

证券代码：300268

证券简称：*ST佳沃

公告编号：2026-015

佳沃食品股份有限公司

关于预计2026年度日常关联交易额度的公告

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。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

为满足佳沃食品股份有限公司（以下简称“公司”）正常生产经营的需要，根据法律、行政法规及其他规范性文件的要求和《公司章程》等有关规定，结合公司业务经营的实际情况，经公司相关部门测算，预计2026年度公司及子公司与控股股东佳沃集团有限公司（以下简称“佳沃集团”）及其下属公司等关联方进行日常关联交易总金额不超过550万元人民币，以上额度自董事会审议通过之日起12个月内有效。经统计，2025年度公司与以上关联方日常关联交易累计金额为181.27万元人民币，在公司已审议通过的2025年度日常关联交易金额范围内。

公司于2026年3月12日召开了第五届董事会审计委员会2026年第二次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于预计2026年度日常关联交易额度的议案》。

公司于2026年3月12日召开了第五届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于预计2026年度日常关联交易额度的议案》。

公司于2026年3月13日召开了第五届董事会第十九次会议，以5票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于预计2026年度日常关联交易额度的议案》。关联董事陈绍鹏先生、吴宣立先生及黄永棍先生对本项议案回避表决。

(二) 预计 2026 年度日常关联交易类别和金额

单位：万元人民币

关联交易类别	关联方	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额	截止披露日已发生金额	2025 年发生金额
向关联人销售产品和服务	佳沃集团及其下属公司	销售海洋蛋白产品和服务	市场公允价值	200.00	1.82	10.48
	佳沃品鲜(北京)企业管理有限公司	委托经营管理费	市场公允价值	150.00	22.87	76.76
	小计			350.00		87.24
向关联人采购商品和服务	佳沃集团及其下属公司	采购水果、葡萄酒、海产品等商品和服务	市场公允价值	100.00	9.45	67.10
接受关联人委托代为销售其产品、商品	KB Food International Holding (Pte.) Limited	公司代理销售关联人的产品及代理费	市场公允价值	100.00	4.37	26.92

(三) 上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元人民币

关联交易类别	关联方	关联交易内容	2025 年实际发生金额	预计金额	实际发生额占同类业务比例(%)	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
向关联人销售产品、商品和服务	佳沃集团及其下属公司	销售海洋蛋白产品和服务	87.24	600.00	0.05%	-85.46%	2025 年 3 月 13 日巨潮资讯网
	青岛可可海里品牌运营管理有限公司	销售海洋蛋白产品和服务	-	50.00	0.00%	-100.00%	
	青岛海里家里供应链有限公司	销售海洋蛋白产品和服务	0.38	50.00	0.00%	-99.25%	
向关联人采购商品和服务	佳沃集团及其下属公司	采购水果、葡萄酒、海产品等商品和服务	67.10	100.00	20.57%	-32.90%	
	青岛海里家里供应链有限公司	采购海产品等商品和服务	-	50.00	0.00%	-100.00%	
接受关联人委托代为销售其产品、商品	KB Food International Holding (Pte.) Limited	公司代理销售关联人的产品及代理费	26.92	100.00	100.00%	-73.08%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明		公司 2025 年度实际发生的日常关联交易总金额未超过预计总金额，但实际发生情况与预计存在较大差异，主要原因如下： 1. 公司 2025 年 6 月完成向控股股东全资子公司佳沃品鲜(北京)企业管理有限公司出售持有的北京佳沃臻诚科技有限公司（以下简称“北京臻诚”）100%股权，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； 2. 由于市场、客户需求及关联方生产经营情况变化等因素影响，使得关联交易预计与实际发生情况存在一定差异； 3. 公司尽量减少和关联方之间各类型的关联交易。					

公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明

2025年度公司日常关联交易的实际发生额未超过预计金额，实际发生额与预计金额存在较大差异主要原因是，公司业务变动及根据实际经营发展需求和业务需求进行调整导致，符合公司实际生产经营情况，已发生的关联交易根据市场原则定价，公允合理，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

二、关联方基本情况及履约能力

（一）关联方：佳沃集团有限公司

1. 基本情况

注册地址：浙江省绍兴市柯桥区华舍街道中纺时代大厦 3606 室

企业性质：有限责任公司（台港澳与境内合资）

法定代表人：陈绍鹏

注册资本：610,312.5 万元人民币

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；广告设计、代理；广告发布；广告制作；会议及展览服务；机械设备租赁；花卉种植；礼品花卉销售；畜牧渔业饲料销售；机械设备销售；技术进出口；货物进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；水果种植；新鲜水果批发；新鲜水果零售；餐饮管理；食品销售（仅销售预包装食品）；企业管理；水产品收购；水产品批发(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目：农药批发；餐饮服务；食品生产；水产养殖(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准)。

主要财务指标（未经审计）：截至 2025 年 12 月 31 日总资产 2,352,117.48 万元，净资产 501,974.65 万元。2025 年度主营业务收入 2,754,817.02 万元，净利润-109,028.98 万元。

2. 关联关系

佳沃集团为公司控股股东，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 条第一款规定的关联关系情形。

3. 履约能力分析

佳沃集团系依法注册成立、依法存续的公司，经营情况正常，具有履约能力。

(二) 关联方：KB Food International Holding (Pte.) Limited（以下简称“KB Food”）

1. 基本情况

住所：9 RAFFLES PLACE #26-01 REPUBLIC PLAZA SINGAPORE(048619)

企业性质：有限责任公司

注册资本：87,645,588.17 美元

经营范围：海鲜产业投资及运营

KB Food 是佳沃集团子公司，该公司持有在澳大利亚从事水产业务的 KB Australia Holding Pty Ltd 和 Australian Seafood Investments Pty Ltd。

