证券代码:002474　　证券简称:榕基软件　　公告编号:2026-023

福建榕基软件股份有限公司

2026 第三季度报告

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。

重要内容提示:

1.董事会及董事、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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	81,854,896.28	-41.68%	264,052,910.18	-27.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,816,193.11	-286.46%	-47,684,493.99	-46.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-24,606,565.56	-218.70%	-50,763,584.34	-41.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	22,184,440.22	474.47%
基本每股收益（元/股）	-0.0382	-285.86%	-0.0766	-46.46%
稀释每股收益（元/股）	-0.0382	-285.86%	-0.0766	-46.46%
加权平均净资产收益率	-1.85%	-1.40%	-3.66%	-1.31%
	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）	2,312,415,550.08	2,419,613,220.18	-4.43%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,276,451,169.89	1,328,271,818.21	-3.90%	

（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	年初至报告期期末金额	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）	-28,968.59	150,469.52	
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）	909,194.25	3,338,861.37	
委托他人投资或管理资产的损益	33.80	33.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,959.71	4,047.65	
减:所得税影响额	83,927.30	411,652.98	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	2,669.01	
合计	790,372.45	3,079,090.35	--

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

1、资产负债表项目重大变动情况及原因

单位:元

报表项目	报告期金额	上年期末金额	变动幅度	变动原因
应收票据	727,206.98	9,544,614.00	-92.38%	主要是报告期收到的以票据结算的款项减少所致
开发支出	32,036,509.31	23,634,691.79	35.55%	主要是报告期末完工资本化研发支出增加所致
其他非流动资产	1,770,440.59	2,531,998.11	-30.08%	主要是报告期一年以上合同资产减少所致
应付票据	6,055,580.00	23,233,252.88	-73.94%	主要是报告期末以票据结算的货款金额减少所致
其他流动负债	4,859,847.59	8,297,330.41	-41.43%	主要是报告期待转销项税额减少所致
少数股东权益	-5,016,599.96	-2,666,898.55	-88.11%	主要是报告期末完全控股的子公司亏损所致

2.利润表项目重大变动情况及原因

单位:元

报表项目	报告期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因
营业收入	264,052,910.18	366,305,260.93	-27.91%	行业整体景气度持续低位运行、部分客户预算缩减、财政资金紧张,项目周期延长等影响所致
投资收益（损失以"-"填列）	3,555,368.00	10,529,194.13	-66.23%	主要是报告期部分联营企业净利润减少,相应计提的投资收益同比减少所致
信用减值损失（损失以"-"号填列）	8,229,725.60	-9,072,746.77	190.71%	主要是报告期按信用损失率计提的应收款项减值损失同比减少所致
资产减值损失（损失以"-"号填列）	1,000,597.54	-244,961.72	508.47%	主要是报告期合同资产计提的减值损失同比减少所致
资产处置收益（损失以"-"号填列）	150,469.52		100.00%	主要是报告期处理固定资产产生的收益同比增加所致
营业外收入	10,020.77	1,817.65	451.30%	主要是报告期无需支付的款项同比增加所致
营业外支出	5,973.12	93,637.29	-93.62%	主要是报告期支付的滞纳金等同比减少所致
所得税费用	-1,970,798.34	-4,148,182.91	52.49%	主要是报告期计提的递延所得税费用同比增加等影响所致
少数股东损益	-2,349,701.41	-1,313,164.08	-78.93%	主要是报告期末完全控股的子公司亏损同比增加所致
其他综合收益的税后净额	-4,136,154.33	-1,241,174.44	-233.25%	主要是报告期汇率变动,外币报表折算差额影响所致

3、现金流量表项目重大变动情况及原因

单位:元

报表项目	报告期金额	上年同期金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	22,184,440.22	-5,924,265.79	474.47%	主要是报告期支付的其他与经营活动有关的现金、支付给职工以及为职工支付的现金同比减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-33,468,496.27	-60,661,722.57	44.83%	主要是报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金净额同比减少等所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,104,206.00	17,307,938.23	-158.38%	主要是报告期借款净额同比减少等所致

