

证券代码：300396

证券简称：ST迪瑞

公告编号：2026-050

迪瑞医疗科技股份有限公司

关于公司股票交易被实施其他风险警示暨可能被实施退市风险 警示相关事项的进展公告

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。

特别提示：

迪瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度被出具了否定意见的内部控制审计报告，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第四项规定，公司股票交易自 2026 年 5 月 6 日开市起被实施其他风险警示。

一、公司股票交易被实施其他风险警示、可能被实施退市风险警示的相关情况

1、大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2025 年度财务报告内部控制有效性出具了否定意见的内部控制审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第四项“最近一个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的规定，公司股票交易被深圳证券交易所实施其他风险警示。

2、上述否定意见的内部控制审计报告系公司首个会计年度财务报告内部控制被出具否定意见的审计报告。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.4.1 条第六项“连续两个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的规定，如公司 2026 年度出现上述情形，深圳证券交易所将对公司股票交易实施退市风险警示；根据第 10.4.4 条第五项的规定，公司已披露股票交易可能被实施退市风险警示的风险提示。

具体内容详见公司分别于 2026 年 4 月 30 日、2026 年 5 月 8 日、2026 年 6

月5日、2026年7月6日、2026年8月5日在巨潮资讯网披露的《关于公司股票交易将被实施其他风险警示暨股票停复牌、可能被实施退市风险警示的提示性公告》《关于公司股票交易被实施其他风险警示暨可能被实施退市风险警示相关事项的进展公告》。

二、关于争取撤销其他风险警示所采取的措施及有关工作进展情况

本月，公司严格对照整改方案与验收标准，持续统筹各职能部门推进剩余缺陷整改落地。重点聚焦存货管理、采购招标等制度的修订与发布，配合中介机构开展穿行测试与阶段性验收。

1、配合中介机构开展内控穿行测试

为验证内控缺陷整改的实际成效，公司聘请三方机构开展整改专项核查。法律合规部协同采购、财务、营销、生产等核心业务部门，配合中介机构完成了关键控制点执行情况的抽样验证与核查，形成阶段性核查报告，为整改成效提供独立评价依据。公司将依托专业核查意见与建议，迭代优化内控管理工作，实现整改成效的系统巩固与持续有效。

2、持续优化制度建设，夯实内控整改根基

（1）完善采购招标类核心制度修订

完成《招标采购管理办法》《综合物资采购管理办法》《评标评审专家工作手册》等制度修订。本次制度修订明确了非招标采购方式的适用场景及审批权限，统一评标专家评审标准、规范各项审核内容、固化评审工作要求，夯实采购领域合规制度基础。

（2）完善存货管理与财务核算制度修订

修订《存货管理办法》，进一步明确了公司年度/半年度全盘、存货保管部门开展季度/月度自盘并由财务部实施抽查的双层盘点机制；明确财务部抽盘频次与比例，细化盘点方法实施、报告闭环等管控环节，补齐存货管理管控短板。

3、信息智能化建设工作

为推进公司内控管理，目前公司已上线资金管理系统，进一步提升资金业务规范化管控能力。智能与数字化工作完成了数据库审计平台采购，目前处于部署

阶段，后续上线可覆盖公司信息化系统，完整留存各系统数据库操作日志，实现操作行为全程留痕，以数字化手段筑牢数据安全与内控管理防线。

4、下阶段重点工作

督促各责任部门针对新发布的制度配套开展专项培训与考核，并跟踪评估制度在业务实操中的执行落地效果。对照整改台账归集完善制度文件、审批留痕、培训记录、自查报告等佐证资料，实现整改过程全流程可追溯。

三、对公司的影响及风险提示

1、截至本公告披露日，公司经营情况正常，各项业务正在稳步推进中。

2、公司将根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.9 条、第 10.4.4 条的规定每月至少披露一次其他风险警示、可能被实施退市风险警示相关事项的进展情况，直至相应情形消除。

3、根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 10.4.1 条第六项“连续两个会计年度财务报告内部控制被出具无法表示意见或者否定意见的审计报告，或者未按照规定披露财务报告内部控制审计报告”的规定，如公司 2026 年度出现上述情形，深圳证券交易所将对公司股票交易实施退市风险警示。

4、公司指定信息披露媒体为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》，公司相关信息均以上述指定媒体披露的公告为准。

敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

迪瑞医疗科技股份有限公司董事会

2026 年 9 月 3 日