

广东凯普生物科技股份有限公司

2020 年年度报告

(公告编号: 2021-033)



2021 年 04 月

总裁致辞

尊敬的各位股东、各位合作伙伴、各位员工：

二〇二〇年，不平凡的一年。新冠肺炎疫情席卷全球、世界经济深度衰退、中美关系空前紧张、国际政局动荡不安……面对严重挑战，中国控制疫情，复工复产，全球主要经济体中唯一实现经济正增长。企业的命运，与国家形势紧密相连，息息相关。我们针对疫情形势变化，调整研发策略，健全常态化经营，主动请战，全力参战，以最好的质量筑起守护国民健康的坚实防线。

2020 年度，凯普营业收入达 13.54 亿元，同比增长 85.70%；归母公司所有者净利润 3.63 亿元，同比增长 146.22%。扣除非经常性损益后归母公司所有者净利润 3.53 亿元，同比增长 160.87%，经营活动产生的现金流量净额 3.11 亿元，同比增长 175.90%，期末资产负债率 11.29%。公司成为完成创业板实施注册制改革后首个向特定对象发行股票企业，向包括实际控制人管秩生先生在内的八名特定对象发行股票 22,945,804 股，募集资金人民币 10.5 亿元。基于市场认可，凯普入选福布斯“2020 上市公司潜力企业榜”；成为中国证券报第 22 届上市公司金牛奖“最具投资价值 100 强”；被《证券时报》评选为“创业板上市公司价值 50 强”，《每日经济新闻》评选为“生物医药产业最具成长上市公司”。

疾风知劲草，路遥知马力。十八年来，凯普一直致力于核酸检测领域的研究，厚积薄发。新冠前期，凯普九天研制出新冠病毒检测试剂，经中科院武汉病毒研究所、广东省疾病预防控制中心和汕头大学·香港大学国家重点病毒研究所性能测试，阴阳性样本结果均一致，质量处于行业领先水平。随后，产品获得欧盟 CE 认证、巴西 ANVISA 认证、澳大利亚 TGA 认证、进入世界卫生组织（WHO）应急使用清单（EUL），获得多个国家和地区的产品准入资格，出口巴西、匈牙利、意大利、南非等国家。

这一年，凯普主营业务研发持续性投入，推动检测试剂业务高速发展。我们引入 M-IPD 研发管理体系，立足核酸“99”，核酸“999”战略布局，以妇幼健康领域为主轴，围绕核酸病原体检测、遗传病检测、肿瘤及个体化用药指导检测，开发相关系列产品。与以往不同的是，除了以公司核心专利导流杂交技术和荧光 PCR 技术为基础平台外，还建立和引进质谱检测（串联质谱、飞行时间质谱）、数字 PCR 检测、NGS（高通量测序）等新的检测技术平台。

凯普是国内外 HPV 检测试剂系列最全的企业，HPV21 分型产品获国家发明专利金奖，HPV37

分型产品涵盖最多亚型，目前又完成 HPV-E6/E7、宫颈癌甲基化等产品的临床工作。STD 十联检产品也是市面上涵盖的分型最多的生殖道感染核酸检测试剂，同系列还有 3 个 STD 单检和 2 个不同平台的 STD 三联检产品。公司抗 HPV 宫颈病变及皮肤疣变药物磷酸氯喹研发进展顺利，在 HPV 感染的毒理性质、毒理机制、毒理管理等方面积累了较为深厚的经验，开发的药品“磷酸氯喹凝胶”已开展 II 期临床试验。

迄今，公司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，又有多项在研产品进入临床最后试验阶段及申请注册阶段。去年的募集资金中，专用核酸分子诊断产品研发资金达 4.09 亿元，为未来研发提供了充足的资金支持。

探究女性生殖道感染与阴道微生态、HPV 感染的相关性，有利于女性生殖健康防治，凯普在这方面做了深入的研究。国内外发表的相关性论文超过 1,000 篇。在中国妇幼保健协会的指导和支持下，凯普继续在耳聋基因检测领域加大投入，在全国建立约 300 家“耳聋基因检测标准化实验基地”，让更多的可能耳聋的孩子不必再面对无声。去年，我们还在广州举办了年度最盛大的“出生缺陷防控论坛”，线上线下融合参会，200 多名专家、学者、医生共同聚焦出生缺陷防控领域的难点和热点。

艰难勇毅，磨砺玉成。多年来，凯普医检以做“临床专家最好的检验伙伴”为初心，在第三方医学实验室领域战略布局。迄今为止，已有 19 家（含香港）第三方医学实验室执业，另有 20 家以上正在规划和建设。预计今年，将有 30 多家运营，未来将达到全国 50 家一起运营的规模。从单一分子遗传专业，拓展至以肿瘤基因检测、串联质谱等高端特检为重点发展方向的“5+1”全专业医学检验平台。凯普医检集团将逐步形成覆盖全国，区域优势明显的大型连锁医学实验室集团。广州凯普医学实验室是集团的标杆，去年顺利通过 53 个项目 ISO15189 认证。北京凯普医学实验室在中国第一个通过新冠项目 ISO15189 认证。香港凯普医学实验室作为亚洲顶尖的第三方医学检验机构，如今不单在香港抗疫大局中发挥重要作用，其分子医学检测报告得到全球超过 35 个发达国家和地区同行及权威机构认可。

2020 年，凯普医检旗下有 18 家（含香港）在营医学检验所取得新冠检测资质，依托自身行业领先的核酸检测技术和检测能力，以及布局全国的连锁实验室优势，主动冲在抗疫一线，到目前为止新冠核酸检测超过 1,000 万例，检出 600 多例阳性样本，官方复检符合率 100%，成为行业检测质量的标杆，得到内地及香港各级政府机构的高度认可。

在国务院应对新冠肺炎疫情联防联控机制医疗救治组召开的第三方医学检验实验室疫情防控专题会议上，凯普医检作为 12 家受邀单位之一，积极响应国家号召，以集团军模式布局全国医检队伍，建立应急机制，打造出一支反应迅速、战斗力强，高效精准的检验铁军。我们在武汉完成“十天大会战”；又转战北京参与精准防控核酸检测任务，超过 35 万例的精准检测；在新疆昌吉州木垒县，将当地新冠核酸检测能力从每天 1,000 例提升至每日 25,000 例；大连疫情爆发，凯普人迅速集结，高效完成 50 万人份的检测；作为国家和广东政府部门指派向香港支援的 3 家新冠核酸检测机构之一，先后派出专业团队超过 150 人次，连续作战大半年，迄今检测超过 120 万例，香港特首林郑月娥两度亲临凯普香港检验所视察指导工作；2021 年元旦前夕，凯普 120 名检验人员星夜驰援沈阳，半个月完成沈阳新冠大筛查近 200 万例检测；随后又带着大量凯普自动核酸提取仪转战哈尔滨，九天完成 75 万例检测的筛查；云南瑞丽第二次大筛查，凯普的检测团队日夜奋战，3 天检测近 10 万例，迄今仍有 5 台凯普移动方舱实验室坚守在边境线上……

2020 年，凯普的人才队伍进一步壮大，通过凯普学院，与全国多所高校建立校企合作模式，设立凯普班，联合招生、联合办学、联合定制课程，培养具有专业知识、职业技能的综合性人才。去年，引进人员一共 639 名，包含博士 6 名，硕士 41 名。目前，凯普员工近 2,000 名（含实习生），其中博士学历，教授级高管和专业人员 40 多人，硕士与同等学历人员近 200 人，为凯普持续发展提供了人才支撑和保证。

作为国家战略性新兴产业发展专项的凯普生物芯片研发产业基地，2020 年生产规模及产能不断提升。潮州总部生产规模翻 4 番，生产场地由 1,800 m²扩大到 7,100 m²。公司主营的导流杂交试剂及荧光 PCR 试剂日产能提升至 20 万人份。公司引进 6 条核酸提取自动生产线，日产能提升至 20 万人份。引进 3 条样本保存液自动生产线，日产能提升至 20 万瓶。2021 年将根据市场需求，随时可以把提取试剂和样本保存液日产能提升至 100 万和 50 万人份。

去年，凯普开始规划数字化转型，目标使生产过程标准化、透明化，全程可追溯。我们已完成对生产制造执行系统（MES）多家供应商的考察评估，开展生产数字化升级的第一步。目前，公司积极探索 5G 大数据、AI 智能、视觉识别等技术的行业应用，向全面实现数字化智能工厂管理迈进。

大道不孤，天下一家。作为国内领先的分子诊断产品及服务一体化提供商，我们既发挥自身渠道和品牌优势，又积极与上下游相关产业合作。我们投资国内重要供应商 6,000 万人民币，持荧光 PCR 仪生产商杭州博日科技股份有限公司 2.73% 的股权；同时与湖南友哲科技

有限公司战略合作，持有该公司 20%的股权，并合作参与友哲 GY66 阴道微生态综合分析仪智能化检测系统。我们将实现女性生殖疾病检验的数字化、自动化、智能化、标准化，双方共同打造妇幼健康领域领先品牌。

后疫情时代的风口一秒千钧，我们必定紧抓新机遇，深度聚焦出生缺陷防控，发力核酸领域精准诊断，在多元格局中向“中国妇幼健康第一品牌”的大目标迈进。

征程万里阔，科技的天空繁星闪烁。感恩诸位投资者、合作伙伴，还有全体员工一路相伴。山高水长，我们继续携手，与筑梦者同行。谢谢大家！

凯普生物 总裁 管乔中

二〇二一年四月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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。

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：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 234,047,648（已扣除公司从二级市场上回购的股份 1,334,200 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.5 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	56
第六节 股份变动及股东情况.....	105
第七节 优先股相关情况.....	114
第八节 可转换公司债券相关情况.....	115
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	116
第十节 公司治理.....	125
第十一节 公司债券相关情况.....	131
第十二节 财务报告.....	132
第十三节 备查文件目录.....	244

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、凯普生物	指	广东凯普生物科技股份有限公司
香港科创	指	香港科技创业股份有限公司，公司控股股东
云南众合之	指	云南众合之企业管理有限公司，公司持股 5% 以上股东
凯普化学	指	潮州凯普生物化学有限公司，公司全资子公司
凯普医药	指	广州凯普医药科技有限公司，公司全资子公司
广州凯普	指	广州凯普生物科技有限公司，公司全资子公司
凯普医学检验	指	广州凯普医学检验发展有限公司，公司控股子公司
凯普健康管理	指	广东凯普医疗健康管理有限公司，公司全资子公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东凯普生物科技股份有限公司章程》
股东大会	指	广东凯普生物科技股份有限公司股东大会
董事会	指	广东凯普生物科技股份有限公司董事会
监事会	指	广东凯普生物科技股份有限公司监事会
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
体外诊断	指	相对于体内诊断而言，是指利用相应的仪器和试剂，对样本（血液、体液、组织等）进行检测并获取临床诊断信息的产品和服务。
分子诊断	指	应用分子生物学方法，对受检者体内外源性（病毒 DNA 等）或内源性（人类基因）各类生物分子进行定性或定量分析，确定其结构或表达水平，从而做出诊断的技术。
医学实验室	指	以诊断、预防、治疗人体疾病或评估人体健康为目的，对取自人体的标本进行微生物学、免疫学、生物化学、血液学、细胞学、病理学或其它检验的实验室，它可以对所有与实验研究相关的方面提供咨询服务，包括对检验结果的解释和对进一步的检验提供建议。
HPV	指	Human Papillomavirus，中文名称：人乳头状瘤病毒，可引起人体皮肤黏膜的鳞状上皮增殖，导致尖锐湿疣、宫颈癌等病变，是引起女性宫颈癌的主要病毒。
地贫	指	地中海贫血，是一种先天性血液疾病，由珠蛋白基因的缺少或突变造成，患者不能有效地制造红血球，长期有溶血性贫血现象，严重者会死亡。

STD	指	Sexually Transmitted Disease, 中文名称: 性传播疾病, 简称性病。
-----	---	--

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	凯普生物	股票代码	300639
公司的中文名称	广东凯普生物科技股份有限公司		
公司的中文简称	凯普生物		
公司的外文名称（如有）	Guangdong HybriBio Biotech Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HybriBio Biotech		
公司的法定代表人	黄伟雄		
注册地址	广东省潮州市经济开发试验区北片高新区 D5-3-3-4 小区		
注册地址的邮政编码	521000		
办公地址	广东省潮州市经济开发试验区北片高新区 D5-3-3-4 小区		
办公地址的邮政编码	521000		
公司国际互联网网址	http://www.hybriBio.cn/		
电子信箱	zqsw@hybriBio.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈毅	袁娴
联系地址	广东省潮州市经济开发试验区北片高新区 D5-3-3-4 小区	广东省潮州市经济开发试验区北片高新区 D5-3-3-4 小区
电话	0768-2852923	0768-2852923
传真	0768-2852920	0768-2852920
电子信箱	zqsw@hybriBio.cn	zqsw@hybriBio.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省潮州市经济开发试验区北片高新区 D5-3-3-4 小区

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	李斌华、王熙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
广发证券股份有限公司	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦	杨华川、郑允新	2017 年 4 月 12 日至 2020 年 3 月 5 日（公司因向特定对象发行股票需要，于 2020 年 3 月 6 日聘请中信证券股份有限公司担任公司保荐机构并由其委派洪立斌先生和胡朝峰先生担任公司保荐代表人。根据规定，中信证券股份有限公司已承接广发证券股份有限公司尚未完成的持续督导工作，具体内容详见公司 2020 年 3 月 12 日在巨潮资讯网披露的《关于变更保荐机构及保荐代表人》的公告，公告编号为 2020-036）。
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	洪立斌、胡朝峰	2020 年 3 月 6 日至 2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,354,496,759.29	729,392,802.06	85.70%	580,352,056.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	362,662,411.14	147,290,874.46	146.22%	114,079,529.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	353,056,537.12	135,340,035.29	160.87%	99,492,512.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	311,300,240.80	112,831,785.25	175.90%	80,390,222.68
基本每股收益（元/股）	1.66	0.70	137.14%	0.53

稀释每股收益（元/股）	1.66	0.70	137.14%	0.53
加权平均净资产收益率	20.70%	14.49%	6.21%	11.66%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	2,856,964,272.70	1,296,968,177.45	120.28%	1,188,258,637.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,390,534,390.08	1,081,718,095.26	120.99%	967,448,858.22

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	149,713,684.31	355,823,828.33	411,280,826.79	437,678,419.86
归属于上市公司股东的净利润	19,739,403.97	109,245,941.17	144,308,175.17	89,368,890.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,602,137.14	107,338,719.79	140,136,220.68	87,979,459.51
经营活动产生的现金流量净额	-24,458,088.61	66,729,433.95	79,183,177.38	189,845,718.08

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	4,474,501.78	714,670.41	181,531.55	
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）	6,955,372.03	6,273,714.96	6,097,700.22	
委托他人投资或管理资产的损益			13,834,276.65	
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	5,327,406.00	11,153,516.21		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,277,241.99	-1,620,067.47	-1,217,099.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	238,128.73	51,462.67		
减：所得税影响额	2,455,190.46	3,352,803.22	3,088,536.29	
少数股东权益影响额（税后）	657,102.07	1,269,654.39	1,220,855.44	
合计	9,605,874.02	11,950,839.17	14,587,017.17	--

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。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

（一）公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

1、主要业务概况

公司是国内领先的分子诊断产品及服务提供商，在妇幼健康、出生缺陷和传染性疾病预防领域已开发系列核酸检测产品，广泛应用于医院临床诊断、大规模人口筛查领域。公司在HPV核酸检测领域占据国内龙头地位，经过多年的技术积累和品牌建设，已发展成为国内分子诊断领域领军企业之一。公司围绕妇幼健康、出生缺陷和传染性疾病预防等领域，向产业链下游进一步延伸，近年重点拓展第三方医学实验室检验业务。公司在核酸检测产品领域多年积累的产品线、销售网络及客户资源为公司医学实验室检验业务的快速发展奠定了坚实的基础，而在医学实验室检验领域的业务拓展亦反过来推动了公司核酸检测产品的研发和销售，二者紧密联系，相辅相成，构建了“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式。截至报告期末，公司有18家第三方医学实验室正式执业运营，并有多家第三方医学实验室正在建设，已初步建立起辐射全国的第三方医学检验服务网络，为医疗机构提供高端、精准、规范、前沿的检验服务。

2、主要业务和产品

（1）核酸检测试剂及仪器

公司基于拥有自主知识产权的导流杂交技术平台和应用国际通用的荧光PCR检测技术平台，开发了宫颈癌HPV检测系列产品、地贫基因检测系列产品、耳聋易感基因检测产品、生殖道感染检测、新冠核酸检测等核酸检测系列产品，广泛应用于医院临床检测、大规模人口筛查、出生缺陷防控等领域。报告期内，公司自产产品实现销售收入67,430.46万元，同比增长6.45%；外购仪器、试剂、耗材实现其他业务收入12,801.98万元，同比增长943.32%。

截至报告期末，公司共取得29项国内医疗器械产品注册证（其中三类注册证22项、二类注册证7项）、46项医疗器械备案证。公司目前主要产品如下：

检测疾病类型	技术平台	产品名称	产品用途
感染性疾病核酸检测（宫颈癌）	导流杂交	人乳头状瘤病毒(HPV)分型检测试剂盒 (PCR+膜杂交法)	用于临床尖锐湿疣体表面脱落细胞、妇女宫颈细胞及宫颈粘液标本中21种HPV病毒DNA的分型检测，作为HPV感染辅助诊断。
		37种人乳头状瘤病毒分型检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	用于临床尖锐湿疣体表面脱落细胞、妇女宫颈细胞及宫颈粘液标本中37种HPV病毒DNA的分型检测，作为HPV感染辅助诊断。
	荧光PCR	人乳头瘤病毒（23个型）核酸分型检测试剂盒 (荧光PCR法)	通过荧光PCR技术检测23种HPV病毒型别的核酸，作为HPV感染辅助诊断
		高危型人乳头瘤病毒核酸检测试剂盒 (荧光PCR法)	用于对14种高危型HPV病毒DNA进行检测，同时能对HPV16和HPV18进行分型检测，作为HPV感染辅助诊断。
		13种高危型人乳头状瘤病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	用于检测女性子宫颈脱落细胞中13种高危型HPV病毒DNA，可作为13种高危型HPV病毒感染辅助诊断。
	感染性疾病核酸检测（性传播疾病）	导流杂交	生殖道感染病原体核酸检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)

			体 (Mg)、单纯疱疹病毒 II 型 (HSV II) DNA 的存在, 并对解脲原体进行部分分型检测。
		淋球菌/沙眼衣原体/解脲原体检测试剂盒 (PCR+膜杂交法)	通过检测男性泌尿生殖道分泌物、女性尿道分泌物、女性宫颈细胞样本中淋球菌、沙眼衣原体、解脲原体DNA的存在, 用于淋球菌、沙眼衣原体以及解脲原体感染的辅助诊断。
	荧光PCR	人型支原体/生殖支原体核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	本试剂盒用于定性检测男性尿道分泌物、女性阴道拭子样本中人型支原体 (<i>Mycoplasma hominis</i> , Mh)、生殖支原体 (<i>Mycoplasma genitalium</i> , Mg) DNA。
		沙眼衣原体/淋球菌/解脲原体核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	通过检测男性泌尿生殖道分泌物、女性尿道分泌物、女性宫颈细胞样本中淋球菌、沙眼衣原体、解脲原体DNA的存在, 用于淋球菌、沙眼衣原体以及解脲原体感染的辅助诊断。
		解脲原体核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	
		沙眼衣原体核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	
		淋球菌核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	
感染性疾病检测	荧光PCR	乙型肝炎病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	通过荧光PCR技术检测乙型肝炎病毒的核酸。
		人巨细胞病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	用于体外定量检测人血清或尿液样本中人巨细胞病毒核酸。
遗传性疾病检测 (地中海贫血、耳聋基因缺陷、蚕豆病)	导流杂交	α -、 β -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	针对人外周血、人抗凝静脉血样本, 用于单独或联合检测3种缺失型 α -地贫、3种突变型 α -地贫及19种突变型 β -地贫。
		α -和 β -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+膜杂交法)	
		α -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	
		β -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	
		耳聋易感基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	通过导流杂交技术检测耳聋相关基因, 检测是否存在先天性、迟发性与药物敏感性耳聋风险。
		葡萄糖-6-磷酸脱氢酶基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	用于检测X染色体上的G6PD基因突变导致葡萄糖-6-磷酸脱氢酶合成缺陷引起的遗传性酶缺乏病 (俗称蚕豆病)
		Y染色体微缺失检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	通过检测男性外周血DNA样本中的Y染色体微缺失, 确定少精、弱精和无精子症等不育患者病因。
用药指导	导流杂交	CYP2C9、VKORC1基因多态性检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	用于体外定性检测服用华法林药物的人群静脉全血样本中CYP2C9 基因c.430 C>T、c.1075 A>C以及VKORC1基因 c.-1639 G>A, 基因多态性。
分子诊断仪器	核酸分子杂交仪	医用核酸分子快速杂交仪HHM-2、HHM-2I; 医用核酸分子杂交仪HB-2012A; 全自动核酸分子杂交仪HBHM-9000A; 自动核酸分子杂交	与专用核酸分子快速杂交为检测手段的试剂盒配套使用, 供医疗单位进行核酸分子杂交分析。

		仪HBHM-3000S;医用核酸分子杂交仪(型号:HHM-3)	
	核酸提取仪	全自动核酸提取仪HBNP-2400A、HBNP-3200A、HBNP-4800A、HBNP-4801A、HBNP-4803A、全自动核酸提取纯化仪HBNP-9600A、HB-NAW9600S、	用于人体样本中核酸的提取、纯化。
	其他配套产品	一次性使用宫颈细胞采集器、新生儿血液收集卡、一次性使用病毒采样管、核酸提取试剂盒、样本保存液、核酸提取或纯化试剂、全自动样品处理系统、一次性使用采集器	与核酸检测试剂配套使用,用于细胞的采集、核酸的提取、检测样本的保存等。

(2) 第三方医学实验室检验服务

“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式是公司的核心经营模式。第三方医学实验室检验业务是公司重点发展的方向。截至报告期末,公司已有广州、武汉、北京、重庆、西安、南昌、济南、昆明、成都、郑州、太原、上海、合肥、福州、贵阳、长沙、沈阳、香港等18家医学检验实验室正式运营,南京、兰州、石家庄、杭州、南宁、潮州、银川、青岛等医学实验室完成注册登记,开展实验室筹建工作。公司医学检验业务以分子诊断为核心应用技术,以肿瘤基因检测、串联质谱、高密度基因芯片等高端特检为重点发展方向,目前可开展检验项目覆盖遗传代谢病、感染性疾病、分子病理检测、遗传与染色体分子病理检查、肿瘤检查、个体化用药代谢基因检测、内分泌检查、妇科检查等。报告期内,公司旗下已正式运营的18家医学实验室积极响应国家疫情防控需要,支持疫情防控工作,承担“新冠”核酸检测,公司医学实验室总计完成新冠核酸检测超500万人次,相关业务取得快速增长。报告期内,公司医学检验服务实现收入55,217.23万元,同比增长560.00%。

3、主要经营模式

公司建立有独立、完整的采购、生产、销售模式,并根据自身规划和发展情况,不断完善。

(1) 采购模式

公司采用集中式采购,制定了完善的原材料、仪器零部件采购制度,从源头开始为产品质量提供保障,在全球范围内甄选高品质原料。采购部门根据制定的《供应商管理工作指引》及采购物料技术标准,筛选供应商并进行资格审查,对关键生产物料、重点配套仪器的供应商进行实地考察并审查供应商相关资质或评估报告。对首次供应关键物料的供应商,需经样品测试、小批量试用公司质管部测试验证、小批量送样、质管部检验、生产车间试用、质管部试用合格后经公司批准列入《合格供应商名录》。对于进入《合格供应商名录》的供应商,公司建立供应商管理档案,质管部记录每批供货质量持续监督,全流程严格管控。

(2) 生产模式

现阶段核酸分子诊断产品发展较快,行业前景广阔,市场容量快速增长,公司根据市场需求制定生产计划,生产计划以销定产并保证一定的战略库存量以满足市场快速扩增产的供货需求。生产部门根据公司每月制定的次月销售计划以及库存情况安排生产。

第三方医学检验的检测服务业务方面,公司通过各地医学实验室为客户提供检测服务,根据客户所在地、项目技术要求等因素匹配最合适的医学实验室提供检验服务,报告期内核酸检测需求大增,公司旗下第三方医学实验室主要围绕核酸检测开展相关业务。

(3) 销售模式

公司主要采用“直销和经销相结合”的销售模式,同时通过医学实验室提供第三方医学检验服务。

①直销模式

为保证对重点客户的服务质量以及更好地收集行业、市场信息,公司对部分终端客户实行直接销售。通过在全省市设立的销售及技术支持服务网络,由业务员直接向医院、研究机构等终端客户销售诊断试剂和配套检测仪器产品。

②经销模式

公司与经销商的经销模式为买断式销售。公司选定符合公司标准的经销商后,与经销商签署年度经销合同,约定年度合同条款。经销商根据其客户采购计划与公司签署当次购销合同,付款后公司根据时间交付相关产品。

③医学检验业务

销售人员与客户单位谈判达成合作意向并细化需求经商务部门审批后，公司与客户签署委托检测服务合同，公司根据合同提供相关检测服务。

4、主要业绩驱动因素

2020年，突如其来的新冠疫情爆发，影响全球，公司生产经营面临重大的挑战与机遇。2020年上半年，因疫情影响，相关医疗机构门诊量下降，公司产品销售受到一定的不利影响，下半年逐步恢复常态。疫情防控中，核酸检测成为疫情防控的重要手段，相关核酸检测需求大增。作为核酸检测的代表企业之一，公司凭借“核酸检测产品+医学检验服务”一体化经营模式，紧抓行业发展的重大机遇，快速开发了相关新冠核酸检测产品与配套耗材，第三方医学检验实验室在疫情防控过程中持续加强能力建设，积极参加全国疫情防控，提供核酸检测服务。

报告期内，公司实现营业总收入135,449.68万元，比去年同期增长85.70%；实现净利润39,465.70万元，比去年同期增长188.16%；实现归属于上市公司股东净利润36,266.24万元，同比增长146.22%，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35,305.65万元，同比增长160.87%。报告期内，公司自产产品实现销售收入67,430.46万元，同比增长6.45%；外购仪器、试剂、耗材等实现销售收入12,801.98万元，同比增长943.32%；实现医学检验服务收入55,217.23万元，同比增长560.00%；业务取得快速发展。

（二）公司所属行业的发展阶段、趋势和特点及公司的行业地位

公司主要产品属于医疗器械领域的体外诊断产品，具体细分属于体外诊断中技术要求较高、发展快速的分子诊断领域。分子诊断是一种应用分子生物学方法，对受检者体内外源性（病毒DNA等）或内源性（人类基因）各类生物分子进行定性或定量分析，确定其结构或表达水平，从而做出诊断的技术。相比于发展成熟的免疫诊断、生化诊断等技术，分子诊断处于快速成长期，具有检测时间短、灵敏度更高、特异性更强等优势，被广泛应用于传染性疾病预防、血液筛查、遗传性疾病、肿瘤伴随诊断等领域。2020年新冠疫情影响全球，体外诊断特别是分子诊断市场需求大增，我国体外诊断行业特别是分子诊断行业迎来快速发展。

1、体外诊断行业发展现状

（1）全球体外诊断行业发展现状

第八届中国体外诊断产业发展大会报告，根据美国IQVIA（前IMS，Health & Quintiles）披露的数据，2019年全球体外诊断市场为640亿美元，按照本币较2018年同比增长5%，按照美元计算同比增长2%。同时预计2020年全球体外诊断市场的增长率速度再达到两位数，主要由新冠相关产品的快速增长推动，抵消了其他常规检测产品收入的下降。分市场来看，北美市场最高，为210亿美元，约占全球IVD市场的1/3；亚太市场增速最快，同比增长10%。受疫情影响，预计2020年全球IVD市场增长速度将因新冠检测量骤增而上升。

（2）我国体外诊断行业发展现状

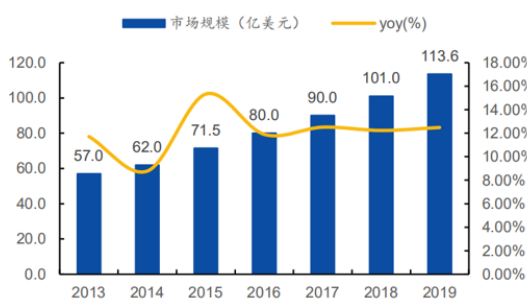
根据第八届中国体外诊断产业发展大会报告，汇总国内外有关中国体外诊断市场信息，以生产企业出厂价和外资企业第一手批发价为基础，去除非工业口径的数据，2019年中国体外诊断市场规模超过1,150亿人民币（170亿美元），同比增长超过15%。2020年因新冠疫情给行业带来的拉动，我国体外诊断市场迎来更快的增速。

2、分子诊断行业发展现状

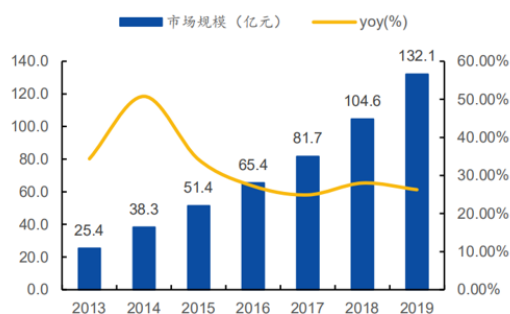
分子诊断在临床上起初应用于传染病诊断和器官移植分子配型。随着技术的不断成熟，分子诊断逐渐应用于遗传病、肿瘤的早期筛查与诊断，应用范围不断拓宽。目前，分子诊断已逐步应用于大规模人群传染病防控、疾病筛查和人类基因库的建立。

国内分子诊断虽然起步较晚，但在消费升级、政策扶持以及资本青睐等多重因素推动下，已经由产业导入期步入成长期，成为IVD行业中增速最快的分支行业。根据火石创造数据显示，2013年-2019年全球分子诊断市场规模由57亿美元增长至113.6亿美元，年复合增长率为12.18%。2013年-2019年，我国分子诊断市场规模由25.4亿元增长至132.1亿元，年复合增长率达到31.63%。虽然国内市场规模仅占全球总规模的16.86%，但是增速约为全球增速的2.6倍。

图：全球分子诊断行业市场规模和增速



图：我国分子诊断行业市场规模和增速



资料来源：火石创造，国元证券研究中心。

分子诊断产品具有灵敏度高、特异性强、诊断窗口期短及可进行定性、定量检测等优点。相较目前技术已十分成熟的生化诊断和技术水平日趋成熟的免疫诊断，分子诊断要求更高的技术水准，其操作比较复杂、检测环境条件要求高、试剂设备成本较高等特点。2020年，在新冠疫情的推动下，核酸检测需求导致PCR仪和核酸提取仪的成倍增长，其中国产仪器的增长尤为突出。PCR仪器市场规模从2019年的10亿人民币左右上升到超过30亿人民币，国产份额从2019年的30%上升到2020年的70%以上。2020年核酸提取仪市场的国产份额超过80%。随着新冠疫情防控日趋常态化，新冠病毒将成为新的常规检测项目，预计该项目将保持百亿级别的市场规模。

2020年因疫情防控需要，我国核酸实验室数量和检测能力得到极大提升。根据国务院联防联控机制最新数据显示，截至2021年1月13日，全国已有8,437个医疗卫生机构可以开展核酸检测，是2020年3月底可以开展核酸检测医疗卫生机构的4倍。

随着人口老龄化进程加快、医疗制度改革的深入、国民生活水平的提高和健康保健意识的增强、国产分子诊断关键技术的逐步掌握以及对传统诊断技术逐步覆盖等诸多因素驱动，尤其是我国核酸检测实验室数量的极大提升，我国分子诊断行业将迎来新一轮的发展机遇。从分子诊断行业商业环境各驱动因素来看，医疗机构、社会、消费者和企业自身为分子行业发展提供了较好的软硬件条件，分子诊断商业环境日趋成熟，将促进分子诊断行业迅速发展。

3、独立医学实验室行业概况及发展前景

独立医学实验室（Independent Clinical Laboratory, ICL），又称第三方医学检验实验室，是指在卫生行政部门许可下，具有独立法人资格，独立于医疗机构之外、从事医学检验或病理诊断服务，能独立承担相应医疗责任的医疗机构。独立医学实验室利用其成本控制、专业化等优势为各类医疗机构提供医学检验及病理诊断服务。

受益于国家政策的良性推动，我国ICL数量迅速增长，我国第三方医学检验行业发展迅速。据统计，截至2020年3月，国内在业ICL从2010年的89家增长到1,568家，2010年到2019年复合增长率超过30%。2010年市场规模仅为12亿元左右，2019年市场规模达190亿元左右，年复合增速达35%。未来在分级诊疗的推进叠加医院控费压力的双重作用下，检验外包渗透率有望显著提高。根据国家卫健委卫生发展研究中心研究报告，2017年全国公立医院检验市场规模达2,800亿元，而国内第三方医学实验室的市场规模仅相当于整体市场的5%左右，占比仍较低，与发达国家35%以上外包渗透率有着较大差距。现阶段我国第三方医学实验室的发展程度相当于美国第三方医学实验室发展的起步阶段在分级诊疗的推进叠加医院控费压力的双重作用下，医疗机构检验外包渗透率将不断提升，我国独立医学实验室市场规模亦将持续增长。

2020年新冠疫情爆发后，医疗机构面对巨大的核酸检测压力。国家政策的扶持以及广阔的市场需求给第三方医学检测机构带来了重大发展机遇。2020年1月，国家卫生健康委办公厅下发了《关于医疗机构开展新型冠状病毒核酸检测有关要求的通知》，其中提及，各省可以购买服务的方式，与具备条件的第三方检测机构合作开展检测。截至2020年三季度，在全国提供核酸检测的机构中，二、三级医院共3,470家，疾控机构916家，ICL418家，ICL企业在检测效率和水平上的专业性体现让政府和医疗机构对专业第三方医学检验机构有了新的认识。ICL的专业化高通量新冠病毒检测能力有力支持了疫情防控，后疫情时代ICL的认可度提升将带来外包率的进一步加速，本次疫情交出满意成绩的ICL或将迎来更大发展。专业的检测设备以及集中化检测模式使得第三方医学检测机构优势凸显，技术进步和需求增加也给整个行业提出更高要求，企业需要不断完善服务体系以提高服务质量和提高检测效率。

4、行业主要政策

2019年7月15日，国务院办公厅发布《国务院关于实施健康中国行动的意见（国发〔2019〕13号）》，并按照《国务院办

公斤关于印发健康中国行动组织实施和考核方案的通知》（国办发〔2019〕32号）要求，国务院牵头成立由国务院副总理为主任的健康中国行动推进委员会，从国家层面提出人民健康是民族昌盛和国家富强的重要标志，预防是最经济最有效的健康策略。《国务院关于实施健康中国行动的意见》要求实施妇幼健康促进行动，针对婚前、孕前、孕期、儿童等阶段特点，积极引导家庭科学孕育和养育健康新生命，健全出生缺陷防治体系；促进生殖健康，推进农村妇女宫颈癌和乳腺癌检查。

《健康中国行动（2019—2030年）》强调，妇幼健康是全民健康的基础，新时期妇幼健康面临新的挑战。出生缺陷不仅严重影响儿童的生命健康和生活质量，而且影响人口健康素质。随着生育政策调整完善，生育需求逐步释放，高危孕产妇比例有所增加，保障母婴安全压力增大。生育全程服务覆盖不广泛，宫颈癌和乳腺癌高发态势仍未扭转，儿童早期发展亟需加强，妇女儿童健康状况在城乡之间、区域之间还存在差异，妇幼健康服务供给能力有待提高。实施妇幼健康促进行动，是保护妇女儿童健康权益，促进妇女儿童全面发展、维护生殖健康的重要举措，有助于从源头和基础上提高国民健康水平。

同时，《健康中国行动（2019—2030年）》设立妇幼健康促进行动目标：到2022年和2030年，产前筛查率分别达到70%及以上和80%及以上；新生儿遗传代谢性疾病筛查率达到98%及以上；新生儿听力筛查率达到90%及以上；先天性心脏病、唐氏综合征、耳聋、神经管缺陷、地中海贫血等严重出生缺陷得到有效控制；7岁以下儿童健康管理率分别达到85%以上和90%以上；农村适龄妇女宫颈癌和乳腺癌（以下简称“两癌”）筛查覆盖率分别达到80%及以上和90%及以上。提出个人和家庭应积极参加婚前、孕前健康检查，孕期至少接受5次产前检查（孕早期1次，孕中期2次，孕晚期2次），首次产前检查建议做艾滋病、梅毒和乙肝检查，定期接受产前筛查；做好儿童健康管理，接受苯丙酮尿症、先天性甲状腺功能减低症和听力障碍等新生儿疾病筛查和视力、听力、智力、肢体残疾及孤独症筛查等0~6岁儿童残疾筛查；关爱女性，促进生殖健康，认识到促进生殖健康对个人、家庭和社会的影响，避免性相关疾病传播等。提出社会和政府应完善妇幼健康服务体系，实施妇幼健康和计划生育服务保障工程，加强婚前、孕前、孕产期、新生儿期和儿童期保健工作，健全出生缺陷防治网络，提高出生缺陷综合防治服务可及性，规范应用高通量基因测序等技术，逐步实现怀孕妇女孕28周前在自愿情况下至少接受1次产前筛查。在高发省份深入开展地中海贫血防控项目，逐步扩大覆盖范围。对确诊的先天性心脏病、唐氏综合征、神经管缺陷、地中海贫血等严重出生缺陷病例，及时给予医学指导和建议；全面开展新生儿疾病筛查，逐步扩大新生儿疾病筛查病种范围，聚焦严重多发、可筛可治、技术成熟、预后良好、费用可控的出生缺陷重点病种，建立新生儿及儿童致残性疾病和出生缺陷筛查、诊断、干预一体化工作机制；以贫困地区为重点，逐步扩大农村妇女“两癌”筛查项目覆盖面；癌症防治行动方面，提出定期防癌体检，明确指出宫颈脱落细胞学检查或高危型人乳头瘤病毒（HPV）DNA检测，可以发现宫颈癌；各地根据本地区癌症流行状况，创造条件普遍开展包括宫颈癌在内的癌症机会性筛查。

