

证券代码：300639

证券简称：凯普生物

公告编号：2021-110

广东凯普生物科技股份有限公司

2021 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)	693,008,112.93	68.50%	1,991,641,765.76	117.23%
归属于上市公司股东的净利润(元)	255,901,368.29	77.33%	646,922,270.28	136.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	247,329,518.28	76.49%	629,575,999.62	137.51%
经营活动产生的现金流量净额(元)	——	——	258,782,373.78	113.07%
基本每股收益(元/股)	0.88	62.96%	2.21	114.56%
稀释每股收益(元/股)	0.88	62.96%	2.21	114.56%
加权平均净资产收益率	8.90%	减少了0.43个百分点	24.29%	增加了4.70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)	3,947,055,007.07	2,856,964,272.70	38.16%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,934,746,316.68	2,390,534,390.08	22.77%	

(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	764,417.86	2,075,556.15	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,285,573.10	4,924,092.68	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,484,694.03	13,802,611.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,013,994.03	822,256.40	
减：所得税影响额	1,763,382.13	3,776,971.94	
少数股东权益影响额（税后）	213,446.88	501,274.17	
合计	8,571,850.01	17,346,270.66	--

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

1、资产负债表项目变动原因（单位：元）

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	增减变化率	变化原因
货币资金	557,855,554.71	390,958,445.67	42.69%	主要系报告期内香港检测服务收入增加，收回检测服务费用增加较多所致。
应收票据	6,393,242.00	3,622,348.40	76.49%	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	1,104,652,803.50	573,238,361.10	92.70%	主要系公司主要客户大多为公立医疗机构和各级政府，报告期内，公司营业收入快速增长，接受政府委托（含香港地区）的检测服务收入

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	增减变化率	变化原因
				增长迅速，相应的回款结算有一定的周期，导致公司应收账款相应增加较多所致。
预付款项	28,971,831.22	7,152,748.36	305.04%	主要系预付外购产品、原材料款增加所致。
其他应收款	28,244,740.71	9,566,088.85	195.26%	主要系投标保证金及备用金增加所致。
存货	183,473,030.19	96,304,856.27	90.51%	主要系核酸检测产品及服务需求增加，原材料和产成品备货增加所致。
其他流动资产	40,133,344.36	21,283,357.91	88.57%	主要系待抵扣和待认证进项税、预缴税金增加所致。
长期股权投资	9,894,838.74	0.00	100.00%	主要系本期增加对广州英赞生物科技有限公司的投资所致。
其他权益工具投资	103,936,258.32	75,978,226.58	36.80%	主要系对湖南友哲科技有限公司投资以及对武汉艾米森生命科技有限公司增加投资所致。
固定资产	738,003,536.58	548,743,900.34	34.49%	主要系外购经营用房、外购仪器等固定资产增加所致。
在建工程	177,873,435.46	49,708,714.74	257.83%	主要系医学实验室新增实验室建设装修所致。
递延所得税资产	33,041,757.25	21,066,037.14	56.85%	主要系本报告期末应付职工薪酬余额较大以及计提的坏账准备增加所致。
短期借款	246,457,552.00	75,272,240.00	227.42%	主要系报告期内新增短期流动资金借款所致。
应付账款	183,073,261.60	86,199,861.84	112.38%	主要系生产及检验规模扩大，应付材料款、外购试剂耗材款增加所致。
应付职工薪酬	101,553,499.21	37,217,677.06	172.86%	主要系期末尚未支付的职工薪酬增加所致。
应交税费	97,659,344.00	23,013,568.56	324.36%	主要系应交增值税增加所致。
其他应付款	76,403,388.34	54,737,087.56	39.58%	主要系尚未支付的费用增加所致。
其他流动负债	5,100,546.43	1,893,938.66	169.31%	主要系预收货款中所包含的销项税增加所致。
库存股	99,990,009.49	50,015,982.51	99.92%	主要系回购公司股票所致。

