

德州联合石油科技股份有限公司

2024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”）2024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 2025S01063 号》标准无保留意见的审计报告。现将公司 2024 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2024年度经营情况

报告期内，公司实现合并营业收入667,229,336.67元，较上年增长17.68%，营业利润114,018,611.57元，较上年增长13.43%，利润总额 113,885,713.83元，较上年增长13.89%，净利润99,426,149.47元，较上年增长14.63%。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度%
营业收入	667,229,336.67	567,008,289.47	17.68
营业成本	433,235,589.80	367,689,749.69	17.83
税金及附加	5,899,085.92	4,718,490.30	25.02
销售费用	54,542,115.28	48,011,788.84	13.60
管理费用	48,975,074.55	36,079,526.99	35.74
研发费用	20,918,082.27	17,980,052.38	16.34
财务费用	-3,960,169.50	-4,789,928.45	17.32
投资收益	1,105,230.51	6,780,588.39	-83.70
公允价值变动收益	7,149,473.42	1,054,580.81	577.94
信用减值损失	5,015,941.57	8,263,362.77	-39.30
资产减值损失	818,739.89	216,159.00	278.77
营业利润	114,018,611.57	100,515,159.10	13.43
利润总额	113,885,713.83	99,995,850.06	13.89
所得税费用	14,459,564.36	13,261,577.79	9.03

净利润	99,426,149.47	86,734,272.27	14.63
-----	---------------	---------------	-------

1、营业收入：本期营业收入较上年同期增长了17.68%。2024年得益于国内外油气服务市场持续稳步增长，公司海外业务、井口装置、钻具租赁服务的营业收入都有不同程度的增长，其中：装备产品销售收入22,146万元，较去年同期增长46.11%；钻具产品租赁维修服务收入21,287万元，较去年同期增长26.03%；

2、营业成本：本期营业成本较上期增长了17.83%，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13.6%，主要是职工薪酬增长10.6%，包装运杂费增长13.4%，展会、投标费增长99.0%，租赁、使用权资产摊销及仓储费增长16.1%。

4、管理费用：本期管理费用较上期增长了35.74%，主要系职工薪酬增长35.4%，差旅费增长29.1%，办公费增长50.8%，维修费增长67.3%，咨询、中介费增长146.5%。

5、研发费用：本期研发费用较上期增长16.34%，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17.32%，主要系汇兑收益减少87.7%。

7、资产减值损失：本期资产减值损失较上期增长278.77%，主要系本期计提的存货减值损失和合同资产减值损失较去年增加。

8、信用减值损失：本期信用减值损失较上期下降39.3%，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13.43%，主要系公司毛利较上期增长17.4%，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，但信用减值损失较上期下降，公允价值变动收益增长，抵消后所致。

10、所得税费用：本期所得税费用较上期增长了9.03%，主要系本年利润总额高于上年计提所得税费用所致。

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	30,504,119.32	11,170,305.08	173.08%
预付款项	6,387,782.75	7,057,470.46	-9.49%
存货	370,139,007.00	299,837,651.79	23.45%
其他流动资产	137,711.31	44,632.85	208.54%

固定资产	206,698,262.10	155,216,532.94	33.17%
在建工程	11,907,322.86	21,156,294.30	-43.72%
使用权资产	543,698.68	1,113,570.33	-51.18%
无形资产	24,514,952.21	25,244,599.58	-2.89%
其他非流动资产	14,490,563.70	22,735,341.81	-36.26%

1、应收款项融资：期末应收款项融资较期初增长173.08%，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9.49%，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23.45%，主要系为保证市场订单交付，在产品同比增长86.76%，库存商品同比增长33.59%，出租商品同比增长40.33%。

4、其他流动资产：期末其他流动资产较期初增长208.54%，主要系报告期末预交税金增加所致。

5、在建工程：期末在建工程较期初下降43.72%，主要系公司募投项目在安装设备转固所致。

6、使用权资产：期末使用权资产较期初下降51.18%，主要系当期租赁合同到期处置使用权资产所致。

7、其他非流动资产：期末其他非流动资产较期初下降36.26%，主要系预付的设备款减少所致。

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%
应付票据	188,622,761.79	63,087,776.65	198.98%
应付账款	181,606,142.55	149,320,340.82	21.62%
合同负债	15,096,864.15	19,235,387.65	-21.52%
应付职工薪酬	17,848,918.02	15,128,051.63	17.99%
其他应付款	6,027,886.82	1,120,019.45	438.19%
其他流动负债	14,314,936.86	28,942,884.58	-50.54%

其他综合收益	-6,964,865.93	-4,975,852.94	-39.97%
盈余公积	49,701,442.13	40,062,885.47	24.06%
未分配利润	305,071,312.45	278,404,473.80	9.58%

1、应付票据：期末应付票据较期初增长198.98%，主要系本期应付票据结算量增加所致。

2、应付账款：期末应付账款较期初增长21.62%，主要系本年度采购原材料、设备增加所致。

3、合同负债：期末合同负债较期初下降21.52%，主要系预收客户货款减少所致。

4、应付职工薪酬：期末应付职工薪酬较期初增长17.99%，主要系期末应付工资、社保较上年增加所致。

5、其他应付款：期末其他应付款较期初增长438.19%，主要系本期公司实施员工持股计划所致。

6、其他流动负债：期末其他流动负债较期初下降50.54%，主要系期末未终止确认的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的承兑汇票减少所致。

7、其他综合收益：期末其他综合收益较期初下降39.97%，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24.06%，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9.58%，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	197,085,737.22	105,884,015.27	86.13%
投资活动产生的现金流量净额	-76,603,691.31	-23,071,310.23	-232.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-70,526,898.31	-56,959,026.76	-23.82%

汇率变动对现金及现金等价物的影响	-492,739.28	112,795.26	-536.84%
现金及现金等价物净增加额	49,462,408.32	25,966,473.54	90.49%
期末现金及现金等价物余额	222,860,732.75	173,398,324.43	28.53%

1、经营活动现金流量净额比去年同期增长86.13%，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下降232.03%，主要系公司利用暂时闲置资金购买理财产品及支付收购款所致；

3、筹资活动现金流量净额比去年同期下降23.82%，主要系本期公司分派股利增加及回购股份所致。

五、2024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)	0.67	0.58	15.52
加权平均净资产收益率	7.56%	6.72%	0.84
应收账款周转天数(天)	237	273	-13.19
存货周转天数(天)	280	284	-1.41
指标项目	2024年末	2023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)	8.85	8.79	0.68
流动比率(倍)	3.43	4.78	-28.24
速动比率(倍)	2.57	3.72	-30.91
资产负债率	25.30%	18.72%	6.58
利息保障倍数	2,666.80	3,438.92	-22.45

德州联合石油科技股份有限公司董事会

2025年4月9日