

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

600866

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	5
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	12
六、 公司治理结构.....	16
七、 股东大会情况简介.....	20
八、 董事会报告.....	20
九、 监事会报告.....	35
十、 重要事项.....	36
十一、 财务会计报告.....	46
十二、 备查文件目录.....	143

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
周春生	独立董事	公务出差	陆正华

(三) 公司全体董事出席董事会会议。

(四) 大华会计师事务所（特殊普通合伙）（原名大华会计师事务所有限公司）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(五)

公司负责人姓名	李成
主管会计工作负责人姓名	林巧明
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	林巧明

公司负责人李成、主管会计工作负责人林巧明及会计机构负责人（会计主管人员）林巧明声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(六) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(七) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	星湖科技
公司的法定英文名称	starlake bioscience co.,inc. zhaoqing guangdong
公司的法定英文名称缩写	starlake science
公司法定代表人	李成

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟济祥	刘欣欣

联系地址	广东省肇庆市工农北路 67 号	广东省肇庆市工农北路 67 号
电话	0758-2291130	0758-2291130
传真	0758-2239449	0758-2239449
电子信箱	zhongjx@starlake.com.cn	sl@starlake.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	广东省肇庆市工农北路 67 号
注册地址的邮政编码	526040
办公地址	广东省肇庆市工农北路 67 号
办公地址的邮政编码	526040
公司国际互联网网址	www.starlake.com.cn
电子信箱	sl@starlake.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	董事会办公室、证券事务部、办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	星湖科技	600866	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1992 年 4 月 18 日	
公司首次注册登记地点	广东省肇庆市	
首次变更	公司变更注册登记日期	1994 年 8 月 1 日
	公司变更注册登记地点	广东省肇庆市
	企业法人营业执照注册号	19527675-1
	税务登记号码	441201195276751
	组织机构代码	19527675-1
末次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 5 月 3 日
	公司变更注册登记地点	广东省肇庆市
	企业法人营业执照注册号	441200000028883
	税务登记号码	441201195276751
	组织机构代码	19527675-1
公司聘请的会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)(即原大华会计师事务所有限公司)	
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼	

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	39,887,517.40
利润总额	82,882,662.92
归属于上市公司股东的净利润	87,685,906.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-50,668,963.20
经营活动产生的现金流量净额	65,883,938.26

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-3,168,751.88	6,523,549.57	-832,407.45
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	47,121,201.10	10,625,768.00	5,953,237.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	121,071,378.67	1,765,474.68	380,365.69
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,000,000.00	924,488.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-957,303.70	-7,466,327.72	-470,601.54
少数股东权益影响额	4,058.91		
所得税影响额	-27,715,713.46	-1,965,100.42	-878,637.44
合计	138,354,869.64	10,407,853.09	4,151,956.3

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,063,088,406.59	1,376,879,927.36	-22.79	1,366,052,247.61
营业利润	39,887,517.40	326,771,391.05	-87.79	245,156,994.24
利润总额	82,882,662.92	336,285,738.99	-75.35	249,807,222.29
归属于上市公司股东的净利润	87,685,906.44	284,993,439.15	-69.23	224,520,604.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-50,668,963.20	274,585,586.06	-118.45	220,368,648.37
经营活动产生的现金流量净额	65,883,938.26	104,629,838.87	-37.03	316,728,554.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年	2009 年末

一、有限售条件股份			29,290,936			29,290,936	29,290,936	5.32
1、国家持股								
2、国有法人持股			5,858,188			5,858,188	5,858,188	1.06
3、其他内资持股			23,432,748			23,432,748	23,432,748	4.26
其中：境内非国有法人持股								
境内自然人持股								
4、外资持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
二、无限售条件流通股	521,102,529	100.00					521,102,529	94.68
1、人民币普通股	521,102,529	100.00					521,102,529	94.68
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	521,102,529	100.00	29,290,936			29,290,936	550,393,465	100.00

股份变动的批准情况

2011年3月31日，公司2009年非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会《关于核准广东肇庆星湖生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]461号）文件核准。2011年4月，公司非公开发行29,290,936股，总股本由521,102,529股增加至550,393,465股。

股份变动的过户情况

2011年4月22日，上述非公开发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广东省广新控股集团 有限公司	0	0	5,858,188	5,858,188	参与公司 定向增发	2014年4 月22日

上海星河数码投资有限公司	0	0	3,200,000	3,200,000	参与公司定向增发	2012年4月22日
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	0	0	3,100,000	3,100,000	参与公司定向增发	2012年4月22日
方正东亚信托有限责任公司	0	0	2,800,000	2,800,000	参与公司定向增发	2012年4月22日
浙江商裕开盛创业投资合伙企业(有限合伙)	0	0	2,800,000	2,800,000	参与公司定向增发	2012年4月22日
天津信托有限责任公司	0	0	3,200,000	3,200,000	参与公司定向增发	2012年4月22日
浙江省商业集团有限公司	0	0	3,000,000	3,000,000	参与公司定向增发	2012年4月22日
深圳市经典一号投资合伙企业(有限合伙)	0	0	3,200,000	3,200,000	参与公司定向增发	2012年4月22日
广东恒健资本管理有限公司	0	0	1,066,374	1,066,374	参与公司定向增发	2012年4月22日
广州安州投资管理有限公司	0	0	1,066,374	1,066,374	参与公司定向增发	2012年4月22日
合计	0	0	29,290,936	29,290,936	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A股	2011年4月22日	13.13	29,290,936	2012年4月22日	23,432,748	
				2014年4月22日	5,858,188	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011年7月7日	100	6,400,000	2011年7月29日	6,400,000	2017年7月6日

1、2011年3月31日，公司2009年度非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会《关于核准广东肇庆星湖生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]461号）文件核准。2011年4月，公司非公开发行29,290,936股，总股本由521,102,529股增加至550,393,465股。

2、2011年6月23日，公司公开发行公司债券的申请获得了中国证券监督管理委员会《关于核准广东肇庆星湖生物科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]982号）文件核准。2011年7月7日，公司债券发行，7月29日正式上市，共计募集资金6.4亿元。债券票面年利率为5.80%，债券期限不超过6年（含6年）。

2、公司股份总数及结构的变动情况

2011年4月，公司非公开发行股票29,290,936股，发行后公司总股本由521,102,529股增加至550,393,465股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数	66,644户		本年度报告公布日前一个月末股东总数	66,532户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广东省广新控股集团有限公司	国有法人	17.52	96,417,436	10,176,687	5,858,188	未知
肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会	国家	2.73	15,000,000	0	0	未知
上海星河数码投资有限公司	未知	1.68	9,245,401	9,245,401	3,200,000	未知
博时精选股票证券投资基金	未知	1.2	6,599,888	6,599,888	0	未知
深圳市经典一号投资合伙企业（有限合伙）	未知	0.68	3,719,700	3,719,700	3,200,000	未知
三亚雷声船舶维修实业有限公司	未知	0.62	3,410,300	2,712,692	0	未知
中海信托股份有限公司一新股约定申购资金信托(7)	未知	0.59	3,255,000	3,255,000	0	未知
天津信托有限责任公司	未知	0.58	3,200,000	3,200,000	3,200,000	未知
佛山市洋昇投资有限公司	未知	0.57	3,118,568	3,118,568	0	未知
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	未知	0.56	3,100,000	3,100,000	3,100,000	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称				持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
广东省广新控股集团有限公司				90,559,248	人民币普通股	
肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会				15,000,000	人民币普通股	

博时精选股票证券投资基金	6,599,888	人民币普通股
上海星河数码投资有限公司	6,045,401	人民币普通股
三亚雷声船舶维修实业有限公司	3,410,300	人民币普通股
中海信托股份有限公司—新股约定申购资金信托(7)	3,255,000	人民币普通股
佛山市洋昇投资有限公司	3,118,568	人民币普通股
三亚蓝华材料贸易有限公司	2,564,379	人民币普通股
汇添富医药保健股票型证券投资基金	2,499,942	人民币普通股
苏伟强	2,220,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广东省广新控股集团有限公司	5,858,188	2014年4月22日	5,858,188	自公司非公开发行股票结束之日起36个月不得转让
2	上海星河数码投资有限公司	3,200,000	2012年4月22日	3,200,000	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
3	湖南湘投金天科技集团有限责任公司	3,100,000	2012年4月22日	3,100,000	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
4	方正东亚信托有限责任公司	2,800,000	2012年4月22日	2,800,000	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
5	浙江商裕开盛创业投资合伙企业(有限合伙)	2,800,000	2012年4月22日	2,800,000	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
6	天津信托有限责任公司	3,200,000	2012年4月22日	3,200,000	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
7	浙江省商业集团有限公司	3,000,000	2012年4月22日	3,000,000	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
8	深圳市经典一号投资合伙企业(有限合伙)	3,200,000	2012年4月22日	3,200,000	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
9	广东恒健资本管理有限公司	1,066,374	2012年4月22日	1,066,374	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
10	广州安州投资管理有限公司	1,066,374	2012年4月22日	1,066,374	自公司非公开发行股票结束之日起12个月不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明			公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
上海星河数码投资有限公司	2011 年 4 月 22 日	2012 年 4 月 22 日
深圳市经典一号投资合伙企业（有限合伙）	2011 年 4 月 22 日	2012 年 4 月 22 日
天津信托有限责任公司	2011 年 4 月 22 日	2012 年 4 月 22 日
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	2011 年 4 月 22 日	2012 年 4 月 22 日

上述股东参与了公司 2011 年 4 月非公开发行股票，自非公开发行结束之日起 12 个月不得转让。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

法人

单位：元 币种：人民币

名称	广东省广新控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李成
成立日期	2000 年 9 月 6 日
注册资本	1,600,000,000
主要经营业务或管理活动	股权管理；组织企业资产重组、优化配置；资本营运及管理；资产托管（上述范围若须许可证的持许可证经营），国内贸易（除需前置审批及专营专控商品），自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

(2) 实际控制人情况

法人

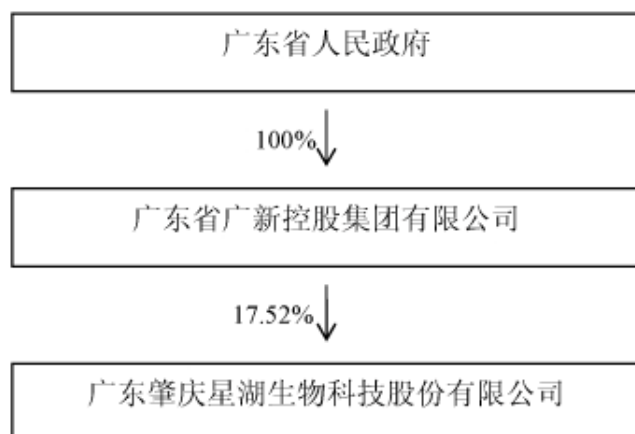
单位：元 币种：人民币

名称	广东省人民政府
----	---------

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
李成	董事长	男	49	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		0	是
罗宁	副董事长、总经理	男	49	2011年6月20日	2014年6月20日	28,080	28,080		76	否
黄平	董事	男	47	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		0	是
林巧明	董事、财务总监	男	45	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		59.91	否
李文锋	董事、副总经理	男	47	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		57.95	否
黎伟宁	董事	男	50	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		0	是
陆正华	独立董事	女	49	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		10	否
周春生	独立董事	男	45	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		10	否
王晓华	独立董事	男	50	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		10	否
陈肇堂	董事(离任)	男	43	2008年5月12日	2011年2月17日	0	0		0	是
柳宪一	监事会主	男	57	2011年6月20日	2014年6月20日	21,285	21,285		58.19	否

	席									
邹斌	监事	男	43	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		0	是
符亮亮	监事	女	31	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		0	是
黄亚光	监事	男	42	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		9.18	否
孙志涯	监事（离任）	男	37	2008年5月12日	2011年2月17日	0	0		0	是
叶志超	监事（离任）	男	44	2008年5月12日	2011年6月20日	12,990	12,990		9.47	否
倪达新	监事（离任）	男	42	2008年5月12日	2011年6月20日	0	0		9.45	否
廖洁明	副总经理	男	50	2011年6月20日	2014年6月20日	70,000	70,000		58.34	否
雷正刚	副总经理	男	48	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		58.74	否
陈祥凤	副总经理	女	54	2011年6月20日	2014年6月20日	28,354	28,354		58.59	否
周汉城	副总经理	男	48	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		57.34	否
黄励坚	副总经理	男	43	2011年6月20日	2014年6月20日	2,000	2,000		39.1	否
钟济祥	董事会秘书	男	39	2011年6月20日	2014年6月20日	0	0		9.17	否
丁健	董事会秘书（离任）	男	48	2008年5月12日	2011年6月20日	0	0		9.5	否
合计	/	/	/	/	/	162,709	162,709	/	600.93	/

李成：2005年9月起任广东省广新控股集团有限公司董事、总经理，2011年8月起任广东省广新控股集团有限公司党委书记，2011年9月起任广东省广新控股集团有限公司董事长；2009年5月起任公司董事长。

罗宁：2005年4月至2007年9月任公司董事、副总经理；2007年9月起任公司副董事长、总经理；2008年11月至2009年5月，代行董事长职责。

黄平：2004年9月至2007年9月任广东省广新控股集团有限公司总经理助理，2007年9月起任广东省广新控股集团有限公司副总经理、党委委员；2009年5月起任公司董事；2009年9月起任佛山佛塑科技集团股份有限公司董事长。

林巧明：2005年11月至2008年9月任广州岭南国际企业集团外派财务总监；2008年9月至2009年4月任广东省广新控股集团有限公司财务部副部长；2009年5月起任公司董事、财务总监。

李文锋：2003年至2007年任公司总经理助理，期间兼任生化药厂厂长及公司资本运营办主任；2007年12月起任公司董事、副总经理。

黎伟宁：2005年12月-2008年7月任肇庆市金叶发展公司董事长、总经理；2008年8月至今任肇庆市金叶投资发展有限公司总经理；2011年6月起任公司董事。

陆正华：2000年起任华南理工大学工商管理学院副教授、注册会计师；2007年4月起任公司独立董事。

周春生：2001年7月至2006年12月任北京大学光华管理学院教授；2007年1月起任长江商学院教授；2009年5月起任公司独立董事。

王晓华：近5年在广东广信律师事务所执业；2010年3月起任公司独立董事。

陈肇堂：2005年3月起在肇庆市国资委任科长。2009年5月至2011年2月任公司董事。

柳宪一：2002年起任公司党委副书记、纪委书记、工会主席；2004年3月起任公司监事、监事会主席。

邹斌：2003年6月至2006年2月任广东广新投资控股有限公司企业监管部、资产营运部、投资发展部业务经理；2006年3月至2006年5月任广东广新投资控股有限公司总经理助理；2006年6月至2007年7月任广州临海贸易有限公司副总经理；2007年8月至2008年11月任广东省广新控股集团有限公司投资发展部副部长；2008年12月至2011年9月任广东省广新控股集团有限公司监察审计部副部长兼审计室主任，2011年9月起任广东省广新控股集团有限公司资本运营与投资部部长；2011年6月起任公司监事。

符亮亮：2006年7月至2007年8月任职广东肇庆星湖生物科技股份有限公司；2007年9月起任职肇庆市产权交易中心；2011年6月起任公司监事。

黄亚光：2005年-2008年任公司饲料添加剂销售部经理；2009-2010年任销售公司副经理、饲料添加剂销售部经理；2011年起任投资发展部部长；2011年6月起任公司监事。

孙志涯：2003年7月至2007年11月任职广东风华高新科技股份有限公司财务部；2007年11月起任职肇庆市国资委。2008年5月到2011年2月任公司监事。

叶志超：2005年4月起任公司人力资源部部长；1997年到2011年6月任公司监事。

倪达新：2002年至2007年任公司财务部副部长；2008年起任公司财务部部长；2005年4月至2011年6月任公司监事。

廖洁明：2005年4月起任公司副总经理。

雷正刚：2005年4月至2009年5月任公司财务总监、副总经理；2009年5月起任公司副总经理。

陈祥凤：2003年8月起任公司副总经理。

周汉城：2003年4月至2006年11月任广东省广宁县人大常委会副主任，期间兼任广宁县石涧镇委书记；2006年11月至2007年10月任公司党委副书记；2007年11月起任公司副总经理。

黄励坚：2006年-2007年任公司热电厂厂长；2008年-2011年5月任公司总经理助理（2008年-2010年12月兼热电厂厂长）；2011年6月起任公司副总经理。

钟济祥：2006年4月至2010年11月任广东省广新控股集团有限公司综合办公室副主管、主管、党委办公室副主任；2010年11月起任公司董事会办公室主任、证券事务部部长，2011年6月起任公司董事会秘书。

丁健：2005年4月至2007年12月任公司办公室副主任；2007年12月至2010年12月任公司资本证券部部长，2008年2月至2011年6月任公司董事会秘书。2008年9月至2010年11月任公司董事会办公室主任。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
李成	广东省广新控股集团有限公司	董事长、总经理、党委书记	2005年9月		是
黄平	广东省广新控股集团有限公司	副总经理、党委委员	2007年9月		否
邹斌	广东省广新控股集团有限公司	资本运营与投资部部长	2011年9月		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
黄平	佛山佛塑科技集团股份有限公司	董事长	2009年9月14日		是
黎伟宁	肇庆市金叶投资发展有限公司	总经理	2008年8月		是
陆正华	华南理工大学	副教授、注册会计师	2001年		是
周春生	长江商学院	教授	2007年1月		是
王晓华	广东广信律师事务所	主任			是
符亮亮	肇庆市产权交易中心	会计师	2007年9月		是

(三) 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	根据《公司法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等的规定，公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司生产经营实绩以及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行职责的情况，由董事会薪酬与考核委员会考核报董事会或股东大会审定。独立董事津贴依据2009年年度股东大会决议，为每人每年10万元，独立董事会务费据实报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
黎伟宁	董事	聘任	换届新聘
陈肇堂	董事	离任	因工作需要，辞去公司董事职务
邹斌	监事	聘任	换届新聘
符亮亮	监事	聘任	换届新聘
黄亚光	监事	聘任	换届新聘
孙志涯	监事	离任	因工作需要，辞去公司监事职务
叶志超	监事	离任	任期届满
倪达新	监事	离任	任期届满
钟济祥	董事会秘书	聘任	换届新聘
丁健	董事会秘书	离任	任期届满
黄励坚	副总经理	聘任	新聘

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,444
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	2845
销售人员	50
技术人员	397
财务人员	26
行政人员	126
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	17
本科	301
大专	449
中专、中技	958
高中以下	1,718

六、 公司治理结构

（一） 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，规范运作。公司董事会认为公司法人治理结构的实际情况基本符合上市公司规范性文件规定和要求。

1、关于股东与股东大会：公司确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构。股东按其持有的股份享有平等的权利，并承担相应的义务。公司确保股东对法律、行政法规和《公司章程》规定的重大事项均享有知情权和参与权，并建立和股东之间良好沟通的渠道。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规范要求，通知、召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，聘请了律师对股东大会的合法性进行见证并出具法律意见书，维护上市公司和股东的合法权益。

2、关于控股股东与上市公司：控股股东依法行使股东权利，承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，没有超越股东大会任免公司高级管理人员，没有对股东大会人事选举决议和董事会人事聘任决议实行任何批准手续，没有损害公司及其他股东的合法权益。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了分开和独立。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生董事，独立董事占全体董事的三分之一，董事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设战略、薪酬、考核、提名等四个专门委员会，战略委员会主任委员由董事长担任，其他三个专门委员会主任委员均由独立董事担任。公司董事能够认真负责，诚信勤勉地履行职责，接受有关培训，熟悉相关法律、法规，了解董事的权利、义务和责任，能正确行使权利。

4、关于监事与监事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定选举产生监事，监事会的人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。监事会能够按照法律法规和《公司章程》的要求，认真履行职责，依法对公司的经营状况、财务状况及董事、高级管理人员履行职权的合法合规性等进行监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制：公司依据年度经营目标的完成情况及高级管理人员的分工及履行职责的情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对高管人员进行考核确定高管报酬，并向董事会报告。公司将依据公司发展阶段的需要，不断探索建立有效的绩效考核方法，进一步调动高管人员的积极性和责任感，逐步建立并完善行之有效的高级管理人员激励和约束机制。

6、关于利益相关者：公司充分尊重债权银行和其他债权人、供应商、客户、公司员工等相关利益者的合法权益，积极加强与各方的沟通和交流，共同推进公司持续、稳定与健康发展。

7、关于信息披露与透明度：公司依据《证券法》等相关法律法规和《公司章程》履行信息披露义务，按照规定将公司应披露的信息通过指定的报刊、网站等真实、准确、完整、及时、合法地披露有关信息，确保所有股东平等地获得公司信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

8、关于治理专项活动整改情况：根据中国证券监督管理委员会广东监管局《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》（广东证监〔2010〕155号）（以下简称“《通报》”）的有关要求，对照《通报》所列的常见问题，公司董事会七届五次会逐项梳理2010-2011年期间持续改进公司治理整改事项的完成情况，总结分析了公司治理的状况，并布置了2011年-2012年公司治理的重点工作。报告期内，公司按照中国证监会广东监管局《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》（广东证监[2011]170号）的要求，认真开展了公司防控内幕交易的检查。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人有将有关内幕信息内容向外界泄露、报道、传送的行为，也没有发行内幕信息知情人有利用有关内幕信息进行买卖股票和短线交易等违法违规的行为。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
李成	否	10	2	7	1	0	否
罗宁	否	10	4	6	0	0	否
黄平	否	10	3	7	0	0	否
林巧明	否	10	4	6	0	0	否
李文锋	否	10	4	6	0	0	否
黎伟宁	否	10	4	6	0	0	否
陆正华	是	10	3	7	0	0	否
周春生	是	10	2	7	1	0	否
王晓华	是	10	3	7	0	0	否

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	1

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程度、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。按照上述工作制度的具体要求，报告期内本着对全体股东负责的态度，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，忠实履行职责，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司具有独立完整的业务和自主经营能力，公司独立拥有采购和销售系统。		
人员方面独立完整情况	是	本公司拥有独立于控股股东的劳动、人事和工资体系，与全体员工签署了劳动合同，设立了独立的社会保险帐户。大股东派出董事，不在公司领取薪酬，其余董事及公司总经理、副总经理、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬或津贴，且均未在实际控制人单位担任职务，也未在与公司业务相同、相似或存在其他利益冲突的企业任职。		
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，公司独立拥有工业产权、商标、非专利技术无形资产。		
机构方面独立完整情况	是	本公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，不存在与控股股东混合经营及合署办公的情况。		
财务方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，公司及控股子公司均拥有独立的财务负责人、财务工作人员和独立的银行账号，依法独立纳税，公司的资金使用按照《公司章程》及相关制度严格执行，财务决策由公司独立作主，不存在控股股东干预资金使用的情况。		

