

证券代码：300639

证券简称：凯普生物

公告编号：2025-023

广东凯普生物科技股份有限公司 2025 年第一季度报告

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. 第一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	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	134,063,936.62	183,101,224.63	-26.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-27,303,972.82	-14,354,781.93	-90.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-24,761,450.61	-15,959,346.23	-55.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,917,997.50	-64,051,381.67	173.25%
基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.02	-100.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.04	-0.02	-100.00%
加权平均净资产收益率	-0.68%	-0.30%	-0.38%
	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）	4,534,458,359.26	4,622,985,300.71	-1.91%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	4,020,976,372.39	4,109,445,878.46	-2.15%

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒是 ☐否

	本报告期
支付的优先股股利（元）	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0422

（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	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-23,734.85	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,013,535.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-496,406.14	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,572,643.65	
减：所得税影响额	-515,460.05	
少数股东权益影响额（税后）	-21,267.20	
合计	-2,542,522.21	--

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	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	增减变化率	变化原因
应收票据	6,734,842.92	4,251,369.70	58.42%	主要系尚未到期的应收票据增加所致。
一年内到期的非流动负债	4,839,791.22	7,905,324.29	-38.78%	主要系一年内到期的租赁费用减少所致。
其他流动负债	4,280,469.83	1,009,578.01	323.99%	主要系增值税税率上升导致合同履约义务税金增加所致。
长期借款	97,787,539.34	52,787,539.32	85.25%	主要系凯普医学科学园专项借款增加所致。
库存股	110,145,478.95	65,125,477.39	69.13%	主要系回购股份所致。

2、利润表项目变动原因（单位：元）

项目	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月	增减变化率	变化原因
销售费用	34,586,046.30	53,777,285.75	-35.69%	主要系公司控制与销售相关的费用所致。
研发费用	16,764,468.20	24,295,791.99	-31.00%	主要系控制研发投入节奏所致。
财务费用	-2,348,347.05	2,666,094.73	-188.08%	主要系利息收入增加所致。
其他收益	1,013,535.18	2,273,680.38	-55.42%	主要系收到的政府补助减少所致。
投资收益	-489,984.64	1,389,961.88	-135.25%	主要系联营企业的亏损所致。
信用减值损失	-4,871,555.05	9,930,160.83	-149.06%	主要系上年同期转回坏账准备较多所致。
资产减值损失	-374,940.03	81,166.72	-561.94%	主要系计提存货减值准备所致。
资产处置收益	-23,734.85	317,275.21	-107.48%	主要系处置固定资产收益减少所致。
营业外支出	3,635,094.93	2,589,837.22	40.36%	主要系公益性捐赠增加所致。
所得税费用	-411,246.35	-5,701,043.52	92.79%	主要系计提递延所得税资产减少所致。

3、现金流量表项目变动原因（单位：元）

项目	2024 年 1-3 月	2023 年 1-3 月	增减变化率	变化原因
收到其他与经营活动有关的现金	11,788,058.57	3,585,189.79	228.80%	主要系收到定期存款利息增加所致。
支付的各项税费	7,351,405.53	86,743,447.31	-91.53%	主要系支付企业所得税减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,892,794.73	43,888,102.10	-63.79%	主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付减少所致。
投资支付的现金	116,000,000.00	285,000,000.00	-59.30%	主要系支付交易性金融资产的资金减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,774.99	2,964,501.52	-93.90%	主要系支付的利息减少所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	68,517,304.09	30,553,598.28	124.25%	主要系收购子公司少数股东权所致。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		30,025	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0
前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）						
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	29.88%	193,198,317.00	0.00	不适用	0.00
云南众合之企业管理有限公司	境内非国有法人	6.21%	40,147,564.00	0.00	质押	30,520,000.00
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	4.76%	30,765,712.00	0.00	不适用	0.00
云南炎辰企业管理有限公司	境内非国有法人	2.26%	14,637,483.00	0.00	质押	10,850,000.00
王建瑜	境外自然人	1.69%	10,937,782.00	8,203,336.00	不适用	0.00
北京新维港科技有限公司	境内非国有法人	0.65%	4,218,418.00	0.00	不适用	0.00
管秩生	境外自然人	0.56%	3,639,705.00	2,729,779.00	不适用	0.00
赵雪芳	境内自然人	0.55%	3,558,700.00	0.00	不适用	0.00
祁玉峰	境内自然人	0.49%	3,173,000.00	0.00	不适用	0.00
陈寿盟	境内自然人	0.43%	2,808,800.00	0.00	不适用	0.00
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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			193,198,317.00	人民币普通股	193,198,317.00	
云南众合之企业管理有限公司			40,147,564.00	人民币普通股	40,147,564.00	
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）			30,765,712.00	人民币普通股	30,765,712.00	
云南炎辰企业管理有限公司			14,637,483.00	人民币普通股	14,637,483.00	
北京新维港科技有限公司			4,218,418.00	人民币普通股	4,218,418.00	
赵雪芳			3,558,700.00	人民币普通股	3,558,700.00	
祁玉峰			3,173,000.00	人民币普通股	3,173,000.00	
陈寿盟			2,808,800.00	人民币普通股	2,808,800.00	
王建瑜			2,734,446.00	人民币普通股	2,734,446.00	
龙喜福			2,585,350.00	人民币普通股	2,585,350.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明		王建瑜与管秩生为母子关系；王建瑜与管秩生均为香港科技创业股份有限公司的实际控制人之一；云南炎辰企业管理有限公司的股东之一王健辉与王建瑜是兄妹关系；云南众合之企业管理有限公司、云南炎辰企业管理有限公司的股东之一李湘娟为王建瑜的兄长的配偶。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）		祁玉峰通过普通证券账户持有公司股份数量为 0 股，通过融资融券账户持股数量为 3,173,000 股，实际合计持有 3,173,000 股。 陈寿盟通过普通证券账户持有公司股份数量为 534,300 股，通过融资融券账户持股数量为 2,274,500 股，实际合计持有 2,808,800 股。 龙喜福通过普通证券账户持有公司股份数量为 300,000 股，通过融资融券账户持股数量为 2,285,350 股，实际合计持有 2,585,350 股。				

