证券代码:300224　　证券简称:正海磁材　　公告编号:2026-056

# 烟台正海磁性材料股份有限公司 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) | 2,264,585,436.60 | 18.21% | 5,719,021,632.26 | 15.00% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 162,597,592.78 | 41.57% | 299,355,524.02 | 31.32% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 150,777,309.10 | 39.44% | 279,384,411.60 | 34.79% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -- | -- | 55,964,645.40 | 124.60% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.17 | 30.77% | 0.32 | 18.52% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.17 | 30.77% | 0.32 | 18.52% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.10% | 增长0.97个百分点 | 5.74% | 增长0.77个百分点 |
| | 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) | 10,026,049,845.37 | 9,433,611,758.38 | 6.28% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 5,264,361,241.69 | 5,143,290,660.15 | 2.35% | |

(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) | -664,303.48 | -6,836,235.16 | -- |
| 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) | 11,822,143.96 | 24,878,071.17 | -- |
| 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 | 1,281,440.75 | 2,206,045.88 | -- |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 0.00 | 1,009,233.77 | -- |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,409,049.66 | 2,182,394.97 | -- |
| 减:所得税影响额 | 1,968,809.13 | 3,408,006.58 | -- |
| 少数股东权益影响额(税后) | 59,238.08 | 60,391.63 | -- |
| 合计 | 11,820,283.68 | 19,971,112.42 | -- |

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

| 项目 | 涉及金额(元) | 原因 |
|---|---|---|
| 自有资金委托银行理财 | 10,517,634.29 | 公司以自有资金购买理财产品,是对资金这种特殊资产进行管理的一种方式,公司通过该方式盘活结存资金,提高资金资产的使用效率。该方式在交易性质上具有正常性、交易频率上具有经常性的特点,且收益具有可预期和可持续性,符合经常性损益的特点。 |

(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

单位:元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 变动比例 | 变动原因分析 |
|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 1,402,547,203.65 | 1,048,041,652.90 | 33.83% | 主要系报告期末持有的理财产品增加所致。 |
| 应收票据 | 447,846,629.64 | 295,662,979.47 | 51.47% | 主要系报告期末持有至到期的票据增加所致。 |
| 应收款项融资 | 301,071,733.72 | 724,357,991.58 | -58.44% | 主要系年初至报告期末票据贴现增加所致。 |
| 预付款项 | 32,876,327.23 | 16,456,823.05 | 99.77% | 主要系年初至报告期末预付的材料款增加所致。 |
| 其他应收款 | 963,137.94 | 11,356,675.43 | -91.52% | 主要系报告期末往来款减少所致。 |
| 存货 | 2,684,469,971.79 | 1,868,180,554.21 | 43.69% | 主要系年初至报告期末为客户备货增加带动在制品及原材料库存上升所致。 |
| 其他流动资产 | 134,389,247.37 | 98,015,938.51 | 37.11% | 主要系报告期末待抵扣增值税进项税额增加所致。 |
| 在建工程 | 42,990,669.31 | 27,643,836.82 | 55.52% | 主要系年初至报告期末在建项目持续投入所致。 |
| 开发支出 | 20,037,582.96 | 12,161,007.60 | 64.77% | 主要系年初至报告期末开发阶段支出增加所致。 |
| 其他非流动资产 | 55,143,256.64 | 26,519,176.83 | 107.94% | 主要系年初至报告期末预付的设备款增加所致。 |
| 短期借款 | 285,065,609.28 | - | - | 主要系年初至报告期末新增银行短期借款所致。 |
| 合同负债 | 43,585,793.74 | 33,155,053.61 | 31.46% | 主要系年初至报告期末预收款项增加所致。 |
| 租赁负债 | 5,512,591.55 | 11,743,059.04 | -53.06% | 主要系报告期末尚未支付的租赁付款额减少所致。 |
| 其他综合收益 | 73,903.65 | -488,966.69 | 115.11% | 主要系外币财务报表折算差额所致。 |

