（上接B279版）

1、基本信息

大信承做公司2026年度审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下：

项目合伙人郭东星，2002年成为注册会计师，2000年开始从事上市公司审计，2016年开始在大信执业，2022年开始为本公司提供审计服务，近三年签署的上市公司审计报告有上海延华智能科技(集团)股份有限公司2022年度审计报告，公司2022 年-2025年审计报告。

签字注册会计师余洋洋，2023年成为注册会计师，2022 年开始从事上市公司审计，2023 年开始在大信执业，2022年开始为公司提供审计服务。

项目质量复核人员都学花，2011年成为注册会计师，2014年开始从事上市公司审计质量复核，2009年开始在大信执业。

2、诚信记录

除郭东星收到一次监督管理措施外，拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员近三年不存在因执业行为受到刑事处罚，受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施，受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3、独立性

拟签字项目合伙人、签字注册会计师及质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，未持有和买卖公司股票，也不存在影响独立性的其他经济利益，定期轮换符合规定。

4、审计收费

公司的审计费用主要基于专业服务所承担的责任和需投入专业技术的程度，综合考虑参与工作人员的经验和级别相应的收费率以及投入的工作时间等因素定价。公司2025年度支付大信的财务报告审计费用为人民币118万元，内控审计费用为人民币20万元。2026年度公司审计费用将以2025年度审计费用为基础，根据公司年报审计合并报表范围，需配备的审计人员情况以及投入的工作量确定最终的审计收费。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）董事会审计委员会的履职情况

公司董事会审计委员会对大信的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况、独立性等情况进行了审查。董事会审计委员会认为，公司拟聘任的大信会计师事务所(特殊普通合伙)具备相应的执业资质及丰富的上市公司执业经验，在担任公司审计机构进行财务报表及内部控制审计过程中，能恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，出具的报告客观、公正地反映了公司各期的财务状况和经营成果，同意将该事项提交第十二届董事会第二次会议审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2026年4月21日，公司第十二届董事会第二次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，全体董事一致同意聘任大信为公司2026年度的财务报告及内部控制审计机构。2026年度公司审计费用将以2025年度审计费用为基础，根据公司年报审计合并报表范围、需配备的审计人员情况以及投入的工作量确定最终的审计收费。

（三）生效日期

本次聘任大信为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构尚需提交公司2025年年度股东会审议，并自公司2025年年度股东会审议通过之日起生效。

以上事项，特此公告。

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码：600661 证券简称：昂立教育 编号：临2026-010

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司关于2025年度拟不进行利润分配的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示：

- 上海新南洋昂立教育科技股份有限公司(以下简称“公司”)2025年度利润分配预案为：拟不进行利润分配、不进行公积金转增股本。
- 本次利润分配预案已经公司第十二届董事会第二次会议审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。
- 公司不触及《上海证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配方案内容

(一)利润分配方案的具体内容

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计，公司2025年度合并报表实现归属于母公司股东的净利润为86,570,229.88元，母公司报表净利润为-83,097,766.66元。截至2025年12月31日，母公司报表累计未分配利润为-332,276,052.03元。

2026年4月21日，经公司第十二届董事会第二次会议审议通过，公司本年度拟不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

(二)是否可能触及其他风险警示情形

公司2025年底母公司报表累计未分配利润为负值，因此不触及《股票上市规则》第9.8.1条第一款第(八)项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

二、本年度不进行现金分红的情况说明

鉴于公司2025年底母公司累计未分配利润为负，且公司目前正处于业务转型二次发展的重要时期，为保障公司持续稳定经营和全体股东长远利益，满足公司未来经营资金需求，经董事会审慎研究讨论，公司2025年度拟不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，以保障公司的长远发展，为投资者提供更加稳定、长效的回报。

三、公司履行的决策程序

2026年4月21日，公司第十二届董事会第二次会议审议通过了《公司2025年度利润分配预案》，同意2025年度拟不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

四、风险提示

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

以上事项，特此公告。

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码：600661 证券简称：昂立教育 编号：临2026-012

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司关于聘任董事会秘书的公告

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个别及连带责任。

2026年4月21日，上海新南洋昂立教育科技股份有限公司(以下简称“公司”)召开第十二届董事会第二次会议审议《关于聘任董事会秘书的议案》，经公司董事长提名，并经第十二届董事会提名委员会第一次会议审核通过，同意聘任徐敏云先生为公司董事会秘书，任期至第十二届董事会届满(即2028年10月14日)为止。徐敏云先生简历详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的《第十二届董事会第二次会议决议公告》(公告编号：临2026-007)。

徐敏云先生已取得上海证券交易所颁发的董事会秘书任职资格证书，在本次董事会召开之前，公司已按相关规定将徐敏云先生的董事会秘书任职资格报上海证券交易所备案，审核结果无异议。

徐敏云先生联系方式：

联系电话：021-62811383

传真：021-62801900

通讯地址：上海市徐汇区龙耀路175号51层

邮箱：xujingyun@ouyeltu.com

以上事项，特此公告。

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码：600661 证券简称：昂立教育 编号：临2026-008

