



广东凯普生物科技股份有限公司

2021 年第一季度报告

(公告编号: 2021-041)

2021 年 04 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人黄伟雄、主管会计工作负责人李庆辉及会计机构负责人(会计主管人员)罗翠红声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	609,471,858.80	149,713,684.31	307.09%
归属于上市公司股东的净利润（元）	171,939,617.11	19,739,403.97	771.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	163,082,987.01	17,602,137.14	826.50%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-49,894,766.64	-24,458,088.61	-104.00%
基本每股收益（元/股）	0.73	0.09	711.11%
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.09	711.11%
加权平均净资产收益率	6.37%	1.65%	增加 4.72 个百分点
	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）	3,229,178,523.58	2,856,964,272.70	13.03%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,580,980,089.10	2,390,534,390.08	7.97%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	756,120.38	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,292,313.25	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	8,933,779.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,505.19	
减：所得税影响额	1,884,494.93	
少数股东权益影响额（税后）	202,583.15	
合计	8,856,630.10	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		24,621	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						
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	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
香港科技创业股份有限公司	境外法人	29.15%	68,615,200	0		
云南众合之企业管理有限公司	境内非国有法人	6.11%	14,392,400	0		
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.64%	10,926,573	0		
北京共享智创投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.31%	5,427,800	0		
云南炎辰企业管理有限公司	境内非国有法人	2.21%	5,198,564	0		
王建瑜	境外自然人	1.65%	3,884,600	2,913,450		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.16%	2,737,667	0		
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.07%	2,507,333	0		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL	境外法人	0.98%	2,300,099	0		

AL PLC						
中国建设银行股份有限公司一富国天博创新主题混合型证券投资基金	其他	0.88%	2,073,217	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
香港科技创业股份有限公司	68,615,200	人民币普通股	68,615,200			
云南众合之企业管理有限公司	14,392,400	人民币普通股	14,392,400			
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,926,573	人民币普通股	10,926,573			
北京共享智创投资顾问有限公司	5,427,800	人民币普通股	5,427,800			
云南炎辰企业管理有限公司	5,198,564	人民币普通股	5,198,564			
香港中央结算有限公司	2,737,667	人民币普通股	2,737,667			
中国工商银行股份有限公司一融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	2,507,333	人民币普通股	2,507,333			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	2,300,099	人民币普通股	2,300,099			
中国建设银行股份有限公司一富国天博创新主题混合型证券投资基金	2,073,217	人民币普通股	2,073,217			
基本养老保险基金一六零二一组合	2,006,465	人民币普通股	2,006,465			
上述股东关联关系或一致行动的说明	云南炎辰企业管理有限公司的股东之一王健辉与香港科创的股东、公司实际控制人之一王建瑜是兄妹关系；云南众合之、云南炎辰企业管理有限公司的股东之一李湘娟为王建瑜的兄长的配偶。除此之外，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）	北京共享智创投资顾问有限公司通过普通证券账户持有公司股份数量 260,000 股，通过融资融券账户持股数量为 5,167,800 股，实际合计持有 5,427,800 股。					

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、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

3、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
王建瑜	2,733,450	0	180,000	2,913,450	高管锁定股	按高管锁定股解 限规定解除限 售。
管秩生	1,092,657	0	0	1,092,657	高管锁定股、首 发后限售股	按高管锁定股及 首发后限售股解 限规定解除限 售。
蔡丹平	2,400	600	0	1,800	高管锁定股	按高管锁定股解 限规定解除限 售。
谢龙旭	108,000	0	0	108,000	高管锁定股	按高管锁定股解 限规定解除限 售。
陈毅	21,600	0	0	21,600	高管锁定股	按高管锁定股解 限规定解除限 售。
翁丹容	0	0	9,435	9,435	高管锁定股	按高管锁定股解 限规定解除限 售。
李庆辉	16,200	0	0	16,200	高管锁定股	按高管锁定股解 限规定解除限 售。
其他向特定对象 发行股份的股东	21,853,147	21,853,147	0	0	首发后限售股	已于 2021 年 3 月 16 日解除限售并 上市流通。
合计	25,827,454	21,853,747	189,435	4,163,142	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目变动原因（单位：元）

