

证券代码：300396

证券简称：迪瑞医疗

**DIRUI 迪瑞**

**迪瑞医疗科技股份有限公司**

(注册地址：长春市高新技术产业开发区云河街 95 号)

**公开发行可转换公司债券预案**

二〇二〇年三月

## 公司声明

1、公司及董事会全体成员保证预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、本次公开发行可转换公司债券后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次公开发行可转换公司债券引致的投资风险，由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次公开发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审批机关对于本次公开发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或核准。本预案所述本次公开发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或核准。

# 迪瑞医疗科技股份有限公司

## 公开发行可转换公司债券预案

### 一、本次发行符合《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》公开发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》等法律法规的规定和规范性文件的规定，迪瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）经对照关于上市公司公开发行可转换公司债券的资格和条件的规定，对公司的实际情况逐项自查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于公开发行可转换公司债券的有关规定，具备公开发行可转换公司债券的条件。

### 二、本次发行概况

#### （一）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的股票将在深圳证券交易所上市。

#### （二）发行规模

根据有关法律法规及规范性文件的要求，并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行的可转换公司债券募集资金总额为不超过人民币 70,000.00 万元（含 70,000.00 万元），具体发行规模提请公司股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。

#### （三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

#### （四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。

## （五）债券利率

本次发行的可转换公司债券的票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会对票面利率作相应调整。

## （六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。

### 1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券的当年票面利率。

### 2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为本次可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及深圳证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为该年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前

(包括付息债权登记日)申请转换成公司股票的可转换公司债券,公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由可转换公司债券持有人承担。

## **(七) 担保事项**

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

## **(八) 转股期限**

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至本次可转换公司债券到期日止。

## **(九) 转股股数确定方式**

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时,转股数量的计算方式为:  $Q=V/P$ , 并以去尾法取一股的整数倍。其中:

**Q:** 指可转换公司债券持有人申请转股的数量;

**V:** 指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额;

**P:** 指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券部分,公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定,在转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面金额以及对应的当期应计利息。

## **(十) 转股价格的确定及其调整**

### **1、初始转股价格的确定依据**

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价(若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形,则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日的公司股票交易均价,具体初始转股价格由公司股东

大会授权董事会在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；

前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该交易日公司股票交易总量。

## 2、转股价格的调整方法及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送红股、转增股本、增发新股或配股以及派发现金股利等情况时（不包括因本次发行的可转换公司债券转股增加的股本），则转股价格相应调整。具体的转股价格调整公式如下（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送红股或转增股本： $P1=P0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P1=(P0+A \times k)/(1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P1=(P0+A \times k)/(1+n+k)$ ；

派发现金股利： $P1=P0-D$ ；

上述三项同时进行： $P1=(P0-D+A \times k)/(1+n+k)$ 。

其中： $P0$  为调整前转股价， $P1$  为调整后转股价， $n$  为送股或转增股本率， $k$  为增发新股或配股率， $A$  为增发新股价或配股价， $D$  为每股派发现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在中国证券监督管理委员会（以下称“中国证监会”）指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及

充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

## （十一）转股价格的向下修正条款

### 1、修正条件及修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 85%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日均价之间的较高者且同时不得低于最近一期经审计的每股净资产以及股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

### 2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

## （十二）赎回条款

### 1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由公司股东大会授权董事会（或其授权人士）根据

发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

## 2、有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会有权决定按照债券面值加上当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有将赎回的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

## （十三）回售条款

### 1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券的最后两个计息年度，如果公司股票在任意连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的全部或部分可转换公司债券按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格



和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述连续三十个交易日须从转股价格向下修正之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次；若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权。可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

## 2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$

**IA：**指当期应计利息；

**B：**指本次发行的可转换公司债券持有人持有将赎回的可转换公司债券票面总金额；

**i：**指可转换公司债券当年票面利率；

**t：**指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

## （十四）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日下午收市后登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

## （十五）发行方式及发行对象

本次发行的可转换公司债券的具体发行方式由公司股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次发行的可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

## （十六）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请公司股东大会授权董事会根据发行时具体情况确定，并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露。

原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。具体发行方式由公司股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

## （十七）债券持有人会议相关事项

### 1、可转换公司债券债券持有人的权利

- （1）依照其所持有的本次可转换公司债券数额享有约定利息；
- （2）根据约定条件将所持有的本次可转换公司债券转为公司股票；
- （3）根据约定的条件行使回售权；
- （4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转换公司债券；
- （5）依照法律、公司章程的规定获得有关信息；
- （6）按约定的期限和方式要求公司偿付本次可转换公司债券本息；
- （7）依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

(8) 法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

## 2、可转换公司债券债券持有人的义务

(1) 遵守公司所发行可转换公司债券条款的相关规定；

(2) 依其所认购的可转换公司债券数额缴纳认购资金；

(3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；

(4) 除法律、法规规定、公司章程及可转换公司债券募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付可转换公司债券的本金和利息；

(5) 法律、行政法规及公司章程规定应当由可转换公司债券持有人承担的其他义务。

## 3、债券持有人会议的召开情形

在可转换公司债券存续期间，有下列情形之一的，公司董事会应召集债券持有人会议：

(1) 公司拟变更《可转换公司债券募集说明书》的约定；

(2) 公司不能按期支付本次可转换公司债券本息；

(3) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必须回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；

(4) 拟修改债券持有人会议规则；

(5) 保证人（如有）或担保物（如有）发生重大变化；

(6) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(7) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所以及该规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人员可以提议召开债券持有人会议：

(1) 公司董事会提议；

(2) 单独或合计持有本次可转换公司债券未偿还债券面值总额 10% 以上的债券持有人书面提议；

(3) 法律、行政法规、中国证监会规定的其他机构或人员。

## (十八) 募集资金用途

本次发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 70,000.00 万元（含 70,000.00 万元），扣除发行费用后，募集资金将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资金额	募集资金拟投入金额
1	化学发光免疫分析产业化项目	24,597.22	20,800.00
2	生化分析和尿液分析生产线技术改造项目	21,649.57	17,000.00
3	凝血分析产业化项目	7,339.18	4,200.00
4	POCT 研发项目	7,046.94	7,000.00
5	补充流动资金项目	21,000.00	21,000.00
合计		<b>81,632.91</b>	<b>70,000.00</b>

