

宁波戴维医疗器械股份有限公司

2015 年度财务决算报告

本公司 2015 年的经营情况和财务状况，经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具了天健审（2016）678 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将公司 2015 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

（一）、主要会计数据

	2015 年	2014 年	本年比上年增 减	2013 年
营业总收入（元）	219,427,411.92	227,181,354.40	-3.41%	217,245,092.99
营业利润（元）	52,833,572.74	63,620,906.39	-16.96%	74,088,970.15
利润总额（元）	53,913,502.49	64,024,613.54	-15.79%	75,301,123.25

归属于上市公司股东的净利润（元）	44,934,202.43	53,606,575.00	-16.18%	64,071,728.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,855,491.14	53,069,638.42	-17.36%	62,891,034.23
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,409,954.04	67,787,056.32	-28.59%	56,490,577.38
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年 末增减	2013 年末
资产总额（元）	752,774,081.97	718,751,507.40	4.73%	674,538,988.17
负债总额（元）	54,872,794.03	49,784,421.89	10.22%	46,378,477.66
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	697,901,287.94	668,967,085.51	4.33%	628,160,510.51
期末总股本（股）	288,000,000.00	160,000,000.00	80.00%	160,000,000.00

（二）、主要财务指标

	2015 年	2014 年	本年比上年增 减	2013 年
基本每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%	0.22
加权平均净资产收益率 （%）	6.59%	8.28%	-1.69%	10.54%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.43%	8.20%	-1.77%	10.35%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.1681	0.4237	-60.33%	0.3531
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.4233	4.181	-42.04%	3.926
资产负债率 (%)	7.29%	6.93%	0.36%	6.88%

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)	年初数 (元)	增减变动
流动资产:	469,776,933.11	537,154,810.80	-12.54%
非流动资产:	282,997,148.86	181,596,696.60	55.84%
资产总额	752,774,081.97	718,751,507.40	4.73%
其中: 货币资金	165,150,088.56	474,191,986.44	-65.17%
预付款项	2,834,635.83	1,215,768.54	133.16%
其他应收款	645,230.38	480,661.12	34.24%
长期股权投资	75,027,471.64		
在建工程	97,948,559.60	64,752,373.04	51.27%

2015年末资产总额为75,277.41万元,较期初增加3,402.26万元,增长4.73%。其中流动资产为46,977.69万元,占总资产的62.41%,较上期初减少6,737.79万元,降低了12.54%;非流动资产为28,299.71万元,占总资产的37.59%,较期初增加10,140.05万元,增长了55.84%。主要资产项目变动分析如下:

(1) 2015年末货币资金余额为16,515.01万元,较期初减少30,904.19万元,减少了65.17%,主要原因是:2015年公司购买了理财产品及以7,500万元对深圳市阳和生物医药产业投资有限公司、无锡希瑞生命科技有限公司进行投资。

(2) 2015年末预付款项余额为283.46万元,较期初增加161.89万元,增长了133.16%,主要原因是:2015年公司预付材料款增加所致。

(3) 2015年末其他应收款余额为64.52万元,较期初增加16.46万元,增长了34.24%,主要原因是:2015年公司出差人员备用金借款增加所致。

(4) 2015年末长期股权投资余额为7,502.75万元,主要原因是:2015年公司以7,500万元对深圳市阳和生物医药产业投资有限公司、无锡希瑞生命科技有限公司进行投资。

(5) 2015年在建工程余额为9,794.86万元,较期初增加3,319.62万元,增长了51.27%,主要原因是:2015年募投项目投入和设备投入增加所致。

2、债务结构及同比变化

资产负债表项目	年末数（元）	年初数（元）	增减变动
流动负债：	54,800,673.71	49,740,213.87	10.17%
非流动负债：	72,120.32	44,208.02	63.14%
负债合计	54,872,794.03	49,784,421.89	10.22%
其中：应交税费	3,817,567.43	1,746,452.86	118.59%
其他应付款	982,942.75	370,853.05	165.05%

2015年末负债总额为5,487.28万元，较期初增加508.84万元，增长了10.22%。其中：流动负债为5,480.07万元，占总负债的99.87%，较上期初增加506.05万元，增长了10.17%；非流动负债为7.21万元，较期初增加2.79万元，增长了63.14%。主要负债项目变动分析：