项目	2021年3月31日	2020年12月31日	增减变化率	变化原因
应收票据	6,222,970.00	3,622,348.40	71.79%	主要系本期收入增幅较大，收到的银行承兑汇票增加所致。
应收账款	829,825,024.30	573,238,361.10	44.76%	主要系本期收入增幅较大所致。
预付款项	46,141,368.18	7,152,748.36	545.09%	主要系预付外购产品、原材料款增加所致。
其他应收款	13,497,045.49	9,566,088.85	41.09%	主要系保证金及备用金增加所致。
存货	183,197,197.92	96,304,856.27	90.23%	主要系原材料、库存商品等增加所致。
其他权益工具投资	104,784,505.96	75,978,226.58	37.91%	主要系对湖南友哲科技有限公司投资所致。
在建工程	95,801,422.26	49,708,714.74	92.73%	主要系对核酸分子产业化项目和核酸分子诊断产品研发项目的投资所致。
应付账款	188,520,361.51	86,199,861.84	118.70%	主要系应付材料款增加所致。
应付职工薪酬	50,222,224.23	37,217,677.06	34.94%	主要系期末尚未支付的职工薪酬增加所致。
应交税费	44,193,956.18	23,013,568.56	92.03%	主要系应交增值税增加所致。
其他流动负债	3,147,200.34	1,893,938.66	66.17%	主要系预收货款中所包含的销项税增加所致。

2、利润表项目变动原因（单位：元）

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	增减变化率	变化原因
营业收入	609,471,858.80	149,713,684.31	307.09%	主要系报告期核酸检测需求增加，公司产品及医学实验室业务规模扩大所致。
营业成本	207,532,964.56	36,784,688.04	464.18%	主要系收入规模扩大，成本随之增加所致。
税金及附加	2,931,176.64	890,526.89	229.15%	主要系收入增加所致。
销售费用	87,255,160.65	43,744,082.67	99.47%	主要系销售规模扩大所致。
管理费用	54,554,239.99	26,940,093.97	102.50%	主要系公司规模扩大，各项管理费用相应增加所致。
研发费用	26,627,041.57	12,523,044.28	112.62%	主要系研发人员薪酬和研发材料费增加所致。
投资收益	8,933,779.74	1,456,163.39	513.51%	主要系理财收益增加所致。
信用减值损失	-14,176,714.24	-1,760,200.12	705.40%	主要系收入增长，应收账款坏账计提增加所致。
所得税费用	38,606,510.08	4,848,889.48	696.19%	主要系本期盈利增加所致。

3、现金流量表项目变动原因（单位：元）

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	增减变化率	变化原因
销售商品、提供劳务收到的现金	353,400,160.54	133,838,633.09	164.05%	主要系营业收入增加，收到货款相应增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	3,559,129.50	846,919.71	320.24%	主要系收到政府补贴增加所致。

项目	2021年1-3月	2020年1-3月	增减变化率	变化原因
购买商品、接受劳务支付的现金	204,722,476.89	39,760,452.57	414.89%	主要系购买产品和原材料增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	78,283,851.82	44,763,955.37	74.88%	主要系支付职工工资和奖金增加所致。
支付的各项税费	36,124,476.59	14,268,044.58	153.18%	主要系支付增值税和所得税增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	87,981,321.00	60,351,188.89	45.78%	主要系支付各种费用增加所致。
收回投资收到的现金	1,480,606,837.73	219,409,522.86	574.81%	主要系收回到期的理财资金增加所致。
取得投资收益收到的现金	7,577,265.04	1,256,207.15	503.19%	主要系收到理财收益的资金增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,967,093.86	24,058,155.75	319.68%	主要系购买仪器设备及房屋装修费增加所致。
投资支付的现金	1,345,200,000.00	214,800,000.00	526.26%	主要系购买理财产品支付的资金增加所致。
吸收投资收到的现金	0.00	4,500,000.00	-100.00%	主要系去年同期控股子公司广州凯普医学检验发展有限公司收到投资款所致。
偿还债务支付的现金	75,272,240.00	0.00	100.00%	主要系本期归还疫情防控保障重点企业专项贷款所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

