

公司代码：600235

公司简称：民丰特纸



民丰特种纸股份有限公司 2023 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、天健会计师事务所（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、公司负责人曹继华、主管会计工作负责人张学如及会计机构负责人（会计主管人员）葛春林声明：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

2024年3月27日，公司召开第九届董事会第八次会议，审议通过公司《2023年度利润分配预案》。公司2023年度利润分配预案为：公司2023年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。公司拟向全体股东每10股派发现金红利人民币0.15元（含税）。截至2023年12月31日，公司总股本351,300,000股，以此计算合计拟派发现金红利人民币5,269,500元（含税）。本预案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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，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有关风险，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与分析中可能面对的风险部分的内容。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	41
第七节	股份变动及股东情况.....	48
第八节	优先股相关情况.....	54
第九节	债券相关情况.....	54
第十节	财务报告.....	54

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	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
	报告期内在中国证监会指定报纸上披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿

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		
民丰、民丰特纸、公司	指	民丰特种纸股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
嘉兴市国资委	指	嘉兴市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《民丰特种纸股份有限公司章程》
控股股东、集团公司	指	嘉兴民丰集团有限公司
嘉实集团	指	嘉兴市实业资产投资集团有限公司
嘉兴产发集团	指	嘉兴市产业发展集团有限公司

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	民丰特种纸股份有限公司
公司的中文简称	民丰特纸
公司的外文名称	MINFENG SPECIAL PAPER CO., LTD.
公司的外文名称缩写	MFSP
公司的法定代表人	曹继华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚名欢	严水明
联系地址	浙江省嘉兴市角里街70号 民丰特纸董事会办公室	浙江省嘉兴市角里街70号 民丰特纸董事会办公室
电话	0573-82812992	0573-82812992
传真	0573-82812992	0573-82812992
电子信箱	dsh@mfspchina.net	dsh@mfspchina.net

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省嘉兴市海盐县沈荡镇永康路288号
公司注册地址的历史变更情况	公司分别于2023年2月13日、2023年3月2日召开第八届董事会第十六次会议、2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册地址、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》。2023年3月7日，公司完成注册地址变更登记手续，取得了浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》。公司注册地址由原来的浙江省嘉兴市角里街70号变更为浙江省嘉兴市海盐县沈荡镇永康路288号。
公司办公地址	浙江省嘉兴市角里街70号
公司办公地址的邮政编码	314000
公司网址	http://www.mfspchina.com
电子信箱	dsh@mfspchina.net

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》、《上海证券报》、《证券时报》
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	公司董事会办公室

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	民丰特纸	600235	G特纸

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	赵丽 龚敬

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	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	1,617,776,733.90	1,671,495,828.54	-3.21	1,525,938,566.48
归属于上市公司股东的净利润	46,725,274.95	15,402,838.12	203.35	58,311,863.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,326,123.81	12,798,915.68	254.14	58,854,743.80
经营活动产生的现金流量净额	29,218,628.42	188,004,469.67	-84.46	96,243,486.33
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	1,449,647,686.01	1,406,435,411.06	3.07	1,397,358,141.38
总资产	2,429,310,041.63	2,150,860,358.91	12.95	2,216,581,826.41

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	0.13	0.04	225.00	0.17
稀释每股收益(元/股)	0.13	0.04	225.00	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.04	225.00	0.17

加权平均净资产收益率 (%)	3.27	1.10	增加 2.17 个百分点	4.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.18	0.91	增加 2.27 个百分点	4.30

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

本期净利润上升的主要原因是公司主要原材料木浆成本以及能源（煤炭）成本较去年同期下降，导致营业成本降幅超过营业收入降幅，毛利率上升所致。

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、2023 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	381,763,911.38	405,385,403.16	400,204,969.69	430,422,449.67
归属于上市公司股东的净利润	3,373,653.97	12,164,001.98	11,753,547.03	19,434,071.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,464,540.63	12,247,404.08	12,115,637.09	19,498,542.01
经营活动产生的现金流量净额	9,662,556.99	-24,079,850.31	11,090,434.06	32,545,487.68

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	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	906,478.01		-92,223.24	-319,195.17
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、按照确	139,230.00		2,719,524.18	777,978.25

定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	492,765.55			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				-1,284,961.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-139,322.42		-45,566.30	345,128.71
其他符合非经常性损益定义的损益项目			22,187.80	8,356.88
减：所得税影响额				70,188.19
少数股东权益影响额（税后）				
合计	1,399,151.14		2,603,922.44	-542,880.52

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

2023年，我国经济顶住多重压力实现量的合理增长，全年国内生产总值超过126万亿元，比上年增长5.2%，实现了5%左右的预期目标；与此同时，在爬坡过坎中，锚定高质量发展首要任务，不仅守住了宏观经济“稳”的基本盘，更拓展了“进”的新空间，经济实现质的有效提升，社会民生事业取得新进步。从整体判断，我国面临的机遇大于挑战，有利条件强于不利因素，中国经济长期向好的基本趋势没有改变，支撑中国经济高质量发展的要素条件在不断积累增多。我们预判，2024年中国经济将持续回升向好。

2023年，公司面对的外部环境未发生重大变化，双碳、能源以及环保等监管政策始终保持从紧态势，持续倒逼企业转型升级；微观市场方面，行业竞争不断加剧，下游需求不景气，导致公司部分产品市场需求疲软，主要原辅材料木浆和煤炭价格整体呈波动下行态势。公司主动应对挑战，坚持实干争先抓项目、全力以赴促生产、聚力攻坚拓市场，全力以赴推动各项工作落地见效，确保了企业生产经营总体平稳，稳中有进，稳中向好的发展态势，产量、销量、主营业务收入和利润总额等主要经济指标均超额完成预算目标。

报告期内，公司实现营业收入161,777.67万元，同比减少3.21%；归属于上市公司股东的净利润4,672.53万元，同比增加203.35%。报告期末，公司资产总额242,931.00万元，归属于上市公司股东所有者权益144,964.77万元，资产负债率为40.33%。

1、压实责任强化管控，确保安全形势稳定有序

2023年，公司海盐厂区项目全面进入实施阶段，一方面既要确保现有有机台的稳定、安全、高效运行，另一方面又要有条不紊、扎实有序地推进项目建设和设备安装工作，给企业安全管理工

作带来了新的任务和挑战。面对新趋势和新要求，根据全年不同阶段的工作实际，公司对生产经营、项目建设过程中的安全生产工作进行了统一安排部署，严格落实风险分级管控和隐患排查治理双重预防机制，全力防范化解各类风险隐患，确保公司内部安全生产形势的持续稳定。

2、主动应对市场变化，奋力实现产销平衡和效益最大化。

一年来，公司生产运行总体正常，产销量均超额完成年度目标，保证了产销平衡和效益最大化。公司针对不同产品所面临的具体市场变化，切实采取不同策略进行积极应对。卷烟纸类产品确保重点市场稳定增长，涂布纸产品积极应对挑战确保产销平衡，格拉辛纸产品通过合理调整价格基本实现产销平衡，描图纸产品积极拓展在光伏、包装等领域的用途，增加国内销量。

3、加强市场分析研判，全面提升采购效率与效益。

2023 年，全球原辅材料市场变化较快，公司坚持科学分析、精准研判，准确把控木浆在 3、4 月份短暂的两个月大幅度降价时机，加大木浆的采购量。密切关注市场动态，针对国家电厂、上游港口煤炭库存持续攀升的实际情况，公司果断决策，适时调整采购策略，加大采购量，降低成本。在公司产销量保持整体稳定的情况下，原辅材料采购效率的优化提升，为助力公司经济效益全面提升奠定了物资保障基础。

4、严格按照计划进度，全面推进海盐厂区项目建设。

公司新 8 号机、新 20 号机升级技改项目（以下简称“一期项目”）以及年产 7 万吨特种涂布纸项目（以下简称“二期项目”）在完成前期报建手续后，分别于 2023 年 7 月和 10 月开工建设。项目开工以来，公司全体上下，特别是项目组全体成员，充分发扬民丰人敢于拼搏、勇挑重担的民丰精神，通力协作，精准谋划，确保项目建设各项工作严格按照计划进度扎实有序推进。根据制订的项目建设计划，一期项目计划于 2024 年底前竣工，二期项目计划于 2025 年 3 月底前竣工。

5、守正创新强根固魂，百年民丰交出优秀时代答卷。

为全面回顾民丰建厂 100 年来的风雨历程，更好的传承、弘扬和践行新时代民丰精神，公司以开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为动力，以庆祝建厂百年为契机，于 2023 年开展了“民丰建厂 100 周年厂庆系列活动”，并于 2023 年 10 月 20 日成功举办了“奋进百年路 扬帆再起航”民丰建厂 100 周年庆典大会暨职工文艺汇演。厂庆系列活动本着“喜庆、热烈、务实、节俭”的原则，突出讲好民丰故事、传播好民丰声音，向社会各界展现真实而全面、立体而多彩的民丰，更好的激励全体民丰人铭记百年厂史、弘扬民丰精神、开创美好未来，活动得到了社会各界的广泛关注和充分肯定。

二、报告期内公司所处行业情况

1、行业情况

根据中国证监会颁布的上市公司行业分类结果，公司归属制造业中的造纸及纸制品业，分类编码为 C22。

2023 年以来，在经济温和复苏的带动下，造纸行业 PPI 增速有触底回升迹象，企业盈利情况逐月改善并于年末实现正增长，纸浆、废纸等原材料价格以及煤炭等能源价格整体呈波动下行态势；短期内新增产能释放预期强，主要原材料及能源价格或有下探空间，但我国林木资源较少，木浆进口依赖度高的格局很难改变，海外供应链变化对木浆价格的扰动仍存。2023 年造纸企业因下游需求不景气、原材料价格波动及消纳库存等因素影响，整体盈利、获现能力及偿债指标有所弱化。

根据国家统计局最新发布 2023 年造纸行业数据，2023 年 1-12 月全国机制纸及纸板产量 14405.53 万吨，同比增长 6.6%，首次突破 14000 万吨大关，创历史新高。规模以上造纸和纸制品业企业营业收入 13926.2 亿元，同比下降 2.4%；实现利润总额 508.4 亿元，同比增长 4.4%。

预计 2024 年：随着近年来造纸行业产量逐年增长，叠加“零关税政策”导致成品纸进口规模大幅提升，国内纸品市场竞争进一步加剧，供给格局整体偏松，产品价格变化主要受需求侧驱动。2024 年造纸行业有望延续修复势能，整体盈利情况或将同比改善，但很难出现大幅反弹，平稳恢复将是行业运营主基调；纸制品整体价格波动幅度或将同比收窄，但有下行压力；部分龙头企业短期债务规模仍然很大，其流动性风险值得关注。公司所处的特种纸领域中，细分领域较多且规模均较小，部分领域需求旺盛；供给端，2023 年仙鹤股份、五洲特纸和华旺科技有新增产能投放，整体供需格局表现相对较好。2024 年或将延续 2023 年发展态势，但未来特种纸行业新增产能较多，需持续关注供需格局的变化情况。具体到公司主导产品：卷烟纸产品一直以来由国家实施专

卖管制，施行“总量控制、质量提高”的政策以及高度计划性的发展模式，卷烟市场用纸需求总量保持平稳；格拉辛纸市场及其他产品市场属于充分竞争市场，竞争强度极大，多数以商品纸浆为主要原料的企业，利润受原料价格波动影响较大。

从行业格局来看，我国造纸行业市场集中度相对较低，2022 年国内造纸行业 CR10（按产量计算）维持在 45%左右，相较于美国 CR10 的 90%左右，集中度仍有很大提升空间。从新增产能来看，头部企业具有产业链、规模化、生产管理效率等优势，新增产能主要聚焦于头部企业。未来，头部造纸企业的优势将进一步凸显，行业出清速度或加速。

造纸行业对环保要求很高，政策上也有进入壁垒。从行业政策来看，2019 年以来，造纸行业相关政策仍以环保、降耗及明确行业标准为主。其中，《关于扎实推进塑料污染治理工作的通知》明确规定了 2021 年 1 月 1 日起全面实施“禁塑令”。此项政令发布后，造纸行业、纸浆模制造和包装行业生产企业纷纷加大扩产能力度。在降低能耗方面，国家“十四五”规划要求单位国内生产总值能耗和二氧化碳排放分别降低 13.5%和 18.00%；而根据《浙江省工业领域碳达峰实施方案》，要求到 2025 年，规模以上单位工业增加值能耗较 2020 年下降 16%以上，力争下降 18%；单位工业增加值二氧化碳排放下降 20%以上（不含国家单列项目）；重点领域达到能效标杆水平产能比例达到 50%；建成 500 家绿色低碳工厂和 50 个绿色低碳工业园区。相较于中小纸企，头部纸企在生产技术、能源利用率、生产规模和管理模式等方面更有优势，因此能耗双控政策总体上对头部纸企影响较小。2023 年 1 月 1 日起，我国将部分成品纸及纸浆的关税下降至零，促进国内外造纸行业上下游的沟通交流和协同发展，头部企业所具有的产业链、规模化、效率化等优势将进一步突显。2023 年 7 月，工信部等三部门发布了《轻工业稳增长工作方案（2023-2024）》，将推动造纸行业未来持续向低碳环保可持续发展的方向发展。

2、公司所处行业地位

特种纸是具有特殊性能、适应某种特殊用途的纸基功能型材料，是造纸工业的高技术产品。特种纸基材料已被《浙江省新材料产业发展十四五规划中》列为“先进基础材料”。

公司生产的产品种类较多，主要划分为四大类数十个品种，包括烟草行业用纸系列、透明纸系列、格拉辛纸系列和涂布纸系列。

烟草行业用纸系列主要包括卷烟纸、成型纸、烟用接装原纸等产品。公司作为国内卷烟纸的首创者，与国内大部分中烟公司保持长期稳定的合作关系，在行业内居于领先地位。产品被应用于包括中华、芙蓉王和七匹狼在内的国内大部分知名卷烟品牌。

透明纸（亦称描图纸）系列主要适用于传统工程绘图、印刷包装、高档装帧以及高端食品包装等领域。公司自上世纪 50 年代在国内首创描图纸以来，在市场上始终以高品质著称，产品销量在国内市场保持前列。公司近年成功开发了适用于高档电子产品包装用的半透明包装纸，实现了以纸代塑，且大批量应用于国际和国内最知名消费电子产品品牌。

格拉辛纸系列亦为国内首创，为白色的超压纸，是替代国外引入的环保型商标底纸和双面胶带底纸，它代替传统的黄色涂塑（淋膜）纸，消除在生产过程中使用化工颜料、淋膜制品等造成的环境污染，并可适用于自动贴标，提高生产效率，已广泛应用于电子、医药、电池、洗涤用品、超市标签、双面胶带等行业。

涂布纸系列是在原纸上涂上一层涂料，使纸张具有良好的光学性质及印刷性能等。公司生产的涂布系列产品主要有镀铝原纸和湿强标签纸，以镀铝原纸为主，主要用途是供啤酒标签印刷企业生产啤酒标签。此外，镀铝原纸也开始替代传统的铝箔复合衬纸，用作烟草企业卷烟镀铝内衬纸。

其中烟草行业用纸系列、透明纸系列、啤酒标签用纸市场占有率处于行业领先或第一梯队。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司所从事的主要业务：纸和纸制品的研发、生产和销售；造纸设备的设计、制造、安装、维修和技术服务；机械配件的制造、加工。

公司的经营模式：公司自成立以来，始终围绕创造最佳效益这一核心目标开展企业各项经营活动；公司一直秉承直销为主、经销为辅的经营模式，主要面向的客户包括全国各大中烟公司、各类标签制造商和纸品经销商等。

报告期内，公司拥有多条现代化造纸生产线，产品主要包括：烟草行业用纸、格拉辛系列用纸、涂布类用纸以及透明纸等数百种规格用纸。

报告期内，公司从事的主要业务无重大变化。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生明显变化。

技术优势：卷烟纸、描图纸、格拉辛纸在国内均为民丰首创；国家认定高新技术企业；省级企业技术中心；中国特种纸产业技术创新引领型企业；主持或参与制定了多项国家或行业标准。2023年，公司还获得湖北中烟工业有限责任公司颁发的“技术创新联盟”证书，充分肯定了民丰在参与湖北中烟研发的功能特色纸产品工作中所做出的成绩。

品牌优势：公司是国内为数不多具有近百年历史的老牌造纸企业，“民丰”商号以及“船牌”商标自上世纪二三十年代创建以来，就一直在国内造纸行业享有极高的声誉，曾先后荣获“国家免检产品”、“中华老字号”、嘉兴市市长质量奖以及省、市著名商标等荣誉称号。

装备优势：民丰密切跟踪国际造纸装备技术的发展，自“十五”以来期间淘汰多条落后生产线，同时引进具有国际先进水平的新线；公司拥有多条现代化造纸生产线，以及与之相配套的供水、产汽、发电、机加工维修制造、造纸污水处理等辅助设施；连续多届荣获全国设备管理优秀单位。

区位优势：公司地处浙江省嘉兴市，位于中国经济发展最具活力的长三角地区，科技创新资源密集，交通网络发达便捷，项目、人才、资本等要素充分流动。

体系优势：公司已通过了质量/环境/职业健康安全（QES）三体系认证、FSC®森林认证、测量管理体系认证、反贿赂管理体系认证和CNAS实验室认可。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 16.18 亿元，同比减少 3.21%；归属上市公司股东净利润 4672.53 万元，同比增加 203.35%；经营活动产生的现金流量净额 0.29 亿元；基本每股收益 0.13 元，加权平均净资产收益率 3.27%。

（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	1,617,776,733.90	1,671,495,828.54	-3.21
营业成本	1,395,261,616.46	1,470,496,912.04	-5.12
销售费用	12,860,252.94	9,934,408.47	29.45
管理费用	77,011,898.75	83,357,135.69	-7.61
财务费用	17,707,492.80	21,349,680.49	-17.06
研发费用	51,282,117.75	48,077,707.82	6.67
经营活动产生的现金流量净额	29,218,628.42	188,004,469.67	-84.46
投资活动产生的现金流量净额	-244,244,807.34	-40,476,884.51	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	201,112,238.00	-81,244,327.15	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期销量减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期销量减少，木浆及能源价格下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期业务经营费和差旅费增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期管理费用中管理人员职工薪酬减少以及折旧摊销减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发投入增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购建固定资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期取得借款收到的现金增加以及偿还债务支付的现金减少所致。

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：万元 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(%)
造纸业	160,733.94	138,555.21	13.80	-2.75	-4.47	增加 1.56 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(%)
卷烟纸	48,632.31	34,795.91	28.45	-1.98	-2.15	增加 0.12 个百分点
工业配套纸	97,233.56	91,466.44	5.93	-6.26	-7.72	增加 1.48 个百分点
描图纸	14,826.19	12,250.98	17.37	24.51	18.33	增加 4.32 个百分点
其他	41.88	41.88	-	74.57	278.32	减少 53.86 个百分点
合计	160,733.94	138,555.21	13.80	-2.75	-4.47	增加 1.56 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	158,465.29	136,572.53	13.82	-2.59	-4.18	增加 1.43 个百分点
国外	2,268.65	1,982.68	12.61	-12.44	-20.79	增加 9.22 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(%)

卷烟纸	吨	29,147	28,070	5,902	-0.21	-7.35	21.74
工业配套纸	吨	120,559	113,691	12,920	-0.26	-5.15	-3.19
描图纸	吨	8,675	7,617	569	20.35	2.57	1,735.48

