管网覆盖率的同时，将逐步向区域内镇村拓展，进一步加大拓展工业园区及大型工业企业用户，围绕燃气供应业务开展精细化运作，在巩固和服务好现有客户的基础上持续开发新用户，不断提高天然气用户数量和消费量，从而保持公司天然气供气量持续稳定增长。同时采取各种措施努力降低成本，千方百计提升效益，以优异业绩回报广大投资者。

#### （四）报告期内的变化情况

报告期内公司所处行业的基本情况 & 行业地位等情况未发生重大变化。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家长期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，包括天然气终端销售和服务以及天然气用户设施设备安装业务。根据中国证监会发布的《2021 年 3 季度上市公司行业分类结果》，公司属于“燃气生产和供应业”。

截止报告期末，公司的经营区域主要集中在陕西省的韩城市、神木市、宝鸡市凤翔区，该“两市一区”均为陕西省内经济总量较大、人口数量较多、区位优势明显、发展潜力强劲的地区。公司作为国内较早进入城镇燃气行业从事天然气供应的企业，依托陕西丰富的天然气资源，以气惠民生为己任，秉持“美好未来，尽我所能”的企业精神，根植陕西市场，长期专注燃气经营，坚持走“精、专、强、新”的高质量发展道路，经过多年发展已成长为一家具有较大规模且在陕西省排名前列的民营股份制城市燃气上市企业，公司现为陕西省城市燃气热力协会副理事长单位，此外，公司还向天然气产业链中游延伸，投资参股了中石油渭南管输公司。报告期内公司从事的主要业务：

### （一）天然气销售业务

报告期末，公司已建成中压及以上城市管网超过 1,500 公里，城市门站 8 座，CNG 加气站 4 座，LNG 应急调峰储配站 1 座，主要经营模式是通过自建的天然气管道向特许经营区域内的居民、工商业以及加气车辆等提供用气服务，气源主要来自中石油通过西气东输二线、陕京一线、韩渭西管线、西宝线等输送至公司城市门站，然后经调压、计量、加臭等工艺处理后输送销售至终端用户，公司在特许经营区域内已建成了遍布城乡较完善的输配网络。报告期内，公司 2023 年度天然气销售量 22,370.72 万立方米，较上年同期增长 3.76%。

### （二）天然气设施设备安装

天然气设施设备安装是公司第二大业务，报告期末，公司在特许经营区域内累计发展、安装、管理及服务居民用户 35 万余户、各类工商业用户 4,800 余户，公司建立了一站式营业服务大厅，开通了掌上营业厅，设置了遍布城乡的自助服务网点，为用户全面提供工程报装、售气缴费、设施维修、入户安检等全方位的综合客户服务，并建立了统一的客户呼叫中心，24 小时向用户提供各种用气服务和抢修服务，让广大用户切实享受到便利、快捷、优质的用气服务和惠民生活。报告期内随着房地产形势的变化，公司居民用户的安装业务量有所下降。

### （三）其它业务

基于燃气行业的业务特点和安全服务需要，公司推出了多项特色增值服务，向用户提供迁装拆除、燃气具销售、分布式供热、综合能源服务等增值服务，但目前其它类业务的收入占比仍较低，下一步公司将顺应能源结构向清洁化、低碳化转型的趋势，根据用户的各类实际服务需要和综合用能需求，积极拓展各类增值业务，大力提升增值业务的收入占比。

## 三、核心竞争力分析

### （一）公司从事行业正处于国家战略发展机遇期

双碳背景下，天然气作为当前最现实、最可靠、最清洁的绿色低碳能源，对助力国家实现“碳达峰、碳中和”战略的意义和作用十分重要，公司所从事行业具有重大的中长期发展机遇。

### （二）地域资源丰富，公司气源可靠保障性强

陕西省作为全国天然气产量第一大省，天然气资源较为丰富，同时公司不同区域具有多点、多渠道、多元化的可靠气源优势，且与上游合资成立了中石油渭南管输公司，已进军天然气中游产业链，增强了公司行业地位和整体竞争优势。

### （三）公司经营区域优势明显，未来市场潜力巨大

公司经营区域均位于西部大开发的桥头堡以及“关天经济区”、“黄河流域生态保护和高质量发展”等区域的重要产业节点城市，且均为陕西省内经济总量较大、人口数量较多、发展潜力强劲的地区，经营区域优势十分明显，未来市场增长潜力空间巨大。

### （四）“精专强新”的高质量发展模式突出

公司多年来专注于清洁能源行业经营，坚持走“精、专、强、新”的高质量发展道路，具有较高的精细化管理水平，积累了丰富的行业运营及管理经验，是陕西领先的城市燃气企业。

### （五）核心团队及专业人才队伍成熟稳定

公司注重以人为本的发展理念，制定了长期、共赢的人才发展战略，核心团队及专业人才队伍成熟、稳定，为公司提供了强有力的运营发展保障。

### （六）产融结合，实现向清洁能源综合运营与服务升级转型

公司将借助资本市场，持续深耕城燃行业，同时将把握国家双碳目标战略机遇，投资布局清洁能源相关领域，不断推动产业升级转型，致力成为具有持续创新发展能力的清洁能源综合运营与服务商。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司围绕年初制定的经营管理目标，深耕现有市场资源，特别是加大工业用户发展，强化安全运营管理，用心服务用户，实现了天然气供应量的稳步增长。另一方面，公司直面全球能源供需紧张、燃气供应价格大幅上涨，积极配合上游供气单位进行用气结构核查，积极争取合理供气结构和合同内用气量，并及时向政府部门提出价格联动申请，努力克服政府部门为保持物价稳定暂缓或延迟实施价格联动的困难，以及联动疏导销售价格的幅度不能完全覆盖上游天然气成本上涨的不利局面，报告期内天然气销售量和营业收入虽然保持了一定增长，但净利润出现了下滑。

2023 年，公司实现天然气销售 22,370.72 万立方米，较 2022 年增长 3.76%；实现营业收入 57,578.98 万元，同比增长 4.71%，实现归属于母公司股东的净利润 8,181.06 万元，同比下降 13.17%。各项数据具体变动原因详见本节分项描述。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	575,789,775.06	100%	549,897,584.35	100%	4.71%
分行业					
城镇燃气	575,789,775.06	100.00%	549,897,584.35	100.00%	4.71%
分产品					
天然气销售	476,607,629.48	82.77%	431,183,074.68	78.41%	10.53%
天然气设施设备 安装	75,440,402.51	13.10%	99,290,594.64	18.06%	-24.02%
其他业务	23,741,743.07	4.12%	19,423,915.03	3.53%	22.23%
分地区					
陕西省	575,789,775.06	100.00%	549,897,584.35	100.00%	4.71%
分销售模式					
直接销售	575,789,775.06	100.00%	549,897,584.35	100.00%	4.71%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
城镇燃气	575,789,775.06	465,988,457.13	19.07%	4.71%	9.61%	-3.62%
分产品						
天然气销售	476,607,629.48	419,476,419.89	11.99%	10.53%	15.40%	-3.71%
天然气设施设 备安装	75,440,402.51	35,857,760.34	52.47%	-24.02%	-30.63%	4.53%
分地区						
陕西省	575,789,775.06	465,988,457.13	19.07%	4.71%	9.61%	-3.62%

分销售模式						
直接销售	575,789,775.06	465,988,457.13	19.07%	4.71%	9.61%	-3.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
城镇燃气	销售量	万立方米	22,370.72	21,560.25	3.76%
	生产量	万立方米	22,639.78	21,844.25	3.64%
	库存量	万立方米	66.49	32.4	105.22%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

2023 年期末库存气量 66.49 万立方米较 2022 年期末 32.4 万立方米同比增加 105.22%，主要原因为 2023 年期末 LNG 储罐结存气量大幅增加。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
天然气销售	燃气采购成本	380,580,082.01	81.67%	330,291,417.07	77.69%	15.23%
天然气销售	其他制造费用	38,896,337.88	8.35%	33,197,863.71	7.81%	17.17%

说明

报告期内上游大幅调高了供气价格。

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	99,897,149.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	36,488,036.49	6.34%
2	客户二	34,087,020.27	5.92%
3	客户三	14,239,021.42	2.47%
4	客户四	7,744,300.66	1.35%
5	客户五	7,338,770.21	1.27%
合计	--	99,897,149.05	17.35%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	377,843,374.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	78.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	中国石油天然气股份有限公司	331,071,732.59	69.10%
2	供应商二	23,756,487.92	4.96%
3	供应商三	10,164,113.03	2.12%
4	供应商四	6,769,904.81	1.41%
5	供应商五	6,081,136.46	1.27%
合计	--	377,843,374.81	78.86%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,964,615.85	9,740,721.05	2.30%	主要系公司增值业务销售人员增加、新旧薪资标准计提核发变动差异所致。
管理费用	33,789,872.53	29,874,228.86	13.11%	主要系公司薪酬增加，以及聘请中介机构、外部调研差旅费增加所致
财务费用	-9,943,596.54	-7,793,802.29	-27.58%	主要系银行存款利息收入增加所致。
研发费用	37,361.67		100.00%	主要系公司费用化研发投入。

### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
绿色低碳智慧综合能源供应系统的研发与应用	本项目旨在研发一种高效、环保、智能的绿色低碳智慧综合能源供应系统，以满足社会对清洁、可再生能源的需求，同时降低碳排放，提高能源利用效率。	1、综合能源站施工图优化设计正在进行技术调研和方案讨论； 2、地源热泵系统地埋孔及管网施工安装工程已进行项目投资建设。	采用浅层地热、水冷机组、光电、储热、水蓄冷等多能耦合供能形式。通过搭建综合能源管控平台对项目供能进行智能化管理，提高项目供热、供冷、用电系统的稳定性、安全性。统筹推进源网荷储、多能互补、能源管控，实现清洁低碳的高效益发展，实现项目运行的最佳经济效益。	本项目的实施有助于公司在深耕燃气市场，稳中求进开拓燃气业务发展的同时，逐步掌握采用浅层地热、水冷机组、光电、储热、水蓄冷等多能耦合供能运行技术，积极构建综合能源管控平台对项目供能进行智能化管理系统。持续推进公司从传统能源结构调整和转型。

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	3	0	
研发人员数量占比	0.70%	0.00%	
研发人员学历结构			
本科	3	0	
研发人员年龄构成			
30~40 岁	3	0	

## 公司研发投入情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发投入金额（元）	37,361.67	0.00	
研发投入占营业收入比例	0.01%	0.00%	
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

公司 2023 年 9 月确立“绿色低碳智慧综合能源供应系统的研发与应用”项目并开始进行项目的研究。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	705,213,703.52	639,981,317.83	10.19%
经营活动现金流出小计	613,506,486.01	501,802,207.39	22.26%

经营活动产生的现金流量净额	91,707,217.51	138,179,110.44	-33.63%
投资活动现金流入小计	1,296,304,373.33	1,131,207,782.54	14.59%
投资活动现金流出小计	1,055,251,959.57	1,252,571,457.08	-15.75%
投资活动产生的现金流量净额	241,052,413.76	-121,363,674.54	298.62%
筹资活动现金流入小计		469,907,691.98	-100.00%
筹资活动现金流出小计	2,630,922.64	13,257,842.26	-80.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,630,922.64	456,649,849.72	-100.58%
现金及现金等价物净增加额	330,128,708.63	473,465,285.62	-30.27%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1.经营活动现金流入小计 70,521.37 万元，同比增加 10.19%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金同比增加额大于收到其他与经营活动有关现金同比较少额所致。

2.经营活动现金流出小计 61,350.65 万元，同比增加 22.26%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金，支付其他与经营活动有关的现金，同比均有所增加。

3.经营活动产生的现金流量净额 9,170.72 万元，同比减少 33.63%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加额小于购买商品、接受劳务支付的现金较同期增加额，以及支付给职工以及为职工支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金较去年同期均有增加，上述原因累加所致。

4.投资活动产生的现金流量净额 24,105.24 万元，同比增加 298.62%，主要系今年收回投资收到的现金同比增加，而支付投资支付的现金同比减少所致。

5.筹资活动现金流入小计 0.00 元，同比减少 100%，主要系本期未发生筹资活动。

6.筹资活动现金流出小计 263.09 万元，同比减少 80.16%，主要系本期支付股票发行费用减少所致。

7.现金及现金等价物净增加额 33,012.87 万元，同比减少 30.27%，主要系本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额和投资活动产生的现金流量净额较上期综合减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量较本年度净利润多出 1,023.90 万元，占净利润的 12.57%，是由固定资产折旧、无形资产摊销、使用权摊销等利润表中非付现项目，财务费用和投资收益等利润表中非经营活动，经营性应收应付项目余额的增减变动因素共同影响所致。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	13,840,656.71	14.30%	主要来源于参股及联营企业的投资收益。	是
公允价值变动损益	7,214,361.98	7.45%	主要来源于交易性金融资产产生的公允价值变动收益。	是
资产减值	-4,269,472.41	-4.41%	主要来源于应收款项的信用减值损失。	否
营业外收入	6,789,376.18	7.02%	主要来源于政府补助。	否
营业外支出	321,047.00	0.33%		否



## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	930,442,385.80	53.06%	745,313,677.17	46.04%	7.02%	主要系期末银行存款增加所致。
应收账款	19,524,797.32	1.11%	22,226,651.58	1.37%	-0.26%	主要系期末应收工商业用户气款较年初减少所致。
存货	14,180,332.07	0.81%	12,321,421.36	0.76%	0.05%	主要系期末库存 LNG 较期初增加所致。
长期股权投资	98,606,924.86	5.62%	91,484,839.34	5.65%	-0.03%	主要系对权益法下确认的投资收益增加。
固定资产	430,453,606.41	24.55%	432,197,651.29	26.70%	-2.15%	主要系当期新增固定资产金额小于当期计提的折旧金额所致。
在建工程	39,792,093.25	2.27%	11,377,511.87	0.70%	1.57%	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	1,020,794.44	0.06%	1,896,216.53	0.12%	-0.06%	主要系计提本期使用权资产折旧所致。
合同负债	341,132,993.12	19.45%	280,753,631.50	17.34%	2.11%	主要系预收用户燃气款增加所致。
租赁负债	404,899.07	0.02%	492,624.45	0.03%	-0.01%	主要系本期支付租金所致。
交易性金融资产	99,074,778.90	5.65%	222,477,994.49	13.74%	-8.09%	主要系期末持有的理财产品较期初有较大减少。

境外资产占比较高

□适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	222,477,994.49	7,214,361.98			1,158,841,000.00	1,289,458,577.57		99,074,778.90
4.其他权益工具投资	3,902,675.44		69,156.87		7,000,000.00			10,971,832.31
金融资产小计	226,380,669.93	7,214,361.98	69,156.87		1,165,841,000.00	1,289,458,577.57		110,046,611.21
上述合计	226,380,669.93	7,214,361.98	69,156.87	0.00	1,165,841,000.00	1,289,458,577.57	0.00	110,046,611.21
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
215,000,000.00	105,000,000.00	104.76%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
西安美能汇科智慧能源有限公司	新兴能源技术开发	增资	200,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	资源再生利用技术研发；能量回收系统研发	已增资	0.00	137,135.57	否	2023年07月11日	巨潮资讯网《第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-035）
陕西美能新能源有限公司	新能源开发利用	增资	15,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	区域能源中心项目的开发和建设；常规能源与新能源以及节能环保项目的开发应用	已增资	0.00	-526,228.54	否	2023年07月11日	巨潮资讯网《第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-035）
合计	--	--	215,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-389,092.97	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	公开发行	50,136.1	45,868.24	10,672.88	10,957.79	21,500	21,500	42.88%	35,721.76	尚未使用的募集资金用于购买大额存单及存放于募集资金专户	0
合计	--	50,136.1	45,868.24	10,672.88	10,957.79	21,500	21,500	42.88%	35,721.76	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

##### (一) 实际募集资金金额和资金到账情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2093号《关于核准陕西美能清洁能源集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，公司公开发行股票 46,900,000 股，发行价格 10.69 元/股，实际募集资金总额 50,136.10 万元，扣除承销及保荐费人民币 3,145.33 万元（不含增值税）后，公司于 2022 年 10 月 24 日实际收到募集资金 46,990.77 万元。公司实际募集资金总额扣除本次股票发行费用 4,267.86 万元（不含增值税）后，募集资金净额为 45,868.24 万元。上述募集资金到位情况已经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具《验资报告》（希会验字（2022）0045 号）。

##### (二) 募集资金使用和结余情况

1、截至 2023 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 10,957.79 万元，其中直接投入募投项目金额 3,936.09 万元，置换以自筹资金预先投入募集资金投资项目 7,021.70 万元。

2、截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金账户总额为 35,721.76 万元，其中存放于募集资金账户余额 31,721.76 万元（含募集资金累计利息收入，投资收益扣除手续费净额 811.31 万元），暂时闲置募集资金 4,000.00 万元用于现金管理。

##### (三) 募集资金在专户存放和管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，本公司同保荐机构西部证券股份有限公司与银行签订了《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》，本公司严格按照《募集资金三方监管协议》或《募集资金四方监管协议》的规定存放和使用募集资金。

##### (四) 暂时闲置募集资金进行现金管理情况

公司于 2023 年 12 月 13 日召开的第三届董事会第六次会议、第三届监事会第六次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，根据公司募集资金投资项目建设整体实施计划和资金使用规划，结合公司募集资金使用和管理的

实际情况，公司本次拟使用额度不超过人民币 3 亿元（含）的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。2023 年 12 月 28 日，公司使用募集资金购买定期存款 3,000 万元；2023 年 12 月 29 日，公司使用募集资金购买定期存款 1,000 万元。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
韩城市天然气利用三期工程项目	是	16,939.43	2,288.23	1,300.08	1,300.08	56.82%	2026 年 12 月 31 日	0	不适用	是
凤翔县镇村气化工程项目	是	15,354.91	8,506.11	6,970.18	7,253.39	85.27%	2025 年 12 月 31 日	0	不适用	是
神木市 LNG 应急调峰储配站工程项目	否	6,951	6,951	621.66	623.36	8.97%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否
“智慧燃气”信息化综合管理平台项目	否	2,013.53	2,013.53	770.17	770.17	38.25%	2024 年 12 月 31 日	0	不适用	否
宝鸡凤翔机场空港新城气化工程项目	否	4,609.37	4,609.37	9.1	9.1	0.20%	2026 年 12 月 31 日	0	不适用	否
美能能源总部暨西安智慧能源研究院建设项目	是		20,000	787.55	787.55	3.94%	2025 年 05 月 16 日	0	不适用	否
美能能源总部暨西安智慧能源研究院大厦分布式绿色低碳综合能源智慧供应系统科研示范项目	是		1,500	214.14	214.14	14.28%	2025 年 05 月 16 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,868.24	45,868.24	10,672.88	10,957.79	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无		0							不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	0					--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0					--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0				--	--	0	--	--
合计	--	45,868.24	45,868.24	10,672.88	10,957.79	--	--	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和	（1）韩城市天然气利用三期工程项目，由于宏观经济形势的变化及行业、市场、环境等各种变化因素导致三大新区的天然气利用工程总体建设实施进度放缓，预计实施完成的时间无法预料，公司通过切实研判市场及行业、环境等发展变化方向，并结合公司整体经营战略发展的规划及长远产业布局投入的审慎考虑，为充分利用企业资源并实现募集资金的效									

原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>益最大化，故调减了本项目利用募集资金的拟投资额；</p> <p>（2）凤翔县镇村气化工程项目，由于宏观经济形势的变化及国家和各省市近两年对农村气化政策有所调整，结合当地乡镇的经济发展水平和已安装用户的实际用气需求不及预期，并结合公司整体经营战略发展的规划及长远产业布局投入的审慎考虑，公司拟放缓对本项目的投资，为充分利用企业资源并实现募集资金的效益最大化，故调减了本项目利用募集资金的拟投资额。</p> <p>针对以上事项，公司于 2023 年 7 月 26 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》。</p> <p>（3）神木市 LNG 应急调峰储配站工程项目，由于神木地处天然气气源地，近几年天然气供应资源相对稳定，结合目前宏观经济处于下行周期，当地对 LNG 应急调峰储配站的建设迫切程度降低，从成本控制角度考虑，故公司放缓了该项目建设进度。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性发生重大变化的情况说明详见本表“分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（1）（2）”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截止 2022 年 11 月 30 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额合计 7,021.70 万元；以自筹资金实际支付各项发行费用的金额为 154.21 万元。2022 年 12 月 28 日，公司以募集资金置换预先投入自筹资金经公司第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十九次会议审议通过，经希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具鉴证报告（希会审字（2022）5730 号），独立董事、监事会、保荐机构西部证券股份有限公司发表明确同意意见，并在履行信息披露义务后准备实施置换。上述款项已于 2023 年 2 月 2 日置换完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，尚未使用募集资金账户总额为 35,721.76 万元，其中存放于募集资金账户余额 31,721.76 万元（含募集资金累计利息收入，投资收益扣除手续费净额 811.31 万元），暂时闲置募集资金 4,000.00 万元用于现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额（1）	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
美能能源总部暨西安智慧能	韩城市天然气利用	20,000	787.55	787.55	3.94%	2025 年 05 月 16 日	0	不适用	否

