

# 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%
<b>流动资产合计</b>	<b>77,063</b>	<b>71,001</b>	<b>9%</b>
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%
<b>非流动资产合计</b>	<b>28,319</b>	<b>27,690</b>	<b>2%</b>
<b>资产总计</b>	<b>105,382</b>	<b>98,690</b>	<b>7%</b>
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%
<b>流动负债合计</b>	<b>9,000</b>	<b>10,561</b>	<b>-15%</b>
递延收益	912	996	-8%
递延所得税负债	663	622	7%
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,576</b>	<b>1,618</b>	<b>-3%</b>
<b>负债合计</b>	<b>10,576</b>	<b>12,180</b>	<b>-13%</b>
<b>股本</b>	<b>18,000</b>	<b>18,000</b>	<b>0%</b>

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%
<b>股东权益合计</b>	<b>94,807</b>	<b>86,511</b>	<b>10%</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>105,382</b>	<b>98,690</b>	<b>7%</b>

### 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
<b>一、营业收入</b>	<b>41,365</b>	<b>43,322</b>	<b>-5%</b>
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%
<b>二、营业利润</b>	<b>21,857</b>	<b>21,207</b>	<b>3%</b>
营业外收入	24	20	20%
营业外支出	42	17	151%
<b>三、利润总额</b>	<b>21,840</b>	<b>21,211</b>	<b>3%</b>
所得税费用	2,744	2,667	3%
<b>四、净利润</b>	<b>19,096</b>	<b>18,544</b>	<b>3%</b>

### 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