证券代码：600866　　证券简称：星湖科技　　公告编号：临2025-013

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司关于开展金融衍生品交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

●交易目的：为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对经营结果造成不良影响，广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）及全资子公司、控股子公司拟开展金融衍生品交易。

●交易品种：本次拟开展的金融衍生品交易主要为外汇衍生品。

●交易金额：名义本金合计不超过10.5亿美元或等值外币。

●已履行及拟履行的审议程序：公司第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于开展金融衍生品交易的议案》，本议案尚需提交股东大会审议批准。

●特别风险提示：公司及全资子公司、控股子公司开展的金融衍生品交易遵循稳健原则，与日常经营需求紧密相关，是基于业务实际情况开展，不进行以投机为目的金融衍生品交易。但进行金融衍生品交易仍会存在价格波动风险、内部控制风险、履约风险、法律风险、操作风险等其他风险，敬请投资者注意投资风险。

一、交易情况概述

（一）交易目的

为有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对经营结果造成不良影响，公司及全资子公司、控股子公司拟开展金融衍生品交易。

本次拟开展的金融衍生品交易主要为外汇衍生品。公司出口业务结算货币主要为美元，人民币对美元汇率波动对公司生产经营成果会产生一定影响。2024年度公司出口业务外币结算总额约9.5亿美元，因此有必要通过开展金融衍生品交易，规避汇率波动对主营业务收入带来的不确定性风险。

（二）交易金额

公司及全资子公司、控股子公司拟分批开展名义本金合计不超过10.5亿美元或等值外币的金融衍生品业务，有效期内在该额度内灵活循环操作。

公司在多家合作银行有金融衍生品业务授信，公司的金融衍生品交易业务采用占用授信额度的方式进行操作，占用的授信额度与产品期限、品种有关，公司将在银行授信额度范围内进行操作，预计任一交易日持有的最高合约价值不超过3.2亿美元或等值外币。

在股东大会审议通过的交易期限内，任一时点的交易金额（含前述交易的收益进行再交易的相关金额）均不超过上述额度。

（三）资金来源

资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（四）交易方式

1.交易币种：美元、欧元等。

2.交易工具：根据公司实际业务情况，开展的金融衍生品交易包括但不限于国际、国内金融市场的外汇衍生品交易，如远期、掉期、期权合约等。

其中，公司在境外开展的金融衍生品交易主要是针对国际业务开展的外汇远期，涉及国家为新加坡和荷兰，在该国开展交易的政治、经济、法律风险较小，同时具备较高的结算便捷性、交易流动性，汇率波动较小。

（五）交易期限

自股东大会审议通过之日起不超过12个月。

二、审议程序

2025年4月20日，公司召开了第十一届董事会第十次会议，以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果审议通过了《关于开展金融衍生品交易的议案》，该事项尚需提交股东大会审议，董事会提请股东大会在上述额度范围和期限内，授权公司管理层负责组织实施并签署相关合同文件。

