

公司代码：600866

公司简称：星湖科技

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司

2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	5
四、	附录.....	8

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 公司负责人陈武、主管会计工作负责人朱华及会计机构负责人（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、公司基本情况

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(%)
总资产	1,988,788,454.16	1,445,352,319.26	37.60
归属于上市公司股东的净资产	1,492,636,458.41	956,416,903.10	56.07
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	179,746,263.34	4,063,110.09	4,323.86
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告期末 (1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	844,691,019.04	642,722,291.69	31.42
归属于上市公司股东的净利润	121,904,059.27	31,965,839.93	281.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	117,141,863.93	-48,351,747.30	不适用
加权平均净资产收益率(%)	9.35	3.44	增加 5.91 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.1650	0.0495	233.33
稀释每股收益(元/股)	0.1650	0.0495	233.33

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

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
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	3,197,779.20	6,971,014.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,149,310.00	-3,137,273.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		928,512.00	
所得税影响额	1,334.96	-57.50	
合计	49,804.16	4,762,195.34	

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）		38,823				
前十名股东持股情况						
股东名称 (全称)	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	121,303,806	16.41	0	无		国有法人
深圳长城汇理资产服务企业（有限合伙）	83,530,000	11.30	0	质押	80,480,000	境内非国有法人
张国良	24,417,958	3.30	24,417,958	未知		境内自然人
全国社保基金四一一组合	18,140,589	2.45	18,140,589	未知		未知
深圳长城汇理六号专项投资企业（有限合伙）	18,049,619	2.44	0	未知		境内非国有法人
张凤	16,330,528	2.21	16,330,528	未知		境内自然人
广东金叶投资控股集团有限公司	15,000,000	2.03	0	未知		国有法人
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	11,337,868	1.53	11,337,868	未知		未知
湖南湘投金天科技集团有限责任公司	6,783,000	0.92	0	未知		未知
深圳市朴艺实业投资发展有限公司	5,039,400	0.68	0	质押	5,039,400	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	股份种类及数量				

	条件流通股的数量	种类	数量
广东省广新控股集团有限公司	121,303,806	人民币普通股	121,303,806
深圳长城汇理资产服务企业(有限合伙)	83,530,000	人民币普通股	83,530,000
深圳长城汇理六号专项投资企业(有限合伙)	18,049,619	人民币普通股	18,049,619
广东金叶投资控股集团有限公司	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	6,783,000	人民币普通股	6,783,000
深圳市朴艺实业投资发展有限公司	5,039,400	人民币普通股	5,039,400
李伟	4,337,039	人民币普通股	4,337,039
袁桂慧	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
阳洋	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
深圳市美盛通资产管理有限公司—美盛通成长1号私募证券投资基金	3,475,000	人民币普通股	3,475,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳长城汇理资产服务企业(有限合伙)和深圳长城汇理六号专项投资企业(有限合伙)是一致行动人,除此之外,公司未知其他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。		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

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：

(1) 报告期末，货币资金较期初增加132.64%的主要原因：报告期内主营业务增长货款回笼经营活动现金净流入增加所致；

(2) 报告期末，应收账款较期初增加130.95%的主要原因：报告期内应收货款随营业收入的增长而相应增加，同时从2019年2月起合并的久凌制药应收账款增加所致；

(3) 报告期末，预付账款较期初增加160.65%的主要原因：报告期内合并的久凌制药预付账款，以及预付采购货款增加所致；

(4) 报告期末，其他应收款较期初增加210.77%的主要原因：报告期内出口收入增长应收出口退税款增加所致；

(5) 报告期末，其他非流动资产较期初减少57.84%的主要原因：报告期内盈利增长年初增值税留抵扣额已逐步抵扣余额减少所致；

(6) 报告期末，可供出售金融资产减少，其他非流动金融资产增加的主要原因：公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，将原记入可供出售金融资产按成本计量的股权投资，分类为“按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报项目为“其他非流动金融资产”；