2020年，全球新冠疫情爆发，核酸检测成为疫情防控的重要武器。2020年4月18日，国务院联防联控机制综合组印发《关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知》，通知明确要求加强核酸实验室检测能力建设，要求：“各地要结合新冠疫情防控和检测需求，加强医疗卫生机构实验室建设。三级综合医院均应当建立符合生物安全二级及以上标准的临床检验实验室，具备独立开展新型冠状病毒检测的能力；各级疾控机构和有条件的专科医院、二级医院、独立设置的医学检验实验室也应当加强实验室建设，提高检测能力。对医疗资源相对缺乏、检测能力相对薄弱、疫情防控压力较大的地区，特别是陆路边境口岸，要选择1家综合实力强的县级医疗机构予以重点支持，实现县域内医疗机构具备核酸检测能力。”2020年8月27日：《国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制关于印发进一步推进新冠病毒核酸检测能力建设工作方案的通知》提出：1、到2020年9月底前，实现辖区内三级综合医院、传染病专科医院、各级疾控机构以及县域内至少1家县级医院具备核酸采样和检测能力；2、到2020年底前，所有二级综合医院具备核酸采样和检测能力；3、按照下设实验室较多、分布较广、检测能力较强、资源调动效率较高等标准和自愿参加的原则，通过政府购买服务的方式组织第三方实验室参与核酸检测。国务院联防联控机制最新数据显示，截至2021年1月13日，全国已有8,437个医疗卫生机构可以开展核酸检测，是2020年3月底可以开展核酸检测医疗卫生机构的4倍。国家大力加强核酸检测实验室能力建设，对分子诊断的行业发展将带来长期的积极影响。

国家产业政策持续推出和实施，强调以人民健康为中心，坚持预防为主、防治结合，为本公司基于妇幼健康、出生缺陷综合防治、分子诊断技术及应用和独立医学检验服务的长期稳定发展提供了有力的政策支持。

5、所处行业地位

公司是国内领先的分子诊断产品及服务一体化提供商，在妇幼健康、生殖感染、出生缺陷、传染病等感染性、遗传性疾病领域已自主研发、生产、销售系列核酸检测试剂，广泛应用于医院临床诊断、大规模人口筛查。公司在宫颈癌HPV核酸检测领域占据国内龙头地位，STD核酸检测系列产品已形成单检、二联检、三联检、十联检的多层次产品矩阵，可对淋球菌(NG)、

解脲脲原体（UU）、沙眼衣原体（CT）等常见生殖道病原体进行联合或单独检测，充分满足临床诊断多样需求，在出生缺陷防控方面已开发地中海贫血、耳聋易感基因、蚕豆病等基因检测产品。经过多年的技术积累和品牌建设，公司已发展成为国内分子诊断领域领军企业之一。

在第三方医学检验领域，公司以多年深耕核酸分子诊断建立的技术、产品、客户、渠道、人才等资源为依托向产业链下游延伸拓展第三方医学检验业务，在全国多个重点城市（含香港）建立第三方医学实验室，其中19家已取得医疗机构执业许可，另有多家实验室在正在筹建，形成辐射全国重点城市的医学检验服务网络，为医疗机构提供高端、精准、规范、前沿的医学检验服务。公司在核酸检测试剂领域多年积累形成的产品矩阵、客户资源、销售网络为公司医学检验业务的快速发展奠定了坚实的基础，而在医学检验服务领域的业务拓展亦反过来推动了公司核酸检测试剂业务的增长，由此公司构建了“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式。报告期内，公司第三方实验室积极参与疫情防控，业务得到快速发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末较期初增加 6,055.72 万元，增幅 392.69%，主要系母公司新增投资杭州博日科技股份有限公司 6,000.00 万人民币所致。
固定资产	报告期末较期初增加 18,824.85 万元，增幅 52.22%，主要系母公司、凯普化学在建工程（分子诊断技术研发及产业化建设项目基地）转为固定资产及购入医学实验室经营房产所致。
无形资产	报告期内无重大变化。
在建工程	报告期内无重大变化。
货币资金	报告期末较期初增加 13,362.57 万元，增幅 51.93%，主要系收到向特定对象发行股份募集资金所致。
交易性金融资产	报告期末较期初增加 85,500 万元，增幅 17,100.00%，主要系报告期末尚未到期的理财产品增加较多所致。
应收帐款	报告期末较期初增加 24,034.10 万元，增幅 72.20%，主要系报告期销售规模扩大，应收账款相应增加所致。
预付款项	报告期末较期初增加 305.22 万元，增幅 74.43%，主要系购买材料的预付款增加所致。
其他应收款	报告期末较期初增加 278.52 万元，增幅 41.07%，主要系保证金及押金增加所致。
存货	报告期末较期初增加 5,289.09 万元，增幅 121.83%，主要系报告期营业收入增长，生产规模扩大所致。
其他流动资产	报告期末较期初增加 1,121.66 万元，增幅 111.42%，主要系待抵扣和待认证进项税、预缴税金增加所致。
开发支出	报告期末较期初增加 865.46 万元，增幅 92.13%，主要系报告期内公司围绕“核酸 99 战略”的实施，研发项目持续投入所致。
递延所得税资产	报告期末较期初减少 954.70 万元，减幅 31.19%，主要系报告期可弥补亏损减少所致。

其他非流动资产	报告期末较期初增加 1,179.34 万元，增幅 32.60%，主要系预付购房和装修款增加所致。
---------	--

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
香港分子病理检验中心有限公司	投资形成	报告期末总资产折算人民币 7,230.34 万元	香港	从事医学检验服务	1、会计记录控制(保证会计信息反映及时、完整准确合法); 2、盘点控制(保证实物资产与会计记录一致); 3、接近控制(严格无关人员对资产的接触,只有经过授权批准的人才能接触资产)。	本期实现净利润 3,652.76 万元	2.85%	否
香港凯普生物科技有限公司	投资形成	本期末总资产折算人民币 561.54 万元	香港	贸易	1、会计记录控制(保证会计信息反映及时、完整准确合法); 2、盘点控制(保证实物资产与会计记录一致) 3、接近控制(严格无关人员对资产的接触,只有经过授权批准的人才能接触资产)。	本期实现净利润 133.75 万元	0.22%	否
凯普生物科技有限公司	投资形成	本期末总资产折算人民	香港	贸易、投资	1、会计记录控制(保证会	本期实现净利润 68.22 万	9.25%	否

		币 23,448.78 万元			计信息反映及时、完整准确合法); 2、盘点控制(保证实物资产与会计记录一致); 3、接近控制(严格无关人员对资产的接触,只有经过授权批准的人才能接触资产)。	元		
--	--	-------------------	--	--	--	---	--	--

三、核心竞争力分析

公司是国内领先的核酸分子诊断产品及服务一体化提供商,在妇幼健康、出生缺陷和传染性疾病领域已开发系列检测试剂产品,相关检测试剂产品广泛应用于医院临床诊断、大规模人口筛查领域。经过多年的技术积累和品牌建设,公司已发展成为国内分子诊断领军企业之一。

近年来,基于国家医疗健康产业政策导向及客户需求,公司围绕妇幼健康、出生缺陷和传染性疾病等领域,依托医疗机构客户服务网络,向产业链下游进一步延伸,重点拓展第三方医学检验业务,公司在全国近30个重点城市已设立及正在筹建第三方医学实验室,初步建立了辐射全国的医学检验服务网络,为医疗机构提供高端、精准、规范、前沿的医学检验服务。

1、研发创新及产品储备优势

公司以“道德、智慧、毅力”作为企业核心人文精神,构筑了“良心品质、科学管理”的企业价值理念和管理模式,特色鲜明又具有人文与科学高度,支撑企业的创新与发展。公司高度重视对研发创新的投入和自身研发综合实力的提升。经过多年建设和发展,已拥有“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”、“国家高新技术企业”、“国家知识产权优势企业”等资质和研发创新平台,重点技术专利“人乳头状瘤病毒基因分型检测试剂盒及其基因芯片制备方法”荣获第十八届中国专利金奖。公司高度重视研发队伍的建设和打造。

公司致力于学习型企业的打造,重视学习,善于学习和借鉴,并随时吸取生物科技领域的前沿信息,掌握生物科技行业发展的动态,了解国家的战略需要,这种学习和借鉴使企业始终保持旺盛的活力。同时,自2017年创立凯普学院以来,形成了企业内部包括新员工培训、讲师培训、专业技术培训、人文社科素质培训等系统性培训体系,使公司员工在不断学习中提升和成长。正是致力于学习型企业的打造,使公司具有不断进步、高速发展的强大动力。公司重视并致力于与高校合作,并构成了校企合作的新模式。这不仅使公司能有效借助高校的学科优势与人才优势,从而成为生物科技领域的领跑者,而且也为公司的发展储备、吸纳和培养了众多优质人才。

报告期内,公司完成了向特定对象发行股票募集资金,其中核酸分子诊断产品研发拟使用募集资金4.09亿元,该项目实施将进一步提升公司科研水平,有助于开拓创新,帮助公司加快新产品的推出,丰富公司产品结构。报告期内,公司研发投入8,217.25万元,比去年同期增长32.83%。针对新冠疫情,公司快速开发新型冠状病毒(2019-nCoV)核酸检测试剂盒(PCR-荧光探针法)、新型冠状病毒2019-nCoV核酸检测试剂盒(Sanger测序法)和新冠病毒COVID-19、甲型流感(FluA)及乙型流感(FluB)联合核酸检测试剂盒(荧光PCR法)三款新冠病毒COVID-19核酸检测产品,在呼吸道病原体检测产品方面进行布局和取得突破。

截至报告期末,公司共获得医疗器械产品注册(备案证)75项,其中三类注册证22项,二类注册证7项,一类备案证46项。27个产品获得CE认证。多项在研产品已进入临床最后试验阶段及申请注册阶段。

2、品牌优势

公司在分子诊断领域已建立良好的市场品牌与口碑，是国内推广使用分子诊断检测宫颈癌的先行者和推动者。核心技术产品HPV检测试剂经过多年的临床应用，产品质量与技术服务得到了广大客户的高度认可，具有良好的品牌认知度。全球多家医疗机构、企业实验室、高校实验室采用公司自主研发的HPV21分型试剂盒、HPV13高危荧光试剂盒、HPV12+2高危荧光试剂盒等产品参与多届由世界卫生组织举办的“HPV实验室网络检测鉴定”，灵敏度、特异性等多项指标的测试结果优异。国内多个知名高校和研究机构以公司试剂产品为研究工具的研究成果论文累计超1,000篇，其中包括被SCI收录的论文50余篇。在地贫基因检测领域已打造凯普地贫防控新模式，公司联合中国妇幼保健协会在全国各地举办全国妇幼保健出生缺陷防控耳聋筛查启动会，在全国建立耳聋基因检测示范基地，众多高层次的学术会议和大量的基层技术培训助力越来越多的医疗机构应用先进的核酸检测技术和产品，持续强化公司作为国内领先的分子诊断产品和服务提供商的品牌。公司持续加强第三方医学实验室能力建设，报告期内，公司有18家实验室开展新冠核酸检测，除业务取得快速发展外，品牌影响力也进一步提升，作为集团化管理和运作的连锁第三方实验室，积极对接国家疫情防控需要，协调检测力量和资源，参与全国的重大核酸筛查工作，服务质量优异，得到各地防疫指挥部门的高度评价。

3、质量优势

体外诊断是检测患者是否患病和病情程度的重要手段，检测结果的准确性直接影响医生的诊断进而可能影响对病人的治疗，关系到百姓健康、社会安定。加强全流程质量管理建设是公司的核心要求之一。“良心品质，科学管理”是公司的质量目标。公司一直坚持引进、吸收国际先进质量管理体系，建立起质量控制和质量体系维护的管理模式，实施全流程质量控制管理，确保公司从原材料采购，到生产、检验、包装、库存、运输、销售、售后每个环节都有质量控制，形成严格的流程质控体系。公司将科学管理贯穿于整个生产和服务的全过程，追求高质量的产品和服务以满足用户的需求。产品的开发和设计水平，是公司质量管理的起点，在研发项目立项阶段，即确定项目质管代表，作为主要角色参与设计开发过程监管，确保技术指标、可检验性、法规符合度、可量产等满足要求。同时，在产品上市前，组织未获证但已定型产品扩大临床测试，开展课题合作，利用大临床数据验证产品的临床应用质量。在产品量产过程中，从原料控制、过程控制、出厂控制和应用控制四个环节开展质量管理。组织专业的队伍开展原料控制工作，包括供应商评估和管理，与主要原料供应商对接原料标准，控制来料质量，确保原料供应符合要求。在产品生产过程中，通过过程监控和检查、过程检验、数据分析及回顾性验证等控制质量，同时，通过开展工艺验证、生产设备验证、检验方法验证等不断提升质量标准。在产品出厂控制方面，除了严格执行产品技术要求、注重产品性能指标外，重视产品完整度和客户使用体验等。通过技术支持服务，为客户提供培训服务，主动开展上市后监督，收集并跟踪客户使用情况，持续满足客户需求。将风险管理贯彻在全流程的质量管理中，对产品的整个生命周期开展风险识别、衡量、控制及评价，同时全面系统开展偏差分析，制定纠正预防措施，确保质量控制和质量保障工作有序开展。

公司通过加强全流程质量控制管理，不断提高产品质量，成功获得了相关的质量体系认证，实现了从原材料到终端客户的全程管理，保证了产品的质量稳定，为不断强化市场竞争优势打下坚实基础。

4、核酸检测产品+医学检验服务一体化经营模式优势

公司是分子诊断产品和服务的一体化提供商。在核酸检测产品方面，公司已成功研制出广泛用于医院临床诊断和大规模人口筛查的系列产品，包括HPV检测试剂系列、地贫基因检测试剂系列、STD检测试剂系列、耳聋易感基因检测试剂等核酸检测试剂盒，覆盖感染性疾病、遗传性疾病领域，均具有良好的市场品牌。同时，在长期的市场竞争中，公司已培养出一支经验丰富、技术过硬的技术支持服务团队。在第三方医学检验领域，公司以多年深耕核酸分子诊断建立的技术、产品、客户、渠道、人才等资源为依托向产业链下游延伸拓展第三方医学检验业务，在全国多个重点城市（含香港）已建立及正在建设近30家第三方医学实验室，其中19家已取得医疗机构执业许可，形成辐射全国重点城市的医学检验服务网络。公司在核酸检测试剂领域多年积累形成的产品矩阵、客户资源、销售网络为公司医学检验业务的快速发展奠定了坚实的基础，而在医学检验服务领域的业务拓展亦反过来推动了公司核酸检测试剂研发及产品开发的进程以及市场业务的增长，公司构建了“核酸检测产品+分子诊断服务”的一体化经营模式亦成为公司的一大竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，突如其来的新冠疫情席卷全球，对全球经济造成巨大负面影响。各国疫情防控措施和成效差异，对全球政治、经济结构重构产生了重要影响。我国作为受疫情影响最早的国家，通过有效的疫情防控，国民经济的恢复取得了良好的效果，成为主要经济体中唯一录得正增长的国家。此次新冠疫情防控中，核酸检测成为疫情防控的重要手段，也凸显出分子诊断在重大疫情防控、公共卫生管理中的重要作用，中国核酸产业迎来重大发展机遇。报告期内，公司作为分子诊断产品和服务的一体化提供商，紧抓行业发展机遇，持续推进“核酸检测产品+医学检验服务”的协同发展，业务取得快速增长。报告期内，公司实现营业收入13.54亿元，同比增长85.70%，实现归属于上市公司股东净利润3.63亿元，同比增长146.22%，实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润3.53亿元，同比增长160.87%。

上半年公司HPV、地贫、耳聋、STD等产品销售因国内疫情原因，受到一定的不利影响，下半年已逐步恢复常态。受国家大力加强核酸实验室建设的政策影响，相关设备、提取耗材业务取得快速发展，因国际疫情防控需要，新冠相关检测试剂、耗材贡献一定业务增量，第三方医学实验室业务方面，全国18家实验室积极参加新冠疫情防控，业务也获得快速发展。报告期内，公司自产核酸检测试剂、仪器等实现销售收入67,430.46万元，同比增长6.45%；外购仪器、试剂及耗材实现销售收入12,801.98万元，同比增长943.32%；第三方医学检验服务实现收入55,217.23万元，同比增长560.00%。

报告期内，公司重点经营成果如下：

（一）积极参与新冠疫情防控

报告期内，公司积极参与新冠疫情防控工作，新冠核酸检测产品与第三方实验室检测服务并举。疫情初期，公司快速研发了新型冠状病毒（2019-nCoV）核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）、新型冠状病毒2019-nCoV核酸检测试剂盒（Sanger测序法）和新冠病毒COVID-19、甲型流感（FluA）及乙型流感（FluB）联合核酸检测试剂盒（荧光PCR法）三款新冠病毒COVID-19核酸检测产品。其中“新型冠状病毒2019-nCoV核酸检测试剂盒（荧光PCR法）”已取得由巴西、秘鲁、墨西哥、埃塞俄比亚等国家签发的认证证书，获得上述国家的市场准入资格以及欧盟CE认证，并被列入WHO应急使用清单，可供其他国家和地区采购。公司新冠核酸检测试剂及配套仪器、核酸提取耗材产品已部分出口巴西、墨西哥、秘鲁、哥伦比亚、意大利、马来西亚、斯里兰卡、埃塞俄比亚等国家和地区为各国疫情防控贡献了自己的一份力量。

报告期内，为缓解各级疾控、医院等机构的核酸检测压力，公司旗下武汉、北京、广州、重庆、西安、南昌、济南、昆明、成都、郑州、太原、上海、合肥、福州、贵阳、长沙、沈阳、香港等18家第三方医学检验实验室积极响应各级各地政府部门要求，承担新冠病毒核酸检测任务。期间重点参与了武汉、北京、大连、新疆、云南瑞丽、沈阳等地的核酸大筛查任务，实验质量控制和任务完成情况受到各省市防控指挥部门表扬。在国务院应对新冠肺炎疫情联防联控机制医疗救治组召开的第三方医学检验实验室疫情防控专题会议上，凯普医检作为12家受邀单位之一，积极响应国家号召，以集团军模式布局全国医检队伍，建立应急机制，打造出一支反应迅速、战斗力强，高效精准的检验铁军。报告期内公司累计完成新冠核酸检测超500万人次，累计报告阳性样本结果500多例，阳性结果经各地疾控复核，符合率为100%。报告期内，公司实现医学检测服务收入55,217.23万元，同比增长560.00%，业务获得快速增长。

（二）持续加强第三方医学实验室建设及运营

报告期内，公司持续加强第三方医学实验室能力建设，除对原已取得医疗机构执业许可证的18家实验室持续升级外，公司南京、兰州、石家庄、杭州、南宁、潮州、银川、青岛、大连、厦门、汕头等实验室完成场地购置、租赁、公司注册登记。目前，南京实验室已获得医疗机构执业许可，其他实验室正在抓紧建设。2020年，公司完成向特定对象发行股票募集资金，第三方实验室升级建设项目将投入1亿元募集资金。同时，公司以自有资金加大对第三方实验室的升级建设，对医学检验发展增资1.4亿元，且公司部分管理层员工和专家同步增资6,000万元。发展第三方医学实验室业务是公司长期战略规划，为确保实验室业务的稳定、持续发展，公司现有已完成建设并取得执业许可的医学实验室中，通过自有物业进行建设的有广州、上海、郑州、沈阳、西安、长沙、武汉、成都、合肥、太原、南京等，相关实验室面积超16,000m²，北京、济南、贵阳、昆明、重庆、南昌、福州等实验室通过租赁场地完成建设，相关面积超5,000m²，兰州、石家庄、大连、青岛、南宁、银川、

厦门等实验室通过或拟进行场地购置开展建设，相关实验室面积超16,000m²，另外，公司对已运营实验室中的长沙、成都、西安、北京、香港等实验室进行建设升级，相关实验室面积超10,000m²。相关第三方实验室的建设和升级将长远支撑公司持续打造“核酸检测产品+医学检验服务”一体化经营模式。

报告期内，公司第三方医学实验室除积极参加新冠疫情防控外，各专业能力建设也得到快速提升。医学检验实验室业务按分子病理、串联质谱、常规分子、常规病理、普检5大板块，持续提升专业能力。重点板块如遗传病检测方面致力于打造国内顶尖的遗传病检测平台，以满足精准医学实践中对精准检测和个性化检测的临床和科研需求，已配备包括导流杂交、荧光PCR、数字定量PCR、一代测序和二代测序等全面的技术平台，形成较完整的技术解决方案，更可进一步采取全外显子组测序等技术手段，解决常规检测范围外或者未知的遗传病新发类型。在技术平台的基础上，公司组建了40余名拥有国家级遗传咨询资质专业团队，对检验结果进行精准解读和科学指导。同时，全国各区域均有权威临床专家作为咨询和顾问团队，提供专业的诊断意见。公司质谱平台围绕质谱在临床的应用，以色谱—质谱技术作为依托，重点瞄准常规临床实验室无法完成的检测技术和项目的开发，致力于打造国内顶尖的临床质谱检测平台，以满足精准医学实践中对精准检测和个性化检测的临床和科研需求，进一步推动质谱检测技术在中国的广泛应用。目前，质谱中心已开展针对血液氨基酸和酰基肉碱谱分析的遗传代谢病检测，提供包括氨基酸代谢障碍、有机酸代谢紊乱、脂肪酸氧化障碍等辅助诊断服务。为拓展质谱在中国临床的应用，公司质谱中心将围绕临床诊断、代谢组学研究、新药临床试验、司法毒理等应用方向，扩展检测服务内容，引进LC-MS/MS、GC-MS、ICP-MS、MALDI-TOF-MS等高精尖质谱检测设备，覆盖类固醇类激素检测、微量营养素检测、遗传代谢性疾病检测、神经递质类物质检测、药物浓度监测、基因检测以及微生物鉴定等领域，打造国内一流的质谱中心实验室。公司病理诊断中心自2017年开始筹建，至今已在广州、上海、南京、郑州、济南6地取得病理专业资质并对外提供相关检测服务，年检测标本超20万例。各地实验室配备全套专业化、自动化制片设备，人员配置合理，具备完善的实验室管理体系（ISO15189、CAP）。同时依托自建的远程会诊平台及病理专家资源，利用数字化及网络通讯技术实现了远程会诊、远程质控及远程教育为一体的数字化病理平台，可与省级和国家级远程病理平台无缝对接。2020年广州检验所首先引入AI人工智能辅助诊断技术，并成功运用于日常的临床检测服务。目前尚在筹建病理专业地区包括：北京、海南、长沙、福州、西安等地，未来将打造一个专业化、现代化的连锁病理诊断中心，为更多有需要的客户提供专业的技术服务。

报告期内，除原北京凯普医学检验实验室获得由国家认可委员会（CNAS）颁布的ISO15189实验室认可证书外，凯普广州医学检验实验室也获得ISO15189实验室认可证书，北京凯普医学实验室获得新冠检测ISO认证。报告期内，凯普医检作为EMQN中国区唯一服务商，继续负责国内检测项目室内质评工作的组织管理及实施，为中国所有参与EMQN的医院实验室及第三方医学检验机构提供EMQN服务，包括分子遗传、分子病理、药物基因组学、技术能力验证等领域提供全面评估诊断。结成战略合作伙伴关系以来，公司已为94家医疗机构提供EMQN服务，其中综合医院超46家、第三方检验机构超48家。

（三）响应国家政策要求，积极支持医疗机构开展核酸检测实验室能力建设

报告期内，为防控新冠疫情，国家大力开展核酸检测能力建设，为医疗机构补短板、强弱侧。国务院在《关于进一步做好疫情期间新冠病毒检测有关工作的通知》明确要求：“各地要结合新冠疫情防控和检测需求，加强医疗卫生机构实验室建设。三级综合医院均应当建立符合生物安全二级及以上标准的临床检验实验室，具备独立开展新型冠状病毒检测的能力；各级疾控机构和有条件的专科医院、二级医院、独立设置的医学检验实验室也应当加强实验室建设，提高检测能力。对医疗资源相对缺乏、检测能力相对薄弱、疫情防控压力较大的地区，特别是陆路边境口岸，要选择1家综合实力强的县级医疗机构予以重点支持，实现县域内医疗机构具备核酸检测能力。”2020年8月27日，《国务院应对新型冠状病毒感染肺炎疫情联防联控机制关于印发进一步推进新冠病毒核酸检测能力建设工作方案的通知》进一步提出：到2020年9月底前，实现辖区内三级综合医院、传染病专科医院、各级疾控机构以及县域内至少1家县级医院具备核酸采样和检测能力；到2020年底前，所有二级综合医院具备核酸采样和检测能力；按照下设实验室较多、分布较广、检测能力较强、资源调动效率较高等标准和自愿参加的原则，通过政府购买服务的方式组织第三方实验室参与核酸检测。公司为专业从事核酸分子诊断的企业，在PCR实验室建设方面积累了丰富的经验。报告期内，公司积极响应国家政策的要求和各级医疗机构建设核酸实验室的需要，大力支持医疗机构开展核酸检测实验室建设，提升医疗卫生机构的核酸检测能力。2020年4月17日，公司联合中国妇幼保健协会举办后疫情时代医学实验室能力建设培训班的线上培训会，邀请国家临检中心、广东省临检中心专家讲解在后疫情时代如何快速提升实验室能力，为实验室建设与发展开拓新思路，公司通过实验室专业设计及管理体系搭建，为医疗机构提供整体的实验室解决方案，助力各医疗机构实验室建设与能力地快速提升。报告期内，公司相关核酸检测仪器、设备及相关耗材配套业务取得快速增长。

（四）持续推广HPV、地贫、耳聋、STD项目

报告期上半年，公司HPV、地贫、耳聋、STD等产品销售因国内疫情原因，受到一定的不利影响，下半年已逐步恢复常态。

公司是国内宫颈癌HPV筛查的先行者、倡导者。报告期内，公司持续推进宫颈癌HPV检测业务，持续保持和强化HPV检测试剂市场领导者的地位，大力推进农村妇女两癌筛查工程。公司针对宫颈癌HPV筛查的不同应用场景，开发系列检测产品。公司HPV37分型检测是目前市场上最多分型的检测产品，HPV21分型检测试剂曾获得国家发明专利金奖，在临床HPV检测中得到大规模应用，HPV12+2产品在荧光PCR平台研制，较好符合农村妇女两癌筛查工程需要，在两癌筛查中得到广泛使用。2020年10月30日，中国癌症基金会主办的“第十八次全国宫颈癌协作组工作会议”在北京成功召开，在“宫颈癌筛查体外诊断试剂临床试验进展”报告会上，公司HPV12+2产品三年研究随访结果予以发布，得到专家的充分肯定。公司HPV23荧光分型自动化程度高，在临床应用中增长快速。在研产品14种高危型HPV E6/E7mRNA检测试剂、宫颈癌甲基化检测产品是宫颈癌检测技术的有效升级和补充手段。公司多项HPV检测产品连续参加世界卫生组织组织的HPV实验室网络检测鉴定，鉴定结果优异，与世界卫生组织提供的标准品符合率为100%。相关用户在使用公司HPV系列检测产品后，在国内外核心期刊上发表论文近1000篇。多年的品牌塑造，促使公司成长为中国HPV检测的标杆企业，品牌领先，产品线丰富，可满足临床和筛查多样需求。

报告期内，新生儿出生缺陷防控业务持续开展，受疫情影响，虽相关产品收入略有下降，但公司持续推进出生缺陷防控模式。2020年12月4日到6日，公司支持中国妇幼保健协会主办、广东省妇幼保健协会协办、中国妇幼保健协会出生缺陷防治及分子遗传分会承办的2020年出生缺陷防控论坛在广东召开，本次论坛通过线上线下形式，共同聚焦出生缺陷防控领域的难点和热点问题，促进出生缺陷防控领域的学术交流合作。公司作为核酸分子诊断行业推动者，在出生缺陷方面形成涵盖遗传病检测领域的全线产品及服务，为出生缺陷防控提供一体化诊断解决方案，积极全面推动优生优育健康事业的发展，减少出生缺陷的发生。

报告期内，公司生殖道感染检测重点推进。2020年2月，公司全资子公司凯普化学研发的生殖道感染病原体核酸检测试剂盒（PCR+导流杂交法）取得国家药品监督管理局颁发的三类医疗器械注册证，该试剂盒可用于定性检测男性尿道分泌物、女性宫颈细胞样本中淋球菌(NG)、沙眼衣原体(Ct)、解脲脲原体(Uu)（Uuu,Uup1,Uup3,Uup6,Uup14）、人型支原体(Mh)、生殖支原体(Mg)、单纯疱疹病毒II型(HSV II) DNA的存在，并对解脲脲原体进行部分分型检测，一次性检测6种生殖道常见病病原体10种亚型，作为公司重点开发品种，可一次取样、同步检测6种性传播疾病10种亚型，应用场景主要在妇产科、男科、皮肤性病科、不孕不育科等。为此，公司STD核酸检测系列产品已形成单检、二联检、三联检、十联检多层次产品矩阵，通过导流杂交技术平台和通用荧光PCR平台，可对淋球菌(NG)、解脲脲原体(UU)、沙眼衣原体(CT)等常见生殖道病原体进行联合或单独检测，充分满足临床诊断多样需求。2020年7月18日，中国优生科学协会阴道镜和宫颈病理学分会(CSCCP)、妇幼健康研究会宫颈癌防控研究专业委员会、《中国妇产科临床杂志》社主办的第六届CSCCP大会在北京通过线上、线下方式召开，公司作为HPV领域先行者和核酸分子领域的优质企业，携HPV系列产品和生殖道感染十联检产品等亮相本次大会，重点阐述宫颈病变与生殖道感染的关系，取得良好的学术效果。2020年11月6日至8日，北京健康长城公益基金会主办的第十三届中华女性生殖道感染峰会“白云会”在福建召开，公司生殖道感染十联检作为重点技术平台在大会报告上推出，更多的专家了解了生殖道感染十联检临床检测意义，取得良好效果。

报告期内，公司申报，中华预防医学会妇女保健分会开展《生殖道感染病原体与HPV感染疾病相关性研究》，主要研究目的为了解医疗机构下生殖道感染疾病的分布情况以及与HPV感染的相关性；了解宫颈病变与下生殖道感染的关系。北京大学第一医院、北京妇产医院、河南省妇幼保健院、天津医科大学总医院、盛京医院、广东省妇幼保健院、西北妇儿医院作为重点单位参加。报告期内，公司支持，南方医科大学珠江医院主持的《中国育龄期女性生殖道HPV感染与微生态特征研究》课题启动，数十家分中心参与，主要研究目的为探究中国育龄期女性“正常”生殖道菌群；探究与宫颈上皮内瘤变分级关联的微生态特征；探究女性生殖道微生态特征与HPV/清除/定植之间的关系。上述重大课题研究均为公司作为妇幼健康领域的分子诊断领先企业，支持行业学术进步发展所做的努力。

报告期内，公司通过线上、线下方式召开相关学术会议超200场，其中全国性会议超20场、省/市级会议近70场，围绕宫颈癌HPV检测、生殖道感染防控、出生缺陷防控等重点项目和技术产品的意义和价值进行品牌和学术推广，提升参会专家、临床医生等对核酸检测技术和相关产品的认知，促进了核酸诊断产品的临床使用。

（五）加强产能建设，满足分子诊断产品的快速增长需求

报告期内，核酸检测产品及服务的需求大增。公司持续加强产能建设，2020年产能不断提升。报告期内，公司潮州基地扩产，拟投入募集资金1.32亿元用于核酸分子诊断产品产业化项目。用于核酸检测配套使用的样本保存液及核酸提取试剂在2020年新冠抗疫中发挥重要作用，因其市场需求量大，公司增加了该2个产品的生产工序，日产能提升至20万人份。公司开展生产管理数字化转型工作，过去几年，公司生产规模进入快速发展阶段，随着产品的多元化、生产基地的增加，生产设备及品种增加，产量扩大，行业监管政策等要求公司实现生产管理的数字化转型。报告期内，公司对生产制造执行系统(MES)的多家供应商进行了全方位考察及评估，启动了公司生产管理数字化转型的第一步，为系统化、标准化、精细化生产，建立完善的基础。报告期内，公司海外业务增长，多国体系认证同步启动。2020年新冠疫情也给公司带来了出口业务的快速增长，公司启动了MDSAP五国体系认证项目，全面提升质量管理体系，为拓展海外业务和市场潜力形成全球销售力夯实基础。

(六) 加速研发创新，持续推行核酸99战略

报告期内，公司核酸99战略持续推进。M-IPD研发体系持续推行，以主动变革加速产品迭代开发。报告期内，公司研发投入8,217.25万元，比去年同期增长32.83%。

截至报告期末，公司累计取得专利证书共44项（其中发明专利25项，实用新型8项，外观专利10项，香港短期专利1项。其中报告期内取得的发明专利4项，分别为：“一种消毒防护用液膜防护剂及其制备方法与应用”、“一种氯喹抑菌消毒液及其应用”、“一种重叠延伸PCR结合 Sanger测序检测不连续多DNA位点的方法”以及“一种一步法反转录PCR结合Sanger测序检测新型冠状病毒的试剂盒”）。

报告期内，公司共有四个产品取得医疗器械产品注册证，其中三类医疗器械产品三个，二类医疗器械产品一个，具体如下：

2020年2月，公司全资子公司凯普化学研发的“生殖道感染病原体核酸检测试剂盒（PCR+导流杂交法）”获得国家药品监督管理局颁发的医疗器械注册证，用于定性检测男性尿道分泌物、女性宫颈细胞样本中淋球菌、沙眼衣原体、解脲脲原体（Uuu,Uup1,Uup3,Uup6,Uup14）、人型支原体、生殖支原体、单纯疱疹病毒II型DNA的存在，并对解脲脲原体进行部分分型检测。报告期内，该产品在广东省高新技术企业协会组织开展的2020年广东省名优高新技术产品评选项目中获评“2020年广东省名优高新技术产品”。

2020年3月，公司全资子公司凯普化学研发的“葡萄糖-6-磷酸脱氢酶基因检测试剂盒（PCR+导流杂交法）”获得国家药品监督管理局颁发的医疗器械注册证，用于体外定性检测外周血样本中人的G6PD基因的10种突变位点，进行蚕豆病的辅助诊断。

2020年10月，公司全资子公司凯普医药自主研发的CYP2C9、VKORC1基因多态性检测试剂盒（PCR+导流杂交法）获得国家药品监督管理局颁发的《中华人民共和国医疗器械注册证（体外诊断试剂）》（III类），注册证编号：粤械注准20202221947。华法林是治疗血液栓塞性疾病的一线药物，CYP2C9、VKORC1是造成不同患者间华法林用药差异的主要遗传基因之一，上述试剂盒可用于体外定性检测服用华法林药物的人群静脉全血样本中CYP2C9 基因c.430 C>T、c.1075 A>C以及 VKORC1基因 c.-1639 G>A，基因多态性，采用基因指导华法林用药，可以降低患者的不良反应发生率。

2020年11月，公司全资子公司凯普医药自主研发新生儿血液收集卡取得广东省药品监督管理局颁发的《中华人民共和国医疗器械注册证》（II类），注册证编号：粤械注准20202221947。该产品的适用范围为通过足跟等部位采集新生儿血样，干燥后便于运输、保存，以备进一步的临床检验用。

报告期内，公司核酸自动提取设备升级上市，因市场需求增加，相关设备及耗材收入增长显著。

以上产品注册证的取得，满足市场多样化的需求，进一步丰富了公司的产品种类，提升公司的市场拓展能力，对公司未来的发展将产生积极影响。

报告期内，公司抗HPV药物磷酸氯喹研发进展顺利，为进一步加强公司在HPV领域的竞争优势，巩固公司市场地位，公司进一步加大对HPV领域的研发投入。通过长期对涉及HPV病毒多种亚型分子诊断产品的不断深入研究，公司在HPV的毒理性质、毒理机制、毒理管理等方面积累了较为深厚的经验。公司开发的药品磷酸氯喹凝胶开展II期临床试验。

(七) 持续加强全流程质量管理建设

加强全流程质量管理建设是公司的核心要求之一。“良心品质，科学管理”是公司的质量目标，实行全流程质量管理，即全员参加质量管理、全过程质量管理和全面质量管理。公司一直坚持引进、吸收国际先进质量管理体系，建立起质量控制和质量体系维护的管理模式，确保公司从原材料采购，到生产、检验、包装、库存、运输、销售、售后每个环节都有质量控制，形成严格的流程质控体系。报告期内，公司为提升质量体系的先进性，开展医疗器械单一审核程序（Medical Device Single

Audit Program) 引入工作。公司将科学管理贯穿于整个生产和服务的全过程, 追求高质量的产品和服务以满足用户的需求。产品的开发和设计水平, 是公司质量管理的起点, 在研发项目立项阶段, 即确定项目质管代表, 作为主要角色参与设计开发过程监管, 确保技术指标、可检验性、法规符合度、可量产等满足要求。同时, 在产品上市前, 组织未获证但已定型产品扩大临床测试, 开展课题合作, 利用大临床数据验证产品的临床应用质量。在产品量产过程中, 从原料控制、过程控制、出厂控制和应用控制四个环节开展质量管理。组织专业的队伍开展原料控制工作, 包括供应商评估和管理, 与主要原料供应商对接原料标准, 控制来料质量, 确保原料供应符合要求。在产品生产过程中, 通过过程监控和检查、过程检验、数据分析及回顾性验证等控制质量, 同时, 通过开展工艺验证、生产设备验证、检验方法验证等不断提升质量标准。在产品出厂控制方面, 除了严格执行产品技术要求、注重产品性能指标外, 重视产品完整度和客户使用体验等。通过技术支持服务, 为客户提供培训服务, 主动开展上市后监督, 收集并跟踪客户使用情况, 持续满足客户需求。将风险管理贯彻在全流程的质量管理中, 对产品的整个生命周期开展风险识别、衡量、控制及评价, 同时全面系统开展偏差分析, 制定纠正预防措施, 确保质量控制和质量保障工作有序开展。

