证券代码:000812 证券简称:陕西金叶 公告编号:2026-20号

陕西金叶科教集团股份有限公司 九届董事局第三次会议决议公告

本公司及董事局全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

陕西金叶科教集团股份有限公司(简称"公司"或"本公司")九届董事局第三次会议于2026年4月10日以书面送达、电子邮件送达等方式发出会议通知,于2026年4月22日在陕西西安召开。会议应参会董事9人,实参会董事9人。会议由公司董事局主席、总裁袁汉源先生主持。公司高级管理人员列席了会议。会议的召集召开符合《公司法》《公司章程》及监管规则有关规定。

会议审议并通过了全部议案,表决情况如下:

一、《公司2025年度董事局工作报告》

该议案需经公司2025年年度股东会审议通过。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

全文详见本公司同日在巨潮资讯网发布的《2025年度董事局工作报告》。

二、《公司2025年度总裁工作报告》

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

三、《公司2025年年度报告及其摘要》

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议通过。

该议案需经公司2025年年度股东会审议通过。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

全文详见本公司同日在巨潮资讯网发布的《2025年年度报告》。

四、《关于公司2025年度计提资产减值准备的议案》

经审议,同意2025年度公司计提各项资产减值准备合计189,992,132.68元,收回1,878,139.51元,转销和核销2,896,439.66元。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

详见本公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于公司2025年度计提资产减值准备的公告》。

五、《公司2025年度财务决算报告》

公司2025年度总体经营情况:

1.报告期内,纳入合并范围的企业共42户(母公司及一级子公司7户、二级子公司22户、三级子公司11户、四级子公司2户),报告期内新增合并主体3户。

2.2025年公司累计实现营业总收入139,526.06万元,同比下降3.11%;净利润-22,736.17万元,同比下降641.14%;归母净利润-22,527.68万元,同比下降714.84%。

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议通过。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

六、《公司2025年度利润分配预案》

经深圳市泓毅会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2025年度实现归属于上市公司股东的净利润为-227,361,659.71元,母公司净利润为-184,674,738.55元。根据《公司法》和《公司章程》规定,以母公司实现的净利润为基础,提取法定盈余公积金0元,加上年初未分配利润64,646,298.48元,减去2025年已实施的2024年度分配红利21,523,378.95元,2025年末母公司累计可供股东分配的利润为-141,551,819.02元,合并报表本年度末累计未分配利润为288,080,199.89元。

鉴于2025年度末母公司可供股东分配的利润为负值,不满足实施现金分红的条件。根据公司实际经营情况及《公司章程》的有关规定,经审议,同意公司2025年度的利润分配预案为:

公司本年度不进行利润分配,即不派发现金股利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

该预案需经公司2025年年度股东会批准。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

详见本公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于公司2025年度利润分配预案的公告》。

七、《公司2025年度内部控制评价报告》

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议通过。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

全文详见本公司同日在巨潮资讯网发布的《公司2025年度内部控制评价报告》。

八、《关于会计政策变更的议案》

本次会计政策变更是公司根据财政部《解释第19号》的要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果产生重大影响,也不存在损害公司及全体股东利益的情形。经审议,同意本次会计政策变更事项。

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议通过。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

详见本公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于会计政策变更的公告》。

九、《关于公司2026年度日常关联交易预计的议案》

经审议,同意公司2026年度日常关联交易总金额预计为28,500万元。

关联董事侯恩先生回避表决。

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局2026年度第一次独立董事专门会议审议通过。

独立董事对公司2026年度日常关联交易预计事项发表了明确同意的独立意见。详见本公司同日在巨潮资讯网发布的《独立董事对公司2026年度日常关联交易预计的独立意见》。

该议案需经公司2025年年度股东会审议批准。

同意8票,反对0票,弃权0票,表决通过。

详见本公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《2026年度日常关联交易预计的公告》。

十、《关于2026年度向银行等金融机构申请综合授信敞口额度及担保事项的议案》

经审议,同意公司及公司全资或控股子公司拟向银行、证券公司等金融机构申请不超过人民币40亿元或等值外币的综合授信敞口额度,授信品种包括但不限于流动资金贷款、贸易融资、中长期项目贷款、资本资产债券(ABS)、资产支持债券(ABN)、信用证、保函、保理、银行承兑汇票、融资租赁等综合授信业务(具体业务品种以相关金融机构审批为准)。

2026年度,公司及各所属子公司拟对公司合并报表范围内的公司向银行、证券公司等金融机构申请综合授信敞口额度事项提供总额度不超过人民币40亿元或等值外币的担保,包括本公司对子公司、子公司相互间及子公司对本公司担保,担保方式包括但不限于连带责任担保、抵押、质押等。

上述综合授信敞口额度及担保额度可循环使用。各金融机构授信敞口额度及担保金额、授信及保证期间等最终以金融机构实际审批结果为准。具体融资金额、担保金额以金融机构与公司实际发生的融资、担保金额为准,授信敞口额度及担保额度期限至2026年年度股东会召开之日止。

