

证券代码：002078

证券简称：太阳纸业

公告编号：2023-016

山东太阳纸业股份有限公司 2023 年第一季度报告

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. 第一季度报告是否经审计

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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
营业收入 (元)	9,805,029,129.75	9,667,374,677.84	9,667,374,677.84	1.42%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	565,598,946.62	674,993,236.44	674,993,236.44	-16.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	553,002,283.99	658,177,017.56	658,177,017.56	-15.98%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	1,623,284,187.94	1,034,839,918.43	1,034,839,918.43	56.86%
基本每股收益 (元/股)	0.20	0.25	0.25	-20.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.20	0.24	0.24	-16.67%
加权平均净资产收益率 (%)	2.43%	3.54%	3.54%	-1.11%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减 (%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	49,094,315,085.24	48,013,962,336.41	48,018,807,862.61	2.24%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	23,538,757,119.23	23,084,022,534.28	23,081,932,253.26	1.98%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)(以下简称“解释第 16 号”)。规定了“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易,以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等,以下简称适用本解释的单项交易),不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

执行新准则对 2023 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下:

单位:元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	合并影响金额
2022 年 11 月 30 日财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号),规定了“关	第八届董事会第十三次会议审议通过	递延所得税资产	4,845,526.20
		递延所得税负债	6,935,807.22

于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行。要求 “关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的内容自公布之日起施行。	未分配利润	-2,090,281.02
---	-------	---------------

执行企业会计准则解释第 16 号对 2023 年 1 月 1 日合并资产负债表项目的影响如下：

单位：元

项 目	调整前账面金额	重新计量	调整后账面金额
	(2022 年 12 月 31 日)		(2023 年 1 月 1 日)
资产：			
递延所得税资产	282,723,583.78	4,845,526.20	287,569,109.98
非流动资产合计	35,426,027,371.10	4,845,526.20	35,430,872,897.30
资产总计	48,013,962,336.41	4,845,526.20	48,018,807,862.61
负债：			
递延所得税负债	2,690,013.56	6,935,807.22	9,625,820.78
非流动负债合计	7,392,280,784.69	6,935,807.22	7,399,216,591.91
负债总计	24,840,267,953.19	6,935,807.22	24,847,203,760.41
所有者权益：			
未分配利润	15,218,436,026.68	-2,090,281.02	15,216,345,745.66
归属于母公司所有者权益合计	23,084,022,534.28	-2,090,281.02	23,081,932,253.26
所有者权益合计	23,173,694,383.22	-2,090,281.02	23,171,604,102.20
负债和所有者权益总计	48,013,962,336.41	4,845,526.20	48,018,807,862.61

执行企业会计准则解释第 16 号对 2023 年 1 月 1 日母公司资产负债表项目的影响如下：

单位：元

项 目	调整前账面金额	重新计量	调整后账面金额
	(2022 年 12 月 31 日)		(2023 年 1 月 1 日)
资产：			
递延所得税资产	127,481,941.17	4,238,503.07	131,720,444.24
非流动资产合计	23,444,051,189.01	4,238,503.07	23,448,289,692.08
资产总计	30,496,006,646.89	4,238,503.07	30,500,245,149.96
负债：			
递延所得税负债	1,063,785.19	3,956,779.99	5,020,565.18
非流动负债合计	3,087,173,699.24	3,956,779.99	3,091,130,479.23
负债总计	14,113,726,553.80	3,956,779.99	14,117,683,333.79
所有者权益：			
未分配利润	8,998,444,401.43	281,723.08	8,998,726,124.51
所有者权益总计	16,382,280,093.09	281,723.08	16,382,561,816.17
负债和所有者权益总计	30,496,006,646.89	4,238,503.07	30,500,245,149.96

(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	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）	881,839.23	
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）	9,904,645.03	
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	5,020,277.82	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	200,130.21	
减：所得税影响额	3,407,384.89	
少数股东权益影响额（税后）	2,844.77	
合计	12,596,662.63	

