

# 青岛德固特节能装备股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

在青岛德固特节能装备股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，2024 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况，结合公司报表数据，编制了 2024 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

### 一、2024 年度公司财务报表的审计情况

公司编制的 2024 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（XYZH/2025JNAA4B0023），现将公司的财务决算情况报告如下：

### 二、主要财务数据和指标

主要财务数据和指标	单位	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业收入	万元	50,902.71	30,998.71	64.21%
营业成本	万元	31,342.51	19,760.29	58.61%
营业利润	万元	11,173.83	4,567.38	144.64%
利润总额	万元	11,103.18	4,466.97	148.56%
归属于母公司股东的净利润	万元	9,671.51	3,866.23	150.15%
经营活动产生的现金流量净额	万元	5,369.02	8,213.53	-34.63%
基本每股收益	元	0.64	0.26	146.15%
加权平均净资产收益率	%	13.74%	5.97%	7.77%
主要财务数据和指标	单位	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	万元	112,411.73	111,554.88	0.77%
负债总额	万元	38,304.11	45,454.40	-15.73%
归属于母公司股东权益	万元	74,107.62	66,100.47	12.11%
资产负债率	%	34.07%	40.75%	-6.67%

### 三、2024 年 12 月 31 日财务状况及 2024 年度经营成果和现金流量分析

#### 1、资产情况

报告期内，资产相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动幅度
货币资金	19,556.74	28,263.57	-30.81%
交易性金融资产	-	10,023.64	-100.00%
应收票据	4,764.74	5,678.99	-16.10%
应收账款	10,070.76	7,317.84	37.62%
预付款项	659.10	1,383.03	-52.34%
其他应收款	746.89	565.94	31.97%
存货	25,518.93	26,788.70	-4.74%
合同资产	4,005.19	2,127.06	88.30%
其他流动资产	308.53	313.68	-1.64%
<b>流动资产合计</b>	<b>65,630.87</b>	<b>82,462.46</b>	<b>-20.41%</b>
长期股权投资	5,336.33	-	-
固定资产	12,524.73	12,246.28	2.27%
在建工程	19,463.84	12,489.89	55.84%
使用权资产	221.03	251.17	-12.00%
无形资产	8,128.91	3,248.93	150.20%
递延所得税资产	1,106.03	856.15	29.19%
<b>非流动资产合计</b>	<b>46,780.86</b>	<b>29,092.42</b>	<b>60.80%</b>
<b>资产总计</b>	<b>112,411.73</b>	<b>111,554.88</b>	<b>0.77%</b>

报告期末，公司资产总额为112,411.73万元，较期初增加856.86万元，同比上升0.77%。

- 1) 货币资金余额19,556.74万元，报告期内期末较期初减少8,706.83万元，交易性金融资产余额0万元，报告期内期末较期初减少10,023.64万元，货币资金减少主要系报告期内支付土地出让金、权益投资款项及项目建设款项所致；交易性金融资产减少主要系购买的结构性存款到期收回所致。
- 2) 应收票据余额4,764.74万元，报告期内期末较期初减少914.25万元，同比下降16.10%，主要系报告期收回的货款减少所致。
- 3) 应收账款余额10,070.76万元，报告期内期末较期初增加2,752.92万元，同比上升37.62%，主要系报告期内新增收入相应的应收款增加所致。
- 4) 预付款项余额659.10万元，报告期内期末较期初减少723.93万元，同比下降52.34%，主要系期初预付采购设备款及工程款，报告期内设备到

货及工程结算所致。

- 5) 其他应收款余额 746.89 万元，报告期内期末较期初增加 180.94 万元，同比上升 31.97%，主要系报告期缴纳的海关保证金增加所致。
- 6) 存货余额 25,518.93 万元，报告期内期末较期初减少 1,269.77 万元，同比下降 4.74%，主要系报告期发出商品减少所致。
- 7) 合同资产余额 4,005.19 万元，报告期内期末较期初增加 1,878.12 万元，主要系报告期内预收货款增加所致。
- 8) 长期股权投资余额 5,336.33 万元，报告期内期末较期初增加 5,336.33 万元，主要系报告期增加对外投资所致。
- 9) 在建工程余额 19,463.84 万元，报告期内期末较期初增加 6,973.95 万元，同比上升 55.84%，主要系报告期内“研发中心募投项目”建设投入增加所致。
- 10) 无形资产余额 8,128.91 万元，报告期内期末较期初增加 4,879.98 万元，同比上升 150.20%，主要系报告期内购买土地所有权增加所致。

