广东肇庆星湖生物科技股份有限公司2007年度报告摘要

(上接D27版)

7.7 重大诉讼仲裁事项

√适用 □不适用

1、基本案情

依据我公司与上海博德基因开发有限公司(以下简称博德公司)投资设立上海博星基因芯片有限责任公司(以下简称博星公司)之《投资协议》6.3.1条约定,本公司首期投入博星公司的0.8亿元投资在自博星公司成立之日起5年内,每年的投资收益率不低于20%。否则,差额部分由博德公司以现金方式弥补给本公司。《投资协议》6.3.2条约定:对于本公司以后投入的1.7亿元投资,以公司每期实际投入的金额及投入时间为计算依据,第一年实现不低于18%的投资收益率,第二年、第三年、第四年实现不低于20%的投资收益率,第五年实现不低于22%的投资收益率。否则,差额部分由博德公司以现金方式弥补给本公司。另毛裕民作为博德公司的实际控制人,为博德公司履行该义务出具了《担保函》,承担一般保证责任。2001年12月8日,博德公司与其关联公司上海百汇生物芯片有限公司(以下简称"百汇公司")签订了《股权转让协议书》,约定将其持有的博星公司50%的股权转让给百汇公司。依据本公司与博德公司之后签订的《关于共同出资设立上海博星基因芯片有限责任公司之投资协议补充协议》及博德公司与百汇公司签订的《股权转让协议之补充协议》,博德公司继续承担《投资协议》约定的投资收益保证责任和义务,毛裕民也提供了新的《担保函》,继续承担保证责任。

自《投资协议》签订至今,本公司已按照《投资协议》的约定将累计人民币1亿元的现金投入博星公司。博星公司自2000年9月26日成立至今,本公司仅收到博星公司向本公司支付的分红合计人民币1560万元。而按照《投资协议》的约定,计算至2004年底,本公司应取得的投资收益共计应为人民币8310万元,上述两项的差额人民币6750万元应由博德公司补足,但博德公司仅于2003年12月24日向本公司支付了人民币50万元,尚欠人民币6700万元未支付,虽经公司反复催告,博德公司仍未按照《投资协议》的约定履行差额补足义务,毛裕民也未承担《担保函》之保证责任。

2、案件受理及案件进展情况

本公司委托北京中伦金通律师事务所律师于2005年9月向肇庆市中级人民法院提起诉讼,要求被告博德公司按照《投资协议》的约定履行差额补足义务,并要求被告毛裕民承担保证责任,同时提起了对博德公司及毛裕民个人的财产保全申请。肇庆市中级人民法院受理了本案,并查封了博德公司及毛裕民所有的价值7401.48万元的财产。

被告博德公司在提交答辩状期间对管辖权提出了异议,认为双方《投资协议》约定了解决争议的仲裁条款,案件应交给仲裁机构进行仲裁,而不应由法院管辖,本公司肇庆中院提交了"变更诉讼请求申请书",对博德公司提出的管辖权异议表示确认,同意撤消对博德公司的诉讼请求,但认为与毛裕民的担保关系是独立的民事法律关系,要求继续保留对毛裕民的诉讼请求。肇庆市中级人民法院做出了民事裁定书(2005肇中法民商初字第139号),裁定因本案涉诉合同中签订了有效的仲裁条款,不受理本公司与博德公司的纠纷,该纠纷应交由中国国际贸易仲裁委员会仲裁解决;裁定继续保留对毛裕民个人的诉讼请求,肇庆中院对本公司与毛裕民之间的纠纷具有管辖权,但由于公司与毛裕民之间的担保关系要以公司与博德公司的仲裁结果为依据,故暂时中止审理。

被告博德公司及毛裕民因不服肇庆市中级人民法院做出的民事裁定书(2005肇中法民商初字第139号),向广东省高级人民法院提起上诉,广东省高院经审理,作出(2005)粤高法立民终字第561号民事裁定,变更肇庆中院民事裁定书(2005肇中法民商初字第139号)裁定第一项本案应交由中国国际贸易仲裁委员会仲裁解决为驳回本公司对博德公司的起诉,同时认定肇庆中院对本公司诉毛裕民的担保合同纠纷拥有管辖权。现肇庆市中级人民法院已依据有关裁定解封了原查封、冻结的博德公司的有关资产,同时对查封、冻结的毛裕民个人有关资产进行了续封。

