

德州联合石油科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

德州联合石油科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了《中喜财审 2024S00449 号》标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2023年度经营情况

报告期内，公司实现合并营业收入567,008,289.47元，较上年增长15.18%，营业利润100,515,159.10元，较上年增长19.14%，利润总额 99,995,850.06元，较上年增长16.38%，净利润86,734,272.27元，较上年增长13.38%。

单位：

元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度%
营业收入	567,008,289.47	492,281,964.65	15.18
营业成本	365,112,834.51	317,186,138.41	15.11
税金及附加	4,718,490.30	4,183,019.49	12.80
销售费用	50,588,704.02	41,745,444.19	21.18
管理费用	36,079,526.99	33,389,459.20	8.06
研发费用	17,980,052.38	15,110,683.56	18.99
财务费用	-4,789,928.45	-7,978,719.22	39.97
投资收益	6,780,588.39	5,343,864.10	26.89
公允价值变动收益	1,054,580.81	2,177,331.17	-51.57
信用减值损失	8,263,362.77	11,066,290.96	-25.33
资产减值损失	216,159.00	1,944,084.25	-88.88
营业利润	100,515,159.10	84,366,417.87	19.14

利润总额	99,995,850.06	85,920,043.22	16.38
所得税费用	13,261,577.79	9,422,717.00	40.74
净利润	86,734,272.27	76,497,326.22	13.38

1、营业收入：本期营业收入较上年同期增长了15.18%。主要系2023年市场订单逐渐回暖，海外业务量增加所致，其中：装备产品销售收入15157万元，较去年同期增长18.82%；钻具产品租赁维修服务收入16890万元，较去年同期增长27.23%；钻具产品销售收入21799万元，较去年同期增长12.23%。

2、营业成本：本期营业成本较上期增长了15.11%，主要系因营业收入增长从而使对应的成本增长所致。

3、销售费用：本期销售费用较上期增长21.18%，主要是职工薪酬增长15.81%，包装费增长57.85%，差旅费增长17.75%，租赁仓储费增长40.53%，售后服务费增长21.1%。

4、管理费用：本期管理费用较上期增长了8.06%，主要系职工薪酬增长13.75%，差旅费增长117.1%，存货报废增长56.04%，维修费减少22.38%。

5、研发费用：本期研发费用较上期增长18.99%，主要系本期加大研发费用投入增加。

6、财务费用：本期财务费用较上期增长39.97%，主要系汇兑收益减少84.79%。

7、资产减值损失：本期资产减值损失较上期下降88.88%，主要系本期计提的存货减值损失较去年减少。

8、信用减值损失：本期信用减值损失较上期下降25.33%，主要系本期计提的应收款项减值较去年减少。

9、营业利润：本期营业利润较上期增长了19.14%，主要系公司毛利较上期增长15.31%，税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、财务费用较上期有所增长，但信用减值损失、资产减值损失较上期下降，投资收益增长，抵消后所致。

10、所得税费用：本期所得税费用较上期增长了40.74%，主要系本年利润总额高于上年、今年取消固定资产加计扣除优惠政策所致。

二、报告期资产构成及变动情况说明

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动幅度%
应收款项融资	11,170,305.08	5,120,000.00	118.17
预付款项	7,057,470.46	12,130,625.86	-41.82

存货	299,837,651.79	270,443,405.06	10.87
其他流动资产	44,632.85	378,595.84	-88.21
固定资产	155,216,532.94	142,987,603.07	8.55
在建工程	21,156,294.30	13,716,143.22	54.24
使用权资产	1,113,570.33	759,870.56	46.55
无形资产	25,244,599.58	25,952,499.51	-2.73
其他非流动资产	22,735,341.81	5,467,656.05	315.82

