证券代码：301052　　证券简称：果麦文化　　公告编号：2026-042

果麦文化传媒股份有限公司
2026年第三季度报告

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)	106,908,699.95	-46.42%	307,722,728.59	-38.09%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-7,574,376.41	-218.30%	-48,264,445.31	-500.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-7,526,563.28	-238.54%	-24,615,077.30	-346.81%
经营活动产生的现金流量净额(元)	--	--	-91,500,728.01	-838.26%
基本每股收益(元/股)	-0.0765	-218.30%	-0.4877	-500.08%
稀释每股收益(元/股)	-0.0765	-218.30%	-0.4877	-500.08%
加权平均净资产收益率	-1.16%	-2.05%	-3.68%	-5.36%
	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)	815,309,174.90	920,634,281.46	-11.44%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	644,876,361.98	694,803,522.09	-7.19%	

(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)	-8,004.43	59,326.60	主要系固定资产处置收益
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)	0.00	275,000.00	主要系收到的政府补助
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	-226,220.55	-28,695,614.31	主要系陕西旅游项目公允价值变动所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,373.12	176,500.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	68,918.81	281,608.96	主要系个税手续费返还
减：所得税影响额	-9,159.59	-4,253,989.62	
少数股东权益影响额(税后)	39.67	178.94	
合计	-47,813.13	-23,649,368.01	--

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

主要系代扣个人所得税手续费返还

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

项目	期末余额	期初余额	变动比例	变动原因
资产负债表科目				
交易性金融资产	10,079,068.49	95,269,937.53	-89.42%	主要系理财产品到期所致
一年内到期的非流动资产	21,295,232.88	31,793,479.45	-33.02%	主要系大额存单到期转回所致
其他流动资产	580,434.01	31,321,287.46	-98.15%	主要系国债逆回购到期转回所致
债权投资	20,473,630.13	50,980,000.00	-59.84%	主要系大额存单到期所致
长期股权投资	61,621,431.14	33,745,035.49	82.61%	主要系增加对圆天商业投资所致
其他权益工具投资	15,180,000.00	23,880,000.00	-36.43%	主要系减资海平屋脊所致
使用权资产	37,093,278.42	24,551,565.66	51.08%	主要系办公室租赁续约所致
递延所得税资产	28,348,694.00	20,147,837.39	40.70%	主要系计提所得税费用所致
其他非流动资产	0.00	25,000,000.00	-100.00%	主要系圆天商业转长期股权投资所致
应付账款	92,687,404.86	151,717,067.38	-38.91%	主要系计提的版税及采购款支付后应付款减少所致
预收款项	0.00	9,800,000.00	-100.00%	主要系项目投资结算所致
合同负债	23,430,438.62	17,836,615.88	31.36%	主要系客户收款未达收入确认条件所致
应交税费	812,299.96	2,102,074.43	-61.36%	主要系计提的税费已缴纳所致
一年内到期的非流动负债	10,513,894.65	6,594,746.51	59.43%	主要系一年内的租赁负债增加所致
其他流动负债	0.00	100,910.33	-100.00%	主要系2025年末待转销项税已转回所致
租赁负债	27,218,721.00	17,643,635.40	54.27%	主要系办公室租赁续约所致
少数股东权益	-148,408.58	-35,329.06	320.08%	主要系少数股东参股公司经营亏损所致
利润表科目				
项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
营业收入	307,722,728.59	497,055,533.67	-38.09%	主要系销售下滑所致
营业成本	162,762,119.26	296,521,818.03	-45.11%	主要系销售下滑，成本同步下降所致
税金及附加	285,858.69	457,421.60	-37.51%	主要系销售下滑所致
研发费用	9,562,545.52	6,796,695.44	40.69%	主要系研发投入增加所致
财务费用	781,644.71	-457,461.43	-270.87%	主要系利息收入减少所致
其他收益	556,608.96	1,625,582.16	-65.76%	主要系政府财政补贴减少所致
投资收益(损失以"－"号填列)	4,320,666.07	2,228,226.66	93.91%	主要系投资分红增加所致
公允价值变动收益(损失以"－"号填列)	-31,920,282.74	-42,728.76	74604.44%	主要系投资陕西旅游及未到期理财产品的公允价值变动
信用减值损失(损失以"-"号填列)	377,271.84	-268,301.52	-240.61%	主要系应收账款按账龄计提坏账冲回所致
资产处置收益(损失以"-"号填列)	59,326.60	-19,834.77	-399.10%	主要系资产处置收益增加所致
营业外收入	267,753.62	462,211.27	-42.07%	主要系侵权理赔收入减少所致
营业外支出	91,253.56	362,335.76	-74.82%	主要系捐赠支出减少所致
所得税费用	-8,134,052.97	779,450.53	-1143.56%	主要系利润总额亏损所得税递延所致
现金流量表科目				
项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
销售商品、提供劳务收到的现金	327,668,149.66	488,549,258.43	-32.93%	主要系销售下滑所致
收到的税费返还	691,832.01	31,492.47	2096.82%	主要系收到的预缴所得税
收到其他与经营活动有关的现金	23,197,371.90	40,964,153.64	-43.37%	主要系收到往来款所致
支付的各项税费	2,609,852.32	8,844,943.48	-70.49%	主要系2026年利润亏损所致
取得投资收益收到的现金	5,697,175.43	870,010.96	554.84%	主要系收到投资分红款所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,654.38	20,375.66	281.11%	主要系处置固定资产收回的现金增加所致
投资支付的现金	122,669,255.65	316,744,947.20	-61.27%	主要系投资理财支付的现金减少所致
投资活动现金流出小计	128,548,262.65	324,283,474.13	-60.36%	主要系投资理财支付的现金减少所致
吸收投资收到的现金	459,419.41	32,420.25	1317.08%	主要系收到少数股东的投资款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,214,083.55	5,239,868.32	-57.75%	主要系分配股利减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	9,250,546.61	14,587,007.54	-36.58%	主要系长期租赁支付的现金减少所致
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,542.55	-4,716.73	-462.73%	主要系香港子公司汇率变动影响所致