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司关于计提资产减值准备及核销资产的公告

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个别及连带责任。

2026年4月21日，上海新南洋昂立教育科技股份有限公司(以下简称“公司”)第十二届董事会第二次会议审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》，现将具体内容公告如下：

一、本次计提资产减值准备的具体情况

为了更加真实、准确地反映公司截至2025年12月31日的资产状况和财务状况，根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定，公司及下属子公司于2025年底对商誉、应收款项、其他应收款、存货、长期待摊费用、固定资产、使用权资产等进行了全面清查，并拟对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。具体情况如下：

项目	新增减值准备(万元)
存货跌价准备	108.22
应收票据、应收账款、其他应收款坏账准备	-48.93
商誉减值准备	2,009.34
合计	2,068.63

本次拟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。

(一)存货跌价准备情况

2025年底，公司对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低计提或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。2025年底，公司对存货计提跌价准备1,082,171.04元，并计入当期损益。

(二)应收票据、应收账款、其他应收款坏账准备情况

公司根据以往环账损失发生额及其比例，按照信用风险特征组合的环账准备计提办法，对年末应收票据、应收账款、其他应收款环账准备计提模拟了合理估计。

2025年底，公司冲回应收票据环账准备6,704.12元、冲回其他应收款环账准备1,768,713.79元，计提应收账款环账准备1,286,144.36元，计入当期损益。

(三)商誉减值准备情况

1、商誉的形成

①上海育伦教育科技发展有限公司

2019年11月，公司通过支付现金的方式购买上海育伦教育科技发展有限公司(以下简称“育伦教育”)51%股权，合并成本为85,170,000.00元，可辨认净资产公允价值为13,078,063.01元，合并形成商誉72,091,936.99元。

②上海凯蒙信息科技有限公司

2019年3月，公司通过支付现金的方式购买上海凯蒙信息科技有限公司90%股权，合并成本140,400,000.00元，可辨认净资产公允价值-13,659,467.67元，合并形成商誉154,059,467.67元。

2、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。减值测试时，先将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，再对包含分摊商誉的资产组或资产组组合的可收回金额与其账面价值进行比较，低于账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

3、计提减值准备的依据和原因

商誉存在进一步减值迹象，公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》和中国证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求，经评估师评估，公司对纳入上海育伦教育科技发展有限公司51%股权形成的商誉计提减值准备2,009.34万元。

4、商誉减值测试过程及结论

①商誉减值测试情况

单位：元

项目	上海育伦教育科技发展有限公司
不含商誉的资产组账面价值	42,089.36
商誉(含少数股东商誉)	141,356,739.20
包含整体商誉的资产组的账面价值	141,398,828.56
未来可收回金额	102,000,000.00
期末应确认的商誉减值损失	39,398,828.56
其中归属于本公司应确认的商誉减值损失	20,093,402.56

注：进行商誉减值测试时，资产组的预计可收回金额根据管理层批准的3年期或5年期预算，采用现金流量预测的方法进行计算。公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率及毛利率，并采用能够反映资产组的特定风险的税前利率为折现率。预计未来现金流量的关键参数如下：

项目	上海育伦教育科技发展有限公司
增长率	管理层根据历史经验及市场发展的预测确定3年期营业收入增长率分别为-10.45%、8.31%、2.52%
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算
折现率	13.98%

②进行商誉减值测试时，公司将相关资产组(含商誉)的账面价值与其未来可收回金额进行比较，如果未来可收回金额低于账面价值，相关差额确认商誉减值并计入当期损益。

③减值原因：受宏观环境及地方财政紧缩影响，育伦教育的核心业务——国内合作办学业务，预计在预测期内原有项目维护及新项目拓展将面临一定难度。此外，育伦教育现有业务中，留学中介服务主要面向赴美留学生，国外合作项目中包含部分美国高中课程，而海外游学服务则完全在美国开展。受中美贸易摩擦及赴美留学签证政策收紧等因素影响，赴美留学生数量出现下降。综上，育伦教育2025年业绩不达预期，在预测期内的业绩也将难以达到预测数据。

二、本次核销资产的具体情况

2025年底，公司拟核销应收账款775,786.52元，其中362,704.47元已在以前年度计提了环账准备，差额413,082.05元计入了当期损益。公司拟核销其他应收账款306,080.00元，本次拟核销的其他应收账款均已在以前年度全额计提了环账准备，不会对当期损益产生影响。

三、本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响

经过公司核算，本次计提各项资产减值准备预计减少公司2025年度利润总额2,068.63万元，本次核销资产预计减少公司2025年度利润总额41.31万元。

四、相关审议程序及审核意见

(一)董事会审计委员会审核意见

公司董事会审计委员会委员认为：公司本次计提资产减值准备及核销资产，符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，依据充分，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况，能更加公允地反映截至2025年12月31日公司财务状况，资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，有助于为投资者提供更加真实可靠的会计信息，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。本次计提资产减值准备及核销资产的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，同意将本议案提交第十二届董事会第二次会议审议。

(二)董事会审议情况

2026年4月21日，公司第十二届董事会第二次会议审议通过了《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》，全体董事一致同意公司计提资产减值准备及核销资产事项。