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	91,666	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
鲁峰	境内自然人	17.22%	107,140,740.00	80,355,555.00	不适用	0
艾续飞	境内自然人	2.01%	12,500,000.00	0	不适用	0
上海阿杏投资管理有限公司－阿杏灵活配置1号私募证券投资基金	其他	0.99%	6,180,000.00	0	不适用	0
赵坚	境内自然人	0.83%	5,150,000.00	0	不适用	0
国泰海通证券资管－国泰君安私客尊享FOF2627号单一资产管理计划－国泰君安得3582单一资产管理计划	其他	0.79%	4,900,000.00	0	不适用	0
陈明平	境内自然人	0.72%	4,506,146.00	3,379,609.00	不适用	0
代学荣	境内自然人	0.49%	3,018,000.00	0	不适用	0
陆兴才	境内自然人	0.43%	2,666,700.00	0	不适用	0
王醒波	境内自然人	0.34%	2,146,200.00	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.34%	2,093,605.00	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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
鲁峰	26,785,185.00	人民币普通股	26,785,185.00
艾续飞	12,500,000.00	人民币普通股	12,500,000.00
上海阿杏投资管理有限公司－阿杏灵活配置1号私募证券投资基金	6,180,000.00	人民币普通股	6,180,000.00
赵坚	5,150,000.00	人民币普通股	5,150,000.00
国泰海通证券资管－国泰君安私客尊享FOF2627号单一资产管理计划－国泰君安得3582单一资产管理计划	4,900,000.00	人民币普通股	4,900,000.00
代学荣	3,018,000.00	人民币普通股	3,018,000.00
陆兴才	2,666,700.00	人民币普通股	2,666,700.00
王醒波	2,146,200.00	人民币普通股	2,146,200.00
香港中央结算有限公司	2,093,605.00	人民币普通股	2,093,605.00
盛英智	1,874,000.00	人民币普通股	1,874,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述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）	艾续飞参与融资融券,信用证券账户持有12,500,000股;上海阿杏投资管理有限公司－阿杏灵活配置1号私募证券投资基金参与融资融券,信用证券账户持有6,160,500股;国泰海通证券资管－国泰君安私客尊享FOF2627号单一资产管理计划－国泰君安得3582单一资产管理计划,信用证券账户持有4,900,000股;陆兴才参与融资融券,信用证券账户持有2,666,700股;王醒波参与融资融券,信用证券账户持有915,400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

（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

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:福建榕基软件股份有限公司

2026年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	165,906,949.28	202,136,047.08
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	727,206.98	9,544,614.00
应收账款	205,436,812.90	213,837,559.98
应收款项融资		
预付款项	10,236,959.04	12,913,487.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,582,150.51	21,024,187.00
其中:应收利息		
应收股利	8,491,610.00	8,491,610.00
买入返售金融资产		
存货	717,796,531.63	735,873,691.43
其中:数据资源		
合同资产	2,565,511.39	3,484,020.86
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,969,062.46	11,861,423.97
流动资产合计	1,135,221,184.19	1,210,675,031.87
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		
长期股权投资	184,342,902.23	180,787,568.03
其他权益工具投资	116,199,469.97	116,189,469.97
其他非流动金融资产		
投资性房地产	436,694,950.45	458,187,507.92
固定资产	170,729,300.38	177,489,356.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,341,493.80	10,447,552.19
无形资产	145,006,458.45	157,386,438.85
其中:数据资源		
开发支出	32,036,509.31	23,634,691.79
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	32,412,404.71	36,110,604.51
递延所得税资产	48,660,436.00	46,173,000.04
其他非流动资产	1,770,440.59	2,531,998.11
非流动资产合计	1,177,194,365.89	1,208,938,188.31
资产总计	2,312,415,550.08	2,419,613,220.18
流动负债:		
短期借款	586,167,581.53	581,950,160.84
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	6,055,580.00	23,233,252.88
应付账款	190,788,907.80	189,572,435.31
预收款项	436,164.30	569,196.21
合同负债	118,471,181.15	151,788,913.24
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	7,721,139.18	7,851,724.05
应交税费	7,537,583.69	9,965,135.35
其他应付款	19,657,350.88	21,534,587.61
其中:应付利息		
应付股利		
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	3,219,143.14	3,544,185.80
其他流动负债	4,859,847.59	8,297,330.41
流动负债合计	944,914,479.26	998,306,921.70
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	6,583,988.21	6,962,313.70
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	74,366,887.58	74,078,126.18
递延所得税负债	15,115,625.10	14,660,938.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	96,066,500.89	95,701,378.82
负债合计	1,040,980,980.15	1,094,008,300.52
所有者权益:		
股本	622,200,000.00	622,200,000.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	364,313,416.99	364,313,416.99
减:库存股		
其他综合收益	61,260,918.18	65,397,072.51
专项储备		
盈余公积	79,113,684.39	79,113,684.39
一般风险准备		
未分配利润	149,563,150.33	197,247,644.32
归属于母公司所有者权益合计	1,276,451,169.89	1,328,271,818.21
少数股东权益	-5,016,599.96	-2,666,898.55
所有者权益合计	1,271,434,569.93	1,325,604,919.66
负债和所有者权益总计	2,312,415,550.08	2,419,613,220.18

