

烟台正海生物科技股份有限公司

2017 年度财务决算报告

公司 2017 年度经营及财务成果经大信会计师事务所（特殊普通合伙）山东分所审计确认，结果如下：

（一） 资产负债简表

单位：万元

项目/年度	2017 年期末	2016 年期末	增减率
货币资金	9,867	10,373	-5%
应收票据	122	100	22%
应收利息	-	6	-
应收账款	4,359	3,469	26%
其他应收款	41	68	-40%
预付账款	82	194	-58%
存货	901	620	45%
其他流动资产	30,274	4,001	657%
流动资产合计	45,645	18,831	142%
固定资产净额	2,500	2,330	7%
在建工程	36	29	24%
无形资产	1,786	1,853	-4%
长期待摊费用	-	7	-100%
递延所得税资产	254	167	52%
其他非流动资产	2,860	2,698	6%
非流动资产合计	7,436	7,084	5%
资产总计	53,082	25,915	105%
应付账款	730	755	-3%
预收账款	124	78	59%
应付职工薪酬	1,018	414	146%
应交税费	562	240	134%
其他应付款	655	497	32%
流动负债合计	3,089	1,984	56%
预计负债	38	12	217%
递延收益	1,636	1,103	48%
非流动负债合计	1,674	1,115	50%
负债合计	4,763	3,099	54%
实收资本（股本）	8,000	6,000	33%
资本公积	26,942	9,607	180%
盈余公积	1,346	747	80%
未分配利润	12,031	6,462	86%
所有者权益合计	48,319	22,816	112%

项目/年度	2017 年期末	2016 年期末	增减率
负债和所有者权益总计	53,082	25,915	105%

主要增减事项说明:

1、货币资金余额为 9,867 万元, 分类到其他流动资产的银行理财存款 30,002 万元, 合计资金为 39,869 万元, 同比增加 25,495 万元, 其中募集资金流入 19,171 万元, 公司经营活动现金流量净流入 6,547 万元。

2、应收账款余额为 4,359 万元, 同比上升 26%, 主要由于销售收入的提高; 全年收回货款 17,979 万元。

3、其他应收款余额为 41 万元, 主要为备用金借款及押金。

4、存货 901 万元, 同比增长 45%, 主要由于产品销量和需求量的增长, 使原材料、产成品、在产品库存增加。其中原材料 215 万元, 产成品 304 万元, 在产品 380 万元。

5、其他流动资产为 30,274 万元, 同比增长 657%, 主要为银行理财资金同比增加 26,002 万元。

6、固定资产原值为 5,284 万元, 比去年增加 395 万元, 固定资产净值为 2,500 万元。

7、无形资产余额 1,786 万元, 其中外购技术余额为 1,248 万元、土地使用权余额为 447 万元、软件余额为 91 万元。

8、递延所得税资产余额 254 万元, 同比上升 52%, 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产生。

9、其他非流动资产余额为 2,860 万元, 其中购买土地预付款 2,612 万元, 其余为预付设备款。

10、应付账款余额为 730 万元, 与上年相比基本一致。

11、预收账款余额为 124 万元, 主要为经销商的采购预付款。

12、应付职工薪酬余额为 1,018 万元, 为预提 2017 年四季度销售提成及年终奖金, 同比增长 146%。

13、应交税费余额为 562 万元, 为计提的各项税费, 其中企业所得税 459 万元、增值税 57 万元。

14、其他应付款余额为 655 万元, 主要为经销商的购货保证金。

15、递延收益余额为 1,636 万元, 为收到的尚未支出的项目补助。

16、股本为 8,000 万股, 同比增加的 2,000 万股为公司 IPO 吸收的社会公众股; 资本公积为 26,942 万元, 同比上升 180%, 增加部分主要来源于上市募集资金中的 17,171 万股本溢价, 另外 164 万元股权激励费用也计入了 2017 年资本公积。

17、未分配利润为 12,031 万元, 盈余公积余额为 1,346 万元, 为 2015 年改制至

2017 年公司累计的利润留存。

（二）利润简表

科目/年度	2017 年	2016 年	增减率
一、营业总收入	18,278	15,062	21%
二、营业总成本	12,311	10,600	16%
其中：营业成本	1,156	1,086	6%
税金及附加	135	103	31%
销售费用	7,630	6,400	19%
管理费用	3,589	3,208	12%
财务费用	-213	-206	3%
资产减值损失	14	9	56%
加：投资收益	620	0	-
资产处置收益	-4	0	-
其他收益	478	-	-
三、营业利润	7,061	4,462	58%
加：营业外收入	145	909	-84%
减：营业外支出	7	9	-22%
四、利润总额	7,199	5,362	34%
减：所得税费用	1,032	817	26%
五、净利润	6,167	4,545	36%

主要增减事项说明及原因：

1、实现营业收入 18,278 万元，同比增长 21%，预算达成率为 107%。2017 年膜类产品实现销售收入 17,440 万元，其中口腔修复膜的收入为 8,671 万元，生物膜的收入为 8,631 万元，皮肤膜的收入为 138 万元；骨修复材料的收入为 838 万元。

2、实现营业成本 1,156 万元，同比增长 6%，与预算相比超支 6%。

3、实现销售费用 7,630 万元，同比增长 19%，与预算相比超支 7%。

4、实现管理费用 3,589 万元，同比上升 12%，与预算相比降低 6%。

5、实现财务费用-213 万元，同比增长 3%，实现投资收益 620 万，公司现金流入稳定及部分募集资金用于银行理财，使利息收入及投资收益增加。

6、其他收益 478 万元，为 2017 年度收到的政府补助收入，根据新的会计准则列示在此科目。

7、实现净利润 6,167 万元，同比增长 36%，预算达成率为 134%。

烟台正海生物科技股份有限公司

董 事 会

2018 年 3 月 29 日