2、合并年初至报告期末利润表项目

单位:元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 | 变动原因分析 |
|---|---|---|---|---|
| 税金及附加 | 20,797,968.50 | 15,305,694.69 | 35.88% | 主要系年初至报告期末城建税等附加税增加所致。 |
| 财务费用 | 39,856,191.22 | 19,387,748.69 | 105.57% | 主要系年初至报告期末汇兑损失增加所致。 |
| 其他收益 | 63,807,110.05 | 24,497,054.38 | 160.47% | 主要系年初至报告期末增值税加计实际抵减金额增加所致。 |
| 公允价值变动收益(损失以"-"号填列) | 651,894.25 | 3,023,644.81 | -78.44% | 主要系年初至报告期末理财产品公允价值变动收益减少所致。 |
| 信用减值损失(损失以"-"号填列) | 2,986,889.53 | 1,702,408.14 | 75.45% | 主要系年初至报告期末加大回款力度,应收账款减少所致。 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | 165,279.12 | -17,410.45 | 1049.31% | 主要系年初至报告期末固定资产处置收益增加所致。 |
| 营业外支出 | 7,108,844.84 | 1,788,719.80 | 297.43% | 主要系年初至报告期末非流动资产报废损失增加所致。 |
| 所得税费用 | 10,592,142.64 | -2,633,350.36 | 502.23% | 主要系年初至报告期末利润总额增加,计提的所得税费用增加所致。 |

3、合并年初至报告期末现金流量表项目

单位:元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 | 变动原因分析 |
|---|---|---|---|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,964,645.40 | -227,492,921.28 | 124.60% | 主要系年初至报告期末销售商品收到的现金增额大于购买商品、接受劳务支付的现金增额所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -373,953,041.53 | 209,346,490.27 | -278.63% | 主要系年初至报告期末理财支出增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,885,459.95 | -169,856,195.47 | 125.25% | 主要系年初至报告期末新增短期借款所致。 |

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 | 68,632 | 报告期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 |
| 正海集团有限公司 | 境内非国有法人 | 36.86% | 343,080,148 | 0 | 质押 | 36,000,000 |
| 香港中央结算有限公司 | 境外法人 | 1.75% | 16,321,115 | 0 | 不适用 | 0 |
| 烟台正海置业有限公司 | 境内非国有法人 | 1.61% | 15,000,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 郑坚 | 境内自然人 | 1.60% | 14,918,259 | 0 | 质押 | 3,300,000 |
| 烟台正海电子网板股份有限公司 | 境内非国有法人 | 1.39% | 12,957,300 | 0 | 不适用 | 0 |
| 山东省国有资产投资控股有限公司 | 国有法人 | 0.78% | 7,260,642 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国建设银行股份有限公司-嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 0.57% | 5,277,698 | 0 | 不适用 | 0 |
| 郭爱玉 | 境内自然人 | 0.50% | 4,658,000 | 0 | 不适用 | 0 |
| 莫海 | 境内自然人 | 0.29% | 2,710,992 | 0 | 不适用 | 0 |
| 众安在线财产保险股份有限公司-自有资金 | 其他 | 0.29% | 2,706,100 | 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 |
| 正海集团有限公司 | 343,080,148 | 人民币普通股 | 343,080,148 |
| 香港中央结算有限公司 | 16,321,115 | 人民币普通股 | 16,321,115 |
| 烟台正海置业有限公司 | 15,000,000 | 人民币普通股 | 15,000,000 |
| 郑坚 | 14,918,259 | 人民币普通股 | 14,918,259 |
| 烟台正海电子网板股份有限公司 | 12,957,300 | 人民币普通股 | 12,957,300 |
| 山东省国有资产投资控股有限公司 | 7,260,642 | 人民币普通股 | 7,260,642 |
| 中国建设银行股份有限公司-嘉实中证稀土产业交易型开放式指数证券投资基金 | 5,277,698 | 人民币普通股 | 5,277,698 |
| 郭爱玉 | 4,658,000 | 人民币普通股 | 4,658,000 |
| 莫海 | 2,710,992 | 人民币普通股 | 2,710,992 |
| 众安在线财产保险股份有限公司-自有资金 | 2,706,100 | 人民币普通股 | 2,706,100 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 正海集团有限公司与烟台正海置业有限公司、烟台正海电子网板股份有限公司属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形,除此之外公司未知上述股东是否存在关联关系,亦不知是否属于一致行动人。 | | |
| 前10名股东参与融资融券业务股东情况说明 | 公司股东郑坚除通过普通证券账户持有12,918,259股外,还通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有2,000,000股,实际合计持有无限售流通股14,918,259股。 | | |

报告期末,公司回购专用证券账户持有5,391,586股公司股份。

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

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

2026年前三季度,受益于下游行业需求向好、产品结构持续优化及海外布局持续深化,公司经营业绩稳步增长,实现营业收入57.19亿元,同比增长15.00%;归属于上市公司股东的净利润2.99亿元,同比增长31.32%。

