

山西省国新能源股份有限公司

2024 年度财务决算报告

各位董事：

我受山西省国新能源股份有限公司总经理委托，向大会作山西省国新能源股份有限公司 2024 年度财务决算的报告，请予以审议。

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、财务报告合并范围以控制为基础予以确定，本年度财务报告合并范围包括母公司山西省国新能源股份有限公司及 62 家子公司，其中：二级公司 4 家，三级公司 35 家，四级公司 21 家，五级公司 2 家。

2、公司执行《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定；以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、公司财务状况及经营成果

（一）财务状况

1、资产总额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司资产总额 269.32 亿元，较年初 289.42 亿元减少了 20.10 亿元，下降 6.94%。其中流动资产 56.65 亿元，占资产总额的 21.03%；非流动资产 212.67 亿元，占资产总额的 78.97%。本年变动较大的主要有：应收账款 14.86 亿元，较年初 18.58 亿元减少了 3.72 亿元，下降 20.02%，主要为应收款项减少；预付款项 4.45 亿元，较年初 4.90 亿元减少了 0.45 亿元，下降 9.18%，主要为预付款项减少；存货 3.57 亿元，较年初 3.26 亿元增加了 0.31 亿元，增长 9.51%，主要为库存商品增加；其他流动资产 2.16 亿元，较年初 3.74 亿元减少了 1.58 亿元，下降 42.25%，主要为待认证进项税及短期债权投资减少；固定资产年末账面价值 184.30 亿元，较年初 195.72 亿元减少了 11.42 亿元，下降 5.83%，主要为

本年计提折旧；在建工程 6.39 亿元，较年初 6.15 亿元增加了 0.24 亿元，增长 3.90%，主要为在建项目投入金额增加；其他非流动资产 0.68 亿元，较年初 1.03 亿元减少了 0.35 亿元，下降 33.98%，主要为预付土地购置款、工程款及工程物资款、留抵进项税减少。

2、负债总额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司负债总额 221.80 亿元，较年初 248.55 亿元减少了 26.75 亿元，下降 10.76%。其中流动负债 82.53 亿元，占负债总额的 37.21%；非流动负债 139.27 亿元，占负债总额的 62.79%。本年变动较大的主要有：短期借款 13.05 亿元，较年初 29.35 亿元减少了 16.30 亿元，下降 55.54%，主要为抵押借款、保证借款、信用借款的减少；应付票据 13.58 亿元，较年初 13.36 亿元增加了 0.22 亿元，增长 1.65%，主要为票据付款增加；应付账款 4.19 亿元，较年初 6.85 亿元减少了 2.66 亿元，下降 38.83%，主要为应付款项减少；合同负债 7.44 亿元，较年初 8.95 亿元减少了 1.51 亿元，下降 16.87%，主要为预收款项减少；其他应付款 13.49 亿元，较年初 12.65 亿元增加了 0.84 亿元，增长 6.64%，主要为应付工程及设备款及保证金增加；一年内到期的非流动负债 27.72 亿元，较年初 44.85 亿元减少了 17.13 亿元，下降 38.19%，主要为一年内到期的长期借款及应付债券减少；长期借款 134.72 亿元，较年初 124.22 亿元增加了 10.50 亿元，增长 8.45%，主要为信用借款、抵押借款增加。

3、归属于母公司的所有者权益

截至 2024 年 12 月 31 日，归属于母公司的所有者权益 41.65 亿元，较年初 36.83 亿元增加了 4.82 亿元。其中股本 19.29 亿元，其他权益工具 7.98 亿元，资本公积 10.55 亿元，专项储备 0.64 亿元，盈余公积 0.79 亿元，未分配利润 2.39 亿元。

4、2024 年末少数股东权益 5.88 亿元。

5、2024 年末公司资产负债率为 82.36%，较年初 85.88%减少了 3.52 个百分点。

（二）经营状况

公司 2024 年实现营业收入 161.45 亿元，利润总额-1.19 亿元，归属于母公司所有者的

净利润-3.40 亿元，基本每股收益-0.18 元/股。

1、营业收入：2024 年度公司实现营业收入 161.45 亿元，较去年同期 171.98 亿元减少了 10.53 亿元，下降 6.12%，主要是销气量减少。

2、销售费用：本期金额为 0.53 亿元，较去年同期 0.62 亿元减少了 0.09 亿元，下降 14.52%，主要是职工薪酬减少。

3、管理费用：本期金额为 6.67 亿元，较去年同期 7.03 亿元减少了 0.36 亿元，减少 5.12%，主要是折旧费用及职工薪酬减少。

4、财务费用：本期金额为 7.13 亿元，较去年同期 8.19 亿元减少了 1.06 亿元，下降 12.94%，主要是利息支出减少。

5、利润：本期实现利润总额-1.19 亿元，归属于母公司所有者的净利润-3.40 亿元，利润总额较去年同期 1.95 亿元减少了 3.14 亿元。

6、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动现金流入 207.41 亿元，经营活动现金流出 192.43 亿元，经营活动现金净流入 14.98 亿元，较去年同期 25.14 亿元减少了 10.16 亿元，主要为购买商品、接受劳务支付的现金增加。

7、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动现金流入 2.70 亿元，投资活动现金流出 5.53 亿元，投资活动现金流量净额-2.83 亿元，较去年同期-2.17 亿元减少了 0.66 亿元，主要为收回投资所收到的现金减少。

8、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动现金流入 91.46 亿元，筹资活动现金流出 107.98 亿元，筹资活动现金流量净额-16.52 亿元，较去年同期-31.02 亿元增加 14.50 亿元，主要为偿还债务支付的现金减少。

山西省国新能源股份有限公司

二〇二五年四月十四日