法定代表人:鲁峰　　主管会计工作负责人:尚大斌　　会计机构负责人:万孝雄

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	264,052,910.18	366,305,260.93
其中:营业收入	264,052,910.18	366,305,260.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,613,847.56	409,740,057.39
其中:营业成本	204,913,412.70	262,541,355.21
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	3,653,043.37	4,978,494.97
销售费用	15,456,147.32	18,376,920.22
管理费用	50,485,144.00	56,995,394.36
研发费用	48,573,794.35	54,947,259.85
财务费用	9,532,305.82	11,900,632.78
其中:利息费用	11,886,130.74	12,540,292.22
利息收入	2,623,430.37	580,178.55
加:其他收益	3,615,735.33	4,301,915.19
投资收益（损失以"－"号填列）	3,555,368.00	10,529,194.13
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	3,555,334.20	10,611,983.37
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	8,229,725.60	-9,072,746.77
资产减值损失（损失以"-"号填列）	1,000,597.54	-244,961.72
资产处置收益（损失以"-"号填列）	150,469.52	
三、营业利润（亏损以"－"号填列）	-52,009,041.39	-37,921,395.63
加:营业外收入	10,020.77	1,817.65
减:营业外支出	5,973.12	93,637.29
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）	-52,004,993.74	-38,013,215.27
减:所得税费用	-1,970,798.34	-4,148,182.91
五、净利润（净亏损以"－"号填列）	-50,034,195.40	-33,865,032.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）	-50,034,195.40	-33,865,032.36
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）	-47,684,493.99	-32,551,868.28
2.少数股东损益（净亏损以"-"号填列）	-2,349,701.41	-1,313,164.08
六、其他综合收益的税后净额	-4,136,154.33	-1,241,174.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,136,154.33	-1,241,174.44
（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	-4,136,154.33	-1,241,174.44
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	-4,136,154.33	-1,241,174.44
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	-54,170,349.73	-35,106,206.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-51,820,648.32	-33,793,042.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-2,349,701.41	-1,313,164.08
八、每股收益:		
（一）基本每股收益	-0.0766	-0.0523
（二）稀释每股收益	-0.0766	-0.0523

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:鲁峰　　主管会计工作负责人:尚大斌　　会计机构负责人:万孝雄

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	288,339,477.43	343,480,544.54
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	237,115.38	298,663.30
收到其他与经营活动有关的现金	17,353,815.66	51,213,864.01
经营活动现金流入小计	305,930,408.47	394,993,071.85
购买商品、接受劳务支付的现金	193,163,898.33	238,330,925.80
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		
支付给职工及为职工支付的现金	47,460,855.14	63,733,486.41
支付的各项税费	9,562,133.60	12,350,861.71
支付其他与经营活动有关的现金	33,559,081.18	86,502,063.72
经营活动现金流出小计	283,745,968.25	400,917,337.64
经营活动产生的现金流量净额	22,184,440.22	-5,924,265.79
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,000,000.00	381,101.64
取得投资收益收到的现金	67.60	2,048.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,000.00	
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	1,003,067.60	383,150.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,461,563.87	61,044,873.03
投资支付的现金	1,010,000.00	
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	34,471,563.87	61,044,873.03
投资活动产生的现金流量净额	-33,468,496.27	-60,661,722.57
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	537,320,000.00	543,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	537,320,000.00	543,950,000.00
偿还债务支付的现金	532,950,000.00	510,425,548.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,852,054.18	12,464,113.10
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	2,622,151.82	3,752,400.33
筹资活动现金流出小计	547,424,206.00	526,642,061.77
筹资活动产生的现金流量净额	-10,104,206.00	17,307,938.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,357,158.85	-4,008,746.21
五、现金及现金等价物净增加额	-25,745,420.90	-53,286,796.34
加:期初现金及现金等价物余额	183,924,300.86	222,368,592.72
六、期末现金及现金等价物余额	158,178,879.96	169,081,796.38

（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

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

福建榕基软件股份有限公司董事会

2026年10月27日

证券代码:002474　　证券简称:榕基软件　　公告编号:2026-024

福建榕基软件股份有限公司
关于2026年前三季度计提及转回资产减值准备的公告

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。

福建榕基软件股份有限公司(以下简称"公司")于2026年10月26日召开第七届董事会第五次会议,审议通过《关于公司2026年前三季度计提及转回资产减值准备的议案》,具体情况如下:

一、本次计提及转回资产减值准备的依据

为真实、准确反映公司截至2026年9月30日的财务状况和资产价值,根据《企业会计准则》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》及公司会计政策的相关规定,公司及下属子公司对各项资产进行了全面清查,基于谨慎性原则,对存在减值迹象及原减值因素已消失的资产,相应计提、转回资产减值准备。