以上事项，特此公告。

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

证券代码：600661 证券简称：昂立教育 公告编号：2026-015

上海新南洋昂立教育科技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6月5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6月5日 14点30分

召开地点：上海市徐汇区龙耀路175号51层报告厅

(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6月5日

至2026年6月5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港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	审议《公司2025年年度报告》全文及其摘要	√
2	审议《公司2025年年度董事会工作报告》	√
3	审议《公司2025年度财务决算报告》	√
4	审议《关于使用公积金弥补亏损的议案》	√
5	审议《公司2025年年度利润分配预案》	√
6	审议《关于续聘会计师事务所的议案》	√
7	审议《关于制定董事、高级管理人员薪酬管理制度的议案》	√
8	审议《公司2026年度财务预算草案》	√
9	审议《关于2026年借款额度的议案》	√
10	审议《关于使用自有流动资金进行现金管理的议案》	√

议程11，宣读《公司2025年度独立董事履职报告》。

1、各议案已披露的时间和披露媒体

议案1-10、议程11均已经公司第十二届董事会第二次会议审议通过，具体内容详见公司于2026年4月23日披露在《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)的公告。

2、特别决议议案：无

3、对中小投资者单独计票的议案：议案4、议案5、议案6

4、涉及关联股东回避表决的议案：无

应回避表决的关联股东名称：无

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以同一意见的表决票。

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。

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	600661	昂立教育	2026/5/29

(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

(一)登记要求：

1、符合出席条件的个人股东需持本人有效证件、持股凭证办理登记；个人股东的授权代理人需持委托人有效身份证件(复印件)、授权委托书、持股凭证和代理人有效身份证件办理登记手续；

2、符合出席条件的法人股东代表需持加盖公章的营业执照复印件、法定代表人书面委托书、加盖公章的出席人有效身份证件复印件和持股凭证办理登记手续。

(二)登记地点：上海市东诸安浜路165弄29号403室

邮编：200050 联系电话：021-52383315 传真：021-52383305

(三)登记时间：2026年6月2日上午9:00-11:30，下午1:30-4:00。

(四)出席会议的股东可于2026年6月2日前以信函或传真方式登记，并附上前款所列的证明材料复印件。

(五)出席会议的股东可在上述登记时间段内，扫描下方二维码进行自助登记：

六、其他事项

(一)本次会议会期预计半天，出席会议股东及代表请携带相关证件原件到会议现场，并自理交通及食宿费用；

(二)根据证券监管机构的有关规定，本次会议不发放礼品和有价证券。

特此公告。

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司董事会
2026年4月23日

附件1：授权委托书

授权委托书

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司：

兹委托 先生(女士)代表本单位(或本人)出席2026年6月5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	审议《公司2025年年度报告》全文及其摘要			
2	审议《公司2025年年度董事会工作报告》			
3	审议《公司2025年度财务决算报告》			
4	审议《关于使用公积金弥补亏损的议案》			
5	审议《公司2025年年度利润分配预案》			
6	审议《关于续聘会计师事务所的议案》			
7	审议《关于制定董事、高级管理人员薪酬管理制度的议案》			
8	审议《公司2026年度财务预算草案》			
9	审议《关于2026年借款额度的议案》			
10	审议《关于使用自有流动资金进行现金管理的议案》			

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：600661 证券简称：昂立教育 公告编号：2026-014

上海新南洋昂立教育科技股份有限公司关于2024年员工持股计划第一个锁定期届满的公告

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：

本次员工持股计划草案披露时间及公告名称	时间：2024年8月30日 公告名称：《2024年员工持股计划(草案)》
锁定期届满日期	2026-04-24
可解锁股票数量及占总股本比例	可解锁股票数量：3,890,742股，占总股本比例：99.35%

2024年8月28日、2024年9月18日，上海新南洋昂立教育科技股份有限公司(以下简称“公司”)召开第十一届董事会第十三次会议、2024年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2024年员工持股计划(草案)〉及其摘要的议案》及相关议案。具体内容详见公司2024年8月30日、2024年9月19日在《证券时报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

鉴于公司2024年员工持股计划第一期所持公司股票的锁定期于2026年4月24日届满，根据中国证监会《关于上市公司实施员工持股计划试点的指导意见》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《公司2024年员工持股计划(草案)》及《公司2024年员工持股计划管理办法》等相关规定，现将情况公告如下：

一、2024年员工持股计划基本情况

公司2024年员工持股计划第一期存续期内公司股票锁定期届满后，公司2024年员工持股计划管理委员会将根据《公司2024年员工持股计划(草案)》及《公司2024年员工持股计划管理办法》的相关规定，市场情况择机出售所持有的公司股票。

(一)交易限制

2024年员工持股计划特别声明“本计划存续期内，公司发生因分红、配股、资本公积转增股本等情形时，公司股票价格(股票价格指公司最近一个交易日的收盘价)将进行除权除息调整，调整后的价格仍为本计划的股票购买价格。”

2024年员工持股计划特别声明“本计划存续期内，公司发生因分红、配股、资本公积转增股本等情形时，公司股票数量将进行除权除息调整，调整后的股票数量仍为本计划的股票数量