

证券代码：300396

证券简称：迪瑞医疗

公告编号：2025-049

迪瑞医疗科技股份有限公司 2025 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	118,056,019.80	-60.27%	468,750,514.30	-60.12%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	-58,941,976.28	-315.63%	-87,253,986.74	-145.31%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润（元）	-62,012,706.83	-339.07%	-93,921,321.75	-149.88%
经营活动产生的现金 流量净额（元）	--	--	-58,210,987.00	80.56%
基本每股收益（元/ 股）	-0.2161	-315.67%	-0.3200	-145.31%
稀释每股收益（元/ 股）	-0.2161	-315.67%	-0.3200	-145.31%
加权平均净资产收益 率	-3.06%	-4.37%	-4.41%	-13.69%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,784,841,089.87	3,107,533,388.27	-10.38%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	1,895,790,011.96	2,048,756,770.93	-7.47%	

（二）非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益（包 括已计提资产减值准备的冲 销部分）	-46,143.72	-976.01	
计入当期损益的政府补助 （与公司正常经营业务密切 相关、符合国家政策规定、 按照确定的标准享有、对公 司损益产生持续影响的政府 补助除外）	1,886,117.74	5,810,379.71	
除同公司正常经营业务相关 的有效套期保值业务外，非 金融企业持有金融资产和金 融负债产生的公允价值变动 损益以及处置金融资产和金 融负债产生的损益	1,293,286.28	1,455,293.88	
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	479,020.70	604,597.44	
减：所得税影响额	541,550.45	1,201,960.01	
合计	3,070,730.55	6,667,335.01	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☒适用 ☐不适用

本着去风险，保稳定，聚焦实业发展的思路，报告期内公司优化董事会组织结构和调整经营管理团队，董事会和经营层增加了具有产业运营背景的董事及高级经理人。在研发方面，明确公司要承担华润系医疗产业数字化和智能化的重任，结合公司多年积淀，进一步细化了研发方向和深耕领域。外延发展方面，报告期内梳理和明确了与股东方各板块在项目洽谈，融资举措，沟通机制等分工协同事项，明确了重点拓展领域。国际市场是公司持续成长根基，利用已经搭建的国外分子公司，继续推进本地化政策，拓宽业务范围，做大国际市场规模。

公司业绩承压主要来自国内市场，国内市场结合当前体外诊断行业竞争格局及集采调控对试剂价格的影响，参考同业单位的相关政策，本着与合作伙伴共赢发展的角度，针对重点机型进行了价格政策调整，重新优化了单机试剂考核以及装机奖励等，短期内会对公司销售额及利润产生一定影响。在第四季度，公司经营层全系统开展百日攻坚活动，凝心聚力，攻坚克难，力争佳绩。

（一）资产负债表项目大幅变动情况及原因分析

- 1、货币资金较期初减少 35,167.34 万元，下降 59.94%，主要系报告期内是购买结构性存款 27,600.00 万元，支付股息红利 7,090.20 万元产生的影响。
- 2、交易性金融资产较期初增加 27,718.98 万元，增长 100%，主要系报告期内购买结构性存款所致。
- 3、应收票据较期初增加 21.04 万元，增长 37.49%，系报告期内收到银行承兑汇票增加。
- 4、其他应收款较期初减少 299.63 万元，下降 34.99%，主要系报告期内收回支付的保证金及个人欠款所致。
- 5、其他流动资产较期初增加 11,614.26 万元，增长 188.30%，主要系报告期内大额存单一年内到期，因此从其他非流动性资产重分类到其他流动资产所致。
- 6、长期应收款较期初减少 6,703.98 万元，下降 36.33%，主要系报告期内新发生的长期应收业务相对减少，同时收回以前年度发生的长期应收款所致。
- 7、在建工程较期初增加 64.74 万元，增长 254.58%，主要系报告期内仪器精益生产车间建设项目投入增加所致。
- 8、使用权资产较期初增加 206.77 万元，增长 34.45%，主要系报告期内子公司新增租赁办公室和仓库业务所致。
- 9、递延所得税资产较期初增加 917.05 万元，增长 56.83%，主要系报告期内计提信用减值、资产减值损失确认递延所得税资产以及本期公司亏损确认递延所得税资产等事项所致。
- 10、其他非流动资产较期初减少 12,530.92 万元，下降 84.88%，主要系报告期内大额存单一年内到期，因此从其他非流动性资产重分类到其他流动资产所致。
- 11、应付账款较期初减少 17,949.51 万元，下降 69.61%，主要系报告期内材料采购减少所致。

