

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 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案如下：

1、公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股，不进行现金分红。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 1,083,478,697 股，以此计算合计拟转增股本 433,391,479 股，转增后公司总股本增加至 1,516,870,176 股。

2、根据《上市公司股份回购规则》的规定，公司 2022 年度已实施的股份回购金额 479,651,951.60 元视同现金分红，纳入公司 2022 年度现金分红总额，占 2022 年度归属于上市公司股东的净利润的比例为 112.58%。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

## 十、 重大风险提示

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

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	47
第六节	重要事项.....	56
第七节	股份变动及股东情况.....	70
第八节	优先股相关情况.....	76
第九节	债券相关情况.....	77
第十节	财务报告.....	77

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 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

## 第一节 释义

### 一、 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	2022年1月1日-2022年12月31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	0546-7723899	0546-7723899
传真	0546-6888018	0546-6888018
电子信箱	htjtzq@163.com	dydw1001@163.com

### 三、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（www.cs.com.cn）《上海证券报》（www.cnstock.com）
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

## 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
	签字会计师姓名	黎苗青、刘东岳

## 七、 近三年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	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	15,174,406,900.59	14,903,266,484.33	1.82	12,307,883,137.12
归属于上市公司股东的净利润	426,038,324.12	808,026,228.17	-47.27	696,447,623.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	399,208,088.16	771,138,403.15	-48.23	657,273,195.97
经营活动产生的现金流量净额	853,395,165.75	1,741,519,129.82	-51.00	2,486,917,728.63
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	9,045,678,507.11	9,334,025,019.48	-3.09	8,719,311,119.61
总资产	15,411,094,584.53	16,184,084,579.23	-4.78	14,904,255,702.59

### （二）主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.38	0.69	-45.70	0.60
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.69	-45.70	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股	0.35	0.66	-46.68	0.56

收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	4.61	8.96	减少4.34个百分点	8.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.32	8.55	减少4.23个百分点	7.76

报告期末公司前三年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

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,870,058,504.00	4,031,332,519.22	3,650,297,719.91	3,622,718,157.46
归属于上市公司股东的净利润	191,695,628.27	137,114,822.16	100,899,426.63	-3,671,552.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	195,288,025.14	134,732,315.61	97,032,266.00	-27,844,518.59
经营活动产生的现金流量净额	45,356,390.66	20,307,856.40	849,749,897.91	-62,018,979.22

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、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	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	-2,891,500.71	18,090,688.12	-15,350,524.70
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	36,159,123.56	42,520,600.25	48,673,145.57
除同公司正常经营业务相关的有效套期			4,165,321.97

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	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-261,692.14	-17,649,062.61	6,777,896.18
减：所得税影响额	-4,586,232.37	-2,722,965.12	-5,181,126.24
少数股东权益影响额（税后）	-1,589,462.38	-3,351,435.62	89,715.14
合计	26,830,235.96	36,887,825.02	39,174,427.92

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2022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，同时加快推进化工产业发展，推动公司化工产业收入、利润再上新台阶；报告期内，公司生产经营全面保持稳健运行。具体表现在以下方面：

一是，公司造纸产业转调创成效明显，盈利能力明显提升。

“十三五”以来，为应对电子传媒发展对新闻纸行业的冲击，公司积极对东营华泰、河北华泰、广东华泰等新闻纸纸机进行技术改造，成功完成日照华泰浆纸搬迁改造项目，通过调整原料结构和产品结构，成功开发出高档文化纸、环保型传媒纸、瓦楞纸、食品包装纸等新产品，公司产品结构进一步优化，新闻纸、铜版纸、文化纸、包装纸等产品布局更加合理，盈利能力明显提升。

二是，培育壮大优势产业，推进化工产业一体化发展。

化工作为公司的另一支柱产业，2022年全年实现销售收入47.68亿元，利润6.78亿元，连续多年效益、纳税均居东营经济技术开发区第一位。近年来，公司围绕原盐开采、产品深加工等价值链两端，重点推进实施的化工集团年产25万吨离子膜烧碱搬迁改造项目，年产10万吨苯胺项目、华泰清河年产5万吨丁苯胶乳项目、10万吨氯乙酸一期项目、32万吨甲烷氯化物一期项目



等一批产业延伸项目顺利投产，氯乙酸二期项目稳步推进，进一步拓展拉长了公司的化工产业链条。

三是，加大自主创新力度，实施开放式创新，提升企业创新水平。

2022 年公司围绕生物质基绿色造纸材料领域的应用基础研究、关键技术攻关、成果转化到产业化应用的全链条创新，加快科技成果转化，与中国制浆造纸研究院有限公司等联合完成的“环保涂布热升华转移印花纸”获山东省技术发明奖二等奖。依托公司国家认定企业技术中心、博士后科研工作站、山东省废纸综合利用工程技术研究中心、山东省造纸废弃物综合利用重点实验室等科研平台开展科研攻关活动，开发“彩胶纸”“浸胶原纸”等新产品、新技术等 20 余项。坚持产学研合作战略，与齐鲁工业大学、华南理工大学等联合承担的山东省重大科技创新工程“木质素分离纯化及高值化利用关键技术研发和产业化示范”顺利通过专家验收。与青岛科技大学联合建设绿色化工协同创新中心，入选山东省高等学校服务黄河流域生态保护和高质量发展协同创新中心。实施“引智”“培优”“竞技”三大人才工程。引进齐鲁工业大学、青岛科技大学、天津科技大学等蒋晓庆、霍丹等博士后科研人员 5 名。通过师徒结对、精英培养、以赛促学等活动，形成比学赶超、竞相成才的良好氛围，4 人入选省级人才工程，1 人获山东省技术能手称号。经过不懈研发攻关，掌握了一大批关键核心技术，成功入选第六批山东省制造业单项冠军企业，使企业始终站在自主创新前沿，有效增强了行业话语权和市场竞争力。

四是，扎实推进环保减排，践行绿色循环低碳发展。

绿水青山就是金山银山。公司坚定不移推进绿色发展，积极贯彻党的二十大精神，围绕“推进生态文明，建设美丽中国”的美好目标，创新发展思路，大力发展循环经济，着力构建“资源—产品—再生资源”的闭环式循环生态链，公司始终把安全环保放在首要位置，强化红线意识、树立底线思维，不断加大投入力度，推动公司实现绿色低碳循环发展。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司属于造纸行业，主要业务是造纸和化工，公司是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。

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。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、公司的主要业务

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

#### 2、公司产品的主要用途

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

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

#### 3、经营模式

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

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### 1、规模优势

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

#### 2、技术与产品优势

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

公司一方面不断加大自主创新力度，根据公司发展及市场需要对现有产品、工艺进行改进，寻找新型原材料，开发、设计新产品，加快科技成果转化；另一方面实施开放式创新，采取与多家高校、研究机构联合研发工作等方式，提升企业创新水平。公司与其他科研机构合作开展的“制浆造纸清洁生产和水污染全过程控制关键技术及产业化”、“混合材高得率清洁制浆关键技术及

产业化”等多个项目获得国家、获国家及省部级科技奖励。主持或参与制定“新闻纸”、“超级压光纸”、“纸浆保水值的测定”等多项国家（行业）标准。公司在自动化生产、清洁生产、节能降耗以及环保减排、综合利用等方面积累了深厚的技术基础和实践经验。

### 3、环保优势

公司在发展过程中不断提高环境管理规范化、科学化水平。公司先后投资先后引进国内国际先进的厌氧耗氧生物处理系统、三级化学处理系统、超效浅层气浮装置、同向流净水器、多圆盘过滤机等节能环保处理工艺装备，实现了水处理水平的飞速提升。截止 2022 年，公司已连续 19 年通过 ISO14001 环境管理体系认证。在提升废水、废气等环保治理水平的同时，实现了经济效益和环保效益的同步提高。随着国家环保力度加强和标准提高，部分无环保优势的造纸企业将会退出市场，这将有利于缓和市场竞争，扩大环保优势公司的市场空间。

### 4、营销网络优势

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

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

### 5、品牌优势

公司在不断建设、完善营销网络的同时，积极实施品牌战略。公司通过不断加强在采购、生产、销售全过程对质量因素的控制，稳定和提高产品质量水平，增强自主创新能力，研发产品品质高适合市场需求的产品，提升公司在客户中的认可度以及行业中的美誉度。公司目前拥有“华泰”、“牡丹”等造纸行业知名品牌，其中“华泰”品牌被评为中国驰名商标。2018 年公司入选山东省品牌重点培育企业，2019 年和 2020 年被评为山东省制造业高端品牌培育企业。2019 年被评为山东省“优质品牌”和“知名品牌”。2022 年被评为山东省流程型智能工厂，日照华泰牛皮纸车间被评为山东省级数字化车间。

## 五、报告期内主要经营情况

2022 年，公司实现营业收入 151.74 亿元，同比上升 1.82%，实现利润总额 5.34 亿元，同比下降 46.26%，实现归属上市公司股东的净利润 4.26 亿元，同比下降 47.27%。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	15,174,406,900.59	14,903,266,484.33	1.82
营业成本	13,655,079,448.55	12,932,270,493.86	5.59
销售费用	67,400,183.16	37,125,294.63	81.55
管理费用	406,760,766.73	436,450,721.03	-6.80
财务费用	60,537,850.30	64,877,122.85	-6.69
研发费用	333,254,794.34	348,197,773.37	-4.29
经营活动产生的现金流量净额	853,395,165.75	1,741,519,129.82	-51.00
投资活动产生的现金流量净额	-984,451,637.62	-246,332,594.44	-299.64
筹资活动产生的现金流量净额	-785,255,940.49	-1,077,212,089.61	27.10

销售费用变动原因说明：主要系本期液氯处置费及出口产品的港口租赁费增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期成本上升，支付的货款增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付的工程、设备款及定期存款支出增加且理财产品赎回减少所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纸制品	9,848,829,879.56	9,457,557,521.47	3.97	3.32	8.03	减少 4.18 个百分点
化工产品	4,358,122,280.35	3,324,814,258.24	23.71	0.57	1.26	减少 0.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
新闻纸	1,855,598,808.61	1,737,908,917.71	6.34	17.04	24.83	减少 5.84 个百分点
文化纸	3,300,652,951.44	3,332,417,486.57	-0.96	1.08	4.51	减少 3.32 个百分点
化工产品	4,358,122,280.35	3,324,814,258.24	23.71	0.57	1.26	减少 0.52 个百分点
铜版纸	2,014,417,536.37	1,935,646,780.04	3.91	3.20	15.97	减少 10.58 个百分点

						百分点
包装纸	2,678,160,583.14	2,451,584,337.15	8.46	-1.89	-2.13	增加 0.23 个 百分点
浆产品	412,927,037.14	406,931,358.83	1.45	-11.70	-1.51	减少 10.19 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减(%)
国内销 售	14,056,461,929.23	12,858,291,073.74	8.52	-1.41	3.67	减少 4.48 个 百分点
国外销 售	566,029,844.62	332,428,310.55	41.27	620.36	568.52	增加 4.55 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模 式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减(%)
直销	13,582,108,772.51	12,180,107,036.44	10.32	3.97	7.97	减少 3.32 个 百分点
经销	1,040,383,001.34	1,010,612,347.85	2.86	-18.25	-13.74	减少 5.08 个 百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减(%)	销售量 比上年 增减(%)	库存量 比上年 增减(%)
新闻纸	吨	340,306.82	361,615.50	40,032.01	7.75	10.43	-3.92
文化纸	吨	614,486.76	640,688.47	38,451.17	-8.64	-4.58	-30.26
铜版纸	吨	406,830.48	419,427.01	39,528.41	-5.59	5.31	-24.82
包装纸	吨	571,440.85	551,748.49	48,615.60	-11.10	-12.30	-9.40
浆产品	吨	341,193.33	79,478.94	13,642.28	69.60	-25.68	25.94
化工产 品	吨	2,691,247.94	2,438,228.57	51,409.23	-4.68	-5.06	24.28

产销量情况说明

浆产品产量比上年增加 69.60%，主要系木浆采购价格上升，公司加大木浆产量所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
机制纸	直接材料	654,229.78	72.22	646,231.10	73.78	1.24
机制纸	燃料及动力	170,441.18	18.82	150,107.11	17.14	13.55
机制纸	直接人工	12,876.86	1.42	13,550.14	1.55	- 4.97
机制纸	制造费用	68,298.10	7.54	66,002.39	7.54	3.48
机制纸	合计	905,845.92	100.00	875,890.74	100.00	3.42
化工产品	直接材料	272,278.91	76.39	298,409.25	81.12	- 8.76
化工产品	燃料及动力	55,481.88	15.57	43,972.37	11.27	26.17
化工产品	直接人工	4,393.58	1.23	4,966.37	1.27	- 11.53
化工产品	制造费用	24,255.13	6.81	24,714.68	6.34	- 1.86
化工产品	合计	356,409.50	100.00	372,062.67	100.00	- 4.21
浆产品	直接材料	31,222.19	77.16	30,536.54	84.25	2.25
浆产品	燃料及动力	4,808.59	11.88	3,621.23	9.99	32.79
浆产品	直接人工	448.43	1.11	411.87	1.14	8.88
浆产品	制造费用	3,984.78	9.85	1,674.66	4.62	137.95
浆产品	合计	40,463.99	100.00	36,244.31	100.00	11.64
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
新闻纸	直接材料	105,402.98	68.88	92,153.77	70.84	14.38
新闻纸	燃料及动力	34,549.29	22.58	27,185.72	20.90	27.09
新闻纸	直接人工	1,492.05	0.98	1,119.10	0.86	33.33
新闻纸	制造费用	11,574.94	7.56	9,625.87	7.40	20.25
新闻纸	合计	153,019.26	100.00	130,084.46	100.00	17.63
文化纸	直接材料	233,378.51	73.53	247,103.00	76.72	-5.55
文化纸	燃料及动力	61,888.37	19.50	53,806.22	16.71	15.02
文化纸	直接人工	4,504.88	1.42	5,575.85	1.73	-19.21
文化纸	制造费用	17,635.61	5.56	15,605.96	4.85	13.01
文化纸	合计	317,407.37	100.00	322,091.03	100.00	-1.45
铜版纸	直接材料	136,198.46	74.25	122,501.79	73.14	11.18
铜版纸	燃料及动力	27,345.90	14.91	25,816.01	15.41	5.93
铜版纸	直接人工	2,618.18	1.43	2,615.17	1.56	0.12
铜版纸	制造费用	17,268.20	9.41	16,564.92	9.89	4.25
铜版纸	合计	183,430.74	100.00	167,497.90	100.00	9.51

包装纸	直接材料	178,546.62	71.05	184,472.52	72.00	-3.21	
包装纸	燃料及动力	46,657.61	18.57	43,299.17	16.90	7.76	
包装纸	直接人工	4,261.76	1.70	4,240.03	1.65	0.51	
包装纸	制造费用	21,819.35	8.68	24,205.63	9.45	-9.86	
包装纸	合计	251,285.34	100.00	256,217.35	100.00	-1.92	
化工产品	直接材料	272,278.91	76.39	298,409.25	81.12	-	8.76
化工产品	燃料及动力	55,481.88	15.57	43,972.37	11.27	-	26.17
化工产品	直接人工	4,393.58	1.23	4,966.37	1.27	-	11.53
化工产品	制造费用	24,255.13	6.81	24,714.68	6.34	-	1.86
化工产品	合计	356,409.50	100.00	372,062.67	100.00	-	4.21
浆产品	直接材料	31,222.19	77.16	30,536.54	84.25	-	2.25
浆产品	燃料及动力	4,808.59	11.88	3,621.23	9.99	-	32.79
浆产品	直接人工	448.43	1.11	411.87	1.14	-	8.88
浆产品	制造费用	3,984.78	9.85	1,674.66	4.62	-	137.95
浆产品	合计	40,463.99	100.00	36,244.31	100.00	-	11.64

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 163,504.08 万元，占年度销售总额 10.77%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 41,170.62 万元，占年度销售总额 2.71%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 386,715.67 万元，占年度采购总额 24.70%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 111,437.44 万元，占年度采购总额 7.12%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本年累计数	上年累计数	同比增减	同比增减 (%)	变动说明
销售费用	67,400,183.16	37,125,294.63	30,274,888.53	81.55	主要系本期液氯处置费及出口产品的港口租赁费增加所致
信用减值损失	-33,083,918.26	-2,215,327.63	-30,868,590.63	-1,393.41	主要系本期应收款项增加相应计提的坏账准备增加所致
资产处置收益	4,738,683.20	20,695,386.53	-15,956,703.33	-77.10	主要系本期无形资产处置收益减少所致
营业外收入	19,957,941.07	39,688,062.49	-19,730,121.42	-49.71	主要系本期罚款收入及核销不需要支付的应付账款减少所致
营业外支出	27,849,817.12	59,941,823.51	-32,092,006.39	-53.54	主要系本期碳排放配额履约支出减少所致

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	505,391,337.59
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	505,391,337.59
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.33
研发投入资本化的比重 (%)	0

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	698
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.24
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	1
硕士研究生	8
本科	242



专科	321
高中及以下	126
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	91
30-40岁(含30岁,不含40岁)	252
40-50岁(含40岁,不含50岁)	321
50-60岁(含50岁,不含60岁)	34
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减(%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	853,395,165.75	1,741,519,129.82	-51.00	主要系本期支付的货款增加所致
投资活动现金流入小计	511,214,754.81	867,951,691.45	-41.10	主要系本期定期存款到期收回及理财产品赎回减少所致
投资活动现金流出小计	1,495,666,392.43	1,114,284,285.89	34.23	主要系本期支付的工程、设备款及定期存款支出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-984,451,637.62	-246,332,594.44	299.64	主要系本期支付的工程、设备款及定期存款支出增加且理财产品赎回减少所致
现金及现金等价物净增加额	-915,363,196.53	418,057,621.91	318.96	主要系本期经营活动净流入减少且股权回购、工程设备款等支出增加所致

**(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	上期期末数	上期期末数占	本期期末金额较上	情况说明
------	-------	----------	-------	--------	----------	------

		产的比例 (%)		总资产 的比例 (%)	期期末变 动比例 (%)	
应收票据	905,060,398.00	5.87	1,435,142,163.20	8.87	-36.94	主要是本期票据结算方式减少所致
应收账款	1,220,514,445.23	7.92	730,579,630.14	4.51	67.06	主要系本期受市场形势影响,回款较慢所致
应收款项融资	297,459,268.80	1.93	488,289,462.44	3.02	-39.08	主要是本期票据结算方式减少所致
其他流动资产	79,430,960.06	0.52	35,942,718.13	0.22	120.99	主要系本期期末预缴的企业所得税增加所致
使用权资产	28,880,016.82	0.19	19,856,480.27	0.12	45.44	主要系本期租赁的房屋增加所致
递延所得税资产	60,813,900.07	0.39	17,720,436.09	0.11	243.19	主要系本期应收账款坏账准备及可抵扣亏损增加,相应计提的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产	159,279,092.87	1.03	90,676,774.80	0.56	75.66	主要系本期预付工程、设备款增加所致
应付票据	1,047,583,384.05	6.80	1,653,007,515.00	10.21	-36.63	主要系上期开出的承兑汇票到期支付所致
一年内到期非流动负债	144,615,736.01	0.94	12,782,267.62	0.08	1,031.38	主要系一年内到期的长期借款增加所致
应交税费	72,517,155.47	0.47	131,817,713.17	0.81	-44.99	主要系本期期末应交企业所得税减少所致
长期借款	290,000,000.00	1.88	131,878,500.00	0.81	119.90	主要系本期新增长期借款所致
租赁负债	19,393,238.12	0.13	12,626,494.99	0.08	53.59	主要系本期租赁房屋增加所致

递延所得税 负债	154,541,020.86	1.00	67,625,045.85	0.42	128.53	主要系本期 子公司东营 华泰化工集 团有限公司 价值 500 万 以下固定资 产一次性税 前扣除形成 的应纳税暂 时性差异所 致
-------------	----------------	------	---------------	------	--------	--

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	508,683,603.89	票据保证金、信用证保证金、司法冻结 资金、ETC 冻结金额等
应收票据	735,516,375.09	质押的银行承兑汇票
合计	1,244,199,978.98	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

见第三节二、三部分内容

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**1. 重大的股权投资**

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

**证券投资情况**

适用 不适用

**私募基金投资情况**

适用 不适用

**衍生品投资情况**

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 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	576,717.75	404,567.36	67,809.03
东营亚泰环保工程有限公司	环保	2,000.00	污水处理	4,463.91	1,806.38	-160.70
东营市大王福利卫生纸厂	造纸	733.00	卫生纸	1,669.03	1,176.20	-147.84
东营翔泰纸业有限公司	造纸	7761.60	纸	44,886.79	10,868.81	-1,969.96
东营华泰清河实业有限公司	造纸	30,000.00	纸	46,301.61	19,129.27	-2,878.29
日照华泰纸业有限公司	造纸	5,000.00	纸	216,492.97	82,329.79	12,597.30
安徽华泰林浆纸有限公司	造纸	90,189.41	纸浆	116,367.38	-45,852.14	-21,808.85
东营华泰环保科技有限公司	环保	1,000.00	汽	6,948.85	1,127.41	1,008.99
广东华泰纸业有限公司	造纸	32,000.00	纸	47,807.25	31,711.68	-823.15
河北华泰纸业有限公司	造纸	149,169.54	纸	121,537.40	71,870.01	1,212.48
华泰集团财务有限公司	金融	100,000.00	金融业务	321,581.80	104,856.44	2,030.12
山东华泰英特罗斯化工有限公司	化工	10,500.00	化工产品	24,243.95	18,250.01	3,247.29

## 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	476,886.49	86,399.83	67,809.03	67,809.03	158.69
日照华泰纸业有限公司	140,385.30	13,426.83	12,597.30	12,597.30	29.57
安徽华泰林浆纸有限公司	79,777.09	-21,879.32	-21,808.85	-18,537.52	-43.51

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

## (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

## 1、行业管理体制

国家发展和改革委员会制定指导性产业政策。中国造纸协会、中国氯碱工业协会分别贯彻国家发展造纸工业、氯碱工业的方针政策，通过信息咨询、技术经验交流等各种形式为企

业提供服务，及时反映会员企业的正当要求，维护会员的合法权益。公司为全国工商联纸业商会会长单位、中国造纸协会标准化委员会委员、中国造纸协会常务理事。

## 2、主要行业管理政策

造纸行业是重要的基础原材料产业，而且某些纸品，如新闻纸还是重要的战略物资，因此，我国对造纸行业采取支持、保护的政策，以促使行业发展。

### （二）造纸行业发展现状及前景

#### 1、造纸行业发展现状

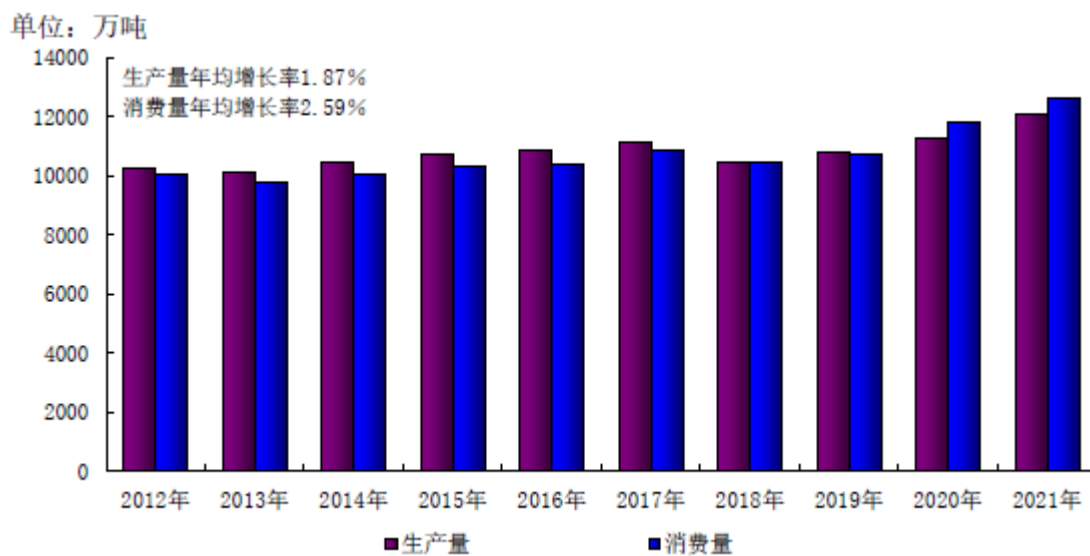
造纸行业是与国民经济和社会事业发展密切相关的重要基础原材料行业，纸的消费水平是衡量一个国家现代化水平和文明程度的标志。造纸产业具有资金技术密集、规模效益显著的特点，其产业关联度强、市场容量大，是拉动林业、农业、印刷、包装、机械制造等产业发展的重要力量，已成为我国国民经济发展新的增长点。造纸行业以原生植物纤维和废纸等再生纤维为原料，可部分替代塑料、钢铁、有色金属等不可再生资源，是我国国民经济中具有可持续发展特点的重要行业。

