

宁波戴维医疗器械股份有限公司

2020 年度财务决算报告

宁波戴维医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了天健审[2021]104 号文的无保留意见审计报告。经审计的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了戴维医疗 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、财务报告的范围和执行的会计制度

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定；以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、2020年度公司财务报表的审计情况

公司2020年度财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了天健审[2021]104号文的无保留意见审计报告。

三、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入（元）	459,530,603.11	356,352,075.20	28.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	136,190,375.18	62,056,592.35	119.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	123,147,540.45	49,335,987.62	149.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	137,730,047.85	88,569,835.27	55.50%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.22	113.64%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.22	113.64%
加权平均净资产收益率	15.28%	7.65%	7.63%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,122,135,774.65	965,127,598.20	16.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	953,519,991.84	828,849,616.66	15.04%

四、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 1,122,135,774.65 元，主要资产构成及变动情况如下：

资产负债表项目	年末数（元）	年初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
货币资金	224,175,086.85	233,929,963.57	-4.17	
交易性金融资产	450,000,000.00	330,000,000.00	36.36	系购买的银行理财产品增加所致。
应收账款	15,112,537.55	17,807,845.76	-15.14	
预付款项	8,467,621.29	4,602,633.40	83.97	公司备货增加，相应预付货款也增加。
其他应收款	1,000,733.36	1,083,433.93	-7.63	
存货	104,413,122.93	90,462,165.66	15.42	
长期股权投资	72,823,615.93	37,080,974.61	96.39	主要是由于本期对参股子公司阳和投资按权益法确认的损益调整的影响。
固定资产	213,180,800.73	214,920,593.91	-0.81	
在建工程	1,273,166.04	3,806,127.22	-66.55	主要由于本期预付设备款和厂房装修工程转固所致。
无形资产	27,556,043.61	28,689,978.87	-3.95	
商誉	2,051,541.06	2,051,541.06		

2、负债结构及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额为 168,615,782.81 元，主要负债构成及变动情况如下：

资产负债表项目	年末数（元）	年初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
应付账款	81,250,754.25	72,907,064.15	11.44	
合同负债	38,360,238.31	22,259,742.69	72.33	主要由于本年末尚未履行或尚未履行完毕的订单增加所致。
应付职工薪酬	27,766,767.38	23,578,490.66	17.76	
应交税费	6,576,072.79	4,885,811.00	34.60	主要由于本年末未交的增值税和土地使用税增加所致。
其他应付款	8,629,190.64	7,335,742.10	17.63	

递延收益	2,506,577.03	2,798,436.26	-10.43	
其他流动负债	3,526,182.41	2,512,694.68	40.33	主要由于本年末境内单位的合同负债增加，其销项税额也同时增加。

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2020 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 953,519,991.84

元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

资产负债表项目	年末数（元）	年初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
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	68,902,834.71	57,905,144.31	18.99	
未分配利润	421,082,726.75	307,410,041.97	36.98	主要由于本年净利润增加所致。

（二）经营成果

利润表项目	本期金额（元）	上年同期金额（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
营业收入	459,530,603.11	356,352,075.20	28.95	
营业成本	190,077,177.45	164,744,577.43	15.38	
税金及附加	6,984,076.82	5,407,565.28	29.15	
销售费用	84,146,895.14	63,300,777.50	32.93	主要由于维尔凯迪销售快速增长，市场服务费、咨询费支出比上年增长所致。
管理费用	39,210,087.57	31,654,565.55	23.87	
研发费用	40,223,444.92	40,328,018.30	-0.26	
财务费用	880,647.71	-3,521,663.42	125.01	主要由于本年汇率波动，使得汇兑损失比上年同期增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	412,378.01	-2,813,619.80	114.66	主要由于上年计提了长期股权投资减值准备及存货跌价损失所致。
其他收益	3,009,960.92	4,215,239.09	-28.59	
投资收益	46,721,923.78	17,103,952.41	173.16	主要由于本年确认的对阳和投资的收益增加所致。
营业外收入	307,825.53	24,915.57	1135.47	主要由于本年对无法支付的款项进行了核销。
营业外支出	1,457,314.90	2,229,607.05	-34.64	主要由于本年对外捐赠比上年同期减少所致。
所得税费用	10,461,915.51	7,747,424.10	35.04	

利润总额	146,652,290.69	69,804,016.45	110.09	
净利润	136,190,375.18	62,056,592.35	119.46	

(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)	变动比率 (%)	变动 30%以上原因分析
经营活动产生的现金流量净额	137,730,047.85	88,569,835.27	55.50	主要由于本期收到的销售货款比上年同期增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-131,619,986.07	23,941,365.10	-649.76	主要由于本期购买理财产品比上年同期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,520,000.00	-25,920,000.00	55.56	主要由于本期向股东分配的股利比上年同期减少所致。

宁波戴维医疗器械股份有限公司

董事会

2021 年 02 月 07 日