源研究院建设项目	三期工程项目、凤翔县镇村气化工程项目								
美能能源总部暨西安智慧能源研究院大厦分布式绿色低碳综合能源智慧供应系统科研示范项目	凤翔县镇村气化工程项目	1,500	214.14	214.14	14.28%	2025年05月16日	0	不适用	否
合计	--	21,500	1,001.69	1,001.69	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）	<p>（1）韩城市天然气利用三期工程项目，由于宏观经济形势的变化及行业、市场、环境等各种变化因素导致三大新区的天然气利用工程总体建设实施进度放缓，预计实施完成的时间无法预料，公司通过切实研判市场及行业、环境等发展变化方向，并结合公司整体经营战略发展的规划及长远产业布局投入的审慎考虑，为充分利用企业资源并实现募集资金的效益最大化，故调减了本项目利用募集资金的拟投资额；（2）凤翔县镇村气化工程项目，由于宏观经济形势的变化及国家和各省市近两年对农村气化政策有所调整，结合当地乡镇的经济发展水平和已安装用户的实际用气需求不及预期，并结合公司整体经营战略发展的规划及长远产业布局投入的审慎考虑，公司拟放缓对本项目的投资，为充分利用企业资源并实现募集资金的效益最大化，故调减了本项目利用募集资金的拟投资额。</p> <p>公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议、2023年第二次临时股东大会，均审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，同意公司本次变更部分募集资金投资项目事项。具体内容详见公司分别于2023年7月11日、2023年7月27日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于部分募投项目变更的公告》（公告编号：2023-037）、《2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-042）。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宝鸡市美能天然气有限公司	子公司	燃气销售	50,000,000	176,101,630.90	108,678,217.64	97,009,469.83	6,857,518.24	5,813,219.86
神木市美能天然气有限责任公司	子公司	燃气销售	80,000,000	552,718,007.65	353,627,885.49	215,770,363.59	57,592,411.13	48,842,454.84
韩城市美能天然气有限责任公司	子公司	燃气销售	80,000,000	421,243,870.26	249,507,904.70	260,027,666.12	9,994,602.04	8,219,397.09
中石油渭南煤层气管输有限责任公司	参股公司	管道运输	300,000,000	415,419,135.08	394,427,699.44	136,272,480.19	53,328,134.81	45,339,443.53

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 十、公司控制的结构化主体情况

□适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1. 能源结构持续转型，天然气消费量增长空间广阔

根据国家统计局公布的数据，中国 2023 年消费量最高的能源仍为煤炭，天然气在能源消费结构中占比 8.4%，能源结构转型进程仍落后于美国及欧洲等发达国家，未来提升空间较大。随着城镇化推进，管网设施完善，生活水平提升，大气污染治理及新能源融合发展需要，中国人均天然气消费量有较大增长空间。由中国社会科学院大学（研究生院）国家能源安全研究中心与社会科学院出版社联合发布的《世界能源蓝皮书：世界能源发展报告（2022）》指出，2022-2026 年，中国天然气产量将稳步提升，预计 2026 年中国天然气产量将达 2,587 亿立方米，同时中国天然气表观消费量也将稳步增长，预计 2022-2026 年年均复合增长率为 5.9%，2026 年，中国天然气表观消费量有望达到 4,868 亿立方米。

#### 2. 碳中和碳达峰推动，天然气需求稳步增长

党的二十大报告和国务院印发的《2030 年前碳达峰行动方案》明确提出，将碳达峰贯穿于经济社会发展全过程和各方面，积极稳妥推进碳达峰碳中和，天然气迎来较大利好，交通、建筑等领域天然气应用步伐加速。碳达峰等系列政策和改革红利的驱动，给国内天然气市场化体制机制改革、进一步完善产供储销体系创造友好的环境，推动行业的高质量发展。

（1）在双碳政策背景下，我国能源系统低碳转型，向低碳乃至零碳的清洁能源转型，势必对包括天然气在内的各类化石能源需求增长带来巨大冲击。但从中长期看，减排压力带动能源政策向清洁能源利用倾斜，全国性降碳减排趋势将为天然气消费提供较大增长空间。

（2）目前中国天然气门站价呈现出政府管控与市场化定价的“双轨制”特征，虽然理论上已经放开了对非常规天然气、进口 LNG、进口俄罗斯管道气的价格管制，但由于目前天然气上游经营主体仍未形成有效的多元竞争格局，如何在终端用户和成本顺价之间取得平衡对于下游城市燃气会是一大考验。

（3）随着天然气管网改革、市场定价、上游勘探开发准入门槛的放宽，我国天然气行业“管住中间，放开两头”改革目标和“X+1+X”的市场结构已初步形成。在“X+1+X”的时代，上游气源 X 将会越来越多，下游用户气源选择的多元化也会是大势所趋，行业竞争将进一步加剧。

### （二）公司发展战略

陕西位于“一带一路”重大国家发展战略的起点，是国家“西部大开发”的战略桥头堡。随着国家环境治理要求及经济转型升级需要，以天然气为代表的清洁能源必将得到更广泛的应用，2020年9月22日，习近平主席在第七十五届联合国大会一般性辩论上发表重要讲话，“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措施，二氧化碳排放力争于2030年前达到峰值，努力争取2060年前实现碳中和”。天然气作为通往未来低碳能源世界的重要“桥梁能源”，将迎来新的“黄金发展期”。公司将在巩固现有城镇燃气主业的基础上，充分利用陕西丰富的天然气资源，致力于以天然气产业为龙头，积极向清洁能源综合应用领域不断拓展，“立足陕西，面向全国”，通过资本纽带和手段，推动公司业务区域不断扩大，产业链不断延伸，坚持创新发展的理念，不断提升客户满意度，努力为客户创造价值，提升管理、效益优先、高质量发展，追求客户、员工、股东与合作伙伴的共赢，努力实现企业与自然、企业与社会和谐共生，立志成为国内管理服务一流、具有持续创新发展能力的清洁能源综合运营与服务商。

### （三）公司经营策略

公司将按照“内生式增长、外延式拓展、业务升级转型”并举的总体经营策略，首先立足城镇燃气经营主业，对现有燃气特许经营区域进行深耕细作，不断提高现有区域的气化率，确保现有区域天然气供应能力和服务能力的稳步增长，有力保障当地经济社会持续发展。同时通过投资、参股或并购重组等方式拓展城镇燃气经营区域，不断提升公司经营规模，增强公司经营实力，扩大终端用户数量。

其次，公司将充分发挥管理、服务、技术等优势，结合国家能源政策导向，探索及创新业务类型，谋划业务升级转型，推动公司主营业务由城镇居民供气、CNG汽车供气和工商业客户供气为主的运营服务，逐步向城镇天然气分布式供热、分布式综合能源站、北方地热能清洁供热、互联网+延伸增值服务、智慧能源等新兴业务及关联业务领域进行战略转型，使公司逐步由单一的燃气供应及运营向清洁能源的综合利用和服务转型，努力将公司打造成为一家清洁能源综合利用解决方案的提供商。

### （四）2024年经营计划

#### 1.全面强化内部管理

根据业务拓展需要，调整和完善组织架构，以适应公司业务有序增长和持续盈利的需要。同时不断强化员工队伍的技能素质和企业文化建设，发挥员工的主观能动性和积极性，增强员工的创新力和执行力，以支撑业务的快速发展。

#### 2.不断优化薪酬管理体系

进一步优化薪酬结构，建立具有市场竞争力和科学合理的薪酬管理体系，为引进高质量、高素质人才创造条件。

#### 3.强化绩效考核

建立和完善科学有效的绩效考核体系，通过“责重发高薪，功大发大奖”的激励机制，努力调动员工队伍的内在驱动力，挖掘人员潜力。

#### 4.提升安全生产标准化管理水平

充实安全生产管理专业力量，强化子公司安全生产管理的主体责任和总经理作为主要负责人的安全生产第一责任人的职责，落实安全生产投入，务实开展安全生产教育培训，完善安全生产标准化二级要素管理，建立双重预防工作机制。

#### 5.稳步推进信息化建设工作

优化信息化建设系统规划，务实制定信息化建设年度计划，加强充实信息化建设人才和技术力量，强化信息开发需求调研论证，规范信息化建设项目实施程序和项目实施考核工作机制，确保信息化建设按实施计划稳步、有效推进。

#### 6.加强公司内控规范建设

贯彻合规经营、严控风险的核心指导思想，在查找现有内控工作薄弱环节的基础上，把内部控制和风险管理贯穿整个业务开展过程中，通过全流程的合规风险识别、评估、监测、报告和管理，加强审计和监督，把控内控运行风险。

#### 7.降本增效提升业绩

2024年，公司将继续围绕天然气业务展开精细化运营，努力通过“大用户战役”、“增值业务战役”、“精细化战役”的三大战役来加强成本费用的管控，努力提升经营业绩。

#### 8.推行事业部制，积极探索第二、第三增长曲线

公司制定了三年战略发展目标，开始推行事业部制管理机制，除深耕现有城燃业务以外，公司积极探索分布式综合能源站等新兴业务领域，努力打造未来第二、第三增长曲线。

### （五）可能面对的风险

#### 1.天然气定价机制所导致的上下游价格变动风险

公司天然气上下游价格均受到较为严格的管制，公司向下游转移成本的能力受到一定限制。如果未来公司上游天然气采购价格因国家发改委调整基准门站价格或上游上涨供气价格等原因而提高，而地方政府价格主管部门未及时疏导调



整下游销售价格，或下游销售价格提高幅度小于上游采购价格提高幅度，则将导致公司毛利空间缩小，从而对公司的财务状况和经营业绩产生不利影响。

## 2.气源稳定性风险

陕西省天然气资源丰富，天然气产量居全国前列，公司上游气源供应商主要为中石油下属相关单位，天然气购销合同采用行业通行的“一年一签”签署机制。公司作为拥有特定区域天然气特许经营权的城市燃气企业，自成立以来与各上游供气企业之间均建立了良好的业务合作关系；同时鉴于公司天然气销售中绝大部分用于城市民用燃气，关乎民生和社会稳定，且属于国家《天然气利用政策》中的优先类，因此上游企业供气通常均能满足公司用气需求，截至目前公司未发生因上游气源供应不足而严重影响公司经营的情形，公司能够获得气源供应商的持续稳定供气。

尽管如此，随着我国天然气总体需求持续快速增长及“一年一签”的天然气购销合同具有短期性的特点，如果未来上游气源供应企业在天然气调配平衡中因政策或季节性因素等不能完全满足公司的用气需求，也将可能对公司气源供应造成不利影响。

## 3.安全生产风险

天然气具有易燃、易爆的特性，若燃气设施发生泄漏遇明火后，极易发生火灾、爆炸等事故，因此，安全生产管理历来是城市燃气经营企业的工作重点。居民及工商业天然气用户由于大部分燃气用具安装在室内，可能因用户使用不当或安全意识不足等因素发生事故；加气站由于操作人员操作不当、管理不到位也存在引发安全隐患的可能性；此外，在管道安装施工、维修改造、开孔封堵等过程中若未按操作规程作业，将可能造成天然气泄漏、供应中断、爆燃、财产损毁、人员伤亡等事故。

公司在燃气安全生产管理方面积累了丰富的经验，制定了完善的安全生产管理制度，报告期内，公司虽未发生安全生产责任事故，但随着公司业务快速拓展，仍不能完全排除未来因用户使用不当、燃气设施及用具质量问题或人为操作失误等原因引发安全事故的可能性。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年05月16日	全景网投资者关系互动平台	网络平台线上交流	其他	网上提问的投资者	主要内容：回答了投资者关注的公司下一步强化内部管理的措施、资金规划、提高能源利用效率，降低能源消耗和浪费等方面的问题。	巨潮资讯网《投资者关系活动记录表》（编号：2023-001）

## 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，加强信息披露工作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，独立有效运作，持续开展公司治理活动，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司行为，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所的上市公司治理规范性文件的要求，公司治理具体情况如下：

#### （一）关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》及相关法律法规的有关规定，规范股东大会的召集、召开、表决程序，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

#### （二）关于董事与董事会

报告期内，公司董事会按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》及相关法律法规的有关规定，认真履行各项职权，执行股东大会的决议，董事对公司履行了忠实义务和勤勉义务。公司董事会严格按照规定的程序和规范性要求召开会议、履行职责，保证公司决策的合法合规。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，同时制定了各专门委员会的工作细则，为董事会的决策提供专业意见。

#### （三）关于监事与监事会

报告期内，公司监事会按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》及相关法律法规的有关规定，认真履行各项职权。公司监事能够按照要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实行监督，对公司相关事项、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，充分维护公司及股东的合法权益。

#### （四）关于公司独立董事

为了进一步完善本公司的法人治理结构，强化对董事会及管理层的约束和监督机制，更好的维护公司股东的合法权益，促进公司的规范运作，公司独立董事按照《公司章程》《独立董事工作制度》等的要求，履行独立董事的职责，积极出席公司董事会会议，参与讨论决策有关重大事项，对需要其发表意见的事项进行了认真的审议并发表独立意见，切实维护公司整体利益，尤其关注中小股东合法权益不受侵害，对完善公司治理结构和规范运作起到了积极的作用。

#### （五）关于公司董事会秘书

根据《公司章程》规定及上市公司治理规范性文件的要求，公司设董事会秘书，董事会秘书为公司高级管理人员，对董事会负责。公司制定了《董事会秘书工作细则》以确保董事会秘书依法行使职权，认真履行工作职责。

报告期内，公司董事会秘书筹备了历次董事会会议和股东大会会议，确保公司董事会和股东大会的依法召开、依法行使职权，及时向公司股东、董事通报公司相关信息，对公司治理结构的完善和董事会、股东大会正常行使职权发挥了重要作用。

#### （六）信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》《信息披露与投资者关系管理制度》等有关规定，认真做好信息披露工作，加强信息披露管理，及时、公平地披露信息，并保证所披露信息的真实、准确、完整。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、财务、机构、业务等方面做到了完全分开，公司生产经营稳定，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### （一）资产独立方面

本公司与各股东之间产权关系明确。公司合法拥有与经营有关的资产，拥有独立完整的供应、生产、销售系统及配套设施。

## （二）人员独立方面

公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

## （三）财务独立方面

公司拥有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策。公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况制定了具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。公司独立开设银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

## （四）机构独立方面

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

## （五）业务独立方面

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.07%	2023 年 03 月 08 日	2023 年 03 月 09 日	巨潮资讯网《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-017）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	68.44%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	巨潮资讯网《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-034）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	68.44%	2023 年 07 月 26 日	2023 年 07 月 27 日	巨潮资讯网《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-042）
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	68.44%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 30 日	巨潮资讯网《2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-066）

### 2、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

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
晏立群	男	56	董事长	现任	2015年12月20日		20,125,000	0	0	0	20,125,000	
杨立峰	男	54	董事、总经理	现任	2015年12月20日		1,725,000	0	0	0	1,725,000	
李麟	男	54	董事	现任	2015年12月20日		575,000	0	0	0	575,000	
李麟	男	54	副总经理	现任	2018年06月27日		575,000	0	0	0	575,000	
李麟	男	54	财务总监	离任	2015年12月20日	2023年03月08日	575,000	0	0	0	575,000	
晏伟	男	47	董事	现任	2015年12月20日		1,725,000	0	0	0	1,725,000	
晏伟	男	47	副总经理	现任	2018年06月27日		1,725,000	0	0	0	1,725,000	
晏成	男	28	董事	现任	2023年03月08日		0	0	0	0	0	
冯均科	男	66	独立董事	现任	2018年06月27日		0	0	0	0	0	
茹少峰	男	62	独立董事	现任	2018年06月27日		0	0	0	0	0	
相里六续	男	61	独立董事	现任	2023年03月08日		0	0	0	0	0	
王军	男	53	独立董事	现任	2023年03月08日		0	0	0	0	0	
曹金辉	男	44	职工代表监事	离任	2018年06月27日	2023年03月08日	0	0	0	0	0	
曹金辉	男	44	监事会主席	现任	2023年03月08日		0	0	0	0	0	
邹爱国	女	49	监事	现任	2018年06月27日		0	0	0	0	0	
黄文哲	男	40	职工代表监事	现任	2023年03月08日		0	0	0	0	0	
沈廉相	男	54	监事会主席	离任	2018年06月27日	2023年03月08日	402,500	0	0	0	402,500	
沈廉相	男	54	副总经理	现任	2023年03月08日		402,500	0	0	0	402,500	
刘亚萍	女	40	技术总监	离任	2018年06月27日	2023年03月08日	172,500	0	0	0	172,500	
刘亚萍	女	40	副总经理	现任	2023年03月08日		172,500	0	0	0	172,500	
吴兰	女	38	财务总监	现任	2023年03		0	0	0	0	0	

					月 08 日								
陈龙	男	36	董事会秘书	现任	2023 年 03 月 08 日		0	0	0	0	0		
李全平	女	56	副董事长	离任	2018 年 06 月 27 日	2023 年 03 月 08 日	8,625,000	0	0	0	0	8,625,000	
罗冠东	男	46	董事	离任	2015 年 12 月 20 日	2023 年 03 月 08 日	460,000	0	0	0	0	460,000	
罗冠东	男	46	副总经理、董事会秘书	离任	2018 年 06 月 27 日	2023 年 03 月 08 日	460,000	0	0	0	0	460,000	
宋元梁	男	64	独立董事	离任	2017 年 03 月 01 日	2023 年 03 月 08 日	0	0	0	0	0	0	
刘维锋	男	47	生产总监	离任	2017 年 04 月 01 日	2023 年 03 月 08 日	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	33,810,000	0	0	0	0	33,810,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
晏成	董事	被选举	2023 年 03 月 08 日	换届选举
相里六续	独立董事	被选举	2023 年 03 月 08 日	换届选举
王军	独立董事	被选举	2023 年 03 月 08 日	换届选举
黄文哲	职工代表监事	被选举	2023 年 03 月 08 日	换届选举
沈廉相	副总经理	任免	2023 年 03 月 08 日	换届职务变更
吴兰	财务总监	聘任	2023 年 03 月 08 日	换届新聘任
陈龙	董事会秘书	聘任	2023 年 03 月 08 日	换届新聘任
李全平	副董事长	任期满离任	2023 年 03 月 08 日	换届离任
罗冠东	董事、副总经理、董事会秘书	任期满离任	2023 年 03 月 08 日	换届离任
宋元梁	独立董事	任期满离任	2023 年 03 月 08 日	换届离任
刘维锋	生产总监	任期满离任	2023 年 03 月 08 日	换届离任

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

晏立群，男，汉族，1968 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，民革党员，陕西省政协委员，在职研究生学历，工商管理硕士学位。1991 年 7 月至 1995 年 9 月，任陕西渭南柴油机厂审计部职员；1995 年 9 月至 2001 年 3 月，任深圳火王燃器具有限公司销售部区域经理；2001 年 3 月至 2015 年 9 月，任西安火王燃器具销售有限公司执行董事兼总经理；2008 年 9 月至 2015 年 12 月，任陕西美能燃气有限责任公司执行董事兼总经理；2015 年 12 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司董事长。同时，还兼任陕西丰晟企业管理有限公司、陕西美能投资有限责任公司执行董事兼总经理，西安美盛股权投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

