山东华泰纸业股份有限公司 2007年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文,报告全文同时刊载于 http://www.sse.com.cn。投资者欲了解详细内容,应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人李建华、主管会计工作负责人李霞及会计机构负责人(会计主管人员)朱艳明声明:保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况

2.1 公司基本情况简介

股票简称	华泰股份	
股票代码	600308	
上市证券交易所	上海证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓　名	李刚	许华村
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	0546－7798848	0546－7798848
传　真	0546－6871957	0546－6871957
电子信箱	ligang_htgf@163.com	xuhuacun@sina.com

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	8,859,850,552.89	8,664,636,482.73	2.25
所有者权益(或股东权益)	3,421,841,765.99	3,108,927,591.32	10.07
每股净资产(元)	6.24	6.47	–3.55
	报告期(1－6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	391,994,217.82	284,521,889.59	37.77
利润总额	401,038,758.42	285,029,174.23	40.70
净利润	270,367,174.67	195,448,627.36	38.33
扣除非经常性损益的净利润	264,586,981.69	195,472,253.60	35.36
基本每股收益(元)	0.493	0.407	21.13
稀释每股收益(元)			
净资产收益率(%)	7.90	7.46	增加0.44个百分点
经营活动产生的现金流量净额	324,199,746.88	195,275,886.91	66.02
每股经营活动产生的现金流量净额	0.59	0.41	43.90

2.2.2 非经常性损益项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
除上述各项之外的其他营业外收支净额	9,003,193.42
所得税影响数	–3,223,000.44
合计	5,780,192.98

2.2.3 国内外会计准则差异

□适用 √不适用

§3 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√适用 □不适用

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	134,018,498	27.90	68,231,855				68,231,855	202,250,353	36.86
其中:境内非国有法人持股	134,018,498	27.90	68,231,855				68,231,855	202,250,353	36.86
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、人民币普通股	346,394,880	72.10						346,394,880	63.14
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	480,413,378	72.10	68,231,855				68,231,855	548,645,233	63.14

3.2 股东数量和持股情况

单位:股

报告期末股东总数					32,240
前十名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
华泰集团有限公司	境内非国有法人	40.65	223,050,462	202,250,353	无
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	未知	1.95	10,694,921	0	未知
中国银行－景顺长城优选股票证券投资基金	未知	1.68	9,228,541	0	未知
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	1.67	9,152,143	0	未知
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	未知	1.61	8,829,634	0	未知
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	未知	1.43	7,836,583	0	未知
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	未知	1.39	7,645,600	0	未知
中国工商银行－景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	未知	1.37	7,519,882	0	未知
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金	未知	1.37	7,507,004	0	未知
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	未知	1.28	7,025,825	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
华泰集团有限公司	20,800,109	人民币普通股
中信实业银行－招商优质成长股票型证券投资基金	10,694,921	人民币普通股
中国银行－景顺长城优选股票证券投资基金	9,228,541	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	9,152,143	人民币普通股
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	8,829,634	人民币普通股
中国工商银行－国投瑞银核心企业股票型证券投资基金	7,836,583	人民币普通股
中国工商银行－广发大盘成长混合型证券投资基金	7,645,600	人民币普通股
中国工商银行－景顺长城新兴成长股票型证券投资基金	7,519,882	人民币普通股
中国工商银行－华安中小盘成长股票型证券投资基金	7,507,004	人民币普通股
中国建设银行－信达澳银领先增长股票型证券投资基金	7,025,825	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	控股股东华泰集团有限公司与其余9名股东无关联关系,2－10名之间无法确定。	

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

□适用 √不适用

§4 董事、监事和高级管理人员

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 √不适用

§5 董事会报告

5.1 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
纸制品	2,578,434,293.93	2,064,438,478.90	19.93	54.51	66.07	减少5.58个百分点
化工产品	212,780,264.38	123,793,611.68	41.82	42.27	51.54	减少3.56个百分点
分产品						
新闻纸	1,966,036,167.29	1,535,772,063.83	21.88	76.41	91.64	减少6.21个百分点
文化纸	599,769,766.20	519,519,310.20	13.38	10.56	20.16	减少6.92个百分点
生活纸	12,628,360.44	9,147,104.87	27.57	7.30	–2.24	增加7.07个百分点
化工产品	212,780,264.38	123,793,611.68	41.82	42.27	51.54	减少3.56个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额3,559万元。