报告期内,公司实现营业收入22.65亿元,同比增长18.21%;归属于上市公司股东的净利润1.63亿元,同比增长41.57%。公司重点布局的汽车市场营业收入同比增长26%,其中节能与新能源汽车业务营业收入同比增长37%,是带动公司收入增长的主要动力。

报告期内,公司优质项目储备稳步扩充。在节能与新能源汽车领域,公司新获多项优质项目定点,承接核心客户增量订单,并首次落地北美智能纯电龙头车企项目,相关项目陆续进入开发与量产筹备阶段,为后续业务增长筑牢基础。在人形机器人领域,技术迭代与产业化进程显著提速,公司把握行业机遇,已完成从技术配套到批量交付的跨越,对全球知名人形机器人客户实现规模化量产,并逐步贡献收益,公司与其他客户的合作亦在稳步推进。

公司海外市场拓展成效明显,海外需求持续释放,海外业务对公司业绩的贡献日益凸显。报告期内,公司海外业务收入约占营业收入的30%,产品出口量环比增幅超过40%,海外市场覆盖面进一步扩大。

注:公司人形机器人业务目前尚处于发展阶段,对公司整体经营业绩贡献有限,业务未来发展规模受下游行业发展、项目实施进度等多种因素影响,存在不确定性,敬请投资者注意相关风险。

四、季度财务报表

(一)财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:烟台正海磁性材料股份有限公司

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 | 912,737,956.60 | 1,157,760,966.16 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,402,547,203.65 | 1,048,041,652.90 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 447,846,629.64 | 295,662,979.47 |
| 应收账款 | 1,650,618,153.70 | 1,689,009,402.21 |
| 应收款项融资 | 301,071,733.72 | 724,357,991.58 |
| 预付款项 | 32,876,327.23 | 16,456,823.05 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 963,137.94 | 11,356,675.43 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 2,684,469,971.79 | 1,868,180,554.21 |
| 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 | | |
| 其他流动资产 | 134,389,247.37 | 98,015,938.51 |
| 流动资产合计 | 7,567,520,361.64 | 6,908,842,983.52 |
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,002,919,817.84 | 2,102,030,584.14 |
| 在建工程 | 42,990,669.31 | 27,643,836.82 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 11,693,690.94 | 14,568,903.67 |
| 无形资产 | 277,845,856.81 | 287,342,730.43 |
| 其中:数据资源 | | |
| 开发支出 | 20,037,582.96 | 12,161,007.60 |
| 其中:数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 1,616,929.53 | 1,949,433.86 |
| 递延所得税资产 | 46,281,679.70 | 52,553,101.51 |
| 其他非流动资产 | 55,143,256.64 | 26,519,176.83 |
| 非流动资产合计 | 2,458,529,483.73 | 2,524,768,774.86 |
| 资产总计 | 10,026,049,845.37 | 9,433,611,758.38 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 285,065,609.28 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 1,306,463.90 | 863,291.71 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 2,971,731,888.68 | 2,671,724,775.45 |
| 应付账款 | 992,462,510.79 | 1,051,642,768.62 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 43,585,793.74 | 33,155,053.61 |
| 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 | 56,928,932.34 | 77,634,297.20 |
| 应交税费 | 7,654,036.47 | 7,552,438.54 |
| 其他应付款 | 96,391,665.00 | 96,489,436.31 |
| 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 | 5,119,849.22 | 4,755,925.71 |
| 其他流动负债 | 66,880,788.28 | 84,984,708.67 |
| 流动负债合计 | 4,527,127,537.70 | 4,028,802,695.82 |
| 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 | 5,512,591.55 | 11,743,059.04 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 7,901,748.45 | 7,901,748.45 |
| 递延收益 | 169,458,506.82 | 190,828,272.12 |
| 递延所得税负债 | 10,295,142.56 | 11,857,108.29 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 193,167,989.38 | 222,330,187.90 |
| 负债合计 | 4,720,295,527.08 | 4,251,132,883.72 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 930,700,417.00 | 930,700,417.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,731,519,405.62 | 2,731,519,405.62 |
| 减:库存股 | 50,036,901.04 | 50,036,901.04 |
| 其他综合收益 | 73,903.65 | -488,966.69 |
| 专项储备 | 30,347,986.80 | 24,134,033.42 |
| 盈余公积 | 277,688,978.61 | 277,688,978.61 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 1,344,067,451.05 | 1,229,773,693.23 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,264,361,241.69 | 5,143,290,660.15 |
| 少数股东权益 | 41,393,076.60 | 39,188,214.51 |
| 所有者权益合计 | 5,305,754,318.29 | 5,182,478,874.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,026,049,845.37 | 9,433,611,758.38 |

