证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-11

甘肃莫高实业发展股份有限公司关于2025年度利润分配专项说明的公告

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。

甘肃莫高实业发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月22日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《2025年度利润分配方案》，按照《公司章程》约定的利润分配政策，由于公司期末未分配利润为-20,015.37万元，2025年度不进行现金分红、不进行股票股利分配、也不进行资本公积金转增股本。根据上海证券交易所《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》相关规定，现对2025年度利润分配专项说明如下：

一、2025年度利润分配方案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025年度，公司实现归属于上市公司股东的净利润-10,737.00万元，截至2025年12月31日，公司期末未分配利润-20,015.37万元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，不计提法定盈余公积金和任意盈余公积金。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、上海证券交易所《上市公司自律监管指引第1号—规范运作》规定以及《公司章程》约定的利润分配政策，鉴于截至2025年12月31日公司期末可供分配利润为负数，尚不满足利润分配条件，故2025年度不进行现金分红、不进行股票股利分配，也不进行资本公积金转增股本。

二、2025度未制定现金分红方案的说明

（一）行业及公司产业发展情况

公司葡萄酒酿造销售、降解材料产品制造销售、膜袋产品制造销售属于资金密集型行业，产供销完整的产业链发展需要大量资金投入。目前公司所处葡萄酒、降解材料、膜袋行业的市场竞争较为激烈，现阶段需要在品牌建设、市场拓展等方面投入大量资金，整体对营运资金需求较大。

（二）未制定现金分红方案的具体原因

《公司章程》约定的公司现金分红的条件为：公司在当年盈利且累计未分配利润为正，且现金流能满足公司正常经营和发展，无重大投资计划或重大现金支出等事项发生的前提下，公司应采取现金方式分配股利。在满足上述现金分红的条件下，公司任意连续三年内，现金分红的次数不少于一次。

鉴于截至2025年12月31日公司期末可供分配利润为负数，尚不满足利润分配条件，故2025年度不进行现金分红、不进行股票股利分配，也不进行资本公积金转增股本。

（三）公司现金分红政策及执行情况

1. 公司现金分红的条件

（1）公司在当年盈利且累计未分配利润为正，且现金流能满足公司正常经营和发展的前提下，公司应采取现金方式分配股利；

（2）审计机构对公司该年度财务审计报告出具了标准无保留意见的审计报告；

（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

2. 公司现金分红的比例

公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；具体分红比例由董事会根据中国证监会有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东会审议决定。

3. 利润分配的时间间隔

在满足现金分红的条件下，公司任意连续三年内，现金分红的次数不少于一次。

4. 公司现金分红政策执行情况

公司三年股东回报规划期间（2023年-2025年），鉴于2023年度、2024年度公司净利润亏损，公司2023年度、2024年度未现金分红，也未股票股利分配。鉴于2025年度公司期末未分配利润为-20,015.37万元，公司董事会未制定现金分红、股票股利分配预案。上述方案尚需公司2025年年度股东会审议。

综上，公司现金分红符合《公司章程》等相关规定。

三、公司履行的决策程序

公司于2026年4月22日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《2025年度利润分配方案》，并同意提交公司2025年年度股东会审议。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-13

甘肃莫高实业发展股份有限公司关于预计2026年度日常关联交易的公告

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：

●本次日常关联交易需提交股东会审议。

●本次预计发生的日常关联交易，为交易双方生产经营活动所需要，遵循了公平合理的定价原则，不影响公司独立性。

●关联董事在公司第十一届董事会第九次会议表决关联交易议案时回避表决。

一、日常关联交易基本情况

甘肃莫高实业发展股份有限公司（下称“公司”）（含子公司）2026年度日常经营性关联交易主要为与控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司（下称“甘肃农垦”）及其所属企业，甘肃农垦的控股公司甘肃亚盛实业（集团）股份有限公司及其所属企业，公司参股公司深圳数字莫高发展有限公司、莫高飞天（北京）科技有限公司、北京颐和莫高酒业有限公司发生的销售商品、购买原材料、提供或接受服务、出租或承租房屋和土地等的日常经营性关联交易。

（一）日常关联交易履行的审议程序

1、公司于2026年4月22日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《关于预计2026年度日常关联交易的议案》，关联董事回避表决。根据相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，本次预计的日常关联交易总额达到提交股东会审议的标准，因此上述关联交易需提交公司股东会批准。

2、公司第十一届董事会第九次会议审议上述日常关联交易议案前，公司独立董事召开专门会议，同意将《关于预计2026年度日常关联交易的议案》提交公司第十一届董事会第九次会议审议。

（二）2025年日常关联交易的执行情况

公司2025年度累计发生关联交易总金额4,594.31万元，具体如下：

关联交易类别	关联人	上年预计金额(万元)	上年实际发生金额(万元)
向关联人销售商品/提供劳务	甘肃省农垦集团有限责任公司及其所属企业	2,000.00	1,064.93
	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司及其所属企业	1,900.00	1,599.15
	北京颐和莫高酒业有限公司	300.00	12.46
	深圳数字莫高发展有限公司	350.00	16.50
	莫高飞天(北京)科技有限公司	200.00	0.00
	融酒名品莫高(广州)贸易有限公司	250.00	0.00
向关联人采购商品/接受劳务	甘肃省农垦集团有限责任公司及其所属企业	946.00	1,178.85
	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司及其所属企业	65.00	58.71
向关联人出租土地、房屋	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司及其所属企业	265.00	263.71
向关联人承租土地	甘肃省农垦集团有限责任公司及其所属企业	400.00	400.00
合计		6,676.00	4,594.31

