



宁波戴维医疗器械股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-033

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈再宏	董事长	工作出差	李则东

公司负责人陈再宏、主管会计工作负责人李则东及会计机构负责人(会计主管人员)刘燕君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	9
第四节 重要事项.....	19
第五节 股份变动及股东情况 .....	27
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录.....	106

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、戴维医疗	指	宁波戴维医疗器械股份有限公司
实际控制人	指	陈再宏、陈云勤、陈再慰
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2013 年 1 月 1 日-2013 年 6 月 30 日
保荐人、保荐机构、持续督导机构、宏源证券	指	宏源证券股份有限公司
审计机构、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
维尔凯迪	指	宁波维尔凯迪医疗器械有限公司
代理商	指	公司与终端客户的销售渠道，均为买断式代理，其购买产品主要是销售给终端客户，为自主经营、自负盈亏的独立经营机构，拥有商品的所有权，获得经营利润。
公司章程	指	宁波戴维医疗器械股份有限公司《公司章程》
CE 认证	指	欧盟对产品的认证，通过认证的商品可加贴 CE（Conformite Europeenne 的缩写）标志，表示符合安全、卫生、环保和消费者保护等一系列欧洲指令的要求，可在欧盟统一市场内自由流通，要求加贴 CE 标志的产品如果没有通过 CE 认证的，将不得进入欧盟市场销售。
III 类医疗器械	指	植入人体；用于支持、维持生命；对人体具有潜在危险，对其安全性、有效性必须严格控制的医疗器械。
婴儿培养箱	指	内部采用空气热对流原理进行调节，制造一个空气温湿度适宜、类似母体子宫的优良环境，从而可对婴儿进行培养和护理的设备。主要应用于早产儿、低体重儿、病危儿、新生儿恒温培养、新生儿体温复苏、输液、输氧、抢救、住院观察等。
婴儿辐射保暖台	指	为新生儿及病婴提供一个温暖、舒适的手术及护理平台设备。适用于分娩后新生儿的护理、抢救和儿科手术治疗，尤其是对新生儿危重症的急救和操作更为方便，是分娩室、新生儿室和新生儿监护中心必备设备之一，对降低新生儿因低体温造成的损伤都起到了重大作用。
新生儿黄疸治疗设备	指	作用于降低新生儿体内的胆红素浓度的设备

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	戴维医疗	股票代码	300314
公司的中文名称	宁波戴维医疗器械股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	戴维医疗		
公司的外文名称（如有）	Ningbo David Medical Device Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	David Medical		
公司的法定代表人	陈再宏		
注册地址	浙江省象山经济开发区滨海工业园金兴路 35 号		
注册地址的邮政编码	315712		
办公地址	浙江省象山经济开发区滨海工业园金兴路 35 号		
办公地址的邮政编码	315712		
公司国际互联网网址	www.nbdavid.com		
电子信箱	zqb@nbdavid.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李则东	陈志昂
联系地址	浙江省象山经济开发区滨海工业园金兴路 35 号	浙江省象山经济开发区滨海工业园金兴路 35 号
电话	0574-65982386	0574-65982386
传真	0574-65950888	0574-65950888
电子信箱	zqb@nbdavid.com	zqb@nbdavid.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入(元)	111,489,498.86	118,157,162.99	-5.64%
归属于上市公司股东的净利润(元)	36,800,623.11	34,679,078.08	6.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	36,547,845.27	34,541,013.89	5.81%
经营活动产生的现金流量净额(元)	6,352,046.04	23,769,052.03	-73.28%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0397	0.3	-86.77%
基本每股收益(元/股)	0.23	0.26	-11.54%
稀释每股收益(元/股)	0.23	0.26	-11.54%
净资产收益率(%)	6%	11.68%	-5.68%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	6%	11.63%	-5.63%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	639,575,502.86	649,187,458.65	-1.48%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	600,889,405.13	592,088,782.02	1.49%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.7556	7.4	-49.25%

注：1、经公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议以及 2012 年度股东大会审核通过，公司实施了每 10 股转增 10 股的 2012 年度资本公积金转增股东方案，根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》以及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的相关规定，用调整后的股份重新计算并列报本报告期和上年同期的基本每股收益。

2、归属于上市公司股东的每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额是以各期末的股本总额为依据计算。

## 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	330,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,032.62	
减：所得税影响额	29,189.54	
合计	252,777.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	36,800,623.11	34,679,078.08	600,889,405.13	592,088,782.02
按国际会计准则调整的项目及金额：				

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	36,800,623.11	34,679,078.08	600,889,405.13	592,088,782.02
按境外会计准则调整的项目及金额：				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

## 七、重大风险提示

#### 1、质量控制风险

公司主要产品为婴儿保育设备，主要供新生儿使用，核心产品婴儿培养箱和婴儿辐射保暖台为国家III类医疗器械，对产品质量有严格的要求。公司已获得《质量管理体系认证》、《医疗器械生产企业许可证》，并取得了欧盟CE认证，产品在国内已经获得《医疗器械注册证》，随着产量进一步扩大，质量控制问题仍然是公司未来重点关注的问题，由于公司产品使用客户的特殊性，公司产品如果发生质量事故，将对公司信誉造成严重损害，进而影响公司的生存与发展。

公司采取的应对措施：公司坚持以质量求生存，以质量求发展，以质量求效益，坚持抓好质量管理，力求对公司的生产经营全过程的有效控制。

#### 2、代理经销商管理风险

公司产品销售模式主要采取“代理经销为主、直销为辅”的销售模式。对政府机构组织的招投标采购，采取直销方式；对其他终端用户更多采取代理经销方式，公司仅为终端用户提供相关产品的后续服务。若代理经销商出现自身经营不善、违法违规等行为，或者代理商与公司发生纠纷，或者代理商与公司合作关系终止等不稳定情形，可能导致公司产品在该代理区域销售出现下滑，从而影响公司产品销售和经营业绩。

公司采取的应对措施：公司将进一步完善国内外营销网络建设，继续加大国内外业务的开展，加强对代理经销商的培训管理、组织管理以及风险管理。

#### 3、技术风险

医疗器械市场竞争激烈，产品更新换代速度较快，产品生命周期不断缩短，对公司的产品相应提出更新换代要求。公司

必须不断地开发新产品，如果研发投入不足，将导致产品被市场淘汰。此外，如果不能按照计划开发出新产品，公司市场拓展计划及在行业内的竞争优势将会受到影响。如果出现技术泄密或核心技术人员流失以及不能通过国家各级食品药品监督管理局审核或者审核时间较长，也将会影响公司新产品的推出，从而对公司未来经营业绩产生一定的影响。

公司采取的应对措施：通过不断加大研发力度，提升产品科技含量，增加科研投入，加大与终端客户及科研院所的密切合作，不断研发、设计出合格、合理、先进、实用的新产品。同时，引进专业技术人员，与公司的核心技术人员签订相关的技术保密协议，给予核心技术人员更宽松的发展空间，建立起有效的研发管理体系。

#### 4、市场竞争的风险

公司产品较高的毛利率可能将会吸引更多的国内外同类产品生产厂家加入竞争，使市场逐渐趋于饱和，导致公司主营业务利润率下降，从而影响公司经营业绩。此外，公司产品外销收入的逐步扩大，可能将会引起国际行业巨头的关注，国外同类医疗器械企业可能通过短期大幅降价、提高产品标准、收购等非常规竞争手段，给公司出口业务的拓展带来一定影响。

公司采取的应对措施：采取通过加大研发力度，提升产品科技含量，研发、设计更具人性化、差异化的产品，提高品牌知名度，在市场中形成自己独特的优势，以提高自身的抗风险能力。

#### 5、汇率风险

公司外销业务主要分布在亚洲、欧洲、非洲和南美洲等国家和地区，且主要以美元结算。人民币如果进一步升值会对公司在国际市场的竞争力造成一定的冲击，进而影响到公司盈利水平。

公司采取的应对措施：公司采取加强外汇市场研究，及时掌握外汇市场动态，适时调整结算货币及结算方式，调整包含汇率波动幅度的定价模式并相应缩短定价周期，并通过控制出口业务结算周期等办法以尽量减少因汇率变动而给公司带来的风险。



## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

##### (1) 经营情况回顾

2013年上半年，公司坚持贯彻执行年度经营计划，继续立足婴儿保育设备主业，提升研发实力和产品竞争力，完善和升级产品结构，优化公司管理制度及流程，保持公司持续稳健发展。但由于政府的招标项目较去年同期有所减少，导致营业收入比去年同期略有下降。同时，公司的市场开拓费用及研发投入费用等均有所增加，影响了公司的净利润水平，另一方面，公司流动资金及募集资金存款利息收入增加，导致财务费用较上年同期大幅减少。综合各方面因素，报告期内公司净利润仍有小幅上升。2013年1-6月，公司实现营业收入11,148.95万元，同比减少5.64%。实现利润总额4,359.64万元，同比增加6.56%，实现归属于公司普通股股东的净利润3,680.06万元，同比增加6.12%。

##### ①公司治理情况

公司继续加强内部控制制度的建设，公司按照深交所《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》的要求，完善了相关内控制度，报告期内主要新制定的制度有《股东大会网络投票实施细则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《累积投票制实施细则》等。

##### ②募投项目建设情况

报告期内，公司募投项目建设顺利，目前已完成基建部分的地基处理工作。“年产20,000台婴儿保育设备扩建项目”完成投入1562.15万元，“技术研发中心项目”完成投入244.24万元，而对于“国内外营销网络建设项目”，公司出于审慎原则考虑，仍处于实地调研当中，同时将针对其具体情况，在确定其可行性后再实施。公司将按计划进行项目建设，确保公司持续、稳健发展，提升公司品牌价值，实现投资者利益最大化。