(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：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 (%)	情况说明
造纸业	纸制品、其他成本	138,555.21	100.00	145,037.43	100.00	-4.47	
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 (%)	情况说明
卷烟纸	纸制品成本	34,795.91	25.11	35,559.79	24.52	-2.15	
工业配套纸	纸制品成本	91,466.44	66.01	99,113.07	68.34	-7.72	
描图纸	纸制品成本	12,250.98	8.84	10,353.49	7.14	18.33	
其他	水电汽等其他	41.88	0.03	11.07	0.01	278.32	
合计		138,555.21	100.00	145,037.43	100.00	-4.47	

(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

报告期内，全资子公司上海先数功能材料有限公司已于 2023 年 8 月 30 日完成注销。

(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 33,443.52 万元，占年度销售总额 20.67%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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 36,272.99 万元，占年度采购总额 45.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

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	51,282,117.75
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	51,282,117.75
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.17
研发投入资本化的比重（%）	0.00

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	142
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	13.35
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	0
硕士研究生	19
本科	75
专科	30
高中及以下	18
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）	4
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	39
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	71
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	28
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

项目	本期数	去年同期数	增减额	增减幅度%	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	29,218,628.42	188,004,469.67	-158,785,841.25	-84.46	主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-244,244,807.34	-40,476,884.51	-203,767,922.83	不适用	主要系本期购建固定资产支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	201,112,238.00	-81,244,327.15	282,356,565.15	不适用	主要系本期取得借款收到的现金增加以及偿还债务支付的现金减少所致。

(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	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收款项融资	170,830,159.79	7.03	125,375,639.60	5.83	36.25	主要系本期收到的应收票据增加所致。
预付款项	48,064,672.07	1.98	25,636,711.53	1.19	87.48	主要系本期以预付款方式结算的采购货款增加所致。
其他流动资产	757,087.18	0.03	17,106,295.39	0.8	-95.57	主要系本期待抵扣增值税进项税减少所致。
在建工程	57,605,457.29	2.37	1,160,152.37	0.05	4865.34	主要系本期年产7万吨特种涂布纸项目以及新8号机和新20号机升级技改项目投入增加所致。
无形资产	79,811,002.49	3.29	52,769,206.97	2.45	51.25	主要系本期购买土地使用权所致。
其他非流动资产	147,795,427.11	6.08	21,099,159.59	0.98	600.48	主要系本期预付工程设备款增加所致。
短期借款	757,291,620.71	31.17	579,107,895.53	26.92	30.77	主要系本期银行借款增加所致。
应交税费	16,582,886.18	0.68	12,062,906.79	0.56	37.47	主要系本期缴纳增值税增加所致。
预计负债	3,102,490.93	0.13	18,442,617.25	0.86	-83.18	主要系本期支付的污泥处理费增加所致。

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

用于质押开立承兑汇票使用受限的大额存单 35,465,500.00 元、受限的定期存款 4,380,000.00 元、银行承兑汇票保证金 22,900,000.00 元和被冻结的 ETC 款项 10,000.00 元，合计 62,755,500.00 元。

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

根据中国证监会《上市公司行业分类结果》，公司属于制造业中的造纸及纸制品业，分类编码为 C22。

根据在产业链中的位置划分，公司主要经营模式为：生产+销售型经营模式。

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司长期股权投资的期末余额为 4,071.02 万元，为公司对浙江民丰罗伯特纸业有
限公司、浙江维奥拉塑料有限公司的股权投资。

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

证券投资情况的说明

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

公司于2023年3月2日召开第八届董事会第十七次会议，审议通过《关于公开挂牌出售杭州嘉丰新材料科技有限公司股权的议案》，同意公司通过嘉兴产权交易有限公司公开挂牌转让本公司所持有杭州嘉丰新材料科技有限公司（简称“杭州嘉丰”）34%的股权，本次转让建议起始挂牌价格参照评估价格确定为不低于人民币309,795.54元。

2023年4月11日，浙江诚品无纺科技有限公司以人民币102万元的价格摘牌。2023年4月19日，公司收到浙江诚品无纺科技有限公司支付的全部股权转让款。

转让完成后，公司将不再持有杭州嘉丰的股权。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	注册资本	持股比例	主营业务
控股公司			
浙江嘉丰纸制品有限公司	5000 万元	100%	纸制品制造加工，批发、零售、仓储服务。
嘉兴盐丰贸易有限公司	2000 万元	100%	纸制品销售；纸浆销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；煤炭及制品销售；信息咨询服务。
参股公司			
浙江民丰罗伯特纸业	1210 万美元	39%	生产卷烟纸系列及其相关纸种。
浙江维奥拉塑料有限公司	122 万美元	20%	生产销售塑料制品、编织品、木塑制品等。
浙江本科特水松纸有限公司	890 万美元	5%	生产和经营水松纸及其系列产品。
天堂硅谷创业投资集团有限公司	120000 万元	5%	股权投资、实业投资、高新技术企业及项目的创业投资等。
浙江辰道新材料股份有限公司	1000 万元	5%	化工、塑料原料开发，货物与技术的进出口贸易。

备注：

1、浙江民丰罗伯特纸业有限公司营业期限于2020年6月7日到期，目前仍处于清算过程中。

2、公司于2023年3月2日召开第八届董事会第十七次会议，同意通过嘉兴产权交易有限公司公开挂牌转让本公司所持有的杭州嘉丰新材料科技有限公司34%的股权。2023年4月19日，上述股权转让已经完成，转让后公司不再持有杭州嘉丰的股权（此表不再列示）。

3、公司于2023年6月5日召开第九届董事会第三次会议，同意注销上海先数功能材料有限公司；已于2023年8月30日完成所有法定清算程序并予以正式注销（此表不再列示）。

4、公司于2023年12月27日召开第九届董事会第七次会议，2024年1月12日召开2024年第一次临时股东大会，同意吸收合并浙江嘉丰纸制品有限公司。浙江嘉丰已于2024年3月21日完成工商注销登记手续，公司吸收合并全资子公司浙江嘉丰事项已全部完成。

接上表

单位：元

名称	总资产	负债合计	净利润	营业收入
浙江民丰罗伯特纸业 有限公司	97,448,749.54	86,268.56	1,268,145.19	0
浙江维奥拉塑料 有限公司	26,406,886.69	7,647,653.34	282,659.91	21,049,215.24

(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、我国特种纸行业发展现状

近几年，我国特种纸产业飞速发展，在全球具有重要地位，成为特种纸产品的主要输出国。根据《中国造纸工业 2022 年度报告》，2022 年，我国特种纸及纸板出口量 155 万吨，同比增加 46.23%；特种纸及纸板进口量 17 万吨，同比减少 26.09%；进口量小于出口量，净出口量 138 万吨；特种纸及纸板进口量占全部纸及纸板进口量比重为 2.03%，出口量占比为 18.07%。

2、我国特种纸产业发展趋势

从特种纸产业发展态势看，针对需求量相对较大的特种纸品种，其生产的集中度进一步提高。主要特种纸企业不断更新和扩充装备，一些大型造纸企业参与特种纸生产并已形成相当影响力，小型特种纸企业将面临更大的竞争压力，需要从产品个性化差异化等方面提升自身的核心竞争力。

与此同时，科技进步和经济结构调整为特种纸产业提供了诸多发展机遇。“一带一路”战略的实施推动了沿线国家的经济发展，为拓展海外市场创造了良好的条件；限塑令的不断深入为特种纸提供了新的拓展领域，具有替代功能的相关纸及纸制品已经在全球（包括中国）得到了较快推广。

根据《中国造纸工业 2022 年度报告》，2022 年，我国特种纸及纸板产销量占纸及纸板总产销量比重分别为 3.42%和 2.31%；全年实现产销量分别为 425 万吨和 287 万吨，同比产量增加 7.59%，销量下降 8.01%。

3、我国特种纸企业面临的挑战

(1) 互联网+对造纸带来的冲击

互联网对造纸业的冲击不言而喻。新闻纸、铜版纸等文化纸市场首先遭遇致命打击。但生活用纸却因电商直播等网上直销带货模式而被引爆。如何利用互联网，创造新的发展形态、新业态，将是摆在特种纸企业面前的新挑战。

(2) 传统文化用纸企业转向特种纸生产

这是特种纸企业面临最大的威胁与挑战。文化用纸生产企业具有天然规模优势，在流程工艺及设备配置的基本原理具有较多共性，一旦掌握特种纸相关品种技术，往往能够较快实现转型，加之因规模较大，具有的成本优势，成为原有传统特种纸企业的主要竞争对手。近年来全球范围内（包括中国）已有部分文化用纸机转型生产特种纸，更有部分大型文化纸机传统产品和特种纸并存。

(3) 应用加宽和技术要求不断提高

随着技术的进步，特种纸的应用领域发生了改变，比如描图纸由原来的工程描图功能，逐渐扩展到制版、包装等领域。新的应用领域必然对原有的产品性能提出新的要求。原有的应用领域因应用方式改变，也不断提出新的技术要求。而且其变化速度随着科技的进步而越来越快。特种纸企业能否及时掌握这些需求的变化，并通过技术研究和开发及时满足客户对性能提升和功能扩展的要求，将成为影响特种纸企业生存和发展的关键因素。

根据以上分析，我们认为：特种纸方面，细分领域较多且规模均较小，部分领域需求旺盛；供给端，2023 年有新增产能投放，整体供需格局表现相对较好。2024 年或将延续 2023 年发展态势，但未来特种纸行业新增产能较多，需持续关注供需格局的变化情况。预计未来的几年，受供给增加、产能过剩的影响，特种纸行业竞争将不断加剧；产业转型和整合速度加快；资源要素制约作用将更加突出；而技术和产品上的创新和进步将会创造新的市场需求。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

以《中国制造 2025》为指导，紧扣证监会《推动提高上市公司质量三年行动方案(2022—2025)》上交所《推动提高沪市上市公司质量三年行动计划》，坚持自主发展，突出量质并举一条主线；坚持统筹兼顾，确保改善效益、安置就业两个重点；坚持平衡发展，推动本部整合、新区建设、域外合作三大工程；坚持多点推进，深化与烟草、互联网、纸加工、食品医用相关四类产品；坚

持稳健运行，提供组织、人才、资金、机制、文化五项保障。经过全体员工的共同努力，到十四五末，把民丰建设成为一家充满生机活力、可持续发展的百年民族造纸企业，为民丰下一个百年起好步、开好局。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年是民丰迈入第二个百年的开局之年，也是公司深入实施“十四五”规划的攻坚之年。公司将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神 and 中央、省市经济工作会议精神，坚持稳中求进、以进促稳的工作主基调，紧盯高质量发展目标不放松，以统筹两地运行、抓好生产经营、加快项目建设、筑牢安全底线为抓手，努力争取项目建设、经营效益的双丰收。

1、统一思想认识、融入发展大局，扎实推进工作重心逐步向海盐厂区转移。

为了推进海盐厂区工作顺利实施，公司于 2023 年底已开始陆续对人力资源等相关管理制度进行修订。这些制度的修订，一方面是贯彻落实国资主管部门政策的工作需要，另一方面是契合民丰下一步工作重心和企业转型升级高质量发展工作的迫切需要。同时，公司将按照精简高效、管理科学的现代企业管理制度要求，不断完善公司的机构设置、人员编制和制度流程，确保运营效率更加科学高效。

2、锚定目标任务、奋力加速奔跑，全面推动项目建设落地见效。

项目建设事关民丰长远发展、前途命运和安全稳定。公司上下将紧抓项目建设的“牛鼻子”，坚持一切围绕项目转、一切围绕项目干，全力全速、高质高效抓好一期项目、二期项目建设，为实现民丰高质量发展提供有力支撑。项目组要按照既定目标任务和时间节点，倒排工期、挂图作战，继续发扬“5+2”、“白加黑”的艰苦奋斗精神，全力以赴推进项目建设各项工作。

3、紧盯生产销售、统筹两地运行，全力保障生产平稳有序与市场有效衔接。

根据公司的总体安排，要抓住有限的作业时间，一如既往地抓好纸机生产运行，不断提高生产质量和生产效率；另一方面，要重点关注员工的思想动态，加大对职工群众的教育引导和释疑解惑，努力把矛盾解决在基层、化解在萌芽状态，确保生产的安全、平稳、高效。在确保生产正常运行的同时，公司还将努力做好市场拓展，在确保国内市场的同时，积极争取海外市场份额。

4、树牢底线思维、强化责任担当，切实筑牢安全生产和生态环保底线。

随着公司一期项目、二期项目土建施工全面推进，公司上下将牢固树立底线思维，层层压紧压实工作责任，以时时放心不下的责任感抓好安全生产工作，切实担负起守土有责、守土负责、守土尽责的政治责任，以高水平安全护航高质量发展。在确保生产安全的同时，要进一步加强项目安全生产管理，加大对项目施工单位的管理，强化监理单位的监督责任，在充分保证施工安全和工程质量的前提下，全力推动项目建设提质增效。

5、深挖资源优势、强化品牌宣传，持续提升百年民丰对外形象。

品牌形象是企业价值观和品牌实力的具体体现，更是与外界建立联系、展示形象的重要媒介。为了拓展国际市场，2023 年公司组织参加了行业展会，在市场开拓和对外宣传方面取得了一定成果。2024 年起，公司要充分整合各方面的资源和力量，深度挖掘百年民丰的文化积淀和技术实力，进一步提升公司 VI 设计层次，切实将“求实认真、质量为本、自强不息、振兴民丰”的企业精神，体现到公司形象和产品上来，不断提升民丰作为公众公司的品牌形象。

6、强化党建引领、深化标本兼治，纵深推进清廉建设走深走实。

结合企业项目建设和组织架构调整的实际，持续优化基层党组织设置，把基层组织建强、把各级队伍带好、把基础工作做实，更好发挥公司各级党组织战斗堡垒作用和广大党员先锋模范作用。坚持标本兼治，持续抓好各项制度的修订完善工作。把清廉民丰建设与推进企业生产经营、项目建设、转型发展、完善监督有机结合起来，把发现问题、整改问题、解决问题贯穿到清廉国企建设全过程和各环节，着力打造“清风和畅·廉润民丰”廉洁文化品牌，推动清廉民丰建设不断走深走实、见行见效。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策风险。国家财政、货币政策的变化，比如人民币汇率波动以及存贷款利率变动都将影响到公司的投融资成本；受能耗双控、“碳达峰、碳中和”目标和超低排放等影响，节能减排和环境保护力度不断加大，将使公司在此方面的限制压力和投入成本不断加大。

2、行业风险。行业外部环境依然复杂严峻，大宗商品供给和价格波动的不确定性仍然存在，公司面临的市场波动风险依然较大。行业市场竞争仍然激烈，公司所处的卷烟纸、透明纸、格拉辛纸、涂布纸等细分市场，竞争不断加剧。

3、项目风险。公司海盐厂区项目建设实施过程相对较长，在此过程中，将会面对来自政策、市场、技术等情况变化的风险。公司自备电厂技术改造项目尽管已经完成，但仍有可能受国家政策进一步收紧，致使次高温次高压机组再次受限的风险。

公司将积极主动应对上述风险，在密切关注并主动适应国家产业政策的同时，通过不断强化内部基础管理，积极推进降本增效、节能减排等各种措施，努力降低公司各项成本、排放当量；同时，通过严格加强内部控制，重点做好各项工作的过程管理，及时根据外部客观情况的变化不断调整自身各项策略，牢牢掌控各类可能发生的风险，确保公司处于一个相对安全的经营态势。

(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》、《上市公司治理准则》和中国证监会有关法律法规要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构和内控制度建设，努力使公司股东大会、董事会、监事会及管理层形成规范、科学的决策机制，规范公司运作。报告期内公司治理情况具体如下：

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会的召集、召开程序进行见证并出具法律意见书。公司能够平等对待所有股东，特别是确保公司中小股东与大股东享有平等地位，能够公平、充分行使自己的权利。公司本年度共召开4次股东大会，会议的召开、出席会议的股东人数及代表股份均符合《公司法》、《公司章程》的有关规定，出席会议的股东能够按照自主权利充分行使表决权。

2、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，董事人数和人员构成符合《公司法》等法律法规的要求。公司各董事能够诚实、勤勉、尽责的履行职责。公司建立了《独立董事制度》，并在报告期内对此制度进行了修订，符合监管部门相关规定。公司独立董事严格遵守该制度行使职权，认真履行职责，在董事会中发挥参与决策、监督制衡、专业咨询作用，维护上市公司整体利益，保护中小股东合法权益。公司董事会下设战略与发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制订了各专门委员会的工作细则，这都对促进公司的健康、长期、稳定发展起到了积极的推动作用。

3、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的监事选聘程序选聘公司监事，公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1人，监事会的人数和人员构成符合法律法规的要求。公司各位监事能够依法认真履行职责，对公司的财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督。

4、关于控股股东与上市公司的关系：公司具有独立的业务及自主经营能力。公司控股股东嘉兴民丰集团有限公司通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面完全做到了“五分开”、“

五独立”。公司董事会、监事会和内部机构能够独立规范运作，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。公司已建立防止控股股东及其附属企业占用上市公司资金、侵害上市公司利益的长效机制，并在《公司章程》中明确了相关条款。根据中国证监会要求，经自查，公司不存在违规资金占用问题。公司通过各种措施已最大限度地消除或减少与大股东可能存在的同行竞争和关联交易。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立了合理的绩效评价体系，实施按岗位定职、定酬的体系和管理目标考核责任体系。每年年初，公司董事会与经营管理层签订当年经营目标责任书，明确相关人员、单位本年度的经营目标和考核指标，年终进行考核，并以此对公司经营管理层的业绩和绩效进行考评和奖励。公司将继续探寻更加公正、透明、合理的绩效评价与激励约束机制，进一步完善公司的绩效评价与激励约束体系，从而有效调动管理者的积极性和创造力，更好地促进公司长期稳定发展。

6、关于信息披露与透明度：公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，公司选定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站为公司信息披露的媒体；公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理办法》的要求执行，做到真实、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及时获得信息，切实维护了广大股东特别是中小股东的利益。

7、关于投资者关系及相关利益者：公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，尊重和维护相关利益者的合法权益；公司以公平、公开、公正的态度通过各种渠道加强投资者关系管理工作，认真接待投资者的来电或来访，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

8、关于公司治理基础制度与规范运作：本年度公司进一步加强治理基础制度建设，完善公司内部控制体系，使公司治理结构不断适应法律法规和监管要求的变化和调整。

9、内幕信息知情人情况：公司严控内幕信息泄露，制定了《内幕信息知情人管理制度》，把内幕信息的重要性贯彻并落到实处。

另外，公司把董事、监事、高管人员及控股股东有关人员学习上市公司规范运作法律法规当作一项日常工作，长抓不懈，公司持续督促公司董事、监事、高管人员及控股股东有关人员加强有关法律、法规的学习，将监管部门有关文件及时发送上述人员，要求其认真学习领会，不断提高上市公司规范运作的意识。

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
2023 年度第一次临时股东大会	2023 年 3 月 2 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2023	2023 年 3 月 3 日	本次会议共审议通过 1 项议案，不存在否决议案。具体内容详见公司 2023-005 公告。

