

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 2020 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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、经董事会审议的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、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，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于公司未来发展的讨论分析中可能面对的风险因素的内容。

十、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	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	140

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	华泰集团有限公司
报告期	指	2020年1月1日-2020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	李华伟
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	0546-7798799	0546-7723899
传真	0546-6888018	0546-6888018
电子信箱	htjtzq@163.com	dydw1001@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
公司注册地址的邮政编码	257335
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

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》和《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

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	5,385,271,521.67	6,546,612,736.44	-17.74
归属于上市公司股东的净利润	280,198,666.49	273,684,604.59	2.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	259,523,384.37	250,508,772.99	3.60
经营活动产生的现金流量净额	1,172,149,209.33	1,045,851,159.87	12.08
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,297,341,467.39	8,211,970,492.08	1.04
总资产	14,647,612,678.50	13,701,966,292.52	6.90

(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)	0.240	0.234	2.38
稀释每股收益(元/股)	0.240	0.234	2.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.222	0.215	3.60
加权平均净资产收益率(%)	3.355	3.502	减少0.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.107	3.206	减少0.10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
非流动资产处置损益	495,643.44

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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	22,744,457.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,812,209.27
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,316.92
少数股东权益影响额	-1,533,618.99
所得税影响额	-2,803,092.62
合计	20,675,282.12

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

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、环氧丙烷等。

2、经营模式

公司纸产品生产实行以销定产的计划经营模式，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、西藏外的所有省、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供造纸业务内部使用，大部分产品对外独立销售。其中，主要化工产品烧碱以对外销售为主，双氧水以内部自用为主。

3、行业情况说明

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、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、生产规模优势

“十五”期间公司先后增上了四条高档新闻纸生产线,一举建成了全球单厂最大的新闻纸生产基地。“十一五”期间,公司积极实施“走出去”发展战略,完成了黄河、长江、珠江三角洲“三点一线”的战略布局,全面投资建设了本部45万吨铜版纸项目、化工50万吨离子膜烧碱项目、安徽华泰林浆纸一体化项目、广东华泰40万吨新闻纸项目;重组了世界造纸巨头挪威诺斯克的河北工厂,目前公司是全球单厂最大的新闻纸生产基地和全国领先的氯碱盐化工基地,公司在同行业具有较强的规模优势。

2、成本优势

公司在国内首先采用废纸脱墨制浆设备,新闻纸原材料全部采用废纸,而国内多数新闻纸生产企业原材料中一般添加20%左右的木浆,在目前纸浆价格昂贵的情况下,大量使用废纸作为原料既能保证产品质量,又能使公司保持低成本运作。同时,公司废纸脱墨系统所产品种,质量稳定,吸墨性强,不透明度高,可完全替代进口,产品质量在国内遥遥领先。欧美等国际新闻纸企业原材料以木浆为主,再加上人工成本高,产品价格较高,在短时期内不适宜国内市场,同时国际新闻纸新增产能缓慢,新增高、精设备较少,在设备利用率方面落后于公司。

另一方面,公司推行了全面预算管理,该管理方法以成本控制为基础,以目标利润为导向,以现金流量为主线,以集中管理为重点,具有全员参与、全面覆盖、全程控制的特点。在实施过程中,公司对各有关部门的费用层层分解,择定一系列考核措施,实行费用归口管理,并加强领导,落实责任,逐步将全面预算管理纳入制度化、规范化的轨道之中,有效控制了公司的运营成本。

3、设备优势

公司自上市以来,积极实施科技兴企战略,按照“设备现代化,产品高档次,参与国际市场竞争”的指导思想,不断引进国内外高新技术设备改造传统产业。公司关键设备均从美国、德国、芬兰等技术发达国家引进。2002年,从德国福伊特公司引进20万吨新闻纸项目全套设备。2005~2006年,公司先后增上的40万吨/年、45万吨/年两台新闻纸生产纸机,其中45万吨/年新闻纸纸机为全套引进国际顶尖装备和最新的同一平台新概念技术,是当今世界产能最大、技术最先进、车速最快、纸幅最宽的新闻纸机,先进的设备一方面能通过提高原材料结构中废纸的比例造就公司的成本优势,另一方面也提高了产品质量,公司新闻纸质量已达到国际领先水平,完全有实力参与国际市场竞争。

4、技术与产品优势

公司在技术和产品方面,始终坚持“原始创新、集成创新、引进消化吸收再创新”指导思想,积极获取创新性成果和自主知识产权,加快科技成果转化,建设创新型企业。公司与多家高等院校和科研院所联合研发的“制浆和碱回收过程优化控制系统的研究与应用”、“废纸生产低定量高级

彩印新闻纸”、“造纸纤维组分的选择性酶解技术及其应用”、“草浆的生物预漂白和酶法改性技术”、“混合材高得率清洁制浆关键技术及产业化”获得国家科学技术进步二等奖，“制浆造纸清洁生产与水污染全过程控制关键技术及产业化”获得国家科学技术进步一等奖，“新型教材专用纸”、“造纸污泥与废渣焚烧综合利用技术”、“造纸废水资源化高效利用技术研究”等十余项技术通过了科技成果鉴定，“胶版纸白水封闭系统湿部特性研究”被列入《“十一五”山东省企业技术创新规划》十项重大产业技术。公司生产的低定量高级彩印新闻纸（最低克重可达38g/平方米），填补了我国新闻纸行业低定量新闻纸的空白，可大大提高吨纸出报率，该纸品印刷效果好，成本低，经济效益显著，赢得了国内外用户的一致好评，为我国新闻纸参与国际市场竞争奠定了基础。同时，公司紧跟市场用户需求，先后开发出了全木浆静电复印原纸、不干胶原纸、再生双胶纸、热敏原纸、液体干粉、新闻纸专用阳离子淀粉等多个新产品，通过改进原材料、优化工艺等多种措施极大地提高了产品质量。另外，公司先后多次获得山东省人民政府、中国轻工业联合会、山东省轻工业办公室颁发的科学技术奖励。

5、环保优势

绿水青山就是金山银山。公司在环保治理方面一直秉承“产量是钱，环保是命，不能要钱不要命”的指导方针，将节能降耗视为企业义不容辞的社会责任，先后投资引进了国内国际先进的厌氧耗氧生物处理系统、高级化学氧化深度处理系统、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、烟气除尘脱硫设备等节能环保处理工艺装备，实现了水处理水平的飞速提升。公司自主开发的“白水回收节水技术”被评定为“国家资源节约与环境保护重大示范工程”；“废纸制浆造纸关键技术的研究开发与生产应用”等项目被确定为国家级技术创新项目。截至2020年，公司已连续17年通过ISO14001环境管理体系认证。公司投资建设的四期深度水处理项目采用世界标准深度处理工艺，排水COD降到40毫克/升以下，色度小于20倍，成为先进的水处理样板工程。“十五”以来，公司先后新上了4条国际一流的现代化新闻纸造纸生产线，淘汰了6条草浆生产线，同时，利用当今新闻纸产能过剩的情况，将部分先进的新闻纸生产线改产高档文化纸和包装纸，并关停淘汰了多条落后的文化纸生产线（主要是根据国家要求，淘汰了多条落后的草浆生产线），既降低了成本的同时，又大幅减少了污染物的产生和排放。随着国家环保力度加强和标准提高，大批的中小造纸企业将会退出市场，这将有利于缓和市场竞争，扩大本公司这类优势公司的市场空间。

6、政策优势

公司地处山东省，山东省作为我国的造纸大省之一，有着良好的资源、巨大的市场潜力及辐射全国的区位优势。2019年山东省造纸企业纸及纸板产量达到2075.36万吨，造纸产量和经济效益连续多年居全国各省市同行业前列。山东省人民政府在《《中国制造2025》山东省行动纲要》中提出：进一步开发高得率浆和再生纤维以及秸秆为原料的造纸新产品。重点发展新闻纸、未涂布印刷书写纸、涂布印刷纸、白板纸、生活用纸、箱纸板和瓦楞原纸等包装用纸，开发技术含量高和附加值高的大宗和特种功能型纸及纸板，大力拓展纸制品加工应用范围，延长造纸产业链”。这

将为公司的发展提供有力的政策支持。

7、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。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友好的合作伙伴关系。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”以及党员“两学一做”、“党员主题教育”和《习近平总书记系列重要讲话读本》印刷专用纸。

8、品牌优势

公司实施了品牌战略，“华泰”商标是中国造纸行业第一个“中国驰名商标”，“华泰”牌高级彩印新闻纸被推选为“中国新闻纸市场用户满意首选第一品牌”。高级彩色轻型纸、低定量高级彩印新闻纸获国家重点新产品证书，华泰纸类系列产品荣获山东省政府颁发的“产品质量奖”和“质量管理奖”两个全省质量最高奖项，华泰新闻纸、胶版纸、书写纸被确定为国家质量免检产品。公司先后获得全国质量管理优秀企业、国家火炬计划重点高新技术企业、全国企业信息工作先进集体、全省国税百强纳税企业、全省高新技术企业、山东省银行业“最佳信贷诚信客户”等多项荣誉称号。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020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调创步伐，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；报告期内，公司生产经营全面保持稳健运行。

2020年上半年，公司实现营业收入53.85亿元，同比下降17.74%，实现利润总额3.28亿元，同比下降4.66%，实现归属上市公司股东的净利润2.80亿元，同比上升2.38%。

二、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	5,385,271,521.67	6,546,612,736.44	-17.74
营业成本	4,540,027,296.46	5,762,382,851.18	-21.21
销售费用	172,853,174.22	149,671,749.78	15.49
管理费用	175,344,507.41	150,445,109.64	16.55

财务费用	66,291,969.21	91,845,997.89	-27.82
研发费用	61,919,820.28	36,007,412.13	71.96
经营活动产生的现金流量净额	1,172,149,209.33	1,045,851,159.87	12.08
投资活动产生的现金流量净额	-811,812,442.73	-763,530,134.40	-6.32
筹资活动产生的现金流量净额	13,614,349.50	-29,176,715.14	146.66

研发费用变动原因说明:主要系本期新产品研发支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期尚未支付 2019 度股利,支出减少所致。

2 其他

(1) 公司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

(2) 其他

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

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)
货币资金	2,321,773,319.34	16.94	1,635,060,128.20	11.16	42.00
交易性金融资产	-	-	30,000,000.00	0.20	-100.00
长期股权投资	455,442,768.95	3.32	75,716,719.00	0.52	501.51
在建工程	324,941,314.87	2.37	632,440,117.59	4.32	-48.62
应付票据	234,501,964.83	1.71	134,940,906.93	0.92	73.78
预收款项	-	-	240,046,066.18	1.64	-100.00
合同负债	378,062,883.19	2.76	-	-	100.00
其他应付款	306,809,284.22	2.24	109,766,138.52	0.75	179.51
长期借款	107,846,499.97	0.79	162,196,499.97	1.11	-33.51

其他说明

货币资金：主要系本期回款及时现金净流入较高所致。

交易性金融资产：主要系本期理财产品到期赎回所致。

长期股权投资：主要系本期新增对华泰集团财务有限公司投资所致。

在建工程：主要系本期浆纸搬迁项目完工转资所致。

应付票据：主要系本期票据结算方式增加所致。

预收款项：主要系本期执行新收入准则将预收款项调整至合同负债所致。

合同负债：主要系本期执行新收入准则将预收款项调整至合同负债所致。

其他应付款：主要系本期 2019 年度股利尚未支付所致。

长期借款：主要系部分长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	337,171,499.29	票据和信用证保证金
应收票据	106,918,791.88	质押的银行承兑汇票
固定资产	1,017,608,167.83	抵押借款
合计	1,461,698,459.00	

3. 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

(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、参股公司分析

单位：万元

子公司全称	业务性质	注册资本	经营范围	总资产	净资产	净利润
东营华泰化工集团有限公司	化工	40,594.18	化工产品	464,691.59	324,650.30	13,271.58
东营亚泰环保工程有限公司	环保	2,000.00	污水处理	4,855.27	2,168.40	118.54
东营市大王福利卫生纸厂	造纸	733.00	卫生纸	1,996.78	1,397.81	13.54
东营翔泰纸业有限公司	造纸	7761.60	纸	43,308.61	13,071.35	797.02
东营华泰清河实业有限公司	造纸	30,000.00	纸	34,109.47	21,347.60	1,745.42
日照华泰纸业有限公司	造纸	5,000.00	纸	221,918.37	56,518.56	2,203.35
安徽华泰林浆纸有限公司	造纸	90,189.41	纸浆	153,782.11	15,642.18	-11,548.54
东营华泰环保科技有限公司	环保	1,000.00	汽	5,196.98	314.55	-517.22
广东华泰纸业有限公司	造纸	32,000.00	纸	50,861.21	35,050.34	-1,458.82

河北华泰纸业集团有限公司	造纸	149,169.54	纸	131,535.02	71,579.04	-457.16
华泰集团财务有限公司	金融	100,000.00	金融	218,721.52	97,615.88	-2,384.12
山东华泰英特罗斯化工有限公司	化工	10,500.00	化工产品	18,854.15	14,235.01	612.95

对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司情况

子公司全称	营业收入	营业利润	净利润	公司按持股比例享有净利润	占公司净利润的比例 (%)
东营华泰化工集团有限公司	128,326.76	15,472.75	13,271.58	13,271.58	47.36
安徽华泰林浆纸有限公司	24,666.79	-12,435.23	-11,548.54	-9,816.26	-35.03

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、内部管理风险

近年来，公司规模扩张较快，下属子公司的数量和规模不断增加，使公司的组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司管理模式以及管理层的经营能力、管理能力的要求将进一步提高。若公司不能尽快建立、健全现代企业管理体系，形成与之规模相适应的完善的管理模式，公司将面临业务快速扩张带来的管理风险。而且，公司的内部激励机制、约束机制与国际同行业成熟企业相比尚不够健全，需要进一步完善。激励机制的不完善可能影响公司经营管理层和员工对公司经营的投入程度和责任心，约束机制不够健全可能使经营管理层权力得不到有效监督，从而导致公司生产经营产生风险。

2、财务管理风险

公司在财务管理方面实施统一对外担保、融资及财务管理，建立了重要财务管理人员总部派驻制度，严格财务管理。但公司下属子公司数量较多，管理层级较多，地区分布较广，可能在政策的落实和财务信息反馈上存在一定的延迟，从而增加公司在资金管理，投、融资及税务管理上的难度。

3、人力资源风险

公司总部地处乡镇，与中心城市相距较远，虽然交通便利，但与大城市相比，毕竟在吸引人才、挽留人才方面存在一定局限性。若公司不能随业务规模扩张而加大人才的引进力度，提高现有人员的素质，将面临人力资源缺乏的风险。

4、能源及其他资源制约的风险

造纸业和氯碱化工属于能源密集型行业，水、电、汽等消耗量大。公司所用电、汽主要来自于自备热电厂，由于近几年煤炭供应紧张，电煤价格持续上升，从而直接影响了公司的生产成本，目前煤炭价格逐渐走低，预计煤炭价格受经济不景气影响未来仍可能处于波动状态；生产用水主要取自河道，如果地下水资源大幅减少，或国家对水资源开采使用的数量或价格进行控制，也将对公司的经营产生一定的影响。