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		17,976	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
路金波	境内自然人	24.26%	24,007,828	18,005,871	不适用	0
上海嘉利恩管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.00%	4,947,918	0	不适用	0
周巧蓉	境内自然人	1.85%	1,834,271	0	不适用	0
唐杨	境内自然人	0.88%	869,000	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	0.62%	615,400	0	不适用	0
蔡钰如	境内自然人	0.54%	530,701	398,026	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.47%	460,293	0	不适用	0
高盛国际－自有资金	境外法人	0.45%	445,235	0	不适用	0
浙江钧鸣投资管理有限公司	境内非国有法人	0.44%	439,800	0	不适用	0
北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.32%	312,317	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
路金波	6,001,957	人民币普通股	6,001,957
上海嘉利恩管理咨询合伙企业(有限合伙)	4,947,918	人民币普通股	4,947,918
周巧蓉	1,834,271	人民币普通股	1,834,271
唐杨	869,000	人民币普通股	869,000
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	615,400	人民币普通股	615,400
BARCLAYS BANK PLC	460,293	人民币普通股	460,293
高盛国际－自有资金	445,235	人民币普通股	445,235
浙江钧鸣投资管理有限公司	439,800	人民币普通股	439,800
北京华盖映月影视文化投资合伙企业(有限合伙)	312,317	人民币普通股	312,317
招商银行股份有限公司－华泰柏瑞中证2000交易型开放式指数证券投资基金	288,100	人民币普通股	288,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
前10名股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)	浙江钧鸣投资管理有限公司除通过普通证券账户持有100股外，还通过信用交易担保证券账户持有439,700股，实际合计持有439,800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)限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
路金波	24,007,828	6,001,957	0	18,005,871	高管锁定	按照法律规定解除限售
蔡钰如	530,701	132,675	0	398,026	高管锁定	按照法律规定解除限售
王誉	269,351	67,338	0	202,013	高管锁定	按照法律规定解除限售
刘方	151,513	37,878	37,878	151,513	高管离职后锁定	按照法律规定解除限售
合计	24,959,393	6,239,848	37,878	18,757,423	--	--

