

宁波戴维医疗器械股份有限公司

2018 年度财务决算报告

公司 2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的《审计报告》（天健审（2019）1328 号），现将 2018 年度财务决算情况报告如下：

一、公司合并报表范围

- 1、母公司：宁波戴维医疗器械股份有限公司
- 2、子公司：宁波维尔凯迪医疗器械有限公司
- 3、子公司：宁波甬星医疗仪器有限公司

二、主要会计数据及财务指标

项目	2018 年	2017 年	本年比上年增减
营业收入（元）	300,298,175.55	303,905,401.69	-1.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,812,638.89	47,033,169.43	-38.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,157,452.37	39,204,133.79	-66.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	69,954,900.24	56,027,638.06	24.86%
基本每股收益（元/股）	0.1	0.16	-37.50%
稀释每股收益（元/股）	0.1	0.16	-37.50%
加权平均净资产收益率	3.67%	6.17%	-2.50%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	885,847,788.64	867,321,785.47	2.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	792,713,024.31	778,300,385.42	1.85%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）、财务状况

1、报告期资产结构及同比变动

资产负债表项目	年末数（元）	比重	年初数（元）	比重	变动幅度
流动资产：	590,049,844.85	66.61%	527,865,961.29	60.86%	11.78%
其中：货币资金	146,836,941.69	16.58%	174,379,865.44	20.11%	-15.79%
应收票据及应收账款	7,692,116.88	0.87%	16,261,882.86	1.87%	-52.70%
预付款项	5,403,591.00	0.61%	4,601,352.20	0.53%	17.43%
其他应收款	963,030.70	0.11%	349,645.22	0.04%	175.43%
存货	79,124,502.97	8.93%	78,786,933.93	9.08%	0.43%
其他流动资产	350,029,661.61	39.51%	253,486,281.64	29.23%	38.09%
非流动资产：	295,797,943.79	33.39%	339,455,824.18	39.14%	-12.86%
其中：长期股权投资	33,747,790.55	3.81%	66,232,256.74	7.64%	-49.05%
固定资产	224,543,213.74	25.35%	233,366,789.82	26.90%	-3.78%
在建工程	5,296,678.99	0.60%	6,568,581.29	0.76%	-19.36%
无形资产	29,610,969.13	3.34%	30,535,493.17	3.52%	-3.03%
商誉	2,051,541.06	0.23%	2,051,541.06	0.24%	0.00%
资产总计	885,847,788.64	100.00%	867,321,785.47	100.00%	2.14%

资产项目变动分析如下：

（1）2018 年末应收票据及应收账款余额为 769.21 万元，较期初减少 856.98 万元，下降 52.70%，主要是由于公司本年度减少了给予代理商信用期内信用额度，使得应收货款到款及时所致。

（2）2018 年末其他应收款余额为 96.30 万元，较期初增加 61.34 万元，增长了 175.43%，主要是由于本期出差人员备用金借款以及押金保证金增加所致。

（3）2018 年末其他流动资产余额为 35,002.97 万元，较期初增加 9,654.34 万元，增长了 38.09%，主要是由于本期购买的理财产品

增加所致。

(4) 2018 年末长期股权投资余额为 3,374.78 万元，较期初减少 3,248.45 万元，下降 49.05%，主要是由于减少了对参股子公司的投资，同时出于谨慎性原则，对参股子公司无锡希瑞生命科技有限公司的投资计提了减值准备，使得期末长期股权投资余额比期初大幅减少。

2、债务结构及同比变化

资产负债表项目	年末数（元）	比重	年初数（元）	比重	增减变动
流动负债：	90,127,606.77	96.77%	85,672,383.26	96.24%	5.20%
其中：应付票据及应付账款	47,836,015.63	51.36%	58,638,322.89	65.87%	-18.42%
预收款项	14,546,950.59	15.62%	5,548,986.22	6.23%	162.16%
应付职工薪酬	15,564,396.27	16.71%	14,926,209.04	16.77%	4.28%
应交税费	4,183,823.95	4.49%	4,877,741.59	5.48%	-14.23%
其他应付款	7,996,420.33	8.59%	1,681,123.52	1.89%	375.66%
非流动负债：	3,007,157.56	3.23%	3,349,016.79	3.76%	-10.21%
其中：递延收益	3,007,157.56	3.23%	3,349,016.79	3.76%	-10.21%
负债合计	93,134,764.33	100.00%	89,021,400.05	100.00%	4.62%

负债项目变动分析：

(1) 2018 年末应付票据及应付账款余额为 4,783.60 万元，较期初减少 1,080.23 万元，下降 18.42%，主要是由于 2018 年末应付采购款减少所致。

(2) 2018 年末预收款项余额为 1,454.70 万元，较期初增加 899.80 万元，增长了 162.16%，主要是由于 2018 年公司缺货导致对预收货款未确认销售而使得预收款项比期初有所增加。