二、本次计提及转回资产减值准备情况概述

2026年前三季度,公司各项资产减值准备计提及转回相抵后,净转回9,230,323.14元,具体情况如下:

单位:元

项目	本期计提及转回金额（损失以"-"号填列）
信用减值损失	8,229,725.60
其中:应收票据减值损失	1,636,800.00
应收账款减值损失	6,435,950.80
其他应收款减值损失	156,974.80
资产减值损失	1,000,597.54
其中:合同资产减值损失	1,000,597.54
合计	9,230,323.14

三、资产减值准备的计提方法及本期转回情况

公司对应收票据、应收账款、其他应收款、合同资产等应收款项,分别采用单项计提或组合计提的方式计算预期信用损失,具体如下:

1.单项计提:对于应收款项,若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同,或该客户的信用风险特征发生显著变化,公司对该应收款项单项计提预期信用损失。

2.组合计提:公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款、其他应收款和合同资产划分组合,在组合基础上计算预期信用损失。

本期公司应收票据、应收账款、其他应收款减值准备合计净转回8,229,725.60元,合同资产减值准备净转回1,000,597.54元,主要系报告期客户回款增加、账龄结构改善,以及按信用损失率计提的应收款项减值损失和合同资产减值损失同比减少所致。

四、本次计提及转回资产减值准备对公司财务状况的影响

本次计提及转回各项资产减值准备相抵后,净转回9,230,323.14元,扣除所得税及少数股东权益影响后,增加公司报告期归属于母公司股东的净利润7,053,700.53元,并相应增加报告期归属于母公司股东权益7,053,700.53元。本次计提及转回资产减值准备事项未经会计师事务所审计。

五、董事会审计委员会审议意见

董事会审计委员会审议认为:公司依据《企业会计准则》、公司会计政策及谨慎性原则,结合资产实际情况计提及转回各项资产减值准备,相关会计处理真实、准确、公允地反映了公司的财务状况、资产价值及经营成果,符合企业会计准则的谨慎性要求及相关监管规定,不存在损害公司及全体股东利益的情形。审计委员会同意本次计提及转回各项资产减值准备事项,并同意提交公司董事会审议。

六、董事会意见

公司董事会认为:本次计提及转回各项资产减值准备,严格遵循谨慎性原则,符合公司资产实际情况、《企业会计准则》及相关监管规定,能够真实、准确、公允地反映公司截至2026年9月30日的财务状况和资产价值,会计信息真实可靠,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。董事会同意本次计提及转回各项资产减值准备事项。

七、备查文件

1.公司第七届董事会第五次会议决议

2.公司第七届董事会审计委员会2026年第六次会议决议

特此公告。

福建榕基软件股份有限公司董事会

2026年10月27日

证券代码:002474　　证券简称:榕基软件　　公告编号:2026-022

福建榕基软件股份有限公司
第七届董事会第五次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

福建榕基软件股份有限公司(以下简称"公司")第七届董事会第五次会议于2026年10月26日上午在公司七楼会议室以现场与通讯表决相结合的方式召开。公司已于2026年10月13日以书面及电子邮件形式向全体董事发出会议通知。会议由董事长鲁峰先生主持,应出席董事9名,实际出席董事9名,公司董事会秘书及其他高级管理人员列席本次会议。本次会议的召集、召开程序符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及《董事会议事规则》等相关规定,会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

（一）审议通过《公司2026年第三季度报告》

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票,审议通过本议案。

董事会审计委员会已审议通过《公司2026年第三季度报告》。

《公司2026年第三季度报告》的具体内容详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

（二）审议通过《关于公司2026年前三季度计提及转回资产减值准备的议案》

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票,审议通过本议案。

公司董事会认为:本次计提及转回各项资产减值准备,严格遵循谨慎性原则,符合公司资产实际情况、《企业会计准则》及相关监管规定,能够真实、准确、公允地反映公司截至2026年9月30日的财务状况和资产价值,会计信息真实可靠,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。董事会同意本次计提及转回各项资产减值准备事项。

本议案已经公司董事会审计委员会事前审议通过,并出具明确同意意见。

《关于2026年前三季度计提及转回资产减值准备的公告》的具体内容详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

三、备查文件

1.公司第七届董事会第五次会议决议

2.公司第七届董事会审计委员会2026年第六次会议决议

特此公告。

福建榕基软件股份有限公司董事会

2026年10月27日

证券代码:002526　　证券简称:山东矿机　　公告编号:2026-052

山东矿机集团股份有限公司

2026 第三季度报告

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。

重要内容提示:

1.董事会及董事、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.第三季度财务会计报告是否经过审计

□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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	583,173,173.70	27.48%	1,419,700,162.78	-5.59%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,395,022.66	55.05%	23,676,838.77	-78.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,607,086.93	-1.63%	9,982,346.09	-71.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	-248,942,618.85	-399.25%
基本每股收益（元/股）	0.01	-2.00%	0.0133	-78.37%
稀释每股收益（元/股）	0.01	-2.00%	0.0133	-78.37%
加权平均净资产收益率	0.54%	0.19%	0.73%	-2.73%
	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）	5,841,967,932.18	5,274,723,937.95	10.75%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,254,379,547.34	3,234,699,361.11	0.61%	

（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	年初至报告期期末金额	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）	-270,945.42	-1,907,513.99	
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）	84,031.00	772,470.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,499,600.21	2,541,667.04	
委托他人投资或管理资产的损益	5,920.08	39,822.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	6,680,593.01	7,417,561.91	
债务重组损益	0.00	65,969.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,044,316.08	6,021,791.87	
减:所得税影响额	1,333,892.03	1,367,149.07	
少数股东权益影响额（税后）	-78,312.80	-109,872.96	
合计	11,787,935.73	13,694,492.68	--

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

1、资产负债表

科目	2026年9月30日（单位:元）	2026年1月1日（单位:元）	增减变化（%）	原因
应收款项融资	66,925,611.26	131,892,235.02	-49.26%	主要是公司票据到期兑付及背书转让所致。
预付款项	62,354,508.39	43,555,863.13	43.16%	主要是公司本期预付材料款增加所致。
存货	1,730,275,508.44	1,180,000,446.17	46.63%	主要是公司产品安装工期较长,未完工订单增多,发出商品增加所致。
其他流动资产	28,158,123.60	8,503,556.46	231.13%	主要是本期公司有吸收合并业务,增值税留抵金额增加所致。
长期应收款	6,264,369.87	18,726,930.00	-66.55%	主要是公司长期应收款回款及一年内到期长期应收款增加所致。
其他权益工具投资	1,120,914.00	68,440,851.63	-98.36%	主要是其他权益工具投资重分类到其他非流动金融资产所致。
其他非流动金融资产	67,319,937.63	0.00		主要是其他权益工具投资重分类到其他非流动金融资产所致。
在建工程	35,315,800.80	67,878,965.67	-47.97%	主要是公司本期基地研发楼完工转增固定资产所致。
其他非流动资产	40,642,992.61	30,340,029.32	33.96%	主要是公司预付设备工程款增加所致。
短期借款	398,190,000.00	260,000,000.00	53.15%	主要是公司本期银行借款增加所致。
合同负债	876,595,757.22	650,021,457.72	34.86%	主要是公司本期发出商品增多,相应的预收款增加所致。
应付职工薪酬	33,586,212.48	55,183,724.73	-39.14%	主要是公司本期发放2025年奖金所致。
应交税费	10,805,367.10	25,319,742.28	-57.32%	主要是公司本期实现企业所得税,增值税减少所致。
递延收益	2,160,000.00	0.00		主要是本期收到政府拨付项目专项经费所致
其他综合收益	-147,080.45	-1,761,751.02	91.65%	主要是其他权益工具投资重分类到其他非流动金融资产所致

2、利润表

科目	2026年9月30日（单位:元）	2025年9月30日（单位:元）	增减变化（%）	原因
管理费用	99,713,480.65	76,075,478.80	31.07%	主要是公司分立设立子公司管理人员增加及本期有较大金额车间宿舍大修费用所致。
财务费用	1,966,095.89	-486,193.06	504.39%	主要是公司本期银行承兑贴现利息支出及贷款利息支出较去年同期增加所致。
其他收益	1,438,896.41	4,755,091.58	-69.74%	主要是公司去年同期政府补助较多所致。
投资收益	28,567,047.38	56,319,900.82	-49.28%	主要是公司去年同期有较大金额理财收益所致。
公允价值变动收益	316,682.69	-506,543.04	162.52%	主要是公司持有的股票损益变动及理财产品公允价值变动增加所致。
信用减值损失	-35,192,123.62	-22,877,981.59	-53.83%	主要是公司本期计提坏账较去年同期增加所致。
资产减值损失	-7,570,504.28	-11,012,487.46	31.26%	主要是公司本期计提存货跌价较去年同期减少所致。
资产处置收益	-1,536,415.94	-60,604.25	-2435.16%	主要是公司本期处置固定资产净损失较去年增加所致。
营业外收入	6,823,894.75	63,120,385.10	-89.19%	主要是公司去年同期收到大额资金占用费所致。
营业外支出	1,173,200.93	4,447,079.94	-73.62%	主要是公司去年同期资产报废损失支出较大所致。
所得税费用	3,693,481.77	39,341,986.40	-90.61%	主要是公司本期利润总额较去年同期减少金额较大所致。