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	2023 年 3 月 31 日 金额	2023 年 1 月 1 日 金额	与期初增减 变动幅度	原因说明
	本报告期	年初		
应收账款	3,243,682,003.99	2,232,607,099.18	45.29%	主要原因是本期应收账款按合同约定货款未到期致使金额增加所致。
长期待摊费用	59,550,421.34	100,273,489.73	-40.61%	主要原因是外债提前支付，保险费退回致使长期摊销金额减少。
应付票据	730,521,000.00	1,116,750,000.00	-34.59%	主要原因是应付票据本期重分类至短期借款比期初增加所致。
应付职工薪酬	96,674,116.69	171,097,522.38	-43.50%	主要原因是上年期末计提予以支付，本季支付所致。
其他综合收益	245,492,598.89	378,658,214.59	-35.17%	主要原因是汇率变动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。

表二：

单位：元

报表项目	2023 年 1-3 月 金额	2022 年 1-3 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		
税金及附加	53,327,951.26	35,674,958.78	49.48%	主要原因是本期增值税流转税同比增加及环境保护税同比增加。
财务费用	198,861,258.41	128,976,749.66	54.18%	主要原因是贷款增加支付利息费用同比增加。
投资收益	1,942,791.09	4,698,817.36	-58.65%	主要原因为远期结售汇交割产生的投资收益减少及权益法核算投资收益同比减少所致。
公允价值变动收益	4,922,437.73	-4,127,752.71	219.25%	主要原因是本期权益工具投资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增加所致。
信用减值损失	-9,195,074.35	-2,111,686.95	-335.44%	主要原因是本期计提信用减值损失比上年同期增加所致。
资产减值损失	-6,444,670.11	-862,087.50	-647.57%	主要原因是本期计提存货跌价损失比上年同期增加所致。
营业外收入	5,294,857.74	16,380,987.62	-67.68%	主要原因是收到的政府补助比去年同期减少所致。

营业外支出	1,219,606.17	407,509.82	199.28%	主要原因是应支付的损失比去年同期增加所致。
所得税费用	9,525,282.37	64,275,094.18	-85.18%	主要原因是母公司本期利润总额同比减少，实现所得税费用也相应减少。
其他综合收益的税后净额	-133,165,615.70	-36,782,991.57	-262.03%	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	-133,165,615.70	-36,782,991.57	-262.03%	

表三：

单位：元

报表项目	2023年1-3月金额	2022年1-3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	10,498,301,419.70	10,455,967,008.48	0.40%	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略有增加，本期收到的留抵退税返还同比增加；本期购买商品、接受劳务支付的现金比去年同期减少，支付给职工以及为职工支付的现金同比增加，支付的各项税费同比增加。购买商品支付减少是本期经营活动现金流量净额同比增加主要因素。	
收到的税费返还	44,517,968.33	21,027,691.51	111.71%		
收到其他与经营活动有关的现金	24,799,327.39	18,080,396.43	37.16%		
经营活动现金流入小计	10,567,618,715.42	10,495,075,096.42	0.69%		
购买商品、接受劳务支付的现金	7,760,159,484.35	8,496,559,841.74	-8.67%		
支付给职工以及为职工支付的现金	581,397,944.16	455,655,738.43	27.60%		
支付的各项税费	328,911,364.44	232,977,917.56	41.18%		
支付其他与经营活动有关的现金	273,865,734.53	275,041,680.26	-0.43%		
经营活动现金流出小计	8,944,334,527.48	9,460,235,177.99	-5.45%		
经营活动产生的现金流量净额	1,623,284,187.94	1,034,839,918.43	56.86%		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,567,782.13	4,668,765.99	-45.00%		主要原因是本期未对外进行投资支付，上年同期公司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，故本期投资活动产生的现金流量净额同比减少。
投资活动现金流入小计	3,111,605.77	4,668,765.99	-33.35%		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,513,141,559.40	1,438,552,856.58	5.18%		
投资支付的现金	0.00	1,300,000,000.00	-100.00%		
投资活动现金流出小计	1,513,141,559.40	2,743,052,856.58	-44.84%		