杨立峰，男，汉族，1970 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，在职研究生学历，工商管理硕士学位，工程师，注册安全工程师。1990 年 7 月至 2004 年 3 月，任陕西渭南柴油机厂党委机关干事；2004 年 3 月至 2015 年 12 月，历任神木市美能天然气有限责任公司总经理助理、副总经理、总经理；2015 年 12 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司董事、总经理；2018 年 12 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司党支部书记。同时还兼任韩城市美能天然气有限责任公司、神木市美能天然气有限责任公司、宝鸡市美能天然气有限公司、陕西美能新能源有限公司、西安美能市政工程有限公司执行董事、中石油渭南煤层气管输有限责任公司董事。

李麟，男，汉族，1970 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。1992 年 2 月至 1999 年 8 月，历任武汉新华公司、武汉新中有限责任公司、武汉佰汇有限责任公司财务部财务会计、财务经理；1999 年 11 月至 2007 年 8 月，历任深圳火王燃器具有限公司资产管理部和财务部主管、经理；2007 年 9 月至 2015 年 9 月，任西安火王燃器具销售有限公司财务总监；2008 年 9 月至 2015 年 12 月，任陕西美能燃气有限责任公司财务总监；2015 年 12 月至 2018 年 6 月，任陕西美能燃气股份有限公司董事、财务总监；2017 年 5 月至 2018 年 6 月，兼任陕西美能燃气股份有限公司董事会秘书；2018 年 6 月至 2023 年 3 月，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司董事、副总经理兼财务总监；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司董事、副总经理。同时还兼任韩城市美能天然气有限责任公司、神木市美能天然气有限责任公司、宝鸡市美能天然气有限公司、西安美能市政工程有限公司、陕西美能新能源有限公司、西安美能汇科智慧能源有限公司监事。

晏伟，男，汉族，1977 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，工商管理硕士学位。1999 年 7 月至 2001 年 7 月，任陕西渭南柴油机厂员工；2001 年 8 月至 2008 年 9 月，历任西安火王燃器具销售有限公司销售部经理、总经理助理；2008 年 9 月至 2015 年 12 月，任陕西美能燃气有限责任公司市场总监；2015 年 12 月至 2018 年 6 月，任陕西美能燃气股份有限公司董事、市场总监；2018 年 6 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司董事、副总经理。

晏成，男，汉族，1996 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于美国乔治华盛顿大学，获得工商管理学士学位，之后就读于美国卡内基梅隆大学，获得产品研发硕士学位。2020 年 8 月至 2021 年 10 月，任美国 CLEAN NUT INC 公司 CEO；2021 年 11 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司战略投资部负责人；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司董事。同时还兼任西安美能汇科智慧能源有限公司执行董事，上海裸琳美新能源有限公司执行董事，上海美能立成综合能源服务有限公司、嘉兴美能立成储能技术有限公司执行董事兼总经理，绍兴至美至创储能科技有限责任公司、台州美能乐创储能科技有限责任公司总经理。

冯均科，男，汉族，1958 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，工商管理博士学位，教授职称。1982 年 8 月至 2000 年 4 月，历任陕西财经学院助教、讲师、副教授、教授、审计教研室副主任、主任；2000 年 4 月至 2006 年 10 月，历任西安交通大学会计学院教授、审计系主任、会计研究所所长；2006 年 11 月至 2023 年 8 月，任西北大学经济管理学院会计系教授、博士生导师。2018 年 6 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司独立董事；2017 年 4 月至 2023 年 12 月，还任陕西华达科技股份有限公司独立董事。

茹少峰，男，汉族，1962 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，在职研究生学历，博士学位，教授职称。1993 年 10 月至 2003 年 1 月，历任西北大学数学系教师、副教授；2003 年 1 月至今，任西北大学经济管理学院教授、统计系系主任、社会调查与数据分析中心主任。2018 年 6 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司独立董事；2019 年 4 月至今，还任陕西烽火电子股份有限公司独立董事；2020 年 3 月至 2023 年 7 月，还任陕西延长石油天然气股份有限公司独立董事。

相里六续，男，汉族，1963 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，博士学位，教授职称。1987 年 7 月至 2000 年 4 月，历任陕西财经学院工业经济系助教、讲师、副教授、教工党支部书记、管理咨询中心主任；1987 年 9 月至 1988 年 8 月期间，任宝鸡市眉县农机修造厂经营科副科长（挂职）；2000 年 4 月至今，历任西安交通大学管理学院副教授、教授、工会主席；2017 年 12 月至 2021 年 1 月期间，任新疆大学经济与管理学院副院长（援疆）。2017 年 12 月至 2024 年 1 月，任陕西西北元化工集团股份有限公司独立董事；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司独立董事。

王军，男，汉族，1971 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，工程硕士学位。1993 年 7 月至 1998 年 8 月，任河南省南阳市物资局科员；1998 年 8 月至 2005 年 6 月，任中原证券股份有限公司部门主管；2005 年 6 月至 2011 年 7 月，历任民生证券股份有限公司总部经管部项目主管、南阳新野营业部及商丘营业部总经理；2011 年 7 月至 2017 年 9 月，任民生证券股份有限公司西安营业部总经理；2017 年 9 月至 2024 年 1 月，任中科创星科技投资有限公司基金合伙人；2024 年 1 月至今，任西安追光硬科技创业投资管理有限公司基金合伙人。2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司独立董事。

曹金辉，男，汉族，1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，大专学历，人力资源管理师、工程师。2002 年 7 月至 2005 年 11 月，任西安东方乳业有限公司行政人事主管；2005 年 11 月至 2007 年 5 月，任西安秦林商贸中心市场经营部经理；2007 年 5 月至 2009 年 6 月，任陕西京祥实业集团有限公司人事部经理；2009 年 6 月至 2012 年 3 月，任陕西东大石油化工有限公司人力资源部经理；2012 年 3 月至 2018 年 6 月，历任陕西美能燃气股份有限公司总经办主任、行政人事部经理、企业管理部经理、行政总监助理；2018 年 6 月至 2023 年 3 月，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司职工代表监事、总经理助理兼行政人事中心经理；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司监事会主席、行政人事总监。

邹爱国，女，汉族，1975 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1998 年 6 月至 2003 年 3 月，历任咸阳伊兰鲜食品厂、蓝天使洗涤公司业务部、营业部职员；2003 年 4 月至 2008 年 10 月，历任西安火王燃器具销售有限公司促销员、售后服务部主管；2008 年 10 月至 2015 年 12 月，任陕西美能燃气有限责任公司市场经营部经理；2015 年 12 月至 2018 年 6 月，任陕西美能燃气股份有限公司职工代表监事、市场经营部经理；2018 年 6 月至 2023 年 3

月，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司监事、总经理助理兼客户服务中心经理；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司监事、客户服务总监。

黄文哲，男，汉族，1984 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。2007 年 6 月至 2011 年 12 月，任陕西联谊华盛物资有限公司财务主管；2012 年 1 月至 2013 年 1 月，任陕西百昌物资有限公司财务经理；2013 年 1 月至 2014 年 1 月，历任西安华欧精密机械有限责任公司财务主管、经理；2014 年 1 月至 2015 年 12 月，任陕西美能燃气有限责任公司财务部主管；2015 年 12 月至 2023 年 3 月，历任陕西美能清洁能源集团股份有限公司财务计划部副经理、经理；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司职工代表监事、财务总监助理兼财务计划部经理。同时还兼任陕西美能新能源有限公司财务负责人。

沈廉相，男，汉族，1970 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，中专学历，工程师。1992 年 9 月至 2009 年 5 月，任陕西渭阳柴油机厂机动处电气技术员；2009 年 5 月至 2009 年 7 月，任中铁一局工程部电气技术员；2009 年 8 月至 2023 年 3 月，历任神木市美能天然气有限责任公司总经理助理、副总经理、总经理兼党支部书记；2018 年 6 月至 2023 年 3 月，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司监事会主席；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司副总经理。

刘亚萍，女，汉族，1984 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师，二级建造师。2004 年 5 月至 2008 年 6 月，历任神木市美能天然气有限责任公司技术员、技术部经理；2008 年 6 月至 2015 年 12 月，历任陕西美能燃气有限责任公司技术主管、技术部经理、总工助理、副总工程师；2015 年 12 月至 2018 年 6 月，任陕西美能燃气股份有限公司监事、副总工程师；2018 年 6 月至 2023 年 3 月，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司技术总监；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司副总经理。

吴兰，女，汉族，1986 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，中级会计师，IMA 认证管理会计师。2008 年 8 月至 2013 年 9 月，任陕西大成资产评估有限公司资产评估组长；2013 年 9 月至 2017 年 9 月，任渭南市环宇置业有限责任公司财务总监；2017 年 9 月至 2020 年 9 月，任陕西驭腾新工业技术开发集团有限公司财务负责人；2020 年 9 月至 2023 年 3 月，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司财务总监助理；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司财务总监。同时还兼任中石油渭南煤层气管输有限责任公司监事会主席，西安美能汇科智慧能源有限公司财务负责人，上海美能立成综合能源服务有限公司、无锡美能乐创储能科技有限责任公司、绍兴至美至创储能科技有限责任公司、台州美能乐创储能科技有限责任公司监事。

陈龙，男，汉族，1988 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，学士学位。2011 年 7 月至 2014 年 1 月，任陕西恒源煤电集团有限公司资产运营部主管；2014 年 2 月至 2016 年 8 月，任西安首创房地产营销策划有限公司销售经理；2016 年 9 月至 2018 年 6 月，任陕西美能燃气股份有限公司市场开发部主管；2018 年 6 月至 2023 年 3 月，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司证券部经理兼证券事务代表；2023 年 3 月至今，任陕西美能清洁能源集团股份有限公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
晏立群	陕西丰晟企业管理有限公司	执行董事兼总经理	2015 年 10 月 09 日		否
晏立群	陕西美能投资有限责任公司	执行董事兼总经理	2015 年 12 月 18 日		否
晏立群	西安美盛股权投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017 年 04 月 13 日		否
在股东单位任职情况的说明	除上述情形外，公司现任其他董事、监事、高级管理人员不存在在股东单位任职的情况。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
晏立群	韩城美能	执行董事	2004 年 06 月 29 日	2023 年 03 月 29 日	否
晏立群	神木美能	执行董事	2004 年 08 月 31 日	2023 年 04 月	否

				04 日	
晏立群	宝鸡美能	执行董事	2002 年 05 月 21 日	2023 年 03 月 29 日	否
晏立群	美能新能源	执行董事兼总经理	2018 年 11 月 27 日	2023 年 03 月 30 日	否
杨立峰	韩城美能	执行董事	2023 年 03 月 29 日		否
杨立峰	神木美能	执行董事	2023 年 04 月 04 日		否
杨立峰	宝鸡美能	执行董事	2023 年 03 月 29 日		否
杨立峰	美能新能源	执行董事	2023 年 03 月 30 日		否
杨立峰	美能工程	执行董事	2016 年 09 月 26 日		否
杨立峰	中石油渭南管输公司	董事	2017 年 07 月 25 日		否
李麟	韩城美能	监事	2017 年 04 月 11 日		否
李麟	神木美能	监事	2017 年 04 月 06 日		否
李麟	宝鸡美能	监事	2017 年 04 月 07 日		否
李麟	美能工程	监事	2016 年 09 月 26 日		否
李麟	美能新能源	监事	2018 年 11 月 27 日		否
李麟	美能汇科	监事	2022 年 10 月 31 日		否
李麟	中石油渭南管输公司	监事会主席	2017 年 07 月 25 日	2023 年 09 月 20 日	否
晏成	美能汇科	执行董事兼总经理	2022 年 10 月 31 日	2023 年 04 月 06 日	否
晏成	美能汇科	执行董事	2023 年 04 月 06 日		否
晏成	上海棵琳美新能源有限公司	监事	2021 年 11 月 29 日	2023 年 04 月 10 日	否
晏成	上海棵琳美新能源有限公司	执行董事	2023 年 04 月 10 日		否
晏成	上海美能立成综合能源服务有限公司	总经理	2023 年 08 月 02 日	2024 年 01 月 31 日	否
晏成	上海美能立成综合能源服务有限公司	执行董事兼总经理	2024 年 01 月 31 日		否
晏成	嘉兴美能立成储能技术有限公司	执行董事兼总经理	2024 年 01 月 25 日		否
晏成	绍兴至美至创储能科技有限责任公司	总经理	2023 年 08 月 23 日		否
晏成	台州美能乐创储能科技有限责任公司	总经理	2023 年 08 月 23 日		否
冯均科	西北大学经济管理学院	教授、博士生导师	2004 年 04 月 01 日	2023 年 08 月 31 日	是
冯均科	西安市内部审计协会	会长	2016 年 12 月 26 日	2023 年 09 月 30 日	否
冯均科	陕西华达科技股份有限公司	独立董事	2017 年 04 月 26 日	2023 年 12 月 28 日	是
茹少峰	西北大学经济管	教授、统计系系主	2003 年 01 月 01 日		是



	理学院	任、社会调查与数据分析中心主任			
茹少峰	陕西烽火电子股份有限公司	独立董事	2019年04月01日		是
茹少峰	陕西延长石油天然气股份有限公司	独立董事	2020年03月01日	2023年07月25日	是
相里六续	西安交通大学管理学院	教授	2019年01月01日		是
相里六续	陕西北元化工集团股份有限公司	独立董事	2017年12月25日	2024年01月12日	是
王军	中科创星科技投资有限公司	基金合伙人	2017年09月01日	2024年01月01日	是
王军	西安追光硬科技创业投资管理有限公司	基金合伙人	2024年01月01日		是
黄文哲	美能新能源	财务负责人	2018年11月27日		否
沈廉相	神木美能	总经理	2017年04月06日	2023年04月04日	是
吴兰	中石油渭南管输公司	监事会主席	2023年09月20日		否
吴兰	美能汇科	财务负责人	2022年10月31日		否
吴兰	上海美能立成综合能源服务有限公司	监事	2023年08月02日		否
吴兰	无锡美能乐创储能科技有限责任公司	监事	2023年08月18日		否
吴兰	绍兴至美至创储能科技有限责任公司	监事	2023年08月23日		否
吴兰	台州美能乐创储能科技有限责任公司	监事	2023年08月23日		否
在其他单位任职情况的说明	除上述情形外，公司现任其他董事、监事及高级管理人员不存在在其他单位任职的情况。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

**决策程序：**公司董事、监事的薪酬方案及考核标准由股东大会决定，高级管理人员的薪酬方案及考核标准经董事会审核通过后执行。

**确定依据：**严格按照《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定履行决策程序，薪酬与考核委员会以公司内部薪酬、绩效管理相关制度及年度经营管理目标责任考核方案为依据，同时结合企业经营情况、工作业绩等，审查董事、高级管理人员薪酬及奖励方案，报董事会审议。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
晏立群	男	56	董事长	现任	41.18	否
杨立峰	男	54	董事、总经理	现任	61.01	否
李麟	男	54	董事、副总经理	现任	43.97	否
李麟	男	54	财务总监	离任	43.97	否
晏伟	男	47	董事、副总经理	现任	40.56	否
晏成	男	28	董事	现任	9.03	是
冯均科	男	66	独立董事	现任	5	否
茹少峰	男	62	独立董事	现任	5	否
相里六续	男	61	独立董事	现任	4.17	否
王军	男	53	独立董事	现任	4.17	否
曹金辉	男	44	职工代表监事	离任	31.88	否
曹金辉	男	44	监事会主席	现任	31.88	否
邹爱国	女	49	监事	现任	28.04	否
黄文哲	男	40	职工代表监事	现任	18.48	否
沈廉相	男	54	监事会主席	离任	35.43	否
沈廉相	男	54	副总经理	现任	35.43	否
刘亚萍	女	40	技术总监	离任	37.89	否
刘亚萍	女	40	副总经理	现任	37.89	否
吴兰	女	38	财务总监	现任	25.91	否
陈龙	男	36	董事会秘书	现任	19.74	否
李全平	女	56	副董事长	离任	7.26	否
罗冠东	男	46	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	9.45	否
宋元梁	男	64	独立董事	离任	1.25	否
刘维锋	男	47	生产总监	离任	22.6	否
合计	--	--	--	--	452.02	--

其他情况说明

□适用 □不适用

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第二十五次会议	2023年02月17日	2023年02月21日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十五次会议决议公告》（公告编号：2023-004）
第三届董事会第一次会议	2023年03月08日	2023年03月09日	巨潮资讯网《第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2023-018）
第三届董事会第二次会议	2023年04月24日	2023年04月26日	巨潮资讯网《第三届董事会第二次会议决议公告》（公

			告编号：2023-024)
第三届董事会第三次会议	2023 年 07 月 07 日	2023 年 07 月 11 日	巨潮资讯网《第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2023-035）
第三届董事会第四次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 25 日	巨潮资讯网《第三届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2023-048）
第三届董事会第五次会议	2023 年 10 月 23 日	2023 年 10 月 24 日	巨潮资讯网《第三届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2023-054）
第三届董事会第六次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	巨潮资讯网《第三届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2023-059）

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
晏立群	6	6	0	0	0	否	3
杨立峰	7	7	0	0	0	否	4
李麟	7	7	0	0	0	否	4
晏伟	7	7	0	0	0	否	4
晏成	6	6	0	0	0	否	3
冯均科	7	7	0	0	0	否	4
茹少峰	7	7	0	0	0	否	4
相里六续	6	6	0	0	0	否	3
王军	6	6	0	0	0	否	3
李全平	1	1	0	0	0	否	1
罗冠东	1	1	0	0	0	否	1
宋元梁	1	1	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

## 董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照相关法律、法规的规定，认真履行职责，听取了公司管理层对公司经营状况和规范运作等情况的汇报，并发表了意见。对于报告期内公司第三届董事会董事换届、聘任高级管理人员、利润分配方案、内部控制评价报告、募集资金存放及使用、董事及高级管理人员薪酬方案、关联交易、聘请审计机构、部分募集资金投资项目变更、使用募集资金向全资子公司增资、使用闲置募集资金及自有资金进行现金管理等事项，独立董事均发表了同意的独立意见，充分发挥了独立董事的独立作用，维护了公司整体和中小股东的合法利益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	冯均科、茹少峰、相里六续、王军、晏成 （以上为根据最新监管规定，经过2023年12月13日第三届董事会第六次会议审议调整后的成员）	4	2023年04月14日	审议通过了《关于<2022年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2023年第一季度报告>的议案》《关于<2022年度财务决算报告>的议案》《关于<2022年度内部控制评价报告>的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》	一致同意所有议案		无
审计委员会	冯均科、茹少峰、相里六续、王军、晏成 （以上为根据最新监管规定，经过2023年12月13日第三届董事会第六次会议审议调整后的成员）	4	2023年08月13日	审议通过了《关于<2023年半年度报告>及其摘要的议案》	一致同意所有议案		无
审计委员会	冯均科、茹少峰、相里六续、王军、晏成 （以上为根据最新监管规定，经过2023年12月13日第三届董事会第六次会议审议调整后的成员）	4	2023年10月13日	审议通过了《关于<2023年第三季度报告>的议案》	一致同意所有议案		无
审计委员会	冯均科、茹少峰、相里六续、王军、晏成 （以上为根	4	2023年12月11日	审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《关于使用闲置自有资	一致同意所有议案		无

	据最新监管规定，经过 2023 年 12 月 13 日第三届董事会第六次会议审议调整后的成员)			金进行现金管理的议案》			
薪酬与考核委员会	相里六续、冯均科、茹少峰、王军、杨立峰、李麟、晏伟	2	2023 年 04 月 14 日	审议通过了《关于公司董事 2023 年度薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员 2023 年度薪酬方案的议案》	一致同意所有议案		无
薪酬与考核委员会	相里六续、冯均科、茹少峰、王军、杨立峰、李麟、晏伟	2	2023 年 08 月 13 日	审议通过了《关于修订<薪资管理制度>的议案》	一致同意所有议案		无
提名委员会	茹少峰、冯均科、相里六续、王军、杨立峰、李麟、晏伟	2	2023 年 02 月 15 日	审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事的议案》《关于董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事的议案》	一致同意所有议案		无
提名委员会	茹少峰、冯均科、相里六续、王军、杨立峰、李麟、晏伟	2	2023 年 03 月 06 日	审议通过了《关于提名公司高级管理人员的议案》	一致同意所有议案		无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	60
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	367
报告期末在职员工的数量合计（人）	427
当期领取薪酬员工总人数（人）	430
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	116
销售人员	103
技术人员	111
财务人员	27
行政人员	70
合计	427
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	135
大专	185
专科以下	107
合计	427

