公司代码:600426　　公司简称:华鲁恒升

山东华鲁恒升化工股份有限公司

2025 年度报告摘要

第一节 重要提示

1、本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到http://www.sse.com.cn网站仔细阅读年度报告全文。

2、本公司董事会及董事、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。

3、公司全体董事出席董事会会议。

4、上会会计师事务所(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。

5、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2025年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除回购专户中的股份后的股份数为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.50元(含税),以资本公积每10股转增3.00股;本次分配后的未分配利润余额结转至以后年度。

截至报告期末,母公司存在未弥补亏损的相关情况及其对公司分红等事项的影响

□适用 √不适用

第二节 公司基本情况

1、公司简介

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	华鲁恒升	600426	

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高文军	樊琦
联系地址	山东省德州市天衢西路24号	山东省德州市天衢西路24号
电话	0534-2465426	0534-2465426
传真	0534-2465017	0534-2465017
电子信箱	hlhszq@hl-hengsheng.com	hlhszq@hl-hengsheng.com

2、报告期公司主要业务简介

公司为多业联产的综合型化工企业,主要业务板块包括新能源新材料相关产品、化学肥料、有机胺、醋酸及衍生品等。

主要业务具体内容详见公司2025年年度报告第三节“五、报告期内主要经营情况”之“(四)行业经营性信息分析”之“化工行业经营性信息分析”之“1、行业基本情况(2)主要细分行业的基本情况及公司行业地位”的相关内容。

3、公司主要会计数据和财务指标

3.1近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

	2025年	2024年	本年比上年增减(%)	2023年
总资产	49,177,377,189.73	46,657,911,907.48	5.40	44,051,457,552.57
归属于上市公司股东的净资产	33,080,175,389.35	31,018,229,487.11	6.65	28,891,046,805.13
营业收入	30,968,875,947.12	34,226,018,627.13	-9.52	27,259,886,885.51
利润总额	4,262,359,187.20	5,014,641,894.13	-15.00	4,280,770,374.23
归属于上市公司股东的净利润	3,315,494,470.04	3,902,593,305.73	-15.04	3,575,898,630.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,288,381,850.72	3,869,931,928.25	-15.03	3,703,481,360.80
经营活动产生的现金流量净额	4,197,555,233.55	4,968,115,816.50	-15.51	4,715,319,211.30
加权平均净资产收益率(%)	10.32	13.05	减少2.73个百分点	12.81
基本每股收益(元/股)	1.563	1.841	-15.10	1.689
稀释每股收益(元/股)	1.563	1.841	-15.10	1.689

3.2报告期分季度的主要会计数据

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	7,771,601,919.12	7,992,045,231.10	7,788,759,020.57	7,416,469,776.33
归属于上市公司股东的净利润	706,862,256.32	861,996,578.45	805,058,316.57	941,577,318.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	703,113,957.51	855,911,058.82	796,817,863.56	932,538,970.83
经营活动产生的现金流量净额	930,375,592.80	1,401,120,362.31	967,348,951.63	898,710,326.81

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

4、股东情况

4.1报告期末及年报披露前一个月末的普通股股东总数、表决权恢复的优先股股东总数和持有特别表决权股份的股东总数及前 10 名股东情况

单位:股

截至报告期末普通股股东总数(户)	35,793
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,556
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
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)	不适用

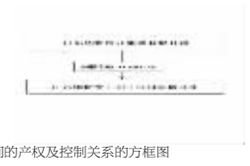
前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
山东华鲁恒升集团有限公司		681,061,374	32.08		未知		国有法人
全国社保基金一零六组合		58,694,697	2.76		未知		未知
香港中央结算有限公司	-28,452,822	35,255,435	1.66		未知		未知
华泰柏瑞沪深300交易型开放式指数证券投资基金	-1,109,188	24,476,205	1.15		未知		未知
全国社保基金四零一组合	16,517,349	21,519,418	1.01		未知		未知
全国社保基金一一四组合	-954,900	21,000,092	0.99		未知		未知
基本养老保险基金八零七组合		20,650,401	0.97		未知		未知
全国社保基金一零三组合	-2,842,650	19,000,000	0.89		未知		未知
鹏华中证细分化工产业主题交易型开放式指数证券投资基金	15,590,623	17,783,935	0.84		未知		未知
易方达沪深300交易型开放式指数发起式证券投资基金	-183,000	17,507,056	0.82		未知		未知

