



广东凯普生物科技股份有限公司

2018 年年度报告

(公告编号: 2019-011)



2019 年 03 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 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 股派发现金红利 2.50 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 股。

目录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 公司业务概要 | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 17 |
| 第五节 重要事项 | 43 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 101 |
| 第七节 优先股相关情况 | 108 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 109 |
| 第九节 公司治理 | 118 |
| 第十节 公司债券相关情况 | 123 |
| 第十一节 财务报告 | 124 |
| 第十二节 备查文件目录 | 212 |

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 |
| 潮州合众 | 指 | 潮州市合众投资有限公司，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 |
| 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 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《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 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 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 | 巫扬华、彭炼钢 |

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 | 胡涛、郑允新 | 2017 年 4 月 12 日至 2020 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

| | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增减 | 2016 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元） | 580,352,056.71 | 479,085,119.83 | 21.14% | 398,303,899.32 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 114,079,529.18 | 93,210,017.92 | 22.39% | 76,094,578.58 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 99,492,512.01 | 83,312,524.79 | 19.42% | 72,017,598.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 80,390,222.68 | 79,315,207.97 | 1.36% | 63,630,748.26 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.63 | 0.57 | 10.53% | 0.57 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.63 | 0.57 | 10.53% | 0.54 |
| 加权平均净资产收益率 | 11.66% | 11.83% | -0.17% | 16.88% |
| | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年末增减 | 2016 年末 |
| 资产总额（元） | 1,188,258,637.41 | 1,069,642,003.50 | 11.09% | 579,151,551.19 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 967,448,858.22 | 960,600,384.89 | 0.71% | 489,489,313.01 |

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 | 106,936,394.21 | 142,671,211.57 | 155,202,075.13 | 175,542,375.80 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 12,301,546.48 | 33,991,639.55 | 32,225,676.90 | 35,560,666.25 |

| | | | | |
|------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,927,875.67 | 28,593,404.76 | 31,161,304.50 | 27,809,927.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,347,956.42 | 21,992,496.42 | 15,023,996.09 | 53,721,686.59 |

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 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 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） | 181,531.55 | -102,767.41 | -20,955.90 | |
| 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） | 6,097,700.22 | 6,456,751.76 | 4,744,321.73 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 13,834,276.65 | 6,937,369.68 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,217,099.52 | -1,239,625.72 | -254,073.70 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | | | |
| 减：所得税影响额 | 3,088,536.29 | 2,157,495.35 | 392,311.72 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,220,855.44 | -3,260.17 | | |
| 合计 | 14,587,017.17 | 9,897,493.13 | 4,076,980.41 | -- |

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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提供商，在妇女宫颈癌HPV检测领域占据龙头地位，在妇幼健康和出生缺陷领域已开发系列产品，相关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。基于国家医疗健康产业政策导向及客户需求，公司围绕医疗机构进一步延伸服务，近几年重点拓展第三方医学检验业务和开展医疗健康管理业务。分子诊断、第三方医检服务、医疗健康管理服务三大业务板块紧密联系，相辅相成。在第三方医学检验服务方面，公司在全国（含香港）已建立20家第三方医学实验室，为医疗机构提供高端、精准、规范、前沿的医学检验服务。在医疗健康管理服务方面，依托公司在妇幼健康领域多年的管理与服务经验，整合上下游医疗健康管理资源，搭建医疗健康管理服务平台，助力广大医疗机构快速提升诊断服务能力及科研技术水平。

2、主要业务和产品

（1）分子检测试剂与仪器

基于自主知识产权的导流杂交技术，公司研发有系列核酸分子杂交仪，为医院、医学实验室等医疗机构和科研机构提供核酸分子杂交分析平台，在该平台和国际通用荧光PCR技术平台基础上，公司研究开发有系列分子诊断产品，主要包括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、STD检测系列产品以及其他应用于妇幼健康和出生缺陷防控的相关产品。截至报告期末，公司共有17个产品获得国家药监局批准的三类医疗器械注册证书，有6个产品获二类注册证书和26个产品获一类备案证书。截至报告期末，公司主要产品如下：

| 产品类型 | 系列名称 | 产品名称 | 产品用途 |
|------|-------------|---|---|
| 仪器 | 核酸分子杂交仪 | 医用核酸分子快速杂交仪HHM-2、HHM-3；医用核酸分子杂交仪HB-2012A；全自动核酸分子杂交仪HBHM-9000A；自动核酸分子杂交仪HBHM-3000S | 与专用核酸分子快速杂交仪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。 |
| | 核酸提取仪 | 全自动核酸提取仪HBNP-2400A、HBNP-3200A、HBNP-4800A、HBNP-4801A | 用于人体样本中核酸的提取、纯化。 |
| 试剂 | HPV检测试剂系列产品 | 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。可作为HPV感染的辅助诊断。 |
| | | 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病毒感染的辅助诊断。 |
| | | 高危型人乳头状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。 |

| | | | |
|------------|--|--|--|
| | | 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。可作为HPV感染的辅助诊断。 |
| | | 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。 |
| 地贫基因检测系列产品 | | 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） | |
| 耳聋易感基因检测产品 | | 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。 |
| STD检测系列产品 | | 淋球菌/沙眼衣原体/解脲脲原体检测试剂盒（PCR+膜杂交法） | 用于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。 |
| | | 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） | |
| | | 解脲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） | |
| 乙肝病毒检测产品 | | 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。 |
| 人巨细胞病毒检测产品 | | 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。 |
| 其他配套检测产品 | | 一次性使用宫颈细胞采集器、核酸提取试剂盒、样本保存液、核酸提取或纯化试剂 | 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）第三方医学检验服务

公司通过设立控股子公司广州凯普医学检验发展有限公司（注册资本5亿元）对第三方医学检验业务进行统一投资和管理。公司已在全国重点省市（含香港）建立20家独立医学检验实验室，打造标准化、规范化、连锁化的专注于特检的凯普医学检验连锁服务网络，品牌定位为高端、前沿、精准、规范，可为各类医疗机构提供包括理化质谱检验、分子诊断、基因组检验、病理诊断、生化发光检验、免疫学检验等医学检验及病理诊断服务，弥补大部分中小型医院检验科和病理科服务能力的不足，为医院等医疗机构提供全面、专业、低成本、高效率的医疗检验服务，涵盖病原微生物检测、遗传性疾病检测、传染性疾病预防、肿瘤基因检测、个体化用药指导检测等。

凯普香港分子病理检验中心（HK-MPDC）是公司成立的第一家医学实验室，作为香港首家通过ISO15189（分子病理专业）认证的医学检验机构，重点提供临床分子检验服务，于2013年1月开始向香港地区公私营医疗机构提供精准基因检测，辅助肿瘤及遗传疾病的诊断和治疗服务，同时亦为澳门、菲律宾、泰国等东南亚多个地区提供优质医学检验服务。经多年发展，已经发展成为分子病理检验行业具有国际影响力的第三方专业分子病理检验机构。

在管理运营HK-MPDC获得良好积淀后，公司迅速开启医学实验室业务在国内的布局。截至报告期末，公司已在广州、北京、昆明、郑州、济南、上海、武汉、南昌、长沙、成都、沈阳、太原、重庆、贵阳、福州、西安、合肥等17个城市完成医学实验室建设，并均已获得卫计委颁发的“医疗机构执业许可证”。同时，公司在南京、兰州等地的医学实验室正在筹建中，远期规划是在全国布局25家左右的第三方医学实验室。借助凯普香港分子病理检验中心（HK-MPDC）的管理经验和技术服务能力，以广州凯普医学检验所为基地，公司于2018年1月设立凯普香港-广州联合实验室。在医学实验室的检测技术平台方面，

公司已建立有荧光PCR平台、基因芯片导流杂交平台、NGS（高通量测序）平台、FISH（荧光原位杂交）平台、串联质谱平台、远程病理会诊等技术平台，按照ISO15189、CAP检测实验室运行标准进行管理和质量控制。广州检验所是公司国内第三方医学实验室的旗舰所，报告期内，月最高检测样本量已近5.5万份。报告期内，公司医学检验业务实现收入4,600.13万元，比去年同期增长102.13%。

（3）医疗健康管理服务

针对我国优质医疗资源短缺、配置不均衡的现状，国家近年来不断深化医改，各地医疗机构也积极探索，因地制宜开展医联体、医共体、区域中心建设。为顺应国家建设健康中国的发展规划，迎接大健康产业的重大发展机遇，依托公司在妇幼健康领域十几年的管理与服务经验，且随着公司覆盖全国的第三方医学实验室的网络建设逐步完善，报告期内公司启动了医疗健康管理服务，投资设立广东凯普医疗健康管理有限公司，充分利用公司在核酸分子诊断领域优势地位及医学实验室网络优势，以人才共享、技术支持、检查互认、服务衔接等为纽带与医疗机构全面合作，整合上下游医疗健康资源，积极开展医疗健康管理、科室合作共建、医疗联合体建设等业务，提高了医疗机构的技术科研水平、设备水平、诊疗服务能力，为推进分级诊疗，助力医改政策深入推进做出贡献，也促进了公司核酸分子检测产品的销售及医学检验业务的开拓，报告期内，医疗健康管理服务取得良好进展。

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。公司各部门对审核合格的供应商提供的样品、技术资料及新增原材料连同质控部进行测试及技术指标验证。如果样品测试合格，进行小批量试用。样品测试及小批量送样经过试用测试合格的供应商，列入《合格供应商名录》，作为公司供应商进行管理。

（2）生产模式

公司主要产品包括仪器和试剂两大类。仪器产品公司根据市场需求，制定各种仪器的年度生产计划，并保证成品基本库存量以满足市场发货需求。公司生产部门根据年度生产计划及库存情况，结合部门生产能力和进度，按计划进行生产。试剂类产品方面，现阶段核酸分子诊断试剂发展较快，市场容量快速增长，公司根据市场需求制定年度生产计划，生产计划以销定产并保证一定的库存量以满足市场快速扩增产的供货需求。根据公司产品品类多、规格多的特性和客户不同需求情况，公司实行多品种、多规格、多批次的生产模式。公司生产部门根据销售部门每月制定的次月销售计划、试剂库存情况，结合生产部门自身的生产能力和生产进度，制定当月生产计划并按计划进行生产。

公司制定了严格的生产管理制度，注重安全生产，通过对生产流程各环节的严格控制确保全过程处于稳定的受控状态。同时，公司对生产过程运作的人员、物料、环境、设备以及生产工序进行有效控制，以符合监管部门的管理要求，提高生产效率、保证产品质量。

（3）销售模式

公司从事的核酸分子诊断行业市场处于快速发展期，公司产品终端用户绝大部分为终端医疗机构，对市场推广的专业度要求较高。公司分子诊断产品主要采用“直销和经销相结合”的销售模式并提供专业的学术推广和技术服务，同时公司通过医学实验室提供第三方医学检验服务。公司已建立有完善的销售服务网络，在全国各省市（西藏除外）已建立有自身的销售服务渠道并在全国重点省市建立有医学检验室。公司销售与服务网络的模式选择符合产品特点和临床市场需求，覆盖全国的销售与服务网络为公司的产品拓展提供了良好的支撑。

4、主要业绩驱动因素

报告期内，公司凭借研发创新及产品储备、品牌效应、产品质量及销售与技术支持服务网络等优势，牢牢掌握妇幼健康、出生缺陷防控及分子诊断技术快速发展的机遇，以“良心品质、科学管理”为宗旨，持续进行产品、技术革新，狠抓产品质量，提高服务能力和市场拓展能力，完善公司治理结构，促使公司业务持续、稳健发展，提升经营效益。

报告期内，公司主营业务收入增长稳定。报告期内公司实现销售收入58,035.21万元，同比增长21.14%，实现归属于上市公司股东净利润11,407.95万元，比上年度同比增长22.39%。公司业绩增长主要来源为：HPV检测产品销售增长稳定，2018年度HPV检测试剂实现营业收入44,012.27万元，同比增长12.76%，销售数量达到466.42万人份，同比增长18.13%；其他检测试剂实现营业收入8,120.01万元，同比增长53.01%；医学检验服务实现营业收入4,600.13万元，同比增长102.13%。营业收

入构成方面，产品结构进一步优化，其中，HPV检测试剂收入占总营业收入的75.84%，比上年同期下降5.63个百分点；其他检测试剂收入占总营业收入的13.99%，比2017年上升2.91个百分点；医学检验服务收入占总营业收入的7.93%，比2017年上升3.18个百分点。

（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增长最快的分子诊断领域。体外诊断（IVD）被誉为“医生的眼睛”，目前临床上80%以上的疾病诊断都靠体外诊断完成，其检测结果的正确性、精确性，在疾病预防、筛查、诊断、监测、指导治疗、预后判断的全过程中发挥着举足轻重的作用。随着现代检验医学的发展及生物技术、光化学技术、芯片技术等相关技术的突破，体外诊断行业近年来已成为医疗市场最活跃、发展速度最快的领域之一，并且在全球范围内已经逐步形成一个规模数百亿美元的成熟产业。根据Marketsand Markets发布的报告显示，2016年全球体外诊断市场规模为602.2亿美元；到2021年全球IVD市场将达787.4亿美元，年复合增长率为5.5%。国内市场方面，根据中国医药工业信息中心发布的《中国健康产业蓝皮书（2016）》，2019年我国IVD市场规模有望达到723亿元，市场空间持续增长。

由于分子诊断技术可针对产生疾病的相关基因进行准确诊断，又可以在发病前对疾病易感性做出预估，相较于其他体外诊断技术具有速度更快、灵敏度更高、特异性更强等优势，因此，分子诊断不但可以广泛应用于传染性、血液、遗传性疾病、肿瘤分子诊断等领域，还能在部分应用领域替代其他体外诊断技术，成为体外诊断技术中重要的研究和方向。目前，分子诊断是体外诊断增长速度最快的子领域，全球范围内的增长速度达到14%，目前临床应用产品的主要技术路线包括基因芯片、聚合酶链式反应（PCR）、荧光原位杂交（FISH）等。

1、宫颈癌HPV检测

宫颈癌是严重危害妇女健康的恶性肿瘤，世界卫生组织明确指出宫颈癌主要由HPV病毒引起，其中HPV16型和18型引起约70%的宫颈癌和癌前病变，HPV持续感染是引起子宫颈癌的主要原因。我国每年宫颈癌约有新发病例13万，患病的高峰年龄为40~60岁，近年来大量研究表明，宫颈癌的发病年龄呈年轻化趋势。2015年，由来自美国妇科肿瘤学会（SGO）、美国阴道镜和宫颈病理学会（ASCCP）、美国妇产科医师学会（ACOG）、美国癌症学会（ACS）和美国临床病理学会（ASCP）等多个组织的13名专家组成了指南小组，提出了高危HPV检测用于宫颈癌初筛的中期指南（于2015年1月8日在线发表于《妇科肿瘤学》（GynecolOncol）杂志）。近年，宫颈癌筛查单纯依赖细胞学检查的模式已发生极大改变，不少西方国家将HPV检测与细胞学检查并列作为宫颈癌筛查的最重要手段，甚至有取代细胞学检查作为一线筛查的趋势，国外10多年研究也发现从检测效能、经济学角度考虑，HPV分型检测比细胞学检测相比有更多优点。

公司是国内推广使用核酸分子诊断检测宫颈癌的先行者和推动者。2006年，公司首个HPV检测产品获得新药证书，是中国最早获得国家药监局批准的HPV检测产品。经过十余年的应用推广，公司已成为HPV分子检测的国内领军企业。截至报告期末，公司已累计销售HPV检测试剂近2,500万人份。公司HPV21分型检测产品因其技术先进、在宫颈癌检测中得到大规模应用，取得良好的社会和经济效益，于2016年获得国家专利金奖，是体外诊断领域唯一获得第18届中国专利金奖的技术产品。针对临床应用和大规模人群筛查的不同需求，公司开发出HPV系列检测产品。HPV37分型检测试剂是目前市场上对HPV亚型覆盖最多的检测产品，HPV23荧光分型检测试剂、HPV12+2荧光检测试剂、HPV13高危荧光检测试剂在通用荧光PCR技术平台研制，可广泛应用于大规模人群宫颈癌筛查。为有效降低HPV一过性感染的检出率，减少感染者不必要的心理压力以及不必要的阴道镜组织学诊断，公司研发的14种高危型HPV E6/E7mRNA检测试剂已进入临床阶段，通过该检测试剂可以筛查出HPV感染人群中的高危个体，提高高度病变检测的特异性。公司在宫颈癌检测技术产品方面还储备有宫颈癌甲基化检测产品，优选与宫颈癌相关度高的甲基化标志物，对HPV高危阳性患者是否需要进一步进行阴道镜、组织病理检查进行指导，帮助医生评估患者患有高度宫颈病变或宫颈癌的风险。

公司多项HPV检测试剂产品自2011年来，连续四届参与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%，均超临床应用水平。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超500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。随着HPV检测在宫颈癌筛查的重要意义被逐步加深认识，HPV高危分型检测单独或与细胞学检查方式联合使用逐步进入全国各地适龄妇女两癌筛查工程，这是一个年检测量数千万人次的市场，HPV检测在未来3-5年内仍处于较快增长期，公司作为国内HPV检测的代表企业，品牌领先，产品线丰富，可满足临床和筛查多样需求，预计公司HPV检测业务有望迎来更广阔市场。

2、出生缺陷防控和生殖健康管理

我国是世界上出生缺陷的高发国家之一，每年约有80~120万新发的出生缺陷病例，约占每年出生人口总数的4%~6%。先

天缺陷儿的出生给家庭和社会造成沉重经济负担。新生儿疾病筛查是降低出生缺陷的三级预防措施之一，利用产前诊断及新生儿基因筛查，可以更早期诊断并发现迟发型遗传病，通过相应措施进行预防干预。2016年国家国务院办公厅发布了《国家残疾预防行动计划（2016—2020年）》，提出“加强新生儿及儿童筛查和干预，加强婚前、孕前健康检查，做好产前筛查、诊断。”国家各级政府和卫生部门对新生儿疾病筛查工作日益重视，对县区一级的妇幼投入大量财政拨款用于新生儿筛查中心实验室建设，着力开展唐氏综合征、新生儿听力筛查等6项孕产期免费检测服务。2018年国家卫健委发布《全国出生缺陷综合防治方案》，方案中提出“到2022年，出生缺陷防治知识知晓率达到80%，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”。

2018年4月国家卫生健康委员会印发《母婴安全行动计划（2018-2020年）》和《健康儿童行动计划（2018-2020年）》强调，二级及以上综合性医院、妇幼保健院和妇产医院需规范有序开展产前筛查与产前诊断服务，严格落实预防艾滋病、梅毒和乙肝母婴传播等综合防控措施。到2020年覆盖城乡的儿童健康服务体系进一步完善，新生儿疾病筛查病种逐步扩大，新生儿先天性甲状腺功能减低症、苯丙酮尿症筛查率均达到90%以上，新生儿听力筛查率达到70%以上，免费孕前优生健康检查目标人群覆盖率达到80%以上，地中海贫血筛查率逐步提高，神经管缺陷发生率逐步下降；儿童艾滋病、梅毒、乙肝、结核病等重大传染病进一步得到控制；艾滋病感染孕产妇抗艾滋病病毒用药率、所生婴儿抗艾滋病病毒用药率均达到90%以上；梅毒感染孕产妇梅毒治疗率、所生儿童预防性治疗率均达到90%以上；乙肝感染孕产妇所生新生儿乙肝免疫球蛋白注射率达到95%以上；加强出生缺陷防治网络建设，建立覆盖城乡居民，涵盖婚前、孕前、孕期、新生儿各阶段的出生缺陷防治服务制度，强化“政府主导、部门协作、社会参与”的出生缺陷防治工作机制，完善出生缺陷防治相关标准和规范，健全服务网络，推动免费婚检和孕前优生健康检查城乡居民全覆盖，规范产前筛查和产前诊断工作，加强新生儿疾病筛查。加强对先天性心脏病、唐氏综合征、耳聋、地中海贫血等严重多发生出生缺陷疾病的防治，减少先天残疾。

公司长期从事出生缺陷防控和生殖健康管理领域的研究，针对出生缺陷和生殖健康管理三级预防体系已开发出系列产品。一级预防主要是婚检和孕前保健，对计划怀孕的男女双方进行传染性疾病、感染性疾病、遗传性疾病检查，对此公司的重点产品有STD检测试剂、地贫基因检测试剂；二级预防主要是孕期保健，通过早期发现和诊断出生缺陷，在孕期处理或治疗，避免严重出生缺陷患儿的出生，对此公司的重点产品有地贫基因检测试剂、耳聋易感基因检测试剂、STD检测试剂等；三级预防主要是新生儿疾病筛查，对出生缺陷患儿进行早期诊断、治疗，减少残疾发生，对此公司的重点产品有耳聋易感基因检测、葡萄糖-6-磷酸脱氢酶（G6PD）等。

在地贫基因检测方面，公司是从事地贫基因检测的少数企业之一，2012年3月份公司第一个地贫基因检测产品获得国家药监局的上市批准，目前已形成系列产品。地贫是世界上发病率最高、危害性最大的单基因遗传学疾病之一，由于人体珠蛋白基因突变或者缺失导致某种珠蛋白链合成障碍，造成 α 、 β -珠蛋白链合成速率的不平衡而导致溶血性贫血。全球至少有3.5亿人携带地贫基因，每年约有10万重症地贫患儿出生。目前，地贫缺少根治方法，临床中、重型地贫预后不良，预防和筛查尤为重要。中国南方高发地区人群携带率最高可达24%，广西、广东、海南、云南、贵州、重庆、江西、四川、福建、湖南是地贫高发区域。2018年，国家卫生健康委员会发布关于进一步加强地中海贫血防控工作的通知，对我国地贫高发的十省地贫防控工作提出了明确要求，在南方10个高发省份深入开展地中海贫血防控项目，逐步扩大项目范围。公司联合梅州市妇幼保健计划生育服务中心合作共建梅州地贫防控标准化实验室，建立地贫防控“梅州模式”，有效降低了梅州地区重型地贫患儿出生率，受到央视《焦点访谈》报道，取得良好的社会效益。公司地贫基因检测产品具有快速便捷、通量高、准确率、灵敏度高等特点，且独创实现对 α -地贫和 β 地贫基因进行一管扩增，已取得临床使用专家和医生的广泛认可。

中国是世界上耳聋人数最多的国家，中国残疾人联合会2019年资料显示，我国现有听力障碍的残疾人2,780万人，其中0-6岁的听力残疾儿童约有13.7万人，每年新生听障儿童2-3万人。在我国听力残疾人群中，约有60%是因为遗传基因缺陷而引发的耳聋，90%聋儿的父母听力正常。大量迟发型听力下降患者是由自身基因缺陷致聋，或由基因缺陷和多态性等原因造成对致聋环境因素敏感进而致病。世界卫生组织认为一半的听力损失病例可通过公共卫生措施得到预防，如对孕妇进行梅毒和其它感染的筛查和治疗、转诊高危幼童（如有家族耳聋史、低出生体重、出生窒息、患黄疸或脑膜炎等），及早进行听力测评，并确保在需要时迅速诊断和进行适当治疗等措施，通过婴儿听力筛查及早发现和管理可以改进有关婴幼儿的语言功能发育和学业发展。传统的筛查方法无法及时发现迟发型耳聋或药物性耳聋导致的耳聋患儿，遗传性耳聋基因检测是先天性耳聋病因诊断、预防迟发性药物性耳聋的重要方法，同时也是指导科学婚育，降低耳聋出生缺陷的重要手段，在疾病防控、病因诊断以及风险预测方面有重要的意义。公司耳聋易感基因检测试剂能一次性检测遗传性耳聋4个基因13个突变位点，具有准确率高、取样简便、检测通量大、检测效率高等特点，可适用于耳聋患者的基因诊断、遗传咨询、产前诊断和新生儿听力

筛查等领域。目前，国内获准上市销售的耳聋基因检测产品不多，公司产品自上市以来因技术和性价比优势获得临床应用医生的广泛认可。国家卫生健康委员会于2018年9月发布的《全国出生缺陷综合防治方案》（国卫办妇幼发〔2018〕19号）中指出耳聋等严重出生缺陷尚未得到有效控制，需要进一步加强防控。随着耳聋防控知识的普及推广、国家对耳聋基因筛查的进一步重视，公司市场拓展力度进一步加强，耳聋基因检测产品将取得更好的销售增长。

在生殖健康管理方面，公司针对STD研发有系列产品。医学上将性接触或类似性行为引起的一组感染性疾病定义为性传播疾病(Sexually Transmitted Disease, 简称STD)，STD不仅危害个人健康，也殃及家庭，遗害后代，影响到下一代人口的健康质量。CT/NG被认为是全球引起STD的首位和第二位的病原体，在所有STD中，由CT/NG感染引起的沙眼衣原体疾病和淋病占比也分别达到20.7%、17.7%，男女均可感染，以性行为为主要传播途径。CT/NG具有无症状感染的特点，在女性患者中，约80—90%的CT感染和50%的NG感染无症状。若未经治疗，会引起严重的感染并发症，如不孕不育、异位妊娠、慢性疼痛。而男性感染后会引发尿道炎，出现尿道分泌物和排尿困难的现象，还可并发急性附睾炎。国家统计局数据显示，近5年来我国梅毒、淋病、艾滋病的发病率逐年上升，2017年梅毒发病率34.49/10万，淋病发病率10.06/10万，艾滋病发病率4.15/10万，分别位居甲乙类法定报告传染病发病率第3、4、7位，STD总体发生率显著增加。截至2017年末，我国20-50岁人口总数近5.4亿人，占总人口的47%，人口数量大、流动活跃，性传播疾病的预防控制不可松懈。早期进行CT/NG筛查，及时发现并治疗，对于控制STD传播非常重要。针对CT/NG检测方法的临床应用，行业内现有传统检测STD的方法包括镜检法、培养法、CT抗原快速检测法（胶体金法）有一定的局限性，多项评估研究表明，NAATs（即核酸扩增检测方法）较传统方法多检出20—30%阳性样本，其中聚合酶链式反应（PCR）检测表现更为优秀，具有检测样本多样、特异性强、灵敏度高、操作简便、省时等特点，不仅可用于基因分离、克隆和核酸序列分析等基础研究，还可用于疾病的诊断或任何有DNA、RNA的地方，因而成为CT/NG临床筛查、诊断和流行病学调查的重要检测方法。美国疾病预防控制中心（CDC）、美国食品药品监督管理局（FDA）均推荐采用核酸扩增检测方法进行衣原体和淋球菌的筛查和诊断以用于有症状或无症状的CT/NG高危人群筛查。公司STD检测系列产品应用流杂交技术平台和荧光PCR技术平台对淋球菌（NG）、解脲脲原体（UU）、沙眼衣原体（CT）进行联合或单独检测，灵敏度和特异性指标优异，已受到临床使用科室的认可。

3、第三方医学检验服务

第三方医学检验服务是指独立医学检验实验室为医院等各类医疗机构提供医学检验或病理诊断服务，包括理化质谱检验、基因组检验、病理诊断、生化发光检验、免疫学检验等，以细分领域的专业深度、批量运作的低成本优势弥补大部分中小型医院检验科和病理科服务能力的不足，从而为患者提供全面、专业、低成本、高效率的医疗服务。在国家持续推动医疗改革的大背景下，公司把握行业发展趋势，已在全国重点城市（含香港）布局20家独立医学检验实验室，打造专注于特检的凯普医学检验连锁服务网络，品牌定位为高端、前沿、精准、规范。公司在香港设立的凯普香港分子病理检验中心（HK-MPDC），于2013年1月正式开始重点提供临床分子检验服务，是香港首家通过ISO15189（分子病理专业）认可的医学检验机构。HK-MPDC通过与欧洲分子基因诊断质量联盟（EMQN）展开室间质评质控品合作，提升国内基因检测水平，2017年包括BRCA1/2检测在内的16个检测报告被评为EMQN的优秀报告。HK-MPDC联合研究并建立世界卫生组织首个关于KRAS基因第12与第13号密码子突变的国际标准参考基因信息组质控样品，为全球KRAS基因相关的肠癌患者的靶向用药提供标准参照。公司于2018年1月成立凯普香港-广州联合实验室，充分利用凯普生物在分子诊断领域的产品、技术研发、团队优势、粤港澳大湾区区位优势和资源，将HK-MPDC的国际先进医学实验室技术标准、管理模式加快复制至全国凯普医学检验连锁服务网络。

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 | 子公司广州凯普报告期内投资武汉艾米森生命科技有限公司 800 万元，持股 13.79%。 |
| 固定资产 | 本期无重大变化 |

| | |
|------|---------|
| 无形资产 | 本期无重大变化 |
| 在建工程 | 本期无重大变化 |

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 1,031.16 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 175.74 万元 | 0.95% | 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 283.74 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-9.57 万元 | 0.26% | 否 |
| 凯普生物科 | 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-56.26 | 14.24% | 否 |

| | | | | | | | | |
|-------|--|-------------------|--|--|---|----|--|--|
| 技有限公司 | | 币 15,375.16 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)。 | 万元 | | |
|-------|--|-------------------|--|--|---|----|--|--|

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

(一) 研发创新及产品储备优势

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”省级工程技术中心和广东省省级企业技术中心、博士后科研工作站,广东省院士专家企业工作站,博士科研工作站、国家高新技术企业、国家知识产权示范企业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。

公司组建有一支强大的科研技术团队,截至报告期末,公司共有研发技术人员263人,其中博士11人、硕士60人。截至报告期末,公司拥有21项专利授权,其中发明专利17项,实用新型和外观设计专利3项。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。报告期内,公司研发投入4,955.37万元,比去年同期增长31.04%,占营业收入的8.54%。

公司专注于分子诊断试剂和配套仪器的研发,针对宫颈癌、性病等传染病;地贫、蚕豆病等遗传病;婚前体检、新生儿缺陷病等优生优育项目开发了众多具有广泛市场前景的核酸分子诊断产品。截止报告期末,公司拥有国内产品注册证书49项,其中三类医疗器械注册证17项;获得欧盟CE认证产品13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,公司报告期内系统引进、吸收和实践M-IPD方法,将产品开发作为一项投资来管理,以市场需求驱动产品开发,以客户需求为导向进行持续改善,打破跨部门壁垒,构建市场导向的、团队化、流程化运行机制,打造一支职业化的、一流的研发人才队伍,建立一个强大的产品平台/技术平台,最终构建一流的研发管理模式,缩短产品开发上市周期,提高产品质量和成功率,提高客户满意度。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場影响力,进一步提高市场份额。

(二) 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,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应用客户医生的高度认可,具有良好的品牌效应。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，以公司产品为研究工具的研究成果论文累计超500余篇，其中包括被SCI收录的国际论文40余篇。公司是国内推广使用分子诊断检测宫颈癌的先行者和推动者。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，在全国建立超100家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出生缺陷防控。2018年，广州总部组织8场大型活动/会议，接待访客187批次。

（三）质量及产能储备优势

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。产品品质就是企业的生命，作为守护妇幼健康、检测防控疾病的企业，公司始终秉持“良心品质，科学管理”的经营理念，狠抓产品质量，对试剂产品的稳定性、灵敏度、特异性等质量性能指标提出了很高要求。

