

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。

上 | 海 | 小 | 南 | 國

SHANGHAI XNG HOLDINGS LIMITED

Shanghai XNG Holdings Limited

上海小南国控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：3666)

延遲刊發2025年度業績

茲提述上海小南国控股有限公司(「**本公司**」)日期為2026年3月27日之公告(「**該公告**」)，內容有關(其中包括)本公司及其附屬公司截至2025年12月31日止年度之初步業績可能延遲刊發。除另有界定者外，本公告所用詞彙與該公告所界定者具有相同涵義。

根據上市規則第13.49(1)條，本公司須於其財政年度結束後三個月內(即2026年3月31日或之前)刊發2025年度業績公告。由於本公司需要額外時間與核數師協調以完成尚未完成的審核程序，本公司將無法於2026年3月31日或之前刊發2025年度業績，而有關延遲將構成不符合上市規則第13.49(1)條之規定。

誠如該公告所披露，可能延遲刊發的主要原因是本集團財務及會計部門人手及資源暫時短缺。此項短缺已妨礙本集團及時完成帳簿及記錄、收集必要的財務資料及審核證據，以及編製本集團的綜合財務報表。因此，本公司需要額外時間以完成本集團之帳簿及記錄、整理並向核數師提供尚未提交的資料及文件，以及落實2025年度業績。

在年末結算及審核期間，由於員工流動，本集團可調配的人員出現暫時性減少，導致財務團隊在相關期間面臨人力資源不足的情況。同時，本集團現有的財務團隊須處理大幅增加的工作量，包括年末結算程序、編製綜合財務報表、與核數師協調，以及回應監管機構的查詢。

此外，審核流程所需進行的資料蒐集及對帳工作比原先預期的更加繁重，包括綜合多家附屬公司的財務資訊及核實證明文件。這進一步增加對財務及會計部門有限資源的需求。

截至本公告日期，尚待向核數師提供的資料及文件主要有關完成及最終確定若干附表及對帳，包括但不限於：a)已最終確定的綜合附表及若干帳戶結餘的明細；b)公司間結餘及交易的對帳；c)作為審核抽樣程序一部分之特定收入、開支及應計項目的證明文件；及d)更新後的管理層聲明及後續事件評估。本公司謹此強調上述事項均屬正常審核完成程序的一部分，且正逐步處理中。本公司一直與核數師密切合作，以優先處理並解決未完成事項。

經諮詢核數師並考慮審核工作的當前狀況及尚未完成的待辦事項後，本公司目前預期將於2026年5月22日或之前刊發2025年度業績，惟須視乎餘下審核程序的完成情況及審核過程中可能發現的任何事項之解決進度而定。本公司及其核數師正盡最大努力於實際可行情況下盡快完成審核工作，倘情況許可，本公司將較預期日期更早刊發2025年度業績。

上市規則第13.49(3)條規定，倘上市發行人未能根據上市規則第13.49(1)條及第13.49(2)條刊發其初步業績，則其必須在有可得資料的情況下，根據尚未經核數師同意的財務業績刊發業績公告。董事會已考慮本公司於現階段刊發本集團截至2025年12月31日止年度之未經審核管理賬目是否恰當。

鑑於上文所述本集團財務及會計部門出現人手及資源暫時短缺，本集團截至2025年12月31日止年度之未經審核管理賬目尚未完成及落實，且若干會計調整及支持資料仍有待進一步審閱並進行審核程序。經審慎周詳考慮後，董事會認為本公司於現階段刊發有關未經審核管理賬目並不恰當，因其可能未能準確反映本集團之財務表現及／或狀況，而刊發該等未經審核管理賬目可能會混淆或誤導本公司股東及潛在投資者。

因此，本公司目前未能根據上市規則第13.49(3)條之規定，提供基於其管理賬目的財務業績以供載入本公告。本公司將持續審視有關情況，並將於適當及可行的情況下進一步刊發財務資料。

本公司審核委員會已獲知會有關董事會之評估及上述有關刊發未經審核管理賬目之決定，並同意該等評估及決定。審核委員會與董事會之間就採納會計處理方式並無意見分歧。

餐廳營運狀況

截至2026年第一季末，尚無餐廳完全恢復正常商業營運。先前所提出的目標重啟時程是基於對租賃最終確定、員工重新招募及資金可用性的預期時程所作出的假設。隨後的發展，包括租賃談判延長、市場狀況變化及需要採取更審慎的資本配置策略，導致落實時程有所調整。

本公司此後採取分階段且附帶條件的重啟策略，重點在於營運準備就緒及永續性，而非拘泥於固定的時間表。

承董事會命
上海小南國控股有限公司
主席
顧桐山

香港，2026年4月24日

於本公告日期，執行董事為顧桐山先生、何清華先生、邱繼英女士及崔晉僑先生；非執行董事為顧莉娜女士；及獨立非執行董事為陳詩敏女士及姚亞飛先生。