2、利润表项目变动原因（单位：元）

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	增减变化率	变化原因
营业收入	1,991,641,765.76	916,818,339.43	117.23%	主要系报告期核酸检测需求增加，公司产品及医学检验服务收入规模扩大所致。
营业成本	647,088,103.64	216,348,417.33	199.10%	主要系收入规模扩大，相应的营业成本增加，以及成本较高的医学检测服务收入增长快速所致。
税金及附加	9,176,315.35	4,825,220.94	90.17%	主要系收入增加所致。

项目	2021年1-9月	2020年1-9月	增减变化率	变化原因
销售费用	269,281,383.31	205,317,769.96	31.15%	主要系收入规模扩大,相应的市场推广各项费用增加所致。
管理费用	161,553,286.29	89,079,405.82	81.36%	主要系公司规模扩大,人员增加,各项管理费用相应增加所致。
研发费用	80,124,533.38	43,422,241.05	84.52%	主要系研发人员薪酬、研发材料等增加所致。
财务费用	4,410,501.14	-487,923.80	1,003.93%	主要系银行借款增加,利息费用相应增加所致。
投资收益	13,802,611.54	3,690,964.07	273.96%	主要系理财收益增加所致。
信用减值损失	-32,216,047.42	-17,152,462.08	87.82%	主要系收入增长,应收账款坏账计提增加所致。
资产处置收益	2,075,556.09	3,173,519.20	-34.60%	主要系固定资产处置净收益。
所得税费用	126,002,130.32	52,646,862.90	139.33%	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1-9月	2020年1-9月	增减变化率	变化原因
销售商品、提供劳务收到的现金	1,468,809,357.59	720,216,162.35	103.94%	主要系营业收入增加,收到货款相应增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	602,109,999.28	212,820,491.05	182.92%	主要系购买外购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	224,391,675.24	125,386,510.03	78.96%	主要系支付职工工资和奖金增加所致。
支付的各项税费	117,922,230.18	57,017,868.20	106.82%	主要系支付增值税和所得税增加所致。
收回投资收到的现金	2,147,949,900.00	618,400,000.00	247.34%	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	18,807,771.80	3,690,964.07	409.56%	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	384,805,911.44	113,129,677.59	240.15%	主要系购买仪器设备、生产经营用房及实验室装修所致。
投资支付的现金	1,987,200,000.00	783,400,000.00	153.66%	主要系本期购买理财产品支付的资金增加所致。
吸收投资收到的现金	56,000,100.00	1,033,299,991.23	-94.58%	主要系去年同期收到公司向特定对象发行股份募集资金10.29亿元所致。
取得借款收到的现金	246,457,552.00	81,272,240.00	203.25%	主要系报告期内新增短期流动资金借款所致。
偿还债务支付的现金	75,272,240.00	6,000,000.00	1,154.54%	主要系本期归还疫情防控保障重点企业专项贷款所致。

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		30,347	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、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
香港科技创业股份有限公司	境外法人	29.22%	85,865,919	0		
云南众合之企业管理有限公司	境内非国有法人	6.13%	18,010,829	0	质押	2,000,000
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	4.65%	13,673,650	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.62%	7,691,840	0		
云南炎辰企业管理有限公司	境内非国有法人	2.21%	6,505,548	0		
北京共享智创投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.14%	6,297,521	0		
王建瑜	境外自然人	1.65%	4,861,237	3,645,928		
基本养老保险基金一六零二一组合	其他	0.85%	2,510,915	0		
中国建设银行股份有限公司－富国天博创新主题混合型证券投资基金	其他	0.82%	2,400,701	0		
全国社保基金四零三组合	其他	0.76%	2,236,428	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	85,865,919	人民币普通股	85,865,919
云南众合之企业管理有限公司	18,010,829	人民币普通股	18,010,829
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	13,673,650	人民币普通股	13,673,650
香港中央结算有限公司	7,691,840	人民币普通股	7,691,840
云南炎辰企业管理有限公司	6,505,548	人民币普通股	6,505,548
北京共享智创投资顾问有限公司	6,297,521	人民币普通股	6,297,521
基本养老保险基金一六零二一组合	2,510,915	人民币普通股	2,510,915
中国建设银行股份有限公司－富国天博创新主题混合型证券投资基金	2,400,701	人民币普通股	2,400,701
全国社保基金四零三组合	2,236,428	人民币普通股	2,236,428
武汉比邻之家股权投资基金管理中心（有限合伙）	2,124,557	人民币普通股	2,124,557
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公司控股股东香港科技创业股份有限公司的股东、公司实际控制人之一王建瑜是兄妹关系；云南众合之企业管理有限公司、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。公司回购专用账户账户未在“前十名股东持股情况表”列示，截至报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 2,649,200 股，持有比例 0.90%。		
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 250,451 股，通过融资融券账户持有公司股份数量为 6,047,070 股，实际合计持有公司股份数量 6,297,521 股。		