本次公开发行可转换公司债券的募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求和轻重缓急将募集资金投入上述项目；若本次发行实际募集资金净额低于上述项目的募集资金拟投入金额，不足部分由公司自筹解决。

若公司在本次公开发行可转换公司债券的募集资金到位之前，根据公司经营状况和发展规划对项目以自筹资金先行投入，则先行投入部分将在本次发行募集资金到位之后以募集资金予以置换。在最终确定的本次募投项目（以有关主管部门备案文件为准）范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

## (十九) 募集资金管理及存放账户

公司已制订了募集资金使用管理的相关制度，本次发行可转换公司债券的募集资金将存放于董事会决定的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

## (二十) 本次发行可转换公司债券方案的有效期限

公司本次公开发行可转换公司债券方案的有效期限为十二个月，自发行方案经公司股东大会审议通过之日起计算。

## 三、财务会计信息和管理层讨论分析

## （一）最近三年一期的资产负债表、利润表及现金流量表

公司 2016 年度、2017 年度、2018 年度财务报告业经审计机构审计，并出具了标准无保留意见审计报告；公司于 2019 年 10 月 26 日公告了 2019 年第三季度报告，未经审计。

### 1、合并财务报表

#### （1）合并资产负债表

单位：元

项目	2019-9-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	352,553,038.97	381,834,148.41	193,334,959.97	230,070,847.02
交易性金融资产	169,079,370.65	171,211.73	212,698.15	248,035.46
应收账款	163,876,993.89	170,819,656.42	160,933,133.64	151,109,979.48
预付款项	23,175,317.78	17,254,151.34	13,919,934.97	12,630,143.04
其他应收款	9,610,384.83	12,563,864.41	26,905,161.11	35,590,431.27
存货	237,392,658.07	255,143,344.69	185,646,808.63	156,209,218.05
一年内到期的非流动资产	5,627,962.13	3,932,077.11	-	42,268.89
其他流动资产	53,750.49	40,108,348.39	160,006,361.33	157,142,504.02
<b>流动资产合计</b>	<b>961,369,476.81</b>	<b>881,826,802.50</b>	<b>740,959,057.80</b>	<b>743,043,427.23</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	-	76,398,950.00	66,863,200.00	67,117,060.00
其他权益工具投资	75,898,950.00	-	-	-
长期应收款	9,205,680.59	5,087,599.81	-	-
投资性房地产	22,498,473.64	23,469,766.67	24,498,413.35	-
固定资产	283,793,017.03	296,074,742.70	305,684,677.87	318,000,585.44
在建工程	169,811.31	-	-	10,974,961.12
无形资产	253,092,552.14	277,055,681.47	278,534,035.73	300,966,498.30
开发支出	27,469,000.48	19,697,907.51	24,992,568.23	14,318,559.54
商誉	397,195,998.17	397,195,998.17	397,195,998.17	397,195,998.17
长期待摊费用	4,667,877.20	2,509,855.10	751,682.94	20,758.00
递延所得税资产	2,732,280.37	2,590,606.18	2,432,884.60	2,328,755.08

项目	2019-9-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
其他非流动资产	8,226,312.38	7,019,317.42	9,098,473.45	4,386,713.67
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,084,949,953.31</b>	<b>1,107,100,425.03</b>	<b>1,110,051,934.34</b>	<b>1,115,309,889.32</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,046,319,430.12</b>	<b>1,988,927,227.53</b>	<b>1,851,010,992.14</b>	<b>1,858,353,316.55</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	130,000,000.00	100,000,000.00	36,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	41,313,953.86	66,976,227.74	17,029,214.50	10,174,659.00
应付账款	54,390,571.98	59,367,740.67	64,085,053.14	52,092,806.02
预收款项	41,895,937.75	55,898,947.53	39,224,195.16	32,549,215.22
应付职工薪酬	7,637,439.68	28,010,383.95	34,870,308.05	30,932,459.94
应交税费	21,410,896.90	19,144,781.04	15,557,226.43	23,396,480.40
其他应付款	6,867,046.46	35,022,305.10	112,238,127.78	5,531,296.08
一年内到期的非流动负债	-	-	50,000,000.00	69,500,000.00
<b>流动负债合计</b>	<b>303,515,846.63</b>	<b>364,420,386.03</b>	<b>369,004,125.06</b>	<b>324,176,916.66</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	-	-	-	85,000,000.00
递延所得税负债	32,311,491.78	34,625,809.88	38,421,515.94	40,800,074.91
递延收益-非流动负债	29,710,755.42	27,567,151.12	29,240,915.71	32,322,929.59
<b>非流动负债合计</b>	<b>62,022,247.20</b>	<b>62,192,961.00</b>	<b>67,662,431.65</b>	<b>158,123,004.50</b>
<b>负债合计</b>	<b>365,538,093.83</b>	<b>426,613,347.03</b>	<b>436,666,556.71</b>	<b>482,299,921.16</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>				
实收资本(或股本)	276,030,000.00	276,030,000.00	153,350,000.00	153,350,000.00
资本公积金	287,273,752.10	287,273,752.10	409,953,752.10	409,953,752.10
减：库存股	25,100,222.40	13,987,327.28	-	-
其它综合收益	7,130,614.05	7,130,579.30	7,593,948.50	504,744.50
盈余公积金	88,312,783.29	88,312,783.29	68,770,216.79	51,150,735.41
未分配利润	849,196,351.01	736,393,128.07	596,545,318.82	477,442,030.08
归属于母公司所有者权益合计	1,482,843,278.05	1,381,152,915.48	1,236,213,236.21	1,092,401,262.09
少数股东权益	197,938,058.24	181,160,965.02	178,131,199.22	283,652,133.30