法定代表人:王庆凯　　主管会计工作负责人:赵丽　　会计机构负责人:王珊珊

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 | 5,719,021,632.26 | 4,973,149,234.13 |
| 其中:营业收入 | 5,719,021,632.26 | 4,973,149,234.13 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 5,434,011,231.07 | 4,749,693,041.57 |
| 其中:营业成本 | 4,993,624,514.12 | 4,310,657,426.33 |
| 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 | 20,797,968.50 | 15,305,694.69 |
| 销售费用 | 35,930,976.81 | 30,435,077.23 |
| 管理费用 | 74,227,866.26 | 73,908,633.23 |
| 研发费用 | 269,573,714.16 | 299,998,461.40 |
| 财务费用 | 39,856,191.22 | 19,387,748.69 |
| 其中:利息费用 | 511,183.79 | 47,223,714.44 |
| 利息收入 | 13,305,040.93 | 9,129,402.66 |
| 加:其他收益 | 63,807,110.05 | 24,497,054.38 |
| 投资收益(损失以"-"号填列) | 10,348,867.84 | 14,756,629.05 |
| 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) | 651,894.25 | 3,023,644.81 |
| 信用减值损失(损失以"-"号填列) | 2,986,889.53 | 1,702,408.14 |
| 资产减值损失(损失以"-"号填列) | -45,998,793.92 | -39,976,445.87 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | 165,279.12 | -17,410.45 |
| 三、营业利润(亏损以"-"号填列) | 316,971,648.06 | 227,442,072.62 |
| 加:营业外收入 | 2,289,725.53 | 2,738,030.07 |
| 减:营业外支出 | 7,108,844.84 | 1,788,719.80 |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | 312,152,528.75 | 228,391,382.89 |
| 减:所得税费用 | 10,592,142.64 | -2,633,350.36 |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | 301,560,386.11 | 231,024,733.25 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列) | 301,560,386.11 | 231,024,733.25 |
| 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) | 299,355,524.02 | 227,953,480.63 |
| 2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列) | 2,204,862.09 | 3,071,252.62 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 562,870.34 | 101,166.49 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 562,870.34 | 101,166.49 |
| (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 | 562,870.34 | 101,166.49 |
| 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 | 562,870.34 | 101,166.49 |
| 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 | 302,123,256.45 | 231,125,899.74 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | 299,918,394.36 | 228,054,647.12 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | 2,204,862.09 | 3,071,252.62 |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益 | 0.32 | 0.27 |
| (二)稀释每股收益 | 0.32 | 0.27 |

法定代表人:王庆凯　　主管会计工作负责人:赵丽　　会计机构负责人:王珊珊

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 | 6,376,114,217.42 | 4,877,505,532.82 |
| 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 | 165,176,642.06 | 113,211,716.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,461,358.02 | 58,855,106.72 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,595,752,217.50 | 5,049,572,355.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,909,339,816.62 | 4,643,433,389.53 |
| 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 | 544,956,405.48 | 511,445,734.57 |
| 支付的各项税费 | 42,388,937.29 | 75,408,795.90 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 43,102,412.71 | 46,777,356.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,539,787,572.10 | 5,277,065,276.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 55,964,645.40 | -227,492,921.28 |
| 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 | 17,034,382.00 | 18,835,626.78 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 846,318.10 | 145,711.97 |
| 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 | | 239,976,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 17,880,700.10 | 258,957,338.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 35,833,741.63 | 49,610,848.48 |
| 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 | 356,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 391,833,741.63 | 49,610,848.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -373,953,041.53 | 209,346,490.27 |
| 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 | 200,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 161,165,157.34 | 152,065,315.37 |
| 筹资活动现金流入小计 | 361,165,157.34 | 152,065,315.37 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 185,061,766.20 | 167,124,573.40 |
| 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 | 133,217,931.19 | 154,796,937.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | 318,279,697.39 | 321,921,510.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 42,885,459.95 | -169,856,195.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -31,845,030.97 | 14,339,329.86 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -306,947,967.15 | -173,663,296.62 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 637,303,623.75 | 518,069,375.78 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 330,355,656.60 | 344,406,079.16 |

