

公司代码：603733

债券代码：113632

公司简称：仙鹤股份

债券简称：鹤 21 转债



仙鹤股份有限公司 2022 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（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、公司负责人王敏良、主管会计工作负责人王敏岚及会计机构负责人（会计主管人员）叶小琴声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司于2023年3月29日召开第三届董事会第十次会议。审议通过了《关于公司2022年度利润分配方案（草案）的议案》，以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每10股派发现金红利人民币3.10元（含税）。截至2022年12月31日，公司总股本705,975,004股，以此计算合计拟派发现金红利218,852,251.24元（含税）。本年度公司现金分红占2022年度归属于母公司股东净利润的比例为30.81%。在实施权益分派的股权登记日前若公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配比例。本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注并查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中公司关于公司未来发展的讨论与分析之可能面对的风险因素的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任的.....	60
第六节	重要事项.....	66
第七节	股份变动及股东情况.....	99
第八节	优先股相关情况.....	106
第九节	债券相关情况.....	107
第十节	财务报告.....	110

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计负责人、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、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
仙鹤股份、本公司、公司	指	仙鹤股份有限公司
公司章程	指	仙鹤股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
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
河南仙鹤	指	河南仙鹤特种浆纸有限公司
仙鹿新材料	指	浙江仙鹿新材料有限公司
仙鹤新能源	指	浙江仙鹤新能源有限公司
哲丰新材料	指	浙江哲丰新材料有限公司
哲丰能源	指	浙江哲丰能源发展有限公司
哲丰环保	指	常山哲丰环保科技有限公司
浙江永鑫	指	浙江永鑫特种纸有限公司
仙鹤销售	指	浙江仙鹤新材料销售有限公司
敏捷供应链	指	浙江敏捷供应链管理有限公司
夏王纸业	指	浙江夏王纸业有限公司
高旭仙鹤	指	浙江高旭仙鹤高分子材料有限公司
邦成化工	指	浙江邦成化工有限公司
浙江唐丰	指	浙江唐丰特种纸有限公司
鹤港环保	指	衢州市衢江区鹤港环保科技有限公司
鹤丰新材料	指	浙江鹤丰新材料有限公司
仙鹤科技信息	指	仙鹤科技信息咨询（衢州）有限公司
广西仙鹤新材料	指	广西仙鹤新材料有限公司
广西仙鹤林业	指	广西仙鹤林业有限公司
广西仙鹤能源	指	广西仙鹤能源发展有限公司
广西仙鹤物流	指	广西仙鹤物流发展有限公司
柯瑞新材料	指	浙江柯瑞新材料有限公司
湖北仙鹤新材料	指	湖北仙鹤新材料有限公司
湖北仙鹤能源	指	湖北仙鹤热力能源有限公司
湖北仙鹤农业	指	湖北仙鹤生态农业科技有限公司
河南仙鹤地产	指	河南仙鹤房地产有限公司
浙江哲辉	指	浙江哲辉环境建设有限公司
广西哲辉	指	广西哲辉建设工程有限公司

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	仙鹤股份有限公司
公司的中文简称	仙鹤股份
公司的外文名称	Xianhe Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Xianhe
公司的法定代表人	王敏良

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王昱哲	叶青
联系地址	浙江省衢州市衢江区天湖南路69号	浙江省衢州市衢江区天湖南路69号
电话	0570-2833055	0570-2833055
传真	0570-2931631	0570-2931631
电子信箱	zqb@xianhepaper.com	zqb@xianhepaper.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省衢州市衢江区天湖南路69号
公司注册地址的历史变更情况	324022
公司办公地址	浙江省衢州市衢江区天湖南路69号
公司办公地址的邮政编码	324022
公司网址	www.xianhepaper.com
电子信箱	zqb@xianhepaper.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报
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	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	仙鹤股份	603733	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区新业路8号华联时代大厦A幢601室
	签字会计师姓名	陈达华、曾宪忠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路318号东方国际金融广场2号楼24层
	签字的保荐代表	陈睿、王斌、赵冠群

	人姓名	
	持续督导的期间	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	7,738,308,465.54	6,016,969,094.64	28.61	4,843,100,792.48
归属于上市公司股东的净利润	710,287,829.46	1,016,673,616.75	-30.14	717,160,508.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	556,946,989.43	958,173,185.71	-41.87	645,741,881.06
经营活动产生的现金流量净额	71,756,508.40	447,018,097.64	-83.95	301,929,633.17
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	6,879,613,806.41	6,419,295,208.03	7.17	5,353,561,583.40
总资产	13,263,623,257.55	11,048,662,058.09	20.05	7,963,596,698.01

