

证券代码：000488 200488

证券简称：晨鸣纸业 晨鸣 B

公告编号：2023-076

山东晨鸣纸业集团股份有限公司

2023 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）	7,156,893,450.74	-17.54%	19,721,856,232.05	-22.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-80,213,259.42	-868.74%	-768,293,423.52	-419.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-439,773,872.12	-2306.75%	-1,251,613,089.61	-906.79%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	3,641,357,960.67	216.86%
基本每股收益（元/股）	-0.028	-600.00%	-0.278	-563.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.028	-600.00%	-0.278	-563.33%
加权平均净资产收益率	-0.48%	降低 0.41 个百分点	-4.63%	降低 5.58 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减	
总资产（元）	79,826,170,457.29	84,301,017,409.62	-5.31%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	17,168,399,622.25	19,084,565,494.92	-10.04%	

数据说明：

归属于上市公司股东的净利润未扣除永续债报告期内孳生利息的影响。在计算每股收益、加权平均净资产收益率时，将永续债 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 7 月 12 日的孳生利息人民币 47,430,410.96 元扣除。

(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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	370,338,205.22	379,456,232.27	
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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	29,138,553.70	137,294,250.89	
债务重组损益	-	-145,995.36	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,407,719.04	-27,973,296.29	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,796,596.50	73,383,040.16	
采用公允价值模式进行后续计量的消耗性生物资产公允价值变动产生的损益	-	5,749,779.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	474,140.57	917,995.67	
减：所得税影响额	39,318,946.10	78,983,009.52	
少数股东权益影响额（税后）	3,460,218.15	6,379,331.15	
合计	359,560,612.70	483,319,666.09	--

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、公司资产负债情况分析

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因
交易性金融资产	47,706,856.58	74,708,444.88	-36.14%	(1)
应收款项融资	563,936,083.99	924,960,384.16	-39.03%	(2)
预付款项	974,472,944.15	788,191,626.82	23.63%	(3)
其他应收款	2,014,173,246.07	1,717,445,443.44	17.28%	(4)
存货	5,537,347,962.68	6,821,916,159.95	-18.83%	(5)
在建工程	781,700,024.22	558,866,880.36	39.87%	(6)
短期借款	33,465,003,554.55	36,385,048,295.02	-8.03%	(7)
应付职工薪酬	99,657,961.78	144,925,887.00	-31.24%	(8)
永续债	-	996,000,000.00	-100.00%	(9)

主要变化因素说明：

- (1) 交易性金融资产较年初减少 36.14%，主要原因是报告期内公司持有的渤海银行股票股价波动影响。
- (2) 应收款项融资较年初减少 39.03%，主要原因是报告期末持有票据较年初减少。
- (3) 预付账款较年初增加 23.63%，主要原因是报告期内预付材料款增加。
- (4) 其他应收款较年初增加 17.28%，主要原因是报告期内出售武汉晨鸣部分股权。
- (5) 存货较年初减少 18.83%，主要原因是报告期末公司原材料和产成品库存减少。
- (6) 在建工程较年初增加 39.87%，主要原因是报告期内子公司湛江晨鸣特种纸项目投入增加。
- (7) 短期借款较年初减少 8.03%，主要原因是报告期内公司压减债务规模。
- (8) 应付职工薪酬较年初减少 31.24%，主要原因是报告期末应付职工保险减少。
- (9) 永续债较年初减少 100%，主要原因是报告期内兑付完毕永续中票。

2、报告期损益指标同比发生重大变动说明

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动幅度	变动原因
其他收益	137,294,250.89	209,186,744.05	-34.37%	(1)
投资收益	559,859,008.78	-35,152,327.92	1692.67%	(2)
公允价值变动收益	-22,223,516.87	-69,087,362.75	67.83%	(3)
信用减值损失	-119,736,318.78	-39,776,513.42	201.02%	(4)
资产减值损失	-43,314,485.76	1,936,644.09	2336.57%	(5)
资产处置收益	28,898,907.59	2,438,642.89	1085.04%	(6)
所得税费用	-300,315,157.56	-55,677,461.01	-439.38%	(7)
归属于母公司股东的净利润	-768,293,423.52	240,575,860.63	-419.36%	(8)

