



**宁波戴维医疗器械股份有限公司**

**2015 年半年度报告**

**2015-053**

**2015 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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.....	8
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.....	32
第七节 财务报告.....	34
第八节 备查文件目录.....	108

## 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
报告期内、本报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 年 6 月 30 日
报告期末	指	2015 年 6 月 30 日
保荐人、保荐机构、持续督导机构、申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
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
甬星医疗	指	宁波甬星医疗仪器有限公司
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	《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）	108,341,923.25	112,543,437.44	-3.73%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	27,021,226.43	27,758,037.64	-2.65%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	26,453,735.12	27,567,138.18	-4.04%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,346,689.31	12,753,312.73	-89.44%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0047	0.0797	-94.10%
基本每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.1	-10.00%
加权平均净资产收益率	3.96%	4.35%	-0.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	3.88%	4.32%	-0.44%
	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）	723,925,382.71	718,751,507.40	0.72%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	679,988,311.94	668,967,085.51	1.65%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.3611	4.181	-43.53%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,020.55	
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）	671,554.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,103.28	
减：所得税影响额	100,145.53	
合计	567,491.31	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

## 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》，质量控制问题始终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：公司将坚持做好质量管理体系的建设工作，以质量促效益，防控相结合，以形成完善的内部控制体系。

### 2、市场竞争加剧的风险

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、收购等非正规竞争手段，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。

### 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、募集资金投资项目风险

募集资金投资项目完工后，公司固定资产将有较大幅度的增加，产生的折旧费用将会有所增加，从而增加公司生产经营的成本。如果市场出现变化或者出现其他事先无法预期的情况导致新增产能的效益情况未达到预期目标，折旧费用的增加将对公司未来整体经营业绩造成一定影响。

公司采取的应对措施：通过不断提升公司产品技术优势和市场竞争力，以提高自身抗风险能力，并建立起有效的风险防控应对体系。

## 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

2015年上半年,公司根据董事会制定的年度经营计划,积极面对复杂严峻的经营环境,有序开展各项工作,保持了公司的稳健经营。报告期内,公司继续推进技术创新,并根据市场环境的变化积极调整市场策略,持续优化产品结构,以更好的满足日益升级的市场与客户需求,同时着力于内部管理的深入改善,使公司的管理水平和运营效率得到进一步提升。

报告期内,公司实现营业收入10,834.19万元,较上年同期下降3.73%;营业利润为3,163.68万元,较上年同期下降15.87%;归属于上市公司股东的净利润为2,702.12万元,较上年同期下降2.65%。

主要财务数据同比变动情况

单位:元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	108,341,923.25	112,543,437.44	-3.73%	
营业成本	50,769,213.42	49,315,200.19	2.95%	
销售费用	7,918,696.68	8,379,935.05	-5.50%	
管理费用	20,685,046.00	19,858,290.62	4.16%	
财务费用	-4,947,663.36	-4,538,932.30	9.01%	
所得税费用	5,175,351.43	10,066,486.01	-48.59%	主要系2015年本公司企业所得税税率为15%,而2014年高新技术企业资格到期而复审尚未开始,本公司暂按25%的企业所得税率计提所得税所致
研发投入	4,537,216.13	5,589,231.53	-18.82%	
经营活动产生的现金流量净额	1,346,689.31	12,753,312.73	-89.44%	主要由于本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-17,270,718.75	-18,159,714.87	-4.90%	
筹资活动产生的现金流量净额	-16,140,423.50	-12,800,000.00	26.10%	主要由于分配股利支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-31,782,713.96	-18,108,358.93	75.51%	主要由于经营活动产生的现金流量净额减少所致

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

营业收入	2015.1-6 (单位: 元)	2014.1-6 (单位: 元)	同比增减
分行业			
医疗器械制造业	106,785,905.70	110,897,276.96	-3.71%
分产品			
婴儿培养箱	60,725,610.73	64,785,122.77	-6.27%
婴儿辐射保暖台	21,315,261.25	25,238,115.95	-15.54%
新生儿黄疸治疗设备	10,716,874.83	8,172,980.24	31.13%
其他	14,028,158.89	12,701,058.00	10.45%
分地区			
内销	81,378,108.74	75,391,051.47	7.94%
外销	25,407,796.96	35,506,225.49	-28.44%

报告期实现主营业务收入10,678.59 万元,比去年同期降低3.71%;其中婴儿培养箱的收入为6,072.56 万元,比去年同期降低6.27%,婴儿辐射保暖台收入为2,131.53 万元,比去年同期降低15.54%,新生儿黄疸治疗设备收入为1,071.69 万元,比去年同期增长31.13%,这主要是因市场需求导致产品销售结构发生小幅变动。内销产品收入为8,137.81万元,比去年同期增长7.94%;外销产品收入为2,540.78万元,比去年同期降低28.44%。

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

公司主营业务主要包括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。

报告期内公司共实现主营业务收入10,678.59万元,比去年同期降低3.71%,其中婴儿培养箱实现营业收入6,072.56万元,占主营业务收入的56.87%;婴儿辐射保暖台实现营业收入为2,131.53万元,占主营业务收入的19.96%;新生儿黄疸治疗设备实现营业收入为1,071.69万元,占主营业务收入的10.04%。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

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
分产品或服务						
医疗器械制造业	106,785,905.70	49,449,951.37	53.69%	-3.71%	2.07%	-2.62%

分产品						
培养箱系列	60,725,610.73	28,554,740.29	52.98%	-6.27%	-5.33%	-0.46%
辐射保暖台系列	21,315,261.25	8,322,180.31	60.96%	-15.54%	-4.92%	-4.36%
黄疸治疗系列	10,716,874.83	5,771,274.80	46.15%	31.13%	46.04%	-5.50%
其他	14,028,158.89	6,801,755.97	51.51%	10.45%	21.87%	-4.55%
分地区						
内销	81,378,108.74	36,520,731.22	55.12%	7.94%	13.54%	-2.22%
外销	25,407,796.96	12,929,220.15	49.11%	-28.44%	-20.59%	-5.04%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源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

前五名供应商合计采购金额（元）	16,803,648.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	41.06%

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

前五名客户合计销售金额（元）	23,342,216.86
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.54%

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

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
宁波维尔凯迪医疗器械有限公司	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；第二类 6808 腹部外科手术器械、6809 泌尿肛肠外科手术器械的制造。（在许可证有效期内经营）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；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	-4,614,033.53
宁波甬星医疗仪器有限公司	第二类 6854 手术室、急救室、诊疗室设备及器具的制造、加工（在许可证有效期内经营）。智能输液泵、仪器仪表配件、汽车油泵及配件、摩托车油泵及配件、模具的制造、加工；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	243,129.14