造纸行业的行业增长和盈利水平具有周期性。一方面，造纸行业作为基础原材料工业，其发展速度和程度通常与宏观经济高度相关，其需求的波动周期与宏观经济周期比较一致，因此造纸行业的增长一般比较平稳。另一方面，造纸行业属于资本密集型行业，规模效益显著。新增产能的建设往往需要大量的投资，其项目建设需要一定的时间（一般是 12 个月左右）。造纸产能的释放具有短期、集中的特征。因此，在需求平稳增长和产能短期集中释放的双重作用下，造纸行业的经营效益也呈现出一定的周期性。

近年来，世界造纸行业技术进步发展迅速，由于受到资源、环境等方面的约束，造纸企业在节能降耗、保护环境、提高产品质量、提高经济效益等方面加大工作力度，正朝着高效率、高质量、高效益、低消耗、低排放的现代化大工业方向持续发展，呈现出企业规模化、技术集成化、产品多样化功能化、生产清洁化、资源节约化、林纸一体化和产业全球化发展的趋势。

据中国造纸协会调查资料，2021 年全国纸及纸板生产企业约 2500 家，全国纸及纸板生产量 12105 万吨，较上年增长 7.50%。消费量 12648 万吨，较上年增长 6.94%，人均年消费量为 89.51 千克（14.13 亿人）。2012~2021 年，纸及纸板生产量年均增长率 1.87%，消费量年均增长率 2.59%。

#### 我国2012年至2021年纸及纸板的生产和消费情况



资料来源：中国造纸工业 2021 年度报告

总体来说，近年来随着国内造纸行业的投入增加和技术引进，我国造纸业产能和技术水平得到很大的提高，纸业市场出现由供不应求转向供求基本平衡甚至供大于求的局面，我国造纸行业已逐步进入成熟阶段。

#### 2021年纸及纸板生产和消费情况

单位：万吨

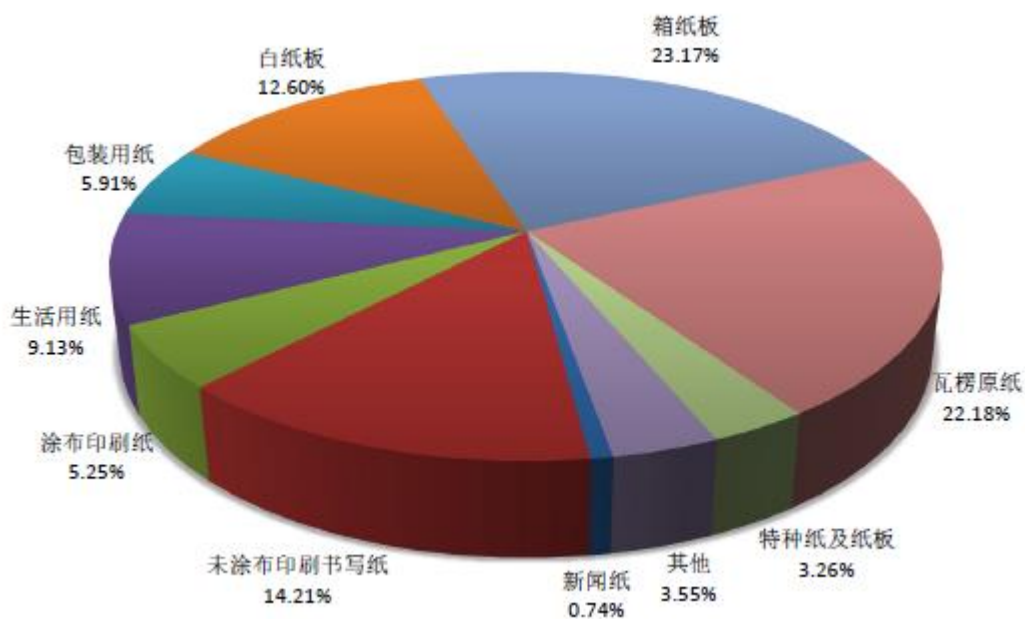
品 种	生产量			消费量		
	2020 年	2021 年	同比 (%)	2020 年	2021 年	同比 (%)
总量	11260	12105	7.50	11827	12648	6.94
1. 新闻纸	110	90	-18.18	175	160	-8.57
2. 未涂布印刷书写纸	1730	1720	-0.58	1783	1793	0.56
3. 涂布印刷纸	640	635	-0.78	571	583	2.10
其中：铜版纸	600	605	0.83	556	579	4.14
4. 生活用纸	1080	1105	2.31	996	1046	5.02
5. 包装用纸	705	715	1.42	718	722	0.56
6. 白纸板	1490	1525	2.35	1373	1427	3.93
其中：涂布白纸板	1410	1445	2.48	1292	1346	4.18
7. 箱纸板	2440	2805	14.96	2837	3196	12.65
8. 瓦楞原纸	2390	2685	12.34	2776	2977	7.24
9. 特种纸及纸板	405	395	-2.47	330	312	-5.45
10. 其他纸及纸板	270	430	59.26	268	432	61.19

资料来源：中国造纸工业 2021 年度报告

在造纸业的成本构成中，原材料一般可占到 65%左右。而造纸原料主要包括木浆、废纸、非木浆等。随着造纸产能的迅速增长，我国对纸浆的需求也出现了快速增长，但我国纸浆制造行业发展较为落后，造纸工业对外的依存程度逐年加大，目前纸浆的对外依存度超过 40%，国内纸浆市场存在着巨大的供需缺口。我国亟需高质量的自产木浆和提高国产废纸回收率来满足日益增长的本国造纸业的需求。综合看来，在我国未来的造纸原材料构成中，木浆占比的提高和非木浆占比的下降将成为必然趋势。

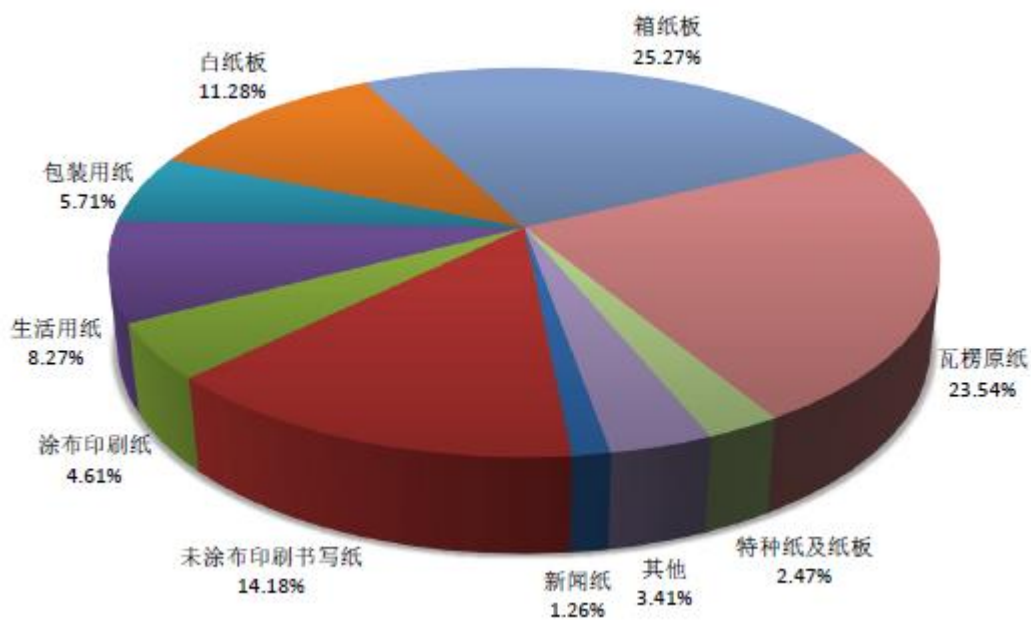
#### 2021年纸及纸板各品种生产量占总产量的比例





数据来源：中国造纸工业2021年度报告

2021年纸及纸板各品种消费量占总消费量比例



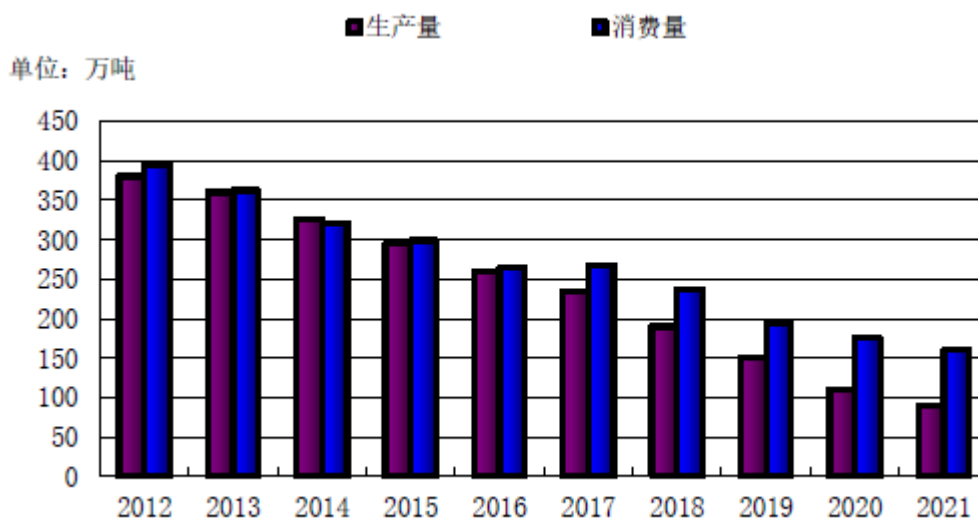
资料来源：中国造纸工业 2021 年度报告

### （1）新闻纸市场发展状况

新闻纸主要用于报纸出版业，随着我国报纸出版业的发展，新闻纸的消费量迅速增长，但 2009 年后受国际金融危机和新媒体冲击的影响新闻纸消费量有所回落。

2021 年新闻纸生产量 90 万吨，较上年增长-18.18%；消费量 160 万吨，较上年增长-8.57%。2012~2021 年生产量年均增长率-14.79%，消费量年均增长率-9.50%。

新闻纸 2012-2021 年生产量及消费量



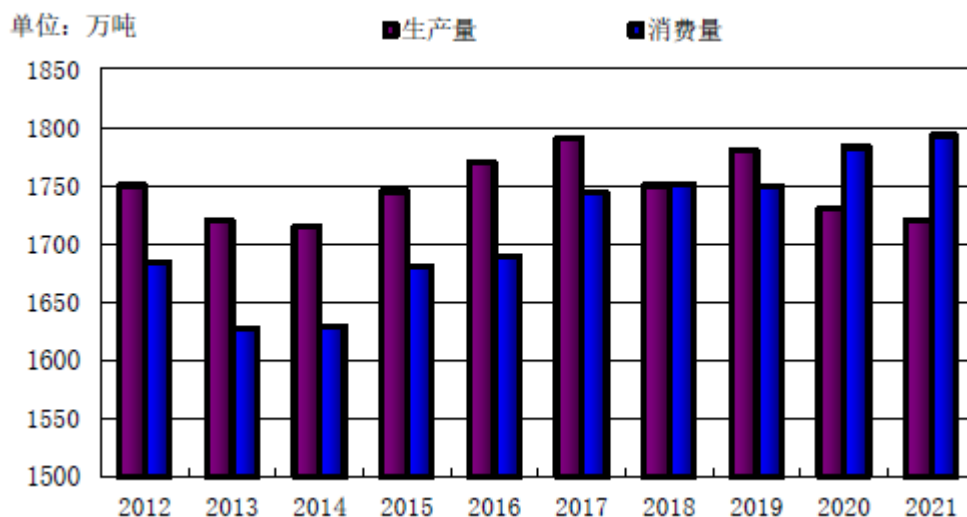
资料来源：中国造纸工业 2020 年度报告

### （2）文化纸市场发展状况

文化纸包括铜版纸、胶版纸、轻涂纸等品种。公司生产的文化纸的主要类型是胶版纸和铜版纸。其中，胶版纸市场需求比较稳定，增长比较缓慢，铜版纸产销量增长相对较快。

根据中国造纸协会《中国造纸工业 2021 年度报告》数据，2021 年末涂布印刷书写纸生产量 1720 万吨，较上年增长-0.58%；消费量 1793 万吨，较上年增长 0.56%。2012~2021 年生产量年均增长率-0.19%，消费量年均增长率 0.70%。

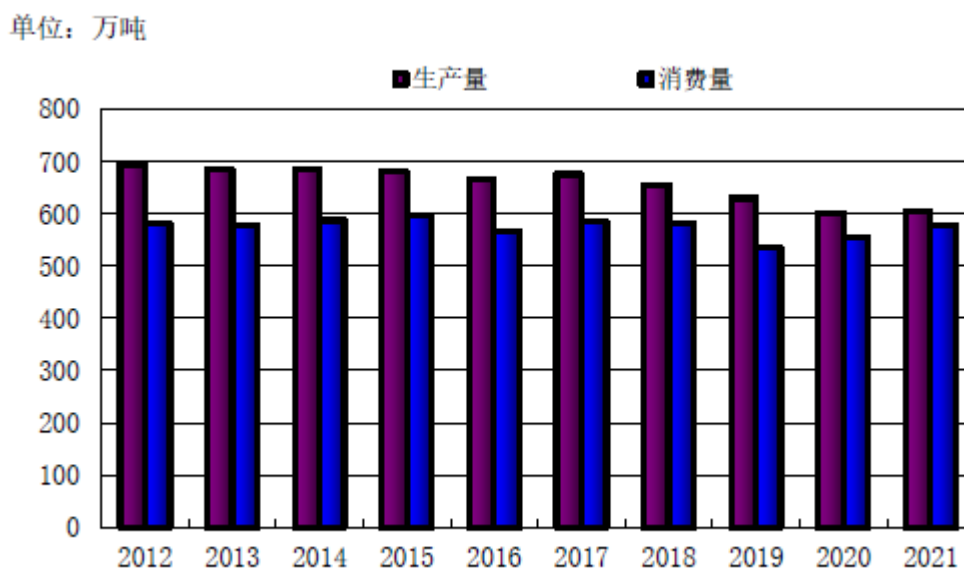
未涂布印刷书写纸 2012~2021 年生产量和消费量



资料来源：中国造纸工业 2021 年度报告

2021年涂布印刷纸生产量635万吨，较上年增长-0.78%；消费量583万吨，较上年增长2.10%。2012~2021年生产量年均增长率-2.26%，消费量年均增长率-1.00%。其中：铜版纸2021年铜版纸生产量605万吨，较上年增长0.83%；消费量579万吨，较上年增长4.14%。2012~2021年生产量年均增长率-1.53%，消费量年均增长率-0.04%。

#### 铜版纸 2012-2021 年生产量及消费量

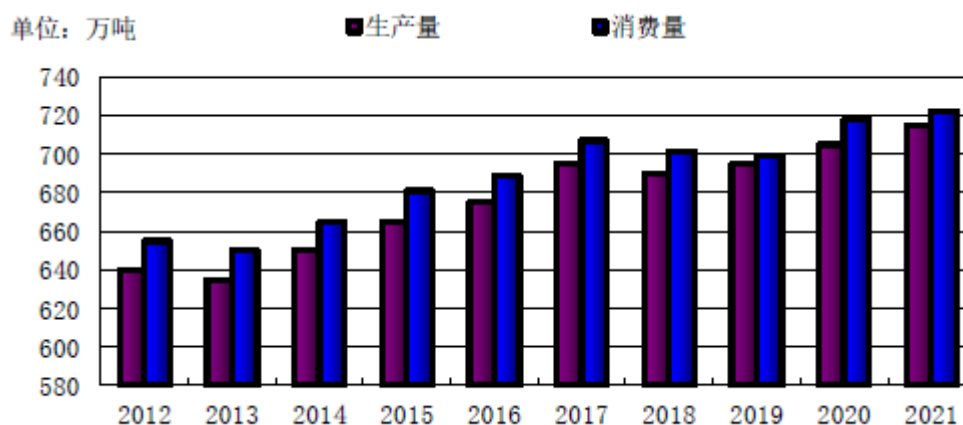


资料来源：中国造纸工业 2021 年度报告

### (3) 包装纸市场发展状况

2021 年包装用纸生产量 715 万吨，较上年增长 1.42%；消费量 722 万吨，较上年增长 0.56%。2012~2021 年生产量年均增长率 1.24%，消费量年均增长率 1.09%。

包装纸2012-2021年生产量及消费量



资料来源：中国造纸工业 2021 年度报告

## 2、造纸行业发展前景

中长期来看，造纸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，规模型、集约型、环境友好型的大型企业将成为市场主体。

造纸为重资产行业。随着国家相关淘汰落后造纸产能政策的陆续出台，以及政策执行力度的逐步加大，一些落后小造纸企业将会被淘汰出局，造纸行业的相关龙头企业将获得这部分企业留下的市场份额，这样将非常有助于国内造纸行业整体竞争力的提升。

造纸工业已经成为我国国民经济的重要产业。“十三五”以来，中国纸业步入全面产业结构调整时期，要着力解决资源、环境和结构三个突出问题，从而促进产业升级。总的指导思想是建设绿色纸业。这包括坚持六项基本原则：一是循环发展原则；二是环境保护原则；三是技术创新原则；四是对外开放原则；五是利用全球资源原则；六是满足内需为主原则。总体看，造纸行业在稳定发展基础上尚有上升空间。

### (三) 氯碱化工行业发展现状及前景

#### 1、氯碱化工行业发展现状

氯碱生产以盐卤、煤炭、石灰石等为主要原料，并需要大量的电力消耗。公司生产的主要氯碱化工产品为烧碱，此外还生产液氯、环氧丙烷、双氧水、氯乙酸、苯胺等化工产品。

作为氯碱化工行业一个重要的产品，烧碱广泛应用于轻工、化工、纺织、冶金、医药、水处理等工业部门以及人们的日常生活中。

## 2、2022 年烧碱情况分析 & 2023 年前景预测

2022 年国内液碱市场整体维持在高位整理，近几年液碱表现难有亮点，然自 21 年各区域内限电开始，液碱市场屡屡创新高，迎来历史新高后，本年内，虽难达去年最高峰，但整体液碱表现可圈可点。据中宇资讯统计，2022 年山东地区 32%离子膜碱均价在 1092 元/吨，与 2021 年同期的均价 686 元/吨相比，涨幅在 59%；2022 年华东地区 32%离子膜碱均价在 1311 元/吨，于 2021 年同期的均价 925 元/吨相比，涨幅在 42%。

春节假期归来，烧碱以及主力耗碱下游均迎来上涨态势，供应、需求以及外贸加持下，国内烧碱市场再度迎来高光时刻。首先假期期间，部分氯碱装置因氯气运输等影响装置降负，在产工厂产量降低，且节后归来，运输虽有恢复下，然山东代表工厂计划检修，且华东地区出口订单回暖，加之华北主力耗碱大户原料端库位偏紧，下游需求回暖，用碱价格宽幅拉涨后，场内看涨氛围浓厚，叠加成本端电价成本上涨，多重利好支撑下，液碱市场呈上扬态势。然随之市场涨至高位，下游采购抵触情绪明显，供方走货承压，市场逐渐打开跌口，加之主力耗碱下游原料库位偏高，采购持续压价等利空影响下，市场承压下行。

二季度自三月中旬以来，华北地区液碱率先稳步上扬，主因北方地区重大活动结束，下游开工提升，需求端明显好转，供方库位消化转移，加之各地公共卫生事件影响，联产品液氯运输乏力，部分区域氯碱装置开工下滑，场内货源趋紧，加之下游氧化铝开工提升，下游原料库位偏紧，需求端买盘氛围高涨，且河北文丰氧化铝开车，需求端再次提振市场，烧碱市场主流上调为主。虽季度内因运输恢复后，供方开工提升，下游原料库为到货显宽裕，需求端稍有压价下窄幅下滑，但亦有高价出口订单加持下，整体二季度仍处于高位水平。

三季度，烧碱市场进入疲软下行态势。首先供方装置多开工偏高，整体场内供应量显充裕，但三季度多为烧碱下游产品淡季，印染、造势以及部分基础化工等行业有一定降负检修，且主力氧化铝行情偏淡，对高价市场接受能力有限，终端需求支撑乏力，加之外贸订单转淡出口价格下滑，供需矛盾僵持下，业者看空情绪浓郁，市场趋弱下行为主。但三季度末，华东地区内对能耗管控力度加大，继去年出台限电、有序用电政策后，今年江浙地区连续高温天气影响下，为确保民生用电，华东区域内再度下发红头文件，区域内氯碱装置多响应相关政策，实施降幅减产，供方减产带动下，走货承压，加之出口迎来转机，华东市场率先止跌回暖。

继金九强势上扬后，银十开场再次迎来掌声一片。首先，各区域内氧化铝用碱价格宽幅拉涨，下游采购积极性较高，且前期各区域内限电政策倒是供方库位消化转移，叠加出口市场向好，华东以及山东地区继货源偏紧后，出口签单量再度提升，且烟台以及东营均有大型企业计划检修，短时供应依然紧张下，市场继续攀涨为主。但高价液碱延续性欠佳，继前期，供需端、外贸叠加外围需求多重利好支撑下，市场涨后逐渐显现跌势端倪。率先打开跌口的为鲁西南地区，首次利空影响，鲁中东地区内供方走货承压，下有接货情绪转空，企业走货转缓，加之主力氧化铝等行情持续走跌，下游因成本倒挂等有所减产，需求利空后，市场再次重启跌口。

2023 年烧碱市场预计整体呈现稳中窄幅盘整运行为主。由于 2023 年国内仍有部分新增产能预期投放市场，下游主力氧化铝行业亦有新增产能，市场供需局面或将表现尚可，甚至或有紧平衡的局面出现，因此导致烧碱市场价格的波动也或将相对平稳，预测山东全年平均维持在 950-1100 元/吨间震荡运行。后市不确定因素较多，理性观望。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2023 年是深入贯彻二十大精神，全面建设社会主义现代化国家任务的关键时期，面对国家供给侧结构性改革和新旧动能转换的重大历史机遇，公司将继续推进变革创新，提升企业核心竞争力，确保公司持续稳定发展。

一是把握主业转调发展，加速造纸产业提质增效，进行产品结构调整，加快公司 70 万吨化学木浆项目建设，实现降本增效；

二是培育壮大优势产业，推进化工产品一体化发展，进一步拉长盐化工、精细化工产业链，全面加快上游资源开发和下游新产品生产进程；

三是推进智能制造，加快转型升级。围绕公司科研平台，积极自主创新，加快科研成果转化，积极推动造纸工业 4.0 进程。同时，全力以赴加快信息化 4.0 系统升级项目，实现以智能决策管理分析为代表的大数据分析管理。

四是深化对外合作，提升产业链层次。树立全球视野、开放思维，主动对接国家战略，加大引进来和走出去力度，迅速嵌入全球中高端产业链。

五是坚持科学发展，建设美丽华泰。按照“企业发展、环保先行”的理念，公司将持续投入、不断推进，积极发展循环经济，构建绿色生态、低碳高效生产经营体系，坚定不移推动生态文明建设，实现绿色发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

力争实现营业收入 150 亿元以上，成本及各项期间费用控制在 140 亿元之内。为实现经营目标，计划采取的措施办法：

1、继续推进造纸产业转型升级和技术改造，调整产品结构，提高产品市场竞争力。2023 年，公司将继续对造纸产业进行技术改造，调整原料结构和产品结构，开发新产品，向附加值高、市场销路好的高档文化纸、食品包装纸方向发展，提升产品附加值，提高市场竞争力。

2、加快化工项目建设，延长化工产业链，提高化工集团盈利能力。2023 年，公司将充分利用黄河三角洲地区丰富的盐矿资源，在目前盐化工基础上，向下游延伸产业链条，发展附加值高的精细化工产品，加快推进 10 万吨氯乙酸二期项目建设，进一步提升化工集团盈利能力。

3、继续深化机构改革和人事调整，完善制度建设和工效挂钩激励政策。一是对执行力差、效率低、工作无成效的领导全部进行岗位轮换调整；二是进一步调整完善工效挂钩考核激励政策，充分利用经济杠杆调动工作积极性和主动性；三是对各子公司实行独立经营、独立核算、自负盈亏，通过内强管理、外抓市场，积蓄企业发展的正能量。

4、加强审计监督，堵住管理漏洞。一是加大对原材料进货验收及项目建设竣工审计验收把关工作；二是规范招投标手续，加强对废纸、木浆等大宗原材料物料招投标手续的审计检查力度。

5、继续深入开展“双增双节、降本增效”活动，抓好节能降耗、节约挖潜。实施对标考核，各车间对照同机型历史最好水平，制定具体可行的节能降耗措施，保证全年节能降耗目标实现，同时，加大对各子公司产品库存、原料库存以及应收账款等资金占用的控制，减少流动资金占用，降低财务费用。

#### (四)可能面对的风险

适用 不适用

##### 1、宏观经济波动风险

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

##### 2、产业政策变动风险

造纸行业发展受政府产业政策的影响较大。近年来，受产业政策变动影响，造纸行业企业数量不断减少，高耗能、高污染、低效益的中小产能被加速淘汰，市场集中度持续提高。作为行业内具备一定规模的企业，公司目前的技术、资金实力在当前的产业政策环境下具备较强的竞争优势，但仍不排除未来产业政策发生不利变化的可能性，从而对公司的经营发展造成负面影响。

##### 3、市场竞争加剧的风险

目前造纸行业处于发展中的一个重要转折点，随着产品消费总量已达到满足内需、产需平衡的目标，行业增速有所放缓，行业面临着进一步加剧的优胜劣汰的市场变化。此外，随着科学技

