

3 公司代码：600308

公司简称：华泰股份

山东华泰纸业股份有限公司 2026 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人李晓亮、主管会计工作负责人陈国营及会计机构负责人（会计主管人员）张淑真声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险的相关内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理、环境和社会.....	17
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	36
第七节	债券相关情况.....	39
第八节	财务报告.....	40

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司、华泰股份	指	山东华泰纸业股份有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
信永中和会计师事务所	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
华泰集团	指	控股股东华泰集团有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	山东华泰纸业股份有限公司
公司的中文简称	华泰股份
公司的外文名称	SHANDONG HUATAI PAPER INDUSTRY SHAREHOLDING CO.,LTD
公司的外文名称缩写	SDHT
公司的法定代表人	李晓亮

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任英祥	邓迎春
联系地址	山东省东营市广饶县大王镇	山东省东营市广饶县大王镇
电话	0546-7723899	0546-7723899
传真	0546-7723899	0546-7723899
电子信箱	htjtzq@163.com	htjtzq@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	山东省东营市广饶县大王镇
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	山东省东营市广饶县大王镇
公司办公地址的邮政编码	257335
公司网址	http://www.huataipaper.com
电子信箱	htjtzq@163.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	华泰股份	600308

六、 其他有关资料

☐适用 ☒不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	6,210,633,470.86	6,409,112,172.55	-3.10
利润总额	71,553,631.84	137,984,253.52	-48.14
归属于上市公司股东的净利润	18,890,609.66	67,638,176.44	-72.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,978,609.73	47,498,897.56	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-69,888,593.30	-24,439,485.07	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	9,058,227,330.21	9,028,144,704.42	0.33
总资产	16,082,835,437.82	15,717,597,478.09	2.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.05	-80.00
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.05	-80.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.00	0.03	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.21	0.74	减少0.53个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.02	0.52	减少0.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
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	-4,388,217.53
计入当期损益的政府补助，但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	15,949,612.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,843,090.40
减：所得税影响额	3,436,434.00
少数股东权益影响额（税后）	98,832.32
合计	20,869,219.39

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司所处行业情况

公司属于造纸行业，主要业务是造纸和化工，公司是高档新闻纸生产基地和全国领先的氯碱盐化工基地。

造纸行业是与国民经济和社会事业发展密切相关的重要基础原材料行业，纸的消费水平是衡量一个国家现代化水平和文明程度的标志。造纸产业具有资金技术密集、规模效益显著的特点，其产业关联度强、市场容量大，是拉动林业、农业、印刷、包装、机械制造等产业发展的重要力量，已成为我国国民经济发展新的增长点。造纸行业以原生植物纤维和废纸等再生纤维为原料，可部分替代塑料、钢铁、有色金属等不可再生资源，是我国国民经济中具有可持续发展特点的重要行业。

化工行业作为国民经济的基础产业，与国民经济具有密切的相关性，从中长期看，随着氯碱化工行业整合的不断深入，行业整合度将不断提高，氯碱行业产业政策和新的环保标准的执行将使行业的进入门槛越来越高，落后产能及中小规模企业的淘汰力度将加大，资源型、规模型、集约型、环境友好型的大型企业将在激烈的竞争中占据优势。

（二）公司主营业务情况

1、公司的主要业务

公司的主要业务为造纸和化工。其中，造纸产品主要生产新闻纸、文化纸、铜版纸和包装用纸；化工产品主要生产烧碱、液氯、双氧水、环氧丙烷、氯乙酸、苯胺、甲烷氯化物等。

2、公司产品的主要用途

新闻纸用于报纸、期刊等正文用纸；铜版纸用于印刷高级书刊的封面和插图、彩色画片、各种精美的商品广告、样本、商品包装、商标等；文化纸用于传播文化知识的书写、印刷纸张等；包装纸包括牛皮纸、牛皮卡纸、瓦楞原纸等，主要用于商品、快递等外包装。

化工主要产品离子膜烧碱用于造纸、肥皂、染料、人造丝、制铝、石油精制、棉织品整理、煤焦油产物的提纯，以及食品加工、木材加工及机械工业等方面。环氧丙烷用于生产聚醚多元醇、丙二醇和各类非离子表面活性剂等。双氧水用于工业漂白、外科消毒等领域。

3、经营模式

公司纸产品生产实行以销定产、产销结合的经营模式。纸产品主要采用直销的销售模式，公司建有覆盖全国的营销网络，在中国大陆除青海、西藏外的其他省、自治区、直辖市设有办事处，在用纸量相对较大的地区设有分公司；对纸产品用量大的个别客户，由公司直接提供销售服务。公司发展氯碱化工是作为造纸行业的配套产业，公司生产的氯碱化工产品部分烧碱、双氧水供造纸业务内部使用，大部分产品对外独立销售。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司在董事会的领导下，以“效益提高、管理提升”为指导思想，全面贯彻落实国家供给侧结构性改革，通过深化机构体制改革，加快推进公司造纸产业转型升级步伐，积极调整原料结构和产品结构，开发适应市场需求的新品种，实现了造纸产业的合理布局。同时加快推进化工产业发展，推动公司化工板块继续做大做强。报告期内，公司生产经营全面保持稳健运行。

2026 年上半年，公司实现营业收入 62.11 亿元，同比减少 3.10%，实现利润总额 0.72 亿元，同比减少 48.14%，实现归属上市公司股东的净利润 0.19 亿元，同比减少 72.07%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

1、规模优势

造纸行业属于资金密集型和资源约束型产业，规模经济性极为显著。根据造纸协会统计，公司造纸产量连续多年位居前 10 大厂商之一，具有很强的规模优势。规模优势使公司原材料采购、产品供应、成本效益平衡、质量控制等方面具有较强的优势。

2、技术与产品优势

公司已构建较为完善的研发体系。公司设有研发中心，根据公司发展及市场需要对现有产品、工艺进行改进，寻找新型原材料，开发、设计新产品；制定技术研发中心中、长期规划及资金预算；及时提出研究开发方向和研究课题等工作。

公司一方面不断加大自主创新力度，根据公司发展及市场需要对现有产品、工艺进行改进，寻找新型原材料，开发、设计新产品，加快科技成果转化；另一方面实施开放式创新，采取与多家高校、研究机构联合研发工作等方式，提升企业创新水平。公司与其他科研机构合作开展的“制浆造纸清洁生产和水污染全过程控制关键技术及产业化”、“混合材高得率清洁制浆关键技术及产业化”等多个项目获得国家及省部级科技奖励。主持或参与制定“新闻纸”、“超级压光纸”、“纸浆保水值的测定”等多项国家（行业）标准。公司在自动化生产、清洁生产、节能降耗以及环保减排、综合利用等方面积累了深厚的技术基础和实践经验。

3、环保优势

公司在发展过程中不断提高环境管理规范化、科学化水平。公司先后投资引进国内国际先进的厌氧耗氧生物处理系统、三级化学处理系统、超效浅层气浮装置、同向流净水器、多圆盘过滤机等节能环保处理工艺装备，实现了水处理水平的飞速提升。公司已连续多年通过 ISO14001 环境管理体系认证。在提升废水、废气等环保治理水平的同时，实现了经济效益和环保效益的同步提高。随着国家环保力度加强和标准提高，部分无环保优势的造纸企业将会退出市场，这将有利于缓和市场竞争，扩大环保优势公司的市场空间。

4、营销网络优势

公司已逐步建立起覆盖全国的营销网络，在大陆除青海、西藏外的所有省、自治区、直辖市设立办事处，采取直销方式；在用纸量相对较大的地区设立分公司，提供有针对性、灵活性的重点专项服务，不断巩固和拓展市场。此外公司也积极拓展海外业务，公司部分产品远销欧美、东南亚、韩国、印度等地区。

造纸企业一般都有着较为稳定的客户资源，公司已与各大国家级报社、党报、印刷物资公司建立了长期稳定的合作伙伴关系。公司生产的新闻纸是人民日报专用纸，公司生产的“高档胶印书刊纸”被中央文献出版社定为“毛选”、“邓选”、“江选”以及“习近平总书记系列讲话”印刷专用纸。

5、品牌优势

公司在不断建设、完善营销网络的同时，积极实施品牌战略。公司通过不断加强在采购、生产、销售全过程对质量因素的控制，稳定和提高产品质量水平，增强自主创新能力，研发生产品质高适合市场需求的产品，提升公司在客户中的认可度以及行业中的美誉度。公司目前拥有“华

泰”、“牡丹”等造纸行业知名品牌，其中“华泰”品牌被评为中国驰名商标。公司先后被评为山东省品牌重点培育企业、山东省制造业高端品牌培育企业、山东省“优质品牌”和“知名品牌”、山东省省级先进制造业和现代服务业融合发展试点认定名单，华泰 5G 造纸工业云平台被评为“省级 5G+工业互联网应用标杆”、山东省级绿色工厂，华泰股份造纸（新闻纸）“产业大脑”项目入选山东省省级示范型“产业大脑”。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,210,633,470.86	6,409,112,172.55	-3.10
营业成本	5,732,905,851.11	5,789,453,752.29	-0.98
销售费用	40,186,808.86	68,596,100.74	-41.42
管理费用	154,537,101.85	181,211,759.29	-14.72
财务费用	38,218,685.55	43,952,462.27	-13.05
研发费用	167,043,741.55	167,193,927.34	-0.09
经营活动产生的现金流量净额	-69,888,593.30	-24,439,485.07	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-228,973,117.29	-532,854,647.74	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	346,557,493.01	296,377,314.21	16.93

销售费用变动原因说明：主要系本期液氯等处置费减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期应收款项上升较大所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期工程和设备款支出减少所致

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

（二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

（三）资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上年期末数	上年期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年期末变动比例（%）	情况说明
应收款项融资	843,262,576.46	5.28	512,085,554.30	3.26	64.67	主要系本期末质押的应收票据增加所致
预付款项	395,123,511.61	2.47	251,469,696.63	1.60	57.13	主要系本期预付

						材料款增加所致
使用权资产	19,826,359.67	0.12	9,030,332.47	0.06	119.55	主要系本期部分土地使用权到期续租所致
应交税费	77,267,388.01	0.48	57,881,172.03	0.37	33.49	主要系本期应交增值税及企业所得税增加所致
其他应付款	200,373,354.54	1.25	120,920,322.07	0.77	65.71	主要系本期新增员工计划认购款所致
租赁负债	11,377,762.34	0.07	2,315,111.24	0.01	391.46	主要系本期部分土地使用权到期续租所致

2、 境外资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产806.61（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	期末	期末	期末	期末
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	158,112,428.91	158,112,428.91	质押、冻结	银行承兑汇票保证金、开具信用证保证金、关税保函保证金、工程保证金、ETC资金、司法冻结资金、久悬户、期货保证金
应收票据	300,758,481.29	300,758,481.29	质押	票据池质押应收票据
无形资产	167,550,667.88	149,892,831.03	抵押	借款抵押
合计	626,421,578.08	608,763,741.23	—	—

4、 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

☐ 适用 ☒ 不适用

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☐适用 ☒不适用

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

(1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

衍生品投资类型	初始 投资 金额	期初 账面 价值	本期 公允 价值 变动 损益	计入 权益 的累 计公 允价 值变 动	报告期 内购入 金额	报告期 内售出 金额	期末 账面 价值	期末 账面 价值 占公 司报 告期 末净 资产 比例 (%)
商品套期保值					7,230.40	7,230.40		
合计					7,230.40	7,230.40		
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的期货套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。							
报告期实际损益情况的说明	公司商品套期保值衍生品合约实际收益金额合计为 0.00 万元							
套期保值效果的说明	公司从事套期保值业务的商品期货品种与公司生产经营相关纸产品相挂钩，可抵消现货市场交易中存在的价格风险的交易活动，实现了预期风险管理目标。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、	1、市场风险：期货行情变动较大，可能产生价格变化方向与公司预测判断相背离的情况，造成交易损失。 2、资金风险：期货交易按照公司相关制度规定的权限执行操作指令，相比货币资							

信用风险、操作风险、法律风险等)	金存在一定的流动性风险；当期货市场价格出现巨幅变化时，公司可能因未及时补充保证金被强行平仓而造成损失。3、政策风险：期货市场法律法规等政策如发生重大变化，可能引起市场波动或无法交易，从而带来风险。4、内部操作与技术风险：由于无法控制和不可预测的系统故障、网络故障、通讯故障等造成交易系统非正常运行，使交易指令出现延迟、中断或数据错误等问题，从而带来相应风险；交易系统相对复杂，可能存在操作人员操作失误，从而带来相应风险。5、其他风险：因相关法律法规或政策变化等原因，可能导致交易标的的合约无法正常执行，从而造成损失。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	不适用
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2026 年 4 月 18 日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2026 年 5 月 21 日

(2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东营华泰化工集团有限公司	子公司	化工	40,594.18	420,350.68	326,949.33	204,761.61	14,766.49	11,734.29
东营亚泰环保工程有限公司	子公司	环保	2,000.00	3,120.31	242.84	2,488.99	-978.91	-978.79
东营华泰造纸有限公司	子公司	造纸	43,295.24	54,063.02	1,065.68	12,027.84	-1,611.22	-1,611.22
东营华泰清河实业有限公司	子公司	造纸	30,000.00	28,941.18	14,859.13	21,165.00	-418.42	-77.42
日照华泰纸业有限公	子公司	造纸	5,000.00	262,721.56	132,606.81	80,585.26	8,376.92	7,675.58

安徽华泰林浆纸有限公司	子公司	造纸	90,189.41	36,732.84	-43,252.73	0.34	446.35	-116.08
东营华泰环保科技有限公司	子公司	环保	1,000.00	7,416.59	3,413.41	6,556.10	570.77	430.25
广东华泰纸业有限公	子公司	造纸	32,000.00	45,931.13	14,395.34	23,905.31	126.15	126.56
河北华泰纸业有限公	子公司	造纸	149,169.54	115,194.12	64,694.58	47,599.10	1,501.11	1,570.19
华泰集团财务有限公司	参股公司	金融	100,000.00	246,951.84	112,226.87	1,665.06	1,049.73	787.30
山东华泰英特罗斯化工有限公司	参股公司	化工	10,500.00	24,083.70	18,479.57	14,403.95	2,577.76	1,936.08

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、宏观经济波动风险

公司所属的造纸及纸制品行业受宏观经济波动影响较大。造纸是与国民经济和社会发展关系密切的重要基础原材料产业，纸及纸板的消费水平在一定程度上反映着一个国家的现代化水平和文明程度。若未来我国经济环境发生较大不利变化，经济增速放缓，将对公司生产经营产生不利影响。

2、产业政策变动风险

造纸行业发展受政府产业政策的影响较大。近年来，受产业政策变动影响，造纸行业企业数量不断减少，高耗能、高污染、低效益的中小产能被加速淘汰，市场集中度持续提高。作为行业内具有一定规模的企业，公司目前的技术、资金实力在当前的产业政策环境下具备

较强的竞争优势，但仍不排除未来产业政策发生不利变化的可能性，从而对公司的经营发展造成负面影响。

3、市场竞争加剧的风险

目前造纸行业处于发展中的一个重要转折点，随着产品消费总量已达到满足内需、产需平衡的目标，行业增速有所放缓，行业面临着进一步加剧的优胜劣汰的市场变化。此外，随着科学技术的发展，电子介质有取代纸质媒介的趋势。随着电子政务、无纸化办公潮流的兴起，纸的使用量已明显下降；电子书、电子终端产品等的出现，也将减少纸的使用量，甚至在某些领域完全替代纸的功能。电子介质对纸的替代可能进一步导致产业需求增速放缓、行业竞争加剧，可能对公司的市场地位和盈利能力造成不利影响。

4、原材料价格波动风险

公司造纸的主要原材料为废纸、木浆、木片，原材料价格波动给公司的生产经营带来了不确定因素。尽管公司通过控制库存规模等方式加强了对原材料库存的管理，尽力平抑原材料价格波动的不利影响，但是如果未来原材料价格继续大幅波动，仍会对公司的经营业绩造成不利影响。

5、主要产品销售价格波动风险

公司主要收入来源于铜版纸、文化纸、新闻纸、包装纸等机制纸以及烧碱、液氯、环氧丙烷等化工产品，相关产品销售情况与市场供应结构变化、原材料价格波动、下游需求变化等密切相关。报告期内公司产品销售价格存在一定波动。若未来市场竞争加剧，或产品、原材料的市场供需环境发生波动，公司产品销售价格可能面临大幅波动的风险，从而影响公司的盈利能力和经营状况。

6、环境保护风险

当前，公司生产运行严格遵守国家《环境污染防治法》、《大气污染防治法》、《水污染防治行动计划》及《固体废弃物污染环境防治法》等法律法规，各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。但随着社会对环境保护的日益重视，我国政府环境保护力度的不断加大，可能在未来出台更为严格的环保标准、提出更高的环保要求。若未来环保标准大幅度提高，可能导致公司的投资和经营成本将进一步提高，进而影响公司生产经营和财务状况。

（二）其他披露事项

☒ 适用 ☐ 不适用

华泰股份于2026年4月16日召开第十一届董事会第十一次会议审议通过并公布了《华泰股份估值提升计划（2026年4月修订）》。华泰股份估值提升计划将围绕生产经营、现金分红、股权激励或员工持股计划、并购重组、投资者关系管理以及信息披露等方面，提升公司投资价值

