

证券代码：300639

证券简称：凯普生物

公告编号：2022-121

# 广东凯普生物科技股份有限公司

## 2022 年第三季度报告

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

### 重要内容提示：

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

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

### 一、主要财务数据

#### (一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	1,416,056,427.12	104.33%	4,258,583,892.51	113.82%
归属于上市公司股东的 净利润（元）	509,856,393.15	99.24%	1,488,168,950.47	130.04%
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	510,361,207.69	106.35%	1,479,874,914.36	135.06%
经营活动产生的现金流 量净额（元）	--	--	707,106,319.70	173.24%
基本每股收益（元/股）	1.17	99.43%	3.4065	131.22%
稀释每股收益（元/股）	1.17	99.43%	3.4065	131.22%
加权平均净资产收益率	8.11%	减少了 0.79 个百分点	31.42%	增加了 7.13 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	6,399,773,306.01	4,231,385,338.40	51.25%	
归属于上市公司股东 的所有者权益（元）	4,677,441,048.11	3,194,384,557.64	46.43%	

**(二) 非经常性损益项目和金额**

☑适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-116,311.68	8,140,339.64	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,002,352.96	6,841,485.57	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,735,053.36	18,753,464.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,965,473.37	-28,828,641.96	
减：所得税影响额	-678,557.97	-467,882.45	
少数股东权益影响额（税后）	-1,161,006.22	-2,919,506.11	
<b>合计</b>	<b>-504,814.54</b>	<b>8,294,036.11</b>	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 ☑不适用

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

**(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因**

☑适用 □不适用

**1、资产负债表项目变动原因（单位：元）**

项目	2022年9月30日	2021年12月31日	增减 变化率	变化原因
应收账款	2,720,974,224.75	1,109,415,301.64	145.26%	主要系报告期核酸检测需求增加,公司产品及医学检验服务收入规模扩大所致。
预付款项	34,573,824.36	9,808,452.79	252.49%	主要系随收入规模扩大,预付材料及设备采购款增加所致。
其他应收款	40,628,910.14	14,525,356.49	179.71%	主要系保证金和押金增加所致。
存货	213,386,871.46	147,143,325.14	45.02%	主要系报告期营业收入增长,生产规模扩大,原材料和在产品相应增加所致。
其他非流动金融资产	205,500,000.00	40,000,000.00	413.75%	主要系报告期内对产业基金的股权投资所致。
在建工程	78,191,595.89	38,292,422.35	104.20%	主要系潮州凯普妇女儿童医院项目、凯普医学科学园建设项目和凯普化学产业化项目投资及实验室装修款增加所致。
无形资产	188,643,731.48	100,144,548.10	88.37%	主要系凯普医学科学园新取得土地使用权所致。
开发支出	33,423,293.32	24,567,881.72	36.04%	主要系研发投入增加所致。
长期待摊费用	76,948,295.81	58,048,998.33	32.56%	主要系租赁房屋的装修费增加所致。
递延所得税资产	52,130,536.15	29,204,082.40	78.50%	主要系计提的坏账准备和应付职工薪酬增加所致。
短期借款	63,730,422.71	151,499,504.23	-57.93%	主要系本期归还银行借款所致。
应付账款	347,459,223.10	221,146,762.51	57.12%	主要系生产规模扩大,外购试剂耗材、仪器设备款相应增加所致。
合同负债	8,660,539.35	13,155,715.69	-34.17%	主要系预收合同款减少所致。
应付职工薪酬	209,101,432.38	70,020,956.48	198.63%	主要系期末尚未支付的职工薪酬增加所致。
应交税费	310,870,348.49	104,479,284.29	197.54%	主要系收入规模扩大,应缴所得税增加所致。
其他应付款	257,357,018.47	108,673,799.08	136.82%	主要系应付结算费用增加所致。
其他流动负债	10,055,558.73	1,819,310.00	452.71%	主要系预收货款中所包含的销项税增加所致。
递延所得税负债	58,788,906.14	35,359,296.81	66.26%	主要系新购仪器设备折旧一次性税前扣除所致。
其他综合收益	172,902,492.90	86,734,212.96	99.35%	主要系外币报表折算差额增加所致。