授权公司董事局主席、总裁袁汉源先生代表公司签署与金融机构授信融资相关的授信、借款、抵押、质押、担保合同、凭证等法律文件并办理有关融资和担保业务手续,授权期限至2026年年度股东会召开之日止。

该议案需经公司2025年年度股东会审议批准。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

详见本公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于2026年度向银行等金融机构申请综合授信敞口额度及担保事项的公告》。

十一、《公司2026年第一季度报告》

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议通过。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

全文详见本公司同日在巨潮资讯网发布的《2026年第一季度报告》。

十二、《关于董事局对独立董事独立性自查情况的专项报告的议案》

公司独立董事王超女士、李伟先生、郭文捷先生向公司董事局提交了《独立董事自查情况表》,公司董事局对此进行评估并出具了《董事局对独立董事独立性自查情况的专项报告》,公司董事局认为,前述独立董事符合《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板运作规范》中对独立董事独立性的相关要求。

独立董事王超女士、李伟先生、郭文捷先生回避表决。

同意6票,反对0票,弃权0票,表决通过。

全文详见本公司同日在巨潮资讯网发布的《董事局对独立董事独立性自查情况的专项报告》。

十三、《关于续聘公司2026年度审计机构的议案》

经审议,同意续聘深圳市泓毅会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度审计机构,对公司2026年度财务报告及内控进行审计。审计费用总额为人民币140万元,其中,财务报告审计费用人民币90万元,内控审计费用人民币50万元。

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议通过。

该议案需经公司2025年年度股东会审议批准。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

详见本公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于续聘公司2026年度审计机构的公告》。

十四、《关于制定<董事、高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度>的议案》

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局薪酬与考核委员会2026年度第一次会议审议通过。

该议案需经公司2025年年度股东会审议批准。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

全文详见本公司同日在巨潮资讯网披露的《陕西金叶科教集团股份有限公司董事、高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》。

十五、《关于<公司绩效管理制度>的议案》

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局薪酬与考核委员会2026年度第一次会议审议通过。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

十六、《关于董事、高级管理人员2025年度薪酬确认及2026年度薪酬方案的议案》

本议案在提交本次会议审议前已提交公司九届董事局薪酬与考核委员会2026年度第一次会议审议,因该议案涉及薪酬与考核委员会全体委员薪酬,基于谨慎性原则,全体委员回避表决,该议案直接提交董事局会议审议。

因该议案涉及全体董事薪酬,基于谨慎性原则,全体董事回避表决,该议案直接提交公司2025年度股东会审议。

详见本公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于董事、高级管理人员2025年度薪酬确认及2026年度薪酬方案的公告》。

十七、《公司对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》

本议案在提交本次会议审议前已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议通过。

表决结果:同意9票、反对0票、弃权0票。

详见与本公告同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《公司对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》。

十八、《关于变更注册资本并修订<公司章程>的议案》

该议案需经公司2025年年度股东会审议批准。

表决结果:同意9票、反对0票、弃权0票。

详见与本公告同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于变更注册资本并修订<公司章程>的公告》。

十九、《关于召开公司2025年年度股东会的议案》

经审议,同意公司于2026年5月19日召开公司2025年年度股东会,审议需提交公司2025年年度股东会审议的有关事项。

同意9票,反对0票,弃权0票,表决通过。

会议通知详见公司同日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于召开公司2025年年度股东会的通知公告》。

特此公告。

陕西金叶科教集团股份有限公司

董 事 局

二〇二六年四月二十四日

证券代码:000812 证券简称:陕西金叶 公告编号:2026-21号

陕西金叶科教集团股份有限公司 2025年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事局会议。

非标准审计意见提示

□适用 ☑不适用

董事局审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 ☑不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事局决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 □不适用

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损

经深圳市泓毅会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至2025年12月31日,母公司资产负债表中未分配利润为-14,155.18万元,公司目前不满足实施现金分红的前提条件。

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	陕西金叶	股票代码	000812
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事局秘书	证券事务代表	
姓名	闫凯	刘少渊	
办公地址	西安市高新区锦业路1号都市之门B座19层	西安市高新区锦业路1号都市之门B座19层	
传真	029-81778533	029-81778533	
电话	029-81778556	029-81778561	
电子信箱	yankai812@sina.com	lsy_security@163.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)主要业务及产品概况 公司现有业务类别涵盖教育事业、烟草配套产业、医养产业等三大类。教育事业主要业务为高等学历教育及其他教育教学业务、教育投资业务;烟草配套产业主要产品为烟标、烟用丝束、咀棒的生产销售;医养产业设立了医院及医养项目公司,尚未开展具体运营业务。(二)报告期主要业务的变化情况 目前,教育事业及烟草配套产业是公司的两大主营业务。报告期内,两大主营业务未发生重大变化。(三)报告期内公司所属行业概况及公司的行业地位分析 1.教育事业 公司教育事业运营主体为民办高等院校—西安明德理工学院,其教育教学质量及品牌影响力在教育大省陕西位于同类院校前列,综合实力稳居全国民办高校第一梯队。2.烟草配套产业 公司烟草配套产业起步较早,发起股东主要为烟草股东,经过多年发展,已逐步形成了较好的品牌形象、产业规模及行业影响力,在西部地区处于领先地位。鉴于烟草配套行业特性,公司烟草配套产业的收入规模及利润水平受国家烟草政策、烟草产业整体规模及相关产品订单获取、主要原材料价格等因素影响较为明显。3.医养产业 公司医养产业目前尚处于培育期,报告期内并未产生实际收入。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