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

（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，公司持续围绕“分子诊断产品、医学检验服务、医疗大健康服务”三大业务板块协同发展战略，加强内部治理，深度聚焦宫颈癌筛查、妇幼健康管理、出生缺陷防控、肿瘤早筛、医学检验服务、医疗健康管理等需求，加大产品的创新研发和业务拓展，降本增效，持续提高医学实验室运营能力，升级建设潮州凯普康和医院，推动凯普康和医检 5.0 战略落地，推进 AI 数智化在产品研发、临床注册、智能制造、医学检验和健康管理等方面的应用。

报告期内，分子诊断产品中 HPV-DNA 检测系列产品实施集采，公司部分产品的出厂价下降，虽然个体化用药等系列产品取得较快增长，但尚不能补充 HPV 产品集采造成收入下降的影响。报告期开始，公司销售自产分子诊断产品的增值税税率调整为 13%，对公司利润造成一定影响。公司医学检验服务业务相关人工福利、折旧摊销、租赁等支出较大，医学检验实验室业务板块整体仍亏损。潮州凯普康和医院去年下半年开始运营，报告期内收入尚不能覆盖经营成本。报告期内，公司实现营业收入 13,406.39 万元，同比下降 26.78%；实现归属于上市公司股东的净利润-2,730.40 万元，同比下降 90.21%；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-2,476.15 万元，同比下降 55.15%。公司将持续开展降本增效工作，加大分子诊断系列产品的市场拓展，扩大市场规模；加大医学检验实验室业务的优化与调整，增加高附加值的项目收入，降低常规普检项目比重，降低运营开支；持续推动公司“凯普康和医检 5.0 项目”落地实施，提高运营质量和效益。

（二）重要事项概述

1、以集中竞价交易方式回购公司股份方案

2024 年 11 月 14 日召开的第五届董事会第二十四次会议和第五届监事会第十九次会议，逐项审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，基于对公司未来发展前景的信心和对公司价值的高度认可，为了维护公司价值及投资者权益，同意公司使用自有资金和银行专项回购贷款资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股

份，回购资金总额不低于人民币 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 9.00 元/股（含），具体回购资金总额以实际使用的资金总额为准。本次用于回购股份的资金来源为公司自有资金和银行专项回购贷款资金，其中公司自有资金金额占比不低于 30%，银行专项回购贷款资金金额占比不高于 70%。具体内容详见公司分别于 2024 年 11 月 15 日和 2024 年 11 月 19 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于 2024 年第三次以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2024-112）和《关于 2024 年第三次以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2024-116）。

2024 年 12 月 27 日，公司召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整 2024 年第三次以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司将回购股份的资金来源由“公司自有资金和银行专项回购贷款资金，其中公司自有资金金额占比不低于 30%，银行专项回购贷款资金金额占比不高于 70%”调整为“公司自有资金和银行专项回购贷款资金，其中公司自有资金金额占比不低于 10%，银行专项回购贷款资金金额占比不高于 90%”，贷款期限由不超过一年调整为不超过三年，并与贷款银行签署相关协议。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 28 日在巨潮资讯网披露的《关于 2024 年第三次以集中竞价交易方式回购公司股份的进展公告》（公告编号：2024-125）。

