

山东玉马遮阳科技股份有限公司

2024 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”）2024 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 2024 年度财务决算情况汇报如下：

一、2024 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
驰骋进出口（潍坊）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
益可佳家纺用品（山东）有限公司	全资子公司
YUMA USA INC	全资子公司
YUMA TEXAS INC	全资子公司
威特新材料（山东）有限公司	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	2024 年	2023 年	同比增减%
--------	--------	--------	-------

营业收入	76,940.73	66,301.89	16.05
归属于上市公司股东的净利润	18,560.86	16,504.41	12.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,051.22	15,992.81	12.87
经营活动产生的现金流量净额	22,004.51	21,016.43	4.70
归属于上市公司股东的净资产	143,906.58	139,188.71	3.39
资产总额	153,756.62	148,136.26	3.79

(二) 主要财务指标

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	2024 年	2023 年	同比增减%
基本每股收益（元/股）	0.61	0.54	12.96
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.54	12.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.60	0.52	15.38
加权平均净资产收益率（%）	13.36	12.42	0.94

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	13.00	12.04	0.96
--------------------------	-------	-------	------

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	2024 年度	2023 年度	变动幅度%
货币资金	49,317.48	54,577.05	-9.64
应收账款	8,936.01	6,358.37	40.54
预付账款	1,555.17	917.71	69.46
其他应收款	1,467.05	5,226.47	-71.93
存货	18,544.31	17,375.06	6.73
其它流动资产	24.34	2.09	1,065.32
流动资产合计	79,844.36	84,456.74	-5.46
固定资产	47,433.83	43,016.96	10.27
在建工程	3,781.25	1,074.39	251.94
无形资产	15,287.53	10,293.83	48.51
长期待摊费用	655.79	785.31	-16.49
递延所得税资产	800.02	424.06	88.66

项目	2024 年度	2023 年度	变动幅度%
其他非流动资产	2,907.90	5,545.45	-47.56
非流动资产合计	73,912.26	63,679.52	16.07
资产总计	153,756.62	148,136.26	3.79

主要资产变动原因说明如下：

1、货币资金同比减少 5259.57 万元，下降 9.64%，主要系本期股份回购、利润分配及固定资产投资增加所致。

2、应收账款同比增加 2577.64 万元，增长 40.54%，主要系本期公司销售规模增长，应收账款相应增加所致。

3、预付账款同比增加 637.46 万元，增长 69.46%，主要系公司生产规模扩大，采购额增加所致。

4、其他应收款同比减少 3759.41 万元，下降 71.93%，主要系征地预存款收回所致。

5、存货同比增加 1169.25 万元，增长 6.73%，主要系为提高发货速度，缩短交货周期，产成品备货增加所致。

6、固定资产同比增加 4416.86 万元，增长 10.27%，主要系本期新项目部分设备达到预定可使用状态转固所致。

7、在建工程同比增加 2706.86 万元，增长 251.94%，主要系本期

新项目投入增加所致。

8、无形资产同比增加 4993.7 万元，增长 48.51%，主要系本期新增土地使用权所致。

9、长期待摊费用本期同比减少 129.52 万元，下降 16.49%，主要系本期长期待摊费用摊销所致。

10、其他非流动资产本期同比减少 2637.55 万元，下降 47.56%，主要系部分设备到货所致。

（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	2024 年度	2023 年度	变动幅度 %
应付账款	3,243.83	3,732.07	-13.08
合同负债	1,297.80	1,397.08	-7.11
应付职工薪酬	1,946.72	1,730.48	12.50
应交税费	885.98	564.71	56.89
其他应付款	496.78	474.86	4.62
其他流动负债	44.11	44.03	0.19
流动负债合计	8,369.02	8,227.75	1.72
租赁负债	670.57	287.12	133.55
递延收益	385.45	61.19	529.89
非流动负债合	1,481.02	719.79	105.76

计			
负债总计	9,850.04	8,947.55	10.09

主要负债变动原因说明如下：

- 1、应付账款同比减少 488.24 万元，下降 13.08%，主要系本期应付基建及设备款减少所致。
- 2、合同负债同比减少 99.28 万元，下降 7.11%，主要系预收客户的货款。
- 3、应交税费同比增加 321.27 万元，增长 59.89%，主要系上年同期享受税收优惠政策，企业所得税减少所致。
- 4、其他应付款同比增加 21.92 万元，增长 4.62%，主要系收取的押金增加所致。
- 5、租赁负债同比增加 383.45 万元，增长 133.55%，主要系租赁业务合同到期续签及业务新增所致。
- 6、递延收益同比增加 324.26 万元，增长 529.89%，主要系收到政府补贴款项增加所致。