单位:元

	2025年末	2024年末	本年末比上年末增减	2023年末
总资产	5,390,081,783.54	5,142,644,863.27	4.81%	4,498,970,813.55
归属于上市公司股东的净资产	1,551,991,831.04	1,807,539,254.70	-14.14%	1,789,540,622.53
	2025年	2024年	本年比上年增减	2023年
营业收入	1,395,260,615.09	1,440,039,608.99	-3.11%	1,238,612,924.86
归属于上市公司股东的净利润	-227,361,659.71	42,015,624.45	-641.14%	39,760,530.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-225,276,763.42	36,640,168.95	-714.84%	39,115,115.23
经营活动产生的现金流量净额	242,088,099.02	301,643,531.49	-19.74%	252,657,210.96
基本每股收益(元/股)	-0.2958	0.0547	-640.77%	0.0517
稀释每股收益(元/股)	-0.2958	0.0547	-640.77%	0.0517
加权平均净资产收益率	-13.42%	2.32%	-15.74%	2.25%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	361,718,776.79	314,543,285.50	366,563,866.80	352,434,686.00
归属于上市公司股东的净利润	16,079,050.27	8,837,876.01	-13,112,423.66	-239,166,162.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,519,302.09	11,859,563.61	-17,227,044.50	-232,428,584.62
经营活动产生的现金流量净额	-150,554,265.34	36,312,821.77	274,833,410.23	81,496,132.36

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 ☑否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	71,462	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	67,031	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
万裕文化产业有限公司	境内非国有法人	13.91%	106,910,140	0	质押	66,000,000
陕西烟草投资管理有限公司	国有法人	4.71%	36,179,415	0	不适用	0
重庆金嘉兴实业有限公司	境内非国有法人	3.08%	23,657,600	0	不适用	0
陕西中烟投资管理有限公司	国有法人	2.07%	15,908,800	0	不适用	0
银河德睿资本管理有限公司	境内非国有法人	1.60%	12,279,400	0	不适用	0
申万宏源证券有限公司	国有法人	0.98%	7,512,950	0	不适用	0
湖北中烟工业有限责任公司	国有法人	0.46%	3,545,802	0	不适用	0
栗新民	境内自然人	0.43%	3,338,800	0	不适用	0
吴广宇	境内自然人	0.30%	2,300,000	0	不适用	0
何小春	境内自然人	0.29%	2,217,500	0	不适用	0
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.股东重庆金嘉兴实业有限公司是公司控股股东万裕文化产业有限公司和实际控制人袁汉源先生的一致行动人。2.公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	1.万裕文化产业有限公司通过普通证券账户持有公司股票78,000,000股,通过投资者信用证券账户持有公司股票28,910,140股,合计持有公司股票106,910,140股。2.吴广宇通过投资者信用证券账户持有公司股票2,300,000股。3.何小春通过普通证券账户持有公司股票56,100股,通过投资者信用证券账户持有公司股票2,161,400股,合计持有公司股票2,217,500股。					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

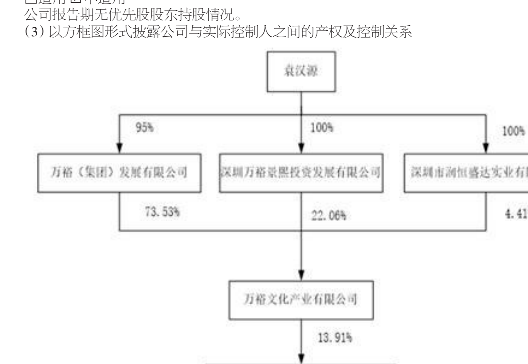
□适用 ☑不适用

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 ☑不适用

三、重要事项

1.报告期内,公司实际控制人、董事局主席兼总裁袁汉源先生提议公司以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股(A股)股份。回购的股份将用于注销并减少公司注册资本或实施股权激励。公司先后于2025年8月11日、2025年10月15日召开了公司八届董事局第十次会议和2025年第一次临时股东会,会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,且公司根据相关规定编制并披露了回购报告书。具体详情详见公司于2025年6月27日、2025年8月13日、2025年10月16日和2025年11月4日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于公司实际控制人、董事局主席兼总裁提议回购公司股份的提示性公告》《八届董事局第十次会议决议公告》《关于回购公司股份方案暨取得金融机构股票回购专项贷款承诺函的公告》《2025年第一次临时股东会决议公告》以及《陕西金叶科教集团股份有限公司回购报告书》(公告编号:2025-31号、2025-41号、2025-43号、2025-65号、2025-71号)。