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	1.01	1.44	-29.86	1.13
稀释每股收益 (元 / 股)	0.98	1.44	-31.94	1.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.79	1.36	-41.91	1.02
加权平均净资产收益率 (%)	10.68	17.72	减少7.04个百分点	16.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.37	16.70	减少8.33个百分点	14.97

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,677,948,384.45	1,920,057,886.06	1,911,889,882.01	2,228,412,313.02
归属于上市公司股东的净利润	145,994,372.95	208,184,798.64	212,794,950.00	143,313,707.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	132,363,281.50	174,581,920.62	155,519,575.03	94,482,212.28
经营活动产生的现金流量净额	106,898,217.12	323,775,760.54	99,373,890.29	-458,291,359.55

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注（如适用）	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	15,603,413.67		-66,697.74	-74,768.75
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	35,250,411.63			
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	100,640,165.37		55,986,102.31	45,954,050.44
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			252,523.25	575,505.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾				

害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	42,799,727.30		13,878,893.12	27,374,806.95
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,126,072.24		2,596,140.81	-2,751,674.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目				15,688,259.48
减：所得税影响额	33,662,351.33		14,106,735.01	15,277,015.63
少数股东权益影响额（税后）	164,454.37		39,795.70	70,536.21
合计	153,340,840.03		58,500,431.04	71,418,626.99

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响
------	------	------	------	----------

				金额
交易性金融资产	1,563,820,378.09	1,036,123,638.33	-527,696,739.76	29,881,168.72
衍生金融工具	0	0	0	7,649,380.46
应收款项融资	717,365,077.96	841,959,898.63	124,594,820.67	
其他权益工具投资	58,258,927.21	54,786,540.82	-3,472,386.39	2,314,924.26
其他流动资产		445,269,178.12	445,269,178.12	5,269,178.12
合计	2,339,444,383.26	2,378,139,255.90	38,694,872.64	45,114,651.56

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

报告期内，公司完成机制纸产量 82.75 万吨，同比增长 6.51%；销售量 81.18 万吨，同比增长 15.94%；实现营业收入 773,830.85 万元，同比增长 28.61%；实现营业利润 80,106.47 万元，同比减少 30.74%；实现利润总额 79,391.20 万元，同比减少 30.84%；扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润为 55,694.70 万元，同比减少 41.87%；公司资产总额 1,326,362.33 万元，同比增长 20.05%。

公司在成本大幅上升、市场供需两弱、经济下行承压的大背景下，保持了生产的持续稳定、业务的平稳推进，虽然在利润端显示出了成本快速上升所带来的影响，但是在市占率上，公司得到了显著的提升，并且在部分优势产品上增强了市场领导力。在全年的公司运行中，公司一直保持着清晰的战略思路，抓住了市场的热点需求，有序的组织了生产销售，并在产品创新端卓有成效，在 2022 年的经营中，公司抓住了以下几个主要环节：

1、顶住经济下行压力，有序稳定组织生产，确保实现公司全年经营计划

2022 年，世界格局复杂多变，俄乌战争持续深化，全球经济趋于疲软。我国经济发展也受到了不容忽视的影响，根据国家统计局的数据，2022 年全年，我国 GDP 同比增长 3%，在近十年内增速仅高于 2020 年，经济下行压力增大。

在这种市场供需两弱的状态下，公司始终保持清醒的头脑和积极的态度，摸准市场变化脉络，适时调整公司产能布局，有序稳定的组织生产，撸起袖子加油干，确保满负荷开机，保持了全年产销量健康稳定的增长。由于 2021 年四季度哲丰新材料 PM9 等新机台投入运营，公司在 2022 年释放了新的产能，使得报告期内产量达到 82.75 万吨，比去年同期增长了 6.51%，公司在市场拓展和销售发力，全年销售量达到 81.18 万吨，同比增长了 15.94%，从而保证了公司全年生产经营计划的顺利实现。

2、适应市场需求，大幅增加食品用纸、医疗用纸和互联网时代下的必备日用消费品材料的供应

随着人们的健康卫生意识的提高和快速食品消费能力的提升，报告期内公司的一次性食品纸基包装材料与高端纸基型医用包装材料销量稳定增长。公司生产的医用包装材料系列主要用于一次性医疗外科口罩、核酸采样器、手术器械、输液器、针筒、防护服等医疗用品“无菌屏障系统”的包装，是开展日常防护工作的必备原材料。而随着人们环保消费理念的增强，一次性可降解食品包装材料也成为了食品包装市场的新宠。公司抓住市场机遇，结合禁塑目标，积极调配产能结构，扩大相关产品的产能布局，加大了对食品与医疗包装材料系列产品的产能投入。报告期内公司食品医疗消费类产品实现销售 151,092.08 万元，较上年同期增加 52.09%。

