

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司
2014 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司主要财务数据和股东变化.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	10

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员应当保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人莫仕文、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）倪达新保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	2,193,804,609.16	2,603,736,039.60	2,603,736,039.60	-15.74
归属于上市公司股东的净资产	1,254,911,679.10	1,472,733,346.92	1,472,733,346.92	-14.79
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
经营活动产生的现金流量净额	-60,563,176.50	-31,809,830.62	-31,809,830.62	不适用
	年初至报告期末 (1-9月)	上年初至上年报告期末(1-9月)		比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	594,570,716.52	677,900,941.08	677,900,941.08	-12.29
归属于上市公司股东的净利润	-224,083,621.03	-41,343,700.69	-40,717,883.08	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-229,430,155.47	-197,917,176.13	-197,291,358.52	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-16.46	-2.81	-2.76	减少 13.65 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.4071	-0.0751	-0.0740	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.4071	-0.0751	-0.0740	不适用

扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期 末金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-41,271.97	-220,643.37	
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	1,253,130.80	3,654,992.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,452,209.14	4,355,178.58	
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	2,882,061.61	-1,854,155.59	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-585,642.90	-588,837.58	
合计	4,960,486.68	5,346,534.44	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）		53,507					
前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
广东省广新控股集团有限公司		96,417,436	17.52	0	未知		国有法人
肇庆市人民政府国有资产监督管理委员会		15,000,000	2.73	0	质押	7,500,000	国有法人
湖南湘投金天科技集团有限责任公司		6,200,098	1.13	0	质押	3,100,000	未知
上海星河数码投资有限公司		5,005,811	0.91	0	未知		未知
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金		3,599,906	0.65	0	未知		未知
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金		3,599,903	0.65	0	未知		未知
王汉强		3,131,652	0.57	0	未知		未知
浙江省商业集团有限公司		3,050,000	0.55	0	未知		未知
佛山市洋昇投资有限公司		2,995,000	0.54	0	未知		未知
方正东亚信托有限责任公司		2,800,000	0.51	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通			股份种类及数量			

	股的数量	种类	数量
广东省广新控股集团有限公司	96,417,436	人民币普通股	96,417,436
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	15,000,000
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	6,200,098	人民币普通股	6,200,098
上海星河数码投资有限公司	5,005,811	人民币普通股	5,005,811
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业股票型证券投资基金	3,599,906	人民币普通股	3,599,906
兴业银行股份有限公司—中邮核心竞争力灵活配置混合型证券投资基金	3,599,903	人民币普通股	3,599,903
王汉强	3,131,652	人民币普通股	3,131,652
浙江省商业集团有限公司	3,050,000	人民币普通股	3,050,000
佛山市洋昇投资有限公司	2,995,000	人民币普通股	2,995,000
方正东亚信托有限责任公司	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
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		

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、报告期末，资产负债表项目大幅度变动情况及原因

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	增减幅度%	变动原因
应收票据	57,166,792.63	31,407,900.50	82.01	报告期内使用应收票据结算销售款的比例增多所致
应收账款	129,026,845.91	94,216,264.77	36.95	受结算周期和货款回笼的影响，报告期末应收账款增加所致
预付款项	8,894,308.86	18,990,467.00	-53.16	本年结算了上年预付工程款所致
其他流动资产	24,969,149.55	221,889,969.67	-88.75	报告期末未到期的国债逆回购投资产品和银行理财产品较少所致
可供出售金融资产	49,944,727.00	86,878,638.84	-42.51	报告期内出售可供出售金融资产所致
在建工程	26,919,402.50	19,423,542.35	38.59	报告期内技改项目投入增加所致
短期借款	351,000,000.00	180,000,000.00	95.00	报告期内公司增加短期借款补充流动资金所致
应付票据	-	18,720,000.00	-100.00	报告期内票据到期支付所致
应付账款	95,094,882.11	144,291,492.59	-34.10	报告期内应付原材料采购款较上年末减少所致
预收款项	10,837,311.23	1,970,466.39	449.99	报告期内预收货款增加所致
应付职工薪酬	645,965.23	7,724,464.28	-91.64	上年末计提的工资在本报告期发放所致
应交税费	1,592,432.57	4,919,175.37	-67.63	报告期末应交税金减少所致

