

# 山东玉马遮阳科技股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

山东玉马遮阳科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注已经进行审计，并出具了标准的无保留意见审计报告，现将2022年度财务决算报告如下：

### 一、2022 年度公司合并报表范围

公司名称	类别
山东玉马遮阳科技股份有限公司	母公司
山东玉马进出口贸易有限公司	全资子公司
山东玉马新能源科技有限公司	全资子公司
益可佳医疗防护用品科技（山东）有限公司	全资子公司
YUMA USA INC	全资子公司

### 二、主要财务数据和指标

#### 1、资产情况

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年	变动幅度
货币资金	47,565.54	58,215.06	-18.29%
应收账款	4,820.39	4,207.79	14.56%
预付账款	1,145.52	860.43	33.13%
其他应收款	4,281.68	512.26	735.85%
存货	16,668.91	11,809.45	41.15%
其它流动资产	170.98	46.40	268.48%
流动资产合计	76,656.82	76,651.39	0.01%

固定资产	34,444.27	18,901.95	82.23%
在建工程	8,545.20	11,279.66	-24.24%
无形资产	10,528.31	10,763.42	-2.18%
长期待摊费用	1,093.06	871.20	25.47%
递延所得税资产	195.69	141.95	37.86%
其他非流动资产	2,158.57	2,106.19	2.49%
非流动资产合计	58,965.11	44,267.61	33.20%
资产总计	135,621.93	120,919.00	12.16%

主要资产变动原因分析如下：

1、货币资金本期同比减少10,649.52万元，下降18.29%，主要系公司募投项目本期继续增加投入及购买金融资产所致。

2、预付账款本期同比增加285.09万元，增长33.13%，主要系本期生产规模增大，存货采购增加所致。

3、其他应收款本期同比增加3,769.42万元，增长735.85%，主要系本期支付征地预存款所致。

4、存货本期同比增加4,859.46万元，增长41.15%，主要系本期为缩减交货周期，提高发货速度，半成品备货及新项目产品备货增加所致。

5、固定资产本期同比增加15,542.33万元，增长82.23%，主要系本期部分募投扩产厂房及设备达到预定可使用状态转固所致。

6、在建工程本期同比减少2,734.46万元，下降24.24%，主要系本期部分募投扩产厂房达到预定可使用状态转固所致。

7、长期待摊费用本期同比增加221.86万元，增长25.47%，主要系本期募投项目投资增加投入所致。

## 2、负债情况

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
应付账款	4,573.66	3,249.41	40.75%
合同负债	1,492.47	1,209.68	23.38%
应付职工薪酬	1,358.45	1,302.32	4.31%
应交税费	500.49	647.66	-22.72%
其他应付款	377.08	283.44	33.04%
其他流动负债	80.52	37.04	117.39%
流动负债合计	8,382.66	6,938.37	20.82%
递延收益	60.52	22.15	173.21%
非流动负债合计	156.64	22.15	607.11%
负债总计	8,539.31	6,960.53	22.68%

主要负债变动原因分析如下：

1、应付账款本期同比增加1324.24万元，增长40.75%，主要系本期募投扩产应付基建款增加所致。

2、合同负债本期同比增加282.79万元，增长23.38%，主要系预收客户的货款。

3、应交税费本期同比减少147.17万元，下降22.72%，主要系本期第四季度享受税收优惠政策抵减所得税所致。

4、其他应付款本期同比增加93.64万元，增长33.04%，主要系公司收取的押金。

5、递延收益本期同比增加38.37万元，增长173.21%，主要系设备相关政府补助增加所致。

## 3、股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
股本	23,702.40	13,168.00	80.00%
资本公积	54,870.16	65,404.56	-16.11%
其他综合收益	36.03	-56.34	163.96%
盈余公积	5,151.60	3,636.42	41.67%
未分配利润	43,322.43	31,805.84	36.21%
归属于母公司所有者权益合计	127,082.63	113,958.48	11.52%

主要股东权益变动分析如下:

1、股本本期同比增加10,534.40万元，增长80.00%，主要系资本公积转增股本所致。

2、资本公积本期同比减少10,534.40万元，下降16.11%，主要系资本公积转增股本所致。

3、其他综合收益本期同比增加92.37万元，增长163.96%，主要系国外子公司报表折算差异。

4、盈余公积本期同比增加1,515.18万元，增长41.67%，主要系提取的法定盈余公积。

5、未分配利润本期同比增加11,516.59万元，增长36.21%，主要系本期实现的净利润、提取法定盈余公积金及利润分配影响所致。

### 三、经营情况

单位：人民币万元

项目	2022年度	2021年度	变动幅度
营业总收入	54,661.54	52,037.85	5.04%

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业总成本	36,592.05	35,832.44	2.12%
税金及附加	408.97	431.54	-5.23%
销售费用	2,144.82	1,655.48	29.56%
管理费用	2,803.54	2,951.26	-5.01%
研发费用	1,799.51	1,744.97	3.13%
财务费用	-2,456.48	-314.30	-681.58%
其他收益	64.44	205.44	-68.63%
营业利润	17,871.28	16,231.93	10.10%
营业外收入	172.58	114.50	50.72%
营业外支出	40.87	26.04	56.99%
利润总额	18,002.98	16,320.39	10.31%
净利润	15,665.38	14,032.16	11.64%
归属于母公司所有者的净利润	15,665.38	14,032.16	11.64%

主要经营情况变动分析如下:

1、营业总收入本期同比增加2,623.69万元，增长5.04%；营业总成本本期同比增加759.61万元，增长2.12%，主要系公司业务规模增长所致。

2、销售费用报告期内同比增加489.34万元，增长29.56%，主要系本期国外子公司销售规模扩大，人员及相关费用增加所致。

3、财务费用报告期内同比减少2,142.19万元，下降681.58%，主要系汇率变化影响汇兑收益及利息收入增加所致。

4、其他收益报告期内同比减少141万元，下降68.63%，主要系政府补助减少所致。

5、营业外收入报告期内同比增加58.08万元，增长50.72%，主要系本期收到较多政府补助及奖励款。

6、利润总额、净利润及归属于母公司所有者的净利润，报告期内分别增长10.31%、11.64%、11.64%，主要系公司业务规模增长及汇率变化、利息收入影响所致。

#### 四、主要现金流量数据分析

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	61,937.01	57,237.09	8.21%
经营活动现金流出小计	47,464.73	42,082.29	12.79%
经营活动产生的现金流量净额	14,472.28	15,154.81	-4.50%
投资活动现金流入小计	27,830.56	80,262.50	-65.33%
投资活动现金流出小计	49,544.94	100,291.26	-50.60%
投资活动产生的现金流量净额	-21,714.39	-20,028.77	-8.42%
筹资活动现金流入小计	0.00	36,621.88	-100.00%
筹资活动现金流出小计	2,870.57	1,749.12	64.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,870.57	34,872.76	-108.23%
现金及现金等价物净增加额	-9,165.98	29,722.49	-130.84%

主要现金流量数据变动分析如下：

1、经营活动现金流入较上年增加8.21%，主要系本期销售规模增加，同时销售回款及退税较上期增加所致。

2、经营活动现金流出较上年增加12.79%，主要系本期为缩减交货周期，提高发货速度，半成品备货及新项目产品备货增加，影响购买商品及相关费用增加所致。

3、投资活动现金流入较上年减少65.33%，主要系本期理财产品投资减少所致。

4、投资活动现金流出较上年减少50.6%，主要系本期理财产品及募投项目投资支出减少所致。

5、筹资活动现金流入较上年减少36,621.88万元，主要系上期公司公开发行上市，募集资金到位增加所致。

6、筹资活动现金流出较上年增加64.12%，主要系本期公司分配股利变化所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额减少108.23%，主要系上期公开发行上市，募集资金到位增加，同时本期分配股利影响所致。

8、现金及现金等价物净增加额减少130.84%，主要系上期公开发行上市，募集资金到位增加及本期分配股利、募投项目投资增加所致。

## 五、主要财务指标分析

### 1、偿债能力指标

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
流动比率（倍）	9.14	11.05	-17.22%
速动比率（倍）	7.16	9.35	-23.43%
资产负债率（%）	6.30	5.76	9.38%

### 2、营运能力指标

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
应收账款周转率（次）	12.11	13.31	-9.03%
存货周转率（次）	2.24	2.92	-23.35%

### 3、盈利能力指标

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
基本每股收益（元）	0.66	0.66	0.00
净资产收益率（%）	13.02	15.20	-2.18%

山东玉马遮阳科技股份有限公司

董事会

2023年3月30日