公司设置大质控中心，从原料采购、供应商考核、产品生产、生产环境维护、客户使用培训及指导等业务流程中各环节严格把关，以降低因不规范操作而影响试剂诊断结果的准确性，在客户群体及行业中树立了凯普产品质量为先的优秀形象。在产品质量管理上，公司引进、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，配备了QA、QE、IQC、IPQC、FQC、OQC等质量职能管理员，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。公司通过该质量控制办法，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。

分子检测试剂产能建设及储备方面，潮州生产基地目前年产能500万人份，报告期内建成并投入使用的募投项目新增年产能440万人份，总产能储备已达千万人份。随着未来发展需要，广州生产基地增加设备和人员即可进一步扩充产能，由此公司已建立起领先于的生产能力。公司产能的顺利升级，为公司推进实施“核酸99”战略并实现成为中国分子诊断龙头企业的战略目标奠定坚实基础。

（四）“产品+服务”一体化经营模式优势

基于国际通用PCR平台和拥有自主知识产权的导流杂交平台，公司已成功研制出广泛应用于医院临床诊断和大规模人口筛查的产品包括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，覆盖传染病、遗传病领域，均具有良好的市场品牌。同时，培养了一批经验丰富、技术过硬的技术支持服务团队。在第三方医学检验领域，公司成立凯普医学检验，在全国重点省市建立第三方医学检验网络。依托公司在核酸分子诊断领域的优势地位，聚焦“肿瘤靶向用药检测、标志物和遗传性疾病基因检测”等特检业务，形成预防医学新网络。在医疗健康管理领域，公司综合运用在核酸分子检测领域十多年积累的专业技术、产品，以及布局全国重点城市的20家独立医学检验所形成的第三方医学检验服务网络，融合为专注妇幼健康、出生缺陷防控的检测能力提升解决方案，通过PCR实验建设、合作共建、区域病理中心等合作模式，为广大医疗机构将病理科、检验科创建或提升成为集医疗、科研、教学为一体的病理、检验实验室，快速全面提高病理检验水平。公司构建的“产品+服务”一体化经营模式，亦形成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，公司紧贴国家实施健康中国发展战略，站在行业发展的高度布局公司未来发展。在董事会领导下，公司管理团队和全体员工围绕核酸分子诊断产品、第三方医学检验服务、医疗健康管理三大业务范畴开展经营拓展。在核酸分子诊断方面，公司继续保持和加强核心产品HPV检测的拓展，同时，加强对地贫基因检测、耳聋易感基因检测、STD检测等重点产品的推广，不断强化和提升市场竞争优势。在研发创新方面，公司引入和实践M-IPD方法，持续不断进行新产品开发和技术创新。在第三方医学检验服务方面，公司深度布局医学实验室网络，以香港分子病理检验中心（HK-MPDC）为标杆，加强国内医学实验室能力建设，以高端、前沿、精准、规范为标准，打造覆盖全国的第三方医学检验服务网络。在医疗健康管理方面，公司通过PCR实验建设、合作共建区域检验、病理中心等合作模式，助力广大医疗机构快速全面提高病理检验水平服务。报告期内，公司各项业务稳步推进，在研发创新、产品质量与服务、整体经营业绩方面取得良好成绩，经营业绩稳健发展，保持持续增长。

报告期内，公司实现营业收入58,035.21万元，比去年同期增长21.14%；实现利润总额12,593.89万元，比去年同期增长15.02%；实现归属于母公司所有者的净利润11,407.95万元，比去年同期增长22.39%；实现归属于母公司所有者扣除非经常损益的净利润9,949.25万元，比去年同期增长19.42%。报告期内，公司重点经营成果如下：

1、持续做强做大宫颈癌HPV检测

公司是国内宫颈癌HPV筛查的先行者、倡导者，报告期内，公司HPV检测国内领先地位持续保持和加强。在宫颈癌HPV检测方面，公司核心技术“人乳头瘤病毒（HPV）基因分型检测试剂盒及其基因芯片制备方法”获第18届中国专利金奖，是该届体外诊断领域唯一获得金奖的分子诊断技术。以该技术产品为重点，报告期内，公司HPV系列检测产品实现销售收入44,012.27万元，比2017年增长12.76%，HPV系列产品销售466.42万人份，比2017年增长18.13%。

2009年开展妇科疾病定期检查的工作进入国务院总理的政府工作报告，卫生部、财政部和全国妇联联合实施妇女“两癌”（宫颈癌、乳腺癌）检查专项，到2010年有1,000多万农村妇女接受了检查，2012年到2014年范围扩大到3,000万人。国务院《“十三五”卫生与健康规划》提出要加大妇女常见病防治力度，妇女常见病定期筛查率达到80%以上，逐步扩大妇女“两癌”检查项目覆盖范围，提高宫颈癌和乳腺癌的早诊早治率。长期以来，细胞学筛查是宫颈癌筛查的主要方式，近年，宫颈癌筛查单纯依赖细胞学检查的模式已发生极大改变，不少西方国家将HPV检测与细胞学检查并列为宫颈癌筛查的最重要手段，甚至有取代细胞学检查作为一线筛查的趋势。由于国内细胞病理学医师及辅助技术人员稀缺，所以中国宫颈癌筛查迫切需要兼具高敏感、高通量，且客观、易于大规模实施的筛查方案来弥补或逐渐取代以细胞学检查为主的筛查方法，才可能使广大中国妇女的宫颈癌筛查效果在短期内接近或者达到欧美国家的水平。宫颈癌筛查采取人乳头瘤病毒（HPV）病毒学单独或与宫颈脱落细胞学（TCT）检测联合筛查的方式，可以更大程度的提高筛查灵敏度和特异度，提高病变检出率，有效减少漏诊、误诊，从而实现早发现、早预防、早治疗、早康复，中长期看，技术替代有望为宫颈癌HPV检测带来的巨大增量市场，本公司作为宫颈癌HPV龙头企业也将因此受益。

报告期内，公司HPV检测产品除在临床科室得以大规模应用外，在国家两癌筛查HPV试点、各省市宫颈癌HPV筛查方面也广泛得以采用。2018年度，国家组织的农村妇女两癌筛查中采用HPV检测作为试点，公司承担的份额约为三分之一。在广东省卫生计生委、广东省妇女联合会组织的“广东省农村妇女“两癌”免费检查项目（2017-2019年）”中，检查任务总数为146万人份涉及全省2,277个精准扶贫村和90个县（市、区）共94个定点医院，截至报告期末已确定与本公司合作的医院为46家，约47万人份，占检查任务总数的32.2%，2017年度浙江两癌筛查项目招标金额约6,000万元，公司HPV21分型试剂、HPV12+2高危试剂分别中标，约占总标的1/3。截至报告期末，公司作为国内宫颈癌HPV检测的龙头企业已累计为近1,000家医院近2,500万人次妇女提供宫颈癌HPV检测产品。2018年在中国宫颈癌防治工程项目启动10周年庆典回顾暨“生命之托·华夏同行 2018寻找最美的宫颈癌守护者”颁奖典礼中，公司荣获“社会责任奖”，作为中国宫颈癌防治工程战略合作伙伴，公司将继续致力于宫颈癌HPV检测的推广。随着国家“农村妇女两癌筛查工程”持续推进和宫颈癌筛查在技术层面更多使用HPV检测方式，

预计HPV核酸检测产品在未来3-5年内仍将高速增长。公司作为国内HPV检测的代表企业，宫颈癌HPV检测业务有望迎来更广阔市场。

2、助力国家出生缺陷三级防控和生殖健康管理

我国出生缺陷防控任务艰巨。我国现有8,000多万残疾人，其中约70%是由于出生缺陷所致，我国每年新增出生缺陷数约90万例，其中遗传性出生缺陷约占总出生缺陷的30%。减少出生缺陷是国家“十三五”规划纲要和《“健康中国2030”规划纲要》的重要内容。随着全面放开二胎政策、婚龄孕龄的逐渐推迟导致高龄产妇逐年增加，进一步增加了潜在的出生缺陷发生率。在2018年8月最新发布的《全国出生缺陷综合防治方案》中曾提到，将把出生缺陷防治融入所有健康政策。坚持防治结合，健全预防、筛查、诊断、治疗、康复全程服务。具体目标：到2022年，出生缺陷防治知识知晓率达到80%，婚前医学检查率达到65%，孕前优生健康检查率达到80%，产前筛查率达到70%；新生儿遗传代谢性疾病筛查率达到98%，新生儿听力筛查率达到90%，确诊病例治疗率达到80%。“二孩”政策的全面实施和女性初婚初育年龄的不断推迟，我国出生缺陷防控工作仍需长期推进。

报告期内，公司大力推进出生缺陷防控和生殖健康管理业务，相关重点产品地贫基因检测、耳聋易感基因检测产品、STD检测销售收入取得较快增长。公司致力于推进地贫防控整体解决方案，将孕前育儿地贫风险评估、孕期地贫患儿阻断、地贫患者确诊和高危人群的地贫筛查有机结合，产品具有快速便捷、高通量、高准确率、高灵敏度等特点，独创实现对 α -地贫和 β -地贫基因进行一管扩增，已取得临床使用专家和医生的广泛认可。在耳聋基因检测方面，公司联合中国妇幼保健协会在全国100多家医院建立“出生缺陷耳聋基因筛查示范基地”，推广婚前、孕前、孕期、新生儿等各阶段的综合防治模式。公司STD检测系列产品应用导流杂交技术平台和荧光PCR技术平台对淋球菌（NG）、解脲脲原体（UU）、沙眼衣原体（CT）进行联合或单独检测，灵敏度和特异性指标优异，已受到临床使用科室的认可。报告期内，公司地贫基因检测、耳聋易感基因检测产品、STD检测等产品实现销售收入8,120.01万元，同比增长53.01%。

3、大力实施第三方医学检验实验室建设

报告期内，公司大力推进第三方医学实验室建设，凯普医学检验注册资本由1.6亿元增加至5亿元，广州检验所正式取得临床检验全专业资质，建立6大中心实验室包括分子实验室、测序实验室、质谱实验室、病理实验室、普检实验室、质控实验室，具备为客户提供基因遗传疾病、传染疾病、遗传性癌症基因检测、癌症靶向治疗用药指导等全面、一体化医学检验服务的完整能力。截至报告期末，公司有18家（含香港）医学实验室已取得医疗机构执业许可证，并有南京、兰州医学实验室在筹建。公司香港分子病理检验中心（HK-MPDC），于2013年1月正式开始重点提供临床分子检验服务，2013年-2018年累计亏损约702.20万元，报告期内，HK-MPDC实现营业收入约2,130.97万元，实现净利润175.74万元，结束6年连续亏损的局面，开始实现盈利。自2015年公司在国内建设第一家医学实验室-北京检验所取得执业许可以来，至今第三方实验室总建设面积约2.1万 m^2 ，其中近1.6万 m^2 为自有产权物业，面积占比约75%，单个医学实验室面积最大超过2,000 m^2 ，最小面积亦超过500 m^2 ，已完成实验室装修和设备投入合计超6,700万元。公司医学检验业务以分子检测为核心，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，公司开始涉足司法鉴定业务，在太原、兰州等地开展司法鉴定实验室建设。公司以香港分子病理检验中心（HK-MPDC）为标准，加强香港-广州联合医学实验室能力建设，将HK-MPDC的国际先进医学实验室技术标准、管理模式加快复制至全国医学实验室连锁服务网络。报告期内公司实现医学检验服务收入4,600.13万元，同比增长102.13%。其中大陆检验所营业收入2,469.16万元，同比增长250.71%。

4、医疗健康业务取得初步成效

报告期内，公司与潮州市妇幼保健院牵头成立潮州妇幼专科联盟，共同推动全市妇幼健康事业的发展。在佳木斯与当地妇幼保健院合作共建PCR实验室并提供运营综合服务，承接全市4区6县（市）妇女保健、儿童保健和计划生育技术指导及质量控制工作。在齐齐哈尔市与中医院共建区域病理中心，将病理科创建成为医疗、科研、教学为一体的病理实验室，提高病理科检验水平。公司与梅州市妇幼保健计划生育服务中心合作共建梅州地贫防控标准化实验室，建立地贫防控三道防线，为梅州市提供地贫基因诊断和新生儿疾病筛查技术服务，开展常见的地贫基因检测和基因测序等高端诊断技术，采用“滤纸血斑地贫基因检测”技术开创地贫诊断服务新模式，协助梅州妇幼对全市各地开展地贫初筛实验室进行治疗控制，有效降低重型地贫患儿出生率，受到央视《焦点访谈》报道，取得良好的社会效益。公司与佛山市妇幼保健院合作共建新生儿疾病筛查

中心，开展检测项目超100项，为佛山市出生缺陷防控工作的开展提供重要支持。2018年8月，在广东省及广州市发改委支持下，“粤港澳大湾区精准医疗产业联盟”成立大会召开，公司总裁管乔中拟任粤港澳大湾区精准医疗产业联盟主席，公司将充分利用在分子诊断领域的产品梯队、技术积累、人才优势，聚焦粤港澳大湾区医疗产业发展，加速人才、科技、平台等资源融合，积极推进在粤港澳大湾区范围内精准医疗产业的深度合作。公司作为中国妇幼保健协会常务理事单位，与中国妇幼保健协会充分合作，大力推进包括妇女两癌筛查、地贫防控、耳聋易感基因检测示范基地等涉及妇幼健康、出生缺陷防控相关的新技术、新产品、新模式在全国范围内纵深推广应用，协助妇幼保健协会进一步做好妇幼科普宣传、科研项目开展等工作，全力参与推动中国妇幼事业的发展。

5、加大研发创新，启动M-IPD集成化产品开发项目，构建一流研发管理模式

持续创新是公司长远发展的源动力，公司自成立以来，就专注于分子诊断产品的开发和创新。报告期内，公司不断完善公司的研发创新机制，系统引进、吸收和实践M-IPD方法，将产品开发作为一项投资来管理，以市场需求驱动产品开发，以客户需求为导向进行持续改善，打破跨部门壁垒，构建市场导向的、团队化、流程化运行机制，打造一支职业化的、一流的研发人才队伍，建立一个强大的产品平台/技术平台，最终构建一流的研发管理模式，缩短产品开发上市周期，提高产品质量和成功率，提高客户满意度。报告期内公司已启动的对外合作新平台、新技术包括染色体芯片项目、飞行时间质谱、宫颈瘤甲基化检测、NIPT、荧光PCR POCT（STD）、核酸提取仪、HPV自取样、数字PCR等。储备中的对外合作项目包括罕见病基因检测、染色体非整倍性检测、TB、JAK2基因检测、败血症基因检测、台湾新杂交平台、QF PCR 地贫检测项目等。报告期内，公司研发投入4,955.37万元，比去年同期增长31.04%。

6、打造一流的核酸分子诊断试剂生产基地

专业、规范、大规模的分子诊断试剂生产能力是公司长远发展的需要，随着公司核酸分子诊断产品品类的增加以及单项产品销售数量的增长，产能储备是公司提升竞争力的重要一环。报告期内，公司位于广州的生产基地即募投项目“核酸分子诊断试剂扩产项目”完成建设并投入使用，作为国家战略性新兴产业集聚发展试点项目基地，开始进入规模化大生产，承担除HPV检测系列产品外的公司核酸分子诊断试剂的生产。报告期内，公司完成11项三类分子诊断产品从潮州生产基地转产广州新基地并顺利通过ISO9001、ISO13485质量管理体系认证，实现大批量生产且保持品质稳定，现具备15个产品生产能力，正在申请TUV的ISO认证、澳洲TGA认证、HPV产品参与国际临床筛查验证项目Valgent-3等，打造贯穿供应商、公司内部质量、客户端的全生命周期质量管理。通过打造“广州+潮州”双生产基地，分子诊断产品年产能达到千万级人份，保障公司经营更加稳健。潮州、广州双生产基地的建设为公司发展成为核酸分子诊断龙头企业的战略目标奠定了重要而坚实的基础。

7、HPV治疗药物研发取得进展

目前，国内虽已有宫颈癌HPV预防性疫苗，但尚无有效治疗HPV感染的药物上市。公司作为国内宫颈癌HPV检测的龙头代表企业，针对行业现状开展相关研究，自2014年开始研发HPV治疗药物“磷酸氯喹凝胶”，截至报告期末，“磷酸氯喹凝胶”研发投入累计1,576.27万元，2018年3月取得国家食品药品监督管理总局核准签发《药物临床试验批件》，进入临床试验阶段。

8、实施股份回购，维护股东利益

报告期内，基于对公司未来发展的信心，为有效维护广大股东利益，增强投资者信心，同时进一步完善公司长效激励机制，保持公司长久持续运营能力，公司参照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》及《深圳证券交易所上市公司以集中竞价方式回购股份业务指引》等相关规定，综合考虑公司的财务状况，实施了以集中竞价交易回购公司股份的方案。报告期内，公司股份回购事项已实施完毕，总计回购公司股份 4,927,063股，回购总金额79,857,289.96元。

9、募集资金投资项目实施顺利

公司首次公开发行股票上市募集资金投向为核酸分子诊断试剂扩产项目、研发中心建设项目、营销网络建设项目、分子医学检验所建设项目等项目。报告期内，上述项目实施进展顺利。截至报告期末，公司募投项目投资已实施完毕。公司募投项目的顺利实施，为公司未来发展奠定了良好的基础。节余募集资金永久补流为公司项目投资进一步充实资金储备。

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

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《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：

是

不同销售模式下的经营情况

| 销售模式 | 销售收入 | 毛利率 |
|------|------------------|--------|
| 经销 | 168,288,678.83 元 | 80.47% |
| 直销 | 366,062,103.97 元 | 90.13% |
| 检验服务 | 46,001,273.91 元 | 41.77% |
| 合计 | 580,352,056.71 元 | 83.50% |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

| | 2018 年 | | 2017 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 | 580,352,056.71 | 100% | 479,085,119.83 | 100% | 21.14% |
| 分行业 | | | | | |
| 分子诊断行业 | 534,350,782.80 | 92.07% | 456,327,122.82 | 95.25% | 17.10% |
| 医学检验服务行业 | 46,001,273.91 | 7.93% | 22,757,997.01 | 4.75% | 102.13% |
| 分产品 | | | | | |
| HPV 检测试剂 | 440,122,728.07 | 75.84% | 390,327,961.78 | 81.47% | 12.76% |

| | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 其他试剂盒 | 81,200,138.24 | 13.99% | 53,067,581.06 | 11.08% | 53.01% |
| 医学检验收入 | 46,001,273.91 | 7.93% | 22,757,997.01 | 4.75% | 102.13% |
| 其他收入 | 13,027,916.49 | 2.24% | 12,931,579.98 | 2.70% | 0.74% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 554,760,535.89 | 95.59% | 459,455,478.35 | 95.90% | 20.74% |
| 境外 | 25,591,520.82 | 4.41% | 19,629,641.48 | 4.10% | 30.37% |

(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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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 | | | | | | |
| 分子诊断行业 | 534,350,782.80 | 68,990,299.57 | 87.09% | 17.10% | 12.14% | 0.57% |
| 医学检验服务行业 | 46,001,273.91 | 26,788,366.62 | 41.77% | 102.13% | 57.07% | 16.71% |
| 分产品 | | | | | | |
| HPV 检测试剂 | 440,122,728.07 | 50,649,633.51 | 88.49% | 12.76% | 12.93% | -0.02% |
| 其他检测试剂 | 81,200,138.24 | 10,911,018.80 | 86.56% | 53.01% | 21.61% | 3.47% |
| 医学检验服务 | 46,001,273.91 | 26,788,366.62 | 41.77% | 102.13% | 57.07% | 16.71% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 554,760,535.89 | 81,227,409.45 | 85.36% | 20.74% | 20.00% | 0.09% |
| 境外 | 25,591,520.82 | 14,551,256.74 | 43.14% | 30.37% | 25.19% | -1.51% |

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 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|--------|-----|-----|--------|--------|--------|
| 分子诊断行业 | 销售量 | 万人份 | 543.19 | 446.00 | 21.79% |
| | 生产量 | 万人份 | 651.96 | 485.96 | 34.16% |
| | 库存量 | 万人份 | 120.04 | 73.32 | 63.72% |

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，公司生产量同比增长34.16%，库存量同比增长63.72%，系生产和销售规模扩大，增加库存备货所致。

(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

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 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 | 47,442,587.26 | 68.77% | 42,269,660.61 | 68.71% | 12.24% |
| 分子诊断行业 | 工资及福利 | 5,646,652.37 | 8.18% | 5,077,729.30 | 8.25% | 11.20% |
| 分子诊断行业 | 制造费用 | 15,901,059.94 | 23.05% | 14,174,429.63 | 23.04% | 12.18% |
| 小计 | | 68,990,299.57 | 72.03% | 61,521,819.54 | 78.30% | 12.14% |
| 医学检验服务行业 | | 26,788,366.62 | 27.97% | 17,054,987.20 | 21.70% | 57.07% |
| 合计 | | 95,778,666.19 | 100.00% | 78,576,806.73 | 100.00% | 21.89% |

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

生产和采购模式分类：不适用

说明：无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2014年4月24日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于在长沙、广州、郑州、昆明、北京等地投资设立分子医学检验所的议案》；报告期内，凯普医学检验新设立了南京凯普医学检验实验室有限公司、兰州凯普医学检验实验室有限公司，出资比例分别为100%和65%。

2018年2月5日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于投资设立广东凯普医疗健康管理有限公司的议案》；报告期内，公司在潮州市投资设立了全资子公司广东凯普医疗健康管理有限公司。

2018年5月9日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立郑州康元健康管理有限公司的议案》；子公司具体名称以工商登记为准；报告期内，公司全资子公司凯普化学在郑州全资设立了郑州康夏健康管理有限公司。

2018年6月7日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资共同设立潮州市凯宏药业有限公司的议案》；报告期内，公司全资子公司广东凯普医疗健康管理有限公司与潮州市宏伟药业有限公司共同投资设立了潮州市凯宏药业有限公司，出资比例为70%。

2018年10月15日，山西省司法厅批准公司控股子公司太原凯普医学检验所有限公司设立“山西凯普司法鉴定所”；报告期内，太原凯普医学检验所有限公司已投资100万元全资设立山西凯普司法鉴定所。

2018年12月10日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于投资设立广州凯普医疗投资有限公司的议案》；报告期内，控股子公司凯普医学检验全资设立了广州凯普医疗投资有限公司。

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） | 53,191,788.14 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 9.17% |
| 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 | 22,818,632.72 | 3.93% |
| 2 | 客户 2 | 8,996,592.23 | 1.55% |
| 3 | 客户 3 | 7,481,417.56 | 1.29% |
| 4 | 客户 4 | 7,012,038.84 | 1.21% |
| 5 | 客户 5 | 6,883,106.79 | 1.19% |
| 合计 | -- | 53,191,788.14 | 9.17% |

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） | 41,265,455.58 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 33.40% |
| 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 | 12,117,401.09 | 9.81% |
| 2 | 供应商 2 | 8,741,364.91 | 7.08% |
| 3 | 供应商 3 | 8,602,087.86 | 6.96% |
| 4 | 供应商 4 | 7,108,567.63 | 5.75% |
| 5 | 供应商 5 | 4,696,034.09 | 3.80% |
| 合计 | -- | 41,265,455.58 | 33.40% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|--------------------------------|
| 销售费用 | 217,545,404.93 | 183,118,843.76 | 18.80% | 主要系销售规模扩大所致。 |
| 管理费用 | 104,062,267.45 | 80,587,531.59 | 29.13% | 主要系 15 家医学检验所已营运，职工薪酬和办公费增加所致。 |
| 财务费用 | 217,219.41 | -1,598,447.42 | 113.59% | 主要系汇兑损失所致。 |
| 研发费用 | 45,950,442.11 | 33,559,338.53 | 36.92% | 主要系研发投入增加所致。 |

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”省级工程技术中心和广东省省级企业技术中心、博士后科研工作站，广东省院士专家企业工作站，博士科研工作站、国家高新技术企业、国家知识产权示范企业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。

公司组建有一支强大的科研技术团队，截至报告期末，公司共有研发技术人员263人，其中博士11人、硕士60人。截止报告期末，公司拥有21项专利授权，其中发明专利17项，实用新型和外观设计专利3项。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。报告期内，公司研发投入4,955.37万元，比去年同期增长31.04%，占营业收入的8.54%。

公司专注于分子诊断试剂和配套仪器的研发，针对宫颈癌、性病等传染病；地贫、蚕豆病等遗传病；婚前体检、新生儿缺陷病等优生优育项目开发了众多具有广泛市场前景的核酸分子诊断产品。截至报告期末，公司拥有国内产品注册证书49项，其中三类医疗器械注册证17项；获得欧盟CE认证产品13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，公司报告期内系统引进、吸收和实践M-IPD方法，将产品开发作为一项投资来管理，以市场需求驱动产品开发，以客户需求为导向进行持续改善，打破跨部门壁垒，构建市场导向的、团队化、流程化运行机制，打造一支职业化的、一流的研发人才队伍，建立一个强大的产品平台/技术平台，最终构建一流的研发管理模式，缩短产品开发上市周期，提高产品质量和成功率，提高客户满意度。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

| | 2018 年 | 2017 年 | 2016 年 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人） | 263 | 218 | 218 |
| 研发人员数量占比 | 22.29% | 21.54% | 25.35% |
| 研发投入金额（元） | 49,553,671.79 | 37,817,048.77 | 31,872,711.38 |
| 研发投入占营业收入比例 | 8.54% | 7.89% | 8.00% |
| 研发支出资本化的金额（元） | 3,603,229.65 | 4,257,710.24 | 0.00 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例 | 7.27% | 11.26% | 0.00% |

| | | | |
|------------------|-------|-------|-------|
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 3.38% | 4.64% | 0.00% |
|------------------|-------|-------|-------|

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，公司拥有国内产品注册证书49项，其中三类医疗器械注册证17项，拥有欧盟CE认证产品13项。

①已取得注册证/备案证的医疗器械产品情况：

| 序号 | 产品名称 | 注册分类 | 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 | 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 | 2019年2月26日延续注册 |
| 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 | 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。 | 2020-09-07 | |
| 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 | 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。 | 2020-08-31 | |
| 4 | α -和 β -地中海贫血基因检测试剂盒（PCR+膜杂交法） | III类 | 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。 | 2021-01-24 | |
| 5 | 高危型人乳头状瘤病毒核酸检测试剂盒（荧光PCR法） | III类 | 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 | 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 | 2019年1月2日延续注册 |
| 7 | 解脲脲原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） | III类 | 可通过荧光PCR技术单独检测解脲脲原体的核酸。 | 2019-10-28 | 2019年2月25日延续注册 |
| 8 | 沙眼衣原体核酸检测试剂盒（PCR-荧光探针法） | III类 | 可通过荧光PCR技术单独检测沙眼衣原体的核酸。 | 2024-01-30 | 2019年1月31日延续注册 |
| 9 | α -地中海贫血基因检测试剂盒（PCR+导流杂交法） | III类 | 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）。 | 2020-03-18 | |

| | | | | | |
|----|------------------------------------|------|--|------------|---------|
| 10 | β-地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法) | III类 | 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。 | 2020-03-18 | |
| 11 | 乙型肝炎病毒核酸定量检测试剂盒(PCR-荧光探针法) | III类 | 通过荧光PCR技术检测乙型肝炎病毒的核酸。 | 2020-07-08 | |
| 12 | α-、β-地中海贫血基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法) | III类 | 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、-α3.7和 -α4.2)、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。 | 2020-09-14 | |
| 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 | 通过荧光PCR技术检测23种HPV病毒型的核酸。 | 2020-08-31 | |
| 14 | 耳聋易感基因检测试剂盒 (PCR+导流杂交法) | III类 | 通过导流杂交技术检测耳聋相关基因。 | 2020-08-31 | |
| 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 | 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。 | 2020-10-13 | |
| 16 | 淋球菌核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | III类 | 可通过荧光PCR技术单独检测淋球菌的核酸。 | 2020-10-13 | |
| 17 | 人巨细胞病毒核酸检测试剂盒(PCR-荧光探针法) | III类 | 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 | 全自动核酸分子杂交仪 (HBHM-9000A) | II类 | 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。 | 2020-12-22 | |
| 19 | 医用核酸分子快速杂交仪(HHM-2、HHM-2I) | II类 | 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。 | 2020-07-02 | |
| 20 | 医用核酸分子杂交仪 (HB-2012A) | II类 | 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 | |
| 21 | 自动核酸分子杂交仪 HBHM-3000S | II类 | 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。 | 2021-04-06 | |
| 22 | 一次性使用宫颈细胞采集器 | II类 | 用于女性宫颈脱落细胞的采集和保存。 | 2021-05-29 | |
| 23 | 医用核酸分子杂交仪 (型号: HHM-3) | II类 | 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 | 报告期内新注册 |
| 24 | 全自动核酸提取仪 (HBNP-2400A) | I类 | 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 | 长期 | |

| | | | | | |
|----|--------------------------|-----|--|----|--|
| | | | 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。 | | |
| 25 | 全自动核酸提取仪 (HBNP-4800A) | I 类 | 利用配套试剂盒对本标进行裂解,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 | |
| 26 | 全自动核酸提取仪 (HBNP-3200A) | I 类 | 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 | |
| 27 | 全自动核酸提取仪 (HBNP-4801A) | I 类 | 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 | |
| 28 | 血液基因组DNA提取试剂盒(离心柱型) | I 类 | 用于从抗凝血液中提取基因组DNA。 | 长期 | |
| 29 | 细胞裂解液(分离法) | I 类 | 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 | |
| 30 | 一步法核酸提取试剂 | I 类 | 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 | |
| 31 | 细胞保存液 | I 类 | 用于保存处理子宫颈脱落细胞。 | 长期 | |
| 32 | DNA提取试剂盒(磁珠法) | I 类 | 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 | |
| 33 | DNA提取试剂盒(T型磁珠法) | I 类 | 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 | |
| 34 | 核酸提取试剂盒(DNA-L型磁珠法) | I 类 | 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 | |
| 35 | 细胞保存液(I型) | I 类 | 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 | |

| | | | | | |
|----|--------------------------|----|-----------------------------------|----|---------|
| 36 | 核酸提取试剂盒(离心柱法) | I类 | 用于从样本中提取总核酸(DNA和RNA) | 长期 | |
| 37 | 核酸提取试剂盒(DNA-H型磁珠法) | I类 | 用于从血清、血浆样本中提取病毒DNA。 | 长期 | |
| 38 | 核酸提取试剂盒(磁珠法-病毒基因组) | I类 | 用于从血清、血浆样本中提取病毒DNA。 | 长期 | |
| 39 | 样本保存液 | I类 | 用于稳定和保护细胞的RNA,防止RNA降解。 | 长期 | |
| 40 | 尿液样本保存液 | I类 | 在常温条件下长期保存用于DNA提取的尿液样品。 | 长期 | |
| 41 | 核酸提取试剂盒(血斑样本) | I类 | 用于从血斑样本中提取基因组DNA。 | 长期 | |
| 42 | 核酸提取或纯化试剂(T-B) | I类 | 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 | |
| 43 | 核酸提取或纯化试剂(离心柱法BSPC-D-M型) | I类 | 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 | |
| 44 | 样本保存液(U-D型) | I类 | 用于组织、细胞病理学分析样本的保存 | 长期 | 报告期内新备案 |
| 45 | 核酸提取或纯化试剂(磁珠法CB-D-A型) | I类 | 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 |
| 46 | 核酸提取或纯化试剂(磁珠法S-D-A型) | I类 | 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 |
| 47 | 核酸提取或纯化试剂(裂解法C-D-M I型) | I类 | 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 |
| 48 | 核酸提取或纯化试剂(裂解法C-D-MIII型) | I类 | 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 |
| 49 | 核酸提取或纯化试剂(离心柱法D-D-M型) | I类 | 用于核酸的纯化等步骤,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拥有CE证书的医疗器械产品情况:

| 序号 | 产品名称 | CE证书有效期 |
|----|--|---------|
| 1 | 21 HPV GenoArray Diagnostic Kit | 长期 |
| 2 | 37 HPV GenoArray Diagnostic Kit | 长期 |
| 3 | Cell Lysis Kit | 长期 |
| 4 | DNA Prep Kit | 长期 |
| 5 | Female Sample Collection Kit | 长期 |
| 6 | 14 High-risk HPV with 16/18 Genotyping Real-time PCR Kit | 长期 |
| 7 | 13 High-risk HPV Real-time PCR Kit | 长期 |
| 8 | 5 Low-risk HPV Real-time PCR Kit | 长期 |
| 9 | DNA HybriMax (HHM-2) | 长期 |

| | | |
|----|---|----|
| 10 | Glucose6Phosphate Dehydrogenase Deficiency GenoArray Diagnostic Kit | 长期 |
| 11 | 23 HPV Genotyping RealTime PCR Kit | 长期 |
| 12 | mAutoMax | 长期 |
| 13 | AutoMax | 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 | 产品名称 | 注册分类 | 临床用途 | 注册所处阶段 | 进展情况 | 是否申报创新医疗器械 |
|----|-----------------------------------|------|---|--------|------|------------|
| 1 | 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 | 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(Mycoplasma hominis, Mh)、生殖支原体(Mycoplasma genitalium, Mg) DNA的存在，用于对人型、生殖支原体感染的辅助诊断。 | 注册申报 | 正常 | 否 |
| 2 | 单纯疱疹病毒HSV I/II型核酸检测试剂盒(PCR-荧光探针法) | III类 | 本产品用于男性尿道分泌物、女性阴道拭子样本中的单纯疱疹病毒I型(HSV I)和单纯疱疹病毒II型(HSV II)的核酸定性检测，可作为对单纯疱疹病毒(HSV I/II)感染的辅助诊断。 | 注册申报 | 正常 | 否 |
| 3 | 生殖道感染常见病原体检测试剂盒(PCR+导流杂交法) | III类 | 本试剂盒用于定性检测男性尿道分泌物、女性阴道拭子、宫颈细胞样本中淋球菌(Neisseria gonorrhoeae)、沙眼衣原体(Chlamydia trachomatis)、解脲支原体(Ureaplasma urealyticum)(Uuu,Uup1,Uup3,Uup6,Uup14)、人型支原体(Mycoplasma hominis, Mh)、生殖支原体(Mycoplasma genitalium, Mg)、单纯疱疹II型(Herpes Simple Virus Type II, HSV II) DNA的存在，并对解脲支原体进行部分分型检测。可用于生殖道感染常见病原体的辅助诊断及其感染病人药物治疗的疗效监测。 | 注册申报 | 正常 | 否 |
| 4 | Y染色体微缺失检测试剂盒(PCR-荧光探针法) | III类 | 本试剂盒用于检测男性外周血DNA样本中的Y染色体微缺失，辅助指导不孕不育患者的病因分析。检测缺失位点为AZFa(sY84、sY86)、AZFb(sY127、sY134)、AZFc(sY254、sY255)。 | 注册申报 | 正常 | 否 |
| 5 | 葡萄糖-6-磷酸脱氢酶基因检测试剂盒(PCR+导流杂交法) | III类 | 本试剂盒用于体外定性检测人的G6PD基因的14种突变位点(具体见下表)。可用于G6PD缺乏症辅助诊断，为优生优育提供疾病的遗传特性分析。 | 临床试验 | 正常 | 否 |

| | | | | | | |
|----|--|------|--|------|----|---|
| 6 | B族链球菌核酸检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | III类 | B族链球菌 (简称GBS), 正常寄居于阴道和直肠, 它是一种条件致病菌, 一般正常健康人群感染GBS并不致病。据统计约10%~30%的孕妇有感染GBS, 其中40%~70%在分娩过程中会传递给新生儿。如果新生儿带了这种菌, 大约有1%~3%会出现早期侵入性感染, 其中有5%会导致死亡。 | 临床试验 | 正常 | 否 |
| 7 | 14种高危型人乳头状瘤病毒E6/E7区mRNA检测试剂盒 (PCR-荧光探针法) | III类 | 用于对人宫颈脱落细胞样本中14种高危型HPV (16, 18, 31, 33, 35, 39, 45, 51, 52, 56, 58, 59, 66, 68) E6/E7区mRNA定性检测。 | 临床试验 | 正常 | 否 |
| 8 | CYP2C9、VKORC1和CYP4F2基因多态性检测试剂盒 (PCR+导流杂交法) | III类 | 本试剂盒用于体外定性检测人外周血样本中CYP2C9 基因c.430 C>T、c.1075 A>C、CYP4F2基因c.1297 C>T以及VKORC1基因 c.-1639 G>A基因多态性。检测结果仅代表对CYP2C9、CYP4F2和VKORC1基因的检测结果, 可为临床医生个性化用药提供参考。 | 临床试验 | 正常 | 否 |
| 9 | 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) | III类 | 用于女性宫颈脱落细胞样本中14个高危型人乳头状瘤病毒DNA的分型定性检测, 包括HPV16、18、31、33、35、39、45、51、52、56、58、59、66、及68型。 | 临床试验 | 正常 | 否 |
| 10 | EGFR基因检测试剂盒 (PCR+Sanger测序法) | III类 | 用于体外检测石蜡包埋的人类病理组织样本中EGFR基因18~21外显子的体细胞突变。 | 临床试验 | 正常 | 否 |

(3) 本报告期末及去年同期的医疗器械注册证/备案凭证的数量:

| 本报告期末医疗器械注册证/备案凭证的数量 | 上年同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 |
|----------------------|----------------------|-----------|-----------|
| 49 | 44 | 7 | 2 |

5、现金流

单位: 元

| 项目 | 2018年 | 2017年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|----------------|--------|
| 经营活动现金流入小计 | 557,898,804.37 | 452,067,219.68 | 23.41% |
| 经营活动现金流出小计 | 477,508,581.69 | 372,752,011.71 | 28.10% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,390,222.68 | 79,315,207.97 | 1.36% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,076,862,916.27 | 612,069,376.20 | 75.94% |

| | | | |
|---------------|------------------|-----------------|----------|
| 投资活动现金流出小计 | 1,277,360,117.32 | 945,896,410.96 | 35.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,497,201.05 | -333,827,034.76 | 40.33% |
| 筹资活动现金流入小计 | 118,710,000.00 | 404,007,621.80 | -70.62% |
| 筹资活动现金流出小计 | 125,668,909.96 | 15,999,333.33 | 685.46% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,958,909.96 | 388,008,288.47 | -101.79% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -128,783,404.04 | 132,950,434.44 | -196.87% |

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

- 1、投资活动现金流入小计增加75.94%，主要系报告期内对暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理，收回到期的理财产品资金和收到理财收益所致。
- 2、投资活动现金流出小计增加35.04%，主要系报告期内对暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理，循环购买理财产品所致。
- 3、投资活动产生的现金流量净额增加40.33%，主要系本报告期收回到期的理财产品本金和收到理财产品收益比上期增加所致。
- 4、筹资活动现金流入小计减少70.62%，主要系上期公司首次公开发行股票收到募集资金及收到限制性股票募集资金所致。
- 5、筹资活动现金流出小计增加685.46%，主要系本期回购公司股票及支付2017年度现金分红资金所致。
- 6、筹资活动产生的现金流量净额减少101.79%，主要系上期收到公司首次公开发行股票募集资金及限制性股票资金，本期回购公司股票及支付2017年现金分红所致。
- 7、现金及现金等价物净增加额减少 196.87%，主要系上期收到首次公开发行股票募集资金及限制性股票募集资金，本期回购公司股票、支付 2017 年度现金分红资金及期末尚未到期的理财产品资金增加所致。

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

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 2018 年末 | | 2017 年末 | | 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 | 62,797,252.54 | 5.28% | 185,759,995.36 | 17.37% | -12.09% | 报告期末货币资金占总资产的比例减幅较大主要系上期收到 IPO 募集资金和限制性股票资金，本期回购股票，支付 2017 年度现金分红及期末尚未 |

| | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----------------|--------|-------|--|
| | | | | | | 到期的理财资金增加所致。 |
| 应收账款 | 262,106,365.12 | 22.06% | 199,625,521.15 | 18.66% | 3.40% | 报告期末应收账款账面价值比上期末增加 31.30% 主要是销售规模扩大, 应收账款相应增加所致。 |
| 存货 | 40,203,073.02 | 3.38% | 32,506,483.39 | 3.04% | 0.34% | |
| 固定资产 | 320,534,323.66 | 26.98% | 261,919,998.09 | 24.49% | 2.49% | |
| 在建工程 | 26,246,358.55 | 2.21% | 17,075,712.80 | 1.60% | 0.61% | |
| 其他流动资产 | 329,771,433.13 | 27.75% | 265,902,820.98 | 24.86% | 2.89% | 报告期末其它流动资产主要是尚未到期的理财资金。 |
| 可供出售金融资产 | 10,750,539.84 | 0.90% | 7,482,776.10 | 0.70% | 0.20% | 主要是本报告期子公司广州凯普投资武汉艾米森生命科技有限公司 800 万元所致。 |
| 长期待摊费用 | 26,190,587.74 | 2.20% | 16,259,333.27 | 1.52% | 0.68% | 报告期末长期待摊费用比上期末增加 61.08%, 主要系租赁房屋的装修费增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 42,526,356.47 | 3.58% | 18,253,469.00 | 1.71% | 1.87% | 报告期末其他非流动资产比上期末增加 132.98%, 主要是预付与长期资产相关的款项增加所致。 |

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 | 期末数 |
|------------|--------------|---------------|---------------|---------|--------|--------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 6,795,239.22 | -5,044,699.38 | -5,044,699.38 | | | | 1,750,539.84 |
| 上述合计 | 6,482,776.10 | -5,044,699.38 | -5,044,699.38 | | | | 1,750,539.84 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

公司子公司凯普生物科技股份有限公司2017年投资美国BIONANO GENOMICS,INC.公司100万美元,按成本法计量。BIONANO GENOMICS,INC.公司2018年在美国纳斯达克证券交易所公开上市,2018年对美国BIONANO GENOMICS,INC.公司的投资变更为按公允价值计量,报告期末持有BIONANO GENOMICS,INC.公司股份市值为175.05 万元人民币,归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额为-421.23万元,对公司经营成果和财务状况没有重要影响。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司信用证保证金7,217,364.00元。

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

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---------------|--|------|--------------|--------|------|--|------|------|-------------|-------------|------|-------------|-------------------------------------|
| 武汉艾米森生命科技有限公司 | 生物技术产品，医疗器械设备的研发与开发，科研试剂相关项目产品的技术咨询与技术转让，技术服务。 | 增资 | 8,000,000.00 | 13.79% | 自有资金 | 张良禄、武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙）、武汉东科创星天使投资中心（有限合伙）、殷雷 | 永久 | 股权投资 | -500,000.00 | -404,103.70 | 否 | 2018年01月29日 | 巨潮资讯网，《关于全资子公司对外投资的公告》（编号：2018-006） |
| 合计 | -- | -- | 8,000,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -500,000.00 | -404,103.70 | -- | -- | -- |

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 | -5,044,699.38 | -5,044,699.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,750,539.84 | 自有资金 |
| 合计 | 6,795,239.22 | -5,044,699.38 | -5,044,699.38 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,750,539.84 | -- |

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 |
|--------|----------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2017 年 | 首次公开发行股票 | 37,225.09 | 1,496.96 | 22,994.97 | 0 | 0 | 0.00% | 15,196.10 | 节余募集资金及利息、现金管理收益合计 15,196.10 万元已全部用于永久补充流动资金,募集资金专用账户已注销完毕。 | 0 |
| 合计 | -- | 37,225.09 | 1,496.96 | 22,994.97 | 0 | 0 | 0.00% | 15,196.10 | -- | 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《关于核准广东凯普生物科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]368号文)核准,2017年3月30日,公司公开发行人民币普通股(A股)2,250万股,发行价格为每股18.39元,募集资金总额为人民币413,775,000.00元,扣除发行费用41,524,115.16元,本次募集资金净额为372,250,884.84元。以上募集资金已由立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年4月8日出具的信会师报字[2017]第ZI10262号《验资报告》审验。公司已经按照相关法律、法规、规范性文件和公司《募集资金管理制度》的规定使用、管理募集资金,及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用及存放情况,不存在募集资金管理违规情形。

2.募集资金到位后，公司召开第三届董事会第四次会议审议通过了《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》，对截至 2017 年 3 月 31 日公司已预先投入募集资金投资项目的自筹资金共 182,656,224.03 元人民币进行置换。上述投入及置换情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具《立信会计师事务所(特殊普通合伙)关于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[2017]第 ZI10482 号）。

3.2017 年 5 月 19 日和 2018 年 4 月 20 日，公司分别召开 2017 年第一次临时股东大会和 2017 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过 15,000 万元的闲置募集资金购买保本型理财产品或进行定期存款、结构性存款。在股东大会审议通过后 12 个月内可循环滚动使用额度。截至报告期末，公司使用募集资金购买保本型理财产品的余额为 0，已全部收回本金和收益。

4.截至 2018 年 12 月 31 日，公司首次公开发行股票募集资金累计已使用 22,994.97 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 18,265.62 万元，募集资金到位后投入的募集资金金额为 4,729.34 万元。2018 年募集资金账户产生的利息收入扣除手续费支出后净额为 16.12 万元，累计为 71.23 万元；使用募集资金进行现金管理产生的收益金额为 573.71 万元，累计为 894.76 万元。

5.2018 年 9 月 26 日和 2018 年 10 月 12 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议和 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，同时注销募集资金专用账户。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已将募集资金专用账户中的节余募集资金及利息合计 15,196.10 万元全部用于补充流动资金，并将募集资金专用账户注销完毕。

(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 | | | | | | | | | | | |
| 核酸分子诊断试剂扩产项目 | 否 | 15,328.65 | 15,328.65 | 1,247.24 | 5,554.33 | 36.23% | 2018年07月01日 | 53.27 | 185.27 | 否 | 否 |
| 研发中心建设项目 | 否 | 6,879.8 | 6,879.8 | 249.72 | 2,401.21 | 34.90% | 2018年07月01日 | | 注 1 | 是 | 否 |
| 营销网络建设项目 | 否 | 6,026.5 | 6,026.5 | | 6,027.44 | 100.02% | 2017年01月01日 | | 注 2 | 是 | 否 |
| 分子医学检验所建设项目 | 否 | 8,990.14 | 8,990.14 | | 9,011.99 | 100.24% | 2018年12月31日 | -2,089.41 | -3,514.58 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 37,225.09 | 37,225.09 | 1,496.96 | 22,994.97 | -- | -- | -2,036.14 | -3,329.31 | -- | -- |

| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----|---|-----------|----------|-----------|----|----|-----------|-----------|----|----|
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 37,225.09 | 37,225.09 | 1,496.96 | 22,994.97 | -- | -- | -2,036.14 | -3,329.31 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | | 核酸分子诊断试剂扩产项目已完成建设，2018 年下半年试生产，2019 年将实现规模化生产；分子医学检验所建设项目前期投入较大，截至报告期末已有 15 家分子医学检验所实现营业收入，暂未实现盈利。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| | | 2017 年度已使用募集资金置换先期已投入金额 18,265.62 万元。 | | | | | | | | | |
| 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 | | 适用 | | | | | | | | | |
| | | 1.公司前期使用自有资金投入募投项目建设，按照相关规则，部分已投入的自有资金未能用募集资金进行置换。 2.公司在项目建设过程中，严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，有效控制了成本，合理降低了相关费用，形成了资金结余。 3.公司募集资金存放产生了一定的利息，且对闲置募集资金进行现金管理，取得了一定的投资收益。 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | 结余募集资金及利息、现金管理收益合计 15,196.10 万元已全部用于永久补充流动资金，募集资金专用账户已注销完毕。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | | 无 | | | | | | | | | |

注 1：本项目为公司研发中心的建设，不进行单独财务评价。项目效益主要体现为提升研发实力，不断推出高附加值的新产品，降低研发费用成本；

注 2：本项目为公司营销网络的建设，不进行单独财务评价。项目效益主要体现为通过加强公司的渠道建设，扩大销售规模 and 市场份额，提升公司盈利能力和服务水平。

(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

公司报告期末出售重大资产。

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 | 310,515,809.69 | 258,559,360.54 | 469,624,452.88 | 139,209,844.69 | 118,202,129.03 |
| 凯普医学检验 | 子公司 | 医学检验服务 | 500,000,000.00 | 339,589,149.80 | 331,864,222.70 | 35,097,115.54 | -22,281,144.17 | -20,893,931.63 |

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 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 南京凯普医学检验实验室有限公司 | 投资设立 | 无重要影响 |
| 兰州凯普医学检验实验室有限公司 | 投资设立 | 无重要影响 |
| 广东凯普医疗健康管理有限公司 | 投资设立 | 无重要影响 |
| 郑州康夏健康管理有限公司 | 投资设立 | 无重要影响 |
| 潮州市凯宏药业有限公司 | 投资设立 | 无重要影响 |
| 山西凯普司法鉴定所 | 投资设立 | 无重要影响 |
| 广州凯普医疗投资有限公司 | 投资设立 | 无重要影响 |

主要控股参股公司情况说明：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；凯普化学是公司持股 100% 的子公司，报告期净利润 118,202,129.03 元，占公司净利润的 110.73%。

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

公司是国内领先的核酸分子诊断产品提供商，并在近年重点拓展独立医学检验实验室业务和开展医疗健康管理业务。公司主要产品为核酸分子诊断试剂，属于体外诊断中增长最快的分子诊断领域。同时，公司在全国各地全面建设独立医学实验室，开展并推广标准化、规范化、连锁化的第三方分子医学检验服务，形成“产品+服务”的一体化经营模式。

（1）国家产业政策大力支持促进出生缺陷综合防治、分子诊断技术和独立医学检验的发展。

2009年国务院办公厅发布的《促进生物产业加快发展的若干政策》，将预防和诊断严重威胁我国人民群众生命健康的重大传染病的新型疫苗和诊断试剂作为生物医药的重点发展领域。2010年国务院发布的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》，将生物产业列为七大战略性新兴产业之一，并指出要大力发展诊断试剂等创新药物大品种。2012年国务院发布的《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出大力开发高性价比、高可靠性的临床诊断、治疗、康复产品。2012年国务院发布的《生物产业发展规划》，提出加快发展分子诊断、生物芯片等新兴技术，加速免疫、生物标志物、个体化医疗、病原体等体外诊断产品的产业化。2013年国务院发布的《国务院关于促进健康服务业发展的若干意见》，提出大力发展第三方服务，引导发展专业的医学检验中心和影像中心。2015年，国家发改委发布的《关于实施新兴产业重大工程包的通知》，提到要重点发展基因检测等新型医疗技术，快速推进基因检测临床应用以及基因检测仪器试剂的国产化。2016年，为推进健康中国建设，提高人民健康水平，由中共中央、国务院印发并实施《“健康中国2030”规划纲要》，明确指出，推进健康中国建设，要坚持预防为主，推行健康文明的生活方式，营造绿色安全的健康环境，减少疾病发生。要调整优化健康服务体系，强化早诊断、早治疗、早康复，坚持保基本、强基层、建机制，更好满足人民群众健康需求。

2016年国家卫生计生委发布《关于印发医学检验实验室基本标准和管理规范（试行）的通知》，组织制定了《医学检验实验室基本标准（试行）》和《医学检验实验室管理规范（试行）》，鼓励医学检验实验室和其他医疗机构建立协作关系，在保证生物安全和检验质量的前提下，由医学检验实验室为基层医疗卫生机构等提供检查检验服务；鼓励医学检验实验室形成连锁化、集团化，建立规范化、标准化的管理与服务模式。

2018年8月国家卫生健康委员会印发《关于印发全国出生缺陷综合防治方案的通知》指出我国出生缺陷防治服务能力与群众日益增长的优生需求仍有较大差距，先天性心脏病、唐氏综合征、耳聋等严重出生缺陷尚未得到有效控制，提出全面加强出生缺陷综合防治工作，坚持政府主导，将出生缺陷防治融入所有健康政策，健全预防、筛查、诊断、治疗、康复全程服务，构建覆盖城乡居民，涵盖婚前、孕前、孕期、新生儿和儿童各阶段的出生缺陷防治体系，到2022年婚前医学检查率达到65%，孕前优生健康检查率达到80%，产前筛查率达到70%，新生儿遗传代谢性疾病筛查率达到98%，新生儿听力筛查率达到90%，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。广泛开展一级预防，减少出生缺陷发生，在南方10个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；规范开展二级预防，减少严重出生缺陷儿出生，广泛开展产前筛查，普及产前筛查适宜技术，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；深入开展三级预防，减少先天残疾发生，全面开展苯丙酮尿症、先天性甲状腺功能减低症和听力筛查，加强新生儿疾病筛查阳性病例的随访、确诊、治疗和干预；逐步扩大筛查病种，有条件的地方可将先天性肾上腺皮质增生症、葡萄糖-6-磷酸脱氢酶缺乏症等遗传代谢性疾病和先天性心脏病、髋关节发育不良等先天性结构畸形纳入新生儿疾病筛查范围。2018年起将贫困地区新生儿疾病筛查项目扩展到所有贫困县，深入开展神经、消化、泌尿生殖、肌肉骨骼、呼吸、五官等6大类72种先天性结构畸形救助项目，聚焦严重多发、可筛可治、技术成熟、愈后良好、费用可控的出生缺陷重点病种，开展筛查、诊断、治疗和贫困救助全程服务试点，促进早发现早治疗，减少先天残疾。在服务网络支撑方面，县级应当开展产前筛查、新生儿遗传代谢性疾病筛查、新生儿听力筛查，地市级原则上至少有1个经批准开展产前诊断技术的医疗机构、1个新生儿遗传代谢性疾病筛查中心、1个新生儿听力筛查中心，有条件的地方应当设置新生儿遗传代谢性疾病诊断中心、新生儿听力障碍诊断中心；在经费投入支撑方面，推动将婚前医学检查、孕前优生健康检查、产前筛查、新生儿疾病筛查等出生缺陷防治服务列入地方民生项目，纳入财政预算。

上述国家产业政策的实施，为出生缺陷综合防治、分子诊断技术及应用和独立医学检验的长期稳定发展提供了有力的政策支持。本公司除了重要产品HPV系列检测试剂稳步增长外，在地中海贫血基因检测、耳聋易感基因检测、STD（沙眼衣原体（CT）/淋球菌（NG）/解脲脲原体（UU））检测、G6PD等产品在经过数年深耕布局之后也有望进入快速成长期。同时，本公司借助运营凯普香港分子病理检验中心（HK-MPDC）的成功经验，进一步完成在全国重点城市19个独立医学检验所的布局，致力于打造高端、前沿、精准、规范并专注于特检的凯普高端医检连锁集团，切实响应国家医疗改革，推动分级诊疗，推动健康中国建设。

（2）医药卫生体制改革不断深入，利好行业长期发展

2009年，《中共中央国务院关于深化医药卫生体制改革的意见》和《医疗卫生体制改革近期重点实施方案（2009-2011年）》出台，提出政府将加大全民医疗卫生投入，建立健全覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，为群众提供安全、有效、方便、价廉的医疗卫生服务。

2011年，国家发改委和原卫生部联合发布《关于开展按病种收费方式改革试点有关问题的通知》，称将开展按病种收费方式改革试点，试点的病种包括宫颈癌、乳腺癌等104种。按病种收费方式改革是医改的重要举措，第一步就是精确诊断，最需要的是检测技术的进步和诊断手段的量化分析，有利于我国体外诊断行业的发展。2012年，国务院发布《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》。医药卫生体制改革的实施将加快我国医疗保障体系的健全完善，提升我国医疗保健水平，构成对体外诊断行业的长期利好。

2016年国务院发布《“十三五”深化医药卫生体制改革规划》，推动医疗卫生工作重心下移、医疗卫生资源下沉，提升基层医疗卫生的职业吸引力和服务能力，到2020年分级诊疗模式逐步形成，大力推进面向基层、偏远和欠发达地区的远程医疗服务体系建设，鼓励社会力量举办医学检验机构、病理诊断机构，推进同级医疗机构间以及医疗机构与独立检查检验机构间检查检验结果互认。

2017年国家卫生计生委《关于印发进一步改善医疗服务行动计划（2018-2020年）的通知》提出各地实现医学检验、医学影像、病理等专业医疗质量控制全覆盖。医疗机构通过省级、市级等相关专业医疗质量控制合格的，在相应级别行政区域内检查检验结果实行互认。医联体内实现医学影像、医学检验、病理检查等资料和信息共享，实行检查检验结果互认。

（3）居民人均可支配收入持续提升，推动医疗保健支出持续增长，体外诊断费用占医疗保健支出比例不断提高。

改革开放以来，我国城镇居民收入水平增长迅速，人均可支配收入增长了约40倍，2018年，全国居民人均可支配收入28,228元，比上年名义增长8.7%，人均可支配收入的提高大大提升了居民医疗保健支出水平。2018年，我国城镇居民家庭人均医疗保健消费支出增加至2,046元，比上年名义增长15.1%；农村居民家庭人均医疗保健消费支出增加至1,240元，比上年名义增长17.1%，医疗保健消费支出的增长幅度排在第一位，远高于其他消费支出如食品烟酒、衣着、居住、交通通信、教育文化娱乐、生活用品及服务。2018年我国居民人均医疗保健消费支出占总消费的比重不足8.5%，我国体外诊断费用占整个医疗保健支出的比例也较低，与发达国家相比尚有较大的提升空间。我国人口总数占世界总人口数的22%，而体外诊断试剂的市场份额却仅占全球市场的3%，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，收入水平的不断增长，将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。

（二）公司发展战略及未来三年发展规划

2019年政府工作报告指出，2019年政府工作任务之一是继续提高城乡居民基本医保和大病保险保障水平，加强重大疾病防治，实施癌症防治行动，推进预防筛查、早诊早治和科研攻关，深化公立医院综合改革，促进社会办医，提升分级诊疗服务质量，加强妇幼保健服务。本公司将拥抱政策、拥抱变革，在分子诊断产品、第三方医学检验服务、医疗健康管理服务三大业务板块持续发力。

1、公司发展战略

公司自成立以来，专业从事核酸分子诊断检测试剂和仪器的研发、生产和销售。“良心品质、科学管理”是公司的宗旨，坚持“质量第一、服务优先”的原则。

在核酸分子诊断领域，公司提出“核酸99”的重大战略发展规划，在妇幼健康和出生缺陷的重要产品包括HPV检测系列、地贫基因检测系列、耳聋易感基因检测、STD检测等系列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的目标打下坚实基础。

在医学检验服务领域，公司通过医学实验室的建设在全国全面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，实现“产品+服务”的一体化经营模式。

在医疗健康领域，公司依托在妇幼健康领域多年的管理与服务经验，整合上下游医疗健康资源，搭建医疗健康管理服务平台，开展医疗健康管理、医院合作共建、医疗联合体建设等业务。

以上三大范畴的战略规划，目标是使公司成为大健康领域领先的核酸分子医学诊断产品与服务综合运营商。

2、未来三年发展规划

未来三年，公司将以现有核酸分子检测业务为基础，实施“核酸99”的发展战略，大力拓展医学检验服务业务，搭建医疗健康管理服务平台。

（1）实施“核酸99”发展战略，扩大核酸分子诊断产品线

公司自成立以来，主要从事核酸分子诊断产品的研发、生产与销售。HPV 系列产品已成为我国宫颈癌检测的代表产品，占据国内行业领先地位。在自主知识产权的导流杂交技术平台和通用荧光 PCR 技术平台上，公司围绕遗传病检测和传染病检测开发的系列产品，以老带新、滚动培育，推进多层次、全品种的产品梯队培育，地贫检测试剂、STD 检测试剂、耳聋易感基因检测试剂等多品种已取得医疗器械注册证，相关产品销售收入亦取得较快增长，产品培育初见成效。STD 检测试剂、地贫检测试剂、耳聋易感基因检测等产品报告期内，实现销售收入 8,120.01 万元，同比增长 53.01%。

随着本公司的品牌知名度、市场竞争力不断提升，与1,000多家医院客户的合作更加紧密，新品种培育至销售收入破千万的周期大大缩短。在此基础上，公司确定“核酸99”的发展规划，在核酸分子诊断产品领域，加大研发力度，未来三年每年的研发投入将不低于5,000万元，每年新增20个以上研发项目立项，扎实做好在研产品库深度建设；将STD、地贫、耳聋三大产品的销售收入由数千万元级别提升到亿元级别，增强一线主力产品阵容；报告期内，公司已有多个产品进入临床试验阶段，将较快取得产品上市许可，公司将培育更多年销售收入突破千万元级别的市场潜力大的产品，力争在3-5年时间内，完成核酸分子诊断产品的重大研发布局，实现国内市场核酸分子诊断产品的基本覆盖，全面扩展检测服务领域，为公司实现成为核酸分子诊断龙头企业的目标打下坚实基础。

（2）大力拓展医学检验服务业务

公司已成立控股子公司凯普医学检验对第三方医学实验室业务进行统一投资和管理，目前注册资本5亿元，未来根据发展需要进一步增资扩股。第三方医学检验业务是公司重点发展规划，公司现已在广州、北京、上海等地（含香港）设立20家医学检验实验室，其中18家已获得卫计委颁发的“医疗机构执业许可证”，未来将继续在空白省份选址建设覆盖更广的第三方医学检验服务网络。公司将完善检测技术平台，提升实验室规范管理能力，提高服务质量和能力，力争发展成为第三方医学检验领域具有创新性和专业性的代表企业。

（3）医疗健康管理服务平台的搭建

为顺应国家建设健康中国的发展规划，迎接及抓住大健康产业的重大发展机遇，公司已设立广东凯普医疗健康管理有限公司作为全资子公司，依托公司在妇幼健康领域多年的管理与服务经验，整合上下游医疗健康资源，搭建医疗健康管理服务平台，开展医疗健康管理，医院合作共建、医疗联合体建设、医疗卫生管理信息系统建设、医院检验试剂、耗材集约化管理与服务业务。公司积极响应国家鼓励社会资本办医，引导优质医疗资源以灵活机制向社会基层倾斜全面服务国民健康的指引，积极研讨自建民营医院、股权合作等与民营医院相关的发展机会。条件成就时，将优先在公司总部所在区域规划建设。