公司生产的电解电容器纸基材料具有下游认证严苛，质量稳定性要求高等特点，一直被广泛应用于消费类电子、空调、特殊照明等消费领域，成为国内重要的电子元件材料生产配套企业。随着信息化飞速发展，5G 的应用越来越广，电解电容器纸基材料更是大量地被应用在工业通讯电源、手机数码、专业变频器、数控伺服系统等 5G 配套设施中。公司抓住机遇，报告期内电解电容器纸基材料实现销售收入同比增加 7.68%，取得了较快的增长。

随着互联网时代的到来，互联网相关必备产品行业发展迅速，使得行业上下游产业发展进入高速发展时期。公司将互联网产业相关产品作为公司未来重要的发展方向，生产的标签离型用纸、食品包装用纸、转印系列材料及电气用纸都有明显的互联网产品材料属性，其产能及销量均稳步增长。报告期内公司标签离型系列材料实现销售收入同比增加 63.36%，实现了大幅增长。随着国内转印市场的发展，特别是数码转印市场的增长，公司转印系列材料在报告期内实现销售收入同比增加 23.16%。公司生产的烘焙纸，随着空气炸锅的普及应用，销售量呈现爆发式增长，同比增长了 70.40%，仅去年四季度销售达到 5,703.07 吨，同比增长了 39.91%。

3、融入“双循环”格局，参与国际化竞争，加快境外市场的开发和布局

公司响应党中央号召，积极融入到以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局之中，在夯实主业基础、扩大产能规模的同时，注重参与国际化竞争的境外市场的开发和布局。近年来，世界格局多变，公司在变化中寻找机遇，不断进行产品的研发和市场的开发，通过长期的市场研究和产品测试，进入了全球众多知名客户的供应链，并通过积极出色的客户服务得到了客户持续性的订单。在国际竞争对手的比较中，公司依靠自身产品的灵活性、专业性、稳定性占据了竞争格局的有利位置，在多种产品类别中已经开始引领全球市场。在过去的几年，公司扩大了欧洲、东南亚等全球市场的布局，通过长时间不懈地努力，外贸业务开始呈现迅速增长的态势。报告期内，外销业务收入超过 6 亿元人民币，同比增长了 130.19%。

4、加大研发投入，致力于新型以纸代塑产品及高性能纸基材料市场的研发

随着国家全面推行实施禁塑令和人们环保意识的日益增强，市场加快了寻求环保纸基包装材料替代塑料制品的步伐，该类纸基包装材料技术标准严、卫生要求高。公司多年来一直致力于食品包装纸（防油纸系列、涂布纸系列、液体包装系列等）和医疗包装纸（医用透析纸和医用皱纹纸）的研究开发，产品在国内具有较高知名度。为了迅速适应市场的变化，报告期内公司加大研发投入，积极布局和拓展新市场、研发新产品以及开发战略性的价值客户，并开发出多款面向终端的产品。

在烟草包装等传统行业中，公司顺应市场发展方向，积极配合终端客户提供创新型合作方案，加强与国内外知名企业之间的技术工艺合作，报告期内，公司已经接入了全球领先烟草公司的产品供应链。新型烟草作为未来烟草行业极具开发前景的产品，公司也已经通过现有渠道开展产品端的合作。公司将积极寻求利用纸纤维的优势特点，为行业提供更完善的解决方案。

公司能迅速抓住市场机遇，得益于近几年不断加大的研发投入。报告期内，公司及其子公司共申报了 45 项专利，其中 20 项为发明专利，25 项为实用新型专利，并已获得 30 项专利证书。公司研发的低紧度免碳化电解电容器纸、高光泽烟用接装纸原纸、高强度医用皱纹纸、高性能脱模纸等

4 个新产品成功通过了省级新产品鉴定，公司参与的冷轧金属板衬纸国家标准也已正式发布。同时，公司参与了“超级压光纸”和“电解电容器纸”国家标准以及“格拉辛纸”国家标准的修订，其中“超级压光纸”和“电解电容器纸”国家标准已正式发布。报告期内，公司费用化研发投入达到了 10,401.68 万元，公司的自主创新能力不断提高。

