

证券代码：002078

证券简称：太阳纸业

公告编号：2024-035

## 山东太阳纸业股份有限公司 2024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、监事会及董事、监事、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）	10,451,214,199.55	5.99%	30,975,042,729.97	6.07%
归属于上市公司股东的净利润（元）	700,757,403.47	-20.84%	2,458,768,787.62	15.08%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	774,028,708.40	-10.74%	2,591,138,028.56	24.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	5,807,148,028.42	2.95%
基本每股收益（元/股）	0.2508	-20.83%	0.8798	15.08%
稀释每股收益（元/股）	0.2508	-20.83%	0.8798	15.08%
加权平均净资产收益率	2.68%	-0.98%	9.09%	0.25%
	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）	51,823,348,131.51	50,550,753,003.16	2.52%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	27,680,166,916.28	26,051,208,114.68	6.25%	

### (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）	-100,330,735.79	-187,205,432.06	
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）	15,686,696.21	36,385,917.02	
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	4,194,188.15	-1,515,225.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		6,919,875.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,721,625.75	-1,045,945.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,156,344.64	3,469,033.91	
减：所得税影响额	-7,756,344.89	-10,640,366.82	
少数股东权益影响额（税后）	12,517.28	17,830.87	
合计	-73,271,304.93	-132,369,240.94	—

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

表一：

单位：元

报表项目	2024年9月30日	2023年12月31日	与上年期末增 减变动幅度	原因说明
	金额	金额		
	本报告期	期末		
应收账款	3,252,483,560.71	1,954,193,940.80	66.44%	主要原因是本期应收账款按合同约定货款未到期致使余额增加所致。
应收款项融资	1,279,670,921.45	2,188,426,916.93	-41.53%	主要原因是本期应收账款以电汇结算收取的金额增加及票据支付工程款致使余额减少。
其他流动资产	121,299,369.07	637,239,536.25	-80.96%	主要原因是留抵待抵扣的进项税税额减少。
在建工程	2,515,006,385.96	572,766,346.64	339.10%	主要原因是广西基地南宁园区和北海园区、山东基地颜店厂区在建工程项目投资比期初增加所致。
其他非流动资产	503,395,759.66	381,782,194.60	31.85%	主要原因是本期预付工程及设备款比期初增加所致。
应付票据	160,000,000.00	491,361,662.86	-67.44%	主要原因是应付票据本期重分类至短期借款的金额比期初增加所致。
一年内到期的非流动负债	3,262,571,556.12	2,132,105,119.89	53.02%	主要原因是一年内到期长期借款比期初增加所致。
长期应付款	167,698,274.54	464,511,787.21	-63.90%	主要原因是本期交银金融租赁合同到期结束所致。
库存股	0.00	98,454,390.00	-100.00%	主要原因是限制性股票激励计划（2021-2023）本期最后一期达到解锁条件，无需回购减少所致。

表二：

单位：元

报表项目	2024年1-9月	2023年1-9月	与上年同期增 减变动幅度	原因说明
	金额	金额		
	本报告期	上年同期		
其他收益	57,894,159.72	21,389,909.09	170.66%	主要原因是本期收到与企业日常活动有关且与收益相关补助增加及增值税进项加计抵减所致。
投资收益	26,392,454.43	10,086,213.07	161.67%	主要原因为权益法核算投资收益同比增加及远期结售汇交割产生的投资损失减少所致。
公允价值变动收益	-2,612,615.44	8,202,186.82	-131.85%	主要原因是本期其他非流动金融资产按享有权益份额调整公允价值变动收益产生的收益比上年同期减少所致。
信用减值损失	-24,357,756.40	-3,874,320.87	-528.70%	主要原因是本期计提信用减值损失比上年同期增加所致。
资产处置收益	-184,122,878.86	10,738,589.54	-1814.59%	主要原因是本期处置固定资产损失同比增加所致。

营业外收入	16,717,810.01	26,200,570.96	-36.19%	主要原因是本期营业外补贴收入比去年同期减少所致。
营业外支出	7,685,509.69	2,128,466.53	261.08%	主要原因是本期营业外捐赠比去年同期增加所致。
所得税费用	330,953,536.39	79,838,083.74	314.53%	主要原因是本期利润总额同比增加，实现所得税费用也相应增加。
其他综合收益的税后净额	-119,144,287.30	319,815,961.16	-137.25%	主要原因是汇率变动影响外币报表折算差额将重分类进损益的其他综合收益比去年同期减少所致。
外币财务报表折算差额	-119,144,287.30	319,883,801.63	-137.25%	