少数股东损益	-51,139,366.19	60,786,319.81	-184.13%	(9)
--------	----------------	---------------	----------	-----

主要变化因素说明：

- (1) 其他收益较去年同期减少 34.37%，主要原因是报告期内公司收到的与日常经营有关的政府补助同比减少。
- (2) 投资收益较去年同期增加 1692.67%，主要原因是报告期内出售武汉晨鸣和确认的联营企业投资收益增加。
- (3) 公允价值变动收益较去年同期增加 67.83%，主要原因是报告期内公司持有的渤海银行股票股价波动影响。
- (4) 信用减值损失较去年同期增加 201.02%，主要原因是报告期内公司计提坏账同比增加。
- (5) 资产减值损失较去年同期增加 2336.57%，主要原因是报告期内机制纸计提存货跌价准备同比增加。
- (6) 资产处置收益较去年同期增加 1085.04%，主要原因是报告期内子公司美伦纸业处置房产。
- (7) 所得税费用较去年同期减少 439.38%，主要原因是报告期内公司实现的利润总额同比减少。
- (8) 归属于母公司股东的净利润较去年同期减少 419.36%，主要原因是报告期内公司机制纸销量、售价同比降低，影响公司盈利同比减少。
- (9) 少数股东损益较去年同期减少 184.13%，主要原因是报告期内部分非全资子公司经营利润同比减少。

3、报告期现金流量情况分析

单位：元

项目	2023 年 1-9 月	2022 年 1-9 月	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金净流量	3,641,357,960.67	1,149,199,574.17	216.86%	(1)
投资活动产生的现金净流量	-26,410,486.71	-999,164,406.72	97.36%	(2)
筹资活动产生的现金净流量	-4,637,764,465.71	-1,241,316,289.61	-273.62%	(3)

主要变化因素说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量较去年同期增加216.86%，主要原因是报告期内木片、原煤等原材料和能源价格同比下降，公司购买商品支付的现金同比减少。
- (2) 投资活动产生的现金流量较去年同期增加97.36%，主要原因是报告期内公司项目投入同比减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量较去年同期减少273.62%，主要原因是报告期内公司压缩了债务规模。

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	143,226（其中 A 股 121,622 户，B 股 21,280 户，H 股 324 户）	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						
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
晨鸣控股有限公司	国有法人	15.35%	457,322,919	0	质押	247,604,000
HKSCC NOMINEES LIMITED	境外法人	12.53%	373,444,025	0		
晨鸣控股（香港）有限公司（注 1）	境外法人	12.22%	364,131,563	0		
洪泽君	境内自然人	2.83%	84,200,000	0		
陈洪国	境内自然人	1.04%	31,080,044	23,310,033		
山东太阳控股集团有限公司	境内非国有法人	0.84%	24,987,117	0		
招商证券（香港）有限公司	境外法人	0.68%	20,217,332	0		
VANGUARD EMERGING MARKETS	境外法人	0.50%	14,852,146	0		

STOCK INDEX FUND					
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	境外法人	0.50%	14,771,945	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.48%	14,226,733	0	
前 10 名无限售条件股东持股情况					
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		
晨鸣控股有限公司	457,322,919	人民币普通股	457,322,919		
HKSCC NOMINEES LIMITED	373,444,025	境外上市外资股	373,444,025		
晨鸣控股（香港）有限公司（注 1）	364,131,563	境内上市外资股	210,717,563		
		境外上市外资股	153,414,000		
洪泽君	84,200,000	人民币普通股	84,200,000		
山东太阳控股集团集团有限公司	24,987,117	人民币普通股	24,987,117		
招商证券（香港）有限公司	20,217,332	境内上市外资股	20,217,332		
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	14,852,146	境内上市外资股	14,852,146		
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	14,771,945	境内上市外资股	14,771,945		
香港中央结算有限公司	14,226,733	人民币普通股	14,226,733		
杜海滨	12,273,802	人民币普通股	12,273,802		
上述股东关联关系或一致行动的说明	境外法人股东晨鸣控股（香港）有限公司为国有法人股东晨鸣控股有限公司的全资子公司；股东陈洪国为晨鸣控股有限公司的法定代表人、董事长。除此之外，未知上述其他股东是否属于一致行动人，也未知上述其他股东之间是否存在关联关系。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明	晨鸣控股有限公司持有 457,322,919 股人民币普通股，其中普通账户持有 326,322,919 股，通过信用担保证券账户持有 131,000,000 股；洪泽君持有 84,200,000 股人民币普通股，其中普通账户持有 0 股，通过信用担保证券账户持有 84,200,000 股；山东太阳控股集团集团有限公司持有 24,987,117 股人民币普通股，其中普通账户持有 0 股，通过信用担保证券账户持有 24,987,117 股。				