5、发展绿色能源，着眼“双碳”战略，注重可持续发展

一直以来，公司积极发展绿色能源，公司各生产园区均布局了光伏发电。报告期内，公司加速实施光伏发电计划，新增上线 23.139 MW 容量，是之前上线容量的 2.2 倍。截至报告期末，公司共完成光伏装机容量 34.553MW，年发电量 4000 万度，相当于节约用电 4000 万千瓦时，折等价值能耗 11520 吨标煤，在降低电耗的同时，有效地减少了碳排放。

在积累前几年公司社会责任工作成效的基础上，公司进一步强化可持续发展理念，将可持续发展战略提到了议事日程。报告期内，公司董事会设立了可持续发展专业委员会，与专业机构合作，用国际化标准，梳理开展公司的可持续发展工作。打造适应公司长远发展的，经济指标与环境保护协调、创造价值与员工福利同步、企业利益与社会贡献兼顾一套完整的高质量发展体系。

“碳达峰、碳中和”是我国基于推动构建人类命运共同体、实现可持续发展而作出的重大战略决策。报告期内，公司积极响应国家“碳达峰”“碳中和”的战略部署，结合造纸行业特点，已率先开启“碳中和”布局，开展“碳汇”开发。公司深入贯彻国家节能环保政策，积极引入光伏发电，优化生产工艺和流程，以提高低碳生产水平。公司积极落实“夯实基础、扩大主业，打造全产业链模式”的发展战略，坚持打造以纸养林、以林促纸的可持续发展模式，抢占资源高地建设“林、浆、纸”一体化产业链。公司在广西投资的“年产 250 万吨广西三江口新区高性能纸基新材料”的林浆纸用一体化项目的林木保障地选址位于来宾市辖区内及周边自治区属林场，在湖北投资的“年产 250 万吨高性能纸基新材料循环经济”项目则位于石首长江流域，具有丰富的制浆用原材料杨树和芦苇资源，可用于投资林业生产，帮助公司建立资源型循环发展模式，为公司未来进一步开展林业建设，开发中和“碳汇”资源打下坚实基础。同时，为积极响应监管机构和下游客户的要求，报告期内，公司组建碳盘查工作小组，邀请第三方机构，从产品入手全面进行“碳盘查”，追踪企业和产品“碳足迹”，为公司适时制定温室气体减排的量化目标打下基础，为践行国家“碳达峰”、“碳中和”战略做好扎实准备。

6、抓住时机干大项目，打造“林浆纸用一体化”全产业链

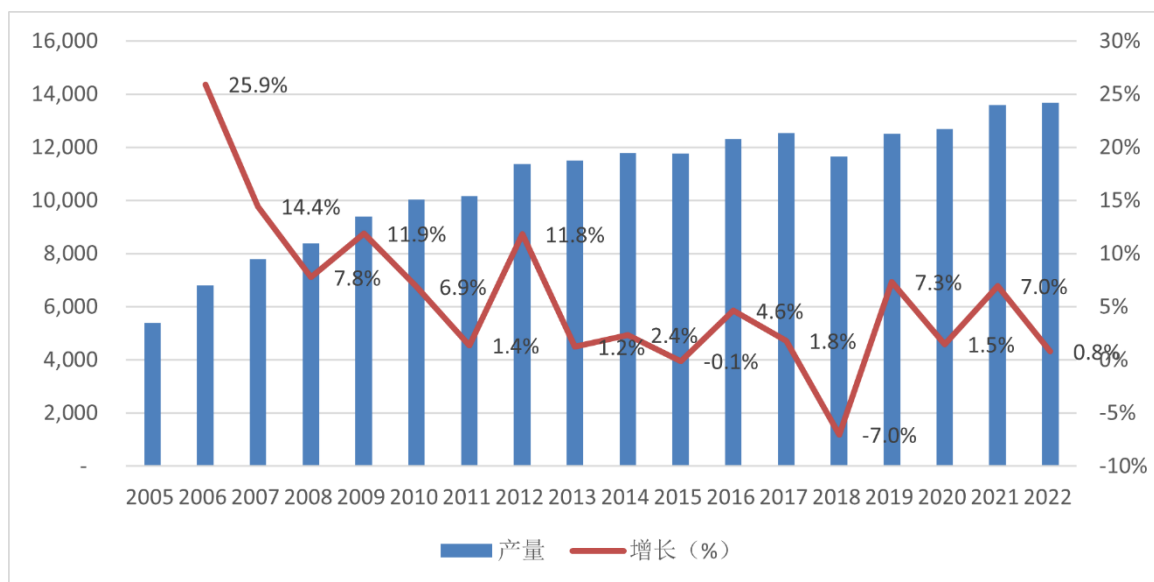
2021 年初，公司启动了广西来宾“年产 250 万吨广西三江口新区高性能纸基新材料”和湖北石首“年产 250 万吨高性能纸基新材料循环经济”两大百亿投资项目。该两大项目的实施于仙鹤未来意义重大，项目的启动意味着公司在我国西南和中原的产能布局已拉开帷幕，缩短销售半径，为以后的发展打下基础，同时两大项目的一个共同特点就是利用当地资源优势，抢占资源高地，实现“林浆纸用一体化”的全产业链布局以弥补上游制浆的短板。广西为我国速生桉最大的生产基地，极其适合阔叶木浆的生产，湖北项目位于石首长江流域，具有丰富的制浆用原材料杨树和芦苇资源，利于投资林业生产、建立资源型循环发展全产业链企业。