截至 2025 年 2 月 14 日，本次回购股份方案已实施完毕，公司累计回购股份 8,453,825 股，占公司目前总股本（未扣除公司回购专用证券账户中的股份）的比例为 1.31%；回购的最高成交价为人民币 6.54 元/股，最低成交价为人民币 5.54 元/股，支付的资金总额为人民币 50,019,796.51 元（含交易费用）。具体内容详见公司于 2025 年 2 月 15 日在巨潮资讯网披露的《关于回购股份结果暨股份变动的公告》（公告编号：2025-006）。

2、关于使用自有资金支付募投项目人员费用并以募集资金等额置换的事项

2025 年 3 月 19 日，公司召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目人员费用并以募集资金等额置换的议案》，基于银行对工资发放账户的要求同时为提高支付和运营管理效率，保障募投项目的顺利推进，董事会同意公司在募投项目“核酸分子诊断产品研发项目”和“抗 HPV 药物研发项目”的剩余实施期间，根据实际需要并经相关审批后，预先使用自有资金支付募投项目人员薪酬费用，之后再定期以募集资金等额置换，从募集资金专项账户划转款项至公司募投项目实施子公司自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金，上述事项无需提交公司股东大会审议，公司保荐人中信证券股份有限公司对上述事项出具了核查意见。具体详见公司 2025 年 3 月 20 日在巨潮资讯网披露的《关于使用自有资金支付募投项目人员费用并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2025-009）。

3、取得专利情况

报告期内，公司持续推行“核酸 99 战略”，围绕妇幼健康领域、出生缺陷领域为开发主线持续提升研发创新能力，并完善自主知识产权保护体系。截至目前，公司累计取得医疗器械注册证/备案证共 95 项，其中三类医疗器械注册证 35

项；累计取得 CE 认证 59 项，其中欧盟新医疗器械法规 IVDR 26 项；累计取得专利授权共 198 项，其中境内外发明专利 115 项。报告期内，公司子公司新增发明专利授权 4 项，其中境外发明专利 1 项，境内发明专利 3 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	授予国家或地区
1	PCR 曲线的拟合方法、装置、存储介质及计算机设备	发明专利	中国
2	一种核酸分子杂交仪程序组件的控制方法及系统	发明专利	中国
3	一种抗菌药物浓度检测试剂盒及其应用	发明专利	中国
4	一种从孕妇宫颈脱落细胞中分离胎盘滋养层细胞的方法	发明专利	中国香港

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

2025 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	685,932,480.14	712,357,379.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	621,411.74	627,833.24
衍生金融资产		
应收票据	6,734,842.92	4,251,369.70
应收账款	1,012,996,469.76	1,094,370,712.05
应收款项融资		
预付款项	4,798,064.84	5,256,120.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,463,896.44	10,981,484.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	72,515,058.27	65,662,916.94
其中：数据资源		
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	367,873,642.69	332,135,121.76
流动资产合计	2,164,935,866.80	2,225,642,938.29
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	38,318,956.86	36,006,411.98
其他权益工具投资	292,205,481.55	292,230,568.69

其他非流动金融资产	217,470,038.72	217,470,038.72
投资性房地产		
固定资产	1,135,094,414.97	1,164,062,634.24
在建工程	235,854,212.92	232,586,931.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,427,884.97	10,882,687.53
无形资产	259,855,027.51	259,275,502.80
其中：数据资源		
开发支出	27,434,848.55	23,849,054.52
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	31,933,196.68	37,047,986.54
递延所得税资产	86,299,021.03	86,321,250.52
其他非流动资产	35,629,408.70	37,609,295.31
非流动资产合计	2,369,522,492.46	2,397,342,362.42
资产总计	4,534,458,359.26	4,622,985,300.71
流动负债：		
短期借款	21,747,112.03	21,627,740.30
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	89,667,067.37	106,745,565.53
预收款项		
合同负债	15,208,593.14	14,859,766.41
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	58,185,363.94	67,899,842.45
应交税费	15,100,473.56	13,189,791.93
其他应付款	208,209,140.02	208,308,817.90
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	4,839,791.22	7,905,324.29
其他流动负债	4,280,469.83	1,009,578.01
流动负债合计	417,238,011.11	441,546,426.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	97,787,539.34	52,787,539.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,299,712.60	5,191,028.20
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	603,112.29	692,998.57
递延收益	8,603,548.80	9,150,332.54
递延所得税负债	64,302,960.29	67,068,827.22
其他非流动负债		