(八) 完成向特定对象发行股票募集资金

2020年2月13日, 公司召开第四届董事会第四次会议及第四届监事会第三次会议, 审议通过了《关于公司创业板非公开发行A股股票方案的议案》。历经中国证监会受理及审核, 深交所上市审核中心审核, 证监会核准注册, 公司于2020年9月10日完成向特定对象发行股票22,945,804股并于2020年9月16日上市, 发行价格为45.76元/股, 募集资金总额为1,049,999,991.04元, 扣除发行费用(不含税)后的募集资金净额为人民币1,027,419,602.53元。资金主要用于“核酸分子诊断产品产业化项目”、“第三方医学实验室升级项目”、“核酸分子诊断产品研发项目”、“抗HPV药物研发项目”及“补充运营资金”。公司实际控制人之一管秩生参与认购49,999,984.32元。公司本次向特定对象发行募集资金投资项目紧密围绕公司的主营业务, 主要投向核酸分子诊断和HPV治疗领域, 是公司依据未来发展规划做出的战略性安排。其中核酸分子诊断产品产业化项目帮助公司进一步提高主要产品产能, 提升公司产业化水平, 满足新产品销量快速扩张的需求; 核酸分子诊断产品研发项目及抗HPV药物研发项目将提升公司科研水平, 有助于开拓创新, 帮助公司加快新产品的推出, 丰富公司产品结构; 第三方医学实验室升级项目有利于加速公司在第三方医学检验研发领域的布局, 丰富公司业务结构; 补充流动资金项目将为公司日常经营提供保障, 改善公司财务状况。

(九) 开展对外投资及产业合作

作为国内领先的核酸分子诊断产品及服务一体化提供商, 公司已在妇幼健康、出生缺陷和传染性疾病领域建立自身品牌和渠道, 经过多年的技术积累和品牌建设, 公司已发展成为国内分子诊断领军企业之一。为更好的发挥自身渠道和品牌优势, 公司积极进行上下游相关产业合作。报告期内, 公司通过受让股权方式, 向重要设备供应商国内领先的荧光PCR检测设备生产企业杭州博日科技股份有限公司投资6,000万元人民币, 持有杭州博日科技股份有限公司2.73%的股权。报告期内, 公司通过相关市场调研, 在产品协同方面, 与湖南友哲科技有限公司进行战略合作。2021年2月, 公司以自有资金对湖南友哲增资2,220万元, 持有增资后该公司20%的股权。湖南友哲研制了行业领先的具有知识产权的GY66阴道微生态综合分析仪等智能化检测系统, 实现女性生殖疾病检验的数字化、自动化、智能化、标准化, 为用户提供先进仪器和相关试剂耗材, 大大提高检验效率和准确性。公司对友哲进行投资和合作, 旨在共同打造妇幼健康领域领先品牌, 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, 有利于双方在女性生殖道疾病检测领域实现资源共享、优势互补、互利共赢。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第10号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求:

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,354,496,759.29	100%	729,392,802.06	100%	85.70%
分行业					
分子诊断行业	802,324,442.37	59.23%	645,730,060.48	88.53%	24.25%
医学检验服务行业	552,172,316.92	40.77%	83,662,741.58	11.47%	560.00%
分产品					
自产产品	674,304,624.28	49.78%	633,459,590.04	86.85%	6.45%
外购产品	128,019,818.09	9.45%	12,270,470.44	1.68%	943.32%
检验服务收入	552,172,316.92	40.77%	83,662,741.58	11.47%	560.00%
分地区					
境内	1,174,447,819.89	86.71%	702,502,563.37	96.31%	67.18%
境外	180,048,939.40	13.29%	26,890,238.69	3.69%	569.57%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
分子诊断	802,324,442.37	182,837,469.76	77.21%	24.25%	94.08%	-8.20%
医学检验服务	552,172,316.92	177,915,796.26	67.78%	560.00%	275.51%	24.41%
分产品						
自产产品	674,304,624.28	106,735,403.23	84.17%	6.45%	21.46%	-1.96%
检验服务收入	552,172,316.92	177,915,796.26	67.78%	560.00%	275.51%	24.41%
分地区						
境内	1,174,447,819.89	303,245,360.69	74.18%	67.18%	135.76%	-7.51%
境外	180,048,939.40	57,507,905.33	68.06%	569.57%	343.68%	16.26%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
分子诊断试剂	销售量	万人份	935.63	709.52	31.87%
	生产量	万人份	966.11	705.75	36.89%
	库存量	万人份	129.05	98.57	30.92%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，因新冠疫情影响，新冠相关核酸检测试剂市场需求增加，公司相关产品的生产、销售及库存数相应增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
分子诊断行业	原材料	110,371,892.55	60.37%	58,736,391.01	62.35%	87.91%
分子诊断行业	工资及福利	15,322,449.38	8.38%	7,863,816.77	8.35%	94.85%
分子诊断行业	制造费用	57,143,127.83	31.25%	27,606,597.04	29.30%	106.99%
小计		182,837,469.76	50.68%	94,206,804.82	66.54%	94.08%
医学检验服务行业		177,915,796.26	49.32%	47,379,209.24	33.46%	275.51%
合计		360,753,266.02	100.00%	141,586,014.06	100.00%	154.79%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司全资子公司广州康健医学科技有限公司全资设立了潮州康健医学科技有限公司。

报告期内，公司控股子公司凯普医学检验全资设立了南宁凯普医学检验实验室有限公司、杭州凯普医学检验实验室有限公司、潮州凯普医学检验实验室有限公司、银川凯普医学检验实验室有限公司以及青岛凯普医学检验实验室有限公司。

以上变动引起公司报告期内合并报表范围发生变化。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	145,448,372.67
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.74%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	47,451,372.59	3.50%
2	客户 2	34,918,077.94	2.58%
3	客户 3	24,529,705.00	1.81%
4	客户 4	22,969,772.00	1.70%
5	客户 5	15,579,445.14	1.15%
合计	--	145,448,372.67	10.74%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	121,226,422.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.81%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	51,214,726.90	13.44%
2	供应商 2	29,009,996.80	7.61%
3	供应商 3	14,186,367.69	3.72%
4	供应商 4	13,703,214.03	3.60%
5	供应商 5	13,112,117.44	3.44%
合计	--	121,226,422.86	31.81%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	313,111,257.02	260,448,305.60	20.22%	
管理费用	132,620,276.53	120,770,040.64	9.81%	
财务费用	-2,794,719.23	453,743.99	-715.92%	主要系本报告期利息收入增加所致。
研发费用	71,621,885.64	57,446,862.53	24.68%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司自成立以来，专注于分子诊断试剂及仪器的研究开发。现拥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、博士科研工作站、国家高新技术企业、国家知识产权优势企业、广东省传染病和遗传病体外诊断试剂工程中心、广东省科技专家工作站以及广东省科协海智计划凯普生物工作站等资质和研发创新平台。公司开展的“生物芯片的研发及产业化项目”获得国家发改委批准成为广东省战略性新兴产业区域集聚发展的重要试点项目，重点技术专利“人乳头状瘤病毒基因分型检测试剂盒及其基因芯片制备方法”获得第十八届中国专利金奖。报告期内，公司自主研发的新产品STD十联检获评“2020年广东省名优高新技术产品”。

公司高度重视研发创新投入和自身研发综合实力的提升。报告期内，公司研发投入8,217.25万元，较去年同期增长32.83%。随着公司经营业务的扩大，公司重视提升人才的规模和素质的提升，并拥有一支高素质的人才队伍。

截至报告期末，公司共拥有44项专利授权，其中发明专利25项，实用新型和外观设计专利18项，香港短期专利1项，累计取得29个国内医疗器械注册证（其中三类注册证22个）、46个国内医疗器械备案证，获得欧盟CE认证产品27项。多项在研产品已进入临床最后试验阶段及申请注册阶段。同时，基于长远战略发展考虑，报告期内，公司已完成M-IPD第二期实施。由于我国核酸分子诊断起步较晚，核酸分子诊断市场占整个体外诊断市场比例较低，但核酸分子诊断是体外诊断行业中增长最快的子行业。随着国内体外诊断市场整体快速扩张，作为增长迅速的核酸分子诊断行业将迎来爆发式发展机遇。公司将进一步加大研发投入，加快新产品开发进度，丰富产品系列，优化产品结构，巩固并提升公司的竞争地位和市场影响力，进一步提高市场份额。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	358	251	263
研发人员数量占比	21.80%	18.73%	22.29%
研发投入金额（元）	82,172,496.26	61,861,144.62	49,553,671.79
研发投入占营业收入比例	6.07%	8.48%	8.54%
研发支出资本化的金额（元）	10,550,610.62	5,715,441.27	3,603,229.65
资本化研发支出占研发投入的比例	12.84%	9.24%	7.27%
资本化研发支出占当期净利润的比重	2.67%	4.17%	3.38%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号--上市公司从事医疗器械业务》的披露要求

医疗器械产品相关情况

适用 不适用

(1) 截至报告期末，公司已获得注册证/备案证及CE认证的产品情况如下：

公司持续践行“核酸99”战略并不断加大研发投入，报告期内，公司研发投入8,217.25万元，较去年同期增长32.83%。截至本报告期末，公司共获得医疗器械注册证（备案证）75项，其中三类注册证22项，二类注册证7项，一类备案证46项；27个产品获得CE认证，具体情况如下：

①截至本报告期末，公司已获得注册证/备案证情况如下：

序号	产品名称	注册分类	注册证号	临床用途	注册证/备案证有效期	备注
1	人乳头状瘤病毒（HPV）分型检测试剂盒（PCR+膜杂交法）	III类	国械注准 20143402188	用于临床尖锐湿疣体表面脱落细胞、妇女宫颈细胞及宫颈粘液标本中21种HPV病毒DNA的分型检测。可作为HPV感染的辅助诊断。	2024-02-25	
2	淋球菌/沙眼衣原体/解脲脲原体检测试剂盒（PCR+膜杂交法）	III类	国械注准 20153401607	用于定性检测男性泌尿生殖道分泌物、女性尿道分泌物、女性宫颈细胞样本中淋球菌、沙眼衣原体、解脲脲原体DNA的存在，用于淋球菌、沙眼衣原体以及解脲脲原体感染的辅助诊断。	2025-03-01	报告期内延续注册
3	13种高危型人乳头状瘤病毒核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）	III类	国械注准 20153401574	用于检测女性子宫颈脱落细胞中13种高危型HPV病毒DNA，可作为13种高危型HPV病毒感染的辅助诊断。	2025-05-20	报告期内延续注册
4	α -和 β -地中海贫血基因检测试剂盒（PCR+膜杂交法）	III类	国械注准 20163400158	针对人外周血样本，用于检测中国人常见的3种缺失型 α -地贫、2种突变型 α -地贫及11种突变型 β -地贫。	2025-12-06	报告期内延续注册
5	高危型人乳头状瘤病毒核酸检测试剂盒（荧光PCR法）	III类	国械注准 20163401763	用于对14种高危型HPV病毒DNA进行检测，同时能对HPV16和HPV18进行分型检测。	2021-11-23	
6	37种人乳头状瘤病毒分型检测试剂盒（PCR+导流杂交法）	III类	国械注准 20143401891	用于临床尖锐湿疣体表面脱落细胞、妇女宫颈细胞及宫颈粘液标本中37种HPV病毒DNA的分型检测。可作为HPV感染的辅助诊断。	2024-01-01	
7	解脲脲原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）	III类	国械注准 20143401936	可通过荧光PCR技术单独检测解脲脲原体的核酸。	2024-02-24	
8	沙眼衣原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）	III类	国械注准 20143401937	可通过荧光PCR技术单独检测沙眼衣原体的核酸。	2024-01-30	

9	α -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	III类	国械注准 20153400437	用于体外定性检测人抗凝静脉血样本中3种缺失型 α -地贫 (--SEA、- α 3.7 和 - α 4.2) 和3种突变型 α -地贫 (CS、QS、WS)。	2024-05-15	
10	β -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	III类	国械注准 20153400436	用于体外定性检测人抗凝静脉血样本中19种 β -珠蛋白基因突变。	2024-05-15	
11	乙型肝炎病毒核酸定量检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	III类	国械注准 20153401189	通过荧光PCR技术检测乙型肝炎病毒的核酸。	2025-03-01	报告期内延续注册
12	α -、 β -地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	III类	国械注准 20153401664	本试剂盒用于体外定性检测人抗凝静脉血样本中3种缺失型 α -地贫 (--SEA、- α 3.7 和 - α 4.2)、3种突变型 α -地贫 (CS、QS、WS) 及17个位点的19种突变型 β -地贫。	2025-07-15	报告期内延续注册
13	人乳头瘤病毒 (23个型) 核酸分型检测试剂盒 (荧光PCR法)	III类	国械注准 20153401700	通过荧光PCR技术检测23种HPV病毒型别的核酸。	2025-06-27	报告期内延续注册
14	耳聋易感基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	III类	国械注准 20153401698	通过导流杂交技术检测耳聋相关基因。	2025-06-23	报告期内延续注册
15	沙眼衣原体/淋球菌/解脲脲原体核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	III类	国械注准 20153401887	可通过荧光PCR技术联合检测沙眼衣原体/淋球菌/解脲脲原体的核酸。	2025-05-10	报告期内延续注册
16	淋球菌核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	III类	国械注准 20153401888	可通过荧光PCR技术单独检测淋球菌的核酸。	2025-7-12	报告期内延续注册。
17	人巨细胞病毒核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	III类	国械注准 20173403087	用于体外定量检测人血清或尿液样本中人巨细胞病毒核酸。	2022-02-09	
18	Y染色体微缺失检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	III类	国械注准 20193400489	用于定性检测男性尿道分泌物、女性阴道拭子样本中人型支原体 (Mycoplasma hominis, Mh)、生殖支原体 (Mycoplasma genitalium, Mg) DNA。	2024-07-09	
19	人型支原体/生殖支原体核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法)	III类	国械注准 20193400890	用于定性检测男性尿道分泌物、女性阴道拭子样本中人型支原体 (Mycoplasma hominis, Mh)、生殖支原体 (Mycoplasma genitalium, Mg) DNA。	2024-11-19	
20	葡萄糖-6-磷酸脱氢酶基因检测试剂	III类	国械注准 20203400208	本试剂盒用于体外定性检测外周血样本中人的G6PD基因的10种突变位点,	2025-03-08	报告期内新注册

	盒(PCR+导流杂交法)			c.95A>G、c.392G>T、c.487G>A、c.592C>T、c.871G>A、c.1024C>T、c.1311C>T、c.1360C>T、c.1376G>T、c.1388G>A (具体见下表)。		
21	生殖道感染病原体核酸检测试剂盒(PCR+导流杂交法)	III类	国械注准 20203400067	本试剂盒用于定性检测男性尿道分泌物、女性宫颈细胞样本中淋球菌(<i>Neisseria gonorrhoeae</i>)、沙眼衣原体(<i>Chlamydia trachomatis</i>)、解脲脲原体(<i>Ureaplasma urealyticum</i>) (Uuu,Uup1,Uup3,Uup6,Uup14)、人型支原体(<i>Mycoplasma hominis</i> , Mh)、生殖支原体(<i>Mycoplasma genitalium</i> , Mg)、单纯疱疹病毒II型(<i>Herpes Simple Virus Type II</i> , HSV II) DNA的存在,并对解脲脲原体进行部分分型检测。	2025-01-21	报告期内新注册
22	CYP2C9、VKORC1基因多态性检测试剂盒(PCR+导流杂交法)	III类	国械注准 20203400809	本试剂盒用于体外定性检测服用华法林药物的人群静脉全血样本中CYP2C9基因c.430C>T、c.1075A>C以及VKORC1基因c.-1639G>A,基因多态性。	2025-10-25	报告期内新注册
23	全自动核酸分子杂交仪(HBHM-9000A)	II类	粤械注准 20152221481	与专用核酸分子快速杂交为检测手段的试剂盒配套使用,供医疗单位进行核酸分子杂交分析。	2025-06-23	报告期内延续注册
24	医用核酸分子快速杂交仪(HHM-2、HHM-2I)	II类	粤械注准 20152220604	与专用核酸分子快速杂交为检测手段的试剂盒配套使用,供医疗单位进行核酸分子杂交分析。	2025-02-20	报告期内延续注册
25	医用核酸分子杂交仪(HB-2012A)	II类	粤械注准 20172400109	与专用核酸分子快速杂交为检测手段的试剂盒配套使用,供医疗单位进行核酸分子杂交分析。	2022-01-19	
26	自动核酸分子杂交仪HBHM-3000S	II类	粤械注准 20162220397	与专用核酸分子快速杂交为检测手段的试剂盒配套使用,供医疗单位进行核酸分子杂交分析。	2025-9-21	报告期内延续注册
27	一次性使用宫颈细胞采集器	II类	粤械注准 20162220713	用于女性宫颈脱落细胞的采集和保存。	2025-12-15	报告期内延续注册
28	医用核酸分子杂交仪(型号:HHM-3)	II类	粤械注准 20182400340	与专用核酸分子快速杂交为检测手段的试剂盒配套使用,供医疗单位进行核酸分子杂交分析。	2023-03-11	
29	新生儿血液收集卡	II类	粤械注准 20202221947	通过足跟等部位采集新生儿血样,干燥后便于运输、保存,以备进一步的临床检验用。	2025-11-23	报告期内新注册
30	全自动核酸提取仪(HBNP-2400A)	I类	粤潮械备20140002号	利用配套试剂盒对标本进行裂解,通过磁珠吸附DNA/RNA,利用机器内磁磁块,将吸附有核酸的磁珠(magnetic bead)	长期	

				固定在的试剂槽内，再利用试剂盒中配套的试剂进行清洗和洗脱，最终获得纯度和浓度较高的DNA/ RNA。		
31	全自动核酸提取仪 (HBNP-4800A)	I 类	粤潮械备20140001 号	利用配套试剂盒对标本进行裂解，通过磁珠吸附DNA/RNA，利用机器内磁磁块，将吸附有核酸的磁珠(magnetic bead)固定在的试剂槽内，再利用试剂盒中配套的试剂进行清洗和洗脱，最终获得纯度和浓度较高的DNA/ RNA。	长期	
32	全自动核酸提取仪 (HBNP-3200A)	I 类	粤潮械备20140004 号	广泛用于常规科研，基因组学，疾控系统，食品安全，法医等领域。使用本仪器只需加入样品与以磁珠为载体的全自动核酸提取试剂于96孔深孔板中，选择或编辑适当程序后执行即可。搭配不同种类的磁珠法核酸提取试剂，可以快速提取动植物组织，血液，体液，刑事检材等样品中的DNA和RNA。	长期	
33	全自动核酸提取仪 (HBNP-4801A)	I 类	粤潮械备20140035 号	广泛用于常规科研，基因组学，疾控系统，食品安全，法医等领域。使用本仪器只需加入样品与以磁珠为载体的全自动核酸提取试剂于96孔深孔板中，选择或编辑适当程序后执行即可。搭配不同种类的磁珠法核酸提取试剂，可以快速提取动植物组织，血液，体液，刑事检材等样品中的DNA和RNA。	长期	
34	血液基因组DNA 提取试剂盒（离心 柱型）	I 类	粤潮械备20150017 号	用于从抗凝血中提取基因组DNA。	长期	
35	细胞裂解液（分离 法）	I 类	粤潮械备20150019 号	适用于下生殖道分泌物、宫颈脱落细胞等样本的裂解，释放DNA，作为临床辅助诊断使用。	长期	
36	一步法核酸提取试 剂	I 类	粤潮械备20150020 号	适用于下生殖道分泌物、宫颈脱落细胞等样本的裂解，释放DNA，作为临床辅助诊断使用。	长期	
37	细胞保存液	I 类	粤潮械备20150018 号	用于保存处理子宫颈脱落细胞。	长期	报告期内变更 备案。
38	DNA提取试剂盒 (磁珠法)	I 类	粤潮械备20140005 号	用于血清、血浆或全血，或宫颈脱落细胞样本中DNA的提取。	长期	
39	DNA提取试剂盒 (T型磁珠法)	I 类	粤潮械备20140006 号	用于从下生殖道分泌物、宫颈脱落细胞等样本中提取基因组DNA。	长期	
40	核酸提取试剂盒 (DNA-L型磁珠	I 类	粤潮械备20140023 号	用于从下生殖道分泌物、宫颈脱落细胞、抗凝全血等样本中提取基因组DNA。	长期	报告期内变更 备案。

	法)					
41	细胞保存液(I型)	I类	粤潮械备20150001号	用于保存生殖道分泌物、宫颈脱落细胞、男性尿道和皮肤科疣体脱落细胞。	长期	
42	核酸提取试剂盒(离心柱法)	I类	粤潮械备20150013号	用于从样本中提取总核酸(DNA和RNA)	长期	
43	核酸提取试剂盒(DNA-H型磁珠法)	I类	粤潮械备20150025号	用于从血清、血浆样本中提取病毒DNA。	长期	
44	核酸提取试剂盒(磁珠法-病毒基因组)	I类	粤潮械备20160006号	用于从血清、血浆样本中提取病毒DNA。	长期	
45	样本保存液	I类	粤潮械备20160007号	用于稳定和保护细胞的RNA,防止RNA降解。	长期	报告期内变更备案。
46	尿液样本保存液	I类	粤潮械备20160014号	在常温条件下长期保存用于DNA提取的尿液样品。	长期	
47	核酸提取试剂盒(血斑样本)	I类	粤潮械备20160016号	用于从血斑样本中提取基因组DNA。	长期	
48	核酸提取或纯化试剂(T-B)	I类	粤潮械备20170043号	用于核酸的提取、富集、纯化等步骤,处理后的产物用于临床体外检测使用。	长期	
49	核酸提取或纯化试剂(离心柱法BSPC-D-M型)	I类	粤穗械备20170053号	用于核酸的提取、富集、纯化等步骤,处理后的产物用于临床体外检测使用。	长期	
50	样本保存液(U-D型)	I类	粤穗械备20181033号	用于组织、细胞病理学分析样本的保存。	长期	
51	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CB-D-A型)	I类	粤穗械备20181030号	用于核酸的提取、富集、纯化等步骤,处理后的产物用于临床体外检测使用。	长期	
52	核酸提取或纯化试剂(磁珠法S-D-A型)	I类	粤穗械备20181031号	用于核酸的提取、富集、纯化等步骤,处理后的产物用于临床体外检测使用。	长期	
53	核酸提取或纯化试剂(裂解法C-D-M I型)	I类	粤穗械备20181032号	用于核酸的提取、富集、纯化等步骤,处理后的产物用于临床体外检测使用。	长期	
54	核酸提取或纯化试剂(裂解法C-D-MIII型)	I类	粤穗械备20181029号	用于核酸的提取、富集、纯化等步骤,处理后的产物用于临床体外检测使用。	长期	
55	核酸提取或纯化试剂	I类	粤穗械备20181080	用于核酸的纯化等步骤,处理后的产物	长期	

	剂 (离心柱法D-D-M型)		号	用于临床体外检测使用。		
56	全自动核酸提取纯化仪 (HB-NAW9600S)	I类	粤潮械备20190002号	用于临床样本中核酸的提取和纯化。	长期	
57	全自动核酸提取纯化仪 (HBNP-9600A)	I类	粤潮械备20200024号	用于临床样本中核酸的提取、纯化。	长期	报告期内新备案
58	全自动核酸提取仪 (HBNP-4803A)	I类	粤潮械备20200057号	用于临床样本中核酸的提取、纯化。	长期	报告期内新备案
59	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CBSFH-DR-A型)	I类	粤潮械备20200006号	提取全血、血清、血浆、病料、粪便和体液等样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
60	液体敷料	I类	粤潮械备20200082号	通过在皮肤表面形成保护层,可隔绝油污、紫外线、致病菌以及皮肤的保湿护理,起到物理屏障作用。	长期	报告期内新备案
61	核酸提取或纯化试剂(磁珠法NO-R-A I型/磁珠法NO-R-A II型/磁珠法R-9600-T19型)	I类	粤潮械备20200023号	提取口腔和鼻腔咽拭子样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
62	核酸提取或纯化试剂(磁珠法B-D-A型)	I类	粤潮械备20200046号	用于从血液等样本中提取基因组DNA。	长期	报告期内新备案
63	核酸提取或纯化试剂(磁珠法NO-R-A96型/磁珠法NO-R-A9600-T1型)	I类	粤潮械备20200056号	提取口腔、鼻腔咽拭子样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
64	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CB-D-A96L型)	I类	粤潮械备20200066号	提取下生殖道分泌物、宫颈脱落细胞、抗凝全血等样本中的基因组DNA。	长期	报告期内新备案
65	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CBSFH-DR-A96型)	I类	粤潮械备20200067号	提取口腔、鼻腔咽拭子样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
66	一次性使用采样器	I类	粤潮械备20200086号	用于样本的收集、运输和存储等。	长期	报告期内新备案

67	核酸提取或纯化试剂(离心柱法U-D-M)	I类	粤潮械备20200088号	用于从尿液提取DNA。	长期	报告期内新备案
68	一次性使用病毒采样管	I类	粤潮械备20200098号	用于样本的收集、运输和储存等。	长期	报告期内新备案
69	样本保存液	I类	粤潮械备20200087号	用于稳定和保护细胞的RNA,防止RNA降解。	长期	报告期内新备案
70	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CBSFH-DR-A)	I类	粤潮械备20200094号	提取全血、血清、血浆、病料、粪便和体液等样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
71	核酸提取或纯化试剂(磁珠法NO-R-A I型/磁珠法NO-R-A II型/磁珠法R-9600-T19型)	I类	粤潮械备20200089号	提取口腔、鼻腔咽拭子样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
72	核酸提取或纯化试剂(磁珠法NO-R-A96型)	I类	粤潮械备20200090号	提取口腔、鼻腔咽拭子样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
73	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CB-D-A96L型)	I类	粤潮械备20200091号	提取下生殖道分泌物、宫颈脱落细胞、抗凝全血等样本中的基因组DNA。	长期	报告期内新备案
74	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CBSFH-DR-A96型)	I类	粤潮械备20200092号	提取口腔、鼻腔咽拭子样本中的病毒核酸。	长期	报告期内新备案
75	核酸提取或纯化试剂(磁珠法CB-D-A型)	I类	粤潮械备20200093号	用于核酸的提取、富集、纯化等步骤,处理后的产物用于临床体外检测使用。	长期	报告期内新备案

② 截至报告期末, 27个产品获得CE认证, 具体情况如下:

序号	产品名称	CE有效期
1	Thalassemia Geno Array Diagnostic Kit	长期
2	Hearing Loss Susceptibility Geno Array Diagnostic Kit	长期
3	Neisseria Gonorrhoeae Real-time PCR Kit	长期
4	Ureaplasma Urealyticum Real-time PCRKit	长期
5	DNA Prep Kit	长期
6	21 HPV Geno Array Diagnostic Kit	长期
7	37HPV Geno Array Diagnostic Kit	长期
8	Cell Lysis Kit	长期

9	DNA Prep Kit	长期
10	Female Sample Collection Kit	长期
11	14 High-risk HPV with 16/18 Genotyping Real-time PCR Kit	长期
12	13 High-risk HPV Real-time PCR Kit	长期
13	5 Low-risk HPV Real-time PCR Kit	长期
14	Glucose-6-Phosphate Dehydrogenase Deficiency Geno Array Diagnostic Kit	长期
15	23 HPV Genotyping Real-time PCR Kit	长期
16	The COVID-19 Real-time PCR Kit (HBRT-COVID-19)	长期
17	Nucleic Acid Hybridization System for Medical use HybriMax 2HB-2012A	长期
18	Automated DNA Hybridization System (mAutoMax) HBHM-3000S	长期
19	Fully Automatic Nucleic Acid Hybridizer (AutoMax) HBHM-9000A	长期
20	Fully Automatic Nucleic Acid Hybridizer (AutoMax) DNA HybriMax HHM-3	长期
21	RNA Preservation Medium (HBPM/R)	长期
22	Mag-Ax Total Nucleic Acid Kit (HBTNA-MAX)	长期
23	MagPure RNA Kit (HBMP-R/32、HBMP-R/48)	长期
24	Fully Automated Nucleic Acid Extraction System (AutoPrep)	长期
25	MagPure RNA Kit (HBMP-R/96)	长期
26	DNA Mag-Ax Kit (HBMP-D/48A)	长期
27	Fully Automated Nucleic Acid Extraction System (AutoPrep) (9600A)	长期

(2) 截至报告期末，公司处于注册申请中的医疗器械情况：

序号	研发项目	所处阶段	备注
1	新型冠状病毒2019-nCoV核酸检测试剂盒（荧光PCR法）	注册阶段	已于2021年3月9日获得批准，注册证编号：国械标注20213400268。

(3) 本报告期末国内医疗器械注册证取得情况及上一报告期国内医疗器械注册证取得情况：

本报告期末医疗器械注册证/备案凭证的数量	上一报告期的医疗器械注册证/备案凭证的数量	报告期内的新增数量	报告期内的失效数量
75	52	23	0

5、现金流

单位：元

项目	2020年	2019年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,194,346,243.84	699,902,086.14	70.64%
经营活动现金流出小计	883,046,003.04	587,070,300.89	50.42%

经营活动产生的现金流量净额	311,300,240.80	112,831,785.25	175.90%
投资活动现金流入小计	1,251,651,207.32	733,443,628.06	70.65%
投资活动现金流出小计	2,441,515,880.57	601,561,528.69	305.86%
投资活动产生的现金流量净额	-1,189,864,673.25	131,882,099.37	-1,002.22%
筹资活动现金流入小计	1,119,235,242.53	1,000,000.00	111,823.52%
筹资活动现金流出小计	102,679,959.10	44,724,106.85	129.59%
筹资活动产生的现金流量净额	1,016,555,283.43	-43,724,106.85	2,424.93%
现金及现金等价物净增加额	133,625,687.00	201,752,870.13	-33.77%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入小计增加70.64%，主要系收到销售商品、提供劳务的现金增加所致。

经营活动现金流出小计增加50.42%，主要系购买商品、支付职工薪酬的现金增加所致。

经营活动产生的现金流量净额增加175.90%，主要系本期经营活动现金流入的增幅大于经营活动现金流出的增幅所致。

投资活动现金流入小计增加70.65%，主要系收回理财产品资金比上期增加所致。

投资活动现金流出小计增加305.86%，主要系本期购买理财产品，购买长期资产和对外投资的资金比上期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额减少1,002.22%，主要系本期收回理财产品资金小于购买理财产品的资金，购买长期资产和对外投资增加所致。

筹资活动现金流入小计增加111,823.52%，主要系本期发行股票募集资金所致。

筹资活动现金流出小计增加129.59%，主要系支付增发新股费用和归还借款所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加2,424.93%，主要系本期收到向特定对象发行股票募集资金所致。

现金及现金等价物净增加额减少33.77%，主要系主要系本期收回理财产品资金小于购买理财产品的资金，购买长期资产和对外投资增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,327,406.00	1.15%	主要系理财产品收益。	否
资产减值	-339,688.51	-0.07%	主要是计提的存货跌价损失转回。	否
营业外收入	7,817.82	0.00%	主要系客户的逾期欠款利息。	否

营业外支出	4,871,451.77	1.05%	主要系公益性捐款。	否
资产处置收益	5,060,893.74	1.09%	主要系处置非流动资产损益。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	390,958,445.67	13.68%	257,332,758.67	19.84%	-6.16%	主要系收到向特定对象发行股份募集资金所致。
应收账款	573,238,361.10	20.06%	332,897,376.98	25.67%	-5.61%	主要系报告期销售规模扩大，应收账款相应增加所致。
存货	96,304,856.27	3.37%	43,413,968.27	3.35%	0.02%	主要系报告期营业收入增长，生产规模扩大所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	报告期内无重大变化。
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	报告期内无重大变化。
固定资产	548,743,900.34	19.21%	360,495,360.86	27.80%	-8.59%	主要系母公司、凯普化学在建工程（分子诊断技术研发及产业化建设项目基地）转为固定资产及购入医学实验室经营房产所致。
在建工程	49,708,714.74	1.74%	52,905,753.37	4.08%	-2.34%	报告期内无重大变化。
短期借款	75,272,240.00	2.63%		0.00%	2.63%	报告期内无重大变化。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不	5,000,000.00				1,874,400,000.00	1,019,400,000.00		860,000,000.00

含衍生金融 资产)								
4.其他权益 工具投资	15,421,071.1 5	557,155.43			60,000,000.00			75,978,226.58
上述合计	20,421,071.1 5	557,155.43			1,934,400,000. 00	1,019,400,00 0.00		935,978,226.58
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资 成本	本期公允价 值变动损益	计入权益的累 计公允价值变 动	报告期内购入 金额	报告期内售 出金额	累计投资收 益	期末金额	资金来源
股票	6,795,239. 22	557,155.43	-5,817,012.64	0.00	0.00	0.00	978,226.58	自有资金
合计	6,795,239. 22	557,155.43	-5,817,012.64	0.00	0.00	0.00	978,226.58	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	向特定对象发行股份	102,741.96	34,381.81	34,381.81	0	0	0.00%	68,629.04	截至报告期末，募集资金现金管理未到期金额为 55,000.00 万元，存放于募集资金专户的余额为人民币 13,629.04 万元。	0
合计	--	102,741.96	34,381.81	34,381.81	0	0	0.00%	68,629.04	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、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，公司向 8 名特定对象发行人民币普通股 22,945,804 股；其中，公司实际控制人之一、董事、副总经理管秩生先生认购 1,092,657 股。发行价格为 45.76 元/股。募集资金总额为 10.50 亿元，扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为人民币 102,741.96 万元。上述股票已于 2020 年 9 月 16 日在深圳证券交易所上市。

2、截至报告期末，公司向特定对象发行股票募集资金累计已使用 34,381.81 万元，其中置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为人民币 3,484.44 万元，募集资金到位后投入的募集资金金额为 1,655.41 万元。募集资金补充流动资金 29,241.96 万元。募集资金到位后至 2020 年 12 月 31 日期间，募集资金账户产生的利息收入扣除手续费支出后净额为 165.18 万元；使用募集资金进行现金管理产生的收益金额为 103.71 万元。

3、截至报告期末，尚未使用募集资金总额 68,629.04 万元，其中用于现金管理未到期金额为 55,000.00 万元，存放于募集资金专户的余额为人民币 13,629.04 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	900.31	900.31	6.82%	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	967.8	967.8	9.68%	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	2,775.8	2,775.8	6.79%	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	495.94	495.94	5.28%	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	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	34,381.81	34,381.81	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	102,741.96	102,741.96	34,381.81	34,381.81	--	--	0	0	--	--
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	不适用										

生重大变化的情况说明	
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	截至报告期末，尚未使用的募集资金中，55,000.00万元在股东大会审议通过的额度和期限内进行现金管理，13,629.04万元存放于募集资金专户。

集资金用途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
凯普化学	子公司	核酸分子诊断试剂的研发、生产和销售	50,000,000.00	791,955,249.56	578,925,600.84	697,317,027.41	259,074,804.32	218,105,890.04
凯普医学检验	子公司	医学检验服务	600,000,000.00	644,602,453.20	503,589,133.27	456,447,646.04	106,881,505.55	91,447,844.71

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
潮州康健医学科技有限公司	投资设立	无重要影响
南宁凯普医学检验实验室有限公司	投资设立	无重要影响
杭州凯普医学检验实验室有限公司	投资设立	无重要影响
潮州凯普医学检验实验室有限公司	投资设立	无重要影响
银川凯普医学检验实验室有限公司	投资设立	无重要影响
青岛凯普医学检验实验室有限公司	投资设立	无重要影响

主要控股参股公司情况说明

本公司主要控股参股公司经营业绩未出现大幅波动，资产规模、构成或其他主要财务指标变化未对公司业绩造成大幅波动；凯普化学是本公司持股100%的子公司，报告期实现净利润21,810.59万元，占公司净利润的55.26%；凯普医学检验是本公司持股73.46%的子公司，报告期实现净利润 9,144.78万元，占公司净利润的23.17%。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

分子诊断属于体外诊断中增长最快的子领域，公司是国内领先的分子诊断产品及服务提供商，已形成“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式。随着健康中国战略规划的持续推进，居民的健康观念和预防诊断意识不断增强，为此，公司紧抓行业发展重大机遇，在产品开发、第三方医学实验室升级建设、销售渠道、产能建设、质量控制等方面持续加大投入。收入水平的不断增长，带动居民人均医疗保健支出水平的不断增长，从而也带来体外诊断市场需求的快速提升，分子诊断作为新医疗技术，其市场容量及增速也将持续扩大，保持快速发展。2020年，全球新冠疫情爆发，核酸检测成为疫情防控的重要手段，分子诊断行业迎来发展的重大机遇。

（二）公司发展战略及未来三年发展规划

公司是国内领先的分子诊断产品及服务提供商，在HPV检测领域占据龙头地位，在妇幼健康、出生缺陷等感染性疾病、遗传性疾病领域已开发系列检测试剂产品，并在全国持续推进第三方医学实验室建设，公司战略目标是成为中国核酸分子诊断产品和服务的一体化龙头企业。为此，公司紧抓行业发展重大机遇，在产品开发、第三方医学实验室升级建设、销售渠道、产能建设、质量控制等方面持续加大投入。

