

关于山东华泰纸业股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：山东华泰纸业股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65542288

附表 2

关于山东华泰纸业股份有限公司

2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

					利息)	有)				
控股股东、实际控制人及其附属企业	华泰集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	139.52	-	139.52	-	技术服务	经营性往来
	华泰集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	短期借款	-25,000.00	47,962.69	1,037.31	44,000.00	-20,000.00	贷款	经营性往来
	华泰集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	长期借款	-884.00	22.63	32.62	-	-828.75	贷款	经营性往来
	华泰集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他会计科目	76,488.86	2,199,643.16	1,872.08	2,195,604.05	82,400.04	结算存款	经营性往来
	华泰集团有限公司	控股股东	应收账款	-	25.36	-	25.36	-	销售产品、材料	经营性往来
	华泰集团有限公司	控股股东	应付账款	-66.76	1,508.76	-	1,543.44	-101.44	采购材料、租赁	经营性往来
	华泰集团有限公司	控股股东	预付款项	0.03	-	-	-	0.03	采购材料	经营性往来
	山东华泰热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1.90	382.14	-	383.16	0.88	销售产品	经营性往来
	山东华泰热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-398.15	75,227.97	-	75,595.83	-766.01	采购燃料及动力	经营性往来
	山东华泰热力有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		7,816.57	-	7,496.61	319.96	采购燃料及动力	经营性往来
	东营市联成化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.92	16,807.87	-	16,810.80	-0.01	销售产品	经营性往来

	东营市联成化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-0.06	2,739.44	-	2,739.37	0.01	采购材料	经营性往来
	东营华泰印务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	87.41	1,648.51	-	1,613.46	122.46	销售产品	经营性往来
	东营华泰印务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-1,310.28	3,849.07	-	3,601.27	-1,062.48	采购材料	经营性往来
	东营华泰建筑安装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	6.25	-	6.09	0.16	销售产品	经营性往来
	东营华泰建筑安装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-	616.81	-	616.81	-	采购材料	经营性往来
	东营华泰建筑安装有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应付款	-100.00	100.00	-	-	-	押金	经营性往来
	东营市盛邦建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.19	113.58	-	82.08	31.69	销售产品	经营性往来
	东营市盛邦建材有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-16.85	45.39	-	28.54	-	采购材料	经营性往来
	山东华泰林业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.42	-	0.42	-	销售产品	经营性往来
	山东华泰林业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-	86.71	-	86.71	-	采购材料	经营性往来

	东营华泰大厦有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.04	37.87	-	37.91	-	销售产品	经营性往来
	东营华泰大厦有限责任公司	控股股东	应付账款	-1.82	607.13	-	606.09	-0.78	接受劳务、租赁	经营性往来
	山东华泰国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	20.36	87.60	-	85.90	22.06	销售产品	经营性往来
	山东华泰国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-0.69	47.03	-	47.03	-0.69	采购材料	经营性往来
	青岛华泰国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.40	-	0.40	-	销售产品	经营性往来
	青岛华泰国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-522.12	1,385.87	-	866.58	-2.83	采购材料	经营性往来
	青岛华泰国际物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应付款	-2.09	-	-	-	-2.09	押金	经营性往来
	青岛华泰江山实业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-394.88	2,466.10	-	2,450.64	-379.42	采购材料	经营性往来
	东营华泰商业运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.03	-	0.03	-	销售产品	经营性往来
	东营华泰商业运营管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-	45.21	-	45.21	-	管理费	经营性往来

	东营华泰置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.09	-	0.09	-	销售产品	经营性往来
	东营亚泰置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	0.29	-	0.29	-	销售产品	经营性往来
	东营亚泰置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-	200.00	-	200.00	-	采购材料	经营性往来
	日照华泰置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-109.78	146.37	-	219.55	-182.96	土地租赁	经营性往来
	山东泰强物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.19	0.46	-	0.60	0.05	销售产品	经营性往来
	东营华泰物业服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	9.07	-	9.07	-	销售产品	经营性往来
	东营华泰物业服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-	120.07	-	120.07	-	接受劳务	经营性往来
	山东大众华泰印务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	368.49	2,752.74	-	2,613.67	507.56	销售产品	经营性往来
	山东大众华泰印务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	合同负债	-5.23	34.97	-	30.01	-0.27	销售产品	经营性往来
	山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	8.75	-	8.75	-	销售产品	经营性往来

	山东黄河三角洲矿盐化工有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款	-	1,174.75	-	1,174.75	-	采购材料	经营性往来
	山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	74.29	28.83	-	57.90	45.22	销售产品	经营性往来
	山东黄三角生物技术产业研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应付账款		30.00	-	30.00	-	采购材料	经营性往来
	东营易锐增新材料科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	40.04	-	40.04	-	销售产品	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	安徽华泰林浆纸有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	51,857.95	82.95		-	51,940.90	借款等往来	非经营性往来
	日照华泰纸业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,415.16	93,069.67	583.40	86,252.45	12,815.78	借款等往来	非经营性往来
	河北华泰纸业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27,746.64	69,538.58		69,000.00	28,285.22	借款等往来	非经营性往来
	广东华泰纸业集团有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,418.92	10,295.84		10,000.00	8,714.76	借款等往来	非经营性往来
	东营华泰新能源科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	1,000.00	22.35	1,022.35	1,000.00	借款等往来	非经营性往来
	东营亚泰环保工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,000.00	1,000.00	22.35	1,022.35	1,000.00	借款等往来	非经营性往来
	东营华泰环保科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,500.00	11,500.00	24.63	10,524.63	2,500.00	借款等往来	非经营性往来

	司									
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	山东华泰英特罗斯化工有限公司	联营企业	应收账款	599.48	7,364.54	-	7,324.14	639.88	销售产品	经营性往来
	广饶县华泰油品销售有限公司	其他关联方	应收账款	0.35	0.46	-	0.48	0.33	销售产品	经营性往来
	广饶县华泰油品销售有限公司	其他关联方	应付账款	-15.86	1,739.29	-	1,725.98	-2.55	采购材料	经营性往来
	广饶县华泰油品销售有限公司	其他关联方	预付款项		111.42	-	-	111.42	采购材料	经营性往来
	东营通和物流有限公司	其他关联方	应收账款	0.31	2.19	-	2.33	0.17	销售产品	经营性往来
	东营通和物流有限公司	其他关联方	应付账款	-395.06	696.84	-	715.23	-413.45	采购材料	经营性往来
	广饶县华泰小额贷款股份有限公司	其他关联方	应收账款	-	0.11	-	0.11	-	销售产品	经营性往来
总计	/	/	/	145,359.86	2,564,368.41	3,594.73	2,546,608.15	166,714.84	/	/