以上三大范畴的提升与开发，目标是使公司成为领先的核酸分子医学诊断领域综合运营商。

（三）2019年度经营计划

1、研发创新方面

公司坚持成为核酸分子医学诊断领域综合运营商，走可持续发展道路。在核酸分子诊断产品研发方面，大力实施“核酸99”的发展战略。2019年是公司实施“核酸99”战略的第一年，公司将确保研发投入不低于5,000万元，计划新立项项目包括：手足口病毒检测、白血病融合基因检测、端粒酶逆转录酶基因检测、IDH1/2基因检测、HLA分型、NG、CT、UU、MG、HSV-2、GV、TV和白色念珠菌8联检、GV、TV和白色念珠菌3联检、镰刀型细胞贫血病检测、EB基因检测、泰国地贫项目、SMA基因检测项目、耐万古霉素肠球菌基因检测、幽门螺旋杆菌核酸检测项目、风疹、巨细胞、弓形虫、疱疹四联检、升级版G6PD、HPV-B19、多囊肾基因检测、血友病基因检测、KRAS/NRAS/BRAF、男性不育(NGS)、耳聋+线粒体(NGS)、STR/Y-STR、细胞分选等，并在2018年引入M-IPD管理的基础上，推进实施M-IPD研发管理体系。公司将持续引进

高端创新人才，提高创新能力和水平。依托公司省级工程中心、省级企业企业中心、博士后科研工作站、博士工作站、广东省院士专家企业工作站等创新平台，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，为公司未来发展储备技术，同时，力争在较短时期内，丰富公司的产品项目，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

公司现有产品已进入国内超1,000家医院，但部分医院尚未做到公司产品线的全覆盖。公司将在该终端网络基础上，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。2019年公司突出凯普品牌优势，持续加强学术推广、技术支持、品牌建设等营销活动。2018年度，公司现有核酸分子诊断产品销售均取得较好增长。HPV系列检测产品2019年仍是公司的重点销售产品，公司将继续加大该产品的临床使用并将以“国家两癌筛查”为契机，加大筛查工程的拓展，力争2019年HPV产品市场拓展最大化。地贫基因检测产品、耳聋易感基因检测产品在加大临床医院使用推广外，要紧跟国家政策做好出生缺陷防控工作的要求，在南方十省开展地贫防控工程 and 在全国做好耳聋防控示范基地建设等工作。STD产品公司将加大取代传统检测方法的力度，提高其临床使用的占比。在医学实验室业务推广方面，依托公司在分子诊断行业的领先优势和公司香港分子病理检验中心有限公司在肿瘤靶向用药检测、标志物和遗传性疾病基因检测的技术优势，打造第三方分子医学检验新标杆。

3、公司治理与文化建设方面

公司倡导建立长远、持续、健康、稳定发展的治理机制，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。2019年将结合公司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。建立内部培养和外部引进相结合的人才配置模式，针对关键的管理岗位和技术岗位实施“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，高管不缺位，中层大承担，骨干敢冲锋。2019年，公司将进一步将绩效管理与人培养、薪酬激励和人员淘汰相结合，打造高素质、战斗力强的员工队伍，提升公司整体运营效率和经营业绩。“勇于变革、持续创新”是凯普的企业文化，公司将坚持建设“凯普家园”，持续打造员工为凯普的主人翁文化，提升公司的凝聚力和竞争力。

（四）可能面对的风险

1、行业政策及监管风险

近年来，国家医改政策、产业政策不断出台并落地，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控制机制，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

我国核酸分子诊断行业由于整体规模和人均消费水平距离成熟市场仍有较大差距，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。众多国内外企业也将加入竞争，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，但如不能尽快在规模效应、产业链延伸、新产品研发和技术创新等方面取得突破，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，以“产品+服务”的一体化经营模式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，将降低公司的竞争能力。

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。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，特别是公司上市后募集资金到位以及募投项目的陆续实施，公司业务从核酸分子诊断产品领域扩展到医学实验室业务，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、医学实验室业务不能尽快盈利的风险

公司通过控股子公司凯普医学检验在全国各地建设医学实验室，为医疗机构提供专业的检测服务。截至报告期末，公司已在广州、北京、昆明、郑州、济南、上海、武汉、南昌、长沙、成都、沈阳、太原、重庆、贵阳、福州、西安、合肥等地完成建设医学实验室，未来，将在全国完成25家左右的医学实验室的建设。在医学实验室业务，公司将投入大量资金和资源进行实验室建设和运营管理。截至报告期末，凯普医学检验累计亏损4,670.12万元，其中建筑物、设备、实验室装修等折旧/摊销累计2,222.23万元。虽然第三方医学实验室业务行业发展迅速，未来前景看好，但因为公司短期内投入较大，存在医学实验室短期内不能盈利的风险。

为此，公司将以规范管理和服务质量为核心，完善实验室检测平台建设，不断提升实验室管理能力和检验服务能力，提升盈利能力和市场份额。

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 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|---|
| 2018年04月12日 | 实地调研 | 机构 | 2018年4月16日，巨潮资讯网，《2018年4月12日投资者关系活动记录表》 |
| 2018年08月17日 | 实地调研 | 机构 | 2018年8月21日，巨潮资讯网，《2018年8月17日投资者关系活动记录表》 |

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。2019年3月27日，公司董事会审议通过《关于2018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2018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） | 2.50 |
| 每 10 股转增数（股） | 2 |
| 分配预案的股本基数（股） | 177,080,937 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 44,270,234.25 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元） | 79,857,289.96 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 124,127,524.21 |
| 可分配利润（元） | 260,422,054.56 |
| 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 2018 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为 11,407.95 万元；其中母公司实现净利润为 17,893.55 万元。根据《公司章程》的规定，公司以母公司净利润 17,893.55 万元为基数，按 10% 提取法定盈余公积金 1,789.36 万元后，加上上年末未分配利润 14,488.21 万元，减去支付 2017 年普通股股利 4,550.20 万元，公司截至报告期末的可供分配利润为人民币 26,042.21 万元，资本公积金为人民币 44,891.84 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 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；预计共派发现金分红金额 4,427.02 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

综合考虑公司长期发展的需要，根据公司股东大会的决定，公司 2016 年未进行利润分配，滚存未分配利润由上市后新老股东共享。2017 年公司首次公开发行股票并上市，结合公司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，公司以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 91,017,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 5.00 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。2018 年，公司经营业绩持续稳定增长，公司拟以截至报告期末的总股本 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。

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 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|----------------|--|
| 2018 年 | 44,270,234.25 | 114,079,529.18 | 38.81% | 79,857,289.96 | 69.86% | 124,127,524.21 | 108.81% |
| 2017 年 | 45,508,500.00 | 93,210,017.92 | 48.82% | 0.00 | 0.00% | 45,508,500.00 | 48.82% |
| 2016 年 | 0.00 | 76,094,578.58 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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 | 股份限售承 | 1、公司控股 | 2017 年 03 月 | 2017 年 4 月 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----------------------------------|---|---|------|-----------------------|--|
| | 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 | 诺 | <p>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价价格；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价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发价，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生、女儿管子</p> | 29 日 | 12 日至 2020 年 4 月 11 日 | |
|--|-----------------------------------|---|---|------|-----------------------|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>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，本人持有股票的锁定期将自动延长 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，不转让或者委托他人</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|
| | | | <p>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，或者公司上市后 6 个月</p> | | | |
|--|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|----------------------|--------|---|------------------|----------------------------------|-------|
| | | | 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 | 正常履行中 |
| | 北京共享智创投资顾问有限公司;宁 | 股份限售承诺 | 自公司首次公开发行的股票在证券 | 2017 年 03 月 29 日 | 2017 年 4 月 12 日至 2018 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|--|--|---|--|-------------------|--|
| | <p>波市富桥鸿盛投资合伙企业（有限合伙）（曾用名：佛山市富桥鸿盛创业投资合伙企业（有限合伙））；港大科桥有限公司；宁波梅山保税港区兴南信息咨询服务服务有限公司；磐霖平安（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）；上海睿脉投资管理有限公司；上海乡港人家餐饮管理有限公司；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）；武汉比邻之家股权投资基金管理中心（有限合伙）；樟树市华晨成长股权投资基金（有限合伙）；智富中国投资有限公司；珠海</p> | | <p>交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在中国首次公开发行股票前所持有的其他公司股份，也不由公司回购其所持有的该等股份。</p> | | <p>年 4 月 11 日</p> | |
|--|--|--|---|--|-------------------|--|

| | | | | | | |
|--|-------------------------|--------|---|-------------|-----------------------|-------|
| | 瑞元祥和股权投资基金合伙企业（有限合伙） | | | | | |
| | 黄伟雄;梁国智;蔡丹平;杨小燕;朱祥象;谢龙旭 | 股份限售承诺 | 持有公司股份的董事和高级管理人员承诺：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。 | 2017年03月29日 | 2017年4月12日至2018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 | 2015年05月28日 | 2015年5月28日至长期 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>兼顾公司的可持续发展。</p> <p>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> <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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>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；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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---|------------------------------|--|--------------------|----------------------|--------------|
| | | | <p>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。</p> | | | |
| | <p>香港科创;黄伟雄;管乔中;王建瑜;管秩生;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>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>为避免今后与发行人之间可能出现的同业竞争，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、王建瑜、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</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>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|------------|---|------------------|----------------------------------|-------|
| | | | 进行操作。 | | | |
| | 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 | IPO 稳定股价承诺 | <p>为保护投资者利益,进一步明确公司上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的措施,按照中国证券监督管理委员会《关于进一步推进新股发行体制改革的意见》的相关要求,公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案》,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</p> | 2017 年 03 月 29 日 | 2017 年 3 月 29 日至 2020 年 4 月 11 日 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | <p>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—股东及其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、董事、高级管理人员增持。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</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------|------|--|------------------|--------------------|-------|
| | | | <p>规的条件和要求的的前提下，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，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。</p> | | | |
| | 公司;香港科创 | 其他承诺 | <p>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</p> | 2017 年 03 月 29 日 | 2017 年 3 月 29 日至长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-------------------------|------|---|-------------|---------------|-------|
| | | | 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。 | | | |
| | 黄伟雄;梁国智;蔡丹平;杨小燕;谢龙旭;朱祥象 | 其他承诺 | 持有发行人股份的董事和高级管理人员承诺： (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 | 2017年03月29日 | 2018年4月12日至长期 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|--|------|--|--------------------|------------------------------|-------|
| | | | <p>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,自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。</p> | | | |
| | <p>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</p> | 其他承诺 | <p>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价价格;所持股票在锁定期届满后两年内减持的,将提</p> | <p>2017年03月29日</p> | <p>2020年4月12日至2022年4月11日</p> | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|-----------------|------|---|-------------|-----------------------|-------|
| | | | 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的相关规定执行。 | | | |
| | 宁波梅山保税港区兴南信息咨询服 | 其他承诺 | 在公司首次公开发行股票前所持有 | 2017年03月29日 | 2018年4月12日至2020年4月11日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|------------------|------|---|-------------|-----------------------|-------|
| | 务有限公司 | | 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； | | | |
| | 宁波梅山保税港区兴南信息咨询服务 | 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价格； | 2017年03月29日 | 2020年4月12日至2022年4月11日 | 正常履行中 |
| | 宁波梅山保税港区兴南信息咨询服务 | 其他承诺 | 自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其 | 2017年03月29日 | 2017年4月12日至2018年4月11日 | 履行完毕 |

| | | | | | | |
|--|--|------|---|------------------|----------------------------------|-------|
| | | | 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。 | | | |
| | 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 | 2017 年 03 月 29 日 | 2018 年 4 月 12 日至 2020 年 4 月 11 日 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|--|---|------|--|-------------|---------------|-------|
| | | | 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。 | | | |
| | 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、公司董事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作出的所有公开承诺事项，积极接受社 | 2017年03月29日 | 2017年3月29日至长期 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| | | <p>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</p> | | | |
|--|--|---|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|---------------------|------|--|-------------|---------------|-------|
| | | | <p>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> | | | |
| | 香港科创;管乔中;王建瑜;管秩生;管子 | 其他承诺 | 为忠实、勤勉地履行职责，维护公司和 | 2017年03月29日 | 2017年3月29日至长期 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|
| | <p>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>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</p> | | | |
|--|---|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|---------------------------------------|-----|--|--|--|--|--|
| | | | 填补回报措施的执行情况相挂钩。” 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。” | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |
| | | | | | | |

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

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--------------------|--|
| （1）合并、母公司资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。 | 第三届董事会第二十四次会议已审议通过 | 合并、母公司资产负债表中，“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额分别为265,927,775.12元、9,892,853.92元，上期金额分别为204,550,346.15元、11,276,335.10元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额分别为25,761,585.16元、7,947,612.77元，上期金额分别为17,321,930.91元、7,375,735.64元； 其他无影响。 |
| （2）合并、母公司利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。 代扣个人所得税手续费返还作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。比较数据相应调整。 | | 合并、母公司利润表中，分别调减“管理费用”本期金额45,950,442.11元、6,794,309.03元，上期金额33,559,338.53元、5,401,932.58元，重分类至“研发费用”。 合并、母公司利润表中，分别调减“营业外收入”本期金额64,454.13元、5,992.45元，上期金额29,542.40元、9,171.70元，重分类至“其他收益”。 |
| （3）合并、母公司所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。 | | 无影响。 |
| （4）合并、母公司现金流量表中将企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。比较数据相应调整。 | | 合并、母公司现金流量表中，分别调增收到其他与经营活动有关的现金中政府补助本期金额0.00元、0.00元，上期金额150,122.00元、0.00元。 |

除上述会计政策变更外，公司无其他会计政策、会计估计和核算方法发生变化。

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

2014年4月24日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于在长沙、广州、郑州、昆明、北京等地投资设立分子医学检验所的议案》；报告期内，凯普医学检验新设立了南京凯普医学检验实验室有限公司、兰州凯普医学检验实验室有限

公司，出资比例分别为100%和65%。

2018年2月5日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于投资设立广东凯普医疗健康管理有限公司的议案》；报告期内，公司在潮州市投资设立了全资子公司广东凯普医疗健康管理有限公司。

2018年5月9日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立郑州康元健康管理有限公司的议案》；子公司具体名称以工商登记为准；报告期内，公司全资子公司凯普化学在郑州全资设立了郑州康夏健康管理有限公司。

2018年6月7日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资共同设立潮州市凯宏药业有限公司的议案》；报告期内，公司全资子公司广东凯普医疗健康管理有限公司与潮州市宏伟药业有限公司共同投资设立了潮州市凯宏药业有限公司，出资比例为70%。

2018年10月15日，山西省司法厅批准公司控股子公司太原凯普医学检验所有限公司设立“山西凯普司法鉴定所”；报告期内，太原凯普医学检验所有限公司已投资100万元全资设立山西凯普司法鉴定所。

2018年12月10日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于投资设立广州凯普医疗投资有限公司的议案》；报告期内，控股子公司凯普医学检验所全资设立了广州凯普医疗投资有限公司。

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 | 5年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 巫扬华、彭炼钢 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 巫扬华5年、彭炼钢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，公司以集中竞价交易方式回购公司股份，聘请广发证券股份有限公司为财务顾问，期间支付财务顾问费用20万元。

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末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。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，公司完成了对5名已离职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26,000股的回购注销，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》。董事会认为公司第一期（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，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）。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 位置 | 用途 | 期限 | 报告期内租金 (元) |
|----|-----|--------------|---------------------------|----|-----------------------|---------------|
| 1 | 公司 | 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B幢第三层 | 办公 | 2018年1月1日至2019年12月31日 | 120,000.00 |

| | | | | | | |
|----|------|---------------|--|---------|-----------------------------|------------|
| 2 | 公司 | 伟业工艺（潮州）有限公司 | 潮州市经济开发区北片高新区伟业大厦C幢一楼 | 食堂 | 2018年1月1日至 2019年12月31日 | 5,000.00 |
| 3 | 公司 | 广东响石数码科技有限公司 | 潮州市潮州大道北端高新技术区响石数码园之技术楼（一层北侧3间房屋及通道、楼道、卫生间；二层至四层的所有房间） | 办公 | 2017年6月1日至 2019年5月31日 | 447,300.00 |
| 4 | 凯普化学 | 曹洁、陈佳伟 | 杭州市西湖区三墩镇金地自在城东苑36-403 | 职工宿舍 | 2017年11月23日至 2018年11月22日 | 50,600.00 |
| 5 | 凯普化学 | 康敏 | 广西南宁市青秀区广园路19号东波苑3栋1单元603 | 办公兼职工宿舍 | 2017年12月20日至 2018年12月19日 | 26,000.00 |
| 6 | 凯普化学 | 康敏 | 广西南宁市青秀区广园路19号东波苑3栋1单元603 | 办公兼职工宿舍 | 2018年12月20日至 2019年12月19日 | —— |
| 7 | 凯普化学 | 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D5-5小区（B幢）伟业大厦第四层 | 仓库 | 2017年11月1日至 2019年10月31日 | 120,000.00 |
| 8 | 凯普化学 | 王琴 | 北京市海淀区知春里26号楼5单元601室 | 职工宿舍 | 2017年5月8日至 2018年5月7日 | 29,600.00 |
| 9 | 凯普化学 | 北京世纪华侨城实业有限公司 | 北京经济开发区天华园二里二区7-B-101（大雄秋盛居） | 职工宿舍 | 2017年3月4日至 2018年3月3日 | 10,920.00 |
| 10 | 凯普化学 | 北京世纪华侨城实业有限公司 | 北京经济开发区天华园二里二区7-B-101（大雄秋盛居） | 职工宿舍 | 2018年3月4日至 2019年3月3日 | 54,600.00 |
| 11 | 凯普化学 | 高杨 | 北京市经济技术开发区天华园二里二区52-E-901 | 职工宿舍 | 2017年3月20日至 2018年3月19日 | 21,735.00 |
| 12 | 凯普化学 | 赵华中 | 北京市经济技术开发区天华园二里二区55幢A-402 | 职工宿舍 | 2018年3月20日至 2019年3月19日 | 54,000.00 |
| 13 | 凯普化学 | 杨俊操 | 北京市经济技术开发区天华园一里一区4号楼3层7单元302 | 职工宿舍 | 2018年11月3日至 2019年11月2日 | 10,600.00 |
| 14 | 凯普化学 | 屠维维 | 上海市南江区环桥路1136弄9号702室 | 职工宿舍 | 2017年11月20日至 2018年11月19日 | 51,700.00 |
| 15 | 凯普化学 | 屠维维 | 上海市南江区环桥路1136弄9号702室 | 职工宿舍 | 2018年11月20日至 2019年11月19日 | 4,700.00 |
| 16 | 凯普化学 | 茅聪 | 上海市环桥路1137弄15号801室 | 职工宿舍 | 2017年11月18日至 2018年11月18日 | 51,700.00 |
| 17 | 凯普化学 | 茅聪 | 上海市环桥路1137弄15号801室 | 职工宿舍 | 2018年11月19日至 2019年11月19日 | 4,700.00 |
| 18 | 凯普化学 | 茅聪 | 上海市环桥路1137弄13号203室 | 职工宿舍 | 2017年12月24日至 2018年12月24日 | 56,400.00 |
| 19 | 凯普化学 | 茅聪 | 上海市环桥路1137弄13号203室 | 职工宿舍 | 2018年12月25日至 2019年12月24日 | —— |
| 20 | 凯普化 | 屠维维 | 上海市环桥路1136弄汤巷雅 | 职工宿舍 | 2017年11月20日至 | 51,700.00 |

| | | | | | | |
|----|---------------------------|-----------------------------|--|-----------------|-------------------------|--------------|
| | 学 | | 苑4号403室 | | 2018年11月19日 | |
| 21 | 凯普化学 | 屠维维 | 上海市环桥路1136弄汤巷雅苑4号403室 | 职工宿舍 | 2018年11月20日至2019年11月19日 | 4,700.00 |
| 22 | 凯普化学 | 成晓艳 | 吉林省长春市人民大街7350号南关区阳光名家8栋4单元609 | 职工宿舍 | 2017年11月25日至2018年11月24日 | 25,300.00 |
| 23 | 凯普化学 | 沈飞 | 安徽省合肥市三里街铭座大厦2301房 | 办公兼职工宿舍 | 2017年4月14日至2018年4月13日 | 6,300.00 |
| 24 | 凯普化学 | 沈飞 | 安徽省合肥市三里街铭座大厦2301房 | 办公兼职工宿舍 | 2018年4月10日至2019年4月10日 | 18,900.00 |
| 25 | 凯普化学 | 李朝云 | 广州市天河区燕都路45号507房 | 职工宿舍 | 2017年1月27日至2018年1月26日 | 5,200.00 |
| 26 | 凯普医药 | 吴木源 | 广州市从化区太平镇共星村南星庄虾爪冚 | 员工活动场地 | 2018年9月1日至2028年8月31日 | 33,333.33 |
| 27 | 香港分子病理检验中心有限公司、凯普生物科技有限公司 | Nicetex Development Limited | OFFICE NOS.1-6,27/F, BONHAM TRADE CENTRE, 50 BONHAM STRAND, SHEUNG WAN, HK | 办公 | 2017年4月1日至2019年3月31日 | 1,917,589.92 |
| 28 | 香港分子病理检验中心有限公司 | 明骏实业有限公司 | 柴湾利众街22号光荣工业大厦11楼U222室 | 存货仓库 | 2018年12月8日至2019年12月7日 | 2,157.27 |
| 29 | 凯普生物科技有限公司、香港凯普生物科技有限公司 | 明骏实业有限公司 | 柴湾祥利街7号万峰工业大厦10楼B室S7 | 存货仓库 | 2017年11月28日至2018年11月27日 | 28,814.98 |
| 30 | 凯普生物科技有限公司 | 明骏实业有限公司 | 柴湾祥利街7号万峰工业大厦13楼A室K125 | 存货仓库 | 2018年12月28日至2019年12月27日 | — |
| 31 | 北京凯普检验实验室 | 北大医疗产业园科技有限公司 | 北京市昌平区回龙观镇中关村国际生命医疗园B-6a北大医疗产业园1#楼B座一层东侧 | 北京凯普医学检验实验室经营场所 | 2014年9月1日至2019年8月31日 | 808,136.34 |

| | | | | | | |
|----|---------|------------------|--|------------------|-------------------------|------------|
| 32 | 上海凯普检验所 | 上海国际医学园区联合发展有限公司 | 上海市上海国际医学园区紫萍路908弄11号三层房屋 | 经营 | 2018年10月1日至2021年9月30日 | 103,289.16 |
| 33 | 济南凯普检验所 | 济南迪亚实业有限责任公司 | 济南高新区颖秀路2766号生产楼201室 | 济南凯普医学检验所经营场所 | 2016年12月11日至2019年12月10日 | 368,769.96 |
| 34 | 昆明凯普检验所 | 昆明创新园科技发展有限公司 | 昆明市经济技术开发区经开路3号昆明科技创新园C01至C05 | 昆明凯普医学检验所经营场所 | 2015年1月8日至2020年3月7日 | 216,882.80 |
| 35 | 南昌凯普检验所 | 江西金朗企业管理有限公司 | 江西省南昌经济技术开发区龙潭路188号厂房及配套设 施楼第三层东面 | 南昌凯普医学检验所经营场所 | 2015年11月1日至2020年11月1日 | 145,526.40 |
| 36 | 沈阳凯普检验所 | 沈阳新经济产业园开发有限公司 | 沈阳市浑南区创新路153-14号3门 | 沈阳凯普医学检验所经营场所 | 2015年8月1日至2020年7月31日 | 278,360.50 |
| 37 | 贵阳凯普检验所 | 贵阳望达置业有限公司 | 贵州省贵阳市沙文生态科技产业园标准厂房一期B4组团3号楼2层205-209室 | 贵阳凯普医学检验所经营场所 | 2016年8月15日至2021年8月14日 | 157,308.00 |
| 38 | 福州凯普检验所 | 福建久策集团有限公司 | 福州高新区海西高新技术产业园久策大厦A座6层 | 办公、经营或研发设计、医学检验所 | 2016年10月10日至2021年10月9日 | 530,735.04 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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 | 闲置募集资金 | 24,200 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 103,518 | 30,458 | 0 |
| 券商理财产品 | 闲置募集资金 | 6,000 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 闲置自有资金 | 5,006.1 | 2,006.1 | 0 |
| 合计 | | 138,724.1 | 32,464.1 | 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

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|-----------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|--------|---------|----------|-----------|-------------|--------------|----------|--|----------------------|
| 广发证券股份有限公司 | 券商 | 保本型固定收益凭证 | 2,000 | 闲置募集资金 | 2017年11月29日 | 2018年03月05日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.70% | 24.72 | 24.72 | 已全部收回 | | 是 | 公司董事会和股东会同意公司使用不超过15,000万元的闲置募集资金购买保本型理财产品或进行定期存款、结构 | 巨潮资讯网（公告编号：2018-131） |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----|---------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|--------|-------|--------|--------|-------|--|---|-----------------------------|-----------------------|
| | | | | | | | | | | | | | | | 性存款。在股东大会审议通过后一年内，资金可以滚动使用。 | |
| 广发银行股份有限公司广州前进支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 4,000 | 闲置募集资金 | 2017年12月26日 | 2018年05月15日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.55% | 69.81 | 69.81 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 广发银行股份有限公司广州前进支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 6,500 | 闲置募集资金 | 2017年12月29日 | 2018年05月15日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.55% | 111.01 | 111.01 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 广发银行股份有限公司广州前进支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 2,000 | 闲置募集资金 | 2017年12月29日 | 2018年05月15日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.55% | 34.16 | 34.16 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----|-----------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|--------|-------|--------|--------|-------|--|---|----|-----------------------|
| 支行 | | | | | | | 融工具等高流动性资产 | | | | | | | | | |
| 广发证券股份有限公司 | 券商 | 保本型固定收益凭证 | 2,000 | 闲置募集资金 | 2018年03月08日 | 2018年05月15日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.53% | 17.38 | 17.45 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 广发证券股份有限公司 | 券商 | 保本型固定收益凭证 | 2,000 | 闲置募集资金 | 2018年05月17日 | 2018年11月15日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.55% | 45.38 | 45.38 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 广发银行股份有限公司广州前进支行 | 银行 | 保本浮动收益型 | 4,200 | 闲置募集资金 | 2018年05月17日 | 2018年11月13日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.70% | 97.35 | 97.35 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 广发银行 | 银行 | 保本浮动收益 | 5,500 | 闲置募集 | 2018年05 | 2018年11 | 符合监管 | 到期一次 | 4.70% | 127.48 | 127.48 | 已全部收 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|----|------------------------|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|---|----------------|-------|-------|-------|---------------|--|---|----|--|
| 股份有限公司 广州前进支行 | | 型 | | 资金 | 月 17 日 | 月 13 日 | 要求的 债券、货 币市场金 融工具等 高流动性 资产 | 确认 | | | | 回 | | | | 网(公 告编 号: 2018- 131) |
| 广发 银行 股份 有限 公司 广州 前进 支行 | 银行 | 保本浮 动收益 型 | 2,000 | 闲置 募集 资金 | 2018 年 05 月 17 日 | 2018 年 11 月 13 日 | 符合 监管 要求 的债 券、货 币市 场金 融工 具等 高流 动性 资产 | 到期 一次 确认 | 4.70% | 46.36 | 46.36 | 已全 部收 回 | | 是 | 同上 | 巨潮 资讯 网(公 告编 号: 2018- 131) |
| 中国 工商 银行 股份 有限 公司 潮州 分行 | 银行 | 非保本 浮动收 益类 | 4,000 | 闲置 自有 资金 | 2017 年 12 月 08 日 | 2018 年 04 月 08 日 | 符合 监管 要求 的债 券、货 币市 场金 融工 具等 高流 动性 资产 | 到期 一次 确认 | 4.85% | 64.31 | 64.31 | 已全 部收 回 | | 是 | 同上 | 巨潮 资讯 网(公 告编 号: 2018- 131) |
| 中国 建设 银行 股份 有限 公司 潮州 市分 行 | 银行 | 非保本 浮动收 益型产 品 | 3,000 | 闲置 自有 资金 | 2017 年 12 月 14 日 | 2018 年 04 月 13 日 | 符合 监管 要求 的债 券、货 币市 场金 融工 具等 | 到期 一次 确认 | 4.98% | 49.12 | 49.32 | 已全 部收 回 | | 是 | 同上 | 巨潮 资讯 网(公 告编 号: 2018- 131) |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----|------------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|--|---|----|-----------------------|
| | | | | | | | 高流动性资产 | | | | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型产品 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2017年12月13日 | 2018年03月22日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.96% | 26.91 | 27.12 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型产品 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2017年12月31日 | 2018年04月03日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 5.43% | 13.84 | 13.84 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2017年12月30日 | 2018年03月06日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 5.38% | 9.73 | 9.73 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2017年12月31日 | 2018年02月05日 | 符合监管要求的债 | 到期一次确认 | 5.33% | 5.26 | 5.26 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|----------|-------|--------|-------------|-------------------|---------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|---|-----------------|--------------------------|
| 有限公司 潮州市分行 | | | | | | 券、货币市场金融工具等高流动性资产 | | | | | | | | 号： 2018-131) | |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 4,000 | 闲置自有资金 | 2018年01月05日 | 2018年04月03日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 5.43% | 52.37 | 52.37 | 已全部收回 | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号： 2018-131) |
| 中国银行股份有限公司潮州枫溪支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2018年02月06日 | 2018年05月08日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 5.15% | 12.84 | 12.84 | 已全部收回 | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号： 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2018年03月19日 | 2018年05月03日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性 | 到期一次确认 | 5.10% | 6.29 | 6.29 | 已全部收回 | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号： 2018-131) |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|----------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|--|---|----|-----------------------|
| | | | | | | | 资产 | | | | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2018年03月23日 | 2018年05月17日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 5.15% | 15.52 | 15.52 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 4,000 | 闲置自有资金 | 2018年04月09日 | 2018年05月15日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.90% | 19.33 | 19.33 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2018年04月09日 | 2018年05月15日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.90% | 4.83 | 4.83 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国工商银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2018年04月11日 | 2018年05月15日 | 符合监管要求的债券、货币市 | 到期一次确认 | 5.10% | 9.5 | 9.4 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018- |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------------|
| 潮州分行 | | | | | | | 场金融工具等高流动性资产 | | | | | | | | | 131) |
| 管理人：广发证券资产管理(广东)有限公司 券商 非保本浮动收益型 2,000 闲置自有资金 2018年05月04日 2019年05月09日 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 到期一次确认 6.00% 121.64 - 是 同上 | | | | | | | | | | | | | | | | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 管理人：广发证券资产管理(广东)有限公司 券商 非保本浮动收益型 3,000 闲置自有资金 2018年05月04日 2018年11月08日 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 到期一次确认 5.80% 89.62 89.76 已全部收回 是 同上 | | | | | | | | | | | | | | | | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司 银行 非保本浮动收益型 3,000 闲置自有资金 2018年05月08日 2018年10月08日 符合监管要求的债券、货币市场金 到期一次确认 4.80% 60.36 60.36 已全部收回 是 同上 | | | | | | | | | | | | | | | | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|----------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|--------|-------|-------|-------|-------|--|---|----|-----------------------|
| 太平支行 | | | | | | | 融工具等高流动性资产 | | | | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,000 | 闲置自有资金 | 2018年05月28日 | 2018年09月18日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.80% | 44.58 | 44.58 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2018年05月28日 | 2018年09月18日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.80% | 29.72 | 29.72 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司上海周浦支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 2,200 | 闲置自有资金 | 2018年06月01日 | 2018年09月04日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.50% | 25.77 | 25.77 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号: 2018-131) |
| 中国建设 | 银行 | 非保本浮动收 | 2,000 | 闲置自有 | 2018年06 | 2018年09 | 符合监管 | 到期一次 | 5.00% | 25.21 | 25.21 | 已全部收 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|----|------------------|-------|----------------|---------------------------|---------------------------|---|---|-------|------|-------|---------------|--|---|----|--|
| 银行 股份有限 公司从化 太平支行 | | 益型 | | 资金 | 月 04 日 | 月 04 日 | 要求的 债券、货 币市场金 融工具等 高流动性 资产 | 确认 | | | | 回 | | | | 网(公 告编 号: 2018- 131) |
| 中国 工商银 行股份 有限公司 潮州分 行 | 银行 | 非保本 浮动收 益型 | 2,000 | 闲置 自有 资金 | 2018 年 07 月 18 日 | 2018 年 08 月 21 日 | 符合 监管 要求的 债券、货 币市场金 融工具等 高流动性 资产 | 到期 一次 确认 | 5.00% | 9.59 | 9.21 | 已全 部收 回 | | 是 | 同上 | 巨潮 资讯 网(公 告编 号: 2018- 131) |
| 中国 建设银 行股份 有限公司 从化太 平支行 | 银行 | 非保本 浮动收 益型 | 4,500 | 闲置 自有 资金 | 2018 年 09 月 13 日 | 2018 年 12 月 25 日 | 符合 监管 要求的 债券、货 币市场金 融工具等 高流动性 资产 | 无固 定期 限,可 随时 赎回, 赎回 时确 认 | 4.20% | | 53.33 | 已全 部收 回 | | 是 | 同上 | 巨潮 资讯 网(公 告编 号: 2018- 131) |
| 中国 建设银 行股份 有限公司 从化太 平支行 | 银行 | 非保本 浮动收 益型 | 2,000 | 闲置 自有 资金 | 2018 年 09 月 19 日 | 2018 年 12 月 29 日 | 符合 监管 要求的 债券、货 币市场金 融工具等 | 无固 定期 限,可 随时 赎回, 赎回 时确 认 | 4.20% | | 23.24 | 已全 部收 回 | | 是 | 同上 | 巨潮 资讯 网(公 告编 号: 2018- 131) |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|----------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|-------------------|-------|-------|-------|-------|--|---|----|----------------------|
| | | | | | | | 高流动性资产 | | | | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2018年09月19日 | 2018年12月29日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 无固定期限,可随时赎回,赎回时确认 | 4.20% | | 23.24 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2018年10月23日 | 2019年02月20日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.36% | 14.33 | - | | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,200 | 闲置自有资金 | 2018年11月07日 | | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 无固定期限,可随时赎回,赎回时确认 | 4.20% | | - | | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 3,500 | 闲置自有资金 | 2018年11月14日 | 2018年12月25日 | 符合监管要求的债券 | 无固定期限,可随时 | 4.50% | | 15.54 | 已全部收回 | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|----------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|-------------------|-------|--|------|-------|---|----|----------------------|
| 有限公司 潮州市分行 | | | | | | | 券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 赎回，赎回时确认 | | | | | | | 号：2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,600 | 闲置自有资金 | 2018年11月14日 | 2018年12月25日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 无固定期限，可随时赎回，赎回时确认 | 4.50% | | 6.29 | 已全部收回 | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号：2018-131) |
| 中国工商银行股份有限公司潮州分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,860 | 闲置自有资金 | 2018年11月15日 | 2018年12月28日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 无固定期限，可随时赎回，赎回时确认 | 3.75% | | 8.22 | 已全部收回 | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号：2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 2,500 | 闲置自有资金 | 2018年11月16日 | 2018年12月26日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性 | 无固定期限，可随时赎回，赎回时确认 | 4.50% | | 6.65 | 已全部收回 | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号：2018-131) |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----|----------|-------|--------|-------------|-------------|---------------------------|-------------------|-------|-------|-------|-------|---|----|--|----------------------|
| | | | | | | | 资产 | | | | | | | | | |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,800 | 闲置自有资金 | 2018年11月19日 | 2018年12月26日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 无固定期限,可随时赎回,赎回时确认 | 4.50% | | 7.23 | 已全部收回 | 是 | 同上 | | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 4,700 | 闲置自有资金 | 2018年11月13日 | 2018年12月24日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 无固定期限,可随时赎回,赎回时确认 | 4.50% | | 20.97 | 已全部收回 | 是 | 同上 | | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 广发银行股份有限公司广州前进支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月26日 | 2019年03月26日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.30% | 53.01 | - | | 是 | 同上 | | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 4,500 | 闲置自有资金 | 2018年12月28日 | | 符合监管要求的债券、货币市 | 无固定期限,可随时赎回,赎回 | 4.20% | | - | | 是 | 同上 | | 巨潮资讯网(公告编号:2018- |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----|----------|--------|--------|-------------|-------------|---------------------------|-------------------|-------|--------|--------|----|----|----|----------------------|
| 从化太平支行 | | | | | | | 场金融工具等高流动性资产 | 时确认 | | | | | | | 131) |
| 中国建设银行股份有限公司从化太平支行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 1,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月27日 | 2019年01月17日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 无固定期限,可随时赎回,赎回时确认 | 4.50% | | - | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 中国民生银行股份有限公司汕头分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 2,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月28日 | 2019年03月28日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.20% | 20.71 | - | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 中国建设银行股份有限公司潮州市分行 | 银行 | 非保本浮动收益型 | 10,000 | 闲置自有资金 | 2018年12月27日 | 2019年03月28日 | 符合监管要求的债券、货币市场金融工具等高流动性资产 | 到期一次确认 | 4.50% | 112.19 | - | | 是 | 同上 | 巨潮资讯网(公告编号:2018-131) |
| 合计 | | | 125,56 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 1,470. | 1,313. | -- | -- | -- | -- |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|----|---|--|--|--|--|--|
| | 0 | | | | | | 23 | 2 | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|----|---|--|--|--|--|--|