		-03-03/600235_20230303_VQR6.pdf		
2022 年度股东大会	2023 年 4 月 25 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2023-04-26/600235_20230426_WPT1.pdf	2023 年 4 月 26 日	本次会议共审议通过 10 项议案，不存在否决议案。具体内容详见公司 2023-018 公告。
2023 年度第二次临时股东大会	2023 年 5 月 31 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2023-06-01/600235_20230601_9I20.pdf	2023 年 6 月 1 日	本次会议共审议通过 2 项议案，不存在否决议案。具体内容详见公司 2023-028 公告。
2023 年度第三次临时股东大会	2023 年 10 月 26 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2023-10-27/600235_20231027_880B.pdf	2023 年 10 月 27 日	本次会议共审议通过 3 项议案，不存在否决议案。具体内容详见公司 2023-041 公告。

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

报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会，审议议案均获表决通过。

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	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(元)	是否在公司关联方获取报酬
曹继华	董事长兼总经理	男	62	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	747,747.50	否
陶伟强	董事	男	56	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	539,549.50	否
尤叶飞	董事 副董事长	男	43	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	是
曹爱萍	董事	女	48	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	是
陆惠芳	董事	女	46	2023年4月25日	2023年9月27日	0	0	0	/	—	是
谢静	董事	女	43	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	是
钱韦成	董事	男	43	2023年10月26日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	是
郑梦樵	独立董事	男	68	2020年4月30日	2023年4月24日	0	0	0	/	60,000.00	否
骆斌	独立董事	男	53	2020年4月30日	2023年4月24日	0	0	0	/	60,000.00	否
姚向荣	独立董事	男	62	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	否
李爱忠	独立董事	男	49	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	否
彭金超	独立董事	女	38	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	60,000.00	否
许祺琪	监事会主席	男	50	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	是
陶建君	监事	男	45	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	—	是
唐欢	职工监事	男	54	2023年4月25日	2026年4月24日	0	0	0	/	92,904.00	否
韩继友	副总经理	男	50	2023年4月28日	2026年4月24日	0	0	0	/	539,075.50	否
张学如	财务总监	男	44	2023年4月28日	2026年4月24日	0	0	0	/	538,355.50	否
陶伟强	副总经理	男	56	2020年4月30日	2023年4月27日	0	0	0	/	—	否
廉福寿	副总经理	男	52	2023年4月28日	2026年4月24日	0	0	0	/	539,335.50	否
周家俊	副总经理	男	54	2023年4月28日	2026年4月24日	0	0	0	/	545,585.00	否

姚名欢	董事会秘书	男	49	2023年4月28日	2026年4月24日	0	0	0	/	500,457.50	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	4,223,010.00	/

姓名	主要工作经历
曹继华	历任民丰波特贝公司副总经理、总经理；公司副总经理兼任营销中心总经理；公司副董事长、总经理。现任民丰特纸党委书记、董事长、总经理，嘉兴民丰集团有限公司董事。
陶伟强	历任公司第三造纸分厂厂长、装备部副经理（正职）、科技工业园建设指挥部规划部经理、彩打纸工程经理、第七造纸分厂厂长、民丰特纸总经理助理兼高科特分公司（高科特事业部）副总经理、民丰特纸副总经理。现任民丰特纸党委副书记、董事。
曹爱萍	历任嘉兴市第三建筑工程公司工作人员，浙江嘉兴福达建设股份有限公司质量科科长，嘉兴市湘家荡发展投资集团有限公司工程建设部综合科科长助理，嘉湘集团置业公司营销部副经理、经理，嘉兴市实业资产投资集团有限公司投资发展部经理助理、办公室副主任，嘉兴市实业资产投资集团有限公司办公室主任。现任嘉兴市产业发展集团有限公司企业管理部经理，兼嘉兴市安全生产培训股份有限公司董事长、法人，民丰特纸董事。
陆惠芳	历任南湖综合开发区上实置业中环公司、嘉兴市城建房地产开发公司、嘉兴市南湖名胜公司财务部出纳等；嘉城集团人力资源部人力资源管理、劳动人事科副科长；嘉湘集团办公室劳动人事科副科长、科长，办公室主任助理、副主任；嘉实集团人力资源部人事管理、老干部管理中心主任。现任嘉兴市二轻工业联社主任。2023年9月27日因工作原因辞去民丰特纸董事。
尤叶飞	历任嘉兴经济开发区建设发展有限责任公司房产工程部房地产开发管理；嘉兴市实业资产投资集团有限公司投资发展部经理、战略发展部经理、嘉兴民丰集团有限公司董事。现任嘉兴市产业发展集团有限公司工程管理部经理、民丰特纸副董事长。
谢静	历任加西贝拉压缩机有限公司品质管理部化学实验室组长，嘉实集团职保资产管理部下派安培公司常务副总经理、职保资产管理部副经理，嘉实集团资产管理部副经理。现任嘉兴市产业发展集团有限公司资产管理部副经理、嘉兴民丰集团有限公司董事、民丰特纸董事。
钱韦成	历任民丰特种纸股份有限公司设备管理员，嘉兴市实业资产投资集团有限公司职保资产部资产管理员、办公室文秘、企业管理部主管，嘉善县国投公司资产管理部副部长，嘉兴市实业资产投资集团有限公司企业管理部副经理，嘉兴市产业发展集团有限公司企业管理部副经理。现任嘉兴民丰集团有限公司副总经理、民丰特纸董事。
郑梦樵	历任杭州新华造纸厂调度员、计划员；浙江省轻工业厅造纸工业公司经理。现任浙江省造纸行业协会常务副秘书长；浙江省造纸学会常务副秘书长；中国造纸学会特种纸专业委员会专家委员会委员；浙江双元科技股份有限公司独立董事、浙江恒达新材料股份有限公司独立董事。因独立董事任职期限到期，在公司董事会换届完成后（2023年4月25日）不再担任民丰特纸独立董事。
骆斌	历任嘉兴会计师事务所部门经理、嘉兴中明会计师事务所副总经理。现任浙江中铭会计师事务所副总经理。因独立董事任职期限到期，在公司董事会换届完成后（2023年4月25日）后不再担任民丰特纸独立董事。
彭金超	2011年7月至2016年4月，国浩律师（杭州）事务所工作，执业律师；2016年4月至今，浙江普华天勤股权投资管理有限公司工作，法务负责人；浙江联信康科技有限公司董事；现任民丰特纸独立董事。

李爱忠	高级会计师，注册会计师、税务师。历任浙江华东光电仪器有限公司成本会计、嘉兴中明会计师事务所有限公司部门经理。现任浙江中铭会计师事务所有限公司合伙人、副主任会计师，民丰特纸独立董事。
姚向荣	历任杭州新华集团有限公司、杭州路先非织造股份有限公司、杭州新泰塑纸有限公司、杭州新华纸业有限公司董事，杭州市第八、九届政协委员。现任浙江杭化新材料科技有限公司（国家造纸化学品工程技术研究中心）董事、常务副总经理，杭实科技发展（杭州）有限公司（浙江省生物基全降解及纳米材料创新中心）总经理，浙江省造纸学会副理事长，国家科技进步奖评审专家，浙江省正高级工程师评审评委，民丰特纸独立董事。
许祺琪	历任嘉兴民丰集团有限公司资产经营部主办会计、财务部副经理、经理、监事，嘉兴市实业资产投资集团有限公司财务部副经理，嘉兴市产业发展集团有限公司财务管理部副经理。现任嘉兴民丰集团有限公司副总经理兼财务总监，民丰特纸监事会主席。
陶建君	历任民丰特种纸股份有限公司人力资源处科员。现任嘉兴民丰集团有限公司总经理办公室主任、民丰特纸监事。
唐欢	历任民丰造纸厂碱回收机保、兴加公司机保，现任公司七分厂完成工段长、民丰特纸职工监事。
韩继友	男，1974 年出生，东北林业大学制浆造纸专业毕业，大学本科学历，高级工程师。历任民丰特种纸股份有限公司六分厂厂长、副总工程师。现任民丰特纸副总经理。
张学如	男，1980 年出生，注册会计师、税务师，本科学历。历任韩泰轮胎有限公司财务科长、天通控股股份有限公司财务经理、浙江昱辉阳光能源有限公司财务总监。现任民丰特纸财务总监，浙江维奥拉塑料有限公司董事，嘉兴盐丰贸易有限公司执行董事、经理。
廉福寿	男，1972 年出生，研究生学历，高级工程师。历任浙江普瑞克民丰纸业有限公司副总经理，民丰特种纸股份有限公司烟用纸事业部副总经理，浙江民丰本科特纸业有限公司总经理，浙江民丰波特贝纸业有限公司总经理，七分厂厂长，民丰特种纸股份有限公司总经理助理。现任民丰特纸副总经理。
周家俊	男，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位。历任民丰特纸工艺技术员、分厂副厂长、项目办主任、分厂厂长、副总经理，民丰本科特公司总经理，晨鸣纸业集团生产副总监兼武汉晨鸣公司总经理，浙江凯丰新材料股份有限公司常务副总经理，浙江华丰纸业科技有限公司总工程师、副总经理。现任民丰特纸副总经理。
姚名欢	男，1975 年出生，硕士学位，高级经济师。历任民丰特纸总经理办公室副主任、系统组织处处长、管理监控处处长。现任民丰特纸董事会办公室主任、董事会秘书、浙江民丰罗伯特纸业有限公司董事长、浙江本科特水松纸有限公司董事。2011 年参加上海证券交易所第四十期上市公司董事会秘书任职资格培训，并获得董事会秘书资格证书。

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
曹继华	嘉兴民丰集团有限公司	董事	2023年6月	2026年6月
钱韦成	嘉兴民丰集团有限公司	副总经理 (主持工作)	2023年12月21日	—
许祺琪	嘉兴民丰集团有限公司	财务总监 副总经理	2023年12月21日	—
谢静	嘉兴民丰集团有限公司	董事	2023年6月	2026年6月
陶建君	嘉兴民丰集团有限公司	总经办主任	2018年4月16日	—
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
尤叶飞	嘉兴市产业发展集团有限公司	工程管理部经理	2023年7月24日	—
陆惠芳	嘉兴市二轻工业联社	主任	2023年8月	—
曹爱萍	嘉兴市产业发展集团有限公司	企业管理部经理	2023年7月24日	—
曹爱萍	嘉兴市安全生产培训股份有限公司	董事长、法人	2023年9月19日	—
谢静	嘉兴市产业发展集团有限公司	资产管理部副经理	2023年7月24日	—
郑梦樵	浙江省造纸行业协会	常务副秘书长	2014年4月	—
郑梦樵	浙江省造纸学会	常务副秘书长	2014年4月	—
郑梦樵	中国造纸学会特种纸专业委员会	专家委员会委员	2013年10月	—
郑梦樵	浙江双元科技股份有限公司	独立董事	2020年12月	—
郑梦樵	浙江恒达新材料股份有限公司	独立董事	2020年12月	—
骆斌	浙江中铭会计师事务所	副总经理	2009年1月	—
彭金超	浙江普华天勤股权投资管理有限公司	法务负责人	2016年4月	—
彭金超	浙江联信康科技有限公司	董事	2021年7月	—
李爱忠	浙江中铭会计师事务所有限公司	合伙人、副主任会计师	2009年1月	—
姚向荣	浙江杭化新材料科技有限公司 (国家造纸化学品工程技术研究中心)	董事、常务副总经理	2017年7月	—
姚向荣	杭实科技发展(杭州)有限公司 (浙江省生物基全降解及纳米材料创新中心)	总经理	2018年12月	—
姚向荣	浙江省造纸学会	副理事长	2020年8月	2025年7月
姚名欢	浙江民丰罗伯特纸业股份有限公司	董事长	2022年9月	—
姚名欢	浙江本科特水松纸有限公司	董事	2022年9月	—
张学如	浙江维奥拉塑料有限公司	董事	2022年9月	—
张学如	嘉兴盐丰贸易有限公司	执行董事、经理	2023年10月24日	—
在其他	无			

单位任职情况的说明	
-----------	--

(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	董监高人员的薪酬方案由董事会薪酬与考核委员会审议，通过后提交董事会审议；董事会审议通过后发放。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	参考行业及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	非独立董事均不以董事的职务在公司领取薪酬或津贴，其薪酬标准按其任在公司所任具体职务核定；职工监事薪酬标准按其任在公司所任监事外其他具体职务核定，其他监事不在公司领取薪酬；公司高级管理人员根据公司有关制度按岗位和绩效发放报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	独立董事津贴一次性发放。高级管理人员基本薪酬按月发放，绩效薪酬在完成年度考核后予以一次性发放。
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	实际支付情况详见四/（一）：董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况中披露的数据。

(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
陆惠芳	董事	离任	因工作原因辞去董事职务
郑梦樵	独立董事	离任	因独立董事任职期限到期在公司董事会换届后离任
骆斌	独立董事	离任	因独立董事任职期限到期在公司董事会换届后离任
姚向荣	独立董事	选举	公司董事会换届选举
李爱忠	独立董事	选举	公司董事会换届选举
陶伟强	董事	选举	公司董事会换届选举
陶伟强	副总经理	离任	因工作变动不再担任公司副总经理
钱韦成	董事	选举	董事增补选举

(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
八届十六次	2023 年 2 月 13 日	审议通过： 1、《关于变更公司注册地址、修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》

		2、《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
八届十七次	2023 年 3 月 2 日	审议通过： 《关于公开挂牌出售杭州嘉丰新材料科技有限公司股权的议案》
八届十八次	2023 年 3 月 29 日	审议通过： 1、《2022 年度董事会工作报告》 2、《2022 年度总经理工作报告》 3、《2022 年度财务决算报告》 4、《公司 2022 年度利润分配预案》 5、《2022 年度内部控制评价报告》 6、《2022 年度内控审计报告》 7、《2022 年度环境报告书》 8、《2022 年度社会责任报告》 9、《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》 10、《关于公司关键管理人员 2022 年度薪酬的议案》11、《独立董事 2022 年度述职报告》 12、《董事会审计委员会 2022 年度履职报告》 13、《关于支付财务审计和内控审计机构 2022 年度报酬的议案》 14、《关于拟续聘公司 2023 年度财务审计和内控审计机构的议案》 15、《关于变更 8 号机和新 20 号机升级技改项目投资总额等内容的议案》 16、《关于董事会换届及提名九届董事候选人的议案》17、《关于提名第九届独立董事候选人的议案》 18、《2022 年年度报告》及其摘要 19、《关于召开 2022 年度股东大会的议案》
八届十九次	2023 年 4 月 25 日	审议通过： 《民丰特纸 2023 年第一季度报告》
九届一次	2023 年 4 月 28 日	审议通过： 1、《关于选举公司董事长的议案》 2、《关于聘任公司总经理的议案》 3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》 4、《关于聘任公司副总经理的议案》 5、《关于聘任公司财务总监的议案》 6、《关于聘任公司董事会证券事务代表的议案》 7、《关于继续设立董事会各专门委员会的议案》 8、《关于注销分公司的议案》
九届二次	2023 年 5 月 15 日	审议通过： 1、《关于 2023 年度向银行申请授信额度的议案》 2、《关于投资建设年产 7 万吨特种涂布纸项目的议案》 3、《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》
九届三次	2023 年 6 月 5 日	审议通过： 《关于注销全资子公司的议案》
九届四次	2023 年 8 月 17 日	审议通过： 《民丰特种纸股份有限公司 2023 年半年度报告》全文及摘要
九届五次	2023 年 10 月 10 日	审议通过： 1、《关于增补公司董事的议案》 2、《关于修订《民丰特纸独立董事制度》的议案》 3、关于修订《公司章程》的议案 4、《关于拟投资设立全资子公司的议案》

		5、《关于召开 2023 年度第三次临时股东大会的议案》
九届六次	2023 年 10 月 26 日	审议通过： 《民丰特纸 2023 年第三季度报告》
九届七次	2023 年 12 月 27 日	审议通过： 1、《关于选举公司副董事长的议案》 2、《关于调整董事会各专门委员会委员的议案》 3、《民丰特纸会计师事务所选聘制度》 4、《民丰特纸关于吸收合并全资子公司浙江嘉丰纸制品有限公司的议案》 5、《民丰特纸关于召开 2024 年度第一次临时股东大会的议案》

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
		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	出席股东大会的次数
曹继华	否	11	11	9	0	0	否	4
陶伟强	否	7	7	6	0	0	否	2
尤叶飞	否	11	11	9	0	0	否	4
曹爱萍	否	11	11	9	0	0	否	4
陆惠芳	否	8	8	6	0	0	否	3
谢静	否	7	7	6	0	0	否	2
钱韦成	否	1	1	1	0	0	否	0
郑梦樵	是	4	4	3	0	0	否	0
骆斌	是	4	4	3	0	0	否	1
姚向荣	是	7	7	6	0	0	否	1
彭金超	是	11	11	9	0	0	否	2
李爱忠	是	7	7	6	0	0	否	2

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	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(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

(一) 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	李爱忠、彭金超、姚向荣、尤叶飞、钱韦成
提名委员会	彭金超、曹继华、姚向荣、李爱忠、陶伟强
薪酬与考核委员会	姚向荣、曹继华、李爱忠、彭金超、尤叶飞
战略委员会	曹继华、彭金超、谢 静、姚向荣、曹爱萍

(二) 报告期内审计委员会召开 5 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
2023 年 3 月 29 日	会议对公司《2022 年度报告》及摘要、《关于聘请本公司 2023 年度财务审计和内控审计机构的议案》、《公司 2022 年度内部控制评价报告》、《公司 2022 年度内控审计报告》、《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》进行审议	<p>1、公司董事会审计委员会认真审阅了公司《2022 年度报告》及摘要，重点关注了财务报告的重大会计和审计问题，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关欺诈、舞弊及重大错报行为，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项。一致同意将该报告提请董事会审议。</p> <p>2、公司董事会审计委员会已对天健会计师事务所（特殊普通合伙）的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性等进行了充分了解和审查，天健会计师事务所在对公司 2022 年度财务报告进行审计的过程中，严格遵照中国注册会计师审计准则的规定，履行了必要的审计程序，收集了适当、充分的审计证据，独立、客观、公正、及时地完成了与公司约定的各项审计服务，审计结论符合公司的实际情况。公司拟续聘天健会计师事务所的计划不存在损害公司、全体股东特别是中小股东的合法权益。一致同意将该报告提请董事会审议。</p> <p>3、公司董事会审计委员会对公司 2022 年度内部控制评价报告所提内容进行了检查、核实，一致认为报告客观反映了民丰特纸的情况，在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2022 年度内控审计报告，实事求是和客观公正，所包含的信息真实地反映出公司 2022 年度的内部控制工作状况。一致同意将该内控评价报告及内控审计报告提请董事会审议。</p> <p>4、公司董事会审计委员经过审查，认为公司 2022 年度日常关联交易是公平合理的，不存在损害公司和中小股东利益的情形；2023 年度日常关联交易是必要的，有利于公司及关联方的生产经营，表决程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。一致同意将该议案提请董事会审议。</p>	审议通过
2023 年 4 月 25 日	对《民丰特种纸股份有限公司 2023 年第一季度报告》进行审议	审计委认真审阅了公司一季度报告，重点关注了财务报告的重大会计问题，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关欺诈、舞弊及重大错报行为，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项。	审议通过
2023	对《民丰特种纸股	审计委认真审阅了公司半年度报告，重点关注了财务报	审议通过