项目	2019-9-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
所有者权益合计	1,680,781,336.29	1,562,313,880.50	1,414,344,435.43	1,376,053,395.39
负债和所有者权益总计	2,046,319,430.12	1,988,927,227.53	1,851,010,992.14	1,858,353,316.55

(2) 合并利润表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
营业总收入	732,557,803.84	933,418,597.77	867,690,655.05	758,694,233.74
营业收入	732,557,803.84	933,418,597.77	867,690,655.05	758,694,233.74
营业总成本	494,352,480.89	684,538,526.82	665,774,292.37	607,534,675.73
营业成本	254,646,870.78	325,680,841.05	309,896,216.17	283,708,617.19
税金及附加	10,443,847.38	13,558,927.45	13,303,708.37	10,967,736.83
销售费用	93,282,618.98	145,193,615.59	151,004,009.88	138,416,699.33
管理费用	70,409,327.89	95,527,926.43	176,887,344.37	170,020,134.71
研发费用	71,474,453.48	102,269,681.88	-	-
财务费用	-5,904,637.62	-690,310.83	10,916,746.00	3,337,235.05
其中：利息费用	2,343,777.78	4,691,356.68	-	-
减：利息收入	6,684,202.22	4,532,736.06	-	-
加：其他收益	7,816,445.17	14,989,833.24	14,825,680.66	-
投资净收益	348,773.66	5,129,961.75	12,776,483.61	2,784,722.12
公允价值变动净收益	908,158.92	-41,486.42	-35,337.31	-26,802.47
资产减值损失	-3,394,963.34	2,997,845.25	3,766,267.58	1,084,252.62
信用减值损失	-136,254.92	-	-	-
资产处置收益	511,443.19	-225,210.14	-24,257.57	-
汇兑净收益	-	-	-	-
营业利润	244,258,925.63	268,733,169.38	229,458,932.07	153,917,477.66
加：营业外收入	3,174,907.62	7,484,124.21	14,014,155.83	28,824,495.35
减：营业外支出	489,086.96	638,576.53	716,423.23	1,630,781.16
其中：非流动资产处置净损失	-	-	-	741,091.68
利润总额	246,944,746.29	275,578,717.06	242,756,664.67	181,111,191.85
减：所得税	28,360,102.13	35,621,075.51	31,627,008.42	23,590,789.43

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
<b>净利润</b>	<b>218,584,644.16</b>	<b>239,957,641.55</b>	<b>211,129,656.25</b>	<b>157,520,402.42</b>
持续经营净利润	218,584,644.16	239,957,641.55	211,129,656.25	-
终止经营净利润	-	-	-	-
减：少数股东损益	29,027,093.22	42,229,765.80	43,736,886.13	32,384,249.81
归属于母公司所有者的净利润	189,557,550.94	197,727,875.75	167,392,770.12	125,136,152.61
加：其他综合收益	-	-463,369.20	7,089,204.00	504,744.50
<b>综合收益总额</b>	<b>218,584,644.16</b>	<b>239,494,272.35</b>	<b>218,218,860.25</b>	<b>158,025,146.92</b>
减：归属于少数股东的综合收益总额	29,027,093.22	42,229,765.80	43,736,886.13	32,384,249.81
归属于母公司普通股股东综合收益总额	189,557,550.94	197,264,506.55	174,481,974.12	125,640,897.11
<b>每股收益：</b>				
基本每股收益	0.6911	0.7164	1.0916	0.8200
稀释每股收益	0.6911	0.7164	1.0916	0.8200

(3) 合并现金流量表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
<b>经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	812,121,012.33	1,064,011,532.26	979,962,810.96	877,519,934.11
收到的税费返还	2,461,295.65	7,313,290.22	5,936,596.86	6,472,305.40
收到其他与经营活动有关的现金	26,574,598.38	32,948,541.36	32,450,586.32	27,287,067.47
经营活动现金流入小计	841,156,906.36	1,104,273,363.84	1,018,349,994.14	911,279,306.98
购买商品、接受劳务支付的	288,790,829.30	395,569,210.25	358,384,928.76	321,627,481.96



项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	165,473,407.83	218,820,739.34	201,407,871.89	160,970,706.17
支付的各项税费	91,762,209.87	115,315,048.31	109,819,435.03	101,361,212.67
支付其他与经营活动有关的现金	94,078,109.17	138,263,912.42	117,780,201.13	113,581,561.98
经营活动现金流出小计	640,104,556.17	867,968,910.32	787,392,436.81	697,540,962.78
经营活动产生的现金流量净额	201,052,350.19	236,304,453.52	230,957,557.33	213,738,344.20
<b>投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	40,500,000.00	-	69,500,001.00	108,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,040.00	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,295,907.97	442,780.09	257,432.00	1,132,906.80
收到其他与投资活动有关的现金	361,915.45	5,505,697.20	4,114,649.36	2,624,886.51
投资活动现金流入小计	45,164,863.42	5,948,477.29	73,872,082.36	111,757,793.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,677,047.21	19,908,624.20	48,732,543.22	56,839,500.70
投资支付的现金	145,000,000.00	10,081,303.65	-	101,525,279.52
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	466,479.64
支付其他与投资活动有关的现金	-	40,000,000.00	-	-
投资活动现	155,677,047.21	69,989,927.85	48,732,543.22	158,831,259.86

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
金流出小计				
投资活动产生的现金流量净额	-110,512,183.79	-64,041,450.56	25,139,539.14	-47,073,466.55
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>				
取得借款收到的现金	30,000,000.00	164,000,000.00	36,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,037.50	856.95	-	-
筹资活动现金流入小计	30,001,037.50	164,000,856.95	36,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	150,000,000.00	204,500,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,103,422.09	159,666,758.21	74,245,603.83	74,454,375.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	39,219,600.00	100,414,746.26	37,700,100.00	33,033,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	11,112,157.31	13,988,411.59	-	28,032.00
筹资活动现金流出小计	126,215,579.40	323,655,169.80	278,745,603.83	224,482,407.34
筹资活动产生的现金流量净额	-96,214,541.90	-159,654,312.85	-242,745,603.83	-84,482,407.34
<b>汇率变动对现金的影响</b>	<b>637,789.57</b>	<b>-749,050.79</b>	<b>-2,198,309.69</b>	<b>980,383.72</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-5,036,585.93</b>	<b>11,859,639.32</b>	<b>11,153,182.95</b>	<b>83,162,854.03</b>
期初现金及现金等价物余额	347,383,669.29	335,524,029.97	324,370,847.02	241,207,992.99
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	<b>342,347,083.36</b>	<b>347,383,669.29</b>	<b>335,524,029.97</b>	<b>324,370,847.02</b>