2022 年，是两大项目建设的关键一年，这一年在完成了各项生产要素指标的申请后，全面进入了建设期。报告期内，公司把握时机，在人力、物力、财力上确保两大项目如期开工并加速推进，两地项目建设将在 2023 年进入设备安装调试阶段，有望在四季度逐步投产运行（具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）等法定信息披露媒体披露的《仙鹤股份有限公司关于项目投资进展情况的公告》）。

二、报告期内公司所处行业情况

2022 年，根据国家统计局的数据，我国 GDP 同比增长 3%，在近十年内增速仅高于 2020 年，经济下行压力增大。就造纸行业而言，国家统计局的数据显示，2022 年全年我国机制纸与纸板产量为 13,691.40 万吨，与 2021 年基本持平，显示出供需两弱的局面。

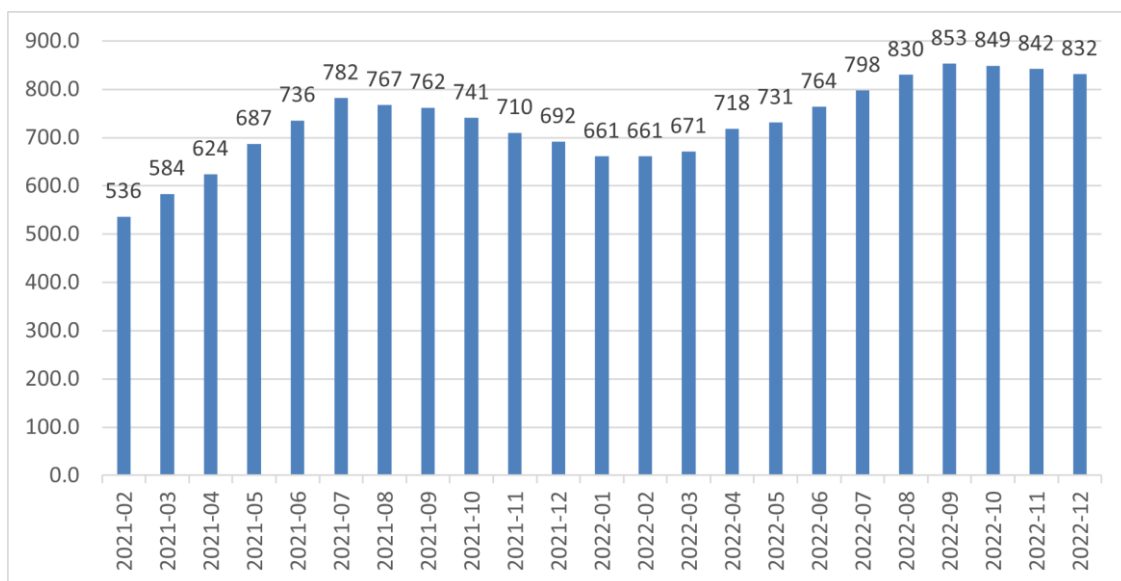
图例：中国机制纸和纸板产量（万吨）



数据来源：国家统计局

2022 年，受国际形势和国内供需结构影响，大宗商品，包括原油、木浆和煤炭等价格不断攀升。根据国家海关数据，2022 年，进口木浆平均价格达到 766 美元/吨，与 2021 年全年相比上涨 13%。同时，国内煤炭价格也处于相对高位。木浆和能源价格的高企都对进口纸浆依赖较大和相对能耗较高的纸基功能材料行业的生产经营带来了较大的成本压力。