5、市场竞争风险

随着国民经济快速增长，我国造纸行业步入了高速发展的阶段，经济全球化和 WTO 的加入，又使我国造纸企业直接面临国际化的竞争。首先，国内企业在经过多年发展后具备了一定的规模实力和资金实力，使进一步扩大企业规模、提高技术水平、提升产品档次及加强销售渠道建设成为可能，同行业其他公司纷纷上马新项目，引进先进设备、扩大产能、加强销售；其次，为分享中国经济和消费的快速增长，国外知名造纸企业 APP、日本王子和韩国韩松等也通过独资、合资的方式将生产基地直接设立在中国，凭借其规模、技术等方面的优势直接参与国内市场竞争；最后，加入 WTO 后关税减少导致国际市场冲击进一步加剧。上述情况使国内造纸行业的市场竞争不断加剧，增加了公司的市场竞争风险。

6、相对集中的原材料境外采购风险

公司所需再生废纸和木浆主要从国外进口，且相对集中于与本公司有长期合作关系的供应商。目前，公司机制纸产品采购商多为国外原材料供应商，若主要供应商生产或销售政策发生变化，公司的生产经营可能受到一定的影响。

7、技术风险

公司目前使用的是国内发展成熟并已公开的“中性造纸”技术和具有国际先进水平的废纸制浆造纸工艺技术，不存在过度依赖某些核心技术人员和某项核心技术的风险，产品可满足市场的一般性及潜在需求。但是，公司的部分技术装备与发达国家的同类企业相比仍较为落后，而且国际上造纸行业的技术更新速度较快。因此，若有更为先进的技术、设备或工艺在行业内推广应用，将直接影响公司整体技术装备和工艺水平，降低产品竞争力。

8、环保政策调整风险

造纸产业是高耗能、高污染产业，对环境影响程度大。在纸和纸浆生产过程中，主要污染源是含有 COD、BOD、SO₂、NO_x、粉尘等的废水、废气、废物及噪音等，若不采取相应的净化处理或环保措施不达标，将会对生产及生态环境造成污染。《造纸产业发展政策》明确提出新建项目在 COD 排放量等方面要达到先进水平，其中漂白化学木浆、漂白化学竹浆、化学机械木浆、印刷书写纸分别达到 10 千克、15 千克、9 千克、4 千克的标准。国家环境保护部颁布的《制浆造纸工业水污染物排放标准》于 2009 年 5 月 1 日起开始实施，该项浆纸业废水排放标准，不仅提高了排放限值，还增加了 4 项指标，总体标准大幅提高，公司目前的排污指标均远优于新颁布的标准，在一定时期内公司将不会发生环保改进成本。“十二五”期间，造纸行业是国家减排的重点

行业，纸业环保预期指标综合能耗降低 16.7%，年均降低 3.6%，从 2010 年吨产品消耗 1.2 吨标准煤降至 2015 年的 1 吨；吨产品取水量降低 17.6%，年均降低 3.8%，从 2010 年的 85 立方米降至 2015 年的 70 立方米；COD 排放减少 10.4%，年平均降低 2.2%，从 2010 年的 106 万吨降至 2015 年的 95 万吨。若未来环保标准大幅度提高，可能增加公司的投资和经营成本，可能会影响公司的经营业绩。

9、产业政策变化的风险

2007年10月，国家发展改革委员会正式颁发并实施了国内首部全面规范和执导造纸产业发展的规范性文件-《造纸产业发展政策》。2009年5月国务院办公厅下发了《轻工业调整和振兴规划》。2009年10月国家林业局等五部委联合发布《林业产业振兴规划（2010-2012年）》，相关行业政策的颁布和实施有助于淘汰落后产能，改善造纸业未来几年的供求关系。造纸行业的发展与政府监管、产业政策的变动息息相关，相关政策的变化将对公司的竞争环境、发展战略、经营策略等方面产生影响，从而对公司未来的经营活动和业绩产生一定的影响。

10、行业标准提升的风险

目前，国内约有2700家造纸企业，由于生产集中度较低，企业规模小、数量多，原料结构不合理，装备水平落后等原因，造纸行业成为排污大户。针对此种现象，国家陆续出台政策，对造纸行业的产业结构、产业规模、环保准入门槛等行业标准进行规范。国家标准化管理委员会于2008年8月19日批准发布32项造纸工业国家标准，其中包括《纸和纸板中无机填料和无机涂料的定性分析电子显微镜/X射线能谱法》、《造纸原料和纸浆中糖类组分的气相色谱的测定》等25项测试方法标准，该批标准于2009年5月1日起开始实施。公司目前的各项指标均远优于新颁布的标准。如果国家继续提高行业标准，可能会对公司未来的经营产生一定的影响。

11、主要原材料价格波动风险

目前，我国造纸所需的废纸主要依靠进口，公司生产所需要的原材料主要包括木材、废纸、木浆。近年来，随着我国纸及纸板消费的增长和产能的快速增加，国内纤维原料供需矛盾凸显，由于我国森林资源匮乏的国情及环保力度的不断加强，木材砍伐限制将更加严格，木材价格上涨将是长期趋势；废纸价格随着国内造纸企业需求的恢复，预计价格上可能会出现大幅波动。随着市场需求的增长及国内造纸工业的发展，大型、高速纸机的投产和铜版纸等高端制品产量的增多，我国造纸行业原材料供应面临较大压力，且公司废纸等原材料对外依存度较高，废纸、木浆等原材料价格波动较大，对公司成本控制造成压力，若原材料价格大幅波动，可能对公司的盈利能力造成一定的影响。

12、电子介质替代风险

随着科学技术的发展，纸的不可替代的地位开始逐渐松动，电子介质有取代纸质媒介的趋势。如办公领域，随着电子政务、无纸化办公潮流的兴起，纸的使用量已降低了很多。再加上新科技，如电子纸、无纸传真机等出现，将会减少纸的使用量，甚至在某些领域完全替代纸的功能。电子介质对纸的替代风险会对公司的业务发展产生长期影响。

13、安全生产风险

公司部分生产经营活动尤其是化工产品的生产，有一定危险，部分具有较强保密性，对员工人身安全、公司财产和环境具有一定影响。如公司在生产过程中出现生产事故，将会对生产经营带来不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
华泰股份 2019 年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年 5 月 15 日，公司召开了 2019 年度股东大会，会议审议通过了 2019 年度董事会工作报告、2019 年度监事会工作报告、2019 年度独立董事述职报告、2019 年度审计委员会年度履职情况报告、2019 年度报告及其摘要、2019 年度财务决算报告、2019 年度利润分配预案、关于聘请 2020 年度财务审计机构及内控审计机构的议案、关于确认 2019 年度日常关联交易以及预计 2020 年度日常关联交易的议案、关于与华泰集团财务有限公司签订《金融服务协议》的议案、关于部分独立董事变更的议案等 11 项议案。

公司聘请了北京大成（上海）律师事务所华涛、汪幸仪律师对股东大会进行了现场见证，并出具了法律意见书。法律意见书认为公司 2019 年度股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定；出席本次股东大会人员资格和召集人资格合法有效；会议表决程序符合《公司法》、《股票上市规则》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 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
---------	---

三、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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、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

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、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

(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

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

(1) 2017年4月28日，公司召开第八届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司与控股股东华泰集团有限公司合资设立财务公司的议案》，公司拟与控股股东华泰集团共同出资设立华泰集团财务有限公司，其中公司出资4亿元，华泰集团出资6亿元。

(2) 2020年3月20日，山东银保监局下发了《关于华泰集团财务有限公司开业的批复》（鲁银保监准【2020】115号），批准华泰集团财务有限公司开业。

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) 其他重大关联交易

□适用√不适用

(六) 其他

□适用√不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	21,654.65
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	21,654.65
担保总额占公司净资产的比例(%)	2.56
担保情况说明	截至 2020 年 6 月 30 日，公司对外担保余额 21,654.65 万元，全部为对控股子公司安徽华泰林浆纸有限公司的担保，上述担保事项已经公司 2009 年度股东大会审议通过。

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用□不适用

公司按照党中央、国务院以及地方政府部门关于对精准扶贫工作的相关要求，以帮扶对象脱贫为目标，结合当地实际，认真做好困难地区及困难家庭的结对帮扶工作，积极参与各项贫困救助及爱心捐赠活动，确保完成当地政府安排的脱贫目标。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用□不适用

2020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6,119,414元。具体如下：

1、本部公司向东营市红十字会捐款5,000,000元；向广饶县红十字会捐赠消毒液12.5吨，价值19,375元；向东营市红十字会捐赠消毒液12.5吨、价值共19,375元；向东营红十字会捐赠进口口罩13,000个，价值54,600元，捐赠国产口罩7000个，价值25,658元；向大王镇中心小学捐赠5,000元；大王镇实验小学捐赠复印纸20箱，价值3,000元；

2、公司子公司安徽华泰林浆纸有限公司向安庆市迎江区红十字会捐款200,000元；赠送定点帮扶单位安庆市太湖县大山村村委会绿华泰A4静电复印纸10箱，价值1,400元；赠送定点帮扶单位安庆市太湖县大山村村委会办公电脑和打印机各一台，共计5,150元；采购大山村扶贫茶叶价值44,000元；赠送定点帮扶单位安庆市太湖县大山村村委会疫情防护口罩400只，价值1,600元；

3、公司子公司化工集团疫情期间向东营经济开发区管委会捐款500,000元、捐赠消毒液20吨，价值31,000元用于疫情防控工作；

4、公司子公司日照华泰纸业向莒县夏庄党委捐赠防疫现金200,000元；赠送县红十字会双氧水消毒液8吨，价值9,256元。

3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币	
指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	590.5
2.物资折款	21.44
二、分项投入	
8.社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	6.02
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	6
9.2.投入金额	605.92
9.4.其他项目说明	用于新冠病毒疫情防控捐助。
三、所获奖项（内容、级别）	
不适用	

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

报告期内，公司积极履行精准扶贫社会责任，并取得了一定成效。

5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

公司将根据国家精准扶贫的意见和精神，按照当地政府的总体规划部署及精准扶贫工作安排，积极做好精准扶贫、精准脱贫工作。2020年下半年，公司将继续加大在教育、贫困地区和社会公益等方面的救助、捐助力度，确保扶贫工作取得良好的成效。

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

1、主要污染物及特征污染物的名称

(1) 废水：化学需氧量、氨氮、SS、PH 等。

(2) 废气：烟尘、二氧化硫、氮氧化物等。

2、排放方式

(1) 废水：华泰股份（总部）、华泰化工集团、安徽华泰、日照华泰、华泰清河，废水直排外环境，连续排放；广东华泰、河北华泰间接排放，与依托处理单位签订处理协议。

(2) 废气：华泰股份（总部）、环保科技（总部）、安徽华泰、日照华泰、华泰清河、东营华泰热力、河北华泰废气均为直接连续排放。

3、排放口数量和分布情况

(1) 废水：共有直接排放口 5 个，分别设置在华泰股份（总部）、华泰化工集团、安徽华泰、日照华泰、华泰清河。间接排放口 2 个，分别设置在广东华泰和河北华泰，均与当地污水处理厂签订了委托处置协议。

(2) 废气：共有直接排放口 9 个，其中，华泰股份（总部）1 个供暖锅炉烟气排放口；环保科技（总部）1 个烟气排放口；安徽华泰 1 个热电锅炉烟气排放口，1 个碱回收锅炉排放口，1 个窑炉烟气排放口；日照华泰 1 个热电锅炉烟气排放口；华泰清河 1 个热电锅炉烟气排放口；东营华泰热力 1 个热电锅炉烟气排放口；河北华泰 1 个锅炉烟气排放口。

4、排放浓度和总量

废水：

(1) 华泰股份（总部）

浓度：化学需氧量 29mg/L（标准 40mg/L）、氨氮 0.79mg/m³（标准 2mg/L）。

总量：化学需氧量 159t/上半年、氨氮 4.29t/上半年。

(2) 华泰化工集团

浓度：化学需氧量 24.9mg/L（标准 40mg/L）、氨氮 0.685mg/m³（标准 2mg/L）。

总量：化学需氧量 64.3t/上半年、氨氮 1.80t/上半年。

(3) 安徽华泰

浓度：化学需氧量 26.78mg/L（标准 50mg/L）、氨氮 1.22mg/m³（标准 5mg/L）。

总量：化学需氧量 39.67t/上半年、氨氮 1.27t/上半年。

(4) 日照华泰

浓度：化学需氧量 18.5mg/L（标准 30mg/L）、氨氮 0.9mg/m³（标准 1.5mg/L）。

总量：化学需氧量 24.31t/上半年、氨氮 0.841t/上半年。

(5) 华泰清河

浓度：化学需氧量 25mg/L（标准 40mg/L）、氨氮 0.8mg/m³（标准 2mg/L）。

总量：化学需氧量 7.6t/上半年、氨氮 0.25t/上半年。

(6) 河北华泰

浓度：化学需氧量 169mg/L（标准 400mg/L）、氨氮 3.05mg/m³（标准 30mg/L）。

总量：化学需氧量 53.748t/上半年、氨氮 7.166t/上半年。

(7) 广东华泰

浓度：化学需氧量 33.3mg/L（标准 50mg/L）、氨氮 2.06mg/L（标准 5mg/L）。

总量：化学需氧量 48.2t/上半年、氨氮 2.98t/上半年。

废气：

(1) 华泰股份（总部）

浓度：烟尘 1.25mg/m³（标准 5mg/m³）、二氧化硫 0.557mg/m³（标准 35mg/m³）、氮氧化物 33.9mg/m³（标准 50mg/m³）。

总量：烟尘 1.48t/上半年、二氧化硫 0.718t/上半年、氮氧化物 36.7t/上半年。

(2) 环保科技（总部）

浓度：烟尘 9.77mg/m³（标准 20mg/m³）、二氧化硫 41.7mg/m³（标准 100mg/m³）、氮氧化物 193mg/m³（标准 200mg/m³）。

总量：烟尘 1.13t/上半年、二氧化硫 5.34t/上半年、氮氧化物 28.7t/上半年。

(3) 安徽华泰

浓度：电厂烟尘 4.89mg/m³（标准 10mg/m³）、二氧化硫 13.71mg/m³（标准 35mg/m³）、氮氧化物 33.74mg/m³（标准 50mg/m³）；

碱回收炉烟尘 4.89mg/m³（标准 30mg/m³）、二氧化硫 61.11mg/m³（标准 200mg/m³）、氮氧化物 130.67mg/m³（标准 200mg/m³）；

窑炉烟尘 64.88mg/m³（标准 200mg/m³）、二氧化硫 7.92mg/m³（标准 850mg/m³）、氮氧化物 167.75mg/m³。

总量：烟尘 5.02t/上半年、二氧化硫 41.45t/上半年、氮氧化物 94.45t/上半年。

(4) 日照华泰

浓度：烟尘 1.08mg/m³（标准 5mg/m³）、二氧化硫 7.6mg/m³（标准 35mg/m³）、氮氧化物 30.4mg/m³（标准 50mg/m³）。

总量：烟尘 0.327t/上半年、二氧化硫 2.216t/上半年、氮氧化物 9.43t/上半年。

(5) 华泰清河

浓度：烟尘 2.2mg/m³（标准 5mg/m³）、二氧化硫 4.4mg/m³（标准 35mg/m³）、氮氧化物 31mg/m³（标准 50mg/m³）。

总量：烟尘 0.8t/上半年、二氧化硫 1.8t/上半年、氮氧化物 11t/上半年

（6）东营华泰热力

浓度：烟尘 1.43mg/m³（标准 5mg/m³）、二氧化硫 25.8mg/m³（标准 35mg/m³）、氮氧化物 41.3mg/m³（标准 50mg/m³）。