三、开展金融衍生品交易的可行性

（一）外部环境支持金融衍生品交易的开展

1.市场基础：随着我国对外开放程度的不断提高，金融市场日益成熟，为开展金融衍生品业务提供了良好的市场环境。

2.技术支持：现代金融科技的发展为金融衍生品交易提供了强大的技术支持，包括交易系统、风险管理系统等，能够确保交易的稳定运行。

（二）内部风险管理需求开展金融衍生品交易

风险需求：随着企业对汇率风险管理的重视程度不断提高，以及外汇资金管理的精细化的需求，金融衍生品交易的开展是需要长期坚持的工作。

四、交易风险分析及风控措施

（一）可能面临的风险

1.价格波动风险。可能产生因汇率市场价格波动影响金融衍生品价格变动，从而造成到期交割亏损的风险。

2.内部控制风险。金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。

3.履约风险。若到期日无法及时获得充足外币资产以完成交割，会导致公司面临流动性风险。

4.法律风险。因相关法律法规发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

5.操作风险。金融衍生品交易专业性较强，复杂程度较高，对于人员的专业性要求比较高。

（二）采取的风险控制措施

1.建立健全风险管理体系：制定完善的风险管理制度，包括风险评估、风险限额、风险监控等方面，确保交易风险可控。

2.加强内部控制：建立完善的内部控制机制，包括审批流程、业务操作规范、内部定期检查等，防止内部风险的发生。

3.明确金融衍生品的交易原则：金融衍生品交易以规避汇率风险、锁定目标毛利为目的，基于真实贸易背景开展金融衍生品交易，不做投机性、套利性的交易操作。

4.操作流程建设：制定程序文件，对开展金融衍生品的操作及审批流程做了明确规定，能够有效规范金融衍生品交易行为、规范交易程序。

5.产品选择：以原理简单/风险确定的衍生品为主，如普通远期、期权组合等，回避与自身业务能力不匹配、过于复杂的金融衍生品。

6.交易对手管理：选取经营稳健、资信良好，具有金融衍生品交易业务经营资格的金融机构，不断拓展合作银行，比价择优操作。

7.审查合约条款：审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。

8.加强对汇率的研究分析：加强对汇率的研究分析，实时关注国际国内市场环境变化，适时汇报及调整经营、业务操作策略，最大限度地避免汇兑损失。

9.提高人员素质：加强对金融衍生品交易相关人员的培训和教育，提高人员的专业素养和风险意识，确保交易操作的合规性和准确性。

五、交易对公司的影响及相关会计处理

公司拟开展的金融衍生品交易主要是基于公司签订的外销合同，且日常使用的金融衍生品主要为普通远期，目的是在合适的时点选定合适的汇率，锁定合同利润，避免汇率波动导致的损失。

公司金融衍生品交易相关会计政策及核算原则按照中华人民共和国财政部发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第24号—套期会计》《企业会计准则第37号——金融工具列报》等规定进行相应的会计处理，反映财务报表相关项目，具体以会计师事务所的年度审计结果为准。

特此公告。

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码：600866　　证券简称：星湖科技　　公告编号：临2025-018

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

●本次会计政策变更系根据财政部发布的《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号）（以下简称“18号解释”），进行的调整，不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

一、会计政策变更的概述

2024年12月6日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号）（以下简称“18号解释”），18号解释要求“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”，解释内容自印发之日起施行。根据18号解释要求，公司将对原会计政策进行相应变更，并从规定的起始日开始执行。

二、变更前后公司采用的会计政策情况

1.本次会计政策变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部印发的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定。

2.本次会计政策变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将执行财政部于2024年发布的《企业会计准则解释第18号》。其余未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定执行。

三、会计政策变更的主要内容

根据18号解释的要求，本次会计政策变更的主要内容如下：

1.关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量

执行《企业会计准则第25号——保险合同》（财会〔2020〕20号）的企业对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产，在符合《企业会计准则第3号——投资性房地产》（财会〔2006〕3号，以下简称投资性房地产准则）有关采用公允价值模式进行后续计量的规定时，可以选择全部采用公允价值模式或者全部采用成本模式对其进行后续计量，但不得对该部分投资性房地产同时采用两种计量模式，且选择采用公允价值模式后不得转为成本模式。对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产原已采用公允价值模式进行后续计量的，不得转为成本模式，且企业应当对在浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产全部采用公允价值模式计量。

无论对于上述情况的投资性房地产选择哪种模式进行后续计量，企业对于除上述情况外的其余投资性房地产应当按照投资性房地产准则的有关规定，只能从成本模式和公允价值模式中选择一种计量模式进行后续计量，不得同时采用两种计量模式，且采用公允价值模式计量需要符合投资性房地产准则有关采用公允价值模式进行后续计量的规定。

2.关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

根据《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）第三十三条等有关规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证，企业应当按照《企业会计准则第13号——或有事项》（财会〔2006〕3号）规定进行会计处理。在对因上述保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”“一年内到期的非流动负债”“预计负债”等项目列示。

四、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更，符合相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整，也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

五、本次会计政策变更的相关程序

本次会计政策变更是根据财政部最新发布的企业会计准则解释所进行的调整，无需提交董事会、监事会和股东大会审议批准。

特此公告。

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码：600866　　证券简称：星湖科技　　公告编号：临2025-009

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事会会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