5.2 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
江北地区	1,160,561,046.39	29.02
江南地区	1,026,762,513.86	41.10
境外	603,890,998.06	216.05

5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

产品类别	主营业务占全部主营业务收入的比例(%)		增减百分点
	2007年1–6月	2006年	
主营业务收入	2,791,214,558.31	4,048,828,474.34	
新闻纸	70.44	65.52	4.92
文化纸	21.49	26.20	–4.71
生活纸	0.45	0.64	–0.19
化工产品	7.62	7.64	–0.02
合计	100.00	100.00	

原因说明:

文化纸收入占全部收入的比例下降,系公司高级彩色新闻纸项目投产,新闻纸收入增加,并且合并化工资产所致。

5.4 主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

√适用 □不适用

产品类别	毛利率(%)		增减百分点
	2007年1–6月	2006年	
新闻纸	21.88	26.20	–4.32
文化纸	13.38	14.68	–1.30
生活纸	27.57	35.06	–7.49
化工产品	41.82	44.76	–2.94

原因说明:

(1)新闻纸毛利率比上一报告期下降,系本期受市场影响,新闻纸价格下降所致。

(2)文化纸毛利率比上一报告期下降,系公司本期为提高文化纸产品档次,调整原料结构,生产成本上升所致。

(3)生活纸毛利率比上一报告期下降,系本期生活纸原材料结构调整,生产成本上升所致。

(4)化工产品市场价格下降导致毛利下降。

5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

√适用 □不适用

项目	2007年1–6月		2006年		增减百分点
	金额	占利润总额比例%	金额	占利润总额比例%	
利润总额	401,038,758.42		618,391,151.37		
主营业务利润	589,427,266.26	146.98%	977,572,890.98	158.08%	–11.10
其他业务利润	61,256,631.89	15.27%	109,757,085.38	17.75%	–2.48
期间费用	258,898,820.92	64.56%	472,171,615.62	76.35%	–11.79
投资收益	209,140.59	0.05%	727,959.66	0.12%	–0.07
补贴收入		0.00%	3,216,510.42	0.52%	–0.52
营业外收支净额	9,044,540.60	2.26%	–711,679.45	–0.12%	2.38

原因说明:

(1)主营业务利润占利润总额的比例下降,系本期新闻纸产品的毛利下降所致。

(2)期间费用占利润总额的比例下降,系本期并入化工四公司,化工四公司的毛利较高使得利润本期增幅较大但四公司的期间费用较低所致。

(3)营业外收支比去年同期增加主要是因为本期执行新会计准则,收到的政府补助计入营业外收入中,而上期入帐专项应付款。

5.6 募集资金使用情况

5.6.1 募集资金运用

□适用 √不适用

5.6.2 变更项目情况

□适用 √不适用

5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期"非标准审计报告"的说明

□适用 √不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度"非标准审计报告"涉及事项的变化及处理情况的说明

□适用 √不适用

§6 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	本年初至本期末为公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
华泰集团有限公司	四家化工公司100%股权和五宗国有土地使用权	2007年6月29日	62,432.15	9,914.10	是,按照2006年9月30日为评估基准日的评估值	是	是