(1) 2015年末应交税费余额为381.76万元，较期初增加207.11万元，增长了118.59%，主要原因是：2015年末应交的企业所得税增加所致。

(2) 2015年末其他应付款余额为98.29万元，较期初增加61.21万元，增长了165.05%，主要原因是：2015年公司应支付的出差人员报销费用增加。

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	697,901,287.94	668,967,085.51	4.33%
其中：实收资本	288,000,000.00	160,000,000.00	80.00%

资本公积	175,534,430.38	303,534,430.38	-42.17%
盈余公积	33,471,909.32	28,156,274.63	18.88%
未分配利润	200,894,948.24	177,276,380.50	13.32%

2015 年末所有者权益总额为 69,790.13 万元，较期初增加 2,893.42 万元，增长了 4.33%。主要项目变动分析如下：

(1) 2015 年期末实收资本余额 28,800.00 万元，较期初增加 12,800.00 万元，资本公积余额为 17,553.44 万元，较期初减少 12,800.00 万元，主要原因是 2015 年公司以资本公积金转增股本，以 160,000,000 股为基数向全体股东每 10 股转增 8 股，共计转增 128,000,000 股。

(2) 2015 年期末盈余公积余额为 3,347.19 万元，增长 18.88%；未分配利润余额为 20,089.49 万元，增长 13.32%，全部来自当年经营所得留存。

(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	219,427,411.92	227,181,354.40	-3.41%
营业成本	103,515,267.14	105,641,230.50	-2.01%
营业税金及附加	2,206,301.17	2,289,741.18	-3.64%
销售费用	27,776,550.30	25,793,578.40	7.69%
管理费用	40,766,546.92	38,919,803.60	4.74%

财务费用	-8,118,538.68	-9,129,368.95	-11.07%
资产减值损失	475,183.97	45,463.28	945.20%
投资收益	27,471,64		
营业外收入	1,897,975.93	1,398,519.72	35.71%
营业外支出	818,046.18	994,812.57	-17.77%
所得税费用	8,979,300.06	10,418,038.54	-13.81%
利润总额	53,913,502.49	64,024,613.54	-15.79%
归属于母公司所有者的净利润	44,934,202.43	53,606,575.00	-16.18%

主要变动项目说明：

营业收入 2015 年发生数为 21,942.74 万元，比上年同期降低 3.41%，主要是由于 2015 年受到国内外政治、经济形势的影响，营业收入相比上年同期略有降低。

资产减值损失 2015 年发生数为 47.52 万元，比上年同期增加 42.97 万元，增长了 945.20%，主要是由于当期计提的坏账准备增加所致。

营业外收入 2015 年发生数为 189.80 万元，比上年同期增加 49.95 万元，增长 35.71%，主要是由于当期收到的政府补助增加所致。

利润总额 2015 年发生额为 5,391.35 万元，比上年同期减少 1,011.11 万元，降低了 15.79%，主要由于：（a）当期营业收入减少；（b）全资子公司宁波维尔凯迪医疗器械有限公司于 2015 年 5 月取得产品的医疗器械注册证，已经开始投入正常运行，报告期内投入的管

理费用、销售费用增加明显；（c）报告期内公司项目投入资金增加，以及银行存款利率的下降，导致银行利息收入减少。

（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	252,936,282.59	272,991,520.32	-7.35%
经营活动现金流出	204,526,328.55	205,204,464.00	-0.33%
经营活动产生的现金流量净额	48,409,954.04	67,787,056.32	-28.59%
投资活动现金流入	400.00	12,010.00	-96.67%
投资活动现金流出	341,422,366.37	38,134,885.44	795.30%
投资活动产生的现金流量净额	-341,421,966.37	-38,122,875.44	795.58%
筹资活动现金流入			
筹资活动现金流出	16,000,000.00	12,800,000.00	25.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-16,000,000.00	-12,800,000.00	25.00%
现金及现金等价物净增加额	-309,041,897.88	16,897,700.94	-1928.90%

主要变动项目说明：

报告期经营活动产生的现金流量净额为4,841万元，比上年同期降低28.59%，主要是由于本年度营业收入的减少引起销售商品、提供劳务收到的现金减少。

报告期投资活动产生的现金流量净额为-34,142.20万元，比上年同期减少30,329.91万元，主要是由于报告期购买理财产品及对外投资增加所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额为-1,600.00万元，比上年同期减少320.00万元，主要是由于2015年公司向股东分配的股利增加所致。

宁波戴维医疗器械股份有限公司董事会

2016年3月8日