

烟台正海生物科技股份有限公司

2020 年度财务决算报告

公司 2020 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	2020 年期末	2019 年期末	增减率
货币资金	19,326	7,770	149%
交易性金融资产	25,155	37,548	-33%
应收票据	140	37	278%
应收账款	5,316	5,065	5%
预付款项	315	199	58%
其他应收款	87	111	-22%
存货	2,364	1,811	31%
其他流动资产	5	4	25%
流动资产合计	52,708	52,546	0.31%
固定资产	6,793	2,824	141%
投资性房地产	18	-	-
在建工程	16,611	12,166	37%
无形资产	4,072	4,197	-3%
递延所得税资产	273	272	0.37%
其他非流动资产	79	40	98%
非流动资产合计	27,846	19,499	43%
资产总计	80,554	72,045	12%
应付票据	2,637	2,226	18%
应付账款	6,590	5,193	27%
预收款项	-	1,154	-100%
合同负债	2,896	-	-
应付职工薪酬	1,057	1,461	-28%
应交税费	247	453	-45%
其他应付款	992	942	5%
其他流动负债	76	-	-
流动负债合计	14,495	11,429	27%
预计负债	-	143	-100%
递延收益	1,387	1,634	-15%
非流动负债合计	1,387	1,777	-22%
负债合计	15,882	13,206	20%
股本	12,000	8,000	50%
资本公积	22,942	26,942	-15%

项目/年度	2020 年期末	2019 年期末	增减率
盈余公积	4,469	3,284	36%
未分配利润	25,261	20,612	23%
归属于母公司股东权益合计	64,672	58,838	10%
股东权益合计	64,672	58,838	10%
负债和股东权益总计	80,554	72,045	12%

主要增减事项说明：

1、2020 年期末货币资金余额为 19,326 万元，较去年同期增加 11,556 万元，主要系期末时点购买的理财产品较少所致。

2、交易性金融资产余额为 25,155 万元，较去年同期减少 12,393 万元，主要系期末时点购买的银行理财产品较少，导致交易性金融资产余额较小。

3、应收票据余额为 140 万元，较去年同期增加 103 万元，主要系期末收到的未到期银行承兑汇票增加所致。

4、预付账款余额为 315 万元，较去年同期增加 116 万元，主要系主要系报告期预付检测费、业务宣传费等增加所致。

5、存货余额为 2,364 万元，较去年同期增加 553 万元，主要系本报告期产量增加，库存商品增加所致。

6、固定资产净值为 6,793 万元，较去年同期增加 3,969 万元，主要系本报告期新厂区办公楼预转资增加所致；投资性房地产净值为 18 万元，主要系本报告期发生房屋出租业务，由固定资产转入增加所致。

7、在建工程余额 16,611 万元，同比增加 4,445 万元，主要是新厂区建设增加导致。

8、其他非流动资产余额为 79 万元，较去年同期增加 39 万元，主要为支付的预付设备款增加所致。

9、预收账款同比减少 1,154 万元，预计负债同比减少 143 万元、合同负债同比增加 2,896 万元，主要系根据新会计准则要求，2020 年将预收账款、预计负债科目调整列示在合同负债科目内。其中，预收账款同比增加额 1375 万元，主要系随着经销业务增长，预收的货款增加所致。

10、其他流动负债同比增加 76 万元，主要系根据新会计准则要求，2020 年将预收账款科目调整列示在合同负债科目内，同时将合同负债对应的税费列示在此项目内。

11、应交税费余额为 247 万元，为计提的各项税费，同比减少 206 万元，主要系计提的企业所得税同比减少所致。

12、股本为 12,000 万股，较去年同期增加 4,000 万股，主要系本报告期资本公积转增股本增加所致。

13、未分配利润为 25,261 万元，为 2015 年改制至 2020 年公司累计的利润留存，近两年同比增长率均超 20%。

（二）利润简表

单位：万元

科目/年度	2020 年	2019 年	增减率
一、营业收入	29,328	27,981	5%
营业成本	2,279	1,925	18%
税金及附加	224	197	14%
销售费用	10,439	11,074	-6%
管理费用	2,137	2,013	6%
研发费用	2,657	2,140	24%
财务费用	-424	-96	342%
其中：利息收入	441	99	345%
其他收益	713	316	126%
投资收益	-	1,338	-100%
公允价值变动收益	689	-	-
信用减值损失	-46	-31	48%
二、营业利润	13,371	12,350	8%
营业外收入	321	87	269%
营业外支出	44	25	76%
三、利润总额	13,648	12,412	10%
所得税费用	1,815	1,673	8%
四、净利润	11,833	10,739	10%

主要增减事项说明及原因：

1、2020 年实现营业收入 29,328 万元，收入较去年同期增加 1,348 万元，主要系膜类产品增加所致，膜类产品实现销售收入 27,160 万元，同比增加 1,056 万元。

2、营业成本为 2,279 万元，同比增长 18%，主要系随收入的增长而增加。

3、销售费用为 10,439 万元，同比减少 6%，主要系疫情影响，学术会议线下转线上、差旅、招待等费用均有所下降所致。

4、管理费用为 2,137 万元，同比增长 6%，主要系随着公司经营规模的持续增大而增多所致；

5、研发费用为 2,657 万元，同比增长 24%，主要系公司继续加大研发投入，在研项目增多所致。

6、财务费用为-424 万元，同比增长 342%，主要系计提存款利息增加所致。

7、公允价值变动收益同比增加 689 万元，投资收益同比减少 1,338 万元，主要

系本报告期将投资收益项目调整在此项目列示所致，同比降低 49%，主要系本年度购买银行理财产品减少影响所致。

8、实现其他收益 713 万元，同比增长 126%，主要系本年度收到的政府补助收入增加所致。

9、实现营业外收入 321 万元，同比增长 269%，主要系本年度收到的政府补助收入增加所致。

10、实现净利润 11,833 万元，同比增长 10%。

烟台正海生物科技股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 9 日