## 2、薪酬政策

根据岗位价值原则和薪酬差异化原则，本着“按劳分配、多劳多得、公平公正”的基本分配宗旨，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬激励机制。根据“岗位化”管理理念，通过深入的岗位分析，结合岗位职责和个人能力差异，对薪酬分岗分级，重点关注对公司发展起推动作用的人才群体，薪酬分配适当侧重管理人员及核心技术岗位，使公司薪酬具有可操作性，能够满足员工岗位调整、能力晋升和业绩认可等对薪酬调整的要求。同时，不断完善绩效考核体系，薪资和个人绩效、贡献等紧密挂钩，根据组织结构、业务发展、业务模式及岗位任职资格需求，实现全过程绩效管理；通过聚焦员工的知识、技能及素质的提高和应用，实现“能者”有能，“能者”愿劳、“能者”多劳、“能者”多得的正向分配机制，提高公司薪资核心竞争力和分配的合理性。个别子公司根据行业特征和发展需要，探索建立科学、合理且具有竞争力的薪资体系，以提升员工工作积极性和市场竞争力。

## 3、培训计划

为适应公司发展战略，聚焦人才培养、能力建设、管理提升目标，通过设计、实施与员工职业发展相结合的培训规划，从管理、技能、安全、专业等多个维度，差异化开展培训赋能，持续提升组织能力建设，助力公司战略的实现。通过公司概况、企业文化、组织结构、管理制度、应知应会、行业规范等全覆盖的新员工培训，开发新员工的智慧和潜能，助力新员工快速融入团队，提升工作效率；通过组织绩效管理、领导力、经营能力、管理实战等系列实效管理培训，统一思想，提升管理人员理念和认知，树立和打造管理人员科学合理的业绩观，实现从事务型管理者向全局型经营者的转型；通过开展读书会、技能竞赛、内部选拔等活动，持续打造学习型组织，推动人才管理的闭环，建立适应公司持续高质量发展的人才造血机制，为公司战略实现和持续发展落实人才保障。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内，公司的利润分配政策未发生变化，按照《公司章程》及《公司上市后未来三年股东分红回报规划》执行。

2、公司于2023年5月17日召开2022年年度股东大会审议通过了《关于2022年度利润分配方案的议案》，鉴于公司未来12个月内有重大资金支出计划（募集资金项目除外）且超过5,000万元，为了保持公司持续经营和长期发展的能

力，公司 2022 年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本，符合相关法律法规及《公司章程》《公司上市后未来三年股东分红回报规划》的有关规定。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	2022 年度未进行现金分红的原因系公司未来 12 个月内有重大资金支出计划（募集资金项目除外）且超过 5,000 万元。公司一贯重视投资者的合理投资回报，未来将继续严格遵守《公司法》《公司章程》等有关规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，在兼顾公司可持续发展的前提下，积极履行利润分配政策，为投资者提供分享企业增长成果的机会。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户上已回购股份后的股本为基数
现金分红金额（元）（含税）	56,015,219.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	56,015,219.10
可分配利润（元）	86,867,216.80
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>（1）公司于 2024 年 4 月 23 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配方案的议案》。公司 2023 年度利润分配方案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户上已回购股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。若在本利润分配方案披露至实施期间公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因发生变化时，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。</p> <p>（2）以公司现有总股本 187,579,697 股，扣除截至本报告披露日回购专户持有股份 862,300 股后的股本 186,717,397 股为基数进行测算，预计拟派发现金红利 56,015,219.10 元（含税）。</p> <p>（3）上述事项尚需经公司股东大会批准。</p>	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规要求，结合公司实际情况，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层各负其责、协调运转、有效制衡的公司法人治理结构。公司积极组织控股股东、实际控制人、董监高及相关人员学习上市公司相关监管规则，切实提高相关人员规范运作意识，建立有效的激励约束机制，树立风险防范意识，培育良好的企业精神和内部控制文化，创造全体员工充分了解并履行职责的环境。

在内控制度建设方面，已涵盖公司经营活动中与财务报告和信息披露事务相关的所有业务环节，包括：组织架构管理、战略管理、销货与收款、采购及付款、存货管理、固定资产管理、资金管理、投资与融资管理、财务报告管理、全面预算管理、工程项目管理、人力资源管理、合同管理、信息系统管理和信息披露事务管理等。

报告期内，公司通过完善公司治理，健全相关制度，整合内部监督力量，发挥企业董事会决策、审核和监督职责，有效利用监事会、内外部审计等监督检查工作，完善企业内控体系建设。不断深化内控体系管控与各项业务工作的有机结合，保障各项经营业务规范有序开展。严格按照不相容职务分离控制、授权审批控制等内控体系管控要求，规范重要岗位和关键人员在授权、审批、执行、报告等方面的权责，有效保证公司及时识别并应对经营中存在的风险，保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，切实维护公司利益以及公司全体股东的合法权益。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024年04月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网《2023年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 重大缺陷：（1）公司管理层存在贪污、受贿挪用公款等舞弊行为；（2）注册会计师发现当期财务报告存在重	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下： 重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）违反国家法律法规，受到刑事、行政处罚，危及公司主要业



	<p>大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（3）公司控制环境无效；（4）对已公布的财务报告进行更正。</p> <p>重要缺陷：（1）已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷没有在合理的期间得到纠正；（2）因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或公司形象出现严重负面影响；（3）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷以外的缺陷，认定为一般缺陷。</p>	<p>务活动运营，危及战略目标的实现，违反国家法律法规或规范性文件导致出现重大安全生产事故；（3）关键管理人员或高级技术人员流失严重，其他对公司负面影响重大的情形；（4）已发现的内部控制重大缺陷、重要缺陷未得到有效整改。</p> <p>重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现一般失误；（2）公司违反企业内部规章，形成损失；（3）公司重要业务制度或系统存在缺陷。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>重大缺陷：资产总额<math>\geq 0.5\%</math>；营业收入<math>\geq 1\%</math>；利润总额<math>\geq 5\%</math>。</p> <p>重要缺陷：0.2%<math>&lt;</math>资产总额<math>&lt; 0.5\%</math>；0.5%<math>&lt;</math>营业收入<math>&lt; 1\%</math>；3%<math>&lt;</math>利润总额<math>&lt; 5\%</math>。</p> <p>一般缺陷：资产总额<math>\leq 0.2\%</math>；营业收入<math>\leq 0.5\%</math>；利润总额<math>\leq 3\%</math>。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p>重大缺陷：直接财产损失金额<math>&gt; 500</math>万元。</p> <p>重要缺陷：100万元<math>\leq</math>直接财产损失金额<math>\leq 500</math>万元。</p> <p>一般缺陷：直接财产损失金额<math>&lt; 100</math>万元。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 25 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网《2023 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及各子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

未披露其他环境信息的原因

不涉及。

### 二、社会责任情况

公司时刻牢记燃气企业的社会责任，努力践行“点燃万家炊火，守护城市温暖”的企业职责，以高度负责的高危行业从业要求，坚决贯彻“行万事、安为先”的安全工作理念，将“珍惜每一次服务，我们要一次做好”为企业服务宗旨，精诚服务，严格管理，努力做到“让政府放心，让群众满意”，在陕西燃气行业的项目运营管理方面树立了良好的声誉，得到了投资城市用户与政府部门的认可和多次表彰。

公司积极履行社会责任，多措并举保民生、保供气，在 2023 年度及 2024 年第一季度冬季高峰用气阶段上游气源不足的情况下，从市场上高价采购 LNG 气源 600 余万立方米，按政府规定的平价销售供应给居民生活和采暖，确保了民生用气和用户温暖过冬，体现了企业的责任和担当。

公司坚持源头管控、标本兼治，以风险管理为核心，强化隐患排查治理，定期开展隐患排查整改工作。公司积极落实全国“重大事故隐患专项排查整治”、“燃气安全隐患专项排查整治”工作要求，深入开展场站、管网、用户、建设工程、消防等安全隐患排查整治工作。对场站、管网、商业综合体、农贸市场、小吃城等重点场所定期开展全覆盖安全排查。公司通过线上、线下等方式持续推进安全宣传“五进”活动，深入社区、学校、企业、农村开展燃气安全主题宣讲，向用户普及产品知识和用气常识，使用户更加深入了解产品性能与特点，规范用户用气行为。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

多年来企业积极投资乡村基础设施建设，报告期内，公司在韩城、凤翔、神木建设镇村气化管理近 60 公里，发展镇村用户 8,500 余户，满足了这些乡村地区对清洁能源的需求，改善了乡村人民群众的生活水平，有力促进了乡村经济和社会的发展，对巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴做出了企业的贡献。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西丰晟企业管理有限公司; 陕西美能投资有限责任公司; 西安美盛股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于本次发行的发行价;发行人股票上市后6个月内如连续20个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价,或者上市后6个月期末(如该日不是交易日,则该日后第一个交易日)收盘价低于本次发行的发行价,本企业持有的发行人股票的锁定期自动延长6个月。期间发行人如有现金红利、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,则发行价应作相应调整。</p> <p>3、如未履行上述承诺给发行人或投资者造成损失的,本企业将依法承担赔偿责任。</p>	2022年09月26日	2022-10-31至2025-10-30	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	李全平;晏立群; 晏伟;杨立峰	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于本次发行的发行价;发行人股票上市后6个月内如连续20个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价,或者上市后6个月期末(如该日不是交易日,则该日后第一个交易日)收盘价低于本次发行的发行价,</p>	2022年09月26日	2022-10-31至2025-10-30	正在履行

			<p>本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。期间发行人如有现金红利、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则发行价应作相应调整。</p> <p>3、在上述锁定期满后，在本人担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的发行人股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份的数量占本人所持发行人股份总数的比例不得超过 50%。</p> <p>4、本人如违反上述承诺出售发行人股份的，则该部分出售股份所获得的收益（如有）归发行人所有；如未履行上述承诺给发行人或投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李麟;刘亚萍;罗冠东	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于本次发行的发行价；发行人股票上市后 6 个月内如连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。期间发行人如有现金红利、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则发行价应作相应调整。</p> <p>3、在上述锁定期满后，在本人担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%；</p>	2022 年 09 月 26 日	2022-10-31 至 2023-10-30	履行完毕

			<p>离职后半年内，不转让所持有的发行人股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份的数量占本人所持发行人股份总数的比例不得超过 50%。</p> <p>4、本人如违反上述承诺出售发行人股份的，则该部分出售股份所获得的收益（如有）归发行人所有；如未履行上述承诺给发行人或投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	沈廉相	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、在上述锁定期满后，在本人担任发行人监事期间，每年转让的发行人股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的发行人股份；在申报离职 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股份的数量占本人所持发行人股份总数的比例不得超过 50%。</p> <p>3、本人如违反上述承诺出售发行人股份的，则该部分出售股份所获得的收益（如有）归发行人所有；如未履行上述承诺给发行人或投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。</p>	2022 年 09 月 26 日	2022-10-31 至 2023-10-30	履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	高亦勤;宁波梅山保税港区信度投资中心（有限合伙）；杨红波	股份限售承诺	<p>1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2、本企业/本人如违反上述承诺出售发行人股份的，则该部分出售股份所获得的收益（如有）归发行人所有；如未履行上述承诺给发行人或投资者造成损失的，本企业/</p>	2022 年 09 月 26 日	2022-10-31 至 2023-10-30	履行完毕

			本人将依法承担赔偿责任。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西美能清洁能源集团股份有限公司	其他承诺	<p>根据《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》，公司已做出如下承诺：</p> <p>“一、本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；</p> <p>二、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；</p> <p>三、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；</p> <p>四、本次发行上市的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份的情形；</p> <p>五、本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；</p>	2022年09月26日	2022-10-31至长期	正在履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西美能清洁能源集团股份有限公司	稳定股价承诺	<p>（1）为稳定股价之目的回购股份，应符合《公司法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》及《深圳证券交易所上市公司回购股份实施细则》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>（2）发行人董事会应在发行人回购启动条件触发之日起的15个交易日内做出回购股份的决议。</p> <p>（3）发行人董事会应当在做出回购股份决议后的2个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。</p> <p>（4）发行人董事会对回购股份作出决议，发行人董事承</p>	2022年09月26日	2022-10-31至2025-10-30	正在履行

			<p>诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。</p> <p>(5) 发行人股东大会对回购股份作出决议, 须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。</p> <p>(6) 发行人为稳定股价之目的进行股份回购的, 除应符合相关法律法规之要求之外, 还应符合下列各项条件:</p> <p>① 发行人用于回购股份的资金总额累计不超过发行人首次公开发行新股所募集资金的总额;</p> <p>② 发行人单次用于回购股份的资金不得低于最近一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 10%, 单一会计年度用于回购股份的资金总额累计不超过最近一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的 50%, 且单一会计年度累计回购股份的数量不超过公司总股本的 2%。</p> <p>(7) 发行人应当按照股东大会决议作出之日起次日开始启动回购, 并应在履行相关法定手续后的 30 日内实施完毕。</p> <p>(8) 发行人回购方案实施完毕后, 应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告, 并在 10 日内依法注销所回购的股份, 办理工商变更登记手续。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陕西丰晟企业管理有限公司	稳定股价承诺	<p>(1) 发行人控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下, 对公司股票进行增持。</p> <p>(2) 下列任一条件发生时, 发行人控股股东对公司股票进行增持:</p> <p>① 发行人回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日公司股票收盘价均低</p>	2022 年 09 月 26 日	2022-10-31 至 2025-10-30	正在履行

			<p>于公司每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；</p> <p>②发行人回购股份方案实施完毕之日起3个月内启动条件再次被触发。</p> <p>（3）控股股东应在增持股票的启动条件触发之日起5个交易日内，将其拟增持股票的具体计划以书面方式通知公司，并由公司根据相关法律法规的规定予以公告。</p> <p>（4）控股股东单次用于增持公司股票金额不低于最近一个会计年度从公司分配取得的现金分红总额的10%，单一会计年度用于增持公司股票的资金总额累计不超过最近一个会计年度从公司分配取得的现金分红总额的50%，且一个会计年度内公司控股股东累计增持公司股份数量不超过公司总股本的2%。</p> <p>（5）控股股东应在增持公告做出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的30日内实施完毕。</p> <p>（6）控股股东承诺在增持计划完成后的6个月内将不出售所增持的股份。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李麟;李全平;刘维锋;刘亚萍;罗冠东;晏立群;晏伟;杨立峰	稳定股价承诺	<p>（1）在发行人任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员（以下简称“有义务增持的发行人董事、高级管理人员”）应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对发行人的股票进行增持。</p> <p>（2）下列任一条件发生时，有义务增持的发行人董事、高级管理人员对公司股票进</p>	2022年09月26日	2022-10-31至2025-10-30	正在履行



行增持：

①发行人回购及控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日公司股票收盘价均低于公司每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；

②发行人回购及控股股东增持方案实施完毕之日起 3 个月内启动条件再次被触发。

（3）有义务增持的发行人董事、高级管理人员应在上述增持股票的启动条件触发之日起 5 个工作日内，将其拟增持股票的具体计划以书面方式通知公司，并由公司根据相关法律法规的规定予以公告。

（4）有义务增持的发行人董事、高级管理人员承诺，其用于增持发行人股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取税后薪酬的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员个人上年度税后薪酬的 50%。全体在公司领取薪酬的董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。

（5）有义务增持的发行人董事、高级管理人员承诺，在增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份。

（6）在首次公开发行股票并上市后三年内，公司新聘任且将从公司领取薪酬的董事、高级管理人员时，将促使该新聘任的董事、高级管理人员签署相关承诺，保证其履行公司本次发行并上市时董事、高级管理人员已做出的相应承诺。

（7）触发前述稳定股价措施的启动条件时在公司领取薪

			酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员，不因在股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李全平;陕西丰晟企业管理有限公司;晏立群	股份减持承诺	<p>1、本企业/本人拟长期持有公司股票。对于本次发行上市前持有的公司股票，本企业/本人将严格遵守已作出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在锁定期内，不出售本次发行上市前持有的公司股票。</p> <p>2、如在锁定期届满后拟减持股票的，本企业/本人将严格遵守《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（证监会公告【2017】9号）、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定，结合公司稳定股价、经营发展的需要，审慎制定股票减持计划，在锁定期满后逐步减持。</p> <p>3、本企业/本人持有的公司股票在锁定期届满后两年内减持的，每年减持股份数量不超过本企业/本人所持发行人股份总数的 25%，且减持价格不低于本次发行的发行价。期间发行人如有现金红利、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则发行价应作相应调整。</p> <p>4、公司股票锁定期届满后，本企业/本人将通过但不限于集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让持有公司股票。若通过集中竞价交易方式，将在首次减持的 15 个交易日前预先披露减持计划，通过其他方式减持公司股票，将提前 3 个交易日通知公司并予以公告。</p> <p>5、如果本企业/本人未履行上述承诺，则持有的公司其余股票自本企业/本人未履行上述减持意向的承诺之日起 6 个月内不得减持。本企业/本</p>	2022 年 09 月 26 日	2022-10-31 至 2027-10-30	正在履行

			人在发行人上市后依法增持的股份不受本承诺约束。若法律、法规及证券监督管理部门相关规则另有规定的，从其规定。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	李全平;陕西丰晟企业管理有限公司;晏立群	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为避免今后与发行人之间可能出现的同业竞争，公司控股股东陕西丰晟、实际控制人晏立群和李全平出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，就本人/本企业将来可能实际控制的其他企业（统称“可能的竞争方”）具体承诺如下：</p> <p>1、截至本承诺函出具之日，本人/本企业不存在与发行人从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务（以下简称“竞争性业务”）的情形；</p> <p>2、本人/本企业不会以任何方式从事（包括与其他方合作，以直接或间接方式从事）竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对发行人的经营活动构成新的、可能的直接或者间接的业务竞争；</p> <p>3、本人/本企业不会促使其他可能的竞争方直接或者间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当可能的竞争方发现自己从事竞争性业务时，可能的竞争方将无条件自愿放弃该业务；</p> <p>4、可能的竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售管道、客户信息支持；</p> <p>5、如发行人未来拓展其产品 and 业务范围，而与可能的竞争方及可能的竞争方直接或间接控制的企业产生或可能产生同业竞争情形，可能的竞争方及其直接或间接控制的企业将及时采取以下措施避免竞争：A、停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；B、将构成竞争</p>	2022年09月26日	2022-10-31至长期	正在履行

			<p>或可能构成竞争的业务依法注入到发行人；C、将构成竞争或可能构成竞争的业务转让给无关联的第三方；</p> <p>6、如可能的竞争方及可能的竞争方直接或间接控制的企业将来开展与发行人形成同业竞争的业务，可能的竞争方保证将按照该项业务所实现的全部营业收入金额向发行人承担连带赔偿责任；</p> <p>7、本人/本企业保证不利用自身特殊地位损害发行人及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外收益。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	曹金辉;冯均科;李麟;李全平;刘维锋;刘亚萍;罗冠东;茹少峰;陕西丰晟企业管理有限公司;沈廉相;宋元梁;晏立群;晏伟;杨立峰;邹爱国	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为减少和规范与本公司的关联交易，公司控股股东、实际控制人、持有 5%以上股份的股东以及董事、监事、高级管理人员均出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体承诺如下：</p> <p>1、本人/本企业将诚信和善意履行作为义务，尽量避免和减少与美能能源（包括其控制的企业或单位）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业或单位将与美能能源依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和美能能源公司章程的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性。</p> <p>2、本人/本企业承诺在美能能源股东大会对涉及本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业或单位的有关关联交易事项进行表决时，本人/本企业及本人/本企业控制的企业或单位将履行回避表决的义务。</p> <p>3、本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业或单位将不会要求和接受美能能源给</p>	2022 年 09 月 26 日	2022-10-31 至长期	正在履行

			<p>予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。</p> <p>4、本人/本企业保证不通过关联交易损害美能能源以及美能能源其他股东的合法权益、保证不利用关联交易非法转移美能能源的资金、利润；如因关联交易损害美能能源及美能能源其他股东合法权益的，本人/本企业自愿承担美能能源由此造成的一切损失。</p> <p>5、上述承诺系本人/本企业真实意思表示且不可撤销。</p>			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期内会计政策变更详见本报告“第十节财务报告，五、43、重要会计政策及会计估计变更”。公司报告期内无会计估计变更和重大会计差错更正的情况。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	75
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10年
境内会计师事务所注册会计师姓名	安小民、景方明
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	安小民2年、景方明1年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请了希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内部控制审计费用为15万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司（含子公	31.03	是	已结案	对公司无重	已终审判决的		不适用