6.1.2 出售资产

□适用 √不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

√适用 □不适用

本次资产收购有利于规范和减少关联交易,实现纸业资产的整体上市;降低生产成本,提高公司盈利能力。

报告期内,公司与华泰集团有限公司已完成资产交割,该资产自本年初至本期末为上市公司贡献的净利润9,914.10万元。

6.2 担保事项

□适用 √不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

□适用 √不适用

6.4 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

6.5 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

□适用 √不适用

6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

□适用 √不适用

6.5.3 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

§7 财务报告

7.1 审计意见

财务报告	√未经审计 □审计

7.2 财务报表

合并资产负债表

2007年06月30日

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		410,887,103.52	646,715,384.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		99,025,312.39	200,645,366.21
应收账款		898,174,883.27	414,266,573.35
预付款项		62,796,699.65	39,488,814.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		10,543,620.13	113,599,183.25
买入返售金融资产			
存货		825,088,241.80	621,400,176.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,306,515,860.76	2,036,115,498.84
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		182,940,761.21	88,663,315.02
投资性房地产			
固定资产		6,250,851,489.74	6,458,605,102.12
在建工程		38,698,047.89	36,219,307.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,179,502.49	12,987,270.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,664,890.80	32,045,988.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,553,334,692.13	6,628,520,983.89
资产总计		8,859,850,552.89	8,664,636,482.73
流动负债:			
短期借款		1,676,080,500.00	1,949,730,996.28
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		378,528,589.52	427,225,148.87
应付账款		988,290,948.06	850,690,268.06
预收款项		80,265,099.33	60,636,327.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		50,184,819.68	62,064,865.23
应交税费		99,153,799.81	53,023,998.42
应付利息			
应付股利			13,329,943.48
其他应付款		83,513,609.38	99,366,350.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		3,356,017,365.78	3,916,067,898.13
非流动负债:			
长期借款		1,676,150,000.00	1,310,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		1,390,000.00	1,290,000.00
预计负债			
递延所得税负债		226,429,485.36	183,113,361.06
其他非流动负债		22,899,320.00	
非流动负债合计		1,926,868,805.36	1,494,403,361.06
负债合计		5,282,886,171.14	5,410,471,259.19
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		548,645,233.00	480,413,378.00
资本公积		1,226,487,519.01	1,252,172,374.01
减:库存股			
盈余公积		371,931,147.11	371,931,147.11
一般风险准备			
未分配利润		1,274,777,866.87	1,004,410,692.20
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		3,421,841,765.99	3,108,927,591.32
少数股东权益		155,122,615.76	145,237,632.22
所有者权益合计		3,576,964,381.75	3,254,165,223.54
负债和所有者权益总计		8,859,850,552.89	8,664,636,482.73

公司法定代表人:李建华　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:朱艳明

母公司资产负债表

2007年06月30日

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		184,124,603.62	489,645,139.41
交易性金融资产			
应收票据		27,636,334.52	80,042,340.59
应收账款		557,571,014.23	154,935,042.29
预付款项		40,928,097.91	40,145,593.72
应收利息			
应收股利			49,647,748.32
其他应收款		77,353,418.92	111,641,496.89
存货		498,629,677.90	363,046,736.65
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,386,243,147.10	1,289,104,097.87
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,471,271,649.64	701,230,743.91
投资性房地产			
固定资产		4,854,079,537.15	5,059,395,040.52
在建工程		7,691,540.85	8,960,454.60
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		42,547,000.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,265,881.83	19,487,381.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,394,855,609.47	5,789,073,620.16
资产总计		7,781,098,756.57	7,078,177,718.03
流动负债:			
短期借款		1,426,080,500.00	1,708,730,996.28
交易性金融负债			
应付票据		200,000,000.00	320,000,000.00
应付账款		746,337,231.23	572,305,138.84
预收款项		22,008,373.56	23,217,540.22
应付职工薪酬		16,197,244.30	27,559,897.66
应交税费		46,065,137.59	9,832,499.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款		49,260,651.67	31,969,631.18
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			400,000,000.00
流动负债合计		2,505,949,138.35	3,093,615,704.12
非流动负债:			
长期借款		1,676,150,000.00	1,310,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		520,000.00	420,000.00
预计负债			
递延所得税负债		206,625,142.89	166,447,026.76
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,883,295,142.89	1,476,867,026.76
负债合计		4,389,244,281.24	4,570,482,730.88
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		548,645,233.00	480,413,378.00
资本公积		1,226,487,519.01	837,586,061.73
减:库存股			
盈余公积		371,931,147.11	341,112,871.37
未分配利润		1,244,790,576.21	848,582,676.05
所有者权益(或股东权益)合计		3,391,854,475.33	2,507,694,987.15
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,781,098,756.57	7,078,177,718.03