年 8 月 17 日	份有限公司 2023 年半年度报告》全文及摘要进行审	告的重大会计和审计问题，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关欺诈、舞弊及重大错报行为，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项。一致同意将该报告提请董事会审议。	
2023 年 10 月 26 日	对《民丰特种纸股份有限公司 2023 年三季度报告》进行审	审计委认真审阅了公司 2023 年三季度报告，重点关注了财务报告的重大会计和审计问题，认为公司财务报告是真实、完整和准确的，不存在相关欺诈、舞弊及重大错报行为，不存在重大会计差错调整、重大会计政策及估计变更、涉及重要会计判断的事项。一致同意将该报告提请董事会审议。	审议通过
2023 年 12 月 27 日	对《民丰特种纸会计师事务所选聘制度》进行审	《民丰特纸会计师事务所选聘制度》是为规范公司选聘（含新聘、续聘、改聘）会计师事务所的行为，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件，以及《公司章程》的有关规定，制定的制度，符合公司的实际情况，有利于维护股东利益，提高财务信息质量，保证财务信息的真实性和连续性。审计委员会同意《民丰特纸会计师事务所选聘制度》。	审议通过

(三) 报告期内提名委员会召开 3 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
2023 年 3 月 29 日	就公司董事会换届及提名第九届董事、独立董事候选人进行审议	<p>1、经审阅公司第九届董事会董事候选人曹继华先生、陶伟强先生、尤叶飞先生、陆惠芳女士、曹爱萍女士、谢静女士；公司独立董事候选人彭金超女士、姚向荣先生、李爱忠先生的个人简历等相关资料，未发现其有《公司法》及被中国证监会及相关法规确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象，其任职资格符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》中的有关规定。独立董事候选人有关资料已呈送上海证券交易所审核。</p> <p>2、我们同意提名曹继华先生、陶伟强先生、尤叶飞先生、陆惠芳女士、曹爱萍女士、谢静女士为公司第九届董事会董事候选人，提名彭金超女士、姚向荣先生、李爱忠先生为公司第九届董事会独立董事候选人，提请董事会审议。</p>	审议通过
2023 年 4 月 28 日	对拟聘任公司总经理、董事会秘书、财务总监、副总经理等高级管理人员事项进行审议	<p>1、经审阅公司会前提供的曹继华先生、姚名欢先生、韩继友先生、廉福寿先生、周家俊先生、张学如先生等个人简历、工作实绩等有关资料，以上人员均符合《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》规定的高级管理人员任职资格，且不存在《公司法》第一百四十六条规定的情形，以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除之现象。拟聘任的以上高级管理人员任职资格均合法。</p> <p>2、上述人员的审定、提名、聘任通过程序等均符合《公司法》和《公司章程》有关规定，高级管理人员聘任程序合法。</p> <p>3、综上所述，我们同意民丰特种纸股份有限公司</p>	审议通过

		对以上高级管理人员的聘任。我们认为：公司上述高级管理人员的聘任没有违反《公司法》和《公司章程》有关规定，没有损害股东的权益。	
2023年10月10日	对公司第九届董事会第五次会议相关议案提名董事人选进行审议。	公司第九届董事会董事陆惠芳女士于2023年9月27日提请辞去公司董事及董事会下设委员会相关职务。我们审阅公司第九届董事会董事候选人钱韦成先生的个人简历等相关资料，未发现其有《公司法》等法律法规、规范性文件和《公司章程》规定不得担任公司董事的情形，以及被中国证监会及相关法规确定为市场禁入者，并且禁入尚未解除之现象，其任职资格符合有关规定。我们同意钱韦成先生增补为公司董事，提请董事会审议。	审议通过

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 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
2023年3月29日	通过对公司关键管理人员进行2022年度绩效评价，根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司关键管理人员年度报酬的数额，并对此进行表决	提出了关键管理人员2022年薪酬。	审议通过

(五) 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	1,064
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	1064
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2016
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	845
销售人员	36
技术人员	125
财务人员	15
行政人员	43
合计	1064
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
本科及本科以上	182
大专	165
中专及中专以下	717
合计	1,064

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司薪酬体系实行岗位（职务）等级工资制和绩效考核制度，按岗位责任确定薪酬；公司高级管理人员实行年薪制，并进行经营指标和责任目标考核。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

根据公司创新转型发展要求，在调查培训需求的基础上，对员工进行各种培训，包括继续教育培训、岗位培训、业务知识和技能培训、管理培训等，全员都有培训机会，提升了公司员工素质、业务和管理能级。报告期内共组织公司培训 20 期 23 批，培训员工 449 人次，共计 1288 学时。各单位举办二级培训 70 期 109 批，共培训员工 2046 人次，计 3653 学时。其中 975 人参加了 ISO 三体系知识全员培训，计 1880 学时。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	67292 工
劳务外包支付的报酬总额	10698111.84 元

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

公司章程规定：

公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司将积极采取现金方式分配利润；

（一）公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润；公司进行利润分配不得超过累计可分配的利润总额，不得损害公司持续经营能力；

（二）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金；

（三）在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红。在有条件情况下，公司董事会可以根据公司的资金状况提议公司进行中期现金分红；

（四）公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，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百分之三十；

（五）公司进行利润分配时，应当由公司董事会先制定分配预案，再行提交公司股东大会进行审议。董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存；

（六）董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见；

（七）股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董秘信箱及邀请中小投资者参会等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

(八) 公司当年盈利，董事会未提出以现金方式进行利润分配预案的，应说明原因，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并及时披露；董事会审议通过后提交股东大会以特别决议形式进行审议，并由董事会向股东大会作出说明；

(九) 公司应当在定期报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况。若年度盈利但未提出现金分红，公司应在年度报告中详细说明未提出现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划；

(十) 公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

此外，公司从 2012 年首次制定《股东回报规划》起，公司每三年审议一次股东回报规划，根据公司预计经营状况、股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，确定每个时段的股东回报规划。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，截至 2023 年 12 月 31 日，公司期末可供股东分配利润为人民币 172,445,628.20 元。经董事会决议，公司 2023 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配预案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 0.15 元（含税）。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总股本 351,300,000 股，以此计算合计拟派发现金红利人民币 5,269,500 元（含税）。本年度公司现金分红数额占公司 2023 年度归属于上市公司股东的净利润比例为 11.28%。

如该分配方案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，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例。如后续总股本发生变化，将另行调整。

(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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □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预案

√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）	0.15
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	5,269,500
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	46,725,274.95
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（%）	11.28
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	5,269,500

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 (%)	11.28
-------------------------------------	-------

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

公司根据自身实际情况，严格执行国家及相关部门有关上市公司高级管理人员的薪酬制度，提出的 2023 年度高级管理人员薪酬方案，符合公司目前经营管理的实际现状，约束与激励并重，有利于强化公司高级管理人员勤勉尽责，促进公司提升工作效率及经营效益，不存在损害公司及股东利益的情形。公司 2023 年度高级管理人员薪酬考核和发放程序符合有关法律、法规、公司章程、规章制度等的规定。

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

详见公司披露于上交所网站的《2023 年度内部控制评价报告》。

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

报告期内，公司董事会坚持以风险防范为导向，以提升管理实效为目的，增强内控制度执行力和内控管理有效性。形成事前风险防控、事中监控预警、事后评价优化的管理闭环。公司结合行业特点和业务拓展实际经营情况，建立了《民丰特纸子公司管理制度》、《民丰特纸对外投资企业管理条例》等制度，从管理层面至业务层面建立了系统的内部控制体系及长效的内控监督机制。同时，以全面预算为抓手，提升财务预警能力，注重财务数据分析，加强资金使用监管，健全全覆盖的风险管理体系，进一步夯实全面风险管理能力。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了公司 2023 年度的内部控制审计报告。

报告详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

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

报告期内，公司不存在上市公司治理专项行动自查问题整改情况。

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)	4,451

(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

2023 年度公司南湖厂区主要污染物排放及处置情况

污染物	实际排放情况	主要处(理)置方法	排放执行标准	是否达标	
入网 废水	COD _{Cr} (mg/L)	225.0	物化+生物	500	是
	NH ₃ -N (mg/L)	1.854		35	是
	TP (mg/L)	0.132		8	是
	TN (mg/L)	8.712		无限值	是
	pH	6.86		6-9	是
锅炉 烟气	SO ₂ (mg/m ³)	9.864	SNCR+SCR 组合脱硝、布袋除尘、四层喷淋石灰石石膏法脱硫和湿式电除尘	400	是
	NO _x (mg/m ³)	24.497		400	是
	烟尘(mg/m ³)	0.663		30	是
厂界 噪声 dB(A)	东	昼	合理布局/降噪设计/润滑减震/隔声消声/绿化降噪	65	是
		夜		55	是
	南	昼		70	是
		夜		55	是
	西	昼		65	是
		夜		55	是
	北	昼		70	是
		夜		55	是
固废	一般固废(t)	30773.25	制取建筑材料/制取擦油纸、污泥纸板/供方回收利用/降级利用等	工业固废安全利用处置率 100%	
	危险废物(t)	80.836		委托有资质的单位处置	严格执行危险废物转移联单制度, 处置率 100%

注：(1) 废水排放方式：稳定、连续；排放口数量：1 个；分布情况：厂区东面。

废气排放方式：稳定、连续；排放口数量：1 个；分布情况：厂区西面。

(2) 2023 年度，民丰特纸南湖厂区主要污染物排放，化学需氧量为 72.279 吨，氨氮为 7.228 吨，二氧化硫为 9.375 吨，氮氧化物为 24.416 吨。未超总量排放，符合化学需氧量 85.804 吨、氨氮 8.580 吨、二氧化硫 70.181 吨和氮氧化物 98.536 吨的排污权总量控制要求；烟气颗粒物为 0.750 吨，未超总量排放，符合 59.8752 吨的排污许可总量控制要求；工业固废安全利用处置率 100%。

2023 年度民丰特纸海盐厂区主要污染物排放及处置情况

污染物		实际排放情况	主要处（理）置方法	排放执行标准	是否达标	
入网 废水	COD _{Cr} (mg/L)	65.87	物化+生物	500	是	
	NH ₃ -N (mg/L)	1.11		35	是	
	TP (mg/L)	0.11		8	是	
	TN (mg/L)	2.89		70	是	
	pH	7.72		6-9	是	
废气	无 组 织 废 气	H ₂ S (mg/m ³)	0.001	≤0.06	是	
		NH ₃ (mg/m ³)	0.13	≤1.5	是	
		臭气(无量纲)	12	≤20	是	
	有 组 织 废 气	H ₂ S (kg/h)	4.3×10 ⁻⁵	次氯酸钠喷淋+烧碱喷淋	≤0.33	是
		NH ₃ (kg/h)	1.5×10 ⁻³		≤4.9	是
		臭气(无量纲)	120		≤2000	是
厂界 噪声 dB (A)	东	昼	54.4	65	是	
		夜	52.0	55	是	
	南	昼	53.7	合理布局/降噪设计/润滑 减震/隔声消声/绿化降噪	65	是
		夜	54.5		55	是
	西	昼	64.1		65	是
		夜	52.9		55	是
	北	昼	52.9		65	是
		夜	52.1		55	是
固废	一般固废 (t)	污泥 8228.41	制取建筑材料/制取擦油 纸、污泥纸板/供方回收利 用/综合利用等		工业固废安全利用处置率 100%	
	危险废物 (t)	5.675	委托有资质的单位利用处 置		严格执行危险废物转移联 单制度，利用处置率 100%	

注：(1) 废水排放方式：稳定、连续；排放口数量：1 个；分布情况：厂区东侧。

废气排放方式：稳定、连续；排放口数量：1 个；分布情况：厂区东侧。

(2) 2023 年度，民丰特纸（海盐厂区）主要污染物化学需氧量排放量 17.304 吨，氨氮 1.730 吨，符合 22.852 吨/年和 2.285 吨/年的排污权总量控制要求；工业固废安全利用处置率 100%。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

为加强污染治理，确保污染物达标排放，公司南湖厂区建设有东区废水处理回用系统、西区废水处理回用系统。废水主要产生于造纸分厂、动力分厂及全厂职工的生活污水。废水经东、西区废水处理回用系统处理后，大部分送至给水系统替代河水，经给水设施处理后大部分回用于生

产，小部分用于绿化及景观，少部分纳入嘉兴市嘉源排水运营有限公司的污水管网收集系统，进入嘉兴市联合污水处理有限公司的污水处理系统，进行集中处理与排放。2023 年度入网废水达标排放，主要污染物化学需氧量、氨氮排放总量符合总量控制要求。

公司南湖厂区共有 4 台燃煤蒸汽锅炉，蒸发量均为 35 吨/时。全部锅炉烟气配套烟气处理设施。公司加强了对烟气处理设施的运行管理，确保了烟气处理设施的运行率和污染物去除率，锅炉烟气达标排放，主要污染物二氧化硫、氮氧化物排放总量符合总量控制要求。

公司海盐厂区建设有废水处理回用系统。废水主要产生于造纸分厂、全厂职工的生活污水。废水经废水处理回用系统处理后，大部分送至给水系统替代河水，经给水设施处理后大部分回用于生产，小部分用于绿化及景观，少部分纳入海盐天仙河污水处理有限公司的污水管网收集系统，进入污水处理系统，进行集中处理与排放。2023 年度入网废水达标排放，主要污染物化学需氧量、氨氮排放总量符合总量控制要求。

公司海盐厂区污水处理系统产生的废气，经次氯酸钠喷淋+烧碱喷淋处理后，达标排放。

公司主要噪声源强为碎浆机、精浆机、双盘磨、浆泵、纸机、卷纸机、真空泵、空压机、鼓风机、锅炉排汽等，其中大部分设备噪声源强均在 85dB(A) 以上，主要集中在成浆工段、造纸工段和热电。为保证厂界噪声达标，降低生产噪声对各厂界和周围敏感点的影响，公司采取了许多噪声防治措施，包括：对分厂内设备合理布局，高噪声设备布置于厂区中央。对厂房外墙进行降噪设计，如设计空心隔声墙，设置双层隔音窗户。对各种设备(包括：造纸机、卷纸机等)的电动机加隔声罩，对高噪声的水泵、浆泵、真空泵等，尽量集中布置在水泵隔声间内，并在泵座基础减震，安装弹性衬垫和保护套；在风机进出口及空压机进气、排气口安装消声器。上述高噪声设备尽量不露天布设。定期检查设备，加强设备维护，使设备处于良好的运行状态，避免和减轻非正常运行产生的噪声污染，做到文明生产。加强厂区绿化，在厂区内主要噪声源周围及厂界四周加强绿化，特别是厂界周边，尽量建设一定宽度的绿化隔离带，以进一步削减噪声，绿化以乔木为主，降低噪声对厂界的影响。为减轻运输车辆对区域声环境的影响，对运输车辆加强管理和维护，保持车辆良好工况，运输车辆经过周围噪声敏感区时，限制车速，禁鸣喇叭，尽量避免夜间运输。

公司所产生的一般工业固体废弃物主要包括热电分厂的煤渣、煤灰粉、脱硫石膏、造纸废水处理污泥、废弃包装物等。煤渣、煤灰粉、脱硫石膏则外卖砖瓦厂、水泥厂进行综合利用；造纸废水处理污泥主要成分是细小纤维及填料碳酸钙，在公司厂内开展资源化利用，生产擦油纸，多余部分外运委托利用，生产纱管纸板；废弃包装物则供方回收、综合利用。

公司所产生的危险废物由物资保障处集中收集暂存。大部分订立合同规定由供应商或生产厂家回收处置，余下的危险废物则委托有资质的单位进行处置。

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

报告期内，民丰特纸（南湖厂区）完成了辐射安全许可证延续和基本信息变更，证书有效期至 2028 年 04 月 20 日，证书编号：浙环辐证[F2242]。

报告期内，民丰特纸（南湖厂区）完成了排污许可证变更。

报告期内，民丰特纸（海盐厂区）完成了排水许可证、排污许可证变更。

报告期内，民丰特纸（海盐厂区）完成了排污权从浙江民丰高新材料有限公司转移到民丰特纸（海盐厂区）。

报告期内，民丰特纸（海盐厂区）开展了一期项目的环境影响评价，取得了《关于民丰特种纸股份有限公司新 8 号机和新 20 号机升级技改项目环境影响报告书的批复（嘉环盐建（2023）62 号）》。

报告期内，民丰特纸（海盐厂区）正在开展的二期项目的环境影响评价，取得了《关于民丰特种纸股份有限公司年产 7 万吨特种涂布纸项目环境影响报告书的批复（嘉环盐建（2023）86 号）》。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

2023 年度公司健全了环境经营管理体制；开展了“突发环境事件应急预案”“辐射污染事件应急处置”培训；开展了“入网废水化学需氧量超标排放应急处置”演练、“热电锅炉烟气颗粒

物超标排放应急处置”演练和“危险废物残液泄漏事件专项应急预案”演练工作。开展企业污染治理设施、环境风险排查，接受环保部门的环境应急工作检查。完成在浙江省环境应急企业外网申报平台上的申报工作。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

根据国家环境保护部《排污单位自行监测技术指南 总则（HJ 819-2017）》、《排污单位自行监测技术指南 造纸工业（HJ 821-2017）》、《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉（HJ 820-2017）》三个自行监测规范，民丰特纸两个厂区均编制和完善了自行监测方案，规范和完善了自行监测工作。

关注污染源自动监测系统和总量控制器运行情况和数据。做好自动监测仪运行维护、监理、比对工作。开展了自行监测委托第3方监测工作，检测数据在浙江省重点污染源监测数据管理与信息发布平台上的发布。完成自动监测设备接受环保部门委托的浙江省计量院的检定和校准工作，做好重点排污单位自动监控和基础数据库系统的标记工作。

公司南湖厂区土壤和地下水污染自行监测工作。按照嘉兴市生态环境局南湖分局的要求，开展对公司南湖厂区地块有毒有害物质排放排查，按专家评审过和环保部门备案过的《土壤和地下水污染自行监测方案》开展自行监测工作，编制自行监测报告，完成南湖生态环境局备案和平台上报工作。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

1、重大环境影响的技改项目。2023 年度开展的海盐厂区项目属于重大环境影响的技改项目。一期项目“新 8 号机和新 20 号机升级技改项目”在取得环评批复后，于 2023 年 7 月在海盐厂区正式开工建设。二期项目“年产 7 万吨特种涂布纸项目”在取得环评批复后，于 2023 年 10 月在海盐厂区正式开工建设。

2、根据 2023 年 5 月 5 日公布的《浙江省 2023 年环境监管重点单位名录》文件，公司被列为浙江省 2023 年环境监管重点单位，其中南湖厂区的类别为水环境、地下水、大气环境、土壤污染环境、环境风险监控；海盐厂区的类别为环境风险监控。根据《碳排放权交易管理办法（试行）（生态环境部 部令第 19 号）》文件，公司被列入温室气体重点排放单位。根据《关于公布浙江省 2023 年度纳入全国碳排放权交易市场配额管理的重点排放单位名录的通知》，民丰特纸（南湖厂区）发电设施纳入全国碳排放权交易市场配额管理的重点排放单位。公司造纸及纸制品业被列入全国非碳交易重点排放单位。

3、关于存量污泥处置项目工作情况。2023 年度完成存量污泥处置工作，委托有处置利用能力的单位开展水泥窑协同处置、焚烧处置。全过程委托浙江卓锦环保科技股份有限公司施工，浙江德睿环境科技有限公司环境监理和浙江省环保集团有限公司开展效果评估工作。2023 年 9 月存量污泥处置项目竣工通过验收。2023 年 10 月完成存量污泥处置项目材料向生态环境部门备案。2023 年 11 月取得各相关方签字盖章确认的存量污泥处置项目《竣工验收证书》和《场地交接证书》。