3、现金流量表

科目	2026年9月30日（单位:元）	2025年9月30日（单位:元）	增减变化（%）	原因
到的税费返还	7,726,631.53	23,813,066.21	-67.55%	主要是本年出口业务较去年同期减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-248,942,618.85	83,188,593.12	-399.25%	主要是本期销售商品收到的现金较去年同期减少、购买商品支付的现金较去年同期增加所致。
收回投资收到的现金	4,913,748.62	0.00		主要是本期控股子公司注销收回投资所致。
取得投资收益收到的现金	3,390,276.20	32,031,111.83	-89.42%	主要是本年理财产品收益较去年同期减少所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,060,017.90	159,160.00	566.01%	主要是本年处置固定资产收到的现金较去年同期增加所致。
收到其他与投资活动有关的现金	108,900,000.00	326,139,901.62	-66.61%	主要是本年到期收回理财产品较去年同期减少所致。
投资活动现金流入小计	118,264,042.72	358,330,173.45	-67.00%	主要是本年到期收回理财产品较去年同期减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,516,821.10	105,281,951.07	-36.82%	主要是本期固定资产支出较去年同期减少所致。
支付其他与投资活动有关的现金	27,002,278.98	160,000,000.00	-83.12%	主要是本年购买理财产品较去年同期减少所致。
投资活动现金流出小计	93,519,100.08	265,281,951.07	-64.75%	主要是本年固定资产支出及购买理财产品较去年同期减少所致。
取得借款收到的现金	238,190,000.00	108,000,000.00	120.55%	主要是本期银行贷款增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	213,900,000.00	121,520,600.00	76.02%	主要是本期票据到期收回保证金增加所致。
筹资活动现金流入小计	452,090,000.00	229,520,600.00	96.97%	主要是本期银行贷款增加及票据到期收回保证金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	145,284,879.64	-182,621,389.63	179.56%	主要是本期银行贷款增加及票据到期收回保证金增加所致。

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	103,117	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
赵笃学	境内自然人	20.79%	370,632,922.00	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.78%	13,972,592.00	0	不适用	0
山东矿机集团股份有限公司－2024年员工持股计划	其他	0.71%	12,600,090.00	0	不适用	0
吉峰	境内自然人	0.46%	8,238,878.00	6,179,158.00	不适用	0
王子刚	境内自然人	0.40%	7,173,654.00	5,380,240.00	不适用	0
苏怡煜	境内自然人	0.36%	6,380,900.00	0	不适用	0
赵笃生	境内自然人	0.28%	4,913,000.00	0	不适用	0
山东矿机集团股份有限公司－2022年第一期员工持股计划	其他	0.25%	4,455,096.00	0	不适用	0
韩俊锡	境内自然人	0.24%	4,200,000.00	0	不适用	0
高盛国际－自有资金	境外法人	0.23%	4,047,076.00	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	股份种类及数量	
		股份种类	数量
赵笃学	370,632,922.00	人民币普通股	370,632,922.00
香港中央结算有限公司	13,972,592.00	人民币普通股	13,972,592.00
山东矿机集团股份有限公司－2024年员工持股计划	12,600,090.00	人民币普通股	12,600,090.00
苏怡煜	6,380,900.00	人民币普通股	6,380,900.00
赵笃生	4,913,000.00	人民币普通股	4,913,000.00
山东矿机集团股份有限公司－2022年第一期员工持股计划	4,455,096.00	人民币普通股	4,455,096.00
韩俊锡	4,200,000.00	人民币普通股	4,200,000.00
高盛国际－自有资金	4,047,076.00	人民币普通股	4,047,076.00
#张生柱	3,657,600.00	人民币普通股	3,657,600.00
方爱生	3,646,000.00	人民币普通股	3,646,000.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东赵笃学与赵笃生是兄弟关系,赵笃生与赵笃学不存在一致行动,不属于一致行动人。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东张生柱通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有3,657,600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