公司法定代表人:李建华?　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:朱艳明

合并利润表

2007年1–6月

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,951,481,985.82	1,910,551,003.45
其中:营业收入		2,951,481,985.82	1,910,551,003.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,559,696,908.59	1,625,897,703.72
其中:营业成本		2,287,242,886.20	1,389,444,701.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		13,555,201.47	6,852,260.16
销售费用		96,064,578.28	66,496,098.90
管理费用		75,460,926.83	88,518,243.28
财务费用		95,012,575.86	51,158,830.56
资产减值损失		–7,639,260.05	23,427,569.55
加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列)			
投资收益(损失以"–"号填列)		209,140.59	–131,410.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以"–"号填列)			
三、营业利润(亏损以"–"号填列)		391,994,217.82	284,521,889.59
加:营业外收入		9,155,238.60	2,165,495.46
减:营业外支出		110,698.00	1,658,210.82
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)		401,038,758.42	285,029,174.23
减:所得税费用		120,786,600.21	79,828,526.14
五、净利润(净亏损以"–"号填列)		280,252,158.21	205,200,648.09
归属于母公司所有者的净利润		270,367,174.67	195,448,627.36
少数股东损益		9,884,983.54	9,752,020.73
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.493	0.407
(二)稀释每股收益			

公司法定代表人:李建华　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:朱艳明

母公司利润表

2007年1–6月

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		2,285,724,196.39	1,420,202,281.69
减:营业成本		1,886,727,884.29	1,154,482,931.52
营业税金及附加		8,503,059.86	3,583,387.95
销售费用		50,369,359.46	18,459,853.19
管理费用		41,371,805.86	48,251,838.92
财务费用		83,603,945.03	33,416,936.03
资产减值损失		–5,175,601.40	14,307,091.31
加:公允价值变动收益(损失以"–"号填列)		0	
投资收益(损失以"–"号填列)		0	41,697,053.93
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以"–"号填列)		220,323,743.29	189,397,296.70
加:营业外收入		6,617,889.56	1,156,825.86
减:营业外支出		763,390.00	1,118,402.81
其中:非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以"–"号填列)		226,178,242.85	189,435,719.75
减:所得税费用		60,538,354.80	49,072,515.14
四、净利润(净亏损以"–"号填列)		165,639,888.05	140,363,204.61