(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

民丰特纸坚持“绿色民丰，生态民丰，活力民丰，和谐民丰”的经营理念，致力打造环境友好型、资源节约型的企业。公司明确了“质量提升、污染预防、增强相关方满意；遵纪守法、平安健康、构建和谐民丰”的发展战略方针。一方面致力于产品升级上档以及技术、工艺、生产模式和管理转型升级。另一方面将继续加大环境保护方面的投入，采取措施进一步推进循环经济和清洁生产工作：一是努力提升工艺技术和装备水平；二是切实加强环保设施的运行监管，确保稳定达标排放和总量控制；三是提高资源能源综合利用效率；四是重视职工队伍建设和专业技术培训，深化环境保护理念；五是确保质量、环境和职业健康安全管理体系充分、有效运行；六是号召全体民丰员工，积极行动起来，时刻绷紧环保这根弦，充分排查每个岗位上环境风险，采取切实有效措施加以防控，把环境风险降到最低，杜绝环境事故的发生；以达标排放为最低要求，通过环境整治，公开环境信息，不断满足人民群众的环境期望。

(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）	-9010（截至报告出具日，第三方核查单位尚未完成对此项数据的核查）
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）	在生产过程中使用减碳技术

具体说明

适用 不适用

为积极履行社会责任，承担温室气体减排义务，公司从源头抓起，合理节约燃煤、燃油、水、电、蒸汽，提高能源资源的利用效率，使整个产汽、发电、造纸过程向着高效、优质、短流程、低成本、安全可靠、少能耗、低污染的方向发展。公司深化管理节能工作，确保纸机稳定运行，提高成品率；推广新工艺技术应用，使用打浆酶，降低打浆电能消耗，采用易打浆的木浆，降低打浆功率低。以上措施较好地减少温室气体排放量。

公司南湖厂区 19 号纸机、海盐厂区 11 号纸机生产透明纸。公司南湖厂区 20 号纸机生产烟用接装纸、铝箔衬纸等。透明纸打浆度高、纸浆保水值高，纸页成型脱水困难，纸机车速慢；烟用接装纸、铝箔衬纸等因纸张定量低，单位时间内产量低，因此，这些纸的单位产品生产所需的蒸汽、电能消耗大，故这些纸的单位产品温室气体排放量大。2023 年度与 2022 年度相比，公司透明纸产量增加了近 1500 吨，烟用接装纸、铝箔衬纸等产量增加了近 200 吨，所以，尽管公司在生产过程中使用了适当的减碳技术，但由于公司产品结构变化，导致了公司法人边界 2023 年度温室气体排放总量（截至报告出具日，第三方核查单位尚未完成对此项数据的核查）比 2022 年度要大。

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

公司认真履行国有控股上市公司的社会责任，始终以“绿色民丰，生态民丰，活力民丰，和谐民丰”为经营理念，致力打造环境友好型、资源节约型的企业，坚持“发展自己，反哺社会”的核心价值观，注重企业社会价值的实现。公司在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护职工、消费者、供应商、债权人、地方社区等利益相关方的合法权益，推进环境保护与友好、资源节约与循环利用等建设，参与社会公益事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。履行社会责任是“百年民丰”实现的核心价值。

社会责任履行情况，详见公司在上交所网站披露的《民丰特纸 2023 年度 ESG 报告》。

(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	情况说明
总投入（万元）	1.85	主要包括慰问金、慰问品
其中：资金（万元）	1.55	慰问现金

物资折款（万元）	0.30	慰问品
惠及人数（人）	55	帮扶困难人员

具体说明

√适用 □不适用

截至 2023 年底，民丰特纸党委和下属各党支部累计上门慰问生活困难家庭 30 次，送去慰问金和慰问品共计 1.85 万元，其中包括向嘉兴市南湖区南湖创业学校公益捐助助学资金 2000 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	情况说明
总投入（万元）	19.29	主要包括现金和物资
其中：资金（万元）	18.26	现金补助
物资折款（万元）	1.03	物资补助
惠及人数（人）	304	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	困难补助、爱心救助等	帮扶困难职工

具体说明

√适用 □不适用

截至 2023 年底，民丰特纸党委慰问公司生活困难在职党员、生活困难退休老党员共计 3.33 万元，公司工会以困难补助、爱心救助、节日慰问等形式，为困难职工送去慰问金 14.93 万元，慰问品 1.03 万元。

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	是否有履行期限	承诺期限	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	嘉兴市产业发展集团有限公司	<p>1、本次收购完成后，嘉兴市产业发展集团有限公司（以下简称本公司）保证在资产、人员、财务、机构和业务方面与上市公司保持独立，确保上市公司具有独立面向市场的能力，并严格遵守法律、法规和规范性文件关于上市公司独立性的相关规定，不利用对上市公司的控股地位干预上市公司的规范运作和经营决策，也不利用控股地位损害上市公司和其他股东的合法权益。本公司及本公司控制的其他企业保证不以任何方式违规占用上市公司及其控股子公司的资金。</p> <p>2、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务，上述承诺于本公司为上市公司间接控股股东期间持续有效。如因本公司未履行上述承诺而给上市公司造成损失，本公司将对上市公司因此而遭受的损失作出全面、及时和足额的赔偿。</p>	2023年9月21日	是	在嘉兴市产业发展集团有限公司为民丰特纸间接控股股东期间持续有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	嘉兴市产业发展集团有限公司	<p>1、截至本承诺函出具日，除民丰特纸及其下属公司外，嘉兴市产业发展集团有限公司（以下简称本公司）及本公司控制的其他企业不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与民丰特纸主营业务构成竞争的业务。</p> <p>2、在本公司担任民丰特纸的间接控股股东期间，本公司及控制的其</p>	2023年9月21日	是	在嘉兴市产业发展集团有限公司为民丰特纸间	是	不适用	不适用

		<p>他企业将不会在中国境内或境外主动采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与民丰特纸主营业务构成竞争的业务，也不会协助（包括但不限于提供技术支持、资金资助）、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与民丰特纸主营业务构成竞争的业务。</p> <p>3、若民丰特纸主营业务范围变化等原因导致本公司及本公司控制的其他公司所从事的业务与民丰特纸主营业务构成竞争，本公司将终止从事构成同业竞争的相关资产、业务或权益，或遵循公平、公正的原则将该等资产、业务或权益出售给无关联关系的第三方；民丰特纸在同等条件下有权优先收购该等资产、业务或权益，本公司将尽最大努力使有关交易的价格公平合理。</p> <p>4、本公司将不会利用民丰特纸间接控股股东的身份进行损害民丰特纸利益的经营活动。</p> <p>本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务。本承诺函自本公司签署之日起生效，其效力至本公司不再是民丰特纸的间接控股股东之日终止。</p>			接控股股东期间持续有效			
解决关联交易	嘉兴市产业发展集团有限公司	<p>1、嘉兴市产业发展集团有限公司（以下简称本公司）将充分尊重民丰特纸的独立法人地位，保障民丰特纸的独立经营、自主决策。</p> <p>2、本公司将尽可能地避免和减少本公司、本公司控制的其他企业与民丰特纸及其控制的企业之间可能发生的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则确定交易价格，并依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、规范性文件等规定及民丰特纸章程规定履行决策程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害民丰特纸及其他股东的合法权益。</p> <p>3、本公司将杜绝一切非经营性占用民丰特纸及其控制企业的资金、资产的行为，不要求民丰特纸及其控制的企业向本公司或本公司控制的其他企业提供任何形式的违规担保。</p> <p>4、本公司将严格按照法律法规以及民丰特纸章程的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司的关联交易进行表决时，按照法律法规、规范性文件以及民丰特纸章程的有关规定履行回避表决的义务。</p> <p>5、本承诺函一经签署，即构成本公司不可撤销的法律义务，上述承</p>	2023 年 9 月 21 日	是	在嘉兴市产业发展集团有限公司为民丰特纸间接控股股东期间持续有效	是	不适用	不适用

			诺于本公司为民丰特纸间接控股股东期间持续有效。						
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	嘉兴民丰集团有限公司	在本公司正式设立、合法持续经营期间并且为本公司控股股东期间，不从事、不参与、不经营和本公司构成同业竞争关系的产品、业务的生产经营活动，以保护上市公司及其股东的合法权益。嘉兴民丰集团有限公司如有违反协议的情况，应将其所获的全部收益归本公司所有。	公司首次公开发行股份时。	是	在嘉兴民丰集团有限公司为本公司控股股东期间，该协议不可撤销。	是	不适用	不适用

(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

(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) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内财务审计会计师事务所名称	无	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内财务审计会计师事务所报酬	/	650,000
境内财务审计会计师事务所审计年限	/	24
境内财务审计会计师事务所注册会计师姓名	/	赵丽、龚敬
境内财务审计会计师事务所注册会计师 审计服务的累计年限	/	赵丽（2年） 龚敬（4年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	150,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 3 月 29 日，公司召开第八届董事会第十八次会议，审议通过《关于聘任公司 2023 年度财务审计和内控审计机构的议案》，拟续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2023 年度的财务审计和内控审计机构，聘期 1 年。

2023 年 4 月 25 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过上述议案，同意续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务审计和内控审计机构。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）在执行完毕 2023 年度审计工作后，为公司连续提供审计服务的年限，达到财政部、国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》规定的连续聘用会计师事务所最长年限要求。据此，2024 年度公司将变更会计师事务所。

据此，经公司董事会审计委员会、独立董事专门会议审议，一致同意聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2024 年度财务审计和内部控制审计机构，并同意将该议案提交公司董事会审议。2024 年 3 月 27 日，公司第九届董事会第八次会议以 9 票同意、0 票反对、0 票弃权审议通过了《关于聘请公司 2024 年度会计师事务所的议案》，同意聘任中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2024 年度的财务审计和内控审计机构，聘期 1 年。2024 年度审计服务费按照审计工作量及公允合理的原则，通过公开招标确定，较 2023 年度有所下降；2024 年度审计收费为 75 万元（含税）（其中年度财务报告审计费用为 60 万元，年度内控审计报告费用为 15 万元，审计人员的差旅住宿费用等另行支付），较 2023 年度审计费用减少 5 万元。该议案尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

事项概述	查询索引
民丰特纸关于 2023 年度日常关联交易预计的公告	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/new/2023-03-31/600235_20230331_LFDS.pdf

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

(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

(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、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、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

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)	22,989
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,170
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（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 （%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
嘉兴民丰集团有限公司	0	122,500,000	34.87	0	无	0	国有法人
萧绍瑾	-149,900	4,129,700	1.18	0	无	0	境内自然人
胡志平	-4,597,700	3,463,700	0.99	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	2,770,700	3,325,100	0.95	0	无	0	其他
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	1,859,300	2,286,900	0.65	0	无	0	其他
UBS AG	1,096,321	2,027,261	0.58	0	无	0	其他
张国明	-200,000	2,000,000	0.57	0	无	0	境内自然人

中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	-354,100	2,000,000	0.57	0	无	0	其他
中国国际金融股份有限公司	666,201	1,651,001	0.47	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司-金元顺安优质精选灵活配置混合型证券投资基金	1,471,200	1,471,200	0.42	0	无	0	其他
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				
嘉兴民丰集团有限公司	122,500,000	人民币普通股	122,500,000				
萧绍瑾	4,129,700	人民币普通股	4,129,700				
胡志平	3,463,700	人民币普通股	3,463,700				
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	3,325,100	人民币普通股	3,325,100				
中国民生银行股份有限公司-国金量化精选混合型证券投资基金	2,286,900	人民币普通股	2,286,900				
UBS AG	2,027,261	人民币普通股	2,027,261				
张国明	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
中国民生银行股份有限公司-金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000				
中国国际金融股份有限公司	1,651,001	人民币普通股	1,651,001				
中国农业银行股份有限公司-金元顺安优质精选灵活配置混合型证券投资基金	1,471,200	人民币普通股	1,471,200				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东嘉兴民丰集团有限公司与前十名其余股东间不存在关联关系或一致行动；公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
程从兴	退出	0	0	0	0
杨日红	退出	0	0	0	0

滕义顺	退出	0	0	0	0
周玉良	退出	0	0	0	0
光大证券股份有限公司	退出	0	0	0	0
中国银行股份有限公司 —国金量化多因子股票 型证券投资基金	新增	0	0	0	0
中国民生银行股份有限公司 —国金量化精选混 合型证券投资基金	新增	0	0	0	0
UBS AG	新增	0	0	0	0
中国国际金融股份有限 公司	新增	0	0	0	0
中国农业银行股份有限 公司—金元顺安优质精 选灵活配置混合型证券 投资基金	新增	0	0	0	0

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	嘉兴民丰集团有限公司
单位负责人或法定代表人	孟春华
成立日期	1978 年 6 月 28 日
主要经营业务	集团资产经营管理；基础设施的投资开发；实业投资；燃料油、铁矿石、润滑油、金属材料、化工产品（不含危险化学品及易制毒化学品）、建筑材料、机电产品、造纸原材料的销售；煤炭经营（无储存）；从事进出口业务；造纸设备的设计、制造、安装、维修及服务；纸粕辊的制造及加工；投资咨询、技术咨询；不带储存经营（票据贸易）：天然气[富含甲烷的]（仅限工业用途）、甲烷、丙烯、1-丁烯、2-丁烯、丙烷、液化石油气（仅限工业用途）、石脑油、甲醇、甲苯、1,2-二甲苯、1,3-二甲苯、1,4-二甲苯、苯、苯乙烯[稳定的]、乙醇[无水]、溶剂油[闭杯闪点≤60℃]、煤焦油、氢氧化钠（凭有效的危险化学品经营许可证经营）。下设分支从事：医疗服务；纸制品加工；印刷；住宿；餐饮。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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

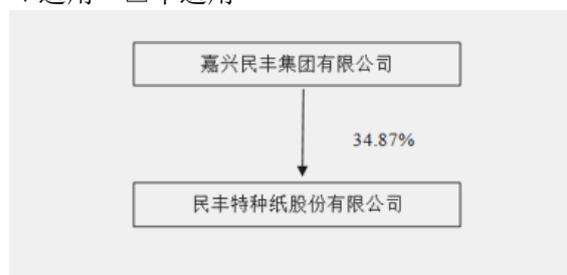
适用 不适用

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

名称	嘉兴市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	陈文荣
成立日期	2003年12月19日
主要经营业务	根据嘉兴市人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责，研究发展大型国有企业和企业集团的政策、措施，指导推进国有企业改革和重组；对所监管国有资产的保值增值进行监督，加强国有资产管理的工作；推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构；协调国有企业改革中的重大问题，负责市属企业改革工作及遗留问题的处理；推动国有经济结构和布局的战略性调整；指导国有企业法律顾问工作。
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

公司于 2023 年 9 月 12 日收到间接控股股东嘉实集团发来通知，嘉兴市国资委拟将嘉实集团 100% 股权无偿划转至嘉兴产发集团，后续由嘉兴产发集团对嘉实集团及其下属公司行使出资人权利，依法经营、管理和监督。

本次无偿划转前，民丰集团为公司直接控股股东，直接持有公司 122,500,000 股股份，占总股本 34.87%，嘉实集团为公司间接控股股东，嘉兴产发集团直接持有上市公司 0.21% 股份。

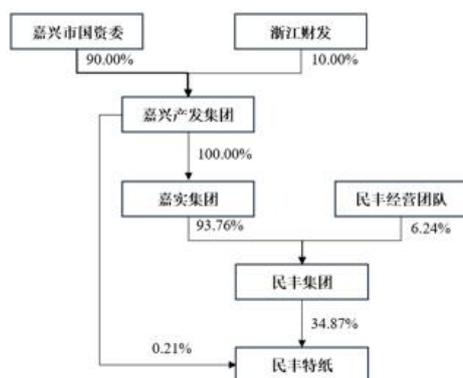
本次无偿划转后，嘉实集团将成为嘉兴产发集团的控股子公司，嘉兴产发集团直接持有上市公司 0.21% 股份，并将通过嘉实集团、民丰集团间接控制上市公司 34.87% 股份，合计控制上市公司 35.08% 股份。

上述无偿划转事项完成后，公司控股股东保持不变，仍为民丰集团。公司实际控制人保持不变，仍为嘉兴市国资委。

2023 年 10 月 24 日，公司接到间接控股股东嘉实集团通知，嘉实集团 100% 股权无偿划转至嘉兴产发集团的工商变更登记手续已办理完成。

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

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

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

天健审〔2024〕660号

民丰特种纸股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了民丰特种纸股份有限公司（以下简称民丰特纸公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了民丰特纸公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023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，我们独立于民丰特纸公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十三）、五（二）1 及十五（二）1。

民丰特纸公司主要生产销售各类纸制品，2023 年度公司营业收入为人民币 161,777.67 万元。由于营业收入是民丰特纸公司关键业绩指标之一，可能存在民丰特纸公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

（4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

（5）结合应收账款和合同资产函证，选取项目函证余额；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

（7）检查收入的相关信息是否在财务报表中作出恰当列报。

（二）存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十三）及五（一）6。

截至 2023 年 12 月 31 日,民丰特纸公司存货账面余额为人民币 43,514.62 万元,存货跌价准备为 2,235.98 万元,账面价值为 41,278.64 万元,占总资产比例 16.99%,占比较大。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。由于市场竞争、行业标准及技术指标更新等原因导致民丰特纸公司存在部分积压存货,管理层在考虑持有存货目的的基础上,根据历史售价、实际售价、合同约定售价、销售折扣等确定估计售价,并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大,且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断,我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值,我们实施的审计程序主要包括:

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行,并测试相关内部控制的运行有效性;

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计,复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计;

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性,复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致;

(4) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性;

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确;

(6) 结合存货监盘,识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形,评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性;

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括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，管理层负责评估民丰特纸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，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

民丰特纸公司治理层（以下简称治理层）负责监督民丰特纸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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

(四) 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，就可能导致对民丰特纸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民丰特纸公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就民丰特纸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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：赵丽
（项目合伙人）

中国注册会计师：龚敬

二〇二四年三月二十七日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：民丰特种纸股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		195,405,277.58	189,694,976.65
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			
应收账款		254,650,739.07	274,041,054.38
应收款项融资		170,830,159.79	125,375,639.60
预付款项		48,064,672.07	25,636,711.53
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		9,739,172.80	8,657,826.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		412,786,370.36	332,039,225.54
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		757,087.18	17,106,295.39
流动资产合计		1,092,233,478.85	972,551,729.62
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		40,710,161.24	40,254,425.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,563,695.27	63,563,695.27
投资性房地产			
固定资产		945,945,305.03	997,823,231.03
在建工程		57,605,457.29	1,160,152.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		79,811,002.49	52,769,206.97
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,645,514.35	1,638,759.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		147,795,427.11	21,099,159.59
非流动资产合计		1,337,076,562.78	1,178,308,629.29
资产总计		2,429,310,041.63	2,150,860,358.91
流动负债：			
短期借款		757,291,620.71	579,107,895.53
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			
应付账款		91,665,943.59	94,513,247.92
预收款项			
合同负债		7,815,322.36	6,100,467.50
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		4,884,014.61	5,700,000.00
应交税费		16,582,886.18	12,062,906.79
其他应付款		14,026,697.11	13,923,139.85
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		500,511.81	
其他流动负债		11,435,462.75	10,194,673.01
流动负债合计		904,202,459.12	721,602,330.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		67,977,405.57	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,380,000.00	4,380,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,102,490.93	18,442,617.25
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,459,896.50	22,822,617.25
负债合计		979,662,355.62	744,424,947.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,300,000.00	351,300,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		830,314,866.51	830,314,866.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		89,007,149.64	84,430,695.14
一般风险准备			
未分配利润		179,025,669.86	140,389,849.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,449,647,686.01	1,406,435,411.06
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,449,647,686.01	1,406,435,411.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,429,310,041.63	2,150,860,358.91