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司研发总投入金额为453.72万元，较去年同期相比下降18.82%。报告期内，公司共有15项在研项目，目前研发进展顺畅。随着研发成果的逐步产出，将进一步丰富公司现有产品品种，优化公司的产品结构，并将积极助推公司国内外市场的开拓，增强公司的核心竞争力。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 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现状及变化趋势

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，以及新生儿死亡率不断降低的要求。

随着社会生活节奏的加快，生活压力的增加，以及大龄产妇和患有基础疾病产妇的大量增加，我国早产儿占新生儿的比例也不断提高，早产儿因发育时间短，普遍带有体重轻、体质差并附带其他先天疾病，而往往需要在婴儿培养箱中长期培养治疗，预计我国未来早产儿的比例将进一步增加，从而带动婴儿保育设备市场需求的进一步扩大。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，以及“二胎政策”的开放，共同激发了婴儿保育设备行业的需求，这些因素都促成该行业成为朝阳行业。

近些年，我国不断加大医疗卫生体制改革力度，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，从而改变我国基础医疗机构设备缺乏、陈旧现状。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，较强的自主创新能力，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。

公司一直以来坚持走自主创新道路，坚持以“创新领先、保质求量、勤俭创业，和谐发展”为经营理念，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。

公司将继续专注于自身的核心业务，不断扩大业务规模，在婴儿培养箱、婴儿辐射保暖台和新生儿黄疸治疗设备等婴儿保育设备市场上继续扩大市场占有率，取得更好的规模效益。同时通过加大研发投入，不断开发出新产品，以增加发行人的产品竞争力和附加价值，为发行人的运营和持续发展提供驱动力。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司围绕发展战略规划和年度经营计划，积极推进各项工作的贯彻执行，总体上达到了预期目标。

## 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

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,597.35
报告期投入募集资金总额	3,785.70
已累计投入募集资金总额	17,601.76
报告期内变更用途的募集资金总额	2,125.2
累计变更用途的募集资金总额	2,125.2
累计变更用途的募集资金总额比例	100.00%

#### 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

公司募集资金总额为 36,597.35 万元，本报告期投入募投项目金额为 3,785.70 万元，截至报告期末，已累计投入募集资金 17,601.76 万元，其中募投项目使用募集资金 10,601.76 万元，超募资金累计使用 7,000 万元；终止“国内外营销网络建设项目”并将剩余募集资金 2,125.2 万元永久补充流动资金；累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 2,227.92 万元，尚未使用的金额为 21,075.07 万元。

##### 三、募集资金投向变更情况

公司于 2015 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于终止国内外营销网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定终止“国内外营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。

##### 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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超	是否已	募集资	调整后	本报告	截至期	截至期	项目达	本报告	截止报	是否达	项目可
变更项	金承诺	投资总	期投入	末累计	末投资	到预定	期实现	告期末	到预计	行性是	

募资金投向	目(含部分变更)	投资总额	额(1)	金额	投入金额(2)	进度(3)= (2)/(1)	可使用状态日期	的效益	累计实现的效益	效益	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	1,139.25	6,868.45	51.28%	2015 年 12 月 31 日	0	0	否	否
技术研发中心项目	否	3,000	3,000	521.25	1,518.72	50.62%	2015 年 12 月 31 日	0	0	否	否
国内外营销网络建设项目	是	2,214.6	89.39	0	89.39	100.00%	2014 年 06 月 30 日	0	0	否	是
永久补充流动资金	否	2,125.2	2,125.2	2,125.2	2,125.2	100.00%	2015 年 6 月 8 日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	20,733.8	18,608.59	3,785.7	10,601.76	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--	1,500	1,500	0	1,500	100.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	5,500	5,500	0	5,500	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	7,000	7,000	0	7,000	--	--	0	0	--	--
合计	--	27,733.8	25,608.59	3,785.7	17,601.76	--	--	0	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。</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”未达预计收益，其主要原因为：根据婴儿保育设备行业的发展变化趋势，并结合公司实际考虑，需对市场开发计划进行进一步的规划布局，如公司仍然按照原国内外营销网络建设项目的建设内容继续实施该项目，将会发生大量的房屋租金、人员开支和各项其他费用支出，从而加大公司财务风险，给公司经营业绩造成较大不确定性。为控制投资风险，避免投资损失，更好地维护公司和投资者的利益，公司决定终止该项目的实施，并将根据现实需求情况和国内外市场实际状况开展营销网络建设工作。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>根据婴儿保育设备行业的发展变化趋势，并结合公司实际考虑，需对市场开发计划进行进一步的规划布局，如公司仍然按照原国内外营销网络建设项目的建设内容继续实施该项目，将会发生大量的房屋租金、人员开支和各项其他费用支出，从而加大公司财务风险，给公司经营业绩造成较大不确定性。为控制投资风险，避免投资损失，更好地维护公司和投资者的利益，公司决定终止该项目的实施，并将根据现实需求情况和国内外市场实际状况开展营销网络建设工作。</p>										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司首次公开发行股票超募资金共计 17,988.75 万元。2012 年 5 月 29 日，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，公司独立董事和保荐机构对此发表了同意的独立意见。2013 年 12 月 12 日，经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金 3,500 万元永久补充流动资金。截止报告期末，超募资金余额为 12,160.43 万元（其中含利息收入 1,171.68 万元），剩余的超募资金目前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	适用 2015 年 4 月 8 日，公司第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第九次会议审议通过了《关于终止国内外营销网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。国内外营销网络建设项目已部分建成完工，根据婴儿保育设备行业的发展变化趋势，并结合公司实际考虑，需对市场开发计划进行进一步的规划布局，公司从稳健经营，合理控制投资和经营风险等因素综合考虑，董事会决定拟对国内外营销网络建设项目未完成部分不再实施，并将该项目结余募集资金约计 2,125.20 万元（不含利息收入）永久性补充流动资金，并将用于公司的主营业务方面。公司监事会、独立董事、保荐机构就该事项分别出具了明确的同意意见，会计师事务所出具了专项鉴证报告。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）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，公司将有计划的投资于募集资金投资项目和其他与主营业务相关的项目。
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

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大

		(1)							变化
永久补充流动资金	国内外营销网络建设项目	2,125.20	2,125.20	2,125.20	100.00%	2015 年 05 月 08 日	0	--	否
合计	--	2,125.20	2,125.20	2,125.20	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	公司募集资金投资项目中“国内外营销网络建设项目”终止的主要原因为：国内外营销网络建设项目已部分建成完工，根据婴儿保育设备行业的发展变化趋势，并结合公司实际考虑，需对市场开发计划进行进一步的规划布局，公司从稳健经营，合理控制投资和经营风险等因素综合考虑，董事会决定拟对国内外营销网络建设项目未完成部分不再实施。公司于 2015 年 4 月 8 日召开的第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于终止国内外营销网络建设项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，决定终止“国内外营销网络建设项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。公司独立董事和保荐机构申万宏源均对此发表了同意意见，上述议案已经过公司 2014 年度股东大会审议通过。相关公告已分别于 2015 年 4 月 10 日和 2015 年 4 月 30 日披露于中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 3、对外股权投资情况

### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

## 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况** 适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况** 适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况** 适用  不适用**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** 适用  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** 适用  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** 适用  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

经公司2015年4月30日召开的2014年度股东大会审议批准，公司2014年度利润分配方案为：以截止2014年12月31日公司总股本160,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.00元人民币（含税），共计派送现金红利人民币16,000,000.00元（含税）；同时进行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，转增后公司总股本将增加至288,000,000股，累计剩余未分配利润184,606,471.73元，结转以后年度分配。根据股东大会的决议，公司确定分红派息股权登记日为：2015年5月19日，除权除息日为：2015年5月20日，截止本报告报出之日，该分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

### 四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
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	公司控股股东和实际控制人陈云勤、陈再宏、陈再慰	自公司股票上市之日起三十六个月内，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。	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况。
	公司控股股东和实际控制人陈云勤、陈再宏、陈再慰	发行人控股股东、实际控制人避免同业竞争、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	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。

		<p>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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>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、收购等方式解决上述同业竞争问题。</p>			
	<p>公司控股股东和实际控制人陈云勤、陈再宏、陈再慰</p>	<p>1、签约各方确认并同意，集中行使本协议一致行动股份的部分股东权利，具体包括：(1)采取一致行动的方式为：就有</p>	<p>2011年02月22日</p>	<p>自协议签署之日起至戴维医疗上市后三十六个月内。</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>关公司经营发展的重大事项向股东大会行使提案权和在相关股东大会上行使表决权时保持充分一致（2）在处理有关公司经营发展、且需要经公司股东大会审议批准的重大事项时应采取一致行动；</p> <p>（3）如任一方拟就有关公司经营发展的重大事项向股东大会提出议案时，须事先与其他各方充分进行沟通协商，在取得一致意见后，以本协议各方名义共同向股东大会提出提案；（4）在公司召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商，就本协议各方行使何种表决权达成一致意见，并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权。如果本协议各方进行充分沟通协商后，对有关公司经营发展的重大事</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>项行使何种表决权达不成一致意见,本协议各方在股东大会上对该等重大事项共同投弃权票;(5)《公司法》和《公司章程》规定的股东大会召集权、征集股东投票权、代表诉讼和直接诉讼等重要股东权利的行使。2、签约各方确认并同意:本协议一致行动股份的转让应获得持有过半数其余一致行动股份持有人的同意,且当本协议一致行动股份发生转让时,其它签约各方享有同等条件下的优先受让权。</p>			
	<p>公司控股股东和实际控制人陈云勤、陈再宏、陈再慰</p>	<p>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</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>

		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。			
其他对公司中小股东所作承诺	宁波戴维医疗器械股份有限公司；公司控股股东和实际控制人陈云勤、陈再宏、陈再慰	公司、公司控股股东及实际控制人承诺未来三个月内不会策划重大资产重组等重大事项。	2015年05月18日	2015年8月17日	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。
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

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	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	116,550,000	72.84%			93,240,000	-51,869,714	41,370,286	157,920,286	54.83%
3、其他内资持股	116,550,000	72.84%			93,240,000	-51,869,714	41,370,286	157,920,286	54.83%
境内自然人持股	116,550,000	72.84%			93,240,000	-51,869,714	41,370,286	157,920,286	54.83%
二、无限售条件股份	43,450,000	27.16%			34,760,000	51,869,714	86,629,714	130,079,714	45.17%
1、人民币普通股	43,450,000	27.16%			34,760,000	51,869,714	86,629,714	130,079,714	45.17%
三、股份总数	160,000,000	100.00%			128,000,000	0	128,000,000	288,000,000	100.00%

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、2015年5月8日，公司首次公开发行前已发行股份合计115,200,000股解除限售，其中实际可上市流通20,700,000股。

2、2015年5月20日，公司实施了2014年度权益分派方案：以截止2014年12月31日公司总股本160,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.0元人民币（含税），共计派送现金红利人民币16,000,000.00元（含税）；同时进行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，转增后公司总股本增加至288,000,000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

2015年5月20日，公司实施了2014年度权益分派方案：以截止2014年12月31日公司总股本160,000,000股为基数向全体股东每10股派发现金股利1.0元人民币（含税），共计派送现金红利人民币16,000,000.00元（含税）；同时进行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，转增后公司总股本增加至288,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司《关于2014年度利润分配预案的议案》经公司二届十一次董事会和二届九次监事会审议通过后，提交公司于2015

年4月30日召开的2014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2015年5月20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16,000万股增加至28,800万股。本次股份变动，对公司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如下：报告期公司基本每股收益为0.09元/股，同比降低10.00%。报告期归属于上市公司股东的每股净资产为2.36元/股，同比降低43.53%，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

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
陈云勤	44,400,000	19,980,000	35,520,000	59,940,000	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
陈再宏	38,400,000	17,280,000	30,720,000	51,840,000	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
陈再慰	32,400,000	14,580,000	25,920,000	43,740,000	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
李则东	540,000	0	432,000	972,000	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
俞永伟	472,500	0	378,000	850,500	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
毛天翼	168,750	0	135,000	303,750	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。
林定余	168,750	16,508	121,794	274,036	高管锁定	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售。

合计	116,550,000	51,856,508	93,226,794	157,920,286	--	--
----	-------------	------------	------------	-------------	----	----

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								7,886
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
陈再宏	境内自然人	24.00%	69,120,000	30,720,000	51,840,000	17,280,000		
陈云勤	境内自然人	21.12%	60,820,000	16,420,000	59,940,000	880,000		
陈再慰	境内自然人	20.25%	58,320,000	25,920,000	43,740,000	14,580,000		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.19%	6,302,122	6,302,122		6,302,122		
庄儒城	境内自然人	1.05%	3,013,328	3,013,328		3,013,328		
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	1,961,568	1,961,568		1,961,568		
融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	0.63%	1,800,000	-1,500,084		1,800,000		
东海基金—兴业银行—东海基金—浦发银行—鑫龙 83 号资产管理计划	境内非国有法人	0.60%	1,716,334	1,716,334		1,716,334		
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	境内非国有法人	0.59%	1,705,863	1,705,863		1,705,863		
天安财产保险股份有限公司—保	境内非国有法人	0.59%	1,699,939	1,699,939		1,699,939		

赢 1 号							
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				
陈再宏	17,280,000	人民币普通股	17,280,000				
陈再慰	14,580,000	人民币普通股	14,580,000				
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	6,302,122	人民币普通股	6,302,122				
庄儒城	3,013,328	人民币普通股	3,013,328				
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	1,961,568	人民币普通股	1,961,568				
融通新蓝筹证券投资基金	1,800,000	人民币普通股	1,800,000				
东海基金—兴业银行—东海基金—浦发银行—鑫龙 83 号资产管理计划	1,716,334	人民币普通股	1,716,334				
中海信托股份有限公司—中海—浦江之星 177 号集合资金信托	1,705,863	人民币普通股	1,705,863				
天安财产保险股份有限公司—保赢 1 号	1,699,939	人民币普通股	1,699,939				
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	1,699,939	人民币普通股	1,699,939				
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						