1、公司发展战略

2020年，公司向特定对象发行股票募集资金净额10.27亿元。资金主要投向于“核酸分子诊断产品产业化项目”、“第三方医学实验室升级项目”、“核酸分子诊断产品研发项目”、“抗HPV药物研发项目”及“补充运营资金”。公司本次向特定对象发行股票募集资金投资项目紧密围绕公司的主营业务，主要投向核酸分子诊断、医学检验服务和HPV治疗领域，是公司依据未来发展规划做出的战略性安排。扩产项目的实施将进一步提高公司主要产品产能，提升产业化水平，满足新产品销量快速扩张的需求；研发项目将提升公司科研水平，有助于开拓创新，帮助公司加快新产品的推出，丰富公司产品结构；第三方医学实验室升级项目有利于加速公司在第三方医学检验研发领域的布局，丰富公司业务结构；补充流动资金项目将为公司日常经营提供保障，改善公司财务状况。

“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式是公司的打造公司的核心经营模式。在核酸检测产品方面，公司提出“核酸99”的重大战略发展规划，在HPV检测、地贫基因检测、耳聋易感基因检测、STD检测等系列重要检测试剂产品成功产业化的基础上，力争在3-5年时间内完成核酸分子诊断产品系列的重大研发布局，实现国内市场已上市的核酸分子诊断产品的基本全面覆盖，为公司实现成为核酸分子诊断龙头企业这一战略目标打下坚实基础。在医学检验服务领域，公司通过医学

实验室的建设在全国重点省市铺设第三方医学检验服务网络，为医疗机构提供专业的医学检验服务。公司将继续加强第三方医学实验室能力建设，升级公司医学检验服务网络，打造辐射全国的第三方医学实验室服务网络。

2、未来三年发展规划

未来三年，公司将围绕核酸分子诊断产品产业化、核酸分子诊断产品研发、第三方医学实验室升级建设等方面重点开展工作。

（1）加快核酸分子诊断产品产业化

面对分子诊断行业的快速发展趋势，公司在巩固现有市场的基础上，提出尽快在规模效应、产业链延伸、新产品研发和技术创新等方面取得进一步突破，继续强化和提升自身的竞争优势，强化核心竞争力。公司将增加核酸分子诊断试剂生产车间面积，扩大核酸分子诊断试剂产能，进一步提升各系列HPV检测试剂盒及STD十联检等新产品的生产能力，不断满足市场对各项产品的检测需求，提升公司在该领域的市场渗透度，巩固公司自身的行业地位。同时，新冠疫情给分子诊断行业带来重大发展机遇，相关检测设备、耗材需求大增，公司扩大相关检测设备、耗材的产能，以满足市场需求。目前，公司生产规模进入快速发展阶段，随着产品的多元化、生产基地的增加，生产设备及品种增加，产量扩大，行业监管政策等要求公司实现生产管理的数字化转型。公司将开展生产管理数字化转型升级，建立系统化、标准化、精细化生产管理模式，为相关产品的产业化奠定基础。2020年，公司已完成对生产制造执行系统（MES）多家供应商的考察评估，成为第一家引进西门子智能智造MES系统的分子诊断核酸检测企业。目前，公司积极探索5G大数据、AI智能、视觉识别等技术的行业应用，向全面实现数字化智能工厂管理迈进。

（2）加速核酸分子诊断产品研发

分子诊断行业属于技术密集、创造型产业，由于当前技术迭代升级较快，为保持竞争优势，公司既需要深化已有检测产品的研究，又需要着手研发不同疾病领域的检测产品，不断增强自身研发的深度和广度；同时，检测试剂和仪器的研发周期长、投入大，具有较高的技术壁垒和资金壁垒，能完成新检测试剂的研发并成功上市的企业能够拥有较长周期的独特优势。通过核酸分子诊断产品研发，公司将在原有各类HPV、STD、地贫、先天性耳聋等检测试剂的基础上，继续围绕妇幼健康及出生缺陷领域积极推进各类检验试剂的研发，加速技术落地成果，这有利于公司进一步完善产品布局，不断提高公司在该行业的市场地位。同时，公司将不断改善并优化自身的检测方法，为公司在分子检测市场上的可持续发展提供强有力的技术支持。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》（以下简称“《条例》”），自2021年6月1日起施行。其中，《条例》的第五十三条提到：“对国内尚无同品种产品上市的体外诊断试剂，符合条件的医疗机构根据本单位的临床需求，可以自行研制，在执业医师指导下，在本单位内使用。具体管理办法由国务院药品监督管理部门会同国务院卫生主管部门制定。公司是核酸检测产品+医学检验服务的一体化提供商，该政策的实施，将为公司的产品开发和检验项目的丰富奠定良好的政策基础，加快公司产品研发、上市进程，提升公司的核心竞争力。”

（3）第三方医学实验室能力建设及运营效率提升

为促进公司的可持续健康发展，提高长期盈利能力，公司通过发展第三方检验服务业务完善诊断服务链条，发展新的盈利模式和盈利增长点。公司持续开展第三方检验所升级项目，通过加快医学实验室的布局和建设，增添检测设备，丰富检测服务项目，在提高检测的准确性的同时，有利于进一步满足当前市场的检测需求，增强公司医学检验服务的能力，从而提升公司在第三方医学检验行业的地位。迄今为止，公司已有19家（含香港）第三方医学检验所实验室执业，另有20家以上正在规划和建设。2021年，公司预计将有30家以上医学实验室运营，未来将达到全国50家一起运营的规模。从单一分子遗传专业，拓展至以肿瘤基因检测、串联质谱等高端特检为重点发展方向的“5+1”全专业医学检验平台。第三方医学实验室将逐步形成覆盖全国，区域优势明显的大型连锁医学实验室检验集团。

（4）加快抗HPV药物研发进程

乳腺癌、宫颈癌和子宫内膜癌被列入我国女性前十大癌症，这类癌症的发病率与死亡率较高，但其发病过程一般比较缓慢，能够通过及早诊断予以预防与治疗。因此，加大妇科恶性肿瘤早期筛查的普及范围，提高恶性肿瘤的早诊早治率，是解决我国妇科恶性肿瘤防治问题的重要手段之一。公司目前在HPV检测领域处于行业领先地位，开发抗HPV药物对公司HPV检测具有协同和补充作用。公司在研产品磷酸氯喹凝胶2020年已进入二期临床阶段，公司将加快“抗HPV药物研发项目”的实施。作为国内HPV核酸检测最大生产商和市场领导者，实现从创新科技检测HPV到创新药物治疗HPV的自然延伸，是公司践行保护妇女宫颈健康的使命，也将进一步巩固公司在HPV核酸检测领域的领先地位。

（三）2021年度经营计划

1、研发创新方面

在核酸分子诊断产品研发方面，持续实施“核酸99”发展战略。公司将扩大研发投入，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。公司将持续加强与国内外科研机构、医疗机构的产学研合作，把握行业前沿技术。公司将以强大的产业化能力和创新能力，积极参与和承担重大科研课题，通过与广东省科技厅、省基金委共同设立广东省基础与应用基础研究基金企业联合基金等方式，支持开展分子诊断、出生缺陷综合防控、传染病、心血管用药相关基因、肿瘤分子病理等领域的前沿和临床研究，为公司未来发展储备技术，为公司发展成为核酸分子诊断的龙头企业奠定基础。

2、市场拓展方面

加大公司现有产品在终端医院的应用推广。根据国务院联防联控机制最新数据显示，截至2021年1月13日，全国已有8437个医疗卫生机构可以开展核酸检测，公司除将在已建立的终端网络基础上，进一步加强和完善营销网络建设，在HPV检测系列产品销售的基础上，加快地贫、耳聋、STD等产品系列的覆盖，另外将重点对新增可开展核酸检测的实验室的网络覆盖，争取更多的新增核酸实验室采用公司的产品和服务。2020年上半年因疫情影响，公司原有HPV、STD、地贫、耳聋等产品受到一定不利影响，下半年已逐步恢复，2021年，随疫情防控的进展，公司将加大相关产品的市场拓展，加快产品的临床应用推广。2020年，公司医学实验室检验业务因核酸检测需求大增取得快速发展，2021年度，公司将加大医学实验室的业务拓展，除继续做好新冠核酸筛查外，在常规检测方面依托公司的品牌、质量和服务优势，加大市场拓展力度，积极推动核酸检测、质谱、分子病理、肿瘤、常规病理等项目的拓展，加大对医学实验室的建设投入，提升能力建设和运营效率，力争打造第三方医学实验室检验新标杆。

3、公司治理与文化建设方面

2021年公司结合打造分子诊断的龙头企业、妇幼健康第一品牌等战略目标和业务方向，建立对外快速反应、对内高效运转的组织机构。建立持续的内部培养和外部引进相结合的人才配置模式，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，建立能支撑公司发展的中高层管理团队。2021年，分子诊断行业迎来了更大的发展空间，公司将进一步提升治理水平，建设更高效的组织结构，力争在行业快速发展中实现公司的战略目标，持续打造核酸检测产品+医学检验服务的长远发展模式。

（四）可能面对的风险

1、行业政策及监管风险

2020年，从年初疫情爆发期间国家启动应急审评程序，到国家高值耗材带量采购落地、注册人制度试点全国推进，再到年底长三角、大湾区四个审评检查分中心成立以及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》，过去一年，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

2020年，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，能开展核酸检测的实验室数量大大提升，随着未来经济发展、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。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年08月10日	广州市黄埔区中新知识城凤凰三横路71号公司八楼会议室	实地调研	机构	招商局资本投资有限责任公司（冯红涛、王荣、张冬雪）、中金资本运营有限公司（万仰文）、国寿安保基金管理有限公司（王雪莹、刘志军）、华融瑞通股权投资管理有限公司（邹钧屹、江	公司高层就公司发展历程及发展战略、公司所处行业的行业地位及发展前景、公司的业务及业绩情况以及公司2020年向特定对象发行股票基本情况做了简单介绍。	具体内容详见公司2020年8月17日在巨潮资讯网披露的《投资者关系活动记录表》（编号：2020001）

				<p>皓、雷思棋)、天津津联投资控股有限公司 (伏婷)、天津津融国金投资有限公司 (钟声悦、王小渺)、山东省国有资产投资控股有限公司 (马卫华、周佳明)、山东铁发股权投资管理有限公司 (王修波、张义)、建信信托有限责任公司 (苏和光、李紫阳、赵功凯)、中信保诚基金管理有限公司 (王岩)、财通基金管理有限公司 (王奕之、付雄华、张昊)、融通基金管理有限公司 (陈顺)、广发基金管理有限公司 (吕真)、财信证券有限责任公司 (顾少华)、建银国际 (中国) 有限公司 (袁亮、高亦晴)、汇丰晋信基金管理有限公司 (黄志刚)、金鹰基金管理有限公司 (欧阳娟)、安徽省铁路发展基金股份有限公司 (齐亚光) 等机构和人员。</p>		
--	--	--	--	--	--	--

<p>2020 年 12 月 07 日</p>	<p>广州市黄埔区中新知识城凤凰三横路 71 号公司一楼会议室</p>	<p>实地调研</p>	<p>机构</p>	<p>招商局资本投资有限责任公司（张冬雪）、华菱津杉（天津）产业投资管理有限公司（张擎柱）、广证恒生证券研究所（唐爱金）、太平洋证券股份有限公司（谭紫媚）、国泰基金管理有限公司（刘杨阳）、浙商证券股份有限公司（高超）、华泰柏瑞基金管理有限公司（谢峰）、中泰证券股份有限公司（谢木青）、华夏基金管理有限公司（罗鸣）、国海富兰克林基金管理有限公司（刘牧）、中庚基金管理有限公司（余思慧）、广东惠正投资管理有限公司（孙守东）、北京城旻投资有限公司（黄娴）、上海盛宇股权投资中心（有限合伙）（朱鹤）、财通证券资产管理有限公司（王鑫园）、合煦智远基金管理有限公司（潘天奇）、朱雀基金管理有限公司</p>	<p>投资者围绕行业政策动态、产品布局 and 战略规划、公司的核心竞争力以及新产品 STD 十联检的推广情况等方面和公司高层进行了交流。</p>	<p>具体内容详见公司 2020 年 12 月 9 日在巨潮资讯网披露的《广东凯普生物科技股份有限公司投资者关系活动记录表》（编号：2020002）</p>
-------------------------	-------------------------------------	-------------	-----------	--	---	--

				(李杨)、华富基金管理有限公司(廖庆阳)、东方证券资产管理有限公司(刘中群)、广州市利衍投资管理有限公司(张利华)等机构和人员。		
2020年12月17日	深圳市福田区深业上城 T2 栋全景网深圳路演厅、北京市西城区西什库大街 31 号九思文创园 4-401 全景网北京路演厅、上海市黄浦区北京东路 270 号一层全景网上海路演中心	实地调研	机构	招商资本(王荣)、国寿安保基金(刘志军)、建银国际(林雷、金石轩、罗丽、袁亮)、朱雀基金(李扬、周鸣杰)、中银基金(王方舟)、贝莱德基金(秦瑶函)、前海人寿(王安艺)、景泰利丰(邹军辉)、华宸未来基金(应晓立)、招银理财(熊超逸)、中科招商(刘国辉)、大中投资(田丰)、广证恒生证券(唐爱金)、太平洋证券(谭紫媚)、中泰证券(谢木青)、达晨创投(肖冰)、国信证券(朱寒青)、方正证券(陈家华)、安信证券(冯俊曦)、开源证券(李蕾)、国泰君安(赵竣峰)、国元证券(朱琪璋)、国海证券	公司与线上线下参会的 100 余位券商团队分析师、投资机构代表一同探讨了分子诊断行业发展、公司经营情况与发展战略等话题。	具体内容详见公司 2020 年 12 月 21 日在巨潮资讯网披露的《广东凯普生物科技股份有限公司投资者关系活动记录表》(编号: 2020003)

				(王宗凯)、民生证券(蔡宏宇)、金信基金(周余)、华融证券(吴瑜霏)、怀新投资(罗思诚)、中山证券(刘亚洲)、高华证券(王尚智)、慧琛资管(周领)、慈阳投资(刘名超)、华泰资管(李沙)、麦加投资(冯亮)、御厚投资(陈晓曲)、长盛基金(孟京)、徐星投资(毛丽丽)等 100 余位券商团队分析师、投资机构代表		
--	--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司已通过《公司章程》及《未来三年（2018年-2020年）股东回报规划》的制定，确定公司2018年-2020年的股利分配政策，明确公司利润分配的原则、形式、条件、比例以及调整原则等。2021年4月12日，公司第四届董事会第二十次会议审议通过《关于2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，符合《公司章程》及《未来三年（2018年-2020年）股东回报规划》的规定，尚需经公司2020年年度股东大会审议通过后方可执行。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	2.5
分配预案的股本基数（股）	234,047,648
现金分红金额（元）（含税）	58,511,912.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	50,015,982.51
现金分红总额（含其他方式）（元）	108,527,894.51
可分配利润（元）	257,814,748.48
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2020 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为 36,266.24 万元；其中母公司实现净利润为 7,898.23 万元。根据《公司章程》的规定，公司以母公司净利润 7,898.23 万元为基数，按 10% 提取法定盈余公积金 789.82 万元后，加上上年末未分配利润 22,919.34 万元，减去支付 2019 年普通股股利 4,246.27 万元，公司截至报告期末的可供分配利润为人民币 25,781.47 万元。结合公司当前稳定的经营情况以及良好的发展前景，为积极回报全体股东，公司拟以截至报告期末的总股本 234,047,648 股（已扣除公司从二级市场上回购的股份 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），预计共派发现金分红金额 5,851.19 万元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018 年，公司经营业绩稳定增长，为积极回报全体股东，公司以截至 2018 年 12 月 31 日的总股本 177,080,937 股（已扣除公司从二级市场上回购的股份 4,927,063 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），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股。2019 年，公司经营业绩持续稳定增长，公司以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 212,454,284 股（已扣除公司从二级市场上回购的股份 4,927,063 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税）。2020 年，公司经营业绩增长较快，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上回购的股份 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），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2.50 股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	58,511,912.00	362,662,411.14	16.13%	50,015,982.51	13.79%	108,527,894.51	29.93%
2019 年	42,490,856.80	147,290,874.46	28.85%	0.00	0.00%	42,490,856.80	28.85%
2018 年	44,270,234.25	114,079,529.18	38.81%	79,857,289.96	69.86%	124,127,524.21	108.81%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	香港科创;潮州合众;潮州市炎城策划咨询有限公司;管乔中;管秩生;管子慧;王建瑜	股份限售承诺	<p>1、公司控股股东香港科创承诺：自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理首次公开发行前本公司持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格；若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后6个月期末股票收盘价低于发行价，本公司持有股票的锁定期将自动延长6个月。</p> <p>2、实际控制人管乔中、王建瑜夫妻及其儿子管秩</p>	2017年03月29日	2017年4月12日至2022年4月11日	正在履行中
-----------------	---	--------	---	-------------	-----------------------	-------

			<p>生、女儿管子慧承诺：(1)自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的公司股份。持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。(2)自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人控股股东香港科创的股份，也不由香港科创回购本人持有的香港科创的股份。3、潮州合众、潮州市炎城策划咨询有限公司承诺：自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本公司持有的公司股份。持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司</p>			
--	--	--	--	--	--

			上市后 6 个月 期末股票收 盘价低于发 行价，本公 司持有公司 股票的锁定 期限将自动 延长 6 个月。			
	宁波梅山保税港区兴南 信息咨询服务 有限公司	股份限售承 诺	自公司首次 公开发行的 股票在证券 交易所上市 之日起三十 六个月内， 不转让或者 委托他人管 理其在公司 首次公开发 行股票前通 过受让实际 控制人亲属 转让的股份 而持有的公 司股份，也 不由公司回 购其所持有 的该等股份 。若公司上 市后 6 个月 内公司股票 连续 20 个 交易日的收 盘价均低于 发行价，或 者公司上市 后 6 个月期 末股票收盘 价低于发行 价，本公司 持有公司股 票的锁定期 限将自动延 长 6 个月。	2017 年 03 月 29 日	2017 年 4 月 12 日至 2020 年 4 月 11 日	履行完毕
	公司	分红承诺	公司首次公 开发行股票	2015 年 05 月	2015 年 5 月	正常履行中

			<p>并在创业板上市前滚存未分配利润，将在本次发行上市完成后由公司新老股东共享。公司章程（草案）有关利润分配的主要规定如下：“公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在保证正常经营的前提下，坚持以现金分红为主的基本原则，每年现金分红占当期实现可供分配利润的比例保持在合理、稳定的水平。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。（一）公司可以采取现金方式、现金与股票相结合或者股票的方式分配股利；</p>	28 日	28 日至长期	
--	--	--	---	------	---------	--

		<p>(二) 在满足现金分红条件时, 原则上每年进行一次年度利润分配, 公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式, 公司每年现金分红的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%, 且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%; (三) 现金分红的条件: 1、公司该年度实现的可分配利润 (即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润) 为正值、且现金流充裕, 实施现金分红不会影响公司后续持续经营; 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;</p>			
--	--	--	--	--	--

			3、公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；4、公司年末资产负债率超过75%，不进行现金分红；5、非经常性损益形成的利润、公允价值变动形成的资本公积和未分配利润不得用于现金分红；（四）公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，需调整利润分配政策的，应由公司董事会根据实际情况提出利润分配政策调整议案，并分别经半数以上董事及三分之二以上独立董事、半数以上监事、出席股东大会的股东所持表决权的二分之一以上通过。			
	香港科创;黄伟雄;管乔中;王建瑜;管秩	关于同业竞争、关联交易、资金占用	为避免今后与发行人之间可能出现	2017年03月29日	2017年3月29日至长期	正常履行中

	<p>生;管子慧;蔡丹平;杨小燕;梁国智;唐有根;余浩明;洪冠平;赵浩瀚</p>	<p>方面的承诺</p>	<p>的同业竞争，保持上市公司经营的独立性，维护发行人及中小股东的利益。管乔中、王 Jian 瑜、管秩生、管子慧、香港科创出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下： （一）实际控制人出具的避免同业竞争的承诺。“为确保凯普生物及其子公司持续、健康、稳定地发展，避免本人及本人控制的其他经济实体经营或从事的业务与凯普生物出现同业竞争，本人特向凯普生物承诺如下：1、截止本承诺函签署之日，本人未直接或间接经营（包括但不限于单独、合伙经营、投资，或在与凯普生物业务相竞争的其他企业担任董事、高级管</p>			
--	--	--------------	--	--	--	--

		<p>理人员)与凯普生物经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。2、自本承诺函签署之日起,本人将不直接或间接经营(包括但不限于单独、合伙经营、投资,或在与凯普生物业务构成竞争的其他企业担任董事、高级管理人员)与凯普生物目前及未来经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。3、自本承诺函签署之日起,凡本人有任何商业机会可从事、参与或投资可能会与凯普生物及其子公司目前及未来的主营业务构成竞争的业务,本人将及时告知凯普生物,并尽力帮助凯普生物取得该商业机会。4、本人将促使本人直接</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>或间接控制的其他经济实体遵守上述 1-3 项承诺。如本公司或本公司直接或间接控制的其他经济实体未履行上述承诺而给凯普生物造成经济损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”</p> <p>为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司董事会按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《独立董事工作制度》等规章制度，对关联交易的决策权限、决策程序及关联董事、关联股东的回避表决制度进行了详细的</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>规定，以保证公司董事会、股东大会关联交易决策对其他股东利益的公允性。公司全体董事承诺：在公司涉及关联交易事项时，全体董事将严格按照《广东凯普生物科技股份有限公司章程》等制度对关联交易做出的规定进行操作。</p>			
	<p>公司;香港科创;黄伟雄;管乔中;王建瑜;管秩生;管子慧;蔡丹平;梁国智;杨小燕;谢龙旭;陈毅;李庆辉</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>2017年03月29日</p>	<p>2017年3月29日至2020年4月11日</p>	<p>履行完毕</p>

		<p>的预案》，主要内容如下：</p> <p>（一）启动股价稳定措施的具体条件：1、预警条件：当公司股票连续 5 个交易日的收盘价低于每股净资产的 120%时，在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通； 2、启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案。</p> <p>（二）稳定股价的具体措施：当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将及时采取以下部分或全部措施稳定公司股价：</p> <p>1、由公司回购股票。公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。 公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。 公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：（1）公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>首次公开发行新股所募集资金的总额；(2) 公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 2,000 万元；公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。 2、控股股东、实际控制人增持。公司控股股东和实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及一致行动人增持股份业务管理》等法律法规规定的前提下，对公司股票进行增持；控股股东和实际控制人承诺单次增持总金额不少于人民币 500 万元。 3、</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>董事、高级管理人员增持。</p> <p>在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持；有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 30%。</p> <p>4、其他法律、法规以及中国证券监督管理委员会、证券交易所规定允许的措施。公司在未来聘任新的董事、高级管理人员前，</p>			
--	--	--	--	--	--

			将要求其签署承诺书, 保证其履行公司首次公开发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。			
	公司;香港科创	其他承诺	若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司以市场价回购首次公开发行的全部新股, 且公司控股股东将以市场价购回已转让的原限售股份, 并支付从首次公开发行完成日至股票回购公告日的同期银行存款利息作为赔偿。发行人回购股票时将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》执行。	2017年03月29日	2017年3月29日至长期	正常履行中

	黄伟雄;梁国智;蔡丹平;杨小燕;谢龙旭;朱祥象	其他承诺	<p>持有发行人股份的董事和高级管理人员承诺：</p> <p>(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份。</p> <p>(2) 在前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；在股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职</p>	2017年03月29日	2018年4月12日至长期	正常履行中
--	-------------------------	------	---	-------------	---------------	-------

			之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。			
	香港科创;潮州合众;潮州市炎城策划咨询有限公司;管乔中;王建瑜;管秩生;管子慧	其他承诺	持有公司股票锁定期届满后两年内减持公司股票, 股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格; 所持股票在锁定期满后两年内减持的, 将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明, 并由公司在减持前三个交易日予以公告; 减持将采用集中竞价、大宗交易、协议转让等方式; 若所持股票在锁定期满后两年内减持价格低于发行价的, 则减持价格与发行价之间的差额由发行人在现金分红时从	2017年03月29日	2020年4月12日至2022年4月11日	正常履行中

			分配当年及以后年度的现金分红中予以先行扣除，且扣除的现金分红归公司所有。减持公司股票时，将依照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定执行。			
	宁波梅山保税港区兴南信息咨询有限公司	其他承诺	在公司首次公开发行股票前所持有的其他公司股份的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行价格；	2017年03月29日	2018年4月12日至2020年4月11日	履行完毕
	宁波梅山保税港区兴南信息咨询有限公司	其他承诺	在公司首次公开发行股票前通过受让实际控制人亲属转让的股份而持有的公司股份的锁定期届满后两年内减持公司股票，股票减持的价格不低于公司首次公开发行股票的发行	2017年03月29日	2020年4月12日至2022年4月11日	正常履行中

			价格:			
	深圳市达晨 创恒股权投资企业(有限 合伙);深圳市 达晨创瑞股 权投资企业 (有限合伙); 深圳市达晨 创泰股权投 资企业(有限 合伙);智富中 国投资有限 公司	其他承诺	所 持 股 票 在 锁 定 期 满 后 两 年 内 减 持 的 ， 将 提 前 五 个 交 易 日 向 公 司 提 交 减 持 原 因 、 减 持 数 量 、 未 来 减 持 计 划 、 减 持 对 公 司 治 理 结 构 及 持 续 经 营 影 响 的 说 明 ， 并 由 公 司 在 减 持 前 三 个 交 易 日 予 以 公 告 ； 减 持 将 采 用 集 中 竞 价 、 大 宗 交 易 、 协 议 转 让 等 方 式 ； 若 所 持 股 票 在 锁 定 期 满 后 两 年 内 减 持 价 格 低 于 发 行 价 的 ， 则 减 持 价 格 与 发 行 价 之 间 的 差 额 由 发 行 人 在 现 金 分 红 时 从 分 配 当 年 及 以 后 年 度 的 现 金 分 红 中 予 以 先 行 扣 除 ， 且 扣 除 的 现 金 分 红 归 公 司 所 有 。 减 持 公 司 股 票 时 ， 将 依 照 《 公 司 法 》 、 《 证 券 法 》 、 中 国 证 监 会 和 深 圳 证 券 交 易 所	2017年03月 29日	2018年4月 12日至2020 年4月11日	履行完毕

			的相关规定执行。			
	公司;香港科创;管乔中;王建瑜;管秩生;管子慧;黄伟雄;蔡丹平;梁国智;杨小燕;洪冠平;余浩明;赵浩瀚;唐有根;朱祥象;林可;徐琬坚;陈毅;李庆辉;谢龙旭	其他承诺	公司、控股股东香港科创、实际控制人管乔中、王建瑜、管秩生、管子慧、公司董事、监事、高级管理人员承诺：公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。发行人及其控股股东、公司及高级管理人员承诺：“将严格履行公司就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如在招股说明书中作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本	2017年03月29日	2017年3月29日至长期	正常履行中

			<p>公司/本人无法控制的客观原因导致的除外), 自愿承担相应的法律后果和民事赔偿责任, 并采取以下措施:</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因; (2) 向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护公司及股东、投资者的权益, 并将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议; (3) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因, 并向股东和投资者道歉;</p> <p>(4) 因违反相关承诺给投资者造成损失的, 将依法对投资者进行赔偿。如因相关法律</p>			
--	--	--	--	--	--	--

		<p>法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致本公司/本人的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,将采取以下措施:(1)通过公司及时、充分披露本公司/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因;(2)向股东和投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护公司及股东、投资者的权益。”</p>			
	<p>香港科创;管乔中;王建瑜;管秩生;管子慧;黄伟雄;蔡丹平;杨小燕;梁国智;洪冠平;余浩明;赵浩瀚;唐有根;陈毅;李庆辉;谢龙旭</p>	<p>其他承诺</p>	<p>为忠实、勤勉地履行职责,维护公司和全体股东的合法权益,保障对公司填补被摊薄即期回报相关措施能够得到切实履行,公司董事、高级管理人员做出承诺:“1、本人承诺不无偿或以不</p>	<p>2017年03月29日</p>	<p>2017年3月29日至长期</p> <p>正常履行中</p>

		<p>公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； 5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”</p> <p>控股股东、实际控制人承诺：“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其</p>			
--	--	---	--	--	--

			他方式损害公司利益；2、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。”			
	管秩生	不减持股份的承诺	本人承诺自凯普生物2020年度创业板非公开发行A股股票定价基准日前六个月至本次发行完成后六个月内，将不减持所持凯普生物股份，亦不安排任何减持计划。如本人违反上述承诺而发生减持情况，依法承担因此产生的法律责任	2020年05月13日	2020年2月28日至2021年3月15日	履行完毕
	管秩生	股份限售承诺	(1) 本人同意自凯普生物本次发行结束之日(指本次发行的股份上市之日)起，十八个月内不转让本次认购的股份，并委托凯普生物董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上	2020年09月02日	2020年9月16日至2022年3月15日	正常履行中

			<p>述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，十八个月内不转让。(2) 本人保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本人将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。</p>			
	<p>华菱津杉（天津）产业投资基金合伙企业（有限合伙），中金基金管理有限公司，深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙），富国基金管理有限公司，</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>(1) 本公司同意自凯普生物本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托凯普生物董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证</p>	<p>2020年09月03日</p>	<p>2020年9月16日至2021年3月15日</p>	<p>履行完毕</p>

			<p>本公司持有的上述股份自本次发行结束之日起，六个月内不转让。(2) 本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。</p>			
	<p>平安证券股份有限公司(资产管理)，工银瑞信基金管理有限公司，南方基金管理有限公司</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>(1) 本公司同意自凯普生物本次发行结束之日(指本次发行的股份上市之日)起，六个月内不转让本次认购的股份，并委托凯普生物董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本公司上述认购股份办理锁定手续，以保证本公司持有的上述股份自本次发行</p>	<p>2020年09月04日</p>	<p>2020年9月16日至2021年3月15日</p>	<p>履行完毕</p>

			结束之日起，六个月内不转让。(2) 本公司保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本公司将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	香港科技创业股份有限公司	不减持股份的承诺	公司控股股东香港科创承诺自 2020 年 12 月 1 日起 1 年内不减持持有的本公司股票，包括承诺期间通过二级市场或中国证监会和深圳证券交易所允许的方式增持的本公司股份。若违反上述承诺，减持股份所得的收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。	2020 年 11 月 27 日	2020 年 12 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详	不适用					

细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------------	--

注：上述承诺主体中，梁国智、余浩明、赵浩瀚、朱祥象已于 2019 年 9 月 2 日任期届满离任；蔡丹平因个人原因已于 2020 年 9 月 20 日离职。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行新收入准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。根据上述文件的要求，公司于2020年4月14日分别召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第五次会议，审议通过了《关于部分会计政策变更的议案》，独立董事一致发表了同意的独立意见。本次会计政策具体变更如下：

新收入准则将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司广州康健医学科技有限公司全资设立了潮州康健医学科技有限公司。

报告期内，公司控股子公司凯普医学检验全资设立了南宁凯普医学检验实验室有限公司、杭州凯普医学检验实验室有限公司、潮州凯普医学检验实验室有限公司、银川凯普医学检验实验室有限公司以及青岛凯普医学检验实验室有限公司。

以上变动引起公司报告期内合并报表范围发生变化。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李斌华、王熙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李斌华 2 年、王熙 2 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司向特定对象发行股票，聘请中信证券股份有限公司担任公司承销保荐机构并由其委派洪立斌先生和胡朝峰先生担任公司保荐代表人。根据规定，中信证券股份有限公司已承接公司首次公开发行上市保荐机构广发证券股份有限公司尚未完成的持续督导工作，并将在公司向特定对象发行的股份上市当年剩余时间及其后2个完整会计年度内对公司进行持续督导。公司支付给中信证券股份有限公司的承销保荐费为20,999,999.82元（不含税）。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2017年6月20日，公司实施了第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划，共向213名符合条件的激励对象授予限制性股票共101.7万股。上述限制性股票已于2017年7月10日完成授予登记并在深圳证券交易所创业板上市。详细情况参考公司2017年7月5日在巨潮资讯网发布的《广东凯普生物科技股份有限公司第一期（2017年-2019年）限制性股票授予完成公告》（编号：2017-037）。

2018年6月7日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过《关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购数量、回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意对5名离职的激励对象持有的限制性股票进行回购注销，并根据公司2017年度利润分配及公积金转增股本方案的实施情况，对限制性股票的回购数量和回购价格进行调整。调整后的回购数量为26,000股，回购价格为11.28元/股。详细情况请参考公司2018年6月7日在巨潮资讯网发布的《关于调整限制性股票激励计划回购数量、回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（编号：2018-056）。2018年6月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过上述事项。2018年9月6日，公司完成了上述26,000股限制性股票的回购注销。回购注销后，公司注册资本从182,034,000元减至为182,008,000元。详细情况请参考公司2018年9月6日在巨潮资讯网发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（编号：2018-091）。

2018年7月24日，公司第三届董事会第二十一次会议审议通过《关于公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为208名符合解除限售条件的激励对象获授的限制性股票办理第一期解除限售，解除限售股份的数量为602,400股。2018年8月14日，公司第一期解除限售的限制性股票上市流通。详细情况请参考公司2018年8月9日在巨潮资讯网发布的《广东凯普生物科技股份有限公司关于第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第一期解除限售股份上市流通的公告》（编号：2018-081）。

2019年7月4日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为198名符合解除限售条件的激励对象获授的限制性股票办理第二期解除限售，解除限售股份的数量为704,520股。2019年7月15日，公司第二期解除限售的限制性股票上市流通。详细情况请参考公司2019年7月10日在巨潮资讯网发布的《广东凯普生物科技股份有限公司关于第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第二期解除限售股份上市流通的公告》（编号：2019-044）。

2019年7月4日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购数量、回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司根据2018年利润分配及公积金转增股本方案的实施情况调整限制性股票的回购数量及回购价格，并对10名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计42,840股（调整后）进行回购注销。详细情况请参考公司2019年7月5日在巨潮资讯网发布的《广东凯普生物科技股份有限公司关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购数量、回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（编号：2019-039）。2019年7月22日，2019年第一次临时股东大会审议通过上述事项。目前公司已办理完成与该回购注销事宜的相关手续。

2020年6月29日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，同意为190名符合解除限售条件的激励对象获授的限制性股票办理第三个解除限售期解除限售事宜，解除限售股份的数量为921,120股。2020年7月10日，公司第三期解除限售的股权激励限制性股票上市流通。具体请参考公司2020年7月7日在巨潮资讯网发布的《关于第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份上市流通的公告》（公告编号：2020-096）。

2020年6月29日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司根据2019年利润分配方案的实施情况调整限制性股票的回购价格，并对8名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计18,240股进行回购注销。2020年7月15日，公司召开2020年第三次临时股东大会审议通过了上述事项，公司已于2020年9月23日办理完成回购注销事宜的相关手续，具体请参考公司2020年9月24日在巨潮资讯网发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2020-116）。至此，公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划已实施完毕。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

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，公司向管秩生先生在内的8名特定对象发行人民币普通股22,945,804股，发行价格为45.76元/股，募集资金总额为人民币1,049,999,991.04元，扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为人民币1,027,419,602.53元；其中，管秩生先生认购的股份数量为1,092,657股，认购金额为人民币49,999,984.32元。上述股票已于2020年9月16日在深圳证券交易所上市，管秩生先生本次认购的股份锁定期限为18个月。

管秩生先生为公司实际控制人之一，同时担任公司董事及高级管理人员，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》的相关规定，管秩生先生为公司关联方，上述事项构成关联交易。

上述事项已经公司第四届董事会第五次会议、第四届董事会第六次会议、第四届董事会第八次会议以及2020年第二次临时股东大会审议通过，关联董事及股东均进行回避表决，独立董事发表了明确同意的独立意见。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《广东凯普生物科技股份有限公司关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议（二）暨关联交易的公告》（公告编号：2020-083）	2020年06月18日	巨潮资讯网
《广东凯普生物科技股份有限公司向特定对象发行股票发行情况报告书》	2020年09月15日	巨潮资讯网

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在日常经营重大合同情况。

4、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	35,500	31,000	0
银行理财产品	募集资金	65,000	55,000	0
合计		100,500	86,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的 账面价值 (万元)(如有)	合同涉及资产的 评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的 执行情况	披露日期	披露索引
本公司	潮州市第二建筑安装总公司	分子诊断技术研发及产业化建设项目(扩建A幢厂房)	2018年04月10日	3,291.7		不适用		协商定价	3,291.7	否	无	项目正常动工,主体工程已建设完成,公司按合同约定已支付2,690.00万元。	2017年05月25日	巨潮资讯网,《第三届董事会第九次会议决议公告》(编号:2017-043)

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 股东权益保护

①注重公司治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的其他有关上市公司治理的规范性文件的要求,不断完善股东大会、董事会、监事会等公司治理结构和制度。报告期内,公司结合有关法律、法规及监管的最新要求,及时修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《总经理工作制度》、《募集资金管理制度》、《独立董事工作制度》、《信息披露管理制度》、《董事、

监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《重大信息内部报告制度》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《董事会审计委员会工作条例》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，相关制度得到有效执行。通过制度的更新，更好地规范控股股东、实际控制人、董监高及关联方的行为，提升公司内部治理水平。

②加强信息披露质量

公司一直以来十分注重信息披露的质量和时效性，始终坚持信息披露工作真实、准确、完整、及时、公平的原则。为增强信息披露的透明度和公平性，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，有效提高信息披露质量，确保信息披露的公开透明。

③重视股东回报

为回报广大投资者，报告期内，公司根据股东大会及董事会确定的2019年度利润分配方案，以截止2019年12月31日的总股本212,454,284股（已扣除公司从二级市场回购的股份4,927,063股）为基数向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税）。现金分红总额为42,490,856.80元。公司根据《公司章程》等规定，提出2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案，拟以截止报告期末的总股本234,047,648股（已扣除公司从二级市场上回购的股份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），并以资本公积金向全体股东每10股转增2.50股。同时公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件的规定，结合公司实际情况，制定了2018年-2020年的股东回报规划以及《未来三年(2021年-2023年)股东分红回报规划》，保证公司利润分配政策的持续性和稳定性。