总量：烟尘 5.23t/上半年、二氧化硫 90.5t/上半年、氮氧化物 145t/上半年

（7）河北华泰

浓度：烟尘 1.28mg/m³（标准 10mg/m³）、二氧化硫 2.27mg/m³（标准 35mg/m³）、氮氧化物 35.02mg/m³（标准 50mg/m³）。

总量：烟尘 0.58175t/上半年、二氧化硫 0.64472t/上半年、氮氧化物 9.80653t/上半年。

5、超标排放情况

2020 年上半年华泰股份总部及各子公司均达标排放，未出现超标排放情况。

6、执行的污染物的排放标准

废水：

（1）华泰股份（总部），《流域水污染物综合排放标准 第 3 部分：小清河流域》（DB37/3416.3—2018）重点保护区域标准、《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）V 类标准（7）东营华泰化工集团有限公司，《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分：半岛流域》（DB37-3416.5-2018）。

（2）华泰化工集团，《流域水污染物综合排放标准 第 5 部分：半岛流域》（DB37-3416.5-2018）。

（3）安徽华泰，《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）一级 A 标准。

（4）日照华泰，《流域水污染物综合排放标准 第 2 部分：沂沭河流域》（DB37/3416.2-2018）重点保护区域标准。

（5）华泰清河，《流域水污染物综合排放标准 第 3 部分：小清河》（DB37/3416.3—2018）《地表水环境质量标准》GB3838-2002 V 类标准。

（6）河北华泰，与当地污水处理厂签订的协议标准。

（7）广东华泰，与当地污水处理厂签订的协议标准。

废气：

（1）华泰股份（总部），《山东省火电厂大气污染物排放标准》（DB37/664—2019）。

（2）环保科技（总部），《山东省区域性大气污染物综合排放标准》（DB 37/2376—2019）。

（3）安徽华泰，碱回收炉执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）中现有循环流化床火力发电锅炉排放标准、供热锅炉执行《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）中大气污染物特别排放限值、石灰窑炉执行《工业炉窑大气污染物排放标准》（GB9078-1996）二级标准。

- (4) 日照华泰，《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB37_ 2376—2019。
- (5) 华泰清河，《山东省火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2019。
- (6) 东营华泰热力，《山东省火电厂大气污染物排放标准》DB37/664-2013 超低排放第 2 号修改单。。
- (7) 河北华泰，《燃煤电厂大气污染物排放标准》。

7、核定的排放总量

(1) 核定排放量：

化学需氧量：3080t/a、氨氮：260t/a。

烟尘：183t/a、二氧化硫：629t/a、氮氧化物：1376t/a。

(2) 实际排放量：

化学需氧量：396.828t/半年、氨氮：18.597t/半年。

烟尘：14.56875t/半年、二氧化硫：142.66872t/半年、氮氧化物：335.08653t/半年。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1、股份公司及各子公司均配套建设了完善的环保处理设施，污水处理主要工艺为：物化处理—厌氧—好氧—深度处理工艺，可实现污水的达标排放；并且各子公司配套了中水回用系统，尽可能的回用处理后污水，以减少污染物排放。

2、华泰股份各子公司除广东华泰外，其他公司配套建设了自备电厂，各自备电厂锅炉均一对一建设除尘、脱硫脱硝等环保设施，达标排放。清河华泰、华泰化工、日照华泰及总部电厂烟气超低排放项目均建设完成并投入运行。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用□不适用

本公司及各子公司均严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，建设项目严格执行国家环境影响评价制度。公司及子公司主要建设项目均得到有关环保主管部门的环评批复和项目竣工验收批复。截止 2020 年，公司已连续 17 年通过 ISO14001 环境管理体系认证。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

本公司及各子公司均建立了突发环境事件应急预案、风险评估机制并配备了应急物资，组织专家进行了评审，公司定期进行演练，并在当地环保部门备案。

5. 环境自行监测方案

√适用□不适用

本公司及各子公司均建立了环境自行监测方案，生产运行严格遵守国家《环境污染防治法》、《大气污染防治法》、《水十条》及《固体废弃物污染防治法》，确保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。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>2017年7月5日，财政部修订并发布了《企业会计准则第14号—收入》（以下简称“新收入准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行</p> <p>2019年12月10日，财政部会计司发布通知（即财会[2019]21号），制定《企业会计准则解释第13号》，主要明确了关于企业与其所属企业集团其他成员企业等相关的关联方判断，以及关于企业合并中取得的经营资产或资产的组合是否构成业务的判断。此解释自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。</p> <p>财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8号），对《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》进行了修订，自2019年6月10日起执行。</p> <p>财政部于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》（财会[2019]9号），对《企业会计准则第12号—债务重组》进行了修订，自2019年6月17日起执行。</p> <p>财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）（以下简称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会[2019]16号通知及附件要求对合并财务报表项目进行相应调整。根据</p>	<p>相关会计政策变更已经本公司第九届董事会第十七次会议和第九届监事会第十五次会议批准。</p>	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《修订通知》，公司属于已执行新金融准则的企业，应当结合《修订通知》的要求，对合并财务报表项目进行相应调整。		

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股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:

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,229
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(二) 截止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						
股东名称	报告期内	期末持股数	比例	持	质押或冻结情况	股东性质

(全称)	增减	量	(%)	有有限售条件股份数量	股份状态	数量	
华泰集团有限公司	0	416,155,302	35.64	0	质押	181060000	境内非国有法人
张毅	7,392,633	7,392,633	0.63	0	未知		境内自然人
张继华	3,250,720	6,202,800	0.53	0	未知		境内自然人
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划	4,215,160	4,215,160	0.36	0	未知		境内非国有法人
曾广生	224,300	4,064,047	0.35	0	未知		境内自然人
UBS AG	121,300	4,053,419	0.35	0	未知		境内自然人
刘忠喜	534,400	3,915,092	0.34	0	未知		境内自然人
吴革山	220,200	3,715,500	0.32	0	未知		境内自然人
管辉	3,320,000	3,320,000	0.28	0	未知		境内自然人
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	0	3,118,889	0.27	0	未知		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
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	416,155,302		人民币普通股	416,155,302			
张毅	7,392,633		人民币普通股	7,392,633			
张继华	6,202,800		人民币普通股	6,202,800			
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划	4,215,160		人民币普通股	4,215,160			
曾广生	4,064,047		人民币普通股	4,064,047			
UBS AG	4,053,419		人民币普通股	4,053,419			
刘忠喜	3,915,092		人民币普通股	3,915,092			
吴革山	3,715,500		人民币普通股	3,715,500			
管辉	3,320,000		人民币普通股	3,320,000			
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	3,118,889		人民币普通股	3,118,889			
上述股东关联关系或一致行动的说明	控股股东华泰集团有限公司与其余9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						

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、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
李晓亮	董事	46,400	46,400	0	
魏文光	董事	46,400	46,400	0	
魏立军	董事	46,400	46,400	0	
张凤山	董事	46,400	46,400	0	
朱永河	董事	40,818	40,818	0	
李传径	董事	0	0	0	
寇祥河	独立董事	0	0	0	
王莉	独立董事	0	0	0	
王泽风	独立董事	0	0	0	
任文涛	监事	46,400	46,400	0	
李世山	监事	0	0	0	
王翠珍	监事	0	0	0	
李建均	监事	0	0	0	
马厚悦	监事	0	0	0	
李开诚	监事	0	0	0	
杨明辉	监事	0	0	0	
李国顺	高管	46,400	46,400	0	
谢士兵	高管	46,400	46,400	0	
迟玉祥	高管	46,400	46,400	0	
王玉海	高管	0	0	0	
李丽	高管	46,400	46,400	0	
孙长德	高管	23,040	23,040	0	
陈国营	高管	46,400	46,400	0	
任英祥	高管	0	0	0	

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

二、公司董事、监事、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
刘俊彦	独立董事	解任
寇祥河	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

2020年5月15日，公司召开2019年度股东大会，鉴于公司独立董事刘俊彦在公司的连续任职时间已满六年，根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，不再担任公司独立董事，自股东大会审议通过之日起生效。经公司董事会提名委员会会议提议，公司董事会提名寇祥河先生为公司独立董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至第九届董事会届满时止。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

第十节 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

2020 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	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,321,773,319.34	1,635,060,128.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、3	106,918,791.88	116,587,016.29
应收账款	七、4	784,345,223.47	960,075,712.95
应收款项融资	七、5	628,914,042.19	725,731,463.75
预付款项	七、6	255,499,745.86	215,205,075.13
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、7	9,086,844.12	10,065,804.12
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、8	1,433,144,604.26	1,240,329,611.02
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、9	63,404,974.91	79,188,477.25
流动资产合计		5,603,087,546.03	5,012,243,288.71
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	455,442,768.95	75,716,719.00
其他权益工具投资	七、11		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、12	7,452,395,725.18	7,146,185,337.26

在建工程	七、13	324,941,314.87	632,440,117.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、14	608,466,862.99	613,563,221.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	996,134.88	1,030,484.40
递延所得税资产	七、16	26,947,091.40	28,337,216.44
其他非流动资产	七、17	175,335,234.20	192,449,907.98
非流动资产合计		9,044,525,132.47	8,689,723,003.81
资产总计		14,647,612,678.50	13,701,966,292.52
流动负债：			
短期借款	七、18	2,827,600,955.55	2,457,489,455.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	234,501,964.83	134,940,906.93
应付账款	七、20	1,761,230,693.75	1,591,619,751.69
预收款项	七、21		240,046,066.18
合同负债	七、22	378,062,883.19	
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、23	171,958,668.33	170,626,884.92
应交税费	七、24	145,019,159.69	185,163,539.43
其他应付款	七、25	306,809,284.22	109,766,138.52
其中：应付利息			
应付股利		204,154,371.06	8,070,000.00
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、26	108,700,000.00	108,728,673.39
其他流动负债			
流动负债合计		5,933,883,609.56	4,998,381,416.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、27	107,846,499.97	162,196,499.97
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、28	132,607,342.01	134,216,342.86
递延所得税负债	七、16	12,456,482.51	12,875,271.41
其他非流动负债			

非流动负债合计		252,910,324.49	309,288,114.24
负债合计		6,186,793,934.05	5,307,669,530.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、23	1,167,561,419.00	1,167,561,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、30	2,296,658,001.96	2,296,658,001.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、31	86,834,355.61	77,338,791.94
盈余公积	七、32	722,789,558.22	722,789,558.22
一般风险准备			
未分配利润	七、33	4,023,498,132.60	3,947,622,720.96
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		8,297,341,467.39	8,211,970,492.08
少数股东权益		163,477,277.06	182,326,270.14
所有者权益（或股东权益） 合计		8,460,818,744.45	8,394,296,762.22
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		14,647,612,678.50	13,701,966,292.52

法定代表人：李晓亮
负责人：张淑真

主管会计工作负责人：陈国营会计机构

母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,393,894,405.89	1,317,366,911.85
交易性金融资产			30,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		106,918,791.88	79,552,507.94
应收账款	十七、1	1,833,270,250.32	1,663,220,915.53
应收款项融资		281,384,565.37	333,927,605.56
预付款项		110,209,351.10	105,324,027.35
其他应收款	十七、2	2,100,429,071.57	1,893,332,888.07
其中：应收利息			
应收股利			
存货		564,051,000.77	442,452,640.57
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			
流动资产合计		6,390,157,436.90	5,865,177,496.87
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	十七、3	3,118,877,271.68	2,728,413,751.92
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		1,987,468,428.40	2,089,284,017.54
在建工程		294,577.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		28,672,413.51	29,471,706.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,392,874.03	5,826,026.15
其他非流动资产		82,184,031.34	85,700,830.20
非流动资产合计		5,222,889,596.70	4,938,696,332.75
资产总计		11,613,047,033.60	10,803,873,829.62
流动负债：			
短期借款		2,747,504,844.44	2,397,489,455.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,000,000.00	
应付账款		596,039,983.76	558,049,911.96
预收款项			118,547,187.71
合同负债		209,072,815.10	
应付职工薪酬		98,998,721.35	95,418,044.41
应交税费		99,481,866.54	99,545,533.14
其他应付款		1,855,717,746.74	1,746,299,516.56
其中：应付利息			
应付股利		204,154,371.06	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		5,806,815,977.93	5,015,349,648.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,653,382.15	28,605,380.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,653,382.15	28,605,380.61

负债合计		5,837,469,360.08	5,043,955,029.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,167,561,419.00	1,167,561,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,211,730,274.64	2,211,730,274.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		676,428,834.32	676,428,834.32
未分配利润		1,719,857,145.56	1,704,198,272.27
所有者权益（或股东权益）合计		5,775,577,673.52	5,759,918,800.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,613,047,033.60	10,803,873,829.62

法定代表人：李晓亮
 负责人：张淑真

主管会计工作负责人：陈国营会计机构

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		5,385,271,521.67	6,546,612,736.44
其中：营业收入	七、34	5,385,271,521.67	6,546,612,736.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,058,783,775.36	6,232,497,995.19
其中：营业成本	七、34	4,540,027,296.46	5,762,382,851.18
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、35	42,347,007.78	42,144,874.57
销售费用	七、36	172,853,174.22	149,671,749.78
管理费用	七、37	175,344,507.41	150,445,109.64
研发费用	七、38	61,919,820.28	36,007,412.13
财务费用	七、39	66,291,969.21	91,845,997.89
其中：利息费用		64,879,316.55	84,806,850.56
利息收入		5,859,086.72	5,108,616.26
加：其他收益	七、40	28,204,747.40	21,974,622.08
投资收益（损失以“—”号填列）	七、41	-4,659,498.47	3,954,168.39
其中：对联营企业和合营企业		-6,471,707.74	-1,674,793.49

的投资收益			
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、42	10,040,814.03	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、43	-32,233,939.03	-1,424,595.62
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、44	495,643.44	-54,334.78
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		328,335,513.68	338,564,601.32
加：营业外收入	七、45	8,937,978.90	5,981,775.41
减：营业外支出	七、46	8,978,295.82	215,987.06
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		328,295,196.76	344,330,389.67
减：所得税费用	七、47	66,945,523.35	80,912,649.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		261,349,673.41	263,417,740.38
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		261,349,673.41	263,417,740.38
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)		280,198,666.49	273,684,604.59
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-18,848,993.08	-10,266,864.21
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
(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		261,349,673.41	263,417,740.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		280,198,666.49	273,684,604.59
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-18,848,993.08	-10,266,864.21
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.240	0.234
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.240	0.234

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。

法定代表人：李晓亮
机构负责人：张淑真

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	2,613,635,127.67	3,318,510,577.77
减：营业成本	十七、4	2,104,145,195.33	2,925,851,291.74
税金及附加		18,417,866.58	19,196,044.82
销售费用		93,744,002.04	68,657,405.60
管理费用		82,884,911.08	59,934,823.26
研发费用		9,066,312.77	24,726,751.10
财务费用		52,283,903.11	72,259,436.50
其中：利息费用		62,372,379.48	79,209,572.19
利息收入		16,160,433.90	16,557,865.89
加：其他收益		10,615,413.36	9,199,565.83
投资收益（损失以“－”号填列）	十六、5	-7,756,568.68	-5,969,133.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,536,480.24	-11,224,000.94
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）		6,003,348.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,217,170.20	13,577,948.03
资产处置收益（损失以“－”号填列）		285,421.83	-54,334.78
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		263,457,722.25	164,638,870.15
加：营业外收入		2,633,288.73	1,383,892.42
减：营业外支出		6,981,355.62	150,270.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		259,109,655.36	165,872,492.57