（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

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:山东矿机集团股份有限公司

2026年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	553,599,989.04	675,500,494.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	154,627,388.05	169,076,238.51
衍生金融资产		
应收票据	111,651,000.65	117,207,976.35
应收账款	1,237,547,161.65	1,102,695,215.38
应收款项融资	66,925,611.26	131,892,235.02
预付款项	62,354,508.39	43,555,863.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	40,551,613.90	33,122,384.49
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,730,275,508.44	1,180,000,446.17
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	36,930,146.03	29,079,016.82
其他流动资产	28,158,123.60	8,503,556.46
流动资产合计	4,022,621,051.01	3,490,633,426.77
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	6,264,369.87	18,726,930.00
长期股权投资	229,646,262.88	202,982,056.18
其他权益工具投资	1,120,914.00	68,440,851.63
其他非流动金融资产	67,319,937.63	
投资性房地产	5,097,843.67	5,597,048.74
固定资产	933,022,992.97	888,997,013.38
在建工程	35,315,800.80	67,878,965.67
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	192,884.39	243,942.02
无形资产	314,241,421.09	321,087,368.16
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,132,175.97	3,715,378.54
递延所得税资产	183,349,285.29	176,080,927.54
其他非流动资产	40,642,992.61	30,340,029.32
非流动资产合计	1,819,346,881.17	1,784,090,511.18
资产总计	5,841,967,932.18	5,274,723,937.95
流动负债:		
短期借款	398,190,000.00	260,000,000.00
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	120,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	895,431,896.90	697,445,289.16
预收款项		
合同负债	876,595,757.22	650,021,457.72
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	33,586,212.48	55,183,724.73
应交税费	10,805,367.10	25,319,742.28
其他应付款	66,647,666.87	64,835,140.07
其中:应付利息		
应付股利		
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		
其他流动负债	107,191,476.02	94,461,345.62
流动负债合计	2,508,448,376.59	1,967,266,699.58
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,160,000.00	
递延所得税负债	4,688,074.35	4,633,790.02
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,848,074.35	4,633,790.02
负债合计	2,515,296,450.94	1,971,900,489.60
所有者权益:		
股本	1,782,793,836.00	1,782,793,836.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	379,858,366.92	377,796,279.50
减:库存股	19,199,987.20	19,199,987.20
其他综合收益	-147,080.45	-1,761,751.02
专项储备	21,723,525.66	22,550,626.76
盈余公积	70,903,957.60	70,903,957.60
一般风险准备		
未分配利润	1,018,446,928.81	1,001,616,399.47
归属于母公司所有者权益合计	3,254,379,547.34	3,234,699,361.11
少数股东权益	72,291,933.90	68,124,087.24
所有者权益合计	3,326,671,481.24	3,302,823,448.35
负债和所有者权益总计	5,841,967,932.18	5,274,723,937.95

法定代表人:赵华涛　　主管会计工作负责人:杨昭明　　会计机构负责人:潘军伟

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,419,700,162.78	1,503,808,215.65
其中:营业收入	1,419,700,162.78	1,503,808,215.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,377,410,624.66	1,433,423,078.46
其中:营业成本	1,105,780,820.05	1,180,022,721.90
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	20,379,790.37	21,657,347.64
销售费用	106,202,323.92	106,431,697.83
管理费用	99,713,480.65	76,075,478.80
研发费用	43,368,113.78	49,722,025.35
财务费用	1,966,095.89	-486,193.06
其中:利息费用	3,470,494.25	2,515,874.41
利息收入	3,953,883.51	4,192,061.28
加:其他收益	1,438,896.41	4,755,091.58
投资收益（损失以"－"号填列）	28,567,047.38	56,319,900.82
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	316,682.69	-506,543.04
信用减值损失（损失以"-"号填列）	-35,192,123.62	-22,877,981.59
资产减值损失（损失以"-"号填列）	-7,570,504.28	-11,012,487.46
资产处置收益（损失以"-"号填列）	-1,536,415.94	-60,604.25
三、营业利润（亏损以"－"号填列）	28,313,120.76	97,002,513.25
加:营业外收入	6,823,894.75	63,120,385.10
减:营业外支出	1,173,200.93	4,447,079.94
四、利润总额（亏损总额以"－"号填列）	33,963,814.58	155,675,818.41
减:所得税费用	3,693,481.77	39,341,986.40
五、净利润（净亏损以"－"号填列）	30,270,332.81	116,333,832.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以"－"号填列）	30,270,332.81	116,333,832.01
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以"-"号填列）	23,676,838.77	109,679,140.26
2.少数股东损益（净亏损以"-"号填列）	6,593,494.04	6,654,691.75
六、其他综合收益的税后净额	-118,072.32	-12,636.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-118,072.32	-12,636.92
（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	-118,072.32	-12,636.92
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	-118,072.32	-12,636.92
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	30,152,260.49	116,321,195.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	23,558,766.45	109,666,503.34
（二）归属于少数股东的综合收益总额	6,593,494.04	6,654,691.75
八、每股收益:		
（一）基本每股收益	0.0133	0.0615
（二）稀释每股收益	0.0133	0.0615

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:赵华涛　　主管会计工作负责人:杨昭明　　会计机构负责人:潘军伟