术的发展，电子介质有取代纸质媒介的趋势。随着电子政务、无纸化办公潮流的兴起，纸的使用量已明显下降；电子书、电子终端产品等的出现，也将减少纸的使用量，甚至在某些领域完全替代纸的功能。电子介质对纸的替代可能进一步导致产业需求增速放缓、行业竞争加剧，可能对公司的市场地位和盈利能力造成不利影响。

#### 4、原材料价格波动风险

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

#### 5、主要产品销售价格波动风险

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

#### 6、环境保护风险

根据《轻工业发展规划（2016-2020年）》，“十三五”期间需要推动造纸工业向节能、环保、绿色方向发展。当前，公司生产运行严格遵守国家《环境保护法》、《大气污染防治法》、《水污染防治行动计划》及《固体废弃物污染环境防治法》等法律法规，各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。但随着社会对环境保护的日益重视，我国政府环境保护力度的不断加大，可能在未来出台更为严格的环保标准、提出更高的环保要求。若未来环保标准大幅度提高，可能导致公司的投资和经营成本将进一步提高，进而影响公司生产经营和财务状况。

### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规范性文件的要求，开展公司治理活动，强化内部控制，进一步建立健全公司治理各项制度，不断完善公司治理结构。

#### 1、关于股东与股东大会



报告期内，公司共召开 3 次年度股东大会，且经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司股东大会的召集、召开等相关程序完全符合《公司章程》及《股东大会议事规程》的相关规定，公司能够确保所有股东尤其是中小股东的合法权益。

## 2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司董事会、监事会、管理层按照各自的职责独立运作。控股股东通过股东大会行使股东权利，未直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，没有利用其控股地位损害公司及其他股东的权益。

## 3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照有关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，依照法定程序召集召开了 6 次董事会会议，并有完整、真实的会议记录。公司第九届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，均严格遵照《公司法》、《公司章程》及《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》和《董事会薪酬与考核委员会实施细则》认真、勤勉地运作。公司各位董事在公司重大决策及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，审慎、认真、勤勉的履行了董事会职责。

## 4、关于监事与监事会

报告期内，公司共召开 4 次监事会会议。公司第十届监事会由 7 名监事组成，其中职工代表监事 3 名，公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的有关规定召集召开监事会。监事会本着对股东负责的态度，认真履行自己的职责，对公司董事、高管人员的履职、财务报告等合法、合规进行有效监督，并发表独立意见，维护公司及全体股东的合法权益。

## 5、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行《信息披露管理办法》，明确信息披露责任人，信息披露真实、准确、完整、及时、公平。公司指定董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《中国证券报》、《上海证券报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照有关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

## 6、关于投资者关系及相关利益者

公司根据《投资者关系管理制度》的要求由董事会秘书担任公司投资者关系管理的负责人，统一协调管理公司投资者关系管理事务，设立了投资者咨询电话，并通过电子信箱、传真等各种方式，及时、认真答复“上证 e 互动”交流平台的问题，确保与投资者进行有效沟通。公司本着公开、公平、守信的原则，充分尊重和维护各相关利益者的合法权益，重视股东、员工、客户、社会等各方利益的协调平衡，尊重债权人的合法权利，重视与利益相关者积极合作与和谐共处，共同推动公司持续、健康地发展，实现股东利益最大化。

### 7、关于内幕信息知情人登记管理和保密工作

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》。在编制披露定期报告过程中，建立了内幕信息知情人登记表，如实、完整地记录内幕信息在公开前各环节所有内幕信息知情人名单，建立了内幕信息知情人档案，维护公司信息披露公开、公平和公正。经自查，未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也未发现相关人员利用内幕信息从事内幕交易的情况。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、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	会议决议
华泰股份 2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2022 年 5 月 21 日	全部通过
华泰股份 2022 年第一次临时股东大会	2022 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn	2022 年 11 月 15 日	全部通过
华泰股份 2022 年第二次临时股东大会	2022 年 12 月 28 日	www.sse.com.cn	2022 年 12 月 29 日	全部通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

2022 年，公司召开了 3 次股东大会，公司聘请了北京大成（上海）律师事务所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。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
李晓亮	董事长	男	44	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		38.09	否
魏文光	副董事长、总经理	男	48	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		43.79	否
魏立军	董事、副总经理	男	53	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		43.76	否
张凤山	董事	男	49	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		32.35	否
朱永河	董事	男	59	2021年5月14日	2024年5月14日	40,818	40,818	0		69.36	否
刘建玉	董事	男	57	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		37.56	否
戚永宜	独立董事	男	63	2022年5月20日	2024年5月14日					3.69	否
寇祥河	独立董事	男	49	2020年5月16日	2024年5月14日	0	0	0		6.32	否
田国兴	独立董事	男	56	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		6.32	否
李艳	监事会主席	女	45	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		17.66	否
李世山	监事会副主席	男	47	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		27.37	否

王翠珍	监事	女	48	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		17.62	否
李建均	监事	男	54	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		27.37	否
马厚悦	职工监事	男	48	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		22.56	否
李开诚	职工监事	男	45	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		13.24	是
李新泉	职工监事	男	48	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		22.52	否
李国顺	副总经理	男	47	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		30.37	否
谢士兵	副总经理	男	49	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		30.86	否
王玉海	副总经理	男	49	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		31.11	否
李丽	副总经理	女	45	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		26.68	否
田志文	副总经理	男	50	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		35.79	否
任英祥	副总经理 董事会秘书	男	40	2021年5月14日	2024年5月14日	0	0	0		28.04	否
陈国营	财务总监	男	48	2021年5月14日	2024年5月14日	46,400	46,400	0		28.01	否
王泽凤 (离任)	独立董事	男	62	2016年5月6日	2022年5月20日	0	0	0		2.63	否
合计	/	/	/	/	/	412,018	412,018	0	/	643.07	/

姓名	主要工作经历
----	--------

李晓亮	历任公司销售部副经理，原料供应部经理，安徽华泰林浆纸有限公司总经理，东营华泰纸业有限公司总经理、公司副董事长、总经理、董事长等职务。现任公司董事长。
魏文光	历任招标供应公司总经理、公司副总经理、董事会秘书、副董事长、总经理等职务。现任公司副董事长、总经理。
魏立军	历任公司新闻纸维修电仪车间经理、设备管理副总经理、东营华泰纸业有限公司副总经理、项目部副总经理、公司监事、董事、副总经理等职务。现任公司董事、副总经理。
张凤山	历任公司技术中心检验科副科长、科长、副总工程师、总工程师、监事、董事等职务。现任公司董事。
朱永河	历任公司秘书、总经理办副主任、企管办主任、东营市化工厂副厂长、东营华泰化工集团有限公司副总经理、总经理、公司董事等职务。现任公司董事。
刘建玉	历任公司生产统计员、总经理办公室副科长、劳资科科长、企管部部长、文化纸公司总经理、铜版纸公司董事长。现任公司董事。
戚永宜	历任中国海诚工程科技股份有限公司副总裁、技术总监；第十三届上海市政协常务委员；中国造纸学会常务理事、上海市造纸学会第十一届理事会副理事长、上海市造纸协会理事、上海市烟草协会副理事长。现任公司独立董事。
寇祥河	历任山东法官培训学院助理讲师、山东正源和信会计师事务所高级审计师、北京双龙鑫汇投资管理有限公司高级投资经理、北京天扬投资公司财务部总经理、深圳市创新投资集团投资经理、深圳市鸿翔盈富股权投资基金总裁、中科招商投资管理集团执行副总裁、常务副总裁、深圳市中海资本管理有限公司董事长等职务。现任公司独立董事。
田国兴	历任法学系主任、支部书记，兼任中国石油大学（华东）法律顾问。现任东营市法学会副会长、东营仲裁委仲裁员、青岛仲裁委仲裁员、青岛市人民检察院咨询专家。现任公司独立董事。
李艳	历任天同证券投资银行部投资经理、华泰小额贷款股份有限公司投资经理等职务。现任公司监事会主席。
李世山	历任公司工效考核部副科长、科长、副部长、部长、职工监事等职务。现任公司监事会副主席。
王翠珍	历任公司生产总统计、财务计划核算员、考核部统计核算员、统计科副科长、统计科科长、财务计划监督管理部副部长、股份公司综合办主任、公司统计监督负责人、监事等职务。现任公司监事。
李建均	历任公司供应备件科副科长、科长、东营华泰清河实业有限公司供应科科长、公司供应招投标部部长、副总经理等职务。现任公司监事。
马厚悦	历任公司技术中心副科长、环保科副科长、科长、生产技术部部长、副总经理等职务。现任公司职工监事。
李开诚	历任公司物资部保管员、副科长、东营华泰清河实业有限公司物资部副科长、财务科长、日照华泰纸业有限公司财务部长、公司资金部副总经理、统计副总经理等职务。现任公司职工监事。
李新泉	历任公司翻译、进出口公司副科长、科长、国际贸易公司经理、副总经理、总经理等职务。现任公司职工监事。
李国顺	历任公司新闻纸车间工段长、车间副主任、主任、副总经理，东营华泰纸业有限公司总经理、公司销售总经理等职务。现任公司副总经理。
谢士兵	历任公司环保部副科长、化工车间副主任、主任、公司水处理总经理、公司环保部副总经理等职务。现任公司副总经理。
王玉海	历任公司销售部业务员，审计部法律事务副科长，审计部法律事务科科长，企管法律部副部长，企管部副部长，企管部副总经理、监事、物资招投标部总经理等职务，现公司副总经理。
李丽	历任公司销售总公司副科长、销售办公室副主任、主任、销售管理副总经理等职务，现任公司副总经理。

田志文	历任公司进出口公司经理、国际贸易公司副总经理、国际贸易公司总经理、河北华泰总经理等职务。现任公司副总经理。
任英祥	历任本公司财务部副科长、证券部副科长、总经理办公室主任、财务部副部长、副总经理、证券事务代表、董事会秘书等职务。现任公司副总经理、董事会秘书。
陈国营	历任公司财务部副科长、科长、副总经理、总经理等职务。现任公司财务总监。
王泽凤（离任）	历任山东省轻工业设计院设计二部副主任、设计分院副院长、山东纸业集团总公司副总经理、副总经理兼总工程师、山东省造纸工业研究设计院院长，山东省造纸行业协会理事长，第十一届山东省政协委员等职务。2022年5月20日，任期届满离任公司独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晓亮	华泰集团有限公司	董事	2022年1月	2025年1月
李晓亮	华泰集团财务有限公司	董事长	2023年3月	2026年3月
魏文光	华泰集团有限公司	董事	2022年1月	2025年1月
魏文光	华泰集团财务有限公司	董事	2023年3月	2026年3月
朱永河	山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	董事长	2022年1月	2025年1月
朱永河	东营市联成化工有限责任公司	董事长	2022年3月	2025年3月
李艳	华泰集团财务有限公司	董事	2023年3月	2026年3月
李世山	东营华泰商业运营管理有限公司	监事	2021年12月	2024年12月
马厚悦	山东华泰热力有限公司	监事	2020年5月	2023年5月
李开诚	东营华泰商业运营管理有限公司	监事	2020年8月	2023年8月
李开诚	东营华泰置业有限公司	监事	2022年4月	2025年4月
李开诚	山东华泰国际贸易有限公司	监事	2021年11月	2024年11月
李开诚	华泰集团财务有限公司	董事兼总经理	2021年12月	2024年12月
王玉海	华泰集团有限公司	监事	2021年8月	2024年8月
王玉海	东营华泰商业运营管理有限公司	监事	2022年8月	2025年8月
王玉海	东营华泰置业有限公司	监事	2022年4月	2025年4月
任英祥	华泰集团财务有限公司	董事	2023年3月	2026年3月
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晓亮	广饶梁邹村镇银行股份有限公司	董事	2022年4月	2025年4月
李晓亮	江西江报传媒彩印有限公司	董事	2022年5月	2025年5月
李晓亮	广饶县华泰小额贷款股份有限公司	董事兼总经理	2022年5月	2025年5月
李晓亮	山东大众华泰印务有限责任公司	副董事长	2022年12月	2025年12月
魏文光	山东大众华泰印务有限责任公司	董事	2022年12月	2025年12月
魏文光	山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	董事长	2022年11月	2025年11月
魏立军	山东鲁德天然气有限公司	副总经理	2022年11月	2025年11月

张凤山	山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	董事	2022 年 11 月	2025 年 11 月
朱永河	山东华泰英特罗斯化工有限公司	副董事长	2021 年 11 月	2024 年 11 月
朱永河	东营易锐增新材料科技有限公司	董事	2021 年 4 月	2024 年 4 月
李艳	上海杉泉投资管理有限公司	董事	2023 年 2 月	2026 年 2 月
王翠珍	山东大众华泰印务有限责任公司	监事	2021 年 9 月	2024 年 9 月
李开诚	广饶县华泰小额贷款股份有限公司	监事	2020 年 8 月	2023 年 8 月
田志文	广饶县华泰小额贷款股份有限公司	董事	2020 年 8 月	2023 年 8 月
陈国营	山东华泰英特罗斯化工有限公司	董事	2021 年 1 月	2024 年 1 月
陈国营	东营易锐增新材料科技有限公司	监事	2021 年 4 月	2024 年 4 月
张凤山	山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	董事	2022 年 11 月	2025 年 11 月
李新泉	山东华泰国际贸易有限公司	董事长	2021 年 11 月	2024 年 11 月
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬考核委员确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照国家有关规定，根据公司的实际盈利水平和具体岗位及个人贡献综合考评，本着有利于人员稳定及激励与约束相结合的原则，确定薪酬标准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	经考核并履行相关程序后支付，实际支付情况见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”中的“报告期内从公司获得的税前报酬总额”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	643.07 万元

### (四) 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	变动原因
戚永宜	独立董事	选举	换届选举
王泽风	独立董事	离任	独立董事连续任职期限已满 6 年，到期换届



**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第十届董事会第四次会议	2022年3月9日	全部通过
第十届董事会第五次会议	2022年4月28日	全部通过
第十届董事会第六次会议	2022年5月20日	全部通过
第十届董事会第七次会议	2022年8月25日	全部通过
第十届董事会第八次会议	2022年10月27日	全部通过
第十届董事会第九次会议	2022年12月12日	全部通过

**六、董事履行职责情况****(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
李晓亮	否	6	6	0	0	0	否	3
魏文光	否	6	6	0	0	0	否	2
魏立军	否	6	6	0	0	0	否	2
张凤山	否	6	6	0	0	0	否	3
朱永河	否	6	6	0	0	0	否	2
刘建玉	否	6	6	0	0	0	否	3
戚永宜	是	4	4	4	0	0	否	1
寇祥河	是	6	6	5	0	0	否	1
田国兴	是	6	6	6	0	0	否	0
王泽风 (离任)	是	2	2	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用□不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	寇祥河、田国兴、魏文光
提名委员会	戚永宜、寇祥河、李晓亮
薪酬与考核委员会	田国兴、寇祥河、刘建玉
战略委员会	李晓亮、魏立军、张凤山、戚永宜、朱永河

## (2). 报告期内审计、薪酬与考核委员会召开 9 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022-01-08	董事会审计委员会关于对公司 2021 年度编制财务会计报表的审阅意见	公司已按照新会计准则编制了财务会计报表，已经具备了会计师入场审计的条件，公司可以协调会计师事务所对公司 2021 年度财务报表进行审计。	无
2022-02-28	董事会审计委员会关于对 2021 年度注册会计师初审报告的审阅意见	注册会计师在对公司财务报表的审计过程中采用的会计政策，相关的调整内容合理，会计师可以按计划进行审计，并出具最终审计报告。	无
2022-03-29	董事会审计委员会关于对公司 2021 年度财务会计报表审核意见的决议	董事会审计委员会认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已经严格按照《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定对公司 2021 年度财务报表进行了审计，财务会计报表真实、准确、完整，不存在重大遗漏和虚假记载，同意在年度报告及摘要中进行引用并公开披露。	无
2022-03-29	董事会审计委员会关于对 2021 年度注册会计师审计工作的总结报告	2021 年度，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照《中国注册会计师独立审计准则》等相关规定对公司的财务报表进行了审计，并出具了无保留意见审计报告，同时按照新会计准则对相关内容进行了追溯调整，该事务所审计工作人员能够随时与审计委员保持沟通，审计人员思想素质好，业务水平高，具有良好的职业道德，能够严格按照中国注册会计师审计准则等相关规定履行职责。	无
2022-03-29	董事会审计委员会关于继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务审计机构和内控审计机构的决议	董事会审计委员会认为信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计费用合理，审计人员思想素质好，业务水平高，具有良好的职业道德，能够严格按照中国注册会计师审计准则等相关规定履行职责。经全体委员研究决定，2022 年继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的财务审计机构，并提请股东大会授权公司总经理根据其工作内容决定其审计报酬。	无
2022-04-28	董事会审计委员会关于公司 2022 年	董事会审计委员会认为公司 2022 年第一季度财务会计报表的编制符合《企业会计准则》的	无

	第一季度报告的意见	相关规定，财务会计报表真实、准确、完整，不存在重大遗漏和虚假记载，同意上报董事会审议后对外披露。	
2022-08-25	董事会审计委员会关于公司 2022 年半年度报告的意见	董事会审计委员会认为公司 2022 年半年度财务会计报表的编制符合《企业会计准则》的相关规定，财务会计报表真实、准确、完整，不存在重大遗漏和虚假记载，同意上报董事会审议后对外披露。	无
2022-10-27	董事会审计委员会关于公司 2022 年第三季度报告的意见	董事会审计委员会认为公司 2022 年三季度财务会计报表的编制符合《企业会计准则》的相关规定，财务会计报表真实、准确、完整，不存在重大遗漏和虚假记载，同意上报董事会审议后对外披露。	无
2022-03-29	董事会薪酬与考核委员会关于对公司董事、高管人员 2021 年度薪酬支付情况的意见	2021 年度，公司全体董事、高级管理人员为公司持续稳定发展做出了重要贡献，同意按照公司相关标准发放薪酬。	无

## (3). 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,235
主要子公司在职员工的数量	3,976
在职员工的数量合计	6,211
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	856
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,234
销售人员	371
技术人员	698
财务人员	139
行政人员	403
其他	366
合计	6,211
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	941
大专	2,214
高中、中专	2,296
高中以下	760
合计	6,211

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

本公司中层管理人员全部实行竞聘上岗；经理人员聘任按照公开、透明原则；董事和高管人员的绩效评价由公司人事、劳资部门进行日常考核与测评，年末由薪酬考核委员会进行考核评定，并确定其报酬情况；独立董事和监事的评价采取自我评价与相互评价相结合的方式，完全符合法律法规的规定。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司对新进员工到岗进行基础培训；根据工作需要组织职工参与岗位所需的执业资格考试、职业技能培训和知识更新、继续教育的培训。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为加强对投资者的现金分红回报，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和山东证监局《关于修订公司章程现金分红条款的监管通函》（【2012】5号）等相关文件的要求，分别于2012年8月23日、2012年12月17日召开第七届董事会第二次会议和2012年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于修订公司章程利润分配政策及现金分红条款等相关事项的议案》和《关于制定〈公司未来三年分红回报规划〉（2012-2014年）的议案》，对《公司章程》中现金分红比例进行了明确，确定公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。同时，明确未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

根据中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的文件精神，为了保护中小投资者的利益，公司于2014年4月10日召开第七届董事会第十二次会议，对《公司章程》中现金分红政策进行了补充和完善，明确公司实施利润分配时优先采用现金分红的利润分配方式。同时，规定在实际分红时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，拟定差异化的利润分配方案：1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%。

2015年4月23日和2015年5月15日，公司分别召开了第七届董事会第十九次会议和2014年股东大会，审议并通过了《公司未来三年股东回报规划（2015-2017年）的议案》，明确公司

未来三年以现金方式累计分配的利润不少于未来三年实现的年均可分配利润的百分之三十，符合《公司章程》的相关规定。

2017年7月5日和2017年7月21日，公司分别召开了第七届董事会第十四次会议和2017年第一次临时股东大会，审议并通过了《公司未来三年股东回报规划（2018-2020年）的议案》，明确公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。符合《公司章程》的相关规定。

2020年9月9日和2020年9月25日，公司分别召开了第九届董事会第十八次会议和2020年第一次临时股东大会，审议并通过了《公司未来三年股东回报规划（2021-2023年）的议案》，明确公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。符合《公司章程》的相关规定。

2022年10月27日和2022年11月14日，公司分别召开了第十届董事会第八次会议和2022年第一次临时股东大会，审议并通过了《公司未来三年股东回报规划（2022-2024年）的议案》，明确公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。符合《公司章程》的相关规定。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	0
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	426,038,324.12
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净	0

利润的比率（%）	
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	479,651,951.60
合计分红金额（含税）	479,651,951.60
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	112.58

## 十一、 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

### （三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### （四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员进行绩效考评，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员实施以经营指标的完成情况为主要考核指标的综合考评，并将年度盈利情况与薪酬相挂钩，制定相应的奖励方案，不断调动高级管理人员的积极性，强化责任意识。报告期内，高级管理人员的薪酬考核情况详见本报告第四节“董事、监事、高级管理人员和员工情况”。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。为规范管理，控制经营风险，公司根据自身特点和管理需要，构建了较为完善的内控制度体系，整套内部控制制度基本涵盖公司生产、采购、销售、资产管理、存货管理、资金管理、信息披露等所有营运环节方面，具有较强的指导性，对各营运环节进行了有效控制。公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、《关于贯彻实施企业内部控制规范体系的指导意见》及山东证监局《关于做好山东辖区主板上市公司内部控制规范实施工作的监管通函》等相关政策制度的相关要求，全面开展内控体系建设工作，自 2012 年开始，公司聘请德勤华永会计师事务所有限公司作为内控设计咨

询机构，对公司内部环境、风险评估、信息沟通、内部监督、资金业务管理、股权投资管理、合同管理、销售与收款管理、生产管理、存货管理、固定资产管理、工程项目管理、无形资产管理、人力资源和薪酬管理、财务报告和税务管理、全面预算管理、研发管理及采购与付款管理等业务流程进行了全面诊断和梳理。通过对公司内部控制体系进一步优化和改进，加强了公司董事、监事及高级管理人员的法人治理和勤勉尽责的意识，提高了公司运作的透明度和规范运作水平。本报告期内，公司内部控制不存在重大缺陷，实际执行中亦不存在重大偏差，公司内部控制整体是有效的。关于公司内部控制情况的详细内容，详见刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《山东华泰纸业股份有限公司 2022 年度内部控制自我评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司高度重视内部控制体系的建设。根据国家相关政策法规并结合自身实际情况，制定并不断完善了一系列的内部控制制度，从制度层面规范了子公司管理、安全生产管理、财务管理、投资管理、融资管理、担保管理等事项所应遵循的原则。报告期内，公司对子公司的管控充分有效。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2022 年度内部控制有效。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	43,555.76

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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，设置在广东华泰、河北华泰，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 10 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、1 个碱回收锅炉排放口；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 27.3mg/L（标准 40mg/L）、氨氮 0.364mg/L（标准 2mg/L）。

总量：化学需氧量 351t/年、氨氮 4.7t/年。

(2) 华泰化工集团

浓度：化学需氧量 24.4mg/L（标准 40mg/L）、氨氮 0.625mg/L（标准 2mg/L）。

总量：化学需氧量 244t/年、氨氮 6.07t/年。

(3) 安徽华泰

浓度：化学需氧量 35.79mg/L（标准 50mg/L）、氨氮 1.23mg/L（标准 5mg/L）。

总量：化学需氧量 145.397t/年、氨氮 4.932t/年。

(4) 日照华泰

浓度：化学需氧量 12.5mg/L（标准 30mg/L）、氨氮 0.14mg/L（标准 1.5mg/L）。

总量：化学需氧量 65.09t/年、氨氮 0.777t/年。

(5) 华泰清河

浓度：化学需氧量 19.4mg/L（标准 40mg/L）、氨氮 0.509mg/L（标准 2mg/L）。

总量：化学需氧量 20.9t/年、氨氮 0.615t/年。

(6) 河北华泰

浓度：化学需氧量 194mg/L（标准 300mg/L）、氨氮 0.97mg/L（标准 25mg/L）。



总量：化学需氧量 308.29t/年、氨氮 1.275t/年。

#### 废气：

##### (1) 华泰股份（总部）

供热锅炉项目浓度：烟尘 1.3mg/m<sup>3</sup>（标准 5mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 3.61mg/m<sup>3</sup>（标准 35mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 37.7mg/m<sup>3</sup>（标准 50mg/m<sup>3</sup>）。

环保科技：浓度：烟尘 1.88mg/m<sup>3</sup>（标准 10mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 12.9mg/m<sup>3</sup>（标准 50mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 66.8mg/m<sup>3</sup>（标准 100mg/m<sup>3</sup>）。

总量：烟尘 1.129t/年、二氧化硫 6.5t/年、氮氧化物 48.3t/年。

##### (2) 安徽华泰

浓度：供热锅炉烟尘 2.76mg/m<sup>3</sup>（标准 10mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 13.80mg/m<sup>3</sup>（标准 35mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 29.18mg/m<sup>3</sup>（标准 50mg/m<sup>3</sup>）；