●本次会议决议事项：1.2024年度总经理工作报告；2.2024年度董事会工作报告；3.关于公司2024年度计提资产减值准备的议案；4.2024年度财务决算报告；5.关于2024年年度报告（全文及摘要）的议案；6.关于公司2024年度利润分配预案的议案；7.关于公司2024年度资产核销的议案；8.关于公司2024年度内部控制评价报告的议案。

●本次议案尚需提交股东大会审议。

●风险提示：本次拟计提减值准备事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，基于谨慎性原则而作出的，本次计提减值准备有利于客观、公允地反映公司资产价值和财务状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

一、董事会会议召开情况

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）第十一届董事会第十次会议于2025年4月10日发出会议通知，2025年4月20日在公司会议室以现场结合通讯方式召开，应出席会议董事9人，实际出席会议董事9人。其中，董事闫晓林、闫小龙以通讯方式参加本次会议。会议由董事长刘立斌先生主持，公司全体监事、高级管理人员列席会议，会议的召开符合《中华人民共和国公司法》及本公司章程的规定，会议决议有效。

二、董事会会议审议情况

（一）经全体董事审议表决，通过了以下议案：

1.2024年度总经理工作报告

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

2.2024年度董事会工作报告

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

3.关于公司2024年度计提资产减值准备的议案

公司本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况，基于谨慎性原则而作出的，本次计提减值准备有利于客观、公允地反映公司资产价值和财务状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。同意根据测试的结果计提减值准备12,633.16万元，转回与转销减值准备等2,385.59万元，因计提、转回与转销减值准备合计减少公司合并报表利润总额10,247.57万元。具体内容详见同日披露的《关于2024年度计提资产减值准备的公告》（公告编号：临2025-007）。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

4.2024年度财务决算报告

本报告已经董事会审计委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

5.关于2024年年度报告（全文及摘要）的议案

详见同日刊登在上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn的《2024年年度报告》及《2024年年度报告摘要》，本报告已经董事会审计委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

6.关于公司2024年度利润分配预案的议案

同意公司2024年度利润分配预案：以公司现有总股本1,661,472,616股为基数，每10股派现金红利3.80元（含税），现金红利分配总额为63,135.96万元，占公司当年归属于上市公司股东净利润的66.94%，剩余未分配利润结转至下年度，主要用于补充公司生产经营所需的流动资金。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。详见同日披露的《关于公司2024年度利润分配预案的公告》（公告编号：临2025-008）。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

7.关于公司2024年度资产核销的议案

同意公司根据《企业会计准则》和公司有关会计政策要求进行资产核销。2024年度公司核销的资产金额为3,090.96万元，其中固定资产金额2,016.13万元，无形资产11.32万元，应收账款146.18万元，其他应收款917.33万元，导致2024年度利润减少1,399.48万元。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

8.关于公司2024年度内部控制评价报告的议案

详见同日刊登在上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn的《广东肇庆星湖生物科技股份有限公司2024年度内部控制评价报告》，本报告已经董事会审计委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

9.关于宁夏伊品生物科技股份有限公司2024年度及累积业绩承诺实现情况的专项说明

详见同日披露的《关于宁夏伊品生物科技股份有限公司2024年度及累积业绩承诺实现情况的专项说明》（公告编号：临2025-009），本事项已经董事会审计委员会、董事会战略发展与ESG委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

10.关于实施重大资产重组超额业绩奖励的议案

详见同日披露的《关于实施重大资产重组超额业绩奖励的公告》（公告编号：临2025-010），本事项已经董事会战略发展与ESG委员会审议通过。

表决结果为7票同意，0票反对，0票弃权，董事闫晓林、闫小龙回避表决。

11.关于公司2024年度环境、社会及公司治理（ESG）报告的议案

详见同日披露在上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn的《广东肇庆星湖生物科技股份有限公司2024年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》，本报告已经董事会战略发展与ESG委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

12.关于公司董事2024年度薪酬的议案

同意2024年期间公司在任和离任董事2024年度薪酬。薪酬均为税前金额，涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴。因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算并予以发放。本事项已经董事会薪酬与考核委员会审议通过，与议案内容存在利害关系的委员回避表决。