（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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	变动幅度%
股本	30,813.12	30,813.12	0.00
资本公积	48,188.58	47,759.44	0.90

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	变动幅度%
其他综合收益	90.65	57.08	58.82
盈余公积	8,661.71	6,757.35	28.18
未分配利润	62,152.32	53,954.66	15.19
归属于母公司所有者权益合计	143,906.58	139,188.71	3.39

主要股东权益变动说明如下:

1、股本本期无变动。

2、资本公积本期同比增长 429.14 万元，增长 0.90%，主要系本期向激励对象授予限制性股票费用分摊所致。

3、其他综合收益本期同比增加 33.57 万元，增长 58.82%，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 1,904.35 万元，增长 28.18%，主要系提取的法定盈余公积。

5、未分配利润本期同比增加 8,197.66 万元，增长 15.19%，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	2024 年度	2023 年 度	变动幅度%
营业总收入	76,940.73	66,301.89	16.05
营业总成本	55,412.63	47,405.10	16.89
税金及附加	761.19	778.96	-2.28
销售费用	4,527.04	2,916.51	55.22
管理费用	4,052.14	3,415.39	18.64
研发费用	2,434.60	2,022.13	20.40
财务费用	-2,523.62	-1,145.47	120.31
其他收益	371.93	73.77	404.16
营业利润	21,594.79	19,049.86	13.36
营业外支出	90.53	59.80	51.39
利润总额	21,519.97	18,996.85	13.28
净利润	18,560.86	16,504.41	12.46
归属于母公司所有者的净利润	18,560.86	16,504.41	12.46

主要经营情况变动分析如下：

1、营业总收入、营业总成本同比分别增长 16.05%、16.89%，主要系公司业务规模增长所致。

2、销售费用同比增加 1610.54 万元，增长 55.22%，主要系本期职工人数增加，同时国外子公司销售规模扩大，清关费用提高所致。

3、管理费用同比增加 636.75 万元，增长 18.64%，主要系本期职工薪酬及折旧费用增加，同时本期授予激励对象限制性股票费用分摊所致。

4、财务费用同比减少 1378.15 万元，下降 120.31%，主要系汇率波动影响汇兑收益及利息收入增加所致。

5、其他收益报告期内同比增加 298.15 万元，增长 404.16%，主要系政府补助增加所致。

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 13.28%、12.46%、12.46%，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	2024 年 度	2023 年 度	同比增减%
经营活动现金流入小计	83,115.56	70,989.28	17.08
经营活动现金流出小计	61,111.05	49,972.85	22.29
经营活动产生的现金流量净额	22,004.51	21,016.43	4.70
投资活动现金流入小计	5,375.6	28,238.63	-80.96

项目	2024 年 度	2023 年 度	同比增减%
投资活动现金流出小计	18,097.05	36,763.32	-50.77
投资活动产生的现金流量净额	- 12,721.45	-8,524.69	49.23
筹资活动现金流出小计	14,768.2	4,754.77	210.60
筹资活动产生的现金流量净额	-14,768.2	-4,754.77	210.60
现金及现金等价物净增加额	-4,806.2	7,518.29	-163.93

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 17.08%，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 22.29%，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减少 80.96%，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 50.77%，主要系本期理财产品投资减少所致。

5、筹资活动现金流出较上年增加 210.6%，主要系本期公司分配股利及股票回购增加所致。

6、现金及现金等价物净增加额减少 163.93%，主要系本期公司分配股利及股票回购增加所致。

四、主要财务指标分析

1、偿债能力指标

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减%
流动比率（倍）	9.54	10.26	-7.02
速动比率（倍）	7.32	8.15	-10.18
资产负债率（%）	6.41	6.04	0.37

2、营运能力指标

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减%
应收账款周转率（次）	10.06	11.86	-15.18
存货周转率（次）	2.57	2.32	10.78

3、盈利能力指标

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减%
基本每股收益（元/股）	0.61	0.54	12.96
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.54	12.96
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.60	0.52	15.38

加权平均净资产收益率 (%)	13.36	12.42	0.94
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率(%)	13.00	12.04	0.96

山东玉马遮阳科技股份有限公司

董事会

2025年4月25日