

# 迪瑞医疗科技股份有限公司

## 2022 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”）2022 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2022 年度母公司及合并的利润表、2022 年度母公司及合并的现金流量表、2022 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立信会计师事务所（特殊普通合伙）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	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
营业收入	1,220,007,787.71	905,795,040.28	34.69%
利润总额	291,440,442.51	229,126,926.10	27.20%
归属于上市公司股东的净利润	261,723,955.32	209,948,414.77	24.66%
基本每股收益（元/股）	0.96	0.76	26.32%
项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	2,925,260,842.41	2,375,626,201.07	23.14%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	1,919,777,945.59	1,876,348,953.10	2.31%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	7.08	6.84	3.51%

2022 年公司实现营业收入 122,000.78 万元，较 2021 年增长 34.69%；利润总额 29,144.04 万元，较 2021 年增长 27.20%；归属于上市公司股东的净利润 26,172.40 万元，较 2021 年增长 24.66%。

### 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减	变动原因
货币资金	838,136,028.79	460,704,232.81	81.92%	主要系报告期内理财产品到期赎回以及收到银行借款所致。
交易性金融	170,605,115.64	421,397,323.60	-59.51%	主要系报告期内理财产品到期

资产				赎回所致。
应收账款	345,326,007.05	128,532,336.55	168.67%	主要系报告期内收入增加所致。
预付款项	27,941,699.31	16,081,061.96	73.76%	主要系报告期末备货，采购量增加，部分材料未完成验收程序，未结算预付款导致预付款项增加。
其他应收款	5,574,742.85	27,847,344.40	-79.98%	主要系报告期内收到以前年度宁波瑞源生物科技有限公司宣告发放的股利 2,397.00 万元所致。
存货	375,902,952.82	237,300,858.83	58.41%	主要系报告期末备货所致。
一年内到期的非流动资产	61,708,652.78	18,364,269.10	236.03%	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	3,256,983.05	77,754.24	4088.82%	主要系报告期内待抵扣待认证进项税增加所致。
长期应收款	158,219,745.66	60,182,066.02	162.90%	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	423,955,352.37	400,363,531.02	5.89%	
其他权益工具投资	156,143,386.80	244,884,966.75	-36.24%	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。
投资性房地产	51,308,596.24	43,719,348.60	17.36%	
固定资产	170,167,005.16	192,446,230.61	-11.58%	
在建工程		68,241.92	-100.00%	主要系报告期内工程完工转入固定资产所致。
使用权资产	13,509,802.59	4,679,473.40	188.70%	主要系报告期内新增长期租赁房产所致。
无形资产	75,278,899.37	81,678,917.92	-7.84%	
开发支出	23,967,027.44	21,020,941.71	14.02%	
长期待摊费用	6,059,979.80	5,605,683.47	8.10%	
递延所得税资产	7,995,477.04	3,264,960.69	144.89%	主要系报告期内资产减值准备、股权激励费用增加所致。
其他非流动资产	10,203,387.65	7,406,657.47	37.76%	主要系报告期内预付工程款、注册费增加所致。

## (二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减	变动原因
----	-------------	-------------	------	------

短期借款	298,153,095.84	150,000,000.00	98.77%	主要系报告期内银行短期借款增加所致。
应付票据	147,112,963.26	74,401,717.32	97.73%	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	268,861,508.51	77,488,015.56	246.97%	主要系报告期内备货，采购材料增加所致。
预收款项	405,488.90	66,991.15	505.29%	主要系报告期内预收的租赁房屋款增加所致。
合同负债	32,782,227.40	40,911,046.75	-19.87%	
应付职工薪酬	54,915,456.56	30,586,449.06	79.54%	主要系报告期内员工人数增加，薪酬增加所致。
应交税费	27,987,308.30	14,931,401.96	87.44%	主要系报告期内利润总额增加，应交企业所得税增加所致。
其他应付款	68,400,371.33	49,218,332.56	38.97%	主要系报告期末预估费用增加所致。
一年内到期的非流动负债	5,423,847.86	3,025,947.81	79.24%	主要系报告期内一年内到期的租赁负债增加所致。
其他流动负债	2,727,555.53	3,025,234.87	-9.84%	
长期借款	45,040,562.50			主要系报告期内一年以上的银行借款增加所致。
租赁负债	6,286,884.48	1,441,197.60	336.23%	主要系报告期内新增长期租赁房产所致。
递延收益	20,095,770.76	21,190,934.74	-5.17%	
递延所得税负债	27,242,818.77	32,989,978.59	-17.42%	
股东权益：				
股本	275,208,300.00	275,894,600.00	-0.25%	
资本公积	261,326,123.98	287,640,429.70	-9.15%	
减：库存股	35,571,263.00	21,689,530.00	64.00%	主要系报告期内回购股票用于员工股权激励所致。
其他综合收益	75,778,925.16	150,084,938.27	-49.51%	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	1,205,049,756.63	1,046,432,412.31	15.16%	
归属于母公司股东权益合计	1,919,777,945.59	1,876,348,953.10	2.31%	