- (7) 报告期末，在建工程较期初增加502.27%的主要原因：主要是报告期内并购的久凌制药新厂区建设投入和公司技改项目工程增加所致；
- (8) 报告期末，商誉较期初增加1.98亿元的主要原因：报告期内并购久凌制药溢价产生的商誉；
- (9) 报告期末，递延所得税资产较期初增加339.86万元的主要原因：报告期久凌制药因计提超额奖励和资产减值准备确认的递延所得税资产；
- (10) 报告期末，其他非流动资产较期初增加641.19%的主要原因：报告期内肇东公司发酵产业园预付工程款和设备款增加所致；
- (11) 报告期末，应付账款较期初减少31.37%的主要原因：报告期末应付原材料采购货款按合同期支付，余额减少所致；
- (12) 报告期末，应付职工薪酬较期初增加90.34%的主要原因：报告期内盈利增长，按考核目标计提绩效奖金增加所致；
- (13) 报告期末，应交税费较期初增加30.82%的主要原因：报告期内合并的久凌制药应交企业所得税增加所致；
- (14) 报告期末，一年内到期的非流动负债较期初增加68.03%的主要原因：报告期末，长期借款即将于一年内到期，转入一年内到期的非流动负债科目核算所致；
- (15) 报告期末，长期应付职工薪酬较期初增加的主要原因：报告期内久凌制药根据承诺业绩完成进度计提的超额奖励；
- (16) 报告期末，递延所得税负债较期初增加的主要原因：报告期内将并购久凌制药相关资产评估增值形成的应纳税暂时性差异，确认为递延所得税负债；
- (17) 报告期末，资本公积较期初增加42.13%的主要原因：报告期内发行股份和非公开发行股份募集资金购买久凌制药股权时形成的股本溢价。

2、报告期内，利润表项目大幅度变动情况及原因：

- (1) 报告期内，营业收入较去年同期增加 31.42%的主要原因：主要是报告期内，抓住主营产品市场上涨的机遇，稳生产拓市场，实现销售收入的增长，以及通过并购久凌制药等使营业收入增加；
- (2) 报告期内，管理费用较去年同期增加 72.69%的主要原因：主要是报告期内销售增长，根据业绩完成进度计提绩效工资奖励增加，以及合并久凌制药管理费用增加所致；
- (3) 报告期内，利息收入较去年同期增加 92.94%的主要原因：主要是报告期内货币资金平均余额增加，取得的活期利息收入相应增加；
- (4) 报告期内，资产处置收益较去年同期减少 100%的主要原因：报告期内没有资产处置业务；
- (5) 报告期内，资产减值损失较去年同期减少 69.27%的主要原因：报告期内产品销售盈利情况同比好转，根据减值测试需计提的存货跌价准备相应减少，同时报告期内计提的应收款坏账准备重分类到信用减值损失所致；
- (6) 报告期内，营业外支出较去年同期增加 255.39%的主要原因：报告期内捐赠支出和其他损失同比增加所致；
- (7) 报告期内，所得税费用较去年同期增加的主要原因：报告期内合并的久凌制药所得税费用增加所致。

3、报告期内，现金流量表项目大幅度变动情况及原因：

- (1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加流入 17,568.32 万元的主要原因：主要是报告期内销售收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；
- (2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加流出 17,321.34 万元的主要原因：主要是报告期内支付并购久凌制药对价款和支付肇东发酵产业园的项目建设款使投资活动净流出增加所致；

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加流入 21,752.04 万元的主要原因：主要是报告期内为支付并购久凌制药对价款而增发股份募集资金所致。

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

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

报告期内，受益于食品添加剂行业市场的持续回暖，公司主导产品销售畅旺，并购的久凌制药资产盈利状况良好，经营业绩自 2019 年 2 月纳入公司合并报表范围，2019 年 1-9 月公司实现归属于母公司股东的净利润同比增长 281.36%。预测年初至下一报告期期末，公司累计净利润与上年同期相比仍将有一定的增幅。实际财务数据请以公司 2019 年年度报告等公告为准。

