

迪瑞医疗科技股份有限公司

2020 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”）2020 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2020 年度母公司及合并的利润表、2020 年度母公司及合并的现金流量表、2020 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中兴华会计师事务所（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	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
营业收入	937,235,915.34	1,008,790,834.99	-7.09%
利润总额	312,734,325.12	309,681,956.72	0.99%
归属于上市公司股东的净利润	267,071,664.29	231,892,235.08	15.17%
基本每股收益（元/股）	0.9743	0.8455	15.23%
项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	2,023,448,189.59	2,062,321,454.32	-1.88%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	1,654,500,366.12	1,524,884,729.44	8.50%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.04	5.56	8.63%

2020 年公司依据年度经营计划，积极开展各项活动，实现营业收入 93,723.59 万元，较 2019 年减少 7.09%；利润总额 31,273.43 万元，较 2019 年增长 0.99%；归属于上市公司股东的净利润 26,707.17 万元，较 2019 年增长 15.17%。

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

1、公司资产构成情况

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	687,505,848.33	450,327,054.60	52.67%

交易性金融资产	-	85,427,656.45	-100.00%
应收账款	107,712,072.62	172,257,247.65	-37.47%
预付款项	9,890,032.73	25,420,388.38	-61.09%
其他应收款	168,817,036.74	7,971,716.62	2017.70%
存货	218,423,621.49	219,569,691.88	-0.52%
一年内到期的非流动资产	3,125,455.62	7,901,253.27	-60.44%
其他流动资产	79,627.00	99,994.50	-20.37%
长期应收款	13,497,240.26	17,419,595.11	-22.52%
长期股权投资	373,580,648.53		
其他权益工具投资	75,847,000.00	75,847,000.00	0.00%
投资性房地产	37,882,593.69	21,908,298.56	72.91%
固定资产	214,380,803.00	282,207,426.73	-24.03%
无形资产	75,997,623.77	257,921,822.60	-70.53%
开发支出	24,301,380.16	22,899,475.49	6.12%
商誉		397,195,998.17	-100.00%
长期待摊费用	6,988,377.70	6,779,841.93	3.08%
递延所得税资产	1,985,541.64	2,798,485.12	-29.05%
其他非流动资产	3,433,286.31	8,368,507.26	-58.97%

2、主要变动项目分析

(1) 报告期末货币资金 68,750.58 万元，较期初增加了 52.67%，主要系报告期内经营活动净现金流增加、收到处置宁波瑞源股权转让款、收到银行借款增加所致。

(2) 报告期末交易性金融资产 0 元，较期初减少了 100.00%，主要系报告期末收回全部到期理财产品所致。

(3) 报告期末应收账款 10,771.21 万元，较期初减少了 37.47%，主要系报告期末宁波瑞源不再纳入合并范围所致。

(4) 报告期末预付款项 989.00 万元，较期初减少了 61.09%，主要系报告期内预付的原材料到货入库以及报告期末宁波瑞源不再纳入合并范围所致。

(5) 报告期末其他应收款 16,881.70 万元，较期初增加了 2017.70%，主要系应收宁波瑞源已宣告未发放的股利 7,497.00 万元、应收宁波瑞源股权转让款 9,165.30 万元。

(6) 报告期末一年内到期的非流动资产 312.55 万元，较期初减少了 60.44%，主要系报告期末宁波瑞源不再纳入合并范围所致。

(7) 报告期末长期股权投资 37,358.06 万元，主要系原控股子公司宁波瑞源变成联营企业所致。

(8) 报告期末投资性房地产 3,788.26 万元，较期初增加了 72.91%，主要系报告期内部分自有房产由自用转为对外出租，从固定资产转至投资性房地产核算所致。

(9) 报告期末无形资产 7,599.76 万元，较期初减少了 70.53%，主要系报告期末宁波瑞源不再纳入合并范围所致。

(10) 报告期末商誉 0 元，较期初减少了 100.00%，主要系宁波瑞源不再纳入合并报表范围，长期股权投资转为权益法核算所致。

(二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

1、公司负债和所有者权益构成情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比增减
短期借款	150,000,000.00	70,000,000.00	114.29%
应付票据	50,728,381.11	34,983,929.26	45.00%
应付账款	43,645,527.12	58,459,712.31	-25.34%
预收款项		44,855,884.99	-100.00%
合同负债	31,617,186.85		
应付职工薪酬	18,625,388.23	23,329,116.43	-20.16%
应交税费	17,292,763.59	23,671,790.28	-26.95%
其他应付款	24,155,726.62	11,965,229.33	101.88%
一年内到期的非流动负债		68,819.16	-100.00%
其他流动负债	2,996,008.90		
长期应付款		147,027.43	-100.00%
递延收益	24,351,990.91	28,634,992.51	-14.96%
递延所得税负债	5,534,850.14	31,415,895.29	-82.38%
股东权益：			
股本	276,030,000.00	276,030,000.00	0.00%
资本公积	287,273,752.10	287,273,752.10	0.00%
减：库存股	25,100,222.40	25,100,222.40	0.00%
其他综合收益	6,691,792.06	7,086,519.67	-5.57%
盈余公积	131,408,270.68	108,557,295.59	21.05%
未分配利润	978,196,773.68	871,037,384.48	12.30%
归属于母公司股东权益合计	1,654,500,366.12	1,524,884,729.44	8.50%
少数股东权益	-	209,904,327.89	-100.00%