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,山东华鲁恒升集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人;除此之外,本公司无法确定其余股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

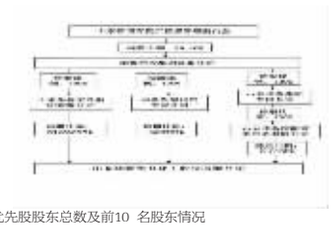
4.2公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.3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



4.4报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5、公司债券情况

□适用 √不适用

第三节 重要事项

1、公司应当根据重要性原则,披露报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项。

报告期内,公司统筹存量优化和增量升级,内挖潜力,外拓市场,推动项目建设,主要运营指标继续保持行业前列。公司实现营业收入309.69亿元,归属于上市公司股东的净利润33.15亿元、经营活动产生的现金流量净额41.98亿元,同比分别降低9.52%、15.04 %和15.51%,主要受市场供需失衡、主导产品价格同比下滑影响。

2、公司年度报告披露后存在退市风险警示或终止上市情形的,应当披露导致退市风险警示或终止上市情形的原因。

□适用 √不适用

证券代码:600426　　证券简称:华鲁恒升　　编号:临2026-010

山东华鲁恒升化工股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 拟续聘任的会计师事务所名称:上会会计师事务所(特殊普通合伙)

一、拟续聘任会计师事务所事项的情况说明

上会会计师事务所(特殊普通合伙)是一家具有证券、期货相关业务资格的会计师事务所,具备足够的独立性、专业胜任能力、投资者保护能力。

根据中华人民共和国财政部、国务院国有资产监督管理委员会及中国证券监督管理委员会《关于印发(国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法)的通知》(财会(2023)4号)的相关规定,为保证审计工作的独立性和客观性,公司拟续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度财务报表审计机构及内部控制审计机构,聘期为一年。

二、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

(1)会计师事务所名称:上会会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“上会会计师事务所”);

(2)成立日期:1981年1月成立(转制特殊普通合伙时间为2013年12月27日);

(3)组织形式:特殊普通合伙;

(4)注册地址:上海市静安区威海路755号25层;

(5)首席合伙人:张晓荣

2.人员信息

上会会计师事务所2025年度末合伙人数量为113位,年末注册会计师人数为551人,其中签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数为191人。

3.业务规模

上会会计师事务所2025年度经审计的收入总额为69,164.46万元, 审计业务收入48,416.30万元,证券业务收入23,821.20万元。

2025年度审计上市公司客户87家,涉及的主要行业包括采矿业;制造业;批发和零售业;交通运输、仓储和邮政业;房地产业;信息传输、软件和信息技术服务业;科学研究和技术服务业;水利、环境和公共设施管理业;租赁和商务服务业;建筑业;农林牧渔等,审计收费共计7,384.93万元。上会会计师事务所审计服务制造业61家,其中化学原料和化学制品制造业6家。

4.投资者保护能力

上会会计师事务所购买的职业责任保险累计赔偿限额为11,000.00万元, 职业保险购买符合相关规定,近三年上会会计师事务所(特殊普通合伙)无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况。

5.诚信记录

上会会计师事务所(特殊普通合伙)近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施10次、自律监管措施0次和纪律处分2次。28名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施12次、自律监管措施0次和纪律处分2次。

(二)项目成员信息

1.基本信息

(1) 项目合伙人宋立民,2007年成为中国注册会计师,2005年开始从事上市公司审计,2007年开始在上会会计师事务所执业,2024年开始为本公司提供审计服务。近三年签署的上市公司2家。无兼职的情况。

(2)签字注册会计师贾国卫,2021年成为注册会计师,2019年开始在上会会计师事务所参与上市公司审计,2024年开始为本公司提供审计服务。作为主要成员参与了多家上市公司财务报表审计工作,具有较为丰富的证券业务从业经验和较强的专业胜任能力。无兼职的情况。