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

<p>内部控制建设的总体方案</p>	<p>公司根据《公司法》、《证券法》、《会计法》、《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了一套以公司内部各种规章制度构成的内部控制体系，并使之得以有效运行。公司目前正根据财政部、证监会、银监会、保监会和审计署五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关要求，结合本公司所属行业特点和实际经营情况，对公司内部控制体系进行进一步的完善，以提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作、提高公司竞争力，实现可持续发展。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>报告期内制订了建立健全公司内部控制体系的工作计划，根据法律、法规及公司实际情况的变化，对已有管理制度和 workflows 进行了逐一梳理、补充和完善，有计划、有步骤地推进修订完善工作，确保各项管理和经营活动有序可循。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设有审计监察部负责公司内部控制的日常检查监督工作，进一步强化了风险管理的职能，并通过及时的检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。董事会审计委员会对审计监察部工作予以指导，协调内部控制审计及其他相关事宜。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司已根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《内部会计控制规范》等法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，逐步建立完善符合公司实际情况的工作计划和业务流程，并根据公司所在行业以及公司具体经营特点，有针对性地开展风险评估工作，促进公司内部约束机制和责任追究机制的完善，进一步建立健全内部控制制度体系。</p>
<p>董事会对内部控制有关工作的安排</p>	<p>报告期内董事会对加强和完善内部控制制度的制订、完善和培训宣传工作提出了具体的建议和意见，并通过公司审计监察部加强了内部控制的监督检查和指导，不定期听取公司各项制度和流程的完善与执行情况，分析内部控制存在的缺陷和不足，同时提出整改要求，并跟踪内部控制缺陷整改情况。</p>
<p>与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况</p>	<p>公司贯彻执行国家统一的财务会计制度，根据《会计法》、《企业会计准则》等相关法规，结合公司实际情况，建立了完善的会计核算体系，制定了一系列的财务管理制度，运行情况良好。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改情况</p>	<p>截止报告期末，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。内部控制制度是一项长期而持续的系统工作，随具体情况的变化需要不断总结、完善、创新。虽然目前公司的制度体系比较健全，但部分内部控制制度执行力度、部门间的工作协调等仍需进一步强化。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司已建立了目标、责任、业绩考评体系，确定了对经营班子成员绩效评价标准和程序。对高级管理人员的考评由董事会薪酬与考核委员会负责，按照考核的目标和程序对高级管理人员进行评议。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

(六) 公司披露内部控制的相关报告:

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告: 否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告: 否
- 3、公司是否披露社会责任报告: 否

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》等制度, 根据相关规定, 信息披露义务人或知情人因工作失职或违反制度规定, 致使公司信息披露工作出现失误或给公司带来损失的, 应查明原因, 依情节轻重追究当事人的责任。

报告期内, 公司未出现年报信息披露重大差错。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 20 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 21 日

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 3 月 22 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 3 月 22 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 5 月 12 日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 13 日

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年, 受美欧债务危机, 以及国内宏观调控、原材料上涨等因素的影响, 公司在经营上面临着严峻竞争和低迷市场环境的重重挑战, 在发展上面临着产业转型升级和产品技术创新的挑战。公司董事会审时度势, 科学决策, 认真履行《公司法》等法律法规和公司《章程》赋予的职责, 严格执行股东大会决议, 带领公司管理层和全体员工努力拼搏、积极奋进, 不断推动公司治理水平的提高和公司各项业务的发展。

1、公司主营业务及其经营情况

2011年，原材料、燃料价格大幅上涨，同时市场竞争激烈，公司主导产品价格大幅下跌几乎回到近十年的最低价位，公司生产经营受到重大挑战。公司积极采取措施应对挑战，加强管理，提高运营效率，提升自主创新能力，优化产业布局，调整产品结构，全力以赴做好生产经营各方面工作。一方面公司迎难而上，生产经营总体平稳发展。2011年公司实现销售收入10.63亿元，同比下降22.79%；利润总额8,288.27万元，同比下降75.35%；归属于上市公司股东的净利润8,768.59万元，同比下降69.23%。2011年，公司生化药制造业实现销售收入3.07亿元，比上年微增0.13%；食品添加剂制造业实现销售收入4.02亿元，比上年减少了43.15%；饲料添加剂产品制造业实现销售收入3.47亿元，比上年减少了3.13%。另一方面公司资产规模实现持续增长，抵御风险能力也不断增强。截至2011年底，公司总资产已达34.22亿，同比上年度增长48.34%；所有者权益达18.02亿元，同比上年度增长12%，在多个重大项目同时投资建设的情况下公司资产负债率保持在47%的安全水平。同时，通过优化产业布局和重大项目的建设，延伸了产业链，使公司向生物工程产业与有色金属新材料高端产业发展。这些为公司可持续发展奠定了坚实基础。

2、2011年度董事会的主要工作回顾

(1) 2011年，公司董事会认真履行《公司法》等法律法规和公司《章程》赋予的职责，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，完善公司治理工作，公司股东大会、董事会、监事会和经理层运作规范有序。根据广东证监局《关于辖区上市公司治理常见问题的通报》的要求，对照《通报》所列的常见问题，逐项梳理2010-2011年期间持续改进公司治理整改事项的完成情况，总结分析了公司治理的状况，并布置了2011年-2012年公司治理的重点工作。按照中国证监会广东监管局《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》的要求，认真开展了公司防控内幕交易的检查。报告期内，公司没有发现内幕信息知情人有将有关信息内容向外界泄露、报道、传送的行为，也没有发现内幕信息知情人有利用有关内幕信息进行买卖股票和短线交易等违法违规的行为。

(2) 报告期内，公司第六届董事会任期届满，董事会根据《公司法》、《公司章程》等的规定，2011年6月20日，公司圆满完成了董事会和监事会的换届选举工作，并按照《上市公司治理准则》的有关要求与新一届董事会的董事和高管签订了聘任合同，明确了合同双方的权利和义务。

(3) 根据监管部门的最新政策和规范要求，进一步完善了公司治理的各项制度。及时修订了《证券投资管理暂行办法》，制订了《董事会秘书工作制度》等制度。认真履行公开承诺工作，增强诚信意识，依法规范运作。

(4) 严格执行股东大会决议，审时度势，科学决策，督促经营班子切实落实股东大会、董事会通过的各项决策和公司的生产经营计划，提升产品竞争力，优化销售渠道，全面应对严峻的挑战。一是调整产品布局，发挥技术中心作用，提高自主创新能力，加强新工艺、新技术、新产品的研发攻关，各产品生产水平有较大的提高。二是重大项目稳步推进，着力培育新的增长点。年增4,000吨呈味核苷酸二钠技改项目全线贯通并进入调试；黑龙江肇东公司年产3.5万吨氨基酸产品生产线于2011年底竣工试产；新材料公司年产10万吨高精度铝板带项目主要设备安装基本完毕；年产10万吨淀粉糖项目于2011年底竣工试产。

(5) 积极把握机会，资本运营工作取得好成绩。一是圆满完成了定向增发和公司债券发行工作。2011年4月中旬公司非公开发行2,929万股新股圆满完成，募集资金3.85亿元；2011年7月完成发行了6年期6.4亿元的公司债券。2011年从资本市场融资共10亿多元，在银根极度紧缩的环境下，既壮大了公司资产规模和经营实力，减少财务费用，又为公司生

产经营、项目建设提供充分的资金保证。二是成功收购黑龙江肇东的氨基酸工厂，实现了低成本扩张、延伸产业链的目的，为公司在原材料主产区建立了生产研发基地。三是成功收购了肇庆市大旺东宝生物科技有限公司和肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司，为公司今后在肇庆（大旺）国家高新技术开发区产业发展做好储备。

（6）依法依规完善内控体系建设。根据财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等的相关要求，结合公司实际情况，聘请专业咨询公司对公司内部控制体系的建设提供专业的指导，在现有的内部控制制度基础上，通过对公司现有业务流程的梳理，查找缺陷，整改提高，进一步健全完善公司内部控制体系，进一步提高管理水平和风险防范能力。

（7）按照法定程序召开股东大会、董事会及各专门委员会会议。一年来，共召开了十次董事会会议和三次股东大会。历次股东大会和董事会会议的通知方式、召开方式、表决程序和决议内容符合《公司法》和《公司章程》的规定，确保了会议操作规范、运作有效。

3、报告期内，公司资产、负债变化情况分析

（1）货币资金：期末余额为 58,648.29 万元，占总资产的 17.14%，比年初增加 36,708.46 万元，增幅为 167.31%，主要原因系本期非公开发行股票募集款项和发行公司债券筹资的款项增加所致；

（2）应收票据：期末余额为 6,064.14 万元，占总资产的 1.77%，比年初减少 4,987.96 万元，降幅为 45.13%，主要原因是本期应收票据背书转让及到期托收所致；

（3）预付账款：期末余额为 26,060.11 万元，占总资产的 7.61%，比年初下降了 22,819.52 万元，降幅为 46.69%，主要原因是系本期收到购买的机器设备发票入账所致；

（4）存货：期末余额为 28,874.40 万元，占总资产的 8.44%，比年初增加 11,351.37 万元，增幅为 64.78%，主要原因是为公司 2012 年初大修备货所致；

（5）其他流动资产：期末余额为 10,554.86 万元，是公司将未到期的银行理财产品 9,000 万元和预缴的企业所得税 1,427.54 万元等转入所致；

（6）可供出售金融资产：期末余额为 11,639.55 万元，占总资产的 3.40%，比年初减少 27,699.51 万元，降幅 70.41%，主要原因是公司将持有的广发证券股票部分出售，以及年末所持股票收盘价下跌所致；

（7）在建工程：期末余额为 93,635.13 万元，占总资产的 27.36%，比年初增加 88,220.32 万元，增幅为 1,629.24%，主要原因系本期 4000 吨 I+G 扩产项目、子公司新材料公司高精度铝板带项目以及黑龙江肇东公司氨基酸项目等工程项目投入增加所致；

（8）无形资产：期末余额为 27,954.41 万元，占总资产的 8.17%，比年初增加 21,908.09 万元，增幅为 362.34%，主要为原味精厂地块和调味品公司地块补地价从工业用地转为商业用地，子公司黑龙江肇东公司和新材料公司购入土地使用权，以及合并子公司东宝公司、东姿美公司的土地使用权增加所致；

（9）短期借款：期末余额为 9,700.00 万元，比年初下降 27,259.62 万元，降幅为 73.75%，主要原因系公司本年发债筹集资金后归还了部分银行借款所致；

（10）应付账款：期末余额为 15,480.48 万元，比年初增加 7,555.68 万元，增幅为 95.34%，主要原因系本期应付材料和工程款增加所致；

（11）预收账款：期末余额为 520.66 万元，比年初增加 273.18 万元，增幅为 95.34%，主要原因是本期预收客户货款较上期末增加所致；

（12）应交税费：期末余额为-4,762.54 万元，比年初减少 7,711.88 万元，减幅为 261.48%，主要原因系本期公司在建工程项目产生的可抵扣增值税进项税大幅增加所致；

(13) 应付利息：期末余额为 1,796.13 万元，是公司于 2011 年 7 月 7 日发行分期付息到期还本金的公司债券计提应付利息所致；

(14) 其他应付款：期末余额为 14,578.73 万元，比年初增加 10,526.09 万元，增幅为 259.73%，主要原因系公司收购的大旺东姿美公司、大旺东宝公司 100% 股权投资款存到双方共管账户，尚未支付的投资款；

(15) 其他流动负债：期末余额为 4,729.72 万元，是公司全资子公司黑龙江肇东公司 2011 年收到肇东市财政局约定用于购买玉米深加工氨基酸项目设备的奖励资金，因公司工程项目尚处于负荷试车阶段，报告期末分摊确认政府补助收入；

(16) 长期借款：期末余额为 50,733.00 万元，比年初增加 44,383.00 万元，增幅为 698.94%，主要原因系本年子公司新材料公司项目付款增加而相应增加长期借款所致；

(17) 应付债券：期末余额为 63,311.09 万元，是公司于 2011 年 7 月 7 日发行公司债券募集资金总额为人民币 64,000 万元，扣除承销佣金及保荐佣金、审计费用等发行费用及分摊本期利息调整所所致；

(18) 递延所得税负债：期末余额为 876.28 万元，比年初减少 4,946.97 万元，降幅为 84.95%，主要原因系本期出售部分广发证券股票及公允价值变动冲减递延所得税负债所致。

4、报告期内，公司主要财务数据变动情况分析

(1) 报告期内财务费用为 4,227.49 万元，比上年度增加 2,610.80 万元，增幅为 161.49%，主要原因系公司银行借款增加、发行公司债券计提的利息费用及贷款利率上调后利息支出增加所致；

(2) 资产减值损失：报告期内资产减值损失为 1,108.86 万元，比上年度增加 945.56 万元，增幅为 579.04%，主要原因系本期末公司主要产品市场价格大幅下降，导致存货跌价准备增加，以及子公司调味品公司的闲置资产计提了减值准备所致；

(3) 投资收益：报告期内投资收益为 12,476.50 万元，比上年度增加 12,910.81 万元，主要是本期处置广发证券股票产生的投资收益所致；

(4) 营业外收入：报告期内营业外收入为 4,825.57 万元，比上年增加 2,590.85 万元，增幅为 115.94%，主要原因是本期收到的与收益相关的政府补助增加所致；

(5) 营业外支出：报告期内营业外支出为 526.06 万元，比上年减少 757.23 万元，降幅为 59.01%，主要原因是本期捐赠支出减少所致；

(6) 所得税费用：报告期内所得税费用为 325.52 万元，比上年减少 5,040.25 万元，降幅为 93.93%，主要原因是本期利润减少及抵减了可以税前列支的资产损失调减的所得税费用等所致；

(7) 归属于母公司所有者的净利润：报告期内归属于母公司所有者的净利润为 8,768.59 万元，比上年减少 19,730.75 万元，降幅为 69.23%，主要原因是受市场影响，营业成本不断攀升，主要产品销售价格大幅下降，本期利润大幅减少所致；

(8) 少数股东损益：报告期内少数股东损益为 -805.84 万元，比上年减少 569.30 万元，降幅为 240.68%，主要原因是本期正处于筹建期的子公司新材料公司及安泽康公司亏损所致。

5、报告期内，公司现金流量情况分析

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金净额为 6,588.39 万元，比上年度减少 3,874.59 万元，降幅 37.03%，主要原因是本期销售收入减少，销售回款下降所致；

(2) 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为 -93,103.46 万元，比上年度减少 52,813.98 万元，主要原因是项目购建固定资产增加、补交工业用地转商业用地差价款及购买大旺东姿美、东宝两家公司等投资活动使投资活动现金流出较大所致；

(3) 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额为 113,583.47 万元, 比上年度增加 93,142.35 万元, 主要原因是公司本期增发股票 36,800.10 万元, 发行公司债券 63,255.80 万元及银行借款增加所致。

6、主要控股公司及参股公司的经营情况

(1) 肇庆星湖调味品有限公司

肇庆星湖调味品有限公司注册资本 500 万元, 截止报告期末, 总资产 1,472.02 万元, 本公司拥有其 100% 的股权。该公司经营范围为: 食品添加剂的销售。该公司的部分厂房及生产设备原租赁给广东珠江桥生物科技股份有限公司, 2011 年 6 月 30 日, 公司与广东珠江桥生物科技股份有限公司及其子公司肇庆市珠江桥调味品有限公司三方共同签署《终止协议》, 原《租赁合同》于 2011 年 9 月 30 日终止。2011 年度调味品公司因资产闲置计提固定资产减值准备导致本年度亏损 378.95 万元。

(2) 肇庆市科汇贸易有限公司

肇庆市科汇贸易有限公司注册资本 500 万元, 截止报告期末, 总资产为 2,226.85 万元, 本公司拥有其 100% 的股权。该公司经营范围为: 销售建材、化工原料(不含化学危险品)、电子产品、纺织品、五金交电、办公用品、汽车、摩托车, 自营和代理各类商品和技术的进出口(但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。2011 年科汇贸易盈利 14.20 万元。

(3) 深圳市星创投资发展有限公司

深圳市星创投资发展有限公司注册资本 2,000 万元, 截止到报告期末, 总资产为 1,382.76 万元, 本公司拥有其 100% 的股权。该公司经营范围为: 投资兴办实业(具体项目另行申报); 投资咨询; 国内商业、物资供销业(不含专营、专控、专卖商品); 从事货物、技术进出口业务(不含分销、国家专营专控商品)。2011 年星创投资亏损 20.81 万元。

(4) 安泽康(北京)生物科技有限公司

安泽康(北京)生物科技有限公司注册资本为 1,000 万元, 截止到报告期末, 总资产为 1,452.30 万元, 本公司拥有其 67% 的股权。该公司经营范围为: 法律、行政法规、国务院决定禁止的, 不得经营; 法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的, 经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营; 法律、行政法规、国务院决定未规定许可的, 自主选择经营项目开展经营活动。2011 年安泽康公司亏损 949.06 万元。

(5) 上海博星基因芯片有限公司

上海博星基因芯片有限公司注册资本为 1.6 亿元, 截止报告期末, 博星公司总资产为 2,904.33 万元, 本公司拥有其 50% 股权。公司的经营范围为: 基因芯片的生产、经营、对外投资和技术开发、技术转让、技术合作、技术服务、技术咨询以及相关试剂、设备的生产、经营和技术开发等。2011 年博星公司亏损 1,295.19 万元。

(6) 广东星湖新材料有限公司

广东星湖新材料有限公司注册资本为 20,003 万元, 截止报告期末, 总资产 60,601.05 万元, 本公司拥有其 51% 的股权。该公司的经营范围为: 有色金属、生物、环保等新材料的研发、销售; 技术进出口、货物进出口(法律法规禁止经营的, 不得经营; 法律法规国务院决定规定须前置许可的凭许可证经营, 未取得许可证不得经营)。新材料公司正在建设中, 尚未产生盈利, 2011 年净利润为-1,005.42 万元。

(7) 肇庆星越房地产开发有限公司

肇庆星越房地产开发有限公司于 2011 年 8 月 23 日设立, 注册资本为 500 万元, 截止报告期末, 总资产 653.76 万元, 本公司拥有其 100% 的股权。该公司的经营范围为: 房地产开发、

经营；物业管理、出租；房地产信息咨询；建筑材料销售。星越房地产公司正在筹备中，尚未产生盈利，2011年净利润为-2.94万元。

(8) 肇东星湖生物科技有限公司

肇东星湖生物科技有限公司于2011年3月11日在黑龙江省肇东市设立，注册资本为6,000万元，截止报告期末，总资产22,614.98万元，本公司拥有其100%的股权。该公司的经营范围为：制造饲料及赖氨酸、玉米淀粉、淀粉糖、葡萄糖酸钙、菌体蛋白、玉米油、纤维饲料、胚芽、蛋白粉。2011年肇东公司因收到与收益相关的政府补助2,800万元，本年度盈利1,399.97万元。

(9) 肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司

肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司注册资本为6,049.1883万元，截止报告期末，总资产1,670.98万元，本公司拥有其100%的股权。该公司的经营范围：生产销售：洗发护发、护肤类、粉类、唇膏、指甲油；精冲模、精密型腔模、模具标准件生产；塑胶制品、五金制品。

(10) 肇庆市大旺东宝生物科技有限公司

肇庆市大旺东宝生物科技有限公司注册资本为500.677万元，截止报告期末，总资产337.69万元，本公司拥有其100%的股权。经营范围：用于健康保健食品，饮料，茶包及其他营养品，生物制剂（不含药品）项目的筹建。

7、公司面临的风险因素分析

(1) 生产成本持续上升，严重挤压利润空间。由于公司远离原材（燃）料生产区域，缺少原材（燃）料的成本优势。因此，公司一方面加强内部管理运营，同时着力提升自主创新能力，通过管理水平提高和技术创新降成本，另一方面加大到原材（燃）料主产区建设公司新的生产研发基地的投入力度。

(2) 市场竞争日益激烈，面临巨大竞争压力。激烈的行业竞争，尤其是核苷酸的市场竞争更加白热化，必将导致行业洗牌。因此，一方面公司加强技术研发升级，着力做实做优主导产品，降成本保质量，另一方面优化产业布局，调整产品结构，加强营销策划，全力以赴抢抓先机、占领市场。

(3) 新材料公司年产10万吨高精度铝板带项目由于公共电力配套拖延等原因的影响，导致项目建设时间推后，完工期受到了延误。因此，一方面抓好内部体系建设，加大熟练技术人员引进，加强培训提升，另一方面千方百计推进电力建设，争取尽早完工。

8、2012年经营计划与措施

2012年，国内外复杂的经济形势不确定因素很多，机会和挑战并存。公司将坚持贯彻落实产业发展高端化战略和企业经营国际化战略，提高自主创新能力，以技术创新推动产业转型升级，以管理创新提升公司经营水平，重点抓好技术研发和重大项目建设，进一步优化产业布局，延伸产业链，提升产品竞争力，优化销售渠道，大力开拓国内外市场，并通过规模效应提升竞争力，实现公司销售量与盈利能力的全面提升，继续引领行业发展，着力打造华南生物工程产业生产研发基地、华南有色金属新材料高端产业生产研发基地，力争“十二五”期间实现销售额翻两番目标，努力把星湖科技建设成为中国名牌优质企业。重点抓好以下工作：

(1) 严格按照相关规定推动公司“三会”规范运作，不断提升公司治理水平。贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，全面开展公司内部控制规范体系的建设及自我评价工作，努力提高公司经营管理水平和风险防范能力，保障公司科学发展。

(2) 强化自主创新能力，构建创新型企业。完善技术创新投入机制，加强创新团队建设，加强技术中心建设，通过自身研发与引进、合作技术相结合，不断研发培育符合公司发展战

略的高新技术项目，推动公司产品升级换代和产业转型升级。通过技术改造，开发新产品，提高产品品质和档次，增加产品附加值。通过调整和引进吸收新技术、新工艺、新设备，加强技术进步上水平的突破，争取分步实现降成本的目标。

(3) 落实产业发展高端化战略，抓好重大项目建设。一是走能源、资源、原料依赖性少的道路；二是发展技术尖端、专利类、附加值高的项目；三是部分产品转移到原料产地发展，贴近原料、贴近市场，增强竞争优势；四是走环保、清洁生产道路；五是加大品牌的培育和发展，推动实现行业领先，抢占制高点发展。六是抓紧抓好项目达产达标，实现项目拉动增效。今年要重点抓好年产 10 万吨高精度铝板带项目、年增 4000 吨呈味核苷酸二钠技改扩产项目、黑龙江肇东公司年产 3.5 万吨氨基酸项目、原味精厂地块“三旧改造”商住开发项目以及淀粉糖等项目建设，确保项目工程建设的进度、质量、投资额按计划完成，力争早日达产达标增效益，形成新的经济增长点。要抓紧抓好肇东公司年产 3.5 万吨氨基酸项目的生产经营工作，确保完成今年的经营目标，为公司创造新的利润增长点。

(4) 狠抓市场开拓促营销，全力保障产销畅顺。坚持立足于行业主导者角色的市场全方位营销，坚持以市场导向的销售模式，全面开拓市场，提高市场保有率和占有率。一是优化营销模式，巩固和扩大现有产品的销售网络和市场份额，实现产销平衡。二是积极做好新产品的营销策划和市场布局，确保新产品投产后快速抢占市场。三是加强大客户营销，实现价值链营销，立足于为客户创造价值，提供产品服务解决方案。进行公司产品品质、品牌导向营销，实现战略营销。四是鼓励和激发营销人员积极性和创造性，灵活调整营销策略，积极开拓国内外市场，加大出口，扩大销售量，开创营销新局面。

(5) 推动实施企业经营国际化战略，积极探索与跨国企业进行合作。利用公司自身优势，充分利用国内、内外“两个市场”，引进先进管理理念，引进先进技术，积极探索全球产业链整合、全球营销体系搭建，共同开拓业务，共同开拓市场，努力走出一条国际化合作经营的新路子。