现本公司与博德公司已依据原投资协议的有关约定,就投资收益支付纠纷分别向中国国际经济贸易仲裁委员会北京分会和上海分会提起仲裁,因案情复杂及仲裁员调整等原因,现仍未最终裁定。同时,我公司与对方也在进行积极沟通协商,力求协商解决。

7.8 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	初始投资金额	持有数量	占该公司股权比例	期末账面值	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
广发证券股份有限公司	5,174,190.00	6,144,415.00	0.40	5,174,190.00			长期股权投资	初始投资
合计	5,174,190.00	6,144,415.00	-	5,174,190.00			-	-

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.8.5 其他重大事项的说明

√适用 □不适用

根据新准则要求和会计稳健性原则,公司在本期计提资产减值准备9,533.76万元,并确认联营公司上海博星基因芯片有限公司的投资亏损5,643万元。

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

§9 财务报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计 √审计
审计意见	√标准无保留意见 □非标意见

审计意见全文

审计报告

深华(2008)股审字017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 贵公司及其子公司和联营公司(以下简称"贵公司")的财务报表,包括2007年12月31日的合并和公司资产负债表,2007年度的合并和公司利润表及公司股东权益变动表,2007年度的合并和公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是 贵公司管理层的责任。这种责任包括:(1)设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报;(2)选择和运用恰当的会计政策;(3)作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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规范,计划和实施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,我们考虑与财务报表编制相关的内部控制,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,上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允地反映了贵公司2007年12月31日的财务状况及2007年度的经营成果和2007年度的现金流量。

深圳大华天诚会计师事务所　　中国注册会计师: 李秉心

中国　深圳　　中国注册会计师: 蒋丽君

2008年4月19日

9.2 财务报表

合并资产负债表

2007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	1	127,644,845.39	85,639,134.43
交易性金融资产			
应收票据	2	8,673,931.92	22,422,038.87
应收账款	3	79,723,056.31	89,969,443.94
预付款项	4	42,456,397.33	48,800,609.37
应收利息			
其他应收款	5	49,194,512.38	22,748,120.66
存货	6	195,060,069.49	182,399,628.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		502,752,812.82	451,978,975.75
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	18,416,338.45	74,788,313.48
投资性房地产			
固定资产	8	660,180,608.12	621,380,604.71
在建工程	9	88,851,411.51	166,314,162.54
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产	10	70,890,439.65	91,310,844.67
开发支出		1,475,624.19	
商誉			
长期待摊费用	11	2,407,650.60	3,295,210.16
递延所得税资产	12	4,326,653.02	4,052,269.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		846,548,725.54	961,141,404.65
资产总计		1,349,301,538.36	1,413,120,380.40
流动负债:			
短期借款	14	352,849,451.41	256,238,113.00
交易性金融负债			
应付票据	15	9,980,000.00	14,880,000.00
应付账款	16	97,337,890.04	62,713,861.89
预收款项	17	3,707,551.55	4,925,789.68
应付职工薪酬	18	2,938,590.76	4,545,343.05
应交税费	19	2,719,685.37	4,230,859.67
应付股利		3,037,222.47	
其他应付款	20	14,715,543.42	17,080,180.38
一年内到期的非流动负债	21	20,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		507,285,935.02	416,614,147.67
非流动负债:			
长期借款	22	100,000,000.00	100,275,440.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	100,275,440.00
负债合计		607,285,935.02	516,889,587.67
股东权益:			
股本	23	521,102,529.00	521,102,529.00
资本公积	24	165,414,687.20	165,407,187.20
减:库存股			
盈余公积	25	111,078,953.35	111,078,953.35
未分配利润	26	-55,703,473.23	83,092,859.04
已宣告现金股利			15,633,075.87
外币报表折算差额			
累计未弥补子公司亏损			-236,992.85
归属于母公司所有者权益合计		741,892,696.32	896,077,611.61
少数股东权益		122,907.02	153,181.12
所有者权益合计		742,015,603.34	896,230,792.73
负债和所有者权益总计		1,349,301,538.36	1,413,120,380.40