##### ③技术研发情况

报告期内，公司持续加大研发投入，加强了对主营产品研发和工艺改善工作，以满足现有主营业务开展对技术研发支持的需要，同时依据公司年度经营计划和中长期发展战略，开展新产品、新工艺的研究开发工作。报告期内公司研发投入563.39万元，占同期营业收入的5.05%。

##### ④无形资产情况

报告期内，公司新增专利5项，均为实用新型专利。截止2013年6月30日，公司共获得授权专利59项，其中发明专利3项，外观设计专利14项，实用新型专利42项。

##### ⑤人力资源情况

报告期内，公司继续执行薪酬与市场接轨的制度，并强化员工队伍培训。同时根据公司业务发展和管理的需求，对技术研发、销售等部门人员进行了更新与补充。积极利用政府部门、行业组织等搭建的公共服务平台，寻求各专业技术人才和行业管理人才，为公司的发展做储备，今后公司还将继续加强人力资源建设，以支持并推动公司的健康、快速发展。

##### (2) 财务状况分析

##### ①资产负债表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比例	重大变动说明
应收账款	20,331,785.74	9,376,522.71	116.84%	主要系公司给予代理商信用期内信用额度增加所致。
预付账款	4,887,020.92	1,302,399.30	275.23%	主要系本期预付材料款增加所致。
其他应收款	1,858,993.95	682,874.22	172.23%	主要系本期出差人员备用金借

				款增加所致。
在建工程	19,299,380.52	1,168,438.25	1551.72%	主要系本期募投项目投入增加所致。
递延所得税资产	167,898.20	82,839.74	102.68%	主要系本期应收账款的增长使得提取的坏账准备增加导致了递延所得税资产的增加。
预收账款	2,101,758.55	8,570,476.71	-75.48%	主要系报告期内预收账款符合收入确认条件, 确认收入所致。
应付职工薪酬	4,748,793.08	9,636,402.09	-50.72%	主要由于上年提取的奖金在2013年1月份支付后, 应付职工薪酬余额大幅减少所致。
应交税费	3,260,533.83	6,127,686.89	-46.79%	主要由于年初应交的增值税、所得税大于本期应交增值税、所得税所致。
其他应付款	36,711.78	408,389.37	-91.01%	主要系本期支付了服务人员差旅费用。

## ②利润表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年6月30日	变动比例	重大变动说明
财务费用	-6,906,028.36	1,477,143.49	-567.53%	主要是由于归还银行借款, 利息支出减少以及收到的募集资金利息收入增加所致。
营业外收入	477,012.98	224,889.13	112.11%	主要由于本期收到政府补助增加所致。
营业外支出	306,185.72	171,657.18	78.37%	主要由于技术设计更改, 部分原材料处置损失增加所致。

## ③现金流量表项目重大变动情况

单位：元

项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动比例	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	6,352,046.04	23,769,052.03	-73.28%	主要由于销售回款减少、采购付款增加及支付给职工的工资和奖金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-20,687,269.89	-1,321,674.81	1465.23%	主要由于本期募投项目投入增加使得购建固定资产、在建工程支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-28,100,014.91	301,368,110.14	-109.32%	主要由于上年同期募集资金增加所致。

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

公司的主要产品为婴儿培养箱、婴儿辐射保暖台、新生儿黄疸治疗设备等三大系列产品, 报告期内占主营业务收入的90.07%, 但由于政府的招标项目较去年同期有所减少, 从而导致本期销售收入比去年同期略有下降。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为婴儿保育设备的研发、生产和销售，主要产品包括婴儿培养箱、婴儿辐射保暖台和新生儿黄疸治疗设备等三大系列品种。报告期实现主营业务收入11,008.49万元，其中婴儿培养箱的收入为5,974.38万元，占主营业务收入的54.27%，婴儿辐射保暖台收入为2,770.48万元，占主营业务收入的25.17%，新生儿黄疸治疗设备收入为1,170.72万元，占主营业务收入的10.63%。同时公司加强经营成本和费用管控，优化公司管理制度及流程，提升了公司整体管理效益。

#### (2) 主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医疗器械制造业	110,084,969.70	47,535,966.79	56.82%	-5.9%	-5.63%	-0.12%
分产品						
婴儿培养箱	59,743,770.61	28,591,564.34	52.14%	-11.33%	-8.75%	-1.36%
婴儿辐射保暖台	27,704,777.25	9,413,482.17	66.02%	0.02%	-3.23%	1.14%
新生儿黄疸治疗设备	11,707,175.40	4,780,264.21	59.17%	-12.16%	-12.41%	0.12%
其他	10,929,246.44	4,750,656.07	56.53%	27.38%	23.28%	1.44%
分地区						
内销	79,521,738.63	34,327,437.87	56.83%	-5.06%	-4.95%	-0.05%
外销	30,563,231.07	13,208,528.92	56.78%	-8.02%	-7.34%	-0.32%

### 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本期前五大供应商	金额	上年末前五大供应商	金额
象山精特塑胶模具有限公司	4,286,156.40	象山精特塑胶模具有限公司	8,948,409.60
宁波市鄞州凯凯有机玻璃有限公司	4,085,231.34	宁波市鄞州凯凯有机玻璃有限公司	8,582,456.62
上海力欧普实业有限公司	2,632,500.17	上海力欧普实业有限公司	4,311,924.84
南京理工大学科技咨询开发公司	2,458,871.82	深圳赛格电子市场兴华销售部	3,671,229.11
上海峻锐电子有限公司	1,950,581.20	南京理工大学科技咨询开发公司	3,250,854.73
合计	15,413,340.93	合计	28,764,874.90
占公司全部采购金额的比例	35.73%	占公司全部采购金额的比例	32.69%

公司不存在依赖单个供应商的情况，前五大供应商的变动不会对公司的生产经营产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本期前五大客户	金额	上年末前五大客户	金额
成都市齐正商贸有限公司	5,478,093.59	成都市齐正商贸有限公司	14,894,855.47
南京健灵医疗科学仪器有限公司	4,944,319.91	Ardo medical AG	12,672,112.17
广州金中健医疗器材有限公司	3,924,962.99	南京健灵医疗科学仪器有限公司	11,971,824.37
PT. MEGA PRATAMA MEDICALINDO	3,880,557.63	湖南省卫生实业有限公司	9,116,871.88
武汉市科美荣惠商贸有限责任公司	3,786,300.85	PT. MEGA PRATAMA MEDICAL	8,605,765.63
合计	22,014,234.97	合计	57,261,429.52
占公司全部营业收入的比例	19.75%	占公司全部营业收入的比例	22.39%

公司不存在收入依赖单个客户的情况，前五大客户的变动不会对公司经营产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

报告期内，公司有一家全资子公司，宁波维尔凯迪医疗器械有限公司（以下简称“维尔凯迪”），无参股公司，具体如下：

公司名称	宁波维尔凯迪医疗器械有限公司
注册资本	贰仟万元
法定代表人	陈再宏
成立日期	2003年7月1日

注册地址	宁波市科技园区菁华路100号
股东构成及控制情况	戴维医疗持股100%
经营范围	<p>许可经营项目：第Ⅲ类：医用电子仪器设备（除植入式心脏起搏器及有创医用传感器），医用光学器具、仪器及内窥镜设备（除植入体内或长期接触体内的眼科光学器具），物理治疗及康复设备，临床检验分析仪器，手术室、急救室、诊疗室设备及器具；第Ⅱ类：普通诊察器械，医用超声仪器及有关设备，病房护理设备及器具，医用冷疗、低温、冷藏设备及器具，医用卫生材料及敷料，医用高分子材料及制品，消毒和灭菌设备及器具销售（有效期至2017年3月22日）；</p> <p>一般经营项目：新型电子元器件（敏感元器件及传感器，混合集成电路、光电子器件）的研发与生产。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）***</p>

截至本报告期末，维尔凯迪总资产为2,840.67万元，净资产为1,136.33万元，报告期内无营业收入，实现净利润为-174.59万元。维尔凯迪现主要是作为公司的营销中心及仓储周转中心。

## 7、研发项目情况

报告期内公司研发投入563.39万元，分别占净利润的15.31%，占营业收入的5.05%，较上年同期增长89.85%。公司实施的在研项目及其进展情况如下表：

序号	在研项目	目前进度
1	YP-2005(代号) 新型婴儿培养箱	已经完成并通过第三代样机设计开发评审，部分大型模具已经开发完成，现在开始进入最终样机模具化产出过程。
2	YP-2008(代号)新型婴儿培养箱	处于设计开发的中期，按第四代培养箱控制技术，正处于新的控制技术试验过程，试验样机已经形成。
3	新生儿T-组合复苏器	按初步样机设计结果，现处于参数调整的试验过程，委外设计工作还在进行中。
4	XHZ-1000(代号) 黄疸治疗仪	已处于送检样机开发制作过程，同时，正在进行设计文档的整理与完善。
5	XHZ-3000 新生儿黄疸治疗仪(原代号：XHZ-2000 新生儿黄疸治疗仪)	已处于送检样机开发制作过程，同时，正在进行设计文档的整理与完善。
6	HKN-2008(代号)婴儿辐射保暖、复苏台	尚处于设计开发的前期，初步样机设计开发的筹备过程。
7	婴儿血氧检测模块	设计开发已经输出，已经取得浙江省医疗器械检验所颁发的检验证书，拟用于后期高端培养箱配套。
8	直流电机调速与测速控制模块	设计开发已经输出，已经取得浙江省医疗器械检验所颁发的检验证书，已经开始应用于公司产品配套。
9	XHZ-2000 新生儿黄疸治仪（原代号：NBB-3黄疸治疗床）	已处于送检样机开发制作过程，同时，对设计文档进行完善工作。
10	基于PCB板的LED组合发光模板	设计开发已经输出，已经取得浙江省医疗器械检验所颁发的检验证书，已经开始用于公司黄疸治疗设备配套应用。
11	YG-III 新生儿黄疸治灯(原代号：XHZ-2012 保暖台用黄疸治疗灯)	已处于送检样机开发制作过程，同时，对设计文档进行建立与完善。
12	婴儿培养箱用消音装置	设计开发已经输出，已经取得浙江省医疗器械检验所颁发的