碱回收炉烟尘 6.03mg/m<sup>3</sup>（标准 30mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 51.77mg/m<sup>3</sup>（标准 200mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 48.36mg/m<sup>3</sup>（标准 200mg/m<sup>3</sup>）；

窑炉烟尘 105.42mg/m<sup>3</sup>（标准 200mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 3.86mg/m<sup>3</sup>（标准 850mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 90.55mg/m<sup>3</sup>。

总量：烟尘 9.902t/年、二氧化硫 65.679t/年、氮氧化物 137.534t/年。

##### (3) 日照华泰

热电联产：浓度：烟尘 1.24mg/m<sup>3</sup>（标准 5mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 12.33mg/m<sup>3</sup>（标准 35mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 32.83mg/m<sup>3</sup>（标准 50mg/m<sup>3</sup>）。

总量：烟尘 1.801t/年、二氧化硫 17.243t/年、氮氧化物 49.91t/年。

碱回收锅炉：浓度：烟尘 7.99mg/m<sup>3</sup>（标准 20mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 42mg/m<sup>3</sup>（标准 100mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 104.7mg/m<sup>3</sup>（标准 200mg/m<sup>3</sup>）。

总量：烟尘 17.193t/年、二氧化硫 77.432t/年、氮氧化物 229.96t/年。

##### (4) 华泰清河

浓度：烟尘 1.77mg/m<sup>3</sup>（标准 5mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 8.16mg/m<sup>3</sup>（标准 35mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 37.3mg/m<sup>3</sup>（标准 50mg/m<sup>3</sup>）。

总量：烟尘 1.58t/年、二氧化硫 8.26t/年、氮氧化物 32t/年。

##### (5) 东营华泰热力

浓度：烟尘 2.09mg/m<sup>3</sup>（标准 5mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 29.6mg/m<sup>3</sup>（标准 35mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 44.0mg/m<sup>3</sup>（标准 50mg/m<sup>3</sup>）。

总量：烟尘 9.92t/年、二氧化硫 148t/年、氮氧化物 222t/年。

##### (6) 河北华泰

浓度：烟尘 0.76mg/m<sup>3</sup>（标准 10mg/m<sup>3</sup>）、二氧化硫 3.62mg/m<sup>3</sup>（标准 35mg/m<sup>3</sup>）、氮氧化物 29.49mg/m<sup>3</sup>（标准 50mg/m<sup>3</sup>）。

总量：烟尘 0.35t/年、二氧化硫 1.73t/年、氮氧化物 14.08t/年。

## 5、超标排放情况

2022 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。

(2) 华泰化工集团，化学需氧量、氨氮执行《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) V 类标准，总氮、总磷、SS、PH 等其余指标执行《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，化学需氧量和氨氮执行《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) V 类标准，其余执行《流域水污染物综合排放标准 第 3 部分：小清河》(DB37/3416.3—2018)。

(6) 河北华泰，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，热电执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》DB37\_2376—2019。碱回收炉执行《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB 37/ 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》DB37/664-2019。

(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：1134.677t/年、氨氮：18.369t/年。

烟尘：41.875t/年、二氧化硫：324.844t/年、氮氧化物：733.784t/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、化工华泰、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 2022 年，公司已连续 19 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. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

报告期内，公司存在以下 3 项环保处罚情形，已全部整改完毕。

1、2022 年 6 月 7 日，东营市生态环境局东营经济技术开发区分局对华泰化工集团进行现场检查，发现该单位事故灰渣场内存有盐泥、污泥和渣土露天存放，未采取覆盖措施，喷淋设施未开启，同时事故灰渣场围栏有 3 个未封闭并有 4 处破损，且通往事故灰渣场南侧一临时道路未硬化，在车辆经过及风吹时均会产生扬尘污染现象。

根据《中华人民共和国大气污染防治法》第一百一十七条第（一）项的规定，我局对你单位罚款人民币 58,750 元。

2、2022 年 10 月 10 日，安庆市生态环境局在安徽华泰林浆纸有限公司检查发现，该公司石灰窑废气在线设备分析仪主板于 2022 年 9 月 19 日因故障返厂维修，截至 2022 年 10 月 9 日，二氧化硫、氧含量日均数据为 0 值，石灰窑废气在线分析仪主板故障期间，你公司存在间歇性生产行为，但未安装使用备用仪器或者采取手工监测的方式对污染物排放情况进行监测。

根据《中华人民共和国大气污染防治法》第一百条第一款第（三）项的规定，我局对你单位罚款人民币 29,000 元。

3、东营市生态环境局东营经济技术开发区分局执法人员于 2022 年 11 月 14 日、18 日和 22 日分别到东营华泰精细化工有限责任公司现场检查，经查，该单位于 2022 年 11 月 12 日 0 时至 10 时在国发 4.2 和 6.0 平台标注停产，现场查看该单位废水总排口历史数据及监控录像，发现该单位于 2022 年 11 月 12 日 0 时至 24 时一直处于排水状态，标注停产状态时，废水自动监控氨氮小时数据为有效数据，实际氨氮日均值为 3.095mg/L，超标 0.55 倍。

根据《中华人民共和国水污染防治法》第八十三条第（二）项的规定，我局对你单位罚款人民币 152500 元。

以上行政处罚事项，不属于重大环境污染事故，不会对对公司生产经营造成实质影响。

## 7. 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环保情况说明

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

绿水青山就是金山银山。公司始终以“振兴民族纸业，建设绿色华泰”为发展目标，坚持“在创造所有产品丰富价值的同时，降低产品整个生命周期环境负荷”的理念，以实现公司的可持续发展。公司通过实行有效环境管理，力求所实施的措施发挥最大效果，在生产过程中，节约能源，致力于减少废弃物，降低环境负荷；切实运行环境管理体系，提高环境绩效，不断改善体系运行有效性，积极公开环境信息，参与环保公益活动，广泛地为社会做贡献。努力构建“资源—产品—再生资源”闭环式循环生态链，实现了从“排除废物”到“净化废物”再到“利用废物”，达到“最佳生产，最适消费，最少废弃”的循环经济目标。

公司在环保方面先后获得“山东省节能先进企业”、山东省首批“循环经济示范单位”、“山东省优秀循环经济企业”、“国家资源节约与环境保护重大示范工程”、“全国首批资源节约型、环境友好型（两型）企业创建试点单位”等国家和省级荣誉称号，并被山东省人民政府授予“资源综合利用先进单位”，以实际行动践行建设资源节约型、环境友好型企业，并得到社会的广泛赞誉。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	826,900
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术

具体说明：

√适用 □不适用

报告期内，公司采取以下措施进行了减碳：

公司总部：

1、加强管理。采购使用低碳原材料，参与行业碳足迹核算标准制定，提高研发能力。

2、加强技术研发和改造，造纸生产线节水节能改造，降低磨浆能耗，大幅减少蒸汽；合理搭配燃料，提高锅炉燃烧效率；设备供电改为变频器供电运行，提高工作效率；水处理厂厌氧处理产生的沼气，经过净化提纯回收后制取天然气，回用到生产车间，降低温室气体排放。

安徽华泰：加强运行管理。采用现代化低臭型碱回收炉、三室四电场静电除尘器、高效的白泥洗涤、布袋式除尘等，减少排放。

广东华泰：

1、加强技术研发和改造。新上新能源光伏发电项目，使用清洁能源，降低污染，减少排放。

2、加强用电调度，合理使用网电，提高用电效率。

河北华泰：

1、加强管理。对碳排放管理系统进行完善，制定年度碳排放管理计划，实施任务目标分解，设立专人负责，进行年度、季度、月度碳排放管理计划达标考核；对存在问题的公共设施，如蒸汽管损等，制定明确目标。对保温管道进行检查，划分管理区域，责任到人，即时对热泄露点、暴露点进行修复等。消除 11 处热量泄露点，有效减少了蒸汽热值的损耗。

2、加强技术研发和改造。对重点用能设备进行节能提升改造。除按国家淘汰目录进行更换外，加强对重点节能设备的无功改造。2022 年焚烧炉 10KW 给水泵变频的改造，焚烧炉输料平台变频改造，水处理提升泵、回流泵变频改造等，降低用电浪费，减少碳排放。

华泰化工：热电厂进行技术改造，抽凝机组改背压机组，在保障供热能力的前提下，降低锅炉负荷，减少煤炭消耗，降低二氧化碳排放。

华泰清河：

1、热车间汽轮机抽凝改背压，减少用煤量，减少排放。

2、合理调整自用电量 and 上网电量，稳定运行，调高效率。

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

关于公司社会责任报告的详细内容，详见刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的《山东华泰纸业股份有限公司 2022 年度社会责任报告书》。

### (二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容
总投入（万元）	923.80
其中：资金（万元）	913.00
物资折款（万元）	10.80
惠及人数（人）	100,000

具体说明

√适用 □不适用

2022 年，公司积极参与各项贫困救助及爱心捐赠活动，共计捐助 923.7980 万元。具体如下：

1、本部公司向赵家村帮扶款 50,000 元；通过广饶县慈善总会支付 2022 年捐款 4,500,000 元；通过广饶县慈善总会定向支持大王镇捐赠 1,500,000 元；2022 年度儿童节向广饶县大王镇中心小学捐赠 A4 复印纸 30 箱，折合人民币 4,800 元；向广饶县大王镇实验小学捐赠复印纸 20 箱，价值 3,200 元；向民勤县西渠镇丰政村支付扶贫款 30,000 元；通过广饶县红十字会定向帮扶重庆酉阳 50,000 元。

2、公司子公司东营华泰化工集团有限公司向东营经济开发区捐款 3,000,000.00 元。

3、公司子公司安徽华泰林浆纸有限公司向太湖县天华镇大山村股份经济合作社购买扶贫物资 99,980.00 元。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容
总投入（万元）	23.80
其中：资金（万元）	13
物资折款（万元）	10.80
惠及人数（人）	10,000
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、教育扶贫

具体说明

√适用 □不适用

2022 年，公司积极参与巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴，共计捐助 23.7980 万元。具体如下：

1、本部公司向赵家村帮扶款 50,000 元；2022 年度儿童节向广饶县大王镇中心小学捐赠 A4 复印纸 30 箱，折合人民币 4,800 元；向广饶县大王镇实验小学捐赠复印纸 20 箱，价值 3,200 元；向民勤县西渠镇丰政村支付扶贫款 30,000 元；通过广饶县红十字会定向帮扶重庆酉阳 50,000 元。

2、公司子公司安徽华泰林浆纸有限公司向太湖县天华镇大山村股份经济合作社购买扶贫物资 99,980.00元。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与发行可转债相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2022年10月27日	是	是		
	其他	公司控股股东、实际控制人	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/	2022年10月27日	是	是		



			本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人	截至本《承诺函》签署之日，本公司及本公司/本人控制的除华泰股份及其控股子公司以外的企业均未生产、开发任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品构成或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与华泰股份及其控股子公司经营的业务构成或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。自本《承诺函》签署之日起，本公司及本公司/本人控制的除华泰股份及其控股子公司以外的企业将不生产、开发任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品构成或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与华泰股份及其控股子公司经营的业务构成或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与华泰股份及其控股子公司生产的产品或经营的业务构成或可能构成竞争的其他企业。自本《承诺函》签署之日起，如未来本公司及本公司/本人控制的除发行人及其控股子公司以外的企业与发行人及其控股子公司因业务拓展而产生同业竞争，则本公司及本公司/本人控制的该企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入发行人或其控股子公司经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。在本人/本公司及本人/本公司控制的除发行人及其控股子公司以外的企业与发行人及其控股子公司存在关联关系期	2022 年 10 月 27 日	否	是		

			间，本《承诺函》为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人/本公司将向发行人赔偿一切损失，并承担相应的法律责任。实际控制人其夫妻双方直系亲属（包括配偶、父母、子女）控制的企业依照上述承诺事项执行。					
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人	本公司及本公司/本人控制的其他企业将尽量减少及避免与发行人及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及其他股东的合法权益；作为华泰股份控股股东/实际控制人期间，本公司及本人/本公司控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定；依照发行人《公司章程》《关联交易管理制度》的规定平等行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东的地位影响发行人的独立性，保证不利用关联交易非法转移发行人的资金、利润、谋取其他任何不正当利益或使发行人承担任何不正当的义务；本公司/本人将严格履行上述承诺，如因违反上述承诺与发行人及其控股子公司进行关联交易而给发行人及其控股子公司造成损失的，本公司愿意承担损失赔偿责任。本承诺函在本公司/本人作为发行人的控股股东/实际控制人期间持续有效。	2022 年 10 月 27 日	否	是		

	其他	公司持股 5% 以上股东、控股股东、董监高、实际控制人	若本公司在本次可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）起前六个月存在减持公司股票的情形，本公司承诺将不参与本次可转换公司债券的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转换公司债券的发行认购。2、若本公司认购本次发行的可转换公司债券，本公司承诺将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，自本次可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）起至本次可转换公司债券发行完成后六个月内不减持公司股票及认购的本次可转换公司债券。3、本公司自愿作出上述承诺，并自愿接受本承诺的约束。若本公司违反上述承诺直接或间接减持公司股票或可转换公司债券的，因此所得收益全部归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。	2023 年 2 月 28 日	是	是		
其他承诺	其他	控股股东华泰集团、实际控制人李建华	“1、保证不利用控股股东地位干预华泰股份及其控股子公司和华泰集团财务公司的经营，不强制华泰股份及其控股子公司接受华泰集团财务公司的金融服。2、本公司/本人一直且将继续督促华泰集团财务公司规范运作、合规经营，保证华泰股份其控股子公司存于财务公司资金的安全性；3、本公司/本人一直且将继续督促华泰集团财务公司配合华泰股份履行上市公司关联交易决策程序和信息披露义务。”	2022 年 12 月 27 日	否	是		
	解决同业竞争	控股股东华泰集团、实际控制人李建华	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或者企业（附属公司或者附属企业）目前没有从事与华泰股份主营业务构成竞争的业务或活动。2、本公司/本人作为华泰股份控股股东期间，不会在中国境内或境外，以任	2020 年 9 月 9 日	否	是		

			<p>何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与华泰股份构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与华泰股份产品相同、相似或可以取代华泰股份产品的业务或活动。3、本公司/本人将充分尊重华泰股份的独立法人地位，保障华泰股份独立经营、自主决策，保证华泰股份的资产完整以及人员、业务、财务、机构独立。4、本公司/本人将善意履行作为华泰股份控股股东的义务，不利用控股股东的地位，就华泰股份与本公司/本人及附属公司或附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使华泰股份的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。5、本公司/本人及本公司/本人控制的其他公司或者企业（附属公司或者附属企业）与华泰股份之间将尽可能减少和尽量避免不必要的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、行政法规、部门规章和规范性文件以及华泰股份公司章程、关联交易制度的有关规定履行关联交易决策程序，确保交易价格公允，并依法履行信息披露义务。保证不通过关联交易损害华泰股份及其中小股东的合法权益。6、在本公司/本人作为华泰股份控股股东期间，本声明、承诺与保证将持续有效。”</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”中“34、重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	黎苗青、刘东岳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黎苗青 2 年、刘东岳 1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	30

**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

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

适用 不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

**十一、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

**十二、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)资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三)共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用



## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四)关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 1. 存款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计存入金额	本期合计取出金额	
华泰集团财务有限公司	联营企业	300,000.00	1.90%-2.05%	176,767.92	6,125,345.44	6,161,056.91	141,056.45
合计	/	/	/	176,767.92	6,125,345.44	6,161,056.91	141,056.45

## 2. 贷款业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					本期合计贷款金额	本期合计还款金额	
华泰集团财务有限公司	联营企业	600,000.00	2.00%-4.35%	23,187.85	20,294.45	20,000.00	23,482.30
合计	/	/	/	23,187.85	20,294.45	20,000.00	23,482.30

### 3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
华泰集团财务有限公司	联营企业	综合授信	293,482.30	41,388.37
华泰集团财务有限公司	联营企业	票据池业务	300,000.00	27,663.44

### 4. 其他说明

√适用 □不适用

1、华泰集团财务有限公司是经中国银行保险监督管理委员会批准设立的非银行金融机构，注册资本为人民币 10 亿元，其中，华泰集团出资 6 亿元，占 60%；本公司出资 4 亿元，占 40%。华泰财务公司经营范围为对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务；协助成员单位实现交易款项的收付；经批准的保险代理业务；对成员单位提供担保；办理成员单位之间的委托贷款；对成员单位办理票据承兑与贴现；办理成员单位之间的内部转账结算及相应的结算、清算方案设计；吸收成员单位的存款；对成员单位办理贷款及融资租赁；从事同业拆借。

2、2020 年 5 月 15 日，公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于公司与华泰集团财务有限公司签署金融服务协议的议案》，有效期三年，协议约定：协议有效期内，华泰集团财务有限公司向本公司提供的最高授信额度（指贷款、票据承兑、贴现、担保、融资租赁等授信业务），每日余额（包括应收利息及手续费）不高于 60 亿元（含本数），吸收本公司的存款，每日余额（包括应付利息扣除手续费）不高于人民币 30 亿元（含本数），本公司参与华泰财务公司购建的“票据池”业务的票据，每日余额不高于人民币 30 亿元（含本数）。华泰财务公司吸收本公司存款的利率，凡中国人民银行或中国银保监会有相关规定的，应符合其规定；未有规定的，应按照不低于国内其他金融机构对本公司提供的同等业务的利率水平予以确定。华泰集团财务有限公司向本公司有偿提供财务和融资咨询、信用鉴证、担保、票据承兑或贴现、办理委托贷款、贷款、融资租赁等业务所收取的利息、手续费，凡中国人民银行或中国银保监会制定相关规定的，应符合其规定；未有规定的，应根据华泰集团财务有限公司相关制度并按照不高于国内其他金融机构为本公司提供同等业务的利率、费用水平予以确定。

3、2022 年 5 月 20 日，公司 2021 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计情况的议案》，议案约定，2022 年公司与华泰集团财务有限公司将严格按照《金融服务协议》相关约定执行。即华泰集团财务有限公司向本公司提供的最高授信额度（指贷款、票据承兑、贴现、担保、融资租赁等授信业务），每日余额（包括应收利息及手续费）不高于 60 亿元（含本数），吸收本公司的存款，每日余额（包括应付利息扣除手续费）不高于人民币 30 亿元（含本

数），本公司参与华泰财务公司购建的“票据池”业务的票据，每日余额不高于人民币 30 亿元（含本数）。

4、截止 2022 年 12 月 31 日，本公司在华泰财务公司的存款余额为 141,056.45 万元，存放在华泰集团财务公司票据池的银行承兑汇票余额为 27,663.44 万元，2022 年利息收入 3,013.05 万元。截至 2022 年 12 月 31 日本公司向华泰财务公司借款余额 23,482.30 万元，票据贴现余额 14,219.05 万元，票据承兑余额 73.00 万元，借款期间产生利息支出 755.95 万元。华泰集团财务公司为本公司提供海关税款保函 3000 万元、出版社履约预付款保函 614.02 万元。

5、公司在财务公司的活期存款均按照协定存款基准利率加 75BP（1.90%）执行，半年期定期存款按照基准利率加 75BP（2.05%）执行，存款价格均按照利率机制政策的最高点执行，高于商业银行同类存款价格。2022 年，公司在华泰财务公司的存款与存放商业银行活期相比利息收入高出 1226.09 万元。公司在华泰财务公司的平均贷款利率为 2.32%，低于公司在商业银行贷款的融资价格，也低于公司在商业银行实际支付的综合融资成本（4.35%）。

## **(六)其他**

适用 不适用

### **十三、重大合同及其履行情况**

#### **(一) 托管、承包、租赁事项**

##### **1、 托管情况**

适用 不适用

##### **2、 承包情况**

适用 不适用

##### **3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保情况说明	截至2022年12月31日，公司对外担保余额为0；公司对全资子公司河北华泰纸业有限公司在中国银行开立信用证提供担保额度10,000.00万元，上述担保事项已经公司第十届董事会第四次会议审议通过，其表决程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，截至2022年12月31日，河北华泰纸业有限公司已开立信用证余额为0。
--------	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	数量	比 例 (%)
一、有限 售条件 股份									
1、国家 持股									
2、国有 法人持 股									
3、其他 内资持 股									
其中：境 内非国 有法人 持股									
境 内自然 人持股									
4、外资 持股									
其中：境 外法人 持股									
境 外自然 人持股									
二、无限 售条件 流通股 份	1,167,561,419	100				-84,082,722	-84,082,722	1,083,478,697	100

1、人民币普通股	1,167,561,419	100				-84,082,722	-84,082,722	1,083,478,697	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,167,561,419	100				-84,082,722	-84,082,722	1,083,478,697	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2022年4月28日、2022年5月20日分别召开第十届董事会第五次会议和2021年度股东大会，审议并通过《华泰股份关于回购部分社会公众股份的预案》。2022年5月25日，公司首次实施回购股份。2022年11月21日，公司完成回购，已实际回购公司股份84,082,722股，占公司总股本的7.20%，回购最高价格5.94元/股，回购最低价格5.21元/股，回购均价5.70元/股，使用资金总额47,965.20万元（不含印花税、交易佣金等相关费用）。

经公司申请，公司于2022年11月23日在中国证券登记结算有限责任公司注销本次所回购的股份84,082,722股，公司股份总数由1,167,561,419股变更为1,083,478,697股。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2022年，公司回购股份注销股份84,082,722股，公司股份总数由1,167,561,419股变更为1,083,478,697股，对每股收益和每股净资产的影响较小。

## 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、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	58,009
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	57,036
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数 量	
华泰集团有 限公司	0	416,155,302	38.41	0	无		境内非国有 法人
罗阳勇	0	8,814,100	0.81	0	未知		境内自然人
保宁资本有 限公司—保 宁新兴市场 中小企基金 (美国)	1,268,400	5,530,300	0.51	0	未知		未知
苟宏	4,020,000	5,100,000	0.47	0	未知		境内自然人
曾广生	430,000	5,030,047	0.46	0	未知		境内自然人
谢燕瑜	77,278	4,978,100	0.46	0	未知		境内自然人
赵成绪	1,425,798	4,002,958	0.37	0	未知		境内自然人
陆建华	-5,300	3,420,000	0.32	0	未知		境内自然人
孙辉	1,461,120	3,093,552	0.29	0	未知		境内自然人
邹汶江	-763,000	2,532,800	0.23	0	未知		境内自然人
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		



罗阳勇	8,814,100	人民币普通股	8,814,100
保宁资本有限公司—保宁新兴市场中小企基金（美国）	5,530,300	人民币普通股	5,530,300
苟宏	5,100,000	人民币普通股	5,100,000
曾广生	5,030,047	人民币普通股	5,030,047
谢燕瑜	4,978,100	人民币普通股	4,978,100
赵成绪	4,002,958	人民币普通股	4,002,958
陆建华	3,420,000	人民币普通股	3,420,000
孙辉	3,093,552	人民币普通股	3,093,552
邹汶江	2,532,800	人民币普通股	2,532,800
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
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 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	华泰集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李建华
成立日期	1997 年 1 月 17 日
主要经营业务	塑料制品生产销售；销售：纸浆及机制纸、建材、煤炭、日

	用百货、橡胶制品、机电（不含小轿车）、农副产品（不包括小麦、玉米、稻谷）、纺织品；技术开发
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

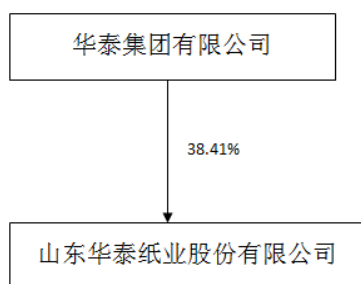
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	李建华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	控股股东华泰集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

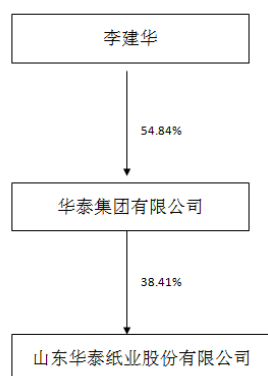
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

公司控股股东华泰集团有限公司主要经营范围为：一般印刷品；塑料制品生产销售；销售：纸浆及机制纸、建材、煤炭、日用百货、橡胶制品、机电（不含小轿车）、农副产品（不包括小麦、玉米、稻谷）、纺织品；技术开发，注册资本人民币 9 亿元，法定代表人李建华。公司先后荣获全国 520 户重点企业集团、国家级技术中心、国家重点企业、全国守合同重信用企业、国家级重点高新技术企业、全国五一劳动奖状、首届全国大企业集团竞争力排名第 3 位、改革开放三十年山东功勋企业等荣誉称号。

公司实际控制人李建华现任华泰集团公司党委书记、董事长，先后荣获“全国劳动模范”、“全国优秀党务工作者”、“全国优秀经营管理者”、“五一劳动奖章获得者”、“山东省优秀企业家”、“山东省专业技术拔尖人才”等荣誉称号，第九、十、十一、十二届全国人大代表，享受国务院特殊津贴。