(3)项目质量控制复核人吴韧女士,2012 年成为中国注册会计师, 2010 年开始从事上市公司审计,2015 年开始在上会会计师事务所执业,从 2025年开始为本公司提供审计服务,近三年复核过 5 家以上的上市公司审计报告,具有从事证券服务业务相关工作经历,具备相应的专业胜任能力。无兼职的情况。

2.诚信记录

项目合伙人宋立民先生,签字注册会计师贾国卫先生,项目质量控制复核人吴韧女士近三年均不存在因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的情况。

3.独立性

上会会计师事务所及项目合伙人宋立民先生,签字注册会计师贾国卫先生,项目质量控制复核人吴韧女士不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

上会会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司提供的2026年度财务审计服务报酬为人民币95万元,内部控制审计服务报酬为人民币35万元,两项合计人民币130万元(含税);不包括审计人员住宿、差旅费等费用),与2025年度相比,财务审计服务报酬、内部控制审计服务报酬总额持平。

三、拟续聘会计事务所履行的程序

(一)公司董事会审计委员会意见

上会会计师事务所在执业过程中坚持独立审计原则,能够客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会同意续聘上会会计师事务所为公司2026年度审计机构,并将续聘事项提交公司董事会审议。

(二)公司董事会对本次聘任会计事务所相关议案的审议和表决情况

公司第九届董事会第八次会议以11票同意,0票反对,0票弃权审议通过了《关于续聘上会会计师事务所为公司2026年度审计机构的议案》,同意续聘上会会计师事务所为公司2026年度审计机构。

(三)本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

山东华鲁恒升化工股份有限公司董事会
2026年3月31日

证券代码:600426　　证券简称:华鲁恒升　　编号:临2026-008

山东华鲁恒升化工股份有限公司 第九届董事会第八次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

山东华鲁恒升化工股份有限公司第九届董事会第八次会议于2026年3月27日在公司会议室以现场加通讯方式举行,本次会议的召开通知已于2026年3月17日以通讯方式下发,应参会董事11名,实际参会董事11名,其中:祁少卿先生、高景宏先生、于富红先生、李新刚先生以通讯方式参会。会议召开符合《公司法》等相关法律法规的规定,会议形成的决议合法、有效。经与会董事审议投票表决,通过了以下决议:

一、审议通过《关于2025年度总经理工作报告的议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

二、审议通过《关于2025年度董事会工作报告的议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

三、审议通过《关于独立董事2025年度述职报告的议案》

同意11票,反对0 票,弃权0票。

具体内容详见《华鲁恒升独立董事2025年度述职报告》(www.sse.com.cn)。

四、审议通过《关于审计委员会2025年度履职情况报告的议案》

同意11票,反对0 票,弃权0票。

具体内容详见《华鲁恒升第九届董事会审计委员会2025年度履职情况报告》(www.sse.com.cn)。

五、审议通过《关于公司2025年度财务决算报告的议案》

同意11票,反对0 票,弃权0票。

此议案事前已经公司董事会审计委员会认可:认为2025年度财务决算报告客观真实,不含虚假数据和误导信息。同意提交董事会审议。

六、审议通过《关于公司2025年年度报告及摘要的议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

此议案事前已经公司董事会审计委员会认可:认为公司2025年年度报告及摘要所反映的财务状况和经营成果客观真实。同意提交董事会审议。

具体内容详见《华鲁恒升2025年年度报告》(www.sse.com.cn)。

七、审议通过《关于公司2025年年度利润分配及资本公积转增预案的议案》

同意11票,反对0 票,弃权0票。

2025年年度利润分配及资本公积转增股本预案:

公司2025年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除回购专户中的股份后的股份数为基数,向全体股东每10股派发现金红利2.50元(含税),以资本公积每10股转增3.00股;本次分配后的未分配利润余额结转至以后年度。