公司法定代表人:钟自荣　主管会计工作负责人:雷正刚　计机构负责人: 雷正刚

母公司资产负债表

2007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		103,117,305.66	78,626,790.36
交易性金融资产			
应收票据		8,673,931.92	22,422,038.87
应收账款	3	78,916,777.79	88,860,566.77
预付款项		39,435,055.62	45,268,184.37
应收利息			
其他应收款	5	68,627,482.27	42,514,754.18
存货		184,941,494.68	172,008,962.20
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		483,712,047.94	449,701,296.75
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7	58,222,338.45	92,894,313.48
投资性房地产			
固定资产		652,657,969.77	613,800,624.46
在建工程		88,766,977.59	166,229,728.62
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
无形资产		65,071,480.64	85,264,168.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,407,650.60	3,295,210.16
递延所得税资产		4,326,653.02	4,052,269.09
其他非流动资产			
非流动资产合计		871,453,070.07	965,536,314.07
资产总计		1,355,165,118.01	1,415,237,610.82
流动负债:			
短期借款		352,849,451.41	256,238,113.00
交易性金融负债			
应付票据		9,980,000.00	14,880,000.00
应付账款		96,017,571.14	60,753,280.81
预收款项		2,904,620.16	1,795,620.10
应付职工薪酬		2,565,268.12	4,290,156.63
应交税费		2,324,166.38	4,088,473.38
应付股利		3,037,222.47	
其他应付款		14,825,528.24	16,549,402.95
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	52,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		504,503,827.92	410,595,046.87
非流动负债:			
长期借款		100,000,000.00	100,275,440.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	100,275,440.00
负债合计		604,503,827.92	510,870,486.87
股东权益:			
股本		521,102,529.00	521,102,529.00
资本公积		165,414,687.20	165,407,187.20
减:库存股			
盈余公积		111,078,953.35	111,078,953.35
未分配利润		-46,934,879.46	91,145,378.53
已宣告现金股利			15,633,075.87
外币报表折算差额			
股东权益合计		750,661,290.09	904,367,123.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计		1,355,165,118.01	1,415,237,610.82

公司法定代表人:钟自荣　主管会计工作负责人:雷正刚　计机构负责人: 雷正刚

合并利润表

2007年1-12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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		768,807,889.51	768,413,369.13
其中:营业收入	27	768,807,889.51	768,413,369.13
二、营业总成本		857,254,570.88	739,029,740.08
其中:营业成本	27	633,402,754.04	600,134,654.44
营业税金及附加	28	3,369,224.88	3,578,162.64
销售费用		27,855,652.88	33,259,673.62
管理费用		69,390,048.58	77,351,461.55
财务费用	29	27,899,293.54	23,034,098.19
资产减值损失	30	95,337,596.96	1,671,689.64
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)			
投资收益(损失以"-"号填列)	31	-55,640,337.13	-6,569,349.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-56,429,475.03	-6,967,551.21
汇兑收益(损失以"-"号填列)			
三、营业利润(亏损以"-"号填列)		-144,087,018.50	22,814,279.92
加:营业外收入	32	7,454,721.21	377,662.50
减:营业外支出	32	999,091.82	3,806,621.28
其中:非流动资产处置损失		522,387.10	3,010,868.13
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-137,631,389.11	19,385,321.14
减:所得税费用	33	958,224.41	490,681.70
未弥补子公司亏损			-236,992.85
五、净利润(净亏损以"-"号填列)		-138,589,613.52	19,131,632.29
同一控制下被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-138,559,339.42	19,179,045.80
少数股东损益		-30,274.10	-47,413.51
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.2659	0.0368
(二)稀释每股收益		-0.2659	0.0368

公司法定代表人:钟自荣　主管会计工作负责人:雷正刚　计机构负责人: 雷正刚

母公司利润表

2007年1-12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

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	27	758,308,179.99	753,574,370.34
减:营业成本	27	624,838,574.23	587,650,864.38
营业税金及附加		3,314,427.18	3,545,963.21
销售费用		26,999,082.08	31,541,855.41
管理费用		68,205,974.52	69,509,693.80
财务费用		27,971,770.69	23,091,203.96
资产减值损失		94,682,585.67	7,411,565.68
加:公允价值变动收益(损失以"-"号填列)			
投资收益(损失以"-"号填列)	31	-55,998,575.03	-6,569,349.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		-143,702,809.41	24,253,874.77
加:营业外收入		7,454,721.21	377,662.50
减:营业外支出		999,091.82	3,806,621.28
其中:非流动资产处置净损失		522,387.10	2,717,437.61
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		-137,247,180.02	20,824,915.99
减:所得税费用		833,077.97	347,712.54
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		-138,080,257.99	20,477,203.45
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.2650	0.0393
(二)稀释每股收益		-0.2650	0.0393