2.公司于2025年10月15日召开了公司2025年第一次临时股东会,审议通过了公司董事局换届的相关议案,选举产生了公司第九届董事局成员。经公司全体新任董事同意,公司于同日召开了公司九届董事局第一次会议,分别选举产生了公司第九届董事局主席、副主席,第九届董事局各专门委员会委员;聘任了总裁、董事局秘书、其他高管人员以及证券事务代表。具体详情请见公司于2025年10月16日在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网披露的《2025年第一次临时股东会决议公告》《九届董事局第一次会议决议公告》和《关于公司完成换届选举并聘任相关人员的公告》(公告编号:2025-65号、2025-66号、2025-67号)

3.公司2025年第一次临时股东会审议通过了《关于取消监事会并修订〈公司章程〉的议案》,自公司2025年第一次临时股东会审议通过之日起,公司不再设置监事会,由董事局审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权,同时废止公司监事会相关制度及规定,公司不再设置监事会后,冯卫平先生、李梅女士、刘忠先生均不再担任公司监事职务。具体详情请见公司于2025年10月16日在中国证监会指定信息披露媒体《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网披露的《2025年第一次临时股东会决议公告》《关于公司完成换届选举并聘任相关人员的公告》(公告编号:2025-65号、2025-67号)。

4.公司分别于2025年9月17日和2025年10月27日召开了八届董事局第十一次会议和九届董事局第二次会议,会议分别审议通过了修订及制定公司部分制度的议案。共修订了9项制度,制定了7项制度。具体详情详见公司分别于2025年9月18日、2025年10月28日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《八届董事局第十一次会议决议公告》《九届董事局第二次会议决议公告》(公告编号:2025-47号、2025-69号)。

5.报告期内,公司于2025年10月27日召开了九届董事局第二次会议,审议通过了《关于调整公司高级管理人员年薪标准的议案》,同意对公司高级管理人员年薪标准进行调整。具体详情详见公司于2025年10月28日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《九届董事局第二次会议决议公告》(公告编号:2025-69号)。

6.报告期内,公司于2025年12月22日召开了2025年度九届董事局第一次临时会议,审议通过了《关于更换公司2025年度审计机构的议案》,同意聘任深圳市泓毅会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2025年度审计机构,对公司2025年度财务报告及内控进行审计。该议案已经公司于2026年1月16日召开的2026年第一次临时股东会通过。具体详情详见公司分别于2025年12月26日、2026年1月17日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《2025年度九届董事局第一次临时会议决议公告》《关于更换公司2025年度审计机构的公告》《2026年第一次临时股东会决议公告》(公告编号:2025-78号、2025-79号、2026-03号)。

证券代码:000812 证券简称:陕西金叶 公告编号:2026-27号

陕西金叶科教集团股份有限公司 2026年第一季度报告

本公司及董事局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。

重要内容提示:

1.董事局及董事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度财务会计报告是否经审计

□是 ☑否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	367,019,232.74	361,718,776.79	1.47%
归属于上市公司股东的净利润(元)	9,529,698.33	16,079,050.27	-40.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	8,823,864.82	12,519,302.09	-29.52%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-88,158,599.97	-150,554,265.34	41.44%
基本每股收益(元/股)	0.0124	0.0209	-40.67%
稀释每股收益(元/股)	0.0124	0.0209	-40.67%
加权平均净资产收益率	0.61%	0.89%	-0.28%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	5,219,322,426.13	5,390,081,783.54	-3.17%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,492,413,502.42	1,551,991,831.04	-3.84%

(二)非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	145.37	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	120,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	639,328.25	
减:所得税影响额	20,163.57	
少数股东权益影响额(税后)	33,476.54	
合计	705,833.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三)主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

一、资产负债表项目变动情况说明:

1.货币资金较期初减少24,682.30万元,下降50.23%,主要系回购股票、承兑到期银行票据及偿还到期借款所致。

2.应收款项融资较期初增加95.80万元,增长191.60%,主要系收到银行承兑汇票增加所致。

3.预付款项较期初增加652.33万元,增长79.03%,主要系预付材料款及电费增加所致。

4.应付票据较期初减少4,191.44万元,下降33.03%,主要系承兑到期银行票据所致。

5.合同负债较期初减少11,037.61万元,下降37.35%,主要系按权责发生制确认学费及住宿费收入所致。

6.其他流动负债较期初减少16.35万元,下降54.59%,主要系待转销项税额减少所致。

二、利润表项目变动情况说明:

1.资产减值损失较上年同期增加44.36万元,增长100%,主要系本期计提存货跌价准备所致。

2.资产处置收益较上年同期减少19.35万元,下降100%,主要系上年处置机器设备产生损失所致。

3.营业外收入较上年同期减少86.05万元,下降54.22%,主要系本期子公司明德学院接受捐赠设备减少所致。

三、现金流量表项目变动情况说明:

1.经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加6,239.57万元,增长41.44%,主要系本期购买原材料减少及支付职工薪酬减少所致。

2.筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少20,134.96万元,下降89.48%,主要系本期偿还借款增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	67,031	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
万裕文化产业有限公司	境内非国有法人	13.91%	106,910,140	0	质押	66,000,000
陕西烟草投资管理有限公司	国有法人	4.71%	36,179,415	0	不适用	0
重庆金嘉兴实业有限公司	境内非国有法人	2.15%	16,529,700	0	不适用	0
陕西中烟投资管理有限公司	国有法人	2.07%	15,908,800	0	不适用	0
蔡秀花	境内自然人	0.58%	4,491,000	0	不适用	0
戴文萍	境内自然人	0.49%	3,729,445	0	不适用	0
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	其他	0.46%	3,555,200	0	不适用	0
湖北中烟工业有限责任公司	国有法人	0.46%	3,545,802	0	不适用	0
栗新民	境内自然人	0.43%	3,338,800	0	不适用	0
王祺	境内自然人	0.39%	2,982,993	0	不适用	0

前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
万裕文化产业有限公司	106,910,140	人民币普通股	106,910,140
陕西烟草投资管理有限公司	36,179,415	人民币普通股	36,179,415
重庆金嘉兴实业有限公司	16,529,700	人民币普通股	16,529,700
陕西中烟投资管理有限公司	15,908,800	人民币普通股	15,908,800
蔡秀花	4,491,000	人民币普通股	4,491,000
戴文萍	3,729,445	人民币普通股	3,729,445
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	3,555,200	人民币普通股	3,555,200
湖北中烟工业有限责任公司	3,545,802	人民币普通股	3,545,802
栗新民	3,338,800	人民币普通股	3,338,800
王祺	2,982,993	人民币普通股	2,982,993
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.股东重庆金嘉兴实业有限公司是公司控股股东万裕文化产业有限公司和实际控制人袁汉源先生的一致行动人。2.公司未知前十名其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	1.万裕文化产业有限公司通过普通证券账户持有公司股票78,000,000股,通过投资者信用证券账户持有公司股票28,910,140股,合计持有公司股票106,910,140股。2.戴文萍通过普通证券账户持有公司股票910,700股,通过投资者信用证券账户持有公司股票2,818,745股,合计持有公司股票3,729,445股。3.王祺通过投资者信用证券账户持有公司股票2,982,993股。		

说明:截至2026年3月31日,公司回购专用证券账户持有公司股份数16,481,903股,占公司当时总股本的2.14%,位列持股排名第四名,未在上述前10名股东中列示,特此说明。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

(二)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

1.报告期内,公司根据既定回购方案进行回购。截至2026年3月31日,公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量为16,481,903股,占公司当时总股本的比例约为2.14%,最高成交价为4.32元/股,最低成交价为3.98元/股,成交总金额为69,098,097.97元(不含交易费用)。公司回购金额已超过回购方案中的回购金额下限,且未超过回购金额上限。本次回购符合相关法律法规及公司既定的回购股份方案的要求,公司回购股份方案已实施完毕。具体内容请见公司于2026年4月1日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于回购公司股份比例达到2%暨回购完成的公告》(公告编号:2026-15号)。2.按照既定方案,公司实施了部分回购股份注销事项,经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认,公司注销的回购股份数量为12,361,427股,注销完成日期为2026年4月9日。具体内容请见公司于2026年4月11日在《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网发布的《关于回购股份注销完成暨控股股东及其一致行动人持股比例被动增加触及1%整数倍的公告》(公告编号:2026-19号)。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:陕西金叶科教集团股份有限公司