		检验证书, 已经开始用于公司婴儿培养箱配套。
13	运输用培养箱机脚锁定装置	设计开发已经输出, 已经取得浙江省医疗器械检验所颁发的检验证书, 已经开始用于公司运输用培养箱出厂配套件提供。
14	IC-300婴儿CPAP系统	已处于设计开发的后期的调试, 正着手设计文档整理、筹备送检样机过程。
15	KY-系列医用空氧混合器	已处于设计开发的后期, 正着手设计文档整理、准备样机送检过程。
16	婴儿培养箱和婴儿辐射保暖台温度、湿度校准用检测系统	处于设计开发后期, 样机制作调试过程, 同时, 正在进行设计文档的整理与完善。
17	保暖台用金属螺旋管式红外辐射装置	处于设计开发后期, 样机模具化开发制作过程, 同时, 正在进行设计文档的整理与完善。
18	低压中流量高效吸引泵	处于设计开发后期, 样机模具化开发制作过程, 同时, 正在进行设计文档的整理与完善。
19	电机风叶锁紧装置	处于设计开发后期, 样机模具化开发制作过程, 同时, 正在进行设计文档的整理与完善。
20	箱门自锁定装置	处于设计开发后期, 样机模具化开发制作过程, 同时, 正在进行设计文档的整理与完善。
21	婴儿保育平台静音升降系统	处于设计开发中后期, 试验样机拉升模具开发制作过程, 同时, 正在进行设计文档的整理与完善。

## 8、核心竞争力不利变化分析

报告期内, 公司的核心竞争力没有发生重大改变。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 公司所处行业的发展趋势

婴儿保育设备最早起源于保温箱, 目前婴儿保育设备功能逐渐增多, 产品稳定性和精度大幅提高, 在发达国家已实现全面普及。我国在20世纪80年代中后期才开始在大中型医疗机构逐步推广保育设备。行业目前供不应求, 在我国具有较大的市场增长潜力, 主要归因于我国对医疗卫生事业发展的重视, 庞大的新生儿数量, 以及新生儿死亡率的降低, 同时, 由于生活水平不断提高, 对新生儿护理服务的需求也随之增加, 这些因素都促成该行业成为朝阳行业。

近年来, 随着国家新医改政策的出台, 国家和地方政府加大了对基层医疗机构的投入力度, 尤其是对县级妇幼保健机构的支持和投入力度。部分省市已经明确表示将支持省、市、县三级妇幼保健机构业务用房建设和基本设备购置, 并辅助县级妇幼保健机构进行标准化建设, 预计未来几年基层将继续有政府的政策和资金扶持。另外我国医疗机构装备的婴儿保育设备今后将逐步实现设备的更新换代。设备的“填补空缺”和“更新换代”为婴儿保育行业带来巨大的成长空间。

### (2) 公司所处的行业地位

公司是婴儿保育设备专业制造商, 国内婴儿保育设备细分行业的龙头企业。公司自成立以来, 一直致力于婴儿保育设备的研发、生产和销售。公司拥有国内先进的婴儿保育设备生产工艺和技术, 完善的质量保障体系, 现代化的管理手段, 诚实、优秀的员工以及高品质的产品和优质的服务。公司的主要产品均具有自主知识产权, 主要产品包括婴儿培养箱、婴儿辐射保暖台和新生儿黄疸治疗设备等三大系列品种。公司自设立以来一直本着“爱心无限, 呵护生命最初”的企业宗旨, 对公司产品一直严要求、高标准, 切实保障公司产品的质量和稳定性。产品凭借可靠的质量, 良好的信誉和完善的售后服务, 深受国内

外广大用户的欢迎，客户遍布全国各级医院，并已出口至全球100多个国家和地区。

公司通过多年的技术创新和市场开拓，市场竞争能力不断地增强，公司婴儿保育设备产品在国内外市场初步建立了良好的品牌效应，而作为国内首家登陆A股市场的婴儿保育设备制造公司，公司的成功上市进一步提升了公司的品牌价值，使得公司的行业领先地位得到巩固，同时也将有助于公司在持续推动现有业务发展的同时，拓展新的发展机遇。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司继续遵循“创新领先、保质求量、勤俭创业、和谐发展”的经营理念，严格执行本年度经营计划，不断加大研发投入，提高产品科技含量，完善和升级产品结构，稳步提升研发实力和产品的市场竞争力。有序推进募投项目建设，严格控制费用和成本，持续优化投资者沟通交流平台，进一步梳理内部控制体系，补充和完善公司的规章制度，加强内部治理，并进行定期阶段性的总结与分析，提高经营管理的效率和水平，在公司管理层的努力下，顺利的完成了报告期内的经营计划。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

详见第二节之“七、重大风险提示”内容。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	36,597.35
报告期投入募集资金总额	1,626.46
已累计投入募集资金总额	5,306.39
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

一、募集资金到位情况 宁波戴维医疗器械股份有限公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2012】383号文核准，向社会公众发行人民币普通股2,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币20.00元，共募集资金人民币400,000,000.00元，减除发行费用人民币34,026,500.00元后，实际募集资金净额为人民币365,973,500.00元，上述募集资金已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2012年4月28日出具的天健验[2012]118号《验资报告》验证确认。

二、募集资金的实际使用情况 1、2013年1—6月，公司实际使用募集资金总额为1,626.46万元，其中“年产20000台婴儿保育设备扩建项目”使用募集资金1,399.55万元；“技术研发中心项目”使用募集资金226.91万元。 2、截止本报告期末已累计投入募集资金总额5,306.39万元，其中以募集资金直接投入募投项目1806.39万元，使用超募资金1,500万元提前偿还银行贷款及使用超募资金2,000万元永久补充流动资金。 3、2013年1—6月收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为636.05万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为973.91万元。尚未使用的募集资金余额为32,264.88万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

三、募集资金投向变更情况 截止报告期末，公司不存在募集资金投向变更情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题 公司募集资金使用情况的

披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20,000 台婴儿保育设备扩建项目	否	13,394	13,394	1,399.55	1,562.15	11.66%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
技术研发中心项目	否	3,000	3,000	226.91	244.24	8.14%	2014 年 12 月 31 日	0	否	否
国内外营销网络建设	否	2,214.6	2,214.6	0	0	0%	2014 年 06 月 30 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	18,608.6	18,608.6	1,626.46	1,806.39	--	--	0	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	--	1,500	1,500	0	1,500	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	2,000	2,000	0	2,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	3,500	3,500	0	3,500	--	--	0	--	--
合计	--	22,108.6	22,108.6	1,626.46	5,306.39	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、公司募集资金投资项目中“年产 20000 台婴儿保育设备扩建项目”和“技术研发中心项目”的投资进度较预计进度滞后，其主要原因为：(1) 项目地块受象山经济开发区石浦科技园区整体绿化规划影响，导致项目土建规划作相应微调，耗费时间较长，延误了厂房开工工期；(2) 项目用地原为滩涂地，地质较差，为保证土建工程质量，需首先对地面进行整理加固后才能开展厂房建设，项目达到预定可使用状态的时间延期至 2014 年 12 月 31 日。目前土建工作进展顺利。</p> <p>2、公司募集资金投资项目中“国内外营销网络建设项目”的投资进度较预计进度滞后，其主要原因为：项目因投资金额较多，对公司整体经营影响较大，本着审慎的原则，仍处于实地调研当中，并将针对其具体情况，在确定其可行性后再实施。项目达到预定可使用状态的时间延期至 2014 年 6 月 30 日。该延期事项已经 2013 年 3 月 12 日召开的第一届董事会第十八次会议和第一届监事会第十次会议审议通过，公司独立董事和保荐机构宏源证券均对此发表了同意意见，同时已按规定履行了信息披露义务。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金共计 17,988.75 万元，经公司第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第七次会									



	议审议通过,使用超募资金 1,500 万元提前偿还银行贷款及使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金,公司独立董事对此发表了同意的独立意见,保荐机构宏源证券经核查也发表了同意的意见。剩余的超募资金目前以定期存单的方式存放在募集资金专户中。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专管账户和以定期存单的方式存放与管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

无

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

无

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

无

### (2) 持有金融企业股权情况

无

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

无

## (2) 衍生品投资情况

无

## (3) 委托贷款情况

无

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未对本报告期的盈利进行预测，本公司在2012年年度报告中披露了2013年的相关经营计划。公司目前均按照已披露的计划开展工作，详细情况见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况”。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案在经董事会、监事会审议通过后，再提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

经公司2013年5月8日召开的2012年度股东大会审议批准，公司2012年度利润分配方案为：以2012年末总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.50元人民币（含税），共计派送现金红利28,000,000.00元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以80,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增80,000,000股，转增后公司总股本将增加至160,000,000股。上述方案已于2013年5月22日执行完毕，并于2013年6月14日完成了工商变更登记，取得了宁波市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》。

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本报告期公司不进行利润分配及资本公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无

#### 2、出售资产情况

无

#### 3、企业合并情况

无

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

无

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

无

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无

#### 3、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

#### 4、其他重大关联交易

无

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

无

###### (2) 承包情况

无

###### (3) 租赁情况

无

##### 2、担保情况

无

##### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

无

##### 4、其他重大合同

无

#### 六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈再宏、陈云勤、陈再慰	公司实际控制人陈再宏、陈云勤、陈再慰承诺：自公司股票上市之日起三	2011年02月22日	自戴维医疗上市之日起三十六个月内。	报告期内，公司上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情

		<p>十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购其持有的公司股份。同时承诺在前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。</p>			<p>况。</p>
	<p>俞永伟、李则东、毛天翼、林定余。</p>	<p>俞永伟、李则东、毛天翼、林定余作为宁波戴维医疗器械股份有限公司的股东，承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让</p>	<p>2011年02月22日</p>	<p>持有公司股票期间。</p>	<p>报告期内，公司上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。</p>

