

证券代码：300673

证券简称：佩蒂股份

公告编号：2026-033

债券代码：123133

债券简称：佩蒂转债

佩蒂动物营养科技股份有限公司

关于补充确认 2025 年度部分日常关联交易及 2026 年度预计日常关联交易的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要提示：

公司本次预计2026年度日常关联交易事项，均为满足日常经营需要，不构成重大资产重组，不会影响公司的独立性，公司主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

2026年4月22日，佩蒂动物营养科技股份有限公司（以下简称公司）召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于补充确认2025年度部分日常关联交易及2026年度预计日常关联交易的议案》，对公司2025年度发生的日常关联交易金额予以确认，补充确认了与佩利奥（上海）科技有限公司（以下简称佩利奥公司）2025年度发生的小额日常关联交易，还预计了2026年度公司及合并报表范围内的下属子公司与关联方发生的日常关联交易额度。

公司预计2026年度发生日常关联交易涉及的关联方主要有：Grand Bokor Special Economic Zone Co., Ltd.（以下简称Grand Bokor公司）和持有本公司5%以上股份的股东、副董事长陈振录先生等。

在董事会审议本议案的过程中，关联董事陈振标先生、陈振录先生、郑香兰女士回避表决了本议案，其他非关联董事一致同意本议案。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和《公司章程》等相关规定，本议案在董事会的决策权限之内，无需提请股东会审议。

（二）确认2025年度实际发生的日常关联交易情况

经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年度公司及合并报表范围内的下属子公司与关联方发生的日常关联交易总额为1,279.29万元人民币，具体情况如下表：

单位：元

关联交易类别	关联人名称	关联交易内容	实际发生金额	预计金额	实际发生金额占预计金额的比例	实际发生金额占同类业务比例	披露日期及索引
采购商品/接受劳务	Grand Bokor公司	由关联方代付电费	10,282,353.78	13,140,000.00	78.25%	49.47%	2025年4月19日，巨潮资讯网《关于2025年度预计日常关联交易及调整全资子公司日常关联交易相关事项的公告》
	佩利奥公司	采购产品	1,400.00	-	-	0.01%	-
	-	小计	10,283,753.78	13,140,000.00	-	-	-
关联租赁	Grand Bokor公司	出租房屋	1,309,098.85	1,650,000.00	79.34%	39.54%	2025年4月19日，巨潮资讯网《关于2025年度预计日常关联交易及调整全资子公司日常关联交易相关事项的公告》
	-	小计	1,309,098.85	1,650,000.00	-	-	
	Grand Bokor公司	租入土地	600,003.60	650,000.00	92.31%	6.57%	
	陈振录	租入房产	600,000.00	600,000.00	100.00%	6.57%	
	-	小计	1,200,003.60	1,250,000.00	-	-	
总计	-	12,792,856.23	16,040,000.00	-	-	-	

（三）董事会对2025年度日常关联交易实际发生情况与预计情况存在差异的相关说明

委托Grand Bokor公司代收电费、房屋租赁和土地租赁的交易事项，均系与公司全资子公司柬埔寨爵味食品有限公司（以下简称柬埔寨爵味）发生的交易。根据柬埔寨爵味与Grand Bokor公司签署的《土地租赁协议》及相关补充协议，柬埔寨爵味向Grand Bokor公司租赁182,258平方米的土地，用于开展宠物食品业务。柬埔寨爵味自2025年1月1日起向Grand Bokor公司出租厂房（建筑面积8,000平方米），年租金220,800.00美元（含税），租赁期限三年。2025年度发生的房屋租赁费差异主要因为租金自正式移交房屋使用权开始计算。

根据园区管理部门的要求，柬埔寨爵味委托Grand Bokor公司代缴其在原《土地租赁协议》中相关土地上工厂运营产生的电费，电费标准采用当地供电部门收取的标准，不加价。如当地供电部门的电费价格变化，电费相应调整。Grand Bokor公司提供的代收电费服务期限与原《土地租赁协议》中规定的土地租赁期限一致。如原《土地租赁协议》提前终止或延长，则代收电费服务的期限亦相应调整。在一个会计年度内，如Grand Bokor公司代柬埔寨爵味缴付的电费总额超过1,800,000.00美元，则双方需针对超出的电费金额另行签署书面补充协议，并对相关结算支付进行约定。2025年度，柬埔寨爵味委托Grand Bokor公司代缴电费的总额占预计额的78.25%，未超出双方协议规定以及2025年度预计的额度。电费主要因生产用电产生，而用电量主要由生产经营任务决定，产生的这种差异具备合理性。