2014 年第三季度报告

应付利息	6,635,190.20	17,961,290.22	-63.06	报告期内支付公司债券年度利息所致
长期借款	16,500,000.00	39,900,000.00	-58.65	报告期内部分长期借款到期归还所致
应付债券	382,320,520.35	635,536,545.53	-39.84	报告期内债券持有人回售公司债券 254,192 手, 公司支付债券本金所致
其他综合收益	-313,946.54	-6,575,899.75	-95.23	报告期内出售可供出售金融资产股票使其他综合收益在本期转入投资收益所致

2、报告期内, 利润表项目大幅度变动情况及原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	本报告期数	去年同期数	增减幅度%	变动原因
财务费用	36,261,754.58	54,691,149.60	-33.70	报告期内减少合并新材料公司导致合并范围内利息支出相应减少及利息收入、汇兑收益增加所致
资产减值损失	91,524,185.85	40,384,054.51	126.63	报告期内部分主要产品市场销售价格仍然低迷, 导致本期末计提的存货跌价准备增加所致
公允价值变动收益	931,372.25	231,426.57	302.45	报告期末公司所持短期投资股票市值较上年末增加所致
投资收益	-38,599,578.72	53,478,381.56	-172.18	报告期内公司出售长期投资股票亏损及按比例确认参股公司新材料公司亏损增加所致
营业外收入	3,700,399.41	120,905,768.52	-96.94	去年同期确认的转让土地使用权收益等非经常性损益较多所致
营业外支出	854,887.96	2,345,826.87	-63.56	报告期内处置固定资产形成的损失减少所致
所得税费用	4,002,936.62	-4,710,893.73	不适用	报告期内反冲部分存货跌价准备使相应确认递延所得税资产减少所致

3、报告期内, 现金流量表项目大幅度变动情况及原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	本报告期数	去年同期数	增减额	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-60,563,176.50	-31,809,830.62	-28,753,345.88	报告期内销售收入收到的现金及收到税费返还的现金同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	213,945,019.72	-34,659,405.56	248,604,425.28	报告期内出售可供出售金融资产股票和国债逆回购到期回笼资金增加及本期公司同比减少固定资产投资投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	-155,397,985.54	42,057,475.52	-197,455,461.06	报告期内偿还公司债券利息和支付债券回售本金使偿还债务支付的现金增加所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司于2014年4月16日召开2013年年度股东大会, 审议通过了公司非公开发行股票募集资金用于偿还公司债务和补充流动资金, 中国证券监督管理委员会发行审核委员会于2014年9月26日对公司非公开发行股票的申请进行了审核。根据审核结果, 公司非公开发行股票的申请获得审核通过。

相关内容详见2014年9月27日临2014-052《关于非公开发行股票获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告》。

3.3 公司及持股 5%以上的股东承诺事项履行情况

√适用 □不适用

承诺背景	承诺方	承诺内容	履行情况
与再融资相关的承诺	星湖科技	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。	在承诺期限内，尚在履行中
	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。	在承诺期限内，尚在履行中
与收购报告书或权益变动报告书相关承诺	广东省广新控股集团有限公司	1、保持星湖科技现有主营业务稳定，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。	在承诺期限内，尚在履行中

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

3.5 执行新会计准则对合并财务报表的影响

3.5.1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益 (+/-)	2013年12月31日		
			长期股权投资 (+/-)	可供出售金融资产 (+/-)	归属于母公司股东权益 (+/-)
广东珠江桥生物科技股份有限公司	公司持股比例为11%，对该公司无法实施控制和重大影响。		-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	公司持股比例为12.90%，对该公司无法实施控制和重大影响。		-19,829,000.00	19,829,000.00	
肇庆市汇思达企业管理咨询有限公司	公司持股比例为12.90%，对该公司无法实施控制和重大影响。		-266,739.00	266,739.00	
合计	-		-38,968,935.00	38,968,935.00	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明

修订后的《企业会计准则第2号-长期股权投资》仅适用于投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资，并明确规定其他权益性投资适用《企业会计准则第20号-金融工具确认和计量》。据此公司对会计准则下长期股权投资的核算政策进行调整：对持有不具有控制、共同控制或重大影响，且不能按市场报价、公允价值等可靠计量的股权投资，作为按成本计量的可供出售金融资产进行核算，并对前期相关科目进行追溯调整。

上述会计政策变更，仅对“可供出售金融资产”和“长期股权投资”两个报表项目金额产生影响，对本公司2013年度合并财务报表总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

