

证券代码：300639

证券简称：凯普生物

公告编号：2025-064

广东凯普生物科技股份有限公司 2025 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. 董事会及董事、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. 第三季度财务会计报告是否经过审计

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）	170,878,580.77	-15.14%	485,871,698.54	-20.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-38,091,900.98	79.41% ¹	-127,683,325.23	51.25% ¹
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-39,779,349.67	78.44% ¹	-135,389,739.28	49.89% ¹
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	121,210,400.21	173.06%
基本每股收益（元/股）	-0.0596	79.26% ¹	-0.1996	50.93% ¹
稀释每股收益（元/股）	-0.0596	79.26% ¹	-0.1996	50.93% ¹
加权平均净资产收益率	-0.99%	3.16%	-3.24%	2.51%
	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）	4,282,405,863.85	4,622,985,300.71	-7.37%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,840,830,191.05	4,109,445,878.44	-6.54%	

注:1 因上期金额为负,增减比例计算采用公式(本期-上期)/(上期的绝对值)。

(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	年初至报告期末金额	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）	231,251.62	589,434.13	
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）	2,514,817.02	4,657,890.82	
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	-481,469.00	4,200,855.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	683,581.75	6,791,859.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,041,328.73	-6,525,164.40	
减：所得税影响额	333,011.02	693,905.79	
少数股东权益影响额（税后）	-113,607.05	1,314,556.07	
合计	1,687,448.69	7,706,414.05	--

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、合并资产负债表主要项目变动分析

单位：万元

项目	2025 年 9 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	增减比例	主要变动原因
交易性金融资产	24,205.19	62.78	38,453.53%	主要系购买理财产品增加所致。
预付款项	724.09	525.61	37.76%	主要系预付货款增加所致。
其他流动资产	7,654.14	33,213.51	-76.95%	主要系定期存款到期所致。
在建工程	3,138.89	23,258.69	-86.50%	主要系凯普医学科学园转固所致。
开发支出	3,145.80	2,384.91	31.90%	主要系研发费用资本化增加所致。
短期借款	100.05	2,162.77	-95.37%	主要系短期借款减少所致。
一年内到期的非流动负债	538.68	790.53	-31.86%	主要系一年内到期的租赁负债减少所致。
长期借款	9,557.04	5,278.75	81.05%	主要系股份回购专项借款所致。
库存股	11,014.55	6,512.55	69.13%	主要系股份回购导致库存股增加所致。

2、合并利润表主要项目变动分析

单位：万元

项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	增减比例	主要变动原因
财务费用	-2,462.64	-1,410.94	74.54%	主要系汇兑收益增加所致。
投资收益	98.68	880.97	-88.80%	主要系理财收益减少所致。
公允价值变动损益	321.41	-0.05	625,742.86%	主要系其他非流动金融资产持有期间公允价值变动产生的损益所致。
信用减值损失	-7,933.31	-38,209.16	-79.24%	主要系计提应收账款坏账损失减少所致。
资产减值损失	-1,043.77	-2,100.81	-50.32%	主要系计提存货减值损失减少所致。
资产处置收益	58.94	168.37	-64.99%	主要系处置固定资产收益减少所致。
营业外收入	56.35	102.12	-44.81%	主要系非日常经营活动收入减少所致。
营业外支出	708.87	465.58	52.25%	主要系捐赠支出增加所致。
所得税费用	1,201.89	-5,974.21	-120.12%	主要系递延所得税增加所致。
归属于母公司股东的净利润	-12,768.33	-26,192.31	51.25%	主要系亏损收窄所致。

3、合并现金流量表主要项目变动分析

单位：万元

项目	2025 年 1-9 月	2024 年 1-9 月	增减比例	主要变动原因
经营活动产生的现金流量净额	12,121.04	4,438.94	173.06%	主要系支付工资、税费减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-2,515.14	16,794.77	-114.98%	主要系购买理财产品增加所致。
现金及现金等价物净增加额	2,267.13	14,453.46	-84.31%	主要系购买理财产品增加所致。