		<p>或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。同时承诺在前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其所持有的公司股份。在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的公司股份。</p>			
<p>控股股东、实际控制人陈再宏、陈云勤、陈再慰。</p>	<p>发行人控股股东、实际控制人</p>	<p>避免同业竞争、减少关联交易的承诺如下：1、截至本承诺作出之日，本人及本人所直接或间接控制的其</p>	<p>2011年02月22日</p>	<p>长期</p>	<p>报告期内，公司上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。</p>

	<p>他企业所从事的业务与戴维医疗及其控股子公司的业务不存在直接或间接的同业竞争。2、为避免未来本人及本人所直接或间接控制的其他企业与戴维医疗及其控股子公司产生同业竞争，本人承诺在本人作为戴维医疗的控股股东及实际控制人期间，本人将不会在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事或参与任何与戴维医疗构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与戴维医疗产品相同、相似或可能取代戴维医疗产品的业务活动。3、为有效避免同业竞争，减少和规范关联交易，本人还将采取以下措施：（1）通过影响董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理避免戴维医</p>			
--	---	--	--	--

		<p>疗与本人实际控制的其他企业发生关联交易。(2) 如本人实际控制的其他企业与戴维医疗存在相同或相似的业务机会, 而该业务机会可能直接或间接导致本人实际控制的其他企业与戴维医疗产生同业竞争, 本人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构, 合理影响本人实际控制的其他企业, 不直接或间接从事与戴维医疗相竞争的业务或活动。(3) 如本人实际控制的其他企业出现了与戴维医疗相竞争的业务, 本人将, 且将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序, 合理影响本人实际控制的其他企业, 将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给戴维医疗或其控股子公司, 或采取股权转让、收</p>			
--	--	---	--	--	--



		购等方式解决上述同业竞争问题。			
	控股股东、实际控制人陈再宏、陈云勤、陈再慰。	如有关政府部门或司法机关认定发行人需补缴住房公积金，或发行人因住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关住房公积金的合法权利要求，各自将按照持股比例共同承担责任，无条件全额承担经有关政府部门或司法机关认定的需由发行人补缴的全部住房公积金、罚款或赔偿款项，全额承担被任何相关方以任何方式要求的住房公积金或赔偿款项，以及因上述事项而产生的由发行人支付的或应由发行人支付的所有相关费用。	2011年02月22日	长期	报告期内，公司上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

无

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	60,000,000	75%			60,000,000	-3,000,000	57,000,000	117,000,000	73.13%
3、其他内资持股	60,000,000	75%			60,000,000	-3,000,000	57,000,000	117,000,000	73.13%
境内自然人持股	60,000,000	75%			60,000,000	-3,000,000	57,000,000	117,000,000	73.13%
二、无限售条件股份	20,000,000	25%			20,000,000	3,000,000	23,000,000	43,000,000	26.87%
1、人民币普通股	20,000,000	25%			20,000,000	3,000,000	23,000,000	43,000,000	26.87%
三、股份总数	80,000,000	100%			80,000,000	0	80,000,000	160,000,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2013年5月8日，公司高级管理人员李则东、俞永伟、林定余、毛天翼以及股东夏培君所持有的限售股份部分解除限售，解除限售股份共计1,500,000股。

2、根据经2012年年度股东大会审议通过的公司2012年度权益分派方案为：以2012年末总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.50元人民币（含税），共计派送现金红利28,000,000.00元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以80,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增80,000,000股，转增后公司总股本增加至160,000,000股。

3、以上事项未引起公司资产和负债结构变动。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2013年5月8日公司上市满一年，公司部分高级管理人员及股东锁定股份部分解除限售，解除限售股份共计1,500,000股。

2、2013年5月22日，公司实施了2012年度权益分派方案，以2012年末总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利3.50元人民币（含税），共计派送现金红利28,000,000.00元（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以80,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增80,000,000股，转增后公司总股本增加至160,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司《关于2012年度利润分配预案的议案》经公司一届第十九次董事会和一届十一次监事会审议通过后，提交公司于2013年5月8日召开的2012年度股东大会审议批准，并在规定的时间内实施了相关方案，符合相关法律法规的规定，切实保障了全

体股东的利益。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次所转增股份已于2013年5月22日直接过户记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司本次权益分派实施完毕后，总股本由8,000万股增加至16,000万股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：报告期公司基本每股收益为0.23元/股，同比降低11.54%。报告期归属于上市公司股东的每股净资产为3.76元/股，同比降低49.19%，主要系报告期内公司资本公积转增股本，总股本增加所致。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		10,608						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈云勤	境内自然人	27.75%	44,400,000	22,200,000	44,400,000	0		
陈再宏	境内自然人	24%	38,400,000	19,200,000	38,400,000	0		
陈再慰	境内自然人	20.25%	32,400,000	16,200,000	32,400,000	0		
夏培君	境内自然人	1.5%	2,400,000	1,200,000		2,400,000		
中国对外经济贸易信托有限公司一昀沣证券投资集合资金信托计划	其他	0.73%	1,160,000			1,160,000		
李则东	境内自然人	0.6%	960,000	480,000	720,000	240,000		
俞永伟	境内自然人	0.53%	840,000	420,000	630,000	210,000		
朱详	境内自然人	0.48%	760,888			760,888		
董云兰	境内自然人	0.35%	566,388			566,388		

张红	境内自然人	0.31%	500,000			500,000	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无					
上述股东关联关系或一致行动的说明		陈云勤、陈再宏、陈再慰三人系父子关系，共同为公司的实际控制人，其他股东未知是否存在关联关系或一致行动。					
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
夏培君	2,400,000	人民币普通股	2,400,000				
中国对外经济贸易信托有限公司一昀洋证券投资集合资金信托计划	1,160,000	人民币普通股	1,160,000				
朱详	760,888	人民币普通股	760,888				
董云兰	566,388	人民币普通股	566,388				
张红	500,000	人民币普通股	500,000				
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	338,000	人民币普通股	338,000				
冯国尤	313,400	人民币普通股	313,400				
张子连	253,783	人民币普通股	253,783				
李则东	240,000	人民币普通股	240,000				
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	226,902	人民币普通股	226,902				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无						

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股	本期减持股	期末持股数	期初持有的	本期被授予	期末持有的
			(股)	份数量(股)	份数量(股)	(股)	股权激励获	的股权激励	股权激励获
							授予限制性	限制性股票	授予限制性
							股票数量	数量(股)	股票数量
							(股)	(股)	(股)
陈再宏	董事长、总经理	现任	19,200,000	19,200,000	0	38,400,000	0	0	0
陈云勤	副董事长	现任	22,200,000	22,200,000	0	44,400,000	0	0	0
陈再慰	董事	现任	16,200,000	16,200,000	0	32,400,000	0	0	0
李则东	董事、董事会秘书、财务总监	现任	480,000	480,000	0	960,000	0	0	0
俞永伟	董事、副总经理	现任	420,000	420,000	0	840,000	0	0	0
毛天翼	技术总监	现任	150,000	150,000	0	300,000	0	0	0
林定余	总经理助理	现任	150,000	150,000	75,000	225,000	0	0	0
许芳芳	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈赛芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陆振一	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王耀	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈红	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑庆祝	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李先泉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	58,800,000	58,800,000	75,000	117,525,000	0	0	0

#### 2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	435,196,511.73	477,942,998.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	20,331,785.74	9,376,522.71
预付款项	4,887,020.92	1,302,399.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,858,993.95	682,874.22
买入返售金融资产		
存货	46,607,886.04	45,044,011.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	138,961.09	80,911.00
流动资产合计	509,021,159.47	534,429,717.68



非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	79,761,170.85	81,940,508.35
在建工程	19,299,380.52	1,168,438.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,325,893.82	31,565,954.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	167,898.20	82,839.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	130,554,343.39	114,757,740.97
资产总计	639,575,502.86	649,187,458.65
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,538,300.49	32,355,721.57
预收款项	2,101,758.55	8,570,476.71
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,748,793.08	9,636,402.09
应交税费	3,260,533.83	6,127,686.89

应付利息		
应付股利		
其他应付款	36,711.78	408,389.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,686,097.73	57,098,676.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	38,686,097.73	57,098,676.63
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	303,534,430.38	383,534,430.38
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	15,468,629.49	15,468,629.49
一般风险准备		
未分配利润	121,886,345.26	113,085,722.15
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	600,889,405.13	592,088,782.02
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	600,889,405.13	592,088,782.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	639,575,502.86	649,187,458.65

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

**2、母公司资产负债表**

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	424,682,562.63	464,908,058.08
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	20,331,785.74	9,376,522.71
预付款项	3,911,262.42	1,301,590.10
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,854,493.95	17,682,874.22
存货	46,607,886.04	45,044,011.54
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	514,387,990.78	538,313,056.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	16,289,516.72	16,289,516.72
投资性房地产		
固定资产	69,484,235.60	71,395,572.56
在建工程	19,243,688.17	1,168,438.25
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,633,886.54	26,820,827.37
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	167,898.20	82,839.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	131,819,225.23	115,757,194.64
资产总计	646,207,216.01	654,070,251.29
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	28,503,168.53	32,321,147.28
预收款项	2,101,758.55	8,570,476.71
应付职工薪酬	4,748,793.08	9,636,402.09
应交税费	3,256,958.30	6,120,563.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	35,015.78	406,693.37
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	38,645,694.24	57,055,283.28
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	38,645,694.24	57,055,283.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	160,000,000.00	80,000,000.00
资本公积	294,328,673.08	374,328,673.08
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	15,468,629.49	15,468,629.49
一般风险准备		
未分配利润	137,764,219.20	127,217,665.44
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	607,561,521.77	597,014,968.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	646,207,216.01	654,070,251.29