（三）2026年日常关联交易预计金额和类别

关联交易类别	关联人	2026年度预计金额(万元)	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额(万元)	上年实际发生金额(万元)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售商品/提供劳务	甘肃省农垦集团有限责任公司及其所属企业	1,735.00	826.02	1,064.93	预计业务增加
	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司及其所属企业	1,900.00	698.26	1,599.15	预计业务增加
	北京颐和莫高酒业有限公司	120.00	0.52	12.46	
	深圳数字莫高发展有限公司	80.00	70.79	16.50	
	莫高飞天(北京)科技有限公司	50.00	3.70	0.00	
向关联人采购商品/接受劳务	甘肃省农垦集团有限责任公司及其所属企业	1,395.00	133.52	1,178.85	
	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司及其所属企业	50.00	3.56	58.71	
向关联人出租土地、房屋	甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司及其所属企业	1,000.00	201.77	263.71	预计业务增加
向关联人承租土地	甘肃省农垦集团有限责任公司及其所属企业	400.00	0.00	400.00	
合计		6,730.00	1,938.14	4,594.31	

二、关联人介绍和关联关系

（一）甘肃省农垦集团有限责任公司

1、基本情况

甘肃省农垦集团有限责任公司成立于2004年5月10日，注册资本：60,000万元，注册地址：兰州市城关区雁兴路21号，法定代表人：吕鹏举，经营范围：国有资产的经营管理；经济信息咨询。特种药材种植、加工及销售、农作物种植、农副产品、酒类、乳制品、水泥、硫化碱的制造及销售（以上限分支机构经营）。

截止2025年9月30日，资产总额为2,365,662.46万元，负债总额为1,524,604.85万元，所有者权益为841,057.60万元，资产负债率为64.45%。2025年前三季度实现营业收入519,029.59万元，净利润-5,820.86万元。

2、与公司的关联关系

截止本公告披露日，该公司直接持有本公司国有法人股52,192,036股，占公司总股本的16.25%，通过其全资子公司甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司间接持有本公司13.31%的股份；通过其全资子公司甘肃省农垦资产经营有限公司间接持有本公司6.13%的股份，以上合计直接、间接持有本公司35.69%的股份，为本公司控股股东。

3、关联人履约能力分析

本公司向该公司及其所属企业销售葡萄酒、农膜等产品，采购甘草浸膏、工程服务等产品和服务，承租土地。该公司不是失信被执行人，报告期该公司生产经营正常，本公司认为该公司不存在无法履行交易的情况。

（二）甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司

1、基本情况

甘肃亚盛实业(集团)股份有限公司成立于1995年12月6日，注册资本194,691.5121万元，法定代表人：连鹏，注册地址：甘肃省兰州市城关区雁兴路21号14楼，经营范围：许可项目：主要农作物种子生产；农作物种子经营；动物饲养；水产养殖；农药零售；食品销售；食品生产；农作物种子进出口；林木种子进出口；酒类经营；酒制品生产。（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）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；灌溉服务；农副产品销售；非主要农作物种子生产；非居住房地产租赁；肥料销售；水产品零售；树木种植经营；食品进出口；初级农产品收购；水果种植；香料作物种植；豆类种植；棉花种植；草种植；油料种植；蔬菜种植；中草药种植；谷物种植；非食用植物油销售；畜牧渔业饲料销售；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；坚果种植；糖料作物种植；薯类种植；互联网销售（除销售需要许可的商品）；农林牧副渔业专业机械的制造；货物进出口；农用薄膜销售。（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）

截止2025年9月30日，资产总额为1,000,667.93万元，负债总额为569,410.51万元，所有者权益为431,257.42万元，资产负债率为56.90%。2025年前三季度实现营业收入234,360.03万元，净利润3,534.65万元。

2、与公司的关联关系

该公司是本公司控股股东甘肃省农垦集团有限责任公司的控股公司。

3、关联人履约能力分析

本公司向该公司及其所属企业销售葡萄酒、农膜产品，采购农药、化肥等产品，出租土地、房屋等。该公司不是失信被执行人，报告期该公司生产经营正常，本公司认为该公司不存在无法履行交易的情况。

（三）北京颐和莫高酒业有限公司

1、基本情况

北京颐和莫高酒业有限公司成立于2023年7月27日，注册资本300.00万元，法定代表人：高立杰，注册地址：北京市朝阳区天力街19号院2号楼1至3层01-201，经营范围：一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；技术进出口；企业形象策划；咨询策划服务；餐饮管理；酒店管理；刀剑工艺品销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；日用品销售；工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；工艺美术品及礼仪用品制造（象牙及其制品除外）；日用陶瓷制品销售；文具用品批发；文具用品零售；广告设计、代理；广告发布；广告制作；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；组织文化艺术交流活动；数字创意产品展览展示服务；数字文化创意软件开发；其他文化艺术经纪代理。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截止2025年9月30日，资产总额为157.97万元，负债总额为37.92万元，所有者权益为120.05万元，资产负债率为24.00%。2025年前三季度实现营业收入1.47万元，净利润-100.37万元。

2、与公司的关联关系

该公司是本公司全资子公司北京莫高凉州葡萄酒业有限公司的参股公司，北京莫高凉州葡萄酒业有限公司持有该公司30%股份。

3、关联人履约能力分析

本公司向该公司销售葡萄酒。该公司不是失信被执行人，报告期该公司生产经营正常，本公司认为该公司不存在无法履行交易的情况。

（四）深圳数字莫高发展有限公司

1、基本情况

深圳数字莫高发展有限公司成立于2023年8月22日，注册资本300.00万元，法定代表人：吴其燃，注册地址：深圳市南山区蛇口街道深圳湾社区工业八路89号致远大厦商铺B131，经营范围：市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务；国内贸易代理；食品销售（仅销售预包装食品）；软件开发；信息系统集成服务；数字内容制作服务（不含出版发行）；大数据服务；物联网应用服务；信息技术咨询服务；旅游开发项目策划咨询；广告设计、代理；广告制作；广告发布；图文设计制作；项目策划与公关服务；企业管理咨询；货物进出口。（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）^酒类经营。（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）