3.5.2 长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日		2013年12月31日	
		资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)	资本公积 (+/-)	留存收益 (+/-)
广东星湖新材料有限公司	2013年经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司放弃对新材料公司增资，公司对新材料公司的持股比例由增资前的51%下降至46.43%，并不再拥有新材料公司的控制权			625,817.61	-625,817.61
合计				625,817.61	-625,817.61

长期股权投资准则变动对于合并财务报表影响（二）的说明

2013年经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司放弃对控股子公司广东星湖新材料有限公司的增资。放弃该次增资后公司对新材料公司的持股比例由增资前的51%下降至46.43%。根据原证监会2011年第1期解答：“由于被投资单位增发股份、投资方未同比例增资导致持股比例下降的，持股比例下降部分视同长期股权投资处置，按新的持股比例确认归属于本公司的被投资单位增发股份导致的净资产增加份额，与应结转持股比例下降部分的长期股权投资账面价值之间的差额计入当期损益。”，2013年公司在合并层面确认了625,817.61元的投资收益。2014

年新颁布的《企业会计准则 2 号-长期股权投资》第十一条规定“投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益”。根据上述新规定，公司本期将 2013 年因被动丧失控制权确认的投资收益 625,817.61 元进行追溯调整至所有者权益。

上述会计政策变更，仅对“资本公积”、“未分配利润”、“投资收益”和“归属于母公司所有者的净利润”四个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度合并财务报表总资产、负债总额、净资产不产生任何影响。

3.5.3 准则其他变动的影响

根据《企业会计准则第 30 号-财务报表列报》，公司修改了财务报表中的部分报表项目的列报，包括将利润表中“其他综合收益”项目下增加“以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益”的项目与“以后会计期间不能重分类进损益”的项目进行列报等。公司根据该准则要求，修订了 2014 年三季报的财务报表列报，并对比较报表的列报进行了追溯调整，其结果如下：

单位：元，币种：人民币

合并利润表项目	2013 年 1-9 月	增加披露金额	2013 年 1-9 月 (经重述)
其他综合收益	-6,200,447.76	-	-6,200,447.76
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-6,200,447.76	-6,200,447.76
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-6,200,447.76	-6,200,447.76
合并资产负债表项目	2013 年 12 月 31 日	重分类金额	2013 年 12 月 31 日 (经重述)
其他非流动负债	48,220,216.40	-48,220,216.40	-
递延收益	-	48,220,216.40	48,220,216.40
资本公积	498,221,351.00	6,575,899.75	504,797,250.75
其他综合收益	-	-6,575,899.75	-6,575,899.75
母公司利润表项目	2013 年 1-9 月	增加披露金额	2013 年 1-9 月 (经重述)
其他综合收益	-6,672,422.76	-	-6,672,422.76
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-6,672,422.76	-6,672,422.76
1. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-6,672,422.76	-6,672,422.76
母公司资产负债表项目	2013 年 12 月 31 日	重分类金额	2013 年 12 月 31 日 (经重述)
其他非流动负债	9,200,000.00	-9,200,000.00	-
递延收益	-	9,200,000.00	9,200,000.00
资本公积	498,461,950.32	5,662,799.61	504,124,749.93
其他综合收益	-	-5,662,799.61	-5,662,799.61

上述会计政策变更，仅对利润表中的科目“其他综合收益”增加披露明细项，和仅对资产负债表增加披露“递延收益”和“其他综合收益”两个报表项目，对本公司 2013 年度合并财务报表总资产、负债总额、净资产及净利润不产生任何影响。

公司名称	广东肇庆星湖生物科技股份有限公司
法定代表人	莫仕文
日期	2014-10-23

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2014 年 9 月 30 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 审计类型:未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	184,066,185.98	187,954,328.30
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,810,102.75	16,964,650.62
应收票据	57,166,792.63	31,407,900.50
应收账款	129,026,845.91	94,216,264.77
预付款项	8,894,308.86	18,990,467.00
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	55,645,919.31	77,843,034.49
买入返售金融资产		
存货	251,793,007.36	319,483,945.03
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,969,149.55	221,889,969.67
流动资产合计	725,372,312.35	968,750,560.38
非流动资产:		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	49,944,727.00	86,878,638.84
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	89,373,130.14	127,197,744.44
投资性房地产		
固定资产	1,091,596,528.95	1,177,799,541.80
在建工程	26,919,402.50	19,423,542.35
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	186,089,728.17	192,912,204.84
开发支出	5,280,000.00	5,280,000.00
商誉		
长期待摊费用	1,930,708.92	2,876,255.53
递延所得税资产	17,298,071.13	22,617,551.42
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,468,432,296.81	1,634,985,479.22
资产总计	2,193,804,609.16	2,603,736,039.60