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 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

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
陈再宏	董事长、总经理	现任	38,400,000	30,720,000	0	69,120,000	0	0	0	0
陈云勤	副董事长	现任	44,400,000	35,520,000	19,100,000	60,820,000	0	0	0	0
陈再慰	董事	现任	32,400,000	25,920,000	0	58,320,000	0	0	0	0
李则东	董事、财务总监、董事会秘书	现任	720,000	576,000	324,000	972,000	0	0	0	0
俞永伟	董事、副总经理	现任	630,000	504,000	283,500	850,500	0	0	0	0
林定余	副总经理	现任	202,990	162,392	91,346	274,036	0	0	0	0
毛天翼	副总经理	现任	225,000	180,000	101,250	303,750	0	0	0	0
许芳芳	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈赛芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陆振一	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王耀	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
陈红	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
郑庆祝	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
李先泉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	116,977,990	93,582,392	19,900,096	190,660,286	0	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

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

## 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

2015 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	442,409,272.48	474,191,986.44
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,993,172.74	8,413,233.26
预付款项	6,071,663.47	1,215,768.54
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	2,292,838.34	480,661.12
买入返售金融资产		
存货	52,901,692.95	48,133,532.17

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,806,194.43	4,719,629.27
流动资产合计	530,474,834.41	537,154,810.80
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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	81,695,011.25	85,210,309.17
在建工程	80,402,316.08	64,752,373.04
工程物资		
固定资产清理	3,362.98	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	29,062,566.82	29,491,441.92
开发支出		
商誉	2,051,541.06	2,051,541.06
长期待摊费用		
递延所得税资产	235,750.11	91,031.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	193,450,548.30	181,596,696.60
资产总计	723,925,382.71	718,751,507.40
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		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	32,737,182.89	32,797,331.14
预收款项	2,353,516.96	6,744,123.58
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,922,149.18	8,081,453.24
应交税费	3,776,413.75	1,746,452.86
应付利息		
应付股利		
其他应付款	103,599.97	370,853.05
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,892,862.75	49,740,213.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	44,208.02	44,208.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,208.02	44,208.02
负债合计	43,937,070.77	49,784,421.89
所有者权益：		
股本	288,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	175,534,430.38	303,534,430.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,156,274.63	28,156,274.63
一般风险准备		
未分配利润	188,297,606.93	177,276,380.50
归属于母公司所有者权益合计	679,988,311.94	668,967,085.51
少数股东权益		
所有者权益合计	679,988,311.94	668,967,085.51
负债和所有者权益总计	723,925,382.71	718,751,507.40

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	431,736,033.41	461,768,665.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	24,023,041.06	8,176,528.21
预付款项	5,169,043.46	1,074,427.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,263,038.34	17,459,061.12
存货	51,778,723.19	47,136,844.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,078,607.68
流动资产合计	534,969,879.46	537,694,134.15

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	40,689,516.72	40,689,516.72
投资性房地产		
固定资产	62,578,474.45	65,099,989.86
在建工程	79,171,189.10	63,257,771.06
工程物资		
固定资产清理	3,362.98	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	24,503,465.58	24,874,750.76
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	235,750.11	91,031.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	207,181,758.94	194,013,059.81
资产总计	742,151,638.40	731,707,193.96
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,442,509.86	32,097,089.92
预收款项	2,353,516.96	6,694,633.58
应付职工薪酬	4,922,149.18	7,719,816.22
应交税费	3,753,027.76	1,690,869.73
应付利息		
应付股利		
其他应付款	158,472.97	369,157.05
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	43,629,676.73	48,571,566.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	44,208.02	44,208.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,208.02	44,208.02
负债合计	43,673,884.75	48,615,774.52
所有者权益：		
股本	288,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	166,328,673.08	294,328,673.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,156,274.63	28,156,274.63
未分配利润	215,992,805.94	200,606,471.73
所有者权益合计	698,477,753.65	683,091,419.44
负债和所有者权益总计	742,151,638.40	731,707,193.96

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	108,341,923.25	112,543,437.44
其中：营业收入	108,341,923.25	112,543,437.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	76,705,085.68	74,939,215.34
其中：营业成本	50,769,213.42	49,315,200.19
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	1,212,304.33	1,248,413.72
销售费用	7,918,696.68	8,379,935.05
管理费用	20,685,046.00	19,858,290.62
财务费用	-4,947,663.36	-4,538,932.30
资产减值损失	1,067,488.61	676,308.06
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）	31,636,837.57	37,604,222.10
加：营业外收入	749,727.30	495,152.79
其中：非流动资产处置利得	400.00	8,828.74
减：营业外支出	189,987.01	274,851.24
其中：非流动资产处置损失	6,420.55	4,132.91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	32,196,577.86	37,824,523.65
减：所得税费用	5,175,351.43	10,066,486.01

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,021,226.43	27,758,037.64
归属于母公司所有者的净利润	27,021,226.43	27,758,037.64
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	27,021,226.43	27,758,037.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,021,226.43	27,758,037.64
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.1
（二）稀释每股收益	0.09	0.1

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	107,896,551.49	111,601,705.32
减：营业成本	50,875,474.54	49,362,205.85
营业税金及附加	1,189,541.07	1,220,406.74
销售费用	7,528,397.09	8,109,496.70
管理费用	16,128,763.79	16,534,923.09
财务费用	-4,907,468.60	-4,607,031.58
资产减值损失	1,067,488.61	676,308.06
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）	36,014,354.99	40,305,396.46
加：营业外收入	730,707.30	494,672.09
其中：非流动资产处置利得	400.00	8,828.74
减：营业外支出	189,437.01	274,469.44
其中：非流动资产处置损失	6,420.55	4,132.91
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,555,625.28	40,525,599.11
减：所得税费用	5,169,291.07	10,037,519.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,386,334.21	30,488,079.49
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	31,386,334.21	30,488,079.49
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.11
（二）稀释每股收益	0.11	0.11

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	102,212,857.90	116,499,552.45
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到其他与经营活动有关的现金	5,535,169.52	5,080,488.67
经营活动现金流入小计	107,748,027.42	121,580,041.12