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。报告期内，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。

④注重承诺的履行

公司及公司实际控制人、关联股东、董事、监事、高级管理人员严格遵守和履行公司自上市以来所作出的相关承诺，并持续披露相关承诺的履行情况。截至报告期末，公司及控股股东、实际控制人、其他特定股东、董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到各报告期内的承诺事项均得到严格履行，未发生违反承诺或延迟履行承诺的情况。

⑤保持与投资者互动交流

公司严格执行《投资者关系管理制度》等的相关规定，通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台、投资者交流会等多渠道持续关注并听取来自外界的意见、答复相关疑问，与投资者建立良好的互动平台。此外，公司安排专人定期/不定期维护公司官方网站和微信公众号。公司官方网站设置投资者关系专栏，专栏下设“定期报告”、“临时报告”、“投资互动”等栏目，为广大投资者提供了解公司发展近况、查询公司定期报告及重大事项临时公告、互动交流提供渠道。

2020年8月14日和2020年12月7日，公司在凯普广州总部分别举办2场投资者交流活动；公司高层就公司发展历程及发展战略、所处行业的行业地位及发展前景、业务及业绩情况以及向特定对象发行股票做了简单介绍，并与机构投资者及分析师进行热烈的交流。2020年12月17日，凯普生物2020年投资者交流会在全景网深圳主会场、北京、上海分会场举行，公司高层与来自线上和线下的超过100余位券商团队分析师、机构投资代表们一同探讨关于分子诊断行业发展、公司经营与战略等话题。

报告期内，基于市场对公司发展和价值的认可，公司入选福布斯“2020上市公司潜力企业榜”，中国证券报第22届上市公司金牛奖“最具投资价值100强”，证券时报第14届中国上市公司价值评选“创业板上市公司价值50强”，每日经济新闻第九届中国上市公司高峰论坛“生物医药产业最具成长上市公司”等。

（2）职工权益保护

公司严格按照法律法规的规定，依法用工，依法足额缴纳社会保险费及住房公积金。同时公司坚持“以人为本”，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益。公司努力用心打造“凯普家园”，开展职业培训和关爱员工活动，培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。公司建立工会和职工代表监事制度，积极听取员工意见，构建

和谐稳定的劳资关系。

(3) 环境保护

公司属于生物医药行业，对环境保护尤为重视。公司及全资子公司凯普化学多次被评为“广东省清洁生产企业”。报告期内，公司认真执行环境保护相关法律法规，节能减排，未出现因重大违法违规行为被环保有关部门处罚的情形。

(4) 社会公益

公司多年来致力于妇幼健康事业发展，秉承“良心品质”的经营理念，不断追求和研发适用于临床检验和大规模筛查的高品质检测产品，确保为受检人群提供准确有参考价值的检测结果，不断提高医疗服务水平。同时，公司以高度的社会责任感，积极开展扶贫救助、关爱慰问等社会公益活动。2020年，公司在抗击新冠肺炎疫情期间，汇聚全集团之力，积极参与全国各地的大规模核酸检测任务，为快速遏制区域性疫情蔓延作出了重要贡献，获中国癌症基金会颁发“社会公益奖”、潮州慈善总会授予“慈善之星”称号、被广东省工商业联合会评为“广东省抗击新冠肺炎疫情突出贡献民营企业”、获汕头市新冠肺炎防控指挥部“抗击新冠肺炎疫情-爱心企业”称号、公司党支部委员会获“抗击新冠肺炎疫情先进集体”。报告期内，公司各项公益捐赠支出共计426.21万元。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

报告期内，公司及子公司积极践行上市公司社会责任并参与扶贫济困慈善活动，公司全资子公司凯普化学向“潮州慈善总会”捐款人民币100万元，用于定向捐赠给予有重大疾病的贫困家庭；报告期内，向潮州市湘桥区慈善总会捐赠20万元，用于经济困难户的慰问活动。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
其中： 9.1.项目个数	个	2

9.2.投入金额	万元	120
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

公司暂无后期精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

否

本公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

序号	公告日期	公告编号	标题
1	2020-1-7	2020-001	《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》
2	2020-1-9	2020-002	《2019年度业绩预告》
3	2020-1-15	-	《广发证券股份有限公司关于公司续租关联方房产的核查意见》
4	2020-1-15	2020-003	《第四届董事会第三次会议决议的公告》
5	2020-1-15	-	《独立董事关于第四届董事会第三次会议相关事项的独立意见》
6	2020-1-15	2020-004	《关于注销回购股份暨变更注册资本,修订公司章程的公告》
7	2020-1-15	2020-005	《关于续租关联方房产的公告》
8	2020-1-15	-	《公司章程修正案》
9	2020-1-15	-	《独立董事关于续租关联方房产的事前认可意见》
10	2020-1-15	2020-006	《关于召开2020年第一次临时股东大会的通知》
11	2020-2-4	-	《2020年第一次临时股东大会的法律意见书》
12	2020-2-4	2020-007	《2020年第一次临时股东大会决议公告》
13	2020-2-4	2020-008	《关于注销回购股份的减资公告》
14	2020-2-4	2020-009	《关于新型冠状病毒(2019-nCoV)核酸检测试剂研制情况说明的公告》
15	2020-2-8	2020-010	《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》
16	2020-2-14	2020-011	《关于回购股份注销完成暨股份变动的公告》
17	2020-2-14	-	《前次募集资金使用情况专项报告》

序号	公告日期	公告编号	标题
18	2020-2-14	-	《前次募集资金使用情况鉴证报告》
19	2020-2-14	2020-012	《第四届董事会第四次会议决议公告》
20	2020-2-14	2020-013	《第四届监事会第三次会议决议公告》
21	2020-2-14	-	《独立董事关于第四届董事会第四次会议相关事项的事前认可意见》
22	2020-2-14	-	《未来三年(2021年-2023年)股东分红回报规划》
23	2020-2-14	-	《独立董事关于第四届董事会第四次会议相关事项的独立意见》
24	2020-2-14	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票方案的论证分析报告》
25	2020-2-14	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票预案》
26	2020-2-14	2020-014	《关于非公开发行A股股票摊薄即期回报与公司采取填补措施及相关主体承诺的公告》
27	2020-2-14	-	《创业板非公开发行A股股票募集资金使用可行性分析报告》
28	2020-2-14	2020-015	《关于创业板非公开发行A股股票涉及关联交易的公告》
29	2020-2-14	2020-016	《关于与认购对象签订附生效条件的股份认购协议的公告》
30	2020-2-14	2020-017	《关于召开2020年第二次临时股东大会的通知》
31	2020-2-14	2020-018	《关于创业板非公开发行A股股票预案披露的提示性公告》
32	2020-2-14	2020-019	《关于最近五年不存在被证券监管部门和交易所采取监管措施或处罚情况的公告》
33	2020-2-15	2020-020	《关于设立全资子公司开展氯喹抑菌消毒产品研制的公告》
34	2020-2-18	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票方案的论证分析报告(修订稿)》
35	2020-2-18	-	《独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项的独立意见》
36	2020-2-18	2020-021	《关于创业板非公开发行A股股票预案(修订稿)披露的提示性公告》
37	2020-2-18	2020-022	《第四届董事会第五次会议决议的公告》
38	2020-2-18	2020-023	《第四届监事会第四次会议决议公告》
39	2020-2-18	-	《独立董事关于第四届董事会第五次会议相关事项的事前认可意见》
40	2020-2-18	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票预案(修订稿)》
41	2020-2-18	2020-024	《关于创业板非公开发行A股股票预案修订说明的公告》
42	2020-2-18	2020-025	《关于与特定对象重新签订附条件生效的股份认购协议的公告》
43	2020-2-18	2020-026	《关于创业板非公开发行A股股票涉及关联交易的公告》
44	2020-2-18	2020-027	《关于取消股东大会并另行召开2020年第二次临时股东大会的通知》
45	2020-2-18	2020-028	《关于召开2020年第二次临时股东大会的通知(更新后)》
46	2020-2-18	2020-029	《关于本次创业板非公开发行A股股票不存在直接或通过利益相关方向参与认购的投资者提供财务资助或补偿的承诺公告》

序号	公告日期	公告编号	标题
47	2020-2-20	2020-030	《2019年度业绩快报》
48	2020-2-24	2020-031	《关于全资子公司完成新冠病毒COVID-19,甲型流感(FluA)及乙型流感(FluB)联合核酸检测试剂盒(荧光PCR法)开发的公告》
49	2020-2-24	2020-032	《关于磷酸氯喹凝胶启动Ⅱ期临床试验的公告》
50	2020-2-28	2020-033	《关于公司控股股东股份解除质押的公告》
51	2020-3-6	2020-034	《2020年第二次临时股东大会决议公告》
52	2020-3-6	-	《2020年第二次临时股东大会的法律意见书》
53	2020-3-13	2020-035	《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》
54	2020-3-14	2020-036	《关于变更保荐机构及保荐代表人的公告》
55	2020-3-14	2020-037	《关于非公开发行股票申请获得中国证监会受理的公告》
56	2020-3-31	2020-038	《关于完成工商变更备案登记的公告》
57	2020-4-9	2020-039	《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》
58	2020-4-9	-	《中信证券股份有限公司关于公司首次公开发行限售股上市流通的核查意见》
59	2020-4-10	2020-040	《2020年第一季度业绩预告》
60	2020-4-13	2020-041	《关于全资子公司新冠病毒检测产品通过巴西ANVISA认证的公告》
61	2020-4-14	2020-042	《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》
62	2020-4-16	2020-043	《2019年年度报告披露提示性公告》
63	2020-4-16	-	《独立董事关于第四届董事会第六次会议相关事项的独立意见》
64	2020-4-16	-	《2019年度监事会工作报告》
65	2020-4-16	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票方案的论证分析报告(二次修订稿)》
66	2020-4-16	-	《关于对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》
67	2020-4-16	-	《2019年度内部控制评价报告》
68	2020-4-16	-	《独立董事关于第四届董事会第六次会议相关事项的事前认可意见》
69	2020-4-16	-	《前次募集资金使用情况专项报告(截止2019年12月31日)》
70	2020-4-16	-	《2019年度独立董事述职报告》
71	2020-4-16	-	《中信证券股份有限公司关于公司2019年年度跟踪报告》
72	2020-4-16	2020-044	《关于创业板非公开发行A股股票预案(二次修订稿)披露的提示性公告》
73	2020-4-16	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票预案(二次修订稿)》
74	2020-4-16	-	《中信证券股份有限公司关于公司2019年度内部控制评价报告的核查意见》

序号	公告日期	公告编号	标题
75	2020-4-16	-	《前次募集资金使用情况鉴证报告(截止2019年12月31日)》
76	2020-4-16	2020-045	《第四届董事会第六次会议决议的公告》
77	2020-4-16	2020-046	《第四届监事会第五次会议决议公告》
78	2020-4-16	2020-047	《关于2019年度利润分配预案的公告》
79	2020-4-16	2020-048	《2019年年度报告》
80	2020-4-16	2020-049	《2019年年度报告摘要》
81	2020-4-16	2020-050	《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》
82	2020-4-16	2020-051	《关于部分会计政策变更的公告》
83	2020-4-16	2020-052	《关于续聘2020年度审计机构的公告》
84	2020-4-16	2020-053	《关于创业板非公开发行A股股票预案二次修订说明的公告》
85	2020-4-16	2020-054	《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议暨关联交易的公告》
86	2020-4-16	2020-055	《关于非公开发行A股股票摊薄即期回报与公司采取填补措施及相关主体承诺(修订稿)的公告》
87	2020-4-16	2020-056	《关于召开2019年年度股东大会的通知》
88	2020-4-16	2020-057	《关于举行2019年度网上业绩说明会的公告》
89	2020-4-16	-	《2019年年度审计报告》
90	2020-4-21	2020-058	《关于持股5%以上的股东部分股份质押及解除质押的公告》
91	2020-4-24	2020-059	《关于收到<中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书>的公告》
92	2020-4-24	-	《年报问询函》
93	2020-4-24	-	《回复函》
94	2020-4-28	2020-060	《2020年第一季度报告披露提示性公告》
95	2020-4-28	2020-061	《2020年第一季度报告全文》
96	2020-5-7	2020-062	《关于2019年年报问询函回复的公告》
97	2020-5-8	2020-063	《2019年年度股东大会决议公告》
98	2020-5-8	-	《2019年年度股东大会的法律意见书》
99	2020-5-12	2020-064	《关于全资子公司获得授予发明专利权通知书的公告》
100	2020-5-13	2020-065	《关于2019年年度权益分派实施公告》
101	2020-5-14	2020-066	《关于持股5%以上的股东部分股份质押及解除质押的公告》
102	2020-5-14	2020-067	《关于非公开发行股票认购对象承诺不减持股份的公告》
103	2020-5-14	2020-068	《关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见

序号	公告日期	公告编号	标题
			见回复的公告》
104	2020-5-14	-	《公司与中信证券股份有限公司关于创业板非公开发行股票之申请文件反馈意见的回复》
105	2020-5-21	2020-069	《关于持股5%以上股东减持公司股份超过1%的公告》
106	2020-5-22	2020-070	《关于持股5%以上的股东部分股份解除质押的公告》
107	2020-5-26	2020-071	《关于全资子公司获得授予发明专利权通知书的公告》
108	2020-5-28	-	《公司与中信证券股份有限公司关于创业板非公开发行股票之申请文件反馈意见的回复(修订稿)》
109	2020-5-28	2020-072	《关于《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》之反馈意见回复修订的公告》
110	2020-6-6	2020-073	《关于持股5%以上股东减持计划实施进展的公告》
111	2020-6-6	2020-074	《关于全资子公司获得授予发明专利权通知书的公告》
112	2020-6-11	2020-075	《关于特定股东减持股份的预披露公告》
113	2020-6-11	2020-076	《关于持股5%以上的股东股份解除质押的公告》
114	2020-6-11	2020-077	《<关于请做好凯普生物非公开发行股票发审委会议准备工作的函>之回复报告的公告》
115	2020-6-11	-	《关于请做好公司非公开发行股票发审委会议准备工作的函之回复报告》
116	2020-6-18	2020-078	《关于全资子公司产品列入WHO应急使用清单的提示性公告》
117	2020-6-18	-	《监事会关于公司创业板非公开发行股票募集说明书真实性、准确性、完整性的审核意见》
118	2020-6-18	2020-079	《关于创业板非公开发行A股股票预案(三次修订稿)披露的提示性公告》
119	2020-6-18	-	《独立董事关于第四届董事会第八次会议相关事项的独立意见》
120	2020-6-18	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票预案(三次修订稿)》
121	2020-6-18	-	《2020年度创业板非公开发行A股股票方案的论证分析报告(三次修订稿)》
122	2020-6-18	-	《内部控制鉴证报告》
123	2020-6-18	-	《独立董事关于第四届董事会第八次会议相关事项的事前认可意见》
124	2020-6-18	2020-080	《第四届董事会第八次会议决议的公告》
125	2020-6-18	2020-081	《关于创业板非公开发行A股股票预案三次修订说明的公告》
126	2020-6-18	2020-082	《关于修订创业板非公开发行A股股票方案的公告》
127	2020-6-18	2020-083	《关于与特定对象签署附条件生效的股份认购协议之补充协议(二)暨关联交易的公告》

序号	公告日期	公告编号	标题
128	2020-6-18	-	《内部控制评价报告》
129	2020-6-18	2020-084	《第四届监事会第七次会议决议公告》
130	2020-6-22	2020-085	《关于实际控制人,董事增持公司股份的公告》
131	2020-6-23	2020-086	《关于持股5%以上股东减持计划实施进展暨减持完成的公告》
132	2020-6-30	-	《公司章程修正案》
133	2020-6-30	-	《广东信达律师事务所关于公司第一期(2017年-2019年)限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就以及回购注销部分限制性股票事项的法律意见书》
134	2020-6-30	2020-087	《第四届董事会第九次会议决议的公告》
135	2020-6-30	2020-088	《关于调整第一期(2017年-2019年)限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》
136	2020-6-30	2020-089	《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的公告》
137	2020-6-30	2020-090	《关于公司第一期(2017年-2019年)限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的公告》
138	2020-6-30	-	《独立董事关于第四届董事会第九次会议相关事项的独立意见》
139	2020-6-30	2020-091	《关于召开2020年第三次临时股东大会的通知》
140	2020-6-30	2020-092	《第四届监事会第八次会议决议公告》
141	2020-7-1	-	《广东信达律师事务所关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票的法律意见书》
142	2020-7-1	-	《创业板非公开发行股票募集说明书(申报稿)》
143	2020-7-1	2020-094	《关于向特定对象发行股票申请获得深圳证券交易所受理的公告》
144	2020-7-1	-	《中信证券股份有限公司关于公司创业板非公开发行股票之发行保荐书》
145	2020-7-1	-	《审计报告及财务报表(2019年度)》
146	2020-7-1	-	《中信证券股份有限公司关于公司创业板非公开发行股票之上市保荐书》
147	2020-7-4	2020-095	《关于持股5%以上的股东股份解除质押的公告》
148	2020-7-8	2020-096	《关于第一期(2017年-2019年)限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份上市流通的公告》
149	2020-7-16	2020-097	《2020年第三次临时股东大会决议公告》
150	2020-7-16	-	《2020年第三次临时股东大会的法律意见书》
151	2020-7-16	2020-098	《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》
152	2020-7-16	2020-099	《关于收到<关于广东凯普生物科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函>的公告

序号	公告日期	公告编号	标题
153	2020-7-16	-	《关于广东凯普生物科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》
154	2020-8-8	2020-100	《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》
155	2020-8-8	2020-101	《关于持股5%以上的股东股份解除质押的公告》
156	2020-8-8	2020-102	《2020年半年度报告披露提示性公告》
157	2020-8-8	2020-103	《2020年半年度报告摘要》
158	2020-8-8	2020-104	《2020年半年度报告》
159	2020-8-8	-	《独立董事关于公司第四届董事会第十次会议相关事项的独立意见》
160	2020-8-11	2020-105	《第四届董事会第十一次会议决议的公告》
161	2020-8-11	2020-106	《关于高级管理人员股份减持计划的预披露公告》
162	2020-8-13	2020-107	《关于向特定对象发行股票申请获得中国证监会注册批复的公告》
163	2020-8-14	-	《向特定对象发行股票募集说明书(注册稿)》
164	2020-8-15	-	《中信证券股份有限公司关于公司2020年半年度跟踪报告》
165	2020-8-17	2020001	《2020年8月14日投资者关系活动记录表》
166	2020-8-19	-	《独立董事关于第四届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》
167	2020-8-19	2020-108	《第四届董事会第十二次会议决议的公告》
168	2020-8-26	2020-109	《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》
169	2020-9-15	-	《创业板向特定对象发行股票上市公告书》
170	2020-9-15	2020-110	《董事、监事和高级管理人员持股情况变动报告》
171	2020-9-15	2020-111	《关于控股股东持股比例变动超过1%的公告》
172	2020-9-15	-	《中信证券股份有限公司关于公司向特定对象发行股票发行过程和认购对象合规性的报告》
173	2020-9-15	-	《中信证券股份有限公司关于公司向特定对象发行股票之上市保荐书》
174	2020-9-15	-	《关于公司向特定对象发行股票发行过程和认购对象合规性的法律意见书》
175	2020-9-15	-	《向特定对象发行股票发行情况报告书》
176	2020-9-15	2020-112	《关于签订募集资金监管协议的公告》
177	2020-9-17	2020-113	《关于控股股东与实际控制人之间进行大宗交易转让股份的预披露公告》
178	2020-9-22	2020-114	《关于公司董事辞职的公告》
179	2020-9-23	2020-115	关于控股股东与实际控制人之间股份转让计划实施完毕的公告》
180	2020-9-24	2020-116	《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》

序号	公告日期	公告编号	标题
181	2020-9-24	2020-117	《第四届董事会第十三次会议决议的公告》
182	2020-9-24	2020-118	《第四届监事会第十次会议决议公告》
183	2020-9-24	2020-119	《关于变更公司注册资本的公告》
184	2020-9-24	2020-120	《关于修订<公司章程>及相关制度的对照公告》
185	2020-9-24	2020-121	《关于注销控股子公司的公告》
186	2020-9-24	2020-122	《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》
187	2020-9-24	2020-123	《关于补选非独立董事的公告》
188	2020-9-24	2020-124	《关于召开2020年第四次临时股东大会的通知》
189	2020-9-24	-	《公司章程》
190	2020-9-24	-	《总经理工作制度》
191	2020-9-24	-	《董事、监事和高级管理人员持有公司股份及其变动管理制度》
192	2020-9-24	-	《内幕信息知情人登记备案制度》
193	2020-9-24	-	《重大信息内部报告制度》
194	2020-9-24	-	《募集资金管理制度》
195	2020-9-24	-	《董事会议事规则》
196	2020-9-24	-	《对外担保管理办法》
197	2020-9-24	-	《关联交易管理制度》
198	2020-9-24	-	《独立董事工作制度》
199	2020-9-24	-	《监事会议事规则》
200	2020-9-24	-	《信息披露管理制度》
201	2020-9-24	-	《股东大会议事规则》
202	2020-9-24	-	《董事会审计委员会工作条例》
203	2020-9-24	-	《投资者关系管理制度》
204	2020-9-24	-	《董事会秘书工作细则》
205	2020-9-24	-	《年报信息披露重大差错责任追究制度》
206	2020-9-24	-	《独立董事关于第四届董事会第十三次会议相关事项的独立意见》
207	2020-9-24	-	《中信证券股份有限公司关于公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的核查意见》
208	2020-10-9	2020-125	《2020年前三季度业绩预告》
209	2020-10-10	2020-126	《2020年第四次临时股东大会决议公告》
210	2020-10-10	-	《2020年第四次临时股东大会的法律意见书》

序号	公告日期	公告编号	标题
211	2020-10-10	2020-127	《关于完成补选非独立董事的公告》
212	2020-10-16	2020-128	《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告》
213	2020-10-16	2020-129	《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》
214	2020-10-20	2020-130	《关于完成工商变更备案登记的公告》
215	2020-10-23	2020-131	《2020年第三季度报告披露提示性公告》
216	2020-10-23	2020-132	《2020年第三季度报告全文》
217	2020-10-24	2020-133	《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告》
218	2020-10-28	2020-134	《关于子公司获得授予发明专利权通知书的公告》
219	2020-10-31	-	《中信证券股份有限公司关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的核查意见》
220	2020-10-31	-	《独立董事关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的独立意见》
221		2020-135	《第四届董事会第十五次会议决议公告》
222	2020-10-31	2020-136	《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》
223	2020-10-31	2020-137	《第四届监事会第十二次会议决议公告》
224	2020-10-31	-	《募集资金置换专项审核报告》
225	2020-11-3	2020-138	《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》
226	2020-11-5	2020-139	《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》
227	2020-11-11	2020-140	《关于公司实际控制人,董事增持公司股份的公告》
228	2020-11-16	2020-141	《关于持股5%以上股东持股比例变动超1%的公告》
229	2020-11-19	2020-142	《关于公司实际控制人,董事增持公司股份的公告》
230	2020-11-20	2020-143	《第四届董事会第十六次会议决议公告》
231	2020-11-20	-	《独立董事关于向广东省基础与应用基础研究基金委员会捐赠的独立意见》
232	2020-11-20	2020-144	《第四届监事会第十三次会议决议公告》
233	2020-11-20	2020-145	《关于向广东省基础与应用基础研究基金委员会捐赠的公告》
234	2020-11-25	2020-146	《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》
235	2020-11-26	2020-147	《关于公司实际控制人,董事增持公司股份的公告》
236	2020-11-27	2020-148	《关于控股股东自愿承诺不减持公司股份的公告》
237	2020-11-27	2020-149	《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告》
238	2020-11-27	2020-150	《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》
239	2020-11-30	2020-151	《关于董事,高级管理人员股份减持计划时间过半的进展公告》

序号	公告日期	公告编号	标题
240	2020-12-1	2020-153	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》
241	2020-12-1	2020-152	《第四届董事会第十七次会议决议公告》
242	2020-12-1	2020-154	《关于对控股子公司增资同步实施员工及专家跟投的公告》
243	2020-12-1	2020-155	《第四届监事会第十四次会议决议公告》
244	2020-12-1	-	《独立董事关于第四届董事会第十七次会议相关事项的独立意见》
245	2020-12-2	2020-156	《关于回购股份事项前十名股东及前十名无限售条件股东持股情况的公告》
246	2020-12-2	2020-157	《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》
247	2020-12-9	2020-158	《关于公司实际控制人,董事增持公司股份的公告》
248	2020-12-9	2020-159	《关于以集中竞价交易方式首次回购公司股份的公告》
249	2020-12-10	2020-160	《关于全资子公司变更医疗器械生产许可证的公告》
250	2020-12-9	2020002	《2020年12月7日投资者关系活动记录表》
251	2020-12-11	2020-161	《关于公司实际控制人,董事增持公司股份的公告》
252	2020-12-12	2020-162	《关于持股5%以上股东持股比例变动超1%的公告》
253	2020-12-14	2020-163	《关于董事,高级管理人员股份减持完成的公告》
254	2020-12-14	2020-164	《关于持股5%以上股东减持股份暨权益变动的提示性公告》
255	2020-12-14	-	《简式权益变动报告书》
256	2020-12-21	2020003	《2020年12月17日投资者关系活动记录表》
257	2020-12-23	2020-165	《关于公司获得政府补助的公告》
258	2020-12-23	2020-166	《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》
259	2020-12-28	2020-167	《关于使用暂时闲置自有资金进行现金管理的进展公告》
260	2020-12-28	2020-168	《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告》
261	2020-12-28	2020-169	《2020年度业绩预告》
262	2020-12-30	2020-170	《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》

以上公告内容具体详见公司刊登在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 披露的相关文件。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内,公司研发团队分别完成了“新型冠状病毒(2019-nCoV)核酸检测试剂盒(PCR-荧光探针法)”、“新型冠状病毒2019-nCoV核酸检测试剂盒(Sanger测序法)”、“新冠病毒COVID-19、甲型流感(FluA)及乙型流感(FluB)联合核酸检测试剂盒(荧光PCR法)”的开发;其中“新冠病毒COVID-19、甲型流感(FluA)及乙型流感(FluB)联合核酸检测试剂盒(荧光PCR法)”用于新型冠状病毒COVID-19、甲型流感病毒及乙型流感病毒RNA的体外定性检测和鉴别,实现临床和筛

查人群的快速分流，既可满足临床快速检测的需要，也可在抗击新型冠状病毒肺炎疫情的同时警惕季节性流感的叠加效应。具体详见公司于2020年2月3日和2020年2月24日分别在巨潮资讯网披露的《关于新型冠状病毒（2019-nCoV）核酸检测试剂研制情况说明的公告》（公告编号：2020-009）和《关于全资子公司完成新冠病毒COVID-19,甲型流感(FluA)及乙型流感(FluB)联合核酸检测试剂盒(荧光PCR法)开发的公告》（公告编号：2020-031）。截至报告期末，“新型冠状病毒2019-nCoV核酸检测试剂盒（荧光PCR法）”已取得由巴西、秘鲁、墨西哥、埃塞俄比亚签发的认证证书，获得上述国家的市场准入资格以及欧盟CE认证，并被列入WHO应急使用清单，可供其他国家和地区采购。

2、2020年1月22日，公司全资子公司凯普化学研发的“生殖道感染病原体核酸检测试剂盒（PCR+导流杂交法）”取得国家药品监督管理局颁发的医疗器械注册证（III类），用于定性检测男性尿道分泌物、女性宫颈细胞样本中淋球菌、沙眼衣原体、解脲脲原体（Uuu,Uup1,Uup3,Uup6,Uup14）、人型支原体、生殖支原体、单纯疱疹病毒II型DNA的存在，并对解脲脲原体进行部分分型检测。具体详见公司2020年2月7日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》（公告编号：2020-010）。

3、2020年2月21日，公司全资子公司广州凯普收到国家药品监督管理局药品评审中心（CDE）的书面回复意见，同意广州凯普开发的药品“磷酸氯喹凝胶”开展II期临床试验。具体内容详见公司2020年2月24日在巨潮资讯网披露的《关于磷酸氯喹凝胶启动II期临床试验的公告》（公告编号：2020-032）。

4、2020年3月9日，公司全资子公司凯普化学研发的“葡萄糖-6-磷酸脱氢酶基因检测试剂盒（PCR+导流杂交法）”取得国家药品监督管理局颁发的医疗器械注册证（III类），用于体外定性检测外周血样本中人的G6PD基因的10种突变位点，进行蚕豆病的辅助诊断。具体详见公司2020年3月10日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》（公告编号：2020-035）。

5、2020年5月11日和2020年5月21日，公司全资子公司广州康健医学科技有限公司、凯普医药和广州凯普收到国家知识产权局下发的授予“一种氯喹抑菌消毒液及其应用”和“一种消毒防护用液膜防护剂及其制备方法与应用”发明专利权的通知书。具体内容详见公司分别于2020年5月11日和2020年5月25日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司获得授予发明专利权通知书的公告》。

6、2020年6月2日，公司全资子公司凯普医药、广州凯普医学检验所有限公司和广州凯普收到国家知识产权局下发的授予“一种重叠延伸PCR结合Sanger测序检测不连续多DNA位点的方法”发明专利权的通知书。具体详见公司2020年6月5日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司获得授予发明专利权通知书的公告》（公告编号：2020-074）。

7、2020年10月26日，公司全资子公司凯普医药自主研发的“CYP2C9、VKORC1基因多态性检测试剂盒（PCR+导流杂交法）”取得国家药品监督管理局颁发的医疗器械注册证（III类）。华法林是治疗血液栓塞性疾病的一线药物，CYP2C9、VKORC1是造成不同患者间华法林用药差异的主要遗传基因之一，上述试剂盒可用于体外定性检测服用华法林药物的人群静脉全血样本中CYP2C9 基因c.430 C>T、c.1075 A>C以及 VKORC1基因 c.-1639 G>A，基因多态性，采用基因指导华法林用药，可以降低患者的不良反应发生率。具体详见2020年11月4日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》（公告编号：2020-139）。

8、2020年10月27日，公司全资子公司凯普医药、控股子公司广州凯普医学检验所有限公司收到国家知识产权局下发的授予“一种一步法反转录PCR结合Sanger测序检测新型冠状病毒的试剂盒”发明专利权的通知书。具体详见公司2020年10月28日在巨潮资讯网披露的《关于子公司获得授予发明专利权通知书的公告》（公告编号：2020-134）。

9、2020年11月24日，公司全资子公司凯普医药自主研发新生儿血液收集卡取得广东省药品监督管理局颁发的医疗器械注册证（II类）。该产品的适用范围为通过足跟等部位采集新生儿血样，干燥后便于运输、保存，以备进一步的临床检验用。具体详见2020年11月25日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司取得医疗器械注册证书的公告》（公告编号：2020-146）。

10、2020年12月1日，公司召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于对控股子公司增资同步实施员工及专家跟投的议案》，同意公司对控股子公司凯普医学检验进行增资，同步实施员工及专家跟投方案。增资完成后，凯普医学检验注册资本由50,000万元增加至60,000万元。2021年1月8日，凯普医学检验完成了相应的工商变更登记手续并取得由广州市市场监督管理局核发的《营业执照》，具体详见公司2020年12月1日及2021年1月12日在巨潮资讯网披露的相关公告。

11、2020年12月8日，公司全资子公司凯普医药收到了由广东省药品监督管理局换发的《医疗器械生产许可证》，本次变更主要涉及生产范围，并在附件《医疗器械生产产品登记表》增加一项生产范围“II类22临床检验器械-11采样设备和器具”。具体详见公司2020年12月10日在巨潮资讯网披露的相关公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	109,063,170	50.17%	22,945,804			-105,990,120	-83,044,316	26,018,854	11.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,092,657				1,092,657	1,092,657	0.46%
3、其他内资持股	38,196,840	17.57%	20,760,490			-38,007,240	-17,246,750	20,950,090	8.90%
其中：境内法人持股	37,176,000	17.10%	20,760,490			-37,176,000	-16,415,510	20,760,490	8.82%
境内自然人持股	1,020,840	0.47%				-831,240	-831,240	189,600	0.08%
4、外资持股	70,866,330	32.60%	1,092,657			-67,982,880	-66,890,223	3,976,107	1.69%
其中：境外法人持股	70,615,200	32.48%				-70,615,200	-70,615,200		
境外自然人持股	251,130	0.12%	1,092,657			2,632,320	3,724,977	3,976,107	1.69%
二、无限售条件股份	108,318,177	49.83%				101,044,817	101,044,817	209,362,994	88.95%
1、人民币普通股	108,318,177	49.83%				101,044,817	101,044,817	209,362,994	88.95%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	217,381,347	100.00%	22,945,804			-4,945,303	18,000,501	235,381,848	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年2月12日，公司对从二级市场回购的股份4,927,063股进行注销，公司总股本由217,381,347股减少至212,454,284股。

2020年4月13日，公司首次公开发行前已发行股份合计107,791,200股解除限售并上市流通。

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，公司向8名特定对象发行人民币普通股22,945,804股；其中，公司实际控制人之一、董事、副总经理管秩生先生认购1,092,657股。上述股票已于2020年9月16日在深圳证券交易所上市。本次股票发行后，公司总股本由212,454,284股变更为235,400,088股。管秩生先生认购的股份，自2020年9月16日起十八个月内不得转让，其他发行对象认购的股份自2020年9月16日起六个月内不得转让。

2020年7月10日，公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售的限制性股票上市流通，解除限售股份数量为921,120股，由于激励对象中的公司高级管理人员所持有的限制性股票解除限售后，其所持公司股份总数的25%为实际可上市流通股份，剩余75%股份将继续锁定，第三个解除限售期解除限售的限制性股票实际可上市流通数量为821,280股。2020年9月23日，公司完成对8名已不符合激励条件的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计18,240股的回购注销，回购注销后，公司总股本由235,400,088股减至235,381,848股。

2020年度，公司实际控制人之一、董事、常务副总经理王建瑜女士通过大宗交易方式从二级市场增持公司股份1,520,000股。

2020年9月20日，公司董事蔡丹平先生因个人原因辞职，根据规定，其所持有的公司股票自离任之日起半年内不得转让。截至报告期末，蔡丹平先生直接持有公司股份2,400股，离任前按持股数量的75%即1,800股进行锁定，离任后按持股数量的100%即2,400股进行锁定。

2020年9月22日，公司实际控制人之一、董事、常务副总经理王建瑜女士以及公司实际控制人之一、董事、副总经理管秩生先生基于对公司未来发展前景的信心以及内在价值的认可，以自有资金通过大宗交易方式分别受让公司控股股东香港科创出让的1,800,000股和200,000股公司股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司注销回购股份的批准情况

2020年1月14日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于注销回购股份的议案》等相关议案，同意公司将二级市场上回购的公司股份4,927,063股进行注销。

2、公司向特定对象发行股份的批准情况

（1）董事会审议通过

①2020年2月13日，公司召开第四届董事会第四次会议，董事分项表决并一致同意通过了《关于公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。

②2020年2月17日，公司召开第四届董事会第五次会议，董事分项表决并一致同意通过了《关于修订公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。

③2020年4月14日，公司召开第四届董事会第六次会议，董事分项表决并一致同意通过了《关于调整公司2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案，公司对2020年度创业板非公开发行A股股票发行方案进行调整，明确了管秩生先生认购金额区间。

④2020年6月17日，公司召开第四届董事会第八次会议，董事分项表决并一致同意通过了《关于公司修订2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》等与本次发行相关的议案。

⑤2020年8月18日，公司召开第四届董事会第十二次会议，董事分项表决并一致同意通过了《关于公司向特定对象发行股票相关授权的议案》等与本次发行相关的议案。

（2）股东大会审议通过

2020年3月5日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司修订2020年度创业板非公开发行A股股票方案的议案》及与本次发行相关的议案。

（3）监管部门的批准情况

①2020年7月16日，公司收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）上市审核中心出具的《关于广东凯普生物科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所发行上市审核机构对公司向特定对象发行股票的申请文件进行了审核，认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

②2020年8月12日，公司收到中国证监会出具的《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），同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。

3、限制性股票解除限售与回购注销的批准情况

2020年6月29日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司根据2019年利润分配方案的实施情况将限制性股票的回购价格调整为8.99元/股，并对8名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计18,240股进行回购注销。独立董事发表了同意的独立意见。2020年7月15日，公司召开2020年第三次临时股东大会审议通过了上述事项。

2020年6月29日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售的条件已经满足，同意为190名符合解除限售条件的激励对象获授的限制性股票办理第三个解除限售期解除限售事宜，解除限售股份的数量为921,120股。独立董事发表了同意的独立意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司回购股份注销、首发限售股解除限售、限制性股票解除限售、回购注销和向特定对象发行的股份登记等已委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

2018年6月28日和2018年7月16日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议和2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》，同意公司以不超过人民币8,000万元（含8,000万元），且不低于人民币3,000万元（含3,000万元）的自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，用于公司股权激励计划、员工持股计划或注销减少注册资本等。回购股份的价格不超过20元/股。回购期限自股东大会审议通过之日起12个月内。

截至2018年12月28日，公司累计回购股份数量为4,927,063股，占公司当时总股本的2.71%，最高成交价格为18.85元/股，最低成交价格为13.43元/股，成交的总金额为79,857,293.08元（含交易费用）。至此，公司本次回购股份方案实施完毕。

2020年1月14日和2020年2月3日，公司分别召开第四届董事会第三次会议和2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于注销回购股份的议案》等相关议案，同意公司对上述从二级市场回购的股份4,927,063股进行注销。2020年2月12日，公司上述股份注销事宜已办理完毕，总股本由 217,381,347 股减少至 212,454,284 股。

2020年12月1日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案议案》，同意公司使用自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币5,000万元（含5,000万元），不超过人民币10,000万元（含10,000万元）；回购价格不超过人民币39.00元/股；回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月。

截至2020年12月31日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份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