公司负责人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:民丰特种纸股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		194,534,692.71	188,037,052.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		254,650,739.07	274,041,054.38
应收款项融资		170,830,159.79	125,375,639.60
预付款项		34,298,820.81	25,636,711.53
其他应收款		17,823,577.20	10,928,327.17
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		411,296,283.92	332,039,225.54
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		757,087.18	16,344,297.51
流动资产合计		1,084,191,360.68	972,402,307.82
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		103,810,161.24	91,083,357.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		63,563,695.27	63,563,695.27
投资性房地产			
固定资产		893,373,364.51	947,332,694.39
在建工程		57,605,457.29	954,073.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		70,060,914.41	42,803,249.81
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,645,514.35	1,638,759.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		147,795,427.11	20,098,809.59
非流动资产合计		1,337,854,534.18	1,167,474,638.98
资产总计		2,422,045,894.86	2,139,876,946.80
流动负债:			
短期借款		509,291,620.71	549,107,895.53
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		248,000,000.00	30,000,000.00
应付账款		82,315,475.00	81,243,032.00
预收款项			
合同负债		7,815,322.36	6,100,467.50
应付职工薪酬		4,884,014.61	5,700,000.00
应交税费		14,731,705.39	11,554,149.75
其他应付款		16,019,368.85	13,813,139.85
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		500,511.81	
其他流动负债		11,435,462.75	10,194,673.01
流动负债合计		894,993,481.48	707,713,357.64
非流动负债：			
长期借款		67,977,405.57	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,380,000.00	4,380,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		3,102,490.93	18,442,617.25
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		75,459,896.50	22,822,617.25
负债合计		970,453,377.98	730,535,974.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		351,300,000.00	351,300,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		838,839,739.04	838,839,739.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		89,007,149.64	84,430,695.14
未分配利润		172,445,628.20	134,770,537.73
所有者权益（或股东权益）合计		1,451,592,516.88	1,409,340,971.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,422,045,894.86	2,139,876,946.80

公司负责人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		1,617,776,733.90	1,671,495,828.54
其中:营业收入		1,617,776,733.90	1,671,495,828.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,565,398,863.94	1,649,411,845.01
其中:营业成本		1,395,261,616.46	1,470,496,912.04
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		11,275,485.24	16,196,000.50
销售费用		12,860,252.94	9,934,408.47
管理费用		77,011,898.75	83,357,135.69
研发费用		51,282,117.75	48,077,707.82
财务费用		17,707,492.80	21,349,680.49
其中:利息费用		20,778,421.21	23,558,279.07
利息收入		4,136,225.24	1,450,283.80
加:其他收益		179,190.87	2,354,711.98
投资收益(损失以“-”号填列)		2,975,736.18	324,349.24
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		602,878.40	324,349.24
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)		1,167,455.87	1,469,541.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-9,869,275.74	-10,579,388.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)		98,742.93	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		46,929,720.07	15,653,197.75
加:营业外收入		282,455.66	743,422.37
减:营业外支出		486,900.78	494,211.91
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		46,725,274.95	15,902,408.21
减:所得税费用			499,570.09
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		46,725,274.95	15,402,838.12
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		46,725,274.95	15,402,838.12

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）		46,725,274.95	15,402,838.12
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
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		46,725,274.95	15,402,838.12
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		46,725,274.95	15,402,838.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.13	0.04
（二）稀释每股收益(元/股)		0.13	0.04

公司负责人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		1,676,134,227.14	1,664,674,731.65
减: 营业成本		1,458,094,017.13	1,463,847,347.55
税金及附加		10,792,981.33	15,571,731.66
销售费用		12,160,863.30	9,848,628.36
管理费用		76,138,309.58	80,706,572.97
研发费用		51,282,117.75	48,077,707.82
财务费用		16,108,953.91	21,219,388.73
其中: 利息费用		19,163,798.98	23,387,334.62
利息收入		4,110,417.78	1,407,044.72
加: 其他收益		99,190.87	2,279,516.62
投资收益(损失以“-”号填列)		2,866,894.67	734,411.75
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		602,878.40	
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)		1,167,455.87	15,288,983.04
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-9,869,275.74	-10,579,388.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)		98,742.93	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		45,919,992.74	33,126,877.42
加: 营业外收入		282,455.66	638,835.58
减: 营业外支出		437,903.43	462,895.65
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		45,764,544.97	33,302,817.35
减: 所得税费用			499,570.09
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		45,764,544.97	32,803,247.26
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		45,764,544.97	32,803,247.26
(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		45,764,544.97	32,803,247.26
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：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,449,311,076.37	1,466,113,275.29
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			1,818,165.44
收到其他与经营活动有关的现金		8,436,530.03	8,281,716.45
经营活动现金流入小计		1,457,747,606.40	1,476,213,157.18
购买商品、接受劳务支付的现金		1,195,882,908.74	1,000,737,515.87
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		149,523,511.91	151,023,614.71
支付的各项税费		28,831,921.20	89,252,525.19
支付其他与经营活动有关的现金		54,290,636.13	47,195,031.74
经营活动现金流出小计		1,428,528,977.98	1,288,208,687.51
经营活动产生的现金流量净额		29,218,628.42	188,004,469.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,020,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		182,916.09	37,533.07
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			
投资活动现金流入小计		2,702,916.09	537,533.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		246,947,723.43	41,014,417.58
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			
投资活动现金流出小计		246,947,723.43	41,014,417.58

投资活动产生的现金流量净额		-244,244,807.34	-40,476,884.51
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		917,476,114.60	666,023,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		35,380,000.00	16,780,000.00
筹资活动现金流入小计		952,856,114.60	682,803,000.00
偿还债务支付的现金		670,537,000.00	727,479,570.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		25,267,408.60	28,633,787.15
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		55,939,468.00	7,933,970.00
筹资活动现金流出小计		751,743,876.60	764,047,327.15
筹资活动产生的现金流量净额		201,112,238.00	-81,244,327.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-275,758.15	1,101,253.76
五、现金及现金等价物净增加额		-14,189,699.07	67,384,511.77
加：期初现金及现金等价物余额		146,839,476.65	79,454,964.88
六、期末现金及现金等价物余额		132,649,777.58	146,839,476.65

公司负责人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,516,387,848.46	1,463,873,001.85
收到的税费返还			8,504.67
收到其他与经营活动有关的现金		10,423,394.31	18,415,357.63
经营活动现金流入小计		1,526,811,242.77	1,482,296,864.15
购买商品、接受劳务支付的现金		1,005,719,235.34	977,742,534.69
支付给职工及为职工支付的现金		149,523,511.91	149,030,139.25
支付的各项税费		28,329,828.84	87,332,090.56
支付其他与经营活动有关的现金		58,692,219.23	48,580,142.93
经营活动现金流出小计		1,242,264,795.32	1,262,684,907.43
经营活动产生的现金流量净额		284,546,447.45	219,611,956.72
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,020,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,500,000.00	500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,127,953.90	13,274.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		720,090.98	3,522,010.93
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,368,044.88	4,035,285.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		243,428,631.57	36,663,156.24
投资支付的现金		13,100,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		256,528,631.57	36,663,156.24
投资活动产生的现金流量净额		-252,160,586.69	-32,627,870.97
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		669,476,114.60	636,023,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		35,380,000.00	16,780,000.00
筹资活动现金流入小计		704,856,114.60	652,803,000.00
偿还债务支付的现金		670,537,000.00	727,479,570.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,892,108.59	28,223,520.48
支付其他与筹资活动有关的现金		55,939,468.00	7,933,970.00
筹资活动现金流出小计		750,368,576.59	763,637,060.48
筹资活动产生的现金流量净额		-45,512,461.99	-110,834,060.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-275,758.15	1,101,253.76
五、现金及现金等价物净增加额		-13,402,359.38	77,251,279.03
加: 期初现金及现金等价物余额		145,181,552.09	67,930,273.06
六、期末现金及现金等价物余额		131,779,192.71	145,181,552.09

公司负责人: 曹继华 主管会计工作负责人: 张学如 会计机构负责人: 葛春林

合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	351,300,000.00				830,314,866.51				84,430,695.14		140,389,849.41		1,406,435,411.06		1,406,435,411.06
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	351,300,000.00				830,314,866.51				84,430,695.14		140,389,849.41		1,406,435,411.06		1,406,435,411.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								4,576,454.50		38,635,820.45		43,212,274.95		43,212,274.95	
(一) 综合收益总额										46,725,274.95		46,725,274.95		46,725,274.95	
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															

2023 年年度报告

4. 其他														
(三) 利润分配								4,576,454.50	-8,089,454.50		-3,513,000.00			-3,513,000.00
1. 提取盈余公积								4,576,454.50	-4,576,454.50					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,513,000.00		-3,513,000.00			-3,513,000.00
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	351,300,000.00				830,314,866.51			89,007,149.64		179,025,669.86			1,449,647,686.01	1,449,647,686.01

项目	2022 年度												少数股东	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	其他综合收益	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计			

2023 年年度报告

		优先股	永续债	其他	股		储备		风险准备			权益	
一、上年年末余额	351,300,000.00				830,314,866.51		-700,431.56		81,150,370.41		135,293,336.02		1,397,358,141.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	351,300,000.00				830,314,866.51		-700,431.56		81,150,370.41		135,293,336.02		1,397,358,141.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							700,431.56		3,280,324.73		5,096,513.39		9,077,269.68
（一）综合收益总额							700,431.56				15,402,838.12		16,103,269.68
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通													

2023 年年度报告

股														
2.其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3.股份 支付计 入所有 者权益 的金额														
4.其他														
(三) 利润分 配								3,280,324.73	-10,306,324.73		-7,026,000.00		-7,026,000.00	
1.提取 盈余公 积								3,280,324.73	-3,280,324.73					
2.提取 一般风 险准备														
3.对所 有者 (或股 东)的 分配									-7,026,000.00		-7,026,000.00		-7,026,000.00	
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	351,300,000.00				830,314,866.51				84,430,695.14		140,389,849.41		1,406,435,411.06	1,406,435,411.06

公司负责人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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	351,300,000.00				838,839,739.04				84,430,695.14	134,770,537.73	1,409,340,971.91
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,300,000.00				838,839,739.04				84,430,695.14	134,770,537.73	1,409,340,971.91
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,576,454.50	37,675,090.47	42,251,544.97
(一) 综合收益总额										45,764,544.97	45,764,544.97
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,576,454.50	-8,089,454.50	-3,513,000.00
1. 提取盈余公积									4,576,454.50	-4,576,454.50	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-3,513,000.00	-3,513,000.00
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)											

2023 年年度报告

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	351,300,000.00				838,839,739.04			89,007,149.64	172,445,628.20	1,451,592,516.88

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	351,300,000.00				838,839,739.04				81,150,370.41	112,273,615.20	1,383,563,724.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	351,300,000.00				838,839,739.04				81,150,370.41	112,273,615.20	1,383,563,724.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								3,280,324.73	22,496,922.53	25,777,247.26	
（一）综合收益总额									32,803,247.26	32,803,247.26	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

2023 年年度报告

4. 其他											
(三) 利润分配									3,280,324.73	-10,306,324.73	-7,026,000.00
1. 提取盈余公积									3,280,324.73	-3,280,324.73	
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,026,000.00	-7,026,000.00
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	351,300,000.00				838,839,739.04				84,430,695.14	134,770,537.73	1,409,340,971.91

公司负责人：曹继华 主管会计工作负责人：张学如 会计机构负责人：葛春林

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

民丰特种纸股份有限公司（以下简称公司或本公司）系根据浙江省人民政府《关于设立民丰特种纸股份有限公司的批复》（浙政发〔1998〕201号）批准，由民丰集团公司（2004年12月28日已改制并更名为嘉兴民丰集团有限公司）为主发起人，吸收浙江中百股份有限公司及吕士林、商人龙、王柏松、王柏乔、吴建强、祝永裁、万济生等七位自然人现金入股共同发起设立。公司于1998年11月12日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省嘉兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000710959275N的营业执照，注册资本351,300,000.00元，股份总数351,300,000股（每股面值1元），均系无限售条件流通股。公司股票已于2000年6月15日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属造纸行业。主要经营活动为纸和纸产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2024年3月27日九届八次董事会批准对外报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准
----	-------------------	-------

重要的单项计提坏账准备的应收账款	五（一）2（2）2）、十五（一）1（2）2）	公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.3%的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	五（一）2（3）2）、十五（一）1（3）2）	
重要的在建工程项目	五（一）11（2）	公司将在建工程金额超过资产总额 0.3%的在建工程认定为重要的在建工程项目。
重要的投资活动现金流量	五（三）1	公司将投资活动现金流量超过 100 万元的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量。
重要的联营企业	七（三）1、2	公司将投资金额超过 200 万元的联营企业确定为重要的联营企业。

6. 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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与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为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在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；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

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

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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

应收商业承兑汇票		敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	30.00	30.00
2-3 年	60.00	60.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注 13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注 13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相关内容。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注 13 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法相关内容。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本附注 13 应收账款相关内容。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见本附注 13 应收账款相关内容。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见本附注 13 应收账款相关内容。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见本附注 13 应收账款相关内容。

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以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其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

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**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**适用 不适用**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**适用 不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**适用 不适用**18. 持有待售的非流动资产或处置组**适用 不适用**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**适用 不适用**终止经营的认定标准和列报方法**适用 不适用**19. 长期股权投资**适用 不适用**1. 共同控制、重大影响的判断**

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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	10-45	5.00	9.50-2.11
通用设备	年限平均法	10-28	5.00	9.50-3.39
专用设备	年限平均法	10-22	5.00	9.50-4.32
运输工具	年限平均法	5-12	5.00	19.00-7.92
其他设备	年限平均法	8-22	5.00	11.88-4.32

22. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	达到生产或办公的预定可使用状态
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

23. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

24. 生物资产

□适用 √不适用

25. 油气资产

□适用 √不适用

26. 无形资产**(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	50.00	直线法
非专利技术	10.00	直线法
SAP 系统	2.00	直线法
其他软件	2.00	直线法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

3. 研发支出的归集范围**(1) 人员人工费用**

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。

(7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29. 合同负债

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

√适用 不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司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以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要销售纸和纸制品，属于在某一时点履行的履约义务。

内销收入：在公司发货之后，经客户质检并收到产品合格的相关反馈，收取价款或取得收款的权利时确认销售收入。

外销收入：公司已根据合同约定将产品报关、装船、取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。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，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产

生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

适用 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：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) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的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，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款

额按照租赁内含利率折现的现值之和) 确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间, 公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 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

41. 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	以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, 扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的, 按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴; 从租计征的, 按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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 (%)
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据浙江省科技厅、浙江省财政厅和浙江省国税局和颁发的高新技术企业证书，认定本公司为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2022年12月24日至2025年12月23日，2023年度按15%的税率计缴企业所得税。

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	34,457.82	31,935.15
银行存款	132,591,133.92	146,772,732.95
其他货币资金	62,779,685.84	42,890,308.55
存放财务公司存款		
合计	195,405,277.58	189,694,976.65
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明

本期受限的其他货币资金期末余额包括：用于质押开立承兑汇票使用受限的大额存单35,465,500.00元、受限的定期存款4,380,000.00元、银行承兑汇票保证金22,900,000.00元和被冻结的ETC款项10,000.00元，合计62,755,500.00元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	267,648,346.72	287,379,668.43
1 年以内小计	267,648,346.72	287,379,668.43
1 至 2 年	441,020.89	1,462,237.36
2 至 3 年	190,237.66	17,008.06
3 年以上	13,914,626.29	14,756,101.71
合计	282,194,231.56	303,615,015.56

(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	账面余额	坏账准备	账面

	价值		价值		价值		价值		价值	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备	9,990,438.20	3.54	9,990,438.20	100.00			10,483,203.75	3.45	10,483,203.75	100.00
其中:										
按组合计提坏账准备	272,203,793.36	96.46	17,553,054.29	6.45	254,650,739.07	293,131,811.81	96.55	19,090,757.43	6.51	274,041,054.38
其中:										
合计	282,194,231.56	/	27,543,492.49	/	254,650,739.07	303,615,015.56	/	29,573,961.18	/	274,041,054.38

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
浙江普瑞克特种纸有限公司	9,990,438.20	9,990,438.20	100.00	破产清算多年无实质进展，相关资产无法执行
合计	9,990,438.20	9,990,438.20	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：按照账龄组合

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	267,648,346.72	13,382,417.33	5.00
1-2 年	441,020.89	132,306.27	30.00
2-3 年	190,237.66	114,142.60	60.00
3 年以上	3,924,188.09	3,924,188.09	100.00
合计	272,203,793.36	17,553,054.29	6.45

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
单项计提坏账准备	10,483,203.75		-492,765.55			9,990,438.20
按组合计提坏账准备	19,090,757.43	-1,542,004.10	4,300.96			17,553,054.29
合计	29,573,961.18	-1,542,004.10	-488,464.59			27,543,492.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
浙江普瑞克特种纸有限公司	492,765.55	破产债权分配	银行存款	破产清算程序进展缓慢
合计	492,765.55	/	/	/

(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

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东金麦材料科技股份有限公司	21,882,979.80		21,882,979.80	7.75	1,094,148.99
广东万昌科艺材料有限公司	15,193,916.87		15,193,916.87	5.38	759,695.84
艾利丹尼森(中国)有限公司	11,211,849.19		11,211,849.19	3.97	560,592.46
安徽中烟工业有限责任公司	10,329,186.62		10,329,186.62	3.66	516,459.33
浙江普瑞克特种纸有限公司	9,990,438.20		9,990,438.20	3.54	9,990,438.20
合计	68,608,370.68		68,608,370.68	24.30	12,921,334.82

其他说明：

适用 不适用**6、合同资产****(1). 合同资产情况**适用 不适用**(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**(3). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	170,830,159.79	125,375,639.60
合计	170,830,159.79	125,375,639.60

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(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款项融资

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
银行承兑汇票	432,108,600.83	
合计	432,108,600.83	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明:

适用 不适用

8、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	47,926,221.52	99.71	25,363,395.32	98.93
1 至 2 年			38,071.53	0.15
2 至 3 年			86,110.92	0.34
3 年以上	138,450.55	0.29	149,133.76	0.58
合计	48,064,672.07	100.00	25,636,711.53	100.00

(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(%)
Global Forest Products Sweden AB	16,175,638.91	33.65
CENTRAL NATIONAL GOTTESMAN INC.	13,582,397.03	28.26
禹晟通上海实业有限公司	9,659,211.60	20.10
亚太森博(山东)浆纸有限公司	4,008,239.66	8.34
开元股份(香港)有限公司	1,315,853.24	2.74
合计	44,741,340.44	93.09

其他说明

□适用 √不适用

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,739,172.80	8,657,826.53
合计	9,739,172.80	8,657,826.53

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	7,697,278.56	8,483,501.61
1 年以内小计	7,697,278.56	8,483,501.61
1 至 2 年	3,081,083.10	735,000.00
2 至 3 年	675,000.00	210,000.00
3 年以上	409,000.00	20,465,622.58
合计	11,862,361.66	29,894,124.19

(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
采购款		19,679,450.00
押金保证金	9,458,361.34	8,698,475.32
其他	2,404,000.32	1,516,198.87
合计	11,862,361.66	29,894,124.19

(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)	
2023年1月1日余额	424,175.08	220,500.00	20,591,622.58	21,236,297.66
2023年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段	-154,054.16	154,054.16		
--转入第三阶段		-202,500.00	202,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	114,743.01	752,270.78	300.00	867,313.78
本期转回				
本期转销				
本期核销			-19,980,422.58	-19,980,422.58
其他变动				
2023年12月31日余额	384,863.93	924,324.93	814,000.00	2,123,188.86
期末坏账准备计提比例(%)	5.00	30.00	75.09	17.90