## 2、母公司财务报表

### (1) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019-9-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
<b>流动资产：</b>				
货币资金	285,054,129.63	282,712,395.75	167,030,841.50	206,208,485.50
交易性金融资产	145,516,136.99	-	-	-
应收账款	103,482,414.27	115,276,952.96	104,218,465.02	97,569,477.08
预付款项	13,144,494.07	13,861,643.92	8,649,662.88	10,647,895.44
其他应收款	3,440,986.68	2,940,239.18	40,276,040.90	4,819,872.61
存货	206,473,772.38	227,465,919.53	165,009,934.87	135,508,095.58
其他流动资产	1,957.12	40,057,532.99	98,469.22	50,559,436.35
<b>流动资产合计</b>	<b>757,113,891.14</b>	<b>682,314,684.33</b>	<b>485,283,414.39</b>	<b>505,313,262.56</b>
<b>非流动资产：</b>				
可供出售金融资产	-	76,398,950.00	66,863,200.00	67,117,060.00
其他权益工具投资	75,898,950.00	-	-	-
长期股权投资	564,062,500.00	584,062,500.00	578,625,000.00	578,625,000.00
投资性房地产	18,375,588.46	18,853,638.92	19,491,039.52	-
固定资产	255,895,608.24	267,311,386.82	276,246,003.15	277,723,855.79
在建工程	169,811.31	-	-	10,974,961.12
无形资产	53,101,091.90	54,455,543.54	25,786,821.24	18,072,207.39
开发支出	27,469,000.48	19,697,907.51	24,992,568.23	14,318,559.54
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	3,075,324.96	2,509,855.10	730,924.94	-
递延所得税资产	1,873,331.14	1,791,360.92	1,473,022.75	1,427,684.72
其他非流动资产	8,226,312.38	5,396,049.11	9,098,473.45	4,386,713.67
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,008,147,518.87</b>	<b>1,030,477,191.92</b>	<b>1,003,307,053.28</b>	<b>972,646,042.23</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,765,261,410.01</b>	<b>1,712,791,876.25</b>	<b>1,488,590,467.67</b>	<b>1,477,959,304.79</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	130,000,000.00	100,000,000.00	36,000,000.00	100,000,000.00
应付票据	41,313,953.86	-	17,029,214.50	10,174,659.00
应付账款	49,728,691.18	-	59,778,391.29	44,264,273.29
预收款项	42,860,594.92	58,282,448.39	39,301,463.16	31,691,317.64
应付职工薪	7,343,560.23	23,401,559.76	27,309,831.63	23,532,914.32

项目	2019-9-30	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
酬				
应交税费	12,969,059.79	8,129,621.67	5,442,600.55	12,216,080.89
其他应付款	3,206,717.13	8,693,489.19	5,293,120.59	4,029,605.82
一年内到期的非流动负债	-	-	50,000,000.00	69,500,000.00
<b>流动负债合计</b>	<b>287,422,577.11</b>	<b>322,084,154.16</b>	<b>240,154,621.72</b>	<b>295,408,850.96</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	-	-	-	85,000,000.00
递延所得税负债	4,830,481.29	3,837,654.81	3,260,718.68	1,176,094.36
递延收益-非流动负债	29,530,755.42	27,567,151.12	28,509,679.62	32,322,929.59
<b>非流动负债合计</b>	<b>34,361,236.71</b>	<b>31,404,805.93</b>	<b>31,770,398.30</b>	<b>118,499,023.95</b>
<b>负债合计</b>	<b>321,783,813.82</b>	<b>353,488,960.09</b>	<b>271,925,020.02</b>	<b>413,907,874.91</b>
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>				
实收资本(或股本)	276,030,000.00	276,030,000.00	153,350,000.00	153,350,000.00
资本公积金	287,273,752.10	287,273,752.10	409,953,752.10	409,953,752.10
减：库存股	25,100,222.40	13,987,327.28	-	-
其它综合收益	7,130,579.30	7,130,579.30	7,593,948.50	504,744.50
盈余公积金	88,312,783.29	88,312,783.29	68,770,216.79	51,150,735.41
未分配利润	809,830,703.90	714,543,128.75	576,997,530.26	449,092,197.87
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,443,477,596.19</b>	<b>1,359,302,916.16</b>	<b>1,216,665,447.65</b>	<b>1,064,051,429.88</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>1,765,261,410.01</b>	<b>1,712,791,876.25</b>	<b>1,488,590,467.67</b>	<b>1,477,959,304.79</b>

(2) 母公司利润表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
营业总收入	555,784,148.16	707,719,920.51	654,948,143.40	560,682,946.95
营业收入	555,784,148.16	707,719,920.51	654,948,143.40	560,682,946.95
营业总成本	384,916,354.29	547,682,376.17	538,462,617.11	468,417,682.50