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

### 3、合并利润表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	111,489,498.86	118,157,162.99
其中：营业收入	111,489,498.86	118,157,162.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	68,063,918.17	77,296,968.28
其中：营业成本	49,155,590.86	50,936,515.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,157,791.58	1,420,145.12
销售费用	6,608,795.15	7,139,258.95
管理费用	17,419,475.22	15,783,129.19
财务费用	-6,906,028.36	1,477,143.49
资产减值损失	628,293.72	540,776.34
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	43,425,580.69	40,860,194.71
加：营业外收入	477,012.98	224,889.13
减：营业外支出	306,185.72	171,657.18
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,596,407.95	40,913,426.66
减：所得税费用	6,795,784.84	6,234,348.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	36,800,623.11	34,679,078.08
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	36,800,623.11	34,679,078.08
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.23	0.26
（二）稀释每股收益	0.23	0.26
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	36,800,623.11	34,679,078.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,800,623.11	34,679,078.08
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

#### 4、母公司利润表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	111,489,498.86	118,157,162.99
减：营业成本	49,155,590.86	50,936,515.19

营业税金及附加	1,157,791.58	1,420,145.12
销售费用	6,604,716.15	7,127,905.95
管理费用	15,656,066.03	14,585,994.67
财务费用	-6,884,470.82	1,484,504.78
资产减值损失	628,293.72	540,776.34
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	45,171,511.34	42,061,320.94
加：营业外收入	477,012.98	224,889.13
减：营业外支出	306,185.72	171,657.18
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,342,338.60	42,114,552.89
减：所得税费用	6,795,784.84	6,234,348.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	38,546,553.76	35,880,204.31
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.27
（二）稀释每股收益	0.24	0.27
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	38,546,553.76	35,880,204.31

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

## 5、合并现金流量表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	107,869,905.92	114,416,950.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	403,797.09	
收到其他与经营活动有关的现金	8,067,707.10	676,425.28
经营活动现金流入小计	116,341,410.11	115,093,375.92
购买商品、接受劳务支付的现金	59,985,036.34	47,485,450.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	18,395,806.49	13,615,820.78
支付的各项税费	18,094,347.65	18,446,211.39
支付其他与经营活动有关的现金	13,514,173.59	11,776,841.72
经营活动现金流出小计	109,989,364.07	91,324,323.89
经营活动产生的现金流量净额	6,352,046.04	23,769,052.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,687,269.89	1,321,674.81



投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	20,687,269.89	1,321,674.81
投资活动产生的现金流量净额	-20,687,269.89	-1,321,674.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		374,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		374,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,000,000.00	1,905,389.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	100,014.91	5,726,500.00
筹资活动现金流出小计	28,100,014.91	72,631,889.86
筹资活动产生的现金流量净额	-28,100,014.91	301,368,110.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-311,248.42	-7,516.47
五、现金及现金等价物净增加额	-42,746,487.18	323,807,970.89
加：期初现金及现金等价物余额	477,942,998.91	98,624,168.52
六、期末现金及现金等价物余额	435,196,511.73	422,432,139.41

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

## 6、母公司现金流量表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	107,869,905.92	114,416,950.64
收到的税费返还	403,797.09	
收到其他与经营活动有关的现金	8,045,985.56	669,053.49
经营活动现金流入小计	116,319,688.57	115,086,004.13
购买商品、接受劳务支付的现金	59,985,036.34	47,485,450.00
支付给职工以及为职工支付的现金	17,635,878.76	13,241,088.94
支付的各项税费	17,999,685.61	18,327,348.32
支付其他与经营活动有关的现金	13,036,304.14	11,517,504.31
经营活动现金流出小计	108,656,904.85	90,571,391.57
经营活动产生的现金流量净额	7,662,783.72	24,514,612.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,477,015.84	1,315,751.73
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,477,015.84	1,315,751.73
投资活动产生的现金流量净额	-19,477,015.84	-1,315,751.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		374,000,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		374,000,000.00
偿还债务支付的现金		65,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,000,000.00	1,905,389.86
支付其他与筹资活动有关的现金	100,014.91	5,726,500.00
筹资活动现金流出小计	28,100,014.91	72,631,889.86
筹资活动产生的现金流量净额	-28,100,014.91	301,368,110.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-311,248.42	-7,518.04
五、现金及现金等价物净增加额	-40,225,495.45	324,559,452.93
加：期初现金及现金等价物余额	464,908,058.08	95,278,505.92
六、期末现金及现金等价物余额	424,682,562.63	419,837,958.85

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	80,000,000.00	383,534,430.38			15,468,629.49		113,085,722.15		592,088,782.02	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	80,000,000.00	383,534,430.38			15,468,629.49		113,085,722.15		592,088,782.02	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	80,000,000.00	-80,000,000.00					8,800,623.11		8,800,623.11	
(一) 净利润							36,800,623.11		36,800,623.11	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计										
(三)所有者投入和减少 资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者										

权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配							-28,000,000.00		-28,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,000,000.00		-28,000,000.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	160,000,000.00	303,534,430.38			15,468,629.49		121,886,345.26		600,889,405.13

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数 股东 权益	所有者权益合 计
	实收资本(或股 本)	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	60,000,000.00	37,560,930.38			7,984,372.92		58,703,143.22		164,248,446.52	
加：同一控制下企业 合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	60,000,000.00	37,560,930.38			7,984,372.92		58,703,143.22		164,248,446.52	
三、本期增减变动金额	20,000,000.00	345,973,500.00			3,588,020.43		31,091,057.65		400,652,578.08	

(减少以“-”号填列)									
(一) 净利润						34,679,078.08			34,679,078.08
(二) 其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						34,679,078.08			34,679,078.08
(三)所有者投入和减少资本	20,000,000.00	345,973,500.00							365,973,500.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	345,973,500.00							365,973,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				3,588,020.43		-3,588,020.43			
1. 提取盈余公积				3,588,020.43		-3,588,020.43			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	80,000,000.00	383,534,430.38		11,572,393.35		89,794,200.87			564,901,024.60

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：宁波戴维医疗器械股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	80,000,000.00	374,328,673.08			15,468,629.49		127,217,665.44	597,014,968.01
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	80,000,000.00	374,328,673.08			15,468,629.49		127,217,665.44	597,014,968.01
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	80,000,000.00	-80,000,000.00					10,546,553.76	10,546,553.76
(一) 净利润							38,546,553.76	38,546,553.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-28,000,000.00	-28,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,000,000.00	-28,000,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	80,000,000.00	-80,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								

2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	160,000,000.00	294,328,673.08			15,468,629.49		137,764,219.20	607,561,521.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	60,000,000.00	28,355,173.08			7,984,372.92		71,859,356.30	168,198,902.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	60,000,000.00	28,355,173.08			7,984,372.92		71,859,356.30	168,198,902.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00	345,973,500.00			3,588,020.43		32,292,183.88	401,853,704.31
(一) 净利润							35,880,204.31	35,880,204.31
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计								
(三) 所有者投入和减少资本	20,000,000.00	345,973,500.00						365,973,500.00
1. 所有者投入资本	20,000,000.00	345,973,500.00						365,973,500.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,588,020.43		-3,588,020.43	
1. 提取盈余公积					3,588,020.43		-3,588,020.43	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	80,000,000.00	374,328,673.08			11,572,393.35		104,151,540.18	570,052,606.61

法定代表人：陈再宏

主管会计工作负责人：李则东

会计机构负责人：刘燕君

### 三、公司基本情况

宁波戴维医疗器械股份有限公司前身系原宁波戴维医疗器械有限公司，戴维公司系经象山县对外经济贸易委员会象外经贸（1992）107号《关于同意中外合资宁波戴维医疗器械有限公司合同、章程的批复》批准，由宁波医疗电子仪器厂（宁波戴维机电科技发展有限公司前身）和英国籍朱伟星先生共同投资设立的中外合资企业，于1992年9月18日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为工商企合浙甬字第00618《企业法人营业执照》，戴维公司成立时注册资本30万美元。经历次增资和股权转让后，截止2010年6月30日，公司注册资本2,600万元，其中：陈云勤出资962万元，占注册资本的37%；陈再宏出资832万元，占注册资本的32%；陈再慰出资702万元，占注册资本的27%；夏培君出资52万元，占注册资本的2%；李则东出资20.8万元，占注册资本的0.8%；俞永伟出资18.2万元，占注册资本的0.7%；林定余出资6.5万元，占注册资本的0.25%；毛天翼出资6.5万元，占注册资本的0.25%。

根据戴维公司董事会决议、发起人协议和章程的规定，戴维公司以2010年6月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2010年8月25日在宁波市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330225000032967《企业法人营业执照》。注册资本6,000万元，股份总数6,000万股（每股面值1元）。

经中国证券监督管理委员会2012年3月23日证监许可[2012]383号《关于核准宁波戴维医疗器械股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值人民币1元。本公司注册资本增至人民币8,000万元。2012年5月21日，本公司依法进行了工商变更登记并领取营业执照。

后又经公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议以及2012年度股东大会审核通过，以截止2012年12月31日公司总股本80,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利3.50元人民币（含税）；同时进行资本公积金转增股本，以80,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增80,000,000股，转增后公司总股本将增加至160,000,000股，注册资本增加至16,000万元。2013年6月14日，公司取得了宁波市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，完成了工商变更登记手续。

本公司属医疗器械行业。经营范围：许可经营项目：第二、三类6854手术室、急救室、诊疗室设备及器具，第二类6821医用电子仪器设备，第二类6822医用光学器具、仪器及内窥镜设备，第二类6823医用超声仪器及有关设备，第二类6826物理治疗及康复设备，第二类6841医用化验和基础设备，第二类6856病房护理设备及器具，第二类6864医用卫生材料及敷料，第二类6870软件制造（在许可证有效期内经营）。第二类、第三类医疗器械批发、零售（在许可证有效期内经营）。一般经营项目：第一类6856病房护理设备及器具的制造，第一类医疗器械的批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