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：果麦文化传媒股份有限公司

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	164,169,142.40	152,154,188.88
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,079,068.49	95,269,937.53
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	80,783,451.19	84,064,467.14
应收款项融资		
预付款项	67,218,200.50	52,718,931.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,191,295.46	10,801,723.13
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	112,285,833.35	105,902,444.05
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	21,295,232.88	31,793,479.45
其他流动资产	580,434.01	31,321,287.46
流动资产合计	465,602,658.28	564,026,459.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	20,473,630.13	50,980,000.00
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,621,431.14	33,745,035.49
其他权益工具投资	15,180,000.00	23,880,000.00
其他非流动金融资产	126,051,484.90	115,569,923.87
投资性房地产		
固定资产	6,548,854.13	7,582,610.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	37,093,278.42	24,551,565.66
无形资产	35,440,522.16	35,805,864.01
其中：数据资源		
开发支出	10,236,289.90	12,062,738.82
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	8,712,331.84	7,282,247.13
递延所得税资产	28,348,694.00	20,147,837.39
其他非流动资产		25,000,000.00
非流动资产合计	349,706,516.62	356,607,822.46
资产总计	815,309,174.90	920,634,281.46
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	92,687,404.86	151,717,067.38
预收款项		9,800,000.00
合同负债	23,430,438.62	17,836,615.88
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	7,569,876.77	9,954,103.65
应交税费	812,299.96	2,102,074.43
其他应付款	8,348,585.64	10,116,934.85
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	10,513,894.65	6,594,746.51
其他流动负债		100,910.33
流动负债合计	143,362,500.50	208,222,453.03
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	27,218,721.00	17,643,635.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,218,721.00	17,643,635.40
负债合计	170,581,221.50	225,866,088.43
所有者权益：		
股本	98,959,339.00	98,959,339.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,817,056.76	296,817,056.76
减：库存股		
其他综合收益	-9,332,974.13	-9,451,527.42
专项储备		
盈余公积	33,642,864.59	33,642,864.59
一般风险准备		
未分配利润	224,790,075.76	274,835,789.16
归属于母公司所有者权益合计	644,876,361.98	694,803,522.09
少数股东权益	-148,408.58	-35,329.06
所有者权益合计	644,727,953.40	694,768,193.03
负债和所有者权益总计	815,309,174.90	920,634,281.46

法定代表人：路金波　主管会计工作负责人：蔡钰如　会计机构负责人：蔡钰如

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	307,722,728.59	497,055,533.67
其中：营业收入	307,722,728.59	497,055,533.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	325,290,095.22	474,504,633.78
其中：营业成本	162,762,119.26	296,521,818.03
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	285,858.69	457,421.60
销售费用	52,507,231.32	60,711,327.54
管理费用	99,390,695.72	110,474,832.60
研发费用	9,562,545.52	6,796,695.44
财务费用	781,644.71	-457,461.43
其中：利息费用	1,072,616.25	1,072,234.48
利息收入	353,501.98	-1,649,560.94
加：其他收益	556,608.96	1,625,582.16
投资收益(损失以"－"号填列)	4,320,666.07	2,228,226.66
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)	-31,920,282.74	-42,728.76
信用减值损失(损失以"-"号填列)	377,271.84	-268,301.52
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-12,934,301.96	-13,328,443.28
资产处置收益(损失以"-"号填列)	59,326.60	-19,834.77
三、营业利润(亏损以"－"号填列)	-57,108,077.86	12,745,400.38
加：营业外收入	267,753.62	462,211.27
减：营业外支出	91,253.56	362,335.76
四、利润总额(亏损总额以"－"号填列)	-56,931,577.80	12,845,275.89
减：所得税费用	-8,134,052.97	779,450.53
五、净利润(净亏损以"－"号填列)	-48,797,524.83	12,065,825.36
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"－"号填列)	-48,797,524.83	12,065,825.36
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)	-48,264,445.31	12,065,825.36
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-533,079.52	0.00
六、其他综合收益的税后净额	118,553.29	-206.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	118,553.29	-206.55
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	95,588.50	0.00
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	95,588.50	0.00
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	22,964.79	-206.55
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	22,964.79	-206.55
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	-48,678,971.54	12,065,618.81
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-48,145,892.02	12,065,618.81
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-533,079.52	0.00
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	-0.4877	0.1219
(二)稀释每股收益	-0.4877	0.1219

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：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：路金波　主管会计工作负责人：蔡钰如　会计机构负责人：蔡钰如

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	327,668,149.66	488,549,258.43
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	691,832.01	31,492.47
收到其他与经营活动有关的现金	23,197,371.90	40,964,153.64
经营活动现金流入小计	351,557,353.57	529,544,904.54
购买商品、接受劳务支付的现金	276,385,283.70	365,808,980.80
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	118,629,702.66	106,729,179.43
支付的各项税费	2,609,852.32	8,844,943.48
支付其他与经营活动有关的现金	45,433,242.90	57,913,972.14
经营活动现金流出小计	443,058,081.58	539,297,075.85
经营活动产生的现金流量净额	-91,500,728.01	-9,752,171.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	237,321,745.15	299,800,600.77
取得投资收益收到的现金	5,697,175.43	870,010.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	77,654.38	20,375.66
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	243,096,574.96	300,690,987.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,879,007.00	7,538,526.93
投资支付的现金	122,669,255.65	316,744,947.20
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		0.00
投资活动现金流出小计	128,548,262.65	324,283,474.13
投资活动产生的现金流量净额	114,548,312.31	-23,592,486.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	459,419.41	32,420.25
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	459,419.41	32,420.25
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,214,083.55	5,239,868.32
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	9,250,546.61	14,587,007.54
筹资活动现金流出小计	11,464,630.16	19,826,875.86
筹资活动产生的现金流量净额	-11,005,210.75	-19,794,455.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-26,542.55	-4,716.73
五、现金及现金等价物净增加额	12,015,831.00	-53,143,830.39
加：期初现金及现金等价物余额	152,153,311.40	285,746,041.23
六、期末现金及现金等价物余额	164,169,142.40	232,602,210.84

