

# 迪瑞医疗科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

迪瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2023 年度母公司及合并的利润表、2023 年度母公司及合并的现金流量表、2023 年度母公司及合并的所有者权益变动表及财务报表附注已经大信会计师事务所审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

### 一、报告期主要财务指标

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
营业收入	1,378,059,471.02	1,220,007,787.71	12.95%
利润总额	296,196,140.31	291,440,442.51	1.63%
归属于上市公司股东的净利润	275,589,641.99	261,827,947.55	5.26%
基本每股收益（元/股）	1.01	0.96	5.21%
项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	3,320,764,441.14	2,927,132,702.55	13.45%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	2,039,281,003.59	1,919,881,937.82	6.22%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.48	7.08	5.62%

2023 年公司实现营业收入 137,805.95 万元，较 2022 年增长 12.95%；利润总额 29,619.61 万元，较 2022 年增长 1.63%；归属于上市公司股东的净利润 27,558.96 万元，较 2022 年增长 5.26%。

### 二、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期末资产构成及变动情况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减	变动原因
货币资金	845,730,745.23	838,136,028.79	0.91%	
交易性金融	185,848.63	170,605,115.64	-99.89%	主要系报告期内理财产品到

资产				期赎回所致。
应收票据	758,954.80	0.00		
应收账款	432,126,395.59	345,326,007.05	25.14%	
预付款项	25,979,127.00	27,941,699.31	-7.02%	
其他应收款	4,429,222.59	5,574,742.85	-20.55%	
存货	572,935,454.69	375,902,952.82	52.42%	主要系报告期末备货所致。
一年内到期的非流动资产	123,834,708.13	61,708,652.78	100.68%	主要系报告期内一年内到期的长期应收款增加所致。
其他流动资产	37,774,079.06	3,256,983.05	1059.79%	主要系报告期内一年内到期的大额存单增加所致。
长期应收款	215,492,421.64	158,219,745.66	36.20%	主要系报告期内分期收款销售业务增加所致。
长期股权投资	452,368,849.86	423,955,352.37	6.70%	
其他权益工具投资	109,547,381.67	156,143,386.80	-29.84%	
投资性房地产	49,288,540.42	51,308,596.24	-3.94%	
固定资产	181,716,306.60	170,167,005.16	6.79%	
使用权资产	13,276,577.44	13,509,802.59	-1.73%	
无形资产	66,022,437.79	75,278,899.37	-12.30%	
开发支出	26,827,576.69	23,967,027.44	11.94%	
长期待摊费用	14,158,261.35	6,059,979.80	133.64%	主要系装修费增加所致。
递延所得税资产	13,525,366.28	9,867,337.18	37.07%	主要系报告期内内部交易未实现利润增加所致。
其他非流动资产	134,786,185.68	10,203,387.65	1220.99%	主要系报告期内购买大额存单所致。

## (二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减	变动原因
短期借款	270,099,000.00	298,153,095.84	-9.41%	
应付票据	371,115,773.78	147,112,963.26	152.27%	主要系报告期内开具的银行承兑汇票金额增加所致。
应付账款	185,728,385.00	268,861,508.51	-30.92%	主要系报告期内采购付款使用应付票据结算增加所致。
预收款项	0.00	405,488.90	-100.00%	主要系报告期内无预收的款项所致。
合同负债	207,416,947.27	32,782,227.40	532.71%	主要系报告期内预收的货款增加所致。

应付职工薪酬	51,659,180.54	54,915,456.56	-5.93%	
应交税费	27,250,240.67	27,987,308.30	-2.63%	
其他应付款	61,593,061.49	68,400,371.33	-9.95%	
一年内到期的非流动负债	52,361,104.73	5,423,847.86	865.39%	主要系报告期内一年内到期的长期借款增加所致。
其他流动负债	4,620,056.21	2,727,555.53	69.38%	主要系报告期内待转销项税增加所致。
长期借款	0.00	45,040,562.50	-100.00%	主要系报告期内一年以上的银行借款减少所致。
租赁负债	3,667,006.49	6,286,884.48	-41.67%	主要系报告期内一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。
递延收益	18,845,177.53	20,095,770.76	-6.22%	
递延所得税负债	27,097,100.79	29,010,686.68	-6.60%	
股东权益：				
股本	274,698,458.00	275,208,300.00	-0.19%	
资本公积	259,045,612.47	261,326,123.98	-0.87%	
减：库存股	18,360,066.18	35,571,263.00	-48.39%	主要系报告期内员工股权激励股份解除限售及未满足解除限售条件的股份注销所致。
其他综合收益	35,646,597.37	75,778,925.16	-52.96%	主要系报告期末厦门致善生物科技股份有限公司股权的公允价值变动所致。
盈余公积	137,986,102.82	137,986,102.82	0.00%	
未分配利润	1,350,264,299.11	1,205,153,748.86	12.04%	
归属于母公司股东权益合计	2,039,281,003.59	1,919,881,937.82	6.22%	
少数股东权益	30,403.05	47,036.82	-35.36%	主要系报告期内子公司亏损所致。