公司主要产品为婴儿培养箱、婴儿辐射保暖台以及黄疸治疗系列等。

公司的基本组织架构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设证券事务部、财务部、国际业务部、销售服务部、质检部、仓储部、采购部、制造部、安全环保部、标准化部、技术部、工程技术研发中心、人事法规部、办公室、审计部等职能部门。公司拥有宁波维尔凯迪医疗器械有限公司一家子公司。



## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

无

## 9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### (4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付

该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

无

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 30 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征组合确定的未来现金流量现值存在
-------------	------------------------------------

	明显差异的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1)、同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2)、非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3)、除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券

取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## （2）后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

## （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### （2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

### （3）各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75%
机器设备	10	5%	9.5%
电子设备	3	5%	31.67%
运输设备	4	5%	23.75%

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (5) 其他说明

无

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量，按立项项目分类核算。

#### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 16、借款费用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

(1)、当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)、若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3)、当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

#### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 17、生物资产

无

#### 18、油气资产

无

#### 19、无形资产

##### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

##### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
商标注册费	10	
土地使用权	50	
软件	5	
专利权	5	

##### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

##### (4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

##### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，



确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目的支出在发生时计入当期损益。

### 20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 21、附回购条件的资产转让

无

### 22、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

#### (2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 23、股份支付及权益工具

#### (1) 股份支付的种类

无

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

无

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

### 24、回购本公司股份

无

### 25、收入

#### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

#### (3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

无

### 26、政府补助

#### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

#### (2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产。确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

无

### (3) 售后租回的会计处理

无

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

### 30、资产证券化业务

无

### 31、套期会计

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行"免抵退"税政策
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	本公司按 5%计缴；子公司宁波维尔凯迪医疗器械有限公司按 7%计缴
企业所得税	应纳税所得额	本公司按 15%计缴；子公司宁波维尔凯迪医疗器械有限公司按 25%计缴
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%， 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

### 2、税收优惠及批文

本公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组批复（国科火字[2012]023号）认定为高新技术企业，认定有效期为3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》关于高新技术企业的税收优惠税率条款，2011年至2013年本公司减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

### 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位： 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
宁波维 尔凯迪 医疗器 械有限 公司	有限责 任公司	宁波	制造业	2,000 万 元	许可经 营项 目：第 III 类： 医用电 子仪器 设备 （除植 入式心 脏起搏 器及有 创意用 传感 器）等； 第 II 类： 普通诊 察器 械，医 用超声 仪器及 有关设 备等； 一般经 营项 目：新 型电子 元器件 （敏感 元器件 及传感 器设 备、混	16,289, 516.72		100%	100%	是			

					合集成 电路、 光电子 器件) 的研发 与生产								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

宁波维尔凯迪医疗器械有限公司原名宁波华彦光电科技有限公司。2009年10月5日本公司与陈再宏（实际控制人之一）签订《股权转让协议》，约定以人民币788万元受让陈再宏持有该公司的100%股权。本次股权转让已于2010年1月12日完成工商变更登记。

根据公司2012年12月4日的股东决定书，宁波华彦光电科技有限公司增加注册资本975.65万元，增资后注册资本增加至2,000万元,增资后，2012年12月19日，上述增资完成工商变更登记，同日，宁波华彦光电科技有限公司更名为宁波维尔凯迪医疗器械有限公司。

**(2) 同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司**

无

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

无

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

无

**8、报告期内发生的反向购买**

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

**七、合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	119,850.14	--	--	61,787.05
人民币	--	--	119,850.14	--	--	61,787.05
银行存款：	--	--	435,076,661.59	--	--	477,881,211.86
人民币	--	--	434,380,200.96	--	--	476,024,785.22
美元	80,796.54	6.1787	499,217.58	283,732.96	6.2855	1,783,403.52
欧元	24,491.29	8.0536	197,243.05	8,779.35	8.3176	73,023.12
合计	--	--	435,196,511.73	--	--	477,942,998.91

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

**2、交易性金融资产****(1) 交易性金融资产**

无

**(2) 变现有限制的交易性金融资产**

无



(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

无

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	21,451,107.05	100%	1,119,321.31	5.22%	9,928,787.65	100%	552,264.94	5.56%
组合小计	21,451,107.05	100%	1,119,321.31	5.22%	9,928,787.65	100%	552,264.94	5.56%
合计	21,451,107.05	--	1,119,321.31	--	9,928,787.65	--	552,264.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	21,101,606.50	98.37%	1,055,080.33	9,139,289.83	92.06%	456,964.49
1 至 2 年	262,580.70	1.23%	26,258.07	725,123.97	7.3%	72,512.40
2 至 3 年	36,746.25	0.17%	7,349.25	38,043.25	0.38%	7,608.65
3 至 4 年	34,463.40	0.16%	17,231.70	20,573.60	0.21%	10,286.80
4 至 5 年	11,541.20	0.05%	9,232.96	4,322.00	0.04%	3,457.60
5 年以上	4,169.00	0.02%	4,169.00	1,435.00	0.01%	1,435.00
合计	21,451,107.05	--	1,119,321.31	9,928,787.65	--	552,264.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南宁山奇商贸有限公司	非关联方	2,615,382.00	1 年以内	12.19%
PT. MEGA PRATAMA MEDICALINDO	非关联方	2,250,869.52	1 年以内	10.49%
太原市康友科贸有限公司	非关联方	1,381,503.90	1 年以内	6.44%
南京健灵医疗科学仪器有限公司	非关联方	1,379,363.00	1 年以内	6.43%
广州市乐拓医疗器械有限公司	非关联方	1,325,441.90	1 年以内	6.18%
合计	--	8,952,560.32	--	41.73%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,970,494.61	100%	111,500.66	5.66%	733,137.53	100%	50,263.31	6.86%
组合小计	1,970,494.61	100%	111,500.66	5.66%	733,137.53	100%	50,263.31	6.86%
合计	1,970,494.61	--	111,500.66	--	733,137.53	--	50,263.31	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,829,590.06	92.85%	91,798.38	573,157.98	78.18%	29,132.90
1 至 2 年	126,000.00	6.39%	12,600.00	139,720.00	19.06%	13,972.00
2 至 3 年	5,000.00	0.25%	1,000.00	9,904.55	1.35%	1,980.91
3 至 4 年	7,604.55	0.39%	3,802.28	10,355.00	1.41%	5,177.50
5 年以上	2,300.00	0.12%	2,300.00			
合计	1,970,494.61	--	111,500.66	733,137.53	--	50,263.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
张敏珠	非关联方	503,853.28	1 年以内	25.57%
象山县供电局	非关联方	110,000.00	1 年以内	5.58%
周文谦	非关联方	105,000.00	1 年以内	5.33%
崑航(天津)物流服务有限公司宁波分公司	非关联方	78,936.87	1 年以内	4.01%
饶正国	非关联方	73,893.40	1 年以内	3.75%
合计	--	871,683.55	--	44.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,800,256.20	98.23%	1,195,233.70	91.77%

1 至 2 年	10,000.00	0.2%	50,785.60	3.9%
2 至 3 年	76,764.72	1.57%	56,380.00	4.33%
合计	4,887,020.92	--	1,302,399.30	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国国旅(宁波)国际旅行社有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	未到结算期
苏州电讯电机厂有限公司	非关联方	497,000.00	1 年以内	未到结算期
宁波市鄞州下应泰欣模具厂	非关联方	360,000.00	1 年以内	未到结算期
宁波市鄞州麒安建材有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	未到结算期
科施贸易(上海)有限公司	非关联方	180,000.00	1 年以内	未到结算期
合计	--	1,737,000.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,575,445.96		16,575,445.96	16,600,057.85		16,600,057.85

在产品	7,960,228.88		7,960,228.88	9,916,550.07		9,916,550.07
库存商品	13,261,330.87		13,261,330.87	11,046,940.28		11,046,940.28
自制半成品	8,810,880.33		8,810,880.33	7,480,463.34		7,480,463.34
合计	46,607,886.04		46,607,886.04	45,044,011.54		45,044,011.54

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货跌价准备情况**

无

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	138,961.09	80,911.00
合计	138,961.09	80,911.00

其他流动资产说明

无

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

无

**12、持有至到期投资****(1) 持有至到期投资情况**

无

**(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况**

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

无

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

无

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	115,752,540.39	1,510,411.94			117,262,952.33
其中：房屋及建筑物	81,011,149.32				81,011,149.32
机器设备	20,465,017.70	1,045,688.88			21,510,706.58
运输工具	9,775,674.16	233,041.88			10,008,716.04
电子及其他设备	4,500,699.21	231,681.18			4,732,380.39
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	33,812,032.04	3,689,749.44			37,501,781.48
其中：房屋及建筑物	14,122,207.89	2,022,220.26			16,144,428.15



机器设备	7,857,796.35	1,026,614.26			8,884,410.61
运输工具	8,041,141.16	367,042.03			8,408,183.19
电子及其他设备	3,790,886.64	273,872.89			4,064,759.53
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	81,940,508.35		--		79,761,170.85
其中：房屋及建筑物	66,888,941.43		--		64,866,721.17
机器设备	12,607,221.35		--		12,626,295.97
运输工具	1,734,533.00		--		1,600,532.85
电子及其他设备	709,812.57		--		667,620.86
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	81,940,508.35		--		79,761,170.85
其中：房屋及建筑物	66,888,941.43		--		64,866,721.17
机器设备	12,607,221.35		--		12,626,295.97
运输工具	1,734,533.00		--		1,600,532.85
电子及其他设备	709,812.57		--		667,620.86

本期折旧额 3,689,749.44 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 53,904.02 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

无

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

**18、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
昌国盐场新厂房	16,741,951.77		16,741,951.77	1,168,438.25		1,168,438.25
设备预付款	577,110.00		577,110.00			
其他工程	1,980,318.75		1,980,318.75			
合计	19,299,380.52		19,299,380.52	1,168,438.25		1,168,438.25