(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。

果麦文化传媒股份有限公司董事会
2026年10月23日

证券代码：301052　　证券简称：果麦文化　　公告编号：2026-046

果麦文化传媒股份有限公司
关于召开2026年第二次临时股东会的通知

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、召开会议的基本情况

1、股东会届次：2026年第二次临时股东会

2、股东会的召集人：董事会

3、本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定。

4、会议时间：

(1)现场会议时间：2026年11月9日15:30

(2)网络投票时间：通过深圳证券交易所系统进行网络投票的具体时间为2026年11月9日9:15-9:25，9:30-11:30，13:00-15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为2026年11月9日9:15至15:00的任意时间。

5、会议的召开方式：现场表决与网络投票相结合

6、会议的股权登记日：2026年11月2日

7、出席对象：

(1)在股权登记日持有公司已发行有表决权股份的股东或其代理人；

于2026年11月2日下午收市时在中国结算深圳分公司登记在册的持有公司已发行有表决权股份的股东均有权出席股东会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东。

(2)公司董事和高级管理人员；

(3)公司聘请的律师；

(4)根据相关法规应当出席股东会的其他人员。

8、会议地点：上海市徐汇区云锦路555号6栋

二、会议审议事项

1、本次股东会提案编码表

提案编码	提案名称	提案类型	备注
			该列打勾的栏目可以投票
1.00	关于董事会换届选举暨选举第四届董事会非独立董事的议案	累积投票提案	应选人数(2)人
1.01	关于选举路金波先生为公司第四届董事会非独立董事的议案	累积投票提案	√
1.02	关于选举瞿洪斌先生为公司第四届董事会非独立董事的议案	累积投票提案	√
2.00	关于董事会换届选举暨选举第四届董事会独立董事的议案	累积投票提案	应选人数(3)人
2.01	关于选举陈碧女士为公司第四届董事会独立董事的议案	累积投票提案	√
2.02	关于选举杨雷先生为公司第四届董事会独立董事的议案	累积投票提案	√
2.03	关于选举王辉先生为公司第四届董事会独立董事的议案	累积投票提案	√

2、以上议案已经公司第三届董事会第十九次会议审议通过，具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的相关公告。

3、表决方式说明

提案1选举非独立董事2人、提案2选举独立董事3人，均采用累积投票制，股东所拥有的选举票数为其所持有表决权的股份数量乘以应选人数，股东可以将所拥有的选举票数以应选人数为限在候选人中任意分配(可以投出零票)，但总数不得超过其拥有的选举票数。独立董事候选人的任职资格和独立性尚需经深交所审查无异议，股东会方可进行表决。

4、根据《上市公司股东会规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的要求，公司将对上述提案实施中小投资者单独计票并披露投票结果，其中中小投资者是指除上市公司董事、高级管理人员以及单独或者合计持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东。

三、会议登记等事项

1、登记方式

(1)自然人股东亲自出席会议的，应出示本人身份证原件和有效持股凭证原件；委托他人代理出席会议的，代理人应出示代理人本人身份证原件、委托人身份证复印件、股东授权委托书原件和有效持股凭证原件。

(2)法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应出示本人身份证原件、能证明其具有法定代表人资格的有效证明、加盖公章的法人营业执照复印件、法人股东有效持股凭证原件；委托代理人出席会议的，代理人应出示本人身份证原件、法人股东单位的法定代表人依法出具的书面授权委托书原件、加盖公章的法人营业执照复印件、法人股东有效持股凭证原件。

(3)股东为QFII的，凭QFII证书复印件、授权委托书、股东账户卡复印件及受托人身份证办理登记手续。

(4)异地股东可于登记截止前，采用信函、电子邮件或传真方式进行登记，信函、电子邮件、传真以登记时间内公司收到为准。股东请仔细填写《授权委托书》(附件2)以便登记确认。

2、登记时间：2026年11月4日至2026年11月6日(上午9:30-11:30，下午14:30-17:30)。

3、登记地点：上海市徐汇区云锦路555号6栋

4、会议联系方式：

联系人：邹爱华

联系电话：021-64386485

联系传真：021-64386491

电子邮箱：zouaihua@goldmye.com

联系地址：上海市徐汇区云锦路555号6栋

5、其他事项：

本次大会预计半天，与会股东所有费用自理。

四、参加网络投票的具体操作流程

本次股东会上，公司将向股东提供网络平台，股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统(http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票，网络投票的具体操作流程见附件1。