和股东回报能力，推动公司投资价值合理反映公司质量，增强投资者信心、维护全体股东利益，促进公司高质量发展。

现将公司估值提升计划执行情况说明如下：

一、生产经营方面

华泰股份将坚持“造纸+化工”双主业的双轮驱动战略，实现公司的持续稳定发展。造纸产业方面，公司将推动造纸产业转型升级，通过调整产品结构和原料结构，实现新闻纸、文化纸、铜版纸、包装纸等产品的提质降本增效，提高市场竞争力。2025 年华泰股份投资建设的年产 70 万吨化学浆项目已投产运行，该项目投产后，公司将补足上游产业短板，对于公司未来保证纸浆供应，降低原材料成本将发挥重要作用。2026 年上半年，日照华泰投资建设的年产 15 万吨高得率本色木纤维配套 4.5 万吨木质素项目已开始调试运行，日照华泰将建成国内最大的伸性纸供应商之一，进一步提升公司在特种纸市场的竞争力。化工产业方面，公司将进一步拉长化工产业链条，在目前东营化工基地的基础上，加快拓展广西化工基地建设，充分利用公司化工行业发展优势，提升化工板块盈利能力。

二、重视股东回报，共享发展成果

公司将通过持续且合理比例的现金分红来回报股东，与投资者共享公司经营成果。公司自上市以来，每年均通过合理比例的现金分红来回馈全体股东，积极提高投资者回报水平。公司在《公司章程》和《公司未来三年股东回报规划（2025 年-2027 年）》中，明确规定公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。截至目前，公司自上市以来已累计分红达 26.43 亿元，占归属于上市公司股东的净利润的比例为 31.38%。2026 年度拟定以现金方式分配的利润不低于当年实现归属于上市公司股东净利润的 30%。

三、实施员工持股计划，建立长效激励机制，提升公司投资价值

2022 年，公司召开第十届董事会第五次会议和 2021 年度股东大会审议通过了《华泰股份关于回购部分社会公众股份的议案》，2022 年 5 月-2022 年 11 月，公司以集中竞价交易方式累计回购股份 8408 万股，使用资金 4.80 亿元，回购股份已全部注销。2024 年，公司召开第十届董事会第十七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，2024 年 3 月-2025 年 2 月，公司以集中竞价交易方式累计回购股份 2885.07 万股，使用资金 1 亿元。2026 年上半年，公司召开 2025 年度股东会审议通过了《华泰股份 2026 年员工持股计划》，建立长效激励机制，强化管理层、员工与上市公司长期利益的一致性，激发管理层、员工提升上市公司价值的主动性和积极性。

四、加强外部沟通，提升价值传递

公司将不断强化投资者关系管理机制，切实维护广大投资者的合法权益。通过股东会、常态化业绩说明会，积极回复投资者的提问和诉求；重视与投资者的沟通交流，通过直接与投资者对话、走进上市公司现场参观、投资者电话、上证 e 互动等沟通方式，进一步增进外界对公司的了解；不断完善投资者关系管理的工作机制，制定与投资者交流的计划安排，2026 年上半年公司

召开了 2025 年度业绩说明会及 2025 年度股东会，围绕公司定期报告、战略规划、经营状况、重大项目等资本市场高度关切的问题，定期与投资者开展深入交流，正确引导市场预期。

五、聚焦市场关注，强化信息披露

2026 年以来，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和有关规定，不断优化和提高信息披露质量。从投资者的需求出发，切实加强信息披露的有效性、规范性和及时性。积极采取说明会、图文简报、短视频等可视化形式，对定期报告、临时公告进行解读，展示公司经营情况、产品情况、资讯情况，进一步提高信息披露内容的可读性，持续提升信息披露透明度和精准度。

六、严格执行减持新规，增强公司发展信心

公司控股股东及现任董监高严格遵守减持新规要求，长期坚定持有公司股份，显示对公司可持续发展的信心和长期价值认同。

综上，公司将牢固树立以投资者为本的核心理念，认真落实估值提升计划，立足于公司长期、可持续、健康、高质量发展，强化责任担当，切实维护广大投资者利益。

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
寇祥河	独立董事	离任	换届	独立董事连续任职期限已满6年，任期届满
张文波	独立董事	选举	换届	公司2025年度股东会选举张文波为新增独立董事

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

- 1.公司独立董事寇祥河先生在本公司连续任职时间已满 6 年。寇祥河先生自公司 2025 年度股东会结束之日起，不再担任公司独立董事职务，同时一并辞去董事会各专门委员会中的相应职务。
- 2.2026 年 5 月 20 日，公司召开 2025 年度股东会，审议通过了《关于独立董事任期届满暨补选独立董事的议案》，选举张文波先生为公司新任独立董事，任期自 2025 年度股东会审议通过之日起至公司第十一届董事会任期届满之日止。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
为建立长效激励机制，强化管理层、员工与上市公司长期利益的一致性，激发管理层、员工提升上市公司价值的主动性和积极性，2026年5月20日，公司召开2025年度股东会，审议通过了《华泰股份2026年员工持股计划及其摘要》等相关议案。2026年6月15日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，“山东华泰纸业股份有限公司回购专用证券账户”所持有的公司股票28,850,700股，于2026 年6月12日全部非交易过户至“山东华泰纸业股份有限公司—2026 年员工持股计划”，过户股份数量占公司总股本的1.90%，过户价格为2.80元/股。截至本	具体内容详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的《华泰股份 2026 年员工持股计划全文》及相关公告。

公告披露日，本员工持股计划持有公司股份28,850,700股，占公司目前总股本的1.90%。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个）		8
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山东华泰纸业股份有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openPublicEnterpriseRosterPage
2	东营华泰精细化工有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openPublicEnterpriseRosterPage
3	东营华泰化工集团有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openPublicEnterpriseRosterPage
4	东营华泰纸业化工有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openPublicEnterpriseRosterPage
5	东营华泰热力有限责任公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openPublicEnterpriseRosterPage
6	日照华泰纸业有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openPublicEnterpriseRosterPage
7	东营华泰清河实业有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openPublicEnterpriseRosterPage
8	河北华泰纸业有限公司	企业环境信息依法披露系统（河北省） http://121.29.48.71:8080

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2026 年上半年，公司积极参与各项贫困救助及爱心捐赠活动，共计捐助 177896 元。具体如下：

1、本公司向广饶县大王镇实验幼儿园捐赠抽纸40箱，价值2448元；向广饶县大王镇中心幼儿园捐赠抽纸40箱，价值2448元；向大王镇中心小学捐赠复印纸30箱，价值4800元；向大王镇实验小学捐赠复印纸20箱，价值3200元。

2、子公司东营华泰环保科技有限公司捐赠给高卜纸村春节老人慰问金款65000元；向东营市慈善总会捐赠100000元。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人	截至本《承诺函》签署之日，本公司及本公司/本人控制的除华泰股份及其控股子公司以外的企业均未生产、开发任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品构成或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与华泰股份及其控股子公司经营的业务构成或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品或	2022 年 10 月 27 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。自本《承诺函》签署之日起，本公司及本公司/本人控制的除华泰股份及其控股子公司以外的企业将不生产、开发任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品构成或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与华泰股份及其控股子公司经营的业务构成或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。自本《承诺函》签署之日起，如未来						

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			本公司及本公司/本人控制的除发行人及其控股子公司以外的企业与发行人及其控股子公司因业务拓展而产生同业竞争，则本公司及本公司/本人控制的该等企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入发行人或其控股子公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。在本人/本公司及本人/本公司控制的除发行人及其控股子公司以外的企业与发行人及其控股子公司存在关联关系期						

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			间，本《承诺函》为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本公司将向发行人赔偿一切损失，并承担相应的法律责任。实际控制人其夫妻双方直系亲属（包括配偶、父母、子女）控制的企业依照上述承诺事项执行。						
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人	本公司及本公司/本人控制的其他企业将尽量减少及避免与发行人及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，并按相	2022 年 10 月 27 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益；作为华泰股份控股股东/实际控制人期间，本公司及本人/本公司控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定；依照发行人《公司章程》《关联交易管理制度》的规定平等行使股东权利并承担股东义务，不						

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			利用控股股东的地位影响发行人的独立性，保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务；本公司/本人将严格履行上述承诺，如因违反上述承诺与发行人及其控股子公司进行关联交易而给发行人及其控股子公司造成损失的，本公司愿意承担损失赔偿责任。本承诺函在本公司/本人作为发行人的控股股东/实际控制人期间持续有效。						
其他承诺	其他	控股股东华泰集团、实际控制人李建华	“1、保证不利用控股股东地位干预华泰股份及其控股子	2022 年 12 月 27 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			公司和华泰集团财务公司的经营，不强制华泰股份及其控股子公司接受华泰集团财务公司的金融服务。2、本公司/本人一直且将继续督促华泰集团财务公司规范运作、合规经营，保证华泰股份及其控股子公司存于财务公司资金的安全性；3、本公司/本人一直且将继续督促华泰集团财务公司配合华泰股份履行上市公司关联交易决策程序和信息披露义务。”						
	解决同业竞争	控股股东华泰集团、实际控制人李建华	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或者企业（附属公司或者附属企	2020 年 9 月 9 日	否	长期	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			业) 目前没有从事与华泰股份主营业务构成竞争的业务或活动。2、本公司/本人作为华泰股份控股股东期间, 不会在中国境内或境外, 以任何方式(包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益)直接或间接参与任何与华泰股份构成竞争的任何业务或活动, 不以任何方式从事或参与生产任何与华泰股份产品相同、相似或可以取代华泰股份产品的业务或活动。3、本公司/本人将充分尊重华泰股份的独立法人地位, 保						

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			障华泰股份独立经营、自主决策，保证华泰股份的资产完整以及人员、业务、财务、机构独立。4、本公司/本人将善意履行作为华泰股份控股股东的义务，不利用控股股东的地位，就华泰股份与本公司/本人及附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使华泰股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。5、本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或者企业（附属公司或者附属企业）与华泰股份之间将尽可能减						

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			少和尽量避免不必要的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、行政法规、部门规章和规范性文件以及华泰股份公司章程、关联交易制度的有关规定履行关联交易决策程序，确保交易价格公允，并依法履行信息披露义务。保证不通过关联交易损害华泰股份及其中小股东的合法权益。6、在本公司/本人作为华泰股份控股股东期间，本声明、承诺与保证将持续有效。”						

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
华泰集团财务有限公司	联营企业	300,000.00	1.25%-1.70%	82,400.04	1,252,850.17	1,243,633.13	91,617.08
合计	/	/	/	82,400.04	1,252,850.17	1,243,633.13	91,617.08

2、 贷款业务

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
华泰集团财务有限公司	联营企业	600,000.00	2.90%-3.50%	20,828.75	2,950.00	55.25	23,723.50
合计	/	/	/	20,828.75	2,950.00	55.25	23,723.50

3、 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
华泰集团财务有限公司	联营企业	综合授信	147,970.54	29,408.46

4、 其他说明

√适用 □不适用

1、华泰集团财务有限公司是经国家金融监管总局（原中国银行保险监督管理委员会）批准设立的非银行金融机构，注册资本为人民币 10 亿元，其中，华泰集团出资 6 亿元，占 60%；本公司出资 4 亿元，占 40%。华泰财务公司经营范围为吸收成员单位存款；办理成员单位贷款；办理成员单位票据贴现；办理成员单位资金结算与收付；提供成员单位委托贷款、债券承销、非融资性保函、财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务；从事同业拆借；办理成员单位票据承兑；经银行业监督管理机构或其他享有行政许可权的机构核准或备案的业务。

2、2026年5月20日，公司2025年度股东会审议通过了《关于公司与华泰集团财务有限公司续签金融服务协议的议案》，有效期三年，协议约定：本协议有效期内，华泰财务公司向本公司提供的最高授信额度（指贷款、票据承兑、贴现、非融资性保函、委托贷款等业务），每日余额（包括应收利息及手续费）不高于60亿元（含本数）。在协议有效期内，华泰财务公司吸收本公司的存款，每日余额（包括应付利息扣除手续费）不高于人民币30亿元（含本数）。华泰财务公司向本公司提供财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务、资金结算与收付、债券承销、委托贷款、非融资性保函等中间业务有偿服务，每年相关手续费不超过0.2亿元（含本数）。

3、2026年5月20日，公司2025年度股东会审议通过了《关于2026年度日常关联交易预计情况的议案》，议案约定，2026年公司与华泰集团财务有限公司将严格按照《金融服务协议》相关约定执行。即华泰财务公司向本公司提供的最高授信额度（指贷款、票据承兑、贴现、非融资性保函、委托贷款等业务），每日余额（包括应收利息及手续费）不高于60亿元（含本数）。华泰财务公司吸收本公司的存款，每日余额（包括应付利息扣除手续费）不高于人民币30亿元（含本数）。华泰财务公司向本公司提供财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务、资金结算与收付、债券承销、委托贷款、非融资性保函等中间业务有偿服务，每年相关手续费不超过0.2亿元

（含本数）。

4、2026年上半年，华泰集团财务有限公司向华泰股份提供的最高授信额度（指贷款、票据承兑、贴现、担保、融资租赁等授信业务）为147,970.54万元，日均借款余额（包括应收利息及手续费）为23,253.37万元。截至2026年6月30日，本公司向华泰财务公司借款余额23,723.50万元，共计发生利息支出342.97万元。2026年上半年，华泰集团财务有限公司吸收本公司的存款，日均存款余额（包括应付利息扣除手续费）为115,007.01万元。截至2026年6月30日，本公司在华泰财务公司的存款余额为91,617.08万元，2026年上半年，利息收入794.75万元。截至2026年6月30日，华泰集团财务有限公司为本公司提供海关税款保函5,000.00万元，履约保函业务余额684.96万元。

5、公司在财务公司的活期存款均按照协定存款基准利率加10BP（1.25%）执行，三个月定期存款按照基准利率加60BP（1.70%）执行，存款价格均按照市场利率定价自律机制政策的最高点执行，高于商业银行同类存款价格。2026年上半年，公司在华泰财务公司的存款与存放商业银行活期相比利息收入高402.03万元。公司在华泰财务公司的平均贷款利率为2.92%，低于公司在商业银行贷款的融资价格，也低于公司在商业银行实际支付的综合融资成本。

（六）其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

（七）其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

（一）托管、承包、租赁事项

☒适用 ☐不适用

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	43,493
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份状态	数量	
华泰集团 有限公司	0	603,451,743	39.78	0	无		境内非 国有法 人

洪泽君	-4,922,500	70,777,500	4.67	0	未知		境内自然人
山东华泰纸业股份有限公司—2026 年员工持股计划	28,850,700	28,850,700	1.90	0	未知		其他
刘育滨	5,361,200	14,811,200	0.98	0	未知		境内自然人
香港中央结算有限公司	-6,868,288	12,207,663	0.80	0	未知		未知
古颂谦	11,172,980	11,172,980	0.74	0	未知		境内自然人
曾广生	0	7,042,066	0.46	0	未知		境内自然人
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企基金（美国）	-79,964	6,564,752	0.43	0	未知		未知
付湘明	6,049,400	6,049,400	0.40	0	未知		境内自然人
柏川	-301,200	5,398,800	0.36	0	未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华泰集团有限公司	603,451,743	人民币普通股	603,451,743				
洪泽君	70,777,500	人民币普通股	70,777,500				
山东华泰纸业股份有限公司—2026 年员工持股计划	28,850,700	人民币普通股	28,850,700				
刘育滨	14,811,200	人民币普通股	14,811,200				
香港中央结算有限公司	12,207,663	人民币普通股	12,207,663				
古颂谦	11,172,980	人民币普通股	11,172,980				
曾广生	7,042,066	人民币普通股	7,042,066				
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企基金（美国）	6,564,752	人民币普通股	6,564,752				
付湘明	6,049,400	人民币普通股	6,049,400				
柏川	5,398,800	人民币普通股	5,398,800				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	根据公司 2025 年度股东会审议通过的华泰股份 2026 年员工持股计划全文，山东华泰纸业股份有限公司-2026 年员工持股计划自愿放弃所持股份在公司股东会的表决权。						

上述股东关联关系或一致行动的说明	根据公司 2026 年员工持股计划，山东华泰纸业股份有限公司-2026 年员工持股计划与公司实际控制人、控股股东、董事、高级管理人员之间不构成《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。控股股东华泰集团有限公司与其余 8 名股东无关联关系，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 8 名股东之间关系无法确定。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

持股 5%以上股东、前十名股东及前十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

前十名股东及前十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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 山东华泰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,769,027,078.29	1,722,509,163.30
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	七、2	300,758,481.29	278,530,580.62
应收账款	七、3	1,100,438,572.47	1,026,368,041.60
应收款项融资	七、4	843,262,576.46	512,085,554.30
预付款项	七、5	302,455,861.68	251,469,696.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	105,185,561.12	131,381,234.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	2,279,473,780.70	2,112,513,470.49
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	七、8	180,413,388.05	242,118,689.70
流动资产合计		6,881,015,300.06	6,276,976,431.25
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	七、10	522,843,330.39	524,582,603.68
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、11	7,270,749,673.39	7,379,497,010.64
在建工程	七、12	548,312,538.37	653,643,744.07
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、13	19,826,359.67	9,030,332.47
无形资产	七、14	636,456,456.56	647,435,654.68
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	七、15	19,374,854.82	21,118,292.16
递延所得税资产	七、16	59,652,062.44	61,458,179.49
其他非流动资产	七、17	124,604,862.12	143,855,229.65
非流动资产合计		9,201,820,137.76	9,440,621,046.84
资产总计		16,082,835,437.82	15,717,597,478.09
流动负债：			
短期借款	七、19	1,805,845,397.38	1,471,894,150.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、20	4,014,095.00	1,072,207.00
应付票据	七、21	404,394,781.31	502,294,657.46
应付账款	七、22	1,692,306,035.96	1,686,471,661.71
预收款项			
合同负债	七、23	188,822,385.44	186,339,909.25
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	七、24	155,494,611.15	145,108,942.66
应交税费	七、25	77,267,388.01	57,881,172.03
其他应付款	七、26	200,373,354.54	120,920,322.07
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	七、27	680,819,672.73	875,014,709.65
其他流动负债	七、28	24,546,910.11	29,867,015.55
流动负债合计		5,233,884,631.63	5,076,864,747.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、29	1,473,921,800.56	1,296,995,528.76
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、30	11,377,762.34	2,315,111.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、31	164,060,741.99	160,633,871.82