(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。

烟台正海磁性材料股份有限公司

董事会

2026年10月27日

证券代码:003042　　证券简称:中农联合　　公告编号:2026-040

# 山东中农联合生物科技股份有限公司 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) | 482,415,086.52 | 8.66% | 1,628,389,676.66 | 7.97% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | -83,221,197.43 | -73.37% | -125,545,500.65 | -180.28% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | -85,843,466.48 | -76.32% | -130,443,174.98 | -179.73% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | — | — | -45,629,966.97 | 49.28% |
| 基本每股收益(元/股) | -0.58 | -70.59% | -0.88 | -183.87% |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.58 | -70.59% | -0.88 | -183.87% |
| 加权平均净资产收益率 | -7.31% | -3.72% | -10.85% | -7.49% |
| | 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) | 3,926,022,718.31 | 3,822,876,014.94 | 2.70% | |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 1,097,452,942.64 | 1,220,149,191.28 | -10.06% | |

(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) | -24,009.01 | 74,785.21 | |
| 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) | 3,161,692.69 | 5,840,600.37 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 29,044.72 | -205,380.05 | |
| 减:所得税影响额 | 544,459.35 | 812,331.20 | |
| 合计 | 2,622,269.05 | 4,897,674.33 | -- |

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

单位:元

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动率 | 重大变动说明 |
|---|---|---|---|---|
| 货币资金 | 327,209,616.92 | 169,005,901.62 | 93.61% | 主要系报告期内经营回款及融资资金流入增加所致 |
| 应收票据 | 2,220,713.36 | | | 主要系报告期内收到的应收票据未全部支付所致 |
| 应收账款 | 449,247,656.41 | 328,047,954.15 | 36.95% | 主要系报告期末未到期的应收账款增加所致 |
| 应收款项融资 | 1,070,956.79 | 2,793,546.53 | -61.66% | 主要系报告期内收到的计入本科目的银行承兑汇票期末未支付金额减少所致 |
| 预付款项 | 35,150,688.60 | 12,287,583.07 | 186.07% | 主要系报告期末预付货款增加所致 |
| 其他应收款 | 390,535.17 | 210,981.27 | 85.10% | 主要系报告期末员工借款增加所致 |
| 一年内到期的非流动资产 | 794,025.16 | 1,418,671.39 | -44.03% | 主要系报告期末一年内到期的长期待摊费用减少所致 |
| 其他流动资产 | 102,350,416.83 | 228,564,770.93 | -55.22% | 主要系报告期末背书转让的银行承兑汇票期末未终止确认金额和增值税留抵税额减少所致 |
| 在建工程 | 74,969,545.97 | 114,773,098.13 | -34.68% | 主要系报告期内部分在建工程转固定资产所致 |
| 其他非流动资产 | 22,663,951.80 | 14,241,699.68 | 59.14% | 主要系报告期内预付工程款及设备款增加所致 |
| 短期借款 | 912,305,699.01 | 651,287,086.97 | 40.08% | 主要系报告期内营运资金需求增加所致 |
| 应付票据 | 439,103,032.25 | 261,876,581.00 | 67.68% | 主要系报告期内开立银行承兑汇票支付欠款金额增加所致 |
| 合同负债 | 39,270,435.67 | 128,060,640.73 | -69.33% | 主要系报告期存在履约义务的预收款项逐步履约所致 |
| 其他流动负债 | 86,131,552.05 | 126,736,118.87 | -32.04% | 主要系报告期末背书转让的银行承兑汇票期末未终止确认金额减少所致 |
| 长期借款 | 204,983,336.10 | 142,825,176.94 | 43.52% | 主要系报告期内一年内到期的长期借款到期后续借所致 |
| 其他综合收益 | -65,310.76 | 99,262.01 | -165.80% | 主要系报告期末外币财务报表折算差额减少所致 |
| 专项储备 | 10,833,377.81 | 7,819,553.03 | 38.54% | 主要系报告期内计提的安全费用大于实际支出的安全费用所致 |
| 未分配利润 | 90,535,442.40 | 216,080,943.05 | -58.10% | 主要系报告期内亏损所致 |
| 利润表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动率 | 重大变动说明 |
| 管理费用 | 144,464,333.23 | 104,143,158.50 | 38.72% | 主要系报告期内停工检修费用增加较多所致 |
| 财务费用 | 45,255,705.07 | 27,764,748.31 | 63.00% | 主要系报告期内汇兑损失增加所致 |
| 其他收益 | 5,839,800.03 | 3,243,144.65 | 80.07% | 主要系报告期内收到项目经费较多所致 |
| 投资收益 | 7,671.23 | 19,660.28 | -60.98% | 主要系报告期内购买结构性存款减少所致 |
| 资产减值损失 | -29,825,384.17 | -7,523,586.93 | -296.43% | 主要系报告期计提的存货跌价增加所致 |
| 资产处置收益 | 74,785.21 | -117,418.51 | 163.69% | 主要系报告期内处置固定资产形成收益所致 |
| 营业利润 | -143,299,822.91 | -48,434,991.64 | -195.86% | 主要系报告期内费用增加较多及资产减值损失增加所致 |
| 营业外收入 | 274,186.80 | 112,653.57 | 143.39% | 主要系报告期内报废固定资产所致 |
| 营业外支出 | 450,464.15 | 797,929.50 | -43.55% | 主要系上期缴纳滞纳金较多所致 |
| 利润总额 | -143,476,100.26 | -49,120,267.57 | -192.09% | 主要系报告期内费用增加较多及资产减值损失增加所致 |
| 所得税费用 | -17,930,599.61 | -4,327,108.83 | -314.38% | 主要系报告期亏损增加所致 |
| 净利润 | -125,545,500.65 | -44,793,158.74 | -180.28% | 主要系报告期内费用增加较多及资产减值损失增加所致 |
| 现金流量表项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 变动率 | 重大变动说明 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,629,966.97 | -89,965,998.51 | 49.28% | 主要系报告期内收到的税费返还增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 269,803,416.05 | 102,246,902.23 | 163.87% | 主要系报告期内取得借款收到的现金增加所致 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -5,980,734.86 | 4,075,408.51 | -246.75% | 主要系报告期内美元汇率下降较多所致 |