## 2、利润表项目变动原因(单位:元)

项目	2022年1-9月	2021年1-9月	增减 变化率	变化原因
营业收入	4,258,583,892.51	1,991,641,765.76	113.82%	主要系报告期核酸检测需求增加,公司产品及医学检验服务收入规模扩大所致。
营业成本	1,350,217,182.53	647,088,103.64	108.66%	主要系随收入规模扩大,成本相应增加所致。
税金及附加	13,854,117.64	9,176,315.35	50.98%	主要系收入增加所致。
管理费用	288,510,129.55	161,553,286.29	78.59%	主要系公司规模扩大,人员增加,各项管理费用相应增加所致,公司整体管理费用率6.77%,同比下降了1.34个百分点。
研发费用	159,563,544.61	80,124,533.38	99.14%	主要系研发投入增加所致。
财务费用	42,934,466.20	4,410,501.14	873.46%	主要系汇率变化较大,汇兑损失增加所致。
其他收益	6,841,485.57	4,924,092.68	38.94%	主要系收到的政府补助款增加所致。
投资收益	18,720,824.99	13,802,611.54	35.63%	主要系收到杭州博日科技股份有限公司分红所致。

项目	2022年1-9月	2021年1-9月	增减 变化率	变化原因
信用减值损失	-121,447,605.25	-32,216,047.42	276.98%	主要系收入增长, 应收账款坏账计提增加所致。
资产处置收益	8,140,339.64	2,075,556.09	292.20%	主要系处置固定资产的收益增加所致。
营业外支出	29,042,609.71	1,599,566.53	1,715.66%	主要系公益性捐赠增加所致。
所得税费用	328,026,656.67	126,002,130.32	160.33%	主要系利润总额增加所致。

### 3、现金流量表项目变动原因（单位：元）

项目	2022年1-9月	2021年1-9月	增减 变化率	变化原因
销售商品、提供劳务收到的现金	2,654,707,613.21	1,468,809,357.59	80.74%	主要系营业收入增加, 收到货款相应增加所致。
收到其他与经营活动有关的现金	48,203,898.07	14,051,594.47	243.05%	主要系收到政府补贴增加所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	931,250,411.69	602,109,999.28	54.66%	主要系外购试剂耗材、仪器设备款增加所致。
支付给职工以及为职工支付的现金	434,544,190.14	224,391,675.24	93.65%	主要系支付职工工资和奖金增加所致。
支付的各项税费	231,941,144.77	117,922,230.18	96.69%	主要系收入规模扩大, 支付增值税和所得税增加所致。
支付其他与经营活动有关的现金	407,925,376.15	280,434,982.74	45.46%	主要系支付与经营有关的费用增加所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,669,800.00	670,527.00	894.71%	主要系固定资产处置增加所致。
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	56,000,100.00	-82.14%	主要系去年同期收到少数股东增资较多所致。
取得借款收到的现金	165,681,072.32	246,457,552.00	-32.78%	主要系本期银行借款减少所致。
偿还债务支付的现金	244,331,700.00	75,272,240.00	224.60%	主要系本期归还银行借款增加所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,888,016.91	62,358,858.10	68.20%	主要系本期分配股利增加所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	1,362,503.76	53,509,905.08	-97.45%	主要系去年同期回购股份所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,916,952.86	-624,200.92	-6,455.09%	主要系本期人民币贬值影响所致。

## 二、股东信息

### （一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,125	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
<b>前 10 名股东持股情况</b>						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
香港科技创业股份有限公司	境外法人	29.30%	128,798,878	0		
云南众合之企业管理有限公司	境内非国有法人	6.09%	26,765,043	0	质押	16,200,000

深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.67%	20,510,475	0	
云南炎辰企业管理有限公司	境内非国有法人	2.22%	9,758,322	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.12%	9,307,942	0	
王建瑜	境外自然人	1.66%	7,291,855	5,468,891	
北京共享智创投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.11%	4,884,338	0	
北京冠华元丰传媒技术有限公司	境内非国有法人	0.66%	2,910,208	0	
管秩生	境外自然人	0.55%	2,426,470	1,819,852	
袁桂荣	境内自然人	0.46%	2,000,011	0	