公司法定代表人:钟自荣　主管会计工作负责人:雷正刚　计机构负责人: 雷正刚

合并现金流量表

2007年1-12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

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		751,645,120.63	584,190,490.13
收到的税费返还		14,153,907.99	11,775,670.08
收到其他与经营活动有关的现金	34	14,879,324.61	10,143,886.11
经营活动现金流入小计		780,678,353.23	606,110,046.32
购买商品、接受劳务支付的现金		503,942,992.13	382,912,775.20
支付给职工以及为职工支付的现金		66,022,064.98	59,724,134.63
支付的各项税费		47,847,238.19	46,863,550.76
支付其他与经营活动有关的现金		80,588,300.74	81,465,211.82
经营活动现金流出小计		698,400,596.04	570,965,672.41
经营活动产生的现金流量净额		82,277,757.19	35,144,373.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			364,133.02
取得投资收益收到的现金		789,137.90	323,386.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		126,602.54	6,673,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	35	10,760,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,675,740.44	7,361,119.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		74,903,616.30	77,373,689.16
投资支付的现金		3,290,900.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		78,194,516.30	77,373,689.16
投资活动产生的现金流量净额		-66,518,775.86	-70,012,569.29
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
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		408,875,745.84	256,767,094.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		408,875,745.84	256,767,094.52
偿还债务支付的现金		344,290,899.64	233,566,708.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,338,116.57	22,467,521.41
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		382,629,016.21	256,034,230.35
筹资活动产生的现金流量净额		26,246,729.63	732,864.17
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	36	42,005,710.96	-34,135,331.21
加:期初现金及现金等价物余额		85,639,134.43	119,774,465.64
六、期末现金及现金等价物余额		127,644,845.39	85,639,134.43

公司法定代表人:钟自荣　主管会计工作负责人:雷正刚　计机构负责人: 雷正刚

母公司现金流量表

2007年1-12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

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		743,250,841.74	567,853,951.29
收到的税费返还		12,389,286.90	11,771,165.97
收到其他与经营活动有关的现金		13,468,277.85	9,533,701.14
经营活动现金流入小计		769,108,406.49	589,158,818.40
购买商品、接受劳务支付的现金		493,305,098.64	366,729,487.14
支付给职工以及为职工支付的现金		65,078,325.32	59,030,384.50
支付的各项税费		47,100,145.17	46,380,489.37
支付其他与经营活动有关的现金		78,631,044.55	80,242,790.25
经营活动现金流出小计		684,114,613.68	552,383,151.26
经营活动产生的现金流量净额		84,993,792.81	36,775,667.14
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			19,952,434.86
取得投资收益收到的现金		430,900.00	323,386.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		126,602.54	6,673,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,760,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,317,502.54	26,949,421.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,076,616.15	77,215,289.16
投资支付的现金		24,990,900.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		98,067,516.15	77,215,289.16
投资活动产生的现金流量净额		-86,750,013.61	-50,265,867.45
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		408,875,745.84	256,767,094.52
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		408,875,745.84	256,767,094.52
偿还债务支付的现金		344,290,899.64	233,566,708.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,338,110.10	22,467,521.41
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		382,629,009.74	256,034,230.35
筹资活动产生的现金流量净额		26,246,736.10	732,864.17
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		24,490,515.30	-12,757,336.14
加:期初现金及现金等价物余额		78,626,790.36	91,384,126.50
六、期末现金及现金等价物余额		103,117,305.66	78,626,790.36

公司法定代表人:钟自荣　主管会计工作负责人:雷正刚　计机构负责人: 雷正刚

9.3 本报告期会计政策、会计估计和核算方法变更说明。

(1)根据财政部财会[2006]3号"财政部关于印发《企业会计准则第1号—存货》等38项具体准则的通知",本公司以2007年1月1日为首次执行企业会计准则日,本公司采用的新会计政策如1-28所示,其对本公司年初股东权益的影响见附注19。主要变更的具体情况如下:

① 根据《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定,公司对所属全资子公司及控股子公司长期股权投资的核算方法由原来的权益法改为成本法。

② 根据《企业会计准则6号-无形资产》的规定,公司发生的研究开发费用将由现行制度的全部费用化,变更为符合条件的开发支出予以资本化确认为无形资产。

③ 根据《企业会计准则第8号-资产减值》的规定,公司对与计提的应收款项、存货、长期股权投资、固定资产等计提的减值准备不再在管理费用中反映,统一在资产减值损失中反映。

④ 根据《企业会计准则第9号-职工薪酬》的规定,公司对应付工资、应付福利费和其他应付款进行了重新划分,单项列示应付的职工薪酬。

⑤ 根据《企业会计准则第18号-所得税》的规定,公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算,在资产负债表日,以资产负债表为基础,相关的资产、负债的账面价值与税法规定的计税基础存在差异的,按照税法的规定计算确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债,并将其影响数计入当期的所得税费用。