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	华泰股份关于回购部分社会公众股份的预案
回购股份方案披露时间	2022 年 4 月 29 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	本次拟回购资金总额不低于人民币 3.75 亿元,不超过人民币 7.50 亿元。若按回购资金总额上限人民币 7.50 亿元、回购股份价格上限人民币 7.50 元/股测算,预计可回购股份数量约为 100,000,000 股,约占公司总股本的 8.56;若按回购资金总额下限人民币 3.75 亿元、回购股份价格上限人民币 7.5 元/股测算,预计可回购股份数量约为 50,000,000 股,约占公司总股本的 4.28(具体回购股份的数量、金额以回购期满时实际回购的结果为准)。
拟回购金额	本次拟回购资金总额不低于人民币 3.75 亿元,不超过人民币 7.50 亿元。
拟回购期间	回购股份的期限为自股东大会审议通过回购方案之日起不超过 12 个月。
回购用途	本次回购的股份用于减少公司注册资本(注销股份)
已回购数量(股)	2022 年 11 月 21 日,公司完成回购,实际回购公司股份 84,082,722 股,占公司总股本的 7.20%。
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

XYZH/2023BJAA19B0029

山东华泰纸业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了山东华泰纸业股份有限公司（以下简称华泰股份公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华泰股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华泰股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

1. 收入确认事项
-----------

关键审计事项	审计中的应对
<p>请参阅财务报表附注“四、28、收入确认原则和计量方法”所述的会计政策及“六、35、营业收入和营业成本”。</p> <p>华泰股份公司主要从事新闻纸、铜版纸、文化纸、包装纸、烧碱、液氯、环氧丙烷、苯胺等纸制品和化工产品的生产和销售。</p> <p>2022 年度华泰股份公司的主营业务收入为人民币 146.22 亿元，比同期上涨 1.99%。</p> <p>由于收入是华泰股份公司的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评价、测试华泰股份公司与销售及收款相关的内部控制制度的设计和执行；</p> <p>(2) 通过检查销售合同的重要条款及对管理层的访谈，识别与商品控制权转移的合同条款和条件，从而评价销售收入确认政策和时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>(3) 按产品和月份对销售收入与毛利率执行分析性复核程序，关注指标异常变动及其原因，并与同行业的毛利率进行比较分析；</p> <p>(4) 对销售收入进行抽样测试，核对与收入确认相关的支持性文件，包括销售发票及客户签收的回执等；</p> <p>(5) 根据客户交易的特点和性质，对应收账款余额和销售收入金额选取样本执行函证程序；</p> <p>(6) 对应收账款贷方发生额抽样进行收款测试，检查付款单位与合同单位的一致性；</p> <p>(7) 检查期末是否存在突击确认收入的情况，并通过期后退货和回款情况判断本期收入的真实性和准确性；</p> <p>(8) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止测试，核对至客户签收的回执或收货确认单，以评估销售收入是否记录于恰当的会计期间。</p>
<b>2. 存货跌价准备事项</b>	
关键审计事项	审计中的应对
<p>请参阅财务报表附注“四、13、存货”所述的会计政策及“六、7. 存货”。</p> <p>截至 2022 年 12 月 31 日，华泰股份公司存货余额 17.76 亿元，已计提存货跌价准备 0.47 亿元，存货账面价值 17.29 亿元。</p> <p>由于存货账面价值较高，且涉及管理层运用重大会计估计和判断，因此我们确定存货跌价准备为关键审计事项。</p>	<p>(1) 评估并测试了与原材料、库存商品等存货跌价准备相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 对原材料、库存商品等存货实施了监盘程序，检查原材料、库存商品等存货的数量及状况，并重点对长库龄库存商品等存货进行了检查；</p> <p>(3) 获取存货跌价准备计算表，抽取部分存货比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符；</p> <p>(4) 通过比较同状态库存商品历史售价，以及根据季节性和周期性特征对存货未来售价变动趋势的复核，对管理层估计的预计售价进行了评估，并与资产负债表日后的实际售价进行了核对；</p> <p>(5) 通过比较同类库存商品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行了评估；</p> <p>(6) 选择大部分库存商品项目，对其可收回金额和跌价准</p>

	备期末余额进行了复核测算。
--	---------------

#### 四、 其他信息

华泰股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括华泰股份公司2022 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估华泰股份公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算华泰股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华泰股份公司的财务报告过程。

#### 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的

重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华泰股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华泰股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就华泰股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：黎苗青  
(项目合伙人)

中国注册会计师：刘东岳

中国 北京

二〇二三年四月二十日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,263,049,280.06	2,944,824,986.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	905,060,398.00	1,435,142,163.20
应收账款	七、3	1,220,514,445.23	730,579,630.14
应收款项融资	七、4	297,459,268.80	488,289,462.44
预付款项	七、5	269,360,682.71	260,358,577.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	12,314,127.80	15,991,897.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	1,729,037,460.57	1,725,045,062.01
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	79,430,960.06	35,942,718.13
流动资产合计		6,776,226,623.23	7,636,174,497.75
<b>非流动资产：</b>			
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、9	510,799,048.28	499,049,387.43
其他权益工具投资	七、10		
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、11	6,643,313,493.49	6,611,868,013.00
在建工程	七、12	608,200,257.53	722,389,089.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、13	28,880,016.82	19,856,480.27
无形资产	七、14	622,178,812.23	584,294,082.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、15	1,403,340.01	2,055,817.20
递延所得税资产	七、16	60,813,900.07	17,720,436.09

其他非流动资产	七、17	159,279,092.87	90,676,774.80
非流动资产合计		8,634,867,961.30	8,547,910,081.48
资产总计		15,411,094,584.53	16,184,084,579.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、18	1,859,013,540.14	2,082,828,186.10
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	1,047,583,384.05	1,653,007,515.00
应付账款	七、20	2,097,992,647.96	2,002,075,220.19
预收款项			
合同负债	七、21	247,017,153.89	248,998,634.85
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、22	150,116,999.02	158,321,270.02
应交税费	七、23	72,517,155.47	131,817,713.17
其他应付款	七、24	98,195,222.09	106,556,112.67
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、25	144,615,736.01	12,782,267.62
其他流动负债	七、26	32,112,230.02	32,369,822.53
流动负债合计		5,749,164,068.65	6,428,756,742.15
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、27	290,000,000.00	131,878,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、28	19,393,238.12	12,626,494.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、29	94,720,485.40	111,692,519.81
递延所得税负债	七、16	154,541,020.86	67,625,045.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		558,654,744.38	323,822,560.65
负债合计		6,307,818,813.03	6,752,579,302.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、30	1,083,478,697.00	1,167,561,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、31	1,909,583,467.51	2,303,988,880.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、32	107,907,829.34	100,905,338.78
盈余公积	七、33	916,543,540.05	901,595,898.18
一般风险准备			
未分配利润	七、34	5,028,164,973.21	4,859,973,482.63
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		9,045,678,507.11	9,334,025,019.48
少数股东权益		57,597,264.39	97,480,256.95
所有者权益(或股东权益) 合计		9,103,275,771.50	9,431,505,276.43
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		15,411,094,584.53	16,184,084,579.23

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 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	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		387,792,775.08	1,185,716,647.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		417,699,195.79	612,366,485.33
应收账款	十七、1	2,287,029,224.25	2,019,167,521.38
应收款项融资		83,889,282.84	45,976,895.23
预付款项		156,369,688.11	131,292,533.49
其他应收款	十七、2	1,445,064,890.32	1,424,989,491.83
其中：应收利息			
应收股利			
存货		742,412,676.60	826,090,416.75
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		8,886,098.87	6,828,932.16
流动资产合计		5,529,143,831.86	6,252,428,923.24
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,994,751,736.13	2,986,842,278.17
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		1,663,894,432.78	1,750,820,288.00
在建工程		355,815,634.11	93,633,399.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,880,016.82	19,856,480.27
无形资产		103,657,859.33	47,903,977.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		79,110,224.27	29,618,541.49
其他非流动资产		146,920,686.74	76,148,346.44
非流动资产合计		5,373,030,590.18	5,004,823,311.51
资产总计		10,902,174,422.04	11,257,252,234.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,438,562,946.19	1,776,698,186.10
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		182,142,114.47	493,279,880.66
应付账款		645,764,025.80	498,950,598.65
预收款项			
合同负债		105,583,864.39	91,037,873.56
应付职工薪酬		83,147,081.09	89,514,320.48
应交税费		39,881,491.66	37,853,759.89
其他应付款		2,005,263,699.06	1,544,664,422.61
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		144,615,736.01	6,951,682.37
其他流动负债		13,725,902.37	11,834,923.56
流动负债合计		4,658,686,861.04	4,550,785,647.88
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		290,000,000.00	131,878,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,393,238.12	12,626,494.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,504,323.26	23,317,275.66
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		327,897,561.38	167,822,270.65
负债合计		4,986,584,422.42	4,718,607,918.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,083,478,697.00	1,167,561,419.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,816,006,925.90	2,211,730,274.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		870,182,816.15	855,235,174.28
未分配利润		2,145,921,560.57	2,304,117,448.30
所有者权益（或股东权益）合计		5,915,589,999.62	6,538,644,316.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,902,174,422.04	11,257,252,234.75

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

## 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		15,174,406,900.59	14,903,266,484.33
其中：营业收入	七、35	15,174,406,900.59	14,903,266,484.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,626,162,809.63	13,926,885,009.25
其中：营业成本	七、35	13,655,079,448.55	12,932,270,493.86
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、36	103,129,766.55	107,963,603.51
销售费用	七、37	67,400,183.16	37,125,294.63
管理费用	七、38	406,760,766.73	436,450,721.03
研发费用	七、39	333,254,794.34	348,197,773.37
财务费用	七、40	60,537,850.30	64,877,122.85
其中：利息费用		96,930,225.73	108,385,806.53
利息收入		46,523,428.15	49,652,575.86
加：其他收益	七、41	52,644,551.10	57,866,190.80
投资收益（损失以“－”号填列）	七、42	24,356,948.65	26,440,746.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,356,902.78	26,440,190.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、43	-33,083,918.26	-2,215,327.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、44	-54,755,825.22	-64,700,045.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、45	4,738,683.20	20,695,386.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		542,144,530.43	1,014,468,425.75
加：营业外收入	七、46	19,957,941.07	39,688,062.49
减：营业外支出	七、47	27,849,817.12	59,941,823.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		534,252,654.38	994,214,664.73
减：所得税费用	七、48	148,097,322.82	221,435,408.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		386,155,331.56	772,779,256.41
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		386,155,331.56	772,779,256.41
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）		426,038,324.12	808,026,228.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-39,882,992.56	-35,246,971.76
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		386,155,331.56	772,779,256.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		426,038,324.12	808,026,228.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-39,882,992.56	-35,246,971.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.38	0.69
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.38	0.69

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	十七、4	6,104,814,827.85	6,182,095,232.47
减：营业成本	十七、4	5,864,829,683.61	5,488,906,467.12
税金及附加		27,671,050.76	30,678,188.51
销售费用		21,986,118.76	23,302,168.55
管理费用		134,977,666.11	117,546,671.22
研发费用		182,757,642.88	208,548,975.30
财务费用		73,067,788.49	72,831,531.19
其中：利息费用		87,574,490.84	96,204,187.07
利息收入		22,671,423.06	28,144,930.35
加：其他收益		12,888,509.73	22,434,769.33
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	267,925,586.75	267,583,063.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,120,467.05	10,057,629.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-13,466,069.37	-1,120,193.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,505,258.05	-165,326,184.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,523,008.83	205,854.32

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		60,890,655.13	364,058,539.30
加：营业外收入		5,450,326.93	3,755,484.99
减：营业外支出		16,181,719.03	18,271,843.77
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,159,263.03	349,542,180.52
减：所得税费用		-49,491,682.78	-6,628,132.10
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		99,650,945.81	356,170,312.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		99,650,945.81	356,170,312.62
（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		99,650,945.81	356,170,312.62
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

合并现金流量表  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,371,669,774.12	16,160,431,610.10



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		57,263,368.04	33,095,133.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、49	60,964,266.60	63,146,233.88
经营活动现金流入小计		17,489,897,408.76	16,256,672,977.63
购买商品、接受劳务支付的现金		15,365,994,375.87	13,171,821,475.22
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		525,938,458.26	533,234,062.11
支付的各项税费		600,514,428.46	660,884,829.62
支付其他与经营活动有关的现金	七、49	144,054,980.42	149,213,480.86
经营活动现金流出小计		16,636,502,243.01	14,515,153,847.81
经营活动产生的现金流量净额		853,395,165.75	1,741,519,129.82
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		13,925,177.29	11,340,735.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,620,937.10	43,980,514.24
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、49	494,668,640.42	812,630,441.66
投资活动现金流入小计		511,214,754.81	867,951,691.45
购建固定资产、无形资产和其		833,277,892.43	656,624,285.89

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、49	662,388,500.00	457,660,000.00
投资活动现金流出小计		1,495,666,392.43	1,114,284,285.89
投资活动产生的现金流量净额		-984,451,637.62	-246,332,594.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,220,661,099.61	2,930,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、49	478,446,834.08	223,447,765.39
筹资活动现金流入小计		2,699,107,933.69	3,153,447,765.39
偿还债务支付的现金		2,137,806,500.00	3,420,389,999.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,305,651.39	324,053,761.39
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、49	997,251,722.79	486,216,093.64
筹资活动现金流出小计		3,484,363,874.18	4,230,659,855.00
筹资活动产生的现金流量净额		-785,255,940.49	-1,077,212,089.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		949,215.83	83,176.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-915,363,196.53	418,057,621.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,019,728,872.70	1,601,671,250.79
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,104,365,676.17	2,019,728,872.70

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

**母公司现金流量表**

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,744,569,008.13	7,335,847,621.19
收到的税费返还		5,738,286.36	15,706,373.76
收到其他与经营活动有关的现金		19,049,837.27	20,997,086.86
经营活动现金流入小计		6,769,357,131.76	7,372,551,081.81

购买商品、接受劳务支付的现金		6,358,241,191.23	6,313,056,121.38
支付给职工及为职工支付的现金		193,477,164.60	203,151,405.68
支付的各项税费		100,079,687.14	193,142,608.98
支付其他与经营活动有关的现金		41,383,072.91	62,492,358.38
经营活动现金流出小计		6,693,181,115.88	6,771,842,494.42
经营活动产生的现金流量净额		76,176,015.88	600,708,587.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			47,385.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		245,637.10	250,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		535,513,750.00	756,618,585.64
投资活动现金流入小计		535,759,387.10	756,915,971.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		436,710,897.04	127,315,622.13
投资支付的现金			
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		40,030,000.00	207,188,498.24
投资活动现金流出小计		476,740,897.04	334,504,120.37
投资活动产生的现金流量净额		59,018,490.06	422,411,851.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,800,000,000.00	2,650,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		84,242,735.25	118,315,087.14
筹资活动现金流入小计		1,884,242,735.25	2,768,315,087.14
偿还债务支付的现金		1,850,000,000.00	3,044,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		340,575,400.34	312,512,161.02
支付其他与筹资活动有关的现金		558,549,439.39	93,626,072.34
筹资活动现金流出小计		2,749,124,839.73	3,450,138,233.36
筹资活动产生的现金流量净额		-864,882,104.48	-681,823,146.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		822,847.20	140,607.41
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-728,864,751.34	341,437,899.84
加：期初现金及现金等价物余额		1,053,210,554.75	711,772,654.91

---

六、期末现金及现金等价物余额		324,345,803.41	1,053,210,554.75
----------------	--	----------------	------------------

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 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、上年年末余额	1,167,561,419.00				2,303,988,880.89			100,905,338.78	901,595,898.18		4,859,973,482.63		9,334,025,019.48	97,480,256.95	9,431,505,276.43
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				2,303,988,880.89			100,905,338.78	901,595,898.18		4,859,973,482.63		9,334,025,019.48	97,480,256.95	9,431,505,276.43
三、本期增减变动金额(减少以	-84,082,722.00				-394,405,413.38			7,002,490.56	14,947,641.87		168,191,490.58		-288,346,512.37	-39,882,992.56	-328,229,504.93

2022 年年度报告

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额										426,038,324.12		426,038,324.12	-39,882,992.56	386,155,331.56
(二) 所有者 投入和 减少资 本	-84,082,722.00				-394,405,413.38							-478,488,135.38		-478,488,135.38
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	-84,082,722.00				-394,405,413.38							-478,488,135.38		-478,488,135.38
(三) 利润分 配								14,947,641.87		-257,846,833.54		-242,899,191.67		-242,899,191.67
1.提取 盈余公 积								14,947,641.87		-14,947,641.87				
2.提取 一般风 险准备														
3.对所 所有者										-242,899,191.67		-242,899,191.67		-242,899,191.67

2022 年年度报告

(或股东)的分配																
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
(五)专项储备								7,002,490.56					7,002,490.56			7,002,490.56
1.本期								23,785,242.10					23,785,242.10			23,785,242.10

2022 年年度报告

提取														
2. 本期使用							16,782,751.54						16,782,751.54	16,782,751.54
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,083,478,697.00				1,909,583,467.51		107,907,829.34	916,543,540.05		5,028,164,973.21		9,045,678,507.11	57,597,264.39	9,103,275,771.50

项目	2021 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、上年年末余额	1,167,561,419.00				2,296,658,001.96			92,555,050.43	848,170,351.29		4,314,366,296.93		8,719,311,119.61	132,727,228.71	8,852,038,348.32
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	1,167,561,419.00				2,296,658,001.96			92,555,050.43	848,170,351.29		4,314,366,296.93		8,719,311,119.61	132,727,228.71	8,852,038,348.32



2022 年年度报告

余额															
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					7,330,878.93			8,350,288.35	53,425,546.89		545,607,185.70		614,713,899.87	-35,246,971.76	579,466,928.11
(一)综合收益总额											808,026,228.17		808,026,228.17	-35,246,971.76	772,779,256.41
(二)所有者投入和减少资本					7,330,878.93								7,330,878.93		7,330,878.93
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					7,330,878.93								7,330,878.93		7,330,878.93
(三)利润分配									53,425,546.89		-262,419,042.47		-208,993,495.58		-208,993,495.58
1.提取盈余公									53,425,546.89		-53,425,546.89				

积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-208,993,495.58		-208,993,495.58		-208,993,495.58
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															

2022 年年度报告

益														
6.其他														
(五) 专项储备						8,350,288.35					8,350,288.35			8,350,288.35
1.本期提取						22,461,411.28					22,461,411.28			22,461,411.28
2.本期使用						14,111,122.93					14,111,122.93			14,111,122.93
(六) 其他														
四、本期末余额	1,167,561,419.00				2,303,988,880.89	100,905,338.78	901,595,898.18		4,859,973,482.63		9,334,025,019.48	97,480,256.95		9,431,505,276.43

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 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、上年年末余额	1,167,561,419.00				2,211,730,274.64				855,235,174.28	2,304,117,448.30	6,538,644,316.22
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				2,211,730,274.64				855,235,174.28	2,304,117,448.30	6,538,644,316.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-84,082,722.00				-395,723,348.74				14,947,641.87	-158,195,887.73	-623,054,316.60
（一）综合收益总额										99,650,945.81	99,650,945.81
（二）所有者投入和减少资本	-84,082,722.00				-395,723,348.74						-479,806,070.74
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											

2022 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他	-84,082,722.00				-395,723,348.74					-479,806,070.74
(三) 利润分配								14,947,641.87	-257,846,833.54	-242,899,191.67
1. 提取盈余公积								14,947,641.87	-14,947,641.87	
2. 对所有者(或股东)的分配									-242,899,191.67	-242,899,191.67
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、本期末余额	1,083,478,697.00				1,816,006,925.90			870,182,816.15	2,145,921,560.57	5,915,589,999.62

项目	2021 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、上年年末余额	1,167,561,419.00				2,211,730,274.64				801,809,627.39	2,210,366,178.15	6,391,467,499.18
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				2,211,730,274.64				801,809,627.39	2,210,366,178.15	6,391,467,499.18
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								53,425,546.89	93,751,270.15	147,176,817.04	
(一) 综合收益总额									356,170,312.62	356,170,312.62	
(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											

2022 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								53,425,546.89	-262,419,042.47	-208,993,495.58	
1. 提取盈余公积								53,425,546.89	-53,425,546.89		
2. 对所有者（或股东）的分配									-208,993,495.58	-208,993,495.58	
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			855,235,174.28	2,304,117,448.30	6,538,644,316.22	

公司负责人：李晓亮

主管会计工作负责人：陈国营

会计机构负责人：张淑真

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

本公司股票于 2000 年 9 月 28 日在上海证券交易所上市。截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计发行股本总数为 116,756.14 万股，注册资本为人民币 116,756.14 万元。

2022 年公司通过集中竞价方式累计回购公司股份 84,082,722 股，累计支付资金总额 479,806,070.74 元，本次回购减少股本 84,082,722.00 元，减少资本公积 395,723,348.74 元。此次股份回购后，公司发行股本总数变更为 108,347.87 万股，注册资本为人民币 108,347.87 万元。

本公司所处行业：造纸和纸制品业。

本公司及下属子公司（以下统称“本集团”）主要经营范围为造纸，纸浆、纸制品及纸料的加工、生产和销售，热电（自用），化工产品（不含化学危险品）的生产和销售等；本集团的主要产品包括新闻纸、铜版纸、文化纸、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 2023 年 4 月 20 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2022 年度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、河北华泰纸业等共 16 家。与上年相比，本年新增设立 1 家子公司。

详见本附注“七、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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自报告期末起 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

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

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本集团的营业周期为 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

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

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。合并成本为本集团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

本集团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，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 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

本集团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

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团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。

本集团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。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、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。本集团分类为该类金融资产具体包括应收账款、应收票据、其他应收款。

本集团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。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得和损失，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。本集团分类为该类金融资产具体包括应收款项融资。

本集团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。

本集团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。本集团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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团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，本集团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，本集团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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：本集团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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：本集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对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

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债和其他金融负债。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金

融负债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。

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。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

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。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团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。本集团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。本集团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

本集团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。本集团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。

本集团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

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

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

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

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，本集团计入当期损益。

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，本集团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

本集团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，本集团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“五、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

本集团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，本集团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，本集团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，本集团按照未来 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，本集团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，本集团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，本集团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。

本公司对信用风险显著不同的应收款项单项评价信用风险，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账款等。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团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。

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

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

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

### 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，且本集团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，本集团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

参照上述 12. 应收账款的确定方法及会计处理方法

## 15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、自制半成品、发出商品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，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. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述“12. 应收款项”的确定方法及会计处理方法。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17. 长期股权投资

√适用 □不适用

本集团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。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。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，为本集团的子公司。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。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除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。

本集团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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的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，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。



**18. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

本集团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集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备和其他等。

**(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

本集团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。

本集团于每年年度终了对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

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。

**(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**19. 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。

**20. 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。

## 21. 使用权资产

适用  不适用

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧（如果企业选择自租赁期开始的下月计提折旧，需要根据描述具体情况）。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 22. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本集团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。

本集团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。  
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、23 长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 23. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

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。

## 24. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团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。

## 25. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 26. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、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。本集团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，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。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

## 27. 租赁负债

适用  不适用

### （1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租

选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 28. 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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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。

## 29. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

一般原则：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

1. 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
2. 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
3. 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

1. 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
2. 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
3. 本集团已将该商品的实物转移给客户。
4. 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
5. 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

与本集团的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

本集团的营业收入主要包括商品销售收入。

本集团与客户之间的销售商品通常在综合考虑取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品等因素的基础上，以商品控制权转移时点确认收入。

①内销收入的具体确认方法：在货物实际交付客户并签收确认的当天确认收入；

②外销收入的具体确认方法：在货物装船并报关的当天确认收入。

## (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

## 30. 政府补助

适用 不适用

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

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

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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

本集团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。

本集团因城镇整体规划、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，属于对本集团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。



### 31. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(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。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认递延所得税资产。

### 32. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### (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

##### (1) 租赁的识别

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日,本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利,本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益,并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

##### (2) 本集团作为承租人

###### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见参见附注四、21. 使用权资产以及附注四、27. 租赁负债。

## 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

## 3) 短期租赁和低价值资产租赁

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

### (3) 本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。本集团的租赁仅包含经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

经营租赁的会计处理如下：

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

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

### 33. 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

本集团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：

##### 2022 年 1 月至 11 月专项储备计提标准

本集团根据财政部、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。

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%

##### 2022 年 12 月起专项储备计提标准

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

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

安全生产费用于提取时，计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资

产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

## 2、碳排放权核算

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

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

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

## 34. 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)
本集团自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定	相关会计政策变更已经本公司第十届董事会第十一次会议批准	该项会计政策变更对本集团财务报表无影响
本集团自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合	相关会计政策变更已经本公司第十届董事会第十一次会议批准	该项会计政策变更对本集团财务报表无影响

同的判断”规定		
本集团自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”的规定	相关会计政策变更已经本公司第十届董事会第十一次会议批准	该项会计政策变更对本集团财务报表无影响
本集团自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定	相关会计政策变更已经本公司第十届董事会第十一次会议批准	该项会计政策变更对本集团财务报表无影响

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**(3). 2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**35. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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

增值税应税销售行为适用税率说明：

本集团发生增值税应税销售行为，2021 年度及 2022 年度的适用税率为 13%、9%及 6%，其中销售机制纸、化工产品、提供污水处理服务适用 13%的税率，销售纯水、蒸汽、热量适用 9%的税率，停车费收入、租赁收入适用 6%的税率。

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%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 高新技术企业税收优惠