具体内容详见《华鲁恒升2025年年度利润分配预案公告》(www.sse.com.cn)。

八、审议通过《关于公司2025年度内部控制评价报告的议案》

同意11票,反对0 票,弃权0票。

此议案事前已经公司董事会审计委员会认可:报告期内,公司内部控制各项工作持续推进,制度规程完善,内控结果富有成效。公司严格按照《内部控制手册》的相关规程和要求实施了内控管理,并在生产经营、项目建设、财务管理、审计监督、对外担保、采购与付款管理、信息披露等重要方面发挥了积极作用,有效防范了相关风险的发生,确保各项工作有序进行,提升了公司规范化运作水平。同意提交董事会审议。

具体内容详见《华鲁恒升2025年度内部控制评价报告》(www.sse.com.cn)。

九、审议通过《关于(公司2025年度环境、社会和治理(ESG)报告)的议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

具体内容详见《华鲁恒升2025年度环境、社会和公司治理报告》(www.sse.com.cn)。

十、审议通过《关于2025年度会计师事务所履职情况评估报告议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

具体内容详见《华鲁恒升对2025年度会计师事务所履职情况评估报告》(www.sse.com.cn)。

十一、审议通过《关于独立董事独立性情况的专项意见》

同意7票,反对0 票,弃权0票。

具体内容详见《华鲁恒升董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》(www.sse.com.cn)。

此议案关联独立董事郭绍辉、吴非、黄蓉、李新刚依法回避了表决。

十二、审议通过《关于公司2026年度财务预算报告的议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

公司预计2026年实现营业收入335亿元。

此议案事前已经公司董事会审计委员会认可: 公司2026年度财务预算报告提出了明确的经营目标,该目标充分考虑了各种可能因素的影响,对公司年度生产运营能够起到切实可行的指导作用。同意提交董事会审议。

十三、审议通过《关于续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度审计机构的议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

公司拟续聘上会会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2026年度审计机构。

此议案事前已经公司董事会审计委员会认可: 上会会计师事务所在执业过程中坚持独立审计原则,能够客观、公正、公允地反映公司财务状况和经营成果,切实履行了审计机构应尽的职责。审计委员会同意续聘上会会计师事务所为公司2026年度审计机构。同意提交董事会审议。

具体内容详见《华鲁恒升关于续聘会计师事务所的公告》(www.sse.com.cn)。

十四、审议通过《关于终止与华通化工签订的关联交易协议暨与其母公司山东华鲁集团有限公司签订关联交易协议的议案》

同意5票,反对0票,弃权0票。

此议案关联董事常怀春、祁少卿、高景宏、于富红、张成勇、孙一倩依法回避了表决。

此议案事前已经独立董事专门会议审议认可:公司根据实际情况终止2024年与山东华通化工有限责任公司签订的《销售、采购交易协议》,并根据经营需要与其母公司山东华鲁集团有限公司签订《销售、采购交易协议》,有利于公司争取更多的市场份额,符合公司利益,不存在损害公司和股东利益行为。表决程序符合有关规定,同意将该议案提交公司董事会审议。

具体内容详见《华鲁恒升关于终止与华通化工签订的关联交易协议暨与其母公司山东华鲁集团有限公司签订关联交易协议的公告》(www.sse.com.cn)。

十五、审议通过《关于预计公司2026年日常关联交易额度的议案》

同意5票,反对0 票,弃权0票。

此议案关联董事常怀春、祁少卿、高景宏、于富红、张成勇、孙一倩依法回避了表决。

此议案事前已经独立董事专门会议审议认可:公司根据经营实际情况和存续期内的关联交易协议及拟与山东华鲁恒升集团有限公司签订的《销售、采购交易协议》,预计与相关关联方2026年日常关联交易额度是合理、必要的,体现了诚信、公平、公正的原则,没有损害公司和股东的利益,表决程序符合有关规定。同意将该议案提交公司董事会审议。

具体内容详见《华鲁恒升日常关联交易公告》(www.sse.com.cn)。

十六、审议通过《关于公司使用自有资金购买结构性存款的议案》

同意11 票,反对0 票,弃权0票。

具体内容详见《华鲁恒升关于公司使用自有资金购买结构性存款的公告》(www.sse.com.cn)。

十七、审议通过《关于修订(公司董事、高级管理人员薪酬管理制度)的议案》

同意11票,反对0 票,弃权0票。

具体内容详见《公司董事、高级管理人员薪酬管理制度》(www.sse.com.cn)。

上述议案中第二、三、五、六、七、十二、十三、十四、十五、十六、十七项内容尚需提交公司2025年年度股东会审议通过。

特此公告。

山东华鲁恒升化工股份有限公司董事会
2026年3月31日

证券代码:600426　　证券简称:华鲁恒升　　编号:临2026-012

山东华鲁恒升化工股份有限公司 日常关联交易公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 公司与控股股东、控股股东的子公司、实际控制人子公司发生房屋、土地、铁路租赁、劳务、产品购销等方面的日常关联交易。