公司法定代表人:李建华　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:朱艳明

合并现金流量表

2007年1–6月

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,745,126,271.10	1,960,940,337.29
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		987,911.86	3,200,414.24
收到其他与经营活动有关的现金		9,283,246.71	5,264,494.50
经营活动现金流入小计		2,755,397,429.67	1,969,405,246.03
购买商品、接受劳务支付的现金		2,092,381,846.84	1,532,467,881.45
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		102,043,326.16	86,756,893.60
支付的各项税费		223,799,540.69	144,046,243.29
支付其他与经营活动有关的现金		12,972,969.10	10,858,340.78
经营活动现金流出小计		2,431,197,682.79	1,774,129,359.12
经营活动产生的现金流量净额		324,199,746.88	195,275,886.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,128.36	284,983.17
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		22,850,000.00	51,500.00
投资活动现金流入小计		23,002,128.36	336,483.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,437,838.87	793,360,631.14
投资支付的现金		94,068,305.60	
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			8,122,847.48
投资活动现金流出小计		177,506,144.47	801,483,478.62
投资活动产生的现金流量净额		–154,504,016.11	–801,146,995.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,489,006,900.00	2,380,695,699.91
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,548,318.21	2,907,003.58
筹资活动现金流入小计		1,491,555,218.21	2,383,602,703.49
偿还债务支付的现金		1,781,490,522.08	1,507,813,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,460,357.63	194,844,166.31
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		13,157,143.48	
支付其他与筹资活动有关的现金		4,701,011.81	5,363,819.56
筹资活动现金流出小计		1,906,651,891.52	1,708,020,985.87
筹资活动产生的现金流量净额		–415,096,673.31	675,581,717.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,572,661.39	2,342,886.79
五、现金及现金等价物净增加额		–235,828,281.15	72,053,495.87
加:期初现金及现金等价物余额		646,715,384.67	493,188,900.66
六、期末现金及现金等价物余额		410,887,103.52	565,242,396.53
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		280,252,158.21	205,200,648.09
加:资产减值准备		–7,639,260.05	23,427,569.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		295,800,529.09	215,165,243.73
无形资产摊销		402,268.20	340,768.18
长期待摊费用摊销			–26,942.11
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)		96,375.00	–252,232.34
固定资产报废损失(收益以"–"号填列)			
公允价值变动损失(收益以"–"号填列)			
财务费用(收益以"–"号填列)		95,012,575.86	51,158,830.56
投资损失(收益以"–"号填列)		–209,140.59	131,410.14
递延所得税资产减少(增加以"–"号填列)		6,381,097.30	–4,539,962.78
递延所得税负债增加(减少以"–"号填列)		43,316,124.30	49,242,438.35
存货的减少(增加以"–"号填列)		–203,688,065.19	–198,254,473.77
经营性应收项目的减少(增加以"–"号填列)		–310,451,666.29	–291,110,555.81
经营性应付项目的增加(减少以"–"号填列)		124,926,751.04	144,793,145.12
其他			
经营活动产生的现金流量净额		324,199,746.88	195,275,886.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		410,887,103.52	565,242,396.53
减:现金的期初余额		646,715,384.67	493,188,900.66
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		–235,828,281.15	72,053,495.87

公司法定代表人:李建华　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:朱艳明

母公司现金流量表

2007年1–6月

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,195,515,184.49	1,243,849,054.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,717,889.56	1,166,537.88
经营活动现金流入小计		2,202,233,074.05	1,245,015,592.09
购买商品、接受劳务支付的现金		1,883,940,253.53	1,026,672,379.91
支付给职工以及为职工支付的现金		55,467,024.25	46,474,419.22
支付的各项税费		111,899,965.40	59,062,631.67
支付其他与经营活动有关的现金		9,171,303.97	5,296,145.58
经营活动现金流出小计		2,060,478,547.15	1,137,505,576.38
经营活动产生的现金流量净额		141,754,526.90	107,510,015.71
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		49,647,748.32	75,911,192.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			14,983.17
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		50,000,000.00	146,973,913.80
投资活动现金流入小计		99,647,748.32	222,900,089.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,812,016.84	752,389,432.36
投资支付的现金		94,068,305.60	200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			100,000,000.00
投资活动现金流出小计		139,880,322.44	1,052,389,432.36
投资活动产生的现金流量净额		–40,232,574.12	–829,489,342.99
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,309,006,900.00	2,180,695,699.91
收到其他与筹资活动有关的现金		1,952,738.27	1,938,592.34
筹资活动现金流入小计		1,310,959,638.27	2,182,634,292.25
偿还债务支付的现金		1,620,490,522.08	1,239,579,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,011,896.65	172,441,108.58
支付其他与筹资活动有关的现金		4,077,979.74	4,675,430.44
筹资活动现金流出小计		1,727,580,398.47	1,416,695,539.02
筹资活动产生的现金流量净额		–416,620,760.20	765,938,753.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,578,271.63	2,397,457.65
五、现金及现金等价物净增加额		–305,520,535.79	46,356,883.60
加:期初现金及现金等价物余额		489,645,139.41	361,730,141.53
六、期末现金及现金等价物余额		184,124,603.62	408,087,025.13
补充资料			
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		165,639,888.05	140,363,204.61
加:资产减值准备		–5,175,601.40	14,307,091.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		225,914,664.82	153,015,495.30
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			–26,942.11
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)			–680,412.83
固定资产报废损失(收益以"–"号填列)			
公允价值变动损失(收益以"–"号填列)			
财务费用(收益以"–"号填列)		83,603,945.03	33,416,936.03
投资损失(收益以"–"号填列)			–41,697,053.93
递延所得税资产减少(增加以"–"号填列)		221,499.3	–4,510,778.13
递延所得税负债增加(减少以"–"号填列)		40,178,116.13	44,718,766.75
存货的减少(增加以"–"号填列)		–135,582,941.25	–193,812,130.98
经营性应收项目的减少(增加以"–"号填列)		–361,975,453.17	–234,714,806.59
经营性应付项目的增加(减少以"–"号填列)		128,930,409.39	197,130,646.28
其他			
经营活动产生的现金流量净额		141,754,526.90	107,510,015.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额		184,124,603.62	408,087,025.13
减:现金的期初余额		489,645,139.41	361,730,141.53
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		–305,520,535.79	46,356,883.60