上年同期，因国内疫情原因，公司HPV、地贫、耳聋基因、STD检测等产品销售受医院门诊量下降影响较大，报告期内相关产品销售已恢复常态。报告期内，公司香港及国内医学检验实验室积极参与疫情防控，业务取得较快增长。报告期内，因核酸检测需求增加对配套仪器、取样耗材、核酸提取试剂等带来销售拉动，新冠相关产品出口贡献一定业务增量。以上重点因素对报告期内公司业务收入带来积极影响。

报告期内，公司作为核酸检测的代表企业之一，持续推进“核酸检测产品+医学检验服务”一体化战略，深度聚焦妇幼健康、出生缺陷防控，持续推广HPV、地贫、耳聋、STD等检测项目，同时积极加强第三方医学实验室能力建设。报告期内，公司实现营业收入60,947.19万元，同比增长307.09%；实现归属于上市公司股东的净利润17,193.96万元，同比增长771.05%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润16,308.30万元，同比增长826.50%。报告期内，公司自产核酸检测试剂、仪器、耗材等实现销售收入18,666.39万元，同比增长214.71%；外购仪器、试剂及耗材等实现销售收入5,392.43万元，同比增长633.64%；第三方医学检验服务实现收入36,888.36万元，同比增长344.16%。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司潮州凯普生物化学有限公司自主研发的“新型冠状病毒2019-nCoV核酸检测试剂盒（荧光PCR法）”获得澳大利亚TGA认证，并于2021年4月9日取得国家药品监督管理局颁发的三类医疗器械注册证，用于体外定性检测新型冠状病毒感染的肺炎疑似病例、疑似聚集性病例患者、其他需要进行新型冠状病毒感染诊断或鉴别诊断者的口咽拭子、痰液样本中新型冠状病毒（2019-nCoV）ORF1ab和N基因。上述产品注册证的取得，有利于公司更好地参与新冠疫情防控工

作，同时也满足市场多样化的需求，进一步丰富了公司的产品种类，提升公司的核心竞争力，符合公司“核酸99”的战略规划。报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五大供应商合计采购金额（万元）	6,625.31
前五大供应商合计采购金额占第一季度采购总额比例	34.57%

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五大客户合计销售金额（万元）	22,183.41
前五大客户合计销售金额占第一季度销售总额比例	36.40%

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司持续推进“核酸检测产品+医学检验服务”一体化战略，紧抓落实各项工作任务，取得较好的经营成果：

1、持续参与疫情防控，加大第三方医学实验室能力建设

报告期内，国内新冠疫情防控形势持续向好，防控重点任务聚焦在“外防输入、内防反弹”，新冠核酸检测是常态化防控的重要手段；春节期间疫情防控政策对新冠检测及相关产品市场需求带来拉动。公司积极参与疫情防控，香港及内地18家医学实验室持续开展核酸检测。香港实验室是当地疫情防控的重点第三方实验室，承担较繁重的检测任务，国内医学实验室除常态化开展工作外，重点参与了东北区域的防控筛查工作。报告期内，公司加大对医学实验室的建设投入，新增建设厦门、大连、汕头三家第三方医学检验实验室，持续提升医学实验室能力建设和运营效率。报告期内，公司完成新冠检测400多万人次，相关业务取得快速增长。报告期内，公司实现医学实验室检测业务收入36,888.36万元，同比增长344.16%。

2、报告期内，随国内疫情防控的进展，公司加大原有HPV、STD、地贫、耳聋等产品的市场拓展，相关业务取得恢复性增长。报告期内，公司自产核酸检测试剂、仪器、耗材等实现销售收入18,666.39万元，同比增长214.71%。因核酸检测需求拉动，公司外购仪器、试剂及耗材等收入增长，实现销售收入5,392.43万元，同比增长633.64%。