递延所得税负债	七、16	143,690,516.29	155,049,979.63
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,793,050,821.18	1,614,994,491.45
负债合计		7,026,935,452.81	6,691,859,239.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、32	1,516,870,176.00	1,516,870,176.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、33	1,480,931,790.91	1,472,084,242.91
减：库存股	七、34	100,013,353.25	100,013,353.25
其他综合收益		-3,411,980.75	-911,375.95
专项储备	七、35	75,336,220.30	70,491,147.37
盈余公积	七、36	916,533,907.38	916,533,907.38
一般风险准备			
未分配利润	七、37	5,171,980,569.62	5,153,089,959.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		9,058,227,330.21	9,028,144,704.42
少数股东权益		-2,327,345.20	-2,406,465.38
所有者权益（或股东权益）合计		9,055,899,985.01	9,025,738,239.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,082,835,437.82	15,717,597,478.09

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：山东华泰纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		770,797,081.28	636,540,983.39
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		202,926,167.66	219,462,666.22
应收账款	十九、1	1,595,232,319.12	1,619,484,944.87
应收款项融资		342,573,704.62	186,537,270.27
预付款项		149,553,902.89	153,376,227.36
其他应收款	十九、2	706,457,041.17	714,821,800.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,294,565,264.93	1,057,709,259.09
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		148,175,654.77	180,598,274.03
流动资产合计		5,210,281,136.44	4,768,531,425.34
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	2,459,661,478.53	2,456,512,281.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,812,490,811.45	4,003,349,178.10
在建工程		23,726,168.00	4,128,900.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,091,726.02	5,384,154.22
无形资产		162,720,567.08	165,109,739.24
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		57,588,954.48	57,481,333.09
其他非流动资产		47,227.50	3,670,357.53
非流动资产合计		6,533,326,933.06	6,695,635,944.52
资产总计		11,743,608,069.50	11,464,167,369.86
流动负债：			
短期借款		1,514,200,119.43	1,273,864,321.52
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		134,645,000.00	159,040,000.00
应付账款		896,169,731.65	756,082,004.24
预收款项			
合同负债		84,980,339.47	71,547,129.84
应付职工薪酬		91,414,405.96	84,109,798.69
应交税费		8,478,112.70	6,379,059.61
其他应付款		1,089,351,361.67	1,132,438,105.27
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		678,914,093.12	873,109,130.04
其他流动负债		11,047,444.13	14,301,126.88
流动负债合计		4,509,200,608.13	4,370,870,676.09
非流动负债：			
长期借款		1,473,921,800.56	1,296,995,528.76
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,334,457.42	319,016.52

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		113,295,466.86	106,697,743.09
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,597,551,724.84	1,404,012,288.37
负债合计		6,106,752,332.97	5,774,882,964.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,516,870,176.00	1,516,870,176.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,391,462,994.90	1,382,615,446.90
减：库存股		100,013,353.25	100,013,353.25
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		870,173,183.48	870,173,183.48
未分配利润		1,958,362,735.40	2,019,638,952.27
所有者权益（或股东权益）合计		5,636,855,736.53	5,689,284,405.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,743,608,069.50	11,464,167,369.86

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		6,210,633,470.86	6,409,112,172.55
其中：营业收入	七、38	6,210,633,470.86	6,409,112,172.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,190,658,402.81	6,290,853,716.82
其中：营业成本	七、38	5,732,905,851.11	5,789,453,752.29
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	七、39	57,766,213.89	40,445,714.89
销售费用	七、40	40,186,808.86	68,596,100.74
管理费用	七、41	154,537,101.85	181,211,759.29

研发费用	七、42	167,043,741.55	167,193,927.34
财务费用	七、43	38,218,685.55	43,952,462.27
其中：利息费用		45,298,203.03	48,984,075.88
利息收入		-8,612,112.73	10,642,787.35
加：其他收益	七、44	24,657,588.80	20,936,260.79
投资收益（损失以“-”号填列）	七、45	10,887,431.91	9,977,935.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,893,499.57	8,198,119.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、46	16,710,638.38	-6,923,090.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、47	-9,131,968.17	-10,149,845.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、48	-4,388,217.53	-49,854.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,710,541.44	132,049,862.17
加：营业外收入	七、49	18,947,153.62	6,576,834.05
减：营业外支出	七、50	6,104,063.22	642,442.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		71,553,631.84	137,984,253.52
减：所得税费用	七、51	52,583,902.00	75,168,532.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,969,729.84	62,815,720.98
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,969,729.84	62,815,720.98
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）		18,890,609.66	67,638,176.44
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		79,120.18	-4,822,455.46
六、其他综合收益的税后净额		-3,411,980.75	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,411,980.75	
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(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		-3,411,980.75	
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		15,557,749.09	62,815,720.98
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		15,478,628.91	67,638,176.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		79,120.18	-4,822,455.46
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	0.05
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	0.05

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：0元，上期被合并方实现的净利润为： 0元。

公司负责人：李晓亮 主管会计工作负责人：陈国营 会计机构负责人：张淑真

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	十九、4	2,602,271,078.30	2,575,367,038.65
减：营业成本	十九、4	2,526,835,460.53	2,387,955,865.43
税金及附加		16,515,879.53	11,546,404.96
销售费用		15,109,265.77	13,254,254.38
管理费用		64,294,038.59	64,451,099.76
研发费用		122,530,018.30	130,218,591.46
财务费用		38,464,147.78	44,950,747.67
其中：利息费用		103,805,695.74	43,982,848.91
利息收入		-10,524,086.70	4,793,399.97
加：其他收益		4,390,747.36	4,079,665.46

投资收益（损失以“-”号填列）		113,300,171.27	188,139,810.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,683,052.45	2,141,249.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,202,992.45	2,619,056.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,422,235.44	1,062,033.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-24,064.14	-19,880.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-62,030,120.70	118,870,760.28
加：营业外收入		742,953.68	1,006,318.43
减：营业外支出		96,671.24	159,007.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-61,383,838.26	119,718,071.36
减：所得税费用		-107,621.39	47,755.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,276,216.87	119,670,315.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-61,276,216.87	119,670,315.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
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			
7.其他			
六、综合收益总额		-61,276,216.87	119,670,315.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		6,586,028,710.02	7,072,404,555.26
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		6,142,193.96	1,451,444.71
收到其他与经营活动有关的现金	七、52	25,477,398.88	30,183,824.29
经营活动现金流入小计		6,617,648,302.86	7,104,039,824.26
购买商品、接受劳务支付的现金		6,159,001,936.60	6,506,973,916.25
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		290,517,515.07	316,058,932.67
支付的各项税费		156,570,794.37	186,718,378.20
支付其他与经营活动有关的现金	七、52	81,446,650.12	118,728,082.21
经营活动现金流出小计		6,687,536,896.16	7,128,479,309.33
经营活动产生的现金流量净额		-69,888,593.30	-24,439,485.07
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		12,632,772.86	1,779,816.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,972,841.20	5,201,291.26
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	七、52	221,997,244.45	449,974,533.34
投资活动现金流入小计		255,602,858.51	456,955,641.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		265,687,115.57	529,183,029.02
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			
支付其他与投资活动有关的现金	七、52	218,888,860.23	460,627,260.00
投资活动现金流出小计		484,575,975.80	989,810,289.02
投资活动产生的现金流量净额		-228,973,117.29	-532,854,647.74
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		1,287,500,000.00	826,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、52	231,238,975.39	190,684,293.81
筹资活动现金流入小计		1,518,738,975.39	1,017,084,293.81
偿还债务支付的现金		970,738,702.24	433,170,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,125,990.71	71,893,308.74
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	七、52	150,316,789.43	215,643,670.86
筹资活动现金流出小计		1,172,181,482.38	720,706,979.60
筹资活动产生的现金流量净额		346,557,493.01	296,377,314.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,045,345.19	-286,771.96

五、现金及现金等价物净增加额		45,650,437.23	-261,203,590.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,365,264,212.15	1,084,307,049.31
六、期末现金及现金等价物余额		1,410,914,649.38	823,103,458.75

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
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		2,848,629,364.87	2,880,816,602.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,766,253.78	12,515,680.25
经营活动现金流入小计		2,856,395,618.65	2,893,332,282.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,719,119,186.55	2,997,457,776.97
支付给职工及为职工支付的现金		98,877,820.34	123,352,813.66
支付的各项税费		19,503,947.13	13,811,855.54
支付其他与经营活动有关的现金		29,471,639.72	28,088,727.75
经营活动现金流出小计		2,866,972,593.74	3,162,711,173.92
经营活动产生的现金流量净额		-10,576,975.09	-269,378,891.37
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		-	39,089,186.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	1.00
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		10,373,958.40	481,000,000.00
投资活动现金流入小计		10,373,958.40	520,089,187.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,238,863.91	297,593,613.18
投资支付的现金		10,000,000.00	-
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		12,446,860.00	60,627,260.00
投资活动现金流出小计		120,685,723.91	358,220,873.18

投资活动产生的现金流量净额		-110,311,765.51	161,868,313.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,129,000,000.00	610,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		97,549,358.04	31,616,763.25
筹资活动现金流入小计		1,226,549,358.04	641,616,763.25
偿还债务支付的现金		908,738,702.24	429,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,362,882.37	67,396,514.28
支付其他与筹资活动有关的现金		109,113,506.62	89,513,699.99
筹资活动现金流出小计		1,065,215,091.23	586,880,214.27
筹资活动产生的现金流量净额		161,334,266.81	54,736,548.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		47,572.74	21,725.69
五、现金及现金等价物净增加额		40,493,098.95	-52,752,302.88
加：期初现金及现金等价物余额		616,864,320.20	396,152,704.88
六、期末现金及现金等价物余额		657,357,419.15	343,400,402.00

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,516,870,176.00				1,472,084,242.91	100,013,353.25		70,491,147.37	916,533,907.38		5,153,089,959.96		9,029,056,080.37	-2,406,465.38	9,026,649,614.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,516,870,176.00				1,472,084,242.91	100,013,353.25		70,491,147.37	916,533,907.38		5,153,089,959.96		9,029,056,080.37	-2,406,465.38	9,026,649,614.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	8,847,548.00	-	-3,411,980.75	4,845,072.93		-	18,890,609.66	-	29,171,249.84	79,120.18	29,250,370.02

（一） 综合收 益总额							-3,411,980.75				18,890,609.66		15,478,628.91	79,120.18	15,557,749.09
（二） 所有者 投入和 减少资 本		-	-	-	8,847,548.00	-	-			-		-	8,847,548.00		8,847,548.00
1. 所 有者投 入的普 通股															
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额					8,847,548.00								8,847,548.00		8,847,548.00
4. 其 他															
（三） 利润分 配															
1. 提 取盈余 公积															
2. 提 取一般 风险准 备															

3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结															

转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备		-	-	-			-	4,845,072.93		-			4,845,072.93		4,845,072.93
1. 本期提取								7,696,597.95					7,696,597.95		7,696,597.95
2. 本期使用								2,851,525.02					2,851,525.02		2,851,525.02
（六）其他															
四、本期期末余额	1,516,870,176.00	-	-	-	1,480,931,790.91	100,013,353.25	-3,411,980.75	75,336,220.30	916,533,907.38	-	5,171,980,569.62	-	9,058,227,330.21	-2,327,345.20	9,055,899,985.01

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,516,870,176.00				1,472,612,664.24	89,021,853.18		93,144,817.41	916,533,907.38		5,230,976,210.89		9,141,115,922.74	18,273,940.13	9,159,389,862.87
加：会计政策变更															
前期差错															

更正															
其他															
二、本 年期初 余额	1,516,870,176.00				1,472,612,664.24	89,021,853.18		93,144,817.41	916,533,907.38		5,230,976,210.89		9,141,115,922.74	18,273,940.13	9,159,389,862.87
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-”号 填列）						10,982,513.28		-7,319,584.82			55,734,020.24		37,431,922.14	-4,822,455.46	32,609,466.68
（一） 综合收 益总额											67,638,176.44		67,638,176.44	-4,822,455.46	62,815,720.98
（二） 所有者 投入和 减少资 本						10,982,513.28							-10,982,513.28		-10,982,513.28
1. 所 有者投 入的普 通股						10,982,513.28							-10,982,513.28		-10,982,513.28
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本															
3. 股 份支付 计入所 所有者权															

益的金 额															
4. 其 他															
（三） 利润分 配											-11,904,156.20		-11,904,156.20		-11,904,156.20
1. 提 取盈余 公积													-		
2. 提 取一般 风险准 备													-		
3. 对 所有者 （或股 东）的 分配											-11,904,156.20		-11,904,156.20		-11,904,156.20
4. 其 他															
（四） 所有者 权益内 部结转															
1. 资 本公积 转增资 本（或 股本）															
2. 盈 余公积 转增资 本（或 股本）															

3. 盈 余公积 弥补亏 损														
4. 设 定受益 计划变 动额结 转留存 收益														
5. 其 他综合 收益结 转留存 收益														
6. 其 他														
（五） 专项储 备							-7,319,584.82					-7,319,584.82		-7,319,584.82
1. 本 期提取							7,291,741.32					7,291,741.32		7,291,741.32
2. 本 期使用							14,611,326.14					14,611,326.14		14,611,326.14
（六） 其他												-		
四、本 期期末 余额	1,516,870,176.00				1,472,612,664.24	100,004,366.46	85,825,232.59	916,533,907.38		5,286,710,231.13		9,178,547,844.88	13,451,484.67	9,191,999,329.55

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,516,870,176.00				1,382,615,446.90	100,013,353.25			870,173,183.48	2,019,638,952.27	5,689,284,405.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,516,870,176.00				1,382,615,446.90	100,013,353.25			870,173,183.48	2,019,638,952.27	5,689,284,405.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	8,847,548.00	-	-	-		-61,276,216.87	-52,428,668.87
（一）综合收益总额										-61,276,216.87	-61,276,216.87
（二）所有者投入和减少资本		-	-	-	8,847,548.00	-	-	-			8,847,548.00
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,847,548.00						8,847,548.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,516,870,176.00	-	-	-	1,391,462,994.90	100,013,353.25	-	-	870,173,183.48	1,958,362,735.40	5,636,855,736.53

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,516,870,176.00				1,382,615,446.90	89,021,853.18			870,173,183.48	2,052,042,010.78	5,732,678,963.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,516,870,176.00				1,382,615,446.90	89,021,853.18			870,173,183.48	2,052,042,010.78	5,732,678,963.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						10,982,513.28				107,766,159.43	96,783,646.15
（一）综合收益总额										119,670,315.63	119,670,315.63
（二）所有者投入和减少资本						10,982,513.28					-10,982,513.28
1. 所有者投入的普通股						10,982,513.28					-10,982,513.28
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-11,904,156.20	-11,904,156.20
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-11,904,156.20	-11,904,156.20
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,516,870,176.00				1,382,615,446.90	100,004,366.46			870,173,183.48	2,159,808,170.21	5,829,462,610.13

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

山东华泰纸业股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“华泰股份”）是于 1993 年 6 月 6 日经山东省经济体制改革委员会鲁体改生字[1993]第 26 号文批准，由东营市造纸厂作为发起人，采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码 91370000164960403T，总部地址山东省东营市广饶县大王镇，法定代表人：李晓亮。

本公司股票于 2000 年 9 月 28 日在上海证券交易所上市。截至 2025 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数为 151,687.02 万股，注册资本为人民币 151,687.02 万元。

本公司于 2024 年 3 月 1 日召开第十届董事会第十七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币 6000 万元（含），不超过人民币 12000 万元（含）；回购价格为不超过人民币 4.80 元/股（含）；回购期限为公司自董事会审议通过之日起 12 个月内。

公司于 2024 年 3 月 5 日实施了首次回购股份。2025 年 2 月 28 日回购期届满，公司完成回购，公司通过集中竞价交易方式累计回购公司股份数量为 28,850,700 股，占公司总股本的 1.9%，支付的总金额 100,004,366.46 元（不含佣金、过户费等交易费用）。

截至 2026 年 6 月 30 日，公司总股本数为 151,687.02 万股，注册资本为人民币 151,687.02 万元。

本公司所处行业：造纸和纸制品业。

本公司及下属子公司（以下统称“本集团”）主要经营范围为造纸，纸浆、纸制品及纸料的加工、生产和销售，热电（自用），化工产品（不含化学危险品）的生产和销售等；本集团的主要产品包括新闻纸、铜版纸、文化纸、工业用纸、包装纸、烧碱、液氯、环氧丙烷、苯胺等。

本公司的母公司为华泰集团有限公司（以下简称“华泰集团”），最终控制方是李建华。

本财务报表于 2026 年 8 月 21 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团对自 2026 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒ 适用 ☐ 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项信用减值准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