流动负债：		
短期借款	351,000,000.00	180,000,000.00
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		18,720,000.00
应付账款	95,094,882.11	144,291,492.59
预收款项	10,837,311.23	1,970,466.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	645,965.23	7,724,464.28
应交税费	1,592,432.57	4,919,175.37
应付利息	6,635,190.20	17,961,290.22
应付股利		
其他应付款	13,529,232.57	15,680,250.79
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	23,400,000.00	23,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	502,735,013.91	414,667,139.64
非流动负债：		
长期借款	16,500,000.00	39,900,000.00
应付债券	382,320,520.35	635,536,545.53
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	44,672,924.00	48,220,216.40
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	443,493,444.35	723,656,761.93
负债合计	946,228,458.26	1,138,323,901.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	550,393,465.00	550,393,465.00
资本公积	504,797,250.75	504,797,250.75
减：库存股		
其他综合收益	-313,946.54	-6,575,899.75
专项储备		
盈余公积	172,857,610.14	172,857,610.14
一般风险准备		
未分配利润	27,177,299.75	251,260,920.78
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,254,911,679.10	1,472,733,346.92
少数股东权益	-7,335,528.20	-7,321,208.89
所有者权益合计	1,247,576,150.90	1,465,412,138.03
负债和所有者权益总计	2,193,804,609.16	2,603,736,039.60

法定代表人：莫仕文 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：倪达新

母公司资产负债表

2014 年 9 月 30 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 审计类型: 未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产:		
货币资金	167,236,625.47	152,435,844.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,810,102.75	16,659,497.22
应收票据	57,166,792.63	31,407,900.50
应收账款	125,068,713.68	92,733,285.37
预付款项	5,497,839.03	6,297,999.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	292,718,087.46	295,969,030.86
存货	245,665,039.61	299,486,001.80
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,237,156.70	207,399,957.05
流动资产合计	918,400,357.33	1,102,389,516.84
非流动资产:		
可供出售金融资产	49,944,727.00	84,608,238.84
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	297,528,702.25	335,353,316.55
投资性房地产		
固定资产	883,140,380.80	958,450,016.80
在建工程	19,204,348.81	15,962,072.79
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	80,599,119.36	85,200,794.98
开发支出	5,280,000.00	5,280,000.00
商誉		
长期待摊费用	1,930,708.92	2,876,255.53
递延所得税资产	20,795,430.03	22,001,927.59
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,358,423,417.17	1,509,732,623.08
资产总计	2,276,823,774.50	2,612,122,139.92

流动负债：		
短期借款	340,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		18,720,000.00
应付账款	61,188,732.05	100,858,810.67
预收款项	10,635,889.57	1,769,044.73
应付职工薪酬	72,469.85	7,315,639.84
应交税费	647,316.78	4,783,603.93
应付利息	6,635,190.20	17,961,290.22
应付股利		
其他应付款	30,018,448.10	32,796,988.33
一年内到期的非流动负债	23,400,000.00	23,400,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	472,598,046.55	357,605,377.72
非流动负债：		
长期借款	16,500,000.00	39,900,000.00
应付债券	382,320,520.35	635,536,545.53
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,200,000.00	9,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	408,020,520.35	684,636,545.53
负债合计	880,618,566.90	1,042,241,923.25
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	550,393,465.00	550,393,465.00
资本公积	504,124,749.93	504,124,749.93
减：库存股		
其他综合收益	-313,946.54	-5,662,799.61
专项储备		
盈余公积	172,857,610.14	172,857,610.14
一般风险准备		
未分配利润	169,143,329.07	348,167,191.21
所有者权益（或股东权益）合计	1,396,205,207.60	1,569,880,216.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,276,823,774.50	2,612,122,139.92