2026年03月31日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	244,594,698.96	491,417,653.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	315,296,685.97	286,276,104.77
应收款项融资	1,457,975.66	500,000.00
预付款项	14,777,951.46	8,254,635.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,713,704.01	48,455,621.70
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	280,990,157.71	240,099,466.99
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00
其他流动资产	31,096,629.06	35,782,978.23
流动资产合计	937,927,802.83	1,111,786,460.79
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	17,550,000.00	17,550,000.00
长期股权投资	77,323,726.28	77,387,006.90
其他权益工具投资	181,411,027.04	181,411,027.04
其他非流动金融资产		
投资性房地产	171,141,730.00	171,141,730.00
固定资产	2,719,102,084.93	2,750,075,634.21
在建工程	160,215,075.34	153,141,986.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	210,331,012.70	216,317,099.81
无形资产	224,404,260.79	226,559,007.39
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	192,227,797.66	192,227,797.66
长期待摊费用	80,379,758.90	84,763,542.30
递延所得税资产	5,236,336.97	5,162,570.67
其他非流动资产	242,071,812.69	202,557,919.78
非流动资产合计	4,281,394,623.30	4,278,295,322.75
资产总计	5,219,322,426.13	5,390,081,783.54
流动负债:		
短期借款	936,172,546.64	956,313,514.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	84,966,726.37	126,881,170.16
应付账款	716,205,554.61	657,948,486.70
预收款项		
合同负债	185,156,857.03	295,532,912.29
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	79,541,704.31	86,161,311.10
应交税费	27,598,285.03	29,641,707.00
其他应付款	208,489,841.88	205,246,677.69
其中:应付利息		
应付股利	855,413.98	855,413.98
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	535,849,245.47	565,975,558.95
其他流动负债	135,949.01	299,408.63
流动负债合计	2,774,116,710.35	2,924,000,746.83
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	260,751,713.83	241,710,159.11
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	204,003,495.80	203,940,934.43
长期应付款	353,009,016.50	333,656,988.67
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,815,876.25	37,848,604.32
递延所得税负债	42,109,253.62	42,188,985.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	896,689,356.00	859,345,672.33
负债合计	3,670,806,066.35	3,783,346,419.16
所有者权益:		
股本	768,692,614.00	768,692,614.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	192,688,196.82	192,688,196.82
减:库存股	69,108,026.95	
其他综合收益	175,986,404.38	175,986,404.38
专项储备		
盈余公积	126,544,415.95	126,544,415.95
一般风险准备		
未分配利润	297,609,898.22	288,080,199.89
归属于母公司所有者权益合计	1,492,413,502.42	1,551,991,831.04
少数股东权益	56,102,857.36	54,743,533.34
所有者权益合计	1,548,516,359.78	1,606,735,364.38
负债和所有者权益总计	5,219,322,426.13	5,390,081,783.54

法定代表人:袁汉源 主管会计工作负责人:袁秋锦 会计机构负责人:宋恩宽

2、合并利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	367,019,232.74	361,718,776.79
其中:营业收入	367,019,232.74	361,718,776.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	353,752,192.14	342,061,334.27
其中:营业成本	280,137,917.10	266,965,733.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,029,128.76	2,815,637.58
销售费用	6,158,774.93	7,829,068.75
管理费用	28,553,048.95	30,422,887.46
研发费用	9,431,273.52	10,584,783.33
财务费用	26,442,048.88	23,443,223.95
其中:利息费用	24,239,820.09	20,886,770.84
利息收入	991,111.22	415,264.60
加:其他收益	1,734,556.52	2,444,646.48
投资收益(损失以"—"号填列)	-282,126.46	-1,024.94
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-63,280.62	-1,024.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-218,845.84	
汇兑收益(损失以"—"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"—"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"—"号填列)		
信用减值损失(损失以"—"号填列)	-1,248,911.21	-1,566,588.29
资产减值损失(损失以"—"号填列)	-443,649.07	
资产处置收益(损失以"—"号填列)		-193,487.63
三、营业利润(亏损以"—"号填列)	13,026,910.38	20,340,988.14
加:营业外收入	726,412.91	1,586,880.88
减:营业外支出	86,939.29	2,420.88
四、利润总额(亏损总额以"—"号填列)	13,666,384.00	21,925,448.14
减:所得税费用	2,777,361.65	2,645,611.05
五、净利润(净亏损以"—"号填列)	10,889,022.35	19,279,837.09
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"—"号填列)	10,889,022.35	19,279,837.09
2.终止经营净利润(净亏损以"—"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	9,529,698.33	16,079,050.27
2.少数股东损益	1,359,324.02	3,200,786.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	10,889,022.35	19,279,837.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,529,698.33	16,079,050.27
归属于少数股东的综合收益总额	1,359,324.02	3,200,786.82
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.0124	0.0209
(二)稀释每股收益	0.0124	0.0209

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人:袁汉源 主管会计工作负责人:袁秋锦 会计机构负责人:宋恩宽