## 前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
香港科技创业股份有限公司	128,798,878	人民币普通股	128,798,878
云南众合之企业管理有限公司	26,765,043	人民币普通股	26,765,043
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,510,475	人民币普通股	20,510,475
云南炎辰企业管理有限公司	9,758,322	人民币普通股	9,758,322
香港中央结算有限公司	9,307,942	人民币普通股	9,307,942
北京共享智创投资顾问有限公司	4,884,338	人民币普通股	4,884,338
北京冠华元丰传媒技术有限公司	2,910,208	人民币普通股	2,910,208
袁桂荣	2,000,011	人民币普通股	2,000,011
王建瑜	1,822,964	人民币普通股	1,822,964
廖伟俭	1,619,150	人民币普通股	1,619,150

## 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技创业股份有限公司的股东王建瑜是兄妹关系；云南众合之企业管理有限公司、云南炎辰企业管理有限公司的股东之一李湘娟为王建瑜的兄长的配偶；王建瑜与管秩生是母子关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。公司回购专用账户未在“前 10 名股东持股情况表”及“前 10 名无限售条件股东持股情况表”列示。截至报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 2,649,200 股，持有比例 0.60%。

## 前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）

北京共享智创投资顾问有限公司通过普通证券账户持有公司股份数量为 184,126 股，通过融资融券账户持股数量为 4,700,212 股，实际合计持有 4,884,338 股。廖伟俭通过普通证券账户持有公司股份数

	量为 399,150 股，通过融资融券账户持股数量为 1,220,000 股，实际合计持有 1,619,150 股。
--	--

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）限售股份变动情况

适用 不适用

## 三、其他重要事项

适用 不适用

### （一）主要业务概况

报告期内，公司持续推进“核酸检测产品+医学检验服务”的一体化经营模式，持续推行“核酸 99 战略”与“凯普 B53 核酸远程战略服务方案”，积极发挥公司产品技术和市场优势，加强市场拓展，公司业务取得快速发展。年初至报告期末，公司实现营业收入 425,858.39 万元，同比增长 113.82%；实现归属于上市公司股东的净利润 148,816.90 万元，同比增长 130.04%；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 147,987.49 万元，同比增长 135.06%。报告期内，公司系列产品广泛应用于新冠疫情防控、妇幼健康等领域，旗下第三方医学实验室（含香港分子病理检验中心）积极参与疫情防控，因核酸检测需求增加对取样耗材、核酸提取试剂等带来销售拉动，相关业务取得快速发展。年初至报告期末，公司自产产品实现销售收入 78,784.28 万元，同比增长 29.75%；外购产品实现收入 14,227.36 万元，同比增长 25.76%。截至目前，公司第三方医学实验室在全国重点省市已布局有 36 家第三方医学实验室，其中 32 家第三方医学实验室（包括香港分子病理检验中心）已正式执业运营，逐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、前沿的医学检验服务。报告期内，各地疫情反复，公司旗下第三方医学实验室积极参与新冠疫情防控工作，开展核酸检测业务，业务取得快速发展。年初至报告期末，公司医学检验服务实现业务收入 332,846.75 万元，同比增长 161.81%。

公司依托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、广东省地中海贫血基因诊断技术工程技术研究中心、广东省传染病和遗传病体外诊断试剂工程中心、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、广东省科技专家工作站等研发创新平台开展研发创新工作。同时，公司持续加强与国内外科研机构、医疗机构及高校开展产学研合作，重点包括公司与中科院深圳先进技术研究院合作基于微流控技术的细胞分选仪器及其配套芯片技术开发项目；与广东省妇幼保健院共同合作开发染色体多重 STR 基因分型试剂盒；与香港科技大学共同研发“AIE 新材料导流杂交平台”；与厦门大学合作成立“厦门大学生命科学学院—广州凯普医药科技有限公司联合研发中心”，开展质谱代谢技术研究和人才联合培养；与汕头大学医学院合作设立“汕头大学医学院-凯普生物联合实验室”，拟打造分子诊断高端的科研实验室（包括宏基因组平台、分子病理平台、串联质谱平台等）；与韩山师范学院开展产学研合作，借助韩山