法定代表人：莫仕文 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：倪达新

合并利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 末金额 (1-9月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	213,659,309.49	211,291,090.30	594,570,716.52	677,900,941.08
其中：营业收入	213,659,309.49	211,291,090.30	594,570,716.52	677,900,941.08
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	272,794,722.97	272,250,157.44	779,843,025.22	896,301,462.62
其中：营业成本	194,906,771.08	210,669,653.36	529,692,954.40	659,685,017.03
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	233,263.53	622,206.30	994,084.93	1,200,825.14
销售费用	5,424,476.55	4,563,969.89	17,351,743.85	18,865,287.24
管理费用	36,986,900.22	38,219,391.36	104,018,301.60	121,475,129.10
财务费用	12,478,130.68	18,397,763.54	36,261,754.58	54,691,149.60
资产减值损失	22,765,180.91	-222,827.01	91,524,185.86	40,384,054.51
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,271,978.44	256,680.52	931,372.25	231,426.57
投资收益（损失以“-”号填列）	-16,193,047.25	52,234,198.89	-38,599,578.72	53,478,381.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,803,130.42	-16,848,139.42	-37,824,614.30	-16,932,679.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

2014 年第三季度报告

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-73,056,482.29	-8,468,187.73	-222,940,515.17	-164,690,713.41
加：营业外收入	1,260,108.46	30,599,973.32	3,700,399.41	120,905,768.52
其中：非流动资产处置利得	6,977.66	82,357.74	45,407.01	57,073,330.76
减：营业外支出	633,892.53	718,596.69	854,887.96	2,345,826.87
其中：非流动资产处置损失	48,249.63	121,122.40	266,050.38	1,584,183.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-72,430,266.36	21,413,188.90	-220,095,003.72	-46,130,771.76
减：所得税费用	2,350,326.27		4,002,936.62	-4,710,893.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-74,780,592.63	21,413,188.90	-224,097,940.34	-41,419,878.03
归属于母公司所有者的净利润	-74,776,496.10	10,764,523.42	-224,083,621.03	-41,343,700.69
少数股东损益	-4,096.53	10,648,665.48	-14,319.31	-76,177.34
六、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.1359	0.0196	-0.4071	-0.0751
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.1359	0.0196	-0.4071	-0.0751
七、其他综合收益	977,500.00	9,832,021.00	6,261,953.21	-6,200,447.76
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益	977,500.00	9,832,021.00	6,261,953.21	-6,200,447.76
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	977,500.00	9,832,021.00	6,261,953.21	-6,200,447.76
八、综合收益总额	-73,803,092.63	31,245,209.90	-217,835,987.13	-47,620,325.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-73,798,996.10	20,596,544.43	-217,821,667.82	-47,544,148.45
归属于少数股东的综合收益总额	-4,096.53	10,648,665.48	-14,319.31	-76,177.34

法定代表人：莫仕文 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：倪达新

母公司利润表

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 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9月)
一、营业收入	210,758,051.41	200,448,636.80	580,426,894.29	556,060,993.22
减：营业成本	192,366,823.09	198,402,135.08	518,388,730.02	534,459,885.46
营业税金及附加	213,825.14	611,852.73	973,872.34	1,177,607.48
销售费用	5,158,950.00	3,953,262.61	16,392,623.85	14,455,381.22
管理费用	28,487,873.14	22,588,779.28	75,413,765.87	79,119,329.83
财务费用	9,321,313.24	10,248,803.61	26,897,974.25	31,915,186.03
资产减值损失	22,647,711.57	-448,941.99	83,504,500.70	30,551,523.99
加：公允价值变动收 益（损失以“-”号 填列）	2,271,978.44	174,488.97	552,803.65	177,548.97
投资收益（损失以 “-”号填列）	-16,289,683.28	9,764,062.71	-37,467,729.80	10,958,739.31
其中：对联营企业和 合营企业的投资收 益	-16,803,130.42	-16,848,139.42	-37,824,614.30	-16,932,679.83
二、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-61,456,149.61	-24,968,702.84	-178,059,498.89	-124,481,632.51
加：营业外收入	77,677.66	7,414.80	153,107.01	87,617,261.76
其中：非流动资 产处置利得	6,977.66	7,414.80	45,407.01	56,998,387.82
减：营业外支出	633,892.53	623,867.81	854,887.96	888,432.03
其中：非流动资 产处置损失	48,249.63	116,736.02	266,050.38	217,131.64
三、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	-62,012,364.48	-25,585,155.85	-178,761,279.84	-37,752,802.78
减：所得税费用	1,555,128.77		262,582.30	-2,501,270.14
四、净利润（净亏损 以“-”号填列）	-63,567,493.25	-25,585,155.85	-179,023,862.14	-35,251,532.64
五、每股收益：				
（一）基本每股 收益(元/股)				
（二）稀释每股 收益(元/股)				
六、其他综合收益	977,500.00	9,111,146.00	5,348,853.07	-6,672,422.76