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。

4、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司名称 | 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 | | | 不适用 | | 协商定价 | 3,291.70 | 否 | 无 | 项目正常动工,并按合同约定已支付990万元。 | 2017年07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) 股东及债权人权益保护

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》和《关联交易管理制度》,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，为投资者进行价值投资提供依据。

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2017年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，以截止2017年12月31日的总股本向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。现金分红总额为45,508,500.00元，转增股份91,017,000股。公司根据《公司章程》等规定，提出2018年度利润分配及公积金转增股本预案，拟以截止报告期末的总股本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。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，保证公司利润分配政策的持续性和稳定性。

④维护投资者信心

报告期内，公司基于对未来发展的信心，为有效维护广大股东利益，增强投资者信心，同时进一步完善公司长效激励机制，保持公司长久持续运营能力，公司2018年第二次临时股东大会和第三届董事会第二十次会议审议通过了《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。2018年8月1日，公司首次实施了股份回购。2018年12月28日，公司回购股份事项实施完毕，累计回购股份数量为4,927,063股，占公司总股本的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79,857,289.96元（含交易费用）。

⑤严格履行承诺

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。

⑥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。2018年度，公司举办了2017年度业绩说明会、2018年半年度业绩说明会暨投资者交流会等活动。公司2018年半年度业绩说明会暨投资者交流会有近30家机构投资者及分析师与公司高层进行热烈的交流；公司高层向机构投资者和行业分析师介绍了公司的基本经营情况、行业发展情况及未来发展战略，并安排对公司位于广州的园区进行参观。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。公司在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司不存在大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（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，并获中国癌症基金会颁发的“2018年全国三八妇女节大型公益活动社会公益奖”、潮州市湘桥区人民政府授予的“爱心集体”称号、获中国医疗保健国际交流促进会妇产科分会、中国宫颈癌防治工程组委

会、北京健康促进会宫颈病变与宫颈癌防治专家委员会、中国妇产科在线、《生命时报》社联合颁发的“生命之托·华夏同行，2018最美的宫颈守护者”社会责任奖。报告期内，公司各项公益捐赠支出共计140.74万元。

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。

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

否

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

| 公告日期 | 公告编号 | 公告内容 | 信息披露指定网站 |
|------------|----------|---------------------------------|----------|
| 2018-01-02 | 2018-001 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-01-05 | 2018-002 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-01-17 | 2018-003 | 《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-01-17 | 2018-004 | 《关于广州凯普医学检验发展有限公司完成工商变更暨增资进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-01-23 | 2018-005 | 《关于收购控股子公司少数股东股权的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-01-29 | 2018-006 | 《关于全资子公司对外投资的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-01-29 | 2018-007 | 《第三届董事会第十四次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-02-05 | 2018-008 | 《第三届董事会第十五次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-02-05 | 2018-009 | 《关于投资设立广东凯普医疗健康管理有限公司的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-02-07 | 2018-010 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-02-07 | 2018-011 | 《关于实际控制人、董事增持公司股份的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-02-26 | 2018-012 | 《2017年度业绩快报》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-02-28 | 2018-013 | 《关于全资子公司完成工商设立登记的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-08 | 2018-014 | 《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-19 | 2018-015 | 《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-20 | 2018-016 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-21 | 2018-017 | 《关于持股5%以上的股东股份质押的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-23 | 2018-018 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-27 | 2018-019 | 《关于获得药物临床试验批件的公告》 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|------------|----------|--|-------|
| 2018-03-31 | 2018-020 | 《2017年年度报告披露提示性公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-021 | 《第三届董事会第十六次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-022 | 《关于部分会计政策变更的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-023 | 《关于2017年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-024 | 《2017年年度报告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-025 | 《2017年年度报告摘要》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-026 | 《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本预案的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-027 | 《关于变更公司注册资本暨修订公司章程的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-028 | 《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-029 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-030 | 《关于续聘2018年度审计机构的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-031 | 《关于召开2017年年度股东大会的通知》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-032 | 《第三届监事会第九次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-033 | 《2018年第一季度业绩预告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-03-31 | 2018-034 | 《关于举行2017年度网上业绩说明会的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-09 | 2018-035 | 《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-11 | 2018-036 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-20 | 2018-037 | 《关于特定股东减持股份的预披露公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-20 | 2018-038 | 《2018年第一季度报告披露提示性公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-20 | 2018-039 | 《第三届董事会第十七次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-20 | 2018-040 | 《关于对全资子公司增资的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-20 | 2018-041 | 《第三届监事会第十次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-20 | 2018-042 | 《2017年年度股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-04-27 | 2018-043 | 《2017年年度权益分派实施公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-07 | 2018-044 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-08 | 2018-045 | 《关于公司和全资子公司收到高新技术企业证书的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-09 | 2018-046 | 《第三届董事会第十八次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-09 | 2018-047 | 《关于对控股子公司增资的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-09 | 2018-048 | 《关于投资设立郑州康元健康管理有限公司的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-09 | 2018-049 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-15 | 2018-050 | 《关于收到全资子公司分红款的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-18 | 2018-051 | 《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-21 | 2018-052 | 《关于完成工商登记变更的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-05-29 | 2018-053 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-05 | 2018-054 | 《关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-07 | 2018-055 | 《第三届董事会第十九次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-07 | 2018-056 | 《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》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-07 | 2018-057 | 《关于变更公司注册资本、调整经营范围、修订公司章程的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-07 | 2018-058 | 《关于对香港全资子公司增资的公告》 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|------------|----------|--|-------|
| 2018-06-07 | 2018-059 | 《关于对外投资共同设立子公司的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-07 | 2018-060 | 《关于召开2018年第一次临时股东大会的通知》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-07 | 2018-061 | 《第三届监事会第十一次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-15 | 2018-062 | 《关于实际控制人、董事增持公司股份的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-21 | 2018-063 | 《关于持股5%以上的股东股份补充质押的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-25 | 2018-064 | 《2018年第一次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-25 | 2018-065 | 《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-29 | 2018-066 | 《第三届董事会第二十次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-29 | 2018-067 | 《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的预案》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-29 | 2018-068 | 《关于召开2018年第二次临时股东大会的通知》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-06-29 | 2018-069 | 《关于召开2018年第二次临时股东大会通知的更正公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-13 | 2018-070 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购股份事项前十名股东持股信息的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-13 | 2018-071 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年半年度业绩预告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-14 | 2018-072 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-17 | 2018-073 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年第二次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-17 | 2018-074 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购股份的债权人通知公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-20 | 2018-075 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-25 | 2018-076 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届董事会第二十一次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-25 | 2018-077 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于公司第一期（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公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-07-25 | 2018-078 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届监事会第十二次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-01 | 2018-079 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于以集中竞价交易方式回购公司股份的报告书》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-02 | 2018-080 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于首次实施回购公司股份的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-09 | 2018-081 | 《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》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-17 | 2018-082 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年半年度报告披露提示性公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-17 | 2018-083 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届董事会第二十二次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-17 | 2018-084 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届监事会第十三次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-17 | 2018-085 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年半年度报告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-17 | 2018-086 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年半年度报告摘要》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-17 | 2018-087 | 《广东凯普生物科技股份有限公司董事会关于2018年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|------------|----------|---|-------|
| 2018-08-21 | 2018-088 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购公司股份的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-08-28 | 2018-089 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于2018年半年度报告的补充说明公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-03 | 2018-090 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购股份比例达1%暨回购进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-06 | 2018-091 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-11 | 2018-092 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-13 | 2018-093 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于完成工商登记变更的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-14 | 2018-094 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-18 | 2018-095 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于持股5%以上的股东股份补充质押的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-22 | 2018-096 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-27 | 2018-097 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届董事会第二十三次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-27 | 2018-098 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届监事会第十四次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-27 | 2018-099 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-09-27 | 2018-100 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于召开2018年第三次临时股东大会的通知》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-08 | 2018-101 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购公司股份的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-11 | 2018-102 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年前三季度业绩预告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-12 | 2018-103 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年第三次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-17 | 2018-104 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于持股5%以上的股东股份补充质押的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-25 | 2018-105 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年第三季度报告披露提示性公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-25 | 2018-106 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届董事会第二十四次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-25 | 2018-107 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届监事会第十五次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-25 | 2018-108 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年第三季度报告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-25 | 2018-109 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于部分会计政策变更的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-10-25 | 2018-110 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-11-01 | 2018-111 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购公司股份的进展公告》 | 巨潮资讯网 |

| | | | |
|------------|----------|--|-------|
| 2018-11-05 | 2018-112 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-11-14 | 2018-114 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届董事会第二十五次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-11-14 | 2018-115 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于控股子公司参与设立有限合伙企业的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-11-14 | 2018-116 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于变更公司内部审计部负责人的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-11-14 | 2018-117 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于控股子公司完成工商设立登记的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-11-21 | 2018-118 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-11-26 | 2018-119 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于特定股东减持股份的预披露公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-03 | 2018-120 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购公司股份的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-10 | 2018-121 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届董事会第二十六次会议决议的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-10 | 2018-122 | 《广东凯普生物科技股份有限公司第三届监事会第十六次会议决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-10 | 2018-123 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于修订《公司章程》的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-10 | 2018-124 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易管理制度》的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-10 | 2018-125 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于对控股子公司增资的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-10 | 2018-126 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于投资设立广州凯普医疗投资有限公司的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-11 | 2018-127 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于召开2018年第四次临时股东大会的通知》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-12 | 2018-128 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于召开2018年第四次临时股东大会通知的补充公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-20 | 2018-129 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购公司股份比例达2%的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-24 | 2018-130 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于实际控制人、董事增持公司股份的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-25 | 2018-131 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-26 | 2018-132 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于收到全资子公司分红款的公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-27 | 2018-133 | 《广东凯普生物科技股份有限公司2018年第四次临时股东大会决议公告》 | 巨潮资讯网 |
| 2018-12-28 | 2018-134 | 《广东凯普生物科技股份有限公司关于回购股份完成暨股份变动的公告》 | 巨潮资讯网 |

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月27日，公司全资子公司广州凯普与武汉艾米森生命科技有限公司及其原股东张良禄、武汉光谷人才创业投资合伙企业（有限合伙）、武汉东科创星天使投资中心（有限合伙）、殷雷共同签署了《武汉艾米森生命科技有限公司增资协议》，广州凯普以自有资金1,400万元对艾米森进行增资。本次对外投资完成后，广州凯普将持有武汉艾米森生命科技有限公司21.87%的股权。上述事项已经公司第三届董事会第十四次会议审议通过。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于全资子公司对外投资的公告》（编号2018-006）。

2、2018年2月5日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过《关于投资设立广东凯普医疗健康管理有限公司的议案》，同意公司以自有资金5,000万元投资设立凯普健康管理，开展医疗健康管理、医院合作共建、医疗联合体建设、医疗卫生管理信息系统建设、医院检验试剂、耗材集约化管理与服务等业务。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于投资设立广东凯普医疗健康管理有限公司的公告》（编号2018-009）。

3、2018年3月11日，公司全资子公司广州凯普收到国家食品药品监督管理总局核准签发的《药物临床试验批件》，批准药品“磷酸氯喹凝胶”进行临床试验。详见公司在巨潮资讯网披露的《关于获得药物临床试验批件的公告》（编号2018-019）。

4、2018年6月7日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资共同设立潮州市凯宏药业有限公司的议案》，同意公司全资子公司凯普健康管理以自有资金700万元人民币与潮州市宏伟药业有限公司共同出资设立潮州市凯宏药业有限公司，开展药品经营业务。依托潮州市宏伟药业有限公司在药品经营领域多年的管理服务经验和资源，公司将快速进入药品经营领域。详见公司2018年6月7日在巨潮资讯网披露的《关于对外投资共同设立子公司的公告》（编号：2018-059）。

5、2018年3月12日和2018年11月12日，凯普医学检验分别完成南京凯普医学检验实验室有限公司和兰州凯普医学检验实验室有限公司的工商设立登记；详细内容请参考公司2018年3月19日和2018年11月14日在巨潮资讯网披露的《关于控股子公司完成工商设立登记的公告》（公告编号：2018-015、2018-117）。

6、2018年5月9日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立郑州康元健康管理管理有限公司的议案》，同意凯普化学投资设立郑州康元（具体名称以工商登记为准），提升和强化公司在中西北区域的市场管理水平和服务能力，促进公司业务进一步增长。详情请参考公司2018年5月9日在巨潮资讯网披露的《关于投资设立郑州康元健康管理管理有限公司的公告》（公告编号：2018-048）。报告期内，凯普化学在郑州全资设立了郑州康元健康管理管理有限公司。

7、2018年12月10日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于投资设立广州凯普医疗投资有限公司的议案》。为满足公司战略发展的需要，开拓公司业务增长渠道，同意公司控股子公司广州凯普医学检验发展有限公司以自有资金2,000万元人民币投资设立广州凯普医疗投资有限公司，与公司合作伙伴共同开展对外投资，通过有效的资源整合，开展医联体建设、医院病理、检验等科室共建等业务。详情请参考公司2018年12月10日在巨潮资讯网披露的《关于投资设立广州凯普医疗投资有限公司的公告》（公告编号：2018-126）。

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 | 68,598,000 | 75.37% | | | 46,005,750 | -23,157,375 | 22,848,375 | 91,446,375 | 50.24% |
| 3、其他内资持股 | 36,890,000 | 40.53% | | | 16,499,750 | -21,003,450 | -4,503,700 | 32,386,300 | 17.79% |
| 其中：境内法人持股 | 35,880,000 | 39.42% | | | 15,490,000 | -20,390,000 | -4,900,000 | 30,980,000 | 17.02% |
| 境内自然人持股 | 1,010,000 | 1.11% | | | 1,009,750 | -613,450 | 396,300 | 1,406,300 | 0.77% |
| 4、外资持股 | 31,708,000 | 34.84% | | | 29,506,000 | -2,153,925 | 27,352,075 | 59,060,075 | 32.45% |
| 其中：境外法人持股 | 31,620,000 | 34.74% | | | 29,423,000 | -2,197,000 | 27,226,000 | 58,846,000 | 32.33% |
| 境外自然人持股 | 88,000 | 0.10% | | | 83,000 | 43,075 | 126,075 | 214,075 | 0.12% |
| 二、无限售条件股份 | 22,419,000 | 24.63% | | | 45,011,250 | 23,131,375 | 68,142,625 | 90,561,625 | 49.76% |
| 1、人民币普通股 | 22,419,000 | 24.63% | | | 45,011,250 | 23,131,375 | 68,142,625 | 90,561,625 | 49.76% |
| 三、股份总数 | 91,017,000 | 100.00% | | | 91,017,000 | -26,000 | 90,991,000 | 182,008,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年2月7日，公司董事王建瑜通过二级市场竞价交易增持公司股票20,000股。

2018年4月12日，公司首发限售股解除限售，解除限售股数为22,587,000股。同日，公司首次公开发行并上市满一周年，根据规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司自动将董事王建瑜和蔡丹平直接持有的公司股份的25%进行解除限售。截止2018年4月12日，王建瑜和蔡丹平分别持有公司股份100,000股和1,000股，由有限售条件股份变更为无限售条件股份的数量分别为25,000股和250股。

2018年5月9日，公司实施2017年度利润分配方案，以总股本91,017,000股为基数，每10股转增10股，总股本增加至182,034,000股。

2018年6月15日，公司董事王建瑜通过二级市场竞价交易增持公司股票50,000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，解除限售股份的数量为602,400股，实际可流通数量为555,600股。

2018年9月6日，公司完成对5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26,000股的回购注销；回购注销后，公司总股本将从182,034,000股减至为182,008,000股。

2018年12月21日，公司董事王建瑜通过二级市场竞价交易增持公司股票20,500股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2018年3月30日，公司召开第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以截至2017年12月31日的总股本91,017,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述方案已经公司2017年年度股东大会审议通过。

2018年6月25日，公司召开第三届董事会第十九次会议，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》，同意公司对5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共26,000股进行回购注销，并于2018年6月25日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了上述事项。

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》。董事会认为公司第一期（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。根据公司2017年第二次临时股东大会对董事会的授权，上述议案无需提交公司股东大会审议。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司首发限售股解除限售、利润分配转增股登记、第一期股权激励限售股解除限售和回购注销部分限制性股票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，公司召开第三届董事会第二十次会议，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。2018年7月16日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了上述方案。2018年8月1日，公司首次实施了股份回购。2018年12月28日，公司回购股份事项实施完毕，累计回购股份数量为4,927,063股，占公司总股本的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79,857,289.96元（含交易费用）。

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

2018年5月9日，公司实施2017年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司总股本由9,101.7万股增加至18,203.4万股。2018年9月6日，公司完成了对5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26,000股的回购注销，回购注销后，公司注册资本将从182,034,000元减至为182,008,000元，总股本由18,203.4万股减少至18,200.8万股。报告期内，公司根据2018年第二次临时股东大会决议，从二级市场上回购本公司股份4,927,063股，总股本从18,200,8000股减少至177,080,937股。本次股份变动，对公司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如下：股份变动后，按新股本182,008,000股摊薄计算，公司2017年度基本每股收益为0.51元/股，归属于普通股股东的每股净资产5.28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 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|--------------|------------|------------|------------|------------------------|---------------|------------------------------|
| 王建瑜 | 80,000 | 25,000 | 147,875 | 202,875 | 高管锁定股 | 按高管锁定股解限规定解限 |
| 蔡丹平 | 1,000 | 500 | 1,000 | 1,500 | 高管锁定股 | 按高管锁定股解限规定解限 |
| 陈毅 | 12,000 | 7,200 | 13,200 | 18,000 | 高管锁定股/股权激励限售股 | 按高管锁定股解限规定解限和公司限制性股票激励计划解除限售 |
| 李庆辉 | 12,000 | 7,200 | 13,200 | 18,000 | 高管锁定股/股权激励限售股 | 按高管锁定股解限规定解限和公司限制性股票激励计划解除限售 |
| 谢龙旭 | 80,000 | 48,000 | 88,000 | 120,000 | 高管锁定股/股权激励限售股 | 按高管锁定股解限规定解限和公司限制性股票激励计划解除限售 |
| 其他股权激励限售股股东 | 913,000 | 540,000 | 913,000 | 1,260,000 ¹ | 股权激励限售股 | 按公司限制性股票激励计划解除限售 |
| 首次公开发行股份前的股东 | 67,500,000 | 22,587,000 | 44,913,000 | 89,826,000 | 首发限售股 | 按首发承诺解限 |
| 合计 | 68,598,000 | 23,214,900 | 46,089,275 | 91,446,375 | -- | -- |

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

¹ 因 5 名激励对象离职，其合计持有的 26,000 股已授予但未解除限售的限制性股票已被公司回购注销。

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

2018年3月30日和2018年4月20日，公司分别召开第三届董事会第十六次会议和2017年年度股东大会，审议通过了《关于2017年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以截止2017年12月31日的总股本9101.7万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股；2018年5月9日，公司实施2017年度利润分配方案，转增后公司总股本由9101.7万股变更为18,203.4万股。2018年6月7日和2018年6月25日，公司分别召开第三届董事会第十九次会议和2018年第一次临时股东大会，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》，同意对5名已离职的激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票26,000股限制性股票进行回购注销；2018年9月6日，公司完成对5名离职的激励对象持有的限制性股票的回购注销；总股本将从182,034,000股减至为182,008,000股。

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 | 15,066 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | 15,607 | 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 | 32.33% | 58,846,00 0 | 29,423,00 0 | 58,846,00 0 | 0 | 质押 | 8,000,000 |
| 潮州市合众投资 有限公司 | 境内非国有法人 | 11.48% | 20,900,00 0 | 10,760,00 0 | 20,280,00 0 | 620,000 | 质押 | 15,140,000 |
| 潮州市炎城策划 咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 4.12% | 7,500,000 | 3,750,000 | 7,500,000 | 0 | | |
| 北京共享智创投 资顾问有限公司 | 境内非国有法人 | 3.41% | 6,198,000 | 2,998,000 | 0 | 6,198,000 | | |
| 宁波梅山保税港 区兴南信息咨询 服务有限公司 | 境内非国有法人 | 3.17% | 5,764,000 | 2,564,000 | 3,200,000 | 2,564,000 | | |
| 武汉比邻之家股 | 境内非国有法人 | 2.64% | 4,808,800 | 2,008,800 | 0 | 4,808,800 | | |

| 权投资基金管理中心（有限合伙） | | | | | | | | |
|---|--|--------|-----------|-----------|---|-----------|--|--|
| 珠海瑞元祥和股权投资合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 2.30% | 4,186,500 | 1,186,500 | 0 | 4,186,500 | | |
| 港大科桥有限公司 | 境外法人 | 1.32% | 2,394,000 | 1,197,000 | 0 | 2,394,000 | | |
| 谢鸿伟 | 境内自然人 | 1.14% | 2,081,704 | 2,081,704 | 0 | 2,081,704 | | |
| 磐霖平安（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.13% | 2,053,400 | -96,600 | 0 | 2,053,400 | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4） | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 潮州市炎城策划咨询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；潮州合众、潮州市炎城策划咨询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 | | | | | |
| 北京共享智创投资顾问有限公司 | 6,198,000 | 人民币普通股 | 6,198,000 | | | | | |
| 武汉比邻之家股权投资基金管理中心（有限合伙） | 4,808,800 | 人民币普通股 | 4,808,800 | | | | | |
| 珠海瑞元祥和股权投资合伙企业（有限合伙） | 4,186,500 | 人民币普通股 | 4,186,500 | | | | | |
| 宁波梅山保税港区兴南信息咨询服务服务有限公司 | 2,564,000 | 人民币普通股 | 2,564,000 | | | | | |
| 港大科桥有限公司 | 2,394,000 | 人民币普通股 | 2,394,000 | | | | | |
| 谢鸿伟 | 2,081,704 | 人民币普通股 | 2,081,704 | | | | | |
| 磐霖平安（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 2,053,400 | 人民币普通股 | 2,053,400 | | | | | |
| 上海睿脉投资管理有限公司 | 1,233,500 | 人民币普通股 | 1,233,500 | | | | | |
| 宁波市富桥鸿盛投资合伙企业（有限合伙） | 1,108,360 | 人民币普通股 | 1,108,360 | | | | | |
| 陈子超 | 1,071,000 | 人民币普通股 | 1,071,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以 | 公司未知上述 10 名无限售流通股股东之间，以及无限售流通股股东与前 10 名股东之 | | | | | | | |

| | |
|--|--|
| 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 | 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） | 公司股东谢鸿伟通过普通证券账户持股数量为 1,875,704 股，通过融资融券账户持股数量为 206,000 股，实际合计持有 2,081,704 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

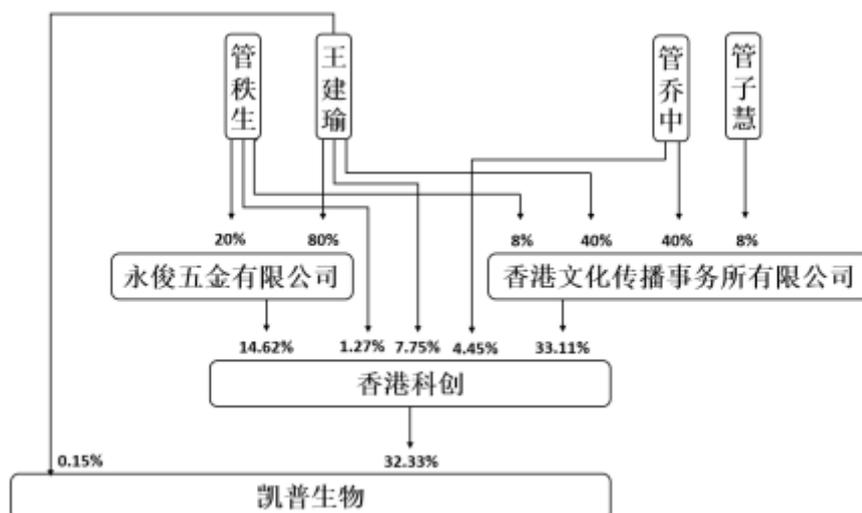
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|--|------|----------------|
| 王建瑜 | 本人 | 中国香港 | 是 |
| 管乔中 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国香港 | 是 |
| 管秩生 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国香港 | 是 |
| 管子慧 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国香港 | 是 |
| 主要职业及职务 | 管乔中为公司董事、总经理；王建瑜为公司董事、运营总经理；管秩生为公司董事、副总经理；管子慧为公司全资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

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|--------|-------------|------------------|----------|-------------|
| 潮州合众 | 李湘娟 | 2007 年 08 月 02 日 | 1,040 万元 | 投资 |