（四）关于补充确认2025年度与佩利奥公司发生的日常关联交易情况

2025年度，公司向关联人佩利奥公司采购产品产生的交易总额为1,400.00元人民币，主要系公司因开展国内市场业务需要向其采购了一批宠物用品，由于统计疏忽超出了年初预计，现予以补充确认。在提请董事会审议前，独立董事专门会议予以了事前认可。

本项交易占公司当期同类交易额度的比例极低，不会因此项交易产生对关联人的依赖，交易价格按照市场化原则确定，不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形。

（五）预计2026年度日常关联交易的类别和金额

根据2025年度公司日常关联交易的实际发生情况，并结合公司当前业务发展的需要，预计公司2026年与关联方发生日常关联交易如下：

单位：万元人民币

关联交易类别	关联人名称	关联交易内容	2026年度 预计金额	截至披露日本 年度已发生的 金额	上年发生 金额
向关联人采购 产品/接受劳务	Grand Bokor 公司	由关联人代付电费	1,500.00	245.64	1,028.24
	小计	-	1,500.00	245.64	1,028.24
向关联人出租 房屋	Grand Bokor 公司	向关联人出租房屋	160.00	38.50	130.91
	小计	-	160.00	38.50	130.91
向关联人租赁 土地、房屋	Grand Bokor 公司	向关联人租赁土地	65.00	14.65	60.00
	陈振录	向关联人租赁房屋	60.00	15.00	60.00

	小计	-	135.00	29.65	120.00
-	总计	-	1,795.00	313.79	1,279.15

二、关联人和关联关系基本情况

(一) 佩利奥公司基本情况及关联关系

企业名称：佩利奥（上海）科技有限公司；

法定代表人：吴岳；

成立日期：2021-04-19；

统一社会信用代码：91310112MA1GEFL20C；

注册资本：562.5万人民币；

营业期限：2021-04-19至2051-04-18；

企业类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；

注册地址：上海市闵行区元江路5500号第1幢；

经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；宠物食品及用品批发；宠物食品及用品零售；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；户外用品销售；家用电器销售；针纺织品及原料销售；针纺织品销售；日用百货销售；电子产品销售；家具销售；家居用品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；通讯设备销售；通信设备销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；科技中介服务；广告设计、代理；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告制作；智能仪器仪表销售；智能家庭消费设备销售；人工智能硬件销售；智能控制系统集成；人工智能通用应用系统；人工智能行业应用系统集成服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能基础资源与技术平台；软件开发；互联网数据服务；人工智能基础软件开发（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：货物进出口；技术进出口；第二类增值电信业务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

与公司的关联关系：公司全资子公司佩蒂智创（杭州）宠物科技有限公司持有其13.33%的股权，公司副总经理陈聂晗持有其13.33%的股权。

最近一年一期的财务数据如下：

项目	2025年12月31日/ 2025年度	2026年3月31日/2026年 第一季度
资产总额（元）	7,142,247.15	7,037,869.81
净资产（元）	1,412,531.00	1,404,950.73
营业收入（元）	5,538,423.25	634,749.72
净利润（元）	-3,700,841.25	-590,045.38

注：上述财务数据未经审计。

履约能力分析：预计与其交易金额较小，公司预计不存在履约能力障碍。公司将严格执行销售和付款、回款政策，密切关注对方的经营情况。

（二）Grand Bokor公司的基本情况及关联关系

企业名称：Grand Bokor Special Economic Zone Co., Ltd.;

公司注册号：1000094343;

注册日期：2021年9月23日;

法定代表人：庄孟硕;

住所：柬埔寨金边;

主营业务：公共工程建设、电信服务、工业园区经营、教育服务;

股权关系：平阳宏地控股有限公司持股100%;

与公司的关联关系：平阳宏地控股有限公司系公司控股股东、实际控制人控制的企业，公司副总经理庄孟硕任Grand Bokor公司的董事。

最近一年一期的财务数据如下：

项目	2025年12月31日/ 2025年度	2026年3月31日/2026年 第一季度
资产总额（美元）	6,932,314.39	6,995,314.56
净资产（美元）	3,504,389.08	3,743,522.97
营业收入（美元）	3,069,334.33	874,206.55
净利润（美元）	1,631,385.51	239,133.89

注：上述财务数据未经审计。

履约能力分析：公司向其单次收款的额度较小，且交易对方不存在明显的履约能力障碍。公司将严格执行销售和付款、回款政策，密切关注对方的经营情况。

（三）陈振录先生基本情况及关联关系

陈振录先生，1967年11月出生，中国国籍，身份证号码：3303261967*****，无境外永久居留权。2014年11月至今，任公司董事、副董事长。截至本公告披露日，陈振录先生直接持有本公司股份25,990,500股，占公司总股本的比例10.51%。