表三：

单位：元

报表项目	2024年1-9月金额	2023年1-9月金额	与上年同期增减变动幅度	原因说明
	本报告期	上年同期		
销售商品、提供劳务收到的现金	35,086,062,729.13	31,899,940,832.22	9.99%	主要原因是本期销售商品提供劳务收到的现金比去年同期增加，本期收到的留抵退税返还同比增加，本期收到其他与经营活动有关的现金同比增加；本期购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期增加。因收到的税费返还比去年同期增加较多，故本期经营活动现金流量净额同比增加。
收到的税费返还	612,824,514.30	44,601,220.93	1274.01%	
收到其他与经营活动有关的现金	85,886,271.71	77,800,539.41	10.39%	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>35,784,773,515.14</b>	<b>32,022,342,592.56</b>	<b>11.75%</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	26,847,917,782.89	23,089,366,368.97	16.28%	
支付其他与经营活动有关的现金	685,410,942.68	839,628,246.14	-18.37%	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>29,977,625,486.72</b>	<b>26,381,631,488.49</b>	<b>13.63%</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>5,807,148,028.42</b>	<b>5,640,711,104.07</b>	<b>2.95%</b>	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,608,041.42	8,217,280.59	175.13%	主要原因是本期购建固定资产支付同比减少，故本期投资活动产生的现金流量净额同比减少。
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>23,705,431.65</b>	<b>18,190,651.00</b>	<b>30.32%</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,902,316,317.08	4,079,517,292.02	-4.34%	
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>3,904,316,317.08</b>	<b>4,118,202,640.02</b>	<b>-5.19%</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,880,610,885.43</b>	<b>-4,100,011,989.02</b>	<b>5.35%</b>	
筹资活动现金流入小计	10,095,791,729.70	13,208,185,819.93	-23.56%	主要原因是本期筹资活动收到的借款比去年同期减少，筹资活动偿还债务支付的现金小于去年同期且大于本期筹资活动现金流入，故筹资活动产生的现金流量净额同比减少。
筹资活动现金流出小计	11,798,142,192.23	14,277,303,367.85	-17.36%	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,702,350,462.53</b>	<b>-1,069,117,547.92</b>	<b>-59.23%</b>	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	383,548.24	2,341,806.33	-83.62%	主要原因是本期汇率变动影响所致。
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>224,570,228.70</b>	<b>473,923,373.46</b>	<b>-52.61%</b>	

期末现金及现金等价物余额	1,513,260,190.95	1,756,574,904.22	-13.85%	主要原因是筹资活动产生的现金流量净额同比减少及对外投资支付比上年同期减少所致。
--------------	------------------	------------------	---------	---

## 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	41,033	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
山东太阳控股集团有限公司	境内非国有法人	44.73%	1,250,135,782	0	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	2.34%	65,421,205	0	不适用	0
全国社保基金一零三组合	其他	1.79%	50,000,000	0	不适用	0
宁波银行股份有限公司—中泰星云价值优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.65%	45,993,649	0	不适用	0
嘉实基金管理有限公司—社保基金16042组合	其他	1.50%	41,890,982	0	不适用	0
全国社保基金一零九组合	其他	1.18%	32,983,901	0	不适用	0
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	其他	1.09%	30,370,005	0	不适用	0
中国银行股份有限公司—嘉实价值精选股票型证券投资基金	其他	0.99%	27,579,267	0	不适用	0
泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	其他	0.98%	27,314,913	0	不适用	0
嘉实基金管理有限公司—社保基金16041组合	其他	0.96%	26,865,702	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			
山东太阳控股集团有限公司	1,250,135,782	人民币普通股	1,250,135,782			
香港中央结算有限公司	65,421,205	人民币普通股	65,421,205			
全国社保基金一零三组合	50,000,000	人民币普通股	50,000,000			
宁波银行股份有限公司—中泰星云价值优选灵活配置混合型证券投资基金	45,993,649	人民币普通股	45,993,649			
嘉实基金管理有限公司—社保基金16042组合	41,890,982	人民币普通股	41,890,982			
全国社保基金一零九组合	32,983,901	人民币普通股	32,983,901			
中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金	30,370,005	人民币普通股	30,370,005			
中国银行股份有限公司—嘉实价值精选股票型证券投资基金	27,579,267	人民币普通股	27,579,267			
泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	27,314,913	人民币普通股	27,314,913			
嘉实基金管理有限公司—社保基金16041组合	26,865,702	人民币普通股	26,865,702			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东山东太阳控股集团有限公司与上述其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。					
前10名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	报告期末，山东太阳控股集团有限公司通过普通证券账户持有					