师范学院凯普生命健康学院这一省级示范性产业学院平台，推动校企产教融合、平台建设、人才培养、科学研究和成果转化；通过受让中山大学肿瘤防治中心 3 项鼻咽癌甲基化检测专利和技术进行鼻咽癌甲基化产业化合作，开展肿瘤检测技术成果转化合作，中山大学肿瘤防治中心将作为本项目试剂盒临床申报工作之牵头临床组织单位，协助并配合凯普在权利转让、产品测试、临床试验、注册检验、注册申报、科技奖项申报等环节的准备工作，后续其他领域同等条件下，凯普具有优先合作权。年初至报告期末，公司研发投入 16,841.90 万元，同比增长 91.32%。截至报告期末，公司共取得医疗器械注册证/备案证共 77 项，其中三类医疗器械注册证 24 项，二类医疗器械注册证 7 项，一类备案证 46 项；CE 认证 46 项；取得专利证书共 96 项，其中境内发明专利 45 项，香港短期专利 1 项，日本、韩国、美国、俄罗斯、澳大利亚发明专利各 1 项，实用新型 27 项，外观专利 18 项。软件著作权 49 项。

## （二）重要事项概述

### 1. 董事会、监事会完成换届选举

报告期内，公司第四届董事会董事及第四届监事会监事任期届满，根据《公司法》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《公司章程》等有关规定，公司于 2022 年 8 月 12 日召开了第四届董事会第三十九次会议和第四届监事会第三十四次会议，分别审议通过了《关于增设副董事长职务并修订〈公司章程〉及其附件的议案》《关于公司董事会换届选举第五届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举第五届董事会独立董事的议案》及《关于公司监事会换届选举股东代表监事的议案》，上述议案经 2022 年第二次临时股东大会审议通过。公司工会委员会于 2022 年 8 月 15 日召开会议选举产生了第五届监事会职工代表监事。公司于 2022 年 8 月 31 日召开第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议，完成董事长、副董事长、监事会主席、董事会各专门委员会委员的选举工作，并聘任高级管理人员、证券事务代表及内部审计部负责人。具体详见公司于 2022 年 8 月 16 日、2022 年 8 月 31 日、2022 年 9 月 1 日在巨潮资讯网披露的相关公告（公告编号：2022-090、093、094、097、100）。

### 2. 完成法定代表人工商变更登记并换发营业执照

报告期内，公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修订〈广东凯普生物科技股份有限公司章程〉的议案》，将《公司章程》第八条修订为：总经理为公司的法定代表人。同日，公司召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，同意聘任王建瑜女士为公司总经理。根据《公司章程》的规定，王建瑜女士担任公司法定代表人。公司已完成了上述事项的工商变更备案登记手续，并取得潮州市市场监督管理局颁发的《营业执照》。具体详见公司于 2022 年 9 月 15 日在巨潮资讯网披露的《关于完成法定代表人工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2022-104）。

### 3. 投资建设凯普医学科学园事项的进展

2022 年 5 月 11 日，公司召开了第四届董事会第三十五次会议和第四届监事会第三十次会议，审议通过了《关于公司拟投资建设凯普医学科学园的议案》，同意公司以自有资金或自筹资金在取得广东省潮州市潮安区大岭山产业园土地使用权后，投资建设凯普医学科学园，充分发挥公司在生物科技领域的影响力以及对上下游配套产业链的带动作用，聚焦大健康领域，围绕体外诊断全产业链开展建设，打造高端生物医学实验耗材及体外诊断原材料生产基地、新冠防疫检测配套试剂生产基地、生物仪器研发智造基地、新型消毒防护用品生产基地、包装材料生产基地、凯普创新研究中心、检验护理等医疗人才培训及高端学术交流中心、生物科技产业链企业引进及孵化服务基地以及其他生产生活相关配套设施等，积极向上下游拓展，增强产业链自主可控能力，降低成本提升利润水平，全面提升优质产能。2022 年 9 月 22 日，公司全资子公司广东凯普医学科技产业有限公司（以下简称“凯普医学产业”）以自有资金人民币 9,079 万元成功竞得潮州市公共资源交易中心以网上挂牌公开出让的方式出让地块（编号：“CA2022-D01”、“CA2022-D02”）的国有土地使用权并收到潮州市公共资源交易中心出具的《潮州市国有土地使用权网上公开出让成交确认书》（编号：潮公易网[地]（2022）18 号）。具体详见公司于 2022 年 9 月 23 日在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司竞拍取得土地使用权暨投资建设凯普医学科学园的进展公告》（公告编号：2022-111）。2022 年 9 月 27 日，凯普医学产业与潮州市潮安区自然资源局就上述地块签署了《国有建设用地使用权出让合同》并取得《建设用地规划许可证》《建设工程规划许可证》《建设工程施工许可证》和《不动产权证》。2022 年 9 月 28 日，凯普医学科学园项目开始动工建设。