司)作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总				大影响	案件按照判决结果执行		
公司(含子公司)作为被告未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总	6.17	否	案件尚在审理中	对公司无重大影响	法院尚未判决或尚未终审判决		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	16,436.9	250	0	0
券商理财产品	自有资金	10,514.1	9,514.1	0	0



银行理财产品	募集资金	20,000	4,000	0	0
合计		46,951	13,764.1	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 3 月 8 日完成第三届董事会、第三届监事会、第三届董事会各专门委员会的换届选举，并聘任高级管理人员及内审部负责人，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 9 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于董事会、监事会完成换届选举并聘任高级管理人员、内审部负责人的公告》（公告编号：2023-021）。

2、公司于 2023 年 7 月 26 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，同意将“韩城市天然气利用三期工程项目”利用募集资金的拟投资额调减至 2,288.23 万元，将“凤翔县镇村气化工程项目”利用募集资金的拟投资额调减至 8,506.11 万元，并拟使用上述募集资金投资项目剩余的募集资金 21,500.00 万元，用于“美能能源总部暨西安智慧能源研究院建设项目”及“美能能源总部暨西安智慧能源研究院大厦分布式绿色低碳综合能源智慧供应系统科研示范项目”的建设，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 11 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于部分募投项目变更的公告》（公告编号：2023-037）。

3、公司于 2023 年 7 月 26 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金向全资子公司美能汇科增资人民币 20,000.00 万元，向美能新能源增资人民币 1,500.00 万元，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 11 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于使用募集资金向全资子公司增资以实施募投项目的公告》（公告编号：2023-038）。截止本报告披露日，美能汇科和美能新能源已完成工商变更手续，其中公司使用募集资金已完成对美能汇科实缴注册资本 20,000.00 万元，对美能新能源实缴注册资本 1,500.00 万元。本次增资后，美能汇科实收资本变更为 21,000.00 万元；美能新能源实收资本变更为 2,200.00 万元。

4、公司于 2024 年 2 月 20 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于股权激励或员工持股计划。本次回购价格不超过人民币 12.27 元/股，回购股份的资金总额不低于人民币 3,000.00 万元（含），不超过人民币 5,000.00 万元（含），回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司于 2024 年 2 月 22 日披露于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-006）。

公司于 2024 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整回购股份价格上限并进一步回购公司股份的议案》，将回购股份价格上限由不超过人民币 12.27 元/股调整为不超过人民币 18.70 元/股，回购方案的其他内容未发生实质变化。

截至本报告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 862,300 股，占公司总股本 187,579,697 股的 0.46%，最高成交价为 12.20 元/股，最低成交价为 11.18 元/股，成交总金额为 9,996,830.00 元（不含交易费用）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	140,679,697	75.00%				-4,365,439	-4,365,439	136,314,258	72.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	140,679,697	75.00%				-4,365,439	-4,365,439	136,314,258	72.67%
其中：境内法人持股	106,064,697	56.54%				-2,812,939	-2,812,939	103,251,758	55.04%
境内自然人持股	34,615,000	18.45%				-1,552,500	-1,552,500	33,062,500	17.63%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	46,900,000	25.00%				4,365,439	4,365,439	51,265,439	27.33%
1、人民币普通股	46,900,000	25.00%				4,365,439	4,365,439	51,265,439	27.33%
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	187,579,697	100.00%				0	0	187,579,697	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 27 日披露了《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售并上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-057），解除限售股份的数量为 5,227,939 股，实际可上市流通股份的数量为 4,365,439 股，解除限售股份的上市流通日期为 2023 年 10 月 31 日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕西丰晟企业管理有限公司	97,501,758	0	0	97,501,758	首发前限售承诺	拟解除限售日期为2025年10月31日，拟解除限售股份数量97,501,758股
晏立群	20,125,000	0	0	20,125,000	首发前限售承诺	拟解除限售日期为2025年10月31日，拟解除限售股份数量5,031,250股
李全平	8,625,000	0	0	8,625,000	首发前限售承诺	拟解除限售日期为2025年10月31日，拟解除限售股份数量2,156,250股
西安美盛股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	0	0	5,000,000	首发前限售承诺	拟解除限售日期为2025年10月31日，拟解除限售股份数量5,000,000股
宁波梅山保税港区信度投资中心（有限合伙）	2,812,939	0	2,812,939	0	首发前限售承诺	2023年10月31日
杨立峰	1,725,000	0	0	1,725,000	首发前限售承诺	拟解除限售日期为2025年10月31日，拟解除限售股份数量431,250股
晏伟	1,725,000	0	0	1,725,000	首发前限售承诺	拟解除限售日期为2025年10月31日，拟解除限售股份数量431,250股
陕西美能投资有限责任公司	750,000	0	0	750,000	首发前限售承诺	拟解除限售日期为2025年10月31日，拟解除限售股份数量750,000股
李麟	575,000	0	143,750	431,250	首发前限售承诺	2023年10月31日
罗冠东	460,000	0	460,000	0	首发前限售承诺	2023年10月31日
杨红波	402,500	0	402,500	0	首发前限售承诺	2023年10月31日
高亦勤	402,500	0	402,500	0	首发前限售承诺	2023年10月31日
沈廉相	402,500	0	100,625	301,875	首发前限售承诺	2023年10月31日
刘亚萍	172,500	0	43,125	129,375	首发前限售承诺	2023年10月31日
合计	140,679,697	0	4,365,439	136,314,258	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,638	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,592	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
陕西丰晟企业管理有限公司	境内非国有法人	51.98%	97,501,758	0	97,501,758	0	不适用	0
晏立群	境内自然人	10.73%	20,125,000	0	20,125,000	0	不适用	0
李全平	境内自然人	4.60%	8,625,000	0	8,625,000	0	不适用	0
西安美盛股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.67%	5,000,000	0	5,000,000	0	不适用	0
晏伟	境内自然人	0.92%	1,725,000	0	1,725,000	0	不适用	0
杨立峰	境内自然人	0.92%	1,725,000	0	1,725,000	0	不适用	0
陕西美能投资有限责任公司	境内非国有法人	0.40%	750,000	0	750,000	0	不适用	0
李麟	境内自然人	0.31%	575,000	0	431,250	143,750	不适用	0
罗冠东	境内自然人	0.25%	460,000	0	0	460,000	不适用	0
平安证券股份有限公司	境内非国有法人	0.22%	411,092	195,132	0	411,092	不适用	0

公司							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	晏立群先生、李全平女士为公司实际控制人，晏立群先生、李全平女士为夫妻关系，晏伟先生为晏立群先生的弟弟，杨立峰先生为晏立群先生的妹夫，晏立群先生、李全平女士通过控制陕西丰晟企业管理有限公司、西安美盛股权投资合伙企业（有限合伙）、陕西美能投资有限责任公司间接持有公司股份。除此之外，公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人的情况。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
罗冠东	460,000	人民币普通股	460,000				
平安证券股份有限公司	411,092	人民币普通股	411,092				
高亦勤	402,500	人民币普通股	402,500				
#周明恩	268,100	人民币普通股	268,100				
#金晶	266,200	人民币普通股	266,200				
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	260,257	人民币普通股	260,257				
中国国际金融股份有限公司	256,965	人民币普通股	256,965				
张水月	248,100	人民币普通股	248,100				
高盛公司有限责任公司	234,073	人民币普通股	234,073				
#王志荣	222,695	人民币普通股	222,695				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知悉前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
李麟	新增	0	0.00%	575,000	0.31%
罗冠东	新增	0	0.00%	460,000	0.25%
平安证券股份有限公司	新增	0	0.00%	411,092	0.22%
宁波梅山保税港区信度投资中心（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
#胡坤群	退出	0	0.00%	0	0.00%
JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
陕西丰晟企业管理有限公司	晏立群	2015 年 10 月 19 日	91610133MA6TX1BH6L	企业管理咨询；企业品牌策划；企业形象设计；企业营销策划；企业财务管理咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
晏立群	本人	中国	否
李全平	本人	中国	否

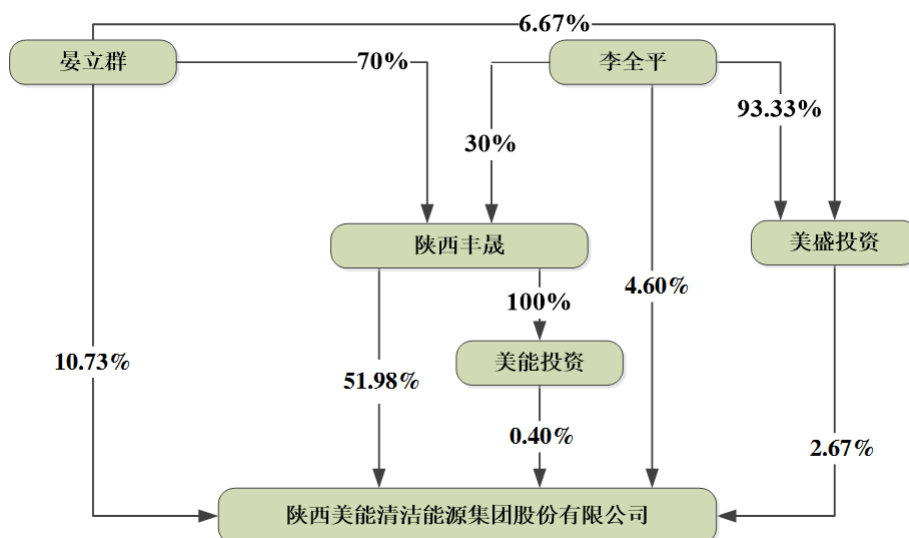
主要职业及职务	晏立群担任公司董事长；李全平为公司原副董事长，于 2023 年 3 月换届选举后未再担任公司其它管理职务。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%**

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用



方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2024年02月22日	2,444,988股至4,074,980股	1.3034%至2.1724%	3,000万元（含）至5,000万元（含）	自公司董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内	用于股权激励或员工持股计划	862,300	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 23 日
审计机构名称	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	希会审字（2024）0858 号
注册会计师姓名	安小民、景方明

#### 审计报告正文

陕西美能清洁能源集团股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了陕西美能清洁能源集团股份有限公司（以下简称“美能能源”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美能能源 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美能能源，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### 收入确认事项

##### 1. 事项描述

美能能源 2023 年度实现营业收入 57,578.98 万元（请参阅后附财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”（二十七）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三十三）营业收入、营业成本），为合并利润表的重要组成项目，营业收入的真实性及完整性存在潜在错报风险，为此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们针对收入确认事项所实施的主要审计程序包括：

（1）了解和评价美能能源管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；了解公司的收入确认政策，评估公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

（2）按客户类别对收入和毛利情况实施分析程序，判断收入和毛利变动的合理性；

（3）对天然气销售执行分析程序，根据每期天然气采购数量，分析每期天然气销售数量的合理性；

（4）检查天然气销售和采购合同、收付款单据、抄表记录等，评价天然气销售收入确认是否符合公司会计政策；

（5）审阅用户安装工程相关的合同及用户交费情况，检查与施工单位签订的施工合同及工程款支付情况，验证用户安装业务的真实性；

（6）核对与用户安装业务相关的材料领用单、人工费分配表，确定成本归集和分配的准确性；检查项目竣工验收单，现场查看安装工程是否完工，走访重要客户，确认用户安装业务收入成本的确认时点正确，不存在提前或延后的情况；

（7）对重大客户实施函证程序以确认收入的真实性。

#### 四、其他信息

美能能源管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括美能能源 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美能能源的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美能能源的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险；设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美能能源持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美能能源不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就美能能源中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：陕西美能清洁能源集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		

货币资金	930,442,385.80	745,313,677.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	99,074,778.90	222,477,994.49
衍生金融资产		
应收票据	300,000.00	100,000.00
应收账款	19,524,797.32	22,226,651.58
应收款项融资		
预付款项	34,442,912.23	12,284,402.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	796,022.79	1,140,197.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,180,332.07	12,321,421.36
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	37,758,327.58	31,519,566.50
流动资产合计	1,136,519,556.69	1,047,383,911.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	98,606,924.86	91,484,839.34
其他权益工具投资	10,971,832.31	3,902,675.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	430,453,606.41	432,197,651.29
在建工程	39,792,093.25	11,377,511.87
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,020,794.44	1,896,216.53
无形资产	32,666,377.18	26,260,578.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,248,634.43	954,066.06
其他非流动资产	2,379,401.40	3,487,117.64

非流动资产合计	617,139,664.28	571,560,656.75
资产总计	1,753,659,220.97	1,618,944,567.77
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	35,896,558.83	41,027,478.62
预收款项		
合同负债	341,132,993.12	280,753,631.50
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	6,653,045.83	8,581,826.24
应交税费	6,698,757.81	8,125,017.85
其他应付款	13,546,587.90	18,081,686.27
其中：应付利息		
应付股利		
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	417,778.74	1,224,326.76
其他流动负债	30,597,351.94	25,265,832.07
流动负债合计	434,943,074.17	383,059,799.31
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	404,899.07	492,624.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		936,818.82
递延收益	5,494,900.79	5,531,420.31
递延所得税负债	388,941.04	33,701.20
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,288,740.90	6,994,564.78
负债合计	441,231,815.07	390,054,364.09

所有者权益：		
股本	187,579,697.00	187,579,697.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	508,167,010.56	508,167,010.56
减：库存股		
其他综合收益	2,971,832.31	2,902,675.44
专项储备	13,860,095.41	11,860,257.22
盈余公积	22,592,959.98	20,735,301.84
一般风险准备		
未分配利润	575,489,375.22	495,536,421.06
归属于母公司所有者权益合计	1,310,660,970.48	1,226,781,363.12
少数股东权益	1,766,435.42	2,108,840.56
所有者权益合计	1,312,427,405.90	1,228,890,203.68
负债和所有者权益总计	1,753,659,220.97	1,618,944,567.77

法定代表人：晏立群 主管会计工作负责人：吴兰 会计机构负责人：黄文哲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	642,693,588.86	644,591,008.72
交易性金融资产	96,570,442.41	211,716,637.19
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	64,654.32	224,994.51
其他应收款	176,375.06	14,326,397.94
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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		
流动资产合计	739,505,060.65	870,859,038.36
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		



长期股权投资	585,671,374.84	363,549,289.32
其他权益工具投资	10,971,832.31	3,902,675.44
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	677,519.02	409,128.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	399,400.48	1,086,388.85
无形资产	6,691.80	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		8,354.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	597,726,818.45	368,955,836.19
资产总计	1,337,231,879.10	1,239,814,874.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,143.00	18,143.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,004,170.00	2,127,166.91
应交税费	600,529.42	1,433,995.96
其他应付款	525,029,955.94	445,037,929.12
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	336,273.54	1,062,288.22
其他流动负债		
流动负债合计	527,995,071.90	449,679,523.21
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	24,588.85	57,517.23
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	363,221.35	
其他非流动负债		
非流动负债合计	387,810.20	57,517.23
负债合计	528,382,882.10	449,737,040.44
所有者权益：		
股本	187,579,697.00	187,579,697.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	508,167,010.56	508,167,010.56
减：库存股		
其他综合收益	2,971,832.31	2,902,675.44
专项储备	670,280.35	544,855.78
盈余公积	22,592,959.98	20,735,301.84
未分配利润	86,867,216.80	70,148,293.49
所有者权益合计	808,848,997.00	790,077,834.11
负债和所有者权益总计	1,337,231,879.10	1,239,814,874.55

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	575,789,775.06	549,897,584.35
其中：营业收入	575,789,775.06	549,897,584.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	502,771,740.13	459,847,494.30
其中：营业成本	465,988,457.13	425,138,599.41
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,935,029.49	2,887,747.27
销售费用	9,964,615.85	9,740,721.05
管理费用	33,789,872.53	29,874,228.86
研发费用	37,361.67	
财务费用	-9,943,596.54	-7,793,802.29

其中：利息费用	129,442.91	166,147.10
利息收入	11,175,892.90	8,686,837.42
加：其他收益	509,510.80	473,273.55
投资收益（损失以“-”号填列）	13,840,656.71	9,047,536.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,389,396.87	8,685,571.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	7,214,361.98	2,823,533.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,269,472.41	-1,195,752.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,313,092.01	101,198,680.94
加：营业外收入	6,789,376.18	11,701,850.83
减：营业外支出	321,047.00	723,061.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,781,421.19	112,177,470.41
减：所得税费用	15,313,214.03	18,162,496.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,468,207.16	94,014,973.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,468,207.16	94,014,973.43
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	81,810,612.30	94,222,814.39
2.少数股东损益	-342,405.14	-207,840.96
六、其他综合收益的税后净额	69,156.87	133,508.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	69,156.87	133,508.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	69,156.87	133,508.37
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	69,156.87	133,508.37
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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		
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	81,537,364.03	94,148,481.80

归属于母公司所有者的综合收益总额	81,879,769.17	94,356,322.76
归属于少数股东的综合收益总额	-342,405.14	-207,840.96
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.44	0.63
（二）稀释每股收益	0.44	0.63

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：晏立群 主管会计工作负责人：吴兰 会计机构负责人：黄文哲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	4,000.00	64,055.30
销售费用		
管理费用	14,593,148.62	11,488,186.72
研发费用		
财务费用	-9,010,214.76	-8,524,498.81
其中：利息费用	85,993.65	113,792.98
利息收入	9,116,022.65	8,655,167.60
加：其他收益	12,192.60	12,275.97
投资收益（损失以“-”号填列）	13,840,656.71	9,047,536.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,389,396.87	8,685,571.97
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）	7,131,816.33	2,740,781.15
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,883.51	-932.33
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）	15,387,848.27	8,771,917.82
加：营业外收入	5,635,832.85	11,005,948.01
减：营业外支出	5,350.98	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,018,330.14	19,777,865.83
减：所得税费用	2,441,748.69	1,400,378.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,576,581.45	18,377,486.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,576,581.45	18,377,486.89
（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	69,156.87	133,508.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	69,156.87	133,508.37
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	69,156.87	133,508.37
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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	18,645,738.32	18,510,995.26
七、每股收益		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	685,112,671.27	612,456,466.88
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		1,290,897.75
收到其他与经营活动有关的现金	20,101,032.25	26,233,953.20
经营活动现金流入小计	705,213,703.52	639,981,317.83
购买商品、接受劳务支付的现金	510,310,911.63	414,546,868.60
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,918,580.51	41,511,514.87

支付的各项税费	37,037,802.89	36,855,247.17
支付其他与经营活动有关的现金	13,239,190.98	8,888,576.75
经营活动现金流出小计	613,506,486.01	501,802,207.39
经营活动产生的现金流量净额	91,707,217.51	138,179,110.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,283,450,000.00	1,120,950,000.00
取得投资收益收到的现金	12,852,573.33	10,257,782.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,800.00	
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	1,296,304,373.33	1,131,207,782.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,410,959.57	27,471,457.08
投资支付的现金	1,020,841,000.00	1,225,100,000.00
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	1,055,251,959.57	1,252,571,457.08
投资活动产生的现金流量净额	241,052,413.76	-121,363,674.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		469,907,691.98
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		469,907,691.98
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,630,922.64	13,257,842.26
筹资活动现金流出小计	2,630,922.64	13,257,842.26
筹资活动产生的现金流量净额	-2,630,922.64	456,649,849.72
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	330,128,708.63	473,465,285.62
加：期初现金及现金等价物余额	600,313,677.17	126,848,391.55
六、期末现金及现金等价物余额	930,442,385.80	600,313,677.17

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	710,607,230.76	644,961,060.88