本议案以子议案的形式逐项表决，表决情况如下：

（1）刘立斌2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事刘立斌回避表决。

（2）陈武2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事陈武回避表决。

（3）应军2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事应军回避表决。

（4）闫晓林2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事闫晓林回避表决。

（5）闫小龙2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事闫小龙回避表决。

（6）李永生2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事李永生回避表决。

（7）刘艳清2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事刘艳清回避表决。

（8）刘衡2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事刘衡回避表决。

（9）卢馨2024年度薪酬

表决结果为8票同意，0票反对，0票弃权，董事卢馨回避表决。

（10）王艳（离任）2024年度薪酬

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

13.关于公司高级管理人员2024年度薪酬的议案

同意2024年期间公司在任和离任高级管理人员（不含由董事兼任的高级管理人员）2024年度薪酬。薪酬均为税前金额，涉及的个人所得税由公司统一代扣代缴。因换届、改选、任期内辞职等原因离任的，按其实际任期计算并予以发放。本事项已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

14.关于开展金融衍生品交易的议案

详见同日披露的《关于开展金融衍生品交易的公告》（公告编号：临2025-013）。本事项已经董事会审计委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

15.关于开展玉米期货套期保值交易的议案

详见同日披露的《关于开展玉米期货套期保值交易的公告》（公告编号：临2025-014）。本事项已经董事会审计委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

16.关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案

详见同日披露的《关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告》（公告编号：临2025-015）。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

17.关于制订《委托理财管理制度》的议案

详见同日披露的《委托理财管理制度》。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

18.关于预计2025年度向银行申请综合授信额度及提供担保的议案

详见同日披露的《关于预计2025年度向银行申请综合授信额度及提供担保的公告》（公告编号：临2025-016）。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

19.关于提请召开公司2024年年度股东大会的议案

董事会同意召集并召开2024年年度股东大会，授权公司董事长另行确定2024年年度股东大会的召开时间、地点等具体召开安排，并对外发布相关的会议通知及会议资料。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

20.关于2025年第一季度报告的议案

详见同日刊登在上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn的《广东肇庆星湖生物科技股份有限公司2025年第一季度报告》，本报告已经董事会审计委员会审议通过。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

21.关于公司部分物业公开挂牌出租的议案

同意公司盘活存量资产，对位于肇庆市鼎湖区新城39区的地块及地上建筑物整体出租（面积合计8634.76㎡），按照《房地产租金估价报告》（深同诚咨字[2025]J02YQR第0002号），以月租金评估价2.61万元为底价起拍挂牌竞价，租金每一年递增一次，递增比例为3%；租赁期≤10年，免租金期≤6个月。具体需以摘牌后签订的租赁协议为准。

表决结果为9票同意，0票反对，0票弃权。

上述议案2、4、5、6、12、14、18需提交公司股东大会审议。

（二）本次会议听取了《独立董事2024年度述职报告》《董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》《2024年度董事会各专门委员会履职报告》《董事会审计委员会2024年度对会计师事务所履行监督职责情况的报告》和《2024年度会计师事务所履职情况评估报告》，对上述报告无异议。

特此公告。

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事会

2025年4月22日

证券代码：600866　　证券简称：星湖科技　　公告编号：临2025-015

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 投资种类：风险低、流动性好、稳健型的理财产品，包括但不限于一年以内的短期银行理财产品、固定收益凭证产品及上海证券交易所、深圳证券交易所挂牌交易的国债逆回购产品。

● 投资金额：单日最高余额不超过人民币380,000万元。

● 审议程序：广东肇庆星湖生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）第十一届董事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，该事项在董事会审议范畴之内，无需提交股东大会审议。

● 特别风险提示：尽管公司拟选择风险低、流动性好、稳健型的理财产品，但金融市场受宏观经济的影响较大，可能存在市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险、内部控制等风险，从而对投资资产和预期收益产生影响。敬请广大投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

（一）投资目的

为提高资金使用效率，合理利用阶段性闲置资金，增加公司收益，公司及全资子公司、控股子公司拟使用阶段性闲置自有资金购买风险低、流动性好、稳健型的理财产品。

（二）投资金额

单日最高余额不超过人民币380,000万元，额度可以在12个月内滚动使用，以12个月内任一时点的理财产品余额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）计算。

