

# 迪瑞医疗科技股份有限公司

## 2024 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”）2024 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2024 年度母公司及合并的利润表、2024 年度母公司及合并的现金流量表、2024 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（特殊普通合伙）审计，并出具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	2024 年度	2023 年度	增减变动幅度
营业收入	1,217,807,735.16	1,378,059,471.02	-11.63%
利润总额	145,687,723.93	296,196,140.31	-50.81%
归属于上市公司股东的净利润	141,922,552.76	275,589,641.99	-48.50%
基本每股收益（元/股）	0.52	1.01	-48.51%
项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	3,107,533,388.27	3,320,764,441.14	-6.42%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	2,048,756,770.93	2,039,281,003.59	0.46%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.51	7.48	0.40%

2024 年公司实现营业收入 121,780.77 万元，较 2023 年减少 11.63%；利润总额 14,568.77 万元，较 2023 年减少 50.81%；归属于上市公司股东的净利润 14,192.26 万元，较 2023 年减少 48.50%。

### 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	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减	变动原因
货币资金	586,680,294.87	845,730,745.23	-30.63%	主要系报告期内经营活动现金净流量减少影响。
交易性金融	0.00	185,848.63	-100.00%	主要系报告期内交易性金融

资产				资产全部赎回所致。
应收票据	561,183.00	758,954.80	-26.06%	
应收账款	441,690,051.18	432,126,395.59	2.21%	
预付款项	17,195,132.56	25,979,127.00	-33.81%	
其他应收款	8,564,219.16	4,429,222.59	93.36%	待收回因未完成年度指标扣除的绩效。
存货	576,420,879.57	572,935,454.69	0.61%	
一年内到期的非流动资产	151,319,748.58	123,834,708.13	22.19%	
其他流动资产	61,679,332.90	37,774,079.06	63.28%	主要系报告期末待认证进项税增加所致。
长期应收款	184,536,219.06	215,492,421.64	-14.37%	
长期股权投资	450,858,277.53	452,368,849.86	-0.33%	
其他权益工具投资	117,382,800.00	109,547,381.67	7.15%	
投资性房地产	47,268,484.58	49,288,540.42	-4.10%	
固定资产	183,783,169.34	181,716,306.60	1.14%	
在建工程	254,293.21	0.00		
使用权资产	6,002,079.18	13,276,577.44	-54.79%	主要系报告期内使用权资产摊销所致。
无形资产	68,742,132.33	66,022,437.79	4.12%	
开发支出	28,047,984.62	26,827,576.69	4.55%	
长期待摊费用	12,778,200.34	14,158,261.35	-9.75%	
递延所得税资产	16,136,487.80	13,525,366.28	19.31%	
其他非流动资产	147,632,418.46	134,786,185.68	9.53%	

## (二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

单位：元

项目	2024年12月31日	2023年12月31日	同比增减	变动原因
短期借款	175,117,361.11	270,099,000.00	-35.17%	主要系报告期内偿还短期借款所致。
应付票据	158,161,854.02	371,115,773.78	-57.38%	主要系报告期内支付到期汇票所致。
应付账款	257,857,120.13	185,728,385.00	38.84%	主要系报告期内，延长采购付款期限所致。

预收款项	132,595.04	0.00		
合同负债	49,664,391.75	207,416,947.27	-76.06%	主要系报告期内发出货物，履行合同所致。
应付职工薪酬	6,102,312.87	51,659,180.54	-88.19%	主要系报告期内发放上年计提的奖金所致。
应交税费	1,874,315.04	27,250,240.67	-93.12%	主要系报告期内缴纳上年计提增值税、企业所得税所致，并且本期末留抵税额较多，需缴纳的税金减少所致。
其他应付款	33,284,210.82	61,593,061.49	-45.96%	主要系报告期内预提费用比同期减少，及回购限制性股票所致。
一年内到期的非流动负债	10,136,307.25	52,361,104.73	-80.64%	主要系一年内到期的长期借款减少所致。
其他流动负债	4,978,544.68	4,620,056.21	7.76%	
长期借款	318,213,333.33	0.00		主要系报告期内长期借款增加所致。
租赁负债	0.00	3,667,006.49	-100.00%	主要系报告期末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	17,860,271.25	18,845,177.53	-5.23%	
递延所得税负债	25,381,443.06	27,097,100.79	-6.33%	
股东权益：				
股本	272,700,161.00	274,698,458.00	-0.73%	
资本公积	243,616,718.29	259,045,612.47	-5.96%	
减：库存股	0.00	18,360,066.18	-100.00%	主要系报告期内注销库存股所致。
其他综合收益	39,549,892.45	35,646,597.37	10.95%	
盈余公积	137,986,102.82	137,986,102.82	0.00%	
未分配利润	1,354,903,896.37	1,350,264,299.11	0.34%	
归属于母公司股东权益合计	2,048,756,770.93	2,039,281,003.59	0.46%	
少数股东权益	12,556.99	30,403.05	-58.70%	主要系报告期内泰国子公司损益变动所致。