公司法定代表人:李建华　主管会计工作负责人:李霞　会计机构负责人:朱艳明

7.3 报表附注

7.3.1 如果出现会计政策、会计估计变更或会计差错更正的,说明有关内容、原因及影响数。

公司自2007年1月1日起执行财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》,(以下简称"新会计准则")2007年公司对会计政策进行了如下变更A、公司所得税会计处理方法原采用应付税款法,现改为债务法;B、公司原合并资产负债表中子公司的少数股东权益在负债与股东权益之间单独列示,现改为在股东权益项下列示。会计政策变更对2006年度报告的损益影响为减少净利润108,749,999.84元。

公司对应收款项(应收帐款、其他应收款)原按余额百分比法提取坏帐准备,自2007年1月1日起,变更为(1)单项金额重大的应收款项,单独进行减值测试;(2)对于单项金额非重大的应收款项与经单独测试后未发生减值的应收款项,根据历史经验及及债务人的偿付能力一起采用账龄分析法,按应收款(应收帐款、其他应收款)项期末余额的一定比例计提坏帐准备。计变更影响本报告期净利润增加数为18,056,586.80元。

7.3.2 报告期内,公司财务报表合并范围未发生重大变化。

山东华泰纸业股份有限公司
2007年8月23日

合并所有者权益变动表

2007年1–6月

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	480,413,378.00	1,252,172,374.01		394,487,918.76		1,132,232,398.16		145,926,527.57	3,405,232,596.50
加:会计政策变更				–22,556,771.65		–127,821,705.96		–688,895.35	–151,067,372.96
前期差错更正									
二、本年年初余额	480,413,378.00	1,252,172,374.01		371,931,147.11		1,004,410,692.20		145,237,632.22	3,254,165,223.54
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	68,231,855.00	–25,684,855.00	0			270,367,174.67		9,884,983.54	322,799,158.21
(一)净利润						270,367,174.67		9,884,983.54	280,252,158.21
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	0		0			0			0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计	0		0			270,367,174.67		9,884,983.54	280,252,158.21
(三)所有者投入和减少资本	68,231,855.00	–25,684,855.00							42,547,000.00
1. 所有者投入资本	68,231,855.00								68,231,855.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		–25,684,855.00							–25,684,855.00
(四)利润分配	0	0	0						
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五)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. 其他									
四、本期期末余额	548,645,233.00	1,226,487,519.01		371,931,147.11		1,274,777,866.87		155,122,615.76	3,576,964,381.75

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	300,258,361.00	1,000,417,790.39		305,104,273.60		780,841,512.36		135,712,939.86	2,522,334,877.21
加:会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	300,258,361.00	1,000,417,790.39		305,104,273.60		780,841,512.36		135,712,939.86	2,522,334,877.21
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	180,155,017.00	–180,155,017.00	0			79,785,562.63		10,457,368.68	79,785,562.63
(一)净利润						183,074,438.81		10,457,368.68	183,074,438.81
(二)直接计入所有者权益的利得和损失									
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额									
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4. 其他									
上述(一)和(二)小计						183,074,438.81		10,457,368.68	183,074,438.81
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配						103,288,876.18			103,288,876.18
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									103,288,876.18
3. 对所有者(或股东)的分配						103,288,876.18			
4. 其他									
(五)所有者权益内部结转	180,155,017.00	–180,155,017.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	180,155,017.00	–180,155,017.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
四、本期期末余额	480,413,378.00	820,262,773.39		305,104,273.60		860,627,074.99		146,170,308.54	2,612,577,808.52