若公司营业周期不同于 12 个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项账面余额占该项应收款项账面余额总额的比重 10%以上，或单项金额大于 500 万元。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项账面余额占该项应收款项账面余额总额的比重 10%以上,或单项金额大于 500 万元。
重要的在建工程项目	投资预算、期初期末余额、当期发生额任一项金额超过 1000 万元。
重要的账龄超过 1 年的应付账款	单项账龄超过 1 年且单项金额超过 500 万元
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 2%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 5%以上
关联方交易	单项金额超过 500 万元
关联方余额	单项金额超过 100 万元
重要或有事项/重要的承诺事项/日后事项/其他重要事项	金额超过 5000 万元或涉及重组、并购等性质重要的事项。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1） 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即将之前确认的金融资产从资产负债表中予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和

报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含（对货币时间价值的修正进行评估时，判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，判断提前还款特征的公允价值是否非常小等）。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

1) 应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、应收款项融资等应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本集团将单项金额超过合并净利润的 5%的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

①应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	以应收账款、商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2	应收取的各项保证金、押金、备用金、代垫及暂付款项等其他应收款项。	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 3	银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
组合 4	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率（为 0%），计算该组合预期信用损失。

对于划分为组合 2 的其他应收款项，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为前述三个阶段，分别计算预期信用损失。

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

对于划分为组合 1 的应收账款及商业承兑汇票，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

项目	应收账款及商业承兑汇票预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	100

②应收票据的组合类别及确定依据

本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为上市的商业银行的银行承兑汇票，本集团评价该

类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为非上市的商业银行的银行承兑汇票及商业承兑汇票，参照本集团应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

2) 减值准备的核销

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代

品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7） 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8） 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、 应收票据

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐ 适用 ☒ 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐ 适用 ☒ 不适用

13、 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐ 适用 ☒ 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

详见五、11、金融工具

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

详见五、11、金融工具

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

详见五、11、金融工具

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

本集团存货主要包括原材料、自制半成品、发出商品、库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、 合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见上述附注五、11 金融资产减值相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

18、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

19、 固定资产

(1) 确认条件

√适用 □不适用

本集团固定资产是为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	3-5	2.71-4.85

机器设备	年限平均法	10-20	3-5	4.75-9.70
运输工具	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40
电子设备及其它	年限平均法	5	3-5	19.00-19.40

20、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准
机器设备	完成安装调试并投入生产

21、 借款费用

√适用 □不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

22、 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；非专利技术、商标、软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平

均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团研发支出的归集范围包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用、装备调试费、其他费用。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。

23、 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

(1) 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见附注五 10、五 11。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

24、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用包括烟气处理设施改造、宿舍土地使用权和催化剂，本集团已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。烟气处理设施改造和催化剂的摊销年限为 3 年，宿舍土地使用权的摊销年限为 30 年。

25、 合同负债

☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

辞退福利是由于集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系产生，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

27、 股份支付

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估

计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

28、 收入

(1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

(1) 一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分商品的承诺。本集团的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；②客户能够控

制本集团履约过程中在建的商品；③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本集团在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本集团就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

合同中存在可变对价的，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本集团重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

本集团根据在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权，来判断本集团从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。本集团在向客户转让商品前能够控制该商品的，则本集团为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

（2）具体方法

（1）销售商品收入

本集团从事机制纸、浆纸产品、化工产品的制造和销售。内销在货物实际交付客户并签收确认的当天确认收入，外销在货物装船并报关的当天确认收入。

（2）提供劳务收入

本集团提供劳务主要是提供机修服务。由于服务时间较短，该类业务在相关服务已经提供并取得客户工时签收单等证据后确认收入。公司的该类业务规模较小。

（3）经营租赁收入

本集团提供经营租赁主要是让渡房屋使用权。本集团在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。公司的该类业务规模较小。

(2) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

29、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均摊销方法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：(1)暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：(1)暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；(2)与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生

产存货而发生的除外)。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的,相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途,计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括:①固定付款额及实质固定付款额,扣除租赁激励相关金额;②取决于指数或比率的可变租赁付款额;③本集团合理确定将行使购买选择权时,购买选择权的行权价格;④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时,行使终止租赁选择权需支付的款项;⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时,本集团采用租赁内含利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益,但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后,本集团确认租赁负债的利息时,增加租赁负债的账面金额;支付租赁付款额时,减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时,本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

1) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁,本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额,在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人,如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬,本集团将该项租赁分类为融资租赁,除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日,本集团对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

32、 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 碳排放权的核算

1) 重点排放企业通过购入方式取得碳排放配额，在购买日将取得的碳排放配额确认为碳排放权资产，并按照成本进行计量。使用购入的碳排放配额履约（履行减排义务）的，按照所使用配额的账面余额确认营业外支出。

2) 重点排放企业通过政府免费分配等方式无偿取得碳排放配额的，不作账务处理。使用无偿取得的碳排放配额履约的，不作账务处理。

3) 重点排放企业出售购入的碳排放配额的，按照出售日实际收到或应收的价款（扣除交易手续费等相关税费），借记“银行存款”“其他应收款”等科目，按照出售配额的账面余额，贷记“碳排放权资产”科目，按其差额，贷记“营业外收入”科目或借记“营业外支出”科目。重点排放企业出售无偿取得的碳排放配额的，按照出售日实际收到或应收的价款（扣除交易手续费等相关税费），借记“银行存款”“其他应收款”等科目，贷记“营业外收入”科目。

(2) 安全生产费

本集团根据财政部应急部 2022 年 12 月下发的《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企[2022]136 号）的相关规定提取和使用、核算安全生产费。

序号	上年度销售额	计提比例
1	1,000 万元及以下部分	4.5%
2	1,000 万元至 10,000 万元（含）部分	2.25%
3	10,000 万元至 100,000 万元（含）部分	0.55%
4	100,000 万元以上部分	0.2%

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

安全生产费用月初结余达到上一年应计提金额三倍及以上的，自当月开始暂停提取安全生产费用，直至安全生产费用结余低于上一年应计提金额三倍时恢复提取。

(3) 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期分类为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

①公允价值套期：

套期工具产生的利得或损失计入当期损益。（如果是对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。）被套期项目因套期风险敞口形成利得或损失，计入当期损益，（如果被套期项目是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，因套期风险敞口形成利得或损失，计入其他综合收益，）同时调整未以公允价值计量的被套期项目的账面价值。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

②现金流量套期

套期工具利得或损失中属于套期有效的部分，直接确认为其他综合收益，属于套期无效的部分，计入当期损益。

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备的金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

34、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
--------	----------

山东华泰纸业股份有限公司	15%
日照华泰纸业有限公司	15%
广东华泰纸业有限公司	15%
东营华泰清河实业有限公司	15%
东营亚泰环保工程有限公司	20%
东营华泰新能源科技有限公司	20%
山东华泰生活用纸有限公司	20%
泰和智运（天津）物流有限公司	20%
瞬捷数字科技（山东）有限公司	20%
东营翔泰产业投资有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）高新技术企业税收优惠

本公司于 2023 年 12 月 7 日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，自 2023 年度至 2025 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司日照华泰纸业有限公司于 2024 年 12 月 7 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，自 2024 年度至 2026 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司广东华泰纸业有限公司于 2023 年 12 月 28 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，自 2023 年度至 2025 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司东营华泰清河实业有限公司于 2025 年 12 月 8 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，自 2025 年度至 2027 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。

（2）小型微利企业税收优惠

子公司东营亚泰环保工程有限公司、东营华泰新能源科技有限公司、山东华泰生活用纸有限公司、泰和智运（天津）物流有限公司、瞬捷数字科技（山东）有限公司、东营翔泰产业投资有限公司符合《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税[2023]12 号）规定的小型微利企业。根据（财税[2023]12 号）规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

（3）社会福利企业税收优惠

子公司山东华泰生活用纸有限公司系社会福利企业。根据《财政部国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52号）规定，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的4倍确定。另外，根据《财政部国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税[2009]70号），日照华泰纸业有限公司、山东华泰生活用纸有限公司支付给残疾人的实际工资可以在企业所得税前据实扣除，并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

（4）固定资产一次性税前扣除政策

根据《财政部税务总局关于设备、器具扣除有关企业所得税政策的公告》（财税[2023]37号），企业在2024年1月1日至2027年12月31日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过500万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。子公司东营华泰化工集团有限公司、东营华泰精细化工有限责任公司、东营华泰纸业化工有限公司、东营华泰热力有限责任公司、日照华泰纸业有限公司于2025年度及2026年度购进的符合上述标准的设备、器具，适用该项税收优惠。

（5）专用设备投资额的10%抵免应纳税额优惠

根据企业所得税法第三十四条，企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的，该专用设备的投资额的10%可以从企业当年的应纳税额中抵免；当年不足抵免的，可以在以后5个纳税年度结转抵免。本公司以及子公司东营华泰化工集团有限公司、东营华泰精细化工有限责任公司、东营华泰纸业化工有限公司、东营华泰热力有限责任公司、日照华泰纸业有限公司于2025年度及2026年度购进的符合上述标准的专用设备，适用该项税收优惠。

（6）资源综合利用税收优惠

本公司及子公司河北华泰纸业有限公司、广东华泰纸业有限公司、东营华泰造纸有限公司用废纸为原材料生产原纸，符合财政部、国家税务总局印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第40号）的相关规定，享受资源综合利用产品按缴纳增值税的50%即征即退的优惠政策。

根据财政部、国家税务总局印发《关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财税[2021]40号）的相关规定，子公司东营华泰精细化工有限责任公司污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）规定的技术要求或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值，污水处理收入享受缴纳增值税即征即退70%的税收优惠政策。

根据《资源综合利用企业所得税优惠目录（2022年版）》（财税[2021]40号）的相关规定，子公司日照华泰纸业有限公司综合利用木片等次小薪材再生资源生产的纸浆、木质素产

品，符合再生资源原料占比 70%以上规定以及国家和行业标准，产品收入享受减按 90%计入收入总额的税收优惠政策。

(7) 先进制造业企业增值税进项税加计扣除

根据《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告〔2023〕43 号）自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司及子公司日照华泰纸业有限公司、东营华泰清河实业有限公司、广东华泰纸业有限公司符合先进制造业企业要求，2026 年 1-5 月享受按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额优惠。

3、其他

☐适用 ☒不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,593,283.00	622,271.54
银行存款	693,120,440.76	741,554,173.30
其他货币资金	158,142,547.11	156,332,291.28
存放财务公司存款	916,170,807.42	824,000,427.18
合计	1,769,027,078.29	1,722,509,163.30
其中：存放在境外的款项总额	806.61	17.08

其他说明

注 1：银行存款期末余额中，定期存款期末金额为 200,000,000.00 元，期初金额为 201,000,000.00 元。

注 2：其他货币资金明细情况

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	138,103,967.57	147,662,946.57
开具信用证保证金	10,576,717.76	3,936,471.61
期货保证金	8,306,124.12	3,018,301.61
关税保函保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
工程工资保证金	122,719.46	122,719.46
支付宝	30,118.20	85,884.45
ETC 保证金	2,900.00	2,900.00
司法冻结		500,000.00

项目	期末余额	期初余额
久悬户		1,611.90
存出股份回购款		1,455.68
合计	158,142,547.11	156,332,291.28

注3：货币资金期末余额中，除其他货币资金中银行承兑汇票保证金、开具信用证保证金、关税保函保证金、期货保证金和工程工资保证金外，子公司河北华泰纸业有限公司及广东华泰纸业有限公司ETC冻结金额合计2,900.00元，瞬捷数字科技（山东）有限公司支付宝金额合计30,118.20元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	300,758,481.29	273,780,580.62
商业承兑票据		4,750,000.00
合计	300,758,481.29	278,530,580.62

(2) 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	300,758,481.29
商业承兑票据	
合计	300,758,481.29

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				
	账面余额		坏账准备	账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
			金额				金额		

按单 项计 提坏 账准 备										
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	300,758,481.29	100.00			300,758,481.29	278,780,580.62	100.00	250,000.00	0.09	278,530,580.62
其中：										
银行 承兑 汇票	300,758,481.29				300,758,481.29	273,780,580.62	98.21			273,780,580.62
商业 承兑 汇票						5,000,000.00	1.79	250,000.00	5.00	4,750,000.00
合计	300,758,481.29	/		/	300,758,481.29	278,780,580.62	/	250,000.00	/	278,530,580.62

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	250,000.00	-250,000.00				
合计	250,000.00	-250,000.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况:

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

3、 应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,048,226,036.69	953,367,942.88
其中: 一年以内	1,048,226,036.69	953,367,942.88
1 至 2 年	107,809,759.26	121,934,405.43
2 至 3 年	10,850,077.54	15,610,758.52
3 年以上	6,382,267.02	6,410,473.71
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,173,268,140.51	1,097,323,580.54

(2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

其中：										
按组合计提坏账准备	1,173,268,140.51	100.00	72,829,568.04	6.21	1,100,438,572.47	1,097,323,580.54	100.00	70,955,538.94	6.47	1,026,368,041.60
其中：										
账龄组合	1,173,268,140.51	100.00	72,829,568.04	6.21	1,100,438,572.47	1,097,323,580.54	100.00	70,955,538.94	6.47	1,026,368,041.60
合计	1,173,268,140.51	/	72,829,568.04	/	1,100,438,572.47	1,097,323,580.54	/	70,955,538.94	/	1,026,368,041.60

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,048,226,036.69	52,411,301.83	5.00
1 至 2 年	107,809,759.26	10,780,975.93	10.00
2 至 3 年	10,850,077.54	3,255,023.26	30.00
3 年以上	6,382,267.02	6,382,267.02	100.00
合计	1,173,268,140.51	72,829,568.04	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	70,955,538.94	1,874,029.10				72,829,568.04
合计	70,955,538.94	1,874,029.10				72,829,568.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	225,718,777.47		225,718,777.47	19.24	16,482,569.79
客户二	90,258,953.87		90,258,953.87	7.69	4,512,947.69
客户三	51,987,874.89		51,987,874.89	4.43	2,599,393.74
客户四	30,580,969.95		30,580,969.95	2.61	1,529,048.50
客户五	20,548,410.21		20,548,410.21	1.75	1,027,420.51
合计	419,094,986.39		419,094,986.39	35.72	26,151,380.23

其他说明：

☐适用 ☒不适用

4、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	843,262,576.46	512,085,554.30
合计	843,262,576.46	512,085,554.30

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,226,382,440.00	
合计	1,226,382,440.00	

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	293,468,348.34	97.03	247,035,292.16	98.24
1 至 2 年	6,723,897.68	2.22	2,264,677.38	0.90
2 至 3 年	984,763.33	0.33	1,689,786.52	0.67
3 年以上	1,278,852.33	0.42	479,940.57	0.19
合计	302,455,861.68	100.00	251,469,696.63	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户一	44,229,301.98	14.62
客户二	27,968,219.88	9.25
客户三	27,913,621.50	9.23
客户四	23,700,492.64	7.84
客户五	20,761,562.12	6.86
合计	144,573,198.12	47.80

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	105,185,561.12	131,381,234.61
合计	105,185,561.12	131,381,234.61

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,245,326.53	15,279,944.47
其中：一年以内	14,245,326.53	15,279,944.47
1 至 2 年	1,415,517.43	945,535.47
2 至 3 年	185,296,498.62	227,928,840.74
3 年以上	19,235,123.04	20,568,485.91
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	220,192,465.62	264,722,806.59

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收资产转让款	156,500,000.00	191,500,000.00
赔偿款	45,624,523.92	45,624,523.92
押金	9,166,832.73	18,295,937.25
职工借款	8,025,979.82	7,930,162.58
其他	875,129.15	1,372,182.84
合计	220,192,465.62	264,722,806.59

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	1,527,994.45	86,189,053.61	45,624,523.92	133,341,571.98
2026年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-103,461.79	-28,052,549.07		-28,156,010.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	1,424,532.66	58,136,504.54	45,624,523.92	105,185,561.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(4) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用减值准备	133,341,571.98	-28,156,010.86				105,185,561.12
合计	133,341,571.98	-28,156,010.86				105,185,561.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
安庆临港建设发展有限公司	156,500,000.00	71.09	资产转让款	2-3 年	60,950,000.00
杨纪法	32,935,881.02	14.96	赔偿款	2-3 年	32,935,881.02
新南（天津）纸业有限公司	12,688,642.90	5.76	赔偿款	3 年以上	12,688,642.90
广饶县丁庄镇沙台崖村民居委会	1,872,000.00	0.85	保证金	1 年以内	187,200.00
广东省出版印刷物资有限公司	945,725.00	0.43	保证金	1 年以内	94,572.50
合计	204,942,248.92	93.10	/	/	106,856,296.42

说明：

1. 2023 年 11 月 30 日，为优化资产结构，提升盈利能力，公司及控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司向安庆临港建设发展有限公司以含税 7.66 亿元人民币的价格出售位于安徽省安庆市迎江区老峰镇西湖村林浆纸项目工业园安徽华泰厂区内的土地使用权、该地上的房屋建筑物、构

筑物及部分机器设备等。截至本报告披露日，公司已收到收购款项 6.10 亿元。尚未回款形成的应收款项根据会计政策计提相应的坏账准备。

2. 公司委托客户杨纪法负责进口木浆等的港口暂存，因对方负责存储多家公司木浆等材料，过程中因管理不善给公司造成损失 3293.59 万元，根据谨慎性原则，公司已于 2023 年全额计提坏账准备。

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

7、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,012,817,757.47		1,012,817,757.47	681,267,934.48	1,424,602.31	679,843,332.17
在产品						
库存商品	1,253,956,481.73	54,887,431.02	1,199,069,050.71	1,442,418,709.90	62,367,866.27	1,380,050,843.63
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本	643,161.69		643,161.69	66,037.74		66,037.74
发出商品	23,458,213.17		23,458,213.17	13,510,359.46		13,510,359.46
自制半成品	43,485,597.66		43,485,597.66	39,042,897.49		39,042,897.49
合计	2,334,361,211.72	54,887,431.02	2,279,473,780.70	2,176,305,939.07	63,792,468.58	2,112,513,470.49