五、备查文件

1、第三届董事会第十九次会议决议。

特此公告。

附件1：参加网络投票的具体操作流程；

附件2：授权委托书；

附件3：参会股东登记表。

果麦文化传媒股份有限公司董事会
2026年10月23日

附件1

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、普通股的投票代码与投票简称：投票代码为"351052"，投票简称为"果麦投票"。

2、填报表决意见或选举票数。

对于累积投票提案，填报投给某候选人的选举票数。上市公司股东应当以其所拥有的每个提案组的选举票数为限进行投票，股东所投选举票数超过其拥有选举票数的，其对该项提案组所投的选举票均视为无效投票。如果不同意某候选人，可以对该候选人投0票。

累积投票制下投给候选人的选举票数填报一览表

投给候选人的选举票数	填报
对候选人A投X1票	X1票
对候选人B投X2票	X2票
…	…
合计	不超过该股东拥有的选举票数

各提案组下股东拥有的选举票数举例如下：

(1)选举非独立董事

(如提案1.00，采用等额选举，应选人数为2位)股东所拥有的选举票数=股东所代表的有表决权的股份总数×2，股东可以将所拥有的选举票数在2位非独立董事候选人中任意分配，但投票总数不得超过其拥有的选举票数。

(2)选举独立董事

(如提案2.00，采用等额选举，应选人数为3位)股东所拥有的选举票数=股东所代表的有表决权的股份总数×3，股东可以在3位独立董事候选人中将其拥有的选举票数任意分配，但投票总数不得超过其拥有的选举票数，所投人数不得超过3位。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间：2026年11月9日的交易时间，即9:15—9:25，9:30—11:30和13:00—15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为2026年11月9日，9:15—15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所上市公司股东会网络投票实施细则》《深圳证券交易所互联网投票业务股东身份认证操作说明》的规定办理身份认证，取得"深交所数字证书"或"深交所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统https://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录https://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件2

果麦文化传媒股份有限公司

2026年第二次临时股东会授权委托书

兹委托________先生(女士)代表本人(或本单位)出席果麦文化传媒股份有限公司于2026年11月9日召开的2026年第二次临时股东会，并代表本人(或本单位)按以下方式行使表决权：

本次股东会提案表决意见表

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
累积投票提案	采用等额选举，填报投给候选人的选举票数				
1.00	关于董事会换届选举暨选举第四届董事会非独立董事的议案	应选人数(2)人			
1.01	关于选举路金波先生为公司第四届董事会非独立董事的议案	√			
1.02	关于选举瞿洪斌先生为公司第四届董事会非独立董事的议案	√			
2.00	关于董事会换届选举暨选举第四届董事会独立董事的议案	应选人数(3)人			
2.01	关于选举陈碧女士为公司第四届董事会独立董事的议案	√			
2.02	关于选举杨雷先生为公司第四届董事会独立董事的议案	√			
2.03	关于选举王辉先生为公司第四届董事会独立董事的议案	√			

委托人名称(盖章)：

委托人身份证号码(社会信用代码)：

(委托人为法人股东，应加盖法人单位印章。)

委托人股东账号：　　　　持股数量：

受托人：　　　　受托人身份证号码：

签发日期：　　　　委托有效期：

附件3

参会股东登记表

股东姓名或名称		身份证号码/营业执照注册号	
股东账号		持股数量	
联系电话		电子邮箱	
联系地址		邮政编码	
出席会议人员姓名		是否委托	
股东签字(法人股东盖章)： 年 月日			

注：

1、请用正楷字体填写完整的股东名称，需与股东名册上所载的相同。

2、上述参会股东登记表的复印件或按以上格式自制均有效。

证券代码：301052　　证券简称：果麦文化　　公告编号：2026-045

果麦文化传媒股份有限公司
关于董事会换届选举的公告

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。

果麦文化传媒股份有限公司(以下简称"公司")第三届董事会任期即将届满，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，公司决定按照相关法律程序进行董事会换届选举。公司第四届董事会拟由6名董事组成，其中独立董事3名、非独立董事3名(包含1名职工代表董事，由公司职工代表大会选举产生)。

公司于2026年10月22日召开了第三届董事会第十九次会议，审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》和《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》。经董事会提名委员会资格审查，公司第三届董事会同意提名路金波先生、瞿洪斌先生为公司第四届董事会非独立董事候选人；提名陈碧女士、杨雷先生、王辉先生为公司第四届董事会独立董事候选人，其中王辉先生为会计专业人士。上述候选人简历详见附件。