(3) 2018 年末其他应付款余额为 799.64 万元，较期初增加 631.53 万元，增长了 375.66%，主要由于本期收到的代理商保证金增加所致。

3、股东权益情况

资产负债表项目	年末数（元）	年初数（元）	增减变动
所有者权益合计	792,713,024.31	778,300,385.42	1.85%
其中：实收资本	288,000,000.00	288,000,000.00	
资本公积	175,534,430.38	175,534,430.38	
盈余公积	51,564,980.47	46,889,587.13	9.97%
未分配利润	277,613,613.46	267,876,367.91	3.63%

（二）、经营成果

利润表项目	本期金额（元）	上年同期金额（元）	增减变动
营业收入	300,298,175.55	303,905,401.69	-1.19%
营业成本	148,054,187.19	147,563,778.94	0.33%
税金及附加	4,968,242.18	5,127,533.42	-3.11%
销售费用	50,769,149.56	43,406,750.08	16.96%
管理费用	29,462,327.99	30,233,724.78	-2.55%
研发费用	28,254,154.69	18,012,656.06	56.86%
财务费用	-4,338,127.57	-795,782.64	445.14%
资产减值损失	20,297,199.44	7,837,701.72	158.97%
其他收益	5,880,645.28	2,491,187.00	136.06%
投资收益	13,537,328.38	5,448,965.30	148.44%
营业外收入	160,726.75	206,542.68	-22.18%
营业外支出	2,660,244.80	1,813,412.06	46.70%
所得税费用	11,085,483.52	11,819,152.82	-6.21%
利润总额	39,898,122.41	58,852,322.25	-32.21%
净利润	28,812,638.89	47,033,169.43	-38.74%

主要变动项目说明：

(1)2018年营业收入为30,029.82万元，比上年同期下降1.19%，公司不断地巩固国内市场，积极开拓国际市场，本期内销产品营业收入为22,889.52万元，比上年同期下降7.38%，而外销产品营业收入为7,140.30万元，比上年同期增长了25.76%。

(2)销售费用2018年发生额为5,076.91万元，比上年同期增

加 736.24 万元，增长了 16.96%，主要是子公司宁波维尔凯迪医疗器械有限公司的市场开拓费用大幅增加。

(3) 研发费用 2018 年发生数为 2,825.42 万元，比上年同期增加 1,024.15 万元，增长了 56.86%，公司为了增加驱动创新能力，加强公司国内外市场的竞争能力，不断提高自身的研发实力，加大了研发投入。

(4) 财务费用 2018 年发生数为-433.81 万元，比上年同期减少 354.23 万元，主要是由于外币汇率浮动导致本期汇兑收益增加所致。

(5) 资产减值损失 2018 年发生数为 2,029.72 万元，比上年同期增加 1,245.95 万元，主要是由于本期对参股子公司无锡希瑞生命科技有限公司计提的长期股权投资减值准备比上年同期增加所致。

(6) 其他收益 2018 年发生数为 588.06 万元，比上年同期增加 338.95 万元，主要由于公司收到的政府补助比上年同期增加所致。

(7) 投资收益 2018 年发生数为 1,353.73 万元，比上年同期增加 808.84 万元，主要由于公司银行理财产品投资收益以及处置长期股权投资产生的投资收益增加所致。

(8) 营业外支出 2018 年发生数为 266.02 万元，比上年同期增加 84.68 万元，增长 46.70%，主要是由于当期公司赞助支出增加所致。

(三)、现金流量情况

现金流量项目	本期金额(元)	上年同期金额(元)	增减变动
经营活动现金流入	369,156,388.82	347,546,105.72	6.22%
经营活动现金流出	299,201,488.58	291,518,467.66	2.64%
经营活动产生的现金流量净额	69,954,900.24	56,027,638.06	24.86%

投资活动现金流入	968,388,684.21	940,725,007.04	2.94%
投资活动现金流出	1,055,235,926.62	987,512,382.26	6.86%
投资活动产生的现金流量净额	-86,847,242.41	-46,787,375.22	85.62%
筹资活动现金流入			
筹资活动现金流出	14,400,000.00	17,280,000.00	-16.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,400,000.00	-17,280,000.00	-16.67%
现金及现金等价物净增加额	-27,773,969.26	-8,271,271.13	235.79%

主要变动项目说明：

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额为 6,995.49 万元，比上年同期增加 1,392.73 万元，增长了 24.86%，主要是由于销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额为-8,684.72 万元，比上年同期减少 4,005.99 万元，主要是由于报告期购买理财产品比上年同期增加所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额为-1,440.00 万元，比上年同期增加 288.00 万元，主要是由于 2018 年公司向股东分配的股利比 2017 年减少所致。

宁波戴维医疗器械股份有限公司

董事会

2019 年 4 月 10 日