减：所得税费用		39,127,527.22	21,896,789.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		219,982,128.14	143,975,702.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		219,982,128.14	143,975,702.86
（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		219,982,128.14	143,975,702.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.19	0.12
（二）稀释每股收益(元/股)		0.19	0.12

法定代表人：李晓亮
 负责人：张淑真

主管会计工作负责人：陈国营会计机构

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		6,495,688,496.31	7,224,849,698.41
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		6,915,372.78	5,577,084.46
收到其他与经营活动有关的现金	七、48	33,644,004.71	24,212,780.46
经营活动现金流入小计		6,536,247,873.80	7,254,639,563.33
购买商品、接受劳务支付的现金		4,672,210,557.37	5,457,075,191.17
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		235,501,518.70	264,485,685.83
支付的各项税费		238,872,629.72	299,721,796.16
支付其他与经营活动有关的现金	七、48	217,513,958.68	187,505,730.30
经营活动现金流出小计		5,364,098,664.47	6,208,788,403.46
经营活动产生的现金流量净额		1,172,149,209.33	1,045,851,159.87
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		15,597,925.53	19,862,297.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,526.05	
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、48	77,545,333.33	35,321,000.00
投资活动现金流入小计		93,159,784.91	55,183,297.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,392,227.64	550,666,431.60
投资支付的现金		400,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、48	120,580,000.00	268,047,000.00
投资活动现金流出小计		904,972,227.64	818,713,431.60
投资活动产生的现金流量净额		-811,812,442.73	-763,530,134.40
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		1,650,000,000.00	1,249,161,304.58
收到其他与筹资活动有关的现金	七、48	108,426,164.94	99,895,547.66
筹资活动现金流入小计		1,758,426,164.94	1,349,056,852.24

偿还债务支付的现金		1,334,000,000.00	929,732,439.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		77,909,336.15	305,175,010.87
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、48	332,902,479.29	143,326,116.88
筹资活动现金流出小计		1,744,811,815.44	1,378,233,567.38
筹资活动产生的现金流量净额		13,614,349.50	-29,176,715.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,714,239.31	3,135,743.83
五、现金及现金等价物净增加额		372,236,876.79	256,280,054.16
加：期初现金及现金等价物余额		994,364,943.26	1,082,825,348.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,366,601,820.05	1,339,105,403.07

法定代表人：李晓亮
 机构负责人：张淑真

主管会计工作负责人：陈国营 会计机

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		2,883,705,791.31	3,571,463,262.80
收到的税费返还		6,170,945.22	5,577,084.46
收到其他与经营活动有关的现金		11,649,781.89	7,724,942.19
经营活动现金流入小计		2,901,526,518.42	3,584,765,289.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,098,819,716.06	2,678,826,262.30
支付给职工及为职工支付的现金		95,121,676.85	93,302,012.87
支付的各项税费		122,833,128.97	115,789,031.37
支付其他与经营活动有关的现金		120,842,793.00	79,559,483.05
经营活动现金流出小计		2,437,617,314.88	2,967,476,789.59
经营活动产生的现金流量净额		463,909,203.54	617,288,499.86
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		1,779,911.56	5,254,867.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		171,812,252.50	248,553,863.21
投资活动现金流入小计		173,592,164.06	253,808,730.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,055,906.39	19,932,652.91
投资支付的现金		400,000,000.00	

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		435,663,101.28	465,882,128.09
投资活动现金流出小计		846,719,007.67	485,814,781.00
投资活动产生的现金流量净额		-673,126,843.61	-232,006,050.53
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		1,630,000,000.00	1,091,417,648.31
收到其他与筹资活动有关的现金		47,996,291.66	52,312,612.50
筹资活动现金流入小计		1,677,996,291.66	1,143,730,260.81
偿还债务支付的现金		1,280,000,000.00	797,400,870.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,356,990.04	293,698,235.93
支付其他与筹资活动有关的现金		233,126,500.00	107,323,349.17
筹资活动现金流出小计		1,575,483,490.04	1,198,422,455.94
筹资活动产生的现金流量净额		102,512,801.62	-54,692,195.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,897,875.85	3,402,003.97
五、现金及现金等价物净增加额		-108,602,714.30	333,992,258.17
加：期初现金及现金等价物余额		798,695,620.19	814,453,773.05
六、期末现金及现金等价物余额		690,092,905.89	1,148,446,031.22

法定代表人：李晓亮
 负责人：张淑真

主管会计工作负责人：陈国营会计机构

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	1,167,561,419.00				2,296,658,001.96			77,338,791.94	722,789,558.22		3,947,622,720.96		8,211,970,492.08	182,326,270.14	8,394,296,762.22
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,167,561,419.00				2,296,658,001.96			77,338,791.94	722,789,558.22		3,947,622,720.96		8,211,970,492.08	182,326,270.14	8,394,296,762.22
三、本期增减变动金额 (减少以							9,495,563.67				75,875,411.64		85,370,975.31	-18,848,993.08	66,521,982.23

“一”号 填列)															
(一) 综合收 益总额										280,198,666.49		280,198,666.49	-18,848,993.08	261,349,673.41	
(二) 所有者 投入和 减少资 本															
1. 所 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															
4. 其 他															
(三) 利润分 配										-204,323,254.85		-204,323,254.85		-204,323,254.85	
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										-204,323,254.85		-204,323,254.85		-204,323,254.85
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						9,495,563.67					9,495,563.67		9,495,563.67
1. 本期提取						11,342,984.68					11,342,984.68		11,342,984.68
2. 本期使用						1,847,421.01					1,847,421.01		1,847,421.01
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,167,561,419.00				2,296,658,001.96	86,834,355.61	722,789,558.22		4,023,498,132.60		8,297,341,467.39	163,477,277.06	8,460,818,744.45

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	1,167,561,419.00				2,243,767,087.80			60,266,271.03	618,090,787.89		3,588,118,172.66		7,677,803,738.38	182,326,270.14	7,860,130,008.52
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制															

下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,167,561,419.00				2,243,767,087.80			60,266,271.03	618,090,787.89			3,588,118,172.66	7,677,803,738.38	182,326,270.14	7,860,130,008.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-			10,808,611.55	-			57,685,735.25	68,494,346.80	-257,197,077.13	-188,702,730.33
（一）综合收益总额												273,684,604.59	273,684,604.59		273,684,604.59
（二）所有者投入和减少资本	-				-			-	-			-		-	
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															-

4. 其他														-			
(三) 利润分配	-													-215,998,869.34	-215,998,869.34	-257,197,077.13	-473,195,946.47
1. 提取盈余公积																-54,041,393.75	-54,041,393.75
2. 提取一般风险准备																-	
3. 对所有者（或股东）的分配														-215,998,869.34	-215,998,869.34	-203,155,683.38	-419,154,552.72
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	-						10,808,611.55		-				10,808,611.55	-	10,808,611.55
1. 本期提取							11,277,364.51						11,277,364.51	-	11,277,364.51
2. 本期使用							468,752.96						468,752.96	-	468,752.96
(六) 其他														-	
四、本期期末余额	1,167,561,419.00				2,243,767,087.80		71,074,882.58	618,090,787.89		3,645,803,907.91			7,746,298,085.18	-74,870,806.99	7,671,427,278.19

法定代表人：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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度									
	实收资本 (或股	其他权益工具	资本公积	减：库	其他综合	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合	

	本)	优先 股	永续 债	其他		存股	收益	储备		计	
一、上年期末余额	1,167,561,419.00				2,211,730,274.64				676,428,834.32	1,704,198,272.27	5,759,918,800.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,167,561,419.00								676,428,834.32	1,704,198,272.27	5,759,918,800.23
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										15,658,873.29	15,658,873.29
（一）综合收益总额										219,982,128.14	219,982,128.14
（二）所有者投入和减少资本											
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											
4. 其他											
（三）利润分配										-204,323,254.85	-204,323,254.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-204,323,254.85	-204,323,254.85
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	1,167,561,419.00				2,211,730,274.64				676,428,834.32	1,719,857,145.56	5,775,577,673.52

项目	2019 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	1,167,561,419.00				2,158,839,360.48				571,730,063.99	1,326,904,109.79	5,225,034,953.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,167,561,419.00				2,158,839,360.48				571,730,063.99	1,326,904,109.79	5,225,034,953.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-				-	-72,023,166.48	-72,023,166.48
（一）综合收益总额										143,975,702.86	143,975,702.86
（二）所有者投入和减少资本					-				-	-	
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											
4. 其他											
（三）利润分配					-				-	-215,998,869.34	-215,998,869.34
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-215,998,869.34	-215,998,869.34
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	1,167,561,419.00				2,158,839,360.48				571,730,063.99	1,254,880,943.31	5,153,011,786.78

法定代表人：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。截止 2020 年 6 月 30 日，公司累计发行股本总数为 116,756.14 万股，注册资本为 116,756.14 万元人民币。

本公司所处行业：造纸和纸制品业。

本公司及下属子公司主要经营范围：造纸、纸制品及纸料加工的生产和销售、热电（自用）、化工产品（不含化学危险品）及机械制造、纸浆的生产销售等；主要产品：新闻纸、铜版纸、文化纸、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。

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 8 月 21 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司本期纳入合并财务报表范围的子公司包括东营华泰化工集团有限公司、日照华泰纸业有限公司、河北华泰纸业有限公司等共 15 家。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容

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

本公司对自报告期末起 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。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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

本公司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、应收款项坏账准备的确认和计量、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

本公司的营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

本公司作为合并方，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。

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。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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公司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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始

持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司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

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。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人民币，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。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或实际情况）折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率（或实际情况）折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

本公司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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的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，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司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初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按

照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司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）本公司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）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本公司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公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，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公司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公司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。

本公司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。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据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。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合。应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“四、12. 应收款项”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失的金额计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

本公司将单个账户余额大于或等于应收款项余额 1% 以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

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。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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 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	20
3 年以上	100

对于划分为组合 2 的其他应收款项，本公司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。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见 12

15. 存货

√适用 □不适用

本公司存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、发出商品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；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。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司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政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）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。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累

计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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作为投资成本；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；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额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。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他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，按照本公司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内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失

控制权的当期损益。

17. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备和其他等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用平均年限法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下

(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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

18. 在建工程

√适用 □不适用

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。

19. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 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。

专门借款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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产包括土地使用权、非专利技术、商标、软件和其他等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

本公司于每年年度终了时对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用

寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“五、20 长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

21. 长期资产减值

适用 不适用

本公司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，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。

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，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

22. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

24. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、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。本公司在职工为提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(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、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、设定受益计划。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。设定受益计划是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。对于设定受益计划，在资产负债表日根据预期累计福利单位法进行精算估值，精算利得和损失在其他综合收益中确认，服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

25. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：（1）该义务是企业承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：（1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。（2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

26. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司的营业收入主要包括商品销售和利息收入，收入确认政策如下：

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

①内销收入：货物实际移送至客户，并收到货物确认单时确认收入；

②外销收入：货物运输至海关，以预留报关单中报关日期作为收入确认时点。

(2) 劳务收入

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务；本公司与客户签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务的在销售商品和提供劳务的，在销售商品部分和提供劳务部分不能区分，或虽能区分但不能够单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 让渡资产使用权所取得的收入

与交易相关的经济利益很可能流入本公司、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

27. 政府补助

适用 不适用

本公司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，是指本公司取得的、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，本公司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。

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，或对期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。

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分配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；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司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公司两种情况，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公司提供贷款的，本公司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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 2) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

本公司因城镇整体规划、库区建设、棚户区改造、沉陷区治理等公共利益进行搬迁，收到政府从财政预算直接拨付的搬迁补偿款，作为专项应付款处理。其中，属于对本公司在搬迁和重建过程中发生的固定资产和无形资产损失、有关费用性支出、停工损失及搬迁后拟新建资产进行补偿的，自专项应付款转入递延收益，并根据其性质按照与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助核算，取得的搬迁补偿款扣除转入递延收益的金额后如有结余的，确认为资本公积。

28. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

本公司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的差

额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对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形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。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。

本公司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, 确认递延所得税资产。

29. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为经营租赁承租方, 经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为经营租赁出租方, 经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化, 在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益; 其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为融资租赁承租方, 于租赁期开始日, 将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。此外, 在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

30. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1. 安全生产费

本公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局 2012 年 2 月 14 日印布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的相关规定提取和使用、核算安全生产费。

本公司涉及危险品生产和储存业务，以上年度实际营业收入作为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取，计提标准如下：

序号	上年度销售额	计提比例
1	1,000 万元及以下部分	4%
2	1,000 万元至 10,000 万元（含）部分	2%
3	10,000 万元至 100,000 万元（含）部分	0.5%
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。

31. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 7 月 5 日，财政部修订并发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	第九届董事会第十七次会议和第九届监事会第十五次会议审议通过	
2019 年 12 月 10 日，财政部会计司发布通知（即财会[2019]21 号），制定《企业会计准则解释第 13 号》，主要明确了关于企业与其所属企业集团其他成员企业等相关的关联方判断，以及关于企业合并中取得的经营资产或资产的组合是否构成业务的判断。此解释自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。	第九届董事会第十七次会议和第九届监事会第十五次会议审议通过	

<p>财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》（财会[2019]8 号），对《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》进行了修订，自 2019 年 6 月 10 日起执行。</p>	<p>第九届董事会第十七次会议和第九届监事会第十五次会议审议通过</p>	
<p>财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》（财会[2019]9 号），对《企业会计准则第 12 号—债务重组》进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起执行。</p>	<p>第九届董事会第十七次会议和第九届监事会第十五次会议审议通过</p>	
<p>财政部于 2019 年 9 月 19 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）（以下简称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求所有已执行新金融准则的企业应当结合财会[2019]16 号通知及附件要求对合并财务报表项目进行相应调整。根据《修订通知》，公司属于已执行新金融准则的企业，应当结合《修订通知》的要求，对合并财务报表项目进行相应调整。</p>	<p>第九届董事会第十七次会议和第九届监事会第十五次会议审议通过</p>	

其他说明：

1、根据新收入准则的新旧准则衔接规定，公司自 2020 年 1 月 1 日起按新准则要求进行会计报表披露，在编制 2020 各个期间及年度财务报告时，根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次执行新收入准则将使得公司将 2019 年 12 月 31 日的“预收账款”在 2020 年 1 月 1 日按性质需要调整至新科目“合同负债”，除此之外不存在其他影响调整 2020 年年初数的事项。同时公司不追溯调整 2019 年可比数，本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。

2、《企业会计准则解释第 13 号》新旧衔接上，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。因此并不影响本公司在此之前的非同一控制下企业合并的会计处理，但以后期间若发生新的非同一控制下企业合并，需要按此解释判断是否构成业务，并相应进行会计处理。