(6) 积极探索和稳妥推进资本运作之路，抓好资金运筹和资本运营，推动公司实现商品经营和资本经营双向发展，提高资源配置能力，加快产业转型升级；

(7) 坚持以人为本，加强人才队伍建设。创新选人用人机制和分配机制，突出薪酬管理的激励性，完善和加强绩效考核制度。重视骨干人才的培养，加快高层次人才的培养和引进，不拘一格选用人才，为企业发展聚集人才。

9、资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司维持正常生产经营活动及技术改造所需资金主要通过销售活动资金回款和自有资金解决，而有关重大投资项目的建设和试产所需投入资金主要通过自有资金及银行信用贷款或抵押贷款解决。同时公司将在经营活动中严格控制成本，提高资金使用效率和获利能力，继续保持稳定的现金流，拓宽融资渠道，降低资金成本，保障公司长期稳定快速发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率	营业收入比上年增	营业成本比上年增	营业利润率比上年增减

			(%)	减(%)	减(%)	(%)
生化药销售	306,780,726.85	218,699,095.34	28.71	0.13	21.13	减少 12.36 个百分点
食品添加剂销售	402,220,636.90	296,603,735.41	26.26	-43.15	-13.81	减少 25.10 个百分点
饲料添加剂销售	347,323,367.94	346,700,599.94	0.18	-3.13	18.25	减少 18.05 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
生化药销售	306,780,726.85	218,699,095.34	28.71	0.13	21.13	减少 12.36 个百分点
食品添加剂销售	402,220,636.90	296,603,735.41	26.26	-43.15	-13.81	减少 25.10 个百分点
饲料添加剂销售	347,323,367.94	346,700,599.94	0.18	-3.13	18.25	减少 18.05 个百分点

(2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内销售	706,765,122.09	-33.15
出口销售	350,495,959.70	11.12

(3) 报告期内,公司主要产品市场出现重大变化,市场竞争激烈,价格出现持续大幅下降,主要原材料价格不断上涨持续高位、劳动力成本上升等多种因素的影响,营业成本不断攀升,经营业绩受到较大冲击,造成报告期内利润大幅度下降。

2、对公司未来发展的展望

(1)新年度经营计划

收入计划(亿元)	费用计划(亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
			<p>(1) 严格按照相关规定推动公司"三会"规范运作,不断提升公司治理水平。贯彻落实《企业内部控制基本规范》及相关配套指引,全面开展公司内部控制规范体系的建设及自我评价工作,努力提高公司经营管理水平和风险防范能力,保障公司科学发展。</p> <p>(2) 强化自主创新能力,构建创新型企业。完善技术创新投入机制,加</p>

		<p>强创新团队建设，加强技术中心建设，通过自身研发与引进、合作技术相结合，不断研发培育符合公司发展战略的高新技术项目，推动公司产品升级换代和产业转型升级。通过技术改造，开发新产品，提高产品品质和档次，增加产品附加值。通过调整和引进吸收新技术、新工艺、新设备，加强技术进步上水平的突破，争取分步实现降成本的目标。</p> <p>(3) 落实产业发展高端化战略，抓好重大项目建设。一是走能源、资源、原料依赖性少的道路；二是发展技术尖端、专利类、附加值高的项目；三是部分产品转移到原料产地发展，贴近原料、贴近市场，增强竞争优势；四是走环保、清洁生产道路；五是加大品牌的培育和发展，推动实现行业领先，抢占制高点发展。六是抓紧抓好项目达产达标，实现项目拉动增效。今年要重点抓好年产 10 万吨高精度铝板带项目、年增 4000 吨呈味核苷酸二钠技改扩产项目、黑龙江肇东公司年产 3.5 万吨氨基酸项目、原味精厂地块"三旧改造"商住开发项目以及淀粉糖等项目建设，确保项目工程建设的进度、质量、投资额按计划完成，力争早日达产达标增效益，形成新的经济增长点。要抓紧抓好肇东公司年产 3.5 万吨氨基酸项目的生产经营工作，确保完成今年的经营目标，为公司创造新的利润增长点。</p> <p>(4) 狠抓市场开拓促营销，全力保障产销畅顺。坚持立足于行业主导者角色的市场全方位营销，坚持以市场导向的销售模式，全面开拓市场，提高市场保有率和占有率。一是优化营销模式，巩固和扩大现有产品的销售网络和市场份额，实现产销平衡。二是积极做好新产品的营销策划和市场布局，确保新产品投产后快速抢占市场。三是加强大客户营销，实现价值链营销，立足于为客户创造价值，提供产品服务解决方案。进行公司产品品质、品牌导向营销，实现战略营销。四是鼓励和激发营销人员积极性和创造性，灵活调整营销策略，积极开拓国内外市场，加大出口，扩大销售量，开创营销新局面。</p> <p>(5) 推动实施企业经营国际化战略，积极探索与跨国企业进行合作。利用公司自身优势，充分利用国内、内外"两个市场"，引进先进管理理念，引进先进技术，积极探索全球产业链整合，努力走出一条国际化合作经营的新路子。</p> <p>(6) 积极探索和稳妥推进资本运作之路，抓好资金运筹和资本运营，推动公司实现商品经营和资本经营双向发展，提高资源配置能力，加快产业转型升级；</p> <p>(7) 坚持以人为本，加强人才队伍建设。创新选人用人机制和分配机制，突出薪酬管理的激励性，完善和加强绩效考核制度。重视骨干人才的培养，加快高层次人才的培养和引进，不拘一格选用人才，为企业发展聚集人才。</p>
--	--	---

(2) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	1,515
投资额增减变动数	1,515

上年同期投资额	1,887.32
投资额增减幅度(%)	-19.73

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
肇庆市端州区润泽小额贷款股份有限公司	办理各项小额贷款；其他经批准业务。	10	
肇庆市汇思达企业管理咨询有限公司	信息咨询、商务咨询、管理咨询、市场营销策划、投资咨询；企业管理咨询、财务管理咨询。	10	

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元 币种:人民币

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	资金来源是否为募集资金	关联关系
农业银行	2,000	2011年4月22日	2011年4月28日	浮动收益	2,000	0.58	是	0	否	否	
农业银行	2,000	2011年5月9日	2011年5月17日	浮动收益	2,000	0.77	是	0	否	否	
工商银行	1,000	2011年3月18日	2011年6月15日	浮动收益	1,000	11.10	是	0	否	否	
工商银行	5,000	2011年6月23日	2011年6月29日	浮动收益	5,000	4.79	是	0	否	否	
建设银行	4,000	2011年6月24日	2011年6月30日	浮动收益	4,000	4.60	是	0	否	否	
建设银行	5,000	2011年7月1日	2011年7月8日	浮动收益	5,000	7.19	是	0	否	否	
工商银行	5,000	2011年7月1日	2011年7月12日	浮动收益	5,000	8.22	是	0	否	否	
工商银行	5,000	2011年8月2日	2011年8月15日	浮动收益	5,000	9.21	是	0	否	否	
中国银行	5,000	2011年8月9日	2011年9月30日	浮动收益	5,000	35.62	是	0	否	否	
工商银行	5,000	2011年8月23日	2011年9月29日	浮动收益	5,000	22.38	是	0	否	否	
建设银行	5,000	2011年8月24日	2011年11月23日	浮动收益	5,000	49.86	是	0	否	否	
工商银行	3,000	2011年10月13日	2011年11月14日	浮动收益	3,000	13.83	是	0	否	否	
建设银行	2,000	2011年11月8日	2011年12月7日	浮动收益	2,000	6.83	是	0	否	否	
中国银行	2,000	2011年11月4日	2011年11月28日	浮动收益	2,000	6.25	是	0	否	否	
建设银行	4,000	2011年12月27日	2012年4月3日	浮动收益	未到期		是	0	否	否	
工商银行	3,000	2011年11月17日	2011年12月19日	浮动收益	3,000	12.21	是	0	否	否	
建设银行	5,000	2011年11月24日	2012年2月24日	浮动收益	未到期		是	0	否	否	
合计	63,000	/	/	/	54,000	193.44	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)								0			

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	增发	36,800.10	32,050.90	32,050.90	4,900.91	专户存管，继续投入募投项目的建设。
合计	/	36,800.10	32,050.90	32,050.90	4,900.91	/

3、 承诺项目使用情况

单位: 万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
年增4,000吨呈味核苷酸二钠技改项目	否	36,800.10	32,050.90	是	95%					
合计	/	36,800.10	32,050.90	/	/		/	/	/	/

2010年3月26日公司2009年年度股东大会审议通过关于公司非公开发行A股股票有关事宜，同意募集资金48,459万元用于年增4,000吨呈味核苷酸二钠技改项目。2011年1月17日公司第六届董事会第二十六次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目具体安排的议案》，同意公司对非公开发行募集资金投资项目的具体安排进行调整，调整后的非公开发行拟募集资金总额不超过38,459万元。募投项目总投资超过本次募集资金金额的部分，由公司自筹资金的方式解决。

4、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
氨基酸技改项目(肇东公司)	19,475.00	95%	
10万吨高精度铝板带项目(新材料公司)	103,000.00	80%	
年产10万吨淀粉糖项目	9,300.00	95%	
合计	131,775.00	/	/

1、公司控股子公司广东星湖新材料有限公司10万吨高精度铝板带项目，项目总投资

103,000 万元，报告期投入 30,985 万元，累计投入 52,710 万元，项目按计划实施进行。

2、公司全资子公司黑龙江肇东星湖生物科技股份有限公司氨基酸技改项目，首期项目总投资 19,475 万元，报告期内投入 12,515 万元，累计投入 12,515 万元，项目按计划实施进行。

3、年产 10 万吨淀粉糖项目总投资 9,300.00 万元，报告期内投入 9,003.00 万元，累计投入 9,003.00 万元，项目按计划实施进行。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
六届二十五次会议	2011 年 1 月 9 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 11 日
六届二十六次会议	2011 年 1 月 17 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 18 日
六届二十七次会议	2011 年 3 月 2 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 3 月 5 日
六届二十八次会议	2011 年 4 月 26 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 27 日
六届二十九次会议	2011 年 5 月 30 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 5 月 31 日
七届一次会议	2011 年 6 月 20 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 6 月 21 日
七届二次会议	2011 年 8 月 18 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 20 日
七届三次会议	2011 年 9 月 15 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 17 日
七届四次会议	2011 年 9 月 21 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 23 日
七届五次会议	2011 年 10 月 25 日		《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 27 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》以及相关法规的要求，在股东大会的授权范围内履行职责，认真执行股东大会的各项决议，并接受公司监事会的监督。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已制定了《董事会审计委员会年报工作规程》，以及《独立董事工作制度》、《独立

董事年报工作制度》等制度，报告期内，审计委员会严格按照有关规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，充分发挥了审计委员会的监督作用，及时了解公司 2011 年度经营财务信息，密切关注年报编制、审计进展情况，积极支持、配合会计师事务所的年报审计工作，召开三次会议讨论年报工作计划和沟通年报审计情况，认真审核了会计师事务所提供的公司《2011 年财务审计报告》及其相关报告，提交董事会审议表决。同时，审计委员会向董事会提交了公司财务审计机构从事本年度公司审计工作的总结报告和下年度续聘公司财务审计机构的议案。

报告期内，根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》等有关规定，审计委员会进一步加强了对公司内审工作的业务指导，督促公司进一步完善公司内部控制体系，加强对内控相关法规文件的宣传学习和贯彻执行工作，并参与公司内控体系建设实施工作方案的制定和监督实施，对公司内控体系建设提供专业性意见和建议。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，薪酬与考核委员会严格执行按照公司薪酬制度对执行情况进行监督；根据 2011 年度公司的生产经营实绩，以及董事及高级管理人员的工作职责、绩效等因素，结合公司薪酬分配政策，提出在公司受薪的董事及高级管理人员 2011 年的薪酬数额，表决通过后报公司董事会。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，制订了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》，进一步规范了公司内幕信息报送、传递及其知情人买卖公司股票的行为。公司将严格执行外部信息使用人管理的相关规定，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

公司董事会认为公司的内部控制已经得到初步的建立，在重大风险失控、严重管理舞弊、重要流程错误等方面，已经开始发挥应有的控制与防范作用。在执行内部控制制度过程中，公司也尚未发现重大风险失控，严重管理舞弊及重要流程错误等重大缺陷。因此，公司董事会认为，公司在 2011 年未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

7、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

根据广东证监局《关于做好辖区主板上市公司内控规范实施工作的通知》（广东证监[2012]27 号）要求，公司制定了《公司内控体系建设实施工作方案》，并经公司第七届董事会第七次会议审议通过，具体内容披露在 2012 年 3 月 27 日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>) 上。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

根据中国证监会证监会公告[2011]30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，公司修订完善了《内幕信息知情人管理制度》，对内幕信息的保密管理及在内幕

信息依法公开披露前的内幕信息知情人的登记管理作出规定。报告期内，公司按照制度规定，严格执行内部信息使用人管理的相关规定，保证信息披露的公平。

9、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司章程规定：公司可以采取现金或者股票方式分配股利。

(一) 公司可以进行中期现金分红。

(二) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资的需求计划，在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系，确定合理的股利分配方案。若公司实施年度利润分配方案，则应当保证现金分红比例不低于当期实现的可分配利润的百分之三十。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

若存在公司股东违规占有公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其占用的资金。

公司严格遵照章程执行分红政策。

(六) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
随着公司重点项目广东星湖新材料有限公司年产 10 万吨高精度铝板带项目、年增 4,000 吨呈味核苷酸二钠技改扩产项目、黑龙江省肇东星湖生物科技有限公司年产 3.5 万吨氨基酸项目、肇庆星越房地产开发有限公司原味精厂地块“三旧改造”商住开发项目以及年产 10 万吨淀粉糖项目的相继竣工试产或转入正式生产，2012 年公司正常生产经营及项目建设的资金需求将有所扩大。为保证公司生产经营和项目建设的正常，2011 年的利润分配预案定为不分配。	补充生产经营和项目建设所需的资金。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	29,000,889.00	

2009	0	1.50	0	78,165,379.35	224,520,604.67	34.81
2010	0	0	0	0	284,993,439.15	

(八) 其他披露事项

自 2011 年 4 月起，公司信息披露报纸为《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》。

九、 监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
六届十三次会议	审议和表决《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告》及《2010 年年度报告摘要》、《2010 年度公司利润分配预案》、《关于公司监事 2010 年度薪酬结算的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于核销有关资产的议案》。
六届十四次会议	审议和表决《2011 年第一季度报告》（全文及正文）。
六届十五次会议	审议和表决《关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》。
七届一次会议	审议和表决《关于选举公司监事会主席的议案》。
七届二次会议	审议和表决《2011 年半年度报告（全文及摘要）》和《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
七届三次会议	审议和表决《2011 年第三季度报告（全文及正文）》。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，监事会成员列席了公司董事会会议和股东大会会议，并根据有关法律、法规对董事会的召开程序、决议事项、决策程序，董事会对股东大会决议的执行和实施情况，公司董事、高级管理人员履行职务情况进行了监督。监事会认为报告期内公司董事会的决策程序科学合理，符合《公司法》、《公司章程》等的规定，公司进一步完善了内部控制体系，各项制度执行情况良好。公司董事、高级管理人员在履行公司职务时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规和公司章程、制度，维护公司利益，没有发现有违法、违规和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

公司监事会在对公司 2011 年度的财务结构和财务状况进行了检查后认为：大华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度的财务进行了审计，其所出具的标准无保留意见的审计报告真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。公司 2011 年度财务结构合理，财务状况良好。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司在募集资金使用上严格按照证监会的有关规定和公司制订的《募集资金管理制度》进行，公司募集资金实际投入情况与承诺情况基本一致，不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司在黑龙江省肇东市设立全资子公司肇东星湖生物科技有限公司从事生物工程产业。为开展相关业务，肇东公司分别以 6,000 万元、2,857.84 万元和 528 万元向黑龙江肇东市国有资产管理委员会办公室、肇东市国土资源局和黑龙江金丰玉米制品有限公司购买了厂房、土地、生产设备等相关资产。

报告期内，公司依据发展规划，公开受让了肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司和肇庆市大旺东宝生物科技有限公司各 100% 的股权，股权转让价款（含交易税费）分别为 9,230.20 万元和 2,130.35 万元，股权转让手续于 2011 年 12 月 27 日办理完成。

公司上述的收购资产行为均符合有关法律法规规定，交易价格公平、公正，未发生内幕交易以及其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的关联交易合法、公平、公开、公正，关联交易价格合理，未发现有害害公司和其他股东利益的行为。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	股票	601633	长城汽车	260,000.00	20,000.00	239,400.00	30.91	-20,600.00
2	股票	601558	华锐风电	360,000.00	8,000.00	125,120.00	16.16	-234,880.00
3	股票	002650	加加食品	120,000.00	4,000.00	120,000.00	15.49	
4	股票	002563	森马服饰	100,500.00	1,500.00	56,910.00	7.35	-43,590.00
5	股票	002651	利君股份	37,500.00	1,500.00	37,500.00	4.84	
6	股票	601616	广电电气	57,000.00	3,000.00	33,840.00	4.37	-23,160.00
7	股票	300165	天瑞仪器	32,500.00	800.00	16,664.00	2.15	-15,836.00
8	股票	002557	洽洽食品	20,000.00	650.00	16,217.50	2.09	-3,782.50
9	股票	601137	博威合金	27,000.00	1,000.00	15,140.00	1.95	-11,860.00
10	股票	002556	辉隆股份	18,750.00	800.00	14,000.00	1.81	-4,750.40
期末持有的其他证券投资				134,900.00	/	99,671.00	12.87	-35,229.00

报告期已出售证券投资损益	/	/	/	/	508,400.70
合计	1,168,150.00	/	774,462.50	100%	114,713.20

2、持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000776	广发证券	2,718,876.64		81,690,000.00	119,453,679.32	-262,858,525.44	可供出售金融资产	原始股
000531	穗恒运 A	18,286,391.87		10,637,710.38	1,190,759.16	-6,497,292.88	可供出售金融资产	二级市场购买
000021	长城开发	12,237,582.67		7,353,429.20		-4,023,333.73	可供出售金融资产	二级市场购买
600739	辽宁成大	23,490,660.78		16,714,400.00		-5,705,600.75	可供出售金融资产	二级市场购买
合计		56,733,511.96	/	116,395,539.58	120,644,438.48	-279,084,752.80	/	/

3、买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
广发证券	7,402,910.00			3,512,910.00	3,890,000	116,863,158.33
穗恒运 A		1,619,134	18,286,391.87		1,619,134	
长城开发		1,433,417	12,237,582.67		1,433,417	
辽宁成大		1,360,000	23,490,660.78		1,360,000	

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 508,400.70 元。

(四) 资产交易事项

1、 收购资产情况

单位:元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润（适用于同一控制下的企业合并）	是否为关联交易（如是，说明定价原则）	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例（%）	关联关系
黑龙江省肇东市国有资产管理委员会办公室	黑龙江省肇东市13处厂房及生产设备、自控装置等334项资产	2011年4月26日	60,000,000.00			否	评估	是	是		
黑龙江省肇东市国土资源局	黑龙江省肇东市178674平方米国有建设用地使用权	2011年3月26日	28,587,840.00			否	评估	是	是		
黑龙江金丰玉米制品有限公司	房产及机器设备	2011年4月7日	5,280,000.00			否	拍卖	是	是		
肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司	股权	2011年12月27日	92,302,048.05			否	拍卖	是	是		
肇庆市大旺东宝生物科技有限公司	股权	2011年12月27日	21,303,524.06			否	拍卖	是	是		

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东珠江桥生物科技股份有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售 I+G	市场价格		904,273.50	0.15	现金		
合计				/	/	904,273.50		/	/	/

2、 共同对外投资的重大关联交易

单位:元 币种:人民币

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的资产规模	被投资企业的净利润	被投资企业的重大在建项目的进展情况
广东省广新控股集团有限公司	母公司	广东星湖新材料有限公司	新材料研发、生产销售；技术进出口、货物进出口等	200,030,000.00	606,010,512.59	-10,054,156.25	公司控股子公司广东星湖新材料有限公司 10 万吨高精度铝板带项目，项目总投资 103,000 万元，报告期投入 30,985 万元，累计投入 52,710 万元，项目按计划实施进行。
广东广新投资控股有限公司	母公司的全资子公司	广东星湖新材料有限公司	新材料研发、生产销售；技术进出口、货物进出口等	200,030,000.00	606,010,512.59	-10,054,156.25	公司控股子公司广东星湖新材料有限公司 10 万吨高精度铝板带项目，项目总投资 103,000 万元，报告期投入 30,985 万元，累计投入 52,710 万元，项目按计划实施进行。

2011年5月30日，公司董事会六届二十九次会议审议通过了《关于对控股子公司广东星湖新材料有限公司增资的议案》，同意公司对广东星湖新材料有限公司增资 2,551.53 万元，占本次增资额的 51%。本次增资后广东星湖新材料有限公司的注册资本为 20,003 万元，公司仍持有其 51% 的股权。此次投资为关联交易，有关内容详见 2011 年 5 月 31 日临 2011-027 公告。

3、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广东省广新控股集团有限公司	母公司			40,000,000.00	0.00
广东珠江桥生物科技股份有限公司	母公司的控股子公司			104,000.00	0.00
合计				40,104,000.00	0.00
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0.00			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0.00			
关联债权债务形成原因		1.广东珠江桥生物科技股份有限公司租赁公司商铺和固定资产，收到的租赁押金 104,000 元。 2.公司控股子公司广东星湖新材料有限公司向其股东广东省广新控股集团有限公司借入的短期借款，借款利率按同期银行贷款利率。			
关联债权债务清偿情况		截止报告期末，公司控股子公司广东星湖新材料有限公司向其股东广东省广新控股集团有限公司借入短期借款，在本报告期内到期已全部偿还。			

(六) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、上市公司、控投股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	星湖科技	关于不变更 2009 年非公开发行股份募集资金投向的承诺	是	是		
	其他	星湖科技	公司与星湖新材料资金往来的承诺：1、星湖科技将不为星湖新材料垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，不代其承担成本和其他支出，也不代其偿还债务；2、星湖科技与星湖新材料之间未来的资金往来均比照相关法律法规及星湖科技关于关联交易的规定履行决策程序，星湖科技就其与星湖新材料之间未来的资金往来进行决策时，如广东省广新控股集团有限公司及其控股子公司同时为星湖新材料和星湖科技的股东，则该等公司在星湖科技股东大会表决时将回避表决；该等公司提名的董事在星湖科技董事会表决时将回避表决；3、星湖科技与星湖新材料之间未来的资金往来将不损害星湖科技的利益，也不会使得星湖科技资金变相被控股股东及其关联方占用。	是	是		
	其他	广东省广新控股集团有限公司	同意星湖科技与星湖新材料之间未来的资金往来均比照相关法律法规和星湖科技关于关联交易的规定履行决策程序，星湖科技就其与星湖新材料之间未来的资金往来进行决策时，如广新集团及其控股子公司同时为星湖新材料及星湖科技的股东，则广新集团及其控股子公司将在星湖科技股东大会表决时回避表决；广新集团及其控股子公司提名的董事需在星湖科技的董事会表决时回避表决。	是	是		
其他承诺	其他	广东省广	《广东肇庆星湖生物科技股份有限公司详式权益变动报告书》：广新集团承诺（1）保持星湖科技现有主营业务稳	是	是		