●公司第九届董事会第八次会议审议通过了《关于预计公司2026年日常关联交易额度的议案》,关联董事已按规定回避表决。

● 上述日常关联交易有利于公司生产经营的正常进行,对公司是必要的,符合公司的实际情况和公司利益,未损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

● 此项交易尚须获得股东会的批准,与该关联交易有利害关系的关联法人将在股东会上回避对该议案的表决。

为保证公司日常经营的顺利进行,降低运营费用,维护全体股东利益,本着“互惠共赢、公平公允”的原则,公司自上市以来,一直与控股股东、控股股东的子公司、实际控制人子公司发生着诸如房屋、土地、铁路、劳务、产品购销等方面的关联交易。2024年,公司根据相关要求与相关关联方对已到期的日常关联交易协议进行了统一梳理并重新签订,具体内容详见公司于2024年3月30日在上交所网站(www.see.com.cn)及相关媒体披露的《公司日常关联交易公告》。

按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号—交易与关联交易》、《公司关联交易管理办法》等的相关规定,公司需对2026年日常关联交易额度进行预计,有关情况如下。

一、2025年度实际发生的日常关联交易及2026年度预计日常关联交易额度情况

关联人	关联交易内容	2025年预计总金额(万元)	2025年实际发生额(万元)	2026年预计总金额(万元)
山东华鲁恒升集团有限公司	综合服务	1,400	1,297.65	600
山东华鲁恒升集团有限公司	土地租赁	650	595.42	650
山东华鲁恒升集团有限公司	铁路租赁	35	29.71	35
山东华鲁恒升集团有限公司	房屋租赁	6	6.38	7
山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司	蒸汽	8,000	4,787.46	8,000
德州德化装备工程有限公司	工程劳务及设备制造	13,000	11,252.97	13,000
山东华鲁恒升集团德化设计研究有限公司	工程设计	6,000	4,130.19	6,000
山东华鲁恒升集团德化设计研究有限公司	房屋租赁	10	9.15	10
德州民馨服务有限公司	住宿及餐饮服务	1,200	952.66	1,500
山东新华制药股份有限公司	化工产品销售	12,000	3,388.45	12,000
新华制药(寿光)有限公司			2,888.78	
山东新华万博化工有限公司			589.22	
山东新华制药进出口有限责任公司			166.16	
山东华通化工有限责任公司	产品销售	20,000	34,520.05	100,000
	原料采购	10,000	530.37	
山东华鲁集团有限公司/及其附属公司	产品销售与原料采购			
合计	//	72,301	64,144.62	141,802

注:(1)山东华通化工有限责任公司2025年关联交易额度同比增长较大,主要是公司新能源、新材料产能增加,为拓展销售渠道,抢占市场份额,增加与其合作所致。

(2)2024年10月29日,公司召开第九届董事会第三次会议,审议通过了《关于公司与山东新华制药股份有限公司续签日常关联交易协议的议案》,具体内容详见公司于2024年10月31日在上海证券交易所网站及相关指定媒体披露的《公司关于与新华制药续签日常关联交易公告》(公告编号:2024-052)。续签的日常关联交易协议中提出:公司预计2025年、2026年、2027年持续关联交易交易额将不超过人民币12,000万元/年。

