

山东玉马遮阳科技股份有限公司

2023年度财务决算公告

山东玉马遮阳科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023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上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准的无保留意见审计报告，现将2023年度财务决算情况汇报如下：

一、2023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	全资子公司
YUMA USA INC	全资子公司

二、主要会计数据及财务指标

（一）主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	增减%
营业收入	66,301.88	54,661.54	21.30
归属于上市公司股东的净利润	16,504.41	15,665.38	5.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,992.80	15,143.06	5.61
经营活动产生的现金流量净额	21,016.43	14,472.28	45.22
	2023年末	2022年末	增减%
归属于上市公司股东的净资产	139,188.71	127,082.62	9.53
资产总额	148,136.26	135,621.93	9.23

（二）主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2023年	2022年	增减%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.51	5.88
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.51	5.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.52	0.49	6.12
加权平均净资产收益率（%）	12.42	13.02	-0.6
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.04	12.59	-0.55

三、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）主要资产构成及变动情况说明

单位：万元 币种：人民币

项目	2023年度	2022年度	变动幅度%
货币资金	54,577.05	47,565.54	14.74
应收账款	6,358.37	4,820.39	31.91
预付账款	917.71	1,145.52	-19.89
其他应收款	5,226.47	4,281.68	22.07
存货	17,375.06	16,668.91	4.24
其它流动资产	2.09	170.98	-98.78
流动资产合计	84,456.74	76,656.82	10.18
固定资产	43,016.96	34,444.27	24.89
在建工程	1,074.39	8,545.20	-87.43
无形资产	10,293.83	10,528.31	-2.23
长期待摊费用	785.31	1,093.06	-28.15
递延所得税资产	424.06	195.69	116.70
其他非流动资产	5,545.45	2,158.57	156.90
非流动资产合计	63,679.52	58,965.11	8.00
资产总计	148,136.26	135,621.93	9.23

主要资产变动原因说明如下：

1、货币资金同比增加 7,011.51 万元，增长 14.74%，主要系本期金融资产到期赎回及募投项目

本期投入减少所致。

- 2、应收账款同比增加 1537.97 万元，增长 31.91%，主要系公司销售规模增大所致。
- 3、预付账款同比减少 227.81 万元，下降 19.89%，主要系同期年底备货所致。
- 4、其他应收款同比增加 944.79 万元，增长 22.07%，主要系本期公司垫付拆迁补偿款所致。
- 5、存货同比增加 706.15 万元，增长 4.24%，主要系本期为缩减交期，提高发货速度，新项目半成品及产成品备货所致。
- 6、固定资产同比增加 8572.69 万元，增长 24.89%，主要系本期部分募投扩产设备达到预定可使用状态转固所致。
- 7、在建工程同比减少 7470.82 万元，下降 87.43%，主要系本期部分募投扩产设备达到预定可使用状态转固所致。
- 8、长期待摊费用本期同比减少 307.74 万元，下降 28.15%，主要系本期长期待摊费用摊销所致。

（二）主要负债结构及变动情况说明

单位：万元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度%
应付账款	3,732.07	4,573.66	-18.40
合同负债	1,397.08	1,492.47	-6.39
应付职工薪酬	1,730.48	1,358.45	27.39
应交税费	564.71	500.49	12.83
其他应付款	474.86	377.08	25.93
其他流动负债	44.03	80.52	-45.33
流动负债合计	8,227.75	8,382.66	-1.85
租赁负债	287.12	0.00	100.00
递延收益	61.19	60.52	1.11
非流动负债合计	719.79	156.64	359.51
负债总计	8,947.55	8,539.31	4.78

主要负债变动原因说明如下：

- 1、应付账款同比减少 841.59 万元，下降 18.40%，主要系本期募投扩产应付基建款减少所致。
- 2、合同负债同比减少 95.39 万元，下降 6.39%，主要系预收客户的货款。
- 3、应交税费同比增加 64.23 万元，增长 12.83%，主要系同期子公司预缴企业所得税所致。
- 4、其他应付款同比增加 97.79 万元，增长 25.93%，主要系收取的押金增加所致。

5、租赁负债同比增加 287.12 万元，增长 100%，主要系租赁业务合同到期续签及业务新增所致。

（三）所有者权益结构及变动情况说明

单位：万元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动幅度%
股本	30,813.12	23,702.40	30.00
资本公积	47,759.44	54,870.16	-12.96
其他综合收益	57.08	36.03	58.41
盈余公积	6,757.35	5,151.60	31.17
未分配利润	53,954.66	43,322.43	24.54
归属于母公司所有者权益合计	139,188.71	127,082.63	9.53