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	
单项计提坏账准备	19,980,422.58	867,313.78		-19,980,422.58		
按组合计提坏账准备	1,255,875.08					2,123,188.86
合计	21,236,297.66					2,123,188.86

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	19,980,422.58

其中重要的其他应收款核销情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市福田区永新建材商行	采购款	16,202,000.00	款项预计无法收回。债权主体子公司上海先数功能材料有限公司本期已注销。	董事会决议	否
深圳市星盾网络技术有限公司	采购款	1,430,500.00			否
深圳市肯能科技有限公司	采购款	1,209,429.48			否
东莞市大宗数码科技有限公司	采购款	500,000.00			否
深圳市福田区可盛佳商行	采购款	351,750.00			否
其他	采购款	286,743.10			否
合计	/	19,980,422.58	/	/	/

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
河南中烟工业有限责任公司	490,000.00	4.13	保证金	1年以内	828,500.00
	1,480,000.00	12.48		1-2年	
	600,000.00	5.06		2-3年	
湖南省公共资源交易中心	1,300,000.00	10.96	保证金	1-2年	65,000.00
贵州中烟工业有限责任公司	1,005,478.24	8.48	保证金	1年以内	50,273.91
江苏中烟工业有限责任公司	700,000.00	5.90	保证金	1-2年	210,000.00
陕西中烟工业有限责任公司	150,000.00	1.26	保证金	1年以内	157,500.00
	500,000.00	4.22		1-2年	

合计	6,225,478.24	52.49	/	/	1,311,273.91
----	--------------	-------	---	---	--------------

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 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	218,285,228.60		218,285,228.60	181,488,296.43		181,488,296.43
在产品	10,950,472.46		10,950,472.46	11,196,538.45		11,196,538.45
库存商品	205,910,493.81	22,359,824.51	183,550,669.30	153,645,275.91	14,290,885.25	139,354,390.66
合计	435,146,194.87	22,359,824.51	412,786,370.36	346,330,110.79	14,290,885.25	332,039,225.54

(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	
库存商品	14,290,885.25	9,869,275.74		1,800,336.48		22,359,824.51
合计	14,290,885.25	9,869,275.74		1,800,336.48		22,359,824.51

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

库存商品可变现净值按照估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。本期转销的存货跌价准备 1,800,336.48 元系原计提存货跌价准备的存货本期销售,因而转销相应的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税		14,168,987.55
待摊贴现利息		1,492,520.84
待摊财产保险费	599,958.27	615,274.41
其他	157,128.91	829,512.59
合计	757,087.18	17,106,295.39

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江民丰罗伯特纸业 有限公司	36,411,968.15			546,346.42						36,958,314.57
浙江维奥拉塑料有 限公司	3,695,314.69			56,531.98						3,751,846.67
杭州嘉丰新材料科技 有限公司	147,142.22		147,142.22							
小计	40,254,425.06		147,142.22	602,878.40						40,710,161.24
合计	40,254,425.06		147,142.22	602,878.40						40,710,161.24

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

18、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). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	63,563,695.27	63,563,695.27
合计	63,563,695.27	63,563,695.27

其他说明：

适用 不适用**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**21、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	945,945,305.03	997,823,231.03
固定资产清理		
合计	945,945,305.03	997,823,231.03

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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	634,977,986.03	1,364,445,206.34	811,802,208.66	15,996,738.90	2,539,905.72	2,829,762,045.65
2. 本期增加金额	1,528,242.46	15,429,057.36	2,167,028.00	836,283.19		19,960,611.01
(1) 购置	1,516,295.56	13,750,136.40	2,045,605.62	836,283.19		18,148,320.77
(2) 在建工程转入	11,946.90	1,678,920.96	121,422.38			1,812,290.24
(3) 企业合并						

增加						
3. 本期减少金额		929,608.65		1,990,369.73	140,777.94	3,060,756.32
(1) 处置或报废		929,608.65		1,990,369.73	140,777.94	3,060,756.32
4. 期末余额	636,506,228.49	1,378,944,655.05	813,969,236.66	14,842,652.36	2,399,127.78	2,846,661,900.34
二、累计折旧						
1. 期初余额	236,000,792.68	950,574,353.18	621,851,236.73	12,210,479.00	2,526,535.94	1,823,163,397.53
2. 本期增加金额	15,243,171.73	44,812,853.78	10,667,684.53	965,099.29	431.82	71,689,241.15
(1) 计提	15,243,171.73	44,812,853.78	10,667,684.53	965,099.29	431.82	71,689,241.15
3. 本期减少金额		883,128.22		1,900,492.26	127,839.98	2,911,460.46
(1) 处置或报废		883,128.22		1,900,492.26	127,839.98	2,911,460.46
4. 期末余额	251,243,964.41	994,504,078.74	632,518,921.26	11,275,086.03	2,399,127.78	1,891,941,178.22
三、减值准备						
1. 期初余额	16,076.41	5,903,362.68	2,855,978.00			8,775,417.09
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	16,076.41	5,903,362.68	2,855,978.00			8,775,417.09
四、账面价值						
1. 期末账面价值	385,246,187.67	378,537,213.63	178,594,337.40	3,567,566.33		945,945,305.03
2. 期初账面价值	398,961,116.94	407,967,490.48	187,094,993.93	3,786,259.90	13,369.78	997,823,231.03

(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
房屋及建筑物	478,412.50	438,415.47	16,076.41	23,920.62	
通用设备	82,883,852.33	72,836,297.03	5,903,362.68	4,144,192.62	
专用设备	38,702,694.54	33,911,581.81	2,855,978.00	1,935,134.73	
运输工具	314,412.38	298,691.76		15,720.62	
其他设备	3,500.00	3,325.00		175.00	
小 计	122,382,871.75	107,488,311.07	8,775,417.09	6,119,143.59	

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 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
#22 机主厂房	28,019,380.41	租赁土地，办理困难
木浆仓库	5,883,637.08	办理困难
厂房	5,651,217.13	尚未报建，无法办理
专家楼	4,992,753.49	办理困难
#15 成品仓库	2,407,079.34	办理中
1 号仓库	1,020,217.76	尚未报建，无法办理
仓储简易仓库	743,963.38	尚未报建，无法办理
17 号仓库	664,193.33	尚未报建，无法办理
#22 机碎浆间	447,307.93	租赁土地，办理困难
小车班停车库和休息室	413,274.59	尚未报建，无法办理
轻钙仓库	180,385.05	尚未报建，无法办理
小 计	50,423,409.49	

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、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	57,605,457.29	1,160,152.37
工程物资		
合计	57,605,457.29	1,160,152.37

其他说明：

□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
年产7万吨特种涂布纸项目	24,548,001.19		24,548,001.19			

新 8 号机和新 20 号机升级技改项目	32,857,531.10		32,857,531.10		
零星工程	199,925.00		199,925.00	1,160,152.37	1,160,152.37
合计	57,605,457.29		57,605,457.29	1,160,152.37	1,160,152.37

(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
年产 7 万吨特种涂布纸项目	65,449.23 万		24,548,001.19			24,548,001.19	18.17	12.00	993,013.30	993,013.30	3.09	自有资金及银行借款
新 8 号机和新 20 号机升级技改项目	48,411.76 万		32,857,531.10			32,857,531.10	23.40	27.00	1,184,901.87	1,184,901.87	3.09	自有资金及银行借款
合计	113,860.99 万		57,405,532.29			57,405,532.29	/	/	2,177,915.17	2,177,915.17	/	/

[注 1]：年产 7 万吨特种涂布纸项目工程累计投入占预算比例计算时的累计投入金额包括列报为其他非流动资产的预付工程设备款 65,753,503.50 元、列报为无形资产的土地使用权购买金额 28,612,318.50 元和列报为在建工程的 24,548,001.19 元，共计 118,913,823.19 元。

[注 2]：新 8 号机和新 20 号机升级技改项目工程累计投入占预算比例计算时的累计投入金额包括列报为其他非流动资产的预付工程设备款 80,431,053.61 元、列报为在建工程的 32,857,531.10 元，共计 113,288,584.71 元。

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

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

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、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	非专利权	SAP 系统	其他软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	64,154,037.10	17,361,300.00	1,740,571.79	288,461.55	83,544,370.44
2. 本期增加金	28,612,318.50				28,612,318.50

额					
(1)购置					
(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	92,766,355.60	17,361,300.00	1,740,571.79	288,461.55	112,156,688.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	11,384,830.13	17,361,300.00	1,740,571.79	288,461.55	30,775,163.47
2. 本期增加金	1,570,522.98				1,570,522.98
额					
(1) 计提	1,570,522.98				1,570,522.98
3. 本期减少金					
额					
(1)处置					
4. 期末余额	12,955,353.11	17,361,300.00	1,740,571.79	288,461.55	32,345,686.45
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金					
额					
(1) 计提					
3. 本期减少金					
额					
(1)处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价	79,811,002.49				79,811,002.49
值					
2. 期初账面价	52,769,206.97				52,769,206.97
值					

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、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
排污费	1,638,759.00	553,008.35	546,253.00		1,645,514.35
合计	1,638,759.00	553,008.35	546,253.00		1,645,514.35

29、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

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(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

(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		
可抵扣亏损		
资产减值准备	60,801,922.95	73,876,561.18
预计负债	3,102,490.93	18,442,617.25
可抵扣亏损	23,057,136.86	16,926,101.94
合计	86,961,550.74	109,245,280.37

(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
2023 年		325,378.01	
2024 年		59,521.06	
2025 年		3,691.66	
2026 年		809,889.43	
2027 年	13,564,666.01	15,727,621.78	
2028 年及以后	9,492,470.85		
合计	23,057,136.86	16,926,101.94	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						

合同资产					
预付工程设备款	147,795,427.11		147,795,427.11	21,099,159.59	21,099,159.59
合计	147,795,427.11		147,795,427.11	21,099,159.59	21,099,159.59

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	35,465,500.00	35,465,500.00	质押	使用有限的定期存单	35,465,500.00	35,465,500.00	质押	使用有限的定期存单
	22,900,000.00	22,900,000.00	其他	承兑汇票保证金	4,380,000.00	4,380,000.00	其他	使用有限的定期存单
	4,380,000.00	4,380,000.00	其他	使用有限的定期存单	3,000,000.00	3,000,000.00	其他	承兑汇票保证金
	10,000.00	10,000.00	冻结	冻结的ETC款项	10,000.00	10,000.00	冻结	冻结的ETC款项
合计	62,755,500.00	62,755,500.00	/	/	42,855,500.00	42,855,500.00	/	/

32、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	35,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款		
保证借款	672,291,620.71	514,107,895.53
信用借款		
质押及保证借款	50,000,000.00	30,000,000.00
合计	757,291,620.71	579,107,895.53

(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

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、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
货款	64,975,140.18	66,203,692.78
设备款	23,706,168.02	25,302,709.14
其他	2,984,635.39	3,006,846.00
合计	91,665,943.59	94,513,247.92

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 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

38、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
货款	7,815,322.36	6,100,467.50
合计	7,815,322.36	6,100,467.50

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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

39、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	5,700,000.00	134,895,557.55	135,711,542.94	4,884,014.61
二、离职后福利-设定提存计划		13,825,546.31	13,825,546.31	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,700,000.00	148,721,103.86	149,537,089.25	4,884,014.61

(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	5,700,000.00	109,063,368.29	110,063,368.29	4,700,000.00
二、职工福利费		6,080,982.64	6,080,982.64	
三、社会保险费		8,690,477.97	8,690,477.97	
其中：医疗保险费		7,825,146.00	7,825,146.00	
工伤保险费		865,331.97	865,331.97	
生育保险费				
四、住房公积金		9,676,977.00	9,676,977.00	
五、工会经费和职工教育经费		1,383,751.65	1,199,737.04	184,014.61
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,700,000.00	134,895,557.55	135,711,542.94	4,884,014.61

(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		13,348,801.27	13,348,801.27	
2、失业保险费		476,745.04	476,745.04	
3、企业年金缴费				
合计		13,825,546.31	13,825,546.31	

其他说明：

适用 不适用**40、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	4,163,409.18	589,484.15
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	1,030,320.98	1,016,743.64
城市维护建设税	647,431.70	315,344.86
土地使用税	5,160,437.56	4,953,195.05
房产税	4,881,975.22	4,743,300.58
教育费附加	320,409.26	140,200.52
地方教育附加	213,606.17	93,467.01
印花税	165,296.11	211,170.98
合计	16,582,886.18	12,062,906.79

41、其他应付款**(1). 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	14,026,697.11	13,923,139.85
合计	14,026,697.11	13,923,139.85

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

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
押金保证金	13,743,800.00	11,651,800.00
应付暂收款	282,897.11	2,271,339.85
合计	14,026,697.11	13,923,139.85

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、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	500,511.81	
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		
合计	500,511.81	

44、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		
预提运费	7,100,000.00	5,486,421.24
预提电费	2,330,000.00	2,021,612.24
待转销项税额	1,005,462.75	1,006,639.53
预提排污权使用费	1,000,000.00	600,000.00
预提污水处理费		1,080,000.00
合计	11,435,462.75	10,194,673.01

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

45、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		
保证借款	67,977,405.57	
信用借款		
合计	67,977,405.57	

其他说明：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

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
长期应付款		
专项应付款	4,380,000.00	4,380,000.00
合计	4,380,000.00	4,380,000.00

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

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
国家拨入的专门用途拨款	4,380,000.00			4,380,000.00	注 1
合计	4,380,000.00			4,380,000.00	/

其他说明：

注 1：根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资〔2004〕1248 号文收到企业技术进步和产业升级国债项目废纸脱墨浆生产线改造的中央预算内专项资金 4,380,000.00 元。2008 年该废纸脱墨浆生产线改造项目已停建。

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			

待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预提污泥治理费[注]	18,442,617.25	3,102,490.93	
合计	18,442,617.25	3,102,490.93	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]期末预计负债情况详见本财务报表附注十四(二)1之说明

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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	351,300,000.00						351,300,000.00

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、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）	829,224,866.51			829,224,866.51
其他资本公积	1,090,000.00			1,090,000.00
合计	830,314,866.51			830,314,866.51

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 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	84,430,695.14	4,576,454.50		89,007,149.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	84,430,695.14	4,576,454.50		89,007,149.64

60、 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	140,389,849.41	135,293,336.02
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	140,389,849.41	135,293,336.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,725,274.95	15,402,838.12
减：提取法定盈余公积	4,576,454.50	3,280,324.73
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,513,000.00	7,026,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	179,025,669.86	140,389,849.41

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。

61、 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	1,607,339,356.08	1,385,552,077.21	1,652,737,135.39	1,450,374,268.42
其他业务	10,437,377.82	9,709,539.25	18,758,693.15	20,122,643.62
合计	1,617,776,733.90	1,395,261,616.46	1,671,495,828.54	1,470,496,912.04
其中：与客户之间的合同产生的收入	1,617,776,733.90	1,395,261,616.46	1,671,495,828.54	1,470,496,912.04

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计数	
	营业收入	营业成本
商品类型		
卷烟纸	486,323,147.37	347,959,135.58
工业配套纸	972,335,564.68	914,664,387.30
描图纸	148,261,888.58	122,509,799.47
其他	10,856,133.27	10,128,294.11
小计	1,617,776,733.90	1,395,261,616.46
按经营地区分类		
国内	1,595,090,225.00	1,375,434,854.39
国外	22,686,508.90	19,826,762.07
小计	1,617,776,733.90	1,395,261,616.46

3) 与客户之间的合同产生的收入按商品或服务转让时间分解

项目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,617,585,894.23	1,671,205,628.88
在某一时段内确认收入	190,839.67	290,199.66
小计	1,617,776,733.90	1,671,495,828.54

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 5,507,846.88 元。

(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). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、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	1,231,923.58	3,004,219.64
教育费附加	999,593.74	1,503,745.38
资源税		
房产税	4,881,975.20	4,978,980.42
土地使用税	3,183,277.73	4,904,590.92
车船使用税	10,871.28	10,871.28
印花税		
地方教育附加	198,522.74	1,001,090.83
印花税	736,597.62	743,181.50
环保税	32,723.35	49,320.53
合计	11,275,485.24	16,196,000.50

63、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
业务经营及招待费	6,910,296.00	5,100,801.64
职工薪酬	3,513,774.00	4,063,336.20
差旅费	1,274,535.74	522,264.55
其他	1,161,647.20	248,006.08
合计	12,860,252.94	9,934,408.47

64、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
职工薪酬	40,812,145.04	44,285,099.42
折旧和摊销	7,429,208.18	11,144,885.50
中介服务及顾问咨询费	3,299,676.32	2,857,919.09
水电汽	3,067,349.52	3,632,752.66
仓储搬运费	2,923,363.15	2,369,609.23
排污费	2,920,150.03	2,317,719.87
土地租赁费	2,874,121.00	2,874,121.00
办公费	2,702,216.10	2,263,098.48
修理费	2,270,373.33	2,093,144.38
材料消耗费	1,720,007.88	1,399,261.41
其他	6,993,288.20	8,119,524.65
合计	77,011,898.75	83,357,135.69

65、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
领用材料	36,196,825.07	34,454,518.44

职工薪酬	13,945,298.29	13,151,879.89
其他	1,139,994.39	471,309.49
合计	51,282,117.75	48,077,707.82

66、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
利息支出	20,778,421.21	23,558,279.07
利息收入	-4,136,225.24	-1,450,283.80
汇兑损益	275,758.15	-1,101,253.76
手续费[注]	789,538.68	342,938.98
合计	17,707,492.80	21,349,680.49

其他说明：

[注]其中包括筹资性手续费 659,468.00 元

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	139,230.00	2,332,524.18
代扣个人所得税手续费返还	39,960.87	22,187.80
合计	179,190.87	2,354,711.98

68、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	602,878.40	324,349.24
处置长期股权投资产生的投资收益	872,857.78	
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	1,500,000.00	
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	2,975,736.18	324,349.24

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、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		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	1,167,455.87	1,469,541.55
合计	1,167,455.87	1,469,541.55

72、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、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,869,275.74	-9,097,365.82
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		-1,482,022.73
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-9,869,275.74	-10,579,388.55

73、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	98,742.93	
合计	98,742.93	

74、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		387,000.00	
罚赔收入	93,504.75	192,557.18	93,504.75
非流动资产毁损报废利得		36,650.55	
其他	188,950.91	127,214.64	188,950.91
合计	282,455.66	743,422.37	282,455.66

其他说明：

适用 不适用

75、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			
非流动资产毁损报废损失	16,125.35	128,873.79	16,125.35
税收滞纳金	99,356.30	161,055.60	99,356.30
其他	371,419.13	204,282.52	371,419.13
合计	486,900.78	494,211.91	486,900.78

76、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		499,570.09
递延所得税费用		
合计		499,570.09

(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	46,725,274.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,008,791.24
子公司适用不同税率的影响	85,188.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-115,177.61
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	335,163.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,382,156.62
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	1,286,212.17
研发费用加计扣除的影响	-3,218,021.98

所得税费用	0.00
-------	------

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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	4,136,225.24	1,450,283.80
押金保证金	2,492,000.00	4,128,381.22
非税收类政府补助	139,230.00	1,741,361.06
其他	1,669,074.79	961,690.37
合计	8,436,530.03	8,281,716.45

