证券代码：002088　　证券简称：鲁阳节能　　公告编号：2026-049

山东鲁阳节能材料股份有限公司

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）	532,415,682.40	-11.35%	1,478,509,310.53	-16.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,529,918.55	-187.75%	-17,837,479.36	-117.24%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-21,793,299.28	-184.03%	-14,291,820.24	-114.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	8,050,760.63	-38.22%
基本每股收益（元/股）	-0.0464	-187.71%	-0.0352	-117.75%
稀释每股收益（元/股）	-0.0464	-187.88%	-0.0352	-117.75%

加权平均净资产收益率	-0.99%	-2.03%	-0.73%	-4.47%
	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）	3,004,808,133.02	3,319,105,312.65	-9.47%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,358,956,873.43	2,528,823,224.38	-6.72%	

（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）	-472,758.86	-361,297.98	主要系处置固定资产损益。
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）	-136,081.19	240,073.25	主要系招用就业困难人员社会保险补贴，稳岗补贴等。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,318,206.99	-3,680,131.54	主要系税收滞纳金。
减：所得税影响额	-190,427.77	-255,697.15	
合计	-1,736,619.27	-3,545,659.12	--

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

资产负债表项目：

1、货币资金较年初减少 180,735,739.46 元，降低 35.09%，主要是报告期支付现金红利所致；

2、交易性金融资产较年初增加 60,000,402.52 元，增长 100.00%，主要是报告期购买理财产品所致；

3、应收票据较年初减少 126,332,171.92 元，降低 30.15%，主要是报告期公司增加收到票据的背书转让付款所致；

4、预付账款较年初增加 19,703,495.83 元，增长 100.26%，主要是报告期预付电费增加所致；

5、一年内到期的非流动资产较年初增加 63,719,127.86 元，增长 100.00%，主要是报告期大额存单转入所致；

6、使用权资产较年初减少 3,961,217.93 元，降低 36.43%，主要是报告期摊销使用权资产及终止租赁部分使用权资产所致；

7、其他非流动资产较年初减少 63,418,936.76 元，降低 94.18%，主要是报告期内大额存单转出重分类至一年内到期的非流动资产所致；

8、应付票据较年初增加 44,450,000.00 元，增长 100.00%，主要是报告期增加应付票据付款所致；

9、应付职工薪酬较年初减少 46,371,952.48 元，降低 63.88%，主要是报告期内支付 2025 年度奖金所致；

10、其他应付款较年初减少 43,992,119.82 元，降低 32.32%，主要是一季度缴纳内蒙子公司以前年度税收滞纳金及回购限制性股票所致；

11、租赁负债较年初减少 3,707,096.7 元，降低 56.14%，主要是报告期终止租赁部分使用权资产及租赁负债到期所致；

12、其他非流动负债较年初减少 1,285,714.26 元，降低 75.00%，主要是转入一年内到期的非流动负债所致。

利润表项目：

1、财务费用较去年同期增加 6,602,363.67 元，增长 273.68%，主要是报告期内汇兑损失增加所致；

2、其他收益较去年同期增加 7,083,305.63 元，增长 191.00%，主要是去年同期政府补助退回所致；

3、投资收益较去年同期增加 308,898.78 元，增长 100.00%，主要是报告期购买理财产品取得的收益所致；

4、信用减值损失较去年同期增加 17,234,839.64 元，增长 49.75%，主要是本报告期计提的应收账款信用损失增加所致；

5、营业外收入较去年同期减少 1,547,150.41 元，降低 79.11%，主要是报告期内无需支付的款项及收到的政府补助减少所致；

6、营业外支出较去年同期增加 3,965,278.81 元，增长 3,975.27%，主要是报告期发生税收滞纳金事项所致；

7、所得税费用较去年同期减少 18,278,556.1 元，降低 111.89%，主要是报告期内应交所得税减少所致；

8、净利润较去年同期减少 121,276,558.21 元，降低 117.24%，主要是报告期内收入下降所致。

现金流量表项目：

1、收到的税费返还较去年同期减少 14,492,709.14 元，降低 67.88%，主要是收到的增值税留抵退税较去年同期减少所致；

2、支付的各项税费较去年同期减少 70,814,984.08 元，降低 43.42%，主要是报告期内应交增值税、所得税较去年同期减少所致；

3、经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 4,979,538.24 元，降低 38.22%，主要是报告期内销售产品收到的货款减少所致；