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		28,173	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	0	不适用	0
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	0	质押	28,020,000
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	4.76%	30,765,712	0	不适用	0
云南炎辰企业管理有限公司	境内非国有法人	2.26%	14,637,483	0	质押	9,890,000
王建瑜	境外自然人	1.69%	10,937,782	8,203,336	不适用	0
龙喜福	境内自然人	0.60%	3,904,450	0	不适用	0
赵雪芳	境内自然人	0.57%	3,679,800	0	不适用	0
管秩生	境外自然人	0.56%	3,639,705	2,729,779	不适用	0
祁玉峰	境内自然人	0.49%	3,173,000	0	不适用	0
招商银行股份有限公司—永赢中证全指医疗器械交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.37%	2,392,000	0	不适用	0
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	股份种类及数量				
		股份种类	数量			
香港科技创业股份有限公司	193,198,317	人民币普通股	193,198,317			
云南众合之企业管理有限公司	40,147,564	人民币普通股	40,147,564			
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	人民币普通股	30,765,712			
云南炎辰企业管理有限公司	14,637,483	人民币普通股	14,637,483			
龙喜福	3,904,450	人民币普通股	3,904,450			
赵雪芳	3,679,800	人民币普通股	3,679,800			
祁玉峰	3,173,000	人民币普通股	3,173,000			
王建瑜	2,734,446	人民币普通股	2,734,446			
招商银行股份有限公司—永赢中证全指医疗器械交易型开放式指数证券投资基金	2,392,000	人民币普通股	2,392,000			
港大科桥有限公司	1,318,747	人民币普通股	1,318,747			
上述股东关联关系或一致行动的	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					

说明	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。截至报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 18,877,825 股，持有比例 2.92%，在全体股东排名和全体无限售流通股股东中均排名第四名。公司已剔除该回购专户，并将全体股东排名及全体无限售流通股股东排名中第十一名股东分别列示其中，作为剔除公司回购专户后的全体股东排名及全体无限售流通股股东排名中的第十名股东。
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	龙喜福通过普通证券账户持有公司股份数量为 900,000 股，通过融资融券账户持股数量为 3,004,450 股，实际合计持有 3,904,450 股。 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。

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，分子诊断产品因行业政策调整和 HPV-DNA 检测系列产品实施集采，公司 HPV 系列部分产品出厂价下降幅度较大，影响公司分子诊断产品整体收入规模和毛利率，且自 2025 年 1 月 1 日起，公司销售自产检测试剂的增值税税率由 3%调整至 13%，以上因素对报告期内公司分子诊断试剂的收入和利润带来不利影响。医学检验服务方面，因市场供需关系变化，检验服务收入整体减少，且实验室固定成本及人力开支较大，相关收入尚不能覆盖成本，导致医学检验业务出现经营亏损。潮州凯普康和医院运营初期收入尚不能覆盖开业支出、人力成本等运营成本，出现一定亏损。年初至报告期末，公司实现营业收入 48,587.17 万元，同比下降 20.38%；实现归属于上市公司股东的净利润-12,768.33 万元，同

比亏损收窄 51.25%；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-13,538.97 万元，同比亏损收窄 49.89%。年初至报告期末，公司销售商品、提供劳务收到的现金 69,348.47 万元；截至报告期末，应收账款期末余额为 186,403.39 万元，其中与 2020-2022 年期间提供非常规检测产品和医学检验服务相关的应收账款期末余额 125,338.88 万元，账面价值为 35,352.50 万元。

公司将持续加强应收账款催收，开展降本增效工作；加大分子诊断系列产品的市场拓展特别是新产品的市场拓展；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、取得医疗器械注册证书情况

报告期内，公司持续践行“核酸 99”的战略规划，丰富公司产品线，全资子公司广州凯普医药科技有限公司自主开发“六项呼吸道病原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法）”获得国家药品监督管理局颁发的 III 类医疗器械注册证书，该产品可用于体外定性检测并区分人口咽拭子样本中呼吸道合胞病毒、甲型流感病毒、乙型流感病毒、腺病毒、副流感病毒和肺炎支原体的核酸。

2、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、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 98 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 IVDR26 项；累计取得专利授权共 219 项，其中境内外发明专利 130 项。报告期内，公司及子公司新增发明专利授权 12 项，其中境外发明专利 1 项，境内发明专利 11 项，具体情况如下：