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
昌国盐场新厂房	163,940,000.00	1,168,438.25	15,573,513.52			10.21%	10.21%				募集资金	16,741,951.77
合计	163,940,000.00	1,168,438.25	15,573,513.52			--	--			--	--	16,741,951.77

在建工程项目变动情况的说明

**(3) 在建工程减值准备**

无

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

无

**(5) 在建工程的说明**

无

**19、工程物资**

无

**20、固定资产清理**

无

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量**

无

**(2) 以公允价值计量**

无

**22、油气资产**

无

**23、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	35,157,727.87	248,934.74	0.00	35,406,662.61
土地使用权	33,288,310.52			33,288,310.52
软件	1,665,667.35	248,934.74		1,914,602.09
专利权	60,000.00			60,000.00
商标注册费	143,750.00			143,750.00
<b>二、累计摊销合计</b>	3,591,773.24	488,995.55	0.00	4,080,768.79
土地使用权	2,951,801.16	331,942.20		3,283,743.36
软件	436,222.08	157,053.35		593,275.43
专利权	60,000.00			60,000.00
商标注册费	143,750.00			143,750.00
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	31,565,954.63	-240,060.81		31,325,893.82
土地使用权	30,336,509.36	-331,942.20		30,004,567.16
软件	1,229,445.27	91,881.39		1,321,326.66
专利权		0.00		0.00
商标注册费		0.00		0.00
土地使用权				

软件				
专利权				
商标注册费				
无形资产账面价值合计	31,565,954.63	-240,060.81		31,325,893.82
土地使用权	30,336,509.36	-331,942.20		30,004,567.16
软件	1,229,445.27	91,881.39		1,321,326.66
专利权		0.00		0.00
商标注册费		0.00		0.00

本期摊销额 488,995.55 元。

(2) 公司开发项目支出

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	167,898.20	82,839.74
小计	167,898.20	82,839.74
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	8,304,882.11	6,558,951.46
合计	8,304,882.11	6,558,951.46

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2014 年	866,530.74	866,530.74	
2015 年	2,913,250.36	2,913,250.36	
2016 年	1,803,440.15	1,803,440.15	
2017 年	975,730.21	975,730.21	
2018 年	1,745,930.65		
合计	8,304,882.11	6,558,951.46	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	1,119,321.31	552,264.94
小计	1,119,321.31	552,264.94

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	167,898.20		82,839.74	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

无

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

无

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	602,528.25	628,293.72			1,230,821.97
合计	602,528.25	628,293.72			1,230,821.97

资产减值明细情况的说明

无

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

无

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

## 30、交易性金融负债

无

## 31、应付票据

无

## 32、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	28,538,300.49	32,355,721.57
合计	28,538,300.49	32,355,721.57

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,101,758.55	8,570,476.71
合计	2,101,758.55	8,570,476.71

#### (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

#### (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,862,498.39	11,401,872.01	16,177,733.73	4,086,636.67
二、职工福利费		529,839.94	529,839.94	
三、社会保险费	350,993.00	1,080,211.30	1,039,181.40	392,022.90
其中：医疗保险费	110,595.40	385,240.60	343,200.90	152,635.10
基本养老保险费	218,554.20	530,281.80	531,095.20	217,740.80
失业保险费	21,843.40	85,921.60	86,118.00	21,647.00
工伤保险费		48,554.30	48,554.30	0.00
生育保险费		30,213.00	30,213.00	0.00
四、住房公积金	20,574.00	278,719.90	256,756.00	42,537.90
六、其他	402,336.70	281,898.32	456,639.41	227,595.61
其中：职工教育经费		119,896.31	27,550.00	92,346.31
工会经费	402,336.70	162,002.01	429,089.41	135,249.30
合计	9,636,402.09	13,572,541.47	18,460,150.48	4,748,793.08

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 281,898.32 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴项目余额，公司已于2013年7月10日支付工资 1,189,135.44元，其余系预提的年

年终奖预计在2014年初发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	322,470.07	1,946,670.34
营业税		52,975.96
企业所得税	2,758,094.80	3,590,773.37
个人所得税	14,156.42	35,077.27
城市维护建设税	61,401.21	178,732.85
水利建设专项资金	19,349.01	31,292.77
教育费附加	36,840.72	107,239.71
地方教育附加	24,560.49	71,493.14
印花税	4,573.85	12,322.30
其他	19,087.26	101,109.18
合计	3,260,533.83	6,127,686.89

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

无

### 36、应付利息

无

### 37、应付股利

无

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他	36,711.78	408,389.37
合计	36,711.78	408,389.37

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无



(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

无

**40、一年内到期的非流动负债**

(1) 一年内到期的非流动负债情况

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

**41、其他流动负债**

无

**42、长期借款**

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

**43、应付债券**

无

**44、长期应付款****(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

**(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细**

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

无

**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00	160,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

经公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议以及2012年度股东大会审核通过，进行资本公积金转增股本，以80,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增80,000,000股，转增后公司总股本将增加至160,000,000股，注册资本增加至16,000万元。

**48、库存股**

无

**49、专项储备**

无

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	383,534,430.38		80,000,000.00	303,534,430.38
合计	383,534,430.38		80,000,000.00	303,534,430.38

### 资本公积说明

经公司第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十一次会议以及2012年度股东大会审核通过，进行资本公积金转增股本，以80,000,000股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增80,000,000股，转增后公司总股本将增加至160,000,000股，注册资本增加至16,000万元。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	15,468,629.49			15,468,629.49
合计	15,468,629.49			15,468,629.49

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	113,085,722.15	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,800,623.11	--
应付普通股股利	28,000,000.00	
期末未分配利润	121,886,345.26	--

### 调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

## 54、营业收入、营业成本

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	110,084,969.70	116,985,034.79
其他业务收入	1,404,529.16	1,172,128.20
营业成本	49,155,590.86	50,936,515.19

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械制造业	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27
合计	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
婴儿培养箱	59,743,770.61	28,591,564.34	67,377,787.15	31,332,052.23
婴儿辐射保暖台	27,704,777.25	9,413,482.17	27,699,563.91	9,727,332.42
新生儿黄疸治疗设备	11,707,175.40	4,780,264.21	13,327,543.86	5,457,461.68
其他	10,929,246.44	4,750,656.07	8,580,139.87	3,853,509.94
合计	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	79,521,738.63	34,327,437.87	83,757,559.23	36,115,951.34
外销	30,563,231.07	13,208,528.92	33,227,475.56	14,254,404.93
合计	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
成都市齐正商贸有限公司	5,478,093.59	4.97%
南京健灵医疗科学仪器有限公司	4,944,319.91	4.49%
广州金中健医疗器材有限公司	3,924,962.99	3.57%
PT. MEGA PRATAMA MEDICALINDO	3,880,557.63	3.53%
武汉市科美荣惠商贸有限责任公司	3,786,300.85	3.44%
合计	22,014,234.97	20%

营业收入的说明

无

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	578,895.79	710,072.56	本公司按 5%计缴；子公司宁波维尔凯迪医疗器械有限公司按 7%计缴
教育费附加	347,337.47	426,043.54	3%
地方教育费附加	231,558.32	284,029.02	2%
合计	1,157,791.58	1,420,145.12	--

营业税金及附加的说明

无

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,411,706.56	1,447,139.67
运输费	1,264,940.90	1,424,327.48
差旅费	1,242,616.64	1,492,369.52
参展费	1,197,424.35	1,081,070.00

折旧费	166,825.87	88,705.72
广告及宣传费	253,820.62	278,193.81
其他	1,071,460.21	1,327,452.75
合计	6,608,795.15	7,139,258.95

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,915,500.83	5,388,596.25
技术开发费	5,633,905.96	2,967,469.42
折旧费及摊销	1,411,888.98	1,891,284.89
税金	1,119,370.98	1,264,418.44
物料及动力	524,100.70	396,322.34
交际应酬费	100,462.69	249,256.37
办公及租赁费	434,149.36	625,571.90
差旅费	241,425.10	615,068.68
其他	2,038,670.62	2,385,140.90
合计	17,419,475.22	15,783,129.19

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		1,791,060.00
利息收入	-7,303,635.91	-417,155.26
汇兑损失	341,889.79	-38,837.29
其他	55,717.76	142,076.04
合计	-6,906,028.36	1,477,143.49

## 60、公允价值变动收益

无

**61、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

无

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

无

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

无

**62、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	628,293.72	540,776.34
合计	628,293.72	540,776.34

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	330,000.00	161,862.00	330,000.00
其他	147,012.98	63,027.13	147,012.98
合计	477,012.98	224,889.13	477,012.98

**(2) 政府补助明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利资助	51,000.00		
境外参展补贴	47,000.00	159,000.00	
科技创新	202,000.00		
用工补助		2,862.00	

其他	30,000.00		
合计	330,000.00	161,862.00	--

营业外收入说明

无

#### 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		2,723.01	
水利建设专项资金	111,140.12	118,157.16	
其他	195,045.60	50,777.01	195,045.60
合计	306,185.72	171,657.18	195,045.60

营业外支出说明

无

#### 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,880,843.30	6,320,421.06
递延所得税调整	-85,058.46	-86,072.48
合计	6,795,784.84	6,234,348.58



## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算公式如下:		
基本每股收益= $P_0 \div S$		
$S = S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 + M_0 - S_3 \times M_3 + M_0 - S_4$		
其中: $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润; $S$ 为发行在外的普通股加权平均数; $S_0$ 为期初股份总数; $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; $S_2$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; $S_3$ 为报告期因回购等减少股份数; $S_4$ 为报告期缩股数; $M_0$ 报告期月份数; $M_1$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; $M_3$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。		
计算过程:		
项目	序号	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	36,800,623.11
非经常性损益	B	252,777.84
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	36,547,845.27
期初股份总数	D	80,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	80000000
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G / K - H \times I / K - J$	160,000,000.00
基本每股收益	$M = A / L$	0.23
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C / L$	0.23
(2) 稀释每股收益的计算过程		
稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。		