本公司于 2020 年 12 月 8 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，子公司广东华泰纸业有限公司于 2020 年 12 月 1 日获取广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号）规定，本公司及广东华泰纸业有限公司自 2020 年度至 2022 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。

子公司日照华泰纸业有限公司于 2021 年 12 月 15 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，自 2021 年度至 2023 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 2022 年 12 月 12 日获取山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局共同颁发的高新技术企业证书，自 2022 年度至 2024 年度，适用 15%的企业所得税优惠税率。

### （2）社会福利企业税收优惠

子公司东营市大王福利卫生纸厂系社会福利企业，根据《财政部 国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税[2016]52 号）规定，安置的每位残疾人每月可退还的增值税具体限额，由县级以上税务机关根据纳税人所在区县（含县级市、旗，下同）适用的经省（含自治区、直辖市、计划单列市，下同）人民政府批准的月最低工资标准的 4 倍确定。另外，根据《财政部 国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税

[2009]70号), 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。

### (3) 固定资产一次性税前扣除政策

根据《国家税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》(国家税务总局公告 2018 年第 46 号)及《财政部 税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》(财税[2018]54 号)规定, 在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具, 单位价值不超过 500 万元的, 允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除, 不再分年度计算折旧。根据《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》(2021 年第 6 号)规定, 上述 500 万元以下设备一次性税前扣除的税收优惠政策执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。子公司东营华泰化工集团有限公司、东营华泰精细化工有限责任公司、东营华泰纸业化工有限公司、东营华泰热力有限责任公司、日照华泰纸业有限公司于 2021 年度及 2022 年度购进的符合上述标准的设备、器具, 适用该项税收优惠。

### (4) 专用设备投资额的 10%抵免应纳税所得额优惠

根据企业所得税法第三十四条, 企业购置并实际使用《环境保护专用设备企业所得税优惠目录》、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录》和《安全生产专用设备企业所得税优惠目录》规定的环境保护、节能节水、安全生产等专用设备的, 该专用设备的投资额的 10%可以从企业当年的应纳税额中抵免; 当年不足抵免的, 可以在以后 5 个纳税年度结转抵免。本公司以及子公司东营华泰化工集团有限公司、东营华泰精细化工有限责任公司、东营华泰纸业化工有限公司、东营华泰热力有限责任公司、日照华泰纸业有限公司于 2021 年度及 2022 年度购进的符合上述标准的专用设备, 适用该项税收优惠。

### (5) 资源综合利用税收优惠

本公司及子公司河北华泰纸业有限公司、广东华泰纸业有限公司、东营翔泰纸业有限公司用废纸为原材料生产原纸, 符合财政部、国家税务总局印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78 号)的相关规定, 享受资源综合利用产品按缴纳增值税的 50%即征即退的优惠政策

根据财政部、国家税务总局印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税[2015]78 号)的相关规定, 子公司东营华泰精细化工有限责任公司污水经加工处理后符合《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918—2002)规定的技术要求或达到相应的国家或地方水污染物排放标准中的直接排放限值, 污水处理收入享受缴纳增值税即征即退 70%的税收优惠政策。

根据《资源综合利用企业所得税优惠目录(2021 年版)》(财政部 税务总局 发展改革委 生态环境部公告 2021 年第 36 号)的相关规定, 子公司日照华泰纸业有限公司综合利用木片等次小



薪材再生资源生产的纸浆、木质素产品，符合再生资源原料占比 70%以上规定以及国家和行业标准，产品收入享受减按 90%计入收入总额的税收优惠政策。

### 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	418,008.75	369,708.61
银行存款	1,759,442,855.42	2,470,385,770.03
其他货币资金	503,188,415.89	474,069,507.68
合计	2,263,049,280.06	2,944,824,986.32
其中：存放在境外的款项总额	2,601.63	3,129.95
存放财务公司存款	1,410,564,486.02	1,767,679,150.83

其他说明

注 1：银行存款年末余额中，定期存款年末金额为 650,000,000.00 元，年初金额为 450,000,000.00 元

注 2：其他货币资金明细情况

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	478,098,302.51	437,500,351.25
开具信用证保证金	23,590,113.38	33,069,156.43
关税保函保证金	1,500,000.00	3,500,000.00
合计	503,188,415.89	474,069,507.68

注 3：货币资金年末余额中，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，本公司及子公司东营华泰化工集团有限公司因诉讼冻结银行存款合计 5,492,288.00 元，子公司河北华泰纸业有限公司及广东华泰纸业有限公司 ETC 冻结金额合计 2,900.00 元。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	735,516,375.09	1,405,501,742.21
商业承兑票据	169,544,022.91	29,640,420.99
合计	905,060,398.00	1,435,142,163.20

## (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	735,516,375.09
商业承兑票据	
合计	735,516,375.09

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		
商业承兑票据		142,190,482.84
合计		142,190,482.84

## (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					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	913,983,767.63	100.00	8,923,369.63	0.98	905,060,398.00	1,436,702,185.36	100.00	1,560,022.16	0.11	1,435,142,163.20
其中：										
银行承兑汇票	735,516,375.09	80.47			735,516,375.09	1,405,501,742.21	98.00			1,405,501,742.21
商业承兑汇票	178,467,392.54	19.53	8,923,369.63	5.00	169,544,022.91	31,200,443.15	2.00	1,560,022.16	5.00	29,640,420.99
合计	<b>913,983,767.63</b>	/	8,923,369.63	/	905,060,398.00	1,436,702,185.36	/	1,560,022.16	/	1,435,142,163.20

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: 商业承兑汇票

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 (%)
商业承兑汇票	178,467,392.54	8,923,369.63	5.00
合计	178,467,392.54	8,923,369.63	5.00

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

#### (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	
商业承兑汇票	1,560,022.16	7,363,347.47			8,923,369.63
合计	1,560,022.16	7,363,347.47			8,923,369.63

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

### 3、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	1,276,820,090.56
1 年以内小计	1,276,820,090.56
1 至 2 年	8,355,167.04
2 至 3 年	646,239.45
3 年以上	1,656,059.53
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,287,477,556.58

(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				账面价值	期初余额								
	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	626,603.37	0.05	626,603.37	100.00						626,603.37	0.08	626,603.37	100.00	
其中：														
福建省冠翔实业有限公司	626,603.37	0.05	626,603.37	100.00						626,603.37	0.08	626,603.37	100.00	

按组合计提坏账准备	1,286,850,953.21	99.95	66,336,507.98	5.15	1,220,514,445.23	770,641,481.65	99.92	40,061,851.51	5.20	730,579,630.14
其中:										
账龄组合	1,286,850,953.21	99.95	66,336,507.98	5.15	1,220,514,445.23	770,641,481.65	99.92	40,061,851.51	5.20	730,579,630.14
合计	1,287,477,556.58	/	66,963,111.35	/	1,220,514,445.23	771,268,085.02	/	40,688,454.88	/	730,579,630.14

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建省冠翔实业有限公司	626,603.37	626,603.37	100.00	吊销营业执照
合计	626,603.37	626,603.37	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

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	1,276,820,090.56	63,841,004.53	5.00
1 至 2 年	8,355,167.04	835,516.70	10.00
2 至 3 年	19,636.08	3,927.22	20.00
3 年以上	1,656,059.53	1,656,059.53	100.00
合计	1,286,850,953.21	66,336,507.98	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	
按单项计提信用减值准备	626,603.37					626,603.37
按组合计提信用减值准备	40,061,851.51	26,274,656.47				66,336,507.98
合计	40,688,454.88	26,274,656.47				66,963,111.35

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

**(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	201,569,201.99	15.66	10,078,460.10
客户二	98,807,039.86	7.67	4,940,351.99
客户三	50,827,427.30	3.95	2,541,371.37
客户四	49,154,166.33	3.82	2,457,708.32

客户五	40,382,398.45	3.14	2,019,119.92
合计	440,740,233.93	34.23	22,037,011.70

## (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

## 4、 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	297,459,268.80	488,289,462.44
合计	297,459,268.80	488,289,462.44

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

截至 2022 年 12 月 31 日，应收款项融资中的应收票据均为银行承兑汇票，本集团按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票信用减值准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因银行违约而产生重大损失的可能性较低，账面余额与公允价值相近

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

年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	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,391,528,557.17	
合计	1,391,528,557.17	

## 5、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	265,672,769.56	98.63	257,379,664.07	98.86
1 至 2 年	2,989,312.45	1.11	2,715,280.89	1.04
2 至 3 年	563,528.01	0.21	237,151.42	0.09
3 年以上	135,072.69	0.05	26,481.34	0.01



合计	269,360,682.71	100.00	260,358,577.72	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：

本集团无年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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
客户一	59,882,266.20	22.23
客户二	35,955,795.60	13.35
客户三	25,711,299.12	9.55
客户四	13,200,443.17	4.90
客户五	11,207,456.27	4.16
合计	145,957,260.36	54.19

其他说明

适用 不适用

## 6、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,314,127.80	15,991,897.79
合计	12,314,127.80	15,991,897.79

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	7,061,430.47
1 年以内小计	7,061,430.47
1 至 2 年	1,325,444.83
2 至 3 年	1,676,638.20
3 年以上	19,092,378.80
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	29,155,892.30

## (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	13,736,345.90	12,688,642.90
职工借款	9,528,624.00	11,747,165.35
押金	5,575,409.48	7,755,908.81
其他	315,512.92	1,196,030.91
合计	29,155,892.30	33,387,747.97

## (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)	
2022年1月1日余额	554,914.00	4,152,293.28	12,688,642.90	17,395,850.18

2022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	-21,532.47	-532,553.21		-554,085.68
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	533,381.53	3,619,740.07	12,688,642.90	16,841,764.50

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 信用减值准备	17,395,850.18	-554,085.68				16,841,764.50
合计	17,395,850.18	-554,085.68				16,841,764.50

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	12,688,642.90	3年以上	43.52	12,688,642.90
周永	职工欠款	1,047,703.00	1年以内	3.58	52,385.15
常广耀	押金	429,862.15	2-3年	1.47	85,972.43
广东省出版印刷物资有限公司	投标押金	406,174.00	1年以内	1.39	20,308.70
福建海峡出版物资有限责任公司	投标押金	400,000.00	1年以内	1.37	20,000.00
合计	/	14,972,382.05	/	51.33	12,867,309.18

## (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

## 7、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	784,111,355.21		784,111,355.21	762,436,556.28		762,436,556.28
在产品						
库存商品	890,923,083.01	47,155,825.22	843,767,257.79	953,359,615.15	50,469,514.82	902,890,100.33

周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	34,844,715.86		34,844,715.86	42,066,282.45		42,066,282.45
自制半成品	66,314,131.71		66,314,131.71	17,652,122.95		17,652,122.95
合计	1,776,193,285.79	47,155,825.22	1,729,037,460.57	1,775,514,576.83	50,469,514.82	1,725,045,062.01

## (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	50,469,514.82	47,155,825.22		50,469,514.82		47,155,825.22
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	50,469,514.82	47,155,825.22		50,469,514.82		47,155,825.22

## (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

## (4). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

## 8、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴所得税	63,110,416.74	7,024,579.32
预缴关税	9,293,734.04	2,153,628.12
待抵扣进项税	7,026,226.26	26,764,468.74
碳排放权资产（注）	41.95	41.95
其他	541.07	
合计	79,430,960.06	35,942,718.13

其他说明

本集团的碳排放配额变动情况如下：

项目	年末余额		年初余额	
	数量 (单位：吨)	金额 (单位：元)	数量 (单位：吨)	金额 (单位：元)
1. 本期期初碳排放配额	1.00	41.95		
2. 本期增加的碳排放配额			4,651,880.00	38,674,133.06
(1) 免费分配取得的配额			3,753,091.00	
(2) 购入取得的配额			898,789.00	38,674,133.06
(3) 其他方式增加的配额				
3. 本期减少的碳排放配额			4,651,879.00	38,674,091.11
(1) 履约使用的配额			4,551,879.00	34,424,091.11
(2) 出售的配额			100,000.00	4,250,000.00
(3) 其他方式减少的配额				
4. 本期期末碳排放配额	1.00	41.95	1.00	41.95

## 9、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	其他		
一、合营企业											
山东华泰英特罗斯化工有限公司	87,620,861.18			16,236,435.73		1,317,935.36	13,925,177.29			91,250,054.98	
小计	87,620,861.18			16,236,435.73		1,317,935.36	13,925,177.29			91,250,054.98	
二、联营企业											
华泰集团财务有限公司	411,428,526.25			8,120,467.05						419,548,993.30	
小计	411,428,526.25			8,120,467.05						419,548,993.30	
合计	499,049,387.43			24,356,902.78		1,317,935.36	13,925,177.29			510,799,048.28	

## 10、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (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

## 11、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,531,786,488.85	6,497,654,034.44
固定资产清理	111,527,004.64	114,213,978.56
合计	6,643,313,493.49	6,611,868,013.00

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	4,207,801,469.70	14,542,306,611.51	62,771,539.05	49,389,380.99	18,862,269,001.25
2. 本期增加金额	183,312,388.57	1,497,486,407.43	1,855,305.73	2,486,272.87	1,685,140,374.60
(	8,487,704.89	65,831,269.04	1,825,137.59	2,070,343.66	78,214,455.18



1) 购置					
( 2) 在建工程转入	174,824,683.68	1,431,655,138.39	30,168.14	415,929.21	1,606,925,919.42
( 3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		886,471,122.89	2,836,917.64	491,184.93	889,799,225.46
( 1) 处置或报废		114,566,886.48	2,836,917.64	491,184.93	117,894,989.05
2) 转出至在建工程		771,904,236.41			771,904,236.41
4. 期末余额	4,391,113,858.27	15,153,321,896.05	61,789,927.14	51,384,468.93	19,657,610,150.39
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,912,253,132.78	10,164,708,983.07	54,666,639.73	40,540,773.96	12,172,169,529.54
2. 本期增加金额	177,643,460.16	677,331,399.03	1,703,440.56	2,371,934.16	859,050,233.91
( 1) 计提	177,643,460.16	677,331,399.03	1,703,440.56	2,371,934.16	859,050,233.91
3. 本期减少金额		102,117,060.74	2,331,066.63	367,040.55	104,815,167.92
( 1) 处置或报废		102,117,060.74	2,331,066.63	367,040.55	104,815,167.92
4. 期末余额	2,089,896,592.94	10,739,923,321.36	54,039,013.66	42,545,667.57	12,926,404,595.53
三、减值准备					
1. 期初余额	5,769,000.00	186,676,437.27			192,445,437.27
2. 本期增加金额		7,600,000.00			7,600,000.00
( 1) 计提		7,600,000.00			7,600,000.00
3. 本期减少金额		626,371.26			626,371.26
( 1) 处置或报废		626,371.26			626,371.26
4. 期末余额	5,769,000.00	193,650,066.01			199,419,066.01

四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,295,448,265.33	4,219,748,508.68	7,750,913.48	8,838,801.36	6,531,786,488.85
2. 期初账面价值	2,289,779,336.92	4,190,921,191.17	8,104,899.32	8,848,607.03	6,497,654,034.44

## (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	82,612,923.29		2,612,480.88	
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
房屋建筑物	481,329,768.57	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

注：本公司办公楼价值 2909.88 万元，房产证已于 2023 年 3 月办理完成。

注：子公司日照华泰纸业有限公司主要房产 35274.48 万元，不动产局正在核验各单体土地手续、房产分丘图、符合规划审核意见、鉴定报告备案意见、房屋质量鉴定报告等相关材料，现场对各单体按照坐标进行拍照核对，计划近期完成证件办理。

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
搬迁厂区固定资产	111,527,004.64	114,213,978.56
合计	111,527,004.64	114,213,978.56

其他说明：

注：根据《莒县人民政府办公室关于印发莒县工业企业退城进园暂行办法的通知》【莒政办公函[2019]46号】，子公司日照华泰纸业有限公司2020年就位于日照路以南、临沂路以北、山东路以东、屋楼大道以西范围内的原厂区进行了政策性搬迁，2021年老厂区已全面停产，截至2022年12月31日尚未完成固定资产整体处置以及土地收储。

## 12、在建工程

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	591,267,861.53	722,389,089.89
工程物资	16,932,396.00	
合计	608,200,257.53	722,389,089.89

□适用 √不适用

### 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
30万吨化机浆项目	212,147,517.03		212,147,517.03	447,169.80		447,169.80
污水处理厂提标改造项目	62,153,335.41		62,153,335.41			
造纸生产线提质增效技术改造项目	54,459,517.80		54,459,517.80	181,132.07		181,132.07
制浆车间扩产项目	51,071,365.28		51,071,365.28	405,660.37		405,660.37
碱回收车间扩产项目	45,010,454.37		45,010,454.37	64,150.94		64,150.94
10万吨氯乙酸项目二期	42,762,896.76		42,762,896.76	491,133.81		491,133.81
制浆自动化升级改造项目	34,955,150.53		34,955,150.53			

110KV 变电站项目	15,035,154.87		15,035,154.87		
50 万吨/年离子膜烧碱生产装置节能改造项目	13,998,584.10		13,998,584.10		
纱管板生产线	12,332,999.40		12,332,999.40		
纸加工车间周转仓库	11,982,199.26		11,982,199.26	8,284,403.71	8,284,403.71
11#机升级改造转产高档文化纸项目	11,195,692.50		11,195,692.50	155,660.38	155,660.38
1880 涂布机搬迁改造项目	7,832,722.50		7,832,722.50		
污泥干化项目	7,355,752.24		7,355,752.24		
2.5 万电厂除尘改造项目	3,396,387.77		3,396,387.77	3,396,387.77	3,396,387.77
50 万吨/年离子膜烧碱生产装置 DCS 改造项目	1,915,390.42		1,915,390.42	1,915,390.42	1,915,390.42
磺化木质素车间	1,699,132.48		1,699,132.48		
甲烷氯化物项目				396,362,539.38	396,362,539.38
3#2640 纸机搬迁升级项目				184,775,092.06	184,775,092.06
9#机 10 万吨/年杂志纸改造				89,634,181.86	89,634,181.86
水处理异味祛除项目				12,103,284.26	12,103,284.26
110KV 电网改造				6,064,775.81	6,064,775.81
木浆生产线				4,978,182.96	4,978,182.96
停车场项目				4,952,293.00	4,952,293.00

成品罐区改造项目				2,868,102.86		2,868,102.86
环境综合治理提升项目				1,701,436.74		1,701,436.74
制浆筛选车间技改				180,796.47		180,796.47
其他	1,963,608.81		1,963,608.81	3,427,315.22		3,427,315.22
合计	591,267,861.53		591,267,861.53	722,389,089.89		722,389,089.89

## (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
30万吨化机浆项目	239,000,000.00	447,169.80	211,700,347.23			212,147,517.03	92	95				自筹
污水处理厂提标改造项目	170,000,000.00		62,153,335.41			62,153,335.41	40	45				自筹
造纸生产线提质增效技术改造项目	75,000,000.00	181,132.07	54,278,385.73			54,459,517.80	73	73				自筹
制浆车间扩产项目	59,000,000.00	405,660.37	50,665,704.91			51,071,365.28	95	95				自筹

碱回收车间扩产项目	49,000,000.00	64,150.94	44,946,303.43			45,010,454.37	92	95					自筹
10万吨氯乙酸项目二期	120,000,000.00	491,133.81	42,271,762.95			42,762,896.76	40	45					自筹
制浆自动化升级改造项目	54,000,000.00		34,955,150.53			34,955,150.53	73	80					自筹
110KV变电站项目	20,000,000.00		15,035,154.87			15,035,154.87	85	90					自筹
50万吨/年离子膜烧碱生产装置节能改造项目	20,000,000.00		13,998,584.10			13,998,584.10	78	95					自筹
纱管板生产线	18,000,000.00		12,332,999.40			12,332,999.40	75	78					自筹
纸加工车间周转仓库	18,000,000.00	8,284,403.71	3,697,795.55			11,982,199.26	73	90					自筹

11#机 升级改造 转产 高档文 化纸项 目	459,000,000.00	155,660.38	11,040,032.12			11,195,692.50	2	0					自筹
1880 涂布机 搬迁改 造项目	13,000,000.00		7,832,722.50			7,832,722.50	60	60					自筹
污泥干 化项目	14,000,000.00		7,355,752.24			7,355,752.24	60	65					自筹
2.5万 电厂除 尘改造 项目	5,000,000.00	3,396,387.77				3,396,387.77	80	85					自筹
50万 吨/年 离子膜 烧碱生 产装置 DCS改 造项目	5,000,000.00	1,915,390.42				1,915,390.42	36	95					自筹
磺化木 质素车 间	2,000,000.00		1,699,132.48			1,699,132.48	89	90					自筹
甲烷氯 化物项 目	550,000,000.00	396,362,539.38	51,960,327.37	448,322,866.75			82	100					自筹



3#2640 纸机搬 迁升级 项目	214,000,000.00	184,775,092.06	1,884,407.35	186,659,499.41			99	100					自筹
9#机 10万 吨/年 杂志纸 改造	127,000,000.00	89,634,181.86	28,441,408.37	118,075,590.23			105	100					自筹
水处理 异味祛 除项目	12,000,000.00	12,103,284.26		12,103,284.26			101	100					自筹
110KV 电网改 造	8,000,000.00	6,064,775.81	1,290,091.74	7,354,867.55			98	100					自筹
木浆生 产线	6,000,000.00	4,978,182.96	590,501.56	5,568,684.52			96	100					自筹
停车场 项目	7,000,000.00	4,952,293.00	1,956,329.13	6,908,622.13			99	100					自筹
成品罐 区改造 项目	5,000,000.00	2,868,102.86	2,449,174.32	5,317,277.18			106	100					自筹
环境综 合治理 提升项 目	12,000,000.00	1,701,436.74	10,052,991.79	11,754,428.53			98	100					自筹
制浆筛 选车间 技改	7,000,000.00	180,796.47	778,502,386.01	778,683,182.48			97	100					自筹

110KV 第二电 源工程	19,000,000.00		17,332,678.54	17,332,678.54			95	100					自 筹
其他		3,427,315.22	7,381,231.43	8,844,937.84		1,963,608.81							
合计	2,307,000,000.00	722,389,089.89	1,475,804,691.06	1,606,925,919.42		591,267,861.53	/	/				/	/

## (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

## (1). 工程物资情况

√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
工程物资	16,932,396.00		16,932,396.00			
合计	16,932,396.00		16,932,396.00			

## 13、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,605,902.41	10,536,908.60	25,142,811.01
2. 本期增加金额	2,237,605.40	20,907,114.07	23,144,719.47
租入	2,237,605.40	20,907,114.07	23,144,719.47
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	16,843,507.81	31,444,022.67	48,287,530.48
二、累计折旧			
1. 期初余额	2,921,180.48	2,365,150.26	5,286,330.74
2. 本期增加金额	5,158,785.88	8,962,397.04	14,121,182.92
(1) 计提	5,158,785.88	8,962,397.04	14,121,182.92
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	8,079,966.36	11,327,547.30	19,407,513.66
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	8,763,541.45	20,116,475.37	28,880,016.82
2. 期初账面价值	11,684,721.93	8,171,758.34	19,856,480.27

#### 14、无形资产

##### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	784,486,621.78		19,630,887.84	2,458,490.57	18,282,562.41	1,173,600.00	826,032,162.60
2. 本期增加金额	59,062,175.13				1,168,734.34	503,274.35	60,734,183.82
(1) 购置	59,062,175.13				1,168,734.34	503,274.35	60,734,183.82
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	843,548,796.91		19,630,887.84	2,458,490.57	19,451,296.75	1,676,874.35	886,766,346.42
二、累计摊销							
1. 期初余额	210,515,826.90		18,500,912.94	1,251,729.11	10,296,010.85	1,173,600.00	241,738,079.80
2. 本期增加金额	19,536,178.45		1,092,624.08	235,848.96	1,481,528.55	503,274.35	22,849,454.39
(1) 计提	19,536,178.45		1,092,624.08	235,848.96	1,481,528.55	503,274.35	22,849,454.39
3. 本期减少金额							

(1) 处置							
4. 期末余额	230,052,005.35		19,593,537.02	1,487,578.07	11,777,539.40	1,676,874.35	264,587,534.19
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	613,496,791.56		37,350.82	970,912.50	7,673,757.35		622,178,812.23
2. 期初账面价值	573,970,794.88		1,129,974.90	1,206,761.46	7,986,551.56		584,294,082.80

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

## (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
烟气处理设施改造摊销	1,162,733.58		634,218.24		528,515.34
宿舍土地使用权摊销	893,083.62		68,704.44		824,379.18
其他		51,886.79	1,441.30		50,445.49
合计	2,055,817.20	51,886.79	704,363.98		1,403,340.01

## 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	96,192,996.76	18,518,428.14	65,339,181.61	11,548,944.14
内部交易未实现利润	14,940,101.16	2,501,570.62	13,049,593.07	1,957,438.96
可抵扣亏损	323,415,655.34	49,850,486.34	28,688,424.58	4,303,263.69
递延收益	39,996,166.48	9,999,041.63	48,779,668.75	12,194,917.19
预提费用	8,562,946.19	1,284,441.93	2,243,543.18	336,531.48
合计	483,107,865.93	82,153,968.66	158,100,411.19	30,341,095.46