	1,204,135,782 股股份，通过客户信用交易担保证券账户持有 46,000,000 股股份，合计持有 1,250,135,782 股股份。
--	---

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

单位：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								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
全国社保基金二零九组合	26,743,701	0.96%	500	0.00%	32,983,901	1.18%	0	0.00%
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	9,134,505	0.33%	2,714,400	0.10%	30,370,005	1.09%	0	0.00%

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

### (一) 山东基地颜店厂区特种纸项目

#### 1、颜店厂区 3.7 万吨特种纸基新材料项目

2024 年 6 月 6 日，公司召开总经理办公会议，审议通过了《关于投资建设年产 3.7 万吨特种纸基新材料项目的议题》。

公司在山东基地兖州本部颜店太阳纸业新材料产业园投资建设年产 3.7 万吨特种纸基新材料项目。主要建设内容及规模包括：新建 1 条造纸生产线，以针叶木浆、阔叶木浆、淀粉、碳酸钙等为原料，生产市场潜力较好的字典纸、热敏原纸、枕包隔油纸等特种纸；项目总投资不超过人民币 5 亿元。

根据项目建设进度，颜店厂区 3.7 万吨特种纸基新材料项目预计将在 2025 年上半年进入试产阶段。

#### 2、颜店厂区 14 万吨特种纸项目二期工程

2019年9月6日，公司召开总经理办公会议，审议通过了《拟投资建设年产14万吨特种纸项目的有关事项》的议题。根据公司的发展规划，为促进公司新旧动能转换升级，进一步提高经营效益，丰富和优化公司产品结构，公司在山东基地颜店厂区投资建设年产14万吨特种纸项目。项目主要建设内容与规模：

拟建项目总投资为63,085万元，项目全部建成后，可实现年产14万吨特种纸的生产规模。根据公司的规划，14万吨特种纸项目将由两条造纸机组成，分二期陆续实施。

14万吨特种纸项目一期工程暨公司兖州本部PM40已经于2021年初建成投产运营，一期工程的固定资产原值为29,715万元。

2024年6月6日，公司召开总经理办公会议，审议通过了《关于追加项目投资暨投资建设年产14万吨特种纸项目二期的议题》。

根据公司发展的需要，公司拟在2024年启动14万吨特种纸项目二期工程，由于拟建设的新纸机及配套项目采用更先进的生产设备和生产工艺，项目投资略有增加，经公司初步测算，14万吨特种纸项目二期工程的项目预计总投资将不超过6亿元人民币。

3.7万吨特种纸基新材料项目和14万吨特种纸项目二期的实施将进一步提升公司特种纸的产能，进一步丰富和优化公司产品结构，提升企业在国内特种纸领域的竞争力，将使公司在经营实力和效益等方面有所提高。

## （二）山东基地兖州厂区溶解浆生产线搬迁改造项目

2023年10月，公司总经理办公例会审议通过了《关于广西太阳纸业有限公司购买资产暨山东基地兖州溶解浆生产线及相关配套设施进行搬迁并升级改造的议题》。

为提升公司山东、广西和老挝“三大基地”的协同发展能力，进一步平衡和优化基地间的产品配置，根据公司发展需要，决定实施山东基地兖州溶解浆生产线及相关配套设施搬迁和升级改造项目（以下简称“兖州溶解浆搬迁工程”）。

兖州溶解浆搬迁工程的实施将通过全资子公司广西太阳纸业有限公司（以下简称“广西太阳”）购买公司山东基地相关资产的方式进行。前述相关资产合计价值预计不超过3亿元人民币，本次购买资产事项以现金方式支付。兖州溶解浆搬迁工程由广西太阳负责实施，预计项目总投资包括但不限于土建工程、资产购买、生产设施升级改造、设备安装等合计不超过6亿元人民币。