图例：木浆进口价格（美元/吨）



资料来源：中国海关总署

2023 年，根据世界银行的预测，全球经济增长仍然不容乐观，但中国 GDP 增速将为 4.3%，预示我国经济发展将逐步进入正常发展轨道，开始全面复苏。我们认为，经济的复苏也将带动市场对各类纸张和特种纸需求，从而推动行业增长。

从更长远角度来看，我们认为特种纸市场增长潜力仍然巨大。目前，我国人均特种纸消费量仍然低于世界各个发达国家。同时，我们相信中国持续的环保政策和与之相关的“限塑令”将继续推动食品饮料领域内“以纸代塑”的市场，推动特种纸的需求增长。另一方面，不断升级的消费结构带来的新的消费需求增长仍将继续。这些都将成为纸基功能材料行业企业带来巨大的市场机遇，为纸基功能材料企业提供新的产量需求和利润增长点。

三、报告期内公司从事的业务情况

公司属于造纸和纸制品业，细分为特种纸行业和高性能纸及纤维复合新材料。特种纸是一种高性能纸基功能材料，具有科技含量高、附加值高的特点，适用于多种领域的具有特殊机能的易耗材料，在浙江省新材料产业发展十四五规划中被列为“先进基础材料”和“关键战略材料”。

公司主营业务为研发、生产和销售高性能纸基功能材料及其浆类原材料和化学原材料，是国内大型高性能纸基功能材料研发和生产型企业。

公司生产的纸基功能材料产品种类繁多，主要划分为六大系列 60 多个品种，包括：1) 食品与医疗包装材料系列；2) 烟草行业配套系列；3) 家居装饰材料系列（合营公司夏王纸业产品）；4) 商务交流及出版印刷材料系列；5) 电气及工业用纸系列；6) 日用消费系列等。同时，公司也以纸基功能材料研发制造为核心，积极推动相关能源制造、化工材料、工业水处理及固废处理、分布式光伏发电、物流及 C 端产品等新材料、新能源以及上下游一体化等多元化产业的发展。



食品与医疗包装材料系列主要应用于一次性食品包装和一次性医疗耗材包装，是近期市场需求增长较快的领域，也是公司近期及未来深度开发和耕耘的重点产品系列。市场的需求主要来源于人民生活水平的提高和禁塑环保意识的逐步加强，从而使人们对食品与医疗包装的安全性、卫生性、环保性以及功能性的要求不断提高，也催生出更多更高端的新型包装品种。食品包装材料系列主要包括食品级防油纸、涂布纸、零食包装、液体包装等材料产品，以及纸吸管、薄型包装纸袋、咖啡滤纸袋、蒸笼纸、烧烤纸、火锅纸、砧板纸等面向终端的产品；医疗包装材料系列主要包括医用透析纸、医用皱纹纸、手套内衬纸、医用离型纸等被应用在针管、输液器、咽拭子等一次性医用耗材的无菌屏障系统包装中。公司的产品迎合了消费大众不断升级的消费理念，品种齐全，在行业具有龙头地位。

烟草行业配套系列适用于卷烟类产品（传统可燃烟及加热不燃烧新型烟草等）过滤嘴和烟盒内衬材料的包装。公司可生产具有高光泽型、高透气型、高不透明度型等多种功能型号的产品，能够有效帮助减少印刷油墨的使用量，提高印刷表现力。同时，公司还配套缓释薄片材料，纸基滤棒材料，非烟草类 HNB 纸管等材料。公司产品拥有高洁净度，和国内大部分知名卷烟厂已有多年稳定的合作，在同类产品中的市场占有率近 45%，并已经被国外主要知名烟草公司认证和稳定使用。

家居装饰材料系列（合营公司夏王纸业产品）主要被应用于高档定制家具和地板行业，是高档定制家具和地板贴面材料的印刷基材，主要包括素色型、印刷型、数码打印型及预浸渍型等产品。公司的产品在耐晒、耐磨和印刷性能方面具有极高的表现性能，并且环保、安全、时尚，受到不同年龄层和不同区域市场的青睐，国内市场占有率超 20%。公司同时专注于花色设计端的开发，引领市场的消费趋势，在国内中高端定制家具市场具有强大的消费引导力和市场领导力，为行业内多家高端品牌的指定使用产品。公司的产品还包括墙纸系列产品（纯纸和无纺布系列）。

商务交流及出版印刷材料系列适用于现代商务需求的特种纸基型应用材料，包括无碳打印类、防伪材料类、彩色和白色打印纸类以及低定量高档出版用纸等产品；低定量出版印刷用纸主要应用于印刷字典、词典、圣经、经典书籍等页码较多、使用率较高、便于携带的工具书籍，对产品印刷适应性要求高，在国内市场的占有率超过 90%，公司的产品能够增加油墨的依附性、不透印性，为