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 | 17,752 | 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 |
| 中国农业生产资料上海有限公司 | 境内非国有法人 | 30.57% | 43,550,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 许辉 | 境内自然人 | 9.58% | 13,650,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国农业生产资料集团有限公司 | 境内非国有法人 | 6.73% | 9,594,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 齐来成 | 境内自然人 | 1.82% | 2,600,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 中国供销集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.82% | 2,600,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 新供销产业发展基金管理有限责任公司-北京中合国能投资管理合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 1.82% | 2,600,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 肖昌海 | 境内自然人 | 1.65% | 2,357,000.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| UBS AG | 境外法人 | 1.14% | 1,628,922.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC. | 境外法人 | 0.91% | 1,300,828.00 | 0 | 不适用 | 0 |
| 李凝 | 境内自然人 | 0.91% | 1,300,000.00 | 975,000.00 | 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 |
| 中国农业生产资料上海有限公司 | 43,550,000.00 | 人民币普通股 | 43,550,000.00 |
| 许辉 | 13,650,000.00 | 人民币普通股 | 13,650,000.00 |
| 中国农业生产资料集团有限公司 | 9,594,000.00 | 人民币普通股 | 9,594,000.00 |
| 齐来成 | 2,600,000.00 | 人民币普通股 | 2,600,000.00 |
| 中国供销集团有限公司 | 2,600,000.00 | 人民币普通股 | 2,600,000.00 |
| 新供销产业发展基金管理有限责任公司-北京中合国能投资管理合伙企业(有限合伙) | 2,600,000.00 | 人民币普通股 | 2,600,000.00 |
| 肖昌海 | 2,357,000.00 | 人民币普通股 | 2,357,000.00 |
| UBS AG | 1,628,922.00 | 人民币普通股 | 1,628,922.00 |
| MORGAN STANLEY & CO.INTERNATIONAL PLC. | 1,300,828.00 | 人民币普通股 | 1,300,828.00 |
| 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 | 1,245,900.00 | 人民币普通股 | 1,245,900.00 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 中国供销集团有限公司全资控股中国农业生产资料集团有限公司,中国农业生产资料集团有限公司全资控股中国农业生产资料上海有限公司,中国供销集团有限公司通过新供销产业发展基金管理有限责任公司控制北京中合国能投资管理合伙企业(有限合伙)。除此情况外,公司未知其余上述股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有) | 不适用 | | |