购买商品、接受劳务支付的现金	62,164,008.04	55,503,505.25
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	19,837,310.68	17,425,607.72
支付的各项税费	9,862,791.81	19,619,717.83
支付其他与经营活动有关的现金	14,537,227.58	16,277,897.59
经营活动现金流出小计	106,401,338.11	108,826,728.39
经营活动产生的现金流量净额	1,346,689.31	12,753,312.73
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		11,410.00
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		11,410.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,270,718.75	18,171,124.87
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	17,270,718.75	18,171,124.87
投资活动产生的现金流量净额	-17,270,718.75	-18,159,714.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,140,423.50	12,800,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	16,140,423.50	12,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-16,140,423.50	-12,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	281,738.98	98,043.21
五、现金及现金等价物净增加额	-31,782,713.96	-18,108,358.93
加：期初现金及现金等价物余额	474,191,986.44	457,294,285.50
六、期末现金及现金等价物余额	442,409,272.48	439,185,926.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	101,240,757.90	115,776,593.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,474,439.96	5,069,873.51
经营活动现金流入小计	106,715,197.86	120,846,467.46
购买商品、接受劳务支付的现金	59,591,901.83	52,932,327.78
支付给职工以及为职工支付的现金	17,589,094.29	16,231,868.20
支付的各项税费	9,508,884.06	19,307,149.80
支付其他与经营活动有关的现金	14,060,526.32	16,107,251.52
经营活动现金流出小计	100,750,406.50	104,578,597.30
经营活动产生的现金流量净额	5,964,791.36	16,267,870.16
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		11,410.00
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		11,410.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,138,738.75	17,433,065.94
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	3,000,000.00	
投资活动现金流出小计	20,138,738.75	17,433,065.94
投资活动产生的现金流量净额	-20,138,738.75	-17,421,655.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,140,423.50	12,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	16,140,423.50	12,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-16,140,423.50	-12,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	281,738.98	98,043.21
五、现金及现金等价物净增加额	-30,032,631.91	-13,855,742.57
加：期初现金及现金等价物余额	461,768,665.32	445,690,145.30
六、期末现金及现金等价物余额	431,736,033.41	431,834,402.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	160,000,000.00				303,534,430.38					28,156,274.63		177,276,380.50		668,967,085.51
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	160,000,000.00				303,534,430.38					28,156,274.63		177,276,380.50		668,967,085.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	128,000,000.00				-128,000,000.00							11,021,226.43		11,021,226.43
(一)综合收益总额														
(二)所有者投入和减少资本												27,021,226.43		27,021,226.43
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配												-16,000,000.00		-16,000,000.00
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											-16,000,000.00		-16,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	128,000,000.00				-128,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,000,000.00				-128,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	288,000,000.00				175,534,430.38				28,156,274.63		188,297,606.93		679,988,311.94

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	160,000,000.00				303,534,430.38				22,174,679.81		142,451,400.32		628,160,510.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													

二、本年期初余额	160,000,000.00				303,534,430.38				22,174,679.81		142,451,400.32		628,160,510.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											14,958,037.64		14,958,037.64
(一)综合收益总额											27,758,037.64		27,758,037.64
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-12,800,000.00		-12,800,000.00
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											-12,800,000.00		-12,800,000.00
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他												
四、本期期末余额	160,000,000.00				303,534,430.38				22,174,679.81		157,409,437.96	643,118,548.15

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				294,328,673.08				28,156,274.63	200,606,471.73	683,091,419.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				294,328,673.08				28,156,274.63	200,606,471.73	683,091,419.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	128,000,000.00				-128,000,000.00					15,386,334.21	15,386,334.21
(一) 综合收益总额										31,386,334.21	31,386,334.21
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-16,000,000.00	-16,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	128,000,000.00				-128,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	128,000,000.00				-128,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	288,000,000.00				166,328,673.08				28,156,274.63	215,992,805.94	698,477,753.65

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				294,328,673.08				22,174,679.81	159,572,118.32	636,075,471.21
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				294,328,673.08				22,174,679.81	159,572,118.32	636,075,471.21
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										17,688,079.49	17,688,079.49
（一）综合收益总额										30,488,079.49	30,488,079.49

(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-12,800,000.00	-12,800,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,800,000.00	-12,800,000.00
3. 其他											
(四)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											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00				294,328,673.08				22,174,679.81	177,260,197.81	653,763,550.70

### 三、公司基本情况

宁波戴维医疗器械股份有限公司(以下简称公司或本公司)由宁波戴维机电科技发展有限公司和陈再慰发起设立,于1992年9月18日在宁波工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省宁波市。公司现持有注册号为330225000032967的营业执照,注册资本160,000,000.00元,股份总数160,000,000.00股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份:A股116,550,000股;无限售条件的流通股份A股43,450,000股。公司股票已分别于2012年5月8日深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医疗器械制造行业。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；以下第二、三类医疗器械的批发、零售：医用电子仪器设备（除植入式心脏起搏器、有创医用传感器），医用超声仪器及有关设备，医用激光仪器设备，手术室、急救室、诊疗室设备及器具，医用高分子材料及制品（除一次性输血、输液器具）；第 2 类：普通诊察器械，医用光学器具、仪器及内窥镜设备（在许可证件有效期内经营）。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。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主要产品：婴儿培养箱、婴儿辐射保暖台以及黄疸治疗系列等。

本公司将宁波维尔凯迪医疗器械有限公司和宁波甬星医疗仪器有限公司两家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；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。

### 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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50% (含50%) 或低于其成本持续时间超过12个月 (含12个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%) 但尚未达到50% 的, 或低于其成本持续时间超过6个月 (含6个月) 但未超过12个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 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, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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。

## 12、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

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

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

无

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

## 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

#### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投

资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	5.00%	4.75-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50-32.33
运输工具	年限平均法	4-5	5.00%	19.00-23.75
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5.00%	9.50-32.33

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。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。

2. 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。

## 18、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. 借款费用资本化金额

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。

## 19、生物资产

无

## 20、油气资产

无

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、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，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	摊销年限(年)
商标注册费	10
土地使用权	50
软件	5
专利权	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

## 23、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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资

## 25、预计负债

无

## 26、股份支付

股份支付，是“以股份为基础支付”的简称，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(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) 提供劳务

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。

#### (3) 让渡资产使用权

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。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司销售存在内销和外销两种情况。内销方式下，按合同约定条款发货，在客户收到货物并验收无误后，公司予以确认收入；外销方式下，按合同约定条款发货，办理出口报关手续，在货物出口装船后，公司予以确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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或递延所得税负债。

2. 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。

3. 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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

无

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

无

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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及宁波甬星医疗仪器有限公司按 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，子公司宁波甬星医疗仪器有限公司按收入的 7% 核定应纳税所得额，并按 20% 小型微利企业优惠税率计缴企业所得税。
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率

### 2、税收优惠

本公司经全国高新技术企业认定管理工作领导小组批复（甬高企认领（2015）2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，2014年至2016年本公司减按15%的优惠税率计缴企业所得税。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,606.07	91,437.97
银行存款	442,297,666.41	474,100,548.47