独立董事候选人均已按照规定参加中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")及其授权机构所组织的培训，取得独立董事资格证书。独立董事占董事会成员的比例未低于三分之一，且其中包括一名会计专业人士，不存在连续担任公司独立董事超过六年的情形。公司第四届董事会中兼任公司高级管理人员职务的董事以及由职工代表担任的董事，总计将不超过公司董事总数的二分之一。

上述董事候选人议案尚需提交公司2026年第二次临时股东会审议，并采取累积投票制分别表决选举非独立董事和独立董事。独立董事候选人尚需报深圳证券交易所审核无异议后，方可提交股东会审议。董事任期自公司2026年第二次临时股东会选举通过之日起三年。

为保证董事会正常运作，在股东会选举产生第四届董事会前，公司第三届董事会董事仍将继续依照法律法规和《公司章程》等有关规定，忠实、勤勉地履行董事义务和职责。

特此公告。

果麦文化传媒股份有限公司
董事会
2026年10月23日

附件：

非独立董事候选人简历

路金波先生，董事长，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997年11月至1999年11月，任陕西海博信息技术有限公司策划、总经理；2000年9月至2002年2月，任上海榕树下计算机有限公司总编辑；2002年2月至2008年4月，任杭州贝榕文化信息咨询公司总编辑；2008年5月至2012年6月，任辽宁万榕书业有限公司总经理；2012年7月至今，任果麦文化董事长。

截至本公告日，路金波先生直接持有公司股份24,007,828股，占公司股份总数的24.26%。除此以外，路金波先生与其他持有公司5%以上股份的股东、董事、高级管理人员不存在关联关系，不是失信被执行人，亦未受到中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第3.2.3条、第3.2.4条规定的情形，符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》规定的任职条件。

瞿洪斌先生，董事、总裁，1967年生，中国国籍，拥有美国永久居留权，本科学历。1988年至2006年任云南人民出版社编辑部主任、分公司总经理；2006年至2012年，任杭州贝榕文化信息咨询公司、辽宁万榕书业有限公司总编辑；2012年至今，任果麦文化总裁；2013年至今，任果麦文化董事。

截至本公告日，瞿洪斌先生未持有公司股票，与其他持有公司5%以上股份的股东、董事、高级管理人员不存在关联关系，不是失信被执行人，亦未受到中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第3.2.3条、第3.2.4条规定的情形，符合《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《公司章程》规定的任职条件。

独立董事候选人简历

陈碧女士，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权。博士研究生学历、副教授、中共党员。自2001年起至今，任教于中国政法大学刑事司法学院，研究方向为犯罪与证据。在国内发表出版了多本法律专著，譬如《谁为律师辩护》、《正义的回响》、《沉默的回响》。2023年11月至今，担任公司独立董事；2024年6月至今，担任新希望乳业股份有限公司独立董事；2026年8月至今，担任江苏卓胜微电子股份有限公司独立董事。

截至本公告披露日，陈碧女士未持有公司股票，与公司控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及公司其他董事、高级管理人员不存在关联关系；已按照中国证监会的规定取得独立董事资格证书，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第3.2.3条、第3.2.4条所规定的情形，不存在被列为失信被执行人的情形。

杨雷先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中共党员，南京大学出版硕士专业研究生兼职导师。自2006年毕业后加入北京开卷信息技术有限公司，负责公司客户、产品等相关工作，现任北京开卷信息技术有限公司首席执行官。2023年11月至今，担任公司独立董事。

截至本公告披露日，杨雷先生未持有公司股票，与公司控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及公司其他董事、高级管理人员不存在关联关系；已按照中国证监会的规定取得独立董事资格证书，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第3.2.3条、第3.2.4条所规定的情形，不存在被列为失信被执行人的情形。

王辉先生，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，上海交通大学计算机科学与工程和涉外经济法双学位本科，持有中国注册会计师(非执业)、中国注册税务师(非执业)、法律职业资格和CFA(特许金融分析师)等证书。2004年10月起至今，担任上海汉森企业管理咨询有限公司的合伙人；2013年10月起至今，担任上海莫杰爱特投资管理有限公司董事经理；2019年1月起至今，担任上海浩威会计师事务所(普通合伙)的合伙人；2018年11月至2024年10月，担任美年大健康产业控股股份有限公司独立董事；2023年11月至今，担任公司独立董事。

截至本公告披露日，王辉先生未持有公司股票，与公司控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及公司其他董事、高级管理人员不存在关联关系；已按照中国证监会的规定取得独立董事资格证书，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不存在《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》第3.2.3条、第3.2.4条所规定的情形，不存在被列为失信被执行人的情形。