经营活动现金流入小计	710,607,230.76	644,961,060.88
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,534,981.42	8,432,894.13
支付的各项税费	2,937,418.81	145,006.14
支付其他与经营活动有关的现金	603,338,750.17	522,543,936.81
经营活动现金流出小计	616,811,150.40	531,121,837.08
经营活动产生的现金流量净额	93,796,080.36	113,839,223.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,275,200,000.00	1,114,500,000.00
取得投资收益收到的现金	12,763,006.87	10,186,141.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,800.00	
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	1,287,964,806.87	1,124,686,141.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	365,164.05	57,906.00
投资支付的现金	1,235,841,000.00	1,316,000,000.00
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	1,236,206,164.05	1,316,057,906.00
投资活动产生的现金流量净额	51,758,642.82	-191,371,764.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		469,907,691.98
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		469,907,691.98
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,452,143.04	13,168,560.39
筹资活动现金流出小计	2,452,143.04	13,168,560.39
筹资活动产生的现金流量净额	-2,452,143.04	456,739,131.59
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	143,102,580.14	379,206,591.15
加：期初现金及现金等价物余额	499,591,008.72	120,384,417.57
六、期末现金及现金等价物余额	642,693,588.86	499,591,008.72

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他			小计		
	优	永	其														

		先	续	他		股				风				
		股	债							险				
										准				
										备				
一、上年期末余额	187,579,697.00	0.00	0.00	0.00	508,167,010.56	0.00	2,902,675.44	11,860,257.22	20,735,301.84	495,536,421.06	1,226,781,363.12	2,108,840.56	1,228,890,203.68	
加：会计政策变更														
前期差错更正											0.00		0.00	
其他											0.00		0.00	
二、本年期初余额	187,579,697.00	0.00	0.00	0.00	508,167,010.56	0.00	2,902,675.44	11,860,257.22	20,735,301.84	495,536,421.06	1,226,781,363.12	2,108,840.56	1,228,890,203.68	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,156.87	1,999,838.19	1,857,658.14	79,952,954.16	83,879,607.36	-342,405.14	83,537,202.22	
（一）综合收益总额							69,156.87			81,810,612.30	81,879,769.17	-342,405.14	81,537,364.03	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 所有者投入的普通股											0.00		0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本											0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额											0.00		0.00	
4. 其他											0.00		0.00	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		1,857,658.14	-1,857,658.14	0.00	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积									1,857,658.14	-1,857,658.14	0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											0.00		0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00				0.00	0.00	0.00	
（四）所有者权益内部结转											0.00		0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）											0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积											0.00		0.00	







前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	187,579,697.00	0.00	0.00	0.00	508,167,010.56	0.00	2,902,675.44	544,855.78	20,735,301.84	70,148,293.49		790,077,834.11
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,156.87	125,424.57	1,857,658.14	16,718,923.31		18,771,162.89
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	69,156.87			18,576,581.45		18,645,738.32
(二) 所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00
(三) 利润分配									1,857,658.14	-1,857,658.14		0.00
1. 提取盈余公积									1,857,658.14	-1,857,658.14		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备								125,424.57				125,424.57
1. 本期提取								349,949.37				349,949.37
2. 本期使用								224,524.80				224,524.80
(六) 其他												
四、本期期末余额	187,579,697.00	0.00	0.00	0.00	508,167,010.56	0.00	2,971,832.31	670,280.35	22,592,959.98	86,867,216.80		808,848,997.00

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,679,697.00	0.00	0.00	0.00	98,849,432.16	0.00	2,769,167.07	83,697.89	18,897,546.29	53,608,493.51		314,888,033.92
加：会计政策变更							0.00		6.86	61.78		68.64
前期差错更正												0.00
其他												0.00

二、本年期初余额	140,679,697.00	0.00	0.00	0.00	98,849,432.16	0.00	2,769,167.07	83,697.89	18,897,553.15	53,608,555.29		314,888,102.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	46,900,000.00	0.00	0.00	0.00	409,317,578.40	0.00	133,508.37	461,157.89	1,837,748.69	16,539,738.20		475,189,731.55
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133,508.37			18,377,486.89		18,510,995.26
(二) 所有者投入和减少资本	46,900,000.00				409,317,578.40							456,217,578.40
1. 所有者投入的普通股	46,900,000.00				409,317,578.40							456,217,578.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00					0.00
(三) 利润分配									1,837,748.69	-1,837,748.69		0.00
1. 提取盈余公积									1,837,748.69	-1,837,748.69		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备								461,157.89				461,157.89
1. 本期提取								578,101.81				578,101.81
2. 本期使用								116,943.92				116,943.92
(六) 其他												
四、本期期末余额	187,579,697.00	0.00	0.00	0.00	508,167,010.56	0.00	2,902,675.44	544,855.78	20,735,301.84	70,148,293.49		790,077,834.11

### 三、公司基本情况

陕西美能清洁能源集团股份有限公司前身为陕西美能燃气股份有限公司，系陕西美能燃气有限责任公司整体变更设立的股份有限公司。陕西美能燃气有限责任公司系自然人晏立群、李全平共同出资设立的有限责任公司，于 2008 年 9 月 22 日在陕西省工商行政管理局注册登记，注册资本 5,000.00 万元。2015 年 12 月 18 日公司决议，以经审计的净资产折股，将公司类型由有限责任公司整体变更为股份有限公司，折股后股本为 10,510.00 万元。2018 年 6 月 28 日，公司变更名称为陕西美能清洁能源集团股份有限公司。2022 年 9 月 13 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]2093 号《关于核准陕西美能清洁能源集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，公司公开发行股票 4,690 万股，发行完成后，公司股本为 18,757.97 万元。公司现持有西安市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 916100006779349564 的营业执照。

注册地址：陕西省西安市高新区科技路 48 号创业广场 B1605 室

公司组织形式：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）

所属行业：燃气生产和供应业。

经营范围：城镇燃气供应与销售；城镇气化工程、压缩天然气（CNG）加气站、液化天然气（LNG）生产厂、加气站及点供、煤制天然气的生产厂、输气（油）管线、地热能源及伴生气、充电站、加氢站、分布式能源、多能互补、清洁可再生能源、区域或集中供热（供冷、供电）、余热综合利用、区域能源中心（能源岛）项目的开发、投资、建设、运营和管理（限企业自有资产投资）；常规能源与新能源以及节能环保项目的开发应用、综合利用、技术研究、信息咨询、技术推广；合同能源管理服务；天然气发电、地热发电、光伏发电、余热发电项目的开发和应用；能源项目规划、管理咨询、信息化应用与推广、系统内职（员）工培训与管理；工程建设及技术服务；以上行业或项目配套产品、工程材料、配套器具、配件及设备、设施的生产、销售、租赁、安装和运维服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司所属行业为“燃气生产和供应业”，为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，包括天然气终端销售和服务以及天然气用户设施设备安装业务。

#### （一）财务报表的批准报出

本财务报告于 2024 年 4 月 23 日经公司董事会批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

报告期内合并的公司有：神木市美能天然气有限责任公司、韩城市美能天然气有限责任公司、宝鸡市美能天然气有限公司、西安美能市政工程有限公司、陕西美能新能源有限公司、韩城市美能秦华清洁供热有限公司、宝鸡市美能秦华清洁供热有限公司、西安美能汇科智慧能源有限公司共 8 家子公司。以上各子公司持股比例详见第十节“九、在其他主体中的权益”的相关描述

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、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”），以及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》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明按照第十节“四、财务报表的编制基础”、“五、重要会计政策及会计估计”所述的编制基础和会计政策、会计估计编制的财务报表，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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	投资预算金额超过 10,000.00 万元，当期的发生额或余额占固定资产规模比例超过 10%

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。

#### 1.同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与合并对价账面价值的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

#### 2.非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的企业合并，为非同一控制下的企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债在购买日的公允价值。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，记入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。当合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额确认为商誉；当合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额时，其差额计入当期损益。

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### 1.控制的判断标准

控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断投资方是否能够控制被投资方时，当且仅当投资方具备上述三要素时，才能表明投资方能够控制被投资方。

#### 2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

母公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在母公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

母公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以合并日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自合并日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与母公司不一致时，在编制合并财务报表时按母公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。子公司少数股东应占的

权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

如果归属少数股东的亏损超过少数股东在该子公司所有者权益中所享有的份额，除公司章程或协议规定少数股东有义务承担并且少数股东有能力予以弥补的部分外，其余部分冲减归属母公司股东权益。如果子公司以后期间实现利润，在弥补了由母公司股东权益所承担的属于少数股东的损失之前，所有利润全部归属于母公司股东权益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见第十节、“五、22 长期股权投资”。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，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。

本公司将期限短、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确定为现金等价物。

## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日：

(1) 对外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差异计入当期损益。

(2) 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。

(3) 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，差额作为公允价值变动损益。

### 2. 外币会计报表的折算方法

对于境外子公司以外币表示的会计报表和境内子公司采用母公司记账本位币以外的货币编报的会计报表，按照以下规定，将其会计报表各项目的数额折算为母公司记账本位币表示的会计报表，并以折算为母公司记账本位币后的会计报表编制合并会计报表。

- (1) 所有资产、负债类项目均采用资产负债表日的即期汇率折算。
- (2) 所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生日的即期汇率折算。
- (3) “未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的数额作为其数额列示。
- (4) 折算后资产项目与负债项目和所有者权益项目合计数的差额作为“其他综合收益”列示。
- (5) 利润表所有项目和利润分配表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。
- (6) 利润分配表中“未分配利润”项目，按折算后的利润分配表中的其他各项目的数额计算列示。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

## 1.金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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：以摊余成本计量的金融资产；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。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (1) 摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

### (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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分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，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### (3) 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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；对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

## 3.金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- (3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

## 4.金融负债的分类、确认和计量

金融负债于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和其他金融负债。

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债



以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

## （2）其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

### 5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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。

## 12、应收票据

详见 11、金融工具。

## 13、应收账款

详见 11、金融工具。

## 14、应收款项融资

详见 11、金融工具。

## 15、其他应收款

详见 11、金融工具。

## 16、合同资产

### 1.合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### 2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

## 17、存货

### 1.存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、低值易耗品、合同履约成本等。

## 2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 3.存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次。公司发生的存货毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。存货盘亏造成的损失，应当计入当期损益。

## 4.存货跌价准备的计提方法

本公司期末按存货成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 5.低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

## 18、持有待售资产

不适用。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### 1.重大影响、共同控制的判断标准

(1) 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

(2) 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### 2.投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。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。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

②对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。追加投资能够对非同一控制下

的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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》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应当在改按成本法核算时转入当期损益。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

(3) 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，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其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当转入改按权益法核算的当期损益。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### (1) 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按“第十节、五、6”进行处理。在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(2) 对合营企业投资和对联营企业投资对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。处置该项投资时，将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，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。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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，应当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。因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产主要包括：公司拥有的已出租建筑物、土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。按照《固定资产》、《无形资产》准则对已出租的建筑物计提折旧，对已出租的土地使用权摊销。

本公司投资性房地产如存在减值迹象，按《企业会计准则第 8 号-资产减值》进行减值测试，并计提相应减值准备。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

- (1) 投资性房地产开始自用。
- (2) 作为存货的房地产，改为出租。
- (3) 自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。
- (4) 自用建筑物停止自用，改为出租。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、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才能确认：

- (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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
输气管网	年限平均法	20-30 年	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
工具器具	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
家具备品	年限平均法	5 年	5%	19%

## 25、在建工程

在建工程为在建中的房屋、建筑物、待安装或正在安装机器设备及其他固定资产。

### 1.在建工程的计价

按实际发生的支出计价，其中：自营工程按直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转所发生的支出等确定工程成本；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理等确定工程成本。

### 2.在建工程结转固定资产的时点

建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整，但不需要调整原已计提的折旧额。

### 3.在建工程减值准备

公司期末按在建工程的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面成本的，按其差额计提减值准备。

## 26、借款费用

### 1.借款费用的确认原则

因购建或者生产固定资产、投资性房地产等资产借款发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，符合资本化条件的，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于当期确认为费用。专门借款发生的辅助费用，属于所购建资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生的当期确认为费用。

### 2.借款费用资本化期间

(1) 开始资本化，当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化，若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化，当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

### 3.借款费用资本化金额的计算方法，在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额按照下列规定确定

(1) 专门借款的利息资本化金额为当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

(2) 一般借款的资本化金额为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的乘积。

资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

目前本公司的无形资产主要系土地使用权、外购软件等。

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；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。在取得无形资产时分析判断其使用寿命。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摊销；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，不予摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	预计使用寿命的确认依据
土地使用权	35.67-50 年	年限平均法	预计受益年限
软件	3-10 年	年限平均法	预计受益年限

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用折旧费用与长期待摊费用、设计费用、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，本公司于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，本公司才予以资本化：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。

本公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，本公司确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，本公司确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，本公司将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。

资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 31、长期待摊费用

本公司开办费于发生时计入当期损益。

本公司已经支出的、摊销期在一年以上的各项费用，在受益期内平均摊销。

## 32、合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式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。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用。

### 34、预计负债

本公司涉及诉讼、产品质量保证、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1. 预计负债确认原则

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计进行初始计量。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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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。

### 35、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1. 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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (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) 在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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。



## 2.具体方法

### (1) 天然气销售收入

#### ①居民、工商业销售业务

用户在实际使用天然气后，公司根据实际用气量和用气价格确认销售收入。

#### ②CNG 天然气销售业务

对于 CNG 天然气销售，提供加气业务后，根据加气机流量计显示的加气量和加气价格，确认销售收入。

### (2) 天然气入户工程安装收入

公司根据工程相关合同组织施工，在相关安装服务竣工并交付验收，且公司收到款项或取得收款权利时确认天然气入户安装收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况无。

## 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关企业会计准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认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进行摊销，计入当期损益。但是，对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

## 39、政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

4.本公司将与日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两

种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司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。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

###### （1）使用权资产及租赁负债的确认及初始计量

###### ①使用权资产的确认及初始计量

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期，是指本公司作为承租人有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

使用权资产应当按照成本进行初始计量。该成本包括：

（a）租赁负债的初始计量金额；

（b）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；（c）承租人在发生的初始直接费用；

（d）承租人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。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

###### ②租赁负债的确认及初始计量

租赁负债应当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，承租人应当采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，应当采用承租人增量借款利率作为折现率。租赁内含利率，是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。承租人增量借款利率，是指承租人在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

###### （2）使用权资产及租赁负债的后续计量

###### ①使用权资产的后续计量

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对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。否则，租赁资产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。

###### ②租赁负债的后续计量

租赁负债的后续计量对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。

###### （3）短期租赁和低价值资产租赁的确认

短期租赁，是指在租赁期开始日，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。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择简化处理：

- (1) 短期租赁，即在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁；
- (2) 低价值资产租赁，即单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对于发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期间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。

融资租赁，于租赁期开始日，将租赁投资净额（即租赁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与未担保余值之和）作为应收融资租赁款的入账价值。于租赁期内，按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。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。

售后租回业务，按《企业会计准则第 14 号——收入》的规定评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，对于不属于销售的资产转让，不确认被转让资产，确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、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）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对公司 2022 年度合并及母公司财务报表影响如下：

单位：元

报表项目	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度（合并）			2022 年 12 月 31 日 /2022 年度（母公司）		
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整前金额	调整金额	调整后金额
<b>资产负债表项目：</b>						
递延所得税资产	945,711.91	8,354.15	954,066.06		8,354.15	8,354.15
递延所得税负债		33,701.20	33,701.20			

盈余公积	20,734,466.43	835.41	20,735,301.84	20,734,466.43	835.41	20,735,301.84
未分配利润	495,562,603.52	-26,182.46	495,536,421.06	70,140,774.75	7,518.74	70,148,293.49
<b>利润表项目：</b>						
所得税费用	18,180,260.17	-17,763.19	18,162,496.98	1,408,664.45	-8,285.51	1,400,378.94

执行上述会计政策对公司 2022 年 1 月 1 日合并及母公司财务报表影响如下：

单位：元

报表项目	2022 年 1 月 1 日（合并）			2022 年 1 月 1 日（母公司）		
	调整前金额	调整金额	调整后金额	调整前金额	调整金额	调整后金额
递延所得税资产	519,526.60	68.64	519,595.24		68.64	68.64
递延所得税负债		43,178.88	43,178.88			
盈余公积	18,897,546.29	6.86	18,897,553.15	18,897,546.29	6.86	18,897,553.15
未分配利润	403,194,472.46	-43,117.10	403,151,355.36	53,608,493.51	61.78	53,608,555.29

## （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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；简易计税方法的应税服务按相应的销售额和征收率计算缴纳增值税。	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴增值税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	应缴增值税	3%
地方教育费附加	应缴增值税	2%
房产税	房产原值	1.2%
其他税费		按政策计提缴纳

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西美能清洁能源集团股份有限公司	25%

神木市美能天然气有限责任公司	15%
韩城市美能天然气有限责任公司	15%
宝鸡市美能天然气有限公司	15%
西安美能市政工程有限公司	25%
陕西美能新能源有限公司	20%
韩城市美能秦华清洁供热有限公司	20%
宝鸡市美能秦华清洁供热有限公司	20%
西安美能汇科智慧能源有限公司	25%

## 2、税收优惠

1.根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合下发的《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）的规定，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企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司所属子公司神木市美能天然气有限责任公司、韩城市美能天然气有限责任公司、宝鸡市美能天然气有限公司相关产业符合“产业结构调整指导目录（2011 年本）”中《鼓励类》第七项（石油、天然气）第三条“原油、天然气、成品油的储运和管道输送设施及网络建设”、第二十二项（城市基础设施）第 10 条“城镇燃气工程”所规定内容，按 15% 税率征收企业所得税。

2.根据财政部、国家税务总局 2022 年第 13 号公告《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》、2023 年第 6 号公告《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》的规定，自 2023 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 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。本公司所属子公司陕西美能新能源有限公司、宝鸡市美能秦华清洁供热有限公司、韩城市美能秦华清洁供热有限公司符合相关标准，享受小型微利企业 20% 所得税税率优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	55,254.16	50,294.05
银行存款	930,386,476.25	600,263,383.12
其他货币资金	655.39	145,000,000.00
合计	930,442,385.80	745,313,677.17

其他说明：

- 1.本公司期末其他货币资金为存出投资款 655.39 元。
- 2.本公司期初其他货币资金为存出投资款 145,000,000.00 元，因购买理财产品被暂时冻结，本期已正常购买理财产品。本公司期末货币资金中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位：元

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	99,074,778.90	222,477,994.49
其中：		
银行理财产品	2,504,336.49	222,477,994.49
证券公司理财产品	96,570,442.41	

其中：		
合计	99,074,778.90	222,477,994.49

其他说明：

无。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,000.00	100,000.00
合计	300,000.00	100,000.00

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	300,000.00	100.00%			300,000.00	100,000.00	100.00%			100,000.00
其中：										
银行承兑汇票组合	300,000.00	100.00%			300,000.00	100,000.00	100.00%			100,000.00
合计	300,000.00	100.00%			300,000.00	100,000.00	100.00%			100,000.00

按组合计提坏账准备：银行承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	300,000.00	0.00	0.00%
合计	300,000.00	0.00	

确定该组合依据的说明：

银行承兑汇票预计不会产生损失，未计提坏账准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

#### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
银行承兑汇票	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 □不适用

**(4) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
	0.00
合计	0.00

**(5) 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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

无。

**4、应收账款****(1) 按账龄披露**

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	12,801,563.03	11,792,378.19

1至2年	2,065,031.69	10,580,788.20
2至3年	8,479,756.00	3,564,600.00
3年以上	3,683,497.00	176,310.00
3至4年	3,564,600.00	9,990.00
4至5年	9,990.00	154,368.00
5年以上	108,907.00	11,952.00
合计	27,029,847.72	26,114,076.39

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	12,977,533.20	48.01%	6,488,766.60	50.00%	6,488,766.60	2,389,033.20	9.15%	1,194,516.60	50.00%	1,194,516.60
其中：										
韩城市城市空间开发运营管理有限公司	1,639,033.20	6.06%	819,516.60	50.00%	819,516.60	2,389,033.20	9.15%	1,194,516.60	50.00%	1,194,516.60
韩城市民生保障办公室	11,338,500.00	41.95%	5,669,250.00	50.00%	5,669,250.00					
按组合计提坏账准备的应收账款	14,052,314.52	51.99%	1,016,283.80	7.23%	13,036,030.72	23,725,043.19	90.85%	2,692,908.21	11.35%	21,032,134.98
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,052,314.52	51.99%	1,016,283.80	7.23%	13,036,030.72	23,725,043.19	90.85%	2,692,908.21	11.35%	21,032,134.98
合计	27,029,847.72	100.00%	7,505,050.40	27.77%	19,524,797.32	26,114,076.39	100.00%	3,887,424.81	14.89%	22,226,651.58

