

德州联合石油科技股份有限公司

2025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”）2025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 2026S01312 号》标准无保留意见的审计报告。现将公司 2025 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2025年度经营情况

报告期内，公司实现合并营业收入721,144,082.26元，较上年增长8.08%，营业利润135,365,563.71元，较上年增长18.72%，利润总额 135,915,237.24元，较上年增长19.34%，净利润117,434,994.69元，较上年增长18.11%。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度%
营业收入	721,144,082.26	667,229,336.67	8.08
营业成本	477,329,853.88	433,235,589.80	10.18
税金及附加	6,028,082.14	5,899,085.92	2.19
销售费用	62,045,571.82	54,542,115.28	13.76
管理费用	57,232,953.03	48,975,074.55	16.86
研发费用	28,077,489.49	20,918,082.27	34.23
财务费用	-572,061.05	-3,960,169.50	85.55
投资收益	3,768,873.39	1,105,230.51	241.00
公允价值变动收益	7,818,489.79	7,149,473.42	9.36
信用减值损失	-23,996,889.12	5,015,941.57	-578.41
资产减值损失	456,027.85	818,739.89	-44.30
营业利润	135,365,563.71	114,018,611.57	18.72
利润总额	135,915,237.24	113,885,713.83	19.34

所得税费用	18,480,242.55	14,459,564.36	27.81
净利润	117,434,994.69	99,426,149.47	18.11

1、营业收入：本期营业收入较上年同期增长了8.08%。2025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、钻具销售、钻具租赁服务的营业收入都有不同程度的增长，其中：钻具产品销售收入24,624万元，较去年同期增长15.27%；钻具产品租赁维修服务收入29,494万元，较去年同期增长38.56%；

2、营业成本：本期营业成本较上期增长了10.18%，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13.76%，主要是职工薪酬增长27.41%，运杂费增长14.29%，展会、投标费增长14.18%，租赁、使用权资产摊销及仓储费增长42.23%。

4、管理费用：本期管理费用较上期增长了16.86%，主要系职工薪酬增长17.89%，折旧与摊销增长51.45%，车辆费增长37.81%，水电费增长58.22%。

5、研发费用：本期研发费用较上期增长34.23%，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85.55%，主要系汇兑损失影响。

7、资产减值损失：本期资产减值损失较上期减少44.30%，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减少。

8、信用减值损失：本期信用减值损失较上期下降578.41%，主要系本期冲回的应收款项减值较去年增加。

9、营业利润：本期营业利润较上期增长了18.72%，主要系公司毛利较上期增长4.2%，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，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27.81%，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	33,773,567.88	30,504,119.32	10.72
预付款项	5,479,331.20	6,387,782.75	-14.22
存货	414,467,898.45	370,139,007.00	11.98

其他流动资产	4,992,181.45	137,711.31	3,525.11
固定资产	243,838,774.04	206,698,262.10	17.97
在建工程	3,660,202.68	11,907,322.86	-69.26
使用权资产	786,658.36	543,698.68	44.69
无形资产	25,628,385.18	24,514,952.21	4.54
其他非流动资产	19,644,963.56	14,490,563.70	35.57

1、应收款项融资：期末应收款项融资较期初增长10.72%，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14.22%，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11.98%，主要系为保证市场订单交付，原材料同比增长75.39%，库存商品同比增长16.45%，自制半成品同比增长55.69%。

4、其他流动资产：期末其他流动资产较期初增长3,525.11%，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69.26%，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增长44.69%，主要系当期新增租赁合同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35.57%，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%
应付票据	286,212,542.74	188,622,761.79	51.74
应付账款	153,998,107.78	181,606,142.55	-15.20
合同负债	16,425,786.99	15,096,864.15	8.80
应付职工薪酬	20,698,097.28	17,848,918.02	15.96
其他应付款	3,694,064.52	6,027,886.82	-38.72

其他流动负债	15,435,522.00	14,314,936.86	7.83
其他综合收益	-3,909,972.35	-6,964,865.93	43.86
盈余公积	61,301,093.34	49,701,442.13	23.34
未分配利润	361,191,347.38	305,071,312.45	18.40

1、应付票据：期末应付票据较期初增长51.74%，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下降15.20%，主要系本年度支付采购原材料、设备款项增加所致。

3、合同负债：期末合同负债较期初增长8.80%，主要系预收客户货款增加所致。

4、应付职工薪酬：期末应付职工薪酬较期初增长15.96%，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下降38.72%，主要系本期公司限制性股票股权激励计划部分兑现所致。

6、其他流动负债：期末其他流动负债较期初增长7.83%，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增加所致。

7、其他综合收益：期末其他综合收益较期初增长43.86%，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23.34%，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18.40%，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	149,178,120.49	197,085,737.22	-24.31
投资活动产生的现金流量净额	-181,867,909.17	-76,603,691.31	-137.41
筹资活动产生的现金流量净额	-50,482,406.52	-70,526,898.31	28.42
汇率变动对现金及现金等价物的影响	70,170.05	-492,739.28	114.24

现金及现金等价物 净增加额	-83,102,025.15	49,462,408.32	-268.01
期末现金及现金等 价物余额	139,758,707.60	222,860,732.75	-37.29

1、经营活动现金流量净额比去年同期下降24.31%，主要系本期购买商品、接受劳务支付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137.41%，主要系公司利用暂时闲置资金购买理财产品所致；

3、筹资活动现金流量净额比去年同期增长28.42%，主要系去年同期公司回购股份所致。

五、2025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)	0.79	0.67	17.91
加权平均净资产收益率	8.59%	7.56%	1.03
应收账款周转天数 (天)	227	237	-4.22
存货周转天数(天)	297	280	6.07
指标项目	2025年末	2024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)	9.28	8.76	5.94
流动比率(倍)	3.21	3.43	-6.41
速动比率(倍)	2.38	2.57	-7.39
资产负债率	27.25%	25.30%	1.95
利息保障倍数	1,047.20	2,666.80	-60.73

德州联合石油科技股份有限公司董事会

2026年4月16日