3、本公司目前不涉及非货币性资产交换，故无影响。

4、本公司目前不涉及债务重组业务，故无影响。

5、本次《修订通知》变更仅对公司合并财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,635,060,128.20	1,635,060,128.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	116,587,016.29	116,587,016.29	
应收账款	960,075,712.95	960,075,712.95	
应收款项融资	725,731,463.75	725,731,463.75	
预付款项	215,205,075.13	215,205,075.13	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,065,804.12	10,065,804.12	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,240,329,611.02	1,240,329,611.02	
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	79,188,477.25	79,188,477.25	
流动资产合计	5,012,243,288.71	5,012,243,288.71	
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	75,716,719.00	75,716,719.00	
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	7,146,185,337.26	7,146,185,337.26	
在建工程	632,440,117.59	632,440,117.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	613,563,221.14	613,563,221.14	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,030,484.40	1,030,484.40	
递延所得税资产	28,337,216.44	28,337,216.44	
其他非流动资产	192,449,907.98	192,449,907.98	
非流动资产合计	8,689,723,003.81	8,689,723,003.81	
资产总计	13,701,966,292.52	13,701,966,292.52	
流动负债：			
短期借款	2,457,489,455.00	2,457,489,455.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	134,940,906.93	134,940,906.93	
应付账款	1,591,619,751.69	1,591,619,751.69	
预收款项	240,046,066.18		-240,046,066.18
合同负债		240,046,066.18	240,046,066.18
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	170,626,884.92	170,626,884.92	
应交税费	185,163,539.43	185,163,539.43	
其他应付款	109,766,138.52	109,766,138.52	
其中：应付利息			
应付股利	8,070,000.00	8,070,000.00	
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	108,728,673.39	108,728,673.39	
其他流动负债			
流动负债合计	4,998,381,416.06	4,998,381,416.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	162,196,499.97	162,196,499.97	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	134,216,342.86	134,216,342.86	
递延所得税负债	12,875,271.41	12,875,271.41	
其他非流动负债			
非流动负债合计	309,288,114.24	309,288,114.24	
负债合计	5,307,669,530.30	5,307,669,530.30	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,167,561,419.00	1,167,561,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	2,296,658,001.96	2,296,658,001.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	77,338,791.94	77,338,791.94	
盈余公积	722,789,558.22	722,789,558.22	
一般风险准备			
未分配利润	3,947,622,720.96	3,947,622,720.96	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,211,970,492.08	8,211,970,492.08	
少数股东权益	182,326,270.14	182,326,270.14	
所有者权益（或股东权益）合计	8,394,296,762.22	8,394,296,762.22	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,701,966,292.52	13,701,966,292.52	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本次执行新收入准则将使得公司将 2019 年 12 月 31 日的“预收账款”在 2020 年 1 月 1 日按性质需要调整至新科目“合同负债”，除此之外不存在其他影响调整 2020 年年初数的事项。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,317,366,911.85	1,317,366,911.85	
交易性金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	79,552,507.94	79,552,507.94	
应收账款	1,663,220,915.53	1,663,220,915.53	
应收款项融资	333,927,605.56	333,927,605.56	
预付款项	105,324,027.35	105,324,027.35	
其他应收款	1,893,332,888.07	1,893,332,888.07	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	442,452,640.57	442,452,640.57	
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			
流动资产合计	5,865,177,496.87	5,865,177,496.87	
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	2,728,413,751.92	2,728,413,751.92	
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	2,089,284,017.54	2,089,284,017.54	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	29,471,706.94	29,471,706.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,826,026.15	5,826,026.15	
其他非流动资产	85,700,830.20	85,700,830.20	
非流动资产合计	4,938,696,332.75	4,938,696,332.75	
资产总计	10,803,873,829.62	10,803,873,829.62	
流动负债：			
短期借款	2,397,489,455.00	2,397,489,455.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	558,049,911.96	558,049,911.96	
预收款项	118,547,187.71		-118,547,187.71
合同负债		118,547,187.71	118,547,187.71
应付职工薪酬	95,418,044.41	95,418,044.41	
应交税费	99,545,533.14	99,545,533.14	
其他应付款	1,746,299,516.56	1,746,299,516.56	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	5,015,349,648.78	5,015,349,648.78	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,605,380.61	28,605,380.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,605,380.61	28,605,380.61	
负债合计	5,043,955,029.39	5,043,955,029.39	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,167,561,419.00	1,167,561,419.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,211,730,274.64	2,211,730,274.64	
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	676,428,834.32	676,428,834.32	
未分配利润	1,704,198,272.27	1,704,198,272.27	
所有者权益（或股东权益）合计	5,759,918,800.23	5,759,918,800.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,803,873,829.62	10,803,873,829.62	

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

32. 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%
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%、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%
广东华泰纸业有限公司	15%
东营华泰清河实业有限公司	15%
日照华泰纸业有限公司	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2017 年 12 月 28 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，子公司广东华泰纸业有限公司于 2017 年 12 月 11 日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局共同颁发的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函（2009）203 号）规定，本公司及广东华泰纸业有限公司自 2017 年度至 2019 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。高新技术企业复审资料已经上报，正在复审中，根据国家税务总局公告 2011 年第 4 号规定，公司暂按 15%的税率预缴所得税。

子公司日照华泰纸业有限公司于 2018 年 11 月 30 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局共同颁发的高新技术企业证书，自 2018 年度至 2020 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 2019 年 12 月 2 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务总局共同颁发的高新技术企业证书，自 2019 年度至 2022 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司东营市大王福利卫生纸厂系社会福利企业，经山东省民政No. 37000052024号《社会福利企业证书》确认。根据财政部、国家税务总局财税[2007]92号文《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》规定，东营市大王福利卫生纸厂实际安置的每位残疾人每年可退还增值税3.5万元。2016年5月后，上述税收优惠政策由财政部、国家税务总局财税[2016]52号文《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》延续。另外，根据财政部、国家税务总局财税[2009]70号文《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》，东营市大王福利卫生纸厂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。

本公司用废纸为原材料生产原纸，符合财政部、国家税务总局财税[2015]78号文《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》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。

根据资财政部、国家税务总局财税[2015]78号文《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》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。

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	784,441.93	345,551.58
银行存款	1,983,817,378.12	1,522,019,391.68
其他货币资金	337,171,499.29	112,695,184.94
合计	2,321,773,319.34	1,635,060,128.20
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注 1：银行存款期末余额中，定期存款期末金额为 618,000,000.00 元，期初金额为 528,000,000.00 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	220,735,113.78	55,119,841.11
开具信用证保证金	113,436,385.51	54,575,343.83
关税保函保证金	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	337,171,499.29	112,695,184.94

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、信用证保证金和关税保函保证金外，不存在冻结、抵押、对变现有限制或存放境外或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		30,000,000.00
其中：		
其他		30,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		30,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

注：其他主要为本公司所购买的不保本浮动收益类银行理财产品，因此划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、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	106,918,791.88	116,587,016.29
商业承兑票据		
合计	106,918,791.88	116,587,016.29

(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	106,918,791.88
商业承兑票据	

合计	106,918,791.88
----	----------------

(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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 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				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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										
其中：										
银行承兑汇票	106,918,791.88	100			106,918,791.88	116,587,016.29	100			116,587,016.29
合计	106,918,791.88	/			106,918,791.88	116,587,016.29	/			116,587,016.29

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：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	106,918,791.88		
合计	106,918,791.88		

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

相同账龄的应收票据具有类似信用风险特征

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 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	
银行承兑汇票	0.00				0.00
合计	0.00				0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、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
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	813,762,835.93
1年以内小计	813,762,835.93
1至2年	10,293,258.20
2至3年	2,508,246.20
3年以上	2,267,850.68
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	828,832,191.01

(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	828,832,191.01	100	44,486,967.54	5.37	784,345,223.47	1,014,374,924.63	100.00	54,299,211.68	5.35	960,075,712.95
其中：										
账龄组合	828,832,191.01	100	44,486,967.54	5.37	784,345,223.47	1,014,374,924.63	100.00	54,299,211.68	5.35	960,075,712.95

合计	828,832,191.01	100	44,486,967.54	5.37	784,345,223.47	1,014,374,924.63	100.00	54,299,211.68	5.35	960,075,712.95
----	----------------	-----	---------------	------	----------------	------------------	--------	---------------	------	----------------

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	813,762,835.93	40,688,141.80	0.05
1 至 2 年	10,293,258.20	1,029,325.82	0.1
2 至 3 年	2,508,246.20	501,649.24	0.2
3 年以上	2,267,850.68	2,267,850.68	1
合计	828,832,191.01	44,486,967.54	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	54,299,211.68	-9,618,990.64		193,253.50		44,486,967.54
合计	54,299,211.68	-9,618,990.64		193,253.50		44,486,967.54

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	193,253.50

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情况

√适用 □不适用

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 206,283,062.97 元,占应收账款期末余额合计数的比例 24.89%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 10,314,153.15 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

5、 应收款项融资

√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	628,914,042.19	725,731,463.75
合计	628,914,042.19	725,731,463.75

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收款项融资期末余额系银行承兑汇票,其剩余期限较短,账面余额与公允价值相近。

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	628,914,042.19	100.00			628,914,042.19
其中:商业承兑汇票					
银行承兑汇票	628,914,042.19	100.00			628,914,042.19
合计	628,914,042.19	100.00			628,914,042.19

(3) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

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	2,166,020,489.40	
合计	2,166,020,489.40	

6、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	250,763,751.34	98.15	209,136,886.67	97.18
1 至 2 年	2,444,241.96	0.96	4,564,491.17	2.12
2 至 3 年	1,052,089.85	0.41	829,756.97	0.39
3 年以上	1,239,662.71	0.48	673,940.32	0.31
合计	255,499,745.86	100.00	215,205,075.13	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本公司无期末账龄超过一年的重要预付款项

(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

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 111,372,312.39 元，占预付款项期末余额合计数的比例 43.59%

其他说明

□适用 √不适用

7、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	9,086,844.12	10,065,804.12
合计	9,086,844.12	10,065,804.12

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

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
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	16,207,279.80
1 年以内小计	16,207,279.80
1 至 2 年	1,019,007.77
2 至 3 年	1,715,069.75
3 年以上	6,915,419.89
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	25,856,777.21

(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	12,691,520.45	13,007,042.70
为职工代垫款项	8,212,955.25	8,307,280.86
押金	3,532,169.19	2,994,741.68
职工借款	641,000.00	473,976.69
其他	779,132.32	2,474,518.67
合计	25,856,777.21	27,257,560.60

(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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	787,470.14	16,404,286.34		17,191,756.48
2020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	-611,682.17	189,858.78		-421,823.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	175,787.97	16,594,145.12		16,769,933.09

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	
其他应收款坏账准备	17,191,756.48	-421,823.39				16,769,933.09
合计	17,191,756.48	-421,823.39				16,769,933.09

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

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
新南天津纸业有限公司	赔偿款	12,691,520.45	1年以内	49.08	12,691,520.45
马泉城	为职工代垫款	446,978.00	1-2年	1.73	44,697.80
国铁物资有限公司	押金	380,000.00	1年以内	1.47	19,000.00

马光明	为职工代垫款	376,790.00	2-3年	1.46	75,358.00
穆国华	为职工代垫款	318,062.39	2-3年	1.23	63,612.48
合计	/	14,213,350.84	/	54.97	12,894,188.73

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、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	562,274,890.24	-	562,274,890.24	777,675,502.96		777,675,502.96
库存商品	893,478,249.44	58,778,305.89	834,699,943.55	456,520,050.17	26,544,366.86	429,975,683.31
自制半成品	5,514,890.88	-	5,514,890.88	2,774,765.64		2,774,765.64
发出商品	30,654,879.59	-	30,654,879.59	29,903,659.11		29,903,659.11
合计	1,491,922,910.15	58,778,305.89	1,433,144,604.26	1,266,873,977.88	26,544,366.86	1,240,329,611.02

(2). 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						
在产品						
库存商品	26,544,366.86	32,233,939.03				58,778,305.89
合计	26,544,366.86	32,233,939.03				58,778,305.89

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

9、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		
待抵扣增值税	61,687,787.66	70,137,991.80
一年期保本理财产品		7,000,000.00
预交所得税	1,717,187.25	2,050,485.45
合计	63,404,974.91	79,188,477.25

10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
山东华泰英特罗斯化工有限公司	75,716,719.00			3,064,772.50			13,802,242.31			64,979,249.19
小计	75,716,719.00			3,064,772.50			13,802,242.31			64,979,249.19
二、联营企业										
华泰集团财务有限公司		400,000,000.00		-9,536,480.24						390,463,519.76
HUATAIUSALLC.	3,764,155.17									3,764,155.17
小计	3,764,155.17	400,000,000.00		-9,536,480.24						394,227,674.93
合计	79,480,874.17	400,000,000.00	-	-6,471,707.74	-	-	13,802,242.31	-	-	459,206,924.12

11、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因

山东海化 丰源矿盐 有限公司			6,000,000.00		不以出售为 目的	不适用
			6,000,000.00			

其他说明：

□适用 √不适用

12、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	7,452,395,725.18	7,146,185,337.26
固定资产清理		
合计	7,452,395,725.18	7,146,185,337.26

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	4,088,032,246.77	13,227,704,759.20	65,353,731.24	48,222,069.38	17,429,312,806.59
2.本期增加金额	217,045,343.65	523,567,612.26	1,303,044.94	1,889,142.95	743,805,143.80
(1) 购置	2,347,781.01	12,775,176.35	1,303,044.94	1,889,142.95	18,315,145.25
(2) 在建工程 转入	214,697,562.64	510,792,435.91	-	-	725,489,998.55
3.本期减少金 额	-	936,736.37	1,222,444.72	212,672.15	2,371,853.24
(1) 处置或报 废	-	936,736.37	1,222,444.72	212,672.15	2,371,853.24
4.期末余额	4,305,077,590.42	13,750,335,635.09	65,434,331.46	49,898,540.18	18,170,746,097.15
二、累计折旧					
1.期初余额	1,804,228,538.64	8,212,676,366.05	57,408,732.58	39,078,831.80	10,113,392,469.07
2.本期增加金额	91,587,258.12	343,506,280.37	861,103.97	1,116,978.59	437,071,621.05
(1) 计提	91,587,258.12	343,506,280.37	861,103.97	1,116,978.59	437,071,621.05
3.本期减少金 额		531,044.28	1,131,882.07	185,792.06	1,848,718.41
(1) 处置或报 废		531,044.28	1,131,882.07	185,792.06	1,848,718.41
4.期末余额	1,895,815,796.76	8,555,651,602.14	57,137,954.48	40,010,018.33	10,548,615,371.71
三、减值准备					
1.期初余额	5,769,000.00	163,966,000.26	-	-	169,735,000.26
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	163,966,000.26	-	-	169,735,000.26
四、账面价值					

1.期末账面价值	2,403,492,793.66	5,030,718,032.69	8,296,376.98	9,888,521.85	7,452,395,725.18
2.期初账面价值	2,278,034,708.13	4,851,062,392.89	7,944,998.66	9,143,237.58	7,146,185,337.26

(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	85,225,404.17	80,008,135.69		5,217,268.48	
机器设备	1,872,696.15	1,816,300.74		56,395.41	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 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
房屋及建筑物	597,690,200.71	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

13、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	324,941,314.87	632,440,117.59
工程物资		
合计	324,941,314.87	632,440,117.59

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
浆纸搬迁升级改造项目			-	494,319,198.76		494,319,198.76
污水提标改造	38,639,762.44		38,639,762.44	37,159,608.38		37,159,608.38
白泥再生石灰资源综合利用项目	34,456,176.70		34,456,176.70	31,941,685.43		31,941,685.43
氯乙酸项目	57,477,291.30		57,477,291.30	29,255,569.66		29,255,569.66
甲烷氯化物项目	157,543,370.78		157,543,370.78	24,327,604.87		24,327,604.87

烟气处理设施改造项目	19,061,212.78		19,061,212.78	2,345,132.75		2,345,132.75
异味封闭	2,928,058.78		2,928,058.78	2,271,017.66		2,271,017.66
精细化工项目			-	2,267,253.11		2,267,253.11
其他	14,835,442.09		14,835,442.09	8,553,046.97		8,553,046.97
合计	324,941,314.87	-	324,941,314.87	632,440,117.59		632,440,117.59