	新控股集团有限公司	定,通过资源整合,提升星湖科技的综合实力,推动星湖科技业务发展;(2)保持星湖科技的注册地和纳税地不变;(3)保持星湖科技员工的基本稳定;(4)自标的股份在登记结算公司过户到广新集团名下之日起五年内不向任何第三方以任何形式直接或间接转让本次受让的星湖科技股份;(5)继续履行肇庆市国资委在星湖科技股权分置改革时作出的关于其所持股份须在满足经审计年净资产收益率达到6%或以上的条件后才能在二级市场上流通的承诺。				
--	-----------	--	--	--	--	--

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)(即原大华会计师事务所有限公司)
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	3

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

1、2010年11月29日公司2010年第二次临时股东大会审议通过了公司按股权比例为控股子公司广东星湖新材料有限公司提供2.295亿元的贷款担保。根据股东大会的决议,报告期内公司为广东星湖新材料有限公司实际提供了197,227,200.00元贷款担保,担保期为2011年5月31日至2020年5月30日。

2、2011年1月6日,经公司董事会六届二十五次会议审议通过,公司与黑龙江省肇东市人民政府签订合作的框架协议,在黑龙江省肇东市设立全资子公司肇东星湖生物科技有限公司从事生物工程产业。为开展相关业务,报告期内肇东公司购买了以下资产:

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格
黑龙江省肇东市国有资产管理委员会办公室	黑龙江省肇东市13处厂房及生产设备、自控装置等334项资产	2011年4月26日	60,000,000.00元
黑龙江省肇东市国土资源局	黑龙江省肇东市178,674平方米国有建设用地使用权	2011年3月26日	28,587,840.00元
黑龙江金丰玉米制品有限公司	房产及机器设备	2011年4月7日	5,280,000.00元

3、2011年4月18日,公司完成向第一大股东广东省广新控股集团有限公司(下称:广新集团)等10名发行对象非公开发行人民币普通股(A股)的事项。本次非公开发行的股票种类为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1.00元,发行数量为29,290,936股,

发行价格为 13.13 元/股,本次募集资金总额为 384,589,989.68 元,扣除发行费用 16,588,990.95 元,募集资金净额为 368,000,998.73 元,此次发行后,星湖科技注册资本变更为人民币 550,393,465.00 元。本次发行新增股份已于 2011 年 4 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记及限售手续。广新集团认购的股份自本次发行结束之日起 36 个月不得转让,预计可流通时间为 2014 年 4 月 22 日;其他发行对象认购股份自发行结束之日起 12 个月内不得转让,预计可流通时间为 2012 年 4 月 22 日。

4、2011 年 5 月 30 日,公司董事会六届二十九次会议审议通过了《关于对控股子公司广东星湖新材料有限公司增资的议案》,同意向广东星湖新材料有限公司增资 2,551.53 万元,此次增资后,公司仍持有其 51% 的股权,为其第一大股东。

5、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]982 号文核准,2011 年 7 月 7 日本公司发行公司债券募集资金总额为人民币 64,000 万元,债券期限为 6 年,附第 3 年末星湖科技赎回选择权、星湖科技上调票面利率和投资者回售选择权,票面利率为 5.8%,扣除承销佣金及保荐佣金、审计费用等发行费用合计人民币 7,442,000.00 元后,本次公司债券实际募集资金共计人民币 632,558,000.00 元。

6、2011 年 10 月 18 日,公司与东凌国际有限公司签订股权转让协议,分别取得肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司和肇庆市大旺东宝生物科技有限公司 100% 的股权,股权转让价款(含交易税费)分别为 9,230.20 万元和 2,130.35 万元,股权转让手续于 2011 年 12 月 27 日办理完成。

(十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股东更名公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 7 日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
设立子公司的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司冻干人用狂犬疫苗(鸡胚细胞)产业化 的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 11 日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 1 月 18 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011 年 2 月 15 日	http://www.sse.com.cn
董事辞职公告	《上海证券报》、《中国证	2011 年 2 月 18 日	http://www.sse.com.cn

	券报》、《证券时报》、《证券日报》		
监事辞职公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年2月18日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月5日	http://www.sse.com.cn
监事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月5日	http://www.sse.com.cn
2010年年报及年报摘要	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月5日	http://www.sse.com.cn
关于关于2011年度日常关联交易预计的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月5日	http://www.sse.com.cn
召开2011年第一次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月5日	http://www.sse.com.cn
非公开发行股票相关承诺的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月8日	http://www.sse.com.cn
关于召开2011年第一次临时股东大会的二次通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月18日	http://www.sse.com.cn
2011年第一次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2011年3月23日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行股票的申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月1日	http://www.sse.com.cn
非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月26日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月27日	http://www.sse.com.cn
召开2011年第二次临时股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月27日	http://www.sse.com.cn
2011年第一季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月27日	http://www.sse.com.cn
关于签订募集资金专	《上海证券报》、《中国证	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn

户存储三方监管协议的公告	券报》、《证券时报》		
关于更换保荐代表的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年4月30日	http://www.sse.com.cn
2011年第二次临时股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年5月13日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年5月31日	http://www.sse.com.cn
监事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年5月31日	http://www.sse.com.cn
关于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年5月31日	http://www.sse.com.cn
关于召开2010年年度股东大会的通知	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年5月31日	http://www.sse.com.cn
关于对控股子公司广东星湖新材料有限公司增资暨关联交易的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年5月31日	http://www.sse.com.cn
关于发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年6月9日	http://www.sse.com.cn
2010年年度股东大会决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年6月21日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年6月21日	http://www.sse.com.cn
监事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年6月21日	http://www.sse.com.cn
关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券批复的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011年6月24日	http://www.sse.com.cn
2011年公司债券发行公告		2011年7月5日	http://www.sse.com.cn
公开发行公司债券募集说明书及摘要		2011年7月5日	http://www.sse.com.cn
2011年公司债券票面利率公告		2011年7月7日	http://www.sse.com.cn
2011年公司债券发行结果公告		2011年7月14日	http://www.sse.com.cn

2011 年公司债券上市公告书		2011 年 7 月 28 日	http://www.sse.com.cn
关于拟委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司代理债券兑付兑息相关事宜的公告		2011 年 7 月 29 日	http://www.sse.com.cn
2011 年半年度报告及摘要	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于股东股权解除质押的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 8 月 23 日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 17 日	http://www.sse.com.cn
董事会会议决议公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于收购股权的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 9 月 23 日	http://www.sse.com.cn
2011 年三季度业绩预减公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 13 日	http://www.sse.com.cn
关于公司财务审计机构名称变更的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 17 日	http://www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 10 月 27 日	http://www.sse.com.cn
关于控股子公司签订共建技术研发中心框架协议的公告	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》	2011 年 12 月 30 日	http://www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所有限公司注册会计师王广旭、陈良审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一) 审计报告

审 计 报 告

大华审字[2012] 096号

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东肇庆星湖生物科技股份有限公司(以下简称星湖科技)财务报表，

包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是星湖科技管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，星湖科技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，公允反映了星湖科技2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中国注册会计师：王广旭

中国注册会计师：陈良

大华会计师事务所有限公司

中国·北京 二〇一二年三月二十六日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位:广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	586,482,852.71	219,398,268.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	774,462.50	
应收票据	(三)	60,641,447.90	110,521,041.80
应收账款	(四)	88,028,625.79	117,459,722.07
预付款项	(五)	260,601,067.03	488,796,303.87
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)	5,824,753.96	6,441,263.87
买入返售金融资产			
存货	(七)	288,743,973.17	175,230,284.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	105,548,619.86	
流动资产合计		1,396,645,802.92	1,117,846,884.17
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	(九)	116,395,539.58	393,390,637.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	44,740,509.27	36,066,467.36
投资性房地产			
固定资产	(十一)	619,015,474.43	611,210,698.98
在建工程	(十二)	936,351,318.37	54,148,147.31
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十三)	279,544,117.19	60,463,209.47
开发支出	(十四)	19,808,423.99	23,580,211.18
商誉			
长期待摊费用	(十五)	4,087,025.29	5,247,341.53
递延所得税资产	(十六)	5,863,754.67	5,255,571.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,025,806,162.79	1,189,362,284.62
资产总计		3,422,451,965.71	2,307,209,168.79

流动负债:			
短期借款	(十八)	97,000,000.00	369,596,181.50
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十九)	7,226,000.00	
应付账款	(二十)	154,804,833.57	79,248,019.91
预收款项	(二十一)	5,206,573.30	2,474,724.56
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十二)	11,876,168.02	16,002,151.61
应交税费	(二十三)	-47,625,380.54	29,493,377.23
应付利息	(二十四)	17,961,290.30	
应付股利			
其他应付款	(二十五)	145,787,286.22	40,526,389.78
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			
一年内到期的非流动 负债	(二十六)	31,520,000.00	39,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		423,756,770.87	576,340,844.59
非流动负债:			
长期借款	(二十七)	507,330,000.00	63,500,000.00
应付债券	(二十八)	633,110,899.79	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	(十六)	8,762,800.13	58,232,467.11
其他非流动负债	(二十九)	47,297,232.00	
非流动负债合计		1,196,500,931.92	121,732,467.11
负债合计		1,620,257,702.79	698,073,311.70
所有者权益(或股东权 益):			
实收资本(或股本)	(三十)	550,393,465.00	521,102,529.00
资本公积	(三十一)	555,070,660.63	495,445,350.70
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十二)	170,438,078.17	161,291,440.77
一般风险准备			
未分配利润	(三十三)	436,919,989.56	358,380,720.52
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,712,822,193.36	1,536,220,040.99
少数股东权益		89,372,069.56	72,915,816.10
所有者权益合计		1,802,194,262.92	1,609,135,857.09
负债和所有者权益 总计		3,422,451,965.71	2,307,209,168.79

法定代表人: 李成 主管会计工作负责人: 林巧明 会计机构负责人: 林巧明

母公司资产负债表

2011年12月31日

编制单位:广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		486,358,112.94	185,982,597.00
交易性金融资产		102,600.00	
应收票据		60,641,447.90	110,521,041.80
应收账款	(一)	87,997,957.44	114,087,065.01
预付款项		76,308,227.27	279,957,406.90
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	194,555,880.28	86,434,842.74
存货		270,348,685.56	175,792,782.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		104,275,402.94	
流动资产合计		1,280,588,314.33	952,775,735.46
非流动资产:			
可供出售金融资产		112,649,139.58	393,390,637.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	361,611,381.38	148,816,467.36
投资性房地产			
固定资产		551,387,638.02	605,161,915.45
在建工程		435,467,842.74	50,521,869.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		173,219,820.12	57,334,542.39
开发支出		7,007,119.54	7,007,119.54
商誉			
长期待摊费用		4,087,025.29	5,247,341.53
递延所得税资产		5,434,727.17	5,255,571.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,650,864,693.84	1,272,735,465.05
资产总计		2,931,453,008.17	2,225,511,200.51

流动负债：			
短期借款		97,000,000.00	369,596,181.50
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		117,093,092.50	77,849,863.60
预收款项		4,976,394.70	2,274,645.40
应付职工薪酬		9,611,575.15	15,882,121.10
应交税费		-16,301,334.87	28,986,945.14
应付利息		17,961,290.30	
应付股利			
其他应付款		160,850,985.93	18,649,332.00
一年内到期的非流动 负债		26,800,000.00	39,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		417,992,003.71	552,239,088.74
非流动负债：			
长期借款		137,800,000.00	63,500,000.00
应付债券		633,110,899.79	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		9,229,060.11	58,232,467.11
其他非流动负债			
非流动负债合计		780,139,959.90	121,732,467.11
负债合计		1,198,131,963.61	673,971,555.85
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		550,393,465.00	521,102,529.00
资本公积		556,422,757.34	495,398,667.49
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		170,438,078.17	161,291,440.77
一般风险准备			
未分配利润		456,066,744.05	373,747,007.40
所有者权益（或股东权益） 合计		1,733,321,044.56	1,551,539,644.66
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,931,453,008.17	2,225,511,200.51

法定代表人：李成 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：林巧明

合并利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,063,088,406.59	1,376,879,927.36
其中: 营业收入	(三十四)	1,063,088,406.59	1,376,879,927.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,147,572,229.50	1,045,765,471.95
其中: 营业成本	(三十四)	867,637,255.06	821,392,448.31
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			
营业税金及附加	(三十五)	8,461,252.26	9,604,957.65
销售费用	(三十六)	40,847,493.50	41,033,921.65
管理费用	(三十六)	177,262,708.95	155,934,267.43
财务费用	(三十六)	42,274,943.31	16,166,893.69
资产减值损失	(三十七)	11,088,576.42	1,632,983.22
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	(三十八)	-393,687.50	
投资收益(损失以“—”号填列)	(三十九)	124,765,027.81	-4,343,064.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-6,475,958.09	-8,926,616.10
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		39,887,517.40	326,771,391.05
加: 营业外收入	(四十)	48,255,736.23	22,347,209.54
减: 营业外支出	(四十一)	5,260,590.71	12,832,861.60
其中: 非流动资产处置损失		3,648,590.71	4,403,570.83
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		82,882,662.92	336,285,738.99
减: 所得税费用	(四十二)	3,255,203.02	53,657,727.61
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		79,627,459.90	282,628,011.38
归属于母公司所有者的净利润		87,685,906.44	284,993,439.15
少数股东损益		-8,058,446.54	-2,365,427.77
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十三)	0.1619	0.5469
(二) 稀释每股收益	(四十三)	0.1619	0.5469
七、其他综合收益	(四十四)	-279,084,752.80	329,983,980.29
八、综合收益总额		-199,457,292.90	612,611,991.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-191,398,846.36	614,977,419.44
归属于少数股东的综合收益总额		-8,058,446.54	-2,365,427.77

法定代表人: 李成 主管会计工作负责人: 林巧明 会计机构负责人: 林巧明

母公司利润表
2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	1,061,702,056.49	1,366,159,086.10
减：营业成本	(四)	867,172,420.11	812,649,753.18
营业税金及附加		8,408,824.01	8,939,645.43
销售费用		40,779,170.71	39,886,543.56
管理费用		149,643,854.31	148,529,185.69
财务费用		37,542,981.63	15,898,848.14
资产减值损失		7,616,206.97	1,611,045.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-15,050.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	124,328,809.07	-8,770,947.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-6,475,958.09	-8,926,616.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,852,357.82	329,873,116.38
加：营业外收入		20,255,236.23	22,297,163.39
减：营业外支出		5,251,300.67	12,490,250.64
其中：非流动资产处置损失		3,639,300.67	4,369,832.16
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		89,856,293.38	339,680,029.13
减：所得税费用		-1,610,080.67	52,438,093.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		91,466,374.05	287,241,935.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1688	0.5512
（二）稀释每股收益		0.1688	0.5512
六、其他综合收益		-277,685,972.88	329,983,980.29
七、综合收益总额		-186,219,598.83	617,225,916.27

法定代表人：李成 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：林巧明

合并现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		958,457,684.62	1,145,128,428.43
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		4,545,657.81	21,962,119.46
收到其他与经营活动有关的现金	(四十五)	169,811,241.99	28,465,175.02
经营活动现金流入小计		1,132,814,584.42	1,195,555,722.91
购买商品、接受劳务支付的现金		654,559,975.82	664,416,337.15
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		165,735,274.36	167,470,358.90
支付的各项税费		66,038,734.24	159,509,339.47
支付其他与经营活动有关的现金	(四十五)	180,596,661.74	99,529,848.52
经营活动现金流出小计		1,066,930,646.16	1,090,925,884.04
经营活动产生的现金流量净额		65,883,938.26	104,629,838.87

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		670,878,446.25	9,176,324.69
取得投资收益收到的现金		6,942,921.63	2,713,699.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,189,644.01	11,230,301.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			50,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	(四十五)	47,297,232.00	
投资活动现金流入小计		726,308,243.89	23,170,325.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		859,520,968.81	396,404,401.60
投资支付的现金		704,459,720.32	7,433,998.71
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		93,362,145.54	18,873,196.00
支付其他与投资活动有关的现金	(四十五)		3,353,537.14
投资活动现金流出小计		1,657,342,834.67	426,065,133.45
投资活动产生的现金流量净额		-931,034,590.78	-402,894,808.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		395,104,689.68	59,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,514,700.00	59,250,000.00
取得借款收到的现金		767,521,000.00	482,635,643.00
发行债券收到的现金		633,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,796,125,689.68	541,885,643.00
偿还债务支付的现金		633,767,181.50	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,703,271.28	95,371,923.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四十五)	1,820,578.90	102,600.00
筹资活动现金流出小计		660,291,031.68	337,474,523.10
筹资活动产生的现金流量净额		1,135,834,658.00	204,411,119.90
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		270,684,005.48	-93,853,849.49
加：期初现金及现金等价物余额		219,295,668.33	313,149,517.82
六、期末现金及现金等价物余额		489,979,673.81	219,295,668.33

法定代表人：李成 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：林巧明

母公司现金流量表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
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		955,386,026.42	1,133,922,404.64
收到的税费返还		4,545,657.81	21,668,937.45
收到其他与经营活动有关的现金		146,944,893.32	36,325,733.35
经营活动现金流入小计		1,106,876,577.55	1,191,917,075.44
购买商品、接受劳务支付的现金		649,184,828.10	658,385,581.88
支付给职工以及为职工支付的现金		157,600,702.52	162,587,903.60
支付的各项税费		65,370,379.77	155,562,914.08
支付其他与经营活动有关的现金		171,410,841.27	108,388,269.08
经营活动现金流出小计		1,043,566,751.66	1,084,924,668.64
经营活动产生的现金流量净额		63,309,825.89	106,992,406.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		668,157,917.15	
取得投资收益收到的现金		6,805,184.50	2,649,435.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,644.40	11,230,301.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			5,050,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		675,034,746.05	18,929,736.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		335,975,047.48	179,243,074.34

投资支付的现金		785,884,545.42	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		94,580,000.00	57,123,196.00
支付其他与投资活动有关的现金		85,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,301,439,592.90	286,366,270.34
投资活动产生的现金流量净额		-626,404,846.85	-267,436,533.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		370,589,989.68	
取得借款收到的现金		353,271,000.00	452,635,643.00
发行债券收到的现金		633,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,357,360,989.68	452,635,643.00
偿还债务支付的现金		563,767,181.50	242,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,703,271.28	95,371,923.10
支付其他与筹资活动有关的现金		1,097,978.90	102,600.00
筹资活动现金流出小计		589,568,431.68	337,474,523.10
筹资活动产生的现金流量净额		767,792,558.00	115,161,119.90
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		204,697,537.04	-45,283,007.19
加：期初现金及现金等价物余额		185,879,997.00	231,163,004.19
六、期末现金及现金等价物余额		390,577,534.04	185,879,997.00

法定代表人：李成 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：林巧明

3. 其他									
（四）利润分配					9,146,637.40	-9,146,637.40			
1. 提取盈余公积					9,146,637.40	-9,146,637.40			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）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. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	550,393,465.00	555,070,660.63			170,438,078.17	436,919,989.56		89,372,069.56	1,802,194,262.92

3. 其他								-4,831,358.09	-4,831,358.09
(四) 利润分配					28,724,193.60		-106,889,572.95		-78,165,379.35
1. 提取盈余公积					28,724,193.60		-28,724,193.60		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-78,165,379.35		-78,165,379.35
4. 其他									
(五) 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. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	521,102,529.00	495,445,350.70			161,291,440.77		358,380,720.52	72,915,816.10	1,609,135,857.09

法定代表人：李成 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：林巧明

母公司所有者权益变动表

2011年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	521,102,529.00	495,398,667.49			161,291,440.77		373,747,007.40	1,551,539,644.66
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	521,102,529.00	495,398,667.49			161,291,440.77		373,747,007.40	1,551,539,644.66
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	29,290,936.00	61,024,089.85			9,146,637.40		82,319,736.65	181,781,399.90
(一) 净利润							91,466,374.05	91,466,374.05
(二) 其他综合收益		-277,685,972.88						-277,685,972.88
上述(一)和(二)小计		-277,685,972.88					91,466,374.05	-186,219,598.83
(三) 所有者投入和减少资本	29,290,936.00	338,710,062.73						368,000,998.73
1. 所有者投入资本	29,290,936.00	338,710,062.73						368,000,998.73
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					9,146,637.40		-9,146,637.40	

1. 提取盈余公积					9,146,637.40		-9,146,637.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	550,393,465.00	556,422,757.34			170,438,078.17		456,066,744.05	1,733,321,044.56

3. 对所有者（或股东）的分配							-78,165,379.35	-78,165,379.35
4. 其他								
（五）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. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	521,102,529.00	495,398,667.49			161,291,440.77		373,747,007.40	1,551,539,644.66

法定代表人：李成 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：林巧明

(三) 公司概况

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

除特别说明，以人民币元表述

一、公司简介

本公司（原名为“广东肇庆星湖味精股份有限公司”）根据国家有关法律、法规的规定，经广东省体改委以粤体改（1992）7 号文批准，于 1992 年 4 月 18 日经股份制改组而成立。1993 年 12 月 6 日经广东省证券委员会以粤证委发字（1993）020 号文批准，本公司公开发行股票，并于 1994 年 8 月在上海证券交易所上市。1997 年 3 月经本公司股东大会第六次会议（1996 年年度会议）审议通过，将公司名称更改为“广东肇庆星湖股份有限公司”。2000 年 5 月 26 日经 1999 年度股东大会审议通过，将公司名称更改为“广东肇庆星湖生物科技股份有限公司”，领取注册号 441200000028883 号企业法人营业执照。根据星湖科技 2010 年 3 月 26 日召开的股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]461 号文《关于核准广东肇庆星湖生物科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，星湖科技向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A 股）29,290,936 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 13.13 元，共计募集人民币 384,589,989.68 元。此次发行后，星湖科技注册资本变更为人民币 550,393,465.00 元。

2005 年 11 月 17 日，广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函[2005]420 号批准公司股权分置改革方案，以流通股股本 311,008,726 股为基数，由公司唯一的非流通股股东肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 3.5 股股票对价，共支付 108,853,054 股股票给流通股股东。变更后国有股股数为 101,240,749 股（限制流通），其他流通股股数为 419,861,780 股，变更后注册资本及总股本不变。该方案于 2005 年 11 月 18 日经公司股东大会表决通过，并于 2005 年 11 月 28 日通过上海证券交易系统实施完成。2009 年 2 月 13 日，广东省肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“肇庆市国资委”）通过公开征集和择优选择，确定广东省广新外贸集团有限公司（以下简称“广新集团”）为本次股份转让的受让方，并于 2009 年 2 月 13 日与广新集团签订了《广东肇庆星湖生物科技股份有限公司人民币普通股股份转让协议》，将其持

有的本公司国有股 86,240,749 股转让给广新集团。2009 年 4 月 13 日接到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司过户登记确认书，确认广东省肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会将其持有的广东肇庆星湖生物科技股份有限公司国有股 86,240,749 股转让给广东省广新外贸集团有限公司的过户事宜已办理完毕。广东省广新外贸集团有限公司已成为广东肇庆星湖生物科技股份有限公司的第一大股东。2011 年 1 月 6 日本公司接广新集团通知，广新集团现已更名为“广东省广新控股集团有限公司”。2011 年 4 月 18 日，广新控股集团认购本公司非公开发行股票 5,858,188 股。本报告期内，广新集团在二级市场增持本公司股票 4,318,499 股，至此广新集团持有本公司股票共 96,417,436 股，占公司总股本的 17.52%，仍为公司第一大股东。

