

# 万马科技股份有限公司

## 2024 年度财务决算报告

万马科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报表及相关材料业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。现将公司 2024 年度财务决算报告披露如下：

### 一、主要财务数据和财务指标

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	560,876,751.70	520,677,190.88	7.72%	508,727,409.72
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,307,526.85	64,458,153.46	-35.92%	30,748,215.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,885,108.79	62,637,176.31	-45.90%	26,915,880.04
经营活动产生的现金流量净额（元）	-8,274,165.39	8,282,035.46	-199.90%	-21,443,285.04
基本每股收益（元/股）	0.31	0.48	-35.42%	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.48	-35.42%	0.23
加权平均净资产收益率	8.66%	14.60%	-5.94%	7.80%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	1,088,325,736.80	895,424,873.83	21.54%	819,075,030.92
归属于上市公司股东的净资产（元）	482,143,188.50	471,655,661.65	2.22%	409,372,770.12

### 二、基本财务状况、经营成果及现金流量分析

#### 1. 资产负债情况分析

项目	期末余额	期初余额	本期期末较上期期末变动比例	变动原因
货币资金	63,014,822.39	155,418,954.16	-59.45%	主要系 2024 年智算设备投资及分红所致
应收票据	74,070,315.19	23,216,745.04	219.04%	主要系已背书或贴息的票据未终止确认所致
应收款项融资	8,871,769.62	1,979,557.07	348.17%	主要系已背书或贴息的票据未终止确认所致
预付款项	20,841,532.27	12,695,355.59	64.17%	主要系预付合作商款项所致
其他应收款	40,150,332.07	12,286,130.19	226.79%	主要系支付代付款项所致
合同资产	304,436.70	1,881,754.20	-83.82%	主要系未到期质保金减少所致

一年内到期的非流动资产	11,962,500.00	20,966,587.06	-42.94%	主要系子公司股权转让款回笼所致
其他流动资产	6,370,793.47	-	-	主要系孙公司常州优味留抵税额
其他非流动金融资产	1,000,000.00	11,000,000.00	-90.91%	主要系出售权益工具所致
固定资产	109,206,835.40	66,838,532.48	63.39%	主要系孙公司常州优味算力设备投资所致
在建工程	-	884,690.28	-100.00%	主要系设备在建工程转固所致
使用权资产	20,354,426.21	1,789,722.44	1037.30%	主要系子公司优味 2024 年新签订租赁合同所致
开发支出	4,604,019.44	-	-	主要系子公司上海优味研发支出资本化增加所致
递延所得税资产	12,927,614.65	5,041,684.57	156.41%	主要系 2024 年利润减少及研发加计扣除增加所致
其他非流动资产	178,989,975.07	131,106,646.52	36.52%	主要系子公司上海优味合同履行成本增加所致
短期借款	64,528,494.68	85,142,920.06	-24.21%	主要系融资结构优化及票据贴现未到期重分类所致
应付账款	213,543,525.68	135,796,431.47	57.25%	主要系应付账期增加所致
其他应付款	28,865,369.43	14,151,194.28	103.98%	主要是预提费用增加所致
一年内到期的非流动负债	6,019,593.58	1,837,501.90	227.60%	主要系子公司优味租赁负债
其他流动负债	62,236,166.77	10,567,751.51	488.93%	主要系已背书或贴息的票据未终止确认重分类所致
长期借款	46,040,761.12	-	-	主要系优化融资结构所致
租赁负债	14,546,942.95	-	-	主要系子公司上海优味办公场地租赁
递延所得税负债	2,822,828.97	268,458.38	951.50%	主要系 2023 年确认使用权资产对应的递延所得税负债所致

## 2. 经营成果情况分析

项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动比例	变动原因
销售费用	79,729,278.21	60,577,948.91	31.61%	主要系销售人员增加及平台推广费用增加所致
管理费用	39,745,853.27	29,591,606.74	34.31%	主要系海外公司开办费及人员增加及调薪所致
财务费用	4,680,365.84	-821,120.25	670.00%	主要系 2024 年贷款增加及汇率波动所致
其他收益	22,311,618.59	9,224,333.01	141.88%	主要系子公司上海优味软件退税增加所致

投资收益	3,039,698.43	286,997.77	959.14%	主要是出售权益投资所致
信用减值损失	-8,446,279.84	-5,109,232.36	65.31%	主要系外贸客户验收+回笼周期较长导致回款账期增加所致
资产减值损失	-4,155,128.54	-1,652,359.27	151.47%	主要系工控业务增加导致存货增加所致
资产处置收益	-5,395.80	215,265.54	-102.51%	主要是2023年处置固定资产所致
营业外收入	20,003.49	126,529.09	-84.19%	主要系2024年与经营无关的政府补助减少所致
营业外支出	487,663.01	172,858.52	182.12%	主要系对外捐赠所致。
所得税费用	678,690.86	8,877,763.96	-92.36%	主要系2024年利润减少及研发加计扣除增加所致

### 3. 现金流量情况分析

项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动比例	变动原因
收到的税费返还	14,832,490.11	6,501,859.08	128.13%	主要系子公司上海优味软件退税增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	21,986,202.74	13,537,854.67	62.41%	主要系子公司上海优味收到政府补助款所致
收回投资收到的现金	12,208,219.00	-	-	主要是出售权益投资所致
取得投资收益收到的现金	831,479.43	292,714.67	184.06%	主要系理财收入增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,932.00	-	-	主要系2024年出售固定资产所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,000,000.00	21,962,500.00	-54.47%	主要系收回子公司股权转让款所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,502,635.80	39,247,098.74	61.80%	主要系孙公司常州优味算力设备投资所致
投资支付的现金	-	1,834,279.60	-100.00%	系2023年收购涅申少数股东股权所致
支付其他与投资活动有关的现金	353,284,110.44	219,458,125.25	60.98%	主要系科技购买银行理财产品所致
取得借款所收到的现金	208,301,627.95	107,757,404.52	93.31%	系银行借款增加所致

收到其他与筹资活动有关的现金	2,797,859.75	9,234,716.00	-69.70%	系收回银行保证金所致
偿还债务所支付的现金	182,859,032.47	62,890,000.00	190.76%	系归还银行借款所致
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	34,709,657.24	3,997,105.79	768.37%	主要系 2024 年分配股利所致
支付其他与筹资活动有关的现金	3,602,206.15	10,720,480.37	-66.40%	主要系银行承兑保证金减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,236,582.66	166,404.19	-843.12%	系汇率变动所致

万马科技股份有限公司董事会

二〇二五年四月十四日