按单项计提坏账准备：单项重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
韩城市城市空间开发运营管理有限公司	2,389,033.20	1,194,516.60	1,639,033.20	819,516.60	50.00%	预计回收困难
韩城市民生保障办公室			11,338,500.00	5,669,250.00	50.00%	预计回收困难
合计	2,389,033.20	1,194,516.60	12,977,533.20	6,488,766.60		

按组合计提坏账准备：账龄组合



单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	12,702,563.03	635,128.15	5.00%
1-2 年（含 2 年）	524,998.49	52,499.85	10.00%
2-3 年（含 3 年）	705,856.00	211,756.80	30.00%
3-4 年（含 4 年）			50.00%
4-5 年（含 5 年）	9,990.00	7,992.00	80.00%
5 年以上	108,907.00	108,907.00	100.00%
合计	14,052,314.52	1,016,283.80	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的应收账款	1,194,516.60	3,822,480.00	375,000.00		1,846,770.00	6,488,766.60
按组合计提坏账准备的应收账款	2,692,908.21	821,282.55		651,136.96	-1,846,770.00	1,016,283.80
合计	3,887,424.81	4,643,762.55	375,000.00	651,136.96		7,505,050.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
韩城市城市空间开发运营管理有限公司	375,000.00	收回前期欠款	现金收回	公司经营状况不好，预计收回困难，故按 50% 比例计算单项计提坏账准备
合计	375,000.00			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	651,136.96

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
韩城市教育局	应收安装工料费	651,136.96	双方协议约定	管理层审批	否
合计		651,136.96			

应收账款核销说明：

政府财政相对困难，根据双方约定，按折扣后金额一次性收回欠款。

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
韩城市民生保障办公室	11,338,500.00		11,338,500.00	41.95%	5,669,250.00
陕煤集团神木红柳林煤矿有限公司	5,620,000.00		5,620,000.00	20.79%	281,000.00
陕西友发钢管有限公司	2,307,723.03		2,307,723.03	8.54%	115,386.15
韩城市城市空间开发运营管理有限公司	1,639,033.20		1,639,033.20	6.06%	819,516.60
陕西神渭煤炭管道运输有限责任公司	1,058,245.74		1,058,245.74	3.92%	52,912.29
合计	21,963,501.97		21,963,501.97	81.26%	6,938,065.04

**5、合同资产****(1) 合同资产情况**

单位：元

项目	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
			0.00			0.00

**(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因**

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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					0.00					0.00
其中：										
按组合计提坏账准备					0.00					0.00
其中：										
合计	0.00				0.00	0.00				0.00

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 □不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 6、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	796,022.79	1,140,197.29
合计	796,022.79	1,140,197.29

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	145,000.00	186,146.90
保证金	1,344,330.11	917,857.00
往来款	75,865.52	804,656.37
合计	1,565,195.63	1,908,660.27

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	618,199.12	1,072,439.00
1 至 2 年	160,101.75	35,174.00
2 至 3 年	35,174.00	20,000.00
3 年以上	751,720.76	781,047.27

3至4年	20,000.00	150,247.27
4至5年	150,101.27	3,000.00
5年以上	581,619.49	627,800.00
合计	1,565,195.63	1,908,660.27

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,565,195.63	100.00%	769,172.84	49.14%	796,022.79	1,908,660.27	100.00%	768,462.98	40.26%	1,140,197.29
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,565,195.63	100.00%	769,172.84	49.14%	796,022.79	1,908,660.27	100.00%	768,462.98	40.26%	1,140,197.29
合计	1,565,195.63	100.00%	769,172.84	49.14%	796,022.79	1,908,660.27	100.00%	768,462.98	40.26%	1,140,197.29

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	618,199.12	30,909.96	5.00%
1-2年	160,101.75	16,010.17	10.00%
2-3年	35,174.00	10,552.20	30.00%
3-4年	20,000.00	10,000.00	50.00%
4-5年	150,101.27	120,081.02	80.00%
5年以上	581,619.49	581,619.49	100.00%
合计	1,565,195.63	769,172.84	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	768,462.98			768,462.98
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	709.86			709.86
2023年12月31日余额	769,172.84			769,172.84

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款	768,462.98	709.86				769,172.84
合计	768,462.98	709.86				769,172.84

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
陕西省天然气股份有限公司	保证金	650,000.00	4-5年/5年以上	41.53%	620,000.00
陕西津滨新能源投资发展有限公司	保证金	133,561.80	1-2年/2-3年	8.53%	18,833.98
西安高新市政建设有限公司	押金	130,000.00	1年以内	8.31%	6,500.00
上海吉树企业营销策划有限公司	保证金	119,900.00	1年以内	7.66%	5,995.00
高文强	备用金	74,640.88	1年以内	4.77%	3,732.04

合计		1,108,102.68		70.80%	655,061.02
----	--	--------------	--	--------	------------

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	34,298,316.27	99.58%	12,136,364.54	98.79%
1 至 2 年	47,569.19	0.14%	22,411.32	0.18%
2 至 3 年			73,000.00	0.60%
3 年以上	97,026.77	0.28%	52,626.77	0.43%
合计	34,442,912.23		12,284,402.63	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额（元）	账龄	占比（%）
中石油煤层气有限责任公司韩城分公司	非关联方	26,774,824.08	1 年以内	77.74
中国石油天然气股份有限公司天然气销售陕西分公司	非关联方	3,022,139.21	1 年以内	8.77
中海石油气电集团有限责任公司山西销售分公司	非关联方	2,023,584.21	1 年以内	5.88
上海行动教育科技股份有限公司	非关联方	1,145,631.07	1 年以内	3.33
西安三人行云计算有限公司	非关联方	187,000.00	1 年以内	0.54
合计		33,153,178.57		96.26

其他说明：

无。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否



**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,065,030.08		2,065,030.08	2,679,577.48		2,679,577.48
库存商品	4,081,370.32		4,081,370.32	2,374,260.62		2,374,260.62
合同履约成本	7,977,406.67		7,977,406.67	7,230,908.93		7,230,908.93
低值易耗品	56,525.00		56,525.00	36,674.33		36,674.33
合计	14,180,332.07		14,180,332.07	12,321,421.36		12,321,421.36

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

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	

无。

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提 比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提 比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无。

**(3) 一年内到期的其他债权投资**

□适用 □不适用

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,998,200.13	481,088.59
预缴税费	34,760,127.45	31,038,477.91
合计	37,758,327.58	31,519,566.50

其他说明：

无。

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
韩城浦发村镇银行股份有限公司	3,971,832.31	3,902,675.44	69,156.87		3,879,856.90		30,000.00	根据管理层持有意图判断
广州清益创业投资合伙企业（有限合伙）	7,000,000.00							根据管理层持有意图判断
合计	10,971,832.31	3,902,675.44	69,156.87		3,879,856.90		30,000.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
韩城浦发村镇银行股份有限公司	30,000.00	3,879,856.90			根据管理层持有意图判断	
广州清益创业投资合伙企业（有限合伙）					根据管理层持有意图判断	

其他说明：

无。

## 12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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													
二、联营企业													
中石油渭南煤层气管输有限责任公司	91,484,839.34				11,389,396.87		125,424.57	4,392,735.92				98,606,924.86	
小计	91,484,839.34				11,389,396.87		125,424.57	4,392,735.92				98,606,924.86	
合计	91,484,839.34				11,389,396.87		125,424.57	4,392,735.92				98,606,924.86	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

其他说明：

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	430,453,606.41	432,197,651.29
固定资产清理		
合计	430,453,606.41	432,197,651.29

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	输气管网	生产设备	运输设备	工具器具	电子设备	家具备品	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	85,834,408.66	439,277,907.73	54,608,046.40	7,407,446.87	583,451.68	4,621,947.24	3,573,955.62	595,907,164.20
2.本期增加金额	445,544.55	16,684,029.00	1,684,873.19	396,943.10	19,799.56	950,648.32	131,951.85	20,313,789.57
(1) 购置				396,943.10	19,799.56	950,648.32	131,951.85	1,499,342.83
(2) 在建工程转入	445,544.55	16,684,029.00	1,684,873.19					18,814,446.74
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额			40,000.00	210,744.22		439,568.18	69,232.18	759,544.58
(1) 处置或报废			40,000.00	210,744.22		439,568.18	69,232.18	759,544.58
4.期末余额	86,279,953.21	455,961,936.73	56,252,919.59	7,593,645.75	603,251.24	5,133,027.38	3,636,675.29	615,461,409.19
二、累计折旧								
1.期初余额	15,364,566.12	107,649,142.47	27,359,150.83	6,625,454.37	394,015.32	3,211,798.88	3,105,384.92	163,709,512.91
2.本期增加金额	2,820,647.73	14,193,462.01	3,924,659.00	176,775.70	56,838.81	641,331.11	123,921.76	21,937,636.12
(1) 计提	2,820,647.73	14,193,462.01	3,924,659.00	176,775.70	56,838.81	641,331.11	123,921.76	21,937,636.12
3.本期减少金额			38,000.00	200,206.41		335,358.89	65,780.95	639,346.25
(1) 处置或报废			38,000.00	200,206.41		335,358.89	65,780.95	639,346.25

4.期末余额	18,185,213.85	121,842,604.48	31,245,809.83	6,602,023.66	450,854.13	3,517,771.10	3,163,525.73	185,007,802.78
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) 处置或 报废								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	68,094,739.36	334,119,332.25	25,007,109.76	991,622.09	152,397.11	1,615,256.28	473,149.56	430,453,606.41
2.期初账面价值	70,469,842.54	331,628,765.26	27,248,895.57	781,992.50	189,436.36	1,410,148.36	468,570.70	432,197,651.29

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
韩城市天然气公司办公用房	8,921,868.33	正在办理
韩城市经开区门站辅助用房	1,813,211.37	正在办理
韩城市天然气公司生产用房	294,005.29	正在办理
韩城市象山路 CNG 加气母站及 CNG 加气站办公用房	243,636.49	因租赁土地无法办理权属证书
韩城市象山路 CNG 加气母站及 CNG 加气站设备厂房	232,449.71	因租赁土地无法办理权属证书
韩城市象山路 CNG 加气母站及 CNG 加气站宿舍用房	109,329.80	因租赁土地无法办理权属证书
合计	11,614,500.99	

其他说明：

无。

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	39,238,730.88	10,511,011.45
工程物资	553,362.37	866,500.42
合计	39,792,093.25	11,377,511.87

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
场站工程	4,238,868.69		4,238,868.69	652,362.02		652,362.02
次高压及高压 管线	34,692.69		34,692.69	52,431.50		52,431.50
中压管网	18,752,424.35		18,752,424.35	9,184,057.55		9,184,057.55
建筑安装工程	16,212,745.15		16,212,745.15	622,160.38		622,160.38
合计	39,238,730.88		39,238,730.88	10,511,011.45		10,511,011.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
韩城市天然气利用一期工程	114,610,000.00	120,681.74	1,171,174.67	536,879.86		754,976.55	99.00%	在建				其他
韩城市经开区天然气利用工程	101,390,000.00	834,317.29	278,278.35	247,871.30		864,724.34	76.00%	在建				其他
韩城市镇村气化工程	157,080,000.00	1,153,235.59	2,090,169.49	807,435.25		2,435,969.83	35.00%	在建				其他
韩城市天然气利用三期工程	185,035,500.00	46,549.22	2,331,659.04	431,306.03		1,946,902.23	5.00%	在建				募集资金
神木市天然气输配工程	146,800,000.00	4,035,130.99	8,188,612.13	5,977,111.71		6,246,631.41	99.00%	在建				其他
凤翔区镇村气化工程	141,520,000.00	1,892,422.58	10,997,989.32	7,417,161.77		5,473,250.13	62.00%	在建				募集资金
美能能源大楼	290,430,000.00	622,160.38	13,178,260.80			13,800,421.18	6.00%	在建				募集资金
合计	1,136,865,500.00	8,704,497.79	38,236,143.80	15,417,765.92		31,522,875.67						

## (3) 在建工程的减值测试情况

□适用 □不适用

## (4) 工程物资

单位：元

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
专用及辅助材料	553,362.37		553,362.37	866,500.42		866,500.42
合计	553,362.37		553,362.37	866,500.42		866,500.42

其他说明：

无。

## 15、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	4,146,547.14	4,146,547.14
2.本期增加金额	607,206.33	607,206.33
其他增加	607,206.33	607,206.33
3.本期减少金额		
4.期末余额	4,753,753.47	4,753,753.47
二、累计折旧		
1.期初余额	2,250,330.61	2,250,330.61
2.本期增加金额	1,482,628.42	1,482,628.42
(1) 计提	1,482,628.42	1,482,628.42
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	3,732,959.03	3,732,959.03
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	1,020,794.44	1,020,794.44
2.期初账面价值	1,896,216.53	1,896,216.53

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	28,642,651.70			3,173,049.06	31,815,700.76
2.本期增加金额	7,570,500.00			214,343.66	7,784,843.66
(1) 购置	7,570,500.00			214,343.66	7,784,843.66
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	36,213,151.70			3,387,392.72	39,600,544.42
二、累计摊销					
1.期初余额	3,932,982.51			1,622,139.67	5,555,122.18
2.本期增加金额	790,496.98			588,548.08	1,379,045.06
(1) 计提	790,496.98			588,548.08	1,379,045.06
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,723,479.49			2,210,687.75	6,934,167.24
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	31,489,672.21			1,176,704.97	32,666,377.18
2.期初账面价值	24,709,669.19			1,550,909.39	26,260,578.58

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 0.00%。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
韩城市美能天然气有限责任公司河澗天然气调控中心及第三门站	1,401,763.00	正在办理
韩城市美能天然气有限责任公司华池调压站	143,314.80	正在办理

其他说明：

上述两宗正在办理土地使用权所发生的各类征地费用暂时列入其他非流动资产核算，土地权证正在办理过程中。

**(3) 无形资产的减值测试情况**

□适用 □不适用

**17、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**

单位：元

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	8,274,132.00	1,252,408.20	4,650,620.60	711,507.20
租赁负债	795,160.54	160,759.11	1,634,772.80	373,370.57
预计负债			936,818.82	234,204.71
合计	9,069,292.54	1,413,167.31	7,222,212.22	1,319,082.48

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

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
未实现的公允价值变动收益	1,429,442.41	357,360.60		
使用权资产	975,597.69	196,113.32	1,796,783.62	398,717.62
合计	2,405,040.10	553,473.92	1,796,783.62	398,717.62

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

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	164,532.88	1,248,634.43	365,016.42	954,066.06
递延所得税负债	164,532.88	388,941.04	365,016.42	33,701.20



**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	3,160,206.57	2,019,459.65
坏账准备	91.24	5,267.19
租赁负债	27,517.27	82,178.41
合计	3,187,815.08	2,106,905.25

**(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**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023		18,633.99	
2024	366,009.98	366,009.98	
2025	330,433.69	330,433.69	
2026	647,794.62	647,794.62	
2027	656,587.37	656,587.37	
2028	1,159,380.91		
合计	3,160,206.57	2,019,459.65	

其他说明：

无。

**18、其他非流动资产**

单位：元

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
预付购买土地款	1,545,077.80		1,545,077.80	3,045,077.80		3,045,077.80
预付工程设备款	99,200.00		99,200.00	131,695.00		131,695.00
预付软件开发费	735,123.60		735,123.60	310,344.84		310,344.84
合计	2,379,401.40		2,379,401.40	3,487,117.64		3,487,117.64

其他说明：

**19、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	31,816,296.15	36,548,801.79
1-2 年（含 2 年）	1,241,805.96	1,645,450.26
2-3 年（含 3 年）	843,815.84	846,184.14
3 年以上	1,994,640.88	1,987,042.43

合计	35,896,558.83	41,027,478.62
----	---------------	---------------

**(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏威达建设集团有限公司	1,088,775.63	未到结算期
合计	1,088,775.63	

其他说明：

无。

**20、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,546,587.90	18,081,686.27
合计	13,546,587.90	18,081,686.27

**(1) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	12,124,282.54	16,045,752.91
往来款	1,422,305.36	2,035,933.36
合计	13,546,587.90	18,081,686.27

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西友发钢管有限公司	2,000,000.00	未达到结算条件
合计	2,000,000.00	

**3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况**

其他说明：

无。

**21、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收燃气款	324,919,125.10	260,007,029.10

预收安装工料费	12,499,272.74	11,535,709.17
其他	3,714,595.28	9,210,893.23
合计	341,132,993.12	280,753,631.50

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收燃气款	64,912,096.00	报告期内用气用户增加，期末预收燃气款余额较年初增加 24.97%。
预收安装工料费	963,563.57	公司进一步加强燃气用户发展，期末预收用户安装工料费余额较年初增加 8.35%
其他	-5,496,297.95	报告期内符合结转条件结转收入，期末该类预收款余额较期初较少 59.67%
合计	60,379,361.62	—

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,581,826.24	48,033,812.80	49,962,593.21	6,653,045.83
二、离职后福利-设定提存计划		2,998,637.91	2,998,637.91	
合计	8,581,826.24	51,032,450.71	52,961,231.12	6,653,045.83

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,449,591.19	40,726,298.19	42,905,903.43	6,269,985.95
2、职工福利费		1,435,544.90	1,435,544.90	
3、社会保险费		1,340,309.92	1,340,309.92	
其中：医疗保险费		1,229,384.73	1,229,384.73	
工伤保险费		110,925.19	110,925.19	
4、住房公积金		1,001,118.60	1,001,118.60	
5、工会经费和职工教育经费	132,235.05	3,530,541.19	3,279,716.36	383,059.88
合计	8,581,826.24	48,033,812.80	49,962,593.21	6,653,045.83

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

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		2,875,236.55	2,875,236.55	
2、失业保险费		123,401.36	123,401.36	
合计		2,998,637.91	2,998,637.91	

其他说明：

无。

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	348,261.55	618,651.48
企业所得税	5,918,670.99	7,120,782.21
个人所得税	77,807.73	35,157.12
城市维护建设税	46,491.11	43,305.51
教育费附加	33,207.93	30,932.50
土地使用税	151,280.84	144,614.19
印花税	24,237.83	27,207.76
房产税	96,798.00	96,798.00
其他税金	2,001.83	7,569.08
合计	6,698,757.81	8,125,017.85

其他说明：

无

**24、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	417,778.74	1,224,326.76
合计	417,778.74	1,224,326.76

其他说明：

无。

**25、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	30,597,351.94	25,265,832.07
合计	30,597,351.94	25,265,832.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

无。

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,134,792.30	2,110,514.94
未确认融资费用	-312,114.49	-393,563.73
一年内到期的租赁负债	-417,778.74	-1,224,326.76
合计	404,899.07	492,624.45

其他说明：

无。

## 27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼		936,818.82	期初根据宝鸡市凤翔区人民法院一审判决西安美能市政工程有限公司应承担的赔偿金额 936,818.82 元确认预计负债。
合计		936,818.82	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期初根据宝鸡市凤翔区人民法院一审判决西安美能市政工程有限公司应承担的赔偿金额 936,818.82 元确认预计负债。后续西安美能市政工程有限公司根据终审民事判决书只需支付各项费用合计金额 310,325.00 元，企业目前已经支付并进行相应账务处理。

## 28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
韩城市美能天然气有限责任公司节能减排资金	1,050,000.00		150,000.00	900,000.00	与资产相关的财政补贴
韩城市美能天然气有限责任公司板桥镇共裕社区气化工程补贴	2,600,000.00		100,000.00	2,500,000.00	与资产相关的财政补贴
韩城市美能天然气有限责任公司新农 LNG 储配站	1,433,478.30		163,826.04	1,269,652.26	与资产相关的财政补贴

专项资金补助					
神木市美能天然气有限责任公司冬季清洁采暖补贴资金	447,942.01	401,500.00	24,193.48	825,248.53	与资产相关的财政补贴
合计	5,531,420.31	401,500.00	438,019.52	5,494,900.79	--

其他说明：

无

## 29、股本

单位：元

	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	187,579,697.00						187,579,697.00

其他说明：

无。

## 30、资本公积

单位：元

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）	508,167,010.56			508,167,010.56
合计	508,167,010.56			508,167,010.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 31、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,902,675.44	69,156.87				69,156.87		2,971,832.31
其他权益工具投资公允价值变动	2,902,675.44	69,156.87				69,156.87		2,971,832.31
其他综合收益合计	2,902,675.44	69,156.87				69,156.87		2,971,832.31