合计	442,409,272.48	474,191,986.44
----	----------------	----------------

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无

3、衍生金融资产

适用  不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

无

(2) 期末公司已质押的应收票据

无

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,655,547.07	100.00%	1,662,374.33	6.48%	23,993,172.74	9,110,816.26	100.00%	697,583.00	7.66%	8,413,233.26
合计	25,655,547.07	100.00%	1,662,374.33	6.48%	23,993,172.74	9,110,816.26	100.00%	697,583.00	7.66%	8,413,233.26

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	22,644,121.39	1,132,206.07	5.00%
1 年以内小计	22,644,121.39	1,132,206.07	5.00%
1 至 2 年	1,636,495.95	163,649.60	10.00%
2 至 3 年	1,099,881.13	219,976.23	20.00%
3 至 4 年	248,271.50	124,135.75	50.00%
4 至 5 年	21,852.10	17,481.68	80.00%
5 年以上	4,925.00	4,925.00	100.00%
合计	25,655,547.07	1,662,374.33	

确定该组合依据的说明：

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：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 964,791.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例（%）
深圳市博胜达飞国际货运代理有限公司	2,109,855.00	8.22
南宁吉航医疗器械有限公司	1,739,789.65	6.79
DARYAE TEB ANDISHAN CO.,LTD	1,604,405.04	6.25
成都市齐正商贸有限公司	1,249,710.10	4.87
湛江市蛟龙医疗器械有限公司	1,207,879.20	4.71

小计	7,911,638.99	30.84
----	--------------	-------

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,758,861.28	78.38%	1,098,229.31	90.33%
1 至 2 年	691,547.50	11.39%	25,097.28	2.07%
2 至 3 年	615,783.69	10.14%	87,423.95	7.19%
3 年以上	5,471.00	0.09%	5,018.00	0.41%
合计	6,071,663.47	--	1,215,768.54	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额（元）	占预付款项余额的比例(%)
国药励展展览有限责任公司	613,597.00	10.10%
宁波市鄞州下应泰欣模具厂	548,000.00	9.03%
北京泰瑞恩商贸有限公司	332,500.00	5.48%
深圳市盛唐绽放广告有限公司	293,000.00	4.83%
科施贸易（上海）有限公司	226,400.00	3.73%
小计	2,013,497.00	33.17%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

无

(2) 重要逾期利息

无

8、应收股利

(1) 应收股利

无

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,473,707.26	100.00%	180,868.92	7.31%	2,292,838.34	558,832.76	100.00%	78,171.64	13.99%	480,661.12
合计	2,473,707.26	100.00%	180,868.92	7.31%	2,292,838.34	558,832.76	100.00%	78,171.64	13.99%	480,661.12

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
	2,210,036.06	110,501.80	5.00%
1 年以内小计	2,210,036.06	110,501.80	5.00%
1 至 2 年	153,671.20	15,367.12	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	20.00%
3 至 4 年	110,000.00	55,000.00	50.00%
4 至 5 年	0.00	0.00	80.00%
5 年以上	0.00	0.00	100.00%
合计	2,473,707.26	180,868.92	

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 102,697.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	78,104.00	40,345.00
押金保证金	171,890.45	125,877.55
备用金	2,223,712.81	392,610.21
合计	2,473,707.26	558,832.76

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

张敏珠	备用金	596,576.00	1 年以内	24.12%	29,828.80
张琪琪	备用金	163,869.60	1 年以内	6.62%	8,193.48
象山县供电局	押金保证金	110,000.00	3-4 年	4.45%	55,000.00
郑栋	备用金	97,067.10	1 年以内	3.92%	4,853.36
陈岛	备用金	88,679.00	1 年以内	3.58%	4,433.95
合计	--	1,056,191.70	--	42.70%	102,309.59

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**10、存货****(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	20,973,598.72		20,973,598.72	18,550,080.81		18,550,080.81
在产品	7,343,226.80		7,343,226.80	8,150,754.05		8,150,754.05
库存商品	14,189,947.28		14,189,947.28	12,267,204.74		12,267,204.74
自制半成品	10,394,920.15		10,394,920.15	9,165,492.57		9,165,492.57
合计	52,901,692.95		52,901,692.95	48,133,532.17		48,133,532.17

**(2) 存货跌价准备**

无

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、划分为持有待售的资产**

无

**12、一年内到期的非流动资产**

无

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		2,078,607.68
待抵扣进项税额	2,806,194.43	2,641,021.59
合计	2,806,194.43	4,719,629.27

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

无

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

无

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

无

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

无

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

无

### (2) 期末重要的持有至到期投资

无

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

无

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 17、长期股权投资

无

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	81,289,235.32	33,614,433.95	10,418,805.67	8,954,116.47	134,276,591.41
2.本期增加金额	0.00	100,316.23	336,486.44	411,341.86	848,144.53
(1) 购置	0.00	100,316.23	336,486.44	411,341.86	848,144.53
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	22,000.00	128,411.00	41,470.08	191,881.08
(1) 处置或报废	0.00	22,000.00	128,411.00	41,470.08	191,881.08
4.期末余额	81,289,235.32	33,692,750.18	10,626,881.11	9,323,988.25	134,932,854.86
二、累计折旧					
1.期初余额	22,418,495.19	12,799,809.55	8,948,436.50	4,899,541.00	49,066,282.24
2.本期增加金额	2,027,552.30	1,466,733.52	209,232.73	650,140.37	4,353,658.92
(1) 计提	2,027,552.30	1,466,733.52	209,232.73	650,140.37	4,353,658.92
3.本期减少金额	0.00	20,900.00	121,990.45	39,207.10	182,097.55
(1) 处置或报废	0.00	20,900.00	121,990.45	39,207.10	182,097.55
4.期末余额	24,446,047.49	14,245,643.07	9,035,678.78	5,510,474.27	53,237,843.61
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	56,843,187.83	19,447,107.11	1,591,202.33	3,813,513.98	81,695,011.25
2. 期初账面价值	58,870,740.13	20,814,624.40	1,470,369.17	4,054,575.47	85,210,309.17

**(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情况**

无

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

无

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

无

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	78,464,185.75		78,464,185.75	62,187,857.71		62,187,857.71
预付设备款	457,200.00		457,200.00	1,048,514.00		1,048,514.00
净化车间	1,231,126.98		1,231,126.98	1,494,601.98		1,494,601.98
车棚	249,803.35		249,803.35	21,399.35		21,399.35
合计	80,402,316.08		80,402,316.08	64,752,373.04		64,752,373.04

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
昌国盐场新厂房	163,940,000.00	62,187,857.71	16,276,328.04			78,464,185.75						募股资金
合计	163,940,000.00	62,187,857.71	16,276,328.04			78,464,185.75	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废待处理	3,362.98	
合计	3,362.98	