1、应收款项融资：期末应收款项融资较期初增长118.17%，主要系报告期末持有的银行承兑汇票增加所致。

2、预付款项：期末预付款项较期初下降41.82%，主要系当期供应商完成交付导致预付款项转销所致。

3、存货：期末存货较期初增长10.87%，主要系为保证市场订单交付，原材料同比增长22.74%，在产品同比增长9.64%，库存商品同比增长3.35%，发出商品同比增长36.04%，自制半成品同比增长18.67%。

4、其他流动资产：期末其他流动资产较期初下降88.21%，主要系报告期末预交税金减少所致。

5、在建工程：期末在建工程较期初增长54.24%，主要系公司募投项目在安装设备增加所致。

6、使用权资产：期末使用权资产较期初增长46.55%，主要系当期新增租赁确认的使用权资产增加所致。

7、其他非流动资产：期末其他非流动资产较期初增长315.82%，主要系预付的设备款增加所致。

三、报告期负债及所有者权益构成及变动情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减变动幅度%
应付账款	149,320,340.82	118,198,583.96	26.33
合同负债	19,235,387.65	13,214,113.82	45.57

应付职工薪酬	15,128,051.63	13,548,187.16	11.66
应交税费	13,953,497.24	8,992,985.68	55.16
其他应付款	1,120,019.45	940,795.86	19.05
递延所得税负债	12,883,589.00	10,339,768.73	24.60
其他综合收益	-4,975,852.94	-2,803,924.01	-77.46
盈余公积	40,062,885.47	31,498,445.21	27.19
未分配利润	278,404,473.80	224,293,923.39	24.12

1、应付账款：期末应付账款较期初增长26.33%，主要系本年度采购原材料、设备增加所致。

2、合同负债：期末合同负债较期初增长45.57%，主要系预收客户货款增加所致。

3、应付职工薪酬：期末应付职工薪酬较期初增长11.66%，主要系期末应付工资、社保较上年增加所致。

4、应交税费：期末应交税费较期初增长55.16%，主要系本期应交增值税增加所致。

5、其他应付款：期末其他应付款较期初增长19.05%，主要系本期应付保证金增加所致。

6、递延所得税负债：期末递延所得税负债较期初增长24.6%，主要系固定资产加速折旧和使用权资产应纳税暂时性差异增加所致。

7、其他综合收益：期末其他综合收益较期初下降77.46%，主要系本期公司报表折算差异影响。

8、盈余公积：期末盈余公积较期初增长27.19%，主要系本年度利润分配计提增加所致。

9、未分配利润：期末未分配利润较期初增长24.12%，主要系本年度实现净利润转入所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减变动幅度%
经营活动产生的现金流量净额	105,884,015.27	4,610,664.14	2,196.50

投资活动产生的现金流量净额	-23,071,310.23	-403,738,973.49	94.29
筹资活动产生的现金流量净额	-56,959,026.76	493,776,390.13	-111.54
汇率变动对现金及现金等价物的影响	112,795.26	1,006,345.24	-88.79
现金及现金等价物净增加额	25,966,473.54	95,654,426.02	-72.85
期末现金及现金等价物余额	173,398,324.43	147,431,850.89	17.61

1、经营活动现金流量净额比去年同期增长2196.5%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加所致；

2、投资活动现金流量净额比去年同期增长94.29%，主要系公司利用暂时闲置募集资金购买理财产品到期赎回所致；

3、筹资活动现金流量净额比去年同期下降111.54%，主要是上期公司公开发行股票募集资金增加所致。

五、2023年度主要财务指标

指标项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度%
基本每股收益(元)	0.58	0.52	11.54
加权平均净资产收益率	6.72%	6.44%	0.28
应收账款周转天数(天)	273	283	-3.53
存货周转天数(天)	284	290	-2.07
指标项目	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元)	8.79	8.39	4.77
流动比率(倍)	4.78	4.92	-2.85
速动比率(倍)	3.72	3.93	-5.34

资产负债率	18.72%	18.41%	0.31
利息保障倍数	3,438.92	318.77	978.81

德州联合石油科技股份有限公司董事会

2024年4月2日