投资活动产生的现金流量净额	-1,510,029,953.63	-2,738,384,090.59	44.86%	
筹资活动现金流入小计	5,114,480,901.78	4,904,630,644.60	4.28%	主要原因是筹资活动收到的借款增加致现金流入增加，筹资活动偿还债务支付的现金同比增加但高于借款流入致使筹资活动现金流量净额同比减少。
筹资活动现金流出小计	5,463,988,360.77	3,537,549,848.74	54.46%	
筹资活动产生的现金流量净额	-349,507,458.99	1,367,080,795.86	-125.57%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,258,457.67	4,304,388.23	-129.24%	主要原因是本期汇率变动影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-237,511,682.35	-332,158,988.07	28.49%	主要原因是筹资偿还债务支付现金同比增加，致使本期现金及现金等价物净增加额与期末现金及现金等价物余额减少。
期末现金及现金等价物余额	1,045,139,848.41	1,440,179,742.48	-27.43%	

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	60,145	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						
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%	1,250,135,782.00	0.00		
宁波银行股份有限公司—中泰星元价值优选灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.32%	64,959,870.00	0.00		
全国社保基金一零三组合	其他	2.25%	63,000,000.00	0.00		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.74%	48,707,125.00	0.00		
嘉实基金管理有限公司—社保基金16042组合	其他	1.50%	41,890,982.00	0.00		
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	1.36%	37,877,617.00	0.00		
泰康人寿保险有限责任公司—投连—多策略优选	其他	1.09%	30,563,713.00	0.00		
招商银行股份有限公司—嘉实价值长青混合型证券投资基金	其他	1.04%	29,027,836.00	0.00		
嘉实基金管理有限公司—社保基金16041组合	其他	0.96%	26,865,702.00	0.00		
中国银行股份有限公司—嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.94%	26,284,800.00	0.00		
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				
		股份种类	数量			
山东太阳控股集团有限公司	1,250,135,782.00	人民币普通股	1,250,135,782.00			
宁波银行股份有限公司—中泰星元价值优选灵活配置混合型证券投资基金	64,959,870.00	人民币普通股	64,959,870.00			
全国社保基金一零三组合	63,000,000.00	人民币普通股	63,000,000.00			
香港中央结算有限公司	48,707,125.00	人民币普通股	48,707,125.00			

嘉实基金管理有限公司－社保基金 16042 组合	41,890,982.00	人民币普通股	41,890,982.00
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	37,877,617.00	人民币普通股	37,877,617.00
泰康人寿保险有限责任公司－投连－多策略优选	30,563,713.00	人民币普通股	30,563,713.00
招商银行股份有限公司－嘉实价值长青混合型证券投资基金	29,027,836.00	人民币普通股	29,027,836.00
嘉实基金管理有限公司－社保基金 16041 组合	26,865,702.00	人民币普通股	26,865,702.00
中国银行股份有限公司－嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金	26,284,800.00	人民币普通股	26,284,800.00
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>上述股东中，嘉实价值精选股票型证券投资基金、嘉实价值长青混合型证券投资基金、嘉实价值驱动一年持有期混合型证券投资基金同为嘉实基金管理有限公司旗下基金；社保基金一零三组合、社保基金 16042 组合、社保基金 16041 组合同属于全国社保基金。</p> <p>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。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	<p>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。</p>		

（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）广西基地南宁园区项目

广西基地南宁园区“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”）由公司全资子公司南宁太阳纸业有限公司负责实施。

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》。南宁项目分二期陆续实施，其中南宁项目（一期）将建设年产 220 万吨高档包装纸生产线、年产 50 万吨本色化学木浆生产线、年产 15 万吨漂白化学木浆生产线（技改）；南宁项目（一期）配套项目包括碱回收系统（包括配套的碱回收炉和白泥回收窑）、二氧化氯制备系统（技改）、余热车间（固废生物质锅炉及余热发电机组）、变电站、供水设施和污水处理设施等配套设施；南宁项目（一期）预计总投资不超过人民币 90 亿元。