（三）资金来源

阶段性闲置自有资金，不涉及使用募集资金。

（四）投资方式

本次主要投资的品种为风险低、流动性好、稳健型的理财产品，包括但不限于一年以内的短期银行理财产品、固定收益凭证产品及上海证券交易所、深圳证券交易所挂牌交易的国债逆回购产品。公司拟进行委托理财的金融机构与公司不存在关联关系，不构成关联交易。

（五）投资期限

自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。

二、审议程序

公司于2025年4月20日召开第十一届董事会第十次会议，以9票同意，0票反对，0票弃权的表决结果审议通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》，同意公司及全资子公司、控股子公司自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，以自有资金购买理财产品。该事项在董事会审议权限内，无需提交股东大会审议。在上述额度范围和期限内，董事会授权公司管理层负责组织实施并签署相关合同文件。

三、投资风险分析及风控措施

尽管公司拟选择风险低、流动性好、稳健型的理财产品，但金融市场受宏观经济的影响较大，可能存在市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险、内部控制等风险，从而可能对投资资产和预期收益产生影响。为有效防范上述风险，确保资金安全，公司拟采取如下措施：

（一）建立健全风险管理体系，制定完善的理财管理制度，包括审批决策流程、实施与管理、核算管理、风险控制等方面，有效控制投资风险。

（二）操作流程建设：制定程序文件，对投资理财产品操作及审批流程做了明确规定，能够有效规范交易行为及交易程序。

（三）针对投资品种的安全性、期限和收益情况选择合适的理财产品。

（四）建立台账对理财产品进行管理，及时分析和跟踪理财产品的进展情况，如评估发现可能存在影响公司资金安全的情况，将及时采取措施，控制投资风险。

（五）公司内审部门负责对投资理财资金的使用与保管情况进行审计与监督。

（六）公司独立董事、监事会有权对投资理财资金使用情况进行监督和检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

四、投资对公司的影响及相关会计处理

公司利用闲置自有资金购买理财产品，将在确保满足公司正常生产经营和保证资金安全的前提下实施，通过购买安全性高、流动性好的理财产品，可以提高公司闲置自有资金的使用效率，增加现金资产的投资收益，不会对公司日常生产经营产生影响。

公司购买理财产品将根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的规定进行相应的会计处理，具体以会计师事务所的年度审计结果为准。

特此公告。

广东肇庆星湖生物科技股份有限公司董事会

2025年4月22日

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2024年年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以现有总股本1,661,472,616股为基数，每10股派现金红利3.80元（含税），现金红利分配总额为63,135.96万元，占2024年度归属于上市公司股东净利润的66.94%，剩余未分配利润结转至下年度。公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。若在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，并将另行公告具体调整情况。

上述分配预案已经2025年4月20日召开的第十一届董事会第十次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

第二节 公司基本情况

1、公司简介

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	不适用

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张凯甲	-
联系地址	广东省肇庆市工农北路67号	-
电话	0758-2237526	-
传真	0758-2239449	-
电子信箱	zhangkj@starlake.com.cn	-

2、报告期公司主要业务简介

公司所处行业为生物发酵行业，主要产品是以玉米为主要原材料，通过生物发酵技术，生产氨基酸、调味品、有机肥、医药中间体等产品。产品涵盖动物营养氨基酸（如赖氨酸、苏氨酸）、食品添加剂（如核苷酸、味精）、植物营养有机肥、医药中间体（如肌苷）等，下游覆盖食品加工、饲料、医药等多个应用领域。根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），公司的主营业务属于“食品及饲料添加剂制造”。根据《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》，归类为“生物制造产业”。

（1）行业政策情况

2023年4月12日，农业农村部办公厅发布了《饲用豆粕减量替代三年行动方案》，明确了减少豆粕使用的具体目标与路径。根据该计划，在保证畜禽生产效率不变的情况下，目标是在2025年前将饲料中豆粕的比例从2022年的14.5%降至13%以下，力争每年降低0.5个百分点。低蛋白日粮技术的应用，通过采用饲料精准配方和精细加工工艺，配合使用合成氨基酸、酶制剂等高效饲料添加剂，能够降低猪禽等配合饲料中的蛋白含量需求，减少饲料蛋白消耗，有效提高饲料蛋白利用效率。因此，采用低蛋白日粮技术和高效饲料添加剂，可提高饲料蛋白质利用率。随着这一政策的实施，饲料类小品种氨基酸的需求将显著增加，这为公司所在的生物发酵行业的成长带来了新的发展机遇。