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	陈武
日期	2019 年 10 月 18 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019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	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	227,244,980.74	97,679,863.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,244,621.61	77,309,740.66
应收账款	147,963,634.95	64,067,444.75
应收款项融资		
预付款项	9,173,381.84	3,519,463.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,678,796.90	3,436,221.74
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	261,902,772.15	239,962,985.92
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,746,951.98	13,632,456.20
流动资产合计	725,955,140.17	499,608,176.70
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		38,994,727.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	38,994,727.00	
投资性房地产		
固定资产	757,857,289.50	770,283,696.27
在建工程	49,156,476.75	8,161,918.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	151,786,266.79	118,121,767.33
开发支出		
商誉	197,786,855.80	
长期待摊费用	207,585.48	1,595,094.86
递延所得税资产	3,398,633.49	
其他非流动资产	63,645,479.18	8,586,938.66
非流动资产合计	1,262,833,313.99	945,744,142.56
资产总计	1,988,788,454.16	1,445,352,319.26

2019 年第三季度报告

流动负债：		
短期借款	181,000,000.00	170,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	77,425,470.77	112,810,161.90
预收款项	5,271,420.50	6,902,945.34
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	29,543,487.66	15,521,169.28
应交税费	10,483,372.19	8,013,777.97
其他应付款	35,834,490.97	31,593,816.66
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,500,000.00	12,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	360,058,242.09	357,041,871.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	72,000,000.00	92,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,764,771.19	
预计负债		
递延收益	42,086,923.12	39,393,545.01
递延所得税负债	4,242,059.35	
其他非流动负债		
非流动负债合计	136,093,753.66	131,893,545.01
负债合计	496,151,995.75	488,935,416.16
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	739,019,166.00	645,393,465.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,081,810,548.93	761,120,753.89
减：库存股		
其他综合收益		
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	-501,050,866.66	-622,954,925.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,492,636,458.41	956,416,903.10
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,492,636,458.41	956,416,903.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,988,788,454.16	1,445,352,319.26

法定代表人：陈武

主管会计工作负责人：朱华

会计机构负责人：倪达新

母公司资产负债表

2019 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	2019 年 9 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	164,938,600.75	95,309,953.19
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	33,426,357.55	76,709,740.66
应收账款	90,575,707.03	63,770,002.99
应收款项融资		
预付款项	3,691,965.09	2,293,497.87
其他应收款	142,444,216.20	382,876,009.87
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	218,776,631.24	187,964,454.91
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,087,829.44	1,362,695.66
流动资产合计	655,941,307.30	810,286,355.15
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		38,994,727.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	743,750,000.00	65,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	38,994,727.00	
投资性房地产		
固定资产	606,470,955.04	649,651,289.16
在建工程	11,038,534.23	5,573,081.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	67,451,930.45	69,744,707.63
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,085.45	1,595,094.86
递延所得税资产		
其他非流动资产	4,650,291.49	6,841,146.50
非流动资产合计	1,472,476,523.66	837,400,046.92
资产总计	2,128,417,830.96	1,647,686,402.07

流动负债：		
短期借款	181,000,000.00	170,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	49,062,916.40	79,904,358.08
预收款项	5,028,817.69	6,555,342.53
应付职工薪酬	28,431,125.64	14,915,877.28
应交税费	5,440,268.51	6,852,450.17
其他应付款	37,954,566.19	31,046,826.93
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,500,000.00	12,200,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	327,417,694.43	321,474,854.99
非流动负债：		
长期借款	72,000,000.00	92,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,926,229.64	23,155,278.05
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	97,926,229.64	115,655,278.05
负债合计	425,343,924.07	437,130,133.04
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	739,019,166.00	645,393,465.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,081,830,865.71	761,141,070.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	172,857,610.14	172,857,610.14
未分配利润	-290,633,734.96	-368,835,876.78
所有者权益（或股东权益）合计	1,703,073,906.89	1,210,556,269.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,128,417,830.96	1,647,686,402.07