3、报告期内，公司持续践行“核酸99”发展战略，扩大研发投入，持续推进实施M-IPD研发管理体系，持续引进高端创新人才，提高创新能力和科研效率。依托公司省级工程中心、省级企业技术中心、博士后科研工作站、博士工作站等创新平台，以广州、潮州、上海三大研发中心为基地，开展研发创新活动。报告期内，公司研发投入2,906.72万元，同比增长121.93%。截至报告期末，公司累计获得医疗器械产品注册80项，其中三类注册证22项，二类注册证7项，有30个产品获得CE认证；累计取得专利证书共46项，其中发明专利25项，实用新型9项，外观专利11项，香港短期专利1项。

4、报告期内，公司继续实施针对关键管理岗位和技术岗位的“凯普未来领袖培养计划”，选拔和培养优秀人才，进一步提升治理水平，建设更高效的组织结构。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、行业政策及监管风险

2021年3月18日，国家药监局正式发布了最新修订的《医疗器械监督管理条例》，国内医疗器械行业迎来了政策大变革的机遇期。相关产业政策的不断出台和落地，行业监管部门也在持续不断地完善和调整相关行业法律法规。虽然国家政策对体外诊断行业和医学实验室业务总体上支持力度较大。但是，如果公司生产经营过程中由于意外或过失不能满足行政主管部门的有关规定，出现违法或违规情形，则可能受到主管部门的处罚，从而对正常的生产经营活动造成不利影响。

为此，公司建立了严格的生产、经营管理制度和快速响应的风险防控机制，严格遵守相关监管法规，主动学习相关行业发展和监管政策，主动积极的面对可能面临的行业政策及监管风险。

2、行业市场竞争加剧的风险

分子诊断迎来了巨大的发展机遇，随着核酸实验室基建的实施，国内能开展核酸检测的实验室数量大大提升，未来经济发展、技术成熟、医疗体制改革、居民可支配收入增加等因素的影响下，分子诊断行业将迎来更广阔的发展空间。更多国内外企业加入竞争，行业市场竞争将进一步加剧。虽然公司目前在市场上已树立较好的品牌形象和市场知名度，但如不能尽快在新产品开发、技术创新、规模效应、产业链延伸等方面取得突破，继续强化和提升自身的竞争优势，将可能导致公司在未来的市场竞争中处于不利地位。

为此，公司将以“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式为核心，持续实施“核酸99”战略为核心，加大新产品研发创新、提升研发能力，强化核心竞争力，完善营销网络建设，升级第三方医学实验室建设，积极面对行业市场竞争。

3、新产品开发与技术创新风险

公司自成立以来一直致力于核酸分子诊断相关产品的开发与技术创新，技术水平居于行业前列。但是，一项成功的技术创新可能受到外部环境的不确定性、技术创新项目本身的难度与复杂性、创新者自身能力与实力的有限性等多种不利因素的影响。分子诊断行业是技术密集型行业，产品开发周期长，产品获准上市面临的环节较多，风险较大。如公司不能不断开发出符合市场需求的新产品并快速获得上市许可，将可能错失市场甚至降低公司竞争力。

为此，公司引入M-IPD的研发管理模式，致力于打造良好的研发创新体系。增加研发投入，扩大研发队伍，要求研发人员树立风险意识，加强风险管理；加强市场研究，开发适销对路的产品；加强项目研发过程中的信息沟通；重视分析技术创新过程中的各种不确定因素等。

4、规模迅速扩张引致的管理风险

公司已经建立起相对完善的企业管理制度，拥有独立健全的业务体系并制订出行之有效的规章制度，管理经验不断得以积累，治理结构不断得到完善。但随着公司经营规模的不断扩大，公司业务从核酸分子诊断产品领域扩展到医学实验室检测业务，产品+服务协同发展，公司资产、业务、人员规模大幅提高，对公司科研活动、产品开发、市场开拓、财务管理、内部控制等方面将提出更高的要求。如果公司管理层无法结合实际情况适时调整和优化管理体系，提高管理能力，公司将面临一定的管理风险。