山东基地兖州溶解浆生产线的年生产能力在20万吨左右，本次兖州溶解浆搬迁工程的实施将对该生产线进行全方位的升级改造；项目在广西基地落地投产后，可利用北海园区的木浆生产工艺优势、原材料优势、物流优势及基地的区位优势，实现公司溶解浆产品市场竞争力进一步有效提升，为公司的可持续健康经营注入新的发展动力。

兖州溶解浆搬迁工程已经于2024年10月初启动，根据项目进度，公司预计将于2025年二季度完成本次溶解浆生产线的搬迁和升级改造工作。

### （三）广西基地南宁园区项目

公司于2022年开始在南宁市布局新的“林浆纸一体化”项目，广西基地南宁园区项目由全资子公司南宁太阳纸业有限公司（以下简称“南宁太阳”）负责实施。

1、2022年11月22日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于投资建设广西南宁525万吨林浆纸一体化技改及配套产业园（一期）项目的议案》。全资子公司南宁太阳将作为广西基地南宁“年产525万吨林浆纸一体化技改及配套产业园项目”（以下简称“南宁项目”）的实施主体。南宁项目（一期）计划建设两条高档包装纸生产线，一条年产120万吨，另一条年产100万吨；根据生产需要，南宁项目（一期）还计划建设一条年产50万吨本色化学木浆生产线，并对园区原年产15万吨漂白化学木浆生产线进行技术改造。

2023年，南宁项目（一期）中的高档包装纸生产线（南宁园区PM2和PM3）和本色化学木浆生产线及相关配套设施陆续建设完毕，并实现稳产和达产。南宁项目（一期）中的另外一条高档包装纸生产线项目（南宁园区PM11和PM12）已经在2024年上半年启动实施，前述拟投资建设的两台纸机预计将在2025年四季度陆续进入试产阶段。

2、2023年10月27日，公司召开了第八届董事会第十八次会议，本次会议审议通过了《关于子公司南宁太阳纸业有限公司投资建设年产30万吨生活用纸及后加工项目的议案》。南宁太阳将依托广西基地南宁园区现有及已审批拟规划建设化学木浆产能，投资新建年产30万吨生活用纸及后加工生产线（以下简称“南宁生活用纸项目”）。

南宁生活用纸项目规划分两期建设，预计总投资不超过人民币13.50亿元。一期项目在厂区范围内新建4条生活用纸生产线及后加工车间，主要包括生产车间、后加工设施、仓储及其他生产辅助设施等，环保处置和热电能源等依托现有南宁太阳“林浆纸一体化”产业园区内已建设施。二期项目在厂区范围内增加建设4条生活用纸生产线及后加工车间，主要包括生产车间、后加工设施、仓储及其他生产辅助设施等，环保处置依托南宁太阳“林浆纸一体化”产业园区内现有和已批复拟规划建设的环保设施。

南宁生活用纸项目（一期）的4条生活用纸生产线已经在2024年三季度陆续进入试产阶段。

3、2024年5月20日，公司召开2023年年度股东大会，审议通过了《关于投资建设广西南宁林浆纸一体化技改及配套产业园（二期）项目的议案》。南宁林浆纸一体化技改及配套产业园（二期）项目将建设年产40万吨特种纸生产线、年产35万吨漂白化学木浆生产线、年产15万吨机械木浆生产线及相关配套设施，项目预计总投资不超过人民币70亿元。



根据项目建设进度，南宁林浆纸一体化技改及配套产业园（二期）项目拟投资建设的各纸、浆生产线及相关配套设施预计将在 2025 年年底前陆续进入试产阶段。

4、2024 年 7 月 8 日，公司总经理办公会议审议通过了《关于子公司南宁太阳纸业有限公司处置部分固定资产的议题》。公司全资子公司南宁太阳纸业有限公司（以下简称“南宁太阳”）拟处置部分固定资产，具体情况如下：

2022 年 2 月 25 日，公司召开第八届董事会第四次会议，审议通过了《关于全资子公司南宁太阳纸业有限公司收购广西六景成全投资有限公司 100%股权的议案》。

广西六景成全投资有限公司的主要资产包括厂房设备（年产能浆 15 万吨、纸 20 万吨）、近 2000 亩工业用地、能耗指标等。2022 年 3 月 1 日，南宁太阳纸业有限公司（以下简称“南宁太阳”）完成了对广西六景成全投资有限公司（以下简称六景公司）相关资产的交接工作。