### (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	41,436,296.55	10,359,074.13	44,751,113.52	11,187,778.38
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产一次性税前扣除	725,586,420.40	165,522,015.32	329,849,971.06	69,057,926.84
合计	767,022,716.95	175,881,089.45	374,601,084.58	80,245,705.22

## (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金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	21,340,068.59	60,813,900.07	12,620,659.37	17,720,436.09
递延所得税负债	21,340,068.59	154,541,020.86	12,620,659.37	67,625,045.85

## (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	252,874,295.12	246,984,252.87
可抵扣亏损	1,295,503,951.28	1,074,785,515.85
合计	1,548,378,246.40	1,321,769,768.72

## (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
2022 年		63,442,921.38	
2023 年	134,645,611.43	140,118,865.14	
2024 年	338,973,825.55	345,762,192.14	
2025 年	255,159,915.71	259,242,500.14	
2026 年	291,891,695.18	266,219,037.05	
2027 年	274,832,903.41		
合计	1,295,503,951.28	1,074,785,515.85	/

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
预付设备工程款	133,434,048.87		133,434,048.87	71,975,498.80		71,975,498.80
土地保证金	25,845,044.00		25,845,044.00	18,701,276.00		18,701,276.00
合计	159,279,092.87		159,279,092.87	90,676,774.80		90,676,774.80

**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
质押借款	142,190,482.84	31,000,000.00
抵押借款		
保证借款	1,516,645,279.52	1,851,698,186.10
信用借款	200,177,777.78	200,130,000.00
合计	1,859,013,540.14	2,082,828,186.10

短期借款分类的说明：

注 1：短期借款余额中包含期末计提的保证借款利息 8,645,279.52 元、信用借款利息 177,777.78 元。

注 2：本集团年末无已逾期未偿还的短期借款。

注 3：本公司保证借款 1,430,000,000.00 元由华泰集团有限公司、山东华泰热力有限公司、东营通和物流有限公司以及子公司东营华泰化工集团有限公司提供担保，子公司日照华泰纸业有限公司保证借款 78,000,000.00 元由华泰集团有限公司提供担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**19、应付票据****(1). 应付票据列示**

√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		8,000,000.00
银行承兑汇票	1,047,583,384.05	1,645,007,515.00
合计	1,047,583,384.05	1,653,007,515.00

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	1,687,276,023.51	1,703,643,723.74
设备款	225,478,323.21	135,992,385.09
工程款	94,049,782.11	99,268,392.90
其他	91,188,519.13	63,170,718.46
合计	2,097,992,647.96	2,002,075,220.19

## (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
山东筠景建筑工程有限公司	14,348,214.25	款项尚未结清
东营市海科瑞林化工有限公司	9,904,926.90	款项尚未结清
山东胜鑫建设工程有限公司	3,891,905.15	款项尚未结清
山东淄昆工业设备安装有限公司	3,723,451.90	款项尚未结清
SHUEN WOO WASTE PAPER CO.	2,947,680.59	款项尚未结清
合计	34,816,178.79	/

其他说明

□适用 √不适用

## 21、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	247,017,153.89	248,998,634.85
合计	247,017,153.89	248,998,634.85

## (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

## 22、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	157,984,037.21	468,339,665.92	479,424,585.41	146,899,117.72
二、离职后福利-设定提存计划	337,232.81	49,394,521.34	46,513,872.85	3,217,881.30
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	158,321,270.02	517,734,187.26	525,938,458.26	150,116,999.02

## (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	63,439,312.44	416,236,666.54	422,094,575.08	57,581,403.90
二、职工福利费	4,970,914.02	13,680,107.65	15,673,261.17	2,977,760.50
三、社会保险费	10,238.98	21,155,209.69	20,992,891.47	172,557.20
其中：医疗保险费	10,238.98	19,678,727.53	19,688,182.85	783.66
工伤保险费		1,476,482.16	1,304,708.62	171,773.54
生育保险费				
四、住房公积金		16,786,466.35	16,786,466.35	
五、工会经费和职工教育经费	89,548,790.96	420,285.69	3,801,680.53	86,167,396.12
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他	14,780.81	60,930.00	75,710.81	
合计	157,984,037.21	468,339,665.92	479,424,585.41	146,899,117.72

## (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	300,830.94	47,555,274.90	44,778,140.78	3,077,965.06
2、失业保险费	36,401.87	1,839,246.44	1,735,732.07	139,916.24
3、企业年金缴费				
合计	337,232.81	49,394,521.34	46,513,872.85	3,217,881.30

其他说明：

□适用 √不适用

## 23、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	48,706,553.60	38,269,913.49
消费税		
营业税		
企业所得税	6,787,708.70	76,150,583.25
个人所得税	35,213.04	226,059.14
城市维护建设税	854,713.20	850,646.76
土地使用税	5,365,975.89	5,293,446.74
房产税	5,291,293.53	6,078,172.62
印花税	1,869,442.01	765,222.91
环境保护税	1,608,466.27	1,984,885.70
资源税	1,138,701.50	1,062,010.20

教育费附加	686,217.37	618,149.28
三项电力基金	171,760.36	515,934.97
车船使用税	1,110.00	2,550.00
其他		138.11
合计	72,517,155.47	131,817,713.17

**24、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		
其他应付款	98,195,222.09	106,556,112.67
合计	98,195,222.09	106,556,112.67

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**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	88,765,633.71	88,614,165.74
应付职工款	1,914,819.61	913,124.98
质保金	1,747,800.80	1,508,763.68
关联方款项	1,000,000.00	7,799,755.10
其他	4,766,967.97	7,720,303.17
合计	98,195,222.09	106,556,112.67

**(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
山东涵泽运输有限公司	2,200,000.00	招标押金
吉林市福康物流有限公司	2,200,000.00	招标押金
安徽省防腐工程总公司	1,465,616.51	招标押金

大连冰山集团销售有限公司	1,000,000.00	招标押金
山东亚升新型建材有限公司	1,000,000.00	招标押金
合计	7,865,616.51	/

其他说明:

适用 不适用

## 25、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	134,823,000.00	5,806,500.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	8,844,600.86	6,406,325.28
长期借款利息	948,135.15	569,442.34
合计	144,615,736.01	12,782,267.62

## 26、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	32,112,230.02	32,369,822.53
合计	32,112,230.02	32,369,822.53

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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		5,806,500.00
保证借款	390,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	34,823,000.00	31,878,500.00
减:一年内到期的长期借款	-134,823,000.00	-5,806,500.00
合计	290,000,000.00	131,878,500.00

长期借款分类的说明:

注 1：本公司保证借款 390,000,000.00 元由华泰集团有限公司、山东华泰热力有限公司以及子公司东营华泰化工集团有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款年利率区间范围为 4.05%-4.35%。

## 28、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	19,063,013.59	7,078,150.64
土地使用权	9,174,825.39	11,954,669.63
减：一年内到期的租赁负债	8,844,600.86	6,406,325.28
合计	19,393,238.12	12,626,494.99

## 29、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	111,692,519.81	4,149,494.22	21,121,528.63	94,720,485.40	财政拨款
合计	111,692,519.81	4,149,494.22	21,121,528.63	94,720,485.40	/

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	48,779,668.75			8,783,502.28		39,996,166.47	与资产相关
危化品停车场政府补助	12,636,500.00			584,500.00		12,052,000.00	与资产相关
进口设备贴息资金拨款	11,470,555.79				1,564,166.64	9,906,389.15	与资产相关
废水处理项目补助资金	8,472,222.20			833,333.32		7,638,888.88	与资产相关
大气污染防治资金	7,029,930.56			216,305.57		6,813,624.99	与资产相关
“企业技术改造专项资金”项目补助	3,568,500.06			221,666.64		3,346,833.42	与资产相关
苯胺循环化专项资	3,637,633.33			453,372.72		3,184,260.61	与资产相关

金							
超低排放环保项目	3,511,666.82			429,999.96		3,081,666.86	与资产相关
30万吨吨化机浆项目		1,490,000.00				1,490,000.00	与资产相关
6万Nm <sup>3</sup> /d沼气回收资源综合利用项目	1,966,666.88			491,666.64		1,475,000.24	与资产相关
全面臭气治理技改项目	1,541,511.10			177,866.64		1,363,644.46	与资产相关
农林剩余物制造高性能纤维关键技术及产业化示范		2,000,000.00		1,122,343.35		877,656.65	与收益相关
年产15万吨溶解浆项目	1,180,022.65			303,389.52		876,633.13	与资产相关
锅炉烟气脱硝改造工程	711,666.65			101,666.67		609,999.98	与资产相关
林浆纸一体化项目拨款	2,222,222.09			1,666,666.68		555,555.41	与资产相关
废水深度	1,345,164.83			963,220.16		381,944.67	与资产相关

处理四期工程							
2022年度泰山产业创新领军人才项目（平台类）资助		350,000.00				350,000.00	与收益相关
循环化改造专项资金	450,000.00			30,000.00		420,000.00	与资产相关
白水处理技术改造工程项目	165,600.00			55,200.00		110,400.00	与资产相关
省级环境保护专项治理项目资金	270,000.00			180,000.00		90,000.00	与资产相关
造纸DNA生产分析与控制系统开发	127,777.24			66,666.72		61,110.52	与资产相关
“电力高压无功补偿自动装置”项目补助	116,129.28			77,419.32		38,709.96	与资产相关
治污	783,333.35			783,333.35			与资产



专项政府补助							相关
木质素分离纯化及高值化利用关键技术研发和产业化示范-省科技厅拨款	1,545,500.00			1,545,500.00			与资产相关
生物可降解地膜项目资金款	160,248.23	309,494.22		469,742.45			与资产相关
合计	111,692,519.81	4,149,494.22		19,557,361.99	1,564,166.64	94,720,485.40	

其他说明：

适用 不适用

### 30、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				-84,082,722.00	-84,082,722.00	1,083,478,697.00

其他说明：

注：本年其他变动为公司回购股份 84,082,722 股（详见附注一、公司的基本情况）。

**31、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		395,723,348.74	1,694,631,030.76
其他资本公积	213,634,501.39	1,317,935.36		214,952,436.75
合计	2,303,988,880.89	1,317,935.36	395,723,348.74	1,909,583,467.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本年减少为股份回购冲减的股本溢价（详见附注一、公司的基本情况）。

注2：本年增加为按权益法核算的被投资企业其他所有者权益变动。

**32、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	100,905,338.78	23,785,242.10	16,782,751.54	107,907,829.34
合计	100,905,338.78	23,785,242.10	16,782,751.54	107,907,829.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：详见附注五、33、安全生产费。

**33、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	628,011,196.77	9,965,094.58		637,976,291.35
任意盈余公积	273,584,701.41	4,982,547.29		278,567,248.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	901,595,898.18	14,947,641.87		916,543,540.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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。

**34、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,859,973,482.63	4,314,366,296.93
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	4,859,973,482.63	4,314,366,296.93
加:本期归属于母公司所有者的净利润	426,038,324.12	808,026,228.17
减:提取法定盈余公积	9,965,094.58	35,617,031.26
提取任意盈余公积	4,982,547.29	17,808,515.63

提取一般风险准备		
应付普通股股利	242,899,191.67	208,993,495.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	5,028,164,973.21	4,859,973,482.63

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。

### 35、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	14,622,491,773.85	13,190,719,384.29	14,336,114,255.65	12,453,042,375.78
其他业务	551,915,126.74	464,360,064.26	567,152,228.68	479,228,118.08
合计	15,174,406,900.59	13,655,079,448.55	14,903,266,484.33	12,932,270,493.86

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	机制纸	化工产品	浆产品	污水处理	其他	合计
商品类型	9,848,829,879.56	4,358,122,280.35	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	15,174,406,900.59
新闻纸	1,855,598,808.61					1,855,598,808.61
文化纸	3,300,652,951.44					3,300,652,951.44
化工产品		4,358,122,280.35				4,358,122,280.35
铜版纸	2,014,417,536.37					2,014,417,536.37
包装纸	2,678,160,583.14					2,678,160,583.14
纸浆			412,927,037.14			412,927,037.14
污水处理收入				2,612,576.80		2,612,576.80
其他					551,915,126.74	551,915,126.74
按经营地区分类	9,848,829,879.56	4,358,122,280.35	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	15,174,406,900.59
国内	9,648,612,573.87	3,992,309,741.42	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	14,608,377,055.97
国外	200,217,305.69	365,812,538.93				566,029,844.62
市场或客户类型	9,848,829,879.56	4,358,122,280.35	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	15,174,406,900.59
直销	8,808,446,878.22	4,358,122,280.35	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	14,134,023,899.25
经销	1,040,383,001.34					1,040,383,001.34
合同类型						
按商品转让的时间分类	9,848,829,879.56	4,358,122,280.35	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	15,174,406,900.59
在某一时点转让	9,848,829,879.56	4,358,122,280.35	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	15,174,406,900.59
按合同期限分类						
按销售渠道分类						
合计	9,848,829,879.56	4,358,122,280.35	412,927,037.14	2,612,576.80	551,915,126.74	15,174,406,900.59

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 36、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	14,707,287.24	17,806,975.43
教育费附加	12,224,907.52	14,555,820.62
资源税	4,916,783.64	10,455,792.50
房产税	25,312,001.66	24,087,684.72
土地使用税	23,648,079.99	21,764,773.28
车船使用税		
印花税	7,548,994.96	6,524,154.49
环境保护税	10,397,047.56	7,445,111.01
三项电力基金	4,330,405.51	4,988,794.55
地方水利基金		317,057.15
其他	44,258.47	17,439.76
合计	103,129,766.55	107,963,603.51

## 37、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
液氯处置费	23,769,998.82	
工资及福利费	20,026,447.00	19,829,857.36
仓储租赁费	12,026,573.47	5,903,122.21
差旅费	5,976,945.52	6,575,102.46
业务招待费	1,702,513.73	1,822,704.12
服务费	998,865.48	1,071,770.74
保险费	555,918.50	136,530.00
广告宣传费	76,221.91	455,076.37
会议费	28,737.86	61,714.03
其他	2,237,960.87	1,269,417.34
合计	67,400,183.16	37,125,294.63

## 38、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
工资及福利费	227,776,772.57	212,682,454.40
折旧费	72,281,614.18	113,277,975.39
无形资产摊销	19,965,876.36	21,005,976.24
燃料及动力	16,599,827.88	14,038,061.97

环境维护费	8,702,193.81	9,608,963.62
修理费	8,063,362.47	8,410,783.80
物料消耗	6,480,941.93	4,782,555.19
业务招待费	6,268,213.25	5,657,086.80
保险费	5,742,501.43	5,089,303.97
办公费	5,476,224.88	6,795,285.98
中介费	5,059,470.16	5,251,619.29
耕地补偿	4,339,129.88	3,380,283.74
咨询费	4,056,232.26	5,368,359.15
差旅费	3,982,371.46	3,446,887.16
安全费	3,720,915.15	4,854,821.05
污水处理费	2,335,717.39	2,686,390.25
水资源费	1,106,931.30	2,293,373.06
租赁费	1,065,258.88	3,433,049.32
车辆费用	692,528.16	1,072,695.44
宣传费	529,548.34	1,019,480.57
其他	2,515,134.99	2,295,314.64
合计	406,760,766.73	436,450,721.03

### 39、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	171,201,519.77	221,214,032.01
能耗（水电汽）	103,331,836.05	68,290,014.34
人工成本	34,009,534.29	33,519,405.75
折旧	24,339,088.64	23,761,187.19
其他	372,815.59	1,413,134.08
合计	333,254,794.34	348,197,773.37

### 40、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	96,930,225.73	108,385,806.53
减：利息收入	-46,523,428.15	-49,652,575.86
加：汇兑损失	5,666,996.65	919,524.13
其他支出	4,464,056.07	5,224,368.05
合计	60,537,850.30	64,877,122.85

### 41、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
增值税返还	18,049,594.18	23,749,508.96
与资产相关的政府补助摊销 (附注七、29)	18,435,018.64	18,287,567.02

与收益相关的政府补助（附注七、54）	16,159,938.28	15,829,114.82
合计	52,644,551.10	57,866,190.80

#### 42、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	24,356,902.78	26,440,190.83
理财收益	45.87	555.55
合计	24,356,948.65	26,440,746.38

#### 43、信用减值损失

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-7,363,347.47	-1,560,022.16
应收账款坏账损失	-26,274,656.47	-372,939.01
其他应收款坏账损失	554,085.68	-282,366.46
合计	-33,083,918.26	-2,215,327.63

#### 44、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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-47,155,825.22	-50,469,514.82
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	-7,600,000.00	-14,230,530.59
合计	-54,755,825.22	-64,700,045.41

#### 45、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	4,738,683.20	2,729,620.45
无形资产处置收益		17,965,766.08
合计	4,738,683.20	20,695,386.53

**46、营业外收入**

营业外收入情况

√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	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			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
账款核销	8,985,869.76	23,000,443.44	8,985,869.76
罚款收入	6,949,701.16	12,080,327.49	6,949,701.16
热电补偿收入	1,972,548.63	1,874,273.48	1,972,548.63
保险理赔	1,245,193.80	899,012.53	1,245,193.80
其他	804,627.72	1,834,005.55	804,627.72
合计	19,957,941.07	39,688,062.49	19,957,941.07

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

**47、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	17,040,481.00	13,530,000.00	-17,040,481.00
非流动资产毁损报废损失	7,630,183.91	2,604,698.41	-7,630,183.91
热电补偿支出	2,009,979.88	2,050,415.71	-2,009,979.88
罚款支出	551,999.74	6,350,759.97	-551,999.74
赔偿金、违约金支出	119,387.56	862,405.47	-119,387.56



碳排放配额履约支出		34,424,091.11	
其他	497,785.03	119,452.84	-497,785.03
合计	27,849,817.12	59,941,823.51	-27,849,817.12

#### 48、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	104,274,811.79	172,067,904.13
递延所得税费用	43,822,511.03	49,367,504.19
合计	148,097,322.82	221,435,408.32

##### (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	534,252,654.38
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,121,153.56
子公司适用不同税率的影响	63,860,243.26
调整以前期间所得税的影响	5,151,943.67
非应税收入的影响	-7,591,064.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,651,414.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,839,992.79
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	65,170,155.78
税法规定的额外可扣除费用	-57,426,530.83
所得税费用	148,097,322.82

其他说明：

□适用 √不适用

#### 49、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
利息收入	29,574,720.48	34,096,470.73
政府补助	18,904,105.31	21,645,614.82
罚款收入	6,684,326.67	2,317,718.06
其他	5,801,114.14	5,086,430.27
合计	60,964,266.60	63,146,233.88

## (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
液氯处置费	25,196,198.75	
水电费	18,757,805.50	15,863,010.03
仓储服务费	12,748,167.88	5,473,433.74
差旅费	9,959,316.98	10,021,989.62
环境保护费	9,224,325.44	14,588,726.93
修理费	8,063,362.47	9,504,185.69
业务招待费	7,970,726.98	7,479,790.92
材料消耗费	7,323,464.38	5,404,287.36
保险费	6,676,325.13	5,539,384.01
办公费	5,504,962.74	6,795,285.98
咨询费	5,478,403.60	5,690,460.70
中介费	5,363,038.37	6,702,793.43
耕地补偿	4,339,129.88	3,380,283.74
安全费	3,720,915.15	4,854,821.05
租赁费	2,179,449.64	4,422,908.08
车辆费	692,528.16	1,072,695.44
广告宣传费	642,116.47	1,563,030.36
其他	10,214,742.90	40,856,393.78
合计	144,054,980.42	149,213,480.86

## (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
定期存款及利息	458,827,638.89	604,478,941.66
收取的设备投标保证金	30,341,001.53	2,151,500.00
理财产品赎回	5,500,000.00	206,000,000.00
合计	494,668,640.42	812,630,441.66

## (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	650,000,000.00	450,000,000.00
支付的设备投标保证金	6,888,500.00	7,660,000.00
理财产品投资	5,500,000.00	
合计	662,388,500.00	457,660,000.00

## (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	471,839,507.68	222,370,601.92
利息收入	6,607,326.40	1,077,163.47
合计	478,446,834.08	223,447,765.39

## (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	500,958,415.89	474,069,507.68
股份回购	479,806,070.74	
租赁负债	12,786,115.92	7,713,719.92
其他手续费等	3,701,120.24	4,432,866.04
合计	997,251,722.79	486,216,093.64

## 50、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	386,155,331.56	772,779,256.41
加：资产减值准备	54,755,825.22	64,700,045.41
信用减值损失	33,083,918.26	2,215,327.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	859,050,233.91	919,916,686.74
使用权资产摊销	14,121,182.92	5,286,330.74
无形资产摊销	22,849,454.39	22,965,585.68
长期待摊费用摊销	704,363.98	702,919.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,738,683.20	-20,695,386.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	7,630,183.91	2,604,698.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	96,930,225.73	92,829,701.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,356,948.65	-26,440,746.38
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,093,463.98	6,577,668.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	86,915,975.01	42,789,835.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-678,708.96	-409,065,319.42

经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	11,580,981.73	-77,557,740.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-647,514,706.08	341,910,265.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	853,395,165.75	1,741,519,129.82
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,104,365,676.17	2,019,728,872.70
减：现金的期初余额	2,019,728,872.70	1,601,671,250.79
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	-915,363,196.53	418,057,621.91

**(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	1,104,365,676.17	2,019,728,872.70
其中：库存现金	418,008.75	369,708.61
可随时用于支付的银行存款	1,103,947,667.42	2,019,359,164.09
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	1,104,365,676.17	2,019,728,872.70
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

### 51、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 52、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	508,683,603.89	票据保证金、信用证保证金、司法冻结资金、ETC冻结金额等
应收票据	735,516,375.09	质押的银行承兑汇票
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,244,199,978.98	/

### 53、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	578,573.68	6.9646	578,573.68
欧元	14.20	7.4229	105.41
港币	0.74	8.9327	6.61
新加坡元	157.20	5.1831	814.78
应收账款	-	-	
其中：美元	5,396,138.71	6.9646	37,581,947.66
欧元			
港币			
应付账款			
美元	18,228,663.99	6.9646	126,955,353.22
欧元	2,971,569.89	7.4229	22,057,666.14
港币	22,388,305.80	8.9327	199,988,019.22
长期借款	-	-	
其中：美元	5,000,000.00	6.9646	34,823,000.00
欧元			
港币			

(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

#### 54、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
增值税返还	18,049,594.18	其他收益	18,049,594.18
企业发展支持性补贴	9,983,518.00	其他收益	9,983,518.00
技改项目补助资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
农林剩余物制造高性能纤维关键技术及产业化示范	2,000,000.00	递延收益	1,122,343.35
30万吨化机浆项目	1,490,000.00	递延收益	
稳岗补贴	1,294,958.62	其他收益	1,294,958.62
人才项目补助	904,000.00	其他收益	904,000.00
2022年度泰山产业创新领军人才项目(平台类)资助	350,000.00	递延收益	
生物可降解地膜项目资金款	309,494.22	递延收益	309,494.22
政府奖励	297,465.87	其他收益	297,465.87
培训和就业补贴	243,919.20	其他收益	243,919.20
其他	313,733.24	其他收益	313,733.24
合计	37,236,683.33		34,209,532.46

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 55、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

#### 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

公司 2022 年 8 月设立泰和智运（天津）物流有限公司，注册资本为人民币 3,000.00 万元，公司持股比例 100.00%，截至 2022 年 12 月 31 日尚未实际出资。

#### 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	广饶县	广饶县	造纸	100.00		非同一控制下企业合并



公司						
华泰纸业 (香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00		设立
泰和智运 (天津)物流有限公司	天津市	天津市	运输	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽华泰林浆纸有限公司	15.00	-32,713,274.36		-68,778,212.16
东营华泰清河实业有限公司	16.33	-4,700,255.41		31,238,092.82
广东华泰纸业 有限公司	30.00	-2,469,462.79		95,137,383.73

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	382,273,237.37	781,400,523.89	1,163,673,761.26	1,619,954,898.12	2,240,277.59	1,622,195,175.71	351,790,256.37	911,435,885.83	1,263,226,142.20	1,500,937,527.14	2,721,533.75	1,503,659,060.89
东营华泰清河实业有限公司	331,544,123.32	131,471,985.40	463,016,108.72	271,723,439.93		271,723,439.93	341,495,961.05	149,854,130.28	491,350,091.33	271,114,226.29	160,248.23	271,274,474.52
广东华泰纸业有限公司	207,055,226.32	271,017,261.12	478,072,487.44	159,951,111.69	1,004,543.38	160,955,655.07	254,036,421.97	270,441,950.81	524,478,372.78	197,946,368.45	1,183,629.34	199,129,997.79

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	797,770,902.40	-218,088,495.76	-218,088,495.76	10,133,048.13	632,741,537.19	-230,674,432.13	-230,674,432.13	-41,072,258.07
东营华泰清河实业有限公司	648,061,756.95	-28,782,948.02	-28,782,948.02	-65,811,028.93	662,639,262.92	-4,557,692.23	-4,557,692.23	79,746,361.92
广东华泰纸业有限公司	655,869,680.16	-8,231,542.62	-8,231,542.62	-20,914,935.42	804,384,462.41	328,213.99	328,213.99	41,578,068.99

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
山东华泰英特罗斯化工有限公司	东营市	东营市	化工		50.00	权益法
HUATAIUSALLC	美国	美国	贸易	51.00		权益法
华泰集团财务有限公司	济南	济南	金融	40.00		权益法

