

## 开元教育科技集团股份有限公司

### 关于 2025 年度利润分配方案的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 特别提示：

1、开元教育科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）拟定2025年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、公司2025年度经审计后的期末净资产为负值，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称为《股票上市规则》）第10.3.1条第一款第二项的规定，深圳证券交易所将对公司股票交易实施退市风险警示。

3、公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性。根据《股票上市规则》第9.4条第六项的规定，深圳证券交易所将对公司股票交易实施其他风险警示。

#### 一、审议程序

##### （一）审计委员会审议情况

公司于2026年4月23日召开第五届董事会审计委员会2026年第一次会议，以3票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》。审计委员会经认真审核认为：公司2025年度利润分配预案符合公司的实际情况，不存在违反《公司法》《公司章程》有关规定的情形，未损害公司股东，尤其是小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。因此，同意将该事项提交董事会审议。

##### （二）董事会审议情况

公司于2026年4月24日召开第五届董事会第十二次会议，以7票同意、0票反对、0票弃权，审议通过了《关于公司2025年度利润分配方案的议案》，公司董事会认为本次利润分配方案符合《公司法》等法律法规及《公司章程》关

于利润分配的相关规定，综合考虑了公司实际经营情况、未来业务发展及资金需求。该议案尚需提交公司 2025 年度股东会审议。

## 二、利润分配和资本公积金转增股本方案的基本情况

经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2025 年度公司合并利润表中归属于上市公司股东的净利润为-137,654,102.46 元，2025 年度公司母公司利润表中净利润为-27,932,260.51 元。公司 2025 年度末合并报表未分配利润为-1,958,649,687.56 元，2025 年度末母公司未分配利润为-1,510,388,343.24 元。

根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，并综合考虑公司未来的资金安排计划及发展规划，经公司第五届董事会第十二次会议审议通过，公司 2025 年度拟不派发现金红利、不送红股、不以资本公积金转增股本。

## 三、现金分红方案的具体情况

### （一）公司 2025 年度分红预案不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0	0	0
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	-137,654,102.46	-141,320,264.28	-274,961,290.50
研发投入（元）	12,877,377.23	20,379,565.27	27,843,919.67
营业收入（元）	135,974,243.69	170,776,018.62	341,404,180.04
合并报表本年度末累计未分配利润（元）			-1,958,649,687.56
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）			-1,510,388,343.24
上市是否满三个完整会计年度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）			0
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）			0
最近三个会计年度平均净利润（元）			-184,645,219.08

最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）	61,100,862.17
最近三个会计年度累计研发投入总额占累计营业收入的比例（%）	9.43%
是否触及《创业板股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

其他说明：

因公司2025年度净利润为负值，未触及《股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

（二）不进行利润分配的合理性说明

根据《公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等相关规定，公司当年实现的合并报表归属于母公司股东的可供分配利润为负，综合考虑公司中长期发展规划和实际经营情况，为保障公司持续、稳定、健康发展，拟定2025年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

#### 四、其他说明

本次利润分配预案披露前，公司严格控制内幕信息知情人范围，对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务，防止内幕信息的泄露。

本次利润分配预案尚需提交公司股东会审议批准后生效，敬请广大投资者注意投资风险。

#### 五、备查文件

- 1、第五届董事会第十二次会议决议；
- 2、第五届董事会审计委员会2026年第一次会议决议。

特此公告。

开元教育科技集团股份有限公司董事会

2026年4月28日