(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
浆纸搬迁升级改造项目	1,114,000,000.00	494,319,198.76	221,045,099.73	715,364,298.49		-	100	100				自筹
污水提标改造	55,000,000.00	37,251,351.50	1,388,410.94			38,639,762.44	70	70				自筹
白泥再生石灰资源综合利用项目	49,000,000.00	31,941,685.43	2,514,491.27			34,456,176.70	70	70				自筹
氯乙酸项目	680,000,000.00	29,255,569.66	28,221,721.64			57,477,291.30	10	10				自筹
甲烷氯化物项目	1,400,000,000.00	24,327,604.87	133,215,765.91			157,543,370.78	10	10				自筹
烟气处理设施改造项目	32,000,000.00	2,345,132.75	16,716,080.03			19,061,212.78	60	60				自筹
合计	3,330,000,000.00	619,440,542.97	403,101,569.52	715,364,298.49	-	307,177,814.00	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
----	-------	----	-------	-----	----	----	----

		权					
一、账面原值							
1.期初余额	786,663,557.24		26,165,687.84	2,458,490.57	11,777,432.45	1,173,600.00	828,238,768.10
2.本期增加金额	6,084,000.00				178,001.34		6,262,001.34
(1)购置	6,084,000.00		-	-	178,001.34		6,262,001.34
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	792,747,557.24		26,165,687.84	2,458,490.57	11,955,433.79	1,173,600.00	834,500,769.44
二、累计摊销							
1.期初余额	183,598,641.27		21,481,806.34	780,031.19	7,641,468.16	1,173,600.00	214,675,546.96
2.本期增加金额	9,725,320.85		927,831.37	117,924.48	587,282.79		11,358,359.49
(1)计提	9,725,320.85		927,831.37	117,924.48	587,282.79		11,358,359.49
3.本期减少金额							
(1)处置							
4.期末余额	193,323,962.12		22,409,637.71	897,955.67	8,228,750.95	1,173,600.00	226,033,906.45
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	599,423,595.12		3,756,050.13	1,560,534.90	3,726,682.84	-	608,466,862.99
2.期初账面价值	603,064,915.97		4,683,881.50	1,678,459.38	4,135,964.29		613,563,221.14

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 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
宿舍土地使用权摊销	1,030,484.40		34,349.52		996,134.88
合计	1,030,484.40		34,349.52		996,134.88

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	41,053,661.95	6,973,206.81	57,294,706.17	9,979,334.04
内部交易未实现利润	10,129,652.00	1,519,447.80	10,129,652.00	1,519,447.80
可抵扣亏损				
预提费用	16,529,300.94	3,219,223.49	3,489,455.00	523,418.25
递延收益	60,940,853.19	15,235,213.30	65,430,388.18	16,315,016.35
合计	128,653,468.08	26,947,091.40	136,344,201.35	28,337,216.44

(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	49,825,930.04	12,456,482.51	51,501,085.65	12,875,271.41
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				
合计	49,825,930.04	12,456,482.51	51,501,085.65	12,875,271.41

(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	递延所得税资产和负债期末互抵	抵销后递延所得税资产或负债期	递延所得税资产和负债期初互抵	抵销后递延所得税资产或负债期

	金额	末余额	金额	初余额
递延所得税资产		26,947,091.40		28,337,216.44
递延所得税负债		12,456,482.51		12,875,271.41

(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	252,980,700.00	204,849,610.37
可抵扣亏损	725,248,639.69	640,714,619.92
合计	978,229,339.69	845,564,230.29

(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
2020 年	118,626,329.78	126,135,195.69	
2021 年	73,718,742.49	73,718,742.49	
2022 年	57,013,225.19	57,013,225.19	
2023 年	105,205,998.76	105,205,998.76	
2024 年	278,641,457.79	278,641,457.79	
2025 年	92,042,885.68		
合计	725,248,639.69	640,714,619.92	/

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
固定资产售后回租形成未实现售后回租损益	88,498,998.16		88,498,998.16	93,238,059.48		93,238,059.48
预付设备工程款	77,498,507.04		77,498,507.04	76,020,892.50		76,020,892.50
土地保证金	9,337,729.00		9,337,729.00	23,190,956.00		23,190,956.00
合计	175,335,234.20		175,335,234.20	192,449,907.98		192,449,907.98

18、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
保证借款	2,827,600,955.55	2,457,489,455.00
信用借款		
合计	2,827,600,955.55	2,457,489,455.00

(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

19、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		
银行承兑汇票	234,501,964.83	134,940,906.93
合计	234,501,964.83	134,940,906.93

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、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	1,322,675,030.35	1,237,174,182.48
设备款	221,702,225.82	176,743,013.32
工程款	132,865,573.10	91,226,476.62
其他	83,987,864.48	86,476,079.27
合计	1,761,230,693.75	1,591,619,751.69

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√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
山东鑫炬建工有限公司	6,435,654.66	工程款尚未结算
山东泰开环保科技有限公司	3,353,304.85	工程款尚未结算
济南锅炉集团有限公司	4,335,583.12	工程款尚未结算
东华工程科技股份有限公司	2,559,838.87	工程款尚未结算
中节能六合天融环保科技有限公司	2,516,100.40	工程款尚未结算
合计	19,200,481.90	/

其他说明:

□适用 √不适用

21、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

22、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	378,062,883.19	240,046,066.18
合计	378,062,883.19	240,046,066.18

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

23、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	170,443,455.82	269,989,772.53	268,804,594.37	171,628,633.98
二、离职后福利-设定提存计划	183,429.10	17,009,152.81	16,862,547.56	330,034.35
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	170,626,884.92	286,998,925.34	285,667,141.93	171,958,668.33

(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	72,590,245.80	248,404,126.95	252,482,544.88	68,511,827.87
二、职工福利费	4,703,888.02	3,430,676.44	3,349,767.94	4,784,796.52
三、社会保险费	53,787.41	7,932,027.41	7,787,006.37	198,808.45
其中: 医疗保险费	38,252.38	7,528,115.69	7,394,056.10	172,311.97
工伤保险费	15,429.81	261,068.34	252,180.80	24,317.35
生育保险费	105.22	142,843.38	140,769.47	2,179.13
四、住房公积金	-	4,836,730.36	4,797,911.58	38,818.78
五、工会经费和职工教育经费	93,084,573.35	5,308,318.37	327,660.60	98,065,231.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	10,961.24	77,893.00	59,703.00	29,151.24
合计	170,443,455.82	269,989,772.53	268,804,594.37	171,628,633.98

(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	154,404.43	16,365,532.47	16,223,365.06	296,571.84
2、失业保险费	29,024.67	643,620.34	639,182.50	33,462.51
3、企业年金缴费				
合计	183,429.10	17,009,152.81	16,862,547.56	330,034.35

其他说明：

□适用 √不适用

24、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	78,122,353.85	64,583,246.91
企业所得税	46,712,304.73	97,975,636.06
个人所得税	743,492.90	1,355,204.44
城市维护建设税	1,340,084.40	2,036,012.68
土地使用税	5,805,939.45	5,615,030.46
房产税	5,435,226.70	4,807,441.49
资源税	3,726,571.00	4,559,067.50
教育费附加	1,279,497.88	1,802,918.97
环境保护税	1,498,192.18	1,424,593.03
印花税	224,713.20	822,008.12
车船使用税	3,630.00	3,630.00
其他	127,153.40	178,749.77
合计	145,019,159.69	185,163,539.43

25、其他应付款

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
应付利息		
应付股利	204,154,371.06	8,070,000.00
其他应付款	102,654,913.16	101,696,138.52
合计	306,809,284.22	109,766,138.52

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

普通股股利	204,154,371.06	8,070,000.00
合计	204,154,371.06	8,070,000.00

其他应付款**(1). 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	74,952,486.99	81,690,083.20
为职工代垫款项	3,162,981.59	2,853,213.05
质保金	4,571,653.04	2,754,016.22
其他	19,967,791.54	14,398,826.05
合计	102,654,913.16	101,696,138.52

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√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
滨州煜兴物流有限公司	2,000,000.00	押金、保证金
中国中轻国际工程有限公司	1,700,000.00	押金、保证金
东营华泰建筑安装有限公司	1,000,000.00	押金、保证金
大连冰山集团销售有限公司	1,000,000.00	押金、保证金
无锡化工装备股份有限公司	1,000,000.00	押金、保证金
合计	6,700,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

26、1 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
1 年内到期的长期借款	108,700,000.00	108,728,673.39
合计	108,700,000.00	108,728,673.39

27、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	107,846,499.97	162,196,499.97
保证借款		
信用借款		
合计	107,846,499.97	162,196,499.97

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

抵押借款期末余额 270,925,173.36 元（其中长期借款 107,846,499.97 元，一年内到期的其他非流动负债 108,700,000.00 元），由本公司提供保证担保，并以子公司安徽华泰林浆纸有限公司少数股东安庆发展投资（集团）有限公司的土地使用权抵押以及安徽华泰林浆纸有限公司净值为 1,017,608,167.83 元的生产设备、厂房、办公楼抵押。

长期借款年利率为 4.9%

28、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	134,216,342.86	7,230,000.00	8,839,000.85	132,607,342.01	
合计	134,216,342.86	7,230,000.00	8,839,000.85	132,607,342.01	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
搬迁补偿费用	65,004,581.31			4,063,728.12		60,940,853.19	与资产相关
进口设备贴息 资金拨款	14,563,055.74				782,083.32	13,780,972.42	与资产相关
危化品停车场 政府补助	11,105,500.00	2,700,000.00		292,250.00		13,513,250.00	与资产相关
废水处理项目 补助资金	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
林纸一体化项目 拨款	5,555,555.45			833,333.34		4,722,222.11	与资产相关
治污专项政府 补助	5,483,332.56			1,175,000.22		4,308,332.34	与资产相关
苯胺循环化专 项资金	4,544,378.77			226,686.36		4,317,692.41	与资产相关
超低排放项目	4,047,187.66			214,999.98		3,832,187.68	与资产相关
6 万 Nm ³ /d 沼 气回收资源综 合利用项目	2,950,000.16			245,833.32		2,704,166.84	与资产相关
全面臭气治理 技改项目	2,134,400.00					2,134,400.00	与资产相关
年产 15 万吨 溶解浆项目	1,786,801.51			151,694.71		1,635,106.80	与资产相关
污水深度处理 工程	1,705,266.11			208,333.32		1,496,932.79	与资产相关
水专项补助资 金（二期）	1,256,969.93			208,333.32		1,048,636.61	与资产相关
废水深度处理	1,216,235.04			201,581.82		1,014,653.22	与资产相关

四期工程							相关
用于锅炉烟气脱硝改造工程	914,999.99			30,500.00		884,499.99	与资产相关
省级环境保护专项治理项目资金	630,000.00			90,000.00		540,000.00	与资产相关
循环化改造专项资金	510,000.00			15,000.00		495,000.00	与资产相关
白水处理技术改造工程项目	276,000.00			27,600.00		248,400.00	与资产相关
电力高压无功补偿自动装置	270,967.95			38,709.66		232,258.29	与资产相关
造纸 DNA 生产分析与控制系统开发	261,110.68			33,333.36		227,777.32	与资产相关
木质素分离纯化及高值利用关键技术研发和产业化示范		2,530,000.00				2,530,000.00	与资产相关
国产废纸再生纤维材料品质改善及再生纸生产关键技术		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
合计	134,216,342.86	7,230,000.00	-	8,056,917.53		132,607,342.01	

其他说明：

适用 不适用

29、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	1,167,561,419.00						1,167,561,419.00

30、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）	2,090,354,379.50			2,090,354,379.50
其他资本公积	206,303,622.46			206,303,622.46
合计	2,296,658,001.96			2,296,658,001.96

31、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	77,338,791.94	11,342,984.68	1,847,421.01	86,834,355.61
合计	77,338,791.94	11,342,984.68	1,847,421.01	86,834,355.61

32、 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	508,806,970.13			508,806,970.13
任意盈余公积	213,982,588.09			213,982,588.09
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	722,789,558.22			722,789,558.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

33、 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	3,947,622,720.96	3,588,118,172.66
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	3,947,622,720.96	3,588,118,172.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	280,198,666.49	680,202,187.97
减：提取法定盈余公积		69,799,180.22
提取任意盈余公积		34,899,590.11
提取一般风险准备		
应付普通股股利	204,323,254.85	215,998,869.34
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,023,498,132.60	3,947,622,720.96

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。

34、 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	5,162,932,261.16	4,385,911,022.91	6,299,224,716.20	5,563,288,003.07
其他业务	222,339,260.51	154,116,273.55	247,388,020.24	199,094,848.11
合计	5,385,271,521.67	4,540,027,296.46	6,546,612,736.44	5,762,382,851.18

其他说明：

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机制纸	3,989,120,043.63	3,356,553,007.47	4,830,485,953.31	4,327,135,911.41
化工产品	1,120,899,548.02	954,724,457.04	1,282,166,033.82	1,050,661,448.55
纸浆	52,001,421.52	73,906,233.16	181,957,879.81	181,588,904.46
污水处理收入	911,247.99	727,325.24	4,614,849.26	3,901,738.65
合计	5,162,932,261.16	4,385,911,022.91	6,299,224,716.20	5,563,288,003.07

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
新闻纸	638,327,072.25	515,165,778.54	1,021,767,547.29	869,387,362.33
文化纸	1,713,420,308.95	1,463,067,694.84	1,679,570,173.99	1,606,636,141.02
化工产品	1,120,899,548.02	954,724,457.04	1,282,166,033.82	1,050,661,448.55
铜版纸	813,368,650.87	658,457,913.44	1,079,572,071.36	985,357,434.12
包装纸	824,004,011.56	719,861,620.65	1,049,576,160.67	865,754,973.94
纸浆	52,001,421.52	73,906,233.16	181,957,879.81	181,588,904.46
污水处理收入	911,247.99	727,325.24	4,614,849.26	3,901,738.65
合计	5,162,932,261.16	4,385,911,022.91	6,299,224,716.20	5,563,288,003.07

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江北地区	3,315,787,741.56	2,823,693,268.69	4,072,095,814.75	3,536,815,789.22
江南地区	1,824,703,878.48	1,543,334,540.42	2,187,985,522.70	1,987,777,442.07
国外销售	22,440,641.12	18,883,213.80	39,143,378.75	38,694,771.78
合计	5,162,932,261.16	4,385,911,022.91	6,299,224,716.20	5,563,288,003.07

35、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	3,813,565.37	5,591,064.03
教育费附加	2,014,736.24	2,680,355.62
房产税	11,227,280.84	9,883,752.81
土地使用税	12,070,564.11	9,157,420.44
印花税	1,493,285.83	1,485,227.77

地方教育费附加	1,343,157.69	1,784,777.82
地方水利基金	377,714.72	547,057.02
资源税	7,115,541.50	6,835,580.66
环境保护税	2,889,721.48	4,175,078.40
其他	1,440.00	4,560.00
合计	42,347,007.78	42,144,874.57

36、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
运输及装卸费	146,136,464.21	118,438,105.46
工资及福利费	8,749,625.74	6,901,849.37
差旅费	2,728,612.83	697,473.48
仓储租赁费	1,968,324.65	1,420,657.47
广告宣传费	436,221.57	704,499.02
液氯处置费		16,664,213.50
销售佣金		1,126,856.57
其他	12,833,925.22	3,718,094.91
合计	172,853,174.22	149,671,749.78