## 2、负债情况

报告期内，负债相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	增减变动幅度
短期借款	1,644.68	1,664.22	-1.17%
应付票据	4,932.73	11,384.37	-56.67%
应付账款	8,327.70	7,248.37	14.89%
预收款项	6.77	8.95	-24.33%
合同负债	17,037.20	19,694.70	-13.49%
应付职工薪酬	1,827.31	1,510.96	20.94%
应交税费	315.67	351.33	-10.15%
其他应付款	194.68	658.49	-70.44%
一年内到期的非流动负债	26.94	25.51	5.61%
其他流动负债	499.10	1,261.08	-60.42%
<b>流动负债合计</b>	<b>34,812.79</b>	<b>43,807.97</b>	<b>-20.53%</b>
租赁负债	227.56	234.72	-3.05%
递延收益	3,010.79	1,114.00	170.27%

递延所得税负债	252.97	297.71	-15.03%
非流动负债合计	3,491.32	1,646.43	112.05%
负债合计	38,304.11	45,454.40	-15.73%

报告期末，公司负债总额为 38,304.11 万元，较期初减少 7,150.29 万元，同比下降 15.73%。

- 1) 应付票据余额 4,932.73 万元，报告期内期末较期初减少 6,451.63 万元，同比下降 56.67%，主要系报告期应付票据付款减少所致。
- 2) 应付账款余额 8,327.70 万元，报告期内期末较期初增加 1,079.33 万元，同比上升 14.89%，主要系报告期末应付材料款同比增长所致
- 3) 合同负债余额 17,037.20 万元，报告期内期末较期初减少 2,657.50 万元，同比下降 13.49%，主要系报告期营业收入增加，合同负债转应收增加所致。
- 4) 应付职工薪酬余额 1,827.31 万元，报告期内期末较期初增加 316.35 万元，同比上升 20.94%，主要系报告期职工薪酬增加所致。
- 5) 其他应付款余额 194.68 万元，报告期内期末较期初减少 463.81 万元，同比下降 70.44%，主要系报告期初收到的待验资的股权激励缴款所致。
- 6) 其他流动负债余额 499.10 万元，报告期内期末较期初减少 761.98 万元，同比下降 60.42%，主要系报告期营业收入增加，合同负债转应收增加所致。
- 7) 递延收益余额 3,010.79 万元，报告期内期末较期初增加 1,896.79 万元，同比上升 170.27%，主要系报告期收到的政府补助增加所致。

### 3、所有者权益情况

报告期内，所有者权益相关项目变动情况如下表所示：

项目	单位：万元		
	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
股本	15,048.00	15,000.00	0.32%
资本公积	19,431.50	18,787.71	3.43%
专项储备	973.26	1,072.21	-9.23%

盈余公积	5,855.63	4,855.90	20.59%
未分配利润	32,799.24	26,384.65	24.31%
归属于母公司所有者权益合计	74,107.62	66,100.47	12.11%
<b>所有者权益合计</b>	<b>74,107.62</b>	<b>66,100.47</b>	<b>12.11%</b>