本公司属生物制药行业，主要的经营业务包括：本企业及企业成员的进出口业务；法律法规禁止的，不得经营；应经审批的，按批准事项经营，未获审批的不得经营；法律法规未规定审批的，企业自主选择经营项目，开展经营活动。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（二）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。

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入

不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2. 非同一控制下的企业合并

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。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产)，其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益

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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

（七）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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易当月月初的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，年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（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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和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：

(3) 终止确认部分的账面价值；

(4) 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公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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。

(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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的的应收款项的确认标准、计提方法：

单项金额重大的具体标准为：占应收账款总额 5%以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，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。

2. 按组合计提坏账准备应收账款：

(1) 信用风险特征组合的确定依据：账龄为三年以上的应收款项。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：按应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据应收款组合余额的一定比例计算确定的坏账准备，应能充分反映各项目实际发生的减值损失，计提比例要在该类组合实际损失率的基础上结合现时情况确定。

(3) 其他不重大应收款项

按余额的 6%计提坏账准备，但如有明显减值迹象表明难以回收的往来款项单独进行减值测试。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明可能发生了减值，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：对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，确认减值损失。

4. 应收出口销售“先征后退”的增值税不计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、在产品、库存商品、开发产品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

年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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 周转的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次摊销法；
- (2) 包装物采用一次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益(例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同)转入当期投资收益。

②在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项

很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

（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。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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为基础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。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，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。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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投资收益。

权益法下，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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺

序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4. 减值准备计提

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

3. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

按各类固定资产净残值（原值的 5%）确定其折旧率，分类折旧年限及折旧率如下：

资产类别	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	20-30年	3.167-4.75%
机器设备	10-15年	6.333-9.50%
动力设备	15年	6.333%
电子设备	5年	19%
运输工具	6-8年	11.875-15.833%

4. 固定资产的减值准备计提

公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十五）在建工程

1. 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建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。

3. 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 无形资产

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(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：

土地使用权使用寿命 10-50 年；

对于无形资产的使用寿命按照下述程序进行判断：

(1) 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；

(2) 合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，本公司综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按上述程序仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

每年末，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，本年年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：

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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) 技术上具有可行性；
- (2) 具有完成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具有有用性；
- (4) 有足够的技术、财产资源和其他资源资源支持其开发；
- (5) 开发阶段的支出能够可靠计量。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用的摊销方法为直线法，长期待摊费用的摊销期按受益期确定。

(十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1. 预计负债的确认标准

与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：

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十) 股份支付

本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具，分为以权益结算的股份支付和以

现金结算的股份支付，并以授予日的公允价值计量。

1. 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内的期（年）末，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

2. 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，按照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。

在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在等待期内的期（年）末，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。在相关负债结算前的期（年）末以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十一）商誉

在非同一控制下企业合并时，支付的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。

本公司于年末，将商誉分摊至相关的资产组进行减值测试，计提的减值准备计入当期损益，减值准备一经计提，在以后的会计期间不得转回。

（二十二）收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十三) 政府补助

1. 类型

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

2. 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十五) 经营租赁、融资租赁的会计处理方法

1. 经营租赁会计处理

(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. 融资租赁会计处理

(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。

(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。

(二十六) 每股收益

基本每股收益

本公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 年初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

稀释每股收益

本公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，应当根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关所得税的影响：

- a. 当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；
- b. 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，应当假设在当期年初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，应当假设在发行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。企业承诺将回购其股份合同中规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，应当考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增股本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响股东权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，应当以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，应当重新计算各列报期间的每股收益。

（二十七）会计政策与会计估计的变更

本公司报告期内无会计政策与会计估计的变更事项。

（二十八）前期会计差错更正

本公司报告期无前期会计差错更正事项。

三、税项

公司适用主要税种包括：增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、企业所得税等。

流转税税率分别为：增值税 17%、营业税 5%、城市维护建设税为流转税额的 1%或 5%或 7%、教育费附加为流转税额的 3%。

本公司及控股子公司本报告期各年度企业所得税率为：

公司名称	备注	2011年度	2010年度
本公司	高新技术企业	15%	15%
肇庆星湖调味品有限公司		25%	25%
肇庆市科汇贸易有限公司		25%	25%
深圳市星创投资发展有限公司	原享有15%优惠税率企业, 现为税率过渡期第四年	24%	22%
安泽康(北京)生物科技有限公司		25%	25%
广东星湖新材料有限公司		25%	25%
肇庆星越房地产开发有限公司		25%	---
肇东星湖生物科技有限公司		25%	---
肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司		25%	25%
肇庆市大旺东宝生物科技有限公司		25%	25%

四、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	年末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
肇庆星湖调味品有限公司*1	控股	肇庆	制造业	食品添加剂的销售	5,000,000.00	4,550,000.00	100%	100%	是	---
肇庆市科汇贸易有限公司*2	控股	肇庆	商品流通企业	建材、化工电子进出口等	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%	是	---
深圳市星创投资发展有限公司*3	控股	深圳	服务行业	投资兴办实业、投资咨询等	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%	是	---
安泽康(北京)生物科技有限公司*4	控股	北京	制造业	国家许可范围内自主选择经营范围	10,000,000.00	6,700,000.00	67%	67%	是	(2,560,651.12)
广东星湖新材料有限公司*5	控股	肇庆	制造业	新材料研发、生产销售； 技术进出口、货物进出口等	200,030,000.00	102,015,300.00	51%	51%	是	91,932,720.68
肇庆星越房地产开发有限公司*6	控股	肇庆	房地产	房地产开发、经营等	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%	是	
肇东星湖生物科技有限公司*7	控股	肇东	制造业	制造饲料及赖氨酸、玉米淀粉、淀粉糖、葡萄糖酸钙等	60,000,000.00	60,000,000.00	100%	100%	是	

*1 肇庆星湖调味品有限公司由本公司和个人共同出资，初始出资中本公司出资人民币 4,506,000.00 元，占注册资本的 90.12%，个人出资合计人民币 494,000.00 元，占注册资本的 9.88%。2008 年本公司因个人股东股权转让，占注册资本 99.12%，个人股东占 0.88%，后又于 2009 年 1 月 1 日购买剩下的 0.88% 个人股东股权。经上述变更后本公司持有该公司股权比例为 100%。

*2 肇庆市科汇贸易有限公司由本公司和广东肇庆星湖生物化学制药厂共同出资，其中本公司出资人民币 4,500,000.00 元，占注册资本的 90%，广东肇庆星湖生物化学制药厂出资合计人民币 500,000.00 元，占注册资本的 10%。2006 年度因广东肇庆星湖生物化学制药厂与本公司合并，经变更后本公司持有该公司股权比例为 100%。

*3 深圳市星创投资发展有限公司由本公司于 2007 年度出资 15,000,000.00 元，占注册资本 100%。本公司于 2009 年度增资 5,000,000.00 元，增资后本公司持有该公司股权比例 100%。

*4 安泽康（北京）生物科技有限公司由本公司和北京佰康安生物科技有限公司共同出资，注册资本 10,000,000.00 元，其中本公司货币出资 6,700,000.00 元，占注册资本 67%，北京佰康安生物科技有限公司以货币出资 1,320,000.00 元，以知识产权出资 1,980,000.00 元，占注册资本 33%。

*5 广东星湖新材料有限公司由本公司与广东省广新控股集团有限公司、清远市华南铜铝业有限公司、广东广新投资控股有限公司共同组建，成立日期为 2010 年 1 月 18 日。截至 2011 年 12 月 31 日注册资本为 200,030,000.00 元，其中本公司出资 102,015,300.00 元、占注册资本的 51%；广东省广新控股集团有限公司出资 38,005,700.00 元，占注册资本的 19%；清远市华南铜铝业有限公司出资 22,500,000.00 元，占注册资本的 11.25%；广东广新投资控股有限公司出资 37,509,000.00 元，占注册资本的 18.75%。

*6 肇庆星越房地产开发有限公司由本公司于 2011 年出资 5,000,000.00 元设立，占注册资本的 100%，公司成立于 2011 年 8 月 23 日。

*7 肇东星湖生物科技有限公司由本公司于 2011 年出资 60,000,000.00 元设立，占注册资本 100%，成立日期为 2011 年 3 月 11 日。

2、通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	经营范围	注册资本	年末实际投资额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司*1	控股	肇庆	制造业	化妆品的生产销售	60,491,883.23	92,302,048.05	100%	100%	是	
肇庆市大旺东宝生物科技有限公司*2	控股	肇庆	制造业	健康保健食品、饮料、生物制剂的筹建	5,000,677.46	21,303,524.06	100%	100%	是	

*1 本公司于 2011 年 10 月 18 日与东凌国际有限公司签订股权转让协议取得肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司 100%，股权转让价款与交易产生的税费合计 92,302,048.05 元，股权转让手续于 2011 年 12 月 27 日办理完成。

*2 本公司于 2011 年 10 月 18 日与东凌国际有限公司签订股权转让协议取得肇庆市大旺东宝生物科技有限公司 100%，股权转让价款与交易产生的税费合计 21,303,524.06 元，股权转让手续于 2011 年 12 月 27 日办理完成。

（二）本年合并报表范围的变更情况

1. 与上年相比本年新增合并单位 4 家, 原因为:

(1) 本公司报告期内投资设立肇庆星越房地产开发有限公司、肇东星湖生物科技有限公司两家全资子公司。

(2) 本公司通过股权转让取得肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司、肇庆市大旺东宝生物科技有限公司两家公司 100% 股权, 2011 年 12 月 27 日完成股权转让手续, 以 2011 年 12 月 31 日作为购买日纳入合并范围。

2. 本年减少合并单位: 无

（三）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

公司名称	期末净资产	本期净利润
肇庆星越房地产开发有限公司	4,970,588.67	(29,411.33)
肇东星湖生物科技有限公司	73,999,698.32	13,999,698.32
肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司	16,735,502.51	----
肇庆市大旺东宝生物科技有限公司	2,329,543.83	----

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

（四）重要子公司的少数股东权益

少数股东公司名称	期末余额	年初余额
北京佰康安生物科技有限公司	(2,560,651.12)	571,258.86
广东省广新控股集团有限公司	35,647,381.48	28,051,971.18
清远市华南铜铝业有限公司	21,107,002.20	22,146,293.03
广东广新投资控股有限公司	35,178,337.00	22,146,293.03
合计	89,372,069.56	72,915,816.10

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

种类	币种	期末余额			期初余额		
		原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金							
	RMB	63,631.37	1.0000	63,631.37	66,950.54	1.0000	66,950.54
小计				63,631.37			66,950.54
银行存款							
	RMB	475,766,178.76	1.0000	475,766,178.76	197,602,336.59	1.0000	197,602,336.59
	USD	1,594,428.05	6.3009	10,046,331.73	1,823,896.13	6.6227	12,079,116.90
小计				485,812,510.49			209,681,453.49
其他货币资金							
	RMB	100,606,710.85	1.0000	100,606,710.85	9,649,864.30	1.0000	9,649,864.30
小计				100,606,710.85			9,649,864.30
合计				586,482,852.71			219,398,268.33

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
远期结售汇保证金	1,200,578.90	102,600.00
银行承兑汇票保证金	722,600.00	---
存出投资款（注1）	94,580,000.00	---
合 计	96,503,178.90	102,600.00

注 1、本公司收购肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司、肇庆市大旺东宝生物科技有限公司两家公司 100%股权，与两家公司原股东东凌国际有限公司设立双方共同监管账户，期末该款项尚未划转至东凌国际有限公司。

其他货币资金为存出的交易性金融资产投资款、远期结售汇保证金、投资款。

货币资金期末余额比年初余额增加 367,084,584.38 元，增幅 167.31%，主要原因系本期非公开发行股票募集款项和发行公司债券筹资的款项增加所致。

（二）交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性权益工具投资	774,462.50	---
合 计	774,462.50	---

期末交易性金融资产为本公司及子公司认购新股中签至报告期末尚未卖出所致。

（三）应收票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,641,447.90	110,521,041.80
合 计	60,641,447.90	110,521,041.80

1. 年末已质押的应收票据：无
2. 年末已贴现未到期的承兑汇票：无
3. 年末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。
4. 年末已背书未到期的应收票据列示如下：

票据类型	到期日区间	金 额
银行承兑汇票	3 个月内	24,319,626.17
银行承兑汇票	4-6 个月	27,625,776.36
合 计		51,945,402.53

5. 年末已背书未到期的应收票据前五名情况：

出票单位	3 个月内到期金额	4 个月内到期金额	金额合计
第一名	---	3,500,000.00	3,500,000.00
第二名	---	1,400,000.00	1,400,000.00
第三名	1,000,000.00	---	1,000,000.00
第四名	1,000,000.00	---	1,000,000.00
第五名	---	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	2,000,000.00	5,900,000.00	7,900,000.00

6. 年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票据。

7. 年末无应收关联方的票据。

8. 应收票据期末余额较期初金额减少 49,879,593.90 元，减幅 45.13%，减少主要原因系本期应收票据背书转让及到期托收所致。

（四）应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按组合计提坏账准备的应收账款	93,454,956.35	99.61	5,607,297.38	6.00	124,764,633.24	99.71	7,485,877.99	6.00
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	361,933.65	0.39	180,966.83	50.00	362,033.65	0.29	181,066.83	50.01
合计	93,816,890.00	100.00	5,788,264.21		125,126,666.89	100.00	7,666,944.82	

应收账款种类的说明:

(1) 单项金额重大的应收款项是指占应收账款总额 5%以上的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定,未发现减值,故采用余额百分比法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点,账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大,因此将账龄 3 年以上的单项金额不重大的应收款项归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。经对此组合应收款项实际可能发生损失情况测试后,除注释(四)2 中所列应收款项外,其余应收款项未发现减值,采用余额百分比法计提坏账准备。

(3) 组合中按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面金额	计提比例	坏账准备
其他类应收款项	93,454,956.35	6%	5,607,297.38
合计	93,454,956.35		5,607,297.38

2. 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
货款	361,933.65	50%	180,966.83	账龄 5 年以上根据风险预计可收回 50%
合计	361,933.65		180,966.83	

3. 本年无以前年度已全额或大比例计提坏账准备,本年又全额或部分收回的应收款项。

4. 本年将无法收回的应收款项 403,618.11 元核销,其中无关联方欠款。

5. 应收账款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,666,944.82	571,595.25	2,046,657.75	403,618.11	5,788,264.21

6. 年末应收款项中无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7. 应收账款前五名情况：

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占总额比例 (%)
第一名	非关联方客户	11,401,769.39	1 年以内（含 1 年）	12.15
第二名	非关联方客户	11,980,740.06	1 年以内（含 1 年）	12.77
第三名	非关联方客户	5,733,796.70	1 年以内（含 1 年）	6.11
第四名	非关联方客户	4,248,657.01	1 年以内（含 1 年）	4.53
第五名	非关联方客户	4,110,000.00	1 年以内（含 1 年）	4.38
合 计		37,474,963.16		39.94

8. 年末无应收关联方公司款项。

9. 年末无不符合终止确认条件的应收款项的转移。

10. 年末无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

11. 年末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

（五）预付款项

1. 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
1 年以内（含 1 年）	245,616,006.62	94.25	487,516,746.15	99.74
1 年至 2 年（含 2 年）	14,410,363.39	5.53	176,987.46	0.04
2 年至 3 年（含 3 年）	104,333.76	0.04	59,026.83	0.01
3 年以上	470,363.26	0.18	1,043,543.43	0.21
合计	260,601,067.03	100.00	488,796,303.87	100.00

2. 预付款项前五名情况

债务人排名	款项性质	金额	时间
第一名	预付原材料款	36,457,994.80	1年以内
第二名	预付设备款	27,707,480.00	1年以内
第三名	预付设备款	16,475,761.60	1年以内
第四名	预付设备款	12,253,650.05	1年以内
第五名	预付设备款	11,167,303.00	1年以内
合计		104,062,189.45	

3. 一年以上预付账款项，其未结算的原因主要为未结算工程尾款。

4. 年末预付款项中无持股 5%（含 5%）以上表决权股东欠款。

5. 预付款项期末余额较年初余额减少 228,195,236.84 元，减幅 46.69%，主要原因系本期收到预付款项的机器设备。

（六）其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,922,477.09	48.63	---	---	3,933,237.70	45.09	2,000,000.00	50.85
二、按组合计提坏账准备的其他应收款	3,087,528.58	51.37	185,251.71	6.00	4,710,760.22	54.00	282,645.60	6.00
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	79,911.55	0.91	---	---
合计	6,010,005.67	100.00	185,251.71		8,723,909.47	100.00	2,282,645.60	

其他应收款种类的说明：

（1）单项金额重大的应收款项是指占其他应收款总额 5%以上的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，除注释（六）2 中所列应收款项外，其余应收款项未发现减值，故采用余额百分比法计提坏账准备。

（2）根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将账龄 3 年以上的单项金额不重大的应收款项归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。经对此组合应收款项实际可能发生损失情况测试后，除注释（六）2 中所列应收款项外，其余应收款项未发现减值，采用余额百分比法计提坏账准备。

(3) 组合中按余额百分比法计提坏账准备的应收款项

组合名称	账面金额	计提比例	坏账准备
其他类应收款项	3,087,528.58	6%	185,251.71
合计	3,087,528.58		185,251.71

2. 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
出口退税款	2,922,477.09	---	---	根据会计政策无需计提
合计	2,922,477.09		---	

3. 以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的其他应收款项:

单位名称	转回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
肇庆市端州鸿基实业发展有限公司	收回款项	账龄 5 年以上根据风险预计全部不能收回	2,000,000.00	2,000,000.00
合计			2,000,000.00	2,000,000.00

4. 本年将无法收回的其他应收款 173,760.01 元核销, 其中无关联方欠款。

5. 其他应收账款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,282,645.60	144,523.60	2,068,157.48	173,760.01	185,251.71

6. 年末其他应收款项中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

7. 其他应收账款前五名情况:

债务人排名	与本公司关系	款项内容	欠款金额	年限	占总额比例(%)
第一名	非关联	应收出口退税款	2,922,477.09	1 年以内	48.63
第二名	非关联	往来款	920,000.00	2 年至 3 年	15.31
第三名	非关联	会费	325,500.00	3 年以上	5.42
第四名	非关联	保证金	275,000.00	1 年以内	4.58
第五名	非关联	保证金	148,000.00	1 年以内	2.46
合计			4,590,977.09		76.39

8. 年末其他应收款余额无应收关联方款项。
9. 年末无不符合终止确认条件的其他应收款项的转移。
10. 年末无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。
11. 年末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。
12. 其他应收账款期末余额较年初余额减少 2,713,903.80 元，减幅比例为 31.11%，主要原因系本期收回以前年度全额计提坏账准备的款项。

(七) 存货及存货跌价准备

项目	期末余额			年初余额		
	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	79,602,637.53	3,280,894.25	76,321,743.28	72,231,724.94	---	72,231,724.94
周转材料	1,522,247.33	7,054.17	1,515,193.16	653,487.77	---	653,487.77
库存商品	169,662,263.16	10,794,412.75	158,867,850.41	78,621,004.60	---	78,621,004.60
在产品	53,182,936.58	6,603,315.30	46,579,621.28	23,724,066.92	---	23,724,066.92
开发成本	5,459,565.04	---	5,459,565.04	---	---	---
合计	309,429,649.64	20,685,676.47	288,743,973.17	175,230,284.23	---	175,230,284.23

存货跌价准备明细如下：

项目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	---	3,280,894.25	---	---	3,280,894.25
周转材料	---	7,054.17	---	---	7,054.17
库存商品	---	10,794,412.75	---	---	10,794,412.75
在产品	---	6,603,315.30	---	---	6,603,315.30
合计	---	20,685,676.47	---	---	20,685,676.47

注：存货跌价准备本期增加数中包含非同一控制下合并的子公司肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司、肇庆市大旺东宝生物科技有限公司原材料跌价准备 1,670,813.77 元、周转材料跌价准备 7,054.17 元、库存商品跌价准备 2,411,566.21 元、在产品跌价准备 5,669,083.49 元。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
未到期的银行理财产品	90,000,000.00	---
预缴的企业所得税	14,275,402.94	
多缴纳的消费税	7,247.35	
待认证抵扣进项税	1,265,969.57	
合计	105,548,619.86	---

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售权益工具	116,395,539.58	393,390,637.40
合计	116,395,539.58	393,390,637.40

期末可供出售金融资产明细：

股票明细	期末股数	期末收盘价	期末公允价值
广发证券	3,890,000.00	21.00	81,690,000.00
长城开发	1,433,417.00	5.13	7,353,429.20
穗恒运A	1,619,134.00	6.57	10,637,710.38
辽宁成大	1,360,000.00	12.29	16,714,400.00
合计	8,302,551.00		116,395,539.58

2. 本公司期末不存在具有限售期限的可供出售金融资产。

(十) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按权益法核算的长期股权投资	10,717,313.27	---	10,717,313.27	17,193,271.36	---	17,193,271.36
其中：对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	10,717,313.27	---	10,717,313.27	17,193,271.36	---	17,193,271.36
按成本法核算的长期股权投资	34,023,196.00	---	34,023,196.00	18,873,196.00	---	18,873,196.00
合计	44,740,509.27	---	44,740,509.27	36,066,467.36	---	36,066,467.36

1. 权益法核算的长期股权投资

(1) 联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
上海博星基因芯片有限责任公司*	有限责任公司	上海	谢毅	基因芯片生产、经营等	RMB1.6 亿元	50%	小于50%

被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码
上海博星基因芯片有限责任公司	29,043,330.82	1,413,619.39	1,700,393.00	(12,951,916.17)	13218827-9

*根据投资协议本公司未能对上海博星基因芯片有限责任公司实行共同控制,但具有重大影响。

(2) 权益法核算的长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海博星基因芯片有限责任公司	无	50.00%	100,000,000.00	17,193,271.36	(6,475,958.09)	---	10,717,313.27
小计			100,000,000.00	17,193,271.36	(6,475,958.09)	---	10,717,313.27

2. 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
广东珠江桥生物科技股份有限公司	无	11%	18,873,196.00	18,873,196.00	---	---	18,873,196.00
肇庆市端州区润泽小额贷款股份有限公司	无	10%	15,000,000.00	---	15,000,000.00	---	15,000,000.00
肇庆市汇思达企业管理咨询有限公司	无	10%	150,000.00	---	150,000.00	---	150,000.00
小计			34,023,196.00	18,873,196.00	15,150,000.00	---	34,023,196.00

3. 公司长期股权投资本年末无减值迹象,未计提减值准备。

(十一) 固定资产及累计折旧

1. 固定资产原价

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	245,298,468.08	63,836,426.58	---	309,134,894.66
机器设备	619,040,150.70	21,869,088.73	5,910,782.36	634,998,457.07
动力设备	222,599,364.45	3,561,822.20	17,280.00	226,143,906.65
运输工具	27,498,510.17	5,835,573.13	953,443.00	32,380,640.30
电子及其他设备	57,774,221.62	5,463,320.97	2,142,242.02	61,095,300.57
合计	1,172,210,715.02	100,566,231.61	9,023,747.38	1,263,753,199.25