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 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 | 55 | 2010年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 管乔中 | 董事、总经理 | 现任 | 男 | 70 | 2010年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 王建瑜 | 董事、运营总经理 | 现任 | 女 | 58 | 2016年09月07日 | 2019年09月06日 | 80,000 | 90,500 | | 100,000 | 270,500 |
| 管秩生 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 35 | 2010年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 杨小燕 | 董事 | 现任 | 女 | 56 | 2010年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 蔡丹平 | 董事 | 现任 | 男 | 60 | 2010年09月07日 | 2019年09月06日 | 1,000 | | | 1,000 | 2,000 |
| 梁国智 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2013年11月29日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 余浩明 | 独立董事 | 现任 | 男 | 68 | 2016年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 洪冠平 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 2016年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 唐有根 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 2016年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 赵浩瀚 | 独立董事 | 现任 | 男 | 61 | 2015年 | 2019年 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|-------------|-------------|---------|--------|---|---------|---------|
| | | | | | 05月11日 | 09月06日 | | | | | |
| 朱祥象 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 70 | 2013年09月07日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 邱美兰 | 监事 | 现任 | 女 | 35 | 2017年06月19日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 徐琬坚 | 职工代表监事 | 现任 | 女 | 33 | 2013年08月20日 | 2019年09月06日 | | | | | |
| 谢龙旭 | 副总经理 | 现任 | 男 | 49 | 2010年09月07日 | 2019年09月06日 | 80,000 | | | 80,000 | 160,000 |
| 陈毅 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 男 | 40 | 2012年07月25日 | 2019年09月06日 | 12,000 | | | 12,000 | 24,000 |
| 李庆辉 | 财务总监 | 现任 | 男 | 54 | 2014年04月24日 | 2019年09月06日 | 12,000 | | | 12,000 | 24,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 185,000 | 90,500 | 0 | 205,000 | 480,500 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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，1986年毕业于中山大学中文专业、2004年上海财经大学MBA班进修。1983年至1988年任广东省名瑞集团股份有限公司设计员；1988年至1992年任潮州市二轻工业刺绣研究所设计主管；1993年起至今创办潮州市义兴伟业工艺厂、潮州市伟业工艺实业有限公司、香港伟业实业有限公司、伟业工艺（潮州）有限公司，历任董事长、总经理；2016年至今任深圳市百师园工艺美术研究院院长；享受国务院特殊津贴专家；2003年至今任公司董事，现任公司董事长。

2、管乔中，毕业于云南大学中文系，硕士学位；担任中国妇幼保健协会常务理事，中国妇幼保健协会妇幼健康发展与产业工作委员会副主席，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年创办香港科创任董事；2003年创办公司任总经理；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，香港潮属社团总会会董，中国职业技术教育学会医药专业委员会副主任委员，韩山师范学院董事会董事、客座教授等社会公职；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

年至今任香港科创董事。2003年加入公司，现任公司董事、运营总经理。

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，先后毕业于上海旅游专科学校和澳洲梅铎大学，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年任职香港环佳贸易有限公司，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执行董事，2000年至今任香港科创董事，2003年至今任公司董事，现任公司董事。

6、蔡丹平，先后毕业于重庆师范学院和云南大学，历史学硕士学位。1986年至1991年任职外交部国际问题研究所，1991年至1996年任北京力马广告有限公司总经理，2003年至2005年任ICH CAPITAL Limit Co.董事副总经理，1997年至今任北京共享智创投资顾问有限公司董事总经理，2007年开始加入公司，现任公司董事。

7、梁国智，毕业于清华大学经济管理学院技术经济专业，硕士学位，中级经济师。1998年至2001年在深圳发展银行任职，2001年至今于深圳市达晨财智创业投资管理有限公司任副总裁及合伙人，2013年起加入公司，现任公司董事。

8、赵浩瀚，毕业于湖南商学院经济系，本科学历。1980年至1988年汕头市乐器厂职员；1988年至今广东韩江律师事务所律师；现任公司独立董事。

9、洪冠平，大专学历，注册会计师、注册税务师、注册评估师。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，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，2010年至2018年任潮州市友和投资顾问有限公司法定代表人，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。2017年起至今担任潮州市注册会计师协会副会长，现任公司独立董事。

10、余浩明，毕业于华南师范大学，本科学历。1973年至1977年任汕头地区师范学校教师、主任，1978年至1994年任韩山师范专科学校副教授、系主任和学生工作处长，1995年至2011年任韩山师范学院副院长、党委副书记，2011年8月退休，现任公司独立董事。

11、唐有根，毕业于中南大学，工学博士学位。1986年至今任职中南大学、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；现任独立董事。

12、朱祥象，韩山师范学院中文函授专科毕业，高级经济师。1978年至1992年任韩山师范学院英语系讲师，1992年至1993年任汕头工业物资进出口集团部门经理，1993年至2005年任职汕头经济特区贸易总公司副总经理、总经理，2005年至2006年任汕头市万土科技公司总经理。2006年加入公司任副总经理，2010年起担任公司监事，现任公司监事会主席。

13、邱美兰，暨南大学生物化学与分子生物学专业硕士研究生学历。中国国籍，无境外永久居留权。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。

14、徐婉坚，毕业于南方医科大学预防医学专业，兼任政协第十二届潮州市委员会委员。2011年加入公司，历任凯普化学副总经理助理、公司科学总监助理，现任公司职工代表监事、商务部经理。

15、谢龙旭，先后毕业于北京师范大学、河南师范大学、中山大学，生物学硕士、遗传学博士，生物化学与分子生物学研究员。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。

16、陈毅，毕业于西北政法学院，法学学士学位，汕头大学企业管理研究生班进修。2002年至2007年任云南星源律师事务所律师助理，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。

17、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 | 潮州合众 | 监事 | 2009年06月29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 | 2003年11月28日 | | 否 |
| 蔡丹平 | 北京共享智创投资顾问有限公司 | 执行董事、经理 | 2012年06月05日 | | 否 |
| 杨小燕 | 香港科创 | 董事 | 2000年01月26日 | | 否 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无。 | | | | |

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 | 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 | 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 |
| 管乔中 | 香港文化传播事务所有限公司 | 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 |
| 王建瑜 | 香港文化传播事务所有限公司 | 董事 | 2009年06月10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 | 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 |
| 管秩生 | 香港文化传播事务有限公司 | 董事 | 2015年01月02日 | | 否 |
| 管秩生 | 永俊五金有限公司 | 董事 | 2013年08月30日 | | 否 |
| 管秩生 | 永南发展有限公司 | 董事 | 2007年02月09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 | 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 | 汕头高新区露露南方有限公司 | 监事 | 2012年09月28日 | | 否 |
| 杨小燕 | 汕头高新区飞达制罐有限公司 | 监事 | 2009年10月16日 | | 否 |
| 杨小燕 | 承德皇家国际旅游文化村有限公司 | 董事 | 1996年10月30日 | | 否 |
| 杨小燕 | Future Enterprise Australia PTY LTD | 董事 | 2017年07月03日 | | 否 |
| 杨小燕 | 深圳云大科技有限公司 | 董事/法定代表人 | 2001年05月15日 | | 否 |
| 梁国智 | 深圳市达晨财智创业投资管理有限公司 | 合伙人 | 2010年09月28日 | | 是 |
| 梁国智 | 深圳市明源软件股份有限公司 | 董事 | 2010年08月25日 | | 否 |
| 梁国智 | 深圳市金百泽电子科技股份有限公司 | 董事 | 2006年08月02日 | | 否 |
| 梁国智 | 深圳市凯立德科技股份有限公司 | 监事 | 2010年08月13日 | | 否 |
| 赵浩瀚 | 广东韩江律师事务所 | 律师 | 1988年12月01日 | | 是 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|---|
| 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师事务所 | 执行事务合 伙人 | 2016年11月 03日 | | 是 |
| 洪冠平 | 潮州市友和投资顾问有限公司 | 法定代表人、 执行董事 | 2010年05月 21日 | 2018年10月11 日 | 否 |
| 唐有根 | 中南大学 | 教授、博士生 导师 | 2000年09月 01日 | | 是 |
| 唐有根 | 湖南中大毫能科技有限公司 | 执行董事兼 总经理 | 2014年10月 17日 | 2019年01月18 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 | 杭州高新橡塑材料股份有限公司 | 独立董事 | 2017年11月 29日 | | 是 |
| 唐有根 | 湖南源达新材料有限公司 | 总经理 | 2018年07月 12日 | | 否 |
| 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。

2018年3月30日，公司第三届董事会第十六次会议根据上述确定依据和决策程序审议通过了《关于2018年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案》，并将《关于2018年度董事、监事的薪酬方案》提交公司2017年年度股东大会审议。2018年4月20日，公司2017年年度股东大会审议通过了上述议案并予以执行。2018年度实际支付的报酬金额为772.55万元。

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 | 55 | 现任 | 8 | 否 |
| 管乔中 | 总经理、董事 | 男 | 70 | 现任 | 171.89 | 否 |
| 王建瑜 | 董事、运营总 经理 | 女 | 58 | 现任 | 138.35 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----|------------|----|----|----|----|--------|----|
| 管秩生 | 董事、副总经理 | 男 | | 35 | 现任 | 146.51 | 否 |
| 杨小燕 | 董事 | 女 | | 56 | 现任 | 8 | 否 |
| 蔡丹平 | 董事 | 男 | | 60 | 现任 | 8 | 否 |
| 梁国智 | 董事 | 男 | | 47 | 现任 | 8 | 是 |
| 赵浩瀚 | 独立董事 | 男 | | 61 | 现任 | 8 | 是 |
| 唐有根 | 独立董事 | 男 | | 57 | 现任 | 8 | 是 |
| 洪冠平 | 独立董事 | 男 | | 57 | 现任 | 8 | 是 |
| 余浩明 | 独立董事 | 男 | | 68 | 现任 | 0 | 否 |
| 朱祥象 | 监事会主席 | 男 | | 70 | 现任 | 29 | 否 |
| 邱美兰 | 监事 | 女 | | 35 | 现任 | 12.53 | 否 |
| 徐琬坚 | 职工代表监事 | 女 | | 33 | 现任 | 9.44 | 否 |
| 谢龙旭 | 副总经理 | 男 | | 49 | 现任 | 90.49 | 否 |
| 李庆辉 | 财务总监 | 男 | | 54 | 现任 | 57.92 | 否 |
| 陈毅 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | | 40 | 现任 | 60.42 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 772.55 | -- |

注：独立董事余浩明先生为退休党政领导干部，已按规定向原所在单位党委报告,按照规定不在公司领取报酬。

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 |
|--------|---|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 陈毅 | 副总经理、董事会秘书 | | | | 14.69 | 12,000 | 7,200 | | 11.28 | 18,000 |
| 李庆辉 | 财务总监 | | | | 14.69 | 12,000 | 7,200 | | 11.28 | 18,000 |
| 谢龙旭 | 副总经理 | | | | 14.69 | 80,000 | 48,000 | | 11.28 | 120,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 104,000 | 62,400 | 0 | -- | 156,000 |
| 备注(如有) | 1、2018年5月8日，公司实施2017年度利润分配及资本公积金转增股本的方案，以截至2017年12月31日的总股本91,017,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述方案实施后，限制性股票的授予价格由原来的23.06元/股调整为11.28元/股，副总经理谢龙旭持有的限制性股票由80,000股变更为160,000股，副总经理、董事会秘书陈毅以及财务总监李庆辉持有的限制性股票分别由12,000股变更为24,000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） | 70 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 1,110 |
| 在职员工的数量合计（人） | 1,180 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,180 |
| 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） |
| 生产人员 | 317 |
| 销售人员 | 278 |
| 技术人员 | 263 |
| 财务人员 | 37 |
| 行政人员 | 285 |
| 合计 | 1,180 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士研究生 | 27 |
| 硕士研究生 | 123 |
| 本科 | 442 |
| 大专及大专以下 | 588 |
| 合计 | 1,180 |

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别化对待，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培训，市场人员初中高级培训、中高层管理培训等，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。

公司根据年度发展战略规划，修订年度人力资源规划，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、晋升的重要依据之一。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 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

2018年，公司共召开了5次股东大会，历次股东大会按照有关规定的程序召开，并严格履行了相关的通知、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、关于董事会和董事

2018年，公司共召开了13次董事会，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、关于监事会和监事

2018年，公司共召开了8次监事会，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 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 47.97% | 2018 年 04 月 20 日 | 2019 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网：《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-042） |
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.59% | 2018 年 06 月 25 日 | 2018 年 06 月 25 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-064） |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 47.72% | 2018 年 07 月 16 日 | 2018 年 07 月 16 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-073） |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.54% | 2018 年 10 月 12 日 | 2018 年 10 月 12 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-103） |
| 2018 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 48.97% | 2018 年 12 月 27 日 | 2018 年 12 月 27 日 | 巨潮资讯网：《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-133） |

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 |
| 余浩明 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 洪冠平 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 唐有根 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 4 |
| 赵浩瀚 | 13 | 13 | 0 | 0 | 0 | 否 | 5 |

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；在参加公司董事会及董事会专门委员会时，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。报告期内，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在的发展阶段，对公司经营状况和发展前景进行深入分析，充分考虑公司对外投资、股份回购等事项的必要性和可行性，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》的相关规定，对公司薪酬及绩效考核情况进行监督，审查董事及高级管理人员的薪酬情况，对考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

（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，审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导公司审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估。

（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。报告期内，提名委员会对公司董事会规模和人员结构的情况、董事和高级管理人员的任职资格等相关事宜进行了认真的评审，认为公司董事、高级管理人员具有丰富的行业经验和管理经验，报告期内未出现导致董事和高级管理人员丧失任职资格的情况。

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

根据《公司章程》和公司《董事会薪酬与考核委员会工作条例》的规定，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于2018年度董事、监事及高级管理人员薪酬预案》，确定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。报告期内，公司严格执行了高级管理人员薪酬方案。

2017年，公司实施第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划。报告期内，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，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48,000股、7,200股、7,200股限制性股票办理解除限售。

根据公司薪酬与考核委员会对高级管理人员的考评结果显示，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。同时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》和《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》制定了《第一期（2017年-2019年）限制性股票激励计划绩效考核方案》，对已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。

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 | 2019年03月29日 |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网，《2018年内部控制自我评价报告》 |
| 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 | 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。 | 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。 |
| 定量标准 | 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。 | 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。 |
| 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

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|---------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名 | 巫扬华、彭炼钢 |

审计报告正文

广东凯普生物科技股份有限公司全体股东：

一、 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 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。

三、 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。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项 | 审计应对 |
|---|---|
| 应收账款坏账准备 2018 年 12 月 31 日，凯普生物的应收账款账面余额为人民币 277,908,178.28 元，坏账准备 15,801,813.16 元，账面价值 262,106,365.12 元。由于应收款项的账面价值较高，对财务报表影响较为重大，坏账准备的计提涉及管理层的专业判断，我们将应收款项的坏账准备计提确定为关键审计事项。 关于应收账款坏账准备会计政策详见附注五、（十一）；关于应收账款账面余额及坏账准备的披露详见附注七、（二）。 | 我们针对应收账款坏账准备执行的主要审计程序包括： （1）对凯普生物信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计合理性和运行有效性进行评估和测试； （2）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等； （3）对于按账龄计提坏账准备应收账款，分析凯普生物应收账款坏账准备会计估计的合理性，对账龄准确性进行复核并按坏账准备计提政策进行了重新计算； （4）执行应收账款函证程序及检查期后回款情况等，评价应收账款坏账准备计提的合理性。 |
| 收入确认 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 相关诊断试剂以及其他试剂盒。凯普生物于 2018 年度国内销售 HPV 相关诊断试剂以及其他试剂盒收入为人民币 521,322,866.31 元， | 我们针对收入确认执行的主要审计程序包括： （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； （2）通过审阅销售合同、订单及与管理层的访谈，了解和评估了凯普生物的收入确认政策； |

| | |
|--|---|
| <p>约占合并营业收入的 89.83%。</p> <p>根据凯普生物收入的会计政策，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。</p> <p>由于营业收入是凯普生物关键业绩指标之一，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，我们将国内 HPV 相关诊断试剂以及其他试剂盒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、（二十八）。</p> | <p>（3）对本期记录的国内 HPV 相关诊断试剂以及其他试剂盒收入交易选取样本，核对发票、销售合同及出库单等，以评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；</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> |
|--|---|

四、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 2018 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。

五、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。

六、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、结构和内容（包括披露），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）

中国注册会计师：巫扬华

（项目合伙人）

中国注册会计师：彭炼钢

中国·上海

2019 年 3 月 27 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

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

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 62,797,252.54 | 185,759,995.36 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 265,927,775.12 | 204,550,346.15 |
| 其中：应收票据 | 3,821,410.00 | 4,924,825.00 |
| 应收账款 | 262,106,365.12 | 199,625,521.15 |
| 预付款项 | 5,141,972.94 | 3,271,658.56 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 5,464,042.75 | 5,260,121.90 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 40,203,073.02 | 32,506,483.39 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 329,771,433.13 | 265,902,820.98 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | 709,305,549.50 | 697,251,426.34 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 10,750,539.84 | 7,482,776.10 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 320,534,323.66 | 261,919,998.09 |
| 在建工程 | 26,246,358.55 | 17,075,712.80 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 24,667,650.86 | 27,013,253.73 |
| 开发支出 | 6,636,031.75 | 4,257,710.24 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 26,190,587.74 | 16,259,333.27 |
| 递延所得税资产 | 21,401,239.04 | 20,128,323.93 |
| 其他非流动资产 | 42,526,356.47 | 18,253,469.00 |
| 非流动资产合计 | 478,953,087.91 | 372,390,577.16 |
| 资产总计 | 1,188,258,637.41 | 1,069,642,003.50 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 25,761,585.16 | 17,321,930.91 |
| 预收款项 | 3,309,756.35 | 1,130,694.43 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 17,690,150.18 | 13,157,508.06 |
| 应交税费 | 14,476,758.63 | 10,290,983.64 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 35,194,156.13 | 42,616,538.56 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 96,432,406.45 | 84,517,655.60 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | 140,095.81 | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 10,704,445.14 | 12,998,915.96 |
| 递延所得税负债 | 893,286.70 | 1,225,317.05 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 11,737,827.65 | 14,224,233.01 |
| 负债合计 | 108,170,234.10 | 98,741,888.61 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 182,008,000.00 | 91,017,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 455,224,786.42 | 533,553,195.81 |
| 减：库存股 | 96,063,857.96 | 23,452,020.00 |
| 其他综合收益 | -1,813,208.03 | -33,399.53 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,925,012.58 | 16,031,461.42 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 394,168,125.21 | 343,484,147.19 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 967,448,858.22 | 960,600,384.89 |
| 少数股东权益 | 112,639,545.09 | 10,299,730.00 |
| 所有者权益合计 | 1,080,088,403.31 | 970,900,114.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,188,258,637.41 | 1,069,642,003.50 |

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 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 677,659.13 | 22,386,469.85 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 9,892,853.92 | 11,276,335.10 |
| 其中：应收票据 | 0.00 | 723,390.00 |
| 应收账款 | 9,892,853.92 | 10,552,945.10 |
| 预付款项 | 1,865,778.19 | 905,182.85 |
| 其他应收款 | 292,740.31 | 38,955,792.72 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 9,839,500.78 | 8,289,032.38 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 120,406,830.15 | 180,000,000.00 |
| 流动资产合计 | 142,975,362.48 | 261,812,812.90 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 680,298,438.35 | 480,072,896.14 |
| 投资性房地产 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 45,815,392.02 | 46,924,139.84 |
| 在建工程 | 16,046,671.76 | 1,294,444.82 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 4,322,568.96 | 3,997,858.54 |
| 开发支出 | | 980,905.80 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,615,720.93 | 2,035,057.84 |
| 递延所得税资产 | 417,220.27 | 898,979.44 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 749,516,012.29 | 537,204,282.42 |
| 资产总计 | 892,491,374.77 | 799,017,095.32 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 7,947,612.77 | 7,375,735.64 |
| 预收款项 | 741,449.82 | 763,980.00 |
| 应付职工薪酬 | 1,338,318.38 | 1,055,243.24 |
| 应交税费 | 1,595,620.12 | 1,505,793.60 |
| 其他应付款 | 51,658,731.96 | 27,538,610.19 |
| 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 | | |
| 流动负债合计 | 63,281,733.05 | 38,239,362.67 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 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 | 63,281,733.05 | 38,239,362.67 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 182,008,000.00 | 91,017,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 448,918,432.54 | 532,299,197.14 |
| 减：库存股 | 96,063,857.96 | 23,452,020.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 33,925,012.58 | 16,031,461.42 |
| 未分配利润 | 260,422,054.56 | 144,882,094.09 |
| 所有者权益合计 | 829,209,641.72 | 760,777,732.65 |
| 负债和所有者权益总计 | 892,491,374.77 | 799,017,095.32 |

3、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 | 580,352,056.71 | 479,085,119.83 |
| 其中：营业收入 | 580,352,056.71 | 479,085,119.83 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 473,315,523.59 | 381,640,442.50 |
| 其中：营业成本 | 95,778,666.19 | 78,576,806.73 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,842,046.50 | 4,019,003.66 |
| 销售费用 | 217,545,404.93 | 183,118,843.76 |
| 管理费用 | 104,062,267.45 | 80,587,531.59 |
| 研发费用 | 45,950,442.11 | 33,559,338.53 |
| 财务费用 | 217,219.41 | -1,598,447.42 |
| 其中：利息费用 | | 20,197.10 |
| 利息收入 | 2,020,067.17 | 687,384.70 |
| 资产减值损失 | 4,919,477.00 | 3,377,365.65 |
| 加：其他收益 | 4,968,077.04 | 5,686,294.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 13,828,296.94 | 6,937,369.68 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 181,531.55 | 26,191.42 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 126,014,438.65 | 110,094,532.59 |
| 加：营业外收入 | 1,419,292.93 | 838,614.86 |
| 减：营业外支出 | 1,494,797.11 | 1,436,741.81 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 125,938,934.47 | 109,496,405.64 |
| 减：所得税费用 | 19,195,591.49 | 17,733,390.44 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 106,743,342.98 | 91,763,015.20 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 106,743,342.98 | 91,763,015.20 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 114,079,529.18 | 93,210,017.92 |
| 少数股东损益 | -7,336,186.20 | -1,447,002.72 |

| | | |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | -1,779,808.50 | -1,244,230.11 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -1,779,808.50 | -1,244,230.11 |
| （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 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | -1,779,808.50 | -1,244,230.11 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | -4,212,323.98 | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | 2,432,515.48 | -1,244,230.11 |
| 6.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 | 104,963,534.48 | 90,518,785.09 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 112,299,720.68 | 91,965,787.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -7,336,186.20 | -1,447,002.72 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.63 | 0.57 |
| （二）稀释每股收益 | 0.63 | 0.57 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 57,128,133.10 | 52,377,048.85 |
| 减：营业成本 | 17,995,834.92 | 18,075,869.13 |
| 税金及附加 | 683,016.35 | 545,454.57 |
| 销售费用 | 15,433,724.97 | 15,437,744.83 |
| 管理费用 | 14,064,995.63 | 11,878,625.46 |
| 研发费用 | 6,794,309.03 | 5,401,932.58 |
| 财务费用 | -151,201.14 | -353,468.27 |
| 其中：利息费用 | | 19,333.33 |
| 利息收入 | 211,318.87 | 404,299.49 |
| 资产减值损失 | 63,786.78 | -270,988.83 |
| 加：其他收益 | 922,867.65 | 1,021,234.40 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 175,479,303.10 | 105,811,260.10 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 236,223.26 | 26,191.42 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 178,882,060.57 | 108,520,565.30 |
| 加：营业外收入 | 1,299,510.72 | 802,149.17 |
| 减：营业外支出 | 124,000.00 | 176,070.89 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 180,057,571.29 | 109,146,643.58 |
| 减：所得税费用 | 1,122,059.66 | 1,193,670.96 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 178,935,511.63 | 107,952,972.62 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （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 | | |
| （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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 178,935,511.63 | 107,952,972.62 |
| 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 | 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 | 546,923,092.16 | 444,520,461.39 |
| 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 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 收到的税费返还 | | 8,966.07 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,975,712.21 | 7,537,792.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 557,898,804.37 | 452,067,219.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 62,857,422.64 | 51,512,654.38 |
| 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 | | |
| 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 | 121,280,281.27 | 97,193,084.06 |
| 支付的各项税费 | 50,094,296.95 | 42,055,276.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 243,276,580.83 | 181,990,996.75 |
| 经营活动现金流出小计 | 477,508,581.69 | 372,752,011.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,390,222.68 | 79,315,207.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,062,600,000.00 | 605,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 13,767,442.08 | 6,937,369.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 495,474.19 | 132,006.52 |
| 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 | 1,076,862,916.27 | 612,069,376.20 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 144,430,117.32 | 66,992,397.81 |
| 投资支付的现金 | 1,132,930,000.00 | 878,904,013.15 |
| 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 | 1,277,360,117.32 | 945,896,410.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,497,201.05 | -333,827,034.76 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 118,710,000.00 | 404,007,621.80 |

| | | |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 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 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 118,710,000.00 | 404,007,621.80 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 45,508,500.00 | 19,333.33 |
| 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 | 80,160,409.96 | 5,980,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 125,668,909.96 | 15,999,333.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,958,909.96 | 388,008,288.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,717,515.71 | -546,027.24 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -128,783,404.04 | 132,950,434.44 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 184,363,292.58 | 51,412,858.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 55,579,888.54 | 184,363,292.58 |

6、母公司现金流量表

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 | 68,526,223.50 | 59,966,433.21 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 72,907,916.47 | 49,527,965.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 141,434,139.97 | 109,494,398.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 22,331,137.65 | 15,414,796.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 6,425,375.82 | 7,687,053.82 |
| 支付的各项税费 | 5,960,235.58 | 1,871,623.62 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 18,582,676.40 | 85,410,939.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 53,299,425.45 | 110,384,413.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 88,134,714.52 | -890,015.32 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 508,600,000.00 | 520,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 175,479,303.10 | 105,811,260.10 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 333,259.23 | 129,739.77 |
| 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 | 684,412,562.33 | 625,940,999.87 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 25,997,017.61 | 17,584,628.06 |
| 投资支付的现金 | 642,600,000.00 | 974,931,500.00 |
| 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 | 668,597,017.61 | 992,516,128.06 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 15,815,544.72 | -366,575,128.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 404,007,621.80 |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 404,007,621.80 |
| 偿还债务支付的现金 | | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 45,508,500.00 | 19,333.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 80,150,569.96 | 5,980,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 125,659,069.96 | 15,999,333.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -125,659,069.96 | 388,008,288.47 |
| 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 | -21,708,810.72 | 20,543,144.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 22,386,469.85 | 1,843,324.89 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 677,659.13 | 22,386,469.85 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|---|----------------|---------------|---------------|-----|---------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| | 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 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,017,000.00 | | | | 533,553,195.81 | 23,452,020.00 | -33,399.53 | | 16,031,461.42 | | 343,484,147.19 | 10,299,730.00 | 970,900,114.89 |
| 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 | 91,017,000.00 | | | | 533,553,195.81 | 23,452,020.00 | -33,399.53 | | 16,031,461.42 | | 343,484,147.19 | 10,299,730.00 | 970,900,114.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 90,991,000.00 | | | | -78,328,409.39 | 72,611,837.96 | -1,779,808.50 | | 17,893,551.16 | | 50,683,978.02 | 102,339,815.09 | 109,188,288.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,779,808.50 | | | | 114,079,529.18 | -7,336,186.20 | 104,963,534.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -26,000.00 | | | | 12,688,590.61 | 72,611,837.96 | | | | | | 109,676,001.29 | 49,726,753.94 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -26,000.00 | | | | 6,010,218.71 | -7,245,452.00 | | | | | | 109,676,001.29 | 122,905,672.00 |
| 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 | | | | | 8,324,030.24 | | | | | | | | 8,324,030.24 |
| 4. 其他 | | | | | -1,645,658.34 | 79,857,289.96 | | | | | | | -81,502,948.30 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 17,893, | | -63,395, | | -45,502, |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| | | | | | | | | | 551.16 | | 551.16 | | 000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 17,893,551.16 | | -17,893,551.16 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -45,502,000.00 | | -45,502,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 91,017,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 91,017,000.00 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 182,008,000.00 | | | | 455,224,786.42 | 96,063,857.96 | -1,813,208.03 | | 33,925,012.58 | | 394,168,125.21 | 112,639,545.09 | 1,080,088,403.31 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|--------------|--------|----------------|---------------|----------------|
| | 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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 67,500,000.00 | | | | 154,472,891.74 | | 1,210,830.58 | | 5,236,164.16 | | 261,069,426.53 | 12,175,691.11 | 501,665,004.12 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | 0 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 67,500,000.00 | | | 154,472,891.74 | | 1,210,830.58 | | 5,236,164.16 | | 261,069,426.53 | 12,175,691.11 | 501,665,004.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 23,517,000.00 | | | 379,080,304.07 | 23,452,020.00 | -1,244,230.11 | | 10,795,297.26 | | 82,414,720.66 | -1,875,961.11 | 469,235,110.77 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -1,244,230.11 | | | | 93,210,017.92 | -1,447,002.72 | 90,518,785.09 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 23,517,000.00 | | | 379,080,304.07 | 23,452,020.00 | | | | | | -428,958.39 | 378,716,325.68 |
| 1．所有者投入的普通股 | 23,517,000.00 | | | 371,614,863.23 | 23,452,020.00 | | | | | | -428,958.39 | 371,250,884.84 |
| 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 | | | | 5,819,782.50 | | | | | | | | 5,819,782.50 |
| 4．其他 | | | | 1,645,658.34 | | | | | | | | 1,645,658.34 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 10,795,297.26 | | -10,795,297.26 | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | 10,795,297.26 | | -10,795,297.26 | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 91,017,000.00 | | | | 533,553,195.81 | 23,452,020.00 | -33,399.53 | | 16,031,461.42 | | 343,484,147.19 | 10,299,730.00 | 970,900,114.89 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 91,017,000.00 | | | | 532,299,197.14 | 23,452,020.00 | | | 16,031,461.42 | 144,882,094.09 | 760,777,732.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 91,017,000.00 | | | | 532,299,197.14 | 23,452,020.00 | | | 16,031,461.42 | 144,882,094.09 | 760,777,732.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 90,991,000.00 | | | | -83,380,764.60 | 72,611,837.96 | | | 17,893,551.16 | 115,539,960.47 | 68,431,909.07 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 178,935,511.63 | 178,935,511.63 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -26,000.00 | | | 7,636,235.40 | 72,611,837.96 | | | | | | -65,001,602.56 |
| 1. 所有者投入的普通股 | -26,000.00 | | | -273,780.00 | | | | | | | -299,780.00 |
| 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 | | | | 8,324,030.24 | | | | | | | 8,324,030.24 |
| 4. 其他 | | | | -414,014.84 | 72,611,837.96 | | | | | | -73,025,852.80 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 17,893,551.16 | -63,395,551.16 | | -45,502,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 17,893,551.16 | -17,893,551.16 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -45,502,000.00 | | -45,502,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | 91,017,000.00 | | | -91,017,000.00 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 91,017,000.00 | | | -91,017,000.00 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (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 | 182,008,000.00 | | | 448,918,432.54 | 96,063,857.96 | | | 33,925,012.58 | 260,422,054.56 | | 829,209,641.72 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 67,500,000.00 | | | | 153,879,494.96 | | | | 5,236,164.16 | 47,724,418.73 | 274,340,077.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 67,500,000.00 | | | | 153,879,494.96 | | | | 5,236,164.16 | 47,724,418.73 | 274,340,077.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 23,517,000.00 | | | | 378,419,702.18 | 23,452,020.00 | | | 10,795,297.26 | 97,157,675.36 | 486,437,654.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 107,952,972.62 | 107,952,972.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 23,517,000.00 | | | | 378,419,702.18 | 23,452,020.00 | | | | | 378,484,682.18 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 23,517,000.00 | | | | 372,185,904.84 | 23,452,020.00 | | | | | 372,250,884.84 |
| 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 | | | | | 1,467,167.16 | | | | | | 1,467,167.16 |
| 4. 其他 | | | | | 4,766,630.18 | | | | | | 4,766,630.18 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 10,795,297.26 | -10,795,297.26 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 10,795,297.26 | -10,795,297.26 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| （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 | 91,017,000.00 | | | | 532,299,197.14 | 23,452,020.00 | | | 16,031,461.42 | 144,882,094.09 | 760,777,732.65 |