为此，公司将遵照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和规范性文件的规定，建立科学有效的决策机制和内部管理机制，充分发挥董事会、监事会和独立董事的功能和作用科学决策、规范运作，建立长远、持续、健康、稳定发展的治理机制。

5、毛利率下降的风险

近年来，公司主营业务毛利率整体维持较高水平，处于行业的合理区间，但随着公司医学实验室检验服务业务的发展，公司收入结构的不断改善，公司医学检验服务收入占公司主营业务收入比重的增长，导致公司主营业务毛利率水平有所下降。随着行业竞争的加剧，环境政策等因素的变化都有可能影响公司的产品销售价格；并且受原料行业竞争、政府监管政策、汇率波动等多种因素的影响，可能导致生产成本的上升，公司毛利率将面临下降的风险。

为此，公司将不断加大开拓市场力度，通过有效的市场营销和完善的售后服务，提升自身的行业地位，提高市场占有率，并持续加强第三方医学实验室建设及运营，从而提升公司的盈利能力，实现公司收入的稳定增长。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、与湖南友哲科技有限公司签订合作框架协议

2021年1月12日，公司与湖南友哲科技有限公司（以下简称“湖南友哲”）及其实际控制人梁光明先生签署《投资合作框架协议》，以自有资金2,220万元对湖南友哲进行投资，投资完成后，公司持有湖南友哲20%的股权，并在产品、市场、科研、人才培养及学术交流方面展开深度合作。报告期内，公司完成对湖南友哲的增资事宜；湖南友哲成为公司的参股公司之一。

2、增聘高级管理人员

2021年1月20日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。经公司总经理管乔中先生提名，并经第四届董事会提名委员会审查通过，董事会同意聘任翁丹容女士为公司副总经理，任期自本次董事会

审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。

3、部分向特定对象发行股份限售股上市流通

经中国证券监督管理委员会《关于同意广东凯普生物科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕1713号）同意，广东凯普生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）向包括公司实际控制人之一、董事及副总经理管秩生先生在内的8名特定对象发行股票22,945,804股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币45.76元/股，募集资金总额为人民币1,049,999,991.04元，扣除与本次发行有关费用人民币22,580,388.51元后，实际募集资金净额为人民币1,027,419,602.53元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)已于2020年9月7日对本次募集资金到位情况进行了审验，并出具了“信会师报字[2020]第ZI10573号”《验资报告》。本次向特定对象发行的股份已于2020年9月16日在深圳证券交易所上市；其中，公司实际控制人之一管秩生先生认购的股份1,092,657股，自发行结束之日起十八个月内不得转让，其他发行对象认购的股份21,853,147股自发行结束之日起六个月内不得转让。上述其他特定对象认购的21,853,147股股份的限售期已于2021年3月15日届满，并于2021年3月16日上市流通。