(3)随着公司新能源、新材料等产能大幅提高以及荆州子公司产能增加,公司2024年4月与华通化工签订的《销售、采购交易协议》所确定交易额度已不能满足公司经营发展的需要,为进一步拓展销售渠道,争取更多的市场份额,保证正常的生产经营,公司拟终止与华通化工签订的《销售、采购交易协议》,并与其母公司山东华鲁集团有限公司签订《销售、采购交易协议》,拟定2026年关联交易额度为100,000万元。具体内容详公司于2026年3月31日在上海证券交易所网站及相关指定媒体披露的《华鲁恒升关于终止与华通化工签订的关联交易协议暨与其母公司华鲁集团签订关联交易协议的公告》(公告编号:2026-011)。

二、关联交易关联方及签订的协议情况

(一)山东华鲁恒升集团有限公司

1、关联方介绍

本公司的控股股东。注册地址:德州市德城区天衢西路44号;注册资本10,117万元;法定代表人:常怀春;经营范围:五金件、塑料制品制造,化工原料(不含危险、监控、食用及易制毒化学品),资格证书范围内的进出口业务。

2、关联交易协议概况

协议一:《房屋租赁合同》。公司向母公司出租办公场所房屋面积579.91平方米,租金按当期的市场价格结算,租金为每月每平方米10元人民币,协议有效期2年,租金按年以转账方式支付。预计2026年租赁费为7万元。

协议二:《土地使用权租赁合同》。公司向母公司租用生产经营活动所需土地共312,596.87平方米,租金按当期的市场价格结算,年租金为每平方米20元人民币,协议有效期3年。预计2026年租赁费为650万元。

协议三:《铁路租赁协议》。公司向山东华鲁恒升集团有限公司租用铁路线;租金按当期的市场价格结算,协议有效期3年。预计2026年租赁费为35万元。

协议四:《综合服务协议》。山东华鲁恒升集团有限公司向公司职工提供日常就餐、医疗服务(职工急救和职工年度查体)、物业管理等服务事项;结算价格按当期的市场价格结算;协议有效期3年。预计2026年发生交易额为600万元。

3、最近一个会计年度的主要财务数据(2025年数据,未经审计):

总资产:42,140万元;净资产:22,420万元;营业收入:2,494万元;净利润:37,099万元。

(二)山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司

1、关联方介绍

本公司控股股东的子公司。注册地址:德州市天衢西路42号;注册资本5,457.67万元;法定代表人:于富红;经营范围:供热经营、热电生产技术咨询服务;煤炭批发。

2、关联交易协议概况

《蒸汽供应合同》。公司向山东华鲁恒升集团德州热电有限责任公司供应热力,结算价格根据当地政府指导价双方协商定价,协议有效期3年。预计2026年发生交易额为8,000万元。

3、最近一个会计年度的主要财务数据(2025年数据,未经审计):

总资产:163,842万元;净资产:111,316万元;营业收入:12,902万元;净利润:3,406万元。

(三)德州德化装备工程有限公司

1、关联方介绍

本公司控股股东的子公司。注册地址:德州市通力路38 号;注册资本3864.26万元;法定代表人:任军平;经营范围:贮藏用金属罐制造;设备防腐处理、高温固化处理、化工设备配件加工及特色维修;化工石油设备管道安装工程;防腐保温工程;机械设备租赁;工业压力容器制造。

2、关联交易协议概况

《工程劳务及设备制造服务协议》。德州德化装备工程有限公司向公司提供工程劳务及设备制造服务,结算价格按当期的市场价格结算;协议有效期3年。预计2026年发生交易额为13,000万元。

3、最近一个会计年度的主要财务数据(2025年数据,未经审计):

总资产:9,833万元;净资产:4,597万元;营业收入:9,113万元;净利润:47万元。

(四)山东华鲁恒升集团德化设计研究有限公司

1、关联方介绍

本公司控股股东的子公司。注册地址:德州市德城区天衢西路24 号;注册资本500万元;法定代表人:张华新;经营范围:有机工程设计、无机工程设计及咨询服务(不含中介,以上范围仅限凭资质经营)。

2、关联交易协议概况

协议一:《工程设计及咨询服务协议》。山东华鲁恒升集团德化设计研究有限公司向公司提供工程设计及咨询服务;按当期的市场价格结算;协议有效期3年。预计2026年发生交易额为6,000万元。

协议二:《房屋租赁合同》。公司向德化设计公司出租办公场所房屋面积830.98平方米,租金按当期的市场价格结算, 租金为每月每平方米10元人民币, 协议有效期2年, 租金按年以转账方式支付。预计2026年租赁费为10万元。

