

证券代码：000802

证券简称：北京文化

公告编号：2026-05

## 北京京西文化旅游股份有限公司 利润分配和资本公积金转增股本方案的公告

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。

### 特别提示：

1. 截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并报表本年度末累计未分配利润为-3,267,178,075.87 元，母公司报表本年度末累计未分配利润-2,942,710,226.18 元。公司 2025 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

2. 公司利润分配预案不涉及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

### 一、审议程序

#### 1、独立董事专门会议审议情况

2026 年 4 月 15 日，公司召开 2026 年度独立董事专门会议第一次会议，独立董事关于《2025 年度利润分配预案》发表专项意见，独立董事认为，公司 2025 年度利润分配预案符合法律法规及《公司章程》等相关规定，符合公司整体发展战略和实际经营情况，有利于公司的持续稳定发展，不存在损害公司及全体股东尤其中小股东利益的情形。

#### 2、审计委员会审议情况

2026 年 4 月 15 日，公司召开 2026 年度审计委员会关于年报第三次沟通会，全票审议通过《公司 2025 年度利润分配预案》的议案，并同意将该议案提交董事会审议。

#### 3、董事会审议情况

2026 年 4 月 16 日，公司召开第八届董事会第二十五次会议，全票审议通过《2025 年度利润分配预案》的议案，并同意将该议案提交股东会审议。

#### 4、本次利润分配预案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

## 二、利润分配和资本公积金转增股本方案的基本情况

依据中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的 2025 年度审计报告，公司 2025 年度实现归属于上市公司股东的净利润-407,216,296.15 元，母公司净利润-327,670,336.17 元；截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并口径的未分配利润为-3,267,178,075.87 元，母公司未分配利润为-2,942,710,226.18 元。鉴于公司 2025 年度合并口径及母公司报表口径未分配利润均为负值，为了保持公司持续稳定发展，董事会提议，2025 年度不分配利润，不实施公积金转增股本。

## 三、现金分红方案的具体情况

### （一）是否可能触及其他风险警示情形

1. 上市公司披露年度现金分红方案（含不分红）的，应当列示下列指标：

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）	-407,216,296.15	-155,636,459.25	-279,919,393.57
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	-3,267,178,075.87		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	-2,942,710,226.18		
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）	-280,924,049.66		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0		
是否触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否		

(九) 项规定的可能被实施其他风险警示情形	
-----------------------	--

其他说明：

公司最近一个会计年度净利润为负值，且合并报表、母公司报表本年度末未分配利润均为负值，因此不触及《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情形。

## （二）现金分红方案合理性说明

鉴于公司 2025 年度合并口径及母公司报表口径未分配利润均为负值，同时公司各项业务开展需要大量资金支持，董事会综合考虑公司经营现状，保持公司持续稳定发展，提出 2025 年度不分配利润，不实施公积金转增股本，符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，符合《公司章程》中规定的现金分红政策；该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性，不存在损害中小股东权益的情形，有利于公司的长远发展。

## 四、备查文件

- 1、第八届董事会第二十五次会议决议；
- 2、独立董事关于第八届董事会第二十五次会议相关事项的说明及独立意见；
- 3、2026 年度审计委员会关于年报第三次沟通会会议决议。

特此公告。

北京京西文化旅游股份有限公司

董事会

2026 年 04 月 16 日