注 1：为满足自身资金需求，晨鸣控股（香港）有限公司与境外机构开展了股票融资业务，将其持有的公司 210,717,563 股 B 股和 153,414,000 股 H 股托管至境外机构指定的托管券商，前述涉及的股票存在无法返还的风险，可能导致对公司的持股比例降低，但对晨鸣控股的第一大股东地位无影响，对公司的控制权无影响。详情请参阅公司于 2023 年 7 月 18 日在巨潮资讯网上披露的公告（公告编号为：2023-058）及于 2023 年 7 月 18 日在香港联交所网站上披露的内幕消息公告。

（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、赎回10亿元永续债

公司于2017年7月11日发行了2017年度第一期中期票据（债券简称：17鲁晨鸣MTN001，债券代码：101779001），发行金额为人民币10亿元，发行期限为3+N。根据《公司2017年度第一期中期票据募集说明书》约定，“17鲁晨鸣MTN001”设有发行人赎回选择权。2023年5月11日，公司于上海清算所（www.shclearing.com）和中国货币网（www.chinamoney.com.cn）披露了《关于山东晨鸣纸业集团股份有限公司2017年度第一期中期票据发行人赎回选择权行权公告》，并于2023年7月12日全额赎回10亿元永续债，兑付本息金额为人民币108,970万元，至此，公司所有债券全部兑付完成。

详情请参阅公司于2023年7月15日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号为：2023-049）及于2023年7月14日在香

港交所网站上披露的海外监管公告。

2、出售武汉晨鸣65.21%股权

为促进产业升级，公司将武汉晨鸣汉阳纸业股份有限公司（以下简称“武汉晨鸣”）生活纸生产线和特种纸生产线主体设备分别搬迁至寿光生产基地和湛江生产基地。2023年4月28日，公司召开第十届董事会第五次会议，审议通过了武汉晨鸣就土地收储事项与武汉市土地整理储备中心武汉经济技术开发区分中心签署《国有建设用地使用权收回协议书》事宜。

公司于2023年9月8日、2023年9月26日分别召开第十届董事会第十次临时会议、2023年第三次临时股东大会审议通过了《关于出售武汉晨鸣65.21%股权的议案》。为进一步优化公司资产结构，盘活低效能资产，提高资产利用效率，尽快回笼资金，增加现金流入，聚焦制浆、造纸主业，增强公司的盈利能力，公司将武汉晨鸣65.21%的股权以人民币48,000万元出售给武汉恒丰隐虎产业投资合伙企业（有限合伙）。本次交易完成后，武汉晨鸣将成为公司的参股公司，不再纳入公司合并报表范围。

详情请参阅公司于2023年9月9日、9月27日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号为：2023-068、2023-073）及于2023年9月8日、9月26日在香港交所网站上披露的海外监管公告。

3、湛江晨鸣引进战略投资者

2023年9月20日，公司召开第十届董事会第十一次临时会议审议通过了《关于控股子公司增资扩股暨引进战略投资者的议案》，基于对公司控股子公司湛江晨鸣浆纸有限公司（以下简称“湛江晨鸣”）良好发展前景及浆纸一体化战略布局的高度认可，山东省属国有重要骨干企业山东省财欣资产运营有限公司全资子公司山东省财欣投资有限公司对湛江晨鸣进行增资，增资金额为人民币30,000万元。

详情请参阅公司于2023年9月21日在巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号为：2023-072）及于2023年9月20日在香港交所网站上披露的海外监管公告。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：山东晨鸣纸业集团股份有限公司

