

烟台正海生物科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年度经营及财务成果经大信会计师事务所(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	2018 年期末	2017 年期末	增减率
货币资金	13,225	9,867	34%
应收票据及应收账款	4,419	4,481	-1%
其中: 应收票据	70	122	-43%
应收账款	4,349	4,359	0%
预付款项	136	82	66%
其他应收款	41	41	0%
存货	1,237	901	37%
其他流动资产	31,441	30,274	4%
流动资产合计	50,499	45,645	11%
固定资产	2,614	2,500	5%
在建工程	631	36	1650%
无形资产	4,342	1,786	143%
递延所得税资产	216	254	-15%
其他非流动资产	96	2,860	-97%
非流动资产合计	7,899	7,436	6%
资产总计	58,398	53,082	10%
应付票据及应付账款	1,304	730	79%
预收款项	925	123	649%
应付职工薪酬	868	1,018	-15%
应交税费	243	562	-57%
其他应付款	755	655	15%
流动负债合计	4,096	3,089	33%
预计负债	8	38	-79%
递延收益	1,395	1,636	-15%
非流动负债合计	1,403	1,674	-16%
负债合计	5,499	4,763	15%
股本	8,000	8,000	0%
资本公积	26,942	26,942	0%
盈余公积	2,209	1,346	64%
未分配利润	15,749	12,031	31%
股东权益合计	52,900	48,318	9%
负债和或股东权益总计	58,398	53,082	10%

主要增减事项说明：

1、货币资金余额为 13,225 万元，分类到其他流动资产的银行理财存款 31,000 万元，合计资金为 44,225 万元，同比增加 4,356 万元，其中公司经营活动现金流量净流入 7,747 万元。

2、应收账款余额为 4,349 万元，与去年同期持平。

3、其他应收款余额为 41 万元，与去年同期持平。

4、存货 1,237 万元，同比增长 37%，主要由于产品销量和需求量的增长，使原材料、产成品库存增加。其中原材料增加 130 万元，产成品增加 272 万元。

5、其他流动资产为 31,441 万元，同比增长 4%，主要为银行理财资金同比增加 1,000 万元。

6、固定资产原值为 5,648 万元，比去年增加 364 万元，固定资产净值为 2,614 万元。

7、在建工程余额 631 万元，同比增加 592 万元，主要是新厂区建设增加导致。

8、无形资产余额 4,342 万元，其中外购技术余额为 1,162 万元、土地使用权余额为 3,105 万元、软件余额为 75 万元。

9、递延所得税资产余额 216 万元，同比降低 15%，主要由政府补助收入及合同返利收入形成的可抵扣暂时差异减少所致。

10、其他非流动资产余额为 96 万元，为预付设备款。同比减少 97%，主要是是土地使用权转资减少 2,716 万元。

11、应付账款余额为 1,304 万元，同比增加 79%，主要是新厂区建设增加导致应付款项增加。

12、预收账款余额为 925 万元，主要为经销商的采购预付款。

13、应付职工薪酬余额为 868 万元，为预提 2018 年四季度销售提成及年终奖金，同比减少 15%。

14、应交税费余额为 243 万元，为计提的各项税费，其中企业所得税 145 万元、增值税 40 万元。

15、其他应付款余额为 755 万元，主要为经销商的购货保证金。

16、递延收益余额为 1,395 万元，为收到的尚未支出的项目补助。

17、股本为 8,000 万股，与去年同期持平。

18、未分配利润为 15,749 万元，盈余公积余额为 2,209 万元，为 2015 年改制至 2018 年公司累计的利润留存。

(二) 利润简表

单位：万元

科目/年度	2018 年	2017 年	增减率
一、营业收入	21,554	18,278	18%
减：营业成本	1,492	1,156	29%
税金及附加	211	135	57%
销售费用	8,357	7,630	10%
管理费用	1,654	1,947	-15%
研发费用	1,663	1,642	1%
财务费用	-103	-213	-52%
利息收入	104	214	-51%
资产减值损失	69	14	392%
其他收益	282	478	-41%
投资收益	1,448	620	134%
资产处置收益	-3	-4	-1%
二、营业利润	9,938	7,060	41%
加：营业外收入	21	145	-85%
减：营业外支出	15	7	124%
三、利润总额	9,945	7,199	38%
减：所得税费用	1,363	1,032	32%
四、净利润	8,582	6,167	39%

主要增减事项说明及原因：

1、实现营业收入 21,554 万元，同比增长 18%。2018 年膜类产品实现销售收入 20,426 万元，其中口腔修复膜的收入为 10,511 万元，生物膜的收入为 9,644 万元，皮肤膜的收入为 271 万元；骨修复材料的收入为 1,119 万元。

2、实现营业成本 1,492 万元，同比增长 29%。

3、实现销售费用 8,357 万元，同比增长 10%。

4、实现管理费用 1,654 万元，同比降低 15%，实现研发费用 1,663 万元，同比增长 1%。

5、实现财务费用-103 万元，同比降低 52%，实现投资收益 1,448 万，同比增长 134%，公司现金流入及部分募集资金用于银行理财，使投资收益增加。

6、其他收益 282 万元，为 2018 年度收到的政府补助收入及发生的政府补助支出，根据新的会计准则列示在此科目。

7、实现净利润 8,582 万元，同比增长 39%。

烟台正海生物科技股份有限公司

董 事 会

2019 年 3 月 29 日