12、预收款项较期初减少 8.38 万元，下降 63.23%，主要系报告期内预收的房屋租赁款减少所致。

13、应付职工薪酬较期初增加 1,082.83 万元，增长 177.45%，主要系报告期末计提奖金所致。

14、应交税费较期初增加 167.67 万元，增长 89.46%，主要系报告期内俄罗斯子公司应缴增值税增加所致。

15、一年内到期的非流动负债较期初减少 365.60 万元，下降 36.07%，主要系本期重分类至一年内到期的租赁负债和长期借款均减少所致。

16、其他流动负债较期初减少 170.91 万元，下降 34.33%，系报告期内合同负债减少，对应进项税减少所致。

（二）利润表项目大幅变动情况及原因分析

1、营业收入较上年同期减少 70,669.45 万元，下降 60.12%，主要系报告期内营销业绩受市场环境影响，调整业务模式，导致短期业绩下滑。

2、营业成本较上年同期减少 35,303.98 万元，下降 53.07%，主要系报告期营业收入减少，营业成本随之减少。

3、财务费用较上年同期减少 2,938.15 万元，下降 610.54%，主要系报告期大额存单到期结息利息收入增加及汇兑收益增加所致。

4、其他收益较上年同期减少 1,304.59 万元，下降 66.50%，主要系报告期内增值税即征即退收入及先进制造业增值税加计抵扣减少所致。

5、公允价值变动收益较上年同期增加 137.57 万元，增长 740.21%，主要系报告期购买的结构性存款金额增加，带来的收益增加所致。

6、资产减值损失较上年同期增加 934.07 万元，增长 339.09%，主要系报告期计提存货跌价准备增加所致。

7、营业外收入较上年同期增加 17.70 万元，增长 39.47%，主要系报告期内收到客户支付的违约金增加所致。

8、所得税费用较上年同期减少 2,748.56 万元，下降 130.57%，主要系报告期亏损所得税减少，而上年同期盈利应计提所得税所致。

（三）现金流量表项目大幅变动情况及原因分析

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 24,116.10 万元，增长 80.56%，主要系报告期内采购付款减少，同时控制各项运营开支，经营活动支出大幅减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 27,269.37 万元，下降 3627.79%，主要系报告期内购买结构性存款，支付现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金净流入较上年同期增加 5,882.52 万元，增长 64.45%，主要系报告期内支付股利较上年同期减少所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期增加 330.33 万元，增长 385.50%，主要系报告期内汇率变动所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,848	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳市华德欣润股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	28.34%	77,288,400	0	质押	45,600,156
广东恒健国际投资有限公司	境内非国有法人	12.15%	33,123,600	0	不适用	0
宋洁	境内自然人	5.40%	14,730,103	0	不适用	0
易湘苹	境内自然人	3.21%	8,758,500	0	不适用	0
宋勇	境内自然人	2.94%	8,018,900	0	不适用	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.00%	2,732,400	0	不适用	0
丁力	境内自然人	0.49%	1,341,700	0	不适用	0
徐功荣	境内自然人	0.49%	1,329,800	0	不适用	0
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	其他	0.47%	1,270,000	0	不适用	0
罗桂华	境内自然人	0.32%	880,000	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
深圳市华德欣润股权投资企业（有限合伙）	77,288,400			人民币普通股	77,288,400	
广东恒健国际投资有限公司	33,123,600			人民币普通股	33,123,600	
宋洁	14,730,103			人民币普通股	14,730,103	
易湘苹	8,758,500			人民币普通股	8,758,500	
宋勇	8,018,900			人民币普通股	8,018,900	
中央汇金资产管理有限责任公司	2,732,400			人民币普通股	2,732,400	
丁力	1,341,700			人民币普通股	1,341,700	
徐功荣	1,329,800			人民币普通股	1,329,800	
中国银行股份有限公司一大成景恒混合型证券投资基金	1,270,000			人民币普通股	1,270,000	
罗桂华	880,000			人民币普通股	880,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明			宋勇、宋洁为兄妹关系，宋勇、易湘苹为夫妻关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）			公司股东丁力除通过普通证券账户持有 8,000 股外，还通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,333,700 股，实际合计持有 1,341,700 股；股东徐功荣除通过普通证券账户持有 510,000 股外，还通过国泰海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 819,800 股，实际合计持有 1,329,800 股。			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