非流动负债合计	177,596,873.32	134,890,725.85
负债合计	594,834,884.43	576,437,152.67
所有者权益：		
股本	646,500,674.00	646,500,674.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	772,688,659.06	785,488,354.08
减：库存股	110,145,478.95	65,125,477.39
其他综合收益	188,499,506.63	191,845,343.30
专项储备		
盈余公积	87,555,295.20	87,555,295.20
一般风险准备		
未分配利润	2,435,877,716.45	2,463,181,689.27
归属于母公司所有者权益合计	4,020,976,372.39	4,109,445,878.46
少数股东权益	-81,352,897.56	-62,897,730.42
所有者权益合计	3,939,623,474.83	4,046,548,148.04
负债和所有者权益总计	4,534,458,359.26	4,622,985,300.71

法定代表人：管乔中

主管会计工作负责人：李庆辉

会计机构负责人：罗翠红

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	134,063,936.62	183,101,224.63
其中：营业收入	134,063,936.62	183,101,224.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	170,514,212.19	228,636,430.54
其中：营业成本	68,979,378.30	90,990,841.50
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	1,784,073.26	1,798,865.86
销售费用	34,586,046.30	53,777,285.75
管理费用	50,748,593.18	55,107,550.71
研发费用	16,764,468.20	24,295,791.99
财务费用	-2,348,347.05	2,666,094.73
其中：利息费用	530,416.22	463,532.59
利息收入	6,134,475.31	2,583,623.41
加：其他收益	1,013,535.18	2,273,680.38
投资收益（损失以“-”号填列）	-489,984.64	1,389,961.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-309,378.20	-299,959.25

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）	-6,421.50	-36,871.74
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-4,871,555.05	9,930,160.83
资产减值损失（损失以“-”号 填列）	-374,940.03	81,166.72
资产处置收益（损失以“-”号 填列）	-23,734.85	317,275.21
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）	-41,203,376.46	-31,579,832.63
加：营业外收入	62,451.28	674,049.50
减：营业外支出	3,635,094.93	2,589,837.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）	-44,776,020.11	-33,495,620.35
减：所得税费用	-411,246.35	-5,701,043.52
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）	-44,364,773.76	-27,794,576.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以 “-”号填列）	-44,364,773.76	-27,794,576.83
2.终止经营净利润（净亏损以 “-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-27,303,972.82	-14,354,781.93
2.少数股东损益	-17,060,800.94	-13,439,794.90
六、其他综合收益的税后净额	-3,341,950.91	838,659.45
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	-3,341,950.91	838,659.45
（一）不能重分类进损益的其他 综合收益		-365,002.22
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		-365,002.22
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	-3,341,950.91	1,203,661.67
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	-3,341,950.91	1,203,661.67

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	-47,706,724.67	-26,955,917.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,645,923.73	-13,516,122.48
归属于少数股东的综合收益总额	-17,060,800.94	-13,439,794.90
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.04	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.02

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：管乔中

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	230,220,258.29	263,048,205.57
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	4,118.58	191,869.13
收到其他与经营活动有关的现金	11,788,058.57	3,585,189.79
经营活动现金流入小计	242,012,435.44	266,825,264.49
购买商品、接受劳务支付的现金	43,192,726.90	54,287,016.33
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	88,467,544.45	116,786,436.88
支付的各项税费	7,351,405.53	86,743,447.31
支付其他与经营活动有关的现金	56,082,761.06	73,059,745.64
经营活动现金流出小计	195,094,437.94	330,876,646.16
经营活动产生的现金流量净额	46,917,997.50	-64,051,381.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	116,000,102.76	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	877,983.34	788,285.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38.00	2,341.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		

收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	116,878,124.10	300,790,626.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,892,794.73	43,888,102.10
投资支付的现金	116,000,000.00	285,000,000.00
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	131,892,794.73	328,888,102.10
投资活动产生的现金流量净额	-15,014,670.63	-28,097,475.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	
取得借款收到的现金	45,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	53,000,000.00	
偿还债务支付的现金	0.00	1,617,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	180,774.99	2,964,501.52
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	68,517,304.09	30,553,598.28
筹资活动现金流出小计	68,698,079.08	35,135,599.80
筹资活动产生的现金流量净额	-15,698,079.08	-35,135,599.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,261,977.63	2,594,073.17
五、现金及现金等价物净增加额	14,943,270.16	-124,690,384.21
加：期初现金及现金等价物余额	672,218,393.15	764,931,888.81
六、期末现金及现金等价物余额	687,161,663.31	640,241,504.60

（二） 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

（三） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第一季度报告未经审计。

广东凯普生物科技股份有限公司董事会