### （三）报告期损益情况及变动分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减	变动原因
营业收入	1,220,007,787.71	905,795,040.28	34.69%	主要系报告期内销售策略优化，客户增加导致销售业务增加。

营业成本	585,738,948.85	431,801,004.20	35.65%	主要系报告期内收入增加所致。
税金及附加	13,216,047.05	10,023,619.88	31.85%	主要系报告期内收入增加所致。
销售费用	182,964,303.55	135,586,254.57	34.94%	主要系报告期内销售收入增加、人员增加，员工薪酬增加所致。
管理费用	70,942,705.13	51,935,712.55	36.60%	主要系报告期内薪酬增加以及股权激励股份支付费用增加所致。
研发费用	114,822,376.13	95,031,863.12	20.83%	
财务费用	-14,652,681.83	-74,187.09	19650.99%	主要系报告期内汇率波动形成汇兑收益、利息收入增加所致。
其他收益	16,197,458.88	17,970,580.48	-9.87%	
投资收益	27,151,604.01	37,538,843.52	-27.67%	
公允价值变动收益	4,822,194.20	1,397,323.60	245.10%	主要系报告期内购买的理财产品收益增加所致。
信用减值损失	-11,153,762.24	-6,040,298.37	84.66%	主要系报告期末应收款增加、计提的坏账准备增加所致。
资产减值损失	-11,817,487.78	-2,481,826.78	376.16%	主要系报告期内计提的存货跌价准备增加所致。
资产处置收益	6,113.83	252,493.63	-97.58%	主要系报告期内处置的固定资产收益减少所致。
营业利润	292,182,209.73	230,127,889.13	26.97%	
营业外收入	89,750.02	140,216.07	-35.99%	主要系报告期内收到的违约金减少所致。
营业外支出	831,517.24	1,141,179.10	-27.14%	
利润总额	291,440,442.51	229,126,926.10	27.20%	
所得税费用	29,726,336.55	19,178,511.33	55.00%	主要系报告期内收入增加、利润总额增加所致。
净利润	261,714,105.96	209,948,414.77	24.66%	

#### (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	2022 年度	2021 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	1,055,627,679.03	941,320,910.48	12.14%	
经营活动现金流出小计	1,014,702,979.67	773,907,983.35	31.11%	主要系报告期内储备材料，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	40,924,699.36	167,412,927.13	-75.55%	
二、投资活动产生的现金流				

量:				
投资活动现金流入小计	1,542,906,205.61	2,087,492,392.48	-26.09%	
投资活动现金流出小计	1,269,979,261.79	2,368,143,540.82	-46.37%	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	272,926,943.82	-280,651,148.34	-197.25%	
三、筹资活动产生的现金流量:				
筹资活动现金流入小计	485,693,418.53	252,516,652.68	92.34%	主要系报告期内收到的银行借款增加所致。
筹资活动现金流出小计	444,612,835.61	371,174,980.64	19.79%	
筹资活动产生的现金流量净额	41,080,582.92	-118,658,327.96	-134.62%	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,197,479.26	-2,207,090.25	-380.80%	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	361,129,705.36	-234,103,639.42	-254.26%	

#### (五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2022 年度	2021 年度
偿债能力	流动比率	2.02	2.95
	速动比率	1.50	2.34
	资产负债率	34.37%	21.02%
盈利能力	销售净利率	21.45%	23.18%
	加权平均净资产收益率	13.71%	12.40%
	加权平均净资产收益(扣除非经常性损益)	13.04%	11.08%

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 14 日