（三）限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
牛丹丹	26,476	0	21,318	47,794	高管锁定股	按高管锁定股条件
张兴艳	26,126	0	20,318	46,444	高管锁定股	按高管锁定股条件
汪博	17,884	0	14,879	32,763	高管锁定股	按高管锁定股条件
安国柱	17,884	0	14,879	32,763	高管锁定股	按高管锁定股条件
王学敏	41,211	0	50,000	91,211	高管锁定股	按离任高管锁定股条件
张海涛	37,090	0	45,000	82,090	高管锁定股	按离任高管锁定股条件
魏国振	54,727	0	0	54,727	高管锁定股	按离任高管锁定股条件
郑国明	26,826	16,382	38,700	49,144	高管锁定股	按离任高管锁定股条件
合计	248,224	16,382	205,094	436,936	--	--

三、其他重要事项

☐适用 ☒不适用

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：迪瑞医疗科技股份有限公司

2025 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	235,006,915.29	586,680,294.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	277,189,815.28	0.00
衍生金融资产		
应收票据	771,593.12	561,183.00
应收账款	335,808,347.98	441,690,051.18
应收款项融资		
预付款项	13,910,113.45	17,195,132.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,567,911.02	8,564,219.16
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	498,844,931.93	576,420,879.57
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	165,755,376.83	151,319,748.58
其他流动资产	177,821,898.47	61,679,332.90
流动资产合计	1,710,676,903.37	1,844,110,841.82
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	117,496,408.99	184,536,219.06
长期股权投资	446,351,230.11	450,858,277.53
其他权益工具投资	117,382,800.00	117,382,800.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	45,753,442.70	47,268,484.58
固定资产	188,349,400.02	183,783,169.34
在建工程	901,667.35	254,293.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,069,824.18	6,002,079.18
无形资产	62,459,019.49	68,742,132.33
其中：数据资源		
开发支出	30,665,531.40	28,047,984.62
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	9,104,654.04	12,778,200.34
递延所得税资产	25,307,012.25	16,136,487.80
其他非流动资产	22,323,195.97	147,632,418.46
非流动资产合计	1,074,164,186.50	1,263,422,546.45
资产总计	2,784,841,089.87	3,107,533,388.27
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	175,117,361.11
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	116,574,755.15	158,161,854.02
应付账款	78,361,986.93	257,857,120.13
预收款项	48,758.15	132,595.04
合同负债	38,582,229.96	49,664,391.75
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	16,930,608.01	6,102,312.87
应交税费	3,550,993.36	1,874,315.04
其他应付款	34,380,993.02	33,284,210.82
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	6,480,327.73	10,136,307.25
其他流动负债	3,269,437.68	4,978,544.68
流动负债合计	478,180,089.99	697,309,012.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	363,200,000.00	318,213,333.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,078,536.41	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,746,591.54	17,860,271.25
递延所得税负债	25,832,251.86	25,381,443.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	410,857,379.81	361,455,047.64
负债合计	889,037,469.80	1,058,764,060.35
所有者权益：		
股本	272,700,161.00	272,700,161.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	243,616,718.29	243,616,718.29
减：库存股		
其他综合收益	44,739,162.08	39,549,892.45
专项储备		
盈余公积	137,986,102.82	137,986,102.82
一般风险准备		
未分配利润	1,196,747,867.77	1,354,903,896.37
归属于母公司所有者权益合计	1,895,790,011.96	2,048,756,770.93
少数股东权益	13,608.11	12,556.99
所有者权益合计	1,895,803,620.07	2,048,769,327.92
负债和所有者权益总计	2,784,841,089.87	3,107,533,388.27