其他说明：

注：本期液氯处置费减少主要系 2020 年国内液氯市场整体强势，市场价格维持较高水平，不再支付液氯处置费用。

37、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
工资及附加费	76,208,157.45	76,966,957.80
折旧费	40,374,676.27	14,163,020.07
无形资产摊销	11,358,359.49	9,686,006.79
环境维护费	4,117,602.88	6,220,155.29
排污费	1,281,205.15	971,468.82
福利费	5,726,146.22	3,809,446.21
租赁费	6,611,749.38	6,274,730.37
修理费	6,001,995.51	2,366,961.33
保险费	1,499,923.76	1,322,126.42
差旅费	922,634.94	1,654,375.13
安全费	1,728,394.08	1,455,540.06
其他	19,513,662.28	25,554,321.35
合计	175,344,507.41	150,445,109.64

38、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	40,407,215.46	28,892,930.25
能耗（水电汽）	8,564,116.36	3,968,885.16
折旧	1,122,089.48	1,547,500.56
人工成本	11,826,398.98	1,598,096.16
合计	61,919,820.28	36,007,412.13

39、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	64,879,316.55	84,806,850.56
减：利息收入	-5,859,086.72	-5,108,616.26
加：汇兑损失	4,167,242.15	9,446,275.24
其他支出	3,104,497.23	2,701,488.35
合计	66,291,969.21	91,845,997.89

40、其他收益

√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
与资产相关的政府补助摊销	7,716,744.59	8,004,188.37
税收返还	8,613,193.40	5,577,084.46
企业发展扶持资金	2,000,000.00	3,234,000.00
湿地项目建设奖励资金		2,000,000.00
东营市地方财政贡献工业企业奖励		2,000,000.00
稳岗补贴	4,737,569.41	791,066.23
2018 年度发展贡献奖企业法定代表人奖励		100,000.00
院士工作站专项资金奖励	500,000.00	
创业创新人才（团队）资金奖励	250,000.00	
大气污染防治综合奖补资金	3,310,000.00	
十佳纳税大户奖励	200,000.00	
省级数字化车间奖励资金	600,000.00	
其他	277,240.00	268,283.02
合计	28,204,747.40	21,974,622.08

41、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	-6,471,707.74	-1,674,793.49
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		

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		
理财利息	1,812,209.27	5,628,961.88
合计	-4,659,498.47	3,954,168.39

42、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
其他应收款坏账损失	421,823.39	
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		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	9,618,990.64	
合计	10,040,814.03	

:

43、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、坏账损失		6,079,847.27
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-32,233,939.03	-4,655,251.65
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	-32,233,939.03	1,424,595.62

44、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
固定资产处置收益	495,643.44	-54,334.78
合计	495,643.44	-54,334.78

其他说明：

□适用 √不适用

45、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			
应付账款核销	2,245,932.53	2,009,388.01	2,245,932.53
保险理赔	2,026,252.79	1,268,465.69	2,026,252.79
罚款收入	2,027,841.56	654,266.32	2,027,841.56
其他	2,637,952.02	2,049,655.39	2,637,952.02
合计	8,937,978.90	5,981,775.41	8,937,978.90

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、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	3,153.40		-3,153.40
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	6,137,256.00	150,000.00	-6,137,256.00
赔偿金支出	1,949,260.22		-1,949,260.22
其他支出	888,626.20	65,987.06	-888,626.20
合计	8,978,295.82	215,987.06	-8,978,295.82

47、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	65,974,187.21	98,176,603.31
递延所得税费用	971,336.14	-17,263,954.02
合计	66,945,523.35	80,912,649.29

(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	328,295,196.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,244,279.51
子公司适用不同税率的影响	4,387,903.10
调整以前期间所得税的影响	-9,415,033.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,877,670.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,039,736.75
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	33,645,781.83
所得税费用	66,945,523.35

48、现金流量表项目

(1). 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	19,104,809.41	15,038,349.25
罚款收入	2,027,841.56	654,266.32
利息收入	5,859,086.72	5,108,616.26
其他	6,652,267.02	3,411,548.63
合计	33,644,004.71	24,212,780.46

(2). 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
运输及装卸费	146,136,464.21	118,438,105.46
液氯处置费		16,664,213.50
环境保护费	4,117,602.88	6,220,155.29
佣金		1,126,856.57
仓储服务费	1,968,324.65	1,420,657.47
修理费	6,001,995.51	2,366,961.33
排污费	1,281,205.15	971,468.82
差旅费	3,651,247.77	2,351,848.61
手续费	3,104,497.23	2,701,488.35

保险费	1,499,923.76	628,052.81
办公费	1,228,747.08	796,152.27
其他	48,523,950.44	33,819,769.82
合计	217,513,958.68	187,505,730.30

(3). 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
收取的设备投标保证金	38,471,000.00	35,321,000.00
理财产品收回	37,000,000.00	
定期存款利息	2,074,333.33	
合计	77,545,333.33	35,321,000.00

(4). 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	90,000,000.00	235,000,000.00
理财产品投资		4,500,000.00
支付的设备投标保证金	30,580,000.00	28,547,000.00
合计	120,580,000.00	268,047,000.00

(5). 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	108,426,164.94	99,895,547.66
合计	108,426,164.94	99,895,547.66

(6). 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	332,902,479.29	98,616,767.71
融资租赁本金及利息		44,709,349.17
合计	332,902,479.29	143,326,116.88

49、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	261,349,673.41	263,417,740.38

加：资产减值准备	32,233,939.03	1,424,595.62
信用减值损失	-10,040,814.03	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	437,071,621.05	383,673,563.09
使用权资产摊销		
无形资产摊销	11,358,359.49	10,612,563.67
长期待摊费用摊销	34,349.52	364,465.92
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）	-495,643.44	54,334.78
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）	69,046,558.70	94,253,125.80
投资损失（收益以“-”号填列）	4,659,498.47	-3,954,168.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,390,125.04	5,452,318.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-418,788.90	11,811,635.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-225,048,932.27	185,857,401.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	401,918,402.47	-274,358,936.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	189,090,860.79	367,242,520.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,172,149,209.33	1,045,851,159.87
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	1,366,601,820.05	1,339,105,403.07
减：现金的期初余额	994,364,943.26	1,082,825,348.91
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	372,236,876.79	256,280,054.16

(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	1,366,601,820.05	994,364,943.26
其中：库存现金	784,441.93	345,551.58
可随时用于支付的银行存款	1,365,817,378.12	994,019,391.68
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,366,601,820.05	994,364,943.26
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		

其他说明：

适用 不适用

50、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	337,171,499.29	票据和信用证保证金
应收票据	106,918,791.88	质押的银行承兑汇票
存货		
固定资产	1,017,608,167.83	抵押借款
无形资产		
合计	1,461,698,459.00	/

51、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	2,445.00	7.0795	17,309.38
欧元	14.16	7.9610	112.73
新加坡元	157.20	5.0813	798.78
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	284.86	7.0795	2,016.67
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

应付账款	-	-	
其中：美元	10,961,890.18	7.0795	77,604,701.53
欧元	503,400.23	7.9610	4,007,569.23

(2). 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

52、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	8,613,193.40	其他收益	8,613,193.40
企业发展扶持资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴	4,737,569.41	其他收益	4,737,569.41
院士工作站专项资金奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
创新创业人才（团队）资金奖励	250,000.00	其他收益	250,000.00
大气污染防治综合奖补资金	3,310,000.00	其他收益	3,310,000.00
十佳纳税大户奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
省级数字化车间奖励资	600,000.00	其他收益	600,000.00
其他	277,240.00	其他收益	277,240.00
危化品停车场政府补助	2,700,000.00	递延收益	-
木质素分离纯化及高值利用关键技术研发和产业化示范	2,530,000.00	递延收益	-
国产废纸再生纤维材料品质改善及再生纸生产关键技术	2,000,000.00	递延收益	-

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

53、其他

适用 不适用

八、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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

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

九、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

子公司名称	主要经营地	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	广饶县	环保	100.00		设立
东营市大王福利卫生纸厂	广饶县	广饶县	造纸	100.00		设立
东营华泰清河实业有限公司	广饶县	广饶县	造纸	83.67		设立
河北华泰纸业有限公司	河北石家庄	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	日照莒县	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	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	广饶县	环保	100.00		设立
广东华泰纸业有限公	广东江门	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	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	东营市	化工	100.00		设立
东营华泰精细化工有限责任公司	东营市	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	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	东营市	化工		100.00	同一控制下企业合并
东营翔泰纸业有限公	广饶县	广饶县	造纸	100.00		非同一控制下企业合并
华泰纸业	香港	香港	贸易	100.00		设立

(香港)有限公司						
----------	--	--	--	--	--	--

(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	-17,322,808.60		23,465,609.61
东营华泰清河实业有限公司	16.33	2,850,262.81		34,860,638.70
广东华泰纸业 有限公司	30.00	-4,376,447.29		105,151,028.75

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	376,542,526.43	1,161,278,581.68	1,537,821,108.11	1,269,783,264.27	111,616,006.77	1,381,399,271.04	416,151,114.48	1,222,628,130.62	1,638,779,245.10	1,200,754,315.88	166,117,701.48	1,366,872,017.36
东营华泰清河实业有限公司	172,218,279.13	168,876,419.21	341,094,698.34	127,618,650.00		127,618,650.00	181,301,824.90	178,145,795.93	359,447,620.83	163,425,723.17		163,425,723.17
广东华泰纸业有限公司	156,856,845.64	351,755,251.14	508,612,096.78	157,876,409.20	232,258.29	158,108,667.49	127,051,242.99	372,667,918.36	499,719,161.35	134,356,606.49	270,967.95	134,627,574.44

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	246,667,900.51	-115,485,390.67	-115,485,390.67	64,748,488.20	403,567,497.49	-107,374,275.27	-107,374,275.27	20,257,426.96
东营华泰清河实业有限公司	281,679,632.42	17,454,150.68	17,454,150.68	-26,635,131.15	325,991,295.75	18,217,527.82	18,217,527.82	-14,591,079.14
广东华泰纸业有限公司	212,389,308.14	-14,588,157.62	-14,588,157.62	6,836,952.24	308,856,330.63	9,547,849.30	9,547,849.30	-24,269,459.79

(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	山东省东营市	化工		50.00	权益法
华泰集团财务有限公司	济南	山东省济南市	金融	40.00		权益法
HUATAI USA LLC	美国	美国	贸易	51.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司不参与 HUATAI USA LLC 的经营管理, 对其不具有控制权, 已对其全额计提减值准备。

(2) 重要合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	山东华泰英特罗斯化工有限公司
流动资产	102,535,517.00	114,171,762.08
其中: 现金和现金等价物	53,080,185.73	54,943,669.27
非流动资产	86,005,940.89	95,581,161.50
资产合计	188,541,457.89	209,752,923.58
流动负债	46,191,394.84	47,025,359.88
非流动负债	-	
负债合计	46,191,394.84	47,025,359.88
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	142,350,063.05	162,727,563.70
按持股比例计算的净资产份额	71,175,031.53	81,363,781.85
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	64,979,249.19	75,716,719.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	118,281,232.65	140,376,774.42
财务费用	-94,134.71	-39,775.20
所得税费用	1,319,815.42	7,200,031.22
净利润	6,129,544.99	19,098,414.89
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	6,129,544.99	19,098,414.89
本年度收到的来自合营企业的股利	13,802,242.31	14,233,335.32

(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
	华泰集团财务有限公司	华泰集团财务有限公司
流动资产	2,186,919,167.24	
非流动资产	296,070.27	
资产合计	2,187,215,237.51	
流动负债	1,211,056,438.12	
非流动负债	-	
负债合计	1,211,056,438.12	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	976,158,799.39	
按持股比例计算的净资产份额	390,463,519.76	
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	390,463,519.76	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	9,583,126.78	
净利润	-23,841,200.61	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-23,841,200.61	
本年度收到的来自联营企业的股利		

(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、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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。本公司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，本公司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。

2) 利率风险

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。

本公司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，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司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。本公司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

本公司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2020年6月30日，可能引起本公司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公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，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，本公司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，本公司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，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司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。

本公司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。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计：206,283,062.97元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本公司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。

本公司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：

2020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	2,321,773,319.34				2,321,773,319.34
交易性金融资产					
应收票据	106,918,791.88				106,918,791.88
应收账款	784,345,223.47				784,345,223.47
其它应收款	9,086,844.12				9,086,844.12
金融负债					
短期借款	2,827,600,955.55				2,827,600,955.55
应付票据	234,501,964.83				234,501,964.83
应付账款	1,761,230,693.75				1,761,230,693.75
其它应付款	306,809,284.22				306,809,284.22
应付股息	204,154,371.06				204,154,371.06
应付职工薪酬	171,958,668.33				171,958,668.33
一年内到期的非流动负债	108,700,000.00				108,700,000.00
长期借款		107,846,499.97			107,846,499.97

十一、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			合计
	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	
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				
应收款项融资		628,914,042.19		628,914,042.19

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				
持续以公允价值计量的资产总额		628,914,042.19		628,914,042.19
(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

十二、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(以下简称“华泰集团”)	广饶县大王镇	制造业	90,000.00	35.64	35.64

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“九、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	合营企业
华泰集团财务有限公司	联营企业

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	母公司的全资子公司
山东省东营市新华印刷厂	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	母公司的控股子公司
东营亚泰置业有限公司	母公司的控股子公司
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	母公司的全资孙公司
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	母公司的全资孙公司
东营华泰信息科技有限公司	母公司的全资子公司
上海隆升资产管理有限公司	母公司的控股子公司
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
东营通和物流有限公司	本公司高管担任该公司高管
广饶县利通商贸有限公司	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
广饶梁邹村镇银行股份有限公司	本公司高管担任该公司高管
东营市化工厂	本公司高管担任该公司高管
济南众发印务有限公司	本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

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	上期发生额
山东华泰热力有限公司	电、蒸汽	363,652,697.40	322,922,985.18
东营市新华印刷厂	纸芯、护头、商标	20,305,295.29	17,422,503.59
山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	材料	97,874,991.51	
青岛华泰国际物流有限公司	接受劳务	7,580,636.74	8,350,186.49
东营通和物流有限公司	接受劳务	8,771,233.21	8,501,459.66
华泰集团有限公司	材料、接受劳务	3,840,224.00	3,680,659.72
山东斯道拉恩索华泰纸业 有限公司	材料		374,552.69

东营市联成化工有限公司	化工产品	1,012,448.31	1,041,175.51
东营华泰建筑安装有限公司	材料	268,864.44	545,145.89
东营华泰大厦有限公司	住宿、餐饮服务	145,640.80	100,797.77
东营华泰物业服务服务有限公司	接受劳务	148,728.00	
山东华泰国际贸易有限公司	接受劳务	4,098,192.94	360,181.29
山东华泰林业有限公司	原木	221,410.00	
山东华泰英特罗斯化工有限公司	材料	1,041.00	12,874.91
东营市盛邦建材有限公司	材料	434,126.57	2,002,055.19
合计		508,355,530.21	365,314,577.89