证券代码：301052 证券简称：果麦文化　　公告编号：2026-043

果麦文化传媒股份有限公司
关于计提2026年第三季度信用及资产减值损失的公告

公司及董事会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。

果麦文化传媒股份有限公司(以下简称"公司"、"本公司")于2026年10月22日召开第三届董事会第十九次会议、第三届董事会审计委员会第十三次会议，会议审议并通过了《关于计提2026年第三季度信用及资产减值损失的议案》。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司会计政策等相关规定，基于谨慎性原则，为更加真实、准确地反映公司2026年9月30日的资产状况与财务状况，公司2026年第三季度增加信用减值损失及资产减值损失共计557.24万元，具体情况公告如下：

一、本次计提信用及资产减值损失情况概述

(一)本次计提信用及资产减值损失的原因

根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，为公允反映公司各类资产的价值，基于谨慎性原则，对截至2026年9月30日的各项资产进行了减值测试，预计各项资产的可变现净值低于其账面价值时，经过确认或计量，计提相关信用及资产减值准备。

(二)本次计提信用和资产减值损失的资产范围和总金额

公司2026年第三季度增加的信用和资产减值损失合计为557.24万元，各项减值准备的具体明细如下(单位：万元)：

项目	2026年第三季度计提或转回减值金额
一、资产减值损失(损失以"-"号填列)	-605.08
其中：存货跌价损失	-263.54
预付款项损失	-341.54
二、信用减值损失(损失以"-"号填列)	47.84
其中：应收账款坏账损失	53.94
其他应收款坏账损失	-6.10
合计	-557.24

二、本次计提信用和资产减值损失的确认标准及计提方法

(一)预期信用损失的确认标准及计提方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、合同资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1)如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2)如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3)如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1)信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

2)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

3)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

4)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

5)本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2)已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

1)发行方或债务人发生重大财务困难；

2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

4)债务人很可能破产或进行其他财务重组；

5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3)预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1)对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2)对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3)对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4)减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(二)预付账款减值准备的计算依据和计算方法

公司于资产负债表日对预付版税进行减值测试，对存在减值的预付版税计提相应资产减值损失。公司将预付版税按照授权作品是否已出版分为：(1)已出版作品的预付版税；(2)未出版作品的预付版税，其中未出版作品的预付版税又分为未有初稿和已有初稿两类。本公司按照上述预付版税分类的不同，采用的减值测试方法分别如下：

(1)已出版作品的预付版税

公司于资产负债表日对已出版作品的预付版税进行单项评估，根据已出版全品类图书的各年(含当年)历史销售数量计算各年的销量环比变动率，综合考虑作品的实际销量及未来销售计划等因素预测其在剩余版权期内的预计销量，并测算剩余版权期内可结转的版税金额，若预计剩余版权期内的可结转版税金额低于预付版税账面余额的，差额部分计提减值准备。

(2)未出版作品的预付版税

公司对未出版作品的预付版税进行单项评估，对于预计无法正常出版且决定终止的预付版权项目，直接将预付版税余额计入当期损益。

除上述终止项目以外的未有初稿的预付版税，公司对超过合同约定交稿时间的预付版税进行单项减值测试。在此情况下，公司判断作者是否仍在创作和未来交稿的可能性以及自身对作者延期交稿的意愿等因素综合判断是否存在减值，并对单项测试存在减值的计提减值准备。

对经单项评估测试不存在减值的未有初稿的预付版税，及已有初稿但未出版作品的预付版税，公司根据预付版税的账龄计提相应减值准备。未出版作品的预付版税减值准备计提比例如下：

账龄	预付账款计提比例(%)
1年以内	10.00
1-2年	20.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

(三)存货跌价准备计提金额的计算依据和计算方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和委托代销商品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；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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

本公司图书类库存商品和委托代销商品，结合行业积压图书处理的一般情况和公司处理积压图书的实际经验，于每期期末对库存商品和委托代销商品进行全面清查，库龄1年以内的不计提存货跌价准备，库龄1-2年的按图书码洋的10%计提存货跌价准备，2年以上的按图书码洋的20%计提存货跌价准备，计提金额以图书成本为限。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(四)长期资产减值的计算依据和计算方法

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

三、本次计提信用及资产减值损失的合理性说明

公司本次计提信用减值损失和资产减值损失符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，体现了会计谨慎性原则，符合公司实际情况。本次计提信用减值损失和资产减值损失后能更加公允地反映公司截至2026年9月30日的财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性。

四、本次计提信用和资产减值损失对公司的影响

本次计提资产减值损失基于谨慎性原则，根据《企业会计准则》及公司的实际情况，客观的体现了公司资产的实际情况。本次计提及转回信用减值损失和资产减值损失将合计减少公司2026年第三季度利润总额557.24万元。

五、本次计提减值准备的决策程序

本次计提减值准备事项，已经公司第三届董事会第十九次会议、第三届董事会审计委员会第十三次会议审议通过。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《公司章程》等有关规定，本次计提资产减值准备事项无需提交股东会审议。