截止2025年9月30日，资产总额为517.67万元，负债总额为299.39万元，所有者权益为218.28万元，资产负债率为57.83%。2025年前三季度实现营业收入58.10万元，净利润-56.87万元。

2、与公司的关联关系

该公司是本公司全资子公司深圳莫高葡萄酒业有限公司的参股公司，深圳莫高葡萄酒业有限公司持有该公司30%股份。

3、关联人履约能力分析

本公司向该公司销售葡萄酒。该公司不是失信被执行人，报告期该公司生产经营正常，本公司认为该公司不存在无法履行交易的情况。

（五）莫高飞天(北京)科技有限公司

1、基本情况

莫高飞天(北京)科技有限公司成立于2023年10月16日，注册资本1,000万元，法定代表人：马生聪，注册地址：北京市朝阳区天力街19号院2号楼1至3层01-301，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；人工智能硬件销售；食品销售（仅销售预包装食品）；广告设计、代理；市场调查（不含涉外调查）；企业管理咨询；咨询策划服务；国内贸易代理；会议及展览服务；租赁服务（不含许可类租赁服务）；家用电器销售；单用途商业预付卡代理销售；电子产品销售；企业会员积分管理服务；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；平面设计；包装材料及制品销售；食用农产品零售；包装服务；食用农产品批发；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售。（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：酒类经营。（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）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截止2025年9月30日，资产总额为967.74万元，负债总额为142.71万元，所有者权益为825.03万元，资产负债率为14.75%。2025年前三季度营业收入为36.55万元，净利润-42.61万元。

2、与公司的关联关系

该公司是本公司全资子公司北京莫高凉州葡萄酒业有限公司的参股公司，北京莫高凉州葡萄酒业有限公司持有该公司20%股份。

3、关联人履约能力分析

本公司向该公司销售葡萄酒。该公司不是失信被执行人，报告期该公司生产经营正常，本公司认为该公司不存在无法履行交易的情况。

三、关联交易主要内容和定价政策

1、关联交易的定价主要以遵循市场的公允价格为原则。

2、交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在具体的关联交易合同中予以明确。

四、关联交易目的和对公司的影响

公司本次预计日常关联交易是基于公司正常生产、经营活动统筹考虑的结果，是公司持续生产经营的需要。相关关联交易均依照“自愿、平等、等价”原则，由交易双方按照市场价格协商一致而进行，不存在损害公司和股东权益的情形，不会对公司的独立性造成损害。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-14

甘肃莫高实业发展股份有限公司关于召开2025年年度股东会的通知

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：

● 股东会召开日期：2026年5月15日

● 本次股东会采用的网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东会类型和届次

2025年年度股东会

(二) 股东会召集人：董事会

(三) 投票方式：本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间：2026年5月15日　14点30分

召开地点：甘肃省兰州市安宁区莫高大道33号（莫高国际酒庄）办公楼会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统：上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间：自2026年5月15日

至2026年5月15日

采用上海证券交易所网络投票系统，通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段，即9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票，应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	2025年度董事会工作报告	√
2	2025年度独立董事述职报告	√
3	关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废处理的议案	√
4	2025年度财务决算报告	√
5	2025年年度报告及摘要	√
6	2025年度利润分配方案	√
7	关于预计2026年度日常关联交易的议案	√
8	关于制定董事和高级管理人员薪酬管理制度的议案	√
9	2026年度董事薪酬方案	√
10	公司未来三年股东回报规划(2026年-2028年)	√
11	关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经2026年4月22日召开的公司第十一届董事会第九次会议审议通过，相关内容详见2026年4月24日《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站www.sse.com.cn

2、特别决议议案：无

3、对中小投资者单独计票的议案：3、6、7、8、9、10、11

4、涉及关联股东回避表决的议案：7

应回避表决的关联股东名称：甘肃省农垦集团有限责任公司、甘肃黄羊河农工商（集团）有限责任公司、甘肃省农垦资产经营有限公司、甘肃兴陇资本管理有限公司、甘肃省国有资产投资集团有限公司

5、涉及优先股股东参与表决的议案：无

三、股东会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的，既可以登陆交易系统投票平台（通过指定交易的证券公司交易终端）进行投票，也可以登陆互联网投票平台（网址：vote.sseinfo.com）进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的，投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的，以第一次投票结果为准。

(三) 持有多个股东账户的股东，可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东会网络投票的，可以通过其任一股东账户参加。投票后，视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东，通过多个股东账户重复进行表决的，其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见，分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

(五) 同时持有本公司普通股和优先股的股东，应当分别投票；同时持有多只优先股的股东，应当分别投票。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会（具体情况详见下表），并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600543	莫高股份	2026/5/8

(二) 公司董事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

1、登记时间2026年5月14日上午9:00-12:00，下午14:30-17:00。

2、登记地点：甘肃省兰州市安宁区莫高大道33号（莫高国际酒庄）公司董事会办公室。

3、登记方式：公司股东可到本公司登记地点进行登记，也可通过电话、信函方式进行登记，但出席会议时须提供有效手续原件。

4、登记手续：法人持有股份，请提供营业执照复印件（加盖公章）、法定代表人身份证、持股证明办理登记手续，如授权委托，还需提供法定代表人授权委托书、被委托人身份证。

个人持有股份，请提供本人身份证、持股证明办理登记手续，如授权委托，还需提供股东授权委托书、委托人身份证复印件、被委托人身份证。授权委托书格式参见附件1

六、其他事项

无

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
2026年4月24日

附件1：授权委托书

附件1：授权委托书

授权委托书

甘肃莫高实业发展股份有限公司：

兹委托　　　先生（女士）代表本单位（或本人）出席2026年5月15日召开的贵公司2025年年度股东会，并代为行使表决权。

委托人持普通股数：

委托人持优先股数：

委托人股东账户号：

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	2025年度董事会工作报告			
2	2025年度独立董事述职报告			
3	关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废处理的议案			
4	2025年度财务决算报告			
5	2025年年度报告及摘要			
6	2025年度利润分配方案			
7	关于预计2026年度日常关联交易的议案			
8	关于制定董事和高级管理人员薪酬管理制度的议案			
9	2026年度董事薪酬方案			
10	公司未来三年股东回报规划(2026年-2028年)			
11	关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案			