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,424,602.31			1,424,602.31		
在产品						

库存商品	62,367,866.27	9,131,968.17		16,612,403.42		54,887,431.02
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	63,792,468.58	9,131,968.17		18,037,005.73		54,887,431.02

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税额	163,342,887.84	213,957,231.98
预缴所得税	17,070,500.21	22,027,222.27
碳排放权资产（注）		6,134,235.45
合计	180,413,388.05	242,118,689.70

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

注：本集团的碳排放配额变动情况如下

项目	期末余额		期初余额	
	数量 (单位：吨)	金额 (单位：元)	数量 (单位：吨)	金额 (单位：元)
1.本期期初碳排放配额	106,626.00	6,134,235.45	24,826.00	41.95

项目	期末余额		期初余额	
	数量 (单位: 吨)	金额 (单位: 元)	数量 (单位: 吨)	金额 (单位: 元)
2.本期增加的碳排放配额	622,465.00	47,984,805.70	1,116,051.00	13,205,408.59
(1) 免费分配取得的配额			892,308.00	
(2) 购入取得的配额	622,465.00	47,984,805.70	223,743.00	13,205,408.59
(3) 其他方式增加的配额				
3.本期减少的碳排放配额	729,091.00	54,119,041.15	1,032,131.00	7,071,215.09
(1) 履约使用的配额			821,527.00	5,618,977.40
(2) 出售的配额	729,091.00	54,119,041.15	210,604.00	1,452,237.69
(3) 其他方式减少的配额				
4.本期期末碳排放配额			108,746.00	6,134,235.45

9、 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末 余额 （账 面价 值）	减值 准备 期末 余额
			追 加 投 资	减 少 投 资	权 益 法 下 确 认 的 投 资 损 益	其 他 综 合 收 益 调 整	其 他 权 益 变 动	宣 告 发 放 现 金 股 利 或 利 润	计 提 减 值 准 备	其 他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
华泰集团财务有 限公司	445,881,525.80				3,149,196.72						449,030,722.52	
山东华泰英特罗 斯化工有限公司	78,701,077.88				7,744,302.85			12,632,772.86			73,812,607.87	
HUATAIUSALLC.		3,764,155.17										3,764,155.17
小计	524,582,603.68	3,764,155.17			10,893,499.57			12,632,772.86			522,843,330.39	3,764,155.17
合计	524,582,603.68	3,764,155.17			10,893,499.57			12,632,772.86			522,843,330.39	3,764,155.17

(2) 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

10、 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
山东海化丰源										6,000,000.00	不以出售

矿盐有限公司											为目 的
合计										6,000,000.00	/

(2) 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

11、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	7,207,555,990.94	7,316,303,328.19
固定资产清理	63,193,682.45	63,193,682.45
合计	7,270,749,673.39	7,379,497,010.64

固定资产

(1) 固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,535,627,780.80	16,744,078,115.18	63,881,427.73	51,614,632.39	21,395,201,956.10
2.本期增加金额	47,928,760.38	242,079,527.85	509,734.52	1,375,627.18	291,893,649.93
(1) 购置	2,786,416.44	12,541,545.44	509,734.52	1,375,627.18	17,213,323.58
(2) 在建工程转入	45,142,343.94	229,537,982.41			274,680,326.35
3.本期减少金额	13,712,541.16	12,388,470.64	540,262.02		26,641,273.82
(1) 处置或报废	13,712,541.16	12,388,470.64	540,262.02		26,641,273.82
4.期末余额	4,569,844,000.02	16,973,769,172.39	63,850,900.23	52,990,259.57	21,660,454,332.21
二、累计折旧					
1.期初余额	2,324,410,076.12	11,496,081,950.15	54,293,964.08	38,444,481.26	13,913,230,471.61
2.本期增加金额	86,019,271.00	305,884,687.05	921,700.83	1,593,769.07	394,419,427.95
(1) 计提	86,019,271.00	305,884,687.05	921,700.83	1,593,769.07	394,419,427.95
3.本期减少金额	8,672,145.31	11,248,380.36	499,188.92		20,419,714.59
(1) 处置或报废	8,672,145.31	11,248,380.36	499,188.92		20,419,714.59
4.期末余额	2,401,757,201.81	11,790,718,256.84	54,716,475.99	40,038,250.33	14,287,230,184.97
三、减值准备					
1.期初余额	5,769,000.00	159,899,156.30			165,668,156.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,769,000.00	159,899,156.30			165,668,156.30
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,162,317,798.21	5,023,151,759.25	9,134,424.24	12,952,009.24	7,207,555,990.94
2.期初账面价值	2,205,448,704.68	5,088,097,008.73	9,587,463.65	13,170,151.13	7,316,303,328.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	90,036,105.20	86,834,183.25		3,201,921.95	
机器设备	113,362,795.83	101,356,900.92	7,447,090.29	4,558,804.62	
电子设备及其他	784,769.35	745,530.87		39,238.48	
合计	204,183,670.38	188,936,615.04	7,447,090.29	7,799,965.05	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	318,035,796.21	正在办理中

(5) 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
搬迁厂区固定资产	63,193,682.45	63,193,682.45
合计	63,193,682.45	63,193,682.45

其他说明：

根据《莒县人民政府办公室关于印发莒县工业企业退城进园暂行办法的通知》【莒政办公函[2019]46 号】，子公司日照华泰纸业有限公司 2020 年就位于日照路以南、临沂路以北、山东路以东、屋楼大道以西范围内的原厂区进行了政策性搬迁，2021 年老厂区已全面停产。

2026 年 7 月 17 日，公司收到该事项对应的首笔拆迁补偿款项 2930 万元。本次拆迁相关固定资产收到的补偿款项优先冲减固定资产清理成本，扣除清理费用后的剩余金额将作为递延收益，在剩余摊销期限内分期计入当期损益。

12、 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	548,312,538.37	653,643,744.07
工程物资		
合计	548,312,538.37	653,643,744.07

在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 15 万吨高得浆率本色木纤维配套 4.5 万吨木质素项目	461,446,073.18		461,446,073.18	343,201,646.71		343,201,646.71
年产 8 万吨 3450 淋膜胶带原纸项目	-		-	254,269,777.06		254,269,777.06
日照 110KV 变电站项目	19,259,391.20		19,259,391.20			
废水处理项目	18,437,760.21		18,437,760.21	14,983,263.80		14,983,263.80
研发中心及综合楼装饰改造项目	12,854,962.63		12,854,962.63	12,304,078.74		12,304,078.74
70 万吨浆提产改造项目	13,949,118.04		13,949,118.04	4,128,900.53		4,128,900.53
其他	22,365,233.11		22,365,233.11	24,756,077.23		24,756,077.23
合计	548,312,538.37		548,312,538.37	653,643,744.07		653,643,744.07

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其 中： 本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
年产 15 万吨高得浆率本色木纤维配套 4.5 万吨木质素项目	447,000,000.00	343,201,646.71	118,244,426.47			461,446,073.18	103.23	95				自有资金
年产 8 万吨 3450 淋膜胶带原纸项目	279,000,000.00	254,269,777.06	14,693,432.44	268,963,209.50		-	96.40	100				自有资金
日照 110KV 变电站项目	35,000,000.00	5,449,724.55	13,809,666.65			19,259,391.20	34.90					自有资金
废水处理项目	32,000,000.00	14,983,263.80	3,454,496.41			18,437,760.21	57.62	90				自有资金

研发中心及综合楼装饰改造项目	21,000,000.00	12,304,078.74	550,883.89			12,854,962.63	61.21	70				自有资金
70 万吨浆提产改造项目	27,500,000.00	4,128,900.53	9,820,217.51			13,949,118.04	50.72	45				自有资金
非重要项目		19,306,352.68	5,055,625.47	1,996,745.04		22,365,233.11						自有资金
合计	841,500,000.00	653,643,744.07	165,628,748.84	270,959,954.54	-	548,312,538.37	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

13、 使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	9,115,445.81	29,174,180.84	38,289,626.65
2.本期增加金额	15,333,617.48	989,851.98	16,323,469.46
(1) 租入	15,333,617.48	989,851.98	16,323,469.46
3.本期减少金额		14,964,426.92	14,964,426.92
(1) 租赁到期		14,964,426.92	14,964,426.92
4.期末余额	24,449,063.29	15,199,605.90	39,648,669.19
二、累计折旧			
1.期初余额	5,469,267.56	23,790,026.62	29,259,294.18
2.本期增加金额	2,444,906.34	3,082,535.92	5,527,442.26
(1)计提	2,444,906.34	3,082,535.92	5,527,442.26
3.本期减少金额		14,964,426.92	14,964,426.92
(1)处置		14,964,426.92	14,964,426.92
4.期末余额	7,914,173.90	11,908,135.62	19,822,309.52
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	16,534,889.39	3,291,470.28	19,826,359.67
2.期初账面价值	3,646,178.25	5,384,154.22	9,030,332.47

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

14、 无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币							
项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	894,322,223.24		13,185,089.17	2,458,490.57	19,290,342.08	1,676,874.35	930,933,019.41
2.本期增加金额							
(1)购置							
(2)内部研发							
(3)企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	894,322,223.24		13,185,089.17	2,458,490.57	19,290,342.08	1,676,874.35	930,933,019.41
二、累计摊销							
1.期初余额	252,097,815.36		13,183,132.86	2,195,124.95	14,344,417.21	1,676,874.35	283,497,364.73
2.本期增加金额	10,397,506.93		1,956.31	117,924.48	461,810.40	-	10,979,198.12
(1) 计提	10,397,506.93		1,956.31	117,924.48	461,810.40		10,979,198.12
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	262,495,322.29		13,185,089.17	2,313,049.43	14,806,227.61	1,676,874.35	294,476,562.85
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1)处置							

4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	631,826,900.95			145,441.14	4,484,114.47	-	636,456,456.56
2.期初账面价值	642,224,407.88		1,956.31	263,365.62	4,945,924.87		647,435,654.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

15、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
催化剂	20,385,965.70		1,589,299.15		18,796,666.55
宿舍土地使用权摊销	618,265.86		40,077.59		578,188.27
其他	114,060.60		114,060.60		-
合计	21,118,292.16		1,743,437.34		19,374,854.82

16、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	122,981,783.46	22,184,165.99	120,495,689.04	21,841,506.12
内部交易未实现利润	38,613,540.60	6,570,301.48	39,215,753.92	6,685,102.51
可抵扣亏损	295,604,603.17	44,340,690.48	295,604,603.17	44,340,690.48
递延收益	32,702,370.81	8,175,592.70	35,565,953.39	8,891,488.35
租赁负债	20,845,004.63	3,126,750.69	8,110,738.95	1,216,610.84
预提费用	5,912,919.43	886,937.91	7,896,483.88	1,184,472.58
衍生金融负债	4,014,095.00	602,114.25	1,072,207.00	160,831.05
合计	520,674,317.10	85,886,553.50	507,961,429.35	84,320,701.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	29,987,472.12	7,496,868.03	31,361,940.04	7,840,485.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前扣除	689,459,471.79	159,454,185.38	730,606,575.06	168,717,467.21
使用权资产	19,826,359.67	2,973,953.95	9,030,332.47	1,354,549.86
合计	739,273,303.58	169,925,007.36	770,998,847.57	177,912,502.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	26,234,491.07	59,652,062.44	22,862,522.44	61,458,179.49
递延所得税负债	26,234,491.07	143,690,516.29	22,862,522.44	155,049,979.63

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	295,174,431.57	323,276,201.93
可抵扣亏损	1,732,780,575.74	1,521,459,996.95
合计	2,027,955,007.31	1,844,736,198.88

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	264,802,023.33	264,802,023.33	
2027 年	277,474,964.93	277,474,964.93	
2028 年	128,629,833.37	128,629,833.37	
2029 年	382,673,446.68	382,673,446.68	
2030 年	457,409,704.35	467,879,728.64	
2031 年	221,790,603.08		
合计	1,732,780,575.74	1,521,459,996.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

17、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
预付设备工程款	123,243,774.12		123,243,774.12	142,494,141.65		142,494,141.65
土地保证金	1,361,088.00		1,361,088.00	1,361,088.00		1,361,088.00
合计	124,604,862.12		124,604,862.12	143,855,229.65		143,855,229.65

18、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	158,112,428.91	158,112,428.91	质押	银行承兑汇票保证金、开具信用证保证金、关税保函保证金、工程保证金、ETC资金、司法冻结资金、久悬户、期货保证金	156,244,951.15	156,244,951.15	质押	银行承兑汇票保证金、开具信用证保证金、关税保函保证金、工程保证金、ETC资金、司法冻结资金、久悬户、期货保证金
应收票据	300,758,481.29	300,758,481.29	质押	票据池质押应收票据	273,780,580.62	273,780,580.62	质押	票据池质押应收票据
存货								
其中：数据资源								
固定资产								
无形资产	167,550,667.88	149,892,831.03	抵押	借款抵押	167,550,667.88	151,579,315.14	抵押	借款抵押
其中：数据资源								
合计	626,421,578.08	608,763,741.23	/	/	597,576,199.65	581,604,846.91	/	/

19、 短期借款

(1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,576,160,522.39	1,271,696,789.09
信用借款	229,684,874.99	200,197,361.13
合计	1,805,845,397.38	1,471,894,150.22

短期借款分类的说明：

注 1：短期借款余额中包含期末计提的保证借款利息 5,214,417.39 元、信用借款利息 184,874.99 元。

注 2：本集团期末无已逾期未偿还的短期借款。

注 3：本公司保证借款 1,359,000,000.00 元由华泰集团有限公司、山东华泰热力有限公司以及子公司东营华泰化工集团有限公司提供担保，子公司日照华泰纸业有限公
司保证借款 211,946,105.00 元由华泰集团有限公司提供担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

20、 衍生金融负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外汇掉期	4,014,095.00	1,072,207.00
合计	4,014,095.00	1,072,207.00

21、 应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		50,000,000.00
银行承兑汇票	404,394,781.31	452,294,657.46
合计	404,394,781.31	502,294,657.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

22、 应付账款

(1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,206,873,083.52	1,187,667,836.07
工程款	229,580,029.95	256,803,284.39
设备款	122,189,273.85	128,092,789.97
其他	133,663,648.64	113,907,751.28
合计	1,692,306,035.96	1,686,471,661.71

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贺州市仁和粉体有限公司	5,203,840.38	款项尚未结清
合计	5,203,840.38	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

23、 合同负债

(1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	188,822,385.44	186,339,909.25
合计	188,822,385.44	186,339,909.25

24、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	145,108,942.66	291,698,632.42	281,312,963.93	155,494,611.15
二、离职后福利-设定提存计划		46,474,969.00	46,474,969.00	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	145,108,942.66	338,173,601.42	327,787,932.93	155,494,611.15

(2) 短期薪酬列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	60,441,972.34	234,910,649.47	224,441,754.98	70,910,866.83
二、职工福利费	8,918.45	4,919,590.27	4,894,086.27	34,422.45
三、社会保险费		22,606,350.93	22,606,350.93	
其中：医疗保险费		20,556,745.77	20,556,745.77	
工伤保险费		2,049,605.16	2,049,605.16	
生育保险费				
四、住房公积金		29,051,888.69	29,051,888.69	-
五、工会经费和职工教育经费	84,658,051.87	210,153.06	318,883.06	84,549,321.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	145,108,942.66	291,698,632.42	281,312,963.93	155,494,611.15

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		44,702,075.34	44,702,075.34	
2、失业保险费		1,772,893.66	1,772,893.66	
3、企业年金缴费				
合计		46,474,969.00	46,474,969.00	

其他说明：

□适用 √不适用

25、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	19,719,618.20	11,936,247.06
消费税		
营业税		
企业所得税	39,195,666.59	28,690,354.88
个人所得税	25,340.35	56,514.09
城市维护建设税	481,583.46	351,370.58
房产税	6,602,797.29	7,394,963.22
土地使用税	5,398,034.86	4,016,103.49
印花税	1,218,666.88	1,822,083.06
环境保护税	1,581,386.42	1,734,781.94
资源税	2,439,726.40	1,391,961.20
教育费附加	357,588.00	251,735.99
三项电力基金	33,172.06	235,056.52
其他	213,807.50	
合计	77,267,388.01	57,881,172.03

26、 其他应付款

(1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	200,373,354.54	120,920,322.07
合计	200,373,354.54	120,920,322.07

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

☐适用 ☒不适用

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	108,253,259.76	113,120,614.28
应付职工款	293,661.31	1,536,985.80
质保金	468,351.28	524,599.47
股权激励认购款	80,781,960.00	
其他	10,576,122.19	5,738,122.52
合计	200,373,354.54	120,920,322.07

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东涵泽运输有限公司	2,400,000.00	押金
吉林市福康物流有限公司	2,300,000.00	押金
协鑫智慧能源（广饶）有限公司	2,000,000.00	押金
山东招金膜天股份有限公司	1,276,780.00	押金
莒县通达物流股份有限公司	1,100,000.00	押金
合计	9,076,780.00	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、 一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	669,497,404.48	867,017,404.48
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债	9,467,242.29	5,795,627.71
长期借款利息	1,855,025.96	2,201,677.46
合计	680,819,672.73	875,014,709.65

28、 其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	24,546,910.11	24,867,015.55