#### 4. 以集中竞价交易方式回购公司股份方案

2022 年 9 月 21 日，公司召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议审议通过了以自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份的方案。本次回购股份将依法予以注销并减少公司注册资本，回购资金总额为不低于人民币 5,000 万元（含）且不超过人民币 10,000 万元（含），回购价格不超过人民币 25.00 元/股（含）。回购实施期限为自公司股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。上述回购方案已经公司 2022 年第三次临时股东大会逐项审议通过。具体详见公司于 2022 年 10 月 10 日在巨潮资讯网披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-114、116）。

#### 5. 公司及子公司取得发明专利情况

报告期内，公司持续推行“核酸 99 战略”，围绕妇幼健康领域为开发主线加大研发创新投入，并取得多项自主知识产权，完善自主知识产权保护体系，促进公司产品结构的不断丰富，进一步提升核心竞争力，新增发明专利授权 3 项，具体如下：

序号	专利名称	专利类型	授予国家
1	一种适用于生殖道病原菌检测的非冻型尿液 DNA 保存液	发明专利	中国
2	新冠核酸检测数据的智能审核及处置指引系统	发明专利	中国
3	一种基因芯片的判读方法、装置、设备及存储介质	发明专利	中国



## 6. 使用暂时闲置募集资金进行现金管理

2022年8月31日，公司召开第五届董事会第一次会议和第五届监事会第一次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币4.5亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、满足保本要求的现金管理产品，单项理财产品期限最长不超过一年。决议自公司董事会审议通过之日起十二个月内有效，在决议有效期内可循环滚动使用额度。具体详见公司2022年8月31日公司在巨潮资讯网披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-101）。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广东凯普生物科技股份有限公司

2022年9月30日

单位：元

项目	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	664,017,020.49	521,972,638.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	387,664,103.22	677,143,541.50
衍生金融资产		
应收票据	3,111,848.61	6,946,637.12
应收账款	2,720,974,224.75	1,109,415,301.64
应收款项融资		
预付款项	34,573,824.36	9,808,452.79
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,628,910.14	14,525,356.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	213,386,871.46	147,143,325.14
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	73,381,583.02	65,511,788.38
流动资产合计	4,137,738,386.05	2,552,467,041.99
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	39,788,959.70	31,969,928.62
其他权益工具投资	224,204,128.45	201,835,927.28
其他非流动金融资产	205,500,000.00	40,000,000.00
投资性房地产		

项目	2022年9月30日	2022年1月1日
固定资产	1,329,373,921.58	1,096,595,091.79
在建工程	78,191,595.89	38,292,422.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,759,571.09	32,676,090.58
无形资产	188,643,731.48	100,144,548.10
开发支出	33,423,293.32	24,567,881.72
商誉		
长期待摊费用	76,948,295.81	58,048,998.33
递延所得税资产	52,130,536.15	29,204,082.40
其他非流动资产	7,070,886.49	25,583,325.24
非流动资产合计	2,262,034,919.96	1,678,918,296.41
资产总计	6,399,773,306.01	4,231,385,338.40
流动负债：		
短期借款	63,730,422.71	151,499,504.23
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	347,459,223.10	221,146,762.51
预收款项		
合同负债	8,660,539.35	13,155,715.69
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	209,101,432.38	70,020,956.48
应交税费	310,870,348.49	104,479,284.29
其他应付款	257,357,018.47	108,673,799.08
其中：应付利息		
应付股利		1,131,300.00
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	5,716,874.47	6,790,898.36
其他流动负债	10,055,558.73	1,819,310.00
流动负债合计	1,212,951,417.70	677,586,230.64
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	23,069,133.62	26,862,275.16
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,101,448.09	16,564,801.72
递延所得税负债	58,788,906.14	35,359,296.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	95,959,487.85	78,786,373.69
负债合计	1,308,910,905.55	756,372,604.33
所有者权益：		
股本	439,516,016.00	293,893,744.00

项目	2022年9月30日	2022年1月1日
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,145,112,668.10	1,280,080,089.64
减：库存股	99,990,009.49	99,990,009.49
其他综合收益	172,902,492.90	86,734,212.96
专项储备		
盈余公积	52,278,382.26	52,278,382.26
一般风险准备		
未分配利润	2,967,621,498.34	1,581,388,138.27
归属于母公司所有者权益合计	4,677,441,048.11	3,194,384,557.64
少数股东权益	413,421,352.35	280,628,176.43
所有者权益合计	5,090,862,400.46	3,475,012,734.07
负债和所有者权益总计	6,399,773,306.01	4,231,385,338.40