委托人签名（盖章）：　　　　受托人签名：

委托人身份证号：　　　　受托人身份证号：

委托日期：　　年　月　日

备注：

委托人应当在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”，对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的，受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-15

甘肃莫高实业发展股份有限公司关于公司股票被实施退市风险警示暨停牌的公告

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：

● 证券停复牌情况：适用

因公司股票被实施退市风险警示，本公司的相关证券停复牌情况如下：

证券代码	证券简称	停复牌类型	停牌起始日	停牌期间	停牌终止日	复牌日
600543	莫高股份	A股　停牌	2026/4/24	全天	2026/4/24	2026/4/27

● 停牌日期为2026年4月24日。

● 实施起始日为2026年4月27日。

● 实施后A股简称为*ST莫高。

第一节 股票种类简称、证券代码以及实施退市风险警示的起始日

1. 股票种类仍为人民币普通股A股。

2. 股票简称由“莫高股份”变更为“*ST莫高”。

3. 实施退市风险警示的起始日：2026年4月27日。

第二节 实施风险警示的适用情形

根据公司2025年年度报告，公司2025年度经审计的的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入低于3亿元，触及《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）第9.3.2条第一款第（一）项“最近一个会计年度经审计的利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入低于3亿元，或追溯重述后最近一个会计年度利润总额、净利润或者扣除非经常性损益后的净利润孰低者为负值且营业收入低于3亿元”规定的对公司股票实施退市风险警示的情形，公司股票将被实施退市风险警示（在公司股票简称前冠以“*ST”字样）。

第三节 实施风险警示的有关事项提示

根据《股票上市规则》相关规定，公司股票将于2026年4月24日停牌1天，自2026年4月27日开市起复牌并实施退市风险警示。实施退市风险警示后，公司股票将在风险警示板交易，股票价格的日涨跌幅限制为5%（如规则变动则以变动后的相关规定为准）。

第四节 董事会关于争取撤销退市风险警示的意见及主要措施

2026年，公司将加快寻找新的经济增长点、多措并举加强各产业营销队伍建设、全面推进精细化管理升级，全力以赴促进营业收入增长，力争达到撤销退市风险警示的条件，维护公司及全体股东的利益。主要措施如下：

1. 加快寻找新的经济增长点。降解材料产业依托中试平台延伸开发新型可降解材料等应用产品，同步开发节能降耗生产技术，降低单位产值能耗，契合环保政策导向获取市场红利。药品产业加快新产品研发和市场推广、投放力度。葡萄酒产业联动文旅、康养领域、黑比诺俱乐部，打造沉浸式体验消费场景。深化产业链协同，围绕核心产业构建“原料-研发-生产-应用”一体化生态，通过资源整合降低供应链成本，开辟产业链增值服务新空间。

2. 多措并举加强各产业营销队伍建设。一是明确战略定位与架构，按产品类型优化专业化营销团队，配置核心骨干，避免职能交叉。二是优化技能与人才配置，针对性开展可降解材料行业政策、产品技术参数、环保认证标准、场景化解决方案等培训，完善“师带徒”机制，补齐市场需求分析、精准营销方案设计等能力短板。三是完善激励与考核体系，实行“基本工资+绩效奖金+回款提成”薪酬制度，同步提供职业晋升通道与职工福利，增强团队凝聚力。

3. 全面推进精细化管理升级。一是构建“战略-业务-执行”三级预算体系，按产业及研发、生产、营销、管理等职能部门拆分预算，明确各板块预算额度与使用范围。推行“预算-绩效”挂钩机制，将预算执行效率、投入产出比纳入部门考核，确保资金向高产出、高回报领域倾斜。二是流程精细化。梳理各生产经营单位研、产、供、销、服等核心流程，消除冗余环节，建立标准化作业规范（SOP）。重点优化新材料中试转化、药品审批、葡萄酒供应链等关键流程时效。三是成本精细化。建立全流程成本管控体系，细化原材料采购、生产能耗、营销费用等核算单元，分析识别成本管控关键点，实现降本增效。四是考核精细化。建立分层分类考核机制，对研发团队侧重技术突破与成果转化，营销团队侧重业绩指标与客户满意度，管理团队侧重流程优化与效率提升，确保考核公平高效。

第五节 公司司股票可能被终止上市的风险提示

若公司2026年度出现《上海证券交易所股票上市规则》第9.3.12条等相关规定，公司股票将被上海证券交易所决定终止上市。

公司发布的信息以《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）刊登的公告为准，敬请广大投资者注意投资风险。

第六节 实施风险警示期间，公司接受投资者咨询的联系方式如下

联 系 人：曲树斌 王廷刚

联系地址：甘肃省兰州市安宁区莫高大道33号莫高国际酒庄公司董事会办公室

咨询电话：0931-4525797

电子信箱：mogao@mogao.com

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-09

甘肃莫高实业发展股份有限公司第十一届董事会第九次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

经甘肃莫高实业发展股份有限公司（以下简称“公司”）董事长牛济军先生提议，公司于2026年4月10日以送达、电子邮件方式发出召开第十一届董事会第九次会议的通知。本次会议于2026年4月22日上午在甘肃省兰州市安宁区莫高大道33号公司4楼会议室召开。会议应参加表决董事9人，实际参加表决董事9人。会议由董事长牛济军先生主持，高级管理人员列席会议。根据《公司法》和《公司章程》规定，会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