多家国内大型出版社和国际知名出版社的指定用纸，在国内及国际市场上有具有很大占有率及领导力。公司为字典纸国家标准主要制定者，公司的低定量出版印刷用纸也被应用于医药行业和电子产品行业，被用于药品说明书和电子产品说明书的印刷和制作。

电气及工业用纸系列主要为电解电容器纸等绝缘材料用纸以及不锈钢衬纸、CTP 版衬纸、玻璃间隔用纸等工业配套用纸，用于工业配套和高科技行业，具有不可替代性。电解电容器纸具有下游认证严苛，质量稳定性要求高等特点，被广泛应用于电视机、电脑、手机数码、空调、特殊照明等消费领域以及工业通讯电源、5G 配套设施、专业变频器、数控伺服系统、风力发电、汽车电子、机台自动化、包装设备、工业流程控制等工业领域中，电解电容器纸被置于内置电容器中，用于隔绝电容器内部正负极及吸收电解液，保证电容器处于正常工作状态。随着 5G 应用的迅猛发展，公司作为国内重要的电子元件材料生产配套企业，产品被更广泛地应用于 5G 配套设施中。不锈钢衬纸主要被应用于冷轧不锈钢 2B 板和 BA 板（镜面板）的上下两层不锈钢材料之间，用于保护成卷的不锈钢表面不会因为上下层摩擦而导致表面擦伤。CTP 版具有感光涂层，大量应用于印刷行业，CTP 衬纸被放置于两层 CTP 版之间，保护版材的感光层不受损伤。随着科技在日常生活中的普及，该类产品的运用会越来越广泛，市场前景广阔，为公司未来的重点开发领域。

日用消费系列包括热敏应用类、热转印用纸、标签离型用纸等与日常民生消费紧密相联的材料系列。其中热敏材料在银行、超市、酒店、餐饮、快递的票据和标签业务中被广泛应用。公司热敏类材料可根据客户需求实现个性化定制，并具备直接制成不干胶类产品，面向终端消费市场的特性，公司的热敏收银纸在国内市场占有率近 25%，被多家国内外众多知名餐饮巨头及酒店指定使用；热转印用纸系列主要包括用于纺织品转印的转移印花材料、用于建材领域的热转移材料以及越来越被年轻消费群体喜爱的数码喷绘类转印材料和水转印材料。得益于日益严苛的环保需求和消费者个性化、高端化的需求，近年来数码喷绘类转印材料产品需求增长十分迅速。目前数码转印在国际市场已经占据十分重要的份额，也成为中国转印市场未来发展的主要方向，因此，数码转印相关的数码喷绘类转印材料市场空间非常可观，公司国内热转印市场占有率超过 30%。标签离型用纸系列主要包括格拉辛离型纸和高湿强标签纸，运用于日化不干胶、物流不干胶和啤酒标签等与日常生活密切相关的标签领域。随着高端零售行业、电商和相关物流行业的快速发展，不干胶标签在近年持续保持着较高的年增长率，用作不干胶底纸的格拉辛离型纸使用量也在最近几年得到了飞速地增长。然而，与发达国家相比，我国人均标签使用量还处于相对低位，格拉辛离型纸未来需求潜力仍然非常巨大。因此，公司也正在积极扩大格拉辛离型纸的生产规模，以满足不断增长的市场需求，维持并不断扩大公司市场份额，目前公司在全国格拉辛市场的市场占比超 20%，产能达到 15 万吨。高湿强标签纸主要应用于如瓶装啤酒、冰激凌等需要在低温潮湿环境中储存的产品贴标，以及需要进行冷链运输的可识别的标签类产品。公司为国内瓶装啤酒标签的主要原纸供应商。

