

山东太阳纸业股份有限公司

关于 2026 年度日常关联交易预计的公告

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。

为规范山东太阳纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“太阳纸业”）的关联交易行为，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“股票上市规则”）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等规则和《公司关联交易管理办法》的有关规定，现将公司有关 2026 年度日常关联交易预计额度事项说明如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

为了规范太阳纸业的经营行为，保护公司及股东的合法权益，根据有关法规规定及监管部门的要求，对太阳纸业及控股子公司与关联方 2026 年度日常关联交易情况进行了预计。

《关于公司及控股子公司 2026 年度日常关联交易额度及协议的议案》已经公司第九届董事会第七次会议审议通过，根据深圳证券交易所《股票上市规则》等相关法律、法规的规定，作为关联董事的李娜女士、毕赢女士已在董事会上回避了相关议案的表决。

根据 2025 年 1-11 月公司及控股子公司与关联方日常关联交易情况，并结合 2026 年度的经营预判，预计 2026 年度公司及控股子公司与关联人发生的日常关联交易总金额不超过人民币 649,200.00 万元。

《关于公司及控股子公司 2026 年度日常关联交易额度及协议的议案》尚需提交太阳纸业 2025 年第二次临时股东会审议。因山东圣德国际酒店有限公司、万国纸业太阳白卡纸有限公司、山东万国太阳食品包装材料有限公司、山东国际纸业太阳纸板有限公司及广西太阳纸业纸板有限公司五家公司同为公司控股股东山东太阳控股集团有限公司（以下简称“太阳控股”）的全资子公司或全资孙公司，所以

股东会在审议前述议案中的子议案《关于与山东圣德国际酒店有限公司的关联交易额度及协议的议案》、《关于与万国纸业太阳白卡纸有限公司关联交易额度及协议的议案》、《关于与山东国际纸业太阳纸板有限公司关联交易额度及协议的议案》、《关于与山东万国太阳食品包装材料有限公司关联交易额度及协议的议案》和《关于与广西太阳纸业纸板有限公司关联交易额度及协议的议案》时，公司控股股东太阳控股需回避相关子议案的表决。

（二）预计日常关联交易类别和金额

公司 2026 年度全年将发生的日常关联交易预计如下：

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2026 年度预计金额（万元）	截至 2025 年 11 月 30 日已发生金额（未经审计）（元）
向关联人采购原材料	万国纸业太阳白卡纸有限公司	采购材料	市场价	500.00	0.00
	山东国际纸业太阳纸板有限公司	采购材料	市场价	1200.00	2,653,262.84
	广西太阳纸业纸板有限公司	采购材料	市场价	25,000.00	173,792,706.54
	山东万国太阳食品包装材料有限公司	采购材料	市场价	4000.00	9,973,976.98
	小计			30,700.00	186,419,946.36
向关联人销售产品、商品	山东圣德国际酒店有限公司	销电、蒸汽及纸制品等	市场价	600.00	2,012,139.50
	万国纸业太阳白卡纸有限公司	销电、蒸汽及浆等	市场价	46,000.00	267,709,636.83
	山东国际纸业太阳纸板有限公司	销电、蒸汽及浆等	市场价	70,000.00	412,997,699.83
	广西太阳纸业纸板有限公司	销电、蒸汽及浆等	市场价	210,000.00	1,565,399,503.61
	山东万国太阳食品包装材料有限公司	销电、蒸汽及浆等	市场价	270,000.00	1,551,343,290.78
	小计			596,600.00	3,799,462,270.55
向关联人提供劳务	万国纸业太阳白卡纸有限公司	提供综合服务劳务、商标使用费	协议价	4,500.00	32,748,688.47
	山东国际纸业太阳纸板有限公司	提供综合服务劳务	协议价	3,300.00	20,758,223.46
	广西太阳纸业纸板有限公司	提供综合服务劳务、商标使用费	协议价	10,000.00	62,709,157.20

	山东万国太阳食品包装材料有限公司	提供综合服务劳务	协议价	3,300.00	26,962,143.83
	小计			21,100.00	143,178,212.96
接受关联人提供的劳务	山东圣德国际酒店有限公司	接受劳务	协议价	800.00	2,491,697.43

