

上海贵酒股份有限公司

关于2025年年度报告编制及审计进展情况的第二次公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

● 上海贵酒股份有限公司（以下简称“公司”）股票已于2025年4月23日起被实施退市风险警示（股票代码前冠以*ST）。具体详见公司于2025年4月22日披露的《上海贵酒股份有限公司关于实施退市风险警示暨停牌的公告》（2025-022）。

● 根据《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的相关规定，财务类退市风险公司在股票被实施退市风险警示后，应当分别在年度报告预约披露日前20个交易日和10个交易日，披露年度报告编制及最新审计进展情况。本次公告为公司第二次披露年报编制及审计进展公告。

● 公司预计2025年度营业收入不足3亿元且扣非前后净利润均为负。根据《股票上市规则》第9.3.1条、9.3.2条及9.3.7条第一项的规定，公司股票将因触及财务类退市情形被终止上市。会计师事务所尤尼泰振青会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“尤尼泰振青”）依据当前执行的审计程序、获取的审计证据综合判断，将对公司2025年财务报告出具非无保留意见。公司股票将在上述因营业收入未及3亿元且扣非前后净利润均为负而触及退市情形的基础上，根据《股票上市规则》第9.3.1条、9.3.2条及9.3.7条第二、三项的规定，触发财务类退市情形被终止上市。请广大投资者注意投资风险。

一、2025年年度报告编制及最新审计进展情况

公司分别于2025年12月10日、2025年12月26日召开了第十届董事会第二十三次会议及2025年第二次临时股东会审议通过了《上海贵酒股份有限公司

关于变更 2025 年度会计师事务所的议案》，聘任尤尼泰振青为公司 2025 年度财务报告及内部控制审计机构。

2026 年 1 月，尤尼泰振青审计项目组进驻公司开展现场工作。2026 年 2 月 6 日，公司董事会审计委员会与年审会计师召开了沟通会，就尤尼泰振青及相关审计人员的独立性、计划的审计范围和时间安排及重大审计事项进行了沟通。

根据尤尼泰振青出具的《关于对上海贵酒股份有限公司 2025 年年报审计的说明》，其已基本完成现场审计工作，正全力推进合并财务报表的审计复核、数据核对等工作，审计工作按计划有序推进，整体进度可控，预计可按期完成 2025 年度财务报告审计工作；2024 年审计报告非无保留意见涉及事项仍无法获取充分、适当的审计证据证明已消除，依据当前执行的审计程序、获取的审计证据综合判断，将对公司 2025 年财务报告出具非无保留意见。

二、历次年报编制及审计进展的披露情况

根据《股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定，财务类退市风险公司在股票被实施退市风险警示后，应当分别在年度报告预约披露日前 20 个交易日和 10 个交易日，披露年度报告编制及最新审计进展情况。公司已于 2026 年 3 月 30 日披露了第一次审计进展公告，本次公告为公司第二次披露年报编制及审计进展公告。

三、其他事项

公司 2025 年年度报告的预约披露日为 2026 年 4 月 30 日。公司指定信息披露媒体为《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），有关公司信息以公司指定的信息披露报纸和网站刊登的公告为准，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告

上海贵酒股份有限公司董事会

2026 年 4 月 14 日