母公司所有者权益变动表

2007年1–6月

单位:元 币种:人民币

编制单位:山东华泰纸业股份有限公司

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	480,413,378.00	837,586,061.73		364,683,642.28	982,150,377.85	2,664,833,459.86
加:会计政策变更				–23,570,770.91	–133,567,701.80	–157,138,472.71
前期差错更正						
二、本年年初余额	480,413,378.00	837,586,061.73		341,112,871.37	848,582,676.05	2,507,694,987.15
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	68,231,855.00	388,901,457.28	0	30,818,275.74	396,207,900.16	884,159,488.18
(一)净利润					165,639,888.05	165,639,888.05
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计					165,639,888.05	165,639,888.05
(三)所有者投入和减少资本	68,231,855.00	388,901,457.28		30,818,275.74	230,568,012.11	718,519,600.13
1. 所有者投入资本	68,231,855.00					68,231,855.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		388,901,457.28		30,818,275.74	230,568,012.11	650,287,745.13
(四)利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配						
3. 其他						
(五)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. 其他						
四、本期期末余额	548,645,233.00	1,226,487,519.01		371,931,147.11	1,244,790,576.21	3,391,854,475.33

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	300,258,361.00	1,000,417,790.39		305,104,273.60	747,822,831.50	2,353,603,256.49
加:会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年年初余额	300,258,361.00	1,000,417,790.39		305,104,273.60	747,822,831.50	2,353,603,256.49
三、本年增减变动金额(减少以"–"号填列)	180,155,017.00	–180,155,017.00	0		79,498,883.58	79,498,883.58
(一)净利润					182,787,759.76	182,787,759.76
(二)直接计入所有者权益的利得和损失	0		0		0	0
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额						
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4. 其他						
上述(一)和(二)小计	0		0		182,787,759.76	182,787,759.76
(三)所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入资本						
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四)利润分配	0	0	0		103,288,876.18	103,288,876.18
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者(或股东)的分配					103,288,876.18	103,288,876.18
3. 其他						
(五)所有者权益内部结转	180,155,017.00	–180,155,017.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	180,155,017.00	–180,155,017.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
四、本期期末余额	480,413,378.00	820,262,773.39		305,104,273.60	827,321,715.08	2,433,102,140.07

证券代码:600308　证券简称:华泰股份　公告编号:2007–016

山东华泰纸业股份有限公司第五届董事会第十次会议决议公告

山东华泰纸业股份有限公司第五届董事会第十次会议通知于2007年8月13日以专人送达及传真的方式下发给公司9名董事。会议于2007年8月23日通过通讯方式表决。会议应表决董事9人,实际表决董事9人,本次会议的召集、召开符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由李建华董事长主持,经过充分讨论,审议通过了如下议案:

一、审议通过了《2007年半年度报告》;

二、审议通过了《关于公司向合资公司山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司提供股东贷款的议案》。

根据公司与斯道拉恩索亚洲出版用纸有限公司签订的《合资经营合同》与《公司章程》的规定:合资公司山东斯道拉恩索华泰纸业有限公司建设和运营中不时产生的资金需求差额,应由其股东根据股权比例安排或者组织贷款解决("股东贷款")。

股东贷款总额共计人民币7亿元,其中,斯道拉恩索将向合资公司提供等值于人民币4.2亿元的美元股东贷款("斯道拉恩索贷款"),占股东贷款总额的60%;公司将向合资公司提供人民币2.8亿元的股东贷款,占股东贷款总额的40%。

公司和斯道拉恩索均将尽力以最优惠的条件向合资公司提供股东贷款,并承诺不会为其自身利益而补正当地损害合资公司的利益。

特此公告。

山东华泰纸业股份有限公司董事会
二〇〇七年八月二十三日