

恒信东方文化股份有限公司

关于2025年度拟不进行利润分配的专项说明

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、审议程序

恒信东方文化股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月26日召开第八届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于2025年度利润分配预案的议案》。该议案尚需提交公司2025年度股东会审议。

二、2025 年度利润分配预案的基本情况

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司2025年年初未分配利润为-156,318.91万元，2025年度实现归属于母公司所有者的净利润为-37,065.38万元，截至2025年12月31日，公司合并报表可供分配的利润为-193,384.29万元，母公司可供股东分配的利润为-92,710.79万元，根据利润分配应以母公司的可供分配利润及合并财务报表的可供分配利润孰低的原则，公司2025年度可供股东分配的利润为-193,384.29万元。

根据公司未来发展需求，并结合公司经营情况，经董事会研究决定，公司拟定2025年度分配预案为：2025年度不进行利润分配，也不以资本公积转增股本，未分配利润结转下一年度。

三、现金分红方案的具体情况

（一）公司 2025 年度利润分配预案不触及其他风险警示情形

项目	2025 年度	2024 年度	2023 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）	-370,653,807.15	-346,333,011.03	-281,328,054.32
研发投入（元）	64,561,379.51	74,579,982.81	98,245,996.45
营业收入（元）	392,241,668.31	375,083,493.33	402,402,063.58
合并报表本年度末累计未分配利润（元）			-1,933,842,908.81
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）			-927,107,947.03

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)	-332,771,624.17
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)	237,387,358.77
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(%)	20.29%
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

(二) 2025 年度拟不进行利润分配的合理性说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定及《恒信东方文化股份有限公司章程》第一百五十八条的规定，公司实施现金分红应当满足的条件之一是“公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营”。鉴于公司2025年度业绩亏损，公司不满足现金分红的条件，为保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司2026年经营计划和资金需求，公司董事会同意2025年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。

四、其他说明

本次利润分配预案尚需提交公司2025年度股东会审议，敬请广大投资者关注并注意投资风险。

五、备查文件

1、第八届董事会第三十三次会议决议。

特此公告。

恒信东方文化股份有限公司

董事会

二〇二六年四月二十七日