已背书未终止确认的商业承兑汇票		5,000,000.00
合计	24,546,910.11	29,867,015.55

其他说明：

☐适用 ☒不适用

29、 长期借款

(1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,599,259,661.04	1,580,545,458.22
信用借款		
抵押及保证借款	546,014,569.96	585,669,152.48
减：一年内到期的长期借款	-671,352,430.44	-869,219,081.94
合计	1,473,921,800.56	1,296,995,528.76

30、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
土地使用权	13,187,672.27	3,901,674.33
房屋建筑物	7,657,332.37	4,209,064.62
减：一年内到期的租赁负债	-9,467,242.29	-5,795,627.71
合计	11,377,762.34	2,315,111.24

31、 递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	160,633,871.82	11,804,196.95	8,377,326.78	164,060,741.99	财政拨款
合计	160,633,871.82	11,804,196.95	8,377,326.78	164,060,741.99	/

其他说明：

√适用 □不适用

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
增值税进项税加计扣除	69,560,520.72	7,196,196.95					76,756,717.6700	与收益相关
搬迁补偿费用	20,654,425.59			2,547,124.26			18,107,301.3300	与资产相关
危化品停车场政府补助	10,298,500.06			292,249.98			10,006,250.0800	与资产相关
进口设备贴息资金拨款	5,213,889.23				782,083.32		4,431,805.9100	与资产相关
废水处理项目补助资金	5,138,889.04			416,666.64			4,722,222.4000	与资产相关
林纸一体化生产线智能化余热回收节能改造项目	4,791,666.67			208,333.32			4,583,333.3500	与资产相关
大气污染防治资金	4,434,263.89			324,458.34			4,109,805.5500	与资产相关
省级制造业当家重点任务保障金	4,320,561.99			233,543.88			4,087,018.1100	与资产相关

30 万吨 化机浆 项目	4,196,946.16			222,846.66			3,974,099.5000	与资产相关
制浆自 动化升 级改造 项目	4,188,862.68			222,417.48			3,966,445.2000	与资产相关
废水处 理厂提 标改造 项目	4,171,087.54			219,530.88			3,951,556.6600	与资产相关
基于微 反应器的有机过 氧化物生产新技 术及产业化示范 项目	3,510,000.00						3,510,000.0000	与资产相关
纸品提 质降耗 及自动 化升级 改造项 目	2,580,110.91			156,924.78			2,423,186.1300	与资产相关
“企业 技术改 造专项 资金”项 目补助	2,448,861.36			235,041.62			2,213,819.7400	与资产相关
高效能 核心工 业酶项 目	2,401,000.00						2,401,000.0000	与收益相关
年产10 万吨高 级杂志 纸生产 线节能 节水改 造项目	3,710,487.84			224,878.02			3,485,609.8200	与资产相关
造纸(新 闻纸)产 业大脑	1,900,000.01			199,999.98			1,700,000.0300	与资产相关
苯胺循 环化专 项资金	1,824,142.45			226,686.36			1,597,456.0900	与资产相关

超低排放环保项目	1,791,666.98			214,999.98			1,576,667.0000	与资产相关
高透性生物基功能纤维开发及产业化		1,908,000.00					1,908,000.0000	与资产相关
现代服务业项目补助		1,000,000.00					1,000,000.0000	与资产相关
大宗农林剩余物绿色造纸与纸基材料功能化研究		1,000,000.00					1,000,000.0000	与资产相关
非重要项目	3,497,988.70	700,000.00		1,649,541.28			2,548,447.4200	与资产/收益相关
合计	160,633,871.82	11,804,196.95		7,595,243.46	782,083.32	0.00	164,060,741.9900	

32、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	1,516,870,176.00						1,516,870,176.00

33、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股 本溢价）	1,260,211,537.58			1,260,211,537.58
其他资本公积	211,872,705.33	8,847,548.00		220,720,253.33
合计	1,472,084,242.91	8,847,548.00		1,480,931,790.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积-其他资本公积增加 8,847,548.00 元，系本公司实施 2026 年度员工持股计划对应的以权益结算的股份支付，按规定计提的股份支付费用，相应计入资本公积-其他资本公积。

34、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	100,013,353.25			100,013,353.25
合计	100,013,353.25			100,013,353.25

35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法								

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备		-4,014,095.00		-602,114.25	-3,411,980.75			-3,411,980.75
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计		-4,014,095.00		-602,114.25	-3,411,980.75			-3,411,980.75

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

子公司日照华泰纸业有限公司，本期从境外银行取得外币（日元）贷款，同时对外币（日元）贷款做货币掉期业务，属于现金流量套期，本期末外币（日元）汇率下降，影响货币掉期公允价值变动增加衍生金融负债 4,014,095.00 元，同时减少重分类进损益的其他综合收益 4,014,095.00 元，并增加当期所得税费用 602,114.25 元。

36、 专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	70,491,147.37	7,696,597.95	2,851,525.02	75,336,220.30
合计	70,491,147.37	7,696,597.95	2,851,525.02	75,336,220.30

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见附注三、28（2）、安全生产费。

37、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	637,966,658.68			637,966,658.68
任意盈余公积	278,567,248.70			278,567,248.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	916,533,907.38			916,533,907.38

38、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	5,153,089,959.96	5,230,976,210.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,153,089,959.96	5,230,976,210.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,890,609.66	-65,982,094.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		11,904,156.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,171,980,569.62	5,153,089,959.96

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

39、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,125,468,810.70	5,695,941,114.85	6,277,470,452.02	5,697,166,329.64
其他业务	85,164,660.16	36,964,736.26	131,641,720.53	92,287,422.65
合计	6,210,633,470.86	5,732,905,851.11	6,409,112,172.55	5,789,453,752.29

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同 分类	机制纸		化工产品		浆产品		水汽		污水处理等		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品 类型	3,652,113,091.91	3,470,229,125.81	1,842,588,645.83	1,699,416,883.05	471,543,558.48	396,769,009.19	157,736,958.71	129,321,249.41	1,486,555.77	204,847.39	85,164,660.16	36,964,736.26	6,210,633,470.86	5,732,905,851.11
机制 纸	3,652,113,091.91	3,470,229,125.81											3,652,113,091.91	3,470,229,125.81
化工 产品			1,842,588,645.83	1,699,416,883.05									1,842,588,645.83	1,699,416,883.05
浆产 品					471,543,558.48	396,769,009.19							471,543,558.48	396,769,009.19
水汽							157,736,958.71	129,321,249.41					157,736,958.71	129,321,249.41
污水 处理 等									1,486,555.77	204,847.39			1,486,555.77	204,847.39
其他											85,164,660.16	36,964,736.26	85,164,660.16	36,964,736.26
按经 营地 区分 类	3,652,113,091.91	3,470,229,125.81	1,842,588,645.83	1,699,416,883.05	471,543,558.48	396,769,009.19	157,736,958.71	129,321,249.41	1,486,555.77	204,847.39	85,164,660.16	36,964,736.26	6,210,633,470.86	5,732,905,851.11
国内	3,463,614,076.07	3,280,206,869.55	1,581,984,319.36	1,572,851,362.28	471,543,558.48	396,769,009.19	157,736,958.71	129,321,249.41	1,486,555.77	204,847.39	85,164,660.16	36,964,736.26	5,761,530,128.55	5,416,318,074.08
国外	188,499,015.84	190,022,256.26	260,604,326.47	126,565,520.77									449,103,342.31	316,587,777.03
市场 或客 户类 型														
合同 类型														
按商 品转 让的 时间 分类	3,652,113,091.91	3,470,229,125.81	1,842,588,645.83	1,699,416,883.05	471,543,558.48	396,769,009.19	157,736,958.71	129,321,249.41	1,486,555.77	204,847.39	85,164,660.16	36,964,736.26	6,210,633,470.86	5,732,905,851.11

在某一时点转让	3,652,113,091.91	3,470,229,125.81	1,842,588,645.83	1,699,416,883.05	471,543,558.48	396,769,009.19	157,736,958.71	129,321,249.41	1,486,555.77	204,847.39	85,164,660.16	36,964,736.26	6,210,633,470.86	5,732,905,851.11
按合同期限分类														
按销售渠道分类														
合计	3,652,113,091.91	3,470,229,125.81	1,842,588,645.83	1,699,416,883.05	471,543,558.48	396,769,009.19	157,736,958.71	129,321,249.41	1,486,555.77	204,847.39	85,164,660.16	36,964,736.26	6,210,633,470.86	5,732,905,851.11

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

40、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,520,669.54	3,934,302.00
教育费附加	1,707,631.21	1,881,045.58
资源税	4,514,886.4	2,882,021.2
房产税	14,298,690.51	12,842,058.04
土地使用税	13,996,851.17	9,371,343.7
印花税	3,366,018.04	3,924,641.25
土地增值税	10,687,566.80	
环境保护税	3,651,277.49	3,093,573.04
地方教育费附加	1,138,420.80	1,254,030.36
其他	884,201.93	1,262,699.72
合计	57,766,213.89	40,445,714.89

41、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
液氯、盐酸处置费	10,486,953.10	40,469,068.76
工资及福利费	12,193,214.37	11,820,311.77
仓储及租赁费	6,838,078.94	7,632,129.86
差旅费	3,926,122.45	2,852,114.74
服务费	2,532,267.38	2,448,318.95
业务招待费	1,044,612.44	911,217.88
保险费	383,785.51	349,210.00
广告宣传费	736,119.66	924,372.76
其他	2,045,655.01	1,189,356.02
合计	40,186,808.86	68,596,100.74

42、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资等人工费	90,078,855.17	108,490,537.69
折旧费	12,859,128.85	21,681,149.54
无形资产摊销	5,178,702.36	4,758,540.70
环境维护费	1,164,229.45	2,838,582.30
租赁费	4,794,535.81	6,336,300.02
修理费	1,540,866.72	1,030,912.27
保险费	1,969,538.88	1,470,271.43
差旅费	1,424,193.76	1,622,823.51
安全费	3,785,087.48	4,491,074.35
中介及咨询费	3,536,227.24	3,753,339.22
物料消耗	10,340,689.29	8,390,518.74
业务招待费	4,114,488.12	2,628,735.81

宣传费	977,848.12	443,306.93
办公费	1,680,806.44	1,251,604.40
会费	1,604,131.88	223,000.00
排污费		2,120,962.83
股份支付	8,847,548.00	
其他	640,224.28	9,680,099.55
合计	154,537,101.85	181,211,759.29

43、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	100,240,005.35	96,285,231.86
能耗（水电汽）	34,410,518.43	38,587,487.25
人工成本	24,261,377.52	24,557,711.49
折旧	7,448,380.24	7,619,448.01
其他	683,460.01	144,048.73
合计	167,043,741.55	167,193,927.34

44、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	45,298,203.03	48,984,075.88
减：利息收入	8,612,112.73	10,642,787.35
加：汇兑损失	631,020.69	4,179,935.48
其他支出	901,574.56	1,431,238.26
合计	38,218,685.55	43,952,462.27

45、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
增值税返还	6,142,193.96	1,451,444.71
增值税加计扣除	3,269,170.51	4,759,216.28
与资产相关的政府补助摊销	7,595,243.46	6,034,135.07
与收益相关的政府补助	7,650,980.87	8,691,464.73
合计	24,657,588.80	20,936,260.79

46、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益	10,893,499.57	8,198,119.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,067.66	1,779,816.68
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	10,887,431.91	9,977,935.81

47、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	250,000.00	
应收账款坏账损失	-1,874,029.10	-10,906,410.60
其他应收款坏账损失	18,334,667.48	3,983,319.84
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	16,710,638.38	-6,923,090.76

48、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,131,968.17	-10,149,845.19
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合计	-9,131,968.17	-10,149,845.19

49、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-4,388,217.53	-49,854.21
合计	-4,388,217.53	-49,854.21

其他说明：

□适用 √不适用

50、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
账款核销	12,775,306.56	3,304,328.01	12,775,306.56
罚款收入	1,520,538.65	1,355,257.60	1,520,538.65
保险理赔	778,517.00	1,654,765.00	778,517.00
其他	3,872,791.41	262,483.44	3,872,791.41
合计	18,947,153.62	6,576,834.05	18,947,153.62

其他说明：

□适用 √不适用

51、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			

无形资产处 置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换 损失			
对外捐赠	165,000.00	60,000.00	165,000.00
罚款支出	217,820.10	205,442.70	217,820.10
其他支出	5,721,243.12	377,000.00	5,721,243.12
合计	6,104,063.22	642,442.70	6,104,063.22

52、 所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	61,695,965.09	73,403,354.55
递延所得税费用	-9,112,063.09	1,765,177.99
合计	52,583,902.00	75,168,532.54

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	71,553,631.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,575,076.22
子公司适用不同税率的影响	17,030,705.32
调整以前期间所得税的影响	-2,118,447.85
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	884,557.62
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏 损的影响	-4,499,571.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性 差异或可抵扣亏损的影响	30,713,537.39
税法规定的额外可扣除费用	-1,955.39
所得税费用	52,583,902.00

其他说明：

□适用 √不适用

53、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、35

54、 现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,258,980.87	19,767,717.73
利息收入	6,711,496.20	5,069,035.23
罚款收入	1,520,538.65	1,355,257.60
运输单位押金	400,000.00	370,000.00
其他	4,586,383.16	3,621,813.73
合计	25,477,398.88	30,183,824.29

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
液氯、盐酸处置费	10,486,953.10	55,018,001.97
仓储及租赁费	11,632,614.75	13,968,429.88
物料消耗	10,340,689.29	8,390,518.74
安全费	3,785,087.48	4,491,074.35
差旅费	5,350,316.21	4,474,938.25
中介及咨询费	6,068,494.62	3,753,339.22
业务招待费	5,159,100.56	3,539,953.69
环境维护费	1,164,229.45	2,838,582.30
排污费		2,120,962.83
保险费	2,353,324.39	1,819,481.43
办公费	1,840,534.60	1,358,146.32
修理费	1,540,866.72	1,030,912.27
宣传费	1,713,967.78	924,372.76
会费	1,604,131.88	223,000.00
税款滞纳金等	217,135.10	205,442.70
会议费	1,178,131.88	98,766.03
捐赠支出	165,000.00	60,000.00
其他	16,846,072.31	14,412,159.47
合计	81,446,650.12	118,728,082.21

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款及利息	201,709,444.45	404,168,333.34
收取的设备投标保证金	20,287,800.00	5,806,200.00

股票投资本金		40,000,000.00
合计	221,997,244.45	449,974,533.34

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	200,000,000.00	400,000,000.00
支付的设备投标保证金	18,888,860.23	20,627,260.00
股票投资本金		40,000,000.00
合计	218,888,860.23	460,627,260.00

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金	150,265,843.31	189,278,875.03
利息收入	191,172.08	1,405,418.78
股权认购款	80,781,960.00	
合计	231,238,975.39	190,684,293.81

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
开证及借款保证金等	148,768,051.28	199,805,866.24
股份回购		10,982,513.28
租赁负债	1,051,250.00	4,043,277.96
其他手续费等	497,488.15	812,013.38
合计	150,316,789.43	215,643,670.86

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,471,894,150.22	757,500,000.00	5,399,292.38	426,006,157.22	2,941,888.00	1,805,845,397.38
长期借款（包括一年内到期的长期借款）	2,166,214,610.70	530,000,000.00	1,855,025.96	552,795,405.66		2,145,274,231.00
租赁负债（包括一年内到期的租赁负债）	8,110,738.95		15,572,821.92	1,051,250.00	1,787,306.24	20,845,004.63
合计	3,646,219,499.87	1,287,500,000.00	22,827,140.26	979,852,812.88	4,729,194.24	3,971,964,633.01

(4) 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

√适用 □不适用

不涉及现金收支的重大经营活动

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据背书支付款项*	1,126,424,761.23	1,587,809,369.21

*本集团将销售产品收到的部分银行承兑汇票背书用于支付材料采购款等。

2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据背书购置长期资产*	150,666,064.11	223,290,887.57

*本集团将销售产品收到的部分银行承兑汇票背书用于购买长期资产。

55、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,969,729.84	62,815,720.98
加：资产减值准备	9,131,968.17	10,149,845.19
信用减值损失	-16,710,638.38	6,866,070.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	394,419,427.95	374,461,680.19
使用权资产摊销	5,527,442.26	6,304,574.10
无形资产摊销	11,095,865.72	10,614,339.68
长期待摊费用摊销	128,318.37	236,018.10

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,388,217.53	49,854.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	44,526,095.34	50,318,278.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,887,431.91	-9,977,935.81
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,806,117.05	-1,593,260.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-11,359,463.34	3,358,438.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-158,055,272.65	-305,678,461.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-431,937,112.05	-169,892,199.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	69,068,142.80	-62,472,446.97
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-69,888,593.30	-24,439,485.07
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,410,914,649.38	823,103,458.75
减：现金的期初余额	1,365,264,212.15	1,084,307,049.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	45,650,437.23	-261,203,590.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,410,914,649.38	1,365,264,212.15
其中：库存现金	1,593,283.00	622,271.54
可随时用于支付的银行存款	1,409,291,248.18	1,364,554,600.48
可随时用于支付的其他货币资金	30,118.20	87,340.13
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,410,914,649.38	1,365,264,212.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	理由
银行承兑汇票保证金	138,103,967.57	147,662,946.57	使用受限
定期存款	200,000,000.00	201,000,000.00	定期存款
开具信用证保证金	10,576,717.76	3,936,471.61	使用受限
期货保证金	8,306,124.12	3,018,301.61	使用受限
关税保函保证金	1,000,000.00	1,000,000.00	使用受限
司法冻结资金		500,000.00	使用受限
工程工资保证金	122,719.46	122,719.46	使用受限
ETC 冻结	2,900.00	2,900.00	使用受限
久悬户		1,611.90	使用受限
合计	358,112,428.91	357,244,951.15	/