（一）《2025年度总经理工作报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告通过。

（二）《2025年度董事会工作报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

（三）《2025年度独立董事述职报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

独立董事将在2025年年度股东会上作述职报告，具体内容详见在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《公司2025年度独立董事个人述职报告》。

（四）《董事会审计委员会2025年度履职情况报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告通过。

本报告在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会会议审议通过，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《董事会审计委员会2025年度履职情况报告》。

（五）《董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告通过。

本报告在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会会议审议通过，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《董事会审计委员会对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》。

（六）《董事会对在任独立董事独立性情况评估的专项意见》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案通过。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《董事会对在任独立董事独立性情况评估的专项意见》。

（七）《公司对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告通过。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《公司对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》。

（八）《2025年度内部控制评价报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告通过。

本报告在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会会议审议通过，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《2025年度内部控制评价报告》。

（九）《关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废处理的议案》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

本议案在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会会议审议通过，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废处理的公告》

（十）《2025年度财务决算报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

本报告在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会会议审议通过。

（十一）《2025年年度报告及摘要》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

本报告在提交董事会审议前已经公司董事会审计委员会会议审议通过，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《2025年年度报告》《2025年年度报告摘要》。

（十二）《2025年度利润分配方案》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该方案经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《关于2025年度利润分配专项说明的公告》。

（十三）《2025年度社会责任报告》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该报告通过。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《2025年度社会责任报告》。

（十四）《关于处置闲置资产的议案》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案通过。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《关于出售闲置资产的公告》。

（十五）《关于对控股子公司借款续展的议案》。甘肃莫高阳光环保科技有限公司为公司控股子公司，2014年7月22日经公司第七届董事会第十次会议审议通过，公司向该公司提供借款6000万元，借款期限不超过三年。2017年4月27日公司第八届董事会第五次会议同意该笔借款第一次续展，期限不超过三年。2020年4月23日公司第九届董事会第五次会议同意该笔借款第二次续展，期限不超过三年。2023年4月26日公司第十届董事会第五次会议同意该笔借款第三次续展，期限不超过三年。鉴于该公司生产经营资金需要，为支持其发展，同意对上述借款第四次续展，期限不超过三年，资金占用费不低于同期银行贷款利率。

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案通过。

（十六）《关于预计2026年度日常关联交易的议案》

表决结果：同意票3票（6名关联董事回避表决），反对票0票，弃权票0票，该议案经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

本议案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，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《关于预计2026年度日常关联交易的公告》。

（十七）《关于制定投资者关系管理制度的议案》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案通过。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《公司投资者关系管理制度》。

（十八）《关于制定董事和高级管理人员离职管理制度的议案》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案通过。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《公司董事和高级管理人员离职管理制度》。

（十九）《关于制定董事和高级管理人员薪酬管理制度的议案》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

本议案在提交董事会审议前已经公司董事会薪酬与考核委员会会议审议通过，具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《公司董事和高级管理人员薪酬管理制度》。

（二十）《2026年度董事、高级管理人员薪酬方案》

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《2026年度董事、高级管理人员薪酬方案》。

20.1《2026年度董事薪酬方案》

基于谨慎性原则，本公司董事会薪酬与考核委员会全体委员、董事会全体董事回避表决，直接提交公司2025年年度股东会审议。

20.2《2026年度高级管理人员薪酬方案》

表决结果：同意票8票，反对票0票，弃权票0票，兼任高级管理人员的董事张新军先生回避表决，该方案经董事会审议通过。

本方案在提交董事会审议前已经公司董事会薪酬与考核委员会会议审议通过。

（二十一）《公司未来三年股东回报规划（2026年-2028年）》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该规划经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《公司未来三年股东回报规划（2026年-2028年）》。

（二十二）《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案经董事会审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》。

（二十三）《关于召开2025年年度股东会的议案》

表决结果：同意票9票，反对票0票，弃权票0票，该议案通过。

具体内容详见公司在上海证券交易所网站www.sse.com.cn公告的《关于召开2025年年度股东会的通知》。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-12

甘肃莫高实业发展股份有限公司关于出售闲置资产的公告

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：

● 交易简要内容：公司拟以评估价格为依据在产权交易机构公开挂牌出售所属分公司饮马麦芽厂新厂区资产，首次挂牌价格不低于评估值1,849.31万元，交易对方及成交价格待实际成交后方可确定。

● 本次交易将通过产权交易机构公开挂牌转让。鉴于交易对方的不确定性，如构成关联交易，公司将按照关联交易的要求履行必要的审批程序及披露义务。

● 本次交易不构成重大资产重组。

● 本次交易已完成国有资产管理部门备案，在公司董事会审议通过后实施，无需提交股东会审议。

● 本次交易系通过产权交易机构公开挂牌转让，交易成功与否存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

● 本次交易未达到股东会审议标准。

一、交易概述

(一)本次交易的基本情况

1. 本次交易概况

为盘活和优化甘肃莫高实业发展股份有限公司（以下简称“公司”）存量资产，提高资产运营效率，公司以评估值为依据通过产权交易机构公开挂牌出售公司所属分公司饮马麦芽厂新厂区资产，包括房屋建筑物、构筑物、机器设备、运输设备、电子设备和土地使用权。首次挂牌价格不低于评估值1,849.31万元，出售价格以实际成交价为准。

公司于2026年4月22日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《关于处置闲置资产的议案》。本次交易将通过公开挂牌的方式转让，交易对方存在不确定性。如构成关联交易，公司将按照关联交易的要求履行必要的审批程序及披露义务。