法定代表人：陈武

主管会计工作负责人：朱华

会计机构负责人：倪达新

合并利润表

2019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	2019年第三季度 (7-9月)	2018年第三季度 (7-9月)	2019年前三季 度(1-9月)	2018年前三季 度(1-9月)
一、营业总收入	290,756,858.69	199,121,726.35	844,691,019.04	642,722,291.69
其中：营业收入	290,756,858.69	199,121,726.35	844,691,019.04	642,722,291.69
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	237,986,425.66	179,717,159.81	714,145,708.65	603,372,121.94
其中：营业成本	185,602,582.87	136,977,170.81	550,323,075.53	479,645,487.01
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	3,299,586.17	2,737,952.28	9,359,747.67	8,239,846.16
销售费用	6,767,219.92	8,508,725.73	20,406,595.45	25,194,130.18
管理费用	27,449,282.41	21,475,928.14	90,787,043.33	52,573,670.42
研发费用	13,180,312.64	7,672,474.00	35,544,817.07	27,540,189.13
财务费用	1,687,441.65	2,344,908.85	7,724,429.60	10,178,799.04
其中：利息费用	3,457,086.98	3,558,803.66	10,421,457.94	11,619,698.08
利息收入	-524,760.10	-135,879.53	-1,159,001.05	-600,710.55
加：其他收益	3,197,779.20	2,694,264.14	6,971,014.71	6,190,792.42
投资收益（损失以“-”号填列）			928,512.00	747,968.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				

信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,303,502.57		-3,714,983.83	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-4,290,217.17	-5,861,336.10	-3,826,658.71	-12,452,883.41
资产处置收益 (损失以“-”号填列)				-1,047,941.92
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	50,374,492.49	16,237,494.58	130,903,194.56	32,788,104.84
加:营业外收入	55,923.01	64,906.40	141,041.66	100,179.36
减:营业外支出	3,205,233.01	892,365.47	3,278,315.53	922,444.27
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	47,225,182.49	15,410,035.51	127,765,920.69	31,965,839.93
减:所得税费用	2,427,136.04		5,861,861.42	
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	44,798,046.45	15,410,035.51	121,904,059.27	31,965,839.93
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	44,798,046.45	15,410,035.51	121,904,059.27	31,965,839.93
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
(二)按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	44,798,046.45	15,410,035.51	121,904,059.27	31,965,839.93
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)				
六、其他综合收益的税后净额				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一)不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				

4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	44,798,046.45	15,410,035.51	121,904,059.27	31,965,839.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,798,046.45	15,410,035.51	121,904,059.27	31,965,839.93
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.0606	0.0239	0.1650	0.0495
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0606	0.0239	0.1650	0.0495

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈武

主管会计工作负责人：朱华

会计机构负责人：倪达新

母公司利润表

2019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	2019年第三季度 度(7-9月)	2018年第三季 度(7-9月)	2019年前三季 度(1-9月)	2018年前三季 度(1-9月)
一、营业收入	244,215,388.47	194,845,543.18	695,160,937.14	633,479,271.01
减：营业成本	173,087,590.89	132,022,205.59	495,364,007.88	478,186,809.04
税金及附加	2,610,817.09	2,327,103.52	7,420,215.62	6,960,380.15
销售费用	6,114,065.42	8,176,565.96	18,477,474.25	24,074,716.30
管理费用	20,932,923.44	19,897,052.94	68,686,310.29	48,169,023.53
研发费用	9,643,829.77	6,211,877.03	25,409,686.64	21,803,841.53
财务费用	-486,493.30	-1,053,936.16	-1,104,142.41	91,922.28
其中：利息费用	3,457,086.98	3,558,803.66	10,421,457.94	11,619,698.08
利息收入	-2,693,131.95	-3,532,918.74	-9,971,036.93	-10,677,721.72
加：其他收益	1,842,259.04	1,495,166.66	3,166,548.41	2,593,499.98
投资收益（损失以“-”号填列）			928,512.00	747,968.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,066,859.33		-1,802,336.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,579,359.83	-4,305,167.69	-1,979,065.25	-9,684,548.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）				-1,047,941.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	29,508,695.04	24,454,673.27	81,221,043.89	46,801,555.33
加：营业外收入		64,906.40	61,021.29	98,678.36
减：营业外支出	3,020,955.17	892,365.47	3,079,923.36	922,444.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,487,739.87	23,627,214.20	78,202,141.82	45,977,789.42
减：所得税费用				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,487,739.87	23,627,214.20	78,202,141.82	45,977,789.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,487,739.87	23,627,214.20	78,202,141.82	45,977,789.42