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2020年2月12日，公司对从二级市场回购的股份4,927,063股进行注销，公司总股本将由217,381,347股减少至212,454,284股。

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，公司向8名特定对象发行人民币普通股22,945,804股。上述股票已于2020年9月16日在深圳证券交易

所上市。本次股票发行后，公司总股本由212,454,284股变更为235,400,088股。

2020年9月23日，公司完成对8名已不符合激励条件的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票共计18,240股的回购注销，回购注销后，公司总股本由235,400,088股减至235,381,848股。

上述股本变动，对公司最近一年及一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响如下：股份变动后，按235,381,848股摊薄计算，公司2019年基本每股收益为0.63元/股，归属于普通股股东的每股净资产为4.6元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王建瑜	243,450	2,490,000		2,733,450	高管锁定股	按高管锁定股解限规定解除限售。
管秩生	0	1,242,657		1,242,657	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	1,800	600		2,400	高管锁定股	按高管锁定股解限规定解除限售。
谢龙旭	144,000	76,800	76,800	144,000	高管锁定股	按高管锁定股解限规定解除限售。
陈毅	21,600	8,640	8,640	21,600	高管锁定股	按高管锁定股解限规定解除限售。
李庆辉	21,600	8,640	8,640	21,600	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	0	21,853,147		21,853,147	首发后限售股	已于2021年3月16日解除限售并上市流通。
其他股权激励限售股股东	839,520		821,280	0	股权激励限售股	已于2020年7月10日解除限售并上市流

						通。
首次公开发行股份前的股东	107,791,200		107,791,200		0 首发限售股	已于 2020 年 4 月 13 日解除限售并上市流通。
合计	109,063,170	25,680,484	108,706,560	26,018,854	--	--

注：1因8名激励对象离职，其合计持有的18,240股已授予但未解除限售的限制性股票已被公司回购注销。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股(A股)	2020年09月01日	45.76元/股	22,945,804	2020年09月16日	22,945,804		巨潮资讯网,《广东凯普生物科技股份有限公司向特定对象发行股票发行情况报告书》	2020年09月15日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，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，公司向包括公司实际控制人之一、董事、副总经理管秩生先生在内的8名特定对象发行人民币普通股22,945,804股；发行价格为45.76元/股；募集资金总额为1,049,999,991.04元，扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为人民币1,027,419,602.53元。上述股票已于2020年9月16日在深圳证券交易所上市。其中，管秩生先生认购的1,092,657股股份，自2020年9月16日起18个月内不得转让，其他特定对象认购的21,853,147股股份，自2020年9月16日起6个月内不得转让。具体内容详见公司2020年9月15日在巨潮资讯网披露的《广东凯普生物科技股份有限公司向特定对象发行股票发行情况报告书》。

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，具体内容详见公司2021年3月11日在巨潮资讯网披露的《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）。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

本次发行后，公司总股本增加22,945,804股。公司总资产、净资产规模有所增加，资产负债率有所下降，公司偿债能力及抗风险能力进一步增强。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,271	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,621	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无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	-2,000,000		68,615,200		
云南众合之企业管理有限公司	境内非国有法人	6.22%	14,632,400	-10,921,600		14,632,400		
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	10,926,573	10,926,573			
北京共享智创投资顾问有限公司	境内非国有法人	2.33%	5,483,140	-467,000		5,483,140		
云南炎辰企业管理有限公司	境内非国有法人	2.21%	5,198,564	-3,925,036		5,198,564		
王建瑜	境外自然人	1.55%	3,644,600	3,320,000	2,733,450	911,150		
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	1.04%	2,446,699	1,037,575		2,446,699		

中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金	其他	1.02%	2,400,500	1,893,520		2,400,500		
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	0.93%	2,180,517	2,012,517	327,797	1,852,720		
基本养老保险基金一六零二一组合	其他	0.85%	2,006,465	2,006,465	546,328	1,460,137		
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 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末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			14,632,400	人民币普通股	14,632,400			
北京共享智创投资顾问有限公司			5,483,140	人民币普通股	5,483,140			
云南炎辰企业管理有限公司			5,198,564	人民币普通股	5,198,564			
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.			2,446,699	人民币普通股	2,446,699			
中国农业银行股份有限公司—新华优选分红混合型证券投资基金			2,400,500	人民币普通股	2,400,500			
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			1,852,720	人民币普通股	1,852,720			
中国农业银行—新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金			1,756,440	人民币普通股	1,756,440			
武汉比邻之家股权投资基金管理中心（有限合伙）			1,697,727	人民币普通股	1,697,727			

陈建民	1,641,800	人民币普通股	1,641,800
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	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 270,000 股,通过融资融券账户持股数量为 5,213,140 股,实际合计持有 5,483,140 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、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
香港科创	不适用	2000 年 01 月 26 日	不适用	投资
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王建瑜	本人	中国香港	是
管乔中	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国香港	是
管秩生	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国香港	是
管子慧	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国香港	是
主要职业及职务	管乔中为公司董事、总经理;王建瑜为公司董事、常务副总经理;管秩生为公司董事、副总		

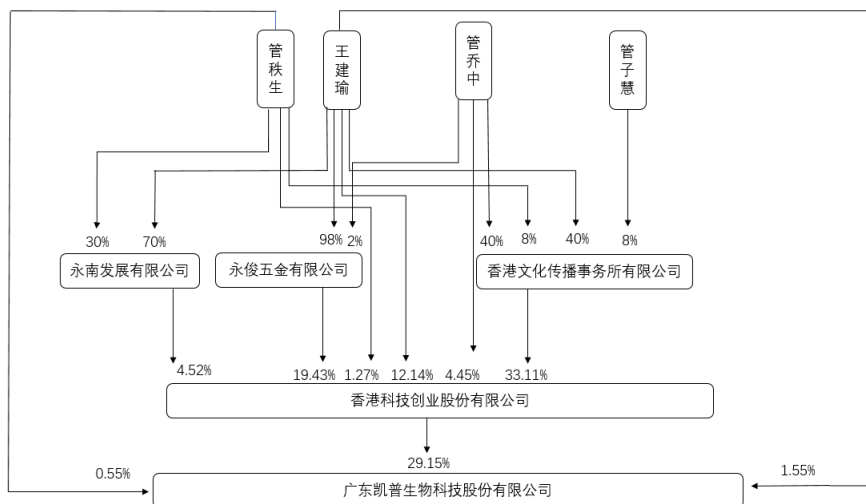
	经理；管子慧为公司全资子公司凯普生物科技有限公司员工。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
黄伟雄	董事长	现任	男	57	2010年09月07日	2022年09月01日					
管乔中	董事、总经理	现任	男	72	2010年09月07日	2022年09月01日					
王建瑜	董事、常务副总经理	现任	女	60	2016年09月07日	2022年09月01日	324,600	3,320,000	0	0	3,644,600
管秩生	董事、副总经理	现任	男	37	2010年09月07日	2022年09月01日	0	1,292,657	0	0	1,292,657
杨小燕	董事	现任	女	58	2010年09月07日	2022年09月01日					
谢龙旭	董事、副总经理	现任	男	51	2010年09月07日	2022年09月01日	192,000	0	48,000	0	144,000
蔡丹平	董事	离任	男	62	2010年09月07日	2020年09月20日	2,400	0	0	0	2,400
唐有根	独立董事	现任	男	59	2016年09月07日	2022年09月01日					
洪冠平	独立董事	现任	男	59	2016年09月07日	2022年09月01日					
徐复雄	独立董事	现任	男	69	2019年09月02日	2022年09月01日					
马瑞君	监事会主	现任	女	65	2019年	2022年					

	席				09月02日	09月01日					
邱美兰	监事	现任	女	37	2017年06月19日	2022年09月01日					
徐琬坚	职工代表监事	现任	女	35	2013年08月20日	2022年09月01日					
陈毅	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2012年07月25日	2022年09月01日	28,800	0	0	0	28,800
李庆辉	财务总监	现任	男	56	2014年04月24日	2022年09月01日	28,800	0	7,200	0	21,600
合计	--	--	--	--	--	--	576,600	4,612,657	55,200	0	5,134,057

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蔡丹平	董事	离任	2020年09月20日	因个人原因辞职。
谢龙旭	董事	被选举	2020年10月09日	蔡丹平先生因个人原因辞职，补选谢龙旭先生为第四届董事会董事。

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、黄伟雄，研究生学历。正高级工艺美术师，享受国务院特殊津贴专家。1983年毕业于潮州工艺美术学校，1986年毕业于中山大学汉语言文学专业，2004年至2006年就读于上海财经大学MBA。1983年至1988年任潮州市地方国营单位潮绣设计师；1989年至1992年任潮州二轻工业研究所设计主管；1993年至今任伟业工艺（潮州）有限公司董事长；2016年至今任深圳市百师园工艺美术研究院院长、百师园文化产业有限公司执行董事；2003年至今任公司董事，现任公司董事长。

2、管乔中，先后毕业于韩山师范学院和云南大学，硕士学位；兼任云南大学常务校董、名誉教授、云南大学发展研究院客座教授，韩山师范学院韩山研究院院长、韩山师范学院校董会副主席、宁波诺丁汉大学思源讲座教授等社会公职；1981年至1983年任汕头市第十一中学教师；1983年至1986年于云南大学中文系现代文学专业就读硕士研究生；1987年至1991年任前导有限公司副总经理；1992年至2000年任香港伟田实业有限公司董事；1992年至今任香港文化传播事务有限公司董事；2000年创办香港科技创业股份有限公司任董事；2003年创办广东凯普生物科技股份有限公司任总经理；现任公司董事、总经理。

3、王建瑜，韩山师范学院中文系毕业；澳洲悉尼科技大学工程管理硕士，政协第十二届潮州市委员会委员。1981年至1987年任潮州市六中教师；1988年至1991年任香港高宝公司董事；1992年至2000年任香港伟田实业公司副总经理；2000年至今任香港科技创业股份有限公司董事。2021年2月起担任香港潮属社团总会的会长及粤潮妇幼文化慈善基金会的理事长。2003

年加入公司，现任公司董事、常务副总经理。

4、管秩生，美国布兰戴斯大学经济、心理学学士；香港中文大学比较及公众史学文学硕士；香港科技大学理学硕士（生物技术）。2006年至2007年任中国人保资产管理公司权益部研究员。2007年加入公司，现任公司董事、副总经理。

5、杨小燕，澳洲梅铎大学工商管理硕士学位；1985年至1986年任职于广东省汕头市旅游局，1986年至1988年任职香港中伟旅游有限公司，1988年至1989年任职环佳企业公司，1989年至今担任香港飞达企业公司的合伙人，1993年至今担任香港飞达企业投资有限公司董事，2000年至今任香港科技创业股份有限公司董事，2017年至今任澳大利亚Future Enterprise Australia Pty Ltd 董事，2003年加入公司，现任公司董事。

6、谢龙旭，毕业于中山大学，遗传学博士学位，生物化学与分子生物学研究员，曾获中国专利金奖。1998年至2001年任河南师范大学生命科学学院讲师，2005年开始加入公司任研发部负责人，现任公司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主任、博士后科研工作站站长、科学总监、管理者代表、副总经理、董事。

7、洪冠平，大专学历，注册会计师、注册税务师、注册评估师；潮州市注册会计师协会副会长。1987年任潮州市供销贸易公司主办会计，1988年至1992年任广东陶瓷研究所主办会计，1992年至1999年任潮州会计师事务所业务部经理，2000年至2005年任潮州盛德会计师事务所业务部经理，2010年至2018年任潮州市友和投资顾问有限公司法定代表人、执行董事，2005年至今为潮州市三友会计师事务所执行事务合伙人、主任会计师，2016年12月至今为潮州市开发区诚信税务师事务所执行事务合伙人；现任公司独立董事。

8、唐有根，男，中国国籍，1962年10月出生，无境外永久居留权，中南大学工学博士学位。1986年至今任职于中南大学、历任讲师、副教授、教授。2014年10月至2019年1月任湖南中大毫能科技有限公司执行董事兼总经理；2017年11月至今为杭州高新橡塑材料股份有限公司独立董事；2020年3月至今任湖南长远锂科股份有限公司独立董事；2020年5月至今任新乡天力锂能股份有限公司独立董事；现任公司独立董事。

9、徐复雄，北京大学法学学士、法学硕士，澳门科技大学法学博士。1978年9月至1989年3月任职于上海海洋局技术装备研究所；1989年4月至1990年1月任职于资源电子科技有限公司、1990年1月至1991年10月任职于侨光置业有限公司，1991年10月至1992年2月任职于中港澳集团有限公司；1992年2月至1995年9月在资源集团有限公司担任助理总经理；1995年9月至1997年4月在集成电子科技有限公司担任中国部总经理；1997年5月至2001年8月在中旅沿海交通投资有限公司担任助理总经理；2010年9月至2016年9月担任公司独立董事；2001年9月至2021年1月在李伟斌律师行担任中国法律顾问、行政主管；现为李伟斌律师行中国法律顾问、公司独立董事。

10、马瑞君，博士研究生学历。1974年12月至1978年10月为兰州第三毛纺织厂工人；1978年10月至1982年7月就读于西北师范大学生物学专业；1982年7月至2005年1月历任西北师范大学助教、教授，系主任、副院长；2005年2月至2016年12月任韩山师范学院生命科学与食品科技学院院长；2017年1月至2018年7月退休被韩山师范学院返聘为教学督导；2018年7月至今任公司人事部顾问、凯普学院院长，现任公司监事会主席。

11、邱美兰，硕士研究生学历。2010年加入公司，历任研发部研发人员、质控部经理、质控部副总监，现任公司监事。

12、徐琬坚，大学本科学历，初级药师，政协第十二届潮州市委员会委员。2011年加入公司，历任全资子公司凯普化学副总经理助理、公司科学总监助理，现任商务部经理、职工代表监事。

13、陈毅，毕业于西北政法学院，法学学士学位，曾于汕头大学企业管理研究生班进修。2002年至2007年就职于云南星源律师事务所律师，2007年加入公司，先后任广州办事处办公室主任、法律权益部经理，现任公司副总经理、董事会秘书。

14、李庆辉，北京农业工程大学学士学位，华中科技大学管理工程研究生班毕业，高级会计师。1989年至1998年任广州钢铁股份有限公司财务部副部长，1998年至2001年任广钢集团广州南方钢厂财务总监，2001年至2004年任广州机电工业资产经营有限公司财务总监，2004年至2007年任广州轻工工贸集团有限公司财务总监，2007年至2008年任广州友谊商店股份有限公司财务部部长，2008年至2011年任广东泰都钢铁股份有限公司财务总监，2012年至2014年西藏和藤医药发展股份有限公司财务部部长，2014年加入公司，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄伟雄	香港科创	董事	2002年11月14日		否
黄伟雄	云南众合之	监事	2009年06月17日		否
管乔中	香港科创	董事	2009年06月10日		否
王建瑜	香港科创	董事	2013年08月20日		否
管秩生	香港科创	董事	2013年11月28日		否
杨小燕	香港科创	董事	2000年12月06日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
黄伟雄	伟业工艺（潮州）有限公司	董事长	2003年09月01日		否
黄伟雄	环通国际有限公司	董事	2006年01月12日		否
黄伟雄	深圳市百师园工艺美术研究院	法定代表人、院长	2016年08月26日		否
黄伟雄	北京百师园文化传播有限公司	执行董事兼总经理	2017年04月28日		否
黄伟雄	广州百师园文化发展有限公司	执行董事兼总经理	2017年06月27日		否
黄伟雄	深圳百师园文化产业有限公司	执行董事	2019年04月19日		否
黄伟雄	潮州百师园文化产业有限公司	执行董事	2020年05月26日		否
黄伟雄	万源油品涂料（深圳）有限公司	执行董事	2020年06月30日		否
管乔中	永俊五金有限公司	董事	2020年08月26日		否
管乔中	香港文化传播事务有限公司	董事	2009年06月		否

			10 日		
王建瑜	深圳云大科技有限公司	董事	2003 年 02 月 18 日		否
王建瑜	伟业工艺（潮州）有限公司	副董事长	2003 年 09 月 01 日		否
王建瑜	永南发展有限公司	董事	2009 年 06 月 08 日		否
王建瑜	香港文化传播事务有限公司	董事	2009 年 06 月 10 日		否
王建瑜	永俊五金有限公司	董事	2014 年 11 月 04 日		否
管秩生	永南发展有限公司	董事	2007 年 02 月 09 日		否
管秩生	永俊五金有限公司	董事	2013 年 08 月 30 日	2020 年 08 月 26 日	否
管秩生	香港文化传播事务有限公司	董事	2015 年 01 月 02 日		否
杨小燕	飞达企业公司	合伙人	1988 年 08 月 19 日		否
杨小燕	盛达国际商事有限公司	董事	1991 年 05 月 16 日		否
杨小燕	飞达企业投资有限公司	董事	1993 年 03 月 15 日		否
杨小燕	承德皇家国际旅游文化村有限公司	副董事长	1996 年 10 月 30 日		否
杨小燕	深圳云大科技有限公司	董事长/法定 代表人	2001 年 05 月 15 日		否
杨小燕	广东飞达饮料有限公司	监事	2009 年 10 月 16 日		否
杨小燕	汕头高新区露露南方有限公司	董事	2012 年 09 月 28 日		否
杨小燕	Future Enterprise Australia PTY LTD	董事	2017 年 07 月 03 日		否
杨小燕	汕头市博源饮料有限公司	董事	2019 年 02 月 14 日		否
洪冠平	潮州市三友会计师事务所（普通合伙）	执行事务合 伙人、主任会 计师	2005 年 09 月 15 日		是
洪冠平	潮州市开发区诚信税务事务所	执行事务合	2016 年 11 月		是

		伙人	03 日		
唐有根	中南大学	教授、博士生导师	2000 年 09 月 01 日		是
唐有根	杭州高新橡塑材料股份有限公司	独立董事	2017 年 11 月 29 日	2021 年 01 月 15 日	是
唐有根	湖南金鑫寰宇投资有限公司	监事	2011 年 03 月 31 日		否
唐有根	湖南中大毫能科技有限公司	监事	2019 年 01 月 18 日		否
唐有根	湖南长远锂科股份有限公司	独立董事	2020 年 03 月 26 日		否
唐有根	新乡天力锂能股份有限公司	独立董事	2020 年 06 月 28 日		是
徐复雄	李伟斌律师行	行政主管	2001 年 09 月 03 日	2021 年 01 月 04 日	是
徐复雄	李伟斌律师行	中国法律顾问	2001 年 09 月 03 日		是
在其他单位任职情况的说明	上述单位不包括公司合并报表范围内的子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据《公司法》、《公司章程》和董事会薪酬与考核委员会工作条例的规定，公司董事和高级管理人员的薪酬计划和方案由董事会薪酬与考核委员会根据人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平提出。董事的薪酬方案报董事会同意后提交公司股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案，报董事会批准后实施。

2020年度公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案根据公司2019年度的董事、监事、高级管理人员薪酬方案执行，实际支付的报酬金额为995.58万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄伟雄	董事长	男	57	现任	24	否
管乔中	董事、总经理	男	72	现任	187.04	否
王建瑜	董事、常务副总经理	女	60	现任	171.51	否
管秩生	董事、副总经理	男	37	现任	286.61	否

杨小燕	董事	女		58	现任		8	否
蔡丹平	董事	男		62	离任		5.74 ¹	否
谢龙旭	董事、副总经理	男		51	现任		92.86	否
洪冠平	独立董事	男		59	现任		8	是
唐有根	独立董事	男		59	现任		8	是
徐复雄	独立董事	男		69	现任		8	是
马瑞君	监事会主席	女		65	现任		27	否
邱美兰	监事	女		35	现任		24.2	否
徐琬坚	职工代表监事	女		37	现任		23.3	否
陈毅	副总经理、董事会秘书	男		42	现任		67.18	否
李庆辉	财务总监	男		56	现任		54.14	否
合计	--	--	--	--	--		995.58	--

注：1 蔡丹平于 2020 年 9 月 20 日因个人原因辞职，薪酬统计 2020 年 1 月 1 日-2020 年 9 月 20 日。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
李庆辉	财务总监				37.58	11,520	11,520		8.99	0
陈毅	副总经理、董事会秘书				37.58	11,520	11,520		8.99	0
谢龙旭	董事、副总经理				37.58	76,800	76,800		8.99	0
合计	--	0	0	--	--	99,840	99,840	0	--	0
备注(如有)										

1、2020 年 5 月 21 日，公司实施 2019 年度利润分配方案，以截至 2019 年 12 月 31 日的总股本 212,454,284 股（已扣除公司从二级市场上回购的股份 4,927,063 股）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.00 元（含税）。上述方案实施后，限制性股票授予价格由 9.19 元/股调整为 8.99 元/股。

2、根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定，上述高级管理人员所持有的限制性股票解除限售后，其所持公司股份总数的 25% 为实际可上市流通股份，剩余 75% 股份将继续锁定。

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	82
主要子公司在职员工的数量（人）	1,560
在职员工的数量合计（人）	1,642
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,642
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
销售人员	234
财务人员	46
行政人员	342
研发及技术人员	358
生产、质检和检验人员	662
合计	1,642
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	33
硕士研究生	127
本科	606
大专及大专以下	876
合计	1,642

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳养老保险及相关保险和公积金。公司向员工提供有竞争力的薪酬，实施公平的员工绩效考核机制。

公司薪酬政策坚持与岗位价值相匹配的基本原则，同时兼顾技术与专业化能力的差异化对待，根据不同类别岗位职级制定相应的薪酬等级体系，在每个岗位职级内根据其技术能力、专业化能力水平确定对应的薪酬。

3、培训计划

作为一家高新技术企业，公司重视人才队伍的培训与建设，致力于逐步打造一个完善的人才培养体系，将企业的创新发展与员工的个人素质提升结合起来，实现企业与员工的共同成长。为此，公司整合现有培训资源，引进高校师资力量，创办了凯普学院，承担公司内部各层级员工的培训提升工作，包括新员工入职培训、在职员工技能与素养的提高，市场人员初中高级培训、中高层管理人员培训等。除了内部培训，公司还提供学历深造机会，与高校联合开办学历深造班，提升员工学历

水平和专业知识。同时鼓励员工积极参加行业及与业务相关的外部学习和培训。

公司根据年度发展战略规划，修订了年度人力资源规划，明确规划中各岗位职位说明书和考核标准，对照现有员工的能力水平，针对现有员工缺乏的技能和素质等培训需求，拟定年度培训计划，开展入职培训、专业技能培训、素质提升培训、转岗与晋升培训等各类培训课程，采用公开课、内部学习、外派培训、网络学习等多种方式，同时对员工的培训效果进行监督和评估考核，以此作为员工转岗、晋升的依据之一。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，促进公司规范运作。公司结合实际情况设立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的法人治理结构，制定和完善了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作制度》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》等一系列内部控制制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会以及管理层均按照《公司章程》和各项议事规则、工作细则规范运作，切实履行各自应尽的职责和义务，保障所有股东的权益。

1、关于股东大会和股东

报告期内，公司共召开了5次股东大会。历次会议的召开，严格履行了《公司法》、《证券法》严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求以及《公司章程》、《股东大会议事规则》等内部治理文件的规定的程序，符合上述文件相关的文件的要求，相关的通知、召集、主持、议事、表决、决议、记录及档案留存的程序，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效，确保公司股东按其所持股份享有平等权利，并承担相应义务，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

2、董事会及董事

报告期内，公司董事蔡丹平先生因个人原因辞去公司董事职务，公司于2020年9月23日和2020年10月9日分别召开第四届董事会第十三次会议和2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第四届董事会非独立董事的议案》，同意补选公司副总经理谢龙旭先生担任公司第四届董事会非独立董事。

报告期内，公司共召开15次董事会会议。历次董事会均按照有关规定的程序严格履行，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效。公司董事均从公司和全体股东的利益出发，认真履行职责，并积极参加培训和学习，促进董事会的规范运作和科学决策。

3、监事会及监事

报告期内，公司共召开12次监事会会议。历次监事会均按照有关规定的程序严格履行，决议内容及签署程序合法、合规、真实、有效。公司监事对公司的财务状况、重大事项以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了与控股股东分开，分开情况如下：

（一）资产完整

公司为生产型企业，具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。

（二）人员独立

公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员不在控股股东、

实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(三) 财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

(四) 机构独立

公司已建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(五) 业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.56%	2020 年 02 月 03 日	2020 年 02 月 03 日	巨潮资讯网：《2020 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-007
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.89%	2020 年 03 月 05 日	2020 年 03 月 05 日	巨潮资讯网：《2020 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-034
2019 年年度股东大会	年度股东大会	49.01%	2020 年 05 月 07 日	2020 年 05 月 07 日	巨潮资讯网：《2019 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2020-063
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.17%	2020 年 07 月 15 日	2020 年 07 月 15 日	巨潮资讯网：《2020 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-097
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	39.00%	2020 年 10 月 09 日	2020 年 10 月 09 日	巨潮资讯网：《2020 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号：2020-126

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
洪冠平	15	15				否	5
唐有根	15	15				否	5
徐复雄	15	0	15			否	0 ¹

注：1 报告期内,受疫情影响,徐复雄先生未能现场参加公司董事会及股东大会,但仍通过电话、邮件方式与公司董事、高管保持密切联系,了解公司经营情况和运行状态。

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内,公司独立董事没有出现未亲自出席董事会的情形。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,公司独立董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《独立董事工作制度》等相关法律法规的要求,勤勉尽责,充分发挥专业知识,对公司重大事项出具了独立、公正的独立意见,在参加公司董事会和董事专门委员会时,向公司提出了具有建设性意见和建议。公司对于独立董事提出的专业性、建设性建议均进行了合理性的采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会、提名委员会四个专门委员会。各专门委员会本着勤勉尽责的原则,按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作。报告期内,各专门委员会履职情况如下:

(一) 战略委员会

报告期内，公司战略委员会根据《董事会战略委员会工作条例》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。结合国家和地方出台的医疗健康政策和公司所处的发展阶段，对公司经营状况和发展前景进行深入分析，向公司董事会提出有关中长期发展战略规划、对外投资、资产经营项目等事项的建议，为公司战略发展提出宝贵的建议。

（二）薪酬与考核委员会

报告期内，公司薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作条例》及其他法律法规的相关规定积极开展工作，根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他可比公司相关岗位的薪酬水平制定了第四届董事会董事及高级管理人员的薪酬方案，审查公司董事及高级管理人员履行职责情况并对其进行年度绩效考评，对公司基本薪酬制度执行情况进行审查并监督，审查公司限制性股票激励对象的激励资格和绩效考核结果，对限制性股票的回购注销、解除限售事项进行审议。

（三）审计委员会

报告期内，公司审计委员会根据《董事会审计委员会工作条例》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会审核公司财务信息，监督公司内部审计实施情况，审核公司重要的会计政策，审查公司内部控制制度及关联交易事项、及内部审计与外部审计的沟通事项等。

（四）提名委员会

报告期内，公司提名委员会根据《董事会提名委员会工作条例》及其他有关规定积极开展工作，认真履行职责，对董事和高级管理人员的任职资格进行了严格的审查。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作条例》及《2019年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案》确定了公司高级管理人员实行基本月薪和年度奖励金相结合的薪酬制度；公司按不超过当年经审计的计提年度奖励金前归属于母公司所有者的净利润的1%计算提取年度奖励金，实际提取比例和发放方式由公司董事会薪酬与考核委员会决定。报告期内，公司严格执行了高级管理人员薪酬制度。

报告期内，公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就。公司薪酬与考核委员会根据《公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划》、《公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划绩效考核方案》的规定，对获授限制性股票的高级管理人员进行考核。考核结果显示，公司高级管理人员在报告期内较好地履行工作职责，共同完成了年度绩效目标；上述人员在报告期内不存在不得担任上市公司高级管理人员的情形，不存在不得成为激励对象的情形，同意公司为副总经理谢龙旭、副总经理、董事会秘书陈毅、财务总监李庆辉分别持有的76,800股、11,520股、11,520股限制性股票办理解除限售。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 13 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网,《2020 年内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：A、公司高级管理人员舞弊；B、公司更正已公布的财务报告；C、注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；D、公司对内部控制的监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；B、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；C、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷以外的内部控制缺陷。</p>	<p>出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：A、违反国家法律、法规和规范性文件；B、决策程序不科学导致重大决策失误；C、重大业务制度性缺失或系统性失效；D、重大或重要缺陷不能得到有效整改；E、安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；F、其他对公司产生重大负面影响的情形。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 3%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	

非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 12 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZI10140 号
注册会计师姓名	李斌华、王熙

审计报告正文

审计报告

信会师报字[2021]第ZI10140号

广东凯普生物科技股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了广东凯普生物科技股份有限公司（以下简称凯普生物）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了凯普生物2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于凯普生物，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(1) 应收账款坏账准备的计提	
截至2020年12月31日，凯普生物合并财务报表中应收账款期末余额为607,794,342.69元，坏账准备34,555,981.59元，账面价值573,238,361.10元。公司管理层以预期信用损失为基础，对应收账款进行减值测试并确认坏账准备。对应收账款的可收回性进行估计并进行减值测试，涉及管理层的重大会计估计和判断，基于应收账款账面价值重大及管理层的估计和判断具有不确定性，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。关于应收账款坏账准备计提的会计政策详见附注五、（十）；关于应收账款账面余额及坏账准备的披露详见附注七、（四）。	我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括： （1）了解、评价与应收账款相关的内部控制设计，并测试关键内部控制运行的有效性； （2）了解公司的信用政策，结合行业特点及信用风险特征，评价管理层制定的相关会计政策是否符合企业会计准则的规定； （3）获取管理层评估应收账款是否发生减值以及确认预期损失率所依据的数据及相关资料，检查公司应收账款的账龄迁徙情况、历史坏账情况、预期信用损失判断等，评价应收账款预期信用损失率的合理性及应收账款损失准

	<p>备计提的充分性；</p> <p>(4) 选取金额重大的应收账款，通过分析应收款项的账龄和客户信用情况，结合应收款项函证程序及期后回款情况，评价坏账准备计提的合理性；</p> <p>(5) 重新计算预期信用损失模型计算的坏账准备金额，评价其是否准确。</p>
(2) 收入确认	
<p>凯普生物的销售收入主要来源于向国内医院等终端客户以及经销商销售HPV相关诊断试剂、其他试剂盒以及为客户提供医学检验服务。2020年度，凯普生物销售收入为1,354,496,759.29元，收入金额重大。</p> <p>公司试剂销售是在公司按照客户的订单发出货物并经客户签收后，确认客户已经取得了商品的控制权，确认销售收入；国外客户采用离岸价（FOB）结算，在办理完报关和商检手续时确认收入。医学检验服务是在根据公司与客户商定，从客户处获取样本及送检单，检验完毕并出具检验结果后确认医学检验收入。</p> <p>由于营业收入是凯普生物的关键业绩指标，且就此使得收入确认存在可能被操纵以达到目标或预期的固有风险，因此，我们将收入的确认识别为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策详见附注五、（二十五）；关于营业收入的披露详见附注七、（三十三）。</p>	<p>我们针对收入确认执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 通过检查销售合同、订单及与管理层的访谈，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库签收单、LIMS系统检验记录等，进行实质性测试，检查销售收入的真实性；</p> <p>(4) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，检查销售合同或订单、销售发票、销售出库单、货物签收单等，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>(5) 针对收入执行分析程序，包括月度收入波动分析，主要产品本期收入、毛利率与上期比较分析、比较同行业可比公司产品毛利率等分析程序，以评价主要产品毛利率变动的合理性。</p>

4、其他信息

凯普生物管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括凯普生物2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估凯普生物的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督凯普生物的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、

适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对凯普生物持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致凯普生物不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就凯普生物中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：李斌华、王熙

2021年4月12日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	390,958,445.67	257,332,758.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	860,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	3,622,348.40	5,037,756.56
应收账款	573,238,361.10	332,897,376.98
应收款项融资		
预付款项	7,152,748.36	4,100,583.18
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	6,780,907.68
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	96,304,856.27	43,413,968.27
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	10,066,790.96
流动资产合计	1,962,126,206.56	664,630,142.30
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	15,421,071.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	548,743,900.34	360,495,360.86
在建工程	49,708,714.74	52,905,753.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	100,715,265.58	95,189,180.47
开发支出	18,048,459.58	9,393,901.83
商誉		
长期待摊费用	32,604,947.37	32,140,685.68
递延所得税资产	21,066,037.14	30,613,012.76
其他非流动资产	47,972,514.81	36,179,069.03
非流动资产合计	894,838,066.14	632,338,035.15
资产总计	2,856,964,272.70	1,296,968,177.45
流动负债：		
短期借款	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	35,921,699.34
预收款项		4,407,602.12
合同负债	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	20,947,001.38
应交税费	23,013,568.56	14,582,748.65
其他应付款	54,737,087.56	30,358,234.06
其中：应付利息	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	1,893,938.66	
流动负债合计	303,021,737.91	106,217,285.55
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	167,106.46	231,931.40
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	18,912,987.69	5,330,667.73
递延所得税负债	584,165.63	548,282.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,664,259.78	6,110,881.93
负债合计	322,685,997.69	112,328,167.48
所有者权益：		
股本	235,381,848.00	217,381,347.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,361,466,784.38	423,707,003.96
减：库存股	50,015,982.51	88,616,630.96
其他综合收益	-7,629,562.13	-1,885,252.74

专项储备		
盈余公积	43,270,325.35	35,372,096.45
一般风险准备		
未分配利润	808,060,976.99	495,759,531.55
归属于母公司所有者权益合计	2,390,534,390.08	1,081,718,095.26
少数股东权益	143,743,884.93	102,921,914.71
所有者权益合计	2,534,278,275.01	1,184,640,009.97
负债和所有者权益总计	2,856,964,272.70	1,296,968,177.45

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	20,075,580.17	10,852,336.72
交易性金融资产	220,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	726,558.40	115,837.20
应收账款	26,423,303.88	11,142,096.15
应收款项融资		
预付款项	1,515,262.53	1,055,991.67
其他应收款	542,420,908.55	31,029,664.34
其中：应收利息		
应收股利	50,000,000.00	
存货	18,445,430.62	7,367,429.50
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	1,531,456.99	243,066.72
流动资产合计	831,138,501.14	61,806,422.30
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	683,150,474.41
其他权益工具投资	61,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	122,907,194.21	47,306,312.01
在建工程	4,780,839.17	41,700,283.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,561,455.42	3,699,278.22
开发支出	515,942.71	42,651.32
商誉		
长期待摊费用	724,423.00	1,209,493.73
递延所得税资产	563,342.05	848,606.09
其他非流动资产	1,671,336.80	3,150,934.63
非流动资产合计	1,070,612,428.12	782,108,033.86
资产总计	1,901,750,929.26	843,914,456.16
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,809,391.37	15,693,963.32
预收款项		1,307,443.69
合同负债	8,601,588.15	
应付职工薪酬	1,909,476.79	1,677,427.71
应交税费	680,740.46	912,425.97
其他应付款	18,873,887.37	13,952,706.61
其中：应付利息		
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	1,118,206.46	
流动负债合计	65,993,290.60	33,543,967.30

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	65,993,290.60	33,543,967.30
所有者权益：		
股本	235,381,848.00	217,381,347.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,349,306,699.34	417,040,251.19
减：库存股	50,015,982.51	88,616,630.96
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,270,325.35	35,372,096.45
未分配利润	257,814,748.48	229,193,425.18
所有者权益合计	1,835,757,638.66	810,370,488.86
负债和所有者权益总计	1,901,750,929.26	843,914,456.16

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,354,496,759.29	729,392,802.06
其中：营业收入	1,354,496,759.29	729,392,802.06
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	882,639,247.01	585,810,428.72
其中：营业成本	360,753,266.02	141,586,014.06
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	7,327,281.03	5,105,461.90
销售费用	313,111,257.02	260,448,305.60
管理费用	132,620,276.53	120,770,040.64
研发费用	71,621,885.64	57,446,862.53
财务费用	-2,794,719.23	453,743.99
其中：利息费用	800,563.90	12,877.57
利息收入	4,528,624.50	844,109.69
加：其他收益	6,590,100.76	6,325,177.63
投资收益（损失以“-”号填 列）	5,327,406.00	11,153,516.21
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）	-19,656,634.79	-5,226,505.27
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-339,688.51	-406,501.11
资产处置收益（损失以“-”号填	5,060,893.74	824,904.54

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	468,839,589.48	156,252,965.34
加：营业外收入	7,817.82	854,037.36
减：营业外支出	4,871,451.77	2,584,338.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	463,975,955.53	154,522,663.74
减：所得税费用	69,318,943.78	17,566,645.27
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	394,657,011.75	136,956,018.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	394,657,011.75	136,956,018.47
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	362,662,411.14	147,290,874.46
2.少数股东损益	31,994,600.61	-10,334,855.99
六、其他综合收益的税后净额	-5,744,309.39	-72,044.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-5,744,309.39	-72,044.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	29,605.85	-1,142,770.25
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	29,605.85	-1,142,770.25
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	-5,773,915.24	1,070,725.54
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	-5,773,915.24	1,070,725.54
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	388,912,702.36	136,883,973.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	356,918,101.75	147,218,829.75
归属于少数股东的综合收益总额	31,994,600.61	-10,334,855.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.66	0.70
（二）稀释每股收益	1.66	0.70

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	122,190,227.12	65,833,151.16
减：营业成本	53,834,147.86	15,462,121.92
税金及附加	707,992.37	697,101.53
销售费用	14,473,061.95	17,105,011.83
管理费用	13,864,797.02	11,722,815.81
研发费用	10,658,878.62	8,640,585.59
财务费用	-497,492.67	15,100.31
其中：利息费用		
利息收入	573,969.92	21,221.23
加：其他收益	120,033.91	535,232.50
投资收益（损失以“－”号填列）	50,822,170.22	3,749,008.22
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）	-883,153.11	-235,828.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-46,713.96	-93,556.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,628,487.55	492,361.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	83,789,666.58	16,637,630.86
加：营业外收入	360,449.85	138,766.07
减：营业外支出	633,883.69	790,001.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	83,516,232.74	15,986,395.78
减：所得税费用	4,533,943.74	1,515,557.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,982,289.00	14,470,838.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,982,289.00	14,470,838.74
（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	78,982,289.00	14,470,838.74
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	2020 年度	2019 年度
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	1,165,118,578.14	687,304,896.51
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	633,748.65	
收到其他与经营活动有关的现金	28,593,917.05	12,597,189.63
经营活动现金流入小计	1,194,346,243.84	699,902,086.14