(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

三、其他重要事项

适用 不适用

1. 主要经营情况

公司作为分子诊断产品和服务的一体化提供商，以打造“中国妇幼健康第一品牌”为核心战略，报告

期内持续推进“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式，持续推行“核酸99战略”与“凯普B53核酸远程战略服务方案”，公司主营业务取得快速发展。年初至报告期末，公司实现营业收入199,164.18万元，同比增长117.23%；实现归属于上市公司股东的净利润64,692.23万元，同比增长136.71%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润62,957.60万元，同比增长137.51%。第三季度实现营业收入69,300.81万元，同比增长68.50%；实现归属于上市公司股东的净利润25,590.14万元，同比增长77.33%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润24,732.95万元，同比增长76.49%。

公司持续创新并专注于核酸分子诊断产品的开发和推广应用，现建立有广东省人乳头状瘤病毒（HPV）相关疾病分子诊断工程技术研究开发中心、广东省省级企业技术中心、博士后科研工作站、广东省博士工作站、博士科研工作站、广东省传染病和遗传病体外诊断试剂工程中心等研发创新平台。除此之外，公司于近期被国家工信部拟认定为“2021年国家技术创新示范企业”，公司全资子公司潮州凯普生物化学有限公司于2020年获国家工信部评为专精特新“小巨人”企业，上述研发创新平台的取得和小巨人企业、示范企业的认定将对公司未来创新技术开发及发展产生积极作用。

公司持续围绕妇幼健康领域为开发主线加大研发创新投入，并完善自主知识产权保护体系，促进公司产品结构的不断丰富，提升核心竞争力，取得多项自主知识产权及产品注册证或备案证。截至目前，公司现取得专利证书共71项（其中发明专利34项，实用新型19项，外观专利15项，香港短期专利1项，韩国、日本专利各1项），公司已获医疗器械产品注册证（备案证）69项，其中三类医疗器械注册证23项，有32个产品获得CE认证。

2. 第三方医学实验室和司法鉴定所项目建设规划进展

第三方医学检验和司法鉴定建设是公司在大健康产业的重大战略布局，报告期内，公司加快相关第三方医学实验室建设，并对现有部分第三方医学实验室进行升级建设。截至目前，公司在香港、广州、上海、北京、郑州、沈阳、武汉、成都、昆明、贵阳、重庆、长沙、西安、太原、济南、南昌、福州、南京、合肥、兰州、汕头、潮州、石家庄、厦门、南宁、杭州、银川、青岛、大连、深圳、长春、哈尔滨、海口、瑞丽共建设35家第三方医学实验室，其中有24家已取得医疗机构执业许可证，可开展相关医学检验服务业务；截至目前，公司共设立了16家检验检测服务公司，将开展除医学检验服务外的检验检测服务业务，公司已逐步建立和形成辐射全国的第三方检验服务网络。

四、季度财务报表

（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09月30日

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
----	------------	-------------