4、收回投资收到的现金较去年同期增加 290,000,000.00 元，增长 100.00%，主要是报告期内赎回到期理财所致；

5、取得投资收益收到的现金较去年同期增加 324,287.67 元，增长 100.00%，主要是报告期购买理财产品取得的收益所致；

6、收到的其他与投资活动有关的现金较去年同期减少 10,945,000.00 元，降低 100.00%，主要是去年同期大额存单到期、本报告期未发生所致；

7、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较去年同期减少 8,076,530.40 元，降低 38.95%，主要是报告期内支付的工程、设备款较去年同期减少所致；

8、投资支付的现金较去年同期增加 350,000,000.00 元，增长 100.00%，主要是报告期内购买理财产品所致；

9、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期减少 237,232,337.93 元，降低 60.81%，主要是报告期内支付现金红利较去年同期减少所致；

10、支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期减少 12,639,428.85 元，降低 71.25%，主要是报告期内支付限制性股票回购义务较去年同期减少所致；

11、汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期减少 6,760,503.75 元，降低 549.34%，主要是报告期内受汇率变动影响汇兑收益减少所致。

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	16,641	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
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	境外法人	52.68%	268,356,270	0	不适用	0
鹿成滨	境内自然人	11.37%	57,932,802	0	不适用	0
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	境内非国有法人	2.84%	14,449,981	0	不适用	0
青岛祝融富田投资管理有限公司－祝融帛汇 18 号私募证券投资基金	其他	1.99%	10,119,000	0	不适用	0
刘巨峰	境内自然人	1.40%	7,109,426	0	不适用	0
青岛祝融富田投资管理有限公司－祝融富田三期私募投资基金	其他	1.34%	6,802,759	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	0.54%	2,762,465	0	不适用	0
基本养老保险基金一零零三组合	其他	0.48%	2,420,000	0	不适用	0
朱惠华	境内自然人	0.45%	2,302,020	0	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.38%	1,953,318	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
奇耐联合纤维亚太控股有限公司	268,356,270	人民币普通股	268,356,270
鹿成滨	57,932,802	人民币普通股	57,932,802
沂源县南麻街道集体资产经营管理中心	14,449,981	人民币普通股	14,449,981
青岛祝融富田投资管理有限公司－祝融帛汇 18 号私募证券投资基金	10,119,000	人民币普通股	10,119,000
刘巨峰	7,109,426	人民币普通股	7,109,426
青岛祝融富田投资管理有限公司－祝融富田三期私募投资基金	6,802,759	人民币普通股	6,802,759
香港中央结算有限公司	2,762,465	人民币普通股	2,762,465
基本养老保险基金一零零三组合	2,420,000	人民币普通股	2,420,000
朱惠华	2,302,020	人民币普通股	2,302,020
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	1,953,318	人民币普通股	1,953,318
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）	青岛祝融富田投资管理有限公司－祝融帛汇 18 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过渤海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 10,119,000 股；青岛祝融富田投资管理有限公司－祝融富田三期私募投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,802,759 股；朱惠华通过普通证券账户持有 0 股，通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,302,020 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

1、2026 年 7 月 15 日，公司披露了《关于间接控股股东筹划破产重组暨公司实际控制人拟变更事项的提示性公告》（公告编号：2026-033），公司于 2026 年 7 月 13 日收到公司控股股东奇耐联合纤维亚太控股有限公司（以下简称“奇耐亚太”）的《告知函》，获悉其间接控股股东 Ulysses Investment Holdco, Inc.正在筹划破产重组，该事项可能导致公司实际控制人发生变更。

2026 年 7 月 21 日，公司披露了《关于间接控股股东筹划破产重组暨公司实际控制人拟变更事项的进展公告》（公告编号：2026-034），公司于 2026 年 7 月 20 日收到奇耐亚太的《告知函》，获悉其间接控股股东 Ulysses Investment Holdco, Inc.已与其绝大多数的核心金融债权人签署《重组支持协议》。依据《重组支持协议》约定，Ulysses 已获得其绝大多数债权人的支持，并预计在数日内向美国德克萨斯州北区破产法院提交自愿破产重组申请。

2026 年 7 月 29 日，公司披露了《关于间接控股股东筹划破产重组暨公司实际控制人拟变更事项的进展公告》（公告编号：2026-036），公司于 2026 年 7 月 27 日收到奇耐亚太的《告知函》，获悉其间接控股股东 Ulysses Investment Holdco, Inc. 已于 2026 年 7 月 26 日向美国德克萨斯州北区破产法院提交自愿破产重组申请，Ulysses 预计法院监督下的重组流程会在 60 天左右办结。