六、本次计提减值准备的审核意见

(一)董事会意见

公司本次计提信用和资产减值损失遵循并符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司相关会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则而做出的，计提信用和资产减值损失的依据充分、公允，相关数据真实的反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

(二)审计委员会意见

审计委员会认为：公司本次计提信用和资产减值损失遵循并符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司相关会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则而做出的，计提信用和资产减值损失的依据充分、公允，相关数据真实的反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。我们一致同意公司本次计提信用和资产减值损失事项。

七、备查文件

1、第三届董事会第十九次会议决议；

2、第三届董事会审计委员会第十三次会议决议。

特此公告。

果麦文化传媒股份有限公司
董事会
2026年10月23日

证券代码：301052　　证券简称：果麦文化　　公告编号：2026-041

果麦文化传媒股份有限公司
第三届董事会第十九次会议决议公告

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

2026年10月22日，果麦文化传媒股份有限公司(以下简称"公司")第三届董事会第十九次会议以现场及通讯方式召开。提议召开本次会议的通知已于2026年10月16日以电话、电子邮件、即时通讯工具等方式发出，应出席会议董事6人，实际出席会议董事6人，全体董事均亲自出席了本次会议。本次会议由董事长路金波先生召集并主持，会议的召集、召开符合法律、行政法规、部门规章和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过了《关于<2026年第三季度报告>的议案》

经审核，董事会认为：公司《2026年第三季度报告》全文的编制和审核程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定，报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体内容详见公司同日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《2026年第三季度报告》。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

2、审议通过了《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》

同意公司在不影响正常经营和保证资金安全的情况下，使用总额度不超过人民币20,000万元(含本数)暂时闲置的自有资金进行现金管理，使用期限自本次董事会审议通过之日起一年内有效，在前述资金额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。同意授权公司经营管理层在前述资金额度和有效期内行使该项投资决策权并签署相关合同及文件，公司财务部负责组织具体实施和管理。

具体内容详见公司同日于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于使用闲置自有资金进行现金管理的公告》。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

3、审议通过了《关于计提2026年第三季度信用及资产减值损失的议案》

经审核，董事会认为：公司本次计提信用及资产减值损失遵循并符合《企业会计准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司相关会计政策的规定，是根据相关资产的实际情况进行减值测试后基于谨慎性原则而做出的，计提信用及资产减值损失的依据充分、公允，相关数据真实地反映了公司资产状况，使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于计提2026年第三季度信用及资产减值损失的公告》。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

4、审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》

鉴于公司第三届董事会任期届满，根据《公司法》《上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》对非独立董事候选人的相关规定，董事会同意提名路金波、瞿洪斌为公司第四届董事会非独立董事候选人，候选人的任职资格已经董事会提名委员会审查通过。

(1)提名路金波为公司第四届董事会非独立董事候选人

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

(2)提名瞿洪斌为公司第四届董事会非独立董事候选人

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

公司第四届董事会拟由6名董事组成，其中3名为非独立董事(含1名职工代表董事)，3名为独立董事，任期自股东会选举通过之日起三年。具体情况详见公司同日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于董事会换届选举的公告》。

本议案尚需提交公司2026年第二次临时股东会审议，并采取累积投票制选举。

5、审议通过了《关于董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案》

鉴于公司第三届董事会任期届满，根据《公司法》《上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件及《公司章程》对独立董事候选人的相关规定，董事会同意提名陈碧、杨雷、王辉为公司第四届董事会独立董事候选人，候选人的任职资格已经董事会提名委员会审查通过。3位独立董事候选人经股东会审议通过后，将与3位非独立董事(含1名职工代表董事)组成公司第四届董事会，任期自股东会选举通过之日起三年。

(1)提名陈碧为公司第四届董事会独立董事候选人

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

(2)提名杨雷为公司第四届董事会独立董事候选人

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

(3)提名王辉为公司第四届董事会独立董事候选人

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

具体情况详见公司同日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于董事会换届选举的公告》。

本议案尚需提交公司2026年第二次临时股东会审议，并采取累积投票制选举。

6、审议通过了《关于召开2026年第二次临时股东会的议案》

公司董事会提请于2026年11月9日召开2026年第二次临时股东会。

具体内容详见公司同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于召开2026年第二次临时股东会的通知》。

表决结果：6票同意，0票反对，0票弃权。

三、备查文件

1、第三届董事会第十九次会议决议；

2、第三届董事会审计委员会第十三次会议决议；

3、第三届董事会提名委员会第四次会议决议。

特此公告。

果麦文化传媒股份有限公司
董事会
2026年10月23日