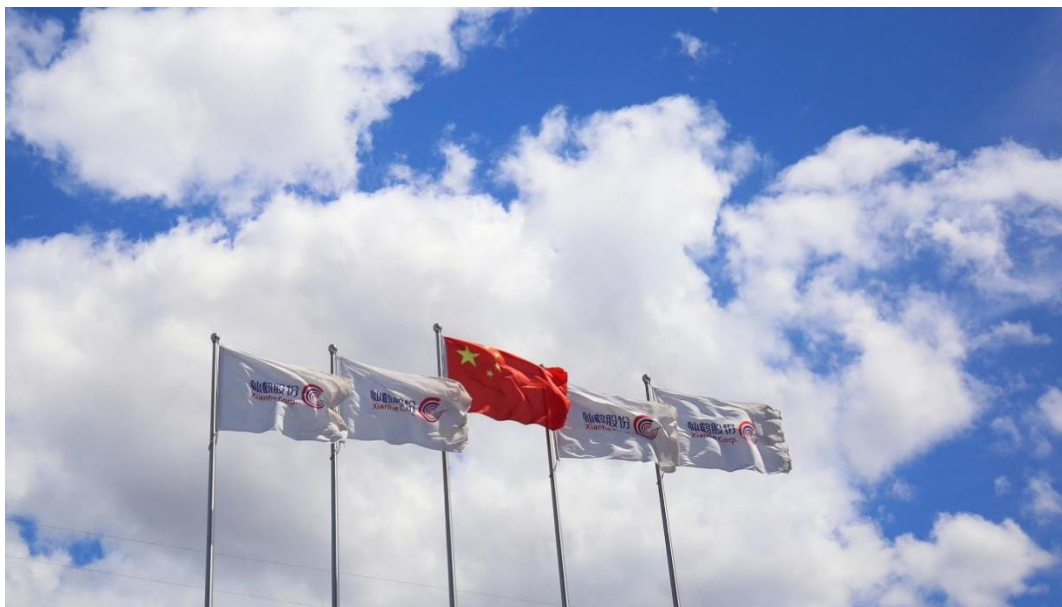
四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、规模优势奠定龙头地位

公司为国内大型高性能纸基功能材料研发和生产的的企业。从规模上来看，公司是国内最大的专业研发和生产高性能纸基功能材料的企业之一。截至本报告期，公司及其合营公司和控股子公司拥有特种纸及纸制品的年生产能力已超过 130 万吨，产品涉及六大系列 60 多个品种。公司现有特种纸机生产线 53 条，制浆生产线 1 条，涂布、超压线 20 多条，并拥有林地、化工、制浆、能源、物流、原纸及纸制品等全产业链生产能力，产业宽度和产业深度布局相对完善。

规模效应奠定市场地位，公司的多项产品也在国内细分行业中具备龙头地位。其中，公司在烟草行业配套系列包括烟用接装纸原纸、烟用内衬原纸、滤嘴棒成型纸等产品，在同类产品市场占有率近 45%，处于行业重要地位；公司在国内热敏纸市场的占有率近 25%，并具有深加工技术和能力，使其可以直接面对终端市场销售，赢得了良好的市场口碑和品牌形象；公司的低定量出版印刷材料系列包括圣经纸和字典纸，国内市场占有率达到 90%，是国内几大辞书出版商的指定用纸，并被国内外众多印刷巨头指定为专用纸；公司合营企业夏王纸业为全球装饰原纸行业公认的高端领导品牌，产品包括素色底材和印刷底材，市场占有率超 20%，在中高端市场具有强大影响力；公司的食品包装材料系列被应用在一次性食品包装中，与国内多家包装行业巨头具有长期稳定的合作，并具备面向终端的能力；医疗包装材料系列被应用于一次性医疗低值耗材的包装行业中，为国内为数不多的同时具备食品与医疗包装材料产品的上市公司，具有较高的市场份额和较大的发展空间和潜力。公司为国内最大的转印用纸生产企业之一，其产品被广泛应用于纺织品，瓷器和建材领域的外部装饰。



目前，公司在广西来宾投资 118 亿元人民币年产 250 万吨“广西三江口新区高性能纸基新材料”的林浆纸用一体化项目和湖北石首投资的 100 亿元人民币年产 250 万吨“高性能纸基新材料循环经济”项目均已进入如火如荼的开工建设阶段，两大项目的有序展开和顺利落地，必将使公司的规模化发展再上一个台阶。

2、多元化产品的抗风险能力

公司具有较强的抗风险能力。首先，公司在总体规模和多个产品细分市场具备龙头地位，在市场竞争中具有一定的话语权。其次，与国内其它专业特种纸制造企业相比，公司具备十分显著的产品多元化优势，可以帮助公司分散单个产品带来的风险。公司产品涉及食品与医疗包装材料系列、商务交流及出版印刷材料系列、烟草行业配套系列、家居装饰材料系列、电器及工业用纸系列、日用消费系列及其他等六大系列 60 多个品种，是我国产品种类最多，布局最广的高性能纸基功能材料生产企业之一。产品多元化的产品结构使公司在市场上拥有了更多发展机遇；同时分散单个纸种市场变动带来的风险，还可以为客户提供更全面、更多元化的解决方案。

3、自