其他说明：

**23、生产性生物资产**

**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

适用  不适用

**24、油气资产**

适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标注册费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	32,741,510.52	60,000.00		2,108,106.36	143,750.00	35,053,366.88
2.本期增加金额				82,527.01		82,527.01
(1) 购置				82,527.01		82,527.01
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	32,741,510.52	60,000.00		2,190,633.37	143,750.00	35,135,893.89
二、累计摊销						
1.期初余额	4,224,889.26	60,000.00		1,133,285.70	143,750.00	5,561,924.96
2.本期增加金额	326,474.04			184,928.07		511,402.11
(1) 计提	326,474.04			184,928.07		511,402.11
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,551,363.30	60,000.00		1,318,213.77	143,750.00	6,073,327.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	28,516,621.26	0.00		974,820.66	0.00	29,491,441.92
2.期初账面价值	28,516,621.26	0.00		872,419.60	0.00	29,062,566.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制企业 合并	2,051,541.06					2,051,541.06
合计	2,051,541.06					2,051,541.06

### (2) 商誉减值准备

无

## 28、长期待摊费用

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,571,667.38	235,750.11	606,876.05	91,031.41
合计	1,571,667.38	235,750.11	606,876.05	91,031.41

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	294,720.10	44,208.02	294,720.10	44,208.02
合计	294,720.10	44,208.02	294,720.10	44,208.02

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		235,750.11		91,031.41
递延所得税负债		44,208.02		44,208.02

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,853,141.15	13,846,909.33
合计	15,853,141.15	13,846,909.33

## (5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年	0.00	2,607,801.71	
2016 年	1,796,951.60	1,796,951.60	

2017 年	975,730.21	975,730.21	
2018 年	1,274,397.23	1,274,397.23	
2019 年	7,192,028.58	7,192,028.58	
2020 年	4,614,033.53		
合计	15,853,141.15	13,846,909.33	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

无

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

无

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	32,737,182.89	32,797,331.14
合计	32,737,182.89	32,797,331.14

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,353,516.96	6,744,123.58
合计	2,353,516.96	6,744,123.58

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,081,453.24	15,900,589.38	19,237,247.86	4,744,794.76
二、离职后福利-设定提存计划		931,455.32	754,100.90	177,354.42
合计	8,081,453.24	16,832,044.70	19,991,348.76	4,922,149.18

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,608,326.93	14,046,187.08	17,360,980.11	4,293,533.90
2、职工福利费		616,130.00	616,130.00	0.00
3、社会保险费		556,469.97	461,812.30	94,657.67
其中：医疗保险费		556,469.97	461,812.30	94,657.67

4、住房公积金	56,016.00	339,048.00	337,302.00	57,762.00
5、工会经费和职工教育经费	417,110.31	342,754.33	461,023.45	298,841.19
合计	8,081,453.24	15,900,589.38	19,237,247.86	4,744,794.76

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		819,724.48	681,114.70	138,609.78
2、失业保险费		111,730.84	72,986.20	38,744.64
合计		931,455.32	754,100.90	177,354.42

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,210,525.97	1,468,863.08
企业所得税	2,103,304.78	6,994.90
个人所得税	199,380.95	33,383.18
城市维护建设税	113,529.95	99,927.02
教育费附加	113,379.89	98,756.42
水利建设专项资金	21,669.24	25,267.69
印花税	5,142.97	5,964.57
其他	9,480.00	7,296.00
合计	3,776,413.75	1,746,452.86

其他说明：

### 39、应付利息

无

### 40、应付股利

无

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	17,923.20	194,414.70
其他	85,676.77	176,438.35
合计	103,599.97	370,853.05

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

无

**42、划分为持有待售的负债**

无

**43、一年内到期的非流动负债**

无

**44、其他流动负债**

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

无

**46、应付债券****(1) 应付债券**

无

**(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00			128,000,000.00		128,000,000.00	288,000,000.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	303,534,430.38		128,000,000.00	175,534,430.38
合计	303,534,430.38		128,000,000.00	175,534,430.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

无

#### 57、其他综合收益

无

#### 58、专项储备

无

#### 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,156,274.63			28,156,274.63
合计	28,156,274.63			28,156,274.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	177,276,380.50	142,451,400.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,021,226.43	27,758,037.64
应付普通股股利	16,000,000.00	12,800,000.00
期末未分配利润	188,297,606.93	157,409,437.96

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,785,905.70	49,449,951.37	110,897,276.96	48,446,646.51
其他业务	1,556,017.55	1,319,262.05	1,646,160.48	868,553.68
合计	108,341,923.25	50,769,213.42	112,543,437.44	49,315,200.19

**62、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	602,388.54	626,540.78
教育费附加	600,211.98	621,872.94
其他	9,703.81	
合计	1,212,304.33	1,248,413.72

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

职工薪酬	2,111,871.14	2,006,232.63
运输费	1,353,758.42	1,670,108.85
差旅费	1,594,966.80	1,600,418.27
参展费	1,147,588.36	1,251,709.42
折旧费	18,674.28	25,404.32
广告及宣传费	349,804.91	248,426.19
其他	1,342,032.77	1,577,635.37
合计	7,918,696.68	8,379,935.05

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,912,048.97	6,740,241.37
技术开发费	4,527,942.56	5,589,231.53
折旧费及摊销	1,252,021.47	1,244,368.69
税金	1,085,376.23	1,096,025.67
物料及动力	397,962.29	476,731.56
交际应酬费	574,154.83	372,523.28
办公费	804,637.86	490,482.98
差旅费	393,800.48	372,620.15
其他	3,737,101.31	3,476,065.39
合计	20,685,046.00	19,858,290.62

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-4,760,006.73	-4,565,933.50
汇兑损失	-260,207.61	-120,306.86
其他	72,550.98	75,992.94
利息支出		71,315.12
合计	-4,947,663.36	-4,538,932.30

其他说明：

**66、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	1,067,488.61	676,308.06
合计	1,067,488.61	676,308.06

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

无

**68、投资收益**

无

**69、营业外收入**

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
非流动资产处置利得合计	400.00	8,828.74	
其中：固定资产处置利得	400.00	8,828.74	
政府补助	671,554.11	453,158.80	
其他	77,773.19	33,165.25	
合计	749,727.30	495,152.79	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专利资助			与收益相关
境外参展补贴			与收益相关
科技创新	300,000.00		与收益相关
用工补助	28,800.00	139,483.50	与收益相关
实力工程奖励		210,000.00	与收益相关
其他	342,754.11	103,675.30	与收益相关
合计	671,554.11	453,158.80	--

其他说明：

## 70、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
非流动资产处置损失合计	6,420.55	4,132.91	
水利建设专项资金	107,896.55	111,601.70	
其他	75,669.91	159,116.63	
合计	189,987.01	274,851.24	

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,320,070.13	10,160,366.18
递延所得税费用	-144,718.70	-93,880.17
合计	5,175,351.43	10,066,486.01