3、合并现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	220,368,333.39	206,226,993.81
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,811.14	5,962.48
收到其他与经营活动有关的现金	63,470,119.75	41,503,449.27
经营活动现金流入小计	283,843,264.28	247,736,405.56
购买商品、接受劳务支付的现金	199,886,142.03	234,431,526.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	81,464,138.47	98,624,852.40
支付的各项税费	13,905,631.09	17,968,778.24
支付其他与经营活动有关的现金	76,745,952.66	47,265,513.54
经营活动现金流出小计	372,001,864.25	398,290,670.90
经营活动产生的现金流量净额	-88,158,599.97	-150,554,265.34
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,167.95	18,572.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,167.95	18,572.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,585,638.41	43,088,074.96
投资支付的现金	3,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,585,638.41	43,088,074.96
投资活动产生的现金流量净额	-36,557,470.46	-43,069,502.14
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	325,473,721.01	336,728,026.09
收到其他与筹资活动有关的现金	39,787,626.87	69,656,390.27
筹资活动现金流入小计	365,261,347.88	406,384,416.36
偿还债务支付的现金	300,864,939.47	151,970,291.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,331,710.85	17,711,077.51
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	19,390,472.32	11,679,230.60
筹资活动现金流出小计	341,587,122.64	181,360,599.76
筹资活动产生的现金流量净额	23,674,225.24	225,023,816.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-101,041,845.19	31,400,049.12
加:期初现金及现金等价物余额	237,343,084.71	145,870,101.64
六、期末现金及现金等价物余额	136,301,239.52	177,270,150.76

(二)2026年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

(三)审计报告

第一季度财务会计报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第一季度财务会计报告未经审计。

陕西金叶科教集团股份有限公司董事局

2026年04月24日

证券代码:000812 证券简称:陕西金叶 公告编号:2026-22号

陕西金叶科教集团股份有限公司 关于公司2025年度计提资产减值准备的公告

本公司及董事局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。

陕西金叶科教集团股份有限公司(简称"公司"、"本公司")于2026年4月22日分别召开了九届董事局审计委员会2026年度第二次会议和九届董事局第三次会议,审议通过了《关于公司2025年度计提资产减值准备的议案》。根据相关规定,现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

1.本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定,结合公司实际情况,基于谨慎性原则,为真实反映公司的财务状况,公司对各类资产进行了全面检查和减值测试,并对公司截至2025年12月31日合并报表范围内的有关资产计提了减值准备。

2.本次计提资产减值准备的资产范围、金额和计入的报告期

经公司及控股子公司对2025年12月31日存在可能发生减值迹象的资产,范围包括应收账款、其他应收款、存货、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产进行了全面清查,对相关资产价值出现的减值迹象进行了充分分析和评估。

2025年度公司计提各项资产减值准备合计189,992,132.68元,收回1,878,139.51元,转销和核销2,896,439.66元。明细如下表:

资产减值明细表

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			收回/转回	转销/核销	
应收账款坏账准备	17,115,194.40	6,416,646.49	1,552,967.59	259,136.29	21,719,737.01
其他应收款坏账准备	36,720,710.20	9,124,023.41	325,171.92		45,519,561.69
存货跌价准备	6,164,777.20	2,306,562.78		2,637,303.37	5,834,036.61
固定资产减值准备	24,247,013.84				24,247,013.84
商誉减值准备	17,681,207.97	172,144,900.00			189,826,107.97
合 计	101,928,903.61	189,992,132.68	1,878,139.51	2,896,439.66	287,146,457.12

本次计提资产减值准备计入的报告期间为2025年1月1日至2025年12月31日。

3.公司对本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

本次计提资产减值准备事项已经公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议和九届董事局第三次会议审议通过。

二、单项重大减值准备计提情况说明

商誉减值准备

根据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司出具的商誉减值评估报告[鹏信资评报字(2026)第S0090号]显示,2025年12月31日,包括商誉的云南金明源印刷有限公司资产组评估价值35,850.51万元,小于包括商誉的云南金明源印刷有限公司资产组账面价值53,065.00万元,商誉评估减值17,214.49万元,公司应对上述商誉计提减值准备17,214.49万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提各项资产减值准备计入信用减值损失13,662,530.39元,计入资产减值损失174,451,462.78元,合计188,113,993.17元,减少2025年度利润总额188,113,993.17元。

四、董事局关于计提资产减值准备的说明

公司本次计提资产减值准备遵照并符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,是根据相关资产的实际情况并对各类资产进行了全面检查和减值测试后基于谨慎性原则而作出的,计提资产减值准备依据充分。计提资产减值准备后,公司2025年度财务报表能够更加公允地反映截止2025年12月31日公司的财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性。

五、审计委员会审核意见

审计委员会认为公司本次计提资产减值准备符合谨慎性原则,决策程序合法合规,计提依据充分,本次计提资产减值准备符合公司实际情况,计提后的财务信息能更加公允地反映公司资产状况,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,同意本次计提资产减值准备事项。

六、备查文件

1.公司九届董事局第三次会议决议;

2.公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议决议。

特此公告。

陕西金叶科教集团股份有限公司

董 事 局

二〇二六年四月二十四日

证券代码:000812 证券简称:陕西金叶 公告编号:2026-23号

陕西金叶科教集团股份有限公司 关于公司2025年度利润分配预案的公告

本公司及董事局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。

陕西金叶科教集团股份有限公司(简称"公司"、"本公司"或"陕西金叶")于2026年4月22日先后召开了九届董事局审计委员会2026年度第二次会议和九届董事会第三次会议,审议通过了《公司2025年度利润分配预案》。现将有关事项公告如下:

一、审议情况

(一)九届董事局审计委员会2026年度第二次会议审议情况

2026年4月22日,公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议以3票同意,0票反对,0票弃权的表决结果,审议通过了《公司2025年度利润分配预案》,审计委员会认为,董事局提出的公司2025年度利润分配预案与公司经营业绩及未来发展相匹配,符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等对利润分配的相关规定和要求,不存在损害公司和股东利益的情形,审计委员会同意公司2025年度利润分配预案。

(二)九届董事会第三次会议审议情况

2026年4月22日,公司九届董事会第三次会议以9票同意,0票反对,0票弃权的表决结果,审议通过了《公司2025年度利润分配预案》。

(三)本次利润分配预案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

二、2025年度利润分配预案的基本情况

经深圳市泓毅会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2025年度实现归属于上市公司股东的净利润为-227,361,659.71元,母公司净利润为-184,674,738.55元。根据《公司法》和《公司章程》规定,以母公司实现的净利润为基础,提取法定盈余公积金0元,加上年初未分配利润64,646,298.48元,减去2025年已实施的2024年度分配红利21,523,378.95元,2025年末母公司累计可供股东分配的利润为-141,551,819.02元,合并报表本年度末累计未分配利润为288,080,199.89元。

鉴于2025年度末母公司可供股东分配的利润为负值,不满足实施现金分红的条件,公司拟定的2025年度利润分配预案为:公司本年度不进行利润分配,即不派发现金股利,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)现金分红方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)	0.00	21,523,378.95	15,373,852.28
回购注销总额(元)	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润(元)	-227,361,659.71	42,015,624.45	39,760,530.97
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	288,080,199.89		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	-141,551,819.02		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	36,897,231.23		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0.00		
最近三个会计年度平均净利润(元)	-48,528,501.43		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	36,897,231.23		
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

(二)本次利润分配方案不触及其他风险警示情形

公司2025年度母公司报表年度末未分配利润为负值,根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》规定,公司不满足进行现金分红的条件,因此公司不触及《股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

(三)现金分红方案合理性说明

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及《公司章程》等相关规定,截至2025年年末母公司报表的未分配利润为负值,不符合相关法律、法规及公司制度规定的利润分配(包括现金分红)条件。综合考虑公司长期的战略规划,为保障公司的正常生产经营和未来资金需求,公司2025年度拟不进行利润分配,即不派发现金股利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

四、其他说明

本次利润分配预案尚需经公司2025年年度股东会审议通过后方可实施,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

五、备查文件

1.公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议决议;

2.公司九届董事局第三次会议决议。

特此公告。

陕西金叶科教集团股份有限公司

董 事 局

二〇二六年四月二十四日

证券代码:000812 证券简称:陕西金叶 公告编号:2026-24号

陕西金叶科教集团股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事局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。

特别提示:

本次会计政策变更是陕西金叶科教集团股份有限公司(简称"公司"或"本公司")根据财政部颁布的有关规定和要求进行的变更,执行变更后的会计政策不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东利益的情形。

一、本次会计政策变更概述

(一)变更原因及变更日期

2025年12月5日,财政部发布《企业会计准则解释第19号》(财会〔2025〕32号)(以下简称"解释第19号"),规定"关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理"、"关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理"、"关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认"、"关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露"和"关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露"等相关内容自2026年1月1日起施行。

根据上述会计准则解释,公司自2026年1月1日起开始执行上述企业会计准则。

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(三)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照《企业会计准则解释第19号》要求执行。除上述会计政策变更外,其他未变更部分,仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(四)审批程序

公司于2026年4月22日分别召开了公司九届董事局审计委员会2026年度第二次会议和九届董事局第三次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

本次会计政策变更事项是根据财政部相关规定和要求进行的变更,符合相关法律法规规定,不属于公司自主变更会计政策的情形,根据《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定,本次会计政策变更事项无需提交公司股东会审议。

二、会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部《解释第19号》的要求进行的合理变更,变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果产生重大影响,也不存在损害公司及全体股东利益的情形。

三、董事局审计委员会意见

本次会计政策变更是基于财政部的有关规定和要求进行的变更,符合相关法律法规的规定。执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,能够为投资者提供更可靠、更准确的信息,不会损害公司和全体股东的利益,同意将该议案提交公司九届董事局第三次会议审议。

四、董事局意见

本次会计政策变更是公司根据财政部的有关规定和要求进行的变更,执行新规定能更加客观、公允地反映公司财务状况和经营情况,提供更准确的会计信息,符合相关法律法规和公司的实际情况。本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及全体股东的利益的情形。经审议,同意本次会计政策变更事项。

五、备查文件

1.九届董事局第三次会议决议;

2.九届董事局审计委员会2026年度第二次会议决议。

特此公告。

陕西金叶科教集团股份有限公司董事局

二〇二六年四月二十四日