本次交易未达到《上市公司重大资产重组管理办法》相关规定的标准，未构成重大资产重组，不存在损害公司及全体股东合法利益。

本次交易已完成国有资产管理部门备案，在董事会审议通过后实施。

2. 本次交易的交易要素

交易事项(可多选)	☑出售 ☐放弃优先受让权 ☐放弃优先认购权 ☐其他，具体为：
交易标的类型(可多选)	☐股权资产 ☑非股权资产
交易标的名称	饮马麦芽厂新厂区资产
是否涉及跨境交易	☐是 ☑否
交易价格	☐已确定，具体金额(万元)： ☑尚未确定，首次挂牌价格不低于评估值1,849.31万元，出售价格以实际成交价为准；根据相关法律规定，如首次挂牌期满未征集到意向受让方的，延期或降低转让底价、变更受让条件后重新挂牌出售，其中，新的转让底价低于评估结果的90%或变更受让条件的，公司将重新履行相关程序
账面成本	截止2025年末，账面价值1,445.39万元
交易价格与账面值相比的溢价情况	首次挂牌价格不低于评估值1,849.31万元，出售价格以实际成交价为准，因此交易价格与账面值相比溢价情况暂未确定
支付安排	☑全额一次付清，约定付款时点：具体以产权交易机构出具的协议为准 ☐ 分期付款，约定分期条款：
是否设置业绩对赌条款	☐是 ☑否

（二）公司董事会审议本次交易相关议案的表决情况

公司于2026年4月22日召开第十一届董事会第九次会议，以9票同意，0票反对，0票弃权审议通过了《关于处置闲置资产的议案》。并授权管理层办理本次出售资产事项。

（三）交易生效尚需履行的审批及其他程序

本次交易已完成国有资产管理部门备案，在公司董事会审议通过后实施，无需提交股东会审议。

二、交易对方情况介绍

本次资产处置将通过产权交易机构挂牌方式转让，交易对方尚不确定。公司将根据产权交易机构挂牌进展情况，及时披露交易对方及相关后续进展情况。

三、交易标的基本情况

（一）交易标的概况

1. 交易标的基本情况

本次拟处置资产为所属分公司饮马麦芽厂新厂区资产，包括房屋建筑物、构筑物、机器设备、运输设备、电子设备和土地使用权。本次资产处置涉及资产原值5,283.10万元，截至资产评估基准日2025年9月30日，账面净值为1,472.39万元。

2. 交易标的的权属情况

标的资产产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

3. 相关资产的运营情况

本次交易的资产目前处于闲置状态。

（二）交易标的主要财务信息

标的资产一最近一年又一期财务报表的账面价值情况如下：

单位：万元

标的资产名称	饮马麦芽厂新厂区资产	
标的资产类型	非股权资产	
标的资产具体类型	☑房产及土地 ☑机器设备 ☐债权 ☐资产组 ☑其他，具体为：运输设备、电子设备、土地使用权	
项目	2024年12月31日	2025年12月31日
账面原值	5,283.10	5,283.10
已计提的折旧、摊销	3,729.72	3,837.71
减值准备		
账面净值	1,553.38	1,445.39
以上数据是否经审计	☐是 ☑否	

四、交易标的的评估、定价情况

(一)本次交易的定价方法和结果

深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“鹏信公司”）对本次拟出售的资产市场价值进行评估，并出具了评估报告（鹏信资评报字[2025]第S517号），主要内容如下：

评估基准日：2025年9月30日

价值类型：市场价值

评估方法：对房屋建(构)筑物采用成本法、设备资产采用成本法或市场法、土地使用权采用市场法。评估方法选择理由如下：

1. 房屋建(构)筑物

由于委估房屋建(构)筑物不具备市场法、收益法评估的前提条件，因此，对委估房屋建(构)筑物资产不采用市场法、收益法评估。委估房屋建(构)筑物按评估基准日相同或类似资产易查找其重置价值，因此采用成本法进行评估。

2. 设备资产

由于委估机械设备和部分电子设备不具备市场法评估的前提条件，因此，对上述委估机械设备和部分电子设备不采用市场法评估。但部分电子设备由于购置时间较早，无法获取同型号及类似的重置全价，按照评估基准日的二手市场价格，采用市场法进行评估。委估机器设备按评估基准日相同或类似设备易查找其重置价值，因此采用成本法进行评估。

3. 无形资产——土地使用权

因收益还原法适用于有现实收益或潜在收益的土地，评估对象所在区域缺少类似土地出租案例，无法确定客观的租金水平及未来租金变化情况，因此不采用收益还原法评估。市场法主要用于地产市场发达，有充足的具有替代性的土地交易实例的地区。待估宗地所在区域存在类似交易案例，故本次评估适宜采用市场法评估。由于建成后的房地产无类似销售案例，无法确定开发完成后的售价，所以本次评估不宜采用假设开发法。因为待估宗地所在区已公布的基准地价日期距评估基准日较远，所以本次评估不宜采用基准地价系数修正法。因为成本逼近法适用于征地资料较详细的区域，待估宗地所在区域没有相关征地价格信息，所以本次评估不采用成本逼近法。综上所述，本次土地使用权评估采用市场法进行评估。

评估结论：甘肃莫高实业发展股份有限公司饮马麦芽厂新厂区拟处置资产于评估基准日的不含税评估值为人民币：1,849.31万元。具体评估结果如下：

项目	账面价值(万元)	评估价值(万元)	增值额(万元)	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
固定资产-房屋建筑物	1,039.89	911.97	-127.92	-12.30
固定资产-构筑物	386.23	461.49	75.26	19.49
固定资产-机器设备	43.59	129.76	86.17	197.68
固定资产-运输设备	1.37	1.22	-0.15	-10.95
固定资产-电子设备	1.31	5.61	4.30	328.24
无形资产-土地使用权	0	339.26	339.26	-
资产总计	1,472.39	1,849.31	376.92	25.60