购买商品、接受劳务支付的现金	281,145,812.74	92,634,388.14
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	181,177,497.79	156,133,951.68
支付的各项税费	95,326,009.61	54,539,787.01
支付其他与经营活动有关的现金	325,396,682.90	283,762,174.06
经营活动现金流出小计	883,046,003.04	587,070,300.89
经营活动产生的现金流量净额	311,300,240.80	112,831,785.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,244,727,406.00	718,640,854.86
取得投资收益收到的现金		11,153,516.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,923,801.32	3,649,256.99
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	1,251,651,207.32	733,443,628.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	287,115,880.57	196,561,528.69
投资支付的现金	2,154,400,000.00	405,000,000.00
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	2,441,515,880.57	601,561,528.69
投资活动产生的现金流量净额	-1,189,864,673.25	131,882,099.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,037,359,602.53	700,000.00
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	81,272,240.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	603,400.00	300,000.00
筹资活动现金流入小计	1,119,235,242.53	1,000,000.00
偿还债务支付的现金	6,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,763,556.61	44,252,384.25
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	52,916,402.49	471,722.60
筹资活动现金流出小计	102,679,959.10	44,724,106.85
筹资活动产生的现金流量净额	1,016,555,283.43	-43,724,106.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,365,163.98	763,092.36
五、现金及现金等价物净增加额	133,625,687.00	201,752,870.13
加：期初现金及现金等价物余额	257,332,758.67	55,579,888.54
六、期末现金及现金等价物余额	390,958,445.67	257,332,758.67

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
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	129,080,536.77	73,875,074.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,841,535.66	1,478,984.46
经营活动现金流入小计	143,922,072.43	75,354,059.45
购买商品、接受劳务支付的现金	44,109,182.60	15,013,654.94
支付给职工以及为职工支付的现金	7,666,186.86	7,599,571.91
支付的各项税费	7,071,562.35	7,082,589.70
支付其他与经营活动有关的现金	478,087,802.96	76,500,532.39
经营活动现金流出小计	536,934,734.77	106,196,348.94
经营活动产生的现金流量净额	-393,012,662.34	-30,842,289.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	425,822,170.22	348,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,749,008.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,672,422.23	1,546,981.68
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	431,494,592.45	353,295,989.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,618,762.00	39,615,088.97
投资支付的现金	890,900,000.00	228,000,000.00
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	961,518,762.00	267,615,088.97
投资活动产生的现金流量净额	-530,024,169.55	85,680,900.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,027,419,602.53	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,027,419,602.53	
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	42,462,736.80	44,252,384.25
支付其他与筹资活动有关的现金	52,696,790.39	411,549.60
筹资活动现金流出小计	95,159,527.19	44,663,933.85
筹资活动产生的现金流量净额	932,260,075.34	-44,663,933.85
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	9,223,243.45	10,174,677.59
加：期初现金及现金等价物余额	10,852,336.72	677,659.13
六、期末现金及现金等价物余额	20,075,580.17	10,852,336.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度
----	---------

	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	217,381,347.00				423,707,003.96	88,616,630.96	-1,885,252.74		35,372,096.45		495,759,531.55		1,081,718,095.26	102,921,914.71	1,184,640.00
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	217,381,347.00				423,707,003.96	88,616,630.96	-1,885,252.74		35,372,096.45		495,759,531.55		1,081,718,095.26	102,921,914.71	1,184,640.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	18,000,501.00				937,759,780.42	-38,600,648.45	-5,744,309.39		7,898,228.90		312,301,445.44		1,308,816,294.82	40,821,970.22	1,349,638.26
(一)综合收益总额							-5,744,309.39				362,662,411.14		356,918,101.75	31,994,600.61	388,912,702.36
(二)所有者投入和减少资本	18,000,501.00				937,759,780.42	-38,600,648.45							994,360,929.87	8,827,369.61	1,003,188.29
1.所有者投入的普通股	18,000,501.00				929,369,713.97	-38,600,648.45							985,970,863.42	9,940,000.00	995,910,863.42
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,277,436.06								7,277,436.06		7,277,436.06
4.其他					1,112,630.39								1,112,630.39	-1,112,630.39	
(三)利润分配									7,898,228.90		-50,360.00		-42,460.00		-42,460.00

									228.90		0,965.70		2,736.80		2,736.80
1. 提取盈余公积									7,898,228.90		-7,898,228.90				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-42,462,736.80		-42,462,736.80		-42,462,736.80
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	235,381,848.00				1,361,466,784.38	50,015,982.51	-7,629,562.13		43,270,325.35		808,060,976.99		2,390,534,390.08	143,743,884.93	2,534,278,275.01

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度			
	归属于母公司所有者权益			少数股 所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	182,008,000.00				455,224,786.42	96,063,857.96	-1,813,208.03		33,925,012.58		394,168,125.21		967,448,858.22	112,639,545.09	1,080,088,403.31
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	182,008,000.00				455,224,786.42	96,063,857.96	-1,813,208.03		33,925,012.58		394,168,125.21		967,448,858.22	112,639,545.09	1,080,088,403.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,373,347.00				-31,517,782.46	-7,447,227.00	-72,044.71		1,447,083.87		101,591,406.34		114,269,237.04	-9,717,630.38	104,551,606.66
（一）综合收益总额							-72,044.71				147,290,874.46		147,218,829.75	-10,334,855.98	136,883,973.77
（二）所有者投入和减少资本	-42,840.00				3,898,404.54	-7,447,227.00							11,302,791.54	617,225.60	11,920,017.14
1. 所有者投入的普通股	-42,840.00				-368,709.60	-7,447,227.00							7,035,677.40	617,225.60	7,652,903.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,184,339.74								4,184,339.74		4,184,339.74
4. 其他					82,774.40								82,774.40		82,774.40
（三）利润分配									1,447,083.87		-45,699,468.12		-44,252,384.25		-44,252,384.25

1. 提取盈余公积								1,447,083.87		-1,447,083.87				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-44,252,384.25		-44,252,384.25		-44,252,384.25
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	35,416,187.00													
1. 资本公积转增资本（或股本）	35,416,187.00													
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	217,381,347.00				423,707,003.96	88,616,630.96		-1,885,252.74	35,372,096.45	495,759,531.55		1,081,718,095.26	102,921,914.71	1,184,640,009.97

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	217,381,347.00				417,040,251.19	88,616,630.96			35,372,096.45	229,193,425.18		810,370,488.86
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	217,381,347.00				417,040,251.19	88,616,630.96			35,372,096.45	229,193,425.18		810,370,488.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,000,501.00				932,266,448.15	-38,600,648.45			7,898,228.90	28,621,323.30		1,025,387,149.80
（一）综合收益总额										78,982,289.00		78,982,289.00
（二）所有者投入和减少资本	18,000,501.00				932,266,448.15	-38,600,648.45						988,867,597.60
1. 所有者投入的普通股	18,000,501.00				929,369,713.97	-38,600,648.45						985,970,863.42
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,896,734.18							2,896,734.18
4. 其他												
（三）利润分配									7,898,228.90	-50,360,965.70		-42,462,736.80
1. 提取盈余公积									7,898,228.90	-7,898,228.90		
2. 对所有者（或股东）的分配										-42,462,736.80		-42,462,736.80
3. 其他												
（四）所有者权												

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	235,381,848.00				1,349,306,699.34	50,015,982.51			43,270,325.35	257,814,748.48		1,835,757,638.66	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	182,008,000.00				448,918,432.54	96,063,857.96			33,925,012.58	260,422,054.56		829,209,641.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	182,008,000.00				448,918,432.54	96,063,857.96			33,925,012.58	260,422,054.56		829,209,641.72

额	8,000.00				,432.54	57.96			012.58	54.56		1.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	35,373,347.00				-31,878,181.35	-7,447,227.00			1,447,083.87	-31,228,629.38		-18,839,152.86
(一)综合收益总额										14,470,838.74		14,470,838.74
(二)所有者投入和减少资本	-42,840.00				3,538,005.65	-7,447,227.00						10,942,392.65
1. 所有者投入的普通股	-42,840.00				-368,709.60	-7,447,227.00						7,035,677.40
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,906,715.25							3,906,715.25
4. 其他												
(三)利润分配									1,447,083.87	-45,699,468.12		-44,252,384.25
1. 提取盈余公积									1,447,083.87	-1,447,083.87		
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,252,384.25		-44,252,384.25
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	35,416,187.00				-35,416,187.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	35,416,187.00				-35,416,187.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	217,381,347.00				417,040,251.19	88,616,630.96			35,372,096.45	229,193,425.18		810,370,488.86

三、公司基本情况

广东凯普生物科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2003年5月29日经潮州经济开发试验区潮经发项[2003]23号文批准，并于2003年6月13日经潮州市工商行政管理局核准，由香港科创出资设立的有限责任公司，公司成立时组织形式为外商独资企业，原名潮州凯普生物仪器有限公司。于2010年12月公司整体变更为广东凯普生物科技股份有限公司。公司的统一社会信用代码：91445100751054069P。2017年4月在深圳证券交易所上市。所属行业为医药制造类。

截至2020年12月31日，本公司累计发行股本总数23,538.18万股，注册资本为23,538.18万元，注册地：广东省潮州市经济开发区试验区北片高新区D5-3-3-4小区。本公司主要经营活动为：生产、研发、销售各类适用于科研、教育的高科技生物检测仪器及试剂（法律、法规规定须前置许可审批的225种化学试剂除外）、生物化学检测仪器、实验、实训设备和软件产品及教学实验室配套基础建设、装修工程；机电产品；化学原料（不含危险化学品）；教育、医疗仪器设备维修（不含计量器具）及技术服务；计算机软件的设计、开发、维修及技术服务；医疗生物检测仪器的研发；生产、销售：医疗器械。（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的母公司为香港科创，实际控制人为管乔中、王建瑜夫妻及其儿子管秩生、女儿管子慧。

本财务报表业经公司董事会于2021年4月12日批准报出。

公司2020年1-12月纳入合并范围的主体共47户，比上年度增加6家控股子公司。

详见本节附注“八、合并范围的变更”和附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会

计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

A、一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理：

B、分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量

的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司将自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本公司将自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的交易性金融资产列报为其他非流动金融资产。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融

工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

当单项金融资产无法以合理成本预估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

1) 无风险组合：应收合并范围内关联方

2) 账龄组合：应收合并范围外客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于除应收账款以外的其他应收款项（包括其他应收款、长期应收款等）的减值损失计量，比照金融工具减值的测试方法及会计处理方法处理。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

11、存货

（1）存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品等

（2）发出存货的计价方法

购入存货时按实际成本计价，产成品和原材料发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

12、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转计入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量

准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年-40年	10%	2.25%-4.50%
仪器（机器）设备	年限平均法	3年-5年	0%-10%	18%-33.33%
运输设备	年限平均法	5年	0%-10%	18%-20%
电子及其他设备	年限平均法	3年-5年	0%-10%	18%-33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

(4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际

成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50年	法律规定
软件	3-10年	预计可使用年限
非专利技术	10年	预计可使用年限
专利技术	10年	预计可使用年限

每期终了,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日,本公司无使用寿命不确定的无形资产。

(4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

本公司内部研制医疗器械和检测试剂产品及其优化项目的支出:研究阶段支出是指产品取得相关注册检验文件并通过评审前的所有支出;开发阶段支出是指产品取得相关注册检验文件并通过评审后至获得医疗器械注册证期间可直接归属的开支。

本公司内部研制新药项目的支出:研究阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段前的所有开支;开发阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段后的可直接归属的开支,进入三期临床试验以有关文件为准。

(5) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

本公司医疗器械及试剂产品研发、临床试验和注册过程发生的费用，若产品取得相关注册检验文件并通过评审满足开发阶段资本化条件计入开发支出，否则作为研发费用，在发生时计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

预计受益期限。

21、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策：

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结

果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品

或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）具体原则

1) 销售商品收入的具体原则：本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司按照客户的订单发出货物并经客户签收后，确认客户已经取得了商品的控制权，确认销售收入；国外客户采用离岸价（FOB）结算，在办理完报关和商检手续时确认收入。

2) 医学检验服务收入的具体原则：根据公司与客户商定，从客户处获取样本及送检单，检验完毕并出具检验结果后确认医学检验收入。

2020年1月1日前的会计政策

（1）收入确认原则

1) 销售商品收入

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2) 提供劳务收入

- ①对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于劳务完成时确认收入；
- ②如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确定相关的劳务收入。

（2）收入确认的具体方法

1) 商品销售收入

公司与客户签订的销售合同或协议，按照客户的订单组织发货，国内客户收到货物并验收确认后，公司根据客户确认的货物签收单和销售出库单确认销售收入；国外客户采用离岸价（FOB）结算，在办理完报关和商检手续时确认收入。

2) 医学检验服务收入

根据公司与客户商定，从客户处获取样本及送检单，检验完毕经客户确认检验结果后公司开具销售发票并确认医学检验

收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无。

26、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

(3) 会计处理

政府补助采用的是总额法：

与资产相关的政府补助，确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计

利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租赁入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租赁出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

31、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

32、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）
财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 将与销售商品提供劳务相关的预收款项重分类至合同负债	预收账款	-4,407,602.12	-1,307,443.69
	合同负债	4,180,134.74	1,157,029.82
	其他流动负债	227,467.38	150,413.87

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-26,581,302.89	-9,719,794.61
合同负债	24,687,364.23	8,601,588.15
其他流动负债	1,893,938.66	1,118,206.46

受影响的利润表项目	对2020年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
销售费用	- 10,034,404.36	- 6,545,988.83
营业成本	10,034,404.36	6,545,988.83

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

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	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	257,332,758.67	257,332,758.67	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	5,000,000.00	5,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	5,037,756.56	5,037,756.56	
应收账款	332,897,376.98	332,897,376.98	
应收款项融资			
预付款项	4,100,583.18	4,100,583.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	6,780,907.68	6,780,907.68	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	43,413,968.27	43,413,968.27	
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	10,066,790.96	10,066,790.96	
流动资产合计	664,630,142.30	664,630,142.30	
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	15,421,071.15	15,421,071.15	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	360,495,360.86	360,495,360.86	
在建工程	52,905,753.37	52,905,753.37	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,189,180.47	95,189,180.47	
开发支出	9,393,901.83	9,393,901.83	
商誉			
长期待摊费用	32,140,685.68	32,140,685.68	
递延所得税资产	30,613,012.76	30,613,012.76	
其他非流动资产	36,179,069.03	36,179,069.03	
非流动资产合计	632,338,035.15	632,338,035.15	
资产总计	1,296,968,177.45	1,296,968,177.45	
流动负债：			

短期借款			
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	35,921,699.34	35,921,699.34	
预收款项	4,407,602.12		-4,407,602.12
合同负债		4,180,134.74	4,180,134.74
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	20,947,001.38	20,947,001.38	
应交税费	14,582,748.65	14,582,748.65	
其他应付款	30,358,234.06	30,358,234.06	
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			
其他流动负债		227,467.38	227,467.38
流动负债合计	106,217,285.55	106,217,285.55	
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	231,931.40	231,931.40	
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	5,330,667.73	5,330,667.73	
递延所得税负债	548,282.80	548,282.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,110,881.93	6,110,881.93	
负债合计	112,328,167.48	112,328,167.48	
所有者权益：			
股本	217,381,347.00	217,381,347.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	423,707,003.96	423,707,003.96	
减：库存股	88,616,630.96	88,616,630.96	
其他综合收益	-1,885,252.74	-1,885,252.74	
专项储备			
盈余公积	35,372,096.45	35,372,096.45	
一般风险准备			
未分配利润	495,759,531.55	495,759,531.55	
归属于母公司所有者权益合计	1,081,718,095.26	1,081,718,095.26	
少数股东权益	102,921,914.71	102,921,914.71	
所有者权益合计	1,184,640,009.97	1,184,640,009.97	
负债和所有者权益总计	1,296,968,177.45	1,296,968,177.45	

调整情况说明

无。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,852,336.72	10,852,336.72	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	115,837.20	115,837.20	
应收账款	11,142,096.15	11,142,096.15	
应收款项融资			

预付款项	1,055,991.67	1,055,991.67	
其他应收款	31,029,664.34	31,029,664.34	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	7,367,429.50	7,367,429.50	
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	243,066.72	243,066.72	
流动资产合计	61,806,422.30	61,806,422.30	
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	683,150,474.41	683,150,474.41	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	47,306,312.01	47,306,312.01	
在建工程	41,700,283.45	41,700,283.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,699,278.22	3,699,278.22	
开发支出	42,651.32	42,651.32	
商誉			
长期待摊费用	1,209,493.73	1,209,493.73	
递延所得税资产	848,606.09	848,606.09	
其他非流动资产	3,150,934.63	3,150,934.63	
非流动资产合计	782,108,033.86	782,108,033.86	
资产总计	843,914,456.16	843,914,456.16	
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,693,963.32	15,693,963.32	
预收款项	1,307,443.69		-1,307,443.69
合同负债		1,157,029.82	1,157,029.82
应付职工薪酬	1,677,427.71	1,677,427.71	
应交税费	912,425.97	912,425.97	
其他应付款	13,952,706.61	13,952,706.61	
其中：应付利息			
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		150,413.87	150,413.87
流动负债合计	33,543,967.30	33,543,967.30	
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	33,543,967.30	33,543,967.30	
所有者权益：			
股本	217,381,347.00	217,381,347.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	417,040,251.19	417,040,251.19	
减：库存股	88,616,630.96	88,616,630.96	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,372,096.45	35,372,096.45	
未分配利润	229,193,425.18	229,193,425.18	
所有者权益合计	810,370,488.86	810,370,488.86	
负债和所有者权益总计	843,914,456.16	843,914,456.16	

调整情况说明

无。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	1%、3%、6%、13% ¹
消费税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	
城市维护建设税	按应纳税所得额计征	1%、7% ²
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、20%、25% ³
教育费附加税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2% ³

注：*1、本公司、子公司广州凯普发生增值税应税销售行为或者进口货物等税率为 13%；部分检验所于 2018 年变更为一般纳税人，适用税率 6%。子公司凯普化学和凯普医药销售微生物制品适用简易征收，增值税率为 3%，销售不含微生物制品增值税率为 13%；境内其他子公司增值税率为 3%。

*2、本公司的子公司上海凯普和上海凯普检验所城市维护建设税的征收率为 1%；除注册地在香港的子公司，其他公司城市维护建设税税率为 7%。

*3、不同纳税主体所得税税率说明：

本公司、凯普化学、广州凯普检验所、凯普医药适用企业所得税税率为 15%，香港地区子公司适用企业所得税税率 16.5%，境内部分子公司适用小型微利企业企业所得税税率 20%，其他公司企业所得税税率为 25%。存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
潮州凯普生物化学有限公司	15%
广州凯普生物科技有限公司	25%
广州凯普医学检验发展有限公司	25%
广州凯普医药科技有限公司	15%
广东凯普医疗健康管理有限公司	25%
郑州康夏健康管理有限公司	20%
北京康仲健康管理有限公司	20%
上海凯普生物化学有限公司	20%
香港分子病理检验中心有限公司	16.5%
香港凯普生物科技有限公司	16.5%
凯普生物科技有限公司（香港）	16.5%
香港基因科技有限公司	16.5%
和康药业有限公司	16.5%
长沙凯普医学检验实验室有限公司	25%
郑州凯普医学检验所（有限合伙）	0%
北京凯普医学检验实验室有限公司	25%
广州凯普医学检验所有限公司	15%
昆明凯普医学检验所有限公司	25%
济南凯普医学检验实验室有限公司	25%
沈阳凯普医学检验所有限公司	25%
武汉凯普医学检验实验室有限公司	25%
成都凯普医学检验所有限公司	25%
南昌凯普医学检验实验室有限公司	25%
凯普医学检验有限公司	25%
上海凯普医学检验所有限公司	25%
贵阳凯普医学检验所有限公司	25%
重庆凯普医学检验所有限公司	25%
西安凯普医学检验实验室有限公司	25%
福州凯普医学检验所有限公司	25%
合肥凯普医学检验所有限公司	25%
绍兴凯普医学检验所有限公司	25%
南京凯普医学检验实验室有限公司	25%

兰州凯普医学检验实验室有限公司	25%
广州康健医学科技有限公司	25%
广州天成医疗器械有限公司	25%
潮州市凯宏药业有限公司	20%
广州凯普医疗投资有限公司	25%
沈阳凯鸣医疗管理有限公司	25%
石家庄凯普医学检验实验室有限公司	25%
南宁凯普医学检验实验室有限公司	25%
杭州凯普医学检验实验室有限公司	25%
潮州凯普医学检验实验室有限公司	25%
银川凯普医学检验实验室有限公司	25%
青岛凯普医学检验实验室有限公司	25%
潮州康健医学科技有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 2020年本公司与子公司凯普化学已通过广东省2020年第一批拟认定高新技术企业名单公示，即将取得新证书，因此预计2020年继续享受15%的高新优惠税率。

(2) 2020年子公司广州凯普检验所、凯普医药申报高新技术企业，已通过广东省2020年第三批拟认定高新技术企业名单公示，即将取得新证书，因此预计2020年可享受15%的高新优惠税率。

(3) 根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，部分子公司适用小型微利企业税收优惠。

(4) 根据香港《2018年税务（修订）（第3号）条例》，以实施2017年《施政报告》中宣布的利得税两级制，自2018年4月1日或之后开始的课税年度，对法团年应评税利润不超过200万元的部分减按50%计入应评税利润，按16.5%的税率缴纳利得税，香港子公司适用利得税两级制优惠。

(5) 根据香港《2019年税务（修订）（税务宽免）条例草案》，一次性宽减2018至2019课税年度75%的利得税，每宗个案以20,000元为上限。一次性宽减2020至2021课税年度利得税，每宗个案以20,000元为上限，香港子公司适用利得税宽减优惠。

(6) 根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税〔2016〕36号)》中的营业税改征增值税试点过渡政策的规定：取得《医疗机构执业许可证》的子公司北京凯普检验、福州凯普检验所、南昌凯普检验所、长沙凯普检验所、广州凯普检验所、昆明凯普检验所、成都凯普检验所、上海凯普检验所、郑州凯普检验所、济南凯普检验所、武汉凯普检验、重庆凯普检验所、沈阳凯普检验所、贵阳凯普检验所、西安凯普检验、太原凯普检验所、合肥凯普检验为就医者提供《全国医疗服务价格项目规范》所列的各项服务，以及向社会提供卫生防疫、卫生检疫的服务获得的收入享受增值税免征优惠政策。

(7) 根据《财政部 税务总局公告2020年第13号》中的规定，自2020年3月1日至5月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。部分子公司适用此优惠税率。

(8) 根据《财政部 税务总局公告2020年第24号》，《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》

(财政部 税务总局公告2020年第13号)规定的税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。

3、其他

无。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	157,962.71	76,336.83
银行存款	390,482,159.40	257,255,507.15
其他货币资金	318,323.56	914.69
合计	390,958,445.67	257,332,758.67
其中：存放在境外的款项总额	65,431,187.29	32,499,722.50

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
理财产品申购资金*1	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

*1系公司申购理财产品在资产负债日被银行冻结的申购资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	860,000,000.00	5,000,000.00
其中：		
债务工具投资	10,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产	830,000,000.00	
其他	20,000,000.00	
其中：		
合计	860,000,000.00	5,000,000.00

其他说明：

无。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,622,348.40	5,037,756.56
合计	3,622,348.40	5,037,756.56

单位：元

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	757,350.00	
合计	757,350.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	607,794,342.69	100.00%	34,555,981.59	5.69%	573,238,361.10	353,097,631.93	100.00%	20,200,254.95	5.72%	332,897,376.98
其中：										
账龄组合	607,794,342.69	100.00%	34,555,981.59	5.69%	573,238,361.10	353,097,631.93	100.00%	20,200,254.95	5.72%	332,897,376.98
合计	607,794,342.69	100.00%	34,555,981.59	5.69%	573,238,361.10	353,097,631.93	100.00%	20,200,254.95	5.72%	332,897,376.98

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	607,794,342.69	34,555,981.59	5.69%
合计	607,794,342.69	34,555,981.59	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	551,282,296.28	27,564,114.82	5.00%
1至2年	50,575,777.51	5,057,577.74	10.00%
2至3年	5,353,039.80	1,605,911.95	30.00%
3至4年	465,066.00	232,533.00	50.00%
4至5年	111,595.10	89,276.08	80.00%
5年以上	6,568.00	6,568.00	100.00%
合计	607,794,342.69	34,555,981.59	--

确定该组合依据的说明：

无。

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	551,282,296.28
1至2年	50,575,777.51

2至3年	5,353,039.80
3年以上	583,229.10
3至4年	465,066.00
4至5年	111,595.10
5年以上	6,568.00
合计	607,794,342.69

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收合并范围外客户	20,200,254.95	19,150,958.31		4,795,231.67		34,555,981.59
合计	20,200,254.95	19,150,958.31		4,795,231.67		34,555,981.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,795,231.67

其中重要的应收账款核销情况：不适用。

应收账款核销说明：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	29,307,083.10	4.82%	1,465,354.16
第二名	9,863,514.00	1.62%	493,175.70
第三名	5,994,798.64	0.99%	299,739.93
第四名	5,700,155.50	0.94%	285,007.78
第五名	5,658,662.00	0.93%	282,933.10
合计	56,524,213.24	9.30%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

5、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,902,810.60	96.50%	3,972,295.11	96.87%
1至2年	191,749.50	2.68%	58,326.58	1.42%
2至3年	7,700.00	0.11%	7,725.15	0.19%
3年以上	50,488.26	0.71%	62,236.34	1.52%
合计	7,152,748.36	--	4,100,583.18	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	1,472,000.00	20.58
第二名	591,780.46	8.27
第三名	556,500.00	7.78
第四名	367,900.00	5.14
第五名	290,000.00	4.05
合计	3,278,180.46	45.82

其他说明：

无。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,566,088.85	6,780,907.68
合计	9,566,088.85	6,780,907.68

(1) 应收利息

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房借款	3,068,755.00	3,645,899.00
员工借款及备用金	362,939.42	732,259.06
保证金及押金	5,856,686.64	2,967,917.24
公司往来款		305,665.00
应收出口退税	277,078.34	
代缴限制性股票个税	996,983.58	1,261.85
其他	1,442,730.28	1,068,041.86
合计	12,005,173.26	8,721,044.01

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,940,136.33			1,940,136.33
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,728.40	6,728.40		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	505,676.48			505,676.48
本期转回				
本期转销				
本期核销		6,728.40		6,728.40
其他变动				
2020年12月31日余额	2,439,084.41	0.00		2,439,084.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	7,315,443.41
1至2年	2,249,185.46
2至3年	452,365.91
3年以上	1,988,178.48
3至4年	457,252.88
4至5年	234,340.93
5年以上	1,296,584.67
合计	12,005,173.26

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收合并外其他客户	1,940,136.33	505,676.48		6,728.40		2,439,084.41
合计	1,940,136.33	505,676.48		6,728.40		2,439,084.41

无。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

应收合并外其他客户	6,728.40
-----------	----------

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代缴限制性股票个税	782,995.20	1 年以内	6.52%	23,489.86
第二名	押金	623,754.39	1-2 年：66,893.38 元；3-4 年：45,204.91 元；5 年以上：511,656.10 元	5.20%	540,947.89
第三名	员工借款	500,000.00	1-2 年	4.16%	50,000.00
第四名	应付费用结算款	381,222.95	1 年以内	3.18%	19,061.15
第五名	押金	364,000.00	1 年以内	3.03%	18,200.00
合计	--	2,651,972.54	--	22.09%	651,698.90

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	39,243,573.14	140,375.08	39,103,198.06	20,334,697.72		20,334,697.72
在产品	4,907,474.37		4,907,474.37	2,128,437.92		2,128,437.92
库存商品	48,100,424.85	648,077.15	47,452,347.70	21,369,859.83	471,029.94	20,898,829.89
发出商品	4,841,836.14		4,841,836.14	52,002.74		52,002.74
合计	97,093,308.50	788,452.23	96,304,856.27	43,884,998.21	471,029.94	43,413,968.27

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		140,375.08				140,375.08
库存商品	471,029.94	304,680.37		127,633.16		648,077.15
合计	471,029.94	445,055.45		127,633.16		788,452.23

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣和待认证的进项税	16,424,906.60	9,601,235.75
预缴税金	4,858,451.31	465,555.21
合计	21,283,357.91	10,066,790.96

其他说明：

无。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资	75,978,226.58	15,421,071.15
合计	75,978,226.58	15,421,071.15

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Bionano Genomics Inc			5,877,410.52 ¹			
合计			5,877,410.52			

其他说明：*1 其中：累计损失金额 5,877,410.52 元，外币报表折算的影响金额 372,861.00 元。

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	548,743,900.34	360,495,360.86
合计	548,743,900.34	360,495,360.86

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	仪器（机器）设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	275,155,701.47	177,604,137.55	6,807,558.48	21,038,346.25	480,605,743.75
2.本期增加金额	149,403,247.53	71,076,089.72	946,503.03	10,481,884.50	231,907,724.78
(1) 购置	77,302,838.79	70,407,948.13	946,503.03	10,481,884.50	159,139,174.45
(2) 在建工程转入	72,100,408.74	668,141.59			72,768,550.33
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		6,293,263.62	46,183.58	483,605.31	6,823,052.51
(1) 处置或报废		6,293,263.62	46,183.58	483,605.31	6,823,052.51

4.期末余额	424,558,949.00	242,386,963.65	7,707,877.93	31,036,625.44	705,690,416.02
二、累计折旧					
1.期初余额	32,881,542.11	69,894,642.38	4,233,456.52	13,100,741.88	120,110,382.89
2.本期增加金额	6,469,979.57	32,278,581.03	785,695.72	2,667,086.92	42,201,343.24
(1) 计提	6,469,979.57	32,278,581.03	785,695.72	2,667,086.92	42,201,343.24
3.本期减少金额		4,878,897.03	46,183.58	440,129.84	5,365,210.45
(1) 处置或报 废		4,878,897.03	46,183.58	440,129.84	5,365,210.45
4.期末余额	39,351,521.68	97,294,326.38	4,972,968.66	15,327,698.96	156,946,515.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	385,207,427.32	145,092,637.27	2,734,909.27	15,708,926.48	548,743,900.34
2.期初账面价值	242,274,159.36	107,709,495.17	2,574,101.96	7,937,604.37	360,495,360.86

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备	283,609.92	101,985.54		181,624.38
合计	283,609.92	101,985.54		181,624.38

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	62,391,825.11	办理中

其他说明

无。

(6) 固定资产清理

无。

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,708,714.74	52,905,753.37
合计	49,708,714.74	52,905,753.37

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
各地检验所实验室	37,298,194.97		37,298,194.97	6,108,608.71		6,108,608.71
自动点膜生产线	316,644.21		316,644.21	193,940.79		193,940.79
潮州研发及产业化建设项目	4,780,839.17		4,780,839.17	41,700,283.45		41,700,283.45
核酸分子诊断产品产业化项目 (凯普化学)	2,869,266.07		2,869,266.07			
核酸分子诊断产品研发项目(凯普化学)	1,697,247.75		1,697,247.75			
广州生产基地建				820,715.59		820,715.59

设补充项目												
其他工程	2,746,522.57					2,746,522.57		4,082,204.83				4,082,204.83
合计	49,708,714.74					49,708,714.74		52,905,753.37				52,905,753.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
潮州研发及产业化建设项目	80,000,000.00	41,700,283.45	29,100,073.06	66,019,517.34		4,780,839.17		88.50%				自有资金
核酸分子诊断产品产业化项目（凯普化学）	136,230,000.00		8,950,157.47	6,080,891.40		2,869,266.07		6.57%				募集资金
核酸分子诊断产品研发项目（凯普化学）	78,190,000.00		1,697,247.75			1,697,247.75		2.17%				募集资金
合计	294,420,000.00	41,700,283.45	39,747,478.28	72,100,408.74		9,347,352.99	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

(4) 工程物资

无。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	外购软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	86,226,900.00	35,006,373.48	7,052,231.46	3,569,746.07	28,555.00	131,883,806.01
2.本期增加金额		1,896,052.87		11,470,957.52		13,367,010.39
(1) 购置				11,470,957.52		11,470,957.52
(2) 内部研发		1,896,052.87				1,896,052.87
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	86,226,900.00	36,902,426.35	7,052,231.46	15,040,703.59	28,555.00	145,250,816.40
二、累计摊销						
1.期初余额	2,791,011.63	25,981,175.46	5,629,776.66	2,264,106.79	28,555.00	36,694,625.54
2.本期增加金额	1,724,540.49	1,901,349.88	703,221.69	3,511,813.22		7,840,925.28
(1) 计提	1,724,540.49	1,901,349.88	703,221.69	3,511,813.22		7,840,925.28
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,515,552.12	27,882,525.34	6,332,998.35	5,775,920.01	28,555.00	44,535,550.82
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	81,711,347.88	9,019,901.01	719,233.11	9,264,783.58		100,715,265.58
2.期初账面价值	83,435,888.37	9,025,198.02	1,422,454.80	1,305,639.28		95,189,180.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
潮州市潮安区凤塘镇凤岗村铁采桥片地块（宗地编号：CAFTFG-01）	70,966,073.06	相关产权证书尚在办理中

其他说明：

无。

13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
高危型人乳头瘤病毒核酸检测试剂盒(荧光PCR法)针对ASC-US人群分流用途、宫颈癌联合筛查和宫颈癌初筛用途的多中心临床(HPV12+2	5,018,642.40	1,798,960.18						6,817,602.58

临床筛查)								
CYP2C9 和 VKORC1 基因多态性检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	1,381,618.87	257,607.20			1,639,226.07			
人乳头瘤病毒 (14 个高危型) 核酸分型检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	537,898.78	56,667.07						594,565.85
SOX1 和 PAX1 基因甲基化检测试剂盒 (PCR 荧光-探针法)	438,827.56	199,376.38						638,203.94
关于全自动核酸分析仪的研制	42,651.32	473,291.39						515,942.71
遗传性耳聋基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法)	540,944.96	810,263.44						1,351,208.40
EGFR 基因检测试剂盒 (PCR+Sanger 测序法)	1,216,687.89	988,443.62						2,205,131.51
关于血样标本采集卡的研制	141,834.36	114,992.44			256,826.80			
苯丙酮尿症 PAH 基因检测试剂盒 (PCR+膜杂交)	74,795.69							74,795.69
14 种高危型 HPV E6E7 mRNA 检测		482,040.23						482,040.23

试剂盒								
关于新型冠状病毒 (2019-nCoV) 核酸检测 试剂盒 (PCR+荧光 法) 的研制		3,098,637.32						3,098,637.32
关于手部护 理液体辅料 (隐形手套) 的研制		284,401.34				284,401.34		
新 α -地中海 贫血基因分 型检测试剂 盒 (PCR 导 流杂交法)		415,262.47						415,262.47
APOE 和 SLCOLB1 基 因多态性检 测试剂盒 (荧 光 PCR 溶解 曲线法)		544,402.90						544,402.90
人 ALDH2 基 因分型检测 试剂盒 (荧光 PCR 熔解曲 线法)		336,754.99						336,754.99
人 CYP2C19 基因分型检 测试剂盒 (荧 光 PCR-熔解 曲线法)		332,072.47						332,072.47
人 MTHFR 基因多态性 检测试剂盒 (荧光 PCR 熔 解曲线法)		324,305.23						324,305.23
人 CYP2C9 & VKORC1 基因检测试 剂盒 (荧光		317,533.29						317,533.29

PCR 熔解曲线)								
合计	9,393,901.83	10,835,011.96			1,896,052.87	284,401.34		18,048,459.58

其他说明

无。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	23,241,260.41	10,139,350.74	9,548,281.16		23,832,329.99
车间改造	5,861,343.20	3,035,740.02	2,301,736.05		6,595,347.17
电力工程改造	1,025,954.70	46,788.99	520,112.56		552,631.13
其他	2,012,127.37	1,091,710.27	1,479,198.56		1,624,639.08
合计	32,140,685.68	14,313,590.02	13,849,328.33	0.00	32,604,947.37

其他说明

无。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,102,812.81	5,440,065.47	19,495,208.57	3,145,945.37
内部交易未实现利润	17,680,274.49	3,298,871.07	7,765,147.13	1,082,244.73
可抵扣亏损	38,140,672.28	8,742,838.82	98,882,186.74	20,248,733.40
职工薪酬	15,168,710.09	2,275,306.52	13,209,321.27	1,981,398.19
递延收益	3,282,987.69	820,746.93	5,330,667.73	1,332,666.94
股份支付费用			11,244,235.34	1,714,814.34
其他权益工具投资公允价值变动	5,548,987.68	457,791.48	6,526,017.82	1,076,792.94
长期待摊费用	121,667.38	30,416.85	121,667.38	30,416.85
合计	112,046,112.42	21,066,037.14	162,574,451.98	30,613,012.76

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	5,574,425.90	584,165.63	2,428,035.14	548,282.80
合计	5,574,425.90	584,165.63	2,428,035.14	548,282.80

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		21,066,037.14		30,613,012.76
递延所得税负债		584,165.63		548,282.80

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,680,705.42	3,116,212.65
可抵扣亏损	26,752,540.27	52,567,897.46
长期待摊费用税法与会计	20,324.79	
合计	32,453,570.48	55,684,110.11

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		4,531,901.01	
2021 年	387,910.51	7,184,330.57	
2022 年	2,655,837.44	17,675,839.05	
2023 年	7,567,298.30	12,997,101.56	
2024 年	2,650,717.01	9,898,352.40	
2025 年	13,490,777.01		
无限期		280,372.87	
合计	26,752,540.27	52,567,897.46	--