⑥ 根据《企业会计准则第30号-财务报表列报》的规定,公司将其他业务收入和其他业务成本分别反映在营业收入和营业成本中,不再按其他业务利润单独反映。

⑦ 根据《企业会计准则第33号-合并会计报表》的规定,公司对于纳入合并范围的子公司的会计报表进行合并时,先按权益法调整对子公司的长期股权投资后,再编制合并会计报表。

(2)主要会计政策变更的影响

	影响各年会计利润			
会计政策变更项目	2006年年初数	2006年度	2007年度	累积影响数
1. 递延所得税	2,149,981.63	1,902,287.46	274,383.93	4,326,653.02
小计	2,149,981.63	1,902,287.46	274,383.93	4,326,653.02

9.4 本报告期无会计差错更正。

9.5 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事会

董事长:钟自荣

2008年4月19日

合并所有者权益变动表

2007年1-12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

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他*		
一、上年年末余额	521,102,529.00	165,407,187.20		111,078,953.35		83,092,859.04	15,396,083.02	153,181.12	896,230,792.73
加:会计政策变更**						-236,992.85	236,992.85		
前期差错更正									
二、本年年初余额	521,102,529.00	165,407,187.20		111,078,953.35		82,855,866.19	15,633,075.87	153,181.12	896,230,792.73
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		7,500.00				-138,559,339.42	-15,633,075.87	-30,274.10	-154,215,189.39
(一)净利润						-138,559,339.42		-30,274.10	-138,589,613.52
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									7,500.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		7,500.00							7,500.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 同一控制下被合并方期末交资产的影响									
5. 批准核销的无法支付的债权									
上述(一)和(二)小计		7,500.00				-138,559,339.42		-30,274.10	-138,582,113.52
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配							-15,633,075.87		-15,633,075.87
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配							-15,633,075.87		-15,633,075.87
3. 其他									
(五)股东权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	521,102,529.00	165,414,687.20		111,078,953.35		-55,703,473.23		122,907.02	742,015,603.34

*:(1)2006年度资产负债表日后事项:根据2006年度利润分配预案宣告分配的现金股利15,633,075.87元。(2)累计未弥补子公司亏损236,992.85元。

**:累计未弥补子公司亏损由母公司承担。

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他*		
一、上年年末余额	521,102,529.00	165,084,285.08		108,816,234.85		79,659,625.98		200,594.63	874,863,269.54
加:会计政策变更				214,998.16		1,934,983.47			2,149,981.63
前期差错更正									
二、本年年初余额	521,102,529.00	165,084,285.08		109,031,233.01		81,594,609.45		200,594.63	877,013,251.17
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		322,902.12		2,047,720.34		1,498,249.59	15,396,083.02	-47,413.51	19,217,541.56
(一)净利润						19,179,045.80		-47,413.51	19,131,632.29
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		322,902.12							322,902.12
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		11,000.00							11,000.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 同一控制下被合并方期末净资产的影响									
5. 批准核销的无法支付的债权		311,902.12							311,902.12
上述(一)和(二)小计		322,902.12				19,179,045.80		-47,413.51	19,454,534.41
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配				2,047,720.34		-2,047,720.34			
1. 提取盈余公积				2,047,720.34		-2,047,720.34			
2. 对股东的分配									
3. 其他									
(五)股东权益内部结转						-15,633,075.87	15,396,083.02		-236,992.85
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他						-15,633,075.87	15,396,083.02		-236,992.85
四、本期期末余额	521,102,529.00	165,407,187.20		111,078,953.35		83,092,859.04	15,396,083.02	153,181.12	896,230,792.73

公司法定代表人:钟自荣　主管会计工作负责人:雷正刚　计机构负责人: 雷正刚

母公司所有者权益变动表

2007年1-12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

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其他*	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	521,102,529.00	165,407,187.20		111,078,953.35	91,145,378.53	15,633,075.87		904,367,123.95
加:会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	521,102,529.00	165,407,187.20		111,078,953.35	91,145,378.53	15,633,075.87		904,367,123.95
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		7,500.00			-138,080,257.99	-15,633,075.87		-153,705,833.86
(一)净利润					-138,080,257.99			-138,080,257.99
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		7,500.00						7,500.00
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响		7,500.00						7,500.00
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4. 其他								
上述(一)和(二)小计		7,500.00			-138,080,257.99			-138,072,757.99
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分配						-15,633,075.87		-15,633,075.87
1. 提取盈余公积								
2. 对所有者(或股东)