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
六、综合收益总额	26,487,739.87	23,627,214.20	78,202,141.82	45,977,789.42
七、每股收益:				
(一) 基本每股收益(元/股)				
(二) 稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：陈武

主管会计工作负责人：朱华

会计机构负责人：倪达新

合并现金流量表

2019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	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 (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	687,351,681.10	442,143,573.99
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,892,660.38	8,357,578.66
收到其他与经营活动有关的现金	19,498,180.67	22,883,018.16
经营活动现金流入小计	711,742,522.15	473,384,170.81
购买商品、接受劳务支付的现金	301,065,871.71	306,861,749.54
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	143,222,026.93	109,658,681.61
支付的各项税费	56,563,262.08	29,538,178.07
支付其他与经营活动有关的现金	31,145,098.09	23,262,451.50
经营活动现金流出小计	531,996,258.81	469,321,060.72
经营活动产生的现金流量净额	179,746,263.34	4,063,110.09

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	928,512.00	747,968.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,212,496.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	928,512.00	1,960,464.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,272,234.93	26,628,833.53
投资支付的现金		
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	115,538,089.14	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	198,810,324.07	26,628,833.53
投资活动产生的现金流量净额	-197,881,812.07	-24,668,368.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	159,202,498.46	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	171,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,202,498.46	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	172,200,000.00	218,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,301,832.94	11,619,698.08
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	182,501,832.94	229,819,698.08
筹资活动产生的现金流量净额	147,700,665.52	-69,819,698.08
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	129,565,116.79	-90,424,956.60
加：期初现金及现金等价物余额	97,679,863.95	164,283,000.53
六、期末现金及现金等价物余额	227,244,980.74	73,858,043.93

法定代表人：陈武

主管会计工作负责人：朱华

会计机构负责人：倪达新

母公司现金流量表

2019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	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 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	595,553,711.79	439,857,604.69
收到的税费返还	4,892,660.38	8,357,578.66
收到其他与经营活动有关的现金	17,378,525.00	23,527,861.35
经营活动现金流入小计	617,824,897.17	471,743,044.70
购买商品、接受劳务支付的现金	301,088,209.60	318,575,099.14
支付给职工及为职工支付的现金	123,019,776.56	100,234,458.22
支付的各项税费	38,882,699.76	28,442,614.75
支付其他与经营活动有关的现金	23,831,950.46	20,790,482.40
经营活动现金流出小计	486,822,636.38	468,042,654.51
经营活动产生的现金流量净额	131,002,260.79	3,700,390.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	928,512.00	747,968.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,212,496.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	130,000,000.00	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	130,928,512.00	3,960,464.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,102,790.75	24,565,776.42
投资支付的现金	150,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	137,900,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	33,000,000.00	
投资活动现金流出小计	340,002,790.75	24,565,776.42
投资活动产生的现金流量净额	-209,074,278.75	-20,605,311.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	159,202,498.46	
取得借款收到的现金	171,000,000.00	160,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	330,202,498.46	160,000,000.00
偿还债务支付的现金	172,200,000.00	218,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,301,832.94	11,619,698.08
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	182,501,832.94	229,819,698.08
筹资活动产生的现金流量净额	147,700,665.52	-69,819,698.08
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	69,628,647.56	-86,724,619.39
加：期初现金及现金等价物余额	95,309,953.19	158,243,081.07
六、期末现金及现金等价物余额	164,938,600.75	71,518,461.68