注:依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》第三节“日常关联交易”第二十五条:“上市公司对日常关联交易进行预计,在适用关于实际执行超出预计金额的规定时,以同一控制下的各个关联人与上市公司实际发生的各类关联交易合计金额与对应的预计总金额进行比较。非同一控制下的不同关联人与上市公司的关联交易金额不合并计算。”之规定,山东圣德国际酒店有限公司、万国纸业太阳白卡纸有限公司、山东万国太阳食品包装材料有限公司、山东国际纸业太阳纸板有限公司和广西太阳纸业纸板有限公司均为公司控股股东山东太阳控股集团有限公司的全资子公司或全资孙公司,公司及控股子公司与前述关联方实际发生关联交易总金额在未超出预计总金额的前提下,上述关联交易预计额度可以在相关关联方之间进行调剂。

(三) 2025年1-11月日常关联交易实际发生情况

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2025年1-11月实际发生金额(元)	2025年预计金额(万元)	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异	披露日期及索引
向关联人采购原材料	万国纸业太阳白卡纸有限公司	采购材料	-	500.00	0.00%	-100.00%	太阳纸业《关于2025年度日常关联交易预计的公告》详见2025年4月10日刊登在巨潮资讯网及《证券
	山东国际纸业太阳纸板有限公司	采购材料	2,653,262.84	1200.00	0.01%	-77.89%	
	广西太阳纸业纸板有限公司	采购材料	173,792,706.54	25,000.00	0.74%	-30.48%	
	山东万国太阳食品包装材料有限公司	采购材料	9,973,976.98	4,000.00	0.04%	-75.07%	
	小计		186,419,946.36	30,000.00	0.79%	-39.28%	

向关联人销售产品、商品	山东圣德国际酒店有限公司	销电、蒸汽及纸制品等	2,012,139.50	600.00	0.01%	-66.46%	时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》上的公告，公告编号为2025-006
	万国纸业太阳白卡纸有限公司	销电、蒸汽及纸制品等	267,709,636.83	50,000.00	0.76%	-41.80%	
	山东国际纸业太阳纸板有限公司	销电、蒸汽及浆等	412,997,699.83	80,000.00	1.17%	-41.00%	
	广西太阳纸业纸板有限公司	销电、蒸汽及浆等	1,565,399,503.61	200,000.00	4.42%	-21.73%	
	山东万国太阳食品包装材料有限公司	销电、蒸汽及浆等	1,551,343,290.78	270,000.00	4.38%	-42.54%	
	小计		3,799,462,270.55	600,600.00	10.72%	-35.23%	
向关联人提供劳务	万国纸业太阳白卡纸有限公司	提供综合服务劳务、商标使用费	32,748,688.47	4,500.00	13.58%	-27.23%	
	山东国际纸业太阳纸板有限公司	提供综合服务劳务	20,758,223.46	3,300.00	8.61%	-37.10%	
	广西太阳纸业纸板有限公司	提供综合服务劳务	62,709,157.20	10,000.00	26.00%	-37.29%	
	山东万国太阳食品包装材料有限公司	提供综合服务劳务	26,962,143.83	3,300.00	11.18%	-18.30%	
	小计		143,178,212.96	21,100.00	59.37%	-32.14%	
接受关联人提供的劳务	山东圣德国际酒店有限公司	接受劳务	2,491,697.43	800.00	10.11%	-68.85%	
公司董事会对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适用）			公司在进行2025年日常关联交易预计时，主要从控制各项关联交易的总规模方面来考虑，根据市场情况按照可能发生关联交易的金额上限进行预计，因此，公司关联交易预计与实际发生情况会存在差异，但其对公司日常经营及业绩影响较小。差异主要系市场需求、价格变化或关联方内部运营调整等原因，不会对公司日常经营及业绩产生影响，公司将继续加强关联交易管理，提升关联交易管理效率和质量。				
公司独立董事对日常关联交易实际发生情况与预计存在较大差异的说明（如适			经核查，公司2025年日常关联交易实际发生金额与预计金额存在差异主要系市场需求、价格变化、宏观政策变化或关联方内部运营调整等				

用)	原因,对公司日常经营及业绩不会产生重大不利影响,不存在损害公司和全体股东特别是中小股东利益的情形。
----	---

二、关联人介绍和关联关系

(一) 山东圣德国际酒店有限公司 (以下简称“圣德国际”)

1、基本情况:

注册资本: 50,000 万元

法定代表人: 李鲁

企业住所: 济宁市兖州区兖颜公路北侧 327 国道西侧

经营范围: 中西餐类制售、含凉菜、含裱花蛋糕、含生食海产品、冷热饮品制售; 批发兼零售预包装食品兼散装食品, 乳制品 (不含婴幼儿配方乳粉); 在店内零售卷烟、雪茄烟; 宾馆、饭馆、商场、公共浴室 (浴场、桑拿中心、足浴、温泉浴) 茶座、游泳馆、舞厅、音乐厅、美容店、理发店经营。(以上项目有效期以许可证为准)。酒店管理、商务会议、商务接待、商务办公服务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

最近一年财务数据: 截至 2024 年 12 月 31 日, 圣德国际经审计总资产 25,723.02 万元, 总负债 3,805.15 万元, 净资产 21,917.87 万元, 营业收入 3,411.52 万元, 净利润-707.27 万元。

最近一期财务数据: 截至 2025 年 9 月 30 日, 圣德国际未经审计总资产 24,981.11 万元, 总负债 3,902.29 万元, 净资产 21,078.82 万元, 营业收入 2,332.73 万元, 净利润-839.05 万元。

2、与太阳纸业的关联关系:

圣德国际为本公司控股股东太阳控股的全资子公司, 符合深圳证券交易所《股票上市规则》6.3.3 条规定的情形, 从而与本公司构成关联方。

3、履约能力分析:

圣德国际具备充分的履约能力, 对本公司支付款项及时, 发生坏账的可能性较小。圣德国际不是失信被执行人。

4、与该关联人进行的各类日常交易总额:

预计 2026 年度日常交易总额为 1,400.00 万元, 具体如下:

关联方名称	交易具体内容	预计 2026 年交易额上限(万元)	2025 年 1-11 月实际发生金额(元)
山东圣德国际酒店有限公司	接受会务等劳务	800.00	2,491,697.43
	销电、蒸汽及纸制品及	600.00	2,012,139.50

	提供综合服务等		
	合 计	1,400.00	4,503,836.93

(二) 万国纸业太阳白卡纸有限公司 (以下简称“万国太阳”)

1、基本情况:

注册资本: 32,280.8 万元

法定代表人: 李洪信

企业住所: 山东省济宁市兖州区西关大街 66 号

经营范围: 包装纸板和纸产品的制造、销售、营销、分销和研发, 原材料、设备以及其他与经营有关材料的采购, 造纸生产设施的运营管理与咨询 (商务与技术) 服务, 一般贸易以及进出口贸易 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 有效期以许可证为准)。

最近一年财务数据: 截至 2024 年 12 月 31 日, 万国太阳经审计总资产 341,877.66 万元, 总负债 169,385.85 万元, 净资产 172,491.81 万元, 营业收入 307,705.88 万元, 净利润 18,440.34 万元。

最近一期财务数据: 截至 2025 年 9 月 30 日, 万国太阳未经审计总资产 323,616.87 万元, 总负债 135,996.34 万元, 净资产 187,620.53 万元, 营业收入 202,501.97 万元, 净利润 20,128.72 万元。

2、与太阳纸业的关联关系:

万国太阳为本公司控股股东太阳控股的全资子公司, 符合深圳证券交易所《股票上市规则》6.3.3 条规定的情形, 从而与本公司构成关联方。

3、履约能力分析:

万国太阳具有良好的成长性, 具备充分的履约能力, 对本公司支付款项及时, 发生坏账的可能性较小。万国太阳不是失信被执行人。

4、与该关联人进行的各类日常交易总额:

预计 2026 年度日常交易总额为 51,000.00 万元, 具体如下:

关联方名称	交易具体内容	预计 2026 年交易额 上限(万元)	2025 年 1-11 月实际 发生金额(元)
万国纸业太 阳白卡纸有 限公司	采购材料	500.00	
	销电、蒸汽及浆等	46,000.00	267,709,636.83
	提供综合服务劳务及商标 使用费等	4,500.00	32,748,688.47
	合 计	51,000.00	300,458,325.30

（三）山东国际纸业太阳纸板有限公司（以下简称“国际太阳”）

1、基本情况：

注册资本：62,342 万元

法定代表人：李鲁

企业住所：山东省济宁市兖州区西关大街 66 号

经营范围：包装纸板和纸产品的制造、销售、营销、分销和研发，原材料、设备以及其他与经营有关材料的采购，造纸生产设施的运营管理与咨询（商务与技术）服务，一般贸易以及进出口贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。

最近一年财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，国际太阳经审计总资产 332,696.62 万元，总负债 157,145.97 万元，净资产 175,550.65 万元，营业收入 256,573.87 万元，净利润 5,487.40 万元。