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:山东中农联合生物科技股份有限公司

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 | 327,209,616.92 | 169,005,901.62 |
| 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 | 2,220,713.36 | |
| 应收账款 | 449,247,656.41 | 328,047,954.15 |
| 应收款项融资 | 1,070,956.79 | 2,793,546.53 |
| 预付款项 | 35,150,688.60 | 12,287,583.07 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 390,535.17 | 210,981.27 |
| 其中:应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 571,643,237.96 | 550,742,251.54 |
| 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 | 794,025.16 | 1,418,671.39 |
| 其他流动资产 | 102,350,416.83 | 228,564,770.93 |
| 流动资产合计 | 1,490,077,847.20 | 1,293,071,660.50 |
| 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 | | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,997,306,324.26 | 2,081,329,073.33 |
| 在建工程 | 74,969,545.97 | 114,773,098.13 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 5,888,550.42 | 6,755,156.73 |
| 无形资产 | 133,263,384.96 | 136,406,277.77 |
| 其中:数据资源 | | |
| 开发支出 | 45,185,922.09 | 36,653,385.43 |
| 其中:数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 6,652,688.30 | 7,534,976.93 |
| 递延所得税资产 | 150,014,503.31 | 132,110,686.44 |
| 其他非流动资产 | 22,663,951.80 | 14,241,699.68 |
| 非流动资产合计 | 2,435,944,871.11 | 2,529,804,354.44 |
| 资产总计 | 3,926,022,718.31 | 3,822,876,014.94 |
| 流动负债: | | |
| 短期借款 | 912,305,699.01 | 651,287,086.97 |
| 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 | 439,103,032.25 | 261,876,581.00 |
| 应付账款 | 691,384,185.93 | 812,072,981.71 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 39,270,435.67 | 128,060,640.73 |
| 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 | 46,755,409.02 | 47,684,427.09 |
| 应交税费 | 5,108,746.21 | 4,087,389.97 |
| 其他应付款 | 4,346,363.59 | 3,935,903.77 |
| 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 | 240,678,398.92 | 270,590,007.45 |
| 其他流动负债 | 86,131,552.05 | 126,736,118.87 |
| 流动负债合计 | 2,465,083,822.65 | 2,306,331,137.56 |
| 非流动负债: | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 204,983,336.10 | 142,825,176.94 |
| 应付债券 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 5,249,807.34 | 5,761,360.15 |
| 长期应付款 | 145,243,578.97 | 138,829,993.44 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 6,318,372.14 | 7,077,329.21 |
| 递延所得税负债 | 1,690,858.47 | 1,901,826.36 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 363,485,953.02 | 296,395,686.10 |
| 负债合计 | 2,828,569,775.67 | 2,602,726,823.66 |
| 所有者权益: | | |
| 股本 | 142,480,000.00 | 142,480,000.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中:优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 808,862,975.63 | 808,862,975.63 |
| 减:库存股 | | |
| 其他综合收益 | -65,310.76 | 99,262.01 |
| 专项储备 | 10,833,377.81 | 7,819,553.03 |
| 盈余公积 | 44,806,457.56 | 44,806,457.56 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 90,535,442.40 | 216,080,943.05 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,097,452,942.64 | 1,220,149,191.28 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,097,452,942.64 | 1,220,149,191.28 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,926,022,718.31 | 3,822,876,014.94 |