2023年09月30日

单位：元

项目	2023年9月30日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	12,308,496,881.61	14,000,434,986.08
交易性金融资产	47,706,856.58	74,708,444.88
应收账款	2,718,104,939.61	3,212,260,445.96
应收款项融资	563,936,083.99	924,960,384.16
预付款项	974,472,944.15	788,191,626.82
其他应收款	2,014,173,246.07	1,717,445,443.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,537,347,962.68	6,821,916,159.95
一年内到期的非流动资产	3,791,206,151.21	3,998,724,415.85
其他流动资产	1,028,051,705.41	1,180,807,801.62
流动资产合计	28,983,496,771.31	32,719,449,708.76
非流动资产：		
长期应收款	1,313,789,095.14	1,486,807,783.47

长期股权投资	4,833,586,822.62	4,277,013,369.56
其他非流动金融资产	785,374,459.73	786,750,761.62
投资性房地产	6,098,404,916.44	6,256,723,113.15
固定资产	32,233,394,717.79	33,797,738,695.30
在建工程	781,700,024.22	558,866,880.36
生产性生物资产	17,124,687.36	13,697,336.80
使用权资产	172,690,960.43	181,614,699.25
无形资产	1,932,744,523.14	1,831,338,830.92
商誉	35,220,543.80	26,946,905.38
长期待摊费用	40,789,194.69	44,462,851.45
递延所得税资产	1,582,022,923.56	1,335,700,565.60
其他非流动资产	1,015,830,817.06	983,905,908.00
非流动资产合计	50,842,673,685.98	51,581,567,700.86
资产总计	79,826,170,457.29	84,301,017,409.62
流动负债：		
短期借款	33,465,003,554.55	36,385,048,295.02
应付票据	3,911,374,951.07	3,128,595,835.04
应付账款	4,240,398,770.67	4,114,966,767.76
预收款项	28,214,837.65	14,261,436.67
合同负债	1,414,915,865.71	1,306,029,389.80
应付职工薪酬	99,657,961.78	144,925,887.00
应交税费	271,025,259.94	261,011,669.09
其他应付款	2,023,590,405.41	1,870,403,909.17
其中：应付利息		15,895,930.51
应付股利		
一年内到期的非流动负债	4,030,059,844.73	4,673,505,241.86
流动负债合计	49,484,241,451.51	51,898,748,431.41
非流动负债：		
长期借款	4,622,942,930.15	3,982,236,251.08
租赁负债	49,288,793.84	53,596,047.46
长期应付款	2,727,054,453.24	3,160,771,126.31
递延收益	1,361,476,810.43	1,469,230,468.46
递延所得税负债	13,496,228.11	8,181,264.29
非流动负债合计	8,774,259,215.77	8,674,015,157.60
负债合计	58,258,500,667.28	60,572,763,589.01
所有者权益：		
股本	2,979,742,200.00	2,979,742,200.00
其他权益工具		996,000,000.00
其中：优先股		
永续债		996,000,000.00
资本公积	5,370,361,586.04	5,361,200,522.29
减：库存股	128,780,100.00	128,780,100.00
其他综合收益	-898,939,411.05	-821,940,694.57
专项储备	21,456,914.53	15,791,710.95
盈余公积	1,212,009,109.97	1,212,009,109.97
一般风险准备	79,900,268.71	79,900,268.71
未分配利润	8,532,649,054.05	9,390,642,477.57

归属于母公司所有者权益合计	17,168,399,622.25	19,084,565,494.92
少数股东权益	4,399,270,167.76	4,643,688,325.69
所有者权益合计	21,567,669,790.01	23,728,253,820.61
负债和所有者权益总计	79,826,170,457.29	84,301,017,409.62