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
营业成本	214,708,158.11	280,439,157.95	270,806,177.85	241,078,850.66
税金及附加	8,060,606.31	9,520,570.51	9,080,532.45	7,466,504.79
销售费用	69,705,795.00	117,097,083.29	125,375,083.29	109,111,481.25
管理费用	34,486,826.78	46,379,005.51	118,541,569.22	106,019,317.63
研发费用	63,443,287.03	90,606,922.55	-	-
财务费用	-5,488,318.94	-29,582.24	11,045,312.51	3,534,839.83
其中：利息费用	2,343,777.78	4,676,667.98	-	-
减：利息收入	6,240,492.75	3,906,345.53	-	-
加：其他收益	7,720,920.17	14,069,160.23	13,802,122.43	-
投资净收益	12,636,197.86	42,203,246.26	61,675,339.69	7,698,493.60
公允价值变动净收益	516,136.99	-	-	-
资产减值损失	-3,394,963.34	3,669,218.60	3,613,941.79	1,206,688.34
信用减值损失	703,949.78	-	-	-
资产处置收益	510,102.89	-392,835.70	-24,257.57	-
<b>营业利润</b>	<b>189,560,138.22</b>	<b>215,917,115.13</b>	<b>191,938,730.84</b>	<b>99,963,758.05</b>
加：营业外收入	1,008,907.53	243,157.82	563,106.49	15,558,663.02
减：营业外支出	485,397.88	523,576.53	715,947.23	1,414,987.23
其中：非流动资产处置净损失	-	-	-	741,091.68
<b>利润总额</b>	<b>190,083,647.87</b>	<b>215,636,696.42</b>	<b>191,785,890.10</b>	<b>114,107,433.84</b>
减：所得税	18,041,744.72	20,211,031.43	15,591,076.33	11,423,580.93
<b>净利润</b>	<b>172,041,903.15</b>	<b>195,425,664.99</b>	<b>176,194,813.77</b>	<b>102,683,852.91</b>
持续经营净利润	172,041,903.15	195,425,664.99	176,194,813.77	-
加：其他综合收益	-	-463,369.20	7,089,204.00	504,744.50
<b>综合收益总额</b>	<b>172,041,903.15</b>	<b>194,962,295.79</b>	<b>183,284,017.77</b>	<b>103,188,597.41</b>

(3) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
经营活动产生的				

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
<b>现金流量:</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	618,031,358.95	809,594,265.03	735,705,367.89	639,982,011.43
收到的税费返还	2,384,908.47	7,257,044.46	5,911,185.95	6,472,305.40
收到其他与经营活动有关的现金	17,966,736.02	17,342,468.69	24,665,169.10	11,215,835.79
经营活动现金流入(金融类)	-	-	-	-
经营活动现金流入小计	638,383,003.44	834,193,778.18	766,281,722.94	657,670,152.62
购买商品、接受劳务支付的现金	232,005,317.21	338,403,187.32	312,751,646.58	269,410,376.52
支付给职工以及为职工支付的现金	136,350,926.72	183,829,666.55	160,195,740.55	128,130,517.67
支付的各项税费	54,729,634.71	60,097,494.42	57,875,611.28	52,194,880.99
支付其他与经营活动有关的现金	74,122,165.10	114,619,702.43	114,061,238.56	90,983,734.53
经营活动现金流出小计	497,208,043.74	696,950,050.72	644,884,236.97	540,719,509.71
经营活动产生的现金流量净额	141,174,959.70	137,243,727.46	121,397,485.97	116,950,642.91
<b>投资活动产生的现金流量:</b>				
收回投资收到的现金	40,500,000.00	-	69,500,001.00	108,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,757,040.00	76,588,247.19	15,300,000.00	12,750,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,258,907.97	192,783.00	257,432.00	895,361.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,551,153.21	-	-	17,653,686.36

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
收到其他与投资活动有关的现金	347,684.92	1,487,441.05	1,925,258.25	1,625,431.42
投资活动现金流入小计	77,414,786.10	78,268,471.24	86,982,691.25	140,924,479.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,585,548.21	17,660,223.19	45,822,718.29	55,159,933.97
投资支付的现金	145,000,000.00	15,518,803.65	-	125,025,279.52
支付其他与投资活动有关的现金	-	40,000,000.00	-	-
投资活动现金流出小计	155,585,548.21	73,179,026.84	45,822,718.29	180,185,213.49
投资活动产生的现金流量净额	-78,170,762.11	5,089,444.40	41,159,972.96	-39,260,733.91
<b>筹资活动产生的现金流量:</b>				
取得借款收到的现金	30,000,000.00	164,000,000.00	36,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,037.50	856.95	-	-
筹资活动现金流入小计	30,001,037.50	164,000,856.95	36,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	150,000,000.00	204,500,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,941,422.09	42,848,524.30	36,545,503.83	41,420,875.34
支付其他与筹资活动有关的现金	11,112,157.31	13,988,411.59	-	28,032.00
筹资活动现金流出小计	90,053,579.40	206,836,935.89	241,045,503.83	191,448,907.34
筹资活动产生的现金流量净额	-60,052,541.90	-42,836,078.94	-205,045,503.83	-51,448,907.34
<b>汇率变动对现金</b>	<b>634,601.70</b>	<b>-755,087.79</b>	<b>-2,200,529.10</b>	<b>977,943.09</b>

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
的影响				
现金及现金等价物净增加额	3,586,257.39	98,742,005.13	-44,688,574.00	27,218,944.75
期初现金及现金等价物余额	248,261,916.63	149,519,911.50	194,208,485.50	166,989,540.75
期末现金及现金等价物余额	251,848,174.02	248,261,916.63	149,519,911.50	194,208,485.50

### 3、合并报表范围变化情况

报告期内，合并范围的变化情况如下：

#### (1) 2019年1-9月公司合并范围的变化情况

##### ①合并报表范围增加情况

公司名称	持股比例	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式
迪瑞实业(上海)有限公司	100%	上海	上海市青浦区朱家角镇康泰路288号3幢4层N区401室	医疗器械	投资设立
迪瑞香港发展有限公司	100%	香港	香港湾仔洛克道301-307号洛克中心19楼C室	对外投资 医疗器械	投资设立
迪瑞香港控股有限公司	100%	香港	香港湾仔洛克道301-307号洛克中心19楼C室	对外投资 医疗器械	投资设立
宁波瑞之源医疗器械有限公司	100%	宁波	宁波江北区黄吉浦路288号002幢4楼	医疗器械	投资设立