最近一期财务数据：截至 2025 年 9 月 30 日，国际太阳未经审计总资产 363,775.24 万元，总负债 179,993.71 万元，净资产 183,781.53 万元，营业收入 163,228.32 万元，净利润 8,230.88 万元。

2、与太阳纸业的关联关系：

国际太阳为本公司控股股东太阳控股的全资子公司，符合深圳证券交易所《股票上市规则》6.3.3 条规定的情形，从而与本公司构成关联方。

3、履约能力分析：

国际太阳具有良好的成长性，具备充分的履约能力，对本公司支付款项及时，发生坏账的可能性较小。国际太阳不是失信被执行人。

4、与该关联人进行的各类日常交易总额：

预计 2026 年度日常交易总额为 74,500.00 万元，具体如下：

关联方名称	交易具体内容	预计 2026 年交易额 上限(万元)	2025 年 1-11 月实际 发生金额(元)
山东国际纸业 太阳纸板有限 公司	采购材料	1,200.00	2,653,262.84
	销电、蒸汽及浆等	70,000.00	412,997,699.83
	提供综合服务劳务等	3,300.00	20,758,223.46
	合 计	74,500.00	436,409,186.13

（四）山东万国太阳食品包装材料有限公司（以下简称“万国食品”）

1、基本情况：

注册资本：51,787.775 万元

法定代表人：李鲁

企业住所：山东省济宁市兖州区西关大街 66 号

经营范围：包装纸板和纸产品的研发、生产、销售，原材料、设备以及其他经营有关的材料的采购，造纸生产设施的运营，管理与咨询（商务与技术）服务，一般贸易及进出口贸易（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，有效期以许可证为准）。

最近一年财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，万国食品经审计总资产 318,081.52 万元，总负债 167,528.71 万元，净资产 150,552.81 万元，营业收入 398,186.92 万元，净利润 5,599.88 万元。

最近一期财务数据：截至 2025 年 9 月 30 日，万国食品未经审计总资产 348,516.84 万元，总负债 194,159.84 万元，净资产 154,357.00 万元，营业收入 258,867.83 万元，净利润 3,804.19 万元。

2、与太阳纸业的关联关系：

万国食品为本公司控股股东太阳控股的全资子公司，符合深圳证券交易所《股票上市规则》6.3.3 条规定的情形，从而与本公司构成关联方。

3、履约能力分析：

万国食品具有良好的成长性，具备充分的履约能力，对本公司支付款项及时，发生坏账的可能性较小。万国食品不是失信被执行人。

4、与该关联人进行的各类日常交易总额：

预计 2026 年度日常交易总额为 277,300.00 万元，具体如下：

关联方名称	交易具体内容	预计 2026 年交易额 上限(万元)	2025 年 1-11 月实际 发生金额(元)
山东万国太阳食品包装材料有限公司	采购材料	4,000.00	9,973,976.98
	销电、蒸汽及浆等	270,000.00	1,551,343,290.78
	提供综合服务劳务等	3,300.00	26,962,143.83
	合 计	277,300.00	1,588,279,411.59

（五）广西太阳纸业纸板有限公司（以下简称“广西纸板”）

1、基本情况：

注册资本：200,000 万元

法定代表人：李鲁

企业住所：广西壮族自治区北海市铁山港区兴港镇港东路 66 号

经营范围：一般项目：纸制造；纸制品制造；纸制品销售；纸浆制造；纸浆销售；纸和纸板容器制造；包装材料及制品销售；办公用品销售；树木种植经营；木材收购；初级农产品收购；纤维素纤维原料及纤维制造；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；港口货物装卸搬运活动；仓储设备租赁服务；港口理货；装卸搬运；新材料技术研发；新材料技术推广服务；货物进出口；技术进出口；化工产品销售（不含许可类化工产品）；通用设备修理；物联网技术服务；五金产品批发；五金产品零售；建筑材料销售；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

许可项目：食品用纸包装、容器制品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

最近一年财务数据：截至 2024 年 12 月 31 日，广西纸板经审计总资产 390,179.68 万元，总负债 256,383.04 万元，净资产 133,796.64 万元，营业收入 447,246.39 万元，净利润-22,069.64 万元。

最近一期财务数据：截至 2025 年 9 月 30 日，广西纸板未经审计总资产 369,194.81 万元，总负债 240,648.23 万元，净资产 128,546.58 万元，营业收入 306,298.37 万元，净利润-5,250.06 万元。