2026 年 9 月 4 日，公司披露了《关于间接控股股东筹划破产重组暨公司实际控制人拟变更事项的进展公告》（公告编号：2026-045），公司于 2026 年 9 月 4 日收到奇耐亚太的《告知函》，获悉美国德克萨斯州北区破产法院已于美国时间 2026 年 9 月 3 日确认其间接控股股东 Ulysses Investment Holdco, Inc.和其控制企业（以下合称为“Ulysses”）美国破产法第 11 章项下的重组计划。

Ulysses 本次筹划的破产重组，能否成功实施尚存在不确定性。若 Ulysses 本次筹划的破产重组成功实施，奇耐亚太将持续保持公司控股股东地位，但公司有可能从有实际控制人状态变更为无实际控制人状态。后续公司将根据相关事项进展情况，严格按照法律法规的规定和要求及时履行信息披露义务。

2、2019 年至 2025 年期间，公司及公司相关子公司向上海卓然工程技术股份有限公司（证券代码：688121）及其相关子公司（以下合称“上海卓然”）供应衬里等保温材料产品。截至 2026 年 9 月 30 日，公司应收上海卓然货款余额约 6,500 余万元。因上海卓然逾期支付货款，经公司多次催讨后仍未支付，

且已出现商业承兑汇票到期未能兑付等情形，公司已于 2026 年 7 月将上海卓然作为被告提起民事诉讼，诉请货款本金及逾期付款利息合计人民币 6,700 余万元。公司已依法向法院提交财产保全申请，请求对上海卓然名下银行存款、不动产、股权、机器设备、应收账款、对外投资权益、有价证券等财产采取冻结、查封、扣押等保全措施；法院已依据公司的保全申请冻结了上海卓然的部分资金、下属子公司股权并查封了部分不动产。截至本报告披露日，法院已立案受理，但尚未开庭审理。

除上述逾期付款及商业承兑汇票未兑付情形外，上海卓然因未在法定期限内披露经审计的 2025 年年度报告，已被上海证券交易所实施退市风险警示；其后又因 2025 年度财务报告被出具无法表示意见、收到上海证监局《行政处罚事先告知书》所涉财务造假事项，被叠加实施退市风险警示，并存在触及重大违法强制退市及交易类强制退市的可能。基于以上情形，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》及公司会计政策，公司将该笔应收账款由组合计提转为单项计提。

上述单项计提涉及的可收回金额估计具有不确定性。诉前保全资产不等同于终局执行受偿，上述债权到期未获清偿的最终影响需以后续法院判决或执行结果为准。若后续出现保全资产变现价值低于保全金额、存在轮候查封或优先受偿权、诉讼及执行结果不利、上海卓然退市或进入破产程序等情形，公司可能需补充计提坏账准备。公司高度重视本事项进展，后续将积极采取包括但不限于诉讼、执行等方式对逾期款项进行追偿，尽可能降低对公司的影响，并按会计准则规定及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

四、季度财务报表

（一） 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东鲁阳节能材料股份有限公司

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	334,372,067.21	515,107,806.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	60,000,402.52	
衍生金融资产		
应收票据	292,616,135.60	418,948,307.52
应收账款	1,034,078,259.72	1,051,028,073.12
应收款项融资	78,902,648.32	106,760,812.49

预付款项	39,356,049.55	19,652,553.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,471,440.76	25,111,817.37
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	226,701,842.44	217,099,537.85
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	63,719,127.86	
其他流动资产	4,999,723.12	6,018,683.84
流动资产合计	2,160,217,697.10	2,359,727,592.58
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	30,271,884.43	28,273,088.95
固定资产	609,844,462.12	653,152,659.90
在建工程	11,485,807.81	14,152,651.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,913,111.36	10,874,329.29
无形资产	106,907,011.11	114,680,792.22
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	8,282,950.66	10,082,729.17
递延所得税资产	66,966,276.45	60,823,600.20
其他非流动资产	3,918,931.98	67,337,868.74
非流动资产合计	844,590,435.92	959,377,720.07
资产总计	3,004,808,133.02	3,319,105,312.65
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	44,450,000.00	
应付账款	345,190,575.76	427,286,248.03
预收款项		
合同负债	46,592,264.70	52,794,194.69
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	26,217,171.04	72,589,123.52
应交税费	20,000,215.22	24,572,901.45
其他应付款	92,102,934.98	136,095,054.80
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	6,606,240.05	7,459,500.60
其他流动负债	15,506,751.01	13,097,255.94
流动负债合计	596,666,152.76	733,894,279.03
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	2,896,645.18	6,603,741.88
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	36,915,181.25	36,915,181.25
递延收益	7,776,584.17	10,036,392.71
递延所得税负债	1,168,124.67	1,118,207.58
其他非流动负债	428,571.56	1,714,285.82
非流动负债合计	49,185,106.83	56,387,809.24
负债合计	645,851,259.59	790,282,088.27
所有者权益：		
股本	509,440,186.00	510,807,586.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	304,080,929.67	312,300,113.67
减：库存股	16,007,240.00	25,593,824.00
其他综合收益	-316,910.09	-418,394.30