主要财务指标：截至 2025 年 12 月 31 日总资产 190,075.11 万元，净资产 77,583.20 万元。2025 年度主营业务收入 236,547.62 万元，净利润 3,987.19 万元（上述数据按照国际会计准则编制，未经审计）。

2. 关联关系

KB Food 为公司控股股东佳沃集团控制的下属子公司，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 条第二款规定的关联关系情形。

3. 履约能力分析

KB Food 系依法注册成立、依法存续的公司，经营情况正常，具有履约能力。

(三) 关联方：佳沃品鲜（北京）企业管理有限公司（以下简称“佳沃品鲜”）

1. 基本情况

注册地址：北京市海淀区永嘉南路 9 号院 1 号楼 5 层 101 室

企业性质：有限责任公司(法人独资)

法定代表人：王晓辉

注册资本：1000 万人民币

成立日期：2025 年 1 月 22 日

经营范围：一般项目：企业管理咨询；企业管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；鲜肉批发；鲜肉零售；母婴用品销

售；采购代理服务；商务代理代办服务；国内贸易代理；水产品批发；水产品零售；食用农产品批发；食用农产品零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

佳沃品鲜是佳沃集团子公司，该公司持有在智利从事三文鱼养殖、加工、销售业务的 Australis Seafoods S.A.和 Australis Mar S.A.。

主要财务指标（未经审计）：截至 2025 年 12 月 31 日总资产 890,597.22 万元，净资产-240,481.15 万元。2025 年主营业务收入 208,392.65 万元，净利润 -77,023.58 万元。

2. 关联关系

佳沃品鲜为公司控股股东佳沃集团控制的下属全资子公司，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 7.2.3 条第二款规定的关联关系情形。

3. 履约能力分析

佳沃品鲜系依法注册成立、依法存续的公司，经营情况正常，具有履约能力。

三、关联交易主要内容及签署情况

（一）关联交易主要内容

结合公司经营业务的实际情况，预计 2026 年度公司与上述各关联人发生销售商品和服务、采购商品和服务、接受关联人委托代为销售其产品的日常关联交易。

公司与各关联人的关联交易的定价遵循市场化原则，以市场价格为基础，经双方一致协商确定。日常业务过程中涉及的交易价格、收付款安排和结算方式遵循公司一般商业条款，交易价格均按照公开、公平、公正的原则进行。

（二）关联交易协议签署情况

日常关联交易协议将由公司与关联方根据实际情况在预计金额范围内签署。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司与上述关联方进行的日常关联交易属于公司从事生产经营活动的正常业务范围，符合公司实际经营和发展的需要，有利于保持公司持续发展与稳定增长。日常关联交易有关各方遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格以市

场公允价格为基础，由双方协商确定，交易价格及收付款安排公平合理，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不会影响公司的独立性，也不会因此导致公司对关联方形成依赖或被其控制。

五、履行的审议程序及相关意见

（一）董事会审计委员会

公司于 2026 年 3 月 12 日召开了第五届董事会审计委员会 2026 年第二次会议，审议通过了《关于预计 2026 年度日常关联交易额度的议案》：

经审议，全体委员一致认为：公司与关联方发生的关联交易系为公司开展正常经营管理需要，交易价格依据公平、合理的定价政策，参照市场价格确定关联交易价格，不会损害公司，全体股东尤其是中小股东的利益。审计委员会全体委员一致同意通过《关于预计 2026 年度日常关联交易额度的议案》，并提交公司董事会审议，关联董事应回避表决。

（二）独立董事专门会议

公司于 2026 年 3 月 12 日召开了第五届董事会独立董事专门会议 2026 年第一次会议，审议通过了《关于预计 2026 年度日常关联交易额度的议案》：

经审议，全体独立董事一致认为：2025 年度公司日常关联交易的实际发生额未超过预计金额，实际发生额与预计金额存在较大差异主要原因是，公司业务变动及根据实际经营发展需求和业务需求进行调整导致，符合公司实际生产经营情况，已发生的关联交易根据市场原则定价，公允合理，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

公司预计 2026 年度与关联方发生的日常关联交易额度，是基于公司正常生产经营的需要而发生的，关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格以市场公允价格为基础，由双方协商确定，交易价格及收付款安排公平合理，不存在损害公司和全体股东利益的情形，不会影响公司的独立性。因此，我们对上述议案予以同意，并同意将上述事项提交公司董事会审议，关联董事应回避表决。

（三）董事会

公司于 2026 年 3 月 13 日召开了第五届董事会第十九次会议，审议通过《关于预计 2026 年度日常关联交易额度的议案》：

董事会认为：公司 2025 年度实际发生的日常关联交易总金额未超过预计总

金额，但实际发生情况与预计存在较大差异，主要原因如下：

1.公司 2025 年 6 月完成向控股股东全资子公司佳沃品鲜(北京)企业管理有限公司出售持有的北京佳沃臻诚科技有限公司（以下简称“北京臻诚”）100% 股权，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；

2.由于市场、客户需求及关联方生产经营情况变化等因素影响，使得关联交易预计与实际发生情况存在一定差异；

3.公司尽量减少和关联方之间各类型的关联交易。

公司预计 2026 年度与关联方发生的日常关联交易，是基于公司正常生产经营的客观需要，符合公司利益。关联交易遵循公平公正的市场原则，定价公允，不存在损害公司及中小股东利益的情形，对公司财务、经营成果不存在不利影响，也不会影响公司业务的独立性，关联董事在表决时进行了回避。因此董事会同意本次 2026 年度日常关联交易额度预计事项。

六、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；
3. 第五届董事会独立董事专门会议 2026 年第一次会议决议。

特此公告。

佳沃食品股份有限公司

董 事 会

2026 年 3 月 16 日