三、公司基本情况

本公司系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业。

截至2018年12月31日，本公司累计发行股本总数182,008,000股，本公司注册资本为182,008,000.00元，注册地为广东省潮州市经济开发试验区北片高新区D5-3-3-4小区。经营范围为：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，本公司的实际控制人为管乔中、王建瑜及其儿子管秩生、女儿管子慧。

本财务报表业经公司董事会于2019年3月27日批准报出

公司2018年1-12月纳入合并范围的主体共38户，比上年度增加2家全资子公司，4家控股子公司，1家控股司法鉴定所。

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，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》的披露规定编制财务报表。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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：本公司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：本公司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。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

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

①一般处理方法

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：

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、（十四）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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。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) 金融负债终止确认条件

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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据及应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 对于单项应收款项金额超过 100 万元以上的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 30.00% | 30.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。 |
| 坏账准备的计提方法 | 有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等

(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。

13、持有待售资产

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。

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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、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。

(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。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

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。

18、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（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

1) 无形资产的计价方法

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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 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。

2) 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。

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

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。

20、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
审计报告第 156 页

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。

21、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。

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

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。

（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

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。

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。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

(1) 收入确认原则

A、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，也没有对已出售的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能可靠地计量；
- 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。

B、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。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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）。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

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）或冲减相关成本费用或损失；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）或冲减相关成本费用或损失。

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：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，有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。

B、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。

27、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。

28、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。

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、其他重要的会计政策和会计估计

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）。

31、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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|--------------------|---------|
| 合并、母公司资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"；"应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"；"应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示；"应付利息"和"应付股利"并入"其他应付款"列示；"固定资产清理"并入"固定资产"列示；"工程物资"并入"在建工程"列示；"专项应付款"并入"长期应付款"列示。比较数据相应调整。 | 第三届董事会第二十四次会议已审议通过 | 详见下表说明。 |
| 合并、母公司利润表中新增"研发费用"项目，将原"管理费用"中的研发费用重分类至"研发费用"单独列示；在利润表中财务费用项下新增"其中：利息费用"和"利息收入"项目。比较数据相应调整。代扣个人所得税手续费返还作为其他与日常活动相关的项目在利润表的"其他收益"项目中填列。比较数据相应调整。 | 第三届董事会第二十四次会议已审议通过 | 详见下表说明。 |
| 合并、母公司所有者权益变动表中新增"设定受益计划变动额结转留存收益"项目。比较数据相应调整。 | 第三届董事会第二十四次会议已审议通过 | 无影响。 |
| 合并、母公司现金流量表中将企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。比较数据相应调整。 | 第三届董事会第二十四次会议已审议通过 | 详见下表说明。 |

除上述会计政策变更外，本公司无其他重要会计政策变更，本次会计政策变更受影响的报表项目名称和金额的说明：

1.合并、母公司资产负债表中，“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额分别为265,927,775.12元、9,892,853.92元，上期金额分别为204,550,346.15元、11,276,335.10元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额分别为25,761,585.16元、7,947,612.77元，上期金额分别为17,321,930.91元、7,375,735.64元；其他无影响。

2.合并、母公司利润表中，分别调减“管理费用”本期金额45,950,442.11元、6,794,309.03元，上期金额33,559,338.53元、5,401,932.58元，重分类至“研发费用”。

3.合并、母公司利润表中，分别调减“营业外收入”本期金额64,454.13元、5,992.45元，上期金额29,542.40元、9,171.70元，重分类至“其他收益”。

3.合并、母公司现金流量表中，分别调增收到其他与经营活动有关的现金中政府补助本期金额0.00元、0.00元，上期金额150,122.00元、0.00元。

(2) 重要会计估计变更

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 | 3%，5%、6%、10%、11%、16%、17%、 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 1%、7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 15%、16.5%、20%、25%、 |
| 教育费附加税 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征 | 2% |

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 |
|----------------|-------|
| 公司 | 15% |
| 凯普化学 | 15% |
| 广州凯普 | 25% |
| 凯普医学检验 | 25% |
| 广州凯普医药科技有限公司 | 25% |
| 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 | 25% |

| | |
|-----------------|-------|
| 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 | 16.5% |
| 香港基因科技有限公司 | 16.5% |
| 和康药业有限公司 | 16.5% |
| 长沙凯普医学检验所有限公司 | 25% |
| 郑州凯普医学检验所（有限合伙） | 25% |
| 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 | 25% |
| 昆明凯普医学检验所有限公司 | 25% |
| 济南凯普医学检验所有限公司 | 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% |
| 南昌凯普医学检验所有限公司 | 25% |
| 太原凯普医学检验所有限公司 | 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 | 25% |

2、税收优惠

- 1、2017年本公司高新技术企业资格已重新认定，高新技术企业证书编号GR201744002087，自2017年-2019年度适用的企业所得税率为15%。
- 2、2017年子公司凯普化学高新技术企业资格已重新认定，高新技术企业证书编号GR201744003349，自2017年-2019年度适

用的企业所得税率为15%。

3、根据财政部、税务总局发布的《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》财税〔2018〕77号“自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按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《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》的子公司南昌凯普医学检验所有限公司、长沙凯普医学检验所有限公司、广州凯普医学检验所有限公司、昆明凯普医学检验所有限公司、成都凯普医学检验所有限公司、上海凯普医学检验所有限公司、郑州凯普医学检验所（有限合伙）、济南凯普医学检验所有限公司、武汉凯普医学检验实验室有限公司、重庆凯普医学检验所有限公司、沈阳凯普医学检验所有限公司、贵阳凯普医学检验所有限公司、西安凯普医学检验实验室有限公司、太原凯普医学检验所有限公司为就医者提供《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。

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 | 93,343.18 | 124,453.09 |
| 银行存款 | 55,343,682.04 | 184,238,839.49 |
| 其他货币资金 | 7,360,227.32 | 1,396,702.78 |
| 合计 | 62,797,252.54 | 185,759,995.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 27,041,721.38 | 29,919,662.16 |

其他说明：其中受限的货币资金明细如下：

| 项目 | 报告期末余额（元） | 报告期初余额（元） |
|-------|--------------|--------------|
| 信用保证金 | 7,217,364.00 | 1,396,702.78 |
| 合计 | 7,217,364.00 | 1,396,702.78 |

2、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 3,821,410.00 | 4,924,825.00 |
| 应收账款 | 262,106,365.12 | 199,625,521.15 |
| 合计 | 265,927,775.12 | 204,550,346.15 |

(1) 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 | 3,821,410.00 | 4,232,560.00 |
| 商业承兑票据 | | 692,265.00 |
| 合计 | 3,821,410.00 | 4,924,825.00 |

2)期末公司无已质押的应收票据

3)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 | 58,500.00 | |
| 合计 | 58,500.00 | |

4)期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

5)期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

6)期末应收票据中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(2) 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 277,908,178.28 | 100.00% | 15,801,813.16 | 5.69% | 262,106,365.12 | 210,956,278.69 | 100.00% | 11,330,757.54 | 5.37% | 199,625,521.15 |
| 合计 | 277,908,178.28 | 100.00% | 15,801,813.16 | 5.69% | 262,106,365.12 | 210,956,278.69 | 100.00% | 11,330,757.54 | 5.37% | 199,625,521.15 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 252,220,702.42 | 12,611,035.12 | 5.00% |

| | | | |
|----------------|----------------|---------------|---------|
| 1 至 2 年（含 2 年） | 23,497,556.56 | 2,349,755.65 | 10.00% |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 1,539,906.30 | 461,971.89 | 30.00% |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 518,645.00 | 259,322.50 | 50.00% |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 58,200.00 | 46,560.00 | 80.00% |
| 5 年以上 | 73,168.00 | 73,168.00 | 100.00% |
| 合计 | 277,908,178.28 | 15,801,813.16 | 5.69% |

确定该组合依据的说明：无。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：不适用

2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,574,445.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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 | 103,390.00 |

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

医疗器械业

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 5,530,160.00 | 1.99 | 381,392.00 |
| 第二名 | 4,766,790.00 | 1.72 | 238,339.50 |
| 第三名 | 4,245,749.00 | 1.53 | 212,287.45 |
| 第四名 | 3,633,000.00 | 1.31 | 220,500.00 |
| 第五名 | 3,243,450.00 | 1.17 | 162,172.50 |
| 合计 | 21,419,149.00 | 7.72 | 1,214,691.45 |

5)期末本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6)期末本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：无。

3、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 | 4,981,950.88 | 96.89% | 3,078,024.89 | 94.08% |
| 1 至 2 年 | 49,539.58 | 0.96% | 80,509.20 | 2.46% |
| 2 至 3 年 | 750.00 | 0.01% | 207.78 | 0.01% |
| 3 年以上 | 109,732.48 | 2.14% | 112,916.69 | 3.45% |
| 合计 | 5,141,972.94 | 100% | 3,271,658.56 | 100% |

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：本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(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 | 270,768.01 | 5.27 |
| 第二名 | 250,098.00 | 4.86 |
| 第三名 | 192,826.75 | 3.75 |
| 第四名 | 179,004.58 | 3.48 |
| 第五名 | 177,386.37 | 3.45 |
| 合计 | 1,070,083.71 | 20.81 |

其他说明：无。

4、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 5,464,042.75 | 5,260,121.90 |
| 合计 | 5,464,042.75 | 5,260,121.90 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

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 | |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,740,781.60 | 100.00% | 1,276,738.85 | 18.94% | 5,464,042.75 | 6,052,458.89 | 100.00% | 792,336.99 | 13.09% | 5,260,121.90 |
| 合计 | 6,740,781.60 | 100.00% | 1,276,738.85 | 18.94% | 5,464,042.75 | 6,052,458.89 | 100.00% | 792,336.99 | 13.09% | 5,260,121.90 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----------------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计（含 1 年） | 3,439,611.91 | 171,980.61 | 5.00% |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 1,679,876.35 | 167,987.64 | 10.00% |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 273,235.48 | 81,970.64 | 30.00% |
| 3 至 4 年（含 4 年） | 764,590.62 | 382,295.31 | 50.00% |
| 4 至 5 年（含 5 年） | 554,812.92 | 443,850.33 | 80.00% |
| 5 年以上 | 28,654.32 | 28,654.32 | 100.00% |
| 合计 | 6,740,781.60 | 1,276,738.85 | 18.94% |

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 484,401.86 元；

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：不适用。

3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

4) 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 |
|----------|--------------|--------------|
| 员工借款及备用金 | 2,855,896.61 | 2,003,251.71 |
| 保证金及押金 | 2,744,852.07 | 3,004,176.67 |
| 公司往来款 | 490,788.90 | 411,673.63 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 649,244.02 | 633,356.88 |
| 合计 | 6,740,781.60 | 6,052,458.89 |

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 | 押金 | 579,727.22 | 1-2 年/4-5 年 | 8.60% | 430,838.97 |
| 第二名 | 个人借款 | 500,000.00 | 1-2 年 | 7.42% | 50,000.00 |
| 第三名 | 保证金 | 395,000.00 | 1 年以内 | 5.86% | 19,750.00 |
| 第四名 | 保证金 | 300,000.00 | 3—4 年 | 4.45% | 150,000.00 |
| 第五名 | 个人借款 | 300,000.00 | 1-2 年 | 4.45% | 30,000.00 |
| 合计 | -- | 2,074,727.22 | -- | 30.78% | 680,588.97 |

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5、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 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 19,374,302.95 | | 19,374,302.95 | 19,363,459.12 | | 19,363,459.12 |
| 在产品 | 2,544,033.33 | | 2,544,033.33 | 1,642,896.80 | | 1,642,896.80 |
| 库存商品 | 18,261,262.18 | 64,528.83 | 18,196,733.35 | 11,667,591.78 | 167,464.31 | 11,500,127.47 |
| 发出商品 | 88,003.39 | | 88,003.39 | | | |
| 合计 | 40,267,601.85 | 64,528.83 | 40,203,073.02 | 32,673,947.70 | 167,464.31 | 32,506,483.39 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

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 | |
| 库存商品 | 167,464.31 | | | 102,935.48 | | 64,528.83 |
| 合计 | 167,464.31 | | | 102,935.48 | | 64,528.83 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无含有借款费用资本化的金额。

6、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 324,640,854.86 | 265,000,000.00 |
| 待抵扣和待认证的进项税 | 4,296,668.07 | 902,820.98 |
| 预缴税金 | 427,080.05 | |
| 代扣代缴税金 | 406,830.15 | |
| 合计 | 329,771,433.13 | 265,902,820.98 |

其他说明：无。

7、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

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 |
| 可供出售权益工具： | 10,750,539.84 | | 10,750,539.84 | 7,482,776.10 | | 7,482,776.10 |
| 按公允价值计量的 | 1,750,539.84 | | 1,750,539.84 | | | |
| 按成本计量的 | 9,000,000.00 | | 9,000,000.00 | 7,482,776.10 | | 7,482,776.10 |
| 合计 | 10,750,539.84 | | 10,750,539.84 | 7,482,776.10 | | 7,482,776.10 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 合计 |
|---------------------|---------------|----------|---------------|
| 权益工具的成本/债务工具的摊余成本 | 6,795,239.22 | | 6,795,239.22 |
| 公允价值 | 1,750,539.84 | | 1,750,539.84 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -5,044,699.38 | | -5,044,699.38 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 广州民营投资股份有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | | | | 0.17% | |
| Bionano Genomics Inc | 6,482,776.10 | 312,463.12 | 6,795,239.22 | | | | | | | |
| 武汉艾米森生命科技有限公司 | | 8,000,000.00 | | 8,000,000.00 | | | | | 13.79% | |
| 合计 | 7,482,776.10 | 8,312,463.12 | 6,795,239.22 | 9,000,000.00 | | | | | -- | |

8、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 320,534,323.66 | 261,919,998.09 |
| 合计 | 320,534,323.66 | 261,919,998.09 |

(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 | 电子及其它设备 | 合计 |
|----|--------|----------|------|---------|----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 216,759,133.52 | 65,369,897.55 | 6,377,711.27 | 35,382,914.35 | 323,889,656.69 |
| 2.本期增加金额 | 29,966,853.35 | 44,158,287.73 | 721,037.29 | 11,111,070.00 | 85,957,248.37 |
| (1) 购置 | 29,966,853.35 | 36,273,237.85 | 703,537.29 | 10,670,786.91 | 77,614,415.40 |
| (2) 在建工程转入 | | 7,885,049.88 | 17,500.00 | 292,290.32 | 8,194,840.20 |
| (3) 其他 | | | | 147,992.77 | 147,992.77 |
| 3.本期减少金额 | | 1,958,621.66 | | 246,523.46 | 2,205,145.12 |
| (1) 处置或报废 | | 1,958,621.66 | | 239,724.84 | 2,198,346.50 |
| (2) 其他 | | | | 6,798.62 | 6,798.62 |
| 4.期末余额 | 246,725,986.87 | 107,569,563.62 | 7,098,748.56 | 46,247,460.89 | 407,641,759.94 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 21,594,367.50 | 23,937,966.04 | 3,022,336.14 | 13,414,988.92 | 61,969,658.60 |
| 2.本期增加金额 | 5,291,254.63 | 13,815,945.23 | 886,077.06 | 6,270,353.39 | 26,263,630.31 |
| (1) 计提 | 5,291,254.63 | 13,797,016.56 | 886,077.06 | 6,270,141.40 | 26,244,489.65 |
| (2) 其他 | | 18,928.67 | | 211.99 | 19,140.66 |
| 3.本期减少金额 | | 1,097,323.13 | | 28,529.50 | 1,125,852.63 |
| (1) 处置或报废 | | 1,097,323.13 | | 28,330.54 | 1,125,653.67 |
| (2) 其他 | | | | 198.96 | 198.96 |
| 4.期末余额 | 26,885,622.13 | 36,656,588.14 | 3,908,413.20 | 19,656,812.81 | 87,107,436.28 |
| 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 | 219,840,364.74 | 70,912,975.48 | 3,190,335.36 | 26,590,648.08 | 320,534,323.66 |
| 2.期初账面价值 | 195,164,766.02 | 41,431,931.51 | 3,355,375.13 | 21,967,925.43 | 261,919,998.09 |

(2) 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 |
|---------|------------|----------|------|------------|
| 电子及其他设备 | 147,992.77 | 2,219.89 | | 145,772.88 |

(3) 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 |
|--|---------------|------------|
| 东晖华府三幢 1701 号房 | 850,214.61 | 正在办理中 |
| 东晖华府三幢 1801 号房 | 847,691.44 | 正在办理中 |
| 太原经济技术开发区唐明路 40 号宁达盛世 A 座 2 幢 8 楼 | 3,999,535.61 | 正在办理中 |
| 郑州市高新区碧桃路 20 号 35 号楼 1 栋、2 栋房产 | 19,390,312.50 | 正在办理中 |
| 西安经济技术开发区泾渭新城泾高北路中段 1 号 3 栋 202 号、203 号房 | 4,779,972.92 | 正在办理中 |
| 合计 | 29,867,727.08 | - |

其他说明：无。

9、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 26,246,358.55 | 17,075,712.80 |
| 合计 | 26,246,358.55 | 17,075,712.80 |

(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 | 2,489,215.03 | | 2,489,215.03 | 11,905,844.53 | | 11,905,844.53 |
| 自动点膜生产线 | 4,282,118.48 | | 4,282,118.48 | 2,249,251.20 | | 2,249,251.20 |
| 潮州研发及产业化建设项目 | 16,046,671.76 | | 16,046,671.76 | 1,294,444.82 | | 1,294,444.82 |
| 广州生产基地建设补充项目 | 99,108.06 | | 99,108.06 | 812,252.25 | | 812,252.25 |
| 其他工程 | 3,329,245.22 | | 3,329,245.22 | 813,920.00 | | 813,920.00 |
| 合计 | 26,246,358.55 | | 26,246,358.55 | 17,075,712.80 | | 17,075,712.80 |

(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 | 1,294,444.82 | 14,752,269.94 | | | 16,046,671.76 | 20.06% | 20.06% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 1,294,444.82 | 14,752,269.94 | | | 16,046,671.76 | -- | -- | | | | -- |

10、无形资产

(1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

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 | 13,066,000.00 | 31,593,528.80 | 7,052,231.46 | 1,875,444.57 | 28,555.00 | 53,615,759.83 |
| 2.本期增加金额 | | 1,582,994.46 | | 592,153.57 | | 2,175,148.03 |
| (1) 购置 | | 358,086.31 | | 592,153.57 | | 950,239.88 |
| (2) 内部研发 | | 1,224,908.15 | | | | 1,224,908.15 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,066,000.00 | 33,176,523.26 | 7,052,231.46 | 2,467,598.14 | 28,555.00 | 55,790,907.86 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,536,762.57 | 19,720,027.42 | 4,223,333.22 | 1,093,827.89 | 28,555.00 | 26,602,506.10 |
| 2.本期增加金额 | 261,320.04 | 3,073,845.34 | 703,221.72 | 482,363.80 | | 4,520,750.90 |
| (1) 计提 | 261,320.04 | 3,073,845.34 | 703,221.72 | 482,363.80 | | 4,520,750.90 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 4.期末余额 | 1,798,082.61 | 22,793,872.76 | 4,926,554.94 | 1,576,191.69 | 28,555.00 | 31,123,257.00 |
| 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 | 11,267,917.39 | 10,382,650.50 | 2,125,676.52 | 891,406.45 | | 24,667,650.86 |
| 2.期初账面价值 | 11,529,237.43 | 11,873,501.38 | 2,828,898.24 | 781,616.68 | | 27,013,253.73 |

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。

11、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 |
|---|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--------------|------|
| 医用核酸分子快速杂交仪(HHM-3) | 980,905.80 | 244,002.35 | | | 1,224,908.15 | | | |
| 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临床筛查) | 2,280,727.78 | 1,458,164.13 | | | | | 3,738,891.91 | |
| 一次性使用无菌拭子 | 110,898.88 | 295,381.42 | | | | | 406,280.30 | |
| 人乳头状瘤病毒(HPV)分型试剂盒(PCR+膜杂交法)优化变 | 669,347.03 | 585,360.55 | | | | | 1,254,707.58 | |

| | | | | | | | | |
|--|--------------|--------------|--|--|--------------|--|--|--------------|
| 更注册 | | | | | | | | |
| CYPC29 和 VKOCRCI 基因多态检测试剂盒 (PCR+导流杂交法) | 215,830.75 | 700,394.71 | | | | | | 916,225.46 |
| 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) | | 231,909.81 | | | | | | 231,909.81 |
| SOX1 和 PAX1 基因甲基化检测试剂盒 (PCR 荧光-探针法) | | 88,016.69 | | | | | | 88,016.69 |
| 合计 | 4,257,710.24 | 3,603,229.66 | | | 1,224,908.15 | | | 6,636,031.75 |

其他说明：无。

12、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 |
|---------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 租入房屋装修费 | 16,028,614.83 | 19,589,667.88 | 9,537,054.20 | | 26,081,228.51 |
| 道路维修费 | 230,718.44 | | 121,359.21 | | 109,359.23 |
| 合计 | 16,259,333.27 | 19,589,667.88 | 9,658,413.41 | | 26,190,587.74 |

其他说明：无。

13、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 | 15,900,677.37 | 2,493,828.30 | 11,742,957.00 | 1,809,194.38 |
| 内部交易未实现利润 | 6,825,333.18 | 1,329,702.72 | 5,761,430.54 | 1,091,438.52 |

| | | | | |
|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 64,070,246.18 | 11,748,645.34 | 43,769,405.16 | 9,890,867.83 |
| 职工薪酬 | 12,812,599.91 | 1,921,889.99 | 10,444,429.03 | 1,566,664.36 |
| 递延收益 | 10,704,445.14 | 2,676,111.29 | 12,998,915.96 | 3,249,729.00 |
| 股份支付费用 | 2,614,794.00 | 398,686.01 | 16,526,749.01 | 2,520,429.84 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 5,044,699.38 | 832,375.39 | | |
| 合计 | 117,972,795.16 | 21,401,239.04 | 101,243,886.70 | 20,128,323.93 |

(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 | 3,655,687.23 | 893,286.70 | 4,980,013.21 | 1,225,317.05 |
| 合计 | 3,655,687.23 | 893,286.70 | 4,980,013.21 | 1,225,317.05 |

(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 | | 21,401,239.04 | | 20,128,323.93 |
| 递延所得税负债 | | 893,286.70 | | 1,225,317.05 |

(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 | 1,242,403.47 | 584,036.84 |
| 可抵扣亏损 | 28,127,848.62 | 15,580,193.92 |
| 合计 | 29,370,252.09 | 16,164,230.76 |

(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 |
|--------|----------|----------|----|
| 2018 年 | | | |
| 2019 年 | 2,800.00 | 2,800.00 | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2020 年 | 4,337,560.25 | 5,254,110.79 | |
| 2021 年 | 6,658,484.29 | 7,753,898.79 | |
| 2022 年 | 5,385,690.16 | 2,389,204.34 | |
| 2023 年 | 11,557,589.92 | | |
| 无限期 | 185,724.00 | 180,180.00 | |
| 合计 | 28,127,848.62 | 15,580,193.92 | -- |

其他说明：无。

14、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 预付与长期资产相关的款项 | 42,526,356.47 | 18,253,469.00 |
| 合计 | 42,526,356.47 | 18,253,469.00 |

其他说明：

15、应付票据及应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 25,761,585.16 | 17,321,930.91 |
| 合计 | 25,761,585.16 | 17,321,930.91 |

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 22,653,917.80 | 14,456,017.69 |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,753,248.02 | 1,972,647.54 |
| 2-3 年（含 3 年） | 868,990.19 | 662,383.67 |
| 3 年以上 | 485,429.15 | 230,882.01 |
| 合计 | 25,761,585.16 | 17,321,930.91 |

16、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 3,164,344.67 | 850,759.76 |
| 1-2 年（含 2 年） | 68,101.91 | 220,842.00 |
| 2-3 年（含 3 年） | 15,242.00 | 59,092.67 |
| 3 年以上 | 62,067.77 | |
| 合计 | 3,309,756.35 | 1,130,694.43 |

17、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 | 13,070,751.95 | 120,744,974.92 | 116,225,135.76 | 17,590,591.11 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 86,756.11 | 6,247,347.98 | 6,234,545.02 | 99,559.07 |
| 合计 | 13,157,508.06 | 126,992,322.90 | 122,459,680.78 | 17,690,150.18 |

（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 | 13,008,881.93 | 102,236,291.34 | 98,887,415.88 | 16,357,757.39 |
| 2、职工福利费 | 1,200.00 | 9,882,701.56 | 9,883,901.56 | |
| 3、社会保险费 | 37,966.82 | 3,703,151.08 | 3,691,949.38 | 49,168.52 |
| 其中：医疗保险费 | 34,531.74 | 3,176,895.82 | 3,166,638.14 | 44,789.42 |
| 工伤保险费 | 1,053.99 | 153,379.37 | 153,294.14 | 1,139.22 |
| 生育保险费 | 2,381.09 | 372,875.89 | 372,017.10 | 3,239.88 |
| 4、住房公积金 | | 2,394,731.36 | 2,384,621.36 | 10,110.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 22,703.20 | 1,378,099.58 | 1,377,247.58 | 23,555.20 |
| 7、短期利润分享计划 | | 1,150,000.00 | | 1,150,000.00 |
| 合计 | 13,070,751.95 | 120,744,974.92 | 116,225,135.76 | 17,590,591.11 |

（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 | 85,005.58 | 6,055,953.97 | 6,043,684.69 | 97,274.86 |
| 2、失业保险费 | 1,750.53 | 191,394.01 | 190,860.33 | 2,284.21 |
| 合计 | 86,756.11 | 6,247,347.98 | 6,234,545.02 | 99,559.07 |

其他说明：无。

18、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,112,691.57 | 2,594,256.04 |
| 企业所得税 | 8,831,357.58 | 6,969,528.40 |
| 个人所得税 | 665,171.04 | 313,312.60 |
| 城市维护建设税 | 251,633.54 | 193,073.39 |
| 教育费附加 | 180,258.05 | 138,176.26 |
| 印花税 | 36,571.18 | 77,075.33 |
| 房产税 | 1,330,956.74 | 5,490.69 |
| 其他 | 68,118.93 | 70.93 |
| 合计 | 14,476,758.63 | 10,290,983.64 |

其他说明：无。

19、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 35,194,156.13 | 42,616,538.56 |
| 合计 | 35,194,156.13 | 42,616,538.56 |

(1) 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 | 8,001,236.01 | 11,905,973.50 |
| 押金及保证金 | 5,418,397.80 | 4,377,100.50 |
| 限制性股票回购款 | 16,491,430.11 | 23,452,020.00 |
| 其他 | 5,283,092.21 | 2,881,444.56 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 35,194,156.13 | 42,616,538.56 |
|----|---------------|---------------|

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------|---------------|-----------|
| 限制性股票认购款 | 16,491,430.11 | 尚未解除限售 |
| 合计 | 16,491,430.11 | -- |

其他说明：无。

20、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------|
| 长期应付款 | 140,095.81 | |
| 合计 | 140,095.81 | |

(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 |
|---------|------------|------|
| 项目 | | |
| 应付融资租赁款 | 140,095.81 | |
| 其中：本金 | 164,738.30 | |
| 未确认融资费用 | -24,642.49 | |
| 合计 | 140,095.81 | |

其他说明：无。

21、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 | 12,998,915.96 | | 2,294,470.82 | 10,704,445.14 | 与资产相关 |
| 合计 | 12,998,915.96 | | 2,294,470.82 | 10,704,445.14 | -- |

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 | 12,856,300.0 | | | 2,264,446.42 | | | 10,591,853.6 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|---------------|---------------|--|--|--------------|--|---------------|-------|
| 研发及产业化项目*1 | 6 | | | | | 4 | |
| 产业扶持资金-装修补贴*2 | 142,615.90 | | | 30,024.40 | | 112,591.50 | 与资产相关 |
| 合计 | 12,998,915.96 | | | 2,294,470.82 | | 10,704,445.14 | |

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；2017年度确认其他收益2,103,230.59元，2018年度确认其他收益2,264,446.42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150,122.00元；2017年度确认其他收益7,506.10元，2018年度确认其他收益30,024.40元。

22、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 | 91,017,000.00 | | | 91,017,000.00 | -26,000.00 | 90,991,000.00 | 182,008,000.00 |

其他说明：

公积金转增股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年8月27日出具的信会师报字[2018]第ZI10552号《验资报告》审验，以截止2017年12月31日止公司总股本91,017,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后总股本由91,017,000股增至182,034,000股。公司变更后的股本总额由91,017,000.00元增加至182,034,000.00元。回购注销限制性股票减少股本及资本公积情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年8月27日出具的信会师报字[2018]第ZI10553号《验资报告》审验，公司回购限制性股票26,000股，减少注册资本（股本）合计人民币26,000.00元。公司股本总额由182,034,000.00元减少至182,008,000.00元。

23、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） | 526,087,754.97 | 6,283,998.71 | 91,290,780.00 | 441,080,973.68 |
| 其他资本公积 | 7,465,440.84 | 8,324,030.24 | 1,645,658.34 | 14,143,812.74 |
| 合计 | 533,553,195.81 | 14,608,028.95 | 92,936,438.34 | 455,224,786.42 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期股本溢价的增加系公司及少数股东非同比例追加凯普医学检验的投资形成的权益性差异6,283,998.71元。
- 2、本期股本溢价减少系资本公积转增股本91,017,000.00元，注销限制性股票激励股数13,000股转回资本公积13,000.00元，减少股本溢价286,780.00元。
- 3、本期其他资本公积增加系股份支付形成的其他资本公积。

4、本期其他资本公积减少系限制性股票购买时的股票收市价高于报告期期末的收市价，冲减股份支付形成的其它资本公积。

24、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 | 23,452,020.00 | | 7,245,452.00 | 16,206,568.00 |
| 回购本公司股份 | | 79,857,289.96 | | 79,857,289.96 |
| 合计 | 23,452,020.00 | 79,857,289.96 | 7,245,452.00 | 96,063,857.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本期限制性股票的减少系第一期限制性股票解锁减少库存股7,035,606.00元，同时注销离职人员对应的未解锁限制性股票209,846.00元。
- 2、本期回购本公司股份数4,927,063股，相应增加库存股79,857,289.96元。

