

证券代码：300268

证券简称：佳沃食品

佳沃食品股份有限公司 投资者关系活动记录表

编号：2022-011

投资者关系活动类别	<input type="checkbox"/> 特定对象调研 <input type="checkbox"/> 分析师会议 <input type="checkbox"/> 媒体采访 <input type="checkbox"/> 业绩说明会 <input type="checkbox"/> 新闻发布会 <input type="checkbox"/> 路演活动 <input type="checkbox"/> 现场参观 <input checked="" type="checkbox"/> 其他（券商策略会）
参与单位名称及人员姓名	天风证券 2022 年中期策略会
时间	2022 年 7 月 7 日
地点	长沙君悦酒店
上市公司接待人员姓名	董事会秘书： 吴爽 证券事务代表： 杨洋
投资者关系活动主要内容介绍	<p>1. 公司为什么选择三文鱼作为主要业务发展方向？</p> <p>公司选择三文鱼业务作为发展重点主要有以下原因：1）根据 2022 年《世界渔业和水产养殖状况报告》统计数据显示，2020 年全球渔业和水产养殖业销售规模达到 4,060 亿美元（约合人民币 2.72 万亿元），其中，全球水产品出口金额达 1,510 亿美元（约合人民币 1 万亿元），三文鱼占出口金额的 18%，是全球水产贸易中最大的单一品类。</p> <p>2）三文鱼的上游养殖环节具有资源稀缺性，供给受到繁殖地域有限和许可经营限制的影响而日渐趋紧。3）三文鱼作为优质的高蛋白资源，是全球海鲜中经营价值最高的品类，作</p>

为一种富含蛋白质、多种维生素以及不饱和脂肪酸 Omega-3、维生素 A 和 D、磷、镁、硒等的海产品，三文鱼是健康饮食的重要组成部分。随着消费需求快速增长，消费者对健康意识的增加，全球范围内对于三文鱼的需求也在持续扩大，供需呈现紧平衡态势。

2. 今年公司三文鱼收获情况如何？

2022 年第一季度公司实际收获三文鱼 19,840 吨 WFE；第二季度预计收获三文鱼 18,163 吨 WFE；全年预计收获三文鱼 91,142 吨 WFE。

3. 目前国内 C 端布局进展如何？

在中国市场，公司重磅推出了针对儿童群体的高营养食品品牌“馋熊同学”，在 3R 预制食品领域迈出了探索的重要一步，产品主要为海鲜蛋白鲜松系列等儿童辅食。同时，公司推出全新的专注高端礼赠市场的“南极颂”产品线；面向零售市场的产品线“佳沃鲜生”与全国各大商超及电商平台展开合作，开启线上线下促销活动。此外，公司还为盒马和朴朴供应三文鱼产品，通过多种零售渠道触达更多的消费者。

在海外市场，智利子公司 Australis 隆重推出全球品牌“Southring”，在全球主要市场重塑鲜明、统一的产品形象。同时推出了零售品牌产品“MamaBear”，聚焦全球零售业中强劲增长的家庭消费细分市场，服务于有宝宝的家庭。

未来公司将持续推进品类扩张，丰富产品矩阵，重点发力国内 C 端增值产品，通过提高增值产品的占比来提高业务的整体盈利能力。

4. 疫情前智利子公司 Australis Seafoods 的盈利水平如

何？

根据 Australis Seafoods 2019 年年报显示，公司三文鱼收获量达到 7.20 万吨/WFE，2019 年实现营业收入 4.07 亿美元，实现净利润 6,582.5 万美元。

5. 过去几年国内三文鱼消费情况如何？

以中国市场为首的亚洲三文鱼消费市场具有较高的增长潜力，根据中国海关统计数据显示，2019 年中国进口的大西洋鲑达到 9.08 万吨，且 2017-2019 年间，进口大西洋鲑总量保持较快增长，复合增长率达到 35.5%。

另外，根据美威 2022 年三文鱼养殖行业报告显示，2021 年中国人均三文鱼消费量仅为每人每年 0.06 千克，远低于欧美发达国家的人均消费量水平。因此，国内三文鱼市场具有非常大的发展潜力。

6. 公司在做 C 端品牌方面是否具有一定优势？

是的，公司三文鱼业务将复制控股股东佳沃集团“佳沃蓝莓”的成功经验，佳沃集团也将提供资源方面的嫁接。“佳沃蓝莓”和“佳沃三文鱼”的消费者画像具有一定程度的重合，均面向中高端群体及相应渠道，如新零售渠道盒马鲜生、线上渠道京东与天猫等。“佳沃蓝莓”品牌已具备品牌影响力，助力“佳沃三文鱼”品牌战略的落地和执行。

7. 三文鱼公允价值是如何计算的？

对生物资产公允价值进行估计时，以大西洋鲑鱼为例，当收获重量达到 4 公斤及以上的标准时将采用公允价值模式计量，基于已收获的鲑鱼类市场价格，并按照鲑鱼的规格和品质

	<p>分布、收获时的重量区间对价格进行调整为估计售价，并估计需要扣减的收获成本、加工成本等销售费用的金额。</p> <p>公司每期末会对每个养殖中心的鲑鱼生物资产公允价值进行评估。以公允价值计量的生物资产的公允价值变动计入当期损益。</p> <p>消耗性生物资产于收获后按照账面价值结转至存货产成品。存货产成品在实现销售时，按其账面价值结转至主营业务成本，按其累计公允价值变动将主营业务成本转出至公允价值变动损益。</p>
附件清单(如有)	
日期	2022年7月7日