### (三) 报告期损益情况及变动分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减	变动原因
营业收入	1,378,059,471.02	1,220,007,787.71	12.95%	
营业成本	681,683,965.68	585,738,948.85	16.38%	
税金及附加	14,739,230.32	13,216,047.05	11.53%	
销售费用	250,457,300.16	182,964,303.55	36.89%	主要系报告期内销售收入增加，人员增加，薪酬上涨，相应的差旅费和会议费增加所致。
管理费用	58,271,116.38	70,942,705.13	-17.86%	
研发费用	128,625,580.07	114,822,376.13	12.02%	
财务费用	-12,350,141.58	-14,652,681.83	-15.71%	

其他收益	25,437,561.99	16,197,458.88	57.05%	主要系报告期内收到的税收返还及政府补助增加所致。
投资收益	32,715,471.72	27,151,604.01	20.49%	
公允价值变动收益	775,318.94	4,822,194.20	-83.92%	主要系报告期内购买的理财产品减少所致。
信用减值损失	-9,633,991.03	-11,153,762.24	-13.63%	
资产减值损失	-9,053,088.69	-11,817,487.78	-23.39%	
资产处置收益	469.71	6,113.83	-92.32%	主要系报告期内处置的固定资产收益减少所致。
营业利润	296,874,162.63	292,182,209.73	1.61%	
营业外收入	1,318,119.75	89,750.02	1368.66%	主要系报告期内收到的违约金增加所致。
营业外支出	1,996,142.07	831,517.24	140.06%	主要系报告期内水利建设基金增加所致。
利润总额	296,196,140.31	291,440,442.51	1.63%	
所得税费用	20,624,164.43	29,622,344.32	-30.38%	主要系报告期内内部交易未实现利润确认递延所得税资产所致。
净利润	275,571,975.88	261,818,098.19	5.25%	

#### (四) 报告期现金流量情况及变动分析

##### 1、报告期现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减	变动原因
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	1,594,542,029.89	1,055,627,679.03	51.05%	主要系报告期内销售回款增加所致。
经营活动现金流出小计	1,370,043,174.77	1,014,702,979.67	35.02%	主要系报告期内备货支付的采购资金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	224,498,855.12	40,924,699.36	448.57%	
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	658,040,249.76	1,542,906,205.61	-57.35%	主要系报告期内到期的理财产品减少所致。
投资活动现金流出小计	658,742,910.07	1,269,979,261.79	-48.13%	主要系报告期内购买的理财产品减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-702,660.31	272,926,943.82	-100.26%	

三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	310,000,000.00	485,693,418.53	-36.17%	主要系报告期内收到的银行借款减少所致。
筹资活动现金流出小计	489,027,901.66	444,612,835.61	9.99%	主要系报告期内偿还银行贷款及分配股利同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-179,027,901.66	41,080,582.92	-535.80%	主要系报告期内偿还银行贷款及分配股利同比增加所致。
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,245,545.53	6,197,479.26	-136.23%	主要系报告期内汇率变动所致。
五、现金及现金等价物净增加额	42,522,747.62	361,129,705.36	-88.23%	

#### (五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2023 年度	2022 年度
偿债能力	流动比率	1.66	2.02
	速动比率	1.04	1.50
	资产负债率	38.59%	34.41%
盈利能力	销售净利率	20.00%	21.46%
	加权平均净资产收益率	13.84%	13.71%
	加权平均净资产收益(扣除非经常性损益)	13.18%	13.04%

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 17 日