序号	发明专利名称	专利类型	授予国家
1	一种用于活体细胞分选的微流控芯片	发明专利	美国
2	一种靶向生殖道感染病原体高通量测序的引物组、试剂盒及其应用	发明专利	中国
3	一种 PLC 控制方法及 PLC 控制系统	发明专利	中国
4	一种用于检测 JAK2 V617F 突变的引物和探针组合及试剂盒	发明专利	中国
5	一种用于检测人圆环病毒的 LAMP 引物组及试剂盒	发明专利	中国
6	一种用于检测生殖道病原微生物耐药基因的引物及其设计办法	发明专利	中国
7	一种引物组合物及其在制备检测抗精神病药用药相关 SNP 位点的产品中的应用	发明专利	中国
8	一种用于实时荧光 PCR 的防污染装置及方法	发明专利	中国
9	一种用于细胞分选的微流控芯片	发明专利	中国
10	一种多重 PCR 引物和探针组合物及试剂盒	发明专利	中国
11	一种模糊 PID 温控系统的控制方法	发明专利	中国
12	一种时序温控的导流杂交多基因位点检测方法及系统	发明专利	中国

3、完成治理结构调整和董事会换届选举

2025 年 8 月 25 日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于修订公司部分内部治理制度的议案》《关于公司董事会换届选举第六届董事会非独立董事的议案》《关于公司董事会换届选举第六届董事会独立董事的议案》。

为落实中国证监会《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》有关工作要求，进一步提升规范运作水平，完善公司治理结构，根据《公司法》等法律法规、部门规章、规范性文件及业务规则，公司对《公司章程》等 11 项治理制度进行修订。根据新修订的《公司章程》，公司董事会审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权，公司不再设置监事会或者监事，公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，职工代表董事 1 人。

2025 年 9 月 10 日，公司召开 2025 年第一次临时股东大会和第六届董事会第一次会议，选举产生第六届董事会非职工代表董事成员、董事长、副董事长、各专门委员会委员，以及聘任高级管理人员等。与此同时，公司工会委员会选举产生公司第六届董事会职工代表董事。具体内容详见公司分别于 2025 年 9 月 10 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于董事会完成换届选举并聘任高级管理人员、证券事务代表及内部审计部负责人的公告》（公告编号：2025-054）。

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 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	696,757,930.99	712,357,379.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	242,051,885.72	627,833.24
衍生金融资产		
应收票据	3,801,625.83	4,251,369.70
应收账款	858,075,668.10	1,094,370,712.05
应收款项融资		
预付款项	7,240,873.58	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	12,118,956.95	10,981,484.87
其中：应收利息	99,593.98	1,435,618.04
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	79,475,140.68	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	76,541,397.21	332,135,121.76
流动资产合计	1,976,063,479.06	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	41,261,533.83	36,006,411.98
其他权益工具投资	288,953,099.30	292,230,568.69
其他非流动金融资产	221,250,038.72	217,470,038.72
投资性房地产		
固定资产	1,285,652,842.26	1,164,062,634.24
在建工程	31,388,924.95	232,586,931.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,511,209.07	10,882,687.53
无形资产	251,143,380.90	259,275,502.80
其中：数据资源		
开发支出	31,458,037.52	23,849,054.52
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	29,778,950.13	37,047,986.54
递延所得税资产	75,118,051.70	86,321,250.52
其他非流动资产	41,826,316.41	37,609,295.31
非流动资产合计	2,306,342,384.79	2,397,342,362.42
资产总计	4,282,405,863.85	4,622,985,300.71
流动负债：		
短期借款	1,000,527.50	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	95,033,539.84	106,745,565.53
预收款项		
合同负债	12,569,608.90	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	62,955,755.11	67,899,842.45
应交税费	14,719,556.95	13,189,791.93
其他应付款	197,359,496.64	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	5,386,801.29	7,905,324.29
其他流动负债	1,137,703.44	1,009,578.01
流动负债合计	390,162,989.67	441,546,426.82

