

证券代码：300268

证券简称：*ST佳沃

公告编号：2026-012

佳沃食品股份有限公司

关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

佳沃食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月12日召开第五届董事会审计委员会2026年第二次会议，并于2026年3月13日召开公司第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》，本议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。具体情况如下：

一、情况概述

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的XYZH/2026BJAA11B0079号审计报告，截至2025年12月31日，公司（合并报表）未弥补亏损为-501,931.05万元，实收股本为17,420.00万元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。根据《公司法》《公司章程》等相关规定，该事项需提交公司股东会审议。

二、亏损原因

公司原子公司北京佳沃臻诚科技有限公司（以下简称“北京臻诚”）近年来连续亏损，公司于2025年6月完成重大资产重组交割程序，依据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定，将原子公司北京臻诚期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，本报告期包含原子公司北京臻诚2025年1-6月损益，自2025年下半年起原子公司北京臻诚不再纳入公司合并报表，从而导致收入同比下降，净利润大幅减亏，同时实现了净资产转正。

公司狭鳕鱼业务原料价格持续飙升，市场对狭鳕鱼片产品消费需求虽有所回暖，但下游终端销售竞争激烈，公司的销售价格虽高于行业平均水平，但相较成本上升仍面临较大销售压力，导致本报告期销售收入下滑，销售毛利率亦有所下降。

综合以上因素导致公司当期继续录得大额亏损，加之以前年度的连续亏损，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额的三分之一。

三、应对措施

2025 年度，公司完成了三文鱼业务相关资产的剥离，本次资产剥离后，公司主要通过境内子公司青岛国星食品股份有限公司（以下简称“青岛国星”）开展以狭鳕鱼、北极甜虾等品类的加工和销售业务。结合对目前公司所处形势的研判，公司董事会和管理层将积极采取应对措施改善公司经营和财务状况，推动公司稳健发展，具体措施如下：

（一）聚焦核心业务，保持公司稳健发展

公司将围绕产能优化与产品升级，巩固公司在国内水产加工业的领先地位。进一步扩大产能利用率、优化产品结构，着力提高精深加工比例与产品附加值，进而带动毛利率的提高；推进客户结构整合与市场拓展，积极布局国内外高端消费领域，从而全面提升综合竞争力，保障公司实现长期、稳健的发展。

（二）推进精细化管理，提升经营效益

公司将继续强化内部管理，重点围绕成本控制与运营优化，提升整体经营效益；优化预算管理与运营机制，推进科学化、精细化运作；通过系统性控制各项业务成本、充分挖掘管理效能，进一步激发经营活力，持续提高公司运营效率与经营质量。

（三）强化供应链管理，应对原材料价格波动挑战

面对国际地缘政治冲突与全球贸易环境变化所带来的狭鳕鱼、北极甜虾等原材料价格波动的挑战，公司将着力强化全球供应链整合能力。通过深化与核心产区优质捕捞企业的长期战略合作，从而实现锁定稳定货源与成本优势；同时持续优化仓储物流体系，提升冷链配送效率，切实保障产品新鲜度与供应稳定性，以系统化策略抵御外部波动，支撑业务平稳运营。

（四）加大新产品开发力度，创造新的盈利增长点

公司将以市场为导向，加大新产品开发，进一步提升产品附加值；开发具有竞争力的新型产品；通过持续优化产品结构，推动产品结构向精深加工与品牌化方向升级，有效提升产品附加值与整体毛利率，增强公司盈利能力和市场竞争力，为长远发展注入创新动力。

（五）积极探索新兴业务方向，寻求未来发展新动能

公司将高度关注行业发展趋势与市场契机，不断探索与公司战略目标相匹配的新业务形态，增进与公司主业紧密关联的新技术领域的钻研与追踪，加大论证创新发展路径的力度，努力挖掘成长空间广阔、符合公司战略诉求的新业务增长动能。

四、备查文件

1. 第五届董事会第十九次会议决议；
2. 第五届董事会审计委员会 2026 年第二次会议决议。

特此公告。

佳沃食品股份有限公司

董 事 会

2026 年 3 月 16 日