3、合并年初到报告期末现金流量表

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	1,450,533,818.09	1,712,725,256.90
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	7,726,631.53	23,813,066.21
收到其他与经营活动有关的现金	14,574,887.24	18,285,410.47
经营活动现金流入小计	1,472,835,336.86	1,754,823,733.58
购买商品、接受劳务支付的现金	1,182,600,625.46	1,090,811,010.92
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		
支付给职工及为职工支付的现金	284,126,508.74	273,815,973.44
支付的各项税费	122,269,589.20	171,438,788.27
支付其他与经营活动有关的现金	132,781,232.31	135,569,367.83
经营活动现金流出小计	1,721,777,955.71	1,671,635,140.46
经营活动产生的现金流量净额	-248,942,618.85	83,188,593.12
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	4,913,748.62	
取得投资收益收到的现金	3,390,276.20	32,031,111.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,060,017.90	159,160.00
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	108,900,000.00	326,139,901.62
投资活动现金流入小计	118,264,042.72	358,330,173.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,516,821.10	105,281,951.07
投资支付的现金		
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	27,002,278.98	160,000,000.00
投资活动现金流出小计	93,519,100.08	265,281,951.07
投资活动产生的现金流量净额	24,744,942.64	93,048,222.38
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	238,190,000.00	108,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	213,900,000.00	121,520,600.00
筹资活动现金流入小计	452,090,000.00	229,520,600.00
偿还债务支付的现金	111,000,000.00	145,003,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,355,725.05	19,638,189.63
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	175,449,395.31	247,500,600.00
筹资活动现金流出小计	306,805,120.36	412,141,989.63
筹资活动产生的现金流量净额	145,284,879.64	-182,621,389.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,700.71	177,036.27
五、现金及现金等价物净增加额	-78,968,497.28	-6,207,537.86
加:期初现金及现金等价物余额	507,077,625.95	443,824,878.65
六、期末现金及现金等价物余额	428,109,128.67	437,617,340.79

（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

第三季度财务会计报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

山东矿机集团股份有限公司

董事会

2026年10月27日

证券代码:002526　　证券简称:山东矿机　　公告编号:2026-053

山东矿机集团股份有限公司
关于2026年前三季度计提资产减值准备的公告

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。

为真实、客观地反映山东矿机集团股份有限公司(以下简称"公司")的财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,对截至2026年9月30日合并财务报表范围内可能发生减值迹象的相关资产计提减值准备。本次计提资产减值准备事项是按照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定执行,无需提交公司董事会审议。现将具体情况公告如下:

一、计提资产减值准备情况

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定的要求,上市公司计提资产减值准备或者核销资产,对公司当期损益的影响占上市公司最近一个会计年度经审计净利润绝对值的比例达到10%以上且绝对金额超过100 万元的,应当及时披露。公司对合并报表范围内各公司的各类资产进行了清查、分析和评估,对部分可能发生信用、资产减值的资产计提减值准备,具体情况如下:

单位:万元

项 目	本期计提减值准备	占2025年经审计净利润比例
应收票据坏账准备	-84.30	-0.63%
应收账款坏账准备	3,248.70	24.29%
其他应收款坏账准备	130.27	0.97%
长期应收款坏账准备	224.53	1.68%
存货跌价准备	757.05	5.66%
合计	4,276.25	31.97%

注:本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为2026 年1月1 日至2026年9月30日。

二、计提资产减值准备的情况说明

（一）坏账损失计提资产减值准备的情况说明

各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
商业承兑汇票	公司以账龄作为信用风险特征组合,按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收票据账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失:

账 龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	20
3年以上	100

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产,本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款,本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收款项外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
应收款项:	
组合1（账龄组合）	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失为基础,考虑前瞻性信息,以未来整个存续期为基础计量预期信用损失
组合2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的应收款项。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形,一般不计提坏账准备

账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失:

不含重大融资成分的应收账款以及包含重大融资成分的应收账款:

账 龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	20
3年以上	100

③应收款项融资

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款,自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的,列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

④其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项 目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期信用损失为基础,考虑前瞻性信息,以未来12个月或整个存续期为基础计量预期信用损失
组合2（内部关联方组合）	合并范围内的公司之间发生的其他应收款。除非有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流严重不足等情形,一般不计提坏账准备

账龄组合预期信用损失率确定

对于划分为账龄组合的其他应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收款项账龄与预期信用损失率对照表,计算预期信用损失:

账 龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	20
3年以上	100

（二）存货跌价损失计提资产减值准备的情况说明

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备符合《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,符合公司的实际情况,能够更真实、准确地反映公司截止至2026年9月30日的财务状况、资产价值及经营成果。

本次计提各项资产减值准备合计4,276.25万元,将减少2026年前三季度公司利润总额4,276.25万元。

本次计提资产减值事项未经会计师事务所审计。

特此公告。

山东矿机集团股份有限公司

董事会

2026年10月27日