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	186,821,579.82	166,814,695.63
其中：现金和现金等价物	127,941,886.87	117,988,658.28
非流动资产	55,617,930.33	57,849,421.07
资产合计	242,439,510.15	224,664,116.70
流动负债	59,939,400.21	49,422,394.35
非流动负债		
负债合计	59,939,400.21	49,422,394.35
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	182,500,109.94	175,241,722.35
按持股比例计算的净资产份额	91,250,054.97	87,620,861.18
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	91,250,054.97	87,620,861.18
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	275,521,484.37	327,510,746.23
财务费用	-2,102,034.41	-995,200.38
所得税费用	11,965,709.14	10,935,438.89
净利润	32,472,871.46	32,765,123.04
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	32,472,871.46	32,765,123.04
本年度收到的来自合营企业的股利		

## (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	3,185,633,663.92	3,434,246,589.20
非流动资产	30,184,289.38	33,343,368.25
资产合计	3,215,817,953.30	3,467,589,957.45
流动负债	2,167,253,602.36	2,439,326,774.14
非流动负债		
负债合计	2,167,253,602.36	2,439,326,774.14
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,048,564,350.94	1,028,263,183.31
按持股比例计算的净资产份额	419,425,740.37	411,305,273.32
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	419,425,740.37	411,305,273.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入	41,133,938.52	86,111,852.11
净利润	20,301,167.63	24,835,940.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	20,301,167.63	24,835,940.96
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

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1. 各类风险管理目标和政策**

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

### (1) 市场风险

#### 1) 汇率风险

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

#### 2) 利率风险

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

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

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

#### 3) 价格风险

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

### (2) 信用风险

于2022年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：440,740,233.93元。

### (3) 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2022年12月31日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	2,263,049,280.06				2,263,049,280.06
应收票据	905,060,398.00				905,060,398.00
应收账款	1,220,514,445.23				1,220,514,445.23
应收款项融资	297,459,268.80				297,459,268.80
其他应收款	12,314,127.80				12,314,127.80
<b>金融负债</b>					
短期借款	1,894,071,232.86				1,894,071,232.86
应付票据	1,047,583,384.05				1,047,583,384.05
应付账款	2,097,992,647.96				2,097,992,647.96
其他应付款	98,195,222.09				98,195,222.09
一年内到期的非流动负债	165,479,042.56				165,479,042.56
其他流动负债	32,112,230.02				32,112,230.02
长期借款		294,814,111.11			294,814,111.11
租赁负债		8,598,300.00	8,598,300.00	5,070,700.00	22,267,300.00

## 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			
	第一层次公允	第二层次公允	第三层次公允价	合计

	价值计量	价值计量	值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			297,459,268.80	297,459,268.80
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			297,459,268.80	297,459,268.80
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(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

本集团第三层次公允价值计量项目系应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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	广饶县大王镇	制造业	90,000.00	38.41	38.41

本企业最终控制方是李建华

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注

**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、母公司控制的企业
东营首华新材料有限公司	联营企业
营县华泰海右热力有限公司	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责任公司	母公司的全资子公司
东营华泰大厦有限责任公司	母公司的全资子公司
山东华泰林业有限公司	母公司的全资子公司
山东华泰热力有限公司	母公司的控股子公司
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	母公司的控股子公司
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	母公司的全资子公司
日照华泰置业有限公司	母公司的全资子公司
日照华泰物业服务有限公司	母公司的全资子公司
山东华泰国际贸易有限公司	母公司的全资子公司
山东泰强物流有限公司	母公司的全资子公司
东营华泰物业服务有限公司	母公司的全资子公司
东营华泰建筑安装有限公司	母公司的全资子公司
东营市盛邦建材有限公司	母公司的全资子公司
青岛华泰江山实业有限公司	母公司的全资子公司
青岛华泰国际物流有限公司	母公司的全资子公司
山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	母公司的控股子公司
广饶县华泰小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
广饶县华泰林业农民专业合作社	母公司的全资子公司
东营华客产业园运营管理有限公司	母公司的控股子公司
东营易锐增新材料科技有限公司	母公司的控股子公司
山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	母公司的控股子公司
东营通和物流有限公司	其他
东营市化工厂	其他
济南众发印务有限公司	其他

山东大众华泰印务有限责任公司	其他
广饶县华泰油品销售有限公司	其他
广饶恒泰运营管理有限公司	其他
广饶晟辉控股有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
山东华泰热力有限公司	电、蒸汽、碳排放	1,114,374,370.70			994,725,700.27
山东华泰国际贸易有限公司	材料、接受劳务	156,953,306.20			62,764,931.76
山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	材料	46,751,248.92			26,262,145.45
山东省东营市新华印刷厂	纸芯、护头、商标	37,495,700.15			37,508,810.99
东营市联成化工有限责任公司	化工产品、电	14,423,371.66			13,005,786.43
东营通和物流有限公司	接受劳务	13,735,651.16			15,929,839.63
青岛华泰国际物流有限公司	接受劳务、材料	11,191,159.39			18,931,984.73
华泰集团有限公司	材料、接受劳务	7,481,348.72			7,790,081.45
东营华泰大厦有限责任公司	住宿、餐饮服务	2,179,848.70			1,664,336.55
东营华泰物业服务有限责任公司	接受劳务	1,238,354.00			408,663.00
青岛华泰江山实业有限公司	接受劳务	512,816.20			12,706.48

东营华泰建筑安装有限公司	材料、接受劳务	340,757.86			652,513.96
广饶县华泰油品销售有限公司	材料	103,380.37			189,465.00
山东华泰林业有限公司	材料	14,874.00			2,000.00
东营市盛邦建材有限公司	材料	11,844.70			7,859.51
东营华泰商业运营管理有限公司	采购房屋				39,797,800.00
广饶县华泰林业农民专业合作社	材料				295,814.80
山东华泰英特罗斯化工有限公司	材料				206,242.70
日照华泰置业有限公司	材料				63,730.00
合计		1,406,808,032.73			1,220,220,412.71

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东营市联成化工有限责任公司	销售原材料、提供污水处理服务	462,935,206.74	486,213,511.34
山东华泰英特罗斯化工有限公司	销售材料、产品	127,118,742.83	169,904,803.49
华泰集团有限公司	销售材料、成品纸	13,845,887.65	12,161,303.55
山东华泰热力有限公司	销售材料、产品	10,578,753.02	19,946,729.16
山东省东营市新华印刷厂	销售材料、成品纸	8,186,845.33	16,294,312.87
东营市盛邦建材有限公司	销售废料、成品纸	6,543,733.39	8,986,593.94
山东大众华泰印务有限责任公司	销售成品纸	4,615,804.91	537,573.83
山东泰强物流有限公司	销售材料、成品纸	409,807.89	477,230.95
东营华泰大厦有限责任公司	销售材料、成品纸	102,421.40	149,363.89

东营华泰物业服务有限 公司	销售材料、成品纸	67,614.18	82,031.01
华泰集团财务有限公司	销售材料、成品纸	50,526.60	20,970.70
东营华泰建筑安装有限 公司	销售材料、成品纸	33,497.04	27,475.70
东营通和物流有限公司	销售材料、成品纸	24,773.50	18,090.63
山东黄河三角洲矿盐化 工有限公司	销售成品纸	10,870.87	42,708.95
青岛华泰国际物流有限 公司	销售成品纸	5,958.05	1,256.80
东营亚泰置业有限公司	销售成品纸	3,381.75	2,847.05
日照华泰置业有限公司	销售成品纸	2,673.02	551.25
山东华泰林业有限公司	销售材料、成品纸	2,637.40	3,134.80
东营华泰置业有限公司	销售成品纸	1,496.70	4,209.60
东营华泰商业运营管理 有限公司	销售成品纸	748.37	677.75
山东华泰国际贸易有限 公司	销售成品纸	571.84	319.63
广饶县华泰小额贷款股 份有限公司	销售成品纸	497.25	
合计		634,542,449.73	714,875,696.89

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	629,294.88	629,294.88

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书》，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，租赁截止日为该出让土地使用权终止日期，租赁期限为 2012 年 10 月 18 日至 2032 年 10 月 18 日

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
东营华泰大厦有限责任公司（注1）	房屋					4,205,500.00		840,252.03		17,324,784.22	
华泰集团有限公司（注2）	土地使用权					3,527,600.00	3,527,628.00	579,801.48	708,386.27		14,605,902.41
华泰集团有限公司（注3）	水库					3,500,000.00	3,500,000.00	301,244.82	441,498.79		9,103,067.86
日照华泰置业有限公司（注4）	土地使用权					2,463,435.72	2,463,435.72	108,523.84		2,237,605.40	
华泰集团有限公司（注	房屋					865,200.00		173,743.00		3,582,329.85	

5)											
华泰集 团有限 公司（注 6）	房屋					368,287.92	368,287.96	16,224.51	31,698.52		653,577.77
华泰集 团有限 公司（注 7）	房屋					300,000.00	300,000.00	25,820.98	37,842.75		780,262.97
华泰集 团有限 公司（注 8）	房屋						17,804.00				

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注 1: 本公司于 2021 年 12 月与东营华泰大厦有限责任公司签订《华泰大厦贵宾楼租赁合同》。本公司以 4,205,500.00 元/年租用东营华泰大厦有限责任公司位于东营市大王镇的华泰贵宾楼, 租赁期限为 2022 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日, 并在每季度第一个月 5 日前支付租金。

注 2: 本公司与华泰集团有限公司签定的《土地租赁合同》。本公司以年租金 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 587,933.33 平方米, 租赁期为 2021 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日。

注 3: 本公司于 2019 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 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日, 并在年度结束前 30 日内支付租金。

注 4: 2021 年 12 月日照华泰纸业有限公司与日照华泰置业有限公司签订《土地租赁合同协议》。以年租金 15.50/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, 租赁期限为 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 并于 12 月 31 日前支付租金。

注 5: 本公司于 2021 年 12 月与华泰集团有限公司签订《华泰集团职工宿舍租赁合同》。本公司以 865,200.00 元/年租用华泰集团位于东营市大王镇的华泰南职工公寓楼、16 套大学生宿舍, 租赁期限为 2022 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日, 并在每季度第一个月 5 日前支付租金。

注 6: 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》及补充协议。以 4.41 元/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 411 室 228.8 平方米的房屋, 租赁期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日, 并在每次租金到期日前日内支付租金。

注 7: 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。

注 8: 本公司与华泰集团有限公司签订的《上海市房屋租赁合同》。以 4.41 元/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 403 室, 合计建筑面积 132.73 平方米, 租赁期限为 2020 年 12 月 1 日至 2021 年 1 月 31 日, 并在每次租金到期日前 7 日内支付租金。



## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：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
华泰集团有限公司	20,000.00	2022-1-25	2023-1-24	否
华泰集团有限公司	12,000.00	2022-9-29	2023-8-15	否
华泰集团有限公司	10,000.00	2022-4-29	2023-4-29	否
东营华泰化工集团有限公司	4,000.00	2022-5-27	2023-5-15	否
东营华泰化工集团有限公司	4,500.00	2022-6-24	2024-6-14	否
东营华泰化工集团有限公司	3,000.00	2022-5-27	2023-5-15	否
东营华泰化工集团有限公司	4,500.00	2022-6-24	2024-6-14	否
东营华泰化工集团有限公司	4,000.00	2022-5-27	2023-5-15	否
华泰集团有限公司 东营华泰化工集团有限公司 东营通和物流有限公司 山东华泰热力有限公司	5,000.00	2022-10-26	2023-10-26	否
华泰集团有限公司 东营华泰化工集团有限公司 东营通和物流有限公司 山东华泰热力有限公司	25,000.00	2022-12-12	2023-12-12	否
华泰集团有限公司 东营华泰化工集团有限公司	19,500.00	2022-1-14	2023-1-13	否
华泰集团有限公司 东营华泰化工集团有限公司	15,000.00	2022-11-19	2023-11-17	否
华泰集团有限公司 东营华泰化工集团有限公司	17,000.00	2022-11-16	2023-11-14	否
华泰集团有限公司 山东华泰热力	20,000.00	2022-4-1	2024-3-31	否

有限公司				
华泰集团有限公司	10,000.00	2021-6-28	2023-6-27	否
华泰集团有限公司东营华泰化工集团有限公司	8,500.00	2022-11-11	2023-11-8	否
华泰集团有限公司	7,800.00	2022-4-28	2023-4-28	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	643.07	962.22

(8). 其他关联交易

适用 不适用

购买固定资产

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
东营华泰商业运营管理有限公司	采购办公楼		39,797,800.00

注：2021年5月5日，东营华泰化工集团有限公司以3,979.78万元的价格购买控股股东华泰集团有限公司全资子公司东营华泰商业运营管理有限公司位于东营市东营区胶州路房产4,471.46 m<sup>2</sup>作为东营华泰化工集团有限公司未来办公场所。本次关联交易价格按照市场化定价原则，参考山东拓达土地房地产资产评估有限公司对该房产评估的公允价值确定。

(2) 关联方存款

本公司于华泰集团财务有限公司存款余额如下：

关联方名称	年末余额	年初余额
华泰集团财务有限公司	1,410,564,486.02	1,767,679,150.83

(3) 关联方利息收入

关联方名称	关联交易及内容	本年累计数	上年累计数
华泰集团财务有限公司	利息收入	30,130,455.31	32,354,513.72

## (4) 关联方借款

本公司于华泰集团财务有限公司借款明细如下：

关联方名称	借款类别	借款金额	借款起始日	借款到期日
华泰集团财务有限公司	长期借款	美元500.00万元	2020-09-16	2023-09-16
华泰集团财务有限公司	短期借款	人民币20,000.00万元	2022-12-20	2023-12-20

## (5) 关联方票据贴现

关联方名称	本年贴现金额	上年贴现金额
华泰集团财务有限公司	161,190,482.84	32,167,465.95

## (6) 关联方利息支出

关联方名称	关联交易及内容	本年累计数	上年累计数
华泰集团财务有限公司	借款利息支出	5,513,201.92	8,596,893.94
华泰集团财务有限公司	贴现利息支出	2,046,343.23	155,306.62

## (7) 存放于关联方的应收票据

关联方名称	关联交易及内容	年末余额	年初余额
华泰集团财务有限公司	银行承兑汇票	276,634,367.89	336,311,576.67

## (8) 关联方担保

关联方名称	关联交易及内容	年末余额	年初余额
华泰集团财务有限公司	关税保函	36,140,220.00	30,000,000.00

2020年5月15日，公司2019年度股东大会审议通过了《关于公司与华泰集团财务有限公司签署〈金融服务协议〉的议案》，有效期三年，协议约定：协议有效期内，华泰集团财务有限公司（“华泰集团财务公司”）向本公司提供的最高授信额度（指贷款、票据承兑、贴现、担保、融资租赁等授信业务），每日余额（包括应收利息及手续费）不高于60亿元（含本数），吸收本公司的存款，每日余额（包括应付利息扣除手续费）不高于人民币30亿元（含本数），本公司参与华泰集团财务公司购建的“票据池”业务的票据，每日余额不高于人民币30亿元（含本数）。

2022年12月31日，本公司在华泰集团财务公司的存款余额为141,056.45万元，2022年度利息收入3,013.05万元。

2022年度，本公司向华泰集团财务公司取得借款20,000.00万元，本期偿还20,000.00万元，截至2022年12月31日本公司向华泰集团财务公司借款余额23,482.30万元，借款期间产生利息支出551.32万元。

2022 年度，本公司向华泰集团财务公司贴现票据 16,119.05 万元，产生利息支出 204.63 万元。

## 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	山东华泰英特罗斯化工有限公司	6,617,160.01	330,858.00	11,029,362.46	551,468.12
应收账款	华泰集团有限公司	4,468,099.69	223,404.98	12,444,394.95	690,726.66
应收账款	山东省东营市新华印刷厂	173,442.16	8,672.11		
应收账款	东营市盛邦建材有限公司	56,144.92	2,807.25	4,897,396.93	244,869.85
应收账款	东营市联成化工有限责任公司	47,383.24	2,369.16	2,113,336.34	105,666.82
应收账款	东营市华泰大厦有限责任公司	26,795.67	1,339.78		
应收账款	东营通和物流有限公司	8,103.55	405.18		
应收账款	广饶县华泰油品销售有限公司	6,195.67	309.78		
应收账款	东营华泰建筑安装有限公司	1,326.22	66.31		
应收账款	东营华泰置业有限公司	884.70	44.24		
应收账款	东营华泰商业运营管理有限公司	442.35	22.12		
应收账款	山东华泰热力有限公司			4,538,036.71	226,901.84
合计		11,405,978.18	570,298.91	35,022,527.39	1,819,633.28
预付账款	东营市联成化工有限责任公司	1,180,192.23		4,575,933.56	
预付账款	山东华泰热力有限公司			6,801.93	
合计		1,180,192.23		4,582,735.49	

## (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	山东华泰国际贸易有限公司	21,216,390.24	5,108,073.50
应付账款	山东华泰热力有限公司	12,631,942.98	2,281,958.34
应付账款	山东省东营市新华印刷厂	9,853,585.71	5,883,245.81
应付账款	青岛华泰国际物流有限公司	3,054,682.04	668,279.91
应付账款	东营通和物流有限公司	1,663,769.41	4,407,278.43
应付账款	广饶县华泰油品销售有限公司	473,593.50	183,198.02
应付账款	东营华泰大厦有限责任公司	145,998.59	66,392.38
应付账款	华泰集团有限公司	92,167.18	631,311.69
应付账款	东营华泰建筑安装有限公司	41,588.63	36,975.00
应付账款	东营市联成化工有限责任公司	4,606.71	16,323.71
应付账款	东营市盛邦建材有限公司	2,961.23	1,086.64
应付账款	日照华泰置业有限公司		2,908,883.58
合计		49,181,286.22	22,193,007.01
预收款项	山东大众华泰印务有限责任公司	1,597,460.38	0.04
合计		1,597,460.38	0.04
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
其他应付款	青岛华泰国际物流有限公司	20,915.10	20,915.10
其他应付款	东营华泰大厦有限责任公司	1,400.00	600.00
合计		1,022,315.10	1,021,515.10
短期借款	华泰集团财务有限公司	200,195,555.56	200,055,555.56
合计		200,195,555.56	200,055,555.56
长期借款	华泰集团财务有限公司	34,823,000.00	31,878,500.00
合计		34,823,000.00	31,878,500.00

**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2022年12月31日,本公司已开出尚未支付的国际信用证分别为美元68,291,176.32元、港币17,905,138.00元、欧元9,141,160.25元,上述信用证折合人民币金额合计为138,740,614.57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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，不送红股，不进行现金分红。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 1,083,478,697 股，以此计算合计拟转增股本 433,391,479 股，转增后公司总股本增加至 1,516,870,176 股。

**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

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	造纸业	化工产品	污水处理	电汽	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,026,206.05	424,447.22	5,417.82	54,672.21	48,494.12	1,462,249.18
主营业务成本	993,813.72	315,939.69	5,190.73	52,635.88	48,508.09	1,319,071.94
资产总额	1,335,084.81	547,883.15	6,200.01	59,990.68	408,049.19	1,541,109.45
负债总额	923,922.77	149,084.74	4,050.68	28,850.24	475,126.55	630,781.88

### (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	2,322,516,407.83
1 年以内小计	2,322,516,407.83
1 至 2 年	1,392,179.12
2 至 3 年	
3 年以上	73,089.51
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,323,981,676.46

## (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	2,323,981,676.46	100.00	36,952,452.21	1.59	2,287,029,224.25	2,042,028,413.45	100.00	22,860,892.07	1.12	2,019,167,521.38
其中：										
其中：账龄组合	736,268,164.46	31.68	36,952,452.21	5.02	699,315,712.25	455,662,809.75	22.31	22,860,892.07	5.02	432,801,917.68

合并范围内关联方组合	1,587,713,512.00	68.32			1,587,713,512.00	1,586,365,603.70	77.69			1,586,365,603.70
合计	2,323,981,676.46	/	36,952,452.21	/	2,287,029,224.25	2,042,028,413.45	/	22,860,892.07	/	2,019,167,521.38

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: 其中: 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 (含 1 年)	734,802,895.83	36,740,144.79	5.00
1 至 2 年	1,392,179.12	139,217.91	10.00
2 至 3 年			
3 年以上	73,089.51	73,089.51	100.00
合计	736,268,164.46	36,952,452.21	5.02

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	
按组合计提信用减值准备	22,860,892.07	14,091,560.14				36,952,452.21
合计	22,860,892.07	14,091,560.14				36,952,452.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	538,620,933.23	23.18	
客户二	490,351,167.86	21.10	
客户三	267,389,004.57	11.51	
客户四	287,942,224.62	12.39	
客户五	98,807,039.86	4.25	4,940,351.99
合计	1,683,110,370.14	72.42	4,940,351.99

## (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	1,445,064,890.32	1,424,989,491.83
合计	1,445,064,890.32	1,424,989,491.83

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	1,442,599,843.00
1 年以内小计	1,442,599,843.00
1 至 2 年	944,437.49
2 至 3 年	1,093,479.05
3 年以上	1,680,908.30
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,446,318,667.84

## (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
押金	3,408,159.33	5,620,262.06
职工借款	2,186,240.80	2,083,768.46
其他	128,100.83	507,058.26
关联方往来款	1,440,596,166.88	1,417,997,649.18
合计	1,446,318,667.84	1,426,208,737.96

## (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)	
2022年1月1日余额	320,338.25	898,907.88		1,219,246.13
2022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	-220,154.44	254,685.83		34,531.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	100,183.81	1,153,593.71		1,253,777.52

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 信用减值准备	1,219,246.13	34,531.39				1,253,777.52
合计	1,219,246.13	34,531.39				1,253,777.52

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
安徽华泰林 浆纸有限公 司	关联方往来	968,701,208.37	3年以上	66.98	
日照华泰纸 业有限公 司	关联方往来	131,581,161.28	1年以内	9.10	
河北华泰纸 业有限公 司	关联方往来	278,562,714.69	3年以上	19.26	
广东华泰纸 业有限公 司	关联方往来	41,165,860.54	1年以内 1-2年	2.84	
东营华泰新 能源科技有 限公司	关联方往来	10,000,000.00	3年以上	0.69	
合计	/	1,430,010,944.88	/	98.87	

(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	2,730,202,742.83	155,000,000.00	2,575,202,742.83	2,730,413,751.92	155,000,000.00	2,575,413,751.92
对联营、合营企业投资	423,313,148.47	3,764,155.17	419,548,993.30	415,192,681.42	3,764,155.17	411,428,526.25
合计	3,153,515,891.30	158,764,155.17	2,994,751,736.13	3,145,606,433.34	158,764,155.17	2,986,842,278.17

**(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		155,000,000.00
东营华泰清河实业有限公司	251,000,000.00			251,000,000.00		
广东华泰纸业有限 公司	224,000,000.00			224,000,000.00		
日照华泰纸业有限 公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
东营翔泰纸业有限 公司	46,694,602.66		211,009.09	46,483,593.57		
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	2,730,413,751.92		211,009.09	2,730,202,742.83		155,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	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											
华泰集团财务有限公司	411,428,526.25			8,120,467.05						419,548,993.30	
HUATAIUSAL LC.											3,764,155.17
小计	411,428,526.25			8,120,467.05						419,548,993.30	3,764,155.17
二、联营企业											
小计											
合计	411,428,526.25			8,120,467.05						419,548,993.30	3,764,155.17

#### 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	5,823,480,497.87	5,602,571,212.67	5,872,722,787.12	5,242,799,254.47
其他业务	281,334,329.98	262,258,470.94	309,372,445.35	246,107,212.65
合计	6,104,814,827.85	5,864,829,683.61	6,182,095,232.47	5,488,906,467.12

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	机制纸	浆产品	其他	合计
商品类型	5,809,361,643.44	14,118,854.43	281,334,329.98	6,104,814,827.85
机制纸	5,809,361,643.44			5,809,361,643.44
纸浆		14,118,854.43		14,118,854.43
其他			281,334,329.98	281,334,329.98
按经营地区分类	5,809,361,643.44	14,118,854.43	281,334,329.98	6,104,814,827.85
国内	5,609,144,337.75	14,118,854.43	281,334,329.98	5,904,597,522.16
国外	200,217,305.69			200,217,305.69
市场或客户类型	5,809,361,643.44	14,118,854.43	281,334,329.98	6,104,814,827.85
直销		14,118,854.43	281,334,329.98	295,453,184.41
经销	1,040,383,001.34			1,040,383,001.34
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点转让	5,809,361,643.44	14,118,854.43	281,334,329.98	6,104,814,827.85
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	5,809,361,643.44	14,118,854.43	281,334,329.98	6,104,814,827.85

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、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	259,805,119.70	257,525,433.76
权益法核算的长期股权投资收益	8,120,467.05	10,057,629.31
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		
债务重组收益		
合计	267,925,586.75	267,583,063.07

## 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	说明
非流动资产处置损益	-2,891,500.71	
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）	36,159,123.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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		-261,692.14
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		-4,586,232.37
少数股东权益影响额		-1,589,462.38
合计		26,830,235.96

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	4.61	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32	0.35	0.35

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

董事长：李晓亮

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 20 日

修订信息

适用 不适用