其他说明：

无。

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付与长期资产相关的款项	47,972,514.81		47,972,514.81	36,179,069.03		36,179,069.03
合计	47,972,514.81		47,972,514.81	36,179,069.03		36,179,069.03

其他说明：

无。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	75,272,240.00	
合计	75,272,240.00	

短期借款分类的说明：

(1) 2020年2月26日，子公司凯普化学向中国建设银行股份有限公司潮州市分行借款人民币2,450.00万元。由公司提供连带责任保证。截至2020年12月31日，已偿还本金0.00元，借款余额为2,450.00万元。

(2) 2020年3月13日，子公司凯普化学向中国建设银行股份有限公司潮州市分行借款人民币3,000.00万元。由公司提供连带责任保证。截至2020年12月31日，已偿还本金0.00元，借款余额为3,000.00万元。

(3) 2020年3月16日，子公司广州凯普检验所向中国银行股份有限公司广州荔湾支行借款人民币1,477.224万元。由凯普医学检验提供连带责任保证。截至2020年12月31日，已偿还本金0.00元，借款余额为1,477.224万元。

(4) 2020年3月23日，子公司凯普医药向中国银行股份有限公司广州荔湾支行借款人民币600.00万元。由广州凯普提供连带责任保证。截至2020年12月31日，已偿还本金0.00元，借款余额为600.00万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
采购材料、劳务款	60,843,697.46	19,105,357.45
采购长期资产款	25,356,164.38	16,816,341.89
合计	86,199,861.84	35,921,699.34

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

无。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	24,687,364.23	4,180,134.74
合计	24,687,364.23	4,180,134.74

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,851,655.73	199,363,486.13	183,022,631.82	37,192,510.04
二、离职后福利-设定提存计划	95,345.65	1,211,944.64	1,282,123.27	25,167.02
四、一年内到期的其他福利		53,083.98	53,083.98	
合计	20,947,001.38	200,628,514.75	184,357,839.07	37,217,677.06

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,260,832.41	174,897,010.13	159,535,779.81	34,622,062.73
2、职工福利费		12,963,714.52	12,929,044.33	34,670.19
3、社会保险费	54,002.80	4,493,467.10	4,491,620.31	55,849.59
其中：医疗保险费	49,125.54	3,971,637.90	3,968,268.81	52,494.63
工伤保险费	1,128.62	14,380.56	15,379.58	129.60
生育保险费	3,748.64	507,448.64	507,971.92	3,225.36
4、住房公积金	13,510.00	3,579,418.00	3,565,323.00	27,605.00
5、工会经费和职工教育经费	38,923.20	1,031,247.05	1,016,477.05	53,693.20
7、短期利润分享计划	1,484,387.32	2,398,629.33	1,484,387.32	2,398,629.33
合计	20,851,655.73	199,363,486.13	183,022,631.82	37,192,510.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	92,852.32	1,187,450.02	1,255,340.66	24,961.68
2、失业保险费	2,493.33	24,494.62	26,782.61	205.34
合计	95,345.65	1,211,944.64	1,282,123.27	25,167.02

其他说明：

无。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,678,839.11	2,572,215.93
企业所得税	10,829,153.82	11,076,299.07
个人所得税	473,896.19	364,172.01
城市维护建设税	504,178.68	197,196.57
教育费附加	360,220.95	140,854.67
印花税	106,928.05	47,508.18

房产税	57,171.93	161,490.69
其他	3,179.83	23,011.53
合计	23,013,568.56	14,582,748.65

其他说明：

无。

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	93,104.17	
其他应付款	54,643,983.39	30,358,234.06
合计	54,737,087.56	30,358,234.06

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	93,104.17	
合计	93,104.17	

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用结算款	42,942,364.11	14,663,151.99
押金及保证金	6,736,650.93	5,920,833.40
限制性股票认购款		8,759,341.00
预提费用	4,213,517.50	641,719.25
其他	751,450.85	373,188.42
合计	54,643,983.39	30,358,234.06

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同履约义务税金	1,893,938.66	227,467.38
合计	1,893,938.66	227,467.38

短期应付债券的增减变动：

无。

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	167,106.46	231,931.40
合计	167,106.46	231,931.40

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		
其中：本金	179,510.56	254,375.42
其中：未实现融资费用	12,404.10	22,444.02
合计	167,106.46	231,931.40

其他说明：

于资产负债表日后需支付的最低融资租赁付款额如下：

剩余租赁期	期末余额
1年以内	50,446.99
1至2年	50,446.99
2至3年	78,616.58
合计	179,510.56

(2) 专项应付款

无。

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,330,667.73	15,630,000.00	2,047,680.04	18,912,987.69	与资产相关
合计	5,330,667.73	15,630,000.00	2,047,680.04	18,912,987.69	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
生物芯片的研发及产业化项目*1	5,248,100.63			2,017,655.64			3,230,444.99	与资产相关
产业扶持资金-装修补贴*2	82,567.10			30,024.40			52,542.70	与资产相关
核酸分子诊断产品产业化项目*3		15,630,000.00					15,630,000.00	与资产相关
合计	5,330,667.73	15,630,000.00		2,047,680.04			18,912,987.69	

其他说明：

*1、根据潮财工[2015]10号《关于拨付省战略性新兴产业区域集聚发展试点蛋白类生物药及植（介）入器械领域2014年项目资金的通知》，广州凯普于2015年2月17日收到人民币1,670万元财政补贴，用于广州凯普生物芯片的研发及产业化项目。2020年度确认其他收益2,017,655.64元。

*2、根据温经信发[2016]72号关于《成都医学城产业扶持办法》实施细则通知，成都凯普检验所于2017年9月29日获得成都海峡两岸科技产业开发园管委会发放的装修补助金额150,122.00元。2020年度确认其他收益30,024.40元。

*3、根据发改产业（2017）2000号，发展改革委关于印发《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》的通知 -2020年增强制造业核心竞争力专项（第二批）中央预算内投资资金，本公司于2020年12月22日获得增强核心竞争力专项补助1,563.00万元，该政府补助为与资产相关，2020年度尚未确认其他收益。

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	217,381,347.00	22,945,804.00			-4,945,303.00	18,000,501.00	235,381,848.00

其他说明：

本期增加系公司非公开发行股票22,945,804股，实际募集资金总额为人民币1,049,999,991.04元。其中22,945,804.00计

入股本，扣除发行费用22,580,388.51元后，资本溢价1,004,473,798.53元计入资本公积。该增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年9月7日出具的信会师报字[2020]第ZI10573号《验资报告》审验。

本期减少系：（1）根据2020年2月3日第一次临时股东大会审议通过的《关于注销回购股份的议案》以及《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的议案》，本公司从二级市场上回购公司股份 4,927,063 股并进行注销，该事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年2月24日出具的信会师报字[2020]第ZI10016号《验资报告》审验；（2）本期公司对达不到条件的限制性股票回购并注销18,240股，该事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2020年9月16日出具的信会师报字[2020]第ZI10557号《验资报告》审验。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	405,378,851.48	1,005,586,428.92	74,906,124.62	1,336,059,155.78
其他资本公积	18,328,152.48	7,277,436.06	197,959.94	25,407,628.60
合计	423,707,003.96	1,012,863,864.98	75,104,084.56	1,361,466,784.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加系：（1）本公司与少数股东非同比例追加子公司凯普医学检验的投资，形成的权益性差异738,148.01元；（2）本期出售孙公司合肥检验所少数股权，形成的权益性差异374,482.38元；（3）公司非公开发行股票形成资本溢价1,004,473,798.53元计入资本公积。

本期股本溢价减少系：注销从二级市场回购的股份74,906,124.62元。

本期其他资本公积增加系：股份支付计入资本公积7,277,426.06元。

其他资本公积减少系：注销限制性股票激励股数18,240股，转回资本公积197,959.94元。

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	8,759,341.00		8,759,341.00	
回购本公司股份	79,857,289.96	50,015,982.51	79,857,289.96	50,015,982.51
合计	88,616,630.96	50,015,982.51	88,616,630.96	50,015,982.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期限制性股票减少系：（1）第三期限制性股票解锁，减少库存股8,338,726.60元；（2）注销离职人员对应的未解锁限制性股票420,614.40元。

本期库存股增加系：公司从二级市场回购本公司股票1,334,200股。本期库存股减少系：公司根据2020年2月3日召开2020年第一次临时股东大会审议通过的《关于注销回购股份的议案》以及《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的议案》，将从二级市场上回购的公司股份4,927,063股进行注销。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额

		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-5,355,094.23	648,607.30			619,001.45	29,605.85		-5,325,488.38
其他权益工具投资公允价值变动	-5,355,094.23	648,607.30			619,001.45	29,605.85		-5,325,488.38
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,469,841.49	-5,773,915.24				-5,773,915.24		-2,304,073.75
外币财务报表折算差额	3,469,841.49	-5,773,915.24				-5,773,915.24		-2,304,073.75
其他综合收益合计	-1,885,252.74	-5,125,307.94			619,001.45	-5,744,309.39		-7,629,562.13

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,372,096.45	7,898,228.90	0.00	43,270,325.35
合计	35,372,096.45	7,898,228.90	0.00	43,270,325.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	495,759,531.55	394,168,125.21
调整后期初未分配利润	495,759,531.55	394,168,125.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	362,662,411.14	147,290,874.46
减：提取法定盈余公积	7,898,228.90	1,447,083.87
应付普通股股利	42,462,736.80	44,252,384.25
期末未分配利润	808,060,976.99	495,759,531.55

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,340,366,463.80	352,190,722.33	709,801,841.51	132,430,538.96
其他业务	14,130,295.49	8,562,543.69	19,590,960.55	9,155,475.10
合计	1,354,496,759.29	360,753,266.02	729,392,802.06	141,586,014.06

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

34、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,611,681.96	1,594,725.27
教育费附加	1,875,769.82	1,138,714.92
房产税	1,937,734.71	1,884,864.37
土地使用税	112,211.98	94,054.62
车船使用税	56,034.32	13,097.43
印花税	718,195.07	379,187.80
其他	15,653.17	817.49
合计	7,327,281.03	5,105,461.90

其他说明:

无。

35、销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,464,962.57	38,522,838.19
折旧费	13,382,852.30	12,340,680.57
办公费及租赁费	9,112,758.58	5,842,696.82

业务招待费	5,538,887.07	6,110,571.05
交通差旅费	25,737,613.64	30,689,667.29
宣传费	20,105,606.23	21,320,176.72
市场推广费	181,603,432.11	134,203,144.06
运输装卸费		7,675,925.66
股份支付费用	333,881.16	1,033,501.32
其他费用	5,831,263.36	2,709,103.92
合计	313,111,257.02	260,448,305.60

其他说明：

无。

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,208,913.82	53,780,283.19
折旧费	9,084,797.13	8,139,632.83
办公及租赁费	21,535,689.70	16,218,402.28
业务招待费	3,565,934.45	4,189,116.82
交通差旅费	11,784,065.52	14,205,644.18
长期资产摊销	12,410,843.99	8,810,615.89
中介费	4,462,728.10	2,301,086.57
通讯费	1,125,641.58	1,227,221.32
股份支付费用	454,791.62	1,387,047.80
其它费用	11,986,870.62	10,510,989.76
合计	132,620,276.53	120,770,040.64

其他说明：

无。

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,073,954.06	32,273,333.52
研发材料	11,754,195.87	9,897,781.43
临床试验费	10,848,462.56	2,963,157.58

折旧与摊销	9,060,611.08	4,811,372.73
其他	6,884,662.07	7,501,217.27
合计	71,621,885.64	57,446,862.53

其他说明：

无。

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	800,563.90	12,877.57
减：利息收入	4,528,624.50	844,109.69
汇兑损益	309,975.48	975,030.60
其他	623,365.89	309,945.51
合计	-2,794,719.23	453,743.99

其他说明：

无。

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,351,972.03	6,273,714.96
代扣个人所得税手续费	215,578.50	51,462.67
直接减免的增值税	22,550.23	
合计	6,590,100.76	6,325,177.63

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,327,406.00	11,153,516.21
合计	5,327,406.00	11,153,516.21

其他说明：

无。

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-505,676.48	-663,397.48
应收账款坏账损失	-19,150,958.31	-4,563,107.79
合计	-19,656,634.79	-5,226,505.27

其他说明：

无。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-339,688.51	-406,501.11
合计	-339,688.51	-406,501.11

其他说明：

无。

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产损益	5,060,893.74	824,904.54
合计	5,060,893.74	824,904.54

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	7,817.82	854,037.36	7,817.82
合计	7,817.82	854,037.36	7,817.82

计入当期损益的政府补助：

无。

45、营业外支出

单位：元

214 / 244

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	4,262,122.69	2,393,958.00	4,262,122.69
非流动资产毁损报废损失	586,391.96	173,616.87	586,391.96
其他	22,937.12	16,764.09	22,937.12
合计	4,871,451.77	2,584,338.96	4,871,451.77

其他说明：

无。

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,207,539.74	26,508,057.85
递延所得税费用	9,111,404.04	-8,941,412.58
合计	69,318,943.78	17,566,645.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	463,975,955.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,596,393.33
子公司适用不同税率的影响	2,941,176.99
调整以前期间所得税的影响	2,881,677.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,665,435.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,228,453.79
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,543,116.49
其他	-3,080,401.67
所得税费用	69,318,943.78

其他说明

无。

47、其他综合收益

详见附注第三十。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	19,934,291.99	899,937.55
利息收入	4,528,624.50	844,109.69
保证金	2,112,612.90	9,089,846.88
其他	2,018,387.66	1,763,295.51
合计	28,593,917.05	12,597,189.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	232,373,922.62	212,757,946.16
管理费用	53,275,786.66	47,110,860.58
研发费用	28,971,550.95	16,432,939.65
保证金	4,185,564.77	1,583,892.26
捐赠	4,262,122.69	2,393,958.00
其他	2,327,735.21	3,482,577.41
合计	325,396,682.90	283,762,174.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到投资款		300,000.00
收到财政贴息	603,400.00	
合计	603,400.00	300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定向增发中介费用	1,659,800.69	
代缴限制性股票个税	995,721.73	
融资租赁款项	80,919.96	60,173.00
回购本公司股份	50,179,960.11	411,549.60
合计	52,916,402.49	471,722.60

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

49、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	394,657,011.75	136,956,018.47
加：资产减值准备	19,996,323.30	5,633,006.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,201,343.24	35,637,332.31
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,840,925.28	5,571,368.54
长期待摊费用摊销	13,849,328.33	12,188,658.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-5,060,893.74	-824,904.54

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	586,391.96	110,234.13
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	800,563.90	12,877.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-5,327,406.00	-11,153,516.21
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	9,546,975.62	-9,211,773.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	35,882.83	-345,003.90
存货的减少（增加以“－”号填列）	-53,208,310.29	-3,617,396.36
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-275,723,324.05	-71,009,498.90
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	156,224,167.20	7,920,808.94
其他	4,881,261.47	4,963,573.55
经营活动产生的现金流量净额	311,300,240.80	112,831,785.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	390,958,445.67	257,332,758.67
减：现金的期初余额	257,332,758.67	55,579,888.54
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	133,625,687.00	201,752,870.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	390,958,445.67	257,332,758.67
其中：库存现金	157,962.71	76,336.83
可随时用于支付的银行存款	390,482,159.40	257,255,507.15
可随时用于支付的其他货币资金	318,323.56	914.69
三、期末现金及现金等价物余额	390,958,445.67	257,332,758.67

其他说明：

无。

50、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	27,887,939.81
其中：美元	758,100.36	6.5249	4,946,529.04
欧元			
港币	27,259,280.85	0.8416	22,941,410.77
应收账款	--	--	11,290,347.55
其中：美元	381,745.58	6.52490	2,490,851.74
欧元			
港币	10,455,674.68	0.84160	8,799,495.81
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			8,797,292.42
其中：港币	10,453,056.58	0.84160	8,797,292.42
应付账款			23,807,903.53
其中：美元	990.00	6.52490	6,459.65

港币	28,281,183.31	0.84160	23,801,443.88
其他应付款			5,980,222.38
其中：港币	7,105,777.54	0.84160	5,980,222.38

其他说明：

无。

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

香港分子病理检验中心有限公司：主要从事医药检验业务，主要经营场地在香港，记账本位币为港币，选择依据为：港币为香港的法定货币。

香港凯普生物科技有限公司：主要从事贸易业务，主要经营场地在香港，记账本位币为港币，选择依据为：港币为香港的法定货币。

凯普生物科技有限公司：主要从事贸易业务，主要经营场地在香港，记账本位币为港币，选择依据为：港币为香港的法定货币。

51、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专项补助	4,304,291.99	其他收益	4,304,291.99
财政贴息	603,400.00	财务费用	603,400.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

报告期内，公司全资子公司广州康健医学科技有限公司全资设立了潮州康健医学科技有限公司。

报告期内，公司控股子公司凯普医学检验全资设立了南宁凯普医学检验实验室有限公司、杭州凯普医学检验实验室有限公司、潮州凯普医学检验实验室有限公司、银川凯普医学检验实验室有限公司以及青岛凯普医学检验实验室有限公司。

以上变动引起公司报告期内合并报表范围发生变化。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
凯普化学	潮州市	潮州市	研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并
凯普生物科技有限公司(香港)	香港	香港	贸易	100.00%		同一控制下企业合并
香港基因科技有限公司	香港	香港	研发		100.00%	同一控制下企业合并
香港凯普生物科技有限公司	香港	香港	研发		100.00%	同一控制下企业合并
和康药业有限公司	香港	香港	研发、生产、销售		100.00%	同一控制下企业合并
北京康仲健康管	北京市	北京市	技术服务、销售	80.00%	20.00%	设立

理有限公司						
上海凯普生物化学有限公司	上海市	上海市	技术服务、销售	80.00%	20.00%	设立
香港分子病理检验中心有限公司	香港	香港	技术服务	41.67%	58.33%	设立
广州凯普	广州市	广州市	研发、销售	61.00%	39.00%	设立
凯普医药	广州市	广州市	研发、生产、销售		100.00%	设立
合肥凯普医学检验实验室有限公司	合肥市	合肥市	技术服务		100.00%	设立
广州天成医疗器械有限公司	广州市	广州市	贸易		100.00%	设立
广州康健医学科技有限公司	广州市	广州市	技术服务		100.00%	设立
广州凯普医学检验发展有限公司	广州市	广州市	技术服务	73.46%		设立
长沙凯普医学检验实验室有限公司	长沙市	长沙市	技术服务		73.46%	设立
郑州凯普医学检验所(有限合伙)	郑州市	郑州市	技术服务		73.46%	设立
北京凯普医学检验实验室有限公司	北京市	北京市	技术服务		66.11%	设立
广州凯普医学检验所有限公司	广州市	广州市	技术服务		73.46%	设立
昆明凯普医学检验所有限公司	昆明市	昆明市	技术服务		73.46%	设立
济南凯普医学检验实验室有限公司	济南市	济南市	技术服务		73.46%	设立
沈阳凯普医学检验所有限公司	沈阳市	沈阳市	技术服务		73.46%	设立
武汉凯普医学检验实验室有限公司	武汉市	武汉市	技术服务		73.46%	设立
成都凯普医学检验所有限公司	成都市	成都市	技术服务		73.46%	设立

南昌凯普医学检验实验室有限公司	南昌市	南昌市	技术服务		73.46%	设立
凯普医学检验有限公司	太原市	太原市	技术服务		73.46%	设立
山西凯普司法鉴定所	太原市	太原市	临床司法鉴定		73.46%	设立
上海凯普医学检验所有限公司	上海市	上海市	技术服务		73.46%	设立
贵阳凯普医学检验所有限公司	贵阳市	贵阳市	技术服务		73.46%	设立
重庆凯普医学检验所有限公司	重庆市	重庆市	技术服务		73.46%	设立
西安凯普医学检验实验室有限公司	西安市	西安市	技术服务		73.46%	设立
福州凯普医学检验所有限公司	福州市	福州市	技术服务		44.08%	设立
绍兴凯普医学检验所有限公司	绍兴市	绍兴市	技术服务		73.46%	设立
南京凯普医学检验实验室有限公司	南京市	南京市	技术服务		73.46%	设立
兰州凯普医学检验实验室有限公司	兰州市	兰州市	技术服务		47.75%	设立
广州凯普医疗投资有限公司	广州市	广州市	投资咨询服务		73.46%	设立
石家庄凯普医学检验实验室有限公司	石家庄市	石家庄市	技术服务		73.46%	设立
广东凯普医疗健康管理有限公司	广州市	广州市	医疗健康管理咨询	100.00%		设立
潮州市凯宏药业有限公司	潮州市	潮州市	批发药品		70.00%	设立
郑州康夏健康管理有限公司	郑州市	郑州市	健康管理咨询服务		100.00%	设立
沈阳凯鸣医疗管理有限公司	沈阳市	沈阳市	医疗企业管理		40.45%	设立

杭州凯普医学检验实验室有限公司	杭州市	杭州市	技术服务		73.46%	设立
潮州凯普医学检验实验室有限公司	潮州市	潮州市	技术服务		73.46%	设立
南宁凯普医学检验实验室有限公司	南宁市	南宁市	技术服务		73.46%	设立
青岛凯普医学检验实验室有限公司	青岛市	青岛市	技术服务		73.46%	设立
银川凯普医学检验实验室有限公司	银川市	银川市	技术服务		73.46%	设立
潮州康健医学科技有限公司	潮州市	潮州市	技术服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
凯普医学检验	26.54%	31,795,290.55		140,558,766.51

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
凯普医学检验	386,610,429.86	257,992,023.34	644,602,453.20	140,882,083.48	131,236,451.45	141,013,319.93	129,639,128.05	185,062,139.07	314,701,267.12	12,334,453.49	197,804,371.37	12,532,257.86

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
凯普医学检验	456,447,646.04	91,447,844.71	91,447,844.71	31,305,037.39	73,237,396.79	-30,395,213.44	-30,395,213.44	-38,648,838.77

其他说明：

无。

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

无。

2、在合营安排或联营企业中的权益

本报告期本公司不存在合营安排或联营企业中的权益。

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务总监递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	0-6个月	6-12个月	1-3年	3年以上	5年以上	合计
短期借款	75,272,240.00					75,272,240.00
应付利息	93,104.17					93,104.17
应付账款	49,535,634.48	33,681,935.08	2,982,292.28			86,199,861.84
其他应付款	21,348,780.06	25,723,718.88	2,411,578.65	4,859,905.80	300,000.00	54,643,983.39
长期应付款	24,273.83	26,173.16	129,063.57			179,510.56
合计	146,274,032.54	59,431,827.12	5,522,934.50	4,859,905.80	300,000.00	216,388,699.96

项目	上年年末余额					
	0-6个月	6-12个月	1-3年	3年以上	5年以上	合计
应付账款	35,429,082.24		433,897.10	58,720.00		35,921,699.34
其他应付款	27,014,589.06		3,323,645.00	20,000.00		30,358,234.06
长期应付款	57,732.69	36,265.57	151,340.98	9,036.18		254,375.42
合计	62,501,403.99	36,265.57	3,908,883.08	87,756.18		66,534,308.82

（三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。于2020年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加752,722.40元。

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元或港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4,946,529.04	22,941,410.77	27,887,939.81	30,476.09	13,460.48	43,936.57

应收账款	2,490,851.74	8,799,495.81	11,290,347.55	1,645,272.24	7,050,686.58	8,695,958.82
其他应收款		8,797,292.42	8,797,292.42		9,726,074.57	9,726,074.57
小计	7,437,380.78	40,538,199.00	47,975,579.78	1,675,748.33	16,790,221.63	18,465,969.96
应付账款	6,459.65	23,801,443.88	23,807,903.53	158,778.31	5,975,243.84	6,134,022.15
其他应付款		5,980,222.38	5,980,222.38		8,499,036.37	8,499,036.37
小计	6,459.65	29,781,666.25	29,788,125.91	158,778.31	14,474,280.21	14,633,058.52
合计	7,430,921.13	10,756,532.74	18,187,453.87	1,516,970.02	2,315,941.42	3,832,911.44

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元及港币升值或贬值10%，对本公司净利润益的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响	
	本期	上期
上升10%	-1,818,745.37	-383,291.14
下降10%	1,818,745.37	383,291.14

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
香港科技创业股份有限公司	中国香港	投资	1,000 万港币	29.15%	29.15%

本企业的母公司情况的说明

香港科创是由香港文化传播事务有限公司、永俊五金有限公司、永南发展有限公司、杨小燕等共同出资的股份有限公司，公司编号：702337号，经营范围：投资，经营期限：长期。

本企业最终控制方是管乔中、王建瑜及其儿子管秩生、女儿管子慧。

其他说明：

截至报告期末，管乔中、王建瑜、管秩生、管子慧通过控制公司控股股东香港科创控制本公司，通过香港科创间接控制公司29.15%股权，王建瑜女士直接持有公司1.55%股权，管秩生先生直接持有公司0.55%的股权，实际控制人合计控制公司31.25%股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
云南众合之企业管理有限公司（原“潮州市合众投资有限公司”）	持股 5% 以上股东
香港文化传播事务有限公司	实际控制人控制的企业，香港科创的股东
永俊五金有限公司	实际控制人控制的企业，香港科创的股东

永南发展有限公司	实际控制人控制的企业，香港科创的股东
伟业工艺（潮州）有限公司（以下简称“潮州伟业”）	董事长控制的公司
环通国际有限公司	董事长控制的公司
深圳市百师园工艺美术研究院	董事长控制的公司
黄伟雄	董事长
管乔中	董事、总经理
王建瑜	董事、常务副总经理
管秩生	董事、副总经理
谢龙旭	董事、副总经理
杨小燕	董事
蔡丹平	董事（2020年9月20日离任）
徐复雄	独立董事
唐有根	独立董事
洪冠平	独立董事
马瑞君	监事会主席
邱美兰	监事
徐琬坚	职工代表监事
陈毅	副总经理、董事会秘书
李庆辉	财务总监

其他说明：无。

4、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

无。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
伟业工艺（潮州）有限公司	潮州市经济开发试验区北片高新区伟业大厦中C栋一楼食堂	5,000.00	5,000.00
伟业工艺（潮州）有限公司	潮州经济开发试验区北片高新区伟业大厦中B幢第三层	120,000.00	120,000.00
伟业工艺（潮州）有限公司	潮州经济开发试验区北片高新区伟业大厦中B幢第四层	120,000.00	120,000.00

--	--	--	--

关联租赁情况说明

本报告期关联租赁主要是承租伟业工艺（潮州）有限公司的伟业大厦食堂，年租金为5,000.00元，承租期：2020年1月1日至2021年12月31日；伟业大厦B幢第三层，租金为10,000.00元/月，承租期：2020年1月1日至2021年12月31日；以及伟业大厦B幢第四层，租金为10,000.00元/月，承租期：2019年11月1日至2021年10月31日。

(2) 关联担保情况

无。

(3) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,955,759.29	8,482,615.58

(5) 其他关联交易

报告期内，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，公司向管秩生先生在内的8名特定对象发行人民币普通股22,945,804股，发行价格为45.76元/股，募集资金总额为人民币1,049,999,991.04元，扣除发行费用（不含税）后的募集资金净额为人民币1,027,419,602.53元；其中，管秩生先生认购的股份数量为1,092,657股，认购金额为人民币49,999,984.32元。上述股票已于2020年9月16日在深圳证券交易所上市，管秩生先生本次认购的股份锁定期限为18个月。

管秩生先生为公司实际控制人之一，同时担任公司董事及高级管理人员，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》的相关规定，管秩生先生为公司关联方，上述事项构成关联交易。

上述事项已经公司第四届董事会第五次会议、第四届董事会第六次会议、第四届董事会第八次会议以及2020年第二次临时股东大会审议通过，关联董事及股东均进行回避表决，独立董事发表了明确同意的独立意见。

5、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	伟业工艺（潮州）有限公司			5,000.00	250.00

	谢龙旭	782,995.20 ^{*1}	23,489.86		
--	-----	--------------------------	-----------	--	--

注：*1 系公司代扣代缴限制性股票解禁时的个人所得税，截止本报告日，该款项已经收回。

(2) 应付项目

无。

6、关联方承诺

无。

7、其他

无。

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,850,428.00
公司本期失效的各项权益工具总额	420,614.40
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价格为 23.06 元/股；合同已到期。

其他说明

(1) 2017年6月2日，公司召开了第三届董事会第六次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过《关于〈广东凯普生物科技股份有限公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案。

(2) 2017年6月19日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈广东凯普生物科技股份有限公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案。

(3) 2017年6月20日，公司分别召开了第三届董事会第七次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整广东凯普生物科技股份有限公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2017年6月20日作为激励计划的授予日，向符合条件的219名激励对象授予103.10万股限制性股票，授予价格为23.06元/股。公司在本次激励计划授予过程中，由于激励对象张政、周妙姬、吕红燕、高东东、潘国军、黄小青放弃认购其全部获授的限制性股票，激励对象由219名调整为213名，限制性股票总数量由103.10万股调整为101.70万股。

(4) 本激励计划的有效期限为限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。本激励计划有效期为限制性股票授予之日起48个月。本计划授予的限制性股票自授予之日起满12个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来36个月内按30%：30%：40%的比例分三期解除限售。解锁条件为：以2016年净利润为基数，2017年、2018年、2019年各年度的净利润较2016年相比，增长比例分别不低于15%、35%、55%。本计划中所指净利润或计算过程中所需使用的净利润均指以经审计的归属于上市公司股东的净利润为计算依据。激励对象只有在规定的考核年度内达到公司业绩目标，所在组织业绩考核结果达到60分以上，以及个人绩效考核为“优秀或良好”时，即考核综合评分70分以上（含70分），才可具备获授限制性股票本年度的解除限售资格。若达到解除限售条件，激励对象根据考核结果按照《激励计划》的相关规定对该期内可

解除限售部分的限制性股票申请解除限售；未达解除限售条件的限制性股票，由公司按照回购价格回购注销。

(5) 2018年6月7日，公司召开第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过《关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购数量、回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意对5名离职的激励对象持有的限制性股票进行回购注销，并根据公司2017年度利润分配及公积金转增股本方案的实施情况，对限制性股票的回购数量和回购价格进行调整。调整后的回购数量为26,000股，回购价格为11.28元/股。2018年6月25日，公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过上述事项。

(6) 2018年7月24日，公司召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售的条件已经满足，同意为208名激励对象获授的限制性股票办理第一期解除限售事宜，解除限售股份的数量为602,400股。2018年8月14日，第一个解除限售期可解除限售的限制性股票已解除限售并上市流通。

(7) 2018年9月6日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了5名离职的激励对象持有的26,000股限制性股票的回购注销。

(8) 2019年7月4日，公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购数量、回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司根据2018年利润分配及公积金转增股本方案的实施情况调整限制性股票的回购数量及回购价格，并对10名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计42,840股（调整后）进行回购注销。独立董事发表了同意的独立意见。2019年7月22日，公司召开2019年第一次临时股东大会审议通过上述事项。

(9) 2019年7月4日，公司第三届董事会第二十九次会议和第三届监事会第十九次会议审议通过了《关于公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售的条件已经满足，同意为198名符合解除限售条件的激励对象获授的限制性股票办理第二个解除限售期解除限售事宜，解除限售股份的数量为704,520股。独立董事发表了同意的独立意见。

(10) 2019年9月12日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了10名激励对象持有的限制性股票42,840股的回购注销。

(11) 2020年6月29日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售的条件已经成就，同意为190名符合解除限售条件的激励对象获授的限制性股票办理第三个解除限售期解除限售事宜，解除限售股份的数量为921,120股。独立董事发表了同意的独立意见。2020年7月10日，公司第三期解除限售的股权激励限制性股票上市流通。具体请参考公司2020年7月7日在巨潮资讯网发布的《关于第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售股份上市流通的公告》（公告编号：2020-096）。

(12) 2020年6月29日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于调整第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划回购价格并回购注销部分已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意公司根据2019年利润分配方案的实施情况调整限制性股票的回购价格，并对8名已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票合计18,240股进行回购注销。独立董事发表了同意的独立意见。公司已于2020年9月23日办理完成回购注销事宜的相关手续，至此，公司第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划已实施完毕。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、以及对未来年度公司业绩的预测进行确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无差异

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	19,199,151.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,241,946.02

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 经营租赁承诺

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	4,717,443.15
1至2年	2,088,780.72
2至3年	2,123,713.79
3年以上	1,853,830.18
合计	10,783,767.84

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	58,511,912.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	58,511,912.00

2、其他资产负债表日后事项说明

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》，公司拟以截至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），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。

本利润分配预案尚需提请2020年年度股东大会审议，经股东大会批准后实施。

十五、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无。

（2）其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
归属于母公司所有者的持续经营净利润					362,662,411.14	
归属于母公司所有者的终止经营净利润					0.00	

其他说明

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部/产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	体外诊断试剂及配套仪器	医学检测服务	分部间抵销	合计
营业收入	1,071,859,224.86	571,195,352.04	288,557,817.61	1,354,496,759.29
营业成本	339,666,145.01	283,179,313.34	262,092,192.33	360,753,266.02
资产总额	3,808,431,460.89	716,905,830.80	1,668,373,018.99	2,856,964,272.70
负债总额	826,414,286.16	176,819,624.93	680,547,913.40	322,685,997.69

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无。

(4) 其他说明

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

8、其他

无。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	27,752,411.54	100.00%	1,329,107.66	4.79%	26,423,303.88	11,864,817.61	100.00%	722,721.46	6.09%	11,142,096.15
其中：										
账龄组合	24,150,763.08	87.02%	1,329,107.66	5.50%	22,821,655.42	11,083,001.71	93.41%	722,721.46	6.52%	10,360,280.25
无风险组合	3,601,648.46	12.98%			3,601,648.46	781,815.90	6.59%			781,815.90
合计	27,752,411.54	100.00%	1,329,107.66		26,423,303.88	11,864,817.61	100.00%	722,721.46		11,142,096.15

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	24,150,763.08	1,329,107.66	5.50%
合计	24,150,763.08	1,329,107.66	--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方	3,601,648.46		
合计	3,601,648.46		--

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,979,203.14
1 至 2 年	440,988.70
2 至 3 年	276,941.60
3 年以上	55,278.10
3 至 4 年	38,425.00
4 至 5 年	15,085.10
5 年以上	1,768.00

合计	27,752,411.54
----	---------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收合并范围外客户	722,721.46	793,975.20		187,589.00		1,329,107.66
合计	722,721.46	793,975.20		187,589.00		1,329,107.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	187,589.00

其中重要的应收账款核销情况：

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	3,091,416.72	11.14%	154,570.84
第二名	2,560,476.00	9.23%	128,023.80
第三名	1,967,992.00	7.09%	98,399.60
第四名	1,643,105.24	5.92%	99,337.93
第五名	1,336,768.00	4.82%	66,838.40
合计	10,599,757.96	38.20%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	492,420,908.55	31,029,664.34
合计	542,420,908.55	31,029,664.34

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

无。

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司分红	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工购房借款		53,800.00
押金、保证金	697,195.00	446,858.00
公司往来款	491,206,643.68	30,791,079.68
代缴限制性股票个税	858,291.44	1,261.85
其他	35,537.11	24,245.58
合计	492,797,667.23	31,317,245.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	287,580.77			287,580.77
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	89,177.91			89,177.91
2020 年 12 月 31 日余额	376,758.68			376,758.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	492,474,217.23
1 至 2 年	3,400.00
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	310,050.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	310,000.00
合计	492,797,667.23

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收合并外其他客户	287,580.77	89,177.91				376,758.68
合计	287,580.77	89,177.91				376,758.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	公司往来款	347,216,020.00	1 年以内	70.46%	
第二名	公司往来款	93,975,960.00	1 年以内	19.07%	
第三名	公司往来款	29,790,000.00	1 年以内	6.05%	
第四名	公司往来款	20,000,000.00	1 年以内	4.06%	
第五名	代缴限制性股票个税	782,995.20	1 年以内	0.16%	23,489.86
合计	--	491,764,975.20	--	99.79%	23,489.86

6) 涉及政府补助的应收款项

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：无。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	869,887,894.76		869,887,894.76	683,150,474.41		683,150,474.41
合计	869,887,894.76		869,887,894.76	683,150,474.41		683,150,474.41

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
潮州凯普生物化学有限公司	62,661,908.57	784,336.37				63,446,244.94	
北京康仲健康管理有限公司	1,600,000.00					1,600,000.00	
凯普生物科技有限公司(香港)	149,294,939.13	85,000,000.00				234,294,939.13	
上海凯普医学检验所有限公司	1,600,000.00					1,600,000.00	
广州凯普生物科技有限公司	159,925,042.96	53,083.98				159,978,126.94	
广州凯普医药科技有限公司	258,583.75					258,583.75	
香港分子病理检验中心有限公司	4,060,000.00					4,060,000.00	
广州凯普医学检验发展有限公司	253,750,000.00	100,900,000.00				354,650,000.00	
广东凯普医疗健康管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
合计	683,150,474.41	186,737,420.35	0.00		0.00	869,887,894.76	

(2) 对联营、合营企业投资

无。

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,586,845.69	50,720,852.37	56,978,528.03	11,180,685.30
其他业务	5,603,381.43	3,113,295.49	8,854,623.13	4,281,436.62
合计	122,190,227.12	53,834,147.86	65,833,151.16	15,462,121.92

收入相关信息：无。

与履约义务相关的信息：无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：无。

其他说明：无。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	822,170.22	3,749,008.22
合计	50,822,170.22	3,749,008.22

十七、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,474,501.78	
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）	6,955,372.03	
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	5,327,406.00	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,277,241.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	238,128.73	
减：所得税影响额	2,455,190.46	
少数股东权益影响额	657,102.07	
合计	9,605,874.02	--

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	20.70%	1.66	1.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.15%	1.62	1.62

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所签章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：广东省潮州市经济开发试验区北片高新区D5-3-3-4小区。