收购完成后，南宁太阳全力盘活收购资产，用最短时间在全面符合环保、安全等方面的要求下，实现了相关纸机、浆线的稳定生产。

上述南宁太阳收购的资产中，有部分生产设备陈旧落后，已经不符合公司广西基地南宁园区的发展规划和经营实际。基于公司对广西基地南宁园区的整体发展规划，以及进一步提升资产运营效率，提高资产整体质量水平，根据技术升级改造项目需求，公司拟拆除报废部分构筑物及报废处置部分结构陈旧、无升级改造利用价值的设备，对上述部分结构陈旧落后的设备及构筑物（本次处置的标的主要为六景公司动力车间相关机器设备、动力车间房屋及建筑物和原员工倒班宿舍房屋）进行拆除及清理处置。

截止 2024 年 7 月初，六景公司原动力车间相关机器设备等固定资产原值 13,381.41 万元，净值 10,308.35 万元；六景公司原动力车间房屋及建筑物等固定资产原值 1,922.90 万元，净值 1,628.50 万元；六景公司原员工倒班宿舍房屋等固定资产原值 548.39 万元，净值 464.43 万元。本次固定资产清理预计将减少公司第三季度利润约 9,860 万元。

此次资产处置事宜将按照《企业会计准则》的相关规定进行会计处理，符合合法性、合理性、谨慎性原则和子公司的实际情况，不会对公司日常生产经营活动产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

## 四、季度财务报表

### （一）财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山东太阳纸业股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,016,113,413.01	2,495,127,705.07
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	326,949,881.59	368,548,400.75
应收账款	3,252,483,560.71	1,954,193,940.80
应收款项融资	1,279,670,921.45	2,188,426,916.93
预付款项	512,647,020.78	575,593,942.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,144,557.24	74,570,647.83
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,315,608,048.51	4,574,389,758.13
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	121,299,369.07	637,239,536.25
流动资产合计	12,893,916,772.36	12,868,090,848.08
<b>非流动资产：</b>		
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	302,731,429.24	277,436,365.04
其他权益工具投资	86,065,040.46	86,065,040.46
其他非流动金融资产	46,433,611.27	49,036,476.48
投资性房地产	28,735,293.77	29,465,873.81
固定资产	33,064,983,945.20	33,966,142,589.70
在建工程	2,515,006,385.96	572,766,346.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,100,240.56	28,372,428.81
无形资产	1,940,474,787.16	1,882,801,962.39
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	19,312,825.10	19,312,825.10
长期待摊费用	70,002,712.48	56,588,095.14
递延所得税资产	326,189,328.29	332,891,956.91
其他非流动资产	503,395,759.66	381,782,194.60
非流动资产合计	38,929,431,359.15	37,682,662,155.08
资产总计	51,823,348,131.51	50,550,753,003.16
<b>流动负债：</b>		
短期借款	7,220,585,097.22	8,078,620,944.97
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	160,000,000.00	491,361,662.86
应付账款	3,738,819,277.84	4,323,631,672.35
预收款项		
合同负债	640,077,583.74	580,972,581.67
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	131,779,694.99	107,280,351.23
应交税费	346,869,392.88	294,275,803.82
其他应付款	617,113,890.18	799,608,473.08
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	3,262,571,556.12	2,132,105,119.89
其他流动负债	79,819,371.49	71,233,645.24
流动负债合计	16,197,635,864.46	16,879,090,255.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	7,300,119,208.92	6,702,343,981.49
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	19,616,360.66	20,485,312.44
长期应付款	167,698,274.54	464,511,787.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	336,447,625.19	318,999,672.67
递延所得税负债	8,701,837.49	10,008,479.28
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,832,583,306.80	7,516,349,233.09
负债合计	24,030,219,171.26	24,395,439,488.20
所有者权益：		
股本	2,794,535,119.00	2,794,573,119.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,643,266,363.77	3,631,982,073.79
减：库存股		98,454,390.00
其他综合收益	430,855,668.47	549,999,955.77
专项储备	65,036,887.65	47,031,330.65
盈余公积	1,459,439,635.99	1,459,439,635.99
一般风险准备		
未分配利润	19,287,033,241.40	17,666,636,389.48
归属于母公司所有者权益合计	27,680,166,916.28	26,051,208,114.68
少数股东权益	112,962,043.97	104,105,400.28
所有者权益合计	27,793,128,960.25	26,155,313,514.96
负债和所有者权益总计	51,823,348,131.51	50,550,753,003.16