报告期末，公司所有者权益合计为 74,107.62 万元，较期初增加 8,007.15 万元，同比增长 12.11%。

- 1) 股本 15,048.00 万元，报告期内期末较期初增加 48.00 万元，主要系报告期内股权激励归属实现导致股本增加所致。

#### 4、经营成果情况

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示：

项目	单位：万元		
	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
<b>一、营业总收入</b>	50,902.71	30,998.71	64.21%
其中：营业收入	50,902.71	30,998.71	64.21%
<b>二、营业总成本</b>	38,551.62	26,527.80	45.33%
其中：营业成本	31,342.51	19,760.29	58.61%
税金及附加	571.24	276.91	106.29%
销售费用	1,187.01	950.70	24.86%
管理费用	4,353.11	4,198.41	3.68%
研发费用	2,095.30	1,884.55	11.18%
财务费用	-997.55	-543.06	83.69%
加：其他收益	366.91	224.24	63.62%
投资收益	417.55	352.32	18.51%
公允价值变动收益	-	23.64	-100.00%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,660.84	-513.35	223.53%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-301.86	9.34	-3333.38%
资产处置收益	0.99	0.28	254.75%
<b>三、营业利润</b>	11,173.83	4,567.38	144.64%
加：营业外收入	14.29	2.36	506.84%
减：营业外支出	84.94	102.76	-17.34%
<b>四、利润总额</b>	11,103.18	4,466.97	148.56%
减：所得税费用	1,431.67	600.74	138.32%
<b>五、净利润</b>	9,671.51	3,866.23	150.15%
归属于母公司股东的净利润	9,671.51	3,866.23	150.15%
<b>六、综合收益总额</b>	9,671.51	3,866.23	150.15%

报告期内，归属于母公司股东的净利润为 9,671.51 万元，较上年同期增加

5,805.28 万元，同比上涨 150.15%。

- 1) 营业收入 50,902.71 万元，较上年同期增加 19,904.00 万元，同比上涨 64.21%，主要系报告期内外销收入实现较大幅度增长所致。
- 2) 营业成本 31,342.51 万元，较上年同期增加 11,582.22 万元，同比上涨 58.61%，主要系报告期内营业收入上升导致营业成本同步增加。
- 3) 税金及附加 571.24 万元，较上年同期增加 294.33 万元，同比上涨 106.29%，主要系报告期内计提的附加税增加所致。
- 4) 销售费用 1,187.01 万元，较上年同期增加 236.31 万元，同比上涨 24.86%，主要系报告期内销售人员薪酬增加所致。
- 5) 财务费用-997.55 万元，较上年同期变动-454.49 万元，同比变动 83.69%，主要系主要系报告内利息收入及汇兑收益增加所致。
- 6) 其他收益 366.91 万元，较上年同期增加 142.66 万元，同比上涨 63.62%，主要系报告期内收到的政府补助增加所致。
- 7) 信用减值损失-1,660.84 万元，主要系报告期内应收账款坏账准备计提增加所致。
- 8) 资产减值损失-301.86 万元，主要系报告期内合同资产坏账准备计提增加所致。
- 9) 所得税费用 1,431.67 万元，较上年同期增加 830.93 万元，同比上涨 138.32%，主要系报告期内利润总额增加所致。

## 5、现金流量情况

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	47,827.81	47,432.52	0.83%
经营活动现金流出小计	42,458.79	39,218.98	8.26%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,369.02</b>	<b>8,213.53</b>	<b>-34.63%</b>
投资活动现金流入小计	32,130.24	59,652.18	-46.14%

投资活动现金流出小计	40,263.83	65,634.98	-38.65%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,133.58</b>	<b>-5,982.80</b>	<b>35.95%</b>
筹资活动现金流入小计	0.00	1,475.68	-100.00%
筹资活动现金流出小计	3,985.18	1,584.99	151.43%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,985.18</b>	<b>-109.31</b>	<b>3545.78%</b>

- 1) 2024 年公司经营活动现金流出 42,458.79 万元，同比增长 8.26%，经营活动产生的现金流量净额 5,369.02 万元，同比下降 34.63%，主要系主要系报告期内支付给职工以及为职工支付的现金、各项目税费及支付的其他与经营活动有关的现金增加所致。
- 2) 2024 年投资活动现金流入 32,130.24 万元，同比下降 46.14%；2024 年投资活动现金流出 40,263.83 万元，同比下降 38.65%，主要系报告期内购买结构性存款减少所致。
- 3) 2024 年公司筹资活动现金流入 0.00 万元，较上年同期减少 1,475.68 万元，主要系上年同期收到银行借款所致，本期未发生此类业务；2024 年筹资活动现金流出 3,985.18 万元，同比增加 151.43%，主要系报告期内偿还银行借款所致。

青岛德固特节能装备股份有限公司

董 事 会

2025 年 4 月 18 日