流动资产：		
货币资金	557,855,554.71	390,958,445.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	676,300,000.00	860,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	6,393,242.00	3,622,348.40
应收账款	1,104,652,803.50	573,238,361.10
应收款项融资		
预付款项	28,971,831.22	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	28,244,740.71	9,566,088.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	183,473,030.19	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	40,133,344.36	21,283,357.91
流动资产合计	2,626,024,546.69	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	9,894,838.74	
其他权益工具投资	103,936,258.32	75,978,226.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	738,003,536.58	548,743,900.34
在建工程	177,873,435.46	49,708,714.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,131,575.26	
无形资产	101,630,850.19	100,715,265.58
开发支出	22,542,521.72	18,048,459.58
商誉		
长期待摊费用	35,152,561.58	32,604,947.37
递延所得税资产	33,041,757.25	21,066,037.14
其他非流动资产	85,823,125.28	47,972,514.81

非流动资产合计	1,321,030,460.38	894,838,066.14
资产总计	3,947,055,007.07	2,856,964,272.70
流动负债：		
短期借款	246,457,552.00	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	183,073,261.60	86,199,861.84
预收款项		
合同负债	21,669,485.81	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	101,553,499.21	37,217,677.06
应交税费	97,659,344.00	23,013,568.56
其他应付款	76,403,388.34	54,737,087.56
其中：应付利息	227,833.33	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	5,100,546.43	1,893,938.66
流动负债合计	731,917,077.39	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	11,357,742.65	
长期应付款	119,076.77	167,106.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,681,036.19	18,912,987.69
递延所得税负债	585,523.31	584,165.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,743,378.92	19,664,259.78
负债合计	762,660,456.31	322,685,997.69
所有者权益：		

股本	293,893,744.00	235,381,848.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,309,357,741.14	1,361,466,784.38
减：库存股	99,990,009.49	50,015,982.51
其他综合收益	-8,257,013.07	-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	1,396,471,528.75	808,060,976.99
归属于母公司所有者权益合计	2,934,746,316.68	2,390,534,390.08
少数股东权益	249,648,234.08	143,743,884.93
所有者权益合计	3,184,394,550.76	2,534,278,275.01
负债和所有者权益总计	3,947,055,007.07	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、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	1,991,641,765.76	916,818,339.43
其中：营业收入	1,991,641,765.76	916,818,339.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,171,634,123.11	558,505,131.30
其中：营业成本	647,088,103.64	216,348,417.33
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	9,176,315.35	4,825,220.94
销售费用	269,281,383.31	205,317,769.96
管理费用	161,553,286.29	89,079,405.82
研发费用	80,124,533.38	43,422,241.05
财务费用	4,410,501.14	-487,923.80
其中：利息费用	4,157,260.14	613,433.71
利息收入	735,227.87	1,721,439.54

加：其他收益	4,924,092.68	6,130,922.22
投资收益（损失以“-”号填列）	13,802,611.54	3,690,964.07
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）	-32,216,047.42	-17,152,462.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	74,668.85	3,721.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,075,556.09	3,173,519.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	808,668,524.39	354,159,873.10
加：营业外收入	2,421,822.99	8,112.87
减：营业外支出	1,599,566.53	2,105,199.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	809,490,780.85	352,062,786.73
减：所得税费用	126,002,130.32	52,646,862.90
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	683,488,650.53	299,415,923.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	683,488,650.53	299,415,923.83
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.归属于母公司所有者的净利润	646,922,270.28	273,293,520.31
2.少数股东损益	36,566,380.25	26,122,403.52
六、其他综合收益的税后净额	-627,450.94	-1,159,445.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-627,450.94	-1,159,445.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	641,283.47	-164,983.00
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	641,283.47	-164,983.00
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	-1,268,734.41	-994,462.19
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	-1,268,734.41	-994,462.19
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	682,861,199.59	298,256,478.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	646,294,819.34	272,134,075.12
归属于少数股东的综合收益总额	36,566,380.25	26,122,403.52
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.21	1.03
(二) 稀释每股收益	2.21	1.03

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

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	1,468,809,357.59	720,216,162.35
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	780,309.16	
收到其他与经营活动有关的现金	14,051,594.47	28,059,860.37