### (三) 报告期损益情况及变动分析

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度	同比增减	变动原因
营业收入	1,217,807,735.16	1,378,059,471.02	-11.63%	
营业成本	683,955,656.48	681,683,965.68	0.33%	
税金及附加	11,490,628.81	14,739,230.32	-22.04%	
销售费用	231,537,434.10	250,457,300.16	-7.55%	

管理费用	56,839,267.07	58,271,116.38	-2.46%	
研发费用	130,431,565.75	128,625,580.07	1.40%	
财务费用	-6,300,333.63	-12,350,141.58	48.99%	主要系报告期内存款金额减少、银行存款利率下调，导致利息收入减少所致。
其他收益	22,483,639.93	25,437,561.99	-11.61%	
投资收益	23,607,377.55	32,715,471.72	-27.84%	
公允价值变动收益	-185,848.63	775,318.94	-123.97%	主要系上年同期结构性存款持有期间收益较多，本年无此项收益所致。
信用减值损失	-11,107,671.88	-9,633,991.03	15.30%	
资产减值损失	-1,085,123.38	-9,053,088.69	88.01%	主要系报告期内评估需要计提减值的存货减少所致。
资产处置收益	82,446.44	469.71	17452.63%	主要系报告期内资产处置收益增加所致。
营业利润	143,648,336.61	296,874,162.63	-51.61%	
营业外收入	3,056,183.69	1,318,119.75	131.86%	主要系报告期内收到的违约金增加所致。
营业外支出	1,016,796.37	1,996,142.07	-49.06%	主要系报告期内以营业收入作为计提基数的水利建设基金减少所致。
利润总额	145,687,723.93	296,196,140.31	-50.81%	
所得税费用	3,782,718.32	20,624,164.43	-81.66%	主要系报告期内利润总额减少所致。
净利润	141,905,005.61	275,571,975.88	-48.51%	

#### (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	2024 年度	2023 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	1,176,888,674.79	1,594,542,029.89	-26.19%	
经营活动现金流出小计	1,471,640,995.33	1,370,043,174.77	7.42%	
经营活动产生的现金流量净额	-294,752,320.54	224,498,855.12	-231.29%	主要系报告期内销售回款减少、采购付款增加所致。
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	591,483,550.40	658,040,249.76	-10.11%	
投资活动现金流出小计	569,733,761.88	658,742,910.07	-13.51%	

投资活动产生的现金流量净额	21,749,788.52	-702,660.31	3195.35%	主要系报告期内收到联营企业瑞源生物分红所致。
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	514,999,519.40	310,000,000.00	66.13%	主要系报告期内收到借款增加所致。
筹资活动现金流出小计	500,426,295.44	489,027,901.66	2.33%	
筹资活动产生的现金流量净额	14,573,223.96	-179,027,901.66	108.14%	主要系报告期内取得银行借款增加所致。
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-226,544.30	-2,245,545.53	89.91%	主要系报告期内汇率变动同比减少所致。
五、现金及现金等价物净增加额	-258,655,852.36	42,522,747.62	-708.28%	

#### (五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2024 年度	2023 年度
偿债能力	流动比率	2.64	1.66
	速动比率	1.49	1.04
	资产负债率	34.07%	38.59%
盈利能力	销售净利率	11.65%	20.00%
	加权平均净资产收益率	6.99%	13.84%
	加权平均净资产收益(扣除非经常性损益)	6.59%	13.18%

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

2025 年 3 月 27 日