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

### 32、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	11,315,401.44	8,239,022.79	6,364,609.17	13,189,815.06
其他专项储备	544,855.78	349,949.37	224,524.80	670,280.35
合计	11,860,257.22	8,588,972.16	6,589,133.97	13,860,095.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	20,735,301.84	1,857,658.14		22,592,959.98
合计	20,735,301.84	1,857,658.14		22,592,959.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。本期按照母公司实现净利润的 10% 计提法定盈余公积 1,857,658.14 元。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	495,536,421.06	403,194,472.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-43,117.10
调整后期初未分配利润	495,536,421.06	403,151,355.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,810,612.30	94,222,814.39
减：提取法定盈余公积	1,857,658.14	1,837,748.69
期末未分配利润	575,489,375.22	495,536,421.06

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	552,048,031.99	455,334,180.23	530,473,669.32	415,179,260.05
其他业务	23,741,743.07	10,654,276.90	19,423,915.03	9,959,339.36

合计	575,789,775.06	465,988,457.13	549,897,584.35	425,138,599.41
----	----------------	----------------	----------------	----------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		城市燃气		工程施工主体		其他主体		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					571,408,033.02	462,934,641.68	3,246,961.19	1,931,523.16	1,134,780.85	1,122,292.29	575,789,775.06	465,988,457.13
其中：												
天然气销售					476,607,629.48	419,476,419.89					476,607,629.48	419,476,419.89
天然气设施设备安装					72,193,441.32	33,926,237.18	3,246,961.19	1,931,523.16			75,440,402.51	35,857,760.34
其他业务					22,606,962.22	9,531,984.61			1,134,780.85	1,122,292.29	23,741,743.07	10,654,276.90
按经营地区分类												
其中：												
陕西省					571,408,033.02	462,934,641.68	3,246,961.19	1,931,523.16	1,134,780.85	1,122,292.29	575,789,775.06	465,988,457.13
市场或客户类型												
其中：												
合同类型												
其中：												
按商品转让的时间分类												
其中：												
某一时点确认					571,408,033.02	462,934,641.68	3,246,961.19	1,931,523.16	1,134,780.85	1,122,292.29	575,789,775.06	465,988,457.13
按合同期限分类												
其中：												
按销售渠道分类												
其中：												
直接销售					571,408,033.02	462,934,641.68	3,246,961.19	1,931,523.16	1,134,780.85	1,122,292.29	575,789,775.06	465,988,457.13
合计					571,408,033.02	462,934,641.68	3,246,961.19	1,931,523.16	1,134,780.85	1,122,292.29	575,789,775.06	465,988,457.13

与履约义务相关的信息：



项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 12,499,272.74 元，其中，10,619,221.59 元预计将于 2024 年度确认收入，1,880,051.15 元预计将于 2025 年度确认收入，0.00 元预计将于 2026 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

无

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	928,816.11	885,170.85
教育费附加	675,353.13	637,627.67
房产税	387,192.00	416,554.68
土地使用税	600,678.93	612,964.26
车船使用税	15,362.64	8,772.76
印花税	327,626.68	326,657.05
合计	2,935,029.49	2,887,747.27

其他说明：

无。

### 37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,908,971.78	19,937,363.18
中介机构服务费	1,551,670.38	438,534.55
折旧费	2,639,346.95	2,387,462.54
业务招待费	828,209.02	958,037.96
无形资产摊销	1,379,045.06	1,201,825.27
其他税费	757,384.24	891,546.48
水电物业费	770,720.56	646,320.27
差旅交通费	1,268,643.06	650,984.41
会议费	314,384.73	523,883.94

办公费	1,428,590.91	1,383,202.56
其他	942,905.84	855,067.70
合计	33,789,872.53	29,874,228.86

其他说明：

无。

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,572,621.49	5,729,360.50
广告宣传费	21,279.16	16,064.35
水电费	1,634,283.65	1,339,081.91
维修费	180,286.90	153,987.32
折旧费	1,059,228.30	2,212,474.62
其他	496,916.35	289,752.35
合计	9,964,615.85	9,740,721.05

其他说明：

无。

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
绿色低碳智慧综合能源供应系统的研发与应用	37,361.67	
合计	37,361.67	

其他说明：

无。

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	129,442.91	166,147.10
减：利息收入	-11,175,892.90	-8,686,837.42
金融机构手续费	1,102,853.45	726,888.03
合计	-9,943,596.54	-7,793,802.29

其他说明：

无。

#### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	509,510.80	473,273.55

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	7,214,361.98	2,823,533.73
合计	7,214,361.98	2,823,533.73

其他说明：

无。

#### 43、投资收益

单位：元

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	11,389,396.87	8,685,571.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,421,259.84	331,964.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	30,000.00	30,000.00
合计	13,840,656.71	9,047,536.24

其他说明：

无。

#### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,268,442.55	-1,336,091.16
其他应收款坏账损失	-1,029.86	140,338.53
合计	-4,269,472.41	-1,195,752.63

其他说明：

无。

#### 45、营业外收入

单位：元

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
政府补助	2,000,000.00	11,000,000.00	2,000,000.00
核销无法支付的应付款项	495,993.81	422,348.72	495,993.81
其他	4,293,382.37	279,502.11	4,293,382.37

合计	6,789,376.18	11,701,850.83	6,789,376.18
----	--------------	---------------	--------------

其他说明：

其他主要为收“离任高管股权变现上缴股份收益”3,628,631.99元。

#### 46、营业外支出

单位：元

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
非流动资产损毁报废损失	117,513.37	2,619.52	117,513.37
预计赔偿支出		679,510.27	
其他	203,533.63	40,931.57	203,533.63
合计	321,047.00	723,061.36	321,047.00

其他说明：

无。

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,252,542.56	18,606,445.48
递延所得税费用	60,671.47	-443,948.50
合计	15,313,214.03	18,162,496.98

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	96,781,421.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,195,355.31
子公司适用不同税率的影响	-7,218,055.33
调整以前期间所得税的影响	245,872.50
非应税收入的影响	-3,204,709.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,241,695.13
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,302.89
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	54,359.13
所得税费用	15,313,214.03

其他说明：

无。

#### 48、其他综合收益

详见附注第十节“七、第 31 其他综合收益”。

#### 49、现金流量表项目

##### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	11,175,892.90	8,686,837.42
政府补助	2,472,991.28	13,104,693.86
其他营业外收入	3,652,076.05	52,353.78
往来款项	2,800,072.02	4,390,068.14
合计	20,101,032.25	26,233,953.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	1,102,853.45	726,888.03
付现费用	10,189,274.80	6,759,391.10
营业外支出	147,369.54	6,034.23
往来款项	1,799,693.19	1,396,263.39
合计	13,239,190.98	8,888,576.75

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

##### (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无。

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行费用	1,000,000.00	12,046,717.35
租赁负债租金	1,630,922.64	1,211,124.91
合计	2,630,922.64	13,257,842.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无。

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	81,468,207.16	94,014,973.43
加：资产减值准备	4,269,472.41	1,195,752.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,937,636.12	22,369,192.06
使用权资产折旧	1,482,628.42	1,229,648.46
无形资产摊销	1,379,045.06	1,201,825.27

长期待摊费用摊销		
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	117,513.37	2,619.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,214,361.98	-2,823,533.73
财务费用（收益以“-”号填列）	129,442.91	166,147.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,840,656.71	-9,047,536.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-294,568.37	-434,470.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	355,239.84	-9,477.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,858,910.71	6,396,710.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,968,435.38	-8,073,347.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,744,965.37	31,990,607.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,707,217.51	138,179,110.44
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	930,442,385.80	600,313,677.17
减：现金的期初余额	600,313,677.17	126,848,391.55
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	330,128,708.63	473,465,285.62

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	930,442,385.80	600,313,677.17
其中：库存现金	55,254.16	50,294.05
可随时用于支付的银行存款	930,386,476.25	600,263,383.12
可随时用于支付的其他货币资金	655.39	
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	930,442,385.80	600,313,677.17

**(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

**(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

**(7) 其他重大活动说明****51、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
不适用。

**52、租赁****(1) 本公司作为承租方**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用：16,674.96 元。

本期与租赁相关的总现金流出：1,643,597.64 元。

涉及售后租回交易的情况

无。



## 53、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
绿色低碳智慧综合能源供应系统的研发与应用	37,361.67	0.00
合计	37,361.67	0.00
其中：费用化研发支出	37,361.67	0.00
资本化研发支出	0.00	0.00

## 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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
神木市美能天然气有限责任公司	80,000,000.00	陕西省神木市	陕西省神木市	天然气供应	100.00%		合并
韩城市美能天然气有限责任公司	80,000,000.00	陕西省韩城市	陕西省韩城市	天然气供应	100.00%		合并
宝鸡市美能天然气有限公司	50,000,000.00	陕西省宝鸡市凤翔区	陕西省宝鸡市凤翔区	天然气供应	100.00%		合并
西安美能市政工程有限公司	50,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	工程施工	100.00%		设立
陕西美能新能源有限公司	35,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	新能源开发利用	100.00%		设立
韩城市美能秦华清洁供热有限公司	10,000,000.00	陕西省韩城市	陕西省韩城市	热力生产和供应		52.00%	设立
宝鸡市美能秦华清洁供热有限公司	10,000,000.00	陕西省宝鸡市凤翔区	陕西省宝鸡市凤翔区	热力生产和供应		52.00%	设立
西安美能汇科智慧能源有限公司	210,000,000.00	陕西省西安市	陕西省西安市	新兴能源技术开发	100.00%		设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
中石油渭南煤层气管输有限责任公司	陕西省渭南市	陕西省渭南市	天然气管道及CNG（压缩煤层气）站的建设运营	25.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	82,719,024.13	47,455,032.23
非流动资产	332,700,110.95	334,883,326.70
资产合计	415,419,135.08	382,338,358.93
流动负债	19,643,414.22	14,637,968.83
非流动负债	1,348,021.42	1,761,032.76
负债合计	20,991,435.64	16,399,001.59
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	394,427,699.44	365,939,357.34
按持股比例计算的净资产份额	98,606,924.86	91,484,839.34
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	98,606,924.86	91,484,839.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	136,272,480.19	114,068,996.64
净利润	45,339,443.53	34,742,287.88
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	45,339,443.53	34,742,287.88
本年度收到的来自联营企业的股利	4,392,735.92	7,254,411.61

其他说明：

## 十、政府补助

### 1、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	5,531,420.31	401,500.00		438,019.52		5,494,900.79	与资产相关

### 2、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	509,510.80	473,273.55
营业外收入	2,000,000.00	11,000,000.00

其他说明：

无。

## 十一、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策及风险管理目标如下所述。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是分析本公司所面临的各种风险，确定适当的风险承受底线，及时对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （一）市场风险

##### 1. 汇率风险

汇率风险指因汇率变动产生损失的风险，本公司无以外币结算的业务，因此，不存在外汇风险。

##### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 3. 价格风险

本公司主要提供城市燃气供应及燃气设施设备的安装服务。

目前，我国管道天然气的供应和销售价格均实行政府管制。天然气供应和销售价格虽然建立了上下游价格联动机制，但公司仍面临所在地主管物价部门不能同步顺价调整终端价格产生的价格风险。

公司居民燃气安装业务的费用一直执行物价部门收费标准，公司面临物价部门调整居民安装费用产生的价格风险。

#### （二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

应收账款期末前五名金额合计：21,963,501.97 元，占期末应收账款余额的 81.26%。

本公司所承受的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。

#### （三）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。

流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十二、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	99,074,778.90			99,074,778.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	99,074,778.90			99,074,778.90
（其他）	99,074,778.90			99,074,778.90
（三）其他权益工具投资			10,971,832.31	10,971,832.31
持续以公允价值计量的资产总额	99,074,778.90		10,971,832.31	110,046,611.21
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

本公司以活跃市场报价作为第一层次金融资产的公允价值。

### 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

无。

#### 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

本公司其他权益工具投资系对韩城浦发村镇银行股份有限公司 100 万的股权投资（持股 2%），考虑该银行经营良好、近年均有股利分红，但市场流动性差，且本公司所占份额小，故本公司以该银行净资产作为该项资产公允价值的估值基础。

### 十三、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

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
陕西丰晟企业管理有限公司	陕西省西安市未央区太华北路 369 号大明宫万达广场 2 号甲写 1703 室	企业管理咨询；企业品牌策划；企业形象设计；企业营销策划；企业财务管理咨询服务。	10,000.00 万元	51.98%	51.98%

本企业的母公司情况的说明

公司控股股东为陕西丰晟企业管理有限公司，成立于 2015 年 10 月 19 日，注册地址为陕西省西安市未央区太华北路 369 号大明宫万达广场 2 号甲写 1703 室，注册资本为人民币 10,000.00 万元，法定代表人为晏立群，经营范围为投资管理；企业管理咨询；企业品牌策划；企业形象设计；企业营销策划；企业财务管理咨询服务。

本企业最终控制方是晏立群和李全平。

其他说明：

无。

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、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。

#### 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第十节、九、在其他主体中的权益 2、在合营企业或联营企业中的权益（1）重要的合营企业或联营企业。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明：

无。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
晏成	实际控制人晏立群、李全平的儿子

其他说明：

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
晏成	房屋租赁					1,091,843.04	1,091,843.04	54,216.00	105,739.92	0.00	0.00

关联租赁情况说明

根据公司与晏成签订的《房屋租赁合同》约定，2021年1月1日至2023年12月31日，公司以58元/平米的价格合计租赁1,568.74平方米作为办公用房，年租金1,091,843.04元。公司租赁晏成房产的租金价格，是依据该地段房产租赁市场的情况通过协商确定，租金价格公允合理。

### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,520,243.50	4,514,389.90

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

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

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
一年内到期的非流动负债	晏成		1,037,627.04

## 十四、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、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

无。

### 6、其他

无。

## 十五、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十六、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股份回购	<p>公司于 2024 年 2 月 20 日召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于股权激励或员工持股计划。本次回购价格不超过人民币 12.27 元/股，回购股份的资金总额不低于人民币 3,000.00 万元（含），不超过人民币 5,000.00 万元（含），回购股份的实施期限为自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。</p> <p>公司于 2024 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于调整回购股份价格上限并进一步回购公司股份的议案》，将回购股份价格上限由不超过人民币 12.27 元/股调整为不超过人民币 18.70 元/股，回购方案的其他内容未发生实质变化。</p> <p>截至本报告披露日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 862,300 股，占公司总股本 187,579,697 股的 0.46%，最高成交价为 12.20 元/股，最低成交价为 11.18 元/股，成交总金额为 9,996,830.00 元（不含交易费用）。</p>	0.00	无

### 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	4.00
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	4.00
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	<p>公司于 2024 年 4 月 23 日召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于 2023 年度利润分配方案的议案》。公司 2023 年度利润分配方案为：以公司未来实施分配方案时股权登记日的总股本扣除回购专户上已回购股份后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。若在本利润分配方案披露至实施期间公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权等原因而发生变化时，公司将按照分配比例不变的原则对分配总额进行调整。</p> <p>以公司现有总股本 187,579,697 股，扣除截至本报告披露日回购专户持有股份 862,300 股后的股本 186,717,397 股</p>



为基数进行测算，预计拟派发现金红利 56,015,219.10 元（含税）。

上述事项尚需经公司股东大会批准。

### 3、其他资产负债表日后事项说明

无。

## 十七、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司按照不同的服务区域划分情况将报告分部划分为控股主体、城市燃气主体、工程施工主体、其他主体，报告分部执行统一的会计政策及会计估计。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	控股主体	城市燃气主体	工程施工主体	其他主体	分部间抵销	合计
资产总额	1,337,231,879.10	1,150,063,508.81	92,262,714.97	239,897,978.32	-1,065,796,860.23	1,753,659,220.97
负债总额	528,382,882.10	438,249,500.98	15,437,168.60	8,459,402.91	-549,297,139.52	441,231,815.07
收入总额		572,807,499.54	26,022,219.77	1,134,780.85	-24,174,725.10	575,789,775.06
成本总额		466,031,563.50	21,492,856.62	1,192,292.29	-22,728,255.28	465,988,457.13
营业利润	15,387,848.27	74,444,531.41	2,422,200.68	-1,044,315.67	-897,172.68	90,313,092.01
净利润	18,576,581.45	62,875,071.79	2,105,516.73	-1,102,437.02	-986,525.79	81,468,207.16

#### (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

无。

#### (4) 其他说明

无。

## 十八、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	176,375.06	14,326,397.94
合计	176,375.06	14,326,397.94

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	125,700.00	5,800.00
备用金	65,000.00	
往来款	770.14	14,325,809.51
合计	191,470.14	14,331,609.51

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	185,438.71	14,325,809.51
1 至 2 年	231.43	
3 年以上	5,800.00	5,800.00
4 至 5 年		3,000.00
5 年以上	5,800.00	2,800.00
合计	191,470.14	14,331,609.51

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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						14,325,578.08	99.96%			14,325,578.08
其中：										
宝鸡市美能天然气有限责任公司						14,325,578.08	99.96%			14,325,578.08
按组合计提坏账准备	191,470.14	100.00%	15,095.08	7.88%	176,375.06	6,031.43	0.04%	5,211.57	86.41%	819.86
其中：										
账龄组合	191,470.14	100.00%	15,095.08	7.88%	176,375.06	6,031.43	0.04%	5,211.57	86.41%	819.86
合计	191,470.14	100.00%	15,095.08	7.88%	176,375.06	14,331,609.51	100.00%	5,211.57	0.04%	14,326,397.94

按单项计提坏账准备：单项重大

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宝鸡市美能天然气有限责任公司	14,325,578.08	0.00	0.00	0.00	0.00%	控股子公司，发生坏账损失的可能性极小

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	185,438.71	9,271.94	5.00%
1-2年	231.43	23.14	10.00%
5年以上	5,800.00	5,800.00	100.00%
合计	191,470.14	15,095.08	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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	5,211.57			5,211.57
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	9,883.51			9,883.51
2023年12月31日余额	15,095.08			15,095.08

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,211.57	9,883.51				15,095.08
合计	5,211.57	9,883.51				15,095.08

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
上海吉树企业营销策划有限公司	保证金/押金	119,900.00	1 年以内	62.62%	5,995.00
于波涛	暂借款	65,000.00	1 年以内	33.95%	3,250.00
支付宝（中国）网络技术有限公司客户备付金	保证金	3,000.00	五年以上	1.57%	3,000.00
曹三琦	保证金	2,800.00	五年以上	1.46%	2,800.00
王锐	社会保险	538.71	1 年以内	0.28%	26.94
合计		191,238.71		99.88%	15,071.94

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 2、长期股权投资

单位：元

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
对子公司投资	487,064,449.98		487,064,449.98	272,064,449.98		272,064,449.98
对联营、合营企业投资	98,606,924.86		98,606,924.86	91,484,839.34		91,484,839.34
合计	585,671,374.84		585,671,374.84	363,549,289.32		363,549,289.32

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
神木市美能天然气有限责任公司	79,206,916.45						79,206,916.45	
韩城市美能天然气有限责任公司	78,864,576.07						78,864,576.07	
宝鸡市美能天然气有限公司	46,992,957.46						46,992,957.46	
西安美能市政工程有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
陕西美能新能源有限公司	7,000,000.00		15,000,000.00				22,000,000.00	
西安美能汇科智慧能源有限公司	10,000,000.00		200,000,000.00				210,000,000.00	
合计	272,064,449.98		215,000,000.00				487,064,449.98	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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												
二、联营企业												
中石油渭南煤层气管输有限责任公司	91,484,839.34				11,389,396.87		125,424.57	4,392,735.92			98,606,924.86	
小计	91,484,839.34				11,389,396.87		125,424.57	4,392,735.92			98,606,924.86	
合计	91,484,839.34				11,389,396.87		125,424.57	4,392,735.92			98,606,924.86	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用  不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无。

### 3、投资收益

单位：元

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	11,389,396.87	8,685,571.97
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,421,259.84	331,964.27
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	30,000.00	30,000.00
合计	13,840,656.71	9,047,536.24

## 十九、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-117,513.37	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,509,510.80	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	9,635,621.82	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	375,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,585,842.55	
减：所得税影响额	4,126,168.86	
少数股东权益影响额（税后）	159.00	
合计	12,862,133.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.45%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.43%	0.37	0.37