25、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：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -33,399.53 | -2,612,183.90 | | -832,375.40 | -1,779,808.50 | | -1,813,208.03 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -5,044,699.38 | | -832,375.40 | -4,212,323.98 | | -4,212,323.98 |
| 外币财务报表折算差额 | -33,399.53 | 2,432,515.48 | | | 2,432,515.48 | | 2,399,115.95 |
| 其他综合收益合计 | -33,399.53 | -2,612,183.90 | | -832,375.40 | -1,779,808.50 | | -1,813,208.03 |

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。

26、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 | 16,031,461.42 | 17,893,551.16 | | 33,925,012.58 |
| 合计 | 16,031,461.42 | 17,893,551.16 | | 33,925,012.58 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

27、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 | 343,484,147.19 | 261,069,426.53 |
| 调整后期初未分配利润 | 343,484,147.19 | 261,069,426.53 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 114,079,529.18 | 93,210,017.92 |
| 减：提取法定盈余公积 | 17,893,551.16 | 10,795,297.26 |
| 应付普通股股利 | 45,502,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 394,168,125.21 | 343,484,147.19 |

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。

28、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 | 567,639,619.02 | 86,575,659.87 | 466,153,539.85 | 70,877,283.38 |
| 其他业务 | 12,712,437.69 | 9,203,006.32 | 12,931,579.98 | 7,699,523.35 |
| 合计 | 580,352,056.71 | 95,778,666.19 | 479,085,119.83 | 78,576,806.73 |

29、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 | 1,565,220.98 | 1,162,354.38 |
| 教育费附加 | 1,119,421.48 | 830,343.59 |
| 房产税 | 1,602,506.84 | 1,540,017.73 |
| 土地使用税 | 80,703.27 | 74,144.38 |
| 车船使用税 | 11,753.01 | 15,377.28 |
| 印花税 | 460,350.25 | 396,560.67 |
| 其它 | 2,090.67 | 205.63 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,842,046.50 | 4,019,003.66 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：无。

30、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 35,596,514.84 | 31,955,603.48 |
| 折旧费 | 10,088,363.22 | 7,639,389.15 |
| 办公费 | 3,113,730.98 | 3,457,806.63 |
| 租赁费 | 1,815,619.16 | 1,804,783.04 |
| 业务招待费 | 4,691,488.14 | 4,116,475.57 |
| 交通差旅费 | 24,838,233.53 | 22,407,937.95 |
| 宣传费 | 19,895,077.97 | 17,022,564.30 |
| 市场推广费 | 105,692,500.29 | 84,431,822.72 |
| 运输装卸费 | 6,931,896.36 | 6,600,397.12 |
| 股份支付费用 | 2,345,882.72 | 1,101,509.80 |
| 其他费用 | 2,536,097.72 | 2,580,554.00 |
| 合计 | 217,545,404.93 | 183,118,843.76 |

其他说明：无。

31、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 44,259,421.60 | 31,652,097.68 |
| 折旧费 | 7,346,841.50 | 8,500,281.40 |
| 办公费 | 11,897,745.37 | 6,172,703.07 |
| 业务招待费 | 3,270,282.34 | 3,204,909.59 |
| 交通差旅费 | 10,180,072.10 | 7,155,619.69 |
| 长期资产摊销 | 8,597,760.35 | 7,149,311.81 |
| 中介费 | 2,530,148.47 | 3,262,412.03 |
| 通讯费 | 1,367,605.64 | 1,097,597.85 |
| 检验所租赁费 | 2,022,976.61 | 1,530,587.92 |
| 股份支付费用 | 2,903,951.10 | 3,308,541.30 |
| 其它费用 | 9,685,462.37 | 7,553,469.25 |

| | | |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 104,062,267.45 | 80,587,531.59 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：无。

32、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 10,801,024.68 | 7,419,081.32 |
| 研发材料 | 9,603,143.90 | 6,498,762.85 |
| 临床试验费 | 19,534,974.29 | 13,517,529.05 |
| 折旧与摊销 | 4,011,736.25 | 3,984,687.68 |
| 其他 | 1,999,562.99 | 2,139,277.63 |
| 合计 | 45,950,442.11 | 33,559,338.53 |

其他说明：无。

33、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息费用 | | 20,197.10 |
| 减：利息收入 | 2,020,067.17 | 687,384.70 |
| 汇兑损益 | 1,869,411.49 | -1,180,433.78 |
| 其他 | 367,875.09 | 249,173.96 |
| 合计 | 217,219.41 | -1,598,447.42 |

其他说明：无。

34、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 5,022,412.48 | 3,209,901.34 |
| 二、存货跌价损失 | -102,935.48 | 167,464.31 |
| 合计 | 4,919,477.00 | 3,377,365.65 |

其他说明：无。

35、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 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 全自动导流杂交仪基因分析系统平台关键技术 | | 78,542.74 |
| VWF 相关疾病的分子多态性、系统化研究及其热点突变基因芯片研制 | | 14,500.44 |
| 耳聋专项资金 | | 166,666.71 |
| 生物芯片的研发及产业化项目 | 2,264,446.42 | 2,103,230.59 |
| 产业扶持资金-装修补贴 | 30,024.40 | 7,506.10 |
| 潮州市专利资助资金 | 1,350.00 | 23,980.00 |
| 科技发展专项资金 | | 1,765,200.00 |
| 科技进步奖奖励资金 | | 30,000.00 |
| 发明专利经费 | 4,000.00 | 10,000.00 |
| 中国专利奖 | | 1,000,000.00 |
| 毕业生就业见习补贴 | | 43,560.00 |
| 研发财政补贴 | 400,000.00 | 287,600.00 |
| 国际市场财政补贴 | 29,511.00 | 24,400.00 |
| 稳岗补贴 | 89,568.40 | 91,104.50 |
| 税费返还 | | 8,966.07 |
| 代扣个税手续费返还 | 64,454.13 | 29,542.40 |
| 小微企业增值税免征 | 5,922.69 | 1,494.61 |
| 2017 年度省企业研究开发省级财政补助资金 | 1,550,700.00 | |
| 潮州市创税前 50 强企业生产发展扶持资金 | 100,000.00 | |
| 2017 年高新技术企业补助资金（市级资金） | 80,000.00 | |
| 2017 年高新技术企业补助资金（区级配套奖励资金） | 120,000.00 | |
| 2018 年市级节能专项资金 | 40,000.00 | |
| 2017 年度市知识产权专项资金 | 100,000.00 | |
| 小微企业房租补助 | 88,100.00 | |
| 合计 | 4,968,077.04 | 5,686,294.16 |

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 理财产品收益 | 13,828,296.94 | 6,937,369.68 |
| 合计 | 13,828,296.94 | 6,937,369.68 |

其他说明：无。

37、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 | 181,531.55 | 26,191.42 |
| 合计 | 181,531.55 | 26,191.42 |

38、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 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 政府补助 | 1,200,000.00 | 800,000.00 | 1,200,000.00 |
| 其它 | 219,292.93 | 38,614.86 | 219,292.93 |
| 合计 | 1,419,292.93 | 838,614.86 | 1,419,292.93 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------|--------|------|--------------|----------------|------------|--------------|------------|-----------------|
| 企业上市奖励专项资金 | 潮州市财政局 | 补助 | 奖励上市而给予的政府补助 | 否 | 是 | 1,200,000.00 | 800,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

根据潮州市湘桥区财政局和潮州市经济和信息化局《关于下达企业上市奖励专项资金的通知》湘财企[2018]4号，本公司于2018年11月8日收到潮州市湘桥区财政局拨款 1,200,000.00元。

39、营业外支出

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 |
|------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产报废/损毁 | 2,825.00 | 128,958.83 | 2,825.00 |
| 对外捐赠 | 1,407,417.00 | 1,230,286.72 | 1,407,417.00 |
| 其它 | 84,555.11 | 77,496.26 | 84,555.11 |

| | | | |
|----|--------------|--------------|--------------|
| 合计 | 1,494,797.11 | 1,436,741.81 | 1,494,797.11 |
|----|--------------|--------------|--------------|

其他说明：无。

40、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 | 21,550,605.07 | 22,095,872.82 |
| 递延所得税费用 | -2,355,013.58 | -4,362,482.38 |
| 合计 | 19,195,591.49 | 17,733,390.44 |

(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 | 125,938,934.47 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 18,890,840.17 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 230,198.98 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 310,000.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,910,782.34 |
| 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 | 2,557,829.94 |
| 其它-研发费用加计扣除 | -5,704,059.94 |
| 所得税费用 | 19,195,591.49 |

其他说明：无。

41、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 |
|------|--------------|--------------|
| 往来款 | 1,067,288.41 | 166,007.18 |
| 政府补助 | 3,803,229.40 | 4,225,966.50 |
| 利息收入 | 2,020,067.16 | 687,384.70 |
| 保证金 | 2,428,185.61 | 1,816,825.86 |

| | | |
|----|---------------|--------------|
| 其他 | 1,656,941.63 | 641,607.98 |
| 合计 | 10,975,712.21 | 7,537,792.22 |

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 | 174,555,015.26 | 141,149,495.46 |
| 管理费用 | 43,234,604.99 | 29,774,135.81 |
| 研发费用 | 15,066,212.83 | 5,598,871.74 |
| 往来款 | 932,278.19 | 221,323.77 |
| 保证金 | 6,977,667.82 | 2,968,521.61 |
| 捐赠 | 1,407,417.00 | 1,130,286.72 |
| 其他 | 1,103,384.74 | 1,148,361.64 |
| 合计 | 243,276,580.83 | 181,990,996.75 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 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 |
|---------|---------------|--------------|
| 上市中介费 | | 5,980,000.00 |
| 融资租赁款项 | 9,840.00 | |
| 回购本公司股份 | 80,150,569.96 | |
| 合计 | 80,160,409.96 | 5,980,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：本期回购公司股份支付 7985.73 万元（含交易费用），以及回购部分限制性股票 293,280 元。

42、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 | 106,743,342.98 | 91,763,015.20 |
| 加：资产减值准备 | 4,919,477.00 | 3,377,365.65 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 26,244,489.65 | 22,816,403.11 |
| 无形资产摊销 | 4,520,750.90 | 4,551,502.64 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,658,413.41 | 7,121,421.07 |
| 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） | -181,531.55 | -26,191.42 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 128,958.83 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,790,925.10 | 16,842.16 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -13,828,296.94 | -6,937,369.68 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,256,042.32 | -5,590,404.68 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -335,714.15 | -417,736.04 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -9,794,874.17 | 2,206,628.04 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,686,319.69 | -56,529,565.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -57,594,854.08 | 9,368,897.38 |
| 其他 | 6,678,371.90 | 7,465,440.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 80,390,222.68 | 79,315,207.97 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 55,579,888.54 | 184,363,292.58 |
| 减：现金的期初余额 | 184,363,292.58 | 51,412,858.14 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -128,783,404.04 | 132,950,434.44 |

（2）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 | 55,579,888.54 | 184,363,292.58 |
| 其中：库存现金 | 93,343.18 | 124,453.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 55,343,682.04 | 184,238,839.49 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 142,863.32 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 55,579,888.54 | 184,363,292.58 |

其他说明：无。

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 7,217,364.00 | 信用保证金 |
| 合计 | 7,217,364.00 | -- |

其他说明：无。

44、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 | -- | -- | 16,091,427.04 |
| 其中：美元 | 1,465,394.25 | 6.86320 | 10,057,293.82 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 6,886,707.62 | 0.87620 | 6,034,133.22 |
| 应收账款 | -- | -- | 14,592,310.50 |
| 其中：美元 | 190,449.38 | 6.86320 | 1,307,092.18 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 15,162,312.62 | 0.87620 | 13,285,218.32 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 预付账款 | | | 824,583.91 |
| 其中：美元 | 35,182.63 | 6.86320 | 241,465.43 |
| 港币 | 665,508.42 | 0.87620 | 583,118.48 |
| 其他应收款 | | | 12,381,129.91 |
| 其中：港币 | 14,130,483.80 | 0.87620 | 12,381,129.91 |
| 应付账款 | | | 6,066,468.47 |
| 其中：美元 | | | |
| 港币 | 6,923,611.58 | 0.87620 | 6,066,468.47 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------|--|--------------|
| 预收账款 | | | | 95,433.03 |
| 其中：美元 | 9,816.16 | 6.86320 | | 67,370.27 |
| 港币 | 32,027.80 | 0.87620 | | 28,062.76 |
| 其他应付款 | | | | 9,718,978.41 |
| 其中：港币 | 11,092,191.75 | 0.87620 | | 9,718,978.41 |

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。

八、合并范围的变更

1、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：

2014年4月24日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《关于在长沙、广州、郑州、昆明、北京等地投资设立分子医学检验所的议案》；报告期内，公司新设立了南京凯普医学检验实验室有限公司、兰州凯普医学检验实验室有限公司，出资比例分别为100%和65%。

2018年2月5日，公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于投资设立广东凯普医疗健康管理有限公司的议案》；报告期内，公司在潮州市投资设立了全资子公司广东凯普医疗健康管理有限公司。

2018年5月9日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于投资设立郑州康元健康管理有限公司的议案》；子公司具体名称以工商登记为准；报告期内，公司全资子公司凯普化学在郑州全资设立了郑州康夏健康管理有限公司。

2018年6月7日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对外投资共同设立潮州市凯宏药业有限公司的议案》；报告期内，公司全资子公司广东凯普医疗健康管理有限公司与潮州市宏伟药业有限公司共同投资设立了潮州市凯宏药业有限公司，出资比例为70%。

2018年10月15日，山西省司法厅批准公司控股子公司太原凯普医学检验所有限公司设立“山西凯普司法鉴定所”；报告期内，太原凯普医学检验所有限公司已投资100万元全资设立山西凯普司法鉴定所。

2018年12月10日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于投资设立广州凯普医疗投资有限公司的议案》；报告期内，控股子公司凯普医学检验全资设立了广州凯普医疗投资有限公司。

以上变动引起公司报告期内合并报表范围发生变化。

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 |
| 广州凯普 | 广州市 | 广州市 | 研发、生产、销售 | 61.00% | 39.00% | 设立 |
| 凯普医学检验 | 广州市 | 广州市 | 研究与试验发展 | 67.54% | | 设立 |
| 广州凯普医药科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研究与试验发展 | | 100.00% | 设立 |
| 广东凯普医疗健康管理有限公司 | 潮州市 | 潮州市 | 健康管理服务 | 100.00% | | 设立 |
| 郑州康夏健康管理服务有限公司 | 郑州市 | 郑州市 | 健康管理服务、技术服务、销售 | | 100.00% | 设立 |
| 北京康仲健康管理服务有限公司（曾用名：北京新华凯普教育科技有限公司） | 北京市 | 北京市 | 健康管理服务、技术服务、销售 | 80.00% | 20.00% | 设立 |
| 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 |
| 凯普生物科技有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易、投资 | 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 |
| 香港分子病理检验中心有限公司 | 香港 | 香港 | 技术服务 | 41.46% | 58.33% | 设立 |
| 香港凯普生物科技有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | | 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 | | 100.00% | 同一控制下企业合并 |
| 长沙凯普医学检验所有限公司 | 长沙市 | 长沙市 | 技术服务 | | 67.54% | 设立 |
| 郑州凯普医学检 | 郑州市 | 郑州市 | 技术服务 | | 67.54% | 设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|------|--|---------|----|
| 验所(有限合伙) | | | | | | |
| 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 | | 60.78% | 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 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 设立 |
| 济南凯普医学检验所有限公司 | 济南市 | 济南市 | 技术服务 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 设立 |
| 南昌凯普医学检验所有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 技术服务 | | 67.54% | 设立 |
| 太原凯普医学检验所有限公司 | 太原市 | 太原市 | 技术服务 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 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 | | 40.52% | 设立 |
| 合肥凯普医学检验所有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 技术服务 | | 100.00% | 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 | | 67.54% | 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 | | 67.54% | 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 | | 43.90% | 设立 |
| 广州康健医学科技有限公司（曾用名：广州凯健精准医疗科技服务有限公司） | 广州市 | 广州市 | 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 |
| 潮州市凯宏药业有限公司 | 潮州市 | 潮州市 | 药品经营 | | 70.00% | 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配的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 凯普医学检验 | 32.46% | -7,324,051.04 | | 106,796,255.96 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：公司不存在子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明。

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 | 191,564,110.22 | 148,025,039.58 | 339,589,149.80 | 7,612,335.60 | 112,591,500.00 | 7,724,927.10 | 66,390,920.48 | 76,486,321.68 | 142,877,242.16 | 2,936,471.93 | 142,615,900.00 | 3,079,087.83 |

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 | 35,097,115.54 | -20,893,931.63 | -20,893,931.63 | -27,258,321.61 | 13,803,961.85 | -14,251,684.47 | -14,251,684.47 | -4,400,858.19 |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|

其他说明：无。

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）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

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，对本公司的净利润影响如下。管理层认为100个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

本公司报告期末无银行借款，不存在利率风险。

（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。于本报告期间，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 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 10,057,293.82 | 6,034,133.21 | 16,091,427.03 | 626,084.46 | 3,588,099.54 | 4,214,184.00 |
| 应收账款 | 166,871.75 | 13,285,218.31 | 13,452,090.06 | 1,176,367.63 | 5,114,774.74 | 6,291,142.37 |
| 其他应收款 | | 12,381,129.91 | 12,381,129.91 | | 16,136,397.92 | 16,136,397.92 |
| 预付账款 | 48,638.67 | 251,921.52 | 300,560.19 | | 191,920.42 | 191,920.42 |
| 小计 | 10,272,804.24 | 31,952,402.95 | 42,225,207.19 | 1,802,452.09 | 25,031,192.62 | 26,833,644.71 |
| 应付账款 | | 6,054,986.14 | 6,054,986.14 | 129,782.77 | 3,719,675.16 | 3,849,457.93 |
| 其他应付款 | | 9,698,214.71 | 9,698,214.71 | | 13,458,062.78 | 13,458,062.78 |

| | | | | | | |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 预收账款 | 5,302.51 | 28,062.76 | 33,365.27 | 28,490.86 | 81,766.73 | 110,257.59 |
| 小计 | 5,302.51 | 15,781,263.60 | 15,786,566.11 | 158,273.63 | 17,259,504.67 | 17,417,778.30 |
| 净额 | 10,267,501.73 | 16,171,139.35 | 26,438,641.08 | 1,644,178.46 | 7,771,687.95 | 9,415,866.41 |

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% | -2,643,864.11 | -941,586.64 |
| 下降10% | 2,643,864.11 | 941,586.64 |

(三) 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：

| | 0-6个月 | 6-12个月 | 1-3年 | 3年以上 | 合计 |
|-------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|
| 应付账款 | 25,761,585.16 | | | | 25,761,585.16 |
| 其他应付款 | 18,987,588.13 | 6,945,672.00 | 9,260,896.00 | | 35,194,156.13 |
| 合计 | 44,749,173.29 | 6,945,672.00 | 9,260,896.00 | - | 60,955,741.29 |

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| | 0-6个月 | 6-12个月 | 1-3年 | 3年以上 | 合计 |
| 短期借款 | | | | | - |
| 应付账款 | 11,512,506.33 | 2,943,511.36 | 2,635,031.21 | 230,882.01 | 17,321,930.91 |
| 其他应付款 | 26,200,124.56 | | 16,416,414.00 | | 42,616,538.56 |
| 合计 | 37,712,630.89 | 2,943,511.36 | 19,051,445.21 | 230,882.01 | 59,938,469.47 |

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 | 1000 万港币 | 32.33% | 32.33% |

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、杨小燕等共同出资的股份有限公司，持有公司编号：702337号，商业登记证书，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:

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32.33%股权,王建瑜从二级市场购入公司股权0.1486%,合计控制公司32.4786%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 |
|--------------------------|---------------------|
| 潮州市合众投资有限公司 | 持股 5% 以上股东 |
| 香港文化传播事务所有限公司 | 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 |
| 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、运营总经理 |
| 管秩生 | 董事、副总经理 |
| 杨小燕 | 董事 |
| 蔡丹平 | 董事 |
| 梁国智 | 董事 |
| 余浩明 | 独立董事 |
| 洪冠平 | 独立董事 |
| 唐有根 | 独立董事 |
| 赵浩瀚 | 独立董事 |
| 朱祥象 | 监事会主席 |
| 邱美兰 | 监事 |
| 徐琬坚 | 职工代表监事 |
| 谢龙旭 | 副总经理 |
| 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 幢一楼食 | 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：2018年1月1日至2019年12月31日；伟业大厦B幢第三层办公楼，租金为10,000.00元/月，承租期：2018年1月1日至2019年12月31日；以及潮州经济开发试验区北片高新区伟业大厦中B幢第四层，租金为10,000.00元/月，承租期：2017年11月1日至2019年10月31日。

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-------------|-------------|------------|
| 黄伟雄 | 26,350,000.00 | 2016年01月05日 | 2019年01月05日 | 否 |

关联担保情况说明：关联担保到期后自动解除。

(3) 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 | 7,725,570.64 | 6,967,232.25 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|--------|-----------|
| 其他应付款 | | | |
| | 管秩生 | | 18,373.70 |

| | | | |
|--|-----|--|----------|
| | 陈毅 | | 5,500.00 |
| | 李庆辉 | | 181.50 |

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 | 6,945,672.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 299,780.00 |
| 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；合同剩余期限：18 个月 |

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。

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，离职人员情况以及对未来年度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 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 14,143,812.74 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 8,324,030.24 |

其他说明:无。

3、股份支付的修改、终止情况

无。

十三、政府补助

1、与资产相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 资产负债表 列报项目 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或 冲减相关成本费用 损失的项目 |
|------|---------------|---------------|--------------------------|--------------|------------------------------|
| | | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 递延收益 | 16,850,122.00 | 递延收益 | 2,294,470.82 | 2,370,446.58 | 其他收益 |
| 合计 | 16,850,122.00 | | 2,294,470.82 | 2,370,446.58 | |

2、与收益相关的政府补助

| 种类 | 金额 | 计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额 | | 计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目 |
|------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | |
| 奖励 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 1,830,000.00 | 营业外收入 |
| 专项补助 | 2,603,229.40 | 2,603,229.40 | 2,245,844.50 | 其他收益 |
| 税收优惠 | | | 10,460.68 | 其他收益 |
| 合计 | 3,803,229.40 | 3,803,229.40 | 4,086,305.18 | |

十四、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) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

截止2018年12月31日, 根据本公司已签订的正在或准备履行的大额工程或设备采购合同, 本公司尚未支付的金额约为2,717.65 万元。

(2) 经营租赁承诺事项

根据本公司及下属子公司、办事处与承租方签定的租赁合同, 截止2018年12月31日, 本公司的经营租赁承担如下:

| 项目 | 期末余额 |
|------|---------------|
| 1年以内 | 4,933,508.74 |
| 1-2年 | 2,539,528.81 |
| 2-3年 | 1,946,678.06 |
| 3年以上 | 1,434,627.24 |
| 合计 | 10,854,342.85 |

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2018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。

十五、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 | 44,270,234.25 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 44,270,234.25 |

2、其他资产负债表日后事项说明

2019年3月27日公司召开第三届董事会第二十七次会议, 经董事会决议通过: 以截止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。本利润分配预案尚需提请2018年年度股东大会审议, 经股东大会批准后实施。

十六、其他重要事项

1、终止经营

(1) 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 归属于母公司所有者的持续经营净利润 | 114,079,529.18 | 93,210,017.92 |
| 归属于母公司所有者的终止经营净利润 | | |

(2) 终止经营净利润

无。

2、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 | 分子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 | 619,556,275.18 | 56,406,769.24 | -95,610,987.71 | 580,352,056.71 |
| 营业成本 | 136,861,775.53 | 46,638,822.10 | -87,721,931.44 | 95,778,666.19 |
| 资产总额 | 1,686,000,381.43 | 349,900,737.03 | -847,642,481.05 | 1,188,258,637.41 |
| 负债总额 | 151,289,248.07 | 15,304,987.22 | -58,424,001.19 | 108,170,234.10 |

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 持股5%以上的股东股份质押情况

截至2018年12月31日，公司持股5%以上的股东潮州合众直接持有公司股份20,900,000股，占公司总股本的11.48%；其所持有本公司股份累计被质押15,140,000股质押给红塔证券股份有限公司，占其所持有本公司股份的72.44%，占公司总股本的8.32%。

(2) 将节余募集资金永久补充流动资金

公司于2018年9月26日召开的第三届董事会第二十三次会议以及2018年10月12日召开的2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司首次公开发行股票募集资金投资项目“核酸分子诊断试剂扩产项目”、“研发中心建设项目”、“营销网络建设项目”和“分子医学检验所建设项目”已建设完毕，达

到预期可使用状态。为提升公司募集资金使用效率，公司将上述项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。截至2018年12月31日，公司已将募集资金专用账户中的节余募集资金及利息等合计151,961,009.30元全部用于补充流动资金，并将募集资金专用账户注销完毕。

(3) 第一期(2017年-2019年)限制性股票激励计划解除限售

公司于2018年6月7日召开的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及2018年6月25日召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《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2017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回购数量及回购价格，并对5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26,000股(调整后)进行回购注销。

公司于2018年7月24日召开的第三届董事会第二十一次会议以及2018年7月24日召开的第三届监事会第十二次会议审议通过了《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。实际可上市流通数量555,600股于2018年8月14日(星期二)上市流通。

(4) 回购公司股份

公司于2018年6月28日召开的第三届董事会第二十次会议以及2018年7月16日召开的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79,857,289.96元(含交易费用)。至此，公司本次回购股份方案实施完毕。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 应收票据 | 0.00 | 723,390.00 |
| 应收账款 | 9,892,853.92 | 10,552,945.10 |
| 合计 | 9,892,853.92 | 11,276,335.10 |

(1) 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 | | 723,390.00 |
| 合计 | 0.00 | 723,390.00 |

(2) 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 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 10,341,075.34 | 98.63% | 591,421.59 | 5.72% | 9,749,653.75 | 10,999,149.91 | 98.85% | 574,693.65 | 5.22% | 10,424,456.26 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 143,200.17 | 1.37% | | | 143,200.17 | 128,488.84 | 1.15% | | | 128,488.84 |
| 合计 | 10,484,275.51 | 100.00% | 591,421.59 | 5.64% | 9,892,853.92 | 11,127,638.75 | 100.00% | 574,693.65 | 5.16% | 10,552,945.10 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------------|---------------|------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计（含 1 年） | 9,905,219.24 | 495,260.96 | 5.00% |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 237,189.00 | 23,718.90 | 10.00% |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 138,879.10 | 41,663.73 | 30.00% |
| 3 年至 4 年（含 4 年） | 58,020.00 | 29,010.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,768.00 | 1,768.00 | 100.00% |
| 合计 | 10,341,075.34 | 591,421.59 | 5.72% |

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：不适用。

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 16,727.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------------|------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 1,743,052.00 | 16.63 | 87,152.60 |
| 第二名 | 1,340,845.80 | 12.79 | 67,042.29 |
| 第三名 | 779,700.00 | 7.44 | 38,985.00 |
| 第四名 | 769,650.00 | 7.34 | 38,482.50 |
| 第五名 | 719,421.60 | 6.86 | 35,971.08 |
| 合计 | 5,352,669.40 | 51.06 | 267,633.47 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|---------------|
| 其他应收款 | 292,740.31 | 38,955,792.72 |
| 合计 | 292,740.31 | 38,955,792.72 |

(1) 其他应收款

1)其他应收款分类披露

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 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 38,251,970.43 | 97.85% | | | 38,251,970.43 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 475,792.43 | 100.00% | 183,052.12 | 38.47% | 292,740.31 | 839,815.57 | 2.15% | 135,993.28 | 16.19% | 703,822.29 |
| 合计 | 475,792.43 | 100.00% | 183,052.12 | 38.47% | 292,740.31 | 39,091,786.00 | 100.00% | 135,993.28 | 0.35% | 38,955,792.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 (含 1 年) | 50,742.43 | 2,537.12 | 5.00% |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 105,000.00 | 10,500.00 | 10.00% |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 50.00 | 15.00 | 30.00% |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 300,000.00 | 150,000.00 | 50.00% |
| 5 年以上 | 20,000.00 | 20,000.00 | 100.00% |
| 合计 | 475,792.43 | 183,052.12 | 38.47% |

确定该组合依据的说明：无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 47,058.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

3) 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 |
|--------|------------|---------------|
| 押金、保证金 | 455,050.00 | 607,050.00 |
| 公司往来款 | | 38,465,005.33 |
| 其他 | 20,742.43 | 19,730.67 |
| 合计 | 475,792.43 | 39,091,786.00 |

4) 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 | 保证金 | 300,000.00 | 3—4 年 | 63.05% | 150,000.00 |
| 第二名 | 保证金 | 90,000.00 | 1—2 年 | 18.92% | 9,000.00 |
| 第三名 | 保证金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 6.31% | 1,500.00 |
| 第四名 | 保证金 | 15,000.00 | 1—2 年 | 3.15% | 1,500.00 |
| 第五名 | 其他 | 11,940.41 | 1 年以内 | 2.51% | 597.02 |
| 合计 | -- | 446,940.41 | -- | 93.94% | 162,597.02 |

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 | 680,298,438.35 | | 680,298,438.35 | 480,072,896.14 | | 480,072,896.14 |
| 合计 | 680,298,438.35 | | 680,298,438.35 | 480,072,896.14 | | 480,072,896.14 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 凯普化学 | 10,058,903.53 | 49,900,072.62 | | 59,958,976.15 | | |
| 北京凯普医学检验实验室有限公司 | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 | | |
| 凯普生物科技有限公司 | 149,294,939.13 | | | 149,294,939.13 | | |
| 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 | 159,625,248.60 | 205,603.57 | | 159,830,852.17 | | |
| 广州凯普医药科技有限公司 | 83,804.88 | 119,866.02 | | 203,670.90 | | |
| 香港分子病理检验中心有限公司 | 4,060,000.00 | | | 4,060,000.00 | | |
| 凯普医学检验 | 153,750,000.00 | 100,000,000.00 | | 253,750,000.00 | | |
| 广东凯普医疗健康管理有限公司 | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | | |
| 合计 | 480,072,896.14 | 200,225,542.21 | | 680,298,438.35 | | |

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 | 49,195,425.87 | 13,993,744.27 | 45,119,262.52 | 13,492,478.90 |
| 其他业务 | 7,932,707.23 | 4,002,090.65 | 7,257,786.33 | 4,583,390.23 |
| 合计 | 57,128,133.10 | 17,995,834.92 | 52,377,048.85 | 18,075,869.13 |

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 | 170,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 理财收益 | 5,479,303.10 | 5,811,260.10 |
| 合计 | 175,479,303.10 | 105,811,260.10 |

十八、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 | 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） | 6,097,700.22 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 13,834,276.65 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,217,099.52 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 0.00 | |
| 减：所得税影响额 | 3,088,536.29 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,220,855.44 | |
| 合计 | 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

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 | 11.66% | 0.63 | 0.63 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 10.13% | 0.55 | 0.55 |

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 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：公司董事会办公室。