目前，实施中的南宁项目（一期）稳步推进中，根据项目的建设进度，南宁项目（一期）中的 100 万吨高档包装纸生产线（南宁园区 PM2 和 PM3）和 50 万吨本色化学木浆生产线将于 2023 年三季度进入试产阶段。

广西基地南宁园区“林浆纸一体化”项目进展情况详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）有关公告。

（二）老挝基地太阳纸业沙湾有限公司投资建设年产 15 万吨本色化学机械浆项目

2022 年 5 月 6 日，公司总经理办公例会审议通过了关于《关于全资孙公司太阳纸业沙湾有限公司投资建设年产 15 万吨本色化学机械浆项目》的议题。

根据项目进展情况，结合老挝基地废纸原料的供给情况，预计 15 万吨本色化学机械浆项目可在 2023 年年内具备试产条件。

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

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	2,347,168,274.80	2,386,440,272.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	733,125.22	4,255,140.76
衍生金融资产		
应收票据	200,303,746.67	188,360,059.76
应收账款	3,243,682,003.99	2,232,607,099.18
应收款项融资	1,166,868,991.85	1,434,597,800.34
预付款项	724,192,425.40	664,124,347.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	99,987,415.71	78,842,150.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,779,202,982.66	5,339,085,993.20
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	324,475,780.22	259,622,100.78
流动资产合计	12,886,614,746.52	12,587,934,965.31
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	257,791,446.63	255,956,495.63
其他权益工具投资	86,599,759.47	86,599,759.47

其他非流动金融资产	47,732,283.33	42,975,140.30
投资性房地产	29,962,527.85	30,434,744.53
固定资产	29,374,825,238.33	28,873,976,365.85
在建工程	3,677,752,677.68	3,272,980,827.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	29,274,812.20	29,900,337.52
无形资产	1,755,237,978.82	1,766,755,491.06
开发支出		
商誉	39,413,645.38	39,413,645.38
长期待摊费用	59,550,421.34	100,273,489.73
递延所得税资产	315,582,403.42	287,569,109.98
其他非流动资产	533,977,144.27	644,037,489.87
非流动资产合计	36,207,700,338.72	35,430,872,897.30
资产总计	49,094,315,085.24	48,018,807,862.61
流动负债：		
短期借款	9,853,484,250.47	8,169,384,733.64
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	730,521,000.00	1,116,750,000.00
应付账款	4,107,518,097.34	3,915,097,830.37
预收款项		
合同负债	653,787,910.22	527,700,996.74
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	96,674,116.69	171,097,522.38
应交税费	268,554,819.99	265,545,921.81
其他应付款	896,300,192.73	922,297,683.61
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	1,809,173,898.05	2,297,357,421.25
其他流动负债	79,173,085.92	62,755,058.70
流动负债合计	18,495,187,371.41	17,447,987,168.50
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	6,316,352,156.69	6,639,696,839.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	21,459,666.77	21,521,733.51
长期应付款	289,878,889.52	407,246,257.42
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	331,609,711.90	321,125,940.64
递延所得税负债	8,524,721.16	9,625,820.78
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,967,825,146.04	7,399,216,591.91
负债合计	25,463,012,517.45	24,847,203,760.41
所有者权益：		

股本	2,794,684,119.00	2,794,684,119.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,597,950,653.77	3,574,350,373.77
减：库存股	303,698,340.00	303,698,340.00
其他综合收益	245,492,598.89	378,658,214.59
专项储备	42,459,637.06	41,668,382.01
盈余公积	1,379,923,758.23	1,379,923,758.23
一般风险准备		
未分配利润	15,781,944,692.28	15,216,345,745.66
归属于母公司所有者权益合计	23,538,757,119.23	23,081,932,253.26
少数股东权益	92,545,448.56	89,671,848.94
所有者权益合计	23,631,302,567.79	23,171,604,102.20
负债和所有者权益总计	49,094,315,085.24	48,018,807,862.61