法定代表人：陈武

主管会计工作负责人：朱华

会计机构负责人：倪达新

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	97,679,863.95	97,679,863.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	77,309,740.66	77,309,740.66	
应收账款	64,067,444.75	64,067,444.75	
应收款项融资			
预付款项	3,519,463.48	3,519,463.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,436,221.74	3,436,221.74	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	239,962,985.92	239,962,985.92	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	13,632,456.20	13,632,456.20	
流动资产合计	499,608,176.70	499,608,176.70	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	38,994,727.00		-38,994,727.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		38,994,727.00	38,994,727.00
投资性房地产			
固定资产	770,283,696.27	770,283,696.27	
在建工程	8,161,918.44	8,161,918.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	118,121,767.33	118,121,767.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,595,094.86	1,595,094.86	
递延所得税资产			
其他非流动资产	8,586,938.66	8,586,938.66	
非流动资产合计	945,744,142.56	945,744,142.56	
资产总计	1,445,352,319.26	1,445,352,319.26	

流动负债：			
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	112,810,161.90	112,810,161.90	
预收款项	6,902,945.34	6,902,945.34	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	15,521,169.28	15,521,169.28	
应交税费	8,013,777.97	8,013,777.97	
其他应付款	31,593,816.66	31,593,816.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,200,000.00	12,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	357,041,871.15	357,041,871.15	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	92,500,000.00	92,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	39,393,545.01	39,393,545.01	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	131,893,545.01	131,893,545.01	
负债合计	488,935,416.16	488,935,416.16	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	645,393,465.00	645,393,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	761,120,753.89	761,120,753.89	
减：库存股			
其他综合收益			
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	-622,954,925.93	-622,954,925.93	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	956,416,903.10	956,416,903.10	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	956,416,903.10	956,416,903.10	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,445,352,319.26	1,445,352,319.26	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、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权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	95,309,953.19	95,309,953.19	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	76,709,740.66	76,709,740.66	
应收账款	63,770,002.99	63,770,002.99	
应收款项融资			
预付款项	2,293,497.87	2,293,497.87	
其他应收款	382,876,009.87	382,876,009.87	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	187,964,454.91	187,964,454.91	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,362,695.66	1,362,695.66	
流动资产合计	810,286,355.15	810,286,355.15	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	38,994,727.00		-38,994,727.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	65,000,000.00	65,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		38,994,727.00	38,994,727.00
投资性房地产			
固定资产	649,651,289.16	649,651,289.16	
在建工程	5,573,081.77	5,573,081.77	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	69,744,707.63	69,744,707.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,595,094.86	1,595,094.86	
递延所得税资产			
其他非流动资产	6,841,146.50	6,841,146.50	
非流动资产合计	837,400,046.92	837,400,046.92	
资产总计	1,647,686,402.07	1,647,686,402.07	

流动负债：			
短期借款	170,000,000.00	170,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	79,904,358.08	79,904,358.08	
预收款项	6,555,342.53	6,555,342.53	
应付职工薪酬	14,915,877.28	14,915,877.28	
应交税费	6,852,450.17	6,852,450.17	
其他应付款	31,046,826.93	31,046,826.93	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,200,000.00	12,200,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	321,474,854.99	321,474,854.99	
非流动负债：			
长期借款	92,500,000.00	92,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,155,278.05	23,155,278.05	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	115,655,278.05	115,655,278.05	
负债合计	437,130,133.04	437,130,133.04	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	645,393,465.00	645,393,465.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	761,141,070.67	761,141,070.67	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	172,857,610.14	172,857,610.14	
未分配利润	-368,835,876.78	-368,835,876.78	
所有者权益（或股东权益）合计	1,210,556,269.03	1,210,556,269.03	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,647,686,402.07	1,647,686,402.07	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则，对金融资产的分类和计量作出以下调整：对被投资单位不具有控制、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权益工具投资，原分类为“可供出售金融资产”，依据新金融工具准则规定，分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，报表列报的项目为“其他非流动金融资产”。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用