（2）所在行业的情况

①市场规模持续增长

近年来，全球氨基酸市场呈扩张趋势。据Imarc Group数据显示，2023年全球氨基酸产量突破1100万吨，2016-2023年复合增长率达8.9%，预计2027年将达1380万吨；2023年行业市场规模接近300亿美元，预计2027年接近400亿美元，2023-2027年复合增长率达7.6%。根据中国饲料工业协会的数据，国内饲料产量稳步增长，从2013年的1.9亿吨增至2023年的3.2亿吨，复合增长率为5.2%，饲用氨基酸产量复合增长率高达12.7%，远超饲料产量及维生素产量复合增速，为氨基酸市场打开广阔需求空间。

②驱动因素多元

饲料需求增长是推动氨基酸市场发展的重要支撑，养殖企业为提升畜禽养殖质量、节约饲料成本，在饲料中添加氨基酸的需求持续增加，尤其在豆粕价格上涨时，添加氨基酸可减少冗余蛋白原料的消耗。产业政策推动豆粕减量替代，中国自2018年开启相关工作，2021年以来陆续推出方案，若豆粕在饲料消耗中占比下降，将带来氨基酸需求缺口。全球份额向中国集中，中国饲用氨基酸产量全球占比从2015年的40%升至2023年的70%，出口量高增长，根据海关数据显示，2015-2023年中国赖氨酸（含赖氨酸盐及酯）、苏氨酸净出口量复合增长率分别为17.8%和10.5%。

③细分产品差异

赖氨酸是使用量最大的饲用氨基酸。根据博亚和讯报告显示，全球产量（按98%纯度计算）由2010年的142万吨增长为2023年的346万吨，复合增长率达7.1%。经过多次行业整合，竞争格局逐渐明朗化，截至2024年底，国内十二家主要企业合计产能达442万吨（不折算为98%纯度），行业前三总量为52.1%。根据海关数据显示，2024年度，中国赖氨酸（含赖氨酸盐及酯）出口总量111.9万吨，同比增长超16%。

苏氨酸是第三大饲用氨基酸。根据博亚和讯报告显示，全球产量从2010年的22万吨增至2023年的95万吨，复合增长率达12.1%。行业集中度高。自2023年下半年起采取搭配销售策略，产品价格持续走强。根据海关数据显示，2024年度，中国苏氨酸出口总量71.8万吨，同比增长超26%。

④未来趋势展望

展望未来，氨基酸市场有望在饲料、食品、医药等领域需求增长的驱动下继续扩张。技术创新将持续优化生产工艺，降低成本，提高产品竞争力。行业整合可能进一步加剧，头部企业凭借规模效应和技术优势将进一步巩固市场份额。随着环保标准的日益严格，绿色生产技术将成为企业发展不可或缺的一部分。

（3）主要业务情况

公司是以生物发酵和化学合成技术为核心的高新技术制造型企业，主要专注于食品添加剂、饲料添加剂和医药中间体及原料药的研发、生产和销售，产品下游广泛涵盖食品加工、饲料加工、医药大健康等多个领域。

食品添加剂主要产品有：核苷酸调味品系列、味精、“和味”系列产品及功能性产品；饲料添加剂主要产品有：L-赖氨酸、L-苏氨酸、L-缬氨酸；医药中间体及原料药主要产品有：肌苷、利巴韦林、脯氨酸、鸟苷、腺苷、腺嘌呤、艾滋病药物中间体、丙肝药物中间体等；其他产品：有机肥料、生物基新材料类产品等。

公司核心产品赖氨酸、苏氨酸、味精、核苷酸的产能规模和技术水平均位居全球前列，彰显了公司在氨基酸及核苷酸产品领域的竞争力。

（4）经营模式

①采购模式

公司主营产品的生产成本中占比较高的是玉米和能源。原材料玉米的采购模式主要包括向农户和玉米贸易商直接采购、代收代储采购、远期订单等方式；能源采购主要为煤炭和电力。采购的辅材主要为液氨、液碱、硫酸、盐酸、硝酸、纯碱。