法定代表人：李洪信

主管会计工作负责人：王宗良

会计机构负责人：李辉

## 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	30,975,042,729.97	29,202,529,217.52
其中：营业收入	30,975,042,729.97	29,202,529,217.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	28,054,667,107.42	27,042,145,862.37
其中：营业成本	25,909,525,726.15	24,689,363,205.73
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	155,402,332.22	164,877,689.43
销售费用	132,399,270.49	109,689,569.28
管理费用	728,031,036.86	707,311,290.54
研发费用	615,290,135.11	748,537,808.77
财务费用	514,018,606.59	622,366,298.62
其中：利息费用	471,638,743.73	512,587,628.04
利息收入	17,330,200.34	15,638,760.35
加：其他收益	57,894,159.72	21,389,909.09
投资收益（损失以“-”号填列）	26,392,454.43	10,086,213.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	25,295,064.20	10,227,737.43
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）	-2,612,615.44	8,202,186.82
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,357,756.40	-3,874,320.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,517,156.87	-3,145,089.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-184,122,878.86	10,738,589.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,790,051,829.13	2,203,780,843.17
加：营业外收入	16,717,810.01	26,200,570.96
减：营业外支出	7,685,509.69	2,128,466.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,799,084,129.45	2,227,852,947.60
减：所得税费用	330,953,536.39	79,838,083.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,468,130,593.06	2,148,014,863.86

(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,468,130,593.06	2,148,014,863.86
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）	2,458,768,787.62	2,136,583,706.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	9,361,805.44	11,431,157.07
六、其他综合收益的税后净额	-119,144,287.30	319,815,961.16
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-119,144,287.30	319,816,300.36
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-67,501.27
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		-67,501.27
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	-119,144,287.30	319,883,801.63
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	-119,144,287.30	319,883,801.63
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-339.20
七、综合收益总额	2,348,986,305.76	2,467,830,825.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	2,339,624,500.32	2,456,400,007.15
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	9,361,805.44	11,430,817.87
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.8798	0.7645

法定代表人：李洪信

主管会计工作负责人：王宗良

会计机构负责人：李辉

### 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	35,086,062,729.13	31,899,940,832.22
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	612,824,514.30	44,601,220.93
收到其他与经营活动有关的现金	85,886,271.71	77,800,539.41
经营活动现金流入小计	35,784,773,515.14	32,022,342,592.56
购买商品、接受劳务支付的现金	26,847,917,782.89	23,089,366,368.97
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	1,314,571,116.32	1,387,992,665.45
支付的各项税费	1,129,725,644.83	1,064,644,207.93
支付其他与经营活动有关的现金	685,410,942.68	839,628,246.14
经营活动现金流出小计	29,977,625,486.72	26,381,631,488.49
经营活动产生的现金流量净额	5,807,148,028.42	5,640,711,104.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		9,429,546.77
取得投资收益收到的现金	1,087,640.00	543,823.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,608,041.42	8,217,280.59
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	9,750.23	
投资活动现金流入小计	23,705,431.65	18,190,651.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,902,316,317.08	4,079,517,292.02
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	2,000,000.00	38,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		685,348.00
投资活动现金流出小计	3,904,316,317.08	4,118,202,640.02
投资活动产生的现金流量净额	-3,880,610,885.43	-4,100,011,989.02
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	10,095,791,729.70	12,676,914,024.01
收到其他与筹资活动有关的现金		531,271,795.92
筹资活动现金流入小计	10,095,791,729.70	13,208,185,819.93
偿还债务支付的现金	9,817,405,402.70	12,569,106,077.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,264,255,048.46	1,011,736,164.34
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	716,481,741.07	696,461,125.85
筹资活动现金流出小计	11,798,142,192.23	14,277,303,367.85
筹资活动产生的现金流量净额	-1,702,350,462.53	-1,069,117,547.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	383,548.24	2,341,806.33
五、现金及现金等价物净增加额	224,570,228.70	473,923,373.46
加：期初现金及现金等价物余额	1,288,689,962.25	1,282,651,530.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,513,260,190.95	1,756,574,904.22

## (二) 2024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

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

山东太阳纸业股份有限公司

董 事 会

2024年10月29日