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	32,196,577.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,829,486.68
子公司适用不同税率的影响	-32,187.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-169,334.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	547,386.33
所得税费用	5,175,351.43

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

**73、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	671,554.11	453,158.80
银行存款利息收入	4,760,003.76	4,565,933.50
其他	103,611.65	61,396.37
合计	5,535,169.52	5,080,488.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	9,847,166.71	9,351,571.69
管理费用	4,490,881.73	6,327,402.08
财务费用-手续费	24,261.41	20,625.32
其他	174,917.73	578,298.50
合计	14,537,227.58	16,277,897.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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**

无

## 74、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	27,021,226.43	27,758,037.64
加：资产减值准备	1,067,488.61	676,308.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,353,658.92	4,038,159.57
无形资产摊销	511,402.11	508,490.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	6,020.55	-4,695.83
财务费用（收益以“-”号填列）	-321,933.74	-25,974.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-144,718.70	-93,881.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,712,092.41	-45,592.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,367,952.84	-15,823,710.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,103,069.23	-4,233,827.61
其他	36,659.61	
经营活动产生的现金流量净额	1,346,689.31	12,753,312.73
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	442,409,272.48	439,185,926.57
减：现金的期初余额	474,191,986.44	457,294,285.50
现金及现金等价物净增加额	-31,782,713.96	-18,108,358.93

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	442,409,272.48	474,191,986.44
其中：库存现金	111,606.07	91,437.97
可随时用于支付的银行存款	442,297,666.41	474,100,548.47
三、期末现金及现金等价物余额	442,409,272.48	474,191,986.44

其他说明：

**75、所有者权益变动表项目注释**

无

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

无

**77、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	6,730.16	6.1136	41,145.50
欧元	22,590.18	6.8699	155,192.28
其中：美元	63,217.93	6.1136	386,489.14
欧元	235,418.25	6.8699	1,617,299.85
应付账款			
其中：美元	10,707.41	6.1136	65,460.82

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

**78、套期**

无

## 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本及商誉

无

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

#### (6) 其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

无

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

**5、其他原因的合并范围变动**

无

**6、其他**

无

**九、在其他主体中的权益**

**1、在子公司中的权益**

**(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波维尔凯迪医疗器械有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
宁波甬星医疗仪器有限公司	宁波	宁波	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

无

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

无

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

无

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、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**

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益。

**3、本企业合营和联营企业情况**

无

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
象山强力钢结构制造有限公司	受实际控制人重大影响

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
象山强力钢结构制造有限公司	基建钢结构工程款	105,525.00		否	26,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

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) 关键管理人员报酬

无

### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

无

### (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

## 2、债务重组

无

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

无

### (2) 其他资产置换

无

## 4、年金计划

无

## 5、终止经营

无

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

### (2) 报告分部的财务信息

无

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

### (4) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,594,708.44	100.00%	1,571,667.38	6.14%	24,023,041.06	8,783,404.26	100.00%	606,876.05	6.91%	8,176,528.21
合计	25,594,708.44	100.00%	1,571,667.38	6.14%	24,023,041.06	8,783,404.26	100.00%	606,876.05	6.91%	8,176,528.21

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	24,214,907.79	1,210,745.39	5.00%
1 年以内小计	24,214,907.79	1,210,745.39	5.00%
1 至 2 年	65,709.55	6,570.96	10.00%
2 至 3 年	1,039,042.50	207,808.60	20.00%
3 至 4 年	248,271.50	124,135.75	50.00%
4 至 5 年	21,852.10	17,481.68	80.00%
5 年以上	4,925.00	4,925.00	100.00%
合计	25,594,708.44	1,571,667.38	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 964,791.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额（元）	占应收账款余额的比例（%）
深圳市博胜达飞国际货运代理有限公司	2,109,855.00	8.22
南宁吉航医疗器械有限公司	1,739,789.65	6.79
DARYAE TEB ANDISHAN CO.,LTD	1,604,405.04	6.25
成都市齐正商贸有限公司	1,249,710.10	4.87
湛江市蛟龙医疗器械有限公司	1,207,879.20	4.71
小计	7,911,638.99	30.84

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,000,000.00				20,000,000.00	17,000,000.00	96.94%			17,000,000.00
按信用风险特征组	2,442,500.00	100.00%	179,468.00	7.35%	2,263,032.00	535,832.00	3.06%	76,771.64	14.33%	459,061.12

合计计提坏账准备的其他应收款	7.26		92		.34	.76				
合计	22,442,507.26	100.00%	179,468.92	7.35%	22,263,038.34	17,535,832.76	100.00%	76,771.64	0.44%	17,459,061.12

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波维尔凯迪医疗器械有限公司	20,000,000.00			对全资子公司的应收款项，不存在减值损失，不计提坏账准备
合计	20,000,000.00		--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	2,175,636.06	108,781.80	5.00%
1 年以内小计	2,175,636.06	108,781.80	5.00%
1 至 2 年	156,871.20	15,687.12	10.00%
3 至 4 年	110,000.00	55,000.00	50.00%
合计	2,442,507.26	179,468.92	14.33%

确定该组合依据的说明：

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

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 102,697.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	20,000,000.00	17,000,000.00
备用金	2,210,953.71	379,610.21
押金保证金	153,449.55	115,877.55
应收暂付款	78,104.00	40,345.00
合计	22,442,507.26	17,535,832.76

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波维尔凯迪医疗器械有限公司	拆借款	20,000,000.00	4-5 年	89.12%	
张敏珠	备用金	596,576.00	1 年以内	2.66%	29,828.80
张琪琪	备用金	163,869.60	1 年以内	0.73%	8,193.48
象山县供电局	押金保证金	110,000.00	3-4 年	0.49%	55,000.00
郑栋	备用金	97,067.10	1 年以内	0.43%	4,853.36
合计	--	20,967,512.70	--	93.43%	97,875.64

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	40,689,516.72		40,689,516.72	40,689,516.72		40,689,516.72
合计	40,689,516.72		40,689,516.72	40,689,516.72		40,689,516.72

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波维尔凯迪医疗器械有限公司	31,289,516.72			31,289,516.72		
宁波甬星医疗仪器有限公司	9,400,000.00			9,400,000.00		
合计	40,689,516.72			40,689,516.72		

**(2) 对联营、合营企业投资**

无

**(3) 其他说明**

无

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	106,340,533.94	49,556,212.49	109,955,544.84	48,493,652.17
其他业务	1,556,017.55	1,319,262.05	1,646,160.48	868,553.68
合计	107,896,551.49	50,875,474.54	111,601,705.32	49,362,205.85

其他说明：

**5、投资收益**

无

**6、其他**

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,020.55	
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）	671,554.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,103.28	
减：所得税影响额	100,145.53	
合计	567,491.31	--

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、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.09	0.09

### 3、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

适用  不适用

#### （2）同时按照境外会计准则与按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

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

#### 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2015年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

2015年8月10日