##### ②合并报表范围减少情况

公司名称	持股比例	主要经营地	注册地	业务性质	处置方式
上海瑞翼医疗器械有限公司	0%	上海	中国(上海)自由贸易试验区美盛路171号2幢6层612室	医疗器械	注销

#### (2) 2018年度公司合并范围的变化情况

无。

#### (3) 2017年度公司合并范围的变化情况

无。



#### (4) 2016 年度公司合并范围的变化情况

##### ①合并报表范围增加情况

公司名称	持股比例	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式
上海璟泉生物科技有限公司	100%	上海	中国（上海）自由贸易试验区金豫路100号1幢1603、1605室	医疗器械	非同一控制下企业合并
深圳迪瑞医疗科技有限公司	100%	深圳	深圳市光明新区光明街道观光路3009招商局科技园A3栋C单元207	医疗器械	投资设立

##### ②合并报表范围减少情况

公司名称	持股比例	主要经营地	注册地	业务性质	处置方式
长春瑞克医疗科技有限公司	0%	长春	长春市高新区云河街95号	医疗器械	吸收合并

## (二) 最近三年一期的主要财务指标

### 1、净资产收益率和每股收益

按照中国证监会《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）》计算的公司净资产收益率和每股收益如下表所示：

会计期间	报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
2019年1-9月	归属于公司普通股股东的净利润	13.23	0.69	0.69
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.22	0.66	0.66
2018年度	归属于公司普通股股东的净利润	15.07	0.72	0.72
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.13	0.67	0.67
2017年度	归属于公司普通股股东的净利润	14.44	1.09	1.09
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.45	0.94	0.94
2016年度	归属于公司普通股股东的净利润	12.01	0.82	0.82
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.63	0.72	0.72

## 2、其他主要财务指标

项目	2019.09.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
资产负债率（%）	17.86	21.45	23.59	25.95
流动比率（倍）	3.17	2.42	2.01	2.29
速动比率（倍）	2.39	1.72	1.50	1.81
项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2016 年度
应收账款周转率（次）	4.38	5.63	5.56	5.00
存货周转率（次）	1.03	1.48	1.81	1.96
总资产周转率（次）	0.36	0.49	0.47	0.42

注：上述财务指标的计算方法如下：

资产负债率=总负债/总资产

流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=（流动资产－存货）/流动负债

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均账面价值

存货周转率=营业成本/存货平均余额

总资产周转率=营业收入/总资产平均余额

### （三）公司财务状况简要分析

#### 1、资产结构分析

公司最近三年一期的资产结构情况如下：

单位：万元

项目	2019.09.30		2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
<b>流动资产：</b>								
货币资金	35,255.30	17.23	38,183.41	19.20	19,333.50	10.44	23,007.08	12.38
交易性金融资产	16,907.94	8.26	17.12	0.01	21.27	0.01	24.80	0.01
应收账款	16,387.70	8.01	17,081.97	8.59	16,093.31	8.69	15,111.00	8.13
预付款项	2,317.53	1.13	1,725.42	0.87	1,391.99	0.75	1,263.01	0.68
其他应收款	961.04	0.47	1,256.39	0.63	2,690.52	1.45	3,559.04	1.92

项目	2019.09.30		2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
存货	23,739.27	11.60	25,514.33	12.83	18,564.68	10.03	15,620.92	8.41
一年内到期的非流动资产	562.80	0.28	393.21	0.20	-	-	4.23	0.002
其他流动资产	5.38	0.003	4,010.83	2.02	16,000.64	8.64	15,714.25	8.46
<b>流动资产合计</b>	<b>96,136.95</b>	<b>46.98</b>	<b>88,182.68</b>	<b>44.34</b>	<b>74,095.91</b>	<b>40.03</b>	<b>74,304.34</b>	<b>39.98</b>
<b>非流动资产：</b>								
可供出售金融资产	-	-	7,639.90	3.84	6,686.32	3.61	6,711.71	3.61
其他权益工具投资	7,589.90	3.71	-	-	-	-	-	-
长期应收款	920.57	0.45	508.76	0.26	-	-	-	-
投资性房地产	2,249.85	1.10	2,346.98	1.18	2,449.84	1.32	-	-
固定资产	28,379.30	13.87	29,607.47	14.89	30,568.47	16.51	31,800.06	17.11
在建工程	16.98	0.01	-	-	-	-	1,097.50	0.59
无形资产	25,309.26	12.37	27,705.57	13.93	27,853.40	15.05	30,096.65	16.20
开发支出	2,746.90	1.34	1,969.79	0.99	2,499.26	1.35	1,431.86	0.77
商誉	39,719.60	19.41	39,719.60	19.97	39,719.60	21.46	39,719.60	21.37
长期待摊费用	466.79	0.23	250.99	0.13	75.17	0.04	2.08	0.001
递延所得税资产	273.23	0.13	259.06	0.13	243.29	0.13	232.88	0.13
其他非流动资产	822.63	0.40	701.93	0.35	909.85	0.49	438.67	0.24
<b>非流动资产合计</b>	<b>108,495.00</b>	<b>53.02</b>	<b>110,710.04</b>	<b>55.66</b>	<b>111,005.19</b>	<b>59.97</b>	<b>111,530.99</b>	<b>60.02</b>
<b>资产总计</b>	<b>204,631.94</b>	<b>100.00</b>	<b>198,892.72</b>	<b>100.00</b>	<b>185,101.10</b>	<b>100.00</b>	<b>185,835.33</b>	<b>100.00</b>

截至2016年年末、2017年年末、2018年年末、2019年9月末（以下简称“报告期各期末”），公司资产总额分别为185,835.33万元、185,101.10万元、198,892.72万元和204,631.94万元，呈上升趋势。其中，2018年末较2017年末公司资产总额增加13,791.62万元，主要原因是公司增加了银行贷款和日常经营积累。

报告期各期末，公司流动资产占资产总额的比例分别为 39.98%、40.03%、44.34%和 46.98%，非流动资产占资产总额的比例分别为 60.02%、59.97%、55.66%和 53.02%，资产结构总体较为稳定。