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	95,570,428.60	52,787,539.32
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,302,543.16	5,191,028.20
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	510,962.98	692,998.57
递延收益	7,509,980.96	9,150,332.54
递延所得税负债	55,705,179.61	67,068,827.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	163,599,095.31	134,890,725.85
负债合计	553,762,084.98	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	726,713,360.67	785,488,354.08
减：库存股	110,145,478.95	65,125,477.39
其他综合收益	154,707,976.11	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	2,335,498,364.02	2,463,181,689.25
归属于母公司所有者权益合计	3,840,830,191.05	4,109,445,878.44
少数股东权益	-112,186,412.18	-62,897,730.40
所有者权益合计	3,728,643,778.87	4,046,548,148.04
负债和所有者权益总计	4,282,405,863.85	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	485,871,698.54	610,244,080.75
其中：营业收入	485,871,698.54	610,244,080.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	576,383,507.20	678,692,168.29
其中：营业成本	254,789,601.57	281,847,046.05
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	6,892,943.82	7,599,656.04

销售费用	138,029,939.68	170,995,014.41
管理费用	153,047,290.08	167,456,535.91
研发费用	48,250,149.62	64,903,343.27
财务费用	-24,626,417.57	-14,109,427.39
其中：利息费用	2,843,503.55	1,368,240.45
利息收入	14,078,088.26	17,946,316.70
加：其他收益	4,657,890.82	4,228,268.28
投资收益（损失以“-”号填列）	986,803.06	8,809,664.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-292,386.98	-200,618.61
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）	3,214,052.48	-513.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-79,333,119.27	-382,091,593.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,437,663.57	-21,008,057.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	589,434.13	1,683,652.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-170,834,411.01	-456,826,666.67
加：营业外收入	563,533.65	1,021,151.67
减：营业外支出	7,088,698.05	4,655,808.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-177,359,575.41	-460,461,323.36
减：所得税费用	12,018,946.17	-59,742,116.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-189,378,521.58	-400,719,206.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-189,378,521.58	-400,719,206.84
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）	-127,683,325.23	-261,923,132.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-61,695,196.35	-138,796,074.19
六、其他综合收益的税后净额	-37,137,367.19	-6,565,547.68
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-37,137,367.19	-6,565,547.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-17,196,814.08	-41,427.11
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	-17,196,814.08	-41,427.11
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	-19,940,553.11	-6,524,120.57
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	-19,940,553.11	-6,524,120.57
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	-226,515,888.77	-407,284,754.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-164,820,692.42	-268,488,680.33
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-61,695,196.35	-138,796,074.19
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.1996	-0.4068
(二) 稀释每股收益	-0.1996	-0.4068

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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	693,484,670.77	775,073,551.44
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	121,212.14	304,056.87
收到其他与经营活动有关的现金	20,518,823.64	29,422,208.83
经营活动现金流入小计	714,124,706.55	804,799,817.14
购买商品、接受劳务支付的现金	139,627,738.30	144,995,396.50
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	245,123,058.88	298,064,756.63
支付的各项税费	37,743,624.19	115,959,074.83
支付其他与经营活动有关的现金	170,419,884.97	201,391,178.47
经营活动现金流出小计	592,914,306.34	760,410,406.43
经营活动产生的现金流量净额	121,210,400.21	44,389,410.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	658,000,102.76	580,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,887,967.82	3,316,889.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	605,350.00	102,202.80
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	660,493,420.58	583,419,092.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,444,840.57	130,471,384.20
投资支付的现金	631,500,000.00	285,000,001.00
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	5,700,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	685,644,840.57	415,471,385.20
投资活动产生的现金流量净额	-25,151,419.99	167,947,706.90
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	46,000,000.00	55,318,592.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	54,000,000.00	55,318,592.00
偿还债务支付的现金	23,035,192.00	11,617,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,032,190.39	45,124,610.78
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	104,708,934.93	64,763,853.52
筹资活动现金流出小计	130,776,317.32	121,505,964.30
筹资活动产生的现金流量净额	-76,776,317.32	-66,187,372.30
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,388,635.50	-1,615,182.43
五、现金及现金等价物净增加额	22,671,298.40	144,534,562.88
加：期初现金及现金等价物余额	662,115,776.09	761,367,697.61
六、期末现金及现金等价物余额	684,787,074.49	905,902,260.49

（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

第三季度财务会计报告是否经过审计

是 否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

广东凯普生物科技股份有限公司董事会

2025 年 10 月 29 日