其他说明：

☐适用 ☒不适用

56、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

57、 外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,699,328.70	6.8109	11,573,957.84
欧元	14.18	7.7671	110.14
港币	520,001.93	0.86855	451,647.68
应收账款	-	-	
其中：美元	23,234.20	6.8109	158,245.81
欧元			
港币			
应付账款			

其中：美元	5,334,305.57	6.8109	36,331,421.81
欧元	92,000.00	7.7671	714,573.20
港币	21,980,321.90	0.86855	19,091,008.59
短期借款	—	—	
其中：日元	1,069,000,000.00	0.042045	44,946,105.00
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☐适用 ☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

58、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐适用 ☒不适用

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额1,051,250.00(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
土地租赁	3,695,847.08	
房屋租赁	1,952,139.73	
设备租赁	507,488.26	
合计	6,155,475.07	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

59、 数据资源

☐适用 ☒不适用

60、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
原材料	100,240,005.35	96,285,231.86
能耗（水电汽）	34,410,518.43	38,587,487.25
人工成本	24,261,377.52	24,557,711.49
折旧	7,448,380.24	7,619,448.01
其他	683,460.01	144,048.73
合计	167,043,741.55	167,193,927.34
其中：费用化研发支出	167,043,741.55	167,193,927.34
资本化研发支出		

2、 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
东营亚泰环保工程有限公司	广饶县	2,000.00	广饶县	环保	100.00		设立
山东华泰生活用纸有限公司	广饶县	733.00	广饶县	造纸	100.00		设立
东营华泰清河实业有限公司	广饶县	30,000.00	广饶县	造纸	83.67		设立
河北华泰纸业公司	河北石家庄	149,169.54	河北石家庄	造纸		100.00	非同一控制下企业合并

日照华泰纸业 有限公司	日照莒县	5,000.00	日照莒县	造纸	100.00		非同一控制下企业合并
安徽华泰林浆 纸有限公司	安徽安庆	90,189.41	安徽安庆	造纸	85.00		设立
东营华泰环保 科技有限公司	广饶县	1,000.00	广饶县	环保	100.00		设立
广东华泰纸业 有限公司	广东江门	32,000.00	广东江门	造纸	70.00		设立
东营华泰新能 源科技有限公司	广饶县	900.00	广饶县	能源科技	100.00		设立
东营华泰化工 集团有限公司	东营市	40,594.18	东营市	化工	100.00		同一控制下企业合并
东营华泰精细 化工有限责任 公司	东营市	9,919.19	东营市	化工		100.00	同一控制下企业合并
东营华泰热力 有限责任公司	东营市	7,986.55	东营市	化工		100.00	同一控制下企业合并
东营华泰纸业 化工有限公司	东营市	6,819.20	东营市	化工		100.00	同一控制下企业合并
东营华泰造纸 有限公司	广饶县	43,295.24	广饶县	造纸	100.00		非同一控制下企业合并
华泰纸业（香 港）有限公司	香港	0.1 万美元	香港	贸易	100.00		设立
泰和智运（天 津）物	天津市	3,000.00	天津市	运输		100.00	设立

流有限公司							
瞬捷数字科技（山东）有限公司	广饶县	2,600.00	广饶县	信息技术	100.00		同一控制下企业合并
东营翔泰产业投资有限公司	广饶县	2,100.00	广饶县	产业投资		100.00	设立
东营华泰再生资源有限公司	广饶县	200.00	广饶县	再生资源		100.00	设立
广西玉林华泰林业有限公司	广西	1,000.00	广西	农、林、牧、渔业	100.00		设立
广西华泰生物基新材料有限公司	广西	1,000.00	广西	造纸	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽华泰林浆纸有限公司	15.00	-174,122.85		-69,780,673.70
东营华泰清河实业有限公司	16.33	-126,425.40		24,264,965.51
广东华泰纸业	30.00	379,668.43		43,188,362.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽华泰林浆纸有限公司	367,328,441.86		367,328,441.86	799,855,698.03		799,855,698.03	410,237,771.59		410,237,771.59	841,604,208.74		841,604,208.74
东营华泰清河实业有限公司	200,707,492.19	88,704,299.43	289,411,791.62	140,820,453.51		140,820,453.51	220,052,659.88	90,318,140.26	310,370,800.14	161,005,271.00		161,005,271.00
广东华泰纸业有限公司	256,814,171.97	202,497,109.79	459,311,281.76	310,660,833.63	4,697,018.26	315,357,851.89	249,700,043.21	211,550,194.32	461,250,237.53	313,580,973.62	4,981,395.46	318,562,369.08

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽华泰林浆纸有限公司	3,438.05	-1,160,819.02		-9,049,036.07	-39,493.72	-5,069,237.39	-5,069,237.39	-7,428,853.80
东营华泰清河实业有限公司	211,650,014.76	-774,191.03		9,647,348.63	252,760,111.07	-18,980,973.88	-18,980,973.88	-7,668,985.83
广东华泰纸业有限公司	239,053,072.48	1,265,561.42		1,163,835.64	297,783,822.13	-3,208,256.07	-3,208,256.07	10,723,530.15

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东华泰英特罗斯化工有限公司	东营市	东营市	化工		40.00	权益法
华泰集团财务有限公司	济南	济南	金融	40.00		权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	山东华泰英特罗斯化工有限公司	华泰集团财务有限公司	山东华泰英特罗斯化工有限公司	华泰集团财务有限公司
流动资产	77,848,135.93	2,430,708,033.00	97,481,601.18	2,334,963,847.35
非流动资产	162,988,904.65	38,810,339.33	165,963,102.94	34,206,358.68
资产合计	240,837,040.58	2,469,518,372.33	263,444,704.12	2,369,170,206.03
流动负债	54,081,561.61	1,329,818,884.74	64,732,255.36	1,233,552,133.21
非流动负债	1,959,754.08	17,430,813.61	1,959,754.08	21,222,390.63
负债合计	56,041,315.69	1,347,249,698.35	66,692,009.44	1,254,774,523.84

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	184,795,724.89	1,122,268,673.98	196,752,694.68	1,114,395,682.19
按持股比例计算的净资产份额	73,812,607.87	449,030,722.52	78,701,077.87	445,881,525.80
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	73,812,607.87	449,030,722.52	78,701,077.87	445,881,525.80
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	144,039,502.80	16,650,616.20	107,365,349.75	18,952,964.02
净利润	19,360,757.11	7,872,991.79	11,117,095.62	9,378,202.19
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	19,360,757.11	7,872,991.79	11,117,095.62	9,378,202.19
本年度收到的来自联营企业的股利	12,632,772.86		17,114,495.32	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☐适用 ☒不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	160,633,871.82	11,804,196.95		7,595,243.46	782,083.32	164,060,742.00	与资产/收益相关
合计	160,633,871.82	11,804,196.95		7,595,243.46	782,083.32	164,060,742.00	/

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	24,657,588.80	20,936,260.79
合计	24,657,588.80	20,936,260.79

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）市场风险

1) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团面临的汇率变动的风险主要与公司外币货币性资产有关。对于外币资产和负债，本集团会根据市场汇率变化，在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司的子公司日照华泰纸业有限公司（以下简称日照华泰），重视对汇率风险管理政策和策略的研究，为规避偿还日元贷款及利息支出的汇率风险，日照华泰与银行达成外汇货币掉期交易。确认为衍生金融工具的外汇货币掉期于 2026 年 6 月 30 日的公允价值为人民币 4,014,095.00 元。衍生金融工具公允价值变动已计入其他综合收益，本附注“五、35 其他综合收益”相关内容。

2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

商品价格风险

本集团以市场价格销售新闻纸、文化纸、包装纸、铜版纸和烧碱等产品，因此受到此等价格波动的影响。

（2）信用风险

于2026年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款及合同资产金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团应收账款，前五名金额合计：419,094,986.40 元，占本集团应收账款总额的 35.72%。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

1) 本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,769,027,078.29				1,769,027,078.29
应收票据	300,758,481.29				300,758,481.29
应收账款	1,100,438,572.47				1,100,438,572.47
其他应收款	105,185,561.12				105,185,561.12
金融负债					
短期借款	1,805,845,397.38				1,805,845,397.38
衍生金融负债	4,014,095.00				4,014,095.00
应付票据	404,394,781.31				404,394,781.31
应付账款	1,587,593,384.58				1,587,593,384.58
其他应付款	200,373,354.54				200,373,354.54
一年内到期的非流动负债	680,819,672.73				680,819,672.73

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
长期借款		1,123,001,080.76	78,037,404.48	272,883,315.32	1,473,921,800.56
租赁负债		4,666,046.68	3,368,421.79	3,343,293.87	11,377,762.34

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
胶板印刷纸套期保值	公司持有的存货面临市场价格变动风险，故采用胶板纸商品期货合约来管理持有的存货面临的商品价格风险。	被套期风险为持有存货面临的胶板纸产品价格波动风险	期货合约和持有存货面临相同的胶板纸产品价格波动风险而发生方向相反的变动。	预期风险管理目标可以实现	通过开展套期保值业务，可以充分利用期货及衍生品市场的套期保值功能，规避由大宗商品及外汇价格波动所带来的价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响。

其他说明

□适用 √不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
商品价格风险	0	0	套期工具的公允价值变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值变动	衍生金融资产：0.00 元；公允价值变动损益：0；
套期类别				
公允价值套期	0	0	套期工具的公允价值变动能够抵	衍生金融资产：0.00 元；公允价

			销被套期风险引起的被套期项目公允价值变动	值变动损益：0；

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
应收款项融资			843,262,576.46	843,262,576.46
持续以公允价值计量的资产总额			843,262,576.46	843,262,576.46
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
☐适用 ☒不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
☐适用 ☒不适用

9、其他
☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
华泰集团有限公司	广饶县大王镇	制造业	90,000	39.78	39.78

本企业最终控制方是李建华

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
☒适用 ☐不适用

子公司情况详见本附注“十、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
☒适用 ☐不适用

本集团重要的合营或联营企业详见本附注“十、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☒适用 ☐不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

山东华泰英特罗斯化工有限公司	联营企业
华泰集团财务有限公司	联营企业、母公司控制的企业

其他说明

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东营市联成化工有限责任公司	母公司的全资子公司
东营华泰大厦有限责任公司	母公司的全资子公司
山东华泰林业有限公司	母公司的全资子公司
山东华泰热力有限公司	母公司的控股子公司
东营华泰印务有限公司	母公司的全资子公司
东营华泰商业运营管理有限公司	母公司的全资子公司
东营华泰置业有限公司	母公司的全资子公司
东营亚泰置业有限公司	母公司的全资子公司
日照华泰置业有限公司	母公司的全资子公司
日照华泰物业服务有限公司	母公司的全资子公司
山东华泰国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
山东泰强物流有限公司	母公司的全资子公司
东营华泰物业服务有限公司	母公司的全资子公司
东营华泰建筑安装有限公司	母公司的全资子公司
东营市盛邦建材有限公司	母公司的全资子公司
青岛华泰江山实业有限公司	母公司的全资子公司
青岛华泰国际物流有限公司	母公司的全资子公司
山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	母公司的控股子公司
广饶县华泰小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
东营华客产业园运营管理有限公司	母公司的控股子公司
东营易锐增新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	母公司的控股子公司
东营市化工厂	母公司高管担任该公司高管
济南众发印务有限公司	母公司高管担任该公司高管
山东大众华泰印务有限责任公司	本公司高管担任该公司高管
东营通和物流有限公司	其他关联方
广饶县华泰油品销售有限公司	其他关联方
东营市华泰非公党建学院	其他关联方
广饶县梁邹村镇银行股份有限公司	本公司高管担任该公司高管
上海杉泉投资管理有限公司	本公司高管担任该公司高管
山东鲁德天然气有限公司	本公司高管担任该公司高管
江西江报传媒彩印有限公司	本公司高管担任该公司高管

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交 易额度(如 适用)	上期发生额
山东华泰热力有限公司	电、蒸汽、材料	405,814,899.34	896,561,110.23	否	350,100,552.72
山东华泰国际贸易有限公司	材料、接受劳务	141,905.00	412,365.00	否	304,590.00
东营华泰商业运营管理有限公司	管理费	445,089.96	550,000.00	否	-
东营华泰印务有限公司	纸芯、护头、商标、接受劳务	20,356,651.28	39,217,692.26	否	17,687,083.28
山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	材料	2,964,648.68	17,600,000.00	否	5,326,246.59
青岛华泰国际物流有限公司	接受劳务、材料	1,260,467.59	12,500,000.00	否	3,683,319.43
东营通和物流有限公司	接受劳务、材料	3,501,232.90	5,450,000.00	否	2,724,783.21
东营市联成化工有限责任公司	化工产品、电	9,748,839.93	35,194,014.14	否	18,395,477.67
华泰集团有限公司	材料、接受劳务	3,319,516.85	7,288,800.00	否	3,211,726.15
东营华泰大厦有限责任公司	住宿、餐饮服务	566,593.07	2,214,400.00	否	692,417.30
东营华泰建筑安装有限公司	材料、接受劳务	1,137,617.74	224,800.00	否	5,070,610.14
东营华泰物业服务有限公司	接受劳务	721,225.75	1,575,527.00	否	600,928.00
山东华泰英特罗斯化工有限公司	材料		20,000.00	否	122,936.63
广饶县华泰油品销售有限公司	材料	4,426,949.23	12,653,000.00	否	13,244,299.03
青岛华泰江山实业有限公司	接受劳务	7,867,624.02	20,500,000.00	否	10,511,585.74
东营市盛邦建材有限公司	材料	25,915.82	220,150.71	否	237,574.70
山东华泰林业有限公司	材料	381,899.47	730,000.00	否	547,776.00

合计		462,681,076.63	1,052,911,859.34	否	432,461,906.59
----	--	----------------	------------------	---	----------------

说明：2026 年 5 月 20 日，公司召开 2025 年度股东会，审议通过了《关于 2026 年度日常关联交易预计情况的议案》，公司与上述关联方的关联交易额度为 1,052,911,859.34 元，本报告期实际发生额为 462,681,076.63 元，符合相关规定。

出售商品/提供劳务情况表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东营市联成化工有限责任公司	销售产品、原材料、提供污水处理服务	46,369,045.44	109,911,724.37
山东华泰英特罗斯化工有限公司	销售材料、产品	24,057,462.67	42,925,141.53
山东大众华泰印务有限责任公司	销售成品纸	16,447,830.16	12,411,039.59
东营易锐增新材料科技有限公司	销售材料	5,722,500.37	188,691.74
东营华泰印务有限公司	销售材料、成品纸、提供劳务	4,738,574.87	7,081,197.78
山东华泰国际贸易有限公司	销售成品纸	809,442.26	560,063.00
山东华泰热力有限公司	销售材料、产品、提供劳务	415,799.90	1,936,206.01
华泰集团财务有限公司	销售材料、成品纸	357,753.20	248,689.36
东营市盛邦建材有限公司	销售废料、成品纸	191,462.36	322,034.37
东营市华泰非公党建学院	销售材料、成品纸	152,000.00	
其他	销售材料、成品纸、提供劳务	505,127.45	454,755.02
合计		99,766,998.68	176,039,542.77

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
东营市联成化工有限责任公司（注1）	土地使用权	314,647.44	314,647.44

注 1：根据东营华泰化工集团有限公司与东营市联成化工有限责任公司签订的《国有土地使用权租赁合同书》，东营市联成化工有限责任公司以 4.8 元/平方米的价格租赁东营华泰化工集团有限公司的土地使用权 131,118.10 平方米，租赁截止日为该出让土地使用权终止日期，租赁期限为 2012 年 10 月 18 日至 2032 年 10 月 18 日。

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
东营华泰大厦有限责任公司	房屋			1,051,250.00	46,077.71				2,102,500.00	180,048.06	
华泰集团有限公司	土地使用权			881,907.00	239,204.44	15,333,617.48				77,702.82	
华泰集团有限公司	水库			875,000.00	60,086.12					118,006.02	
日照华泰置业有限公司	土地使用权				92,664.78				1,463,635.60	135,870.06	
华泰集团有限公司	房屋			216,300.00	22,256.32				432,600.00	37,233.86	
华泰集团有限公司	房屋			92,071.98	15,441.70	989,851.98			184,143.96	8,112.26	
华泰集团有限公司	房屋			75,000.00	15,014.24					19,662.54	

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东营华泰化工集团有限公司,华泰集团有限公司	17,000.00	2025/11/19	2026/11/17	否
东营华泰化工集团有限公司,华泰集团有限公司	8,500.00	2025/11/19	2026/11/17	否
东营华泰化工集团有限公司,华泰集团有限公司	19,500.00	2025/08/06	2026/08/05	否
东营华泰化工集团有限公司,华泰集团有限公司	15,000.00	2025/08/11	2026/08/10	否
山东华泰热力有限公司	10,000.00	2026/04/27	2027/04/27	否
山东华泰热力有限公司	10,000.00	2026/04/27	2028/04/27	否
华泰集团有限公司	20,000.00	2026/03/06	2027/03/05	否
华泰集团有限公司	19,800.00	2025/09/12	2027/9/11	否
华泰集团有限公司,山东华泰热力有限公司	29,200.00	2023/12/26	2026/12/26	否
华泰集团有限公司	12,000.00	2025/12/28	2027/11/27	否
华泰集团有限公司	17,000.00	2025/07/24	2027/07/23	否
华泰集团有限公司	9,998.00	2025/06/19	2026/07/18	否
华泰集团有限公司	4,998.00	2025/06/27	2026/07/26	否
华泰集团有限公司	16,000.00	2015/12/19	2026/12/19	否
华泰集团有限公司	9,900.00	2026/03/17	2027/03/17	否
华泰集团有限公司	8,000.00	2026/01/12	2028/01/12	否