## 2、负债结构分析

公司最近三年一期的负债结构情况如下：

单位：万元

项目	2019.09.30		2018.12.31		2017.12.31		2016.12.31	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
<b>流动负债：</b>								
短期借款	13,000.00	35.56	10,000.00	23.44	3,600.00	8.24	10,000.00	20.73
应付票据	4,131.40	11.30	6,697.62	15.70	1,702.92	3.90	1,017.47	2.11
应付账款	5,439.06	14.88	5,936.77	13.92	6,408.51	14.68	5,209.28	10.80
预收款项	4,189.59	11.46	5,589.89	13.10	3,922.42	8.98	3,254.92	6.75
应付职工薪酬	763.74	2.09	2,801.04	6.57	3,487.03	7.99	3,093.25	6.41
应交税费	2,141.09	5.86	1,914.48	4.49	1,555.72	3.56	2,339.65	4.85
其他应付款	686.70	1.88	3,502.23	8.21	11,223.81	25.70	553.13	1.15
一年内到期的非流动负债	-	-	-	-	5,000.00	11.45	6,950.00	14.41
<b>流动负债合计</b>	<b>30,351.58</b>	<b>83.03</b>	<b>36,442.04</b>	<b>85.42</b>	<b>36,900.41</b>	<b>84.50</b>	<b>32,417.69</b>	<b>67.21</b>
<b>非流动负债：</b>								
长期借款	-	-	-	-	-	-	8,500.00	17.62
递延所得税负债	3,231.15	8.84	3,462.58	8.12	3,842.15	8.80	4,080.01	8.46
递延收益-非流动负债	2,971.08	8.13	2,756.72	6.46	2,924.09	6.70	3,232.29	6.70
<b>非流动负债合计</b>	<b>6,202.22</b>	<b>16.97</b>	<b>6,219.30</b>	<b>14.58</b>	<b>6,766.24</b>	<b>15.50</b>	<b>15,812.30</b>	<b>32.79</b>
<b>负债合计</b>	<b>36,553.81</b>	<b>100.00</b>	<b>42,661.33</b>	<b>100.00</b>	<b>43,666.66</b>	<b>100.00</b>	<b>48,229.99</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为 48,229.99 万元、43,666.66 万元、42,661.33 万元、36,553.81 万元，公司资产负债率始终保持在相对较低的水平，

负债规模相对较小，且总体保持稳定。

从负债结构来看，报告期各期末，公司流动负债占总负债比例分别为 67.21%、84.50%、85.42%、83.03%，非流动负债占总负债比例分别为 32.79%、15.50%、14.58%、16.97%。除 2016 年末公司因负有 8,500.00 万元长期借款导致非流动负债占比相对较高外，其他各期末负债结构相对稳定，公司负债以流动负债为主。

### 3、盈利能力分析

公司最近三年一期利润表主要指标如下：

单位：万元

项目	2019年1-9月		2018年度		2017年度		2016年度	
	金额	增幅(%)	金额	增幅(%)	金额	增幅(%)	金额	增幅(%)
营业收入	73,255.78	9.75	93,341.86	7.58	86,769.07	14.37	75,869.42	33.73
营业成本	25,464.69	9.94	32,568.08	5.09	30,989.62	9.23	28,370.86	21.38
营业利润	24,425.89	13.89	26,873.32	17.12	22,945.89	49.78	15,391.75	35.08
利润总额	24,694.47	11.55	27,557.87	13.52	24,275.67	34.04	18,111.12	32.30
净利润	21,858.46	14.39	23,995.76	13.65	21,112.97	34.03	15,752.04	31.32
归属于母公司所有者的净利润	18,955.76	20.18	19,772.79	18.12	16,739.28	33.77	12,513.62	15.57

注：2019年1-9月数据中增幅对比2018年1-9月数据计算。

公司主营业务是医疗检验仪器及配套试纸试剂的研发、生产与销售，产品用于日常体检及病情诊断，通过对人体尿液、血液等体液的检验，为预防、治疗疾病提供身体指标信息。报告期内，公司营业收入、营业利润、利润总额、净利润均保持了持续增长的良好态势。2016年、2017年、2018年和2019年1-9月（以下简称“报告期内”），公司的营业收入金额分别为 75,869.42 万元、86,769.07 万元、93,341.86 万元和 73,255.78 万元，较上年同期的营业收入增长率分别为 33.73%、14.37%、7.58% 和 9.75%。

公司净利润规模伴随营业收入的增长也呈快速增长趋势。报告期内，公司实现的归属于母公司所有者的净利润分别为 12,513.62 万元、16,739.28 万元、19,772.79 万元以及 18,955.76 万元，较上年同期实现的归属于母公司所有者的净

利润同比增幅分别为 15.57%、33.77%、18.12%和 20.18%。

#### 4、偿债能力分析

公司最近三年一期的主要偿债指标如下：

项目	2019.09.30	2018.12.31	2017.12.31	2016.12.31
资产负债率(母公司)(%)	18.23	20.64	18.27	28.01
资产负债率(合并)(%)	17.86	21.45	23.59	25.95
流动比率(倍)	3.17	2.42	2.01	2.29
速动比率(倍)	2.39	1.72	1.50	1.81

报告期各期末，公司资产负债率（合并）分别为 25.95%、23.59%、21.45% 及 17.86%，公司资产负债率相对较低，偿债能力较强；其中，2016 年资产负债率高于其他各期期末，主要由于截至 2016 年年末公司银行借款余额较大，达到 1.85 亿元。

报告期各期末，公司流动比率分别为 2.29、2.01、2.42 及 3.17，速动比率分别为 1.81、1.50、1.72 及 2.39，流动比率和速动比率波动基本一致，总体呈稳中有升的增长态势，始终保持在较高水平，短期偿债能力较强。

#### 5、营运能力分析

公司最近三年一期的主要营运指标如下：

项目	2019年1-9月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款周转率(次)	4.38	5.63	5.56	5.00
存货周转率(次)	1.03	1.48	1.81	1.96