②生产模式

公司主要采用以产定销、以销促产的经营模式，年初公司各生产基地根据各生产线的实际生产情况，并结合现有生产线的设备能力、工艺技术水平、成本控制水平、次年新建项目进度、技术改造计划、维修计划等因素，制定年度的计划产量，并计算出各原辅料、包材、能源等的消耗。公司财务管理部据此编制全年的预算报表，公司管理层根据市场定位及期望目标修改预算，形成年度经营计划，同时根据产品的市场需求、产品价格等情况进行评估，适时调整生产计划，力争实现资源利用集约化、生产环节控制精细化以及公司整体效益最大化。

③销售模式

公司采用以直销为核心的市场拓展体系，聚焦产业端企业级客户深度服务，通过构建垂直化销售网络持续提升产业链协同价值。公司配备专业的方案解决销售服务团队，直接对接终端制造企业需求，通过直销模式深化，公司形成“需求直通研发、服务直达现场”的销售运营体系。

报告期内，公司主要业务及经营模式无重大变化。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2024年	2023年	本年比上年增减(%)	2022年	
				调整后	调整前
总资产	14,549,680,784.75	14,384,585,770.83	1.15	15,999,509,867.33	15,998,453,426.54
归属于上市公司股东的净资产	7,876,583,459.20	7,561,695,028.71	4.16	6,880,947,945.18	6,880,841,104.00
营业收入	17,334,410,110.65	17,373,727,883.30	-0.23	17,486,316,704.24	17,486,316,704.24
归属于上市公司股东的净利润	943,152,837.96	677,954,270.50	39.12	608,326,061.03	608,326,061.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,142,104,703.83	727,114,624.27	57.07	117,132,803.66	117,132,803.66
经营活动产生的现金流量净额	2,397,755,695.90	2,026,097,966.89	18.34	1,662,506,569.39	1,662,506,569.39
加权平均净资产收益率(%)	12.30	9.39	增加2.91个百分点	13.46	13.46
基本每股收益(元/股)	0.5677	0.4080	39.14	0.5122	0.5122
稀释每股收益(元/股)	0.5677	0.4080	39.14	0.5122	0.5122

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度（1-3月份）	第二季度（4-6月份）	第三季度（7-9月份）	第四季度（10-12月份）
营业收入	4,199,500,554.41	4,286,838,425.18	4,303,243,495.44	4,544,827,635.62
归属于上市公司股东的净利润	251,484,275.33	254,685,324.74	171,050,776.25	265,932,461.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	254,289,592.09	280,020,108.69	227,576,266.50	380,218,736.55
经营活动产生的现金流量净额	-194,797,528.20	644,586,818.58	1,423,789,078.56	524,177,326.96

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4、股东情况

4.1 报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前10名股东情况

单位：股

截至报告期末普通股股东总数(户)	52,018
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,189
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）

股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
广东省广新控股集团有限公司	9,009,175	566,427,487	34.09	405,703,292	无	0	国有法人
宁夏伊品投资集团有限公司	-50,693,980	172,685,029	10.39	89,351,604	质押	89,351,604	境内非国有法人
铁小荣	-32,379,650	110,229,751	6.63	57,043,761	质押	57,043,761	境内自然人
陈裕良	2,000,000	25,000,000	1.50	0	无	0	境内自然人
葛红玉	22,190,055	22,190,055	1.34	0	无	0	境内自然人
广东金叶投资控股集团有限公司	0	15,000,000	0.90	0	无	0	国有法人
时广智	14,819,500	14,819,500	0.89	0	无	0	境内自然人
浙商银行股份有限公司—国泰中证畜牧养殖交易型开放式指数证券投资基金	2,319,400	11,363,884	0.68	0	无	0	其他
袁仁泉	1,105,800	11,174,988	0.67	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	5,843,832	10,759,854	0.65	0	无	0	其他
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁夏伊品投资集团有限公司与铁小荣是一致行动人，除此之外，本公司未知晓其他股东是否存在关联关系或