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公司	销售商品	168,484,002.97	170,326,933.33
山东华泰英特罗斯化工有限公司	销售商品	66,848,025.70	66,772,118.41
东营市新华印刷厂	销售商品	12,496,463.73	11,120,296.02
华泰集团有限公司	销售商品	7,719,058.46	14,303,067.75
山东华泰热力有限公司	销售商品	6,254,675.87	9,679,637.05
山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司	销售商品		6,795,758.79
东营市盛邦建材有限公司	销售商品	2,565,746.41	517,228.38
东营通和物流有限公司	销售商品	2,391,672.85	297,019.92
山东泰强物流有限公司	销售商品	298,747.59	118,961.47
东营华泰大厦有限责任公司	销售商品	96,759.86	125,243.48
东营华泰建筑安装有限公司	销售商品	5,258.16	97,385.19
山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	销售商品	25,510.26	5,546.94
东营华泰物业服务服务有限公司	销售商品	53,161.76	17,809.80
山东华泰国际贸易有限公司	销售商品	10,920.86	1,860.47
东营华泰置业有限公司	销售商品	7,673.24	4,203.90
东营亚泰置业有限公司	销售商品	7,331.04	2,704.10
青岛华泰江山实业有限公司	销售商品		1,267.80
青岛华泰国际物流有限公司	销售商品	5,060.84	1,262.50
东营华泰商业运营管理有限公司	销售商品	759.48	2,865.40
山东华泰林业有限公司	销售商品	11,900.52	
华泰集团财务有限公司	销售商品	2,001.64	
合计		267,284,731.24	280,191,170.70

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公司	土地使用权	314,647.44	314,647.44

注：根据东营华泰化工集团有限公司与东营市联成化工有限公司签订的《国有土地使用权租赁合同》，东营市联成化工有限公司以 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，租赁期为该出让土地使用权终止日期（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	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
华泰集团有限公司（注 1）	土地使用权	2,701,173.84	2,701,174.32
华泰集团有限公司（注 2）	水库	1,666,666.68	1,666,666.68
日照华泰置业有限公司（注 3）	土地使用权	1,231,717.86	1,231,717.85
华泰集团有限公司（注 4）	房屋	547,332.00	154,205.7
华泰集团有限公司（注 5）	房屋	142,857.12	

关联租赁情况说明

适用 不适用

注 1：本公司与华泰集团有限公司签定的《土地使用权租赁合同》与《土地使用权租赁合同之补充合同》。本公司以年租金 9 元/平方米（2016 年租金 6 元/平方米）租用华泰集团有限公司以出让方式取得的位于广饶县大王镇的土地共 6 宗，面积共计 630,274.00 平方米，租赁期为该等出让土地使用权终止日期（分别为 2045 至 2054 年）。

注 2：本公司于 2017 年 12 月公司与华泰集团有限公司签订的《水库租赁合同》。以年租金 350 万元租赁华泰水库和裙带河水库，租赁期限为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，并在年度结束前 30 日内支付租金。

注 3：2015 年 5 月，日照华泰纸业有限公司与日照华泰置业有限公司重新签订《土地使用权租赁合同》。根据《土地使用权租赁合同》，日照华泰纸业有限公司以租金 11.68 元/平方米，租赁华泰集团有限公司控股子公司日照华泰置业有限公司的土地使用权 158,931.34 平方米，租赁期为该等出让土地使用权终止日期（分别为 2044 年至 2054 年），并在每一会计年度结束前 30 日内支付租金。

2016年6月日照华泰纸业有限公司与日照华泰置业有限公司重新签订的《土地使用权租赁合同》，租赁价格变为15.50元/平方米。

注4：本公司于2017年12月与华泰集团有限公司签订的《上海市房屋租赁合同》。以4/平方米/日（每年递增5%）租用华泰集团位于上海市普陀区大渡河路388弄5号221.8平方米的房屋，租赁期限为2018年1月1日至2020年12月31日，并在每次租金到期日前3日内支付租金。于2020年1月与华泰集团有限公司签订的《上海市房屋租赁合同》。以4.41/平方米/日租用华泰集团位于上海市普陀区大渡河路388弄5号549.91平方米的房屋，租赁期限为2020年2月1日至2022年12月31日，并在每次租金到期日前3日内支付租金。

注5：本公司于2019年7月与华泰集团有限公司签订的《华泰宴宾楼租赁合同》。本公司以300,000.00元/年租用华泰集团位于东营市大王镇的华泰宴宾楼，租赁期限为2019年8月1日至2024年7月31日，并在合同约定期限前30日内支付下一年租金。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽华泰	185.00	2010.09.13	2022.07.28	否
安徽华泰	500.00	2010.09.10	2022.07.28	否
安徽华泰	200.00	2010.09.10	2022.07.28	否
安徽华泰	1,555.00	2010.09.13	2022.07.28	否
安徽华泰	914.00	2010.09.10	2022.07.28	否
安徽华泰	687.41	2011.01.04	2022.07.28	否
安徽华泰	563.69	2011.04.11	2022.07.28	否
安徽华泰	452.66	2012.04.10	2022.07.28	否
安徽华泰	317.99	2012.04.30	2022.07.28	否
安徽华泰	397.49	2012.05.31	2022.07.28	否
安徽华泰	731.77	2012.06.14	2022.07.28	否
安徽华泰	728.99	2012.06.16	2022.07.28	否
安徽华泰	11,500.00	2011.04.27	2022.07.28	否
安徽华泰	2,920.65	2011.10.26	2022.07.28	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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
华泰集团	8,900.00	2019.11.13	2020.11.02	否
华泰集团	17,000.00	2019.11.12	2020.11.10	否
华泰集团	15,000.00	219.12.04	2020.11.23	否
华泰集团	19,500.00	2019.12.04	2020.12.03	否
华泰热力	10,000.00	2020.03.06	2021.02.26	否
华泰热力	20,000.00	2020.02.29	2021.02.28	否
华泰热力	10,000.00	2020.03.26	2021.03.25	否
华泰热力	20,000.00	2019.12.16	2020.12.15	否
华泰热力	9,000.00	1905/7/12	2021.06.08	否
华泰热力	3,000.00	2019.11.29	2020.10.19	否

华泰热力	3,000.00	2019.11.29	2020.11.16	否
华泰热力	11,000.00	2020.05.29	2021.05.27	否
华泰集团 华泰热力 通和物流	25,000.00	2020.01.08	2021.01.18	否
华泰集团 华泰热力 通和物流	5,000.00	2019.12.17	2020.12.17	否
华泰集团	20,000.00	2020.01.19	2021.01.19	否
华泰集团	10,000.00	2020.01.22	2021.01.22	否
华泰集团	10,000.00	2020.02.11	2020.09.10	否
华泰集团	20,000.00	2020.06.30	2021.06.29	否
华泰集团	10,000.00	2020.06.18	2021.06.17	否
华泰集团	8,000.00	2020.04.30	2020.10.29	否
华泰集团	20,000.00	2019.10.29	2020.10.28	否
华泰集团	6,000.00	2019.12.30	2000.12.30	否
华泰集团	2,000.00	2020.04.22	2021.04.22	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	225	221

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(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	华泰集团有限公司	1,941,481.63	97,074.08	19,792,714.75	989,635.74
应收账款	山东华泰英特罗斯化工有限公司	12,399,241.99	619,962.10	14,033,391.85	701,669.59
应收账款	东营市盛邦建材有限公司		-	289,185.20	14,459.26
应收账款	东营市华泰大厦有限责任公司	6,522.20	326.11	45,699.89	2,284.99

应收账款	山东华泰国际贸易有限公司		-	18,767.20	938.36
应收账款	东营市联成化工有限公司	19,401.10	970.06	13,849.80	692.49
应收账款	青岛华泰江山实业有限公司	3,996.30	199.82	3,996.30	199.82
应收账款	山东黄河三角洲矿盐化工有限公司		-	2,344.20	117.21
应收账款	山东泰强物流有限公司	381.99	19.10		
应收账款	山东华泰热力有限公司	51,778.02	2,588.90		
应收账款	东营市新华印刷厂	191,590.00	9,579.50		
应收账款	华泰集团财务有限公司	2,001.64	100.08		
应收账款	东营华泰商业运营管理有限公司	759.48	37.97		
应收账款	东营华泰物业服务服务有限公司	1,872.00	93.60		
合计		14,619,026.35	730,951.32	34,199,949.19	1,709,997.46

(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	东营市新华印刷厂	5,567,834.76	2,832,499.81
应付账款	山东华泰热力有限公司	54,951,694.82	2,547,382.35
应付账款	青岛华泰国际物流有限公司	5,254,682.49	2,261,782.69
应付账款	山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	23,966,201.20	
应付账款	日照华泰置业有限公司		356,946.44
应付账款	华泰集团有限公司	135,674.07	177,092.98
应付账款	东营华泰建筑安装有限公司	104,337.11	98,937.94
应付账款	山东华泰国际贸易有限公司	3,962,439.27	75,901.33
应付账款	东营市华泰大厦有限责任公司	101,244.48	59,534.17
应付账款	东营通和物流有限公司	6,675,741.57	27,325.20
应付账款	青岛华泰江山实业有限公司		
应付账款	东营市盛邦建材有限公司	366,345.91	
合计		101,086,195.68	8,437,402.91
预收款项	东营市盛邦建材有限公司	1,256,420.71	676,062.30
合计		1,256,420.71	676,062.30
其他应付款	东营华泰建筑安装有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
合计		1,000,000.00	1,000,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 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

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司已开出尚未支付的国际信用证分别为 25,225,943.30 美元、184,149.87 港币，上述信用证折合人民币金额合计为 179,890,754.56 元。

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

十五、 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

十六、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、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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 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。本公司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	污水处理劳务	电汽	分部间抵销	合计
主营业务收入	415,030.71	132,649.29	2,476.31	2,210.23	36,073.31	516,293.23
主营业务成本	356,394.38	121,207.09	2,054.50	2,474.18	43,539.05	438,591.10
资产总额	1,798,986.77	494,263.93	7,431.89	5,196.98	841,118.30	1,464,761.27
负债总额	1,006,651.62	169,613.63	4,747.62	4,882.43	567,215.91	618,679.39

(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

十七、 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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,846,718,377.72
1 年以内小计	1,846,718,377.72
1 至 2 年	7,695,756.20
2 至 3 年	10,277.40
3 年以上	286,065.05
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,854,710,476.37

(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										
其中：										
账龄组合	415,642,696.59	22.41	21,440,226.05	5.16	394,202,470.54	535,162,583.30	31.65	27,537,699.89	5.15	507,624,883.41
合并范围内关联方组合	1,439,067,779.78	77.59			1,439,067,779.78	1,155,596,032.12	68.35			1,155,596,032.12
合计	1,854,710,476.37		21,440,226.05		1,833,270,250.32	1,690,758,615.42	100.00	27,537,699.89	1.63	1,663,220,915.53

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	407,650,597.94	20,382,529.90	5.00
1 至 2 年	7,695,756.20	769,575.62	10.00
2 至 3 年	10,277.40	2,055.48	20.00

3 年以上	286,065.05	286,065.05	100.00
合计	415,642,696.59	21,440,226.05	5.15

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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	
应收账款坏账准备	27,537,699.89	-5,904,224.34		193,249.50		21,440,226.05
合计	27,537,699.89	-5,904,224.34		193,249.50		21,440,226.05

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	193,249.50

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情况

适用 不适用

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 94,415,964.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 5.09%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,720,798.23 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

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	2,100,429,071.57	1,893,332,888.07
合计	2,100,429,071.57	1,893,332,888.07

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,521,865,817.97
1 年以内小计	1,521,865,817.97
1 至 2 年	366,594,704.48
2 至 3 年	193,547,668.15
3 年以上	19,770,550.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,101,778,741.06

(2). 按款项性质分类适用 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
为职工代垫款项	1,620,562.36	1,652,261.14
押金	3,070,295.00	1,945,266.66
关联方往来	2,096,426,001.20	1,890,359,836.91
其他单位往来	661,882.50	631,067.79
合计	2,101,778,741.06	1,894,588,432.50

(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)	
2020年1月1日余额	187,098.29	1,068,446.14		1,255,544.43
2020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	-68,223.27	162,348.33		94,125.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	118,875.02	1,230,794.47		1,349,669.49

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	
其他应收款	1,255,544.43	94,125.06				1,349,669.49
坏账准备						
合计	1,255,544.43	94,125.06				1,349,669.49

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽华泰林浆纸有限公司	关联方借款	724,243,679.25	3 年以内	34.46	
日照华泰纸业 有限公司	关联方借款	611,447,073.28	2 年以内	29.09	
河北华泰纸业 有限公司	关联方借款	367,285,296.34	3 年以内	17.47	
东营华泰精细 化工有限责任 公司	关联方借款	200,000,000.00	1 年以内	9.52	
东营翔泰纸业 有限公司	关联方借款	82,257,176.48	1 年以内	3.91	
合计	/	1,985,233,225.35	/	94.45	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,728,413,751.92		2,728,413,751.92	2,728,413,751.92		2,728,413,751.92

对联营、合营企业投资	394,227,674.93	3,764,155.17	390,463,519.76	3,764,155.17	3,764,155.17	
合计	3,122,641,426.85	3,764,155.17	3,118,877,271.68	2,732,177,907.09	3,764,155.17	2,728,413,751.92

(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	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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	48,000,000.00			48,000,000.00		
东营翔泰纸业有 限公司	46,694,602.66			46,694,602.66		
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		
东营市大王福利 卫生纸厂	7,330,000.00			7,330,000.00		
华泰纸业(香港) 有限公司	7,963.41			7,963.41		
河北华泰纸业有 限公司	1.00			1.00		
合计	2,728,413,751.92			2,728,413,751.92		

(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	本期增减变动								期末余额	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	-	400,000,000.00		-9,536,480.24						390,463,519.76	
HUATAIUS ALLC.	3,764,155.17									3,764,155.17	3,764,155.17
小计	3,764,155.17	400,000,000.00	-	-9,536,480.24						394,227,674.93	3,764,155.17
合计	3,764,155.17	400,000,000.00	-	-9,536,480.24						394,227,674.93	3,764,155.17

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

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	2,468,774,908.25	1,985,366,750.68	3,050,128,041.40	2,681,183,177.02
其他业务	144,860,219.42	118,778,444.65	268,382,536.37	244,668,114.72
合计	2,613,635,127.67	2,104,145,195.33	3,318,510,577.77	2,925,851,291.74

其他说明：

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机制纸	2,468,774,908.25	1,985,366,750.68	3,050,128,041.40	2,681,183,177.02
合计	2,468,774,908.25	1,985,366,750.68	3,050,128,041.40	2,681,183,177.02

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
文化纸	1,011,047,195.30	818,640,957.30	827,666,220.07	755,122,541.10
新闻纸	392,850,437.08	292,672,470.43	620,409,180.25	504,288,682.06
铜版纸	814,811,242.57	670,893,839.23	1,080,554,990.27	1,001,482,452.26
包装纸	240,550,028.21	195,917,361.47	514,351,949.39	415,583,460.07
纸浆	9,516,005.09	7,242,122.25	7,145,701.42	4,706,041.53
合计	2,468,774,908.25	1,985,366,750.68	3,050,128,041.40	2,681,183,177.02

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
江南地区	1,095,573,870.31	1,095,573,870.31	1,279,935,781.38	1,123,959,065.18
江北地区	1,350,760,396.82	1,350,760,396.82	1,731,048,881.27	1,518,529,340.06
国外销售	22,440,641.12	22,440,641.12	39,143,378.75	38,694,771.78
合计	2,468,774,908.25	2,468,774,908.25	3,050,128,041.40	2,681,183,177.02

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-9,536,480.24	-11,224,000.94
理财产品的利息收入	1,779,911.56	5,254,867.26
合计	-7,756,568.68	-5,969,133.68

6、其他

□适用 √不适用

十八、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
非流动资产处置损益	495,643.44
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	22,744,457.94
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,812,209.27
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-40,316.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-2,803,092.62
少数股东权益影响额	-1,533,618.99
合计	20,675,282.12

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

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	3.355	0.240	0.240
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.107	0.222	0.222

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 □不适用

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 √不适用

(3). 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、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在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	--

董事长：李晓亮

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 21 日