2. 累计折旧

项目	年初余额	本年增加		本年减少	期末余额
		本年新增	本年计提		
房屋及建筑物	91,860,703.17	3,371,767.46	10,651,279.18	---	105,883,749.81
机器设备	319,280,891.05	4,439,558.68	49,601,060.03	4,789,150.16	368,532,359.60
动力设备	84,902,524.76	---	13,073,965.06	16,416.00	97,960,073.82
运输工具	13,110,006.53	---	2,484,140.84	884,631.33	14,709,516.04
电子及其他设备	47,226,942.13	831,206.58	3,693,737.88	1,981,443.33	49,770,443.26
合计	556,381,067.64	8,642,532.72	79,504,182.99	7,671,640.82	636,856,142.53

3. 固定资产减值准备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	---	3,157,197.53	---	3,157,197.53
机器设备	4,618,948.40	235,859.79	297,480.08	4,557,328.11
动力设备	---	167,056.65	---	167,056.65
运输工具	---	---	---	---
电子及其他设备	---	---	---	---
合计	4,618,948.40	3,560,113.97	297,480.08	7,881,582.29

4. 固定资产账面价值

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
房屋及建筑物	153,437,764.91	57,307,461.59	10,651,279.18	200,093,947.32
机器设备	295,140,311.25	17,193,670.26	50,425,212.15	261,908,769.36
动力设备	137,696,839.69	3,394,765.55	13,074,829.06	128,016,776.18
运输工具	14,388,503.64	5,835,573.13	2,552,952.51	17,671,124.26
电子及其他设备	10,547,279.49	4,632,114.39	3,854,536.57	11,324,857.31
合计	611,210,698.98	88,363,584.92	80,558,809.47	619,015,474.43

5. 固定资产本年增加额中由在建工程转入 37,189,010.70 元。

6. 通过融资租赁租入的固定资产：无

7. 通过经营租赁租出的固定资产：无

8. 年末暂时闲置的固定资产：

项目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	7,865,098.18	3,257,066.85	3,157,197.53	1,450,833.80
动力设备	622,024.46	454,967.81	167,056.65	---
机器设备	9,592,573.11	5,113,280.87	2,638,641.38	1,840,650.86
运输工具	164,370.50	156,151.97	---	8,218.53
电子及其他设备	41,482.39	35,767.54	---	5,714.85
合计	18,285,548.64	9,017,235.04	5,962,895.56	3,305,418.04

本公司的全资子公司肇庆星湖调味品有限公司 2011 年 9 月份与广东珠江桥生物科技股份有限公司解除租约后，资产暂时闲置；生物工程基地由于生产工艺的改变，使该部分设备暂时闲置，预计随着新工艺的改变，部分将得到合理使用，其余将进行处置。

9. 年末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面原价	累计折旧	减值准备	账面价值	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	9,714,026.65	526,184.14	---	9,187,842.51	预计 2012 年办理完毕
合计	9,714,026.65	526,184.14	---	9,187,842.51	

10. 抵押的固定资产

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
房屋及建筑物	58,407,564.86	---	10,852,753.66	47,554,811.20
机器设备	269,011,510.80	---	37,161,648.62	231,849,862.18
合计	327,419,075.66	---	48,014,402.28	279,404,673.38

(十二) 在建工程

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
公司立项 A 类项目	112,573,065.66	---	112,573,065.66	21,802,974.65	---	21,802,974.65
高精度铝板带项目	408,774,812.00	---	408,774,812.00	3,626,277.32	---	3,626,277.32
4000 吨 I+G 扩产项目	320,996,978.65	---	320,996,978.65	25,022,524.19	---	25,022,524.19
零星工程	1,538,907.61	---	1,538,907.61	3,162,425.79	---	3,162,425.79
发酵厂项目	179,730.52	---	179,730.52	200,383.05	---	200,383.05
热电厂项目	37,332.89	---	37,332.89	151,188.40	---	151,188.40
利巴韦林项目	74,428.00	---	74,428.00	106,881.10	---	106,881.10
核苷酸项目	38,784.03	---	38,784.03	75,492.81	---	75,492.81
氨基酸技改项目	91,307,123.63	---	91,307,123.63	---	---	---
车间(大旺东宝)	801,540.00	---	801,540.00	---	---	---
技术中心项目	28,615.38	---	28,615.38	---	---	---
合 计	936,351,318.37	---	936,351,318.37	54,148,147.31	---	54,148,147.31

1. 在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初余额	本年增加	本年转入固定资产	本年其他减少额	期末余额	工程进度	资金来源	工程投入占预算的比例
4000 吨 I+G 扩产项目	434,590,000.00	25,022,524.19	296,686,522.46	712,068.00	---	320,996,978.65	95%	自筹募集	82%
公司立项 A 类项目	153,718,564.40	21,802,974.65	108,941,142.17	18,098,821.17	72,229.99	112,573,065.66	85%	自筹	85%
核苷酸厂项目	571,288.40	75,492.81	267,284.87	16,410.26	287,583.39	38,784.03	90%	自筹	60%
利巴韦林厂项目	357,466.00	106,881.10	165,491.94	19,013.45	178,931.59	74,428.00	90%	自筹	76%
发酵厂项目	895,700.00	200,383.05	297,560.36	---	318,212.89	179,730.52	60%	自筹	56%
技术中心项目	75,000.00	---	28,615.38	---	---	28,615.38	80%	自筹	38%
热电厂项目	467,153.00	151,188.40	137,395.54	123,461.55	127,789.50	37,332.89	90%	自筹	62%
零星工程		3,162,425.79	5,779,218.21	2,898,204.27	4,504,532.12	1,538,907.61		自筹	
氨基酸技改项目	164,750,000.00		105,607,823.63	14,300,700.00	---	91,307,123.63	95%	自筹	76%
车间(大旺东宝)	9,707,400.00	---	801,540.00	---	---	801,540.00	8%	自筹	8%
10 万吨高精度铝板带项目	790,522,700.00	3,626,277.32	406,442,520.68	1,020,332.00	273,654.00	408,774,812.00	80%	自筹借款	67%
合 计	1,555,655,271.80	54,148,147.31	925,155,115.24	37,189,010.70	5,762,933.48	936,351,318.37			

2. 本年计入在建工程的利息资本化金额：16,083,492.82 元，其中：4000 吨 I+G 扩产项目本期资本化利息 3,732,056.12 元，10 万吨高精度铝板带项目资本化利息 12,351,436.70 元。

3. 在建工程期末金额较年初金额增加 882,203,171.06 元，增幅比例为 1629.24%，主要原因系系本期 4000 吨 I+G 扩产项目、新材料公司高精度铝板带项目以及肇东公司氨基酸项目等工程项目投入增加。

(十三) 无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	摊余月份
一、原价合计	94,704,885.46	231,325,939.09	3,808,350.00	322,222,474.55	
土地使用权(工农北路 67 号)	2,599,663.35	---	---	2,599,663.35	258
土地使用权(工农北路 65 号)	2,554,965.00	---	---	2,554,965.00	343
土地使用权(双酶糖车间)	2,675,500.00	---	---	2,675,500.00	444
土地使用权(鼎湖 60 区)	---	66,340,450.00	---	66,340,450.00	837
土地使用权(端州三路 56 号)	---	33,724,040.90	---	33,724,040.90	837
土地使用权(永安镇 42 区)	---	21,630,000.00	---	21,630,000.00	599
用友财务软件 ERP	---	2,534,102.57	---	2,534,102.57	59
财务 NC 软件	403,000.00	---	---	403,000.00	
土地使用权(基地)	33,208,419.11	---	1,858,350.00	31,350,069.11	444-458
非专利技术(基地)	39,886,100.00	---	---	39,886,100.00	24-68
阿德福韦酯原料药及片剂技术(基地)	7,386,238.00	---	---	7,386,238.00	106
第四代人用狂犬病疫苗技术(安泽康)	2,080,000.00	---	---	2,080,000.00	74
土地使用权(药厂)	1,961,000.00	---	---	1,961,000.00	515
土地使用权(调味品)	1,950,000.00	---	1,950,000.00	---	504
永安镇 42 区 YA-B03-03-A 土地(新材料)	---	9,395,454.00	---	9,395,454.00	588
土地使用权(肇东)	---	30,072,065.92	---	30,072,065.92	591
专有技术(肇东)	---	2,000,000.00	---	2,000,000.00	113
土地使用权(东姿美)	---	43,636,517.37	---	43,636,517.37	486
商标权(东姿美)	---	72,570.00	---	72,570.00	20
土地使用权(东宝)	---	21,828,873.33	---	21,828,873.33	478
商标权(东宝)	---	91,865.00	---	91,865.00	48
二、累计摊销额	34,241,675.99	9,109,694.19	673,012.82	42,678,357.36	

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	摊余 月份
土地使用权(工农北路 67 号)	1,429,365.71	52,442.39	---	1,481,808.10	
土地使用权(工农北路 65 号)	35,485.65	109,295.70	---	144,781.35	
土地使用权(双酶糖车间)	642,120.48	53,509.54	---	695,630.02	
土地使用权(鼎湖 60 区)	---	907,539.38	---	907,539.38	
土地使用权(端州三路 56 号)	---	120,443.01	---	120,443.01	
土地使用权(永安镇 42 区)	---	36,050.00	---	36,050.00	
用友财务软件 ERP	---	42,235.04	---	42,235.04	
财务 NC 软件	329,116.83	73,883.17	---	403,000.00	
土地使用权(基地)	6,482,637.00	654,876.69	331,762.82	6,805,750.87	
非专利技术(基地)	24,059,925.31	3,988,609.92	---	28,048,535.23	
阿德福韦酯原料药及片剂技术(基地)	123,103.96	738,623.76	---	861,727.72	
第四代人用狂犬病疫苗技术(安泽康)	589,332.92	207,999.96	---	797,332.88	
土地使用权(药厂)	238,588.13	39,219.96	---	277,808.09	
土地使用权(调味品)	312,000.00	29,250.00	341,250.00	---	
永安镇 42 区 YA-B03-03-A 土地(新材料)	---	187,909.08	---	187,909.08	
土地使用权(肇东)	---	451,080.99	---	451,080.99	
专有技术(肇东)	---	116,666.67	---	116,666.67	
土地使用权(东姿美)	---	644,147.88	---	644,147.88	
商标权(东姿美)	---	54,626.36	---	54,626.36	
土地使用权(东宝)	---	546,165.69	---	546,165.69	
商标权(东宝)	---	55,119.00	---	55,119.00	
三、无形资产减值准备合计	---	---	---	---	
土地使用权(工农北路 67 号)	---	---	---	---	
土地使用权(工农北路 65 号)	---	---	---	---	
土地使用权(双酶糖车间)	---	---	---	---	
土地使用权(鼎湖 60 区)	---	---	---	---	
土地使用权(端州三路 56 号)	---	---	---	---	
土地使用权(永安镇 42 区)	---	---	---	---	
用友财务软件 ERP	---	---	---	---	
财务 NC 软件	---	---	---	---	
土地使用权(基地)	---	---	---	---	
非专利技术(基地)	---	---	---	---	
阿德福韦酯原料药及片剂技术(基地)	---	---	---	---	

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	摊余 月份
第四代人用狂犬病疫苗技术 (安泽康)	---	---	---	---	
土地使用权(药厂)	---	---	---	---	
土地使用权(调味品)	---	---	---	---	
永安镇 42 区 YA-B03-03-A 土 地(新材料)	---	---	---	---	
土地使用权(肇东)	---	---	---	---	
专有技术(肇东)	---	---	---	---	
土地使用权(东姿美)	---	---	---	---	
商标权(东姿美)	---	---	---	---	
土地使用权(东宝)	---	---	---	---	
商标权(东宝)	---	---	---	---	
四、无形资产账面价值合计	60,463,209.47	231,325,939.09	12,245,031.37	279,544,117.19	
土地使用权(工农北路 67 号)	1,170,297.64	---	52,442.39	1,117,855.25	
土地使用权(工农北路 65 号)	2,519,479.35	---	109,295.70	2,410,183.65	
土地使用权(双酶糖车间)	2,033,379.52	---	53,509.54	1,979,869.98	
土地使用权(鼎湖 60 区)	---	66,340,450.00	907,539.38	65,432,910.62	
土地使用权(端州三路 56 号)	---	33,724,040.90	120,443.01	33,603,597.89	
土地使用权(永安镇 42 区)	---	21,630,000.00	36,050.00	21,593,950.00	
用友财务软件 ERP	---	2,534,102.57	42,235.04	2,491,867.53	
财务 NC 软件	73,883.17	---	73,883.17	---	
土地使用权(基地)	26,725,782.11	---	2,181,463.87	24,544,318.24	
非专利技术(基地)	15,826,174.69	---	3,988,609.92	11,837,564.77	
阿德福韦酯原料药及片剂技 术(基地)	7,263,134.04	---	738,623.76	6,524,510.28	
第四代人用狂犬病疫苗技术 (安泽康)	1,490,667.08	---	207,999.96	1,282,667.12	
土地使用权(药厂)	1,722,411.87	---	39,219.96	1,683,191.91	
土地使用权(调味品)	1,638,000.00	---	1,638,000.00	---	
永安镇 42 区 YA-B03-03-A 土 地(新材料)	---	9,395,454.00	187,909.08	9,207,544.92	
土地使用权(肇东)	---	30,072,065.92	451,080.99	29,620,984.93	
专有技术(肇东)	---	2,000,000.00	116,666.67	1,883,333.33	
土地使用权(东姿美)	---	43,636,517.37	644,147.88	42,992,369.49	
商标权(东姿美)	---	72,570.00	54,626.36	17,943.64	
土地使用权(东宝)	---	21,828,873.33	546,165.69	21,282,707.64	
商标权(东宝)	---	91,865.00	55,119.00	36,746.00	

1. 年末用于抵押或担保的无形资产账面价值为 80,365,668.75 元, 详细情况见附注十一。

2. 无形资产期末较期初增加 219,080,907.72 元, 增幅为 362.34%, 主要为子公司原味精厂旧址地块和公司原调味品公司地块补地价从工业用地转为商业用地、子公司肇东星湖公司和新材料公司购入土地使用权, 以及合并东宝、东姿美公司的土地使用权增加所致。

(十四) 开发支出

类别	年初余额	本年增加	本年转出数		期末余额
			计入当期损益	确认无形资产	
研究支出	---	47,108,528.32	47,108,528.32	---	---
开发支出	23,580,211.18	2,728,212.81	6,500,000.00	---	19,808,423.99
合计	23,580,211.18	49,836,741.13	53,608,528.32	---	19,808,423.99

1. 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 5.47%。

2. 本期公司无通过内部研发形成的无形资产。

(十五) 长期待摊费用

类别	原始发生额	年初余额	本年增加额	本年摊销额	累计摊销额	期末余额	剩余摊销月数
展示厅装修费	3,904,298.09	65,071.92	---	65,071.92	3,904,298.09	---	
广场园林景观	760,055.97	544,706.77	---	152,011.20	367,360.40	392,695.57	31
新办公楼装修	4,116,173.14	4,047,570.25	---	823,234.68	891,837.57	3,224,335.57	47
新展厅装修费	599,992.46	589,992.59	---	119,998.44	129,998.31	469,994.15	47
合计	9,380,519.66	5,247,341.53	---	1,160,316.24	5,293,494.37	4,087,025.29	

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
计提的资产减值损失	3,227,215.83	2,151,029.01
预提性质的其他应付款	791,725.19	738,382.38
计提的奖金	1,844,813.65	2,366,160.00
小计	5,863,754.67	5,255,571.39

递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	8,762,800.13	58,232,467.11
小 计	8,762,800.13	58,232,467.11

2. 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
可抵扣差异项目：	
计提的资产减值损失	21,504,032.25
预提性质的其他应付款	5,278,167.91
计提的奖金	11,165,424.33
小 计	37,947,624.49
应纳税差异项目：	
可供出售金融资产公允价值变动	59,662,027.48
小 计	59,662,027.48

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
计提的资产减值损失	13,334,322.51	228,345.43
可抵扣亏损	40,699,695.07	40,600,243.04
合计	54,034,017.58	40,828,588.47

4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

项 目	期末余额	年初余额	备注
2012 年	99,452.03	8,863,373.64	
2013 年	8,863,373.64	2,544,054.66	
2014 年	2,544,054.66	5,650,487.67	
2015 年	5,650,487.67	23,542,327.07	
2016 年	23,542,327.07	---	
合计	40,699,695.07	40,600,243.04	

(十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本年增加额	本年减少额		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	9,949,590.42	716,118.85	4,114,815.23	577,378.12	5,973,515.92
存货跌价准备	---	20,685,676.47	---	---	20,685,676.47
固定资产减值准备	4,618,948.40	3,560,113.97	---	297,480.08	7,881,582.29
合计	14,568,538.82	24,961,909.29	4,114,815.23	874,858.20	34,540,774.68

资产减值准备本期增加额中包含非同一控制下合并的子公司肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司、肇庆市大旺东宝生物科技有限公司存货跌价准备 9,758,517.64 元。

(十八) 短期借款

借款类型	期末余额		年初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	RMB 17,000,000.00	17,000,000.00	RMB 100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	RMB 80,000,000.00	80,000,000.00	RMB 264,000,000.00	264,000,000.00
质押借款	---	---	USD 845,000.00	5,596,181.50
合计		97,000,000.00		369,596,181.50

1. 本年末无已到期尚未偿还的短期借款。
2. 短期借款抵押、质押情况详见附注十一。
3. 短期借款期末余额较年初余额减少 272,596,181.50 元，减幅 73.75%，主要原因系公司本年发债筹集资金后归还了部分银行借款所致。

(十九) 应付票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,226,000.00	---
商业承兑汇票	---	---
合 计	7,226,000.00	---

应付票据到期日期:

票据类型	到期日区间	金 额
银行承兑汇票	3 个月内	7,226,000.00
银行承兑汇票	4-6 个月	---
		7,226,000.00

（二十）应付账款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
1年以内（含1年）	152,368,544.08	98.42	77,624,417.72	97.95
1年至2年（含2年）	815,306.28	0.53	130.00	---
2年至3年（含3年）	130.00	---	---	---
3年以上	1,620,853.21	1.05	1,623,472.19	2.05
合计	154,804,833.57	100.00	79,248,019.91	100.00

1. 年末余额中无欠持有本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无欠关联方款项。
3. 应付账款期末余额较年初余额增加75,556,813.66元，增幅95.34%，主要原因系本期应付材料和工程款增加所致。

（二十一）预收款项

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
1年以内（含1年）	4,797,551.32	92.14	1,998,696.13	80.76
1年至2年（含2年）	211,419.17	4.06	---	---
2年至3年（含3年）	---	---	---	---
3年以上	197,602.81	3.80	476,028.43	19.24
合计	5,206,573.30	100.00	2,474,724.56	100.00

1. 年末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。
2. 年末余额中无预收关联方款项。
3. 账龄超过一年的大额预收账款409,021.98元，因暂未结算，故未结转。
4. 预收款项期末余额较年初余额增加2,731,848.74元，增幅110.39%，主要原因系本期预收客户货款较上期末增加。

（二十二）应付职工薪酬

项目	年初余额	本期发生额	本期支付额	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,866,176.30	132,454,894.06	136,636,861.49	11,684,208.87

二、职工福利费	---	16,176,132.85	16,176,132.85	-
三、社会保险费	28,254.21	24,106,501.62	24,103,939.50	30,816.33
1. 医疗保险费	5,393.52	5,602,316.48	5,599,137.92	8,572.08
2. 基本养老保险费	21,103.04	15,826,257.59	15,827,564.63	19,796.00
3. 失业保险费	932.40	1,762,291.16	1,761,541.25	1,682.31
4. 工伤保险费	626.72	653,979.25	654,040.37	565.60
5. 生育保险费	198.53	261,657.14	261,655.33	200.34
四、住房公积金	---	12,774,953.00	12,759,961.00	14,992.00
五、工会经费和职工教育经费	107,721.10	1,868,746.17	1,830,316.45	146,150.82
六、因解除劳动关系给予的补偿	---	60,310.36	60,310.36	-
七、其他	---	---	---	---
合计		<u>16,002,151.61</u>	<u>187,441,538.06</u>	<u>191,567,521.65</u>
			<u>11,876,168.02</u>	

1. 应付职工薪酬余额主要系本公司在当月及年度考核结算计提年终奖金所致，不存在拖欠职工工资情况。

2. 应付职工薪酬期末余额较年初余额减少 4,125,983.59 元，减幅 25.78%，主要原因系本年末计提的年终奖金较上年末少。

(二十三) 应交税费

税项	期末余额	年初余额
增值税	(69,446,440.48)	5,445,475.36
营业税	6,240,951.38	---
城市维护建设税	436,956.30	527,182.92
教育费附加	312,111.65	258,412.19
企业所得税	5,342,840.64	21,787,773.40
代扣代缴个人所得税	1,335,751.91	1,444,251.46
代扣代缴企业所得税	7,886,748.31	---
土地使用税	104,226.50	---
堤围费	726.54	---
房产税	18,480.00	---
印花税	142,266.71	30,281.90
合计	<u>(47,625,380.54)</u>	<u>29,493,377.23</u>

应交税费期末余额较年初余额减少 77,118,757.77 元，减幅 261.48%，主要原因系本

期公司在建工程项目产生的可抵扣增值税进项税大幅增加。

(二十四) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
企业债券利息	17,961,290.30	---
合计	17,961,290.30	---

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]982号文核准,2011年7月7日本公司发行公司债券募集资金总额为人民币64,000万元,债券期限为6年,附第3年末星湖科技赎回选择权、星湖科技上调票面利率和投资者回售选择权,票面利率为5.8%,2011年度共计提债券利息17,961,290.30元。

(二十五) 其他应付款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
	RMB	%	RMB	%
1年以内(含1年)	138,737,151.38	95.17	37,469,640.78	92.45
1年至2年(含2年)	4,130,124.12	2.83	216,934.43	0.54
2年至3年(含3年)	92,985.43	0.06	83,433.45	0.21
3年以上	2,827,025.29	1.94	2,756,381.12	6.80
合计	145,787,286.22	100.00	40,526,389.78	100.00

1. 期末余额中无欠持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

2. 期末余额中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
广东广新信息技术产业发展有限公司	120,000.00	---
合计	120,000.00	---

3. 按费用类别列示预提费用

项目	期末余额	年初余额	结存原因
排污费	189,996.00	500,000.00	按权责发生制计提
厂长激励基金	322,776.93	582,513.48	按权责发生制计提
科技基金	527,592.28	701,814.84	按权责发生制计提

运费	3,905,302.70	2,518,010.55	按权责发生制计提
促销费	---	620,210.36	按权责发生制计提
公告费	332,500.00	---	按权责发生制计提
合计	<u>5,278,167.91</u>	<u>4,922,549.23</u>	

4. 其他应付款期末余额较年初余额增加 105,260,896.44 元,增幅 259.73%, 主要原因系公司收购的大旺东姿美公司、大旺东宝公司 100%股权投资款存到两方共管账户,尚未支付的投资款。

(二十六) 一年内到期的非流动负债

借款类型	期末余额	年初余额
信用借款	26,800,000.00	9,000,000.00
抵押借款	---	30,000,000.00
保证借款	4,720,000.00	---
合计	<u>31,520,000.00</u>	<u>39,000,000.00</u>

