

宁波先锋新材料股份有限公司

关于确认2025年度日常关联交易 及2026年度日常关联交易预计的公告

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

宁波先锋新材料股份有限公司（以下简称“先锋新材”“上市公司”或“公司”）全资子公司宁波喆翔贸易有限公司向Kresta Holdings Limited（以下简称“KRS公司”）销售定制窗饰及遮阳成品；销售成品窗帘、装饰品和家居用品等家纺标准化产品。由于KRS公司的实际控制人、董事卢先锋先生同时是公司董事、总经理，上述日常经营性交易构成关联交易。

公司预计2026年度发生的日常经营性关联交易金额累计不超过人民币6,000万元。2026年4月27日，公司召开了第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于确认2025年度日常关联交易及2026年度日常关联交易预计的议案》，关联董事卢先锋回避表决，议案以4票同意、0票反对、0票弃权的审议结果获得通过。本议案在提交董事会审议前，已经公司独立董事专门会议2026年第一次会议审议通过，全体独立董事同意本议案。本次日常经营性关联交易相关事项尚需提交至股东会审议，关联股东卢先锋及其一致行动人需回避表决。

（二）预计日常关联交易类别和金额

公司预计 2026 年度发生日常经营性关联交易情况如下：

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2026 年度预计关联交易金额	截至披露日已发生金额（未审计）	上年发生金额
向关联人销售产品、商品	KRS 公司	销售定制窗饰及遮阳成品；成品窗帘、装饰品和家居用品等家纺标准化产品	市场定价	6,000.00	1,355.09	4,885.96

(三) 2025 年度日常关联交易实际发生情况

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	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比例	披露日期及索引
向关联人销售产品、商品	KRS 公司	销售定制窗饰及遮阳成品；成品窗帘、装饰品和家居用品等家纺标准化产品	4,885.96	5,500	22.19%	11.16%	2025 年 4 月 29 日《宁波先锋新材料股份有限公司关于确认 2024 年度日常关联交易及 2025 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2025-023）
向关联人采购原材料	KRS 公司	采购窗帘配品、配件及设备	23.18	-	0.17%	-	-
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（如适用）	不适用						
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（如适用）	不适用						

二、关联人介绍和关联关系

1. 基本情况

公司名称：Kresta Holdings Limited

注册地址：380 Victoria Road Malaga WA 6090 ， Australia

成立日期：1955 年 6 月 17 日

执行董事：卢先锋

截至 2025 年 12 月 31 日，KRS 总资产 6,753.85 万元，净资产-3,839.52 万元，2025 年度实现营业收入 20,733.96 万元、净利润 799.54 万元（数据经审计）。

截至 2025 年 12 月 31 日，Curtain Wonderland Pty Ltd 总资产 11,748.79 万元，净资产-22,449.08 万元，2025 年度实现营业收入 5,975.14 万元，净利润-2,772.23 万元（数据未经审计）。

2. 与上市公司的关联关系

KRS 公司的实际控制人、董事卢先锋先生同时是公司的董事、总经理，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》7.2.3 条规定的关联法人情形。

3. 履约能力分析

KRS 公司目前依法存续、正常持续经营。由于资金流转压力，2025 年年末公司对 KRS 公司的应收账款存在逾期情况，但公司与 KRS 公司合作多年，历史上从未发生过坏账损失，2025 年年末的应收账款均系 2025 年的交易所形成，账龄均在 1 年以内且逾期时间较短，公司已与 KRS 公司保持了良好沟通，KRS 公司已向公司出具还款计划，在 2026 年 4 月 27 日前支付 750 万元（公司已收到该笔货款），余款在 2026 年 10 月 27 日前付清。目前 KRS 公司正在积极筹措资金支付货款。因此 KRS 公司具备履约能力。

三、关联交易主要内容

1. 关联交易主要内容

KRS 公司是公司下游产业公司，主要经营模式为开设零售店模式销售成品窗帘及配件。公司对 KRS 公司销售的产品分为两类，一类为定制窗饰及定制遮阳成品，一类为成品窗帘、装饰品和家居用品等家纺标准化产品，其中定制窗饰及定制遮阳成品由公司加工生产后销售给 KRS 公司，成品窗帘、装饰品和家居用品等家纺标准化产品由公司采购后经过包装分拣后（无需加工生产）销售给 KRS 公司。

对于成品窗帘、装饰品和家居用品等家纺标准化产品，该类型产品公司采购入库经过包装分拣后销售给 KRS 公司，该类产品公司未销售给除 KRS 公司以外的其他公司，此类产品的定价采用成本加成模式，按照产品包装分拣的繁简程度在采购价的基础上加价 5%-15%进行销售，公司的销售费和税金率在 3%以内，加价部分足够覆盖公司的人力成本和仓储成本。定制化窗帘采用市场定价的原则，

公司对 KRS 公司的销售价格与向第三方销售价格不存在明显差异。

2. 关联交易协议签署情况

公司在 2026 年 4 月 27 日召开了第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于确认 2025 年度日常关联交易及 2026 年度日常关联交易预计的议案》。当日，公司与 KRS 公司签订了《产品供应协议》，明确了双方在产品供应过程中的基本权利义务等相关事宜，协议有效期一年，自公司股东会审议通过该交易事项之日起生效。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

KRS 公司曾为公司控股子公司，现为公司核心战略客户，年度合作订单规模稳定在 4500 万元-5000 万元，是公司重要且持续的优质合作伙伴。自 2019 年中期公司出售 KRS 公司股权以来，2019-2024 年度合作货款均已足额结清，双方合作履约记录良好，历史上未发生任何坏账损失情形。

考虑到公司与 KRS 公司已形成稳定的产业链协同关系，KRS 公司系公司重要客户，且公司与 KRS 公司间的关联交易定价公允、信用期不优于其他客户，公司综合考量后认为与其发生日常经营性关联交易是公平、互利的，符合公司正常生产经营的需要，不会损害公司及股东特别是中小股东的利益。公司主要业务不会因该日常经营性关联交易的实施而对关联方形成依赖，不会影响公司的独立性。

五、独立董事专门会议审议情况

本次日常经营性关联交易事项在提交董事会审议前已经公司独立董事专门会议审议通过，全体独立董事同意本次日常经营性关联交易事项，并同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事认为：公司与 KRS 公司发生的日常经营性关联交易事项符合公司正常生产经营需要，关联交易定价依据公允、合理，遵循市场公平交易原则。虽然 2025 年年末对 KRS 公司的应收账款存在逾期情况，但公司与 KRS 合作多年，历史上从未发生过坏账损失，2025 年年末的应收账款均系 2025 年的交易所形成，账龄均在 1 年以内且逾期时间较短，公司已与 KRS 公司保持了良好沟通，KRS 公司已向公司出具还款计划，并且正在积极筹措资金支付逾期货款。未发现损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。因此我们同意关于日常经营性关联交易预计的事项。

六、备查文件

1. 第六届董事会第二十一次会议决议；
2. 独立董事专门会议 2026 年第一次会议决议；
3. 公司与 KRS 公司签署的《产品供应协议》。

特此公告。

宁波先锋新材料股份有限公司董事会

2026 年 4 月 27 日