

烟台正海生物科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度经营及财务成果经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，结果如下：

(一) 资产负债简表

单位：万元

项目/年度	2023 年期末	2022 年期末	增减率
货币资金	7,658	8,249	-7%
交易性金融资产	59,861	53,421	12%
应收票据	76	-	-
应收账款	5,111	4,562	12%
应收款项融资	172	124	39%
预付款项	334	290	15%
其他应收款	116	149	-22%
存货	3,672	4,069	-10%
其他流动资产	63	137	-54%
流动资产合计	77,063	71,001	9%
固定资产	23,534	21,340	10%
投资性房地产	9	12	-25%
在建工程	809	1,463	-45%
无形资产	3,501	3,722	-6%
长期待摊费用	26	69	-62%
递延所得税资产	278	267	4%
其他非流动资产	162	817	-80%
非流动资产合计	28,319	27,690	2%
资产总计	105,382	98,690	7%
应付票据	1,801	2,515	-28%
应付账款	2,110	3,373	-37%
合同负债	1,285	617	108%
应付职工薪酬	1,427	1,913	-25%
应交税费	814	962	-15%
其他应付款	1,517	1,177	29%
其他流动负债	46	5	820%
流动负债合计	9,000	10,561	-15%
递延收益	912	996	-8%
递延所得税负债	663	622	7%
非流动负债合计	1,576	1,618	-3%
负债合计	10,576	12,180	-13%
股本	18,000	18,000	0%

项目/年度	2023 年期末	2022 年期末	增减率
资本公积	16,942	16,942	0%
盈余公积	9,920	8,010	24%
未分配利润	49,944	43,559	15%
归属于母公司股东权益合计	94,807	86,511	10%
股东权益合计	94,807	86,511	10%
负债和股东权益总计	105,382	98,690	7%

主要增减事项说明：

1、交易性金融资产余额为 59,861 万元，较去年同期增加 6,440 万元，主要系购买的银行理财产品较多，使得交易性金融资产余额较大。

2、应收票据与应收款项融资余额为 248 万元，较去年同期增加 124 万元，主要系收到银行承兑汇票增加所致。

3、应收账款余额为 5,111 万元，较去年同期增加 549 万元，主要系直销模式收入增加，直销模式存在一定账期，使得应收账款余额增加。

4、存货余额为 3,672 万元，较去年同期减少 397 万元，主要系本报告期控制产品库存，库存商品减少所致。

5、固定资产余额为 23,534 万元，较去年同期增加 2,194 万元，主要系厂区扩建在建工程转资所致。

6、在建工程余额 809 万元，同比减少 654 万元，主要系厂区扩建转资所致。

7、其他非流动资产余额为 162 万元，较去年同期减少 655 万元，主要系去年支付的预付设备款本期转固定资产，使得其他非流动资产余额减少。

8、应付票据余额为 1,801 万元，同比减少 714 万元，主要系本报告期银行承兑汇票到期付款所致。

9、应付账款余额为 2,110 万元，同比减少 1,263 万元，主要系本报告期末应付基建工程款减少所致。

10、合同负债余额为 1,285 万元，同比增加 668 万元，主要系预收的货款增加所致。

11、应付职工薪酬余额为 1,427 万元，同比减少 486 万元，主要系计提的应发未发奖金减少所致。

12、其他应付款余额为 1,517 万元，同比增加 340 万元，主要系收到合同保证金增加所致。

（二）利润简表

单位：万元

科目/年度	2023 年	2022 年	增减率
一、营业收入	41,365	43,322	-5%
营业成本	4,177	4,886	-14%
税金及附加	399	387	3%
销售费用	10,631	11,692	-9%
管理费用	2,693	2,965	-9%
研发费用	4,405	3,755	17%
财务费用	-59	-90	-34%
其中：利息收入	93	91	1%
其他收益	215	878	-75%
投资收益	1,797	999	80%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	730	-279	-361%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-6	-26	-78%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2	-92	-102%
二、营业利润	21,857	21,207	3%
营业外收入	24	20	20%
营业外支出	42	17	151%
三、利润总额	21,840	21,211	3%
所得税费用	2,744	2,667	3%
四、净利润	19,096	18,544	3%

主要增减事项说明及原因：

1、2023 年实现营业收入 41,365 万元，收入较去年同期减少 1,957 万元，主要系取消种植体业务以及主要产品销售不及预期所致。

2、营业成本为 4,177 万元，同比减少 708 万元，主要系随收入的减少而减少。

3、销售费用为 10,631 万元，同比减少 1,060 万元，主要系市场推广费减少所致。

4、管理费用为 2,693 万元，同比减少 272 万元，主要系减员增效带来的职工薪酬减少所致。

5、研发费用为 4,405 万元，同比增加 650 万元，主要系公司临床试验费增加导致。

6、其他收益为 215 万元，同比减少 663 万元，主要系政府补助减少所致。

7、投资收益为 1,797 万元，同比增加 798 万元，主要系银行理财收益增加所致。

8、公允价值变动收益为 730 万元，同比增加 1,009 万元，主要系银行理财收益增加所致。

烟台正海生物科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 2 日