（二）标的资产的具体评估、定价情况

1. 标的资产

标的资产名称	饮马麦芽厂新厂区资产
定价方法	☐ 协商定价 ☐ 以评估或估值结果为依据定价 ☑公开挂牌方式确定 ☐ 其他：
交易价格	☐ 已确定，具体金额(万元)： ☑尚未确定，首次挂牌价格不低于评估值1,849.31万元，出售价格以实际成交价为准
评估/估值基准日	2025/9/30
采用评估/估值结果(单选)	☐资产基础法 ☐收益法 ☐市场法 ☑其他，具体为：对房屋建(构)筑物采用成本法、设备资产采用成本法或市场法、土地使用权采用市场法
最终评估/估值结论	评估/估值价值：1,849.31万元 评估/估值增值率：25.60%
评估/估值机构名称	深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司

2. 本次评估的假设情况如下：

(1)评估基准假设

交易基准假设：假设评估对象或所有被评估资产于评估基准日处在市场交易过程中，资产评估专业人员根据评估基准日的市场环境和评估对象或所有被评估资产的交易条件等模拟市场进行相应的价值估计或测算。

公开市场基准假设：假设评估对象或所有被评估资产于评估基准日处在的交易市场是公开市场。

继续使用基准假设：假设与评估对象相对应的所有资产均按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用。

假设纳入此次评估范围的设备资产将按现行用途，在原地继续使用。强调资产在其当前所处位置和现有使用方式下持续发挥作用，不考虑资产的位置变动或用途改变。

(2)评估条件假设

评估外部条件假设：假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；假设有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用、融资条件等不发生重大变化；假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响。

对委托人和相关当事人所提供的评估所必需资料的假设：假设委托人和相关当事人所提供的评估所必需资料是真实的、完整的、合法的和有效的。

对从与委托人和相关当事人以外的其他方面所获取的资料的假设：假设本次评估从与委托人和相关当事人以外的其他方面所获取的资料能够合理反映相应的市场交易逻辑，或市场交易行情，或市场运行状况，或市场发展趋势等。

有关评估对象及与其相关的重要资产的法律权属的假设：除资产评估报告中另有陈述、描述和考虑外，评估对象及所有被评估资产的取得、使用、持有等均被假设符合国家法律、法规和规范性文件的规定，即其法律权属是明确的。

(3)其他假设条件

除在资产评估报告中另有说明外，以下情况均被假设处在正常状态下：①所有不可见或不便观察的资产或资产的某一部分如埋藏在地下的建筑物基础和管网均被认为是正常的；②所有实物资产的内部结构、性能、品质、性状、功能等均被假设是正常的；③所有被评估资产均被假设是符合法律或专业规范等要求而记录、保管、存放等，因而其是处在安全、经济、可靠的环境之下，其可能存在的危险因素均未列于本次评估的考虑范围。对各类资产的数量，评估师进行了核实，并在此基础上进行评估。对下列资产的数量，评估师按以下方法进行计量：①对房屋、构筑物，以施工图纸、结算书等所载数量核实后进行评估；②对土地使用权，以相关法律文书(如产权)所载数量及被评估单位申报数量进行评估；③对于机械设备以企业申报的资产明细、现场实物状况以及设备铭牌信息进行评估。

（三）定价合理性分析

公司董事会认为：鹏信公司对公司拟出售资产所采用的评估方法、评估程序等符合评估规则和实际情况，其评估结果合理。鉴于上述评估结果，公司拟以评估值为依据通过产权交易机构公开挂牌出售上述资产，首次挂牌价格不低于评估值。根据相关法律规定，如首次挂牌期满未征集到意向受让方的，延期或降低转让底价、变更受让条件后重新挂牌出售，其中，新的转让底价低于评估结果的90%或变更受让条件的，公司将重新履行相关程序。

五、交易合同或协议的主要内容及履约安排

本次拟通过产权交易机构公开挂牌的方式出售上述资产，最终交易对方和交易价格将通过公开挂牌确定。公司将在受让方确定后签署协议。截至目前，本次交易暂无合同或履约安排。

六、出售资产对上市公司的影响

由于交易是否成交及成交价格存在不确定性，本次交易对公司经营和财务状况的最终影响尚待产生实际成交价格后方可确定。因本次资产处置完成情况存在较大不确定性，具体影响金额以处置完成后会计师年度审计结果为准。

本次交易有利于优化公司存量资产，提高资产运营效率，实现公司整体资源的优化配置，符合公司长期发展战略。本次交易不存在损害公司及股东利益的情况，不会对公司财务状况、经营成果产生重大不利影响，不会对公司现有主营业务、持续经营能力及现金流状况产生不利影响。

七、风险提示

本次资产处置将通过在产权交易机构挂牌转让方式进行处置，交易对方根据实际挂牌后确定，具有较大不确定性，可能出现没有交易对方导致交易失败的情况，或出现部分资产实现交易的情况，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-10

甘肃莫高实业发展股份有限公司关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废处理的公告

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。

甘肃莫高实业发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月22日召开第十一届董事会第九次会议审议通过了《关于2025年度计提资产减值准备及部分资产报废处理的议案》。现将具体情况公告如下：

为客观、真实地反映公司资产状况，基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对2025年期末资产进行了清查，经过认真分析及相关测试，拟对存在减值迹象的资产计提减值准备，对部分生产性生物资产进行报废处理。