报告期内，公司应收账款周转率保持稳中有升的态势，销售回款情况良好，主要得益于公司在业务发展过程中，高度重视应收账款的管理，保证应收账款的及时回收。

报告期内，公司存货周转率呈现稳中有降的态势，存货消化情况总体较好。公司在业务开展过程中，采用以销定产并配有一定安全库存的方式，在考虑生产需要的同时，积极控制存货资金占用。报告期内，随着公司销售规模的扩大，公司增加了存货的安全库存，以更好地满足客户的订单需求。

## 四、本次公开发行的募集资金用途

本次发行可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 70,000.00 万元（含 70,000.00 万元），扣除发行费用后，募集资金将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资金额	募集资金拟投入金额
1	化学发光免疫分析产业化项目	24,597.22	20,800.00
2	生化分析和尿液分析生产线技术改造项目	21,649.57	17,000.00
3	凝血分析产业化项目	7,339.18	4,200.00
4	POCT 研发项目	7,046.94	7,000.00
5	补充流动资金项目	21,000.00	21,000.00
合计		<b>81,632.91</b>	<b>70,000.00</b>

本次公开发行可转换公司债券的募集资金到位后，公司将按照项目的实际需求和轻重缓急将募集资金投入上述项目；若本次发行实际募集资金净额低于上述项目的募集资金拟投入金额，不足部分由公司自筹解决。

若公司在本次公开发行可转换公司债券的募集资金到位之前，根据公司经营状况和发展规划对项目以自筹资金先行投入，则先行投入部分将在本次发行募集资金到位之后以募集资金予以置换。在最终确定的本次募投项目（以有关主管部门备案文件为准）范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

## 五、公司利润分配情况

### （一）公司利润分配政策

公司每年将根据当期经营情况和项目投资的资金需求计划，在充分考虑股东利益的基础上，正确处理公司的短期利益与长远发展的关系，确定合理的利润分配方案。公司现行有效的《公司章程》对税后利润分配政策规定如下：

#### 1、公司的利润分配原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，在考虑公司盈利情况、发展目标、发展战略实际需要、外部融资成本和融资环境的前提下，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制。

#### 2、公司的利润分配形式

公司根据实际情况以及法律、法规、规范性文件以及本章程的相关规定，可

以按顺序采取现金、现金与股票相结合或者股票的方式分配利润。公司可以根据公司盈利及资金需求情况进行中期现金分红。公司具备本章程规定的现金分红条件的，应当全部或部分采用现金分红进行利润分配。

公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

### **3、公司利润分配的期间间隔**

公司一般按照年度进行现金分红，但在有条件的情况下，公司也可根据盈利状况进行中期现金分红。

### **4、公司现金方式分红的具体条件和比例**

公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 20%。公司在满足上述现金股利分配的同时，可以派发红股。

公司出现下列情形之一的，不进行现金分红：

- (1) 公司未分配利润为负；
- (2) 公司年末资产负债率超过 75%。

进行利润分配时，现金分红在该次利润分配中所占比例最低应达到 20%，具体比例由董事会根据公司实际情况制定后提交股东大会审议通过。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(一) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(二) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(三) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；



公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## **5、公司的利润分配政策的论证程序和决策机制**

公司的具体利润分配方案由董事会、监事会审议通过后由董事会提交股东大会审议。董事会、监事会、股东大会审议利润分配方案，应当分别经过半数董事及 2/3 以上独立董事、半数以上监事、出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。董事会应当在提交股东大会审议的利润分配方案中说明留存的未分配利润的使用计划。独立董事及监事会应就利润分配方案发表意见。公司应当在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事和监事会意见。

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利派发事项。

## **6、利润分配规划的制定和利润分配政策的调整**

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司发展阶段、生产经营模式、盈利水平、投资规划、长期发展目标或者外部经营环境等发生变化，确需调整利润分配政策的，公司董事会根据变化情况制订利润分配政策调整的议案，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

有关调整利润分配政策的议案须经公司董事会、监事会审议后提交公司股东大会审议通过。董事会、监事会、股东大会审议调整利润分配政策的议案，应当分别经过半数董事及 2/3 以上独立董事、半数以上监事、出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。涉及对现金分红政策进行调整或者变更的，股东大会审议时应当经出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。董事会应当在提交股东大会审议的利润分配政策调整方案中进行详细论证并说明原因，独立董事应对利润分配政策调整方案发表独立意

见。公司应在股东大会召开前与中小股东充分沟通交流，并及时答复中小股东关心的问题，并在召开股东大会时，根据深圳证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

## （二）公司最近三年利润分配情况

### 1、利润分配情况

2016 年度、2017 年度、2018 年度，公司利润分配方案和发放情况如下：

分红年度	分红方案	股权登记日	除权除息日
2018 年度	以总股本 276,030,000 股扣减已回购股份 1,907,400 股后的 274,122,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.80 元	2019-5-22	2019-5-23
2017 年度	以总股本 153,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.50 元；同时以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 8 股	2018-5-22	2018-5-23
2016 年度	以总股本 153,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元	2017-5-10	2017-5-11

### 2、现金分红情况

2016 年度、2017 年度、2018 年度，公司以现金方式分红情况如下：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2018 年度	90,739,284.00	197,727,875.75	45.89%
2017 年度	38,337,500.00	167,392,770.12	22.90%
2016 年度	30,670,000.00	125,136,152.61	24.51%
最近三年累计现金分红占最近三年实现的年均可分配净利润的比例			97.75%

注：2018 年度的现金分红金额合计 90,739,284.00 元，包含以派发现金股利方式进行的现金分红金额 76,754,328.00 元和以现金回购股份方式视同现金分红金额 13,984,956.00 元两部分。

综上，公司最近三年以现金方式累计分配的利润共计 159,746,784.00 元，占最近三年实现的年均可分配利润的比例为 97.75%，符合相关法律法规和公司章程规定。

## 六、公司董事会关于未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次公开发行可转换公司债券外未来十二个月内其他再融资计划，公司董事会作出如下声明：“自本次公开发行可转换公司债券方案被股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

2020年3月30日