法定代表人：王建瑜

主管会计工作负责人：李庆辉

会计机构负责人：罗翠红

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	4,258,583,892.51	1,991,641,765.76
其中：营业收入	4,258,583,892.51	1,991,641,765.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,202,222,019.59	1,171,634,123.11
其中：营业成本	1,350,217,182.53	647,088,103.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,854,117.64	9,176,315.35
销售费用	347,142,579.06	269,281,383.31
管理费用	288,510,129.55	161,553,286.29
研发费用	159,563,544.61	80,124,533.38
财务费用	42,934,466.20	4,410,501.14
其中：利息费用	4,077,850.68	4,157,260.14
利息收入	6,241,755.57	735,227.87
加：其他收益	6,841,485.57	4,924,092.68
投资收益（损失以“-”号填列）	18,720,824.99	13,802,611.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-670,968.92	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

项目	本期发生额	上期发生额
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）	32,639.32	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-121,447,605.25	-32,216,047.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-832,132.16	74,668.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,140,339.64	2,075,556.09
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,967,817,425.03	808,668,524.39
加：营业外收入	213,967.75	2,421,822.99
减：营业外支出	29,042,609.71	1,599,566.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,938,988,783.07	809,490,780.85
减：所得税费用	328,026,656.67	126,002,130.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,610,962,126.40	683,488,650.53
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,610,962,126.40	683,488,650.53
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	1,488,168,950.47	646,922,270.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	122,793,175.93	36,566,380.25
六、其他综合收益的税后净额	86,168,279.94	-627,450.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	86,168,279.94	-627,450.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-313,240.53	641,283.47
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	-313,240.53	641,283.47
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	86,481,520.47	-1,268,734.41
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	86,481,520.47	-1,268,734.41

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,697,130,406.34	682,861,199.59
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	1,574,337,230.41	646,294,819.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额	122,793,175.93	36,566,380.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	3.4065	1.4733
（二）稀释每股收益	3.4065	1.4733

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：王建瑜

主管会计工作负责人：李庆辉

会计机构负责人：罗翠红

### 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,654,707,613.21	1,468,809,357.59
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	9,855,931.17	780,309.16
收到其他与经营活动有关的现金	48,203,898.07	14,051,594.47
经营活动现金流入小计	2,712,767,442.45	1,483,641,261.22
购买商品、接受劳务支付的现金	931,250,411.69	602,109,999.28
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	434,544,190.14	224,391,675.24
支付的各项税费	231,941,144.77	117,922,230.18
支付其他与经营活动有关的现金	407,925,376.15	280,434,982.74
经营活动现金流出小计	2,005,661,122.75	1,224,858,887.44
经营活动产生的现金流量净额	707,106,319.70	258,782,373.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,971,182,388.44	2,147,949,900.00
取得投资收益收到的现金	14,439,638.37	18,807,771.80
处置固定资产、无形资产和其他长	6,669,800.00	670,527.00

项目	本期发生额	上期发生额
期资产收回的现金净额		
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	1,992,291,826.81	2,167,428,198.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	463,081,964.74	384,805,911.44
投资支付的现金	1,878,453,699.00	1,987,200,000.00
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	2,341,535,663.74	2,372,005,911.44
投资活动产生的现金流量净额	-349,243,836.93	-204,577,712.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	10,000,000.00	56,000,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	10,000,000.00	1,000,100.00
取得借款收到的现金	165,681,072.32	246,457,552.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	175,681,072.32	304,457,652.00
偿还债务支付的现金	244,331,700.00	75,272,240.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,888,016.91	62,358,858.10
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	1,362,503.76	53,509,905.08
筹资活动现金流出小计	350,582,220.67	191,141,003.18
筹资活动产生的现金流量净额	-174,901,148.35	113,316,648.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,916,952.86	-624,200.92
五、现金及现金等价物净增加额	142,044,381.56	166,897,109.04
加：期初现金及现金等价物余额	521,972,638.93	390,958,445.67
六、期末现金及现金等价物余额	664,017,020.49	557,855,554.71

## （二） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

广东凯普生物科技股份有限公司董事会

2022年10月22日