主要股东权益变动说明如下：

- 1、股本本期同比增加 7,110.72 万元，增长 30.00%，主要系资本公积转增股本所致。
- 2、资本公积本期同比减少 7,110.72 万元，下降 12.96%，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 21.05 万元，增长 58.41%，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 1,605.75 万元，增长 31.17%，主要系提取的法定盈余公积。
- 5、未分配利润本期同比增加 10,632.23 万元，增长 24.54%，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。

（四）经营情况

单位：万元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度%
营业总收入	66,301.89	54,661.54	21.30
营业总成本	47,405.10	36,592.05	29.55
税金及附加	778.96	408.97	90.47
销售费用	2,916.51	2,144.82	35.98
管理费用	3,415.39	2,803.54	21.82
研发费用	2,022.13	1,799.51	12.37
财务费用	-1,145.47	-2,456.48	-53.37

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度%
其他收益	73.77	64.44	14.48
营业利润	19,049.86	17,871.28	6.59
营业外收入	6.79	172.58	-96.06
营业外支出	59.80	40.87	46.31
利润总额	18,996.85	18,002.98	5.52
净利润	16,504.41	15,665.38	5.36
归属于母公司所有者的净利润	16,504.41	15,665.38	5.36

主要经营情况变动分析如下:

- 1、营业总收入同比分别增长 21.30%、29.55%，主要系公司业务规模增长所致。
- 2、销售费用同比增加 771.69 万元，增长 35.98%，主要系本期规模扩大，销售人员及职工薪酬、展会增加相关费用增加所致。
- 3、管理费用同比增加 611.85 万元，增长 21.82%，主要系本期规模扩大，人员及职工薪酬、折旧费增加所致。
- 3、财务费用同比增加 1,311.01 万元，增长 53.37%，主要系汇率波动影响汇兑收益所致。
- 4、其他收益报告期内同比增加 9.33 万元，增长 14.48%，主要系政府补助增加所致。
- 5、营业外收入报告期内同比减少 165.79 万元，下降 96.06%，主要系上期收到政府补助款较多所致。
- 6、利润总额、净利润及归属于母公司所有者的净利润，同比分别增长 5.52%、5.36%、5.36%，主要系公司规模增长所致。

（五）现金流量构成及变动原因分析

单位：万元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减%
经营活动现金流入小计	70,989.28	61,937.01	14.62
经营活动现金流出小计	49,972.85	47,464.73	5.28
经营活动产生的现金流量净额	21,016.43	14,472.28	45.22

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减%
投资活动现金流入小计	28,238.63	27,830.56	1.47
投资活动现金流出小计	36,763.32	49,544.94	-25.80
投资活动产生的现金流量净额	-8,524.69	-21,714.39	-60.74
筹资活动现金流出小计	4,754.77	2,870.57	65.64
筹资活动产生的现金流量净额	-4,754.77	-2,870.57	65.64
现金及现金等价物净增加额	7,518.29	-9,165.98	-182.02

主要现金流量数据变动分析如下:

- 1、经营活动现金流入同比增加 14.62%，主要系本期销售规模增加，同时销售回款较上期增加所致。
- 2、经营活动现金流出同比增加 5.28%，主要系本期生产规模增加，新项目人工薪酬、半成品及产成品备货等增加，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增加 1.47%，主要系本期理财产品投资收益增加所致。
- 4、投资活动现金流出较上年减少 25.80%，主要系本期募投项目投资及理财产品投资减少所致。
- 5、筹资活动现金流出较上年增加 65.64%，主要系本期公司分配股利增加所致。
- 6、现金及现金等价物净增加额增加 182.02%，主要系本期募投项目及理财产品投资减少，公司经营规模扩大，回款增加所致。

四、主要财务指标分析

1、偿债能力指标

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减%
流动比率（倍）	10.26	9.14	12.25
速动比率（倍）	8.15	7.16	13.83
资产负债率（%）	6.04	6.30	-0.26

2、营运能力指标

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减%
应收账款周转率（次）	11.86	12.11	-2.06

存货周转率（次）	2.32	2.24	3.57
----------	------	------	------

3、盈利能力指标

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.51	5.88
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.51	5.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.52	0.49	6.12
加权平均净资产收益率（%）	12.42	13.02	-0.6
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.04	12.59	-0.55

山东玉马遮阳科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 22 日