法定代表人：陈洪国

主管会计工作负责人：董连明

会计机构负责人：张波

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	19,721,856,232.05	25,356,033,895.76
其中：营业收入	19,721,856,232.05	25,356,033,895.76
二、营业总成本	21,379,907,220.64	25,159,168,151.47
其中：营业成本	18,339,887,716.53	21,776,704,144.94
税金及附加	177,602,066.45	173,762,349.09
销售费用	169,600,667.50	211,648,240.10
管理费用	520,498,796.69	533,251,815.08
研发费用	824,079,516.18	978,386,493.77
财务费用	1,348,238,457.29	1,485,415,108.49
其中：利息费用	1,299,077,501.52	1,471,057,552.72
利息收入	118,875,037.93	183,204,055.55
加：其他收益	137,294,250.89	209,186,744.05
投资收益（损失以“-”号填列）	559,859,008.78	-35,152,327.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	265,167,737.51	36,362,903.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-97,405,717.01	-105,681,243.38
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-22,223,516.87	-69,087,362.75
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-119,736,318.78	-39,776,513.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-43,314,485.76	1,936,644.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）	28,898,907.59	2,438,642.89
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,117,273,142.74	266,411,571.23
加：营业外收入	1,429,354.48	2,781,177.51
减：营业外支出	3,904,159.01	23,508,029.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,119,747,947.27	245,684,719.43
减：所得税费用	-300,315,157.56	-55,677,461.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-819,432,789.71	301,362,180.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-819,432,789.71	301,362,180.44
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-768,293,423.52	240,575,860.63
2.少数股东损益	-51,139,366.19	60,786,319.81
六、其他综合收益的税后净额	-76,998,716.48	-313,546,897.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-76,998,716.48	-313,546,897.19
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-76,998,716.48	-313,546,897.19
1.外币财务报表折算差额	-74,623,005.70	-313,546,897.19
2.权益法下可转损益的其他综合收益	-2,375,710.78	

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	-896,431,506.19	-12,184,716.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-845,292,140.00	-72,971,036.56
归属于少数股东的综合收益总额	-51,139,366.19	60,786,319.81
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.278	0.060
（二）稀释每股收益	-0.278	0.060

法定代表人：陈洪国

主管会计工作负责人：董连明

会计机构负责人：张波

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	19,790,425,836.46	25,909,074,910.47
收到的税费返还	167,486,881.79	769,119,198.60
收到其他与经营活动有关的现金	1,017,160,556.28	1,016,570,780.94
经营活动现金流入小计	20,975,073,274.53	27,694,764,890.01
购买商品、接受劳务支付的现金	14,386,640,175.12	22,936,348,093.13
支付给职工及为职工支付的现金	1,002,008,054.29	1,061,976,197.57
支付的各项税费	687,036,935.61	906,349,062.57
支付其他与经营活动有关的现金	1,258,030,148.84	1,640,891,962.57
经营活动现金流出小计	17,333,715,313.86	26,545,565,315.84
经营活动产生的现金流量净额	3,641,357,960.67	1,149,199,574.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,376,301.89	
取得投资收益收到的现金	43,821,163.14	33,418,471.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	209,478,524.45	56,620,992.30
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	264,675,989.48	90,039,463.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	286,151,725.16	826,203,870.26
投资支付的现金		263,000,000.00
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	4,934,751.03	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	291,086,476.19	1,089,203,870.26
投资活动产生的现金流量净额	-26,410,486.71	-999,164,406.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000,000.00	1,400,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000,000.00	1,400,000,000.00
取得借款收到的现金	24,154,459,447.48	25,170,479,799.08
收到其他与筹资活动有关的现金	2,282,121,186.77	2,850,090,394.82
筹资活动现金流入小计	26,736,580,634.25	29,420,570,193.90
偿还债务支付的现金	25,849,810,238.63	24,517,081,618.27
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,652,529,511.61	1,976,091,231.17

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	254,313,617.44	200,352,435.08
支付其他与筹资活动有关的现金	3,872,005,349.72	4,168,713,634.07
筹资活动现金流出小计	31,374,345,099.96	30,661,886,483.51
筹资活动产生的现金流量净额	-4,637,764,465.71	-1,241,316,289.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53,772,503.77	-22,851,708.48
五、现金及现金等价物净增加额	-1,076,589,495.52	-1,114,132,830.64
加：期初现金及现金等价物余额	2,159,460,149.51	3,168,915,847.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,082,870,653.99	2,054,783,016.38

（二）2023 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。

山东晨鸣纸业集团股份有限公司董事会

二〇二三年十月三十日