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
付现费用	51,940,077.36	44,120,688.60
押金保证金	1,159,886.02	2,396,167.38
其他	1,190,672.75	678,175.76
合计	54,290,636.13	47,195,031.74

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的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
杭州嘉丰 34%股权处置款	1,020,000.00	
合计	1,020,000.00	

支付的重要的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
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	246,947,723.43	41,014,417.58
合计	246,947,723.43	41,014,417.58

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

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
收回筹资性票据保证金	35,380,000.00	12,400,000.00
收回使用有限制的定期存款		4,380,000.00
合计	35,380,000.00	16,780,000.00

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
使用有限制的定期存款		4,380,000.00
支付筹资性票据保证金	55,280,000.00	3,400,000.00
支付筹资性手续费	659,468.00	153,970.00
合计	55,939,468.00	7,933,970.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	46,725,274.95	15,402,838.12
加：资产减值准备	8,701,819.87	9,109,847.00
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,689,241.15	71,847,568.40
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,570,522.98	1,284,401.28
长期待摊费用摊销	546,253.00	546,253.00
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）	-98,742.93	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	65,122.70	92,223.24
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	21,713,647.36	22,610,995.31
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,975,736.18	-324,349.24
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-90,616,420.56	32,201,237.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-40,994,123.53	44,216,748.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	12,891,769.61	-8,983,293.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	29,218,628.42	188,004,469.67
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	132,649,777.58	146,839,476.65
减：现金的期初余额	146,839,476.65	79,454,964.88
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	-14,189,699.07	67,384,511.77

(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	132,649,777.58	146,839,476.65
其中：库存现金	34,457.82	31,935.15
可随时用于支付的银行存款	132,591,133.92	146,772,732.95
可随时用于支付的其他货币资金	24,185.84	34,808.55
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	132,649,777.58	146,839,476.65
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		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	35,465,500.00	35,465,500.00	使用有限制的大额存单
	4,380,000.00	4,380,000.00	使用有限制的定期存单
	22,900,000.00	3,000,000.00	承兑汇票保证金
	10,000.00	10,000.00	冻结的 ETC 款项
合计	62,755,500.00	42,855,500.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	383,892,727.51	434,688,561.59
其中：支付货款	375,664,547.61	423,727,537.26
支付固定资产等长期资产购置款	8,228,179.90	10,961,024.33

80、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

81、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	19,961.76	7.0827	141,383.16
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	110,679.77	7.0827	783,911.61
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	599,298.70	7.0827	4,244,652.90
欧元	93.20	7.8592	732.48
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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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
领用材料	36,196,825.07	34,454,518.44
职工薪酬	13,945,298.29	13,151,879.89
其他	1,139,994.39	471,309.49
合计	51,282,117.75	48,077,707.82
其中：费用化研发支出	51,282,117.75	48,077,707.82
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

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

合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
上海先数功能材料有限公司	注销	2023/8/30	707,525.27	-490,208.64

6、其他

适用 不适用

十、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	

嘉兴盐丰贸易有限公司	嘉兴	2000 万元	嘉兴	制造业	100.00		设立
浙江嘉丰纸制品有限公司	嘉兴	5000 万元	嘉兴	制造业	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

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	
浙江民丰罗伯特纸业有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	39.00		权益法核算
浙江维奥拉塑料有限公司	嘉兴市	嘉兴市	制造业	20.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	
	浙江民丰罗伯特纸业有限公司	浙江维奥拉塑料有限公司	浙江民丰罗伯特纸业有限公司	浙江维奥拉塑料有限公司
流动资产	93,419,860.20	14,473,517.57	91,909,006.43	15,197,938.77
非流动资产	4,028,889.34	11,854,857.63	4,271,597.92	6,670,774.18
资产合计	97,448,749.54	26,328,375.20	96,180,604.35	21,868,712.95
流动负债	86,268.56	2,822,704.34	86,268.56	3,392,139.50

非流动负债		4,824,949.00		
负债合计	86,268.56	7,647,653.34	86,268.56	3,392,139.50
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	97,362,480.98	18,680,721.86	96,094,335.79	18,476,573.45
按持股比例计算的净资产 份额	37,971,367.58	3,736,144.37	37,476,790.96	3,695,314.69
调整事项			-1,064,822.81	
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--坏账损失[注 1]	-1,178,658.00		-1,230,432.04	
--其他[注 2]	165,609.23		165,609.23	
--其他				
对联营企业权益投资的账 面价值	36,958,314.57	3,741,247.42	36,411,968.15	3,695,314.69
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入		21,049,215.24		27,781,787.53
净利润	1,268,145.19	282,659.91	606,345.72	1,108,874.34
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,268,145.19	282,659.91	606,345.72	1,108,874.34
本年度收到的来自联营企 业的股利				500,000.00

其他说明

[注 1] 公司对浙江普瑞克特种纸有限公司应收账款全额计提坏账，同时调增浙江民丰罗伯特纸业有限公司对其应收账款坏账准备至全额计提，产生的对联营企业权益投资的账面价值与按持股比例计算的净资产份额间差异

[注 2] 调整事项其他系联营企业浙江民丰罗伯特纸业设立时收到外币出资因出资时间不同采用的不同汇率折算，产生的对联营企业权益投资的账面价值与按持股比例计算的净资产份额间差异

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		

投资账面价值合计		147,142.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-133,900.46
--其他综合收益		
--综合收益总额		-133,900.46

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	139,230.00	2,332,524.18
合计	139,230.00	2,332,524.18

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3及五（一）5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的24.46%（2022年12月31日：27.08%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前提到的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	825,769,538.09	840,806,359.23	836,171,896.57	3,810,812.78	823,649.88
应付账款	91,665,943.59	91,665,943.59	91,665,943.59		
其他应付款	14,026,697.11	14,026,697.11	14,026,697.11		
其他流动负债	10,430,000.00	10,430,000.00	10,430,000.00		
长期应付款	4,380,000.00	4,380,000.00			4,380,000.00
小 计	946,272,178.79	961,308,999.93	952,294,537.27	3,810,812.78	5,203,649.88

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	579,107,895.53	584,852,417.75	584,852,417.75		
应付账款	94,513,247.92	94,513,247.92	94,513,247.92		
其他应付款	13,923,139.85	13,923,139.85	13,923,139.85		
其他流动负债	9,188,033.48	9,188,033.48	9,188,033.48		
长期应付款	4,380,000.00	4,380,000.00			4,380,000.00
小 计	701,112,316.78	706,856,839.00	702,476,839.00		4,380,000.00

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融				

资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
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			63,563,695.27	63,563,695.27
(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				
(六) 应收款项融资			170,830,159.79	170,830,159.79
持续以公允价值计量的资产总额			234,393,855.06	234,393,855.06
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

1. 其他权益工具投资因被投资单位的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的参数估计进行计量。

2. 应收款项融资系银行承兑汇票，以票面金额确定为公允价值。

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

十四、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 (%)
嘉兴民丰集团有限公司	嘉兴市角里街 70 号	资产经营管理	59,927.03	34.87	34.87

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

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

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注七之说明。

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
浙江民丰罗伯特纸业公司	联营企业
浙江维奥拉塑料有限公司	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
嘉兴市实业资产投资集团有限公司	母公司之母公司
浙江本科特水松纸有限公司	本公司参股公司

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江维奥拉塑料有限公司	包装材料	7,046,619.99	5,301,310.52

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
浙江维奥拉塑料有限公司	其他	195,870.80	398,750.83
嘉兴民丰集团有限公司	其他	132,614.85	144,907.90
浙江民丰罗伯特纸业公司	清算期服务		59,711.64

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

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(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
嘉兴民丰集团有限公司	50,000,000.00	2023/11/6	2024/5/6	否
	50,000,000.00	2023/9/27	2024/3/27	否
	40,000,000.00	2023/11/22	2024/5/22	否
	40,000,000.00	2023/12/6	2024/9/1	否
	30,000,000.00	2023/12/11	2024/6/11	否
	20,000,000.00	2023/7/31	2024/2/8	否
嘉兴市实业资产投资集团有限公司	43,000,000.00	2023/10/12	2024/4/11	否
	40,005,000.00	2023/9/5	2024/9/4	否
	40,005,000.00	2023/7/24	2024/7/23	否
	40,005,000.00	2023/3/7	2024/3/6	否
	40,000,000.00	2023/7/18	2024/7/17	否
	36,000,000.00	2023/8/11	2024/8/8	否
	36,000,000.00	2023/8/16	2024/8/14	否
	32,500,000.00	2023/6/5	2026/6/4	否
	30,000,000.00	2023/3/8	2024/3/5	否
	30,000,000.00	2023/8/23	2024/8/22	否
	30,000,000.00	2023/5/5	2024/5/5	否
	30,000,000.00	2023/5/12	2024/5/12	否
	20,000,000.00	2023/4/28	2024/4/28	否
	20,000,000.00	2023/6/14	2024/6/6	否
	20,000,000.00	2023/6/25	2024/6/24	否
	20,000,000.00	2023/9/6	2024/9/4	否
	14,669,985.00	2023/10/16	2030/11/15	否
	14,004,000.00	2023/8/29	2024/8/28	否
	11,544,265.60	2023/12/12	2030/11/15	否
	8,228,864.00	2023/11/22	2030/11/15	否

	500,000.00	2023/6/5	2024/6/4	否
	500,000.00	2023/6/5	2024/12/4	否
	500,000.00	2023/6/5	2025/6/4	否
	500,000.00	2023/6/5	2025/12/4	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：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	4,223,010.00	5,072,903.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

(1) 本公司与嘉兴民丰集团有限公司（以下简称民丰集团）于1998年11月20日签署的《关于生产经营的合同书》，下述条款本期仍在实施中：

1) 本公司按市场价或成本价加5%管理费的结算价向民丰集团提供能源（水、电、汽）供应等。

2) 民丰集团原有技术无偿归本公司使用。双方在生产经营中的技术改造成果，其知识产权归属开发方所有，另一方可无偿使用，但重大技术应有偿使用，具体方式及费用双方另行协商。

(2) 根据本公司与民丰集团于1998年11月20日签署的《关于后勤服务的合同书》，民丰集团按公平合理、等价有偿的原则保证本公司职工及家属医疗等方面享有保障服务。

(3) 民丰集团将其已注册的“船”和“船牌”商标无偿转让给本公司使用，该项转让事宜于本公司成立时业已生效。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(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
其他应收款	浙江维奥拉塑料有限公司			123,310.76	6,165.54

(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	浙江维奥拉塑料有限公司	753,748.80	143,750.00

	浙江民丰罗伯特纸业有有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
小 计		3,753,748.80	3,143,750.00
其他应付款	嘉兴民丰集团有限公司	75,385.34	221,761.63
小 计		75,385.34	221,761.63

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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、 本期股份支付费用

适用 不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十六、 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

截至本财务报表报出日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

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

截至本财务报表报出日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(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

十七、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	5,269,500
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,269,500

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

根据公司分别于2023年12月27日和2024年1月12日召开的第九届董事会第七次会议和2024年度第一次临时股东大会审议通过的《关于吸收合并全资子公司浙江嘉丰纸制品有限公司的议案》，公司吸收合并全资子公司浙江嘉丰纸制品有限公司，浙江嘉丰纸制品有限公司已于2024年3月21日在海盐县市场监督管理局完成工商注销登记手续。

十八、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、重要债务重组

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

1. 污泥治理费

公司生产过程中产生的污泥主要成分为碳酸钙和纤维，污泥性质为一般工业固废，2021 年公司委托第三方对存量造纸污泥拟实施资源化综合利用，根据第三方提供的实施方案和报价文件，预计公司需支付 2,580.39 万元（不含税）的治理费用，并预提计入了预计负债，截至本期末已累计支付 2,270.14 万元（不含税）。

2. 其他

据公司与浙江省嘉兴市国土资源局（原浙江省嘉兴市土地管理局）签订的《嘉兴市国有土地使用权租赁合同》（嘉土租合（1998）第 5 号）、《调整土地面积和租金的附加协议（一）》（2005 年 12 月 29 日）、《调整土地面积和租金的附加协议（二）》（2007 年 12 月 25 日）、《关于嘉土租合（1998）第 5 号合同调整租金的补充协议（三）》（2010 年 5 月 25 日）、《关于嘉土租合（1998）第 5 号合同调整租金的补充协议（四）》（2011 年 12 月 16 日）及《关于嘉土租合（1998）第 5 号合同调整租金的补充协议（五）》（2021 年 3 月 12 日），公司生产经营用地一角里街北侧以租赁方式使用，租赁期限为 50 年，自 1998 年 12 月 10 日起至 2048 年 12 月 10 日止。根据《关于嘉土租合（1998）第 5 号合同调整租金的补充协议（六）》（2021 年 12 月 7 日），2023 年土地租金为 2,874,121.00 元，截至 2023 年底均已支付。

8、 其他

适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售各类纸制品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五（二）1 之说明。

十九、 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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	267,648,346.72	287,379,668.43
1 年以内小计	267,648,346.72	287,379,668.43
1 至 2 年	441,020.89	1,462,237.36
2 至 3 年	190,237.66	17,008.06
3 年以上	13,914,626.29	14,756,101.71
合计	282,194,231.56	303,615,015.56

(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	9,990,438.20	3.54	9,990,438.20	100.00			10,483,203.75	3.45	10,483,203.75	100.00
其中：										
按组合计提坏账准备	272,203,793.36	96.46	17,553,054.29	6.45	254,650,739.07	293,131,811.81	96.55	19,090,757.43	6.51	274,041,054.38
其中：										
合计	282,194,231.56	/	27,543,492.49	/	254,650,739.07	303,615,015.56	/	29,573,961.18	/	274,041,054.38

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
浙江普瑞克特种纸有限公司	9,990,438.20	9,990,438.20	100.00	破产清算多年无实质进展，相关资产无法执行

合计	9,990,438.20	9,990,438.20	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：按照账龄组合

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	267,648,346.72	13,382,417.33	5.00
1-2年	441,020.89	132,306.27	30.00
2-3年	190,237.66	114,142.60	60.00
3年以上	3,924,188.09	3,924,188.09	100.00
合计	272,203,793.36	17,553,054.29	6.45

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

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	
单项计提坏账准备	10,483,203.75		-492,765.55			9,990,438.20
按组合计提坏账准备	19,090,757.43	-1,542,004.10	4,300.96			17,553,054.29
合计	29,573,961.18	-1,542,004.10	-488,464.59			27,543,492.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
浙江普瑞克特种纸有限公司	492,765.55	破产债权分配	银行存款	破产清算程序进展缓慢
合计	492,765.55	/	/	/

(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

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东金麦材料科技股份有限公司	21,882,979.80		21,882,979.80	7.75	1,094,148.99
广东万昌科艺材料有限公司	15,193,916.87		15,193,916.87	5.38	759,695.84
艾利丹尼森(中国)有限公司	11,211,849.19		11,211,849.19	3.97	560,592.46
安徽中烟工业有限责任公司	10,329,186.62		10,329,186.62	3.66	516,459.33
浙江普瑞克特种纸有限公司	9,990,438.20		9,990,438.20	3.54	9,990,438.20
合计	68,608,370.68		68,608,370.68	24.30	12,921,334.82

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	17,823,577.20	10,928,327.17
合计	17,823,577.20	10,928,327.17

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	15,781,682.96	10,754,002.25
1 年以内小计	15,781,682.96	10,754,002.25

1 至 2 年	3,081,083.10	735,000.00
2 至 3 年	675,000.00	210,000.00
3 年以上	409,000.00	485,200.00
合计	19,946,766.06	12,184,202.25

(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
往来款	8,084,404.40	2,393,811.40
押金保证金	9,458,361.34	8,698,475.32
其他	2,404,000.32	1,091,915.53
合计	19,946,766.06	12,184,202.25

(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)	
2023年1月1日余额	424,175.08	220,500.00	611,200.00	1,255,875.08
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-154,054.16	154,054.16		
--转入第三阶段		-202,500.00	202,500.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	114,743.01	752,270.77	300.00	867,313.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	384,863.93	924,324.93	814,000.00	2,123,188.86

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	
按组合计提坏账准备	1,255,875.08	867,313.78				2,123,188.86
合计	1,255,875.08	867,313.78				2,123,188.86

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
浙江嘉丰纸制品有限公司	8,084,404.40	40.53	往来款	1年以内	
河南中烟工业有限责任公司	490,000.00	2.46	保证金	1年以内	828,500.00
	1,480,000.00	7.42		1-2年	
	600,000.00	3.01		2-3年	
湖南省公共资源交易中心	1,300,000.00	6.52	保证金	1-2年	65,000.00
贵州中烟工业有限责任公司	1,005,478.24	5.04	保证金	1年以内	50,273.91
江苏中烟工业有限责任公司	700,000.00	3.51	保证金	1-2年	210,000.00
合计	13,659,882.64	68.49	/	/	1,153,773.91

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款适用 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	63,100,000.00		63,100,000.00	91,378,932.49	40,550,000.00	50,828,932.49
对联营、合营企业投资	40,710,161.24		40,710,161.24	40,254,425.06		40,254,425.06
合计	103,810,161.24		103,810,161.24	131,633,357.55	40,550,000.00	91,083,357.55

(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
上海先数功能材料有限公司	41,378,932.49		41,378,932.49			
浙江嘉丰纸制品有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
嘉兴盐丰贸易有限公司		13,100,000.00		13,100,000.00		
合计	91,378,932.49	13,100,000.00	41,378,932.49	63,100,000.00		

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江民丰罗伯	36,411,968.15			546,346.42						36,958,314.57

特纸业 有限公司										
浙江维 奥拉塑 料有限 公司	3,695,314.69			56,531.98						3,751,846.67
杭州嘉 丰新材 料科技 有限公 司	147,142.22		147,142.22							
小计	40,254,425.06		147,142.22	602,878.40						40,710,161.24
合计	40,254,425.06		147,142.22	602,878.40						40,710,161.24

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,647,965,637.51	1,430,439,385.80	1,646,914,822.55	1,444,748,631.23
其他业务	28,168,589.63	27,654,631.33	17,759,909.10	19,098,716.32
合计	1,676,134,227.14	1,458,094,017.13	1,664,674,731.65	1,463,847,347.55
其中：与客户 之间的合同 产生的收入	1,676,134,227.14	1,458,094,017.13	1,664,674,731.65	1,463,847,347.55

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
卷烟纸	486,323,147.37	347,959,135.58
工业配套纸	972,335,564.68	914,664,387.30
描图纸	188,888,170.01	167,397,108.06
其他	28,587,345.08	28,073,386.19
小计	1,676,134,227.14	1,458,094,017.13
按经营地区分类		
国内	1,653,447,718.24	1,438,267,255.06
国外	22,686,508.90	19,826,762.07
小计	1,676,134,227.14	1,458,094,017.13

3) 收入按商品或服务转让时间分解

项 目	本期数	上年同期数
在某一时点确认收入	1,675,943,387.47	1,664,384,531.99
在某一时段内确认收入	190,839.67	290,199.66

小 计	1,676,134,227.14	1,664,674,731.65
-----	------------------	------------------

其他说明

适用 不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 5,507,846.88 元。

(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). 重大合同变更或重大交易价格调整

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	602,878.40	324,349.24
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	764,016.27	410,062.51
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	1,500,000.00	
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	2,866,894.67	734,411.75

6、 其他

适用 不适用

二十、 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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	906,478.01	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	139,230.00	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	492,765.55	
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-139,322.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,399,151.14	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

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（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.18	0.13	0.13

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：曹继华

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 27 日

修订信息

适用 不适用