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
（二）以后能重分类进损益的其他综合收益	977,500.00	9,111,146.00	5,348,853.07	-6,672,422.76
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益	977,500.00	9,111,146.00	5,348,853.07	-6,672,422.76
七、综合收益总额	-62,589,993.25	-16,474,009.85	-173,675,009.07	-41,923,955.40

法定代表人：莫仕文 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：倪达新

合并现金流量表

2014 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	371,535,744.73	558,555,898.31
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	6,138,245.59	41,309,829.30
收到其他与经营活动有关的现金	14,098,507.11	13,182,425.53
经营活动现金流入小计	391,772,497.43	613,048,153.14
购买商品、接受劳务支付的现金	262,955,191.06	438,601,760.75
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	127,452,160.59	135,844,385.33
支付的各项税费	16,106,041.21	25,506,930.04
支付其他与经营活动有关的现金	45,822,281.07	44,904,907.64
经营活动现金流出小计	452,335,673.93	644,857,983.76
经营活动产生的现金流量净额	-60,563,176.50	-31,809,830.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	316,260,042.96	154,483,193.47
取得投资收益收到的现金	9,841,869.47	3,008,141.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		135,002,820.51

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		44,840,084.11
收到其他与投资活动有关的现金	27,000,000.00	55,000,000.00
投资活动现金流入小计	353,101,912.43	392,334,239.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,429,907.11	59,879,740.64
投资支付的现金	97,726,985.60	285,836,035.07
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		81,277,869.56
投资活动现金流出小计	139,156,892.71	426,993,645.27
投资活动产生的现金流量净额	213,945,019.72	-34,659,405.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		30,090,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		30,090,000.00
取得借款收到的现金	310,000,000.00	392,280,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,872,000.00	39,600.00
筹资活动现金流入小计	311,872,000.00	422,409,600.00
偿还债务支付的现金	415,592,000.00	319,917,050.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,677,985.54	60,435,074.48
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		
筹资活动现金流出小计	467,269,985.54	380,352,124.48
筹资活动产生的现金流量净额	-155,397,985.54	42,057,475.52
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	-2,016,142.32	-24,411,760.66
加：期初现金及现金等价物余额	186,082,328.30	190,872,205.34
六、期末现金及现金等价物余额	184,066,185.98	166,460,444.68

法定代表人：莫仕文 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：倪达新

母公司现金流量表

2014 年 1—9 月

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 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末 金额（1-9月）	上年年初至报告期 期末金额（1-9月）
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	358,714,762.44	416,833,884.39
收到的税费返还	6,138,245.59	14,489,454.10
收到其他与经营活动有关的现金	82,115,071.88	10,437,862.20
经营活动现金流入小计	446,968,079.91	441,761,200.69
购买商品、接受劳务支付的现金	253,001,408.96	243,645,962.46
支付给职工以及为职工支付的现金	120,366,133.10	108,961,229.76
支付的各项税费	15,185,630.58	23,893,224.70
支付其他与经营活动有关的现金	111,355,422.73	35,540,856.47
经营活动现金流出小计	499,908,595.37	412,041,273.39
经营活动产生的现金流量净额	-52,940,515.46	29,719,927.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	313,287,251.21	154,475,828.23
取得投资收益收到的现金	9,664,195.39	2,939,497.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		135,002,820.51
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		45,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	27,000,000.00	70,000,000.00
投资活动现金流入小计	349,951,446.60	407,418,146.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	39,682,374.02	43,213,772.84
投资支付的现金	97,674,640.96	264,899,287.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-
支付其他与投资活动有关的现金	7,000,000.00	39,600,000.00
投资活动现金流出小计	144,357,014.98	347,713,060.46
投资活动产生的现金流量净额	205,594,431.62	59,705,085.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	310,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,872,000.00	39,600.00
筹资活动现金流入小计	311,872,000.00	190,039,600.00
偿还债务支付的现金	396,592,000.00	225,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,261,135.54	50,702,298.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	447,853,135.54	276,202,298.49
筹资活动产生的现金流量净额	-135,981,135.54	-86,162,698.49
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	16,672,780.62	3,262,314.54
加：期初现金及现金等价物余额	150,563,844.85	155,343,199.54
六、期末现金及现金等价物余额	167,236,625.47	158,605,514.08

法定代表人：莫仕文 主管会计工作负责人：林巧明 会计机构负责人：倪达新