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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	9,805,029,129.75	9,667,374,677.84
其中：营业收入	9,805,029,129.75	9,667,374,677.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	9,229,522,826.73	8,948,414,662.17
其中：营业成本	8,480,404,025.19	8,317,091,625.87
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	53,327,951.26	35,674,958.78
销售费用	35,681,157.00	38,514,301.88
管理费用	245,820,857.96	243,218,652.51
研发费用	215,427,576.91	184,938,373.47
财务费用	198,861,258.41	128,976,749.66
其中：利息费用	191,709,258.55	143,885,504.79
利息收入	4,631,727.01	5,853,020.23
加：其他收益	6,371,273.68	6,767,445.43
投资收益（损失以“-”号填列）	1,942,791.09	4,698,817.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,834,951.00	4,698,817.36
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）	4,922,437.73	-4,127,752.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,195,074.35	-2,111,686.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,444,670.11	-862,087.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	881,839.23	949,098.91
三、营业利润（亏损以“-”填列）	573,984,900.29	724,273,850.21
加：营业外收入	5,294,857.74	16,380,987.62
减：营业外支出	1,219,606.17	407,509.82
四、利润总额（亏损总额以“-”填列）	578,060,151.86	740,247,328.01
减：所得税费用	9,525,282.37	64,275,094.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	568,534,869.49	675,972,233.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	568,534,869.49	675,972,233.83
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.归属于母公司所有者的净利润	565,598,946.62	674,993,236.44
2.少数股东损益	2,935,922.87	978,997.39
六、其他综合收益的税后净额	-133,165,615.70	-36,782,991.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-133,165,615.70	-36,782,991.57
（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	-133,165,615.70	-36,782,991.57
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	-133,165,615.70	-36,782,991.57
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	435,369,253.79	639,189,242.26

归属于母公司所有者的综合收益总额	432,433,330.92	638,210,244.87
归属于少数股东的综合收益总额	2,935,922.87	978,997.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.25
（二）稀释每股收益	0.20	0.24

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：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	10,498,301,419.70	10,455,967,008.48
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	44,517,968.33	21,027,691.51
收到其他与经营活动有关的现金	24,799,327.39	18,080,396.43
经营活动现金流入小计	10,567,618,715.42	10,495,075,096.42
购买商品、接受劳务支付的现金	7,760,159,484.35	8,496,559,841.74
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	581,397,944.16	455,655,738.43
支付的各项税费	328,911,364.44	232,977,917.56
支付其他与经营活动有关的现金	273,865,734.53	275,041,680.26
经营活动现金流出小计	8,944,334,527.48	9,460,235,177.99
经营活动产生的现金流量净额	1,623,284,187.94	1,034,839,918.43
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	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	2,567,782.13	4,668,765.99
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	3,111,605.77	4,668,765.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	1,513,141,559.40	1,438,552,856.58
投资支付的现金		1,300,000,000.00

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		4,500,000.00
投资活动现金流出小计	1,513,141,559.40	2,743,052,856.58
投资活动产生的现金流量净额	-1,510,029,953.63	-2,738,384,090.59
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	5,114,480,901.78	4,837,038,585.01
收到其他与筹资活动有关的现金		67,592,059.59
筹资活动现金流入小计	5,114,480,901.78	4,904,630,644.60
偿还债务支付的现金	4,877,697,687.87	3,209,623,600.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,706,011.51	145,759,550.12
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	454,584,661.39	182,166,698.22
筹资活动现金流出小计	5,463,988,360.77	3,537,549,848.74
筹资活动产生的现金流量净额	-349,507,458.99	1,367,080,795.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,258,457.67	4,304,388.23
五、现金及现金等价物净增加额	-237,511,682.35	-332,158,988.07
加：期初现金及现金等价物余额	1,282,651,530.76	1,772,338,730.55
六、期末现金及现金等价物余额	1,045,139,848.41	1,440,179,742.48

（二） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

山东太阳纸业股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 28 日