4、利润分配及资本公积金转增股本事项

2021年4月12日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，拟以截至2020年12月31日的总股本234,047,648股（已扣除公司从二级市场回购的股份1,334,200股）为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.50元（含税），预计共派发现金股利58,511,912.00元，同时以资本公积金向全体股东每10股转增2.50股，预计共转增股份数量58,511,912股；剩余未分配利润结转以后年度分配。本利润分配及资本公积金转增股本方案尚需提请2020年年度股东大会审议，经股东大会批准后实施。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
与湖南友哲科技有限公司签订合作框架协议	2021年01月13日	巨潮资讯网，《关于签订投资合作框架协议的公告》（公告编号：2021-009）。
增聘高级管理人员	2021年01月20日	巨潮资讯网，《关于聘任高级管理人员的公告》（公告编号：2021-013）。
部分向特定对象发行股份限售股上市流通	2021年03月11日	巨潮资讯网，《关于部分向特定对象发行股份限售股上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-022）。
利润分配及资本公积金转增股本事项	2021年04月12日	巨潮资讯网，《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》（公告编号：2021-031）。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2020年12月1日，公司第四届董事会第十七次会议和第四届监事会第十四次会议审议通过了公司回购股份的方案，拟使用不低于人民币5,000万元（含5,000万元），不超过人民币10,000万元（含10,000万元）的自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于公司股权激励或员工持股计划。回购期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。截至本报告期末，公司已累计回购股份1,334,200股，支付的总金额为50,000,971.67元（不含交易费用）。累计回购的股份数量占公司目前总股本的比例为0.57%，最高成交价为38.00元/股，最低成交价为36.80元/股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		102,741.96				本季度投入募集资金总额			1,606.34		
累计变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			35,988.15		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
核酸分子诊断产品产业化项目	否	13,200	13,200	112.55	1,012.86	7.67%	2022年03月31日	不适用	不适用	不适用	否
第三方医学实验室升级项目	否	10,000	10,000	23.3	991.1	9.91%	2022年03月31日	不适用	不适用	不适用	否
核酸分子诊断产品研发项目	否	40,900	40,900	1,368.09	4,143.89	10.13%	2024年03月31日	不适用	不适用	不适用	否
抗 HPV 药物研发项目	否	9,400	9,400	102.4	598.34	6.37%	2025年03月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充运营资金	否	29,241.96	29,241.96		29,241.96	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	102,741.96	102,741.96	1,606.34	35,988.15	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	102,741.96	102,741.96	1,606.34	35,988.15	--	--	不适用	不适用	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2020年10月30日,公司召开第四届董事会第十五次会议及第四届监事会第十二次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意使用募集资金对截至2020年9月14日公司已投入募投项目的自筹资金合计人民币3,484.44万元进行置换。上述投入与置换情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并出具《广东凯普生物科技股份有限公司募集资金置换专项审核报告》(信会师报字[2020]第ZI10642号),符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关规定,决策程序合法、有效。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2021年3月31日,尚未使用的募集资金中,62,000万元在股东大会审议通过的额度和期限内进行现金管理,5,556.42万元存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广东凯普生物科技股份有限公司

2021 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	403,693,371.86	390,958,445.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	713,000,000.00	860,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	6,222,970.00	3,622,348.40
应收账款	829,825,024.30	573,238,361.10
应收款项融资		
预付款项	46,141,368.18	7,152,748.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,497,045.49	9,566,088.85
其中：应收利息		93,104.17
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	183,197,197.92	96,304,856.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	27,334,789.94	21,283,357.91
流动资产合计	2,222,911,767.69	1,962,126,206.56
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		
长期股权投资		
其他权益工具投资	104,784,505.96	75,978,226.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	586,942,361.29	548,743,900.34
在建工程	95,801,422.26	49,708,714.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	101,459,985.32	100,715,265.58
开发支出	20,488,654.26	18,048,459.58
商誉		
长期待摊费用	30,725,834.64	32,604,947.37
递延所得税资产	21,954,053.15	21,066,037.14
其他非流动资产	44,109,939.01	47,972,514.81
非流动资产合计	1,006,266,755.89	894,838,066.14
资产总计	3,229,178,523.58	2,856,964,272.70
流动负债：		
短期借款	97,000,000.00	75,272,240.00
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		
应付账款	188,520,361.51	86,199,861.84
预收款项		
合同负债	22,279,474.88	24,687,364.23
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	50,222,224.23	37,217,677.06
应交税费	44,193,956.18	23,013,568.56
其他应付款	65,510,117.65	54,737,087.56
其中：应付利息	113,727.78	93,104.17
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		
其他流动负债	3,147,200.34	1,893,938.66
流动负债合计	470,873,334.79	303,021,737.91
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	152,087.23	167,106.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,753,579.98	18,912,987.69
递延所得税负债	585,842.50	584,165.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,491,509.71	19,664,259.78
负债合计	490,364,844.50	322,685,997.69
所有者权益：		
股本	235,381,848.00	235,381,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,377,793,085.49	1,361,466,784.38
减：库存股	50,015,982.51	50,015,982.51

其他综合收益	-5,449,781.33	-7,629,562.13
专项储备		
盈余公积	43,270,325.35	43,270,325.35
一般风险准备		
未分配利润	980,000,594.10	808,060,976.99
归属于母公司所有者权益合计	2,580,980,089.10	2,390,534,390.08
少数股东权益	157,833,589.98	143,743,884.93
所有者权益合计	2,738,813,679.08	2,534,278,275.01
负债和所有者权益总计	3,229,178,523.58	2,856,964,272.70