本次计提资产减值准备事项需提交公司2025年年度股东会审议。

一、计提资产减值准备情况

本年度计提资产减值准备涉及存货跌价准备、固定资产减值准备以及应收款项坏账准备，共计1,569.73万元。

（一）存货跌价准备

1. 会计政策

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

2. 计提情况

本期对存货计提跌价准备183.83万元，转回或转销跌价准备21.12万元。

（二）固定资产减值准备

1. 会计政策

资产负债表日，固定资产存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

2. 计提情况

公司已聘请具备专业资质的深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司，对公司及子公司甘肃莫高聚和环保新材料科技有限公司、子公司甘肃莫高阳光环保科技有限公司的固定资产进行了评估并出具了评估报告（鹏信资评字【2026】第S0277号、第S0278号、第S0279号），评估基准日为2025年12月31日。

经评估确认后，本次计提固定资产减值准备1,086.04万元，其中房屋建筑物减值准备958.23万元，机器设备减值准备127.81万元。

（三）应收款项坏账准备

1. 会计政策

公司以预期信用损失为基础，对于《企业会计准则第14号—收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项、合同资产，始终按照相当于整个存续期间内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于包含重大融资成分的应收款项和合同资产，公司始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计提损失准备。对已发生信用减值的单项应收款项，按单项计提信用减值损失。

2. 计提情况

本期对应收账款计提信用减值准备342.37万元，转回信用减值准备14.47万元，截止2025年末公司应收账款信用减值准备金余额为3,674.87万元；本期对其他应收款计提信用减值准备199.97万元，转回信用减值准备206.89万元，截止2025年末公司其他应收款信用减值准备金余额为683.66万元。

二、部分资产报废处理情况

本次报废处理的资产为生产性生物资产，即公司5,001.21亩葡萄园，报废导致的损失为2,083.17万元。

本次资产报废处理是公司基于对当前葡萄酒市场综合分析研判后，结合公司实际做出的审慎安排，符合公司长期发展战略。本次报废处理的葡萄园品种老化单一、市场需求较小。结合目前的市场形势判断，公司现有葡萄种植基地原酒供应及葡萄酒库存储量能够满足未来五年左右的市场供应，此次生产性生物资产的报废处理不会对公司葡萄酒产业造成较大影响。

三、对公司的影响

根据《企业会计准则》的规定，本次计提资产减值准备、部分资产报废处理遵循稳健的会计原则，符合公司实际情况。受此影响，公司2025年度合并报表亏损增加3,652.90万元。该事项已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并确认。

四、董事会审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为：本次计提资产减值准备和部分资产报废处理基于谨慎性原则，依据充分合理，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，客观公允地反映了公司资产状况，符合公司实际。

五、董事会意见

董事会认为：公司本次计提资产减值准备和部分资产报废处理事项符合《企业会计准则》等相关会计政策的规定及公司资产实际情况，审议程序合法合规、依据充分，计提、报废处理能更加公允地反映公司财务状况以及经营成果，能够使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠。董事会同意本次计提资产减值准备和部分资产报废处理事项。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司董事会
2026年4月24日

证券代码：600543　　证券简称：莫高股份　　公告编号：临2026-16

甘肃莫高实业发展股份有限公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

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。

甘肃莫高实业发展股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月22日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。现将具体情况公告如下：

一、情况概述

根据利大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的《2025年度审计报告》（大信审字【2026】第9-00642号），截至2025年12月31日，公司合并财务报表未分配利润为-20,015.37万元，其中母公司未分配利润为-22,624.74万元，实收股本为32,112.00万元，公司未弥补亏损金额超过实收股本总额的三分之一。

二、导致亏损的原因

近年来，国内葡萄酒行业持续深度调整，葡萄酒市场仍然低迷，行业同质化竞争激烈、渠道利润变薄，白酒、进口葡萄酒等对国产葡萄酒的挤压仍然存在，国产葡萄酒消费需求不足，产量与市场规模持续下行，葡萄酒业务处于亏损状态。目前国内可降解材料行业上下游产业链配套体系不完善，行业产能利用率较低，产能过剩，下游包装、快递、农膜等行业景气情况以及推广应用等不及预期，产品价格承压，可降解材料业务处于亏损状态。我国地膜行业产能过剩，地膜产品同质化情况较为突出，创新不足，行业竞争激烈，公司膜袋业务主要原料为聚乙烯，其价格受国际国内形势影响价格波动剧烈，膜袋业务目前暂处于亏损状态。

三、应对措施

针对公司出现的亏损情况，公司董事会及管理层进行了认真的总结分析，公司将积极改善经营情况，弥补前期亏损。2026年，公司针对弥补亏损的主要措施如下：

1. 全面推进降本增效。降解材料产业利用现有中试平台，做好高效催化剂的研发，改进产品配方，提高产品质量，降低成本。膜袋业务方面，积极与原料供应商接洽合作，通过直接与其建立合作伙伴关系，降低原料采购成本。

2. 加强产业队伍建设。葡萄酒业务方面，积极在国内葡萄酒主要消费区域引进拥有酒类营销经验的市场人才，同时在全国范围内寻找合作客户进行战略合作，优化合作商业模式，完善建立利益共同体的销售机制。降解材料业务优化技能与人才配置，积极引进研发人才，配置核心骨干，完善“师带徒”机制，提升研发团队业务水平。

3. 完善激励与考核体系，激发内生动力。推进“基本工资+绩效奖金+回款提成”薪酬制度，优化绩效考核激励机制，对研发团队侧重技术突破与成果转化，营销团队侧重业绩指标与客户满意度，管理团队侧重流程优化与效率提升，同步提供职业晋升通道与职工福利，增强团队凝聚力，激发职工干事创业活力。

4. 加快寻找新的经济增长点。降解材料产业依托中试平台针对性开展可降解材料行业政策、产品技术参数、环保认证标准、场景化解决方案等培训，同步开发节能降耗生产技术，降低单位产值能耗。葡萄酒产业联动文旅、康养领域、黑比诺俱乐部，打造沉浸式体验消费场景。

特此公告。

甘肃莫高实业发展股份有限公司
董事会
2026年4月24日