专项储备		
盈余公积	379,282,825.93	379,282,825.93
一般风险准备		
未分配利润	1,182,477,081.92	1,352,444,917.08
归属于母公司所有者权益合计	2,358,956,873.43	2,528,823,224.38
少数股东权益		
所有者权益合计	2,358,956,873.43	2,528,823,224.38
负债和所有者权益总计	3,004,808,133.02	3,319,105,312.65

法定代表人：邓涛　　主管会计工作负责人：邓涛　　会计机构负责人：徐晓东

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	1,478,509,310.53	1,773,130,668.31
其中：营业收入	1,478,509,310.53	1,773,130,668.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,446,489,463.04	1,616,258,705.30
其中：营业成本	1,199,364,194.60	1,336,670,323.60
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	16,702,376.71	17,897,214.40
销售费用	99,368,246.98	117,767,258.35
管理费用	104,692,846.04	120,843,093.21
研发费用	22,171,896.98	25,493,277.68
财务费用	4,189,901.73	-2,412,461.94
其中：利息费用	681,248.55	548,240.11
利息收入	5,059,316.46	2,676,118.54
加：其他收益	3,374,711.58	-3,708,594.05
投资收益（损失以“-”号填列）	308,898.78	
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“一”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“一”号填列）	402.52	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-51,880,359.10	-34,645,519.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	350,776.33	-191,128.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-496,647.38	-606,405.58
三、营业利润（亏损以“一”号填列）	-16,322,369.78	117,720,315.31
加：营业外收入	408,435.86	1,955,586.27
减：营业外支出	3,865,530.04	-99,748.77
四、利润总额（亏损总额以“一”号填列）	-19,779,463.96	119,775,650.35
减：所得税费用	-1,941,984.60	16,336,571.50
五、净利润（净亏损以“一”号填列）	-17,837,479.36	103,439,078.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“一”号填列）	-17,837,479.36	103,439,078.85
2.终止经营净利润（净亏损以“一”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）	-17,837,479.36	103,439,078.85
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	101,484.21	84,149.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	101,484.21	84,149.04
（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	101,484.21	84,149.04
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	101,484.21	84,149.04

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		
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	-17,735,995.15	103,523,227.89
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-17,735,995.15	103,523,227.89
（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	-0.0352	0.1983
（二）稀释每股收益	-0.0352	0.1983

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：邓涛　　主管会计工作负责人：邓涛　　会计机构负责人：徐晓东

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	1,332,264,568.41	1,695,151,755.95
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	6,857,780.89	21,350,490.03
收到其他与经营活动有关的现金	31,065,234.69	40,249,560.08
经营活动现金流入小计	1,370,187,583.99	1,756,751,806.06
购买商品、接受劳务支付的现金	722,594,608.62	1,027,675,086.59
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	332,881,272.86	347,921,527.13
支付的各项税费	92,295,745.65	163,110,729.73
支付其他与经营活动有关的现金	214,365,196.23	205,014,163.74
经营活动现金流出小计	1,362,136,823.36	1,743,721,507.19
经营活动产生的现金流量净额	8,050,760.63	13,030,298.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	290,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	324,287.67	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,600.00	113,675.29
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		10,945,000.00
投资活动现金流入小计	290,325,887.67	11,058,675.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,657,075.59	20,733,605.99
投资支付的现金	350,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	362,657,075.59	20,733,605.99
投资活动产生的现金流量净额	-72,331,187.92	-9,674,930.70
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	152,889,355.80	390,121,693.73
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	5,098,925.40	17,738,354.25
筹资活动现金流出小计	157,988,281.20	407,860,047.98
筹资活动产生的现金流量净额	-157,988,281.20	-407,860,047.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,529,848.70	1,230,655.05

五、现金及现金等价物净增加额	-227,798,557.19	-403,274,024.76
加：期初现金及现金等价物余额	448,158,685.08	639,995,551.46
六、期末现金及现金等价物余额	220,360,127.89	236,721,526.70

（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。

山东鲁阳节能材料股份有限公司董事会

2026 年 10 月 30 日