华泰集团有限公司	10,000.00	2026/02/09	2028/02/09	否
华泰集团有限公司	10,000.00	2026/02/10	2028/02/10	否
华泰集团有限公司	9,000.00	2025/07/11	2027/07/11	否
华泰集团有限公司	10,000.00	2026/01/14	2027/01/11	否
华泰集团有限公司	10,000.00	2026/03/24	2027/03/23	否
华泰集团有限公司	4,980.00	2026/02/13	2028/02/12	否
华泰集团有限公司	10,000.00	2025/07/17	2026/07/15	否
华泰集团有限公司	1,000.00	2026/05/25	2026/11/25	否
华泰集团有限公司	4,950.00	2025/12/01	2027/05/18	否
华泰集团有限公司	10,000.00	2026/01/01	2027/06/10	否
华泰集团有限公司	687.72	2023/11/24	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	3,494.47	2024/01/25	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	3,703.70	2024/02/23	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	2,472.73	2024/04/19	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	3,185.28	2024/05/27	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	8,390.62	2024/06/17	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	4,398.80	2024/08/15	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	527.10	2024/01/30	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	968.08	2024/02/21	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	4,448.59	2024/03/20	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	3,984.97	2024/04/30	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	2,232.67	2024/05/15	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	180.24	2024/01/30	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	593.24	2024/02/02	2033/06/21	否

华泰集团有限公司	96.60	2024/08/13	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	7,826.67	2024/08/21	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	4,210.86	2024/09/24	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	981.35	2024/12/27	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	2,217.76	2025/11/24	2033/06/21	否
华泰集团有限公司	5,000.00	2025/12/22	2026/12/22	否
华泰集团有限公司	5,000.00	2026/01/13	2027/01/13	否
华泰集团有限公司	4,700.00	2026/03/19	2027/03/19	否
华泰集团有限公司	4,494.59	2025/11/20	2026/11/17	否
华泰集团有限公司	2,000.00	2026/01/01	2026/12/26	否

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	222.93	364.53

(8) 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方存款

本公司于华泰集团财务有限公司存款余额如下：

关联方名称	期末余额	期初余额
华泰集团财务有限公司	916,170,807.42	824,000,427.18

2) 关联方利息收入

关联方名称	关联交易及内容	本期累计数	上期累计数
华泰集团财务有限公司	利息收入	7,947,474.67	9,251,934.46

3) 关联方借款

本公司于华泰集团财务有限公司借款明细如下：

关联方名称	借款类别	借款金额	借款起始日	借款到期日
华泰集团财务有限公司	短期借款	150,000,000.00	2025-08-08	2026-08-08
华泰集团财务有限公司	短期借款	19,500,000.00	2026-02-10	2027-02-09
华泰集团财务有限公司	短期借款	10,000,000.00	2025-12-16	2026-12-16
华泰集团财务有限公司	短期借款	10,000,000.00	2025-09-16	2026-09-16
华泰集团财务有限公司	短期借款	30,000,000.00	2025-09-16	2026-09-16
华泰集团财务有限公司	短期借款	10,000,000.00	2026-01-15	2027-01-15
华泰集团财务有限公司	长期借款	1,802,500.00	2024-01-26	2033-06-21
华泰集团财务有限公司	长期借款	5,932,500.00	2024-02-02	2033-06-21

4) 关联方利息支出

关联方名称	关联交易及内容	本期累计数	上期累计数
华泰集团财务有限公司	借款利息支出	3,429,736.64	7,016,621.87

5) 关联方担保

关联方名称	关联交易及内容	期末余额	期初余额
华泰集团财务有限公司	关税保函	50,000,000.00	50,000,000.00
华泰集团财务有限公司	履约保函	6,849,570.00	6,849,570.00

6) 关联方票据承兑

关联方名称	关联交易及内容	期末余额	期初余额
华泰集团财务有限公司	票据承兑		

2026年5月20日，公司2025年度股东会审议通过了《关于公司与华泰集团财务有限公司续签金融服务协议的议案》，有效期三年，协议约定：本协议有效期内，华泰财务公司向本公司提供的最高授信额度（指贷款、票据承兑、贴现、非融资性保函、委托贷款等业务），每日余额（包括应收利息及手续费）不高于60亿元（含本数）。在协议有效期内，华泰财务公司吸收本公司的存款，每日余额（包括应付利息扣除手续费）不高于人民币30亿元（含本数）。华泰财务公司向本公司提供财务顾问、信用鉴证及咨询代理业务、资金结算与收付、债券承销、委托贷款、非融资性保函等中间业务有偿服务，每年相关手续费不超过0.2亿元

（含本数）。

2026 年 6 月 30 日，本公司在华泰财务公司的存款余额为 91,617.08 万元，2026 年上半年利息收入 794.75 万元。

2026 年上半年，本公司向华泰集团财务公司取得借款 2,950.00 万元，本期偿还 55.25 万元，截至 2026 年 6 月 30 日本公司向华泰集团财务公司借款余额 23,723.50 万元，借款期间产生利息支出 342.97 万元。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东华泰英特罗斯化工有限公司	2,547,478.52	127,373.93	6,398,794.42	319,955.53
应收账款	山东大众华泰印务有限责任公司	6,501,261.40	325,063.07	5,075,613.07	253,780.65
应收账款	东营华泰印务有限公司	1,681,187.19	84,059.36	1,224,554.88	278,268.51
应收账款	其他不重要款项	671,663.82	33,583.19	1,005,673.66	50,727.60
合计		11,401,590.93	570,079.55	13,704,636.03	902,732.28
预付账款	山东华泰热力有限公司			3,199,587.00	
预付账款	广饶县华泰油品销售有限公司			1,114,211.76	
预付账款	其他不重要款项	270.09		270.09	
合计		270.09		4,314,068.85	

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东营华泰印务有限公司	12,172,136.18	10,624,853.66
应付账款	山东华泰热力有限公司	61,450,368.07	7,660,146.48
应付账款	东营通和物流有限公司	4,551,274.03	4,134,469.59
应付账款	青岛华泰江山实业有限公司	3,326,034.18	3,794,146.86
应付账款	日照华泰置业有限公司	2,927,272.90	1,829,545.60
应付账款	华泰集团有限公司	3,475,434.92	1,014,372.52

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛华泰国际物流有限公司	1,278,710.05	28,200.06
应付账款	广饶县华泰油品销售有限公司	1,407,524.71	
应付账款	其他不重要款项	523,621.75	40,214.57
合计		91,112,376.79	29,125,949.34
合同负债	山东大众华泰印务有限责任公司		2,673.61
合计			2,673.61
其他应付款	青岛华泰国际物流有限公司	20,915.10	20,915.10
合计		20,915.10	20,915.10

(3) 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、 其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、 各项权益工具

(1) 明细情况

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
公司（含子公司） 董事（不含独立董事）、高级管理人员及其他核心人员	28,850,700	80,781,960						
合计	28,850,700	80,781,960						

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用 Black-Scholes 定价模型计算公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	重要参数包括：授予日的股票市场价格、期权行权价格、期权预期存续期间、公司股票历史波动率、同期无风险收益率及预期现金股息率
可行权权益工具数量的确定依据	可行权权益工具数量以 2026 年度员工持股计划约定的服务期限条件及业绩考核条件为依据
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,847,548.00

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
公司（含子公司）董事（不含独立董事）、高级管理人员及其他核心人员	8,847,548.00	
合计	8,847,548.00	

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

（1）设立合资公司

为深化公司在化工领域战略布局，依托华泰化工在氯碱化工、精细化工领域的技术与运营优势，结合华友控股的资源优势，拓展高性能化工新材料业务，形成“现有化工+新材料”协同效应，提升公司整体竞争力与盈利水平。2025 年 10 月 30 日，华泰股份召开第十一届董事会第九次会议决议，审议通过了《关于全资子公司东营华泰化工集团有限公司与华友控股集团有限公司设立合资公司暨对外投资的议案》。全资子公司东营华泰化工集团有限公司与华友控股集团有限公司拟共同设立广西华泰华友化工新材料有限公司，其中华泰化工占注册资本的 51%;华友控股占注册资本的 49%，本期尚未开始投资和运营，无财务数据。

(2) 已开出尚未支付的国际信用证

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已开出尚未支付的国际信用证分别为 25,436,840.04 美元，折合人民币金额合计为 173,247,773.83 元。

(3) 保函

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司已开立非融资性保函共 56,849,570.00 元。本公司在华泰集团财务公司开立非融资性保函 50,000,000.00 元，用于关税担保；开立非融资性保函 6,849,570.00 元用于人民卫生出版社有限公司、中建材绿色能源有限公司担保；河北华泰纸业股份有限公司在交通银行股份有限公司开立非融资性保函 1,000,000.00 万元，用于关税担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 4 个报告分部，这些报告分部是以主要产品类型为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为机制纸及纸浆、化工产品、污水处理劳务及电汽。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	造纸业	化工产品	电汽	污水处理	分部间抵销	合计
主营业务收入	438,288.81	188,571.12	30,260.25	1,947.79	46,521.09	612,546.88
主营业务成本	414,570.55	177,408.21	26,179.77	2,888.43	51,452.84	569,594.12
资产总额	1,731,659.06	413,934.32	55,360.07	4,537.59	597,207.50	1,608,283.54
负债总额	987,566.51	71,345.68	26,229.11	3,987.92	386,435.67	702,693.55

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,219,640,573.11	1,119,343,153.48
其中：一年以内	1,219,640,573.11	1,119,343,153.48
1 至 2 年	14,810,066.05	28,697,255.01
2 至 3 年	76,905,646.53	11,656,200.62
3 年以上	301,964,163.62	477,327,918.50
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,613,320,449.31	1,637,024,527.61

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提 比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备										
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	1,613,320,449.31	100.00	18,088,130.19	1.12	1,595,232,319.12	1,637,024,527.61	100.00	17,539,582.74	1.07	1,619,484,944.87
其中：										
账 龄 组 合	359,425,503.76	22.28	18,088,130.19	5.03	341,337,373.57	344,266,139.50	21.03	17,539,582.74	5.09	326,726,556.76
合 并 范 围 内 关 联 方 组 合	1,253,894,945.55	77.72			1,253,894,945.55	1,292,758,388.11	78.97			1,292,758,388.11
合计	1,613,320,449.31	/	18,088,130.19	/	1,595,232,319.12	1,637,024,527.61	/	17,539,582.74	/	1,619,484,944.87

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	357,524,032.95	17,876,201.65	5.00
1 至 2 年	1,860,830.71	186,083.07	10.00
2 至 3 年	21,135.18	6,340.55	30.00
3 年以上	19,504.92	19,504.92	100.00
合计	359,425,503.76	18,088,130.19	5.03

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	17,539,582.74	548,547.45				18,088,130.19
合计	17,539,582.74	548,547.45				18,088,130.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明:

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
东营华泰造纸有限公司	517,877,801.49		517,877,801.49	32.10	
安徽华泰林浆纸有限公司	267,582,379.67		267,582,379.67	16.59	
日照华泰纸业有限公司	254,237,177.03		254,237,177.03	15.76	
日照华泰纸业有限公司	109,712,783.92		109,712,783.92	6.80	
河北华泰纸业有限公司	67,208,712.79		67,208,712.79	4.17	
合计	1,216,618,854.90		1,216,618,854.90	75.41	

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	706,457,041.17	714,821,800.11
合计	706,457,041.17	714,821,800.11

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	537,111,663.42	546,910,226.97
其中：一年以内	537,111,663.42	546,910,226.97
1 至 2 年	8,846,010.27	63,402,244.56
2 至 3 年	97,450,589.97	78,986,435.75
3 年以上	454,529,522.38	420,505,177.60

3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,097,937,786.04	1,109,804,084.88

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
赔偿款	32,935,881.02	32,935,881.02
押金、保证金	3,916,127.73	12,498,577.10
职工借款	1,597,684.81	1,673,884.81
其他	357,944.39	60,933.17
关联方往来款	1,059,130,148.09	1,062,634,808.78
合计	1,097,937,786.04	1,109,804,084.88

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	285,500.00	5,611,296.55	389,085,488.22	394,982,284.77
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	4,796.62	-3,506,336.52		-3,501,539.90
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	290,296.62	2,104,960.03	389,085,488.22	391,480,744.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	394,982,284.77	-3,501,539.90				391,480,744.87
合计	394,982,284.77	-3,501,539.90				391,480,744.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
安徽华泰林浆纸有限公司	519,790,870.45	47.34	合并范围内关联方	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	356,149,607.20
河北华泰纸业	285,122,590.56	25.97	合并范围内关联方	1 年以内	
日照华泰纸业	119,224,015.11	10.86	合并范围内关联方	1 年以内	
广东华泰纸业	89,386,595.57	8.14	合并范围内关联方	1 年以内	
杨纪法	32,935,881.02	3.00	赔偿款	2-3 年	32,935,881.02
合计	1,046,459,952.71	95.31	/	/	389,085,488.22

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,777,230,756.01	766,600,000.00	2,010,630,756.01	2,777,230,756.01	766,600,000.00	2,010,630,756.01
对联营、合营企业投资	452,794,877.69	3,764,155.17	449,030,722.5	449,645,680.97	3,764,155.17	445,881,525.80
合计	3,230,025,633.70	770,364,155.17	2,459,661,478.53	3,226,876,436.98	770,364,155.17	2,456,512,281.81

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东营华泰化工集团有限公司	1,345,781,184.85						1,345,781,184.85	
安徽华泰林浆纸有限公司		766,600,000.00						766,600,000.00
东营华泰清河实业有限公司	251,000,000.00						251,000,000.00	
广东华泰纸业有限公司	224,000,000.00						224,000,000.00	
日照华泰纸业有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
东营华泰造纸有限公司	46,483,593.57						46,483,593.57	
瞬捷数字科技（山东）有限公司	27,028,014.18						27,028,014.18	

东营亚泰环保工程有限公司	20,000,000.00						20,000,000.00	
东营华泰环保科技有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
东营华泰新能源科技有限公司	9,000,000.00						9,000,000.00	
山东华泰生活用纸有限公司	7,330,000.00						7,330,000.00	
华泰纸业(香港)有限公司	7,963.41						7,963.41	
广西华泰生物基新材料有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
广西玉林华泰林业有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
合计	2,010,630,756.01	766,600,000.00					2,010,630,756.01	766,600,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
华泰集团财务有限公司	445,881,525.80				3,149,196.72						449,030,722.52	
HUATAIUSALLC.		3,764,155.17										3,764,155.17
小计	445,881,525.80	3,764,155.17			3,149,196.72						449,030,722.52	3,764,155.17
合计	445,881,525.80	3,764,155.17			3,149,196.72						449,030,722.52	3,764,155.17

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,571,541,724.91	2,511,964,338.81	2,533,498,926.98	2,355,117,456.97
其他业务	30,729,353.39	14,871,121.72	41,868,111.67	32,838,408.46
合计	2,602,271,078.30	2,526,835,460.53	2,575,367,038.65	2,387,955,865.43

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

合同分类	机制纸		浆产品		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型	2,117,996,952.33	2,114,070,925.29	453,544,772.58	397,893,413.52	30,729,353.39	14,871,121.72	2,602,271,078.30	2,526,835,460.53
机制纸	2,117,996,952.33	2,114,070,925.29					2,117,996,952.33	2,114,070,925.29
浆产品			453,544,772.58	397,893,413.52			453,544,772.58	397,893,413.52
其他					30,729,353.39	14,871,121.72	30,729,353.39	14,871,121.72
按经营地区分类	2,117,996,952.33	2,114,070,925.29	453,544,772.58	397,893,413.52	30,729,353.39	14,871,121.72	2,602,271,078.30	2,526,835,460.53
国内	1,929,497,936.49	1,924,048,669.03	453,544,772.58	397,893,413.52	30,729,353.39	14,871,121.72	2,413,772,062.46	2,336,813,204.27
国外	188,499,015.84	190,022,256.26					188,499,015.84	190,022,256.26
市场或客户类型								
合同类型								

按商品转 让的时间 分类	2,117,996,952.33	2,114,070,925.29	453,544,772.58	397,893,413.52	30,729,353.39	14,871,121.72	2,602,271,078.30	2,526,835,460.53
在某一时 点转让	2,117,996,952.33	2,114,070,925.29	453,544,772.58	397,893,413.52	30,729,353.39	14,871,121.72	2,602,271,078.30	2,526,835,460.53
按合同期 限分类								
按销售渠 道分类								
合计	2,117,996,952.33	2,114,070,925.29	453,544,772.58	397,893,413.52	30,729,353.39	14,871,121.72	2,602,271,078.30	2,526,835,460.53

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3) 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	110,155,891.90	182,608,712.99
权益法核算的长期股权投资收益	3,149,196.72	3,751,280.88
处置交易性金融资产取得的投资收益	-4,917.35	1,779,816.68
合计	113,300,171.27	188,139,810.55

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	-4,388,217.53	
计入当期损益的政府补助，但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	15,949,612.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,843,090.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-3,436,434.00	
少数股东权益影响额（税后）	-98,832.32	
合计	20,869,219.39	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	0.00	0.00

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：李晓亮

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 21 日

修订信息

☐适用 ☒不适用