2、主要变动项目分析

(1) 报告期末短期借款 15,000.00 万元，较期初增加了 114.29%，主要系报告期内银行借款增加所致。

(2) 报告期末应付票据 5,072.84 万元，较期初增加了 45.00%，主要系报告期内开具的银行承兑汇票金额增加所致。

(3) 报告期末预收款项 0 元，较期初减少了 100.00%，主要系报告期内执行新收入准则，预收货款调整至合同负债、其他流动负债核算，预收保证金调整至其他应付款核算所致。

(4) 报告期末合同负债 3,161.72 万元，主要系报告期内执行新收入准则，预收货款调整至合同负债、其他流动负债核算所致。

(5) 报告期末其他应付款 2,415.57 万元，较期初增加了 101.88%，主要系报告期内执行新收入准则，预收保证金调整至其他应付款核算所致。

(6) 报告期末一年内到期的非流动负债 0 元，较期初减少了 100.00%，主要系报告期末宁波瑞源不再纳入合并范围所致。

(7) 报告期末其他流动负债 299.60 万元，主要系报告期内执行新收入准则，预收货款调整至合同负债、其他流动负债核算所致。

(8) 报告期末长期应付款 0 元，较期初减少了 100.00%，主要系报告期末宁波瑞源不再纳入合并范围所致。

(9) 报告期末递延所得税负债 553.49 万元，较期初减少了 82.38%，主要系报告期末宁波瑞源不再纳入合并范围所致。

(三) 报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
营业收入	937,235,915.34	1,008,790,834.99	-7.09%
营业成本	415,101,530.62	358,765,332.80	15.70%
税金及附加	11,173,435.08	14,225,406.83	-21.45%
销售费用	121,579,306.69	141,417,664.89	-14.03%

管理费用	72,962,727.68	98,548,139.32	-25.96%
研发费用	95,988,567.78	107,546,545.11	-10.75%
财务费用	-1,129,109.42	-5,951,115.13	-81.03%
其他收益	15,673,098.47	10,956,861.27	43.04%
投资收益	75,219,832.37	1,840,900.14	3986.04%
公允价值变动收益	-19,104.19	256,444.72	-107.45%
信用减值损失	764,883.67	-610,528.15	-225.28%
资产减值损失	-2,769,374.83	-3,827,723.56	-27.65%
资产处置收益	-902,020.58	461,875.77	-295.30%
营业利润	309,526,771.82	303,316,691.36	2.05%
营业外收入	5,771,074.15	7,102,173.74	-18.74%
营业外支出	2,563,520.85	736,908.38	247.88%
利润总额	312,734,325.12	309,681,956.72	0.99%
所得税费用	27,992,249.46	36,796,358.77	-23.93%
净利润	284,742,075.66	272,885,597.95	4.34%

2、主要变动分析

(1) 报告期内财务费用-112.91万元，较上年同期变动-81.03%，主要系报告期内汇率波动产生汇兑损失，上年同期为汇兑收益所致。

(2) 报告期内其他收益 1,567.31万元，较上年同期增加 43.04%，主要系报告期内政府补助增加所致。

(3) 报告期内投资收益 7,521.98万元，较上年同期增加 3986.04%，主要系报告期内处置宁波瑞源股权收益增加所致。

(3) 报告期内公允价值变动收益-1.91万元，较上年同期减少 107.45%，主要系报告期末收回全部理财产品，不再确认公允价值变动所致。

(4) 报告期内信用减值损失 76.49万元，较上年同期变动-225.28%，主要系报告期内应收账款减少，计提坏账准备减少所致。

(5) 报告期内资产处置收益-90.20万元，较上年同期变动-295.30%，主要系报告期内处置固定资产损失增加所致。

(6) 报告期内营业外支出 256.35万元，较上年同期增加 247.88%，主要系报告期内对外捐赠增加所致。

(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	2020 年度	2019 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	1,078,395,987.34	1,153,483,689.60	-6.51%
经营活动现金流出小计	842,748,844.47	862,380,708.87	-2.28%
经营活动产生的现金流量净额	235,647,142.87	291,102,980.73	-19.05%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	151,623,132.22	76,748,044.09	97.56%
投资活动现金流出小计	38,068,853.02	132,778,851.17	-71.33%
投资活动产生的现金流量净额	113,554,279.20	-56,030,807.08	-302.66%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	230,001,094.03	100,001,038.71	130.00%
筹资活动现金流出小计	329,361,752.43	256,941,713.85	28.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-99,360,658.40	-156,940,675.14	-36.69%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,116,838.95	48,241.15	-6560.95%
五、现金及现金等价物净增加额	246,723,924.72	78,179,739.66	215.59%

2、主要变动分析

(1)报告期内投资活动现金流入 15,162.31 万元，较上年同期增加了 97.56%，主要系报告期内收到转让宁波瑞源股权的转让款及宁波瑞源的股利分配所致。

(2)报告期内投资活动现金流出 3,806.89 万元，较上年同期减少了 71.33%，主要系报告期内购买理财产品减少所致。

(3)报告期内筹资活动现金流入 23,000.11 万元，较上年同期增加了 130.00%，主要系报告期内收到的银行借款增加所致。

(4)报告期内汇率变动对现金及现金等价物的影响-311.68 万元，较上年同期变动了-6560.95%，主要系报告期内汇率波动产生汇兑损失、上年同期为汇兑收益所致。

(五) 报告期基本财务指标

指标范围	主要指标	2020 年度	2019 年度
偿债能力	流动比率	3.53	3.62
	速动比率	2.84	2.68
	资产负债率	18.23%	15.88%
盈利能力	销售净利率	30.38%	27.05%
	加权平均净资产收益率	16.92%	16.07%
	加权平均净资产收益(扣	12.12%	15.29%

	除非经常性损益)		
--	----------	--	--

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

二〇二一年四月二十一日