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：李庆辉

会计机构负责人：罗翠红

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	152,617,192.57	20,075,580.17
交易性金融资产		220,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	547,260.00	726,558.40
应收账款	30,102,252.24	26,423,303.88
应收款项融资		
预付款项	4,469,444.99	1,515,262.53
其他应收款	595,013,332.65	542,420,908.55
其中：应收利息		
应收股利	50,000,000.00	50,000,000.00
存货	23,723,753.76	18,445,430.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,997,163.97	1,531,456.99
流动资产合计	811,470,400.18	831,138,501.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	869,887,894.76	869,887,894.76
其他权益工具投资	83,200,000.00	61,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	124,789,634.00	122,907,194.21
在建工程	8,395,606.44	4,780,839.17
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	7,612,375.79	8,561,455.42
开发支出	563,734.73	515,942.71
商誉		
长期待摊费用	619,009.39	724,423.00
递延所得税资产	536,971.99	563,342.05
其他非流动资产		1,671,336.80
非流动资产合计	1,095,605,227.10	1,070,612,428.12
资产总计	1,907,075,627.28	1,901,750,929.26
流动负债：		
短期借款	25,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	19,366,260.34	34,809,391.37
预收款项		
合同负债	8,828,876.27	8,601,588.15
应付职工薪酬	1,578,904.70	1,909,476.79
应交税费	2,020,289.24	680,740.46
其他应付款	9,776,889.43	18,873,887.37
其中：应付利息	29,027.78	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,147,753.88	1,118,206.46

流动负债合计	67,718,973.86	65,993,290.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	67,718,973.86	65,993,290.60
所有者权益：		
股本	235,381,848.00	235,381,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,349,306,699.34	1,349,306,699.34
减：库存股	50,015,982.51	50,015,982.51
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,270,325.35	43,270,325.35
未分配利润	261,413,763.24	257,814,748.48
所有者权益合计	1,839,356,653.42	1,835,757,638.66
负债和所有者权益总计	1,907,075,627.28	1,901,750,929.26

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	609,471,858.80	149,713,684.31
其中：营业收入	609,471,858.80	149,713,684.31

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	379,484,106.81	121,385,238.26
其中：营业成本	207,532,964.56	36,784,688.04
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,931,176.64	890,526.89
销售费用	87,255,160.65	43,744,082.67
管理费用	54,554,239.99	26,940,093.97
研发费用	26,627,041.57	12,523,044.28
财务费用	583,523.40	502,802.41
其中：利息费用	680,768.74	117,463.13
利息收入	376,111.37	122,828.43
加：其他收益	1,292,313.25	1,812,264.87
投资收益（损失以“-”号填 列）	8,933,779.74	1,456,163.39
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-14,176,714.24	-1,760,200.12
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	49,179.61	-3,909.16

资产处置收益(损失以“-”号填列)	756,120.38	94,443.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	226,842,430.73	29,927,208.32
加: 营业外收入	150,875.58	600.64
减: 营业外支出	189,380.77	319,511.36
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	226,803,925.54	29,608,297.60
减: 所得税费用	38,606,510.08	4,848,889.48
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	188,197,415.46	24,759,408.12
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	188,197,415.46	24,759,408.12
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	171,939,617.11	19,739,403.97
2.少数股东损益	16,257,798.35	5,020,004.15
六、其他综合收益的税后净额	2,179,780.80	733,448.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,179,780.80	733,448.46
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	1,337,807.67	-227,601.65
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	1,337,807.67	-227,601.65
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	841,973.13	961,050.11
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	841,973.13	961,050.11
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	190,377,196.26	25,492,856.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	174,119,397.91	20,472,852.43
归属于少数股东的综合收益总额	16,257,798.35	5,020,004.15
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.09
（二）稀释每股收益	0.73	0.09