3、最近一个会计年度的主要财务数据(2025年数据,未经审计):

总资产:2,207万元;净资产:1,894万元;营业收入:4,130万元;净利润:282万元。

(五)德州民馨服务有限公司

1、关联方介绍

本公司控股股东的子公司。注册地址:德州市德城区天衢西路24 号;注册资本30万元;法定代表人:赵健;经营范围:建筑材料、装饰材料、化工产品(不含化学危险品)零售;住宿;主、副食加工销售、酒水及饮料销售(凭许可证经营);(日用品、小百货限分公司经营)。

2、关联交易协议概况

《住宿餐饮服务协议》。德州民馨服务有限公司向公司提供住宿、绿化、物业、饮食、租用会议室等服务事项,按当期的市场价格结算;协议有效期3年。预计2026年发生交易额为1,500万元。

3、最近一个会计年度的主要财务数据(2025年数据,未经审计):

总资产:754万元;净资产:443万元;营业收入:976万元;净利润:233 万元。

(六)山东华鲁集团有限责任公司

1、关联方介绍

本公司实际控制人的全资子公司。公司注册地址:山东省济南市历下区舜海路219号华创观礼中心A座19楼;法定代表人:王咏;注册资本:人民币11,112万元;主要经营项目:进出口代理;技术进出口;货物进出口;化工产品销售(不含许可类化工产品);专用化学产品销售(不含危险化学品);石油制品销售(不含危险化学品);润滑油销售;煤炭及制品销售;橡胶制品销售;金属结构销售;皮革销售;皮革制品销售;金属矿石销售;建筑用钢筋产品销售;建筑材料销售;金属材料销售;塑料制品销售;劳动保护用品销售;五金产品批发;棉、麻销售;针纺织品及原料销售;木材销售;纸浆销售;软木制品销售;保健食品(预包装)销售;农副产品销售;化肥销售;畜牧渔业饲料销售;饲料原料销售;国内贸易代理;消防器材销售;安防设备销售;机械设备销售;机械电气设备销售;通讯设备销售;信息安全设备销售;仪器仪表销售;汽车新车销售;汽车旧车销售;二手车经销;汽车零配件批发;太阳能热发电产品销售;新能源原动设备销售;电子产品销售;电气设备销售;国内货物运输代理;国际货物运输代理;教育咨询服务(不含涉许可审批的教育培训活动);非居住房地产租赁;住房租赁;物业管理;家政服务;资源循环利用服务技术咨询;计算机软硬件及辅助设备批发;人工智能硬件销售;人工智能行业应用系统集成服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);信息技术咨询服务;广告发布;广告设计、代理。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

2、关联交易协议概况

《销售采购交易协议》。为拓展销售渠道,争取更多的市场份额,保证正常的生产经营,公司拟与山东华鲁集团有限公司签订销售采购协议,公司向关联方直接提供液氨、肥料、醋酸、新能源、新材料等化工产品;向关联方采购甲醇、甲胺等化学原料;产品价格遵循公允原则,进行市场定价;采取款到发货的结算方法;协议期限为一年;该协议预计2026年关联交易金额为人民币100,000万元。

3、最近一个会计年度的主要财务数据(2025年数据,未经审计):

资产总额为48,917万元,净资产34,978万元,营业收入为40,261万元,净利润78万元。

(七)山东新华制药股份有限公司

1、关联方介绍

本公司实际控制人的控股子公司。公司注册地址:山东省淄博市高新技术产业开发区化工区;董事长:贺同庆;注册资本:人民币68,240.76万元;经营范围:生产西药、化工原料、食品添加剂、保健食品、固体饮料、兽用药品、鱼油、制药设备、医药检测仪器及仪表、自行研制开发项目的技术转让、服务、技术咨询、技术培训;批发零售本企业生产的产品;批发兼零售中药材、中药饮片、医疗器械(Ⅰ、Ⅱ、Ⅲ类)、隐形眼镜及护理液、检测试纸(剂)、保健食品、母婴用品、乳制品(含婴幼儿配方奶粉)、化妆品、洗涤用品、预包装食品、散装食品、日用百货、初级农产品、海鲜、成人计生类产品;进出口业务;化学原料药、化工产品、化学试剂、医药中间体(以上三项不含危险、易制毒化学品);仓储服务(不含危险品)、互联网信息咨询与服务;电商代运营。