法定代表人:柳金宏　主管会计工作负责人:李强　会计机构负责人:陈业丽

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 | 1,628,389,676.66 | 1,508,162,637.59 |
| 其中:营业收入 | 1,628,389,676.66 | 1,508,162,637.59 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,745,829,207.11 | 1,550,632,363.63 |
| 其中:营业成本 | 1,457,311,971.93 | 1,332,114,633.88 |
| 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 | 10,469,113.22 | 8,705,881.88 |
| 销售费用 | 35,845,970.45 | 34,074,592.62 |
| 管理费用 | 144,464,333.23 | 104,143,158.50 |
| 研发费用 | 52,482,113.21 | 43,829,348.44 |
| 财务费用 | 45,255,705.07 | 27,764,748.31 |
| 其中:利息费用 | 27,712,750.01 | 27,611,577.19 |
| 利息收入 | 1,883,024.93 | 2,321,859.88 |
| 加:其他收益 | 5,839,800.03 | 3,243,144.65 |
| 投资收益(损失以"-"号填列) | 7,671.23 | 19,660.28 |
| 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) | | |
| 信用减值损失(损失以"-"号填列) | -1,957,164.76 | -1,587,065.09 |
| 资产减值损失(损失以"-"号填列) | -29,825,384.17 | -7,523,586.93 |
| 资产处置收益(损失以"-"号填列) | 74,785.21 | -117,418.51 |
| 三、营业利润(亏损以"-"号填列) | -143,299,822.91 | -48,434,991.64 |
| 加:营业外收入 | 274,186.80 | 112,653.57 |
| 减:营业外支出 | 450,464.15 | 797,929.50 |
| 四、利润总额(亏损总额以"-"号填列) | -143,476,100.26 | -49,120,267.57 |
| 减:所得税费用 | -17,930,599.61 | -4,327,108.83 |
| 五、净利润(净亏损以"-"号填列) | -125,545,500.65 | -44,793,158.74 |
| (一)按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列) | -125,545,500.65 | -44,793,158.74 |
| 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) | -125,545,500.65 | -44,793,158.74 |
| 2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列) | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -164,572.77 | -82,334.26 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -164,572.77 | -82,334.26 |
| (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 | -164,572.77 | -82,334.26 |
| 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 | 10,207.10 | -29,388.15 |
| 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 | -174,779.87 | -52,946.11 |
| 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 | -125,710,073.42 | -44,875,493.00 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | -125,710,073.42 | -44,875,493.00 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益: | | |
| (一)基本每股收益 | -0.88 | -0.31 |
| (二)稀释每股收益 | -0.88 | -0.31 |

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:柳金宏　主管会计工作负责人:李强　会计机构负责人:陈业丽

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 | 1,033,716,774.32 | 997,587,961.32 |
| 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 | 107,102,460.01 | 42,312,241.95 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,305,111.19 | 5,109,306.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,150,124,345.52 | 1,045,009,510.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 495,021,701.39 | 470,324,972.07 |
| 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 | 166,760,005.00 | 164,657,366.10 |
| 支付的各项税费 | 16,011,202.11 | 13,500,836.73 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 517,961,403.99 | 486,492,333.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,195,754,312.49 | 1,134,975,508.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -45,629,966.97 | -89,965,998.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 收回投资收到的现金 | 10,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,671.23 | 19,660.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 628,726.70 | 132,148.00 |
| 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 | 237,000.00 | 50,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 10,873,397.93 | 60,201,808.28 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,984,588.08 | 11,871,243.84 |
| 投资支付的现金 | 10,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 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 | 152,387,777.79 | 177,131,694.04 |
| 投资活动现金流出小计 | 176,372,365.87 | 249,002,937.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -165,498,967.94 | -188,801,129.60 |
| 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 | 1,148,845,667.50 | 738,511,401.14 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 56,096,177.50 | 1,248,020.87 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,204,941,845.00 | 739,759,422.01 |
| 偿还债务支付的现金 | 853,950,000.00 | 570,450,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 25,440,707.66 | 15,855,104.92 |
| 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 | 55,747,721.29 | 51,207,414.86 |
| 筹资活动现金流出小计 | 935,138,428.95 | 637,512,519.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 269,803,416.05 | 102,246,902.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -5,980,734.86 | 4,075,408.51 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 52,693,746.28 | -172,444,817.37 |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | 34,515,870.61 | 240,228,213.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 87,209,616.89 | 67,783,395.83 |

(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。

山东中农联合生物科技股份有限公司董事会

2026年10月28日

证券代码:003042　　证券简称:中农联合　　公告编号:2026-039

# 山东中农联合生物科技股份有限公司 第五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公告内容真实、准确和完整,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、董事会召开情况

山东中农联合生物科技股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第五次会议于2026年10月27日在公司会议室以现场结合通讯方式召开。会议通知已于2026年10月21日通过邮件及专人送达的方式通知到各位董事。本次会议应出席董事9名,实际出席董事9名。本次会议由董事长柳金宏先生主持,公司董事会秘书及其他高级管理人员列席了会议。会议召开符合有关法律法规和《公司章程》的规定,会议合法有效。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《关于公司2026年第三季度报告的议案》

具体内容详见同日刊载于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)及《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》《证券日报》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。

议案表决结果:9票赞成,0票反对,0票弃权。

三、备查文件

1、公司第五届董事会第五次会议决议;

2、公司第五届董事会审计委员会2026年第四次会议决议。

特此公告。

山东中农联合生物科技股份有限公司

董事会

2026年10月28日