履约能力分析：交易协议执行中，不涉及公司向其收取资金，不存在履约能力障碍。

三、关联交易主要内容、定价依据及协议签署情况

公司关联方发生的采购商品、出售产品、土地或者房屋租赁等交易，系公司日常经营所需，遵循公开、公平、公正、有偿、自愿的商业原则，交易价格公允，交易条件平等，定价参考了市场同类产品或劳务的价格或公司向第三方出售同类产品或劳务的价格。

在实际执行过程中，公司将根据销售或采购政策在本次预计的范围内与其他相关关联方签署相关交易协议。

四、关联交易目的和对公司的影响

公司本次确认、预计与关联方的日常关联交易事项，是公司业务发展及生产经营的正常需要，具有连续性特点和必要性，符合相关法律法规及公司制度的规定，交易均遵循平等互利、等价有偿的市场经济原则，交易条款条件符合市场通行做法。

公司本次确认和预计的日常关联交易事项不构成重大资产重组。

公司的日常关联交易不会损害公司和其他非关联股东的利益，不会对公司独立性产生影响，公司的主营业务不会因此类交易而对关联人形成依赖，不存在以经营性资金往来的形式变相提供财务资助等情形。

五、履行的审议程序

（一）独立董事专门会议事前审核情况

2026年4月20日，公司召开第四届董事会独立董事专门会议第四次会议，审议通过了《关于补充确认2025年度部分日常关联交易及2026年度预计日常关联交易的议案》，同意公司本次确认2025年度的日常关联交易并预计2026年度的日常关联交易事项，发表审核意见如下：

（1）2025年度公司与关联方发生的日常关联交易均在公司日常生产经营过程中发生，是正常生产经营活动所需，交易价格遵循了市场化的定价原则，是合理的、必要的。

（2）公司与关联方佩利奥（上海）科技有限公司2025年度发生的日常关联交易额度较小，系日常经营所需，遵循了市场化原则，定价公允、合理。除此之外，公司2025年度发生的其他日常关联交易均已履行了必要的审批程序，实际交易额度未超出审批权限。

(3) 公司本次预计的2026年度的日常关联交易，均为日常生产经营所需，相关交易均已履行了必要的审批程序，预计的交易额度是审慎、合理的，符合一般商业规律，交易定价亦遵循市场化原则。

(4) 我们认为，公司本次确认、预计的日常关联交易事项，不存在损害公司及非关联股东尤其是中小股东合法权益的情形，不会对公司独立性产生影响，不会对关联方形成依赖。

综上，我们一致同意将该议案提交董事会审议，并提醒关联董事需回避表决。

在公司2025年度发生的日常关联交易中，部分交易项目实际发生金额与预计的金额存在一定的差异，现对差异情况发表审核意见如下：

(1) 公司与Grand Bokor公司2025年度发生的系列关联交易事项，均系全资子公司柬埔寨爵味食品有限公司正常开展业务所需，或其目的是充分利用闲置经营资源实现公司和股东利益最大化。公司根据可能发生业务的上限金额预估全年金额，而实际发生的交易金额与预计金额产生的差异均因实际生产经营条件发生的变化导致，这种差异是正常的。

(2) 公司与关联人佩利奥公司2025年度发生的日常关联交易，未在年初预计的范围之内。通过对交易事项进行核查，本项交易属于正常的商业现象，占公司当期同类交易额度的比例极低，交易价格按照市场化原则确定，不存在损害公司、股东特别是中小股东利益的情形。在此提醒公司加强关联方名单的管理和对相关工作人员的业务培训，提升合规意识。

(二) 董事会审议情况

2026年4月22日，佩蒂动物营养科技股份有限公司（以下简称公司）召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于补充确认2025年度部分日常关联交易及2026年度预计日常关联交易的议案》。表决结果：赞成票4票，反对票0票，弃权票0票，议案获得通过。关联董事陈振标、陈振录和郑香兰回避审议和表决。

本事项在董事会的审批权限之内，无需提请股东会审议。

六、备查文件

(一) 全体与会董事签署的《佩蒂动物营养科技股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议》；

(二) 《佩蒂动物营养科技股份有限公司第四届董事会独立董事专门会议第四次决议》；

(三) 深交所要求的其他文件。

特此公告。

佩蒂动物营养科技股份有限公司

董事会

二〇二六年四月二十三日