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：黄伟雄

主管会计工作负责人：李庆辉

会计机构负责人：罗翠红

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	28,876,206.42	7,662,768.15
减：营业成本	16,104,593.68	2,283,464.89
税金及附加	162,786.71	38,340.01
销售费用	4,226,692.72	3,886,039.67
管理费用	4,950,572.02	3,064,484.96
研发费用	3,483,090.81	1,244,692.52
财务费用	47,182.68	3,238.47
其中：利息费用	73,888.89	
利息收入	40,502.14	9,121.02
加：其他收益	116,328.84	
投资收益（损失以“—”号填列）	3,199,718.72	97,152.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-151,048.47	-72,795.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	566,752.07	90,248.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,633,038.96	-2,742,887.47
加：营业外收入	0.02	0.22
减：营业外支出	7,654.16	6,977.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,625,384.82	-2,749,864.58
减：所得税费用	26,370.06	-437,026.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,599,014.76	-2,312,838.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,599,014.76	-2,312,838.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		

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		
7.其他		
六、综合收益总额	3,599,014.76	-2,312,838.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	353,400,160.54	133,838,633.09
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	258,069.62	
收到其他与经营活动有关的现金	3,559,129.50	846,919.71

经营活动现金流入小计	357,217,359.66	134,685,552.80
购买商品、接受劳务支付的现金	204,722,476.89	39,760,452.57
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	78,283,851.82	44,763,955.37
支付的各项税费	36,124,476.59	14,268,044.58
支付其他与经营活动有关的现金	87,981,321.00	60,351,188.89
经营活动现金流出小计	407,112,126.30	159,143,641.41
经营活动产生的现金流量净额	-49,894,766.64	-24,458,088.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,480,606,837.73	219,409,522.86
取得投资收益收到的现金	7,577,265.04	1,256,207.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	273,226.00	
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	1,488,457,328.77	220,665,730.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	100,967,093.86	24,058,155.75
投资支付的现金	1,345,200,000.00	214,800,000.00
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	1,446,167,093.86	238,858,155.75
投资活动产生的现金流量净额	42,290,234.91	-18,192,425.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资		4,500,000.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	97,000,000.00	81,272,240.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	97,000,000.00	85,772,240.00
偿还债务支付的现金	75,272,240.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	649,671.67	45,974.74
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	16,707.06	14,240.54
筹资活动现金流出小计	75,938,618.73	60,215.28
筹资活动产生的现金流量净额	21,061,381.27	85,712,024.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-721,923.35	674,009.67
五、现金及现金等价物净增加额	12,734,926.19	43,735,520.04
加：期初现金及现金等价物余额	390,958,445.67	257,332,758.67
六、期末现金及现金等价物余额	403,693,371.86	301,068,278.71

6、母公司现金流量表

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	30,628,820.99	7,788,443.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	48,116,303.52	25,944,129.45
经营活动现金流入小计	78,745,124.51	33,732,573.40
购买商品、接受劳务支付的现金	35,526,530.69	5,693,701.39
支付给职工以及为职工支付的现金	3,942,299.97	2,582,116.20
支付的各项税费	2,657,604.40	869,708.50
支付其他与经营活动有关的现金	118,268,334.71	18,521,247.56
经营活动现金流出小计	160,394,769.77	27,666,773.65
经营活动产生的现金流量净额	-81,649,645.26	6,065,799.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	760,000,000.00	30,000,000.00

取得投资收益收到的现金	3,199,718.72	97,152.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	272,400.00	
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	763,472,118.72	30,097,152.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,035,999.95	10,140,189.53
投资支付的现金	562,200,000.00	30,000,000.00
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	574,235,999.95	40,140,189.53
投资活动产生的现金流量净额	189,236,118.77	-10,043,037.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	25,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	25,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,861.11	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,861.11	
筹资活动产生的现金流量净额	24,955,138.89	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	132,541,612.40	-3,977,237.43
加：期初现金及现金等价物余额	20,075,580.17	10,852,336.72
六、期末现金及现金等价物余额	152,617,192.57	6,875,099.29

二、财务报表调整情况说明

1、2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

2、2021年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。