经营活动现金流入小计	1,483,641,261.22	748,276,022.72
购买商品、接受劳务支付的现金	602,109,999.28	212,820,491.05
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	224,391,675.24	125,386,510.03
支付的各项税费	117,922,230.18	57,017,868.20
支付其他与经营活动有关的现金	280,434,982.74	231,596,630.72
经营活动现金流出小计	1,224,858,887.44	626,821,500.00
经营活动产生的现金流量净额	258,782,373.78	121,454,522.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,147,949,900.00	618,400,000.00
取得投资收益收到的现金	18,807,771.80	3,690,964.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	670,527.00	2,907,398.60
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		1,997.08
投资活动现金流入小计	2,167,428,198.80	625,000,359.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	384,805,911.44	113,129,677.59
投资支付的现金	1,987,200,000.00	783,400,000.00
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		163,977.60
投资活动现金流出小计	2,372,005,911.44	896,693,655.19
投资活动产生的现金流量净额	-204,577,712.64	-271,693,295.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	56,000,100.00	1,033,299,991.23
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,100.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金	246,457,552.00	81,272,240.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	304,457,652.00	1,114,572,231.23
偿还债务支付的现金	75,272,240.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,358,858.10	43,037,738.17
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	53,509,905.08	1,818,116.68
筹资活动现金流出小计	191,141,003.18	50,855,854.85
筹资活动产生的现金流量净额	113,316,648.82	1,063,716,376.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-624,200.92	-370,774.29
五、现金及现金等价物净增加额	166,897,109.04	913,106,829.37
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	557,855,554.71	1,170,439,588.04

(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项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	390,958,445.67	390,958,445.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	860,000,000.00	860,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	3,622,348.40	3,622,348.40	
应收账款	573,238,361.10	573,238,361.10	
应收款项融资			
预付款项	7,152,748.36	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	9,566,088.85	9,566,088.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	96,304,856.27	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	21,283,357.91	21,283,357.91	
流动资产合计	1,962,126,206.56	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	75,978,226.58	75,978,226.58	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	548,743,900.34	548,743,900.34	
在建工程	49,708,714.74	49,708,714.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,611,064.80	7,611,064.80
无形资产	100,715,265.58	100,715,265.58	
开发支出	18,048,459.58	18,048,459.58	
商誉			
长期待摊费用	32,604,947.37	32,604,947.37	
递延所得税资产	21,066,037.14	21,066,037.14	
其他非流动资产	47,972,514.81	47,972,514.81	
非流动资产合计	894,838,066.14	894,838,066.14	
资产总计	2,856,964,272.70	2,856,964,272.70	
流动负债：			
短期借款	75,272,240.00	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	86,199,861.84	86,199,861.84	
预收款项			
合同负债	24,687,364.23	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	37,217,677.06	37,217,677.06	
应交税费	23,013,568.56	23,013,568.56	
其他应付款	54,737,087.56	23,013,568.56	
其中：应付利息	93,104.17	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		2,504,194.84	2,504,194.84
其他流动负债	1,893,938.66	1,893,938.66	
流动负债合计	303,021,737.91	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		5,106,869.96	5,106,869.96
长期应付款	167,106.46	167,106.46	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,912,987.69	18,912,987.69	
递延所得税负债	584,165.63	584,165.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,664,259.78	19,664,259.78	
负债合计	322,685,997.69	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	1,361,466,784.38	1,361,466,784.38	
减：库存股	50,015,982.51	50,015,982.51	
其他综合收益	-7,629,562.13	-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	808,060,976.99	808,060,976.99	
归属于母公司所有者权益合计	2,390,534,390.08	2,390,534,390.08	
少数股东权益	143,743,884.93	143,743,884.93	
所有者权益合计	2,534,278,275.01	2,534,278,275.01	
负债和所有者权益总计	2,856,964,272.70	2,856,964,272.70	

调整情况说明

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

2、2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

广东凯普生物科技股份有限公司董事会

2021 年 10 月 19 日