2、关联交易协议概况

《化工原料供应协议》,山东新华制药股份有限公司/或其附属公司直接向本公司采购化工原料。按市场价格结算;协议有效期至2027年12月31日。

公司预计2025年、2026年、2027年持续关联交易交易额将不超过人民币12,000万元/年

3、最近一个会计年度的主要财务数据(2025年三季度报告数据):

总资产:909,374万元;净资产:539,039万元;营业收入:676,262万元;净利润:26,691万元。

三、关联交易对公司的影响

上述日常关联交易有利于公司生产经营的正常进行,对公司是必要的,符合公司的实际情况和公司利益,未损害全体股东特别是中小股东的合法权益,不影响公司独立性。

四、独立董事专门会议意见

公司根据经营实际情况和存续期内的关联交易协议及拟与山东华鲁集团有限公司签订的《销售、采购交易协议》,预计与相关关联方2026年日常关联交易额度是合理、必要的,体现了诚信、公平、公正的原则,没有损害公司和股东的利益,表决程序符合有关规定。同意将该议案提交公司董事会审议。

五、本次日常关联交易履行的审议程序

本关联交易事项已经公司第九届董事会第八次会议审议通过,关联董事常怀春、祁少卿、高景宏、于富红、张成勇、孙一倩已按规定回避表决。

此项交易尚须获得股东会的批准,与该关联交易有利害关系的关联人将在股东会上回避对该项议案的表决。

六、备查文件

1、华鲁恒升第九届董事会第八次会议决议;

2、华鲁恒升第九届董事会独立董事2026年第1次专门会议决议。

特此公告。

山东华鲁恒升化工股份有限公司董事会
2026年3月31日

证券代码:600426　　证券简称:华鲁恒升　　编号:临2026-009

山东华鲁恒升化工股份有限公司 2025年年度利润分配及资本公积转增股本预案公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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。

重要内容提示:

● 每股分配比例,每股转增比例:每股派发现金红利0.25元(含税),每股资本公积转增0.30股。

● 本次利润分配及资本公积转增股本预案拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数,具体日期将在权益分派实施公告中明确。

● 在实施权益分派的股权登记日前公司总股本扣减公司回购专用账户的股份数量发生变动, 拟维持每股分配及转增比例不变,相应调整分配及转增总额,并将另行公告具体调整情况。

● 本次利润分配及资本公积转增股本预案尚需提交公司股东会审议通过后方可实施。

一、利润分配及资本公积转增股本预案内容

(一)利润分配及资本公积转增预案的具体内容

截至2025年12月31日,山东华鲁恒升化工股份有限公司(以下简称“公司”)母公司报表中期末未分配利润为26,369,193,035.06元。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等法律、法规及《公司章程》中利润分配的相关规定,经董事会决议,公司2025年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除回购专户中的股份后的股份数为基数分配利润。本次利润分配及资本公积转增预案如下:

1、公司拟向全体股东每股派发现金红利0.25元(含税)。截至2025年12月31日,公司总股本2,123,219,998股, 扣除回购账户6,997,081股, 即2,116,222,917股为基数, 以此计算合计拟派发现金红利529,055,729.25元(含税),本年度公司现金分红(包括中期已分配的现金红利529,407,704.25元)总额1,058,463,433.50元,占本年度归属于上市公司股东净利润的比例31.92%。

2、公司拟向全体股东每股以资本公积转增0.30股。截至2025年12月31日,公司总股本2,123,219,998股,扣除回购账户6,997,081股,即2,116,222,917股为基数,以此计算本次转增股后,公司的总股本为2,751,089,792股。

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因可转债转股/回购股份/股权激励授予股份回购注销/重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的, 公司拟维持每股分配及转增比例不变,相应调整分配及转增总额。如后续总股本发生变化,将另行公告具体调整情况。