法定代表人：郎涛 主管会计工作负责人：张兴艳 会计机构负责人：刘康

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	468,750,514.30	1,175,445,053.92
其中：营业收入	468,750,514.30	1,175,445,053.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	563,240,900.70	986,818,603.55
其中：营业成本	312,151,260.81	665,191,024.53
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		

分保费用		
税金及附加	6,896,701.73	9,690,305.51
销售费用	155,289,217.73	177,180,126.68
管理费用	39,444,415.83	34,301,565.30
研发费用	74,028,362.03	95,643,187.59
财务费用	-24,569,057.43	4,812,393.94
其中：利息费用	8,386,271.90	5,843,826.12
利息收入	25,319,511.12	5,229,684.70
加：其他收益	6,571,883.29	19,617,801.24
投资收益（损失以“-”号填列）	18,620,109.40	20,686,292.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	15,524,110.26	19,385,267.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,189,815.28	-185,848.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,883,865.84	-11,883,878.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,095,370.89	-2,754,655.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	619,951.84	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-93,467,863.32	214,106,161.38
加：营业外收入	625,588.81	448,539.74
减：营业外支出	846,516.52	937,650.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-93,688,791.03	213,617,050.17
减：所得税费用	-6,435,127.11	21,050,445.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,253,663.92	192,566,604.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,253,663.92	192,566,604.72
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-87,253,986.74	192,577,440.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	322.82	-10,836.10
六、其他综合收益的税后净额	5,189,997.93	867,601.54
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	5,189,269.63	867,496.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,189,269.63	867,496.48
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	5,189,269.63	867,496.48
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	728.30	105.06
七、综合收益总额	-82,063,665.99	193,434,206.26
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-82,064,717.11	193,444,937.30
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,051.12	-10,731.04
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.3200	0.7062
(二) 稀释每股收益	-0.3200	0.7062

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：郎涛 主管会计工作负责人：张兴艳 会计机构负责人：刘康

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	636,415,646.17	885,192,030.89
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	17,246,972.78	9,283,463.35
收到其他与经营活动有关的现金	54,834,700.45	16,970,613.18
经营活动现金流入小计	708,497,319.40	911,446,107.42
购买商品、接受劳务支付的现金	435,666,739.87	695,311,742.68
客户贷款及垫款净增加额		

存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	199,285,396.57	298,667,263.77
支付的各项税费	9,961,932.95	80,196,188.65
支付其他与经营活动有关的现金	121,794,237.01	136,642,864.85
经营活动现金流出小计	766,708,306.40	1,210,818,059.95
经营活动产生的现金流量净额	-58,210,987.00	-299,371,952.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	170,000,000.00	244,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,285,407.30	21,972,891.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	151,600.30	62,399.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	190,437,007.60	266,035,290.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,613,916.37	14,518,498.36
投资支付的现金	446,000,000.00	244,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	455,613,916.37	258,518,498.36
投资活动产生的现金流量净额	-265,176,908.77	7,516,792.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	425,000,000.00	115,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	425,000,000.00	115,000,000.00
偿还债务支付的现金	375,600,000.00	45,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,015,621.29	143,738,370.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,830,025.70	17,532,447.95
筹资活动现金流出小计	457,445,646.99	206,270,818.77
筹资活动产生的现金流量净额	-32,445,646.99	-91,270,818.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,160,163.18	856,877.64
五、现金及现金等价物净增加额	-351,673,379.58	-382,269,101.32
加：期初现金及现金等价物余额	583,180,294.87	841,836,147.23
六、期末现金及现金等价物余额	231,506,915.29	459,567,045.91

（二） 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

（三） 审计报告

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会