1. 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额		年初余额	
			币别	金额	币别	金额
中国工商银行肇庆市分行	2007-04-2	2011-04-24	---	---	人民币	2,500,000.00
中国工商银行肇庆市分行	2007-04-2	2011-10-24	---	---	人民币	2,500,000.00
中国工商银行肇庆市分行	2010-10-2	2011-01-20	---	---	人民币	1,000,000.00
中国工商银行肇庆市分行	2010-10-2	2011-04-20	---	---	人民币	1,000,000.00
中国工商银行肇庆市分行	2010-10-2	2011-07-20	---	---	人民币	1,000,000.00
中国工商银行肇庆市分行	2010-10-2	2011-10-20	---	---	人民币	1,000,000.00
中国建设银行肇庆市分行	2009-02-2	2011-01-15	---	---	人民币	15,000,000.0
中国建设银行肇庆市分行	2009-02-2	2011-04-15	---	---	人民币	10,000,000.0
中国建设银行肇庆市分行	2009-02-2	2011-08-25	---	---	人民币	5,000,000.00
中国建设银行肇庆市分行 (注1)	2011-05-0 1	2012-06-20	人民币	1,720,000.00	---	---
中国建设银行肇庆市分行 (注1)	2011-05-0 1	2012-12-20	人民币	3,000,000.00	---	---
中国工商银行肇庆市分行 (注2)	2011-03-2 0	2012-3-21	人民币	5,700,000.00	---	---
中国工商银行肇庆市分行 (注2)	2011-03-2 0	2012-6-21	人民币	5,700,000.00	---	---
中国工商银行肇庆市分行 (注2)	2011-03-2 0	2012-9-21	人民币	5,700,000.00	---	---

中国工商银行肇庆市分行 (注2)	2011-03-28	2012-12-21	人民币	5,700,000.00	---	---
中国工商银行肇庆市分行 (注3)	2011-10-26	2012-1-20	人民币	1,000,000.00	---	---
中国工商银行肇庆市分行 (注3)	2011-10-26	2012-4-20	人民币	1,000,000.00	---	---
中国工商银行肇庆市分行 (注3)	2011-10-26	2012-7-20	人民币	1,000,000.00	---	---
中国工商银行肇庆市分行 (注3)	2011-10-26	2012-10-20	人民币	1,000,000.00	---	---
合计				<u>31,520,000.00</u>		<u>39,000,000.00</u>

注1 中国建设银行肇庆市分行银行借款 374,250,000.00 元为分期偿还借款，还款日期为 2011 年 6 月 20 日至 2020 年 5 月 30 日，其中 2012 年偿还 4,720,000.00 元。

注2 中国工商银行肇庆市分行的 40,000,000.00 元借款为分期偿还的长期借款，还款日期为 2011 年 9 月 21 日至 2013 年 3 月 17 日，其中：2012 年偿还 22,800,000.00 元。

注3 中国工商银行肇庆市分行的 16,000,000.00 元借款为分期偿还的长期借款，还款日期为 2011 年 1 月 20 日至 2015 年 7 月 18 日，其中：2012 年偿还 4,000,000.00 元。

2. 本期末一年内到期的长期借款中无逾期借款获得展期的款项。

(二十七) 长期借款

借款类型	期末余额		年初余额	
	原币	折合人民币	原币	折合人民币
信用借款	RMB 137,800,000.00	137,800,000.00	RMB 48,500,000.00	48,500,000.00
抵押借款	---	---	RMB 15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	RMB 369,530,000.00	369,530,000.00	---	---
合计		<u>507,330,000.00</u>		<u>63,500,000.00</u>

1. 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额			年初余额		
			利率	金额	备注	利率	金额	备注
中国工商银行肇庆市分行	2007-04-26	2012-04-23				5.18%	2,500,000.00	
中国农业银行肇庆市分行	2010-05-21	2012-05-20				4.86%	15,000,000.00	
中国工商银行	2010-10-26	2015-07-18				5.96%	16,000,000.00	

贷款单位	借款起始日	借款终止日	期末余额			年初余额		
			利率	金额	备注	利率	金额	备注
肇庆市分行								
中国银行肇庆分行	2010-11-25	2015-12-25	5.909%	80,000,000.00		5.66%	30,000,000.00	
中国工商银行肇庆市分行	2011-03-28	2013-03-17	7.04%	57,800,000.00				
中国建设银行肇庆市分行	2011-05-31	2020-05-30	7.05%	369,530,000.00				
合计				507,330,000.00			63,500,000.00	

2. 长期借款期末余额较年初余额增加 443,830,000.00 元,增幅 698.94%,主要原因系本年公司子公司新材料公司项目付款增加而相应增加长期借款所致。

(二十八) 应付债券

债券名称	发行金额	发行日期	债券期限	发行金额
11 星湖债	640,000,000.00	2011年7月7日	6 年	632,558,000.00
合计	640,000,000.00			632,558,000.00

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 星湖债	---	552,899.79	---	552,899.79	633,110,899.79
合计	---	552,899.79	---	552,899.79	633,110,899.79

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]982 号文核准,2011 年 7 月 7 日本公司发行公司债券募集资金总额为人民币 64,000 万元,债券期限为 6 年,附第 3 年末星湖科技赎回选择权、星湖科技上调票面利率和投资者回售选择权,票面利率为 5.8%,扣除承销佣金及保荐佣金、审计费用等发行费用合计人民币 7,442,000.00 元后,本次公司债券实际募集资金共计人民币 632,558,000.00 元。本年度按实际利率 6.05%,分摊利息调整金额 552,899.79 元。

(二十九) 其他非流动负债

种类	年初余额	本期转入	本期结转损益 金额	期末余额	剩余递延期
玉米深加工项目专项 资助资金	---	47,297,232.00	---	47,297,232.00	---

合计	---	47,297,232.00	---	47,297,232.00
----	-----	---------------	-----	---------------

公司全资子公司肇东星湖生物科技有限公司2011年收到肇东市财政局47,297,232.00元工程项目奖励资金，文件约定用于购买玉米深加工氨基酸项目设备，因公司工程项目尚处于负荷试车阶段，报告期末分摊确认政府补助收入。

(三十) 股本

本公司已注册发行及实收股本如下：

	期末余额		年初余额	
	股数	金额	股数	金额
A股 (每股面值人民币1元)	550,393,465.00	550,393,465.00	521,102,529.00	521,102,529.00

项目	期初数	本期变动增减				小计	期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份：							
1. 国有法人持股	---	5,858,188.00	---	---	---	5,858,188.00	5,858,188.00
2. 其他内资持股	---	23,432,748.00	---	---	---	23,432,748.00	23,432,748.00
有限售条件股份合计	---	29,290,936.00	---	---	---	29,290,936.00	29,290,936.00
二、无限售条件股份							
1. 境内上市的人民币普通股	521,102,529.00	---	---	---	---	---	521,102,529.00
无限售条件股份合计	521,102,529.00	---	---	---	---	---	521,102,529.00
三、股份总数	521,102,529.00	29,290,936.00	---	---	---	29,290,936.00	550,393,465.00

股本变动情况：

2011年4月18日，本公司向10名发行对象非公开发行人民币普通股29,290,936股，非公开发行后公司注册资本为人民币550,393,465.00元。

此次股本变动业经立信大华会计师事务所有限公司以立信大华验字[2011]135号验资报告验证。

(三十一) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
股本溢价	117,187,277.01	338,710,062.73	---	455,897,339.74
其他资本公积	378,258,073.69	---	279,084,752.80	99,173,320.89
合计	495,445,350.70	338,710,062.73	279,084,752.80	555,070,660.63

2011年4月18日，本公司非公开发行境内上市人民币普通股（A股），每股面值为人民币1.00元，发行数量为29,290,936股，发行价格为13.13元/股，本次募集资金总额为384,589,989.68元，扣除发行费用16,588,990.95元，募集资金净额为368,000,998.73元，其中338,710,062.73元计入资本公积-股本溢价。

其他资本公积减少主要是公司本期出售可供出售金融资产以及可供出售金融资产公允价值变动所致。

（三十二）盈余公积

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数	期末余额
法定盈余公积金	152,360,135.51	9,146,637.40	---	161,506,772.91
任意盈余公积金	8,931,305.26	---	---	8,931,305.26
合计	161,291,440.77	9,146,637.40	---	170,438,078.17

本年法定盈余公积增加系按母公司净利润的10%提取法定公积金。

（三十三）未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
上年年末余额	358,380,720.52	
加：会计政策变更	---	
前期差错更正	---	
其他	---	
本年年初余额	358,380,720.52	
加：本年归属于母公司的净利润	87,685,906.44	
减：提取法定盈余公积	9,146,637.40	母公司净利润的10%计提
应付普通股股利	---	
转作股本的普通股股利	---	
加：其他转入	---	
加：盈余公积弥补亏损	---	

项 目	金 额	提取或分配比例
本年年末余额	436,919,989.56	

(三十四) 营业收入及营业成本

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,057,261,081.79	862,938,751.49	1,372,588,851.38	817,844,637.51
其他业务收入	5,827,324.80	4,698,503.57	4,291,075.98	3,547,810.80
合计	<u>1,063,088,406.59</u>	<u>867,637,255.06</u>	<u>1,376,879,927.36</u>	<u>821,392,448.31</u>

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目分类	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生化药销售	306,780,726.85	218,699,095.34	306,387,093.33	180,546,567.55
食品添加剂销售	402,220,636.90	296,603,735.41	707,488,474.58	344,112,739.45
饲料添加剂销售	347,323,367.94	346,700,599.94	358,545,881.61	293,184,003.91
其他销售	936,350.10	935,320.80	167,401.86	1,326.60
合 计	<u>1,057,261,081.79</u>	<u>862,938,751.49</u>	<u>1,372,588,851.38</u>	<u>817,844,637.51</u>

2. 按主营业务收入地区分类

分地区分类	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	706,765,122.09	582,708,672.08	1,057,166,106.30	640,825,924.20
出口销售	350,495,959.70	280,230,079.41	315,422,745.08	177,018,713.31
合 计	<u>1,057,261,081.79</u>	<u>862,938,751.49</u>	<u>1,372,588,851.38</u>	<u>817,844,637.51</u>

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例 (%)
第一名	109,076,923.08	10.32
第二名	56,366,324.79	5.33

客户排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例 (%)
第三名	36,004,273.50	3.40
第四名	31,418,717.95	2.97
第五名	30,723,846.30	2.91
合计	263,590,085.62	24.93

(三十五) 营业税金及附加

税种	本年数	上年数	计缴标准
营业税	6,282,732.42	782,052.39	5%
城市维护建设税	1,270,804.39	6,176,033.68	5-7%
教育费附加	907,715.45	2,646,871.58	3%、2%
合计	8,461,252.26	9,604,957.65	

(三十六) 销售费用、管理费用、财务费用

1. 销售费用

类别	本年数	上年数
促销让利	7,559,928.51	7,802,763.70
运输费	23,168,681.03	20,281,524.35
职工薪酬	4,586,789.71	5,815,227.51
广告展览	2,041,362.84	1,653,396.23
其他	3,490,731.41	5,481,009.86
合计	40,847,493.50	41,033,921.65

2. 管理费用

类别	本年数	上年数
职工薪酬	63,773,255.40	43,749,501.16
接待费	12,523,350.16	13,934,419.86
交通运输费	3,780,498.82	3,779,304.93
宣传广告费	925,324.73	2,113,516.98
折旧费	4,128,230.53	4,046,418.14
办公费	4,143,569.19	2,835,031.89
差旅费	3,730,415.16	3,117,451.08
税金	2,899,454.88	3,099,575.25
研发费用	53,608,528.32	57,353,940.67
其他	27,750,081.76	21,905,107.47
合计	177,262,708.95	155,934,267.43

3. 财务费用

类别	本年数	上年数
利息支出	43,217,461.37	17,044,042.08
减：利息收入	6,766,192.28	3,575,700.86
汇兑损失	3,314,198.35	1,566,168.26
减：汇兑收益	---	---
其他	2,509,475.87	1,132,384.21
合计	42,274,943.31	16,166,893.69

财务费用本年数较上年数增加 26,108,049.62 元,增幅 161.49%,主要原因系公司子公司银行借款增加、发行公司债券产生的利息费用及贷款利率上调后利息支出增加所致。

(三十七) 资产减值损失

项目	本年数	上年数
一、坏账损失	(3,398,696.38)	1,628,888.88
二、存货跌价损失	10,927,158.83	---
三、固定资产减值损失	3,560,113.97	---
四、在建工程减值损失	---	---
五、无形资产减值损失	---	---
合计	11,088,576.42	1,632,983.22

资产减值损失本年数较上年数增加 9,455,593.20 元,增幅 579.04%,主要原因系本期公司主要产品市场价格大幅下降,导致存货跌价准备增加,以及子公司调味品公司的闲置资产计提了减值准备。

(三十八) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	(393,687.50)	---
合计	(393,687.50)	---

(三十九) 投资收益

1. 投资收益明细情况

类别	本年数	上年数
金融资产投资收益：		
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	---
(2) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,781,280.15	2,649,435.15
(3) 处置交易性金融资产期间取得的投资收益	869,308.99	1,765,474.68
(4) 处置可供出售金融资产等期间取得的投资收益	123,795,718.57	---
(5) 其他（理财产品）	1,934,420.39	---
小 计	130,380,728.10	4,414,909.83
长期股权投资收益：		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	860,257.80	---
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	(6,475,958.09)	(8,926,616.10)
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益	---	168,641.91
小 计	(5,615,700.29)	(8,757,974.19)
合 计	124,765,027.81	(4,343,064.36)

2. 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年数	上年数	本年比上年增减变动的原因
广东珠江桥生物科技股份有限公司	860,257.80	---	本期收到珠江桥中期利润分红

3. 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年数	上年数	本年比上年增减变动的原因
上海博星基因芯片有限责任公司	(6,475,958.09)	(8,926,616.10)	联营公司净利润变化

4. 本公司投资收益汇回无重大限制。

5. 本期投资收益比上年大幅增加主要是由于本期处置广发证券股票产生的投资收益。

(四十) 营业外收入

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
----	-----	-----	---------------

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	479,838.83	10,758,478.49	479,838.83
其中：固定资产处置利得	479,838.83	4,812,445.75	479,838.83
无形资产处置利得	---	5,946,032.74	---
与收益相关的政府补助	47,121,201.10	10,625,768.00	47,121,201.10
其他	654,696.30	962,963.05	654,696.30
合计	48,255,736.23	22,347,209.54	48,255,736.23

与收益相关的政府补助明细：

政府补助的种类及项目	本年数	上年数
科技项目奖励资金	28,000,000.00	---
企业改革与发展专项资金	14,000,000.00	---
2010年度市直工业企业税收奖励金	1,727,600.00	4,917,400.00
2010年企业特别贡献奖	1,000,000.00	1,000,000.00
2011年挖潜改、现代产业技术改造资金	800,000.00	---
产业技术与开发项目资金	600,000.00	3,000,000.00
“两新”产品专项资金	300,000.00	350,000.00
节能专项资金	155,000.00	---
专利资助资金	181,000.00	---
2010年中小企业国际市场开拓资金	106,156.00	---
促进投保出口信用险专项资金	82,445.10	29,629.00
出口奖励金	84,000.00	---
节能先进单位奖励金	50,000.00	5,000.00
科技专项资金	35,000.00	20,000.00
清洁生产与污染减排重点示范项目环保专项资金	---	800,000.00
2009年机电、高新技术产品出口退税差	---	323,739.00
驰名商标、名牌产品奖励金	---	150,000.00
扶持企业发展资金	---	30,000.00
合计	47,121,201.10	10,625,768.00

营业外收入本年数较上年数增加 25,908,526.69 元,增幅 115.94%,主要原因系本期收到的与收益相关的政府补助增加所致。

(四十一) 营业外支出

项目	本年数	上年数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,648,590.71	4,403,570.83	3,639,300.67
其中：固定资产处置损失	504,050.71	4,403,570.83	494,760.67
无形资产处置损失	3,144,540.00	---	3,144,540.00
捐赠支出	1,612,000.00	8,083,342.00	1,612,000.00
非常损失	---	345,948.77	---
合计	5,260,590.71	12,832,861.60	5,251,300.67

营业外支出本年数较上年数减少7,572,270.89元,减幅59.01%,主要原因系本期捐赠支出减少所致。

(四十二) 所得税费用

项目	本年数	上年数
当期所得税费用	3,863,386.30	53,891,019.21
其中：当年产生的所得税费用	14,883,813.74	53,652,896.74
本年调整以前年度所得税金额	(11,020,427.44)	238,122.47
递延所得税费用	(608,183.28)	(233,291.60)
其中：当期产生的递延所得税	(608,183.28)	(233,291.60)
税率变动的的影响	---	---
合计	3,255,203.02	53,657,727.61

本公司在2011年1月4日向主管税务机关申报财产损失75,257,748.81元,按企业所得税法的规定相关财产损失需经税务机关审批,由于能否通过当地税务机关的审批具有重大不确定性,公司在计算2010年企业所得税时未进行纳税调整。2011年5月份公司2010年企业所得税汇算清缴时,经税务机关批准可以调减应纳税所得额的财产损失71,205,752.44元、其他事项调减应纳税所得额2,263,763.83元,累计调减应纳税所得额73,469,516.27元,累计调减所得税费用11,020,427.44元。

(四十三) 基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本年数	上年数	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	0.1619	0.5469	0.1619	0.5469
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0935)	0.5269	(0.0935)	0.5269

项目	本年数	上年数
基本每股收益和稀释每股收益计算		
(一) 分子:		
税后净利润	87,685,906.44	284,993,439.15
调整: 优先股股利及其它工具影响	---	---
基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益	87,685,906.44	284,993,439.15
调整: 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息	---	---
因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化	---	---
稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益	87,685,906.44	284,993,439.15
(二) 分母:		
基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数	541,726,557.91	521,102,529.00
加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数	---	---
稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数	541,726,557.91	521,102,529.00
(三) 每股收益		
基本每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1619	0.5469
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0935)	0.5269
稀释每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.1619	0.5469
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(0.0935)	0.5269

(四十四) 其他综合收益

项目	本年数	上年数
1. 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(144,333,695.73)	388,216,447.40
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	(21,836,558.37)	58,232,467.11
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	156,587,615.44	---
小计	(279,084,752.80)	329,983,980.29
2. 其他	---	---
减: 由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	---	---
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	---	---
小计	---	---
合计	(279,084,752.80)	329,983,980.29

(四十五) 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
政府补助	47,121,201.10	10,625,768.00
收到的往来款及其他	122,690,040.89	17,839,407.02
合 计	169,811,241.99	28,465,175.02

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年数	上年数
用现金支付的广告费	2,966,687.57	2,113,516.98
用现金支付的运输费	26,949,179.85	24,049,880.28
用现金支付的业务招待费	13,817,188.05	15,150,035.85
用现金支付的差旅费	5,091,716.97	4,371,897.59
用现金支付的促销费	7,559,928.51	7,802,763.70
用现金支付的排污费	2,434,328.00	1,949,535.00
用现金支付的法律会计顾问费	2,918,591.50	1,041,533.00
支付的往来款及其他	118,859,041.29	43,050,686.12
合 计	180,596,661.74	99,529,848.52

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
收到的与资产相关的政府补助	47,297,232.00	---
合 计	47,297,232.00	---

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
处置子公司产生的现金流差额	---	3,353,537.14
合 计	---	3,353,537.14

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年数	上年数
----	-----	-----

项目	本年数	上年数
远期结售汇保证金	1,097,978.90	102,600.00
承兑汇票保证金	722,600.00	
合 计	1,820,578.90	102,600.00

(四十六)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	79,627,459.90	282,628,011.38
加: 资产减值准备	11,088,576.42	1,632,983.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,504,182.99	80,879,579.88
无形资产摊销	7,292,622.44	4,933,285.33
长期待摊费用摊销	1,160,316.24	1,011,473.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	3,168,751.88	(6,339,658.07)
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	393,687.50	---
财务费用	43,217,461.37	17,044,042.08
投资损失	(124,765,027.81)	4,343,064.36
递延所得税资产减少	(608,183.28)	(233,291.60)
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(124,440,847.77)	(15,950,098.61)
经营性应收项目的减少	168,640,659.59	(378,213,916.84)
经营性应付项目的增加	(78,395,721.21)	112,894,364.22
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	65,883,938.26	104,629,838.87
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	489,979,673.81	219,295,668.33
减: 现金的期初余额	219,295,668.33	313,149,517.82
加: 现金等价物的期末余额	---	---
减: 现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	270,684,005.48	(93,853,849.49)

2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	113,605,572.11	---
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	113,605,572.11	---
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,217,854.46	---
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	112,387,717.65	---
4. 取得子公司的净资产	19,065,046.34	---
流动资产	2,265,257.90	---
非流动资产	17,821,532.07	---
流动负债	1,021,743.63	---
非流动负债	---	---
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	---	5,050,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	---	5,050,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	---	8,353,537.14
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	---	(3,303,537.14)
4. 处置子公司的净资产	---	12,168,949.25
流动资产	---	12,158,162.61
非流动资产	---	227,414.17
流动负债	---	216,627.53
非流动负债	---	---

3. 现金及现金等价物

项 目	本年数	上年数
一、现金	489,979,674.50	219,295,668.33
其中：库存现金	63,631.37	66,950.54
可随时用于支付的银行存款	485,812,510.49	209,681,453.49
可随时用于支付的其他货币资金	4,103,531.95	9,547,264.30
二、现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
三、年末现金及现金等价物余额	489,979,673.81	219,295,668.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	---	---

六、关联方及关联交易

（一）关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
广东省广新控股集团有限公司	控股母公司	国有企业	广东省广州市	李成	股权管理;组织企业资产重组, 优先级配置, 资本营运及管理; 资产托管(上述范围若需许可证的持许可证经营) 国内贸易(除需前置审批及专营专控商品) 自营和代理各类商品和技术的进口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

母公司名称	注册资本	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例	本公司最终控制方	组织机构代码
广东省广新控股集团有限公司	16亿	17.52%	17.52%	广东省广新控股集团有限公司	72506347-1

2. 本公司的子公司的相关信息见附注四，联营企业的相关信息见附注五.（十）。

3. 本公司的其他关联方的情况如下：

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
广东广新投资控股有限公司	781188682	同一母公司
广东广新信息技术产业发展有限公司	557322787	同一母公司
清远市华南铜铝业有限公司	749967133	同一母公司
广东珠江桥生物科技股份有限公司	618122616	同一母公司
广州广昊物业管理有限公司	671801570	同一母公司
肇庆广新恒基房地产有限公司	699701686	同一母公司

（二）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年发生金额		上年发生金额	
			金额	占年度同类交易金额的比例(%)	金额	占年度同类交易金额的比例(%)
广东广新信息技术产业发展有限公司	购买财务软件、ERP实施	市场价格	720,000.00	100.00	1,720,000.00	100.00
广州广昊物业管理有限公司	物业管理	市场价格	34,875.80	100.00	---	---
肇庆广新恒基房地产有限公司	前期开发费用	市场价格	3,872,593.86	100.00	---	---

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
			金额	占年度同类交易金额的比例(%)	金额	占年度同类交易金额的比例(%)
广东珠江桥生物科技股份有限公司	销售调味品	市场价格	---	---	1,891,949.91	0.27
广东珠江桥生物科技股份有限公司	I+G销售	市场价格	904,273.50	0.15	735,897.44	0.19

4. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	广东珠江桥生物科技股份有限公司	商 铺	2010-11-01	2011-09-30	市场价格	18,000.00
肇庆星湖调味品有限公司	广东珠江桥生物科技股份有限公司	固定资产	2010-10-22	2011-09-30	市场价格	450,000.00

(2) 公司无承租关联方资产情况。

5. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
			金额	占年度同类交易金额的比例(%)	金额	占年度同类交易金额的比例(%)
广东广新外贸置业发展有限公司 *	转让股权	市场价格	---	---	5,000,000.00	99.90
广东珠江桥生物科技股份有限公司 **	转让星湖商标	市场价格	---	---	6,152,700.00	100.00
广东珠江桥生物科技股份有限公司 **	转让固定资产	市场价格	---	---	1,117,999.61	12.13

* 公司于2010年9月份将持有的肇庆广星恒基房地产有限公司50%股权协议转让给广东广新外贸置业发展有限公司，转让对价为人民币500万元（为公司实际出资额）。恒基房地产公司为2010年成立，尚未开展实质性业务。

** 公司于2010年9月份将注册号为150824、1498117、1567441、1571417、1718662、1773631、1773630、3465923、3465924、3721466、102984的商标权，以其评估值6,152,700.00元转让给广东珠江桥生物科技股份有限公司。

** 公司子公司肇庆星湖调味品有限公司于2010年10月将固定资产一批按双方协议价格1,117,999.61元转让广东珠江桥生物科技股份有限公司。

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆入资金

关联方	拆入金额	起始日	到期日	说明
广东省广新控股集团有限公司	30,000,000.00	2010-12-27	2011-03-26	到期已归还
广东省广新控股集团有限公司	20,000,000.00	2011-01-13	2011-07-13	到期已归还
广东省广新控股集团有限公司	20,000,000.00	2011-04-19	2011-06-19	到期已归还

关联方拆入资金为公司控股子公司广东星湖新材料有限公司向其股东借入的短期借款，借款利息按同期银行贷款利率计算。

(2) 向关联方拆出资金：无

7. 关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	广东星湖新材料有限公司	197,227,200.00	2011-5-31	2020-5-30	否

8. 除上述关联交易外无其他包括关联销售、租赁以及关联方资产转让、债务重组在内的关联交易。

9. 关联方应收应付款项

项目	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东珠江桥生物科技股份有限公司	---	---	3,553,660.59	213,219.64
其他应收款	广东珠江桥生物科技股份有限公司	---	---	2,000.00	120.00
其他应付款	广东省广新控股集团有限公司	---	---	30,000,000.00	---
其他应付款	广东广新信息技术产业发展有限公司	120,000.00	---	---	---

七、或有事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截止 2011 年 12 月 31 日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、2012 年 3 月 9 日公司董事会第七届六次会议审议通过了《关于对控股子公司广东星湖新材料有限公司增资的议案》，同意公司按持股比例向广东星湖新材料有限公司增资 5,399.88 万元。

2、2012 年 3 月 9 日公司董事会第七届六次会议审议通过了《关于转让上海博星基因芯片有限公司的议案》，同意以博星公司账面价值为基础且不低于人民币 900 万元转让公司持有的博星公司的全部股权，由受让方以现金方式支付。

3、2012 年 3 月 23 日公司第七届董事事会第七次会议审议通过了《2011 年度公司利润分配预案》，2011 年的利润分配预案拟定为不分配、不进行公积金转增股本。

十、其他重要事项说明

1、2010 年 11 月 29 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了公司按股权比例为控股子公司广东星湖新材料有限公司提供 2.295 亿的贷款担保。根据股东大会的决议，报告期内公司为广东星湖新材料有限公司实际提供了 197,227,200.00 元贷款担保，担保期为 2011 年 5 月 31 日至 2020 年 5 月 30 日。

2、2011 年 1 月 6 日，经公司董事会六届二十五次会议审议通过，公司与黑龙江省肇东市人民政府签订合作的框架协议，在黑龙江省肇东市设立全资子公司肇东星湖生物科技有限公司从事生物工程产业。为开展相关业务，报告期内肇东公司购买了以下资产：

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格
肇东市国有资产管理委员会办公室	肇东市 13 处厂房及生产设备、自控装置等 334 项资产	2011 年 4 月 26 日	60,000,000.00 元
肇东市国土资源局	178,674 平方米国有建设用地使用权	2011 年 3 月 26 日	28,587,840.00 元
黑龙江金丰玉米制品有限公司	房产及机器设备	2011 年 4 月 7 日	5,280,000.00 元

3、2011 年 4 月 18 日，公司完成向第一大股东广东省广新控股集团有限公司(下称：广新集团)等 10 名发行对象非公开发行人民币普通股(A 股)的事项。本次非公开发行的股

票种类为境内上市人民币普通股(A股),每股面值为人民币1.00元,发行数量为29,290,936股,发行价格为13.13元/股,本次募集资金总额为384,589,989.68元,扣除发行费用16,588,990.95元,募集资金净额为368,000,998.73元,此次发行后,星湖科技注册资本变更为人民币550,393,465.00元。本次发行新增股份已于2011年4月22日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记及限售手续。广新集团认购的股份自本次发行结束之日起36个月不得转让,预计可流通时间为2014年4月22日;其他发行对象认购股份自发行结束之日起12个月内不得转让,预计可流通时间为2012年4月22日。

4、2011年5月30日,公司董事会六届二十九次会议审议通过了《关于对控股子公司广东星湖新材料有限公司增资的议案》,同意向广东星湖新材料有限公司增资2,551.53万元,此次增资后,公司仍持有其51%的股权,为其第一大股东。

5、根据中国证券监督管理委员会证监许可[2011]982号文核准,2011年7月7日本公司发行公司债券募集资金总额为人民币64,000万元,债券期限为6年,附第3年末星湖科技赎回选择权、星湖科技上调票面利率和投资者回售选择权,票面利率为5.8%,扣除承销佣金及保荐佣金、审计费用等发行费用合计人民币7,442,000.00元后,本次公司债券实际募集资金共计人民币632,558,000.00元。

6、2011年10月18日,公司与东凌国际有限公司签订股权转让协议,分别取得肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司和肇庆市大旺东宝生物科技有限公司100%的股权,股权转让价款与交易产生的税费分别为9230.20万元和2130.35万元,股权转让手续于2011年12月27日办理完成。

十一、所有权受到限制的资产

资产类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
用于抵押的资产净值:				
房屋建筑物	58,407,564.86	---	10,852,753.66	47,554,811.20
机械设备	269,011,510.80	---	37,161,648.62	231,849,862.18
土地使用权	28,363,782.12	62,532,120.00	10,530,233.37	80,365,668.75
小计	355,782,857.78	62,532,120.00	58,544,635.65	359,770,342.13
质押的应收账款	6,995,226.88	---	6,995,226.88	---
合计	362,778,084.66	---	65,539,862.53	359,770,342.13

所有权受到限制的资产全部为公司向银行借款进行的资产抵押，共取得银行抵押借款80,000,000.00元。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)	坏账准备	坏账准备比例 (%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---	---	---	---
二、按组合计提坏账准备的应收账款	93,422,330.45	99.61	5,605,339.83	6.00	121,176,700.20	99.70	7,270,602.01	6.00
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	361,933.65	0.39	180,966.83	50.00	361,933.65	0.30	180,966.83	50.00
合计	93,784,264.10	100.00	5,786,306.66		121,538,633.85	100.00	7,451,568.84	

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收款项是指占应收账款总额 5%以上的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，未发现减值，故采用余额百分比法计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将账龄 3 年以上的单项金额不重大的应收款项归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。经对此组合应收款项实际可能发生损失情况测试后，除注释（一）2 中所列应收款项外，其余应收款项未发现减值，采用余额百分比法计提坏账准备。

(3) 组合中按余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面金额	计提比例	坏账准备
其他应收款项	93,422,330.45	6%	5,605,339.83
合计	93,422,330.45		5,605,339.83

2. 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项:

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
货款	361,933.65	50%	180,966.83	账龄 5 年以上根据风险预计可收回 50%
合计	361,933.65		180,966.83	

3. 本年无以前年度已全额或大比例计提坏账准备, 本年又全额或部分收回的应收款项。

4. 本年将无法收回的应收款项 403,518.11 元核销, 其中无关联方欠款。

5. 应收账款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	7,451,568.84	571,595.25	1,833,339.32	403,518.11	5,786,306.66

6. 年末应收款项中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

7. 应收账款前五名情况:

债务人排名	与本公司关系	欠款金额	年限	占总额比例(%)
第一名	非关联方客户	11,401,769.39	1 年以内(含 1 年)	12.16
第二名	非关联方客户	11,980,740.06	1 年以内(含 1 年)	12.77
第三名	非关联方客户	5,733,796.70	1 年以内(含 1 年)	6.11
第四名	非关联方客户	4,248,657.01	1 年以内(含 1 年)	4.53
第五名	非关联方客户	4,110,000.00	1 年以内(含 1 年)	4.38
合计		37,474,963.16		39.95

8. 年末无应收关联方公司款项。

9. 年末无不符合终止确认条件的应收款项的转移。

10. 年末无以应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

11. 年末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

(二) 其他应收款

1. 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例

				(%)				(%)
一、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	173,687,913.68	89.20	---	---	71,241,307.47	80.31	---	---
二、按组合计提坏账准备的其他应收款	2,591,805.81	1.33	155,508.35	6.00	4,494,602.75	5.07	269,676.15	6.00
三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,431,669.14	9.47	---	---	12,968,608.67	14.62	2,000,000.00	15.42
合计	194,711,388.63	100.00	155,508.35		88,704,518.89	100.00	2,269,676.15	

其他应收款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收款项是指占其他应收款总额 5%以上的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，全部为合并范围内关联方无需计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将账龄 3 年以上的单项金额不重大的应收款项归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。经对此组合应收款项实际可能发生损失情况测试后，除注释（二）2 中所列应收款项外，其余应收款项未发现减值，采用余额百分比法计提坏账准备。

(3) 组合中按余额百分比法计提坏账准备的应收款项

组合名称	账面金额	计提比例	坏账准备
其他类应收款项	2,591,805.81	6%	155,508.35
合计	2,591,805.81		155,508.35

2. 年末单项金额重大或虽不重大但单独计提减值准备的应收款项：

应收账款内容	账面余额	计提比例	坏账准备金额	理由
合并范围内关联方	189,197,105.73	---	---	公司子公司预计可全额收回
出口退税款	2,922,477.09	---	---	根据会计政策无需计提
合计	192,119,582.82		---	

3. 以前年度已全额或大比例计提坏账准备，本年又全额或部分收回的其他应收款项：

单位名称	转回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

肇庆市端州鸿基实业发 展有限公司	收回款项	账龄 5 年以上根据风险预计全 部不能收回	2,000,000.00	2,000,000.00
合 计			2,000,000.00	2,000,000.00

4. 本年将无法收回的其他应收款 64,960.01 元核销,其中无关联方欠款。

5. 其他应收账款坏账准备的变动如下:

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	2,269,676.15	18,023.59	2,067,231.38	64,960.01	155,508.35

6. 年末其他应收款项中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

7. 其他应收账款前五名情况:

债务人排名	与本公司关系	款项内容	欠款金额	年限	占总额比 例(%)	
第一名	全资子公司	全资子公司借款	81,829,797.42	1年以内	42.03	
第二名	控股子公司	控股子公司借款	52,985,875.00	1年以内 1-2年	2,985,875.00 50,000,000.00	27.21
第三名	控股子公司	控股子公司借款	21,176,508.08	1年以内 1-2年 2-3年 3年以上	5,058,536.94 5,195,353.33 4,922,617.81 6,000,000.00	10.88
第四名	全资子公司	全资子公司往来款	16,416,702.56	1年以内	8.43	
第五名	全资子公司	全资子公司往来款	15,223,942.36	1年以内	7.82	
合 计			187,632,825.42		96.37	

8. 年末其他应收关联方款项为 189,197,105.73 元,占其他应收款年末余额 97.17%。本公司与上述关联方存在控制关系且上述关联方已纳入本公司合并财务报表范围,母子公司交易已作抵销。

9. 年末无不符合终止确认条件的其他应收款项的转移。

10. 年末无以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的交易安排。

11. 年末无属于证券化标的且不符合终止确认条件的金融工具。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资						
其中：对子公司投资	316,870,872.11	---	316,870,872.11	112,750,000.00	---	112,750,000.00
对合营企业投资	---	---	---	---	---	---
对联营企业投资	10,717,313.27	---	10,717,313.27	17,193,271.36	---	17,193,271.36
按成本法核算的其他长期股权投资	34,023,196.00	---	34,023,196.00	18,873,196.00	---	18,873,196.00
合计	361,611,381.38	---	361,611,381.38	148,816,467.36	---	148,816,467.36

1. 对子公司投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
肇庆星湖调味品有限公司	无	100%	4,550,000.00	4,550,000.00	---	---	4,550,000.00
肇庆市科汇贸易有限公司	无	100%	5,000,000.00	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00
深圳市星创投资发展有限公司	无	100%	20,000,000.00	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00
安泽康（北京）生物科技有限公司	无	67%	6,700,000.00	6,700,000.00	---	---	6,700,000.00
广东星湖新材料有限公司	无	51%	102,015,300.00	76,500,000.00	25,515,300.00	---	102,015,300.00
肇东星湖生物科技有限公司	无	100%	60,000,000.00	---	60,000,000.00	---	60,000,000.00
肇庆星越房地产开发有限公司	无	100%	5,000,000.00	---	5,000,000.00	---	5,000,000.00
肇庆市大旺东姿美丽容产品有限公司	无	100%	92,302,048.05	---	92,302,048.05	---	92,302,048.05
肇庆市大旺东宝生物科技有限公司	无	100%	21,303,524.06	---	21,303,524.06	---	21,303,524.06
小计			316,870,872.11	112,750,000.00	204,120,872.11	---	316,870,872.11
			1	0	1	---	1

2. 联营及合营企业主要信息

(1) 联营企业主要信息

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单位表决权比例
上海博星基因芯片有限责任公司*	有限责任公司	上海	谢毅	基因芯片生产、经营等	RMB1.6 亿元	50%	小于50%
上海博星基因芯片有限公司	29,043,330.82	1,413,619.39	1,700,393.00	(12,951,916.17)	13218827-9		
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码		

根据投资协议本公司未能对上海博星基因芯片有限责任公司实行共同控制,但具有重大影响。

(2) 权益法核算的长期股权投资明细

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
上海博星基因芯片有限责任公司	无	50.00%	100,000,000.00	17,193,271.36	(6,475,958.09)	---	10,717,313.27
小计			100,000,000.00	17,193,271.36	(6,475,958.09)	---	10,717,313.27

2. 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资期限	占被投资单位注册资本比例	投资成本	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
广东珠江桥生物科技股份有限公司	无	11%	18,873,196.00	18,873,196.00	---	---	18,873,196.00
肇庆市端州区润泽小额贷款股份有限公司	无	10%	15,000,000.00	---	15,000,000.00	---	15,000,000.00
肇庆市汇思达企业管理咨询有限公司	无	10%	150,000.00	---	150,000.00	---	150,000.00
小计			34,023,196.00	18,873,196.00	15,150,000.00	---	34,023,196.00

3. 公司长期股权投资本年末无减值迹象,未计提减值准备。

(四) 营业收入及营业成本

项目	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	1,056,324,731.69	862,473,916.54	1,362,178,800.13	809,245,820.14
其他业务收入	5,377,324.80	4,698,503.57	3,980,285.97	3,403,933.04
合计	1,061,702,056.49	867,172,420.11	1,366,159,086.10	812,649,753.18

1. 按产品类别列示主营业务收入、主营业务成本

主营业务项目分类	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生化药销售	306,780,726.85	218,699,095.34	306,387,093.33	180,546,567.55
食品添加剂销售	402,220,636.90	297,074,221.26	697,078,423.33	335,513,922.08
饲料添加剂销售	347,323,367.94	346,700,599.94	358,545,881.61	293,184,003.91
其他销售	---	---	167,401.86	1,326.60
合计	1,056,324,731.69	862,473,916.54	1,362,178,800.13	809,245,820.14

2. 按主营业务收入地区分类

分地区分类	本年数		上年数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	705,828,771.99	582,243,837.13	1,046,756,055.05	632,227,106.83
出口销售	350,495,959.70	280,230,079.41	315,422,745.08	177,018,713.31
合计	1,056,324,731.69	862,473,916.54	1,362,178,800.13	809,245,820.14

3. 公司前五名客户的主营业务收入情况

客户排名	主营业务收入总额	占公司全部主营业务收入的比例 (%)
第一名	109,076,923.08	10.33
第二名	56,366,324.79	5.34
第三名	36,004,273.50	3.41
第四名	31,418,717.95	2.97
第五名	30,723,846.30	2.91
合计	263,590,085.62	24.96

（五）投资收益

1. 投资收益明细情况

类别	本年数	上年数
金融资产投资收益：		
(1) 持有交易性金融资产期间取得的投资收益	---	---
(2) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	3,781,280.15	2,649,435.15
(3) 处置可供出售金融资产等期间取得的投资收益	433,090.25	---
(4) 处置可供出售金融资产等期间取得的投资收益	123,795,718.57	---
(5) 其他（理财产品）	1,934,420.39	---
小计	129,944,509.36	2,649,435.15
长期股权投资收益：		
(1) 按成本法核算确认的长期股权投资收益	860,257.80	---
(2) 按权益法核算确认的长期股权投资收益	(6,475,958.09)	(8,926,616.10)
(3) 处置长期股权投资产生的投资收益	---	(2,493,766.93)
小计	(5,615,700.29)	(11,420,383.03)
合计	124,328,809.07	(8,770,947.88)

1. 按成本法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年数	上年数	本年比上年增减变动的原因
广东珠江桥生物科技股份有限公司	860,257.80	---	本期收到珠江桥中期利润分红

2. 按权益法核算确认的长期股权投资收益主要包括：

被投资单位	本年数	上年数	本年比上年增减变动的原因
上海博星基因芯片有限责任公司	(6,475,958.09)	(8,926,616.10)	本期净利润变动

4. 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本年数	上年数
广东肇庆星湖广益房地产有限公司	---	(2,493,766.93)

子公司广东肇庆星湖广益房地产有限公司于2010年度工商注销，处置对其长期股权投资，处置产生投资损失2,493,766.93元。

5. 本公司投资收益汇回无重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	91,466,374.05	287,241,935.98
加：资产减值准备	7,616,206.97	1,611,045.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,322,617.88	80,039,955.82
无形资产摊销	6,484,965.74	4,686,285.37
长期待摊费用摊销	1,160,316.24	1,011,473.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	3,159,461.84	(6,388,646.33)
固定资产报废损失	---	---
公允价值变动损失	15,050.00	---
财务费用	43,217,461.37	17,044,042.08
投资损失	(124,328,809.07)	8,770,947.88
递延所得税资产减少	(179,155.78)	(233,291.60)
递延所得税负债增加	---	---
存货的减少	(105,483,062.38)	(28,316,628.49)
经营性应收项目的减少	120,503,299.52	(171,375,275.97)
经营性应付项目的增加	(58,644,900.49)	(87,099,437.30)
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	<u>63,309,825.89</u>	<u>106,992,406.80</u>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	---	---
一年内到期的可转换公司债券	---	---
融资租入固定资产	---	---
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	390,577,534.04	185,879,997.00
减：现金的期初余额	185,879,997.00	231,163,004.19
加：现金等价物的期末余额	---	---
减：现金等价物的期初余额	---	---
现金及现金等价物净增加额	<u>204,697,537.04</u>	<u>(45,283,007.19)</u>

十三、补充资料

(一) 本年度归属于普通股股东的非经常性损益列示如下：

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	本年数	上年数	本年数	上年数
1. 非流动资产处置损益				
(1) 处置长期资产收入				
其中：固定资产清理收入	479,838.83	4,812,445.75	407,863.01	4,090,578.89
无形资产处置利得	---	5,946,032.74	---	5,054,127.83
股权转让利得	---	168,641.91	---	168,641.91
小计	479,838.83	10,927,120.40	407,863.01	9,313,348.63
(2) 处置长期资产支出	---	---	---	---
其中：处理固定资产净损失	504,050.71	4,403,570.83	427,514.10	3,739,661.34
处理无形资产净损失	3,144,540.00	---	2,672,859.00	---
股权处置损失	---	---	---	---
小计	3,648,590.71	4,403,570.83	3,100,373.10	3,739,661.34
非流动资产处置损益净额	(3,168,751.88)	6,523,549.57	(2,692,510.09)	5,573,687.29
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	---	---	---	---
3. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	47,121,201.10	10,625,768.00	37,253,020.94	9,031,902.80
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	---	---	---	---
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	---	---	---	---
6. 非货币性资产交换损益	---	---	---	---
7. 委托他人投资或管理资产的损益	---	---	---	---
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	---	---	---	---
9. 债务重组损益	---	---	---	---
10. 企业重组费用	---	---	---	---
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损	---	---	---	---

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	本年数	上年数	本年数	上年数
12. 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	---	---	---	---
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	---	---	---	---
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	121,071,378.67	1,765,474.68	102,905,072.76	1,346,908.38
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,000,000.00	924,488.98	1,700,000.00	775,850.57
16. 对外委托贷款取得的损益	---	---	---	---
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	---	---	---	---
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	---	---	---	---
19. 受托经营取得的托管费收入	---	---	---	---
20. 除上述各项之外的其他营业外收支净额	---	---	---	---
(1) 营业外收入：	---	---	---	---
其中：固定资产盘盈	---	---	---	---
罚款收入	---	---	---	---
违约金收入	150,000.00	---	127,500.00	---
其他	504,696.30	962,963.05	428,941.86	813,513.98
小 计	654,696.30	962,963.05	556,441.86	813,513.98
(2) 营业外支出：	---	---	---	---
其中：存货盘亏	---	---	---	---
罚款支出	---	---	---	---
捐赠支出	1,612,000.00	8,083,342.00	1,370,200.00	6,869,840.70
其他	---	345,948.77	---	264,169.23
小 计	1,612,000.00	8,429,290.77	1,370,200.00	7,134,009.93
营业外收支净额	(957,303.70)	(7,466,327.72)	(813,758.15)	(6,320,495.95)
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	---	---	---
其中：本年度的固定资产、在建工程、无形资产等资产减值损失转回	---	---	---	---
扣除少数股东损益前非经常性损益合计	166,066,524.19	12,372,953.51	138,351,825.46	10,407,853.09
减：少数股东损益影响金额	(4,058.91)	---	(3,044.18)	---

性质或内容	扣除所得税影响前金额		扣除所得税影响后金额	
	本年数	上年数	本年数	上年数
扣除少数股东损益后非经常性损益合计	166,070,583.10	12,372,953.51	138,354,869.64	10,407,853.09

(二) 净资产收益率

报告期利润	净资产收益率			
	全面摊薄		加权平均	
	本年数	上年数	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	5.12%	18.55%	5.22%	21.99%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.96%	17.87%	-3.01%	21.18%

十四、财务报表的批准

本公司的财务报表已于2012年3月23日获得本公司董事会批准。

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

董事长：李成

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

2012年3月26日