## 67、其他综合收益

无

## 68、现金流量表附注

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位: 元

项目	金额
银行存款利息收入	7,303,635.91

收到政府补助	330,000.00
其他	434,071.19
合计	8,067,707.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	4,976,784.75
管理费用	7,220,923.26
财务费用-手续费	55,717.76
其他	1,260,747.82
合计	13,514,173.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
分红手续费	100,014.91
合计	100,014.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	36,800,623.11	34,679,078.08
加：资产减值准备	628,293.72	540,776.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,689,749.44	4,100,545.15
无形资产摊销	488,995.55	392,809.36
财务费用（收益以“-”号填列）	311,248.42	1,905,389.86
投资损失（收益以“-”号填列）		0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-85,058.46	-86,072.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,563,874.50	6,074,137.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,568,187.02	-12,529,204.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-17,349,744.22	-11,308,407.58
经营活动产生的现金流量净额	6,352,046.04	23,769,052.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	435,196,511.73	422,432,139.41
减：现金的期初余额	477,942,998.91	98,624,168.52
现金及现金等价物净增加额	-42,746,487.18	323,807,970.89

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	435,196,511.73	477,942,998.91
其中：库存现金	119,850.14	61,787.05
可随时用于支付的银行存款	435,076,661.59	477,881,211.86
三、期末现金及现金等价物余额	435,196,511.73	477,942,998.91

现金流量表补充资料的说明

无

## 70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

### 2、本企业的子公司情况

无

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
陈再宏	实际控制人	
陈云勤	实际控制人	
陈再慰	实际控制人	

本企业的其他关联方情况的说明

本公司实际控制人情况：

实际控制人姓名	关联关系	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
陈再宏	实际控制人	24.00	24.00
陈云勤	实际控制人	27.75	27.75

陈再慰	实际控制人	20.25	20.25
-----	-------	-------	-------

注：陈云勤与陈再宏、陈再慰是父子关系。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

无

### (2) 关联托管/承包情况

无

### (3) 关联租赁情况

无

### (4) 关联担保情况

无

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

无

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

**3、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十四、其他重要事项****1、非货币性资产交换**

无

**2、债务重组**

无

**3、企业合并**

无

**4、租赁**

无

**5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具**

无

**6、以公允价值计量的资产和负债**

无

**7、外币金融资产和外币金融负债**

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	1,038,933.43			206,448.61	4,089,528.90
金融资产小计	1,038,933.43			206,448.61	4,089,528.90
金融负债	5,685,283.10				1,238,962.73

**8、年金计划主要内容及重大变化**

无

## 9、其他

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	21,451,107.05	100%	1,119,321.31	5.22%	9,928,787.65	100%	552,264.94	5.56%
组合小计	21,451,107.05	100%	1,119,321.31	5.22%	9,928,787.65	100%	552,264.94	5.56%
合计	21,451,107.05	--	1,119,321.31	--	9,928,787.65	--	552,264.94	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	21,101,606.50	98.37%	1,055,080.33	9,139,289.83	92.06%	456,964.49
1 至 2 年	262,580.70	1.23%	26,258.07	725,123.97	7.3%	72,512.40
2 至 3 年	36,746.25	0.17%	7,349.25	38,043.25	0.38%	7,608.65
3 至 4 年	34,463.40	0.16%	17,231.70	20,573.60	0.21%	10,286.80
4 至 5 年	11,541.20	0.05%	9,232.96	4,322.00	0.04%	3,457.60
5 年以上	4,169.00	0.02%	4,169.00	1,435.00	0.01%	1,435.00



合计	21,451,107.05	--	1,119,321.31	9,928,787.65	--	552,264.94
----	---------------	----	--------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

无

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

无

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况**

无

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
南宁山奇商贸有限公司	非关联方	2,615,382.00	1 年以内	12.19%
PT. MEGA PRATAMA MEDICALINDO	非关联方	2,250,869.52	1 年以内	10.49%
太原市康友科贸有限公司	非关联方	1,381,503.90	1 年以内	6.44%
南京健灵医疗科学仪器有限公司	非关联方	1,379,363.00	1 年以内	6.43%
广州市乐拓医疗器械有限公司	非关联方	1,325,441.90	1 年以内	6.18%
合计	--	8,952,560.32	--	41.73%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	17,000,000.00	89.64 %			17,000,000.00	95.87 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,965,494.61	10.36 %	111,000.66	5.65%	732,637.53	4.13%	49,763.31	6.79%
组合小计	1,965,494.61	10.36 %	111,000.66	5.65%	732,637.53	4.13%	49,763.31	6.79%
合计	18,965,494.61	--	111,000.66	--	17,732,637.53	--	49,763.31	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
宁波维尔凯迪医疗器械有限公司	17,000,000.00			全资子公司应收款项，不存在减值损失，不计提坏账准备
合计	17,000,000.00		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,824,590.06	92.83%	91,298.38	572,657.98	78.16%	28,632.90
1 至 2 年	126,000.00	6.41%	12,600.00	139,720.00	19.08%	13,972.00
2 至 3 年	5,000.00	0.25%	1,000.00	9,904.55	1.35%	1,980.91
3 至 4 年	7,604.55	0.39%	3,802.28	10,355.00	1.41%	5,177.50
5 年以上	2,300.00	0.12%	2,300.00			
合计	1,965,494.61	--	111,000.66	732,637.53	--	49,763.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

无

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宁波维尔凯迪医疗器械有限公司	成本法	16,289,516.72	16,289,516.72	0.00	16,289,516.72	100%	100%				
合计	--	16,289,516.72	16,289,516.72	0.00	16,289,516.72	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	110,084,969.70	116,985,034.79
其他业务收入	1,404,529.16	1,172,128.20
合计	111,489,498.86	118,157,162.99
营业成本	49,155,590.86	50,936,515.19

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗器械制造业	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27
合计	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
婴儿培养箱	59,743,770.61	28,591,564.34	67,377,787.15	31,332,052.23
婴儿辐射保暖台	27,704,777.25	9,413,482.17	27,699,563.91	9,727,332.42
新生儿黄疸治疗设备	11,707,175.40	4,780,264.21	13,327,543.86	5,457,461.68
其他	10,929,246.44	4,750,656.07	8,580,139.87	3,853,509.94
合计	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	79,521,738.63	34,327,437.87	83,757,559.23	36,115,951.34
外销	30,563,231.07	13,208,528.92	33,227,475.56	14,254,404.93
合计	110,084,969.70	47,535,966.79	116,985,034.79	50,370,356.27

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
成都市齐正商贸有限公司	5,478,093.59	4.92%
南京健灵医疗科学仪器有限公司	4,944,319.91	4.43%
广州金中健医疗器材有限公司	3,924,962.99	3.52%
PT. MEGA PRATAMA MEDICALINDO	3,880,557.63	3.48%
武汉市科美荣惠商贸有限责任公司	3,786,300.85	3.4%

合计	22,014,234.97	19.75%
----	---------------	--------

营业收入的说明

无

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

无

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,546,553.76	35,880,204.31
加：资产减值准备	628,293.72	540,776.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,341,495.05	3,676,418.41
无形资产摊销	435,875.57	339,589.38
财务费用（收益以“—”号填列）	311,248.42	1,905,389.86
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-85,058.46	-86,072.48
存货的减少（增加以“—”号填列）	-1,563,874.50	6,074,137.77
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,604,995.48	-12,530,844.63
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-17,346,754.36	-11,187,806.02
经营活动产生的现金流量净额	7,662,783.72	24,514,612.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	424,682,562.63	419,837,958.85
减：现金的期初余额	464,908,058.08	95,278,505.92
现金及现金等价物净增加额	-40,225,495.45	324,559,452.93

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	330,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,032.62	
减：所得税影响额	29,189.54	
合计	252,777.84	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

## (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	36,800,623.11	34,679,078.08	600,889,405.13	592,088,782.02
按国际会计准则调整的项目及金额				

## (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	36,800,623.11	34,679,078.08	600,889,405.13	592,088,782.02
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6%	0.23	0.23

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额(元)	年初余额(元)	变动幅度	变动原因说明
应收账款	20,331,785.74	9,376,522.71	116.84%	主要系公司给予代理商信用期内信用额度增加所致
预付款项	4,887,020.92	1,302,399.30	275.23%	主要系本期预付材料款增加所致
其他应收款	1,858,993.95	682,874.22	172.23%	主要系本期出差人员备用金借款增加所致
在建工程	19,299,380.52	1,168,438.25	1551.72%	主要系本期募投项目投入增加所致
递延所得税资产	167,898.20	82,839.74	102.68%	主要系本期应收账款的增长使得提取的坏账准备增加导致了递延所得税资产的增加
预收款项	2,101,758.55	8,570,476.71	-75.48%	主要系报告期内预收账款符合收入确认条件, 确认收入所致
应付职工薪酬	4,748,793.08	9,636,402.09	-50.72%	主要由于上年提取的奖金在2013年1月份支付后, 应付职工薪酬余额大幅减少所致
应交税费	3,260,533.83	6,127,686.89	-46.79%	主要由于年初应交的增值税、所得税大于本期应交增值税、所得税所致
其他应付款	36,711.78	408,389.37	-91.01%	主要系本期支付了服务人员差旅费用

利润项目	本期金额(元)	上期金额(元)	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-6,906,028.36	1,477,143.49	-567.53%	主要是由于归还银行借款,利息支出减少以及收到的募集资金利息收入增加所致
营业外收入	477,012.98	224,889.13	112.11%	主要由于本期收到政府补助增加所



				致
营业外支出	306,185.72	171,657.18	78.37%	主要由于技术设计更改，部分原材料处置损失增加所致

## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的半年度报告文本原件。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

宁波戴维医疗器械股份有限公司

法定代表人：陈再宏

2013年8月19日