2、与太阳纸业的关联关系：

广西纸板为本公司控股股东太阳控股全资子公司山东国际纸业太阳纸板有限公司出资设立的全资子公司，符合深圳证券交易所《股票上市规则》6.3.3 条规定的情形，从而与本公司构成关联方。

3、履约能力分析：

广西纸板具有良好的成长性，具备充分的履约能力，对本公司支付款项及时，发生坏账的可能性较小。广西纸板不是失信被执行人。

4、与该关联人进行的各类日常交易总额：

预计 2026 年度日常交易总额为 245,000.00 万元，具体如下：

关联方名称	交易具体内容	预计 2026 年交易额 上限(万元)	2025 年 1-11 月实际 发生金额(元)
广西太阳纸业 纸板有限公司	采购材料	25,000.00	173,792,706.54
	销电、蒸汽及浆等	210,000.00	1,565,399,503.61
	提供综合服务劳务、商标 使用费等	10,000.00	62,709,157.20

	合 计	245,000.00	1,801,901,367.35
--	-----	------------	------------------

三、关联交易主要内容

- 1、定价政策与依据：按照公平、公开、公正的原则，根据不同的交易类别，以交易发生时的市场价格，双方共同确认和协商后，进行定价。
- 2、关联交易费用支付时间及结算方式：由双方参照有关交易合同及正常业务惯例确定。
- 3、关联交易协议签署情况：各关联交易协议自签署之日起成立，自双方有权决策机构批准后生效。各关联交易协议有效期为一年，自 2026 年 1 月 1 日起计算。协议期满后，双方可依相关协议的原则和条件续订协议。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

交易的目的是基于公司日常经营活动所需，公司及控股子公司与关联人进行的交易符合公司生产经营实际情况，可以更好的合理利用公司资源，属于正常的商业交易行为；公司及控股子公司与关联人进行的关联交易，严格遵守“公平、公正、合理”的原则及关联交易定价原则，不会对公司的财务状况、经营成果产生不利影响。

公司及控股子公司与关联人进行的关联交易不存在损害公司及股东利益的情形，也不会影响公司的独立性，公司主要业务不会因此类交易而对关联人形成依赖。

五、关联交易的实施及事后报告程序

公司发生关联交易的金额或当年累计金额不超过各项预计总额，可由公司董事会组织实施，不再另行逐笔报董事会和股东会批准；如发生关联交易的金额或当年累计金额超过各项预计总额，公司应当根据超出金额分别适用公司《关联交易管理办法》等制度的规定重新提交公司总经理办公会、董事会或者股东会审议和批准，并履行披露义务。

六、独立董事专门会议审查意见

2025 年 12 月 8 日，公司召开第九届董事会独立董事 2025 年第二次专门会议，本次会议以 3 票赞成，0 票反对，0 票弃权的结果审议通过了《关于公司及控股子公司 2026 年度日常关联交易额度及协议的议案》，并发表审核意见如下：

1、公司及控股子公司 2025 年度日常关联交易预计是综合以前年度关联交易情况及当年业务发展情况等所做评估和测算，是公司及控股子公司与关联方 2025 年可能发生业务的上限金额。尽管 2025 年日常关联交易实际发生情况与预计之间存

在差异，但符合实际情况且具备合理性，差异主要原因是受市场环境变化、客户需求及关联方生产经营情况等因素影响。公司及控股子公司与关联方开展的日常关联交易，均为公司正常经营业务所需的交易，价格公允，程序合规，不影响公司独立性，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

2、公司预计的 2026 年度日常关联交易事项，是基于公司日常经营活动需求所发生的，是正常的商业行为，关联交易客观、公允，交易价格遵循“公平、公正、合理”的原则及关联交易定价原则，相关业务的开展对公司的独立性不会造成损害和影响，对公司经营是有利补充，符合公司整体利益，符合相关法律法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

因此，全体独立董事一致同意将《关于公司及控股子公司 2026 年度日常关联交易额度及协议的议案》提交公司第九届董事会第七次会议审议。

七、备查文件目录

- 1、公司第九届董事会第七次会议决议；
- 2、公司第九届董事会独立董事 2025 年第二次专门会议决议；
- 3、日常关联交易协议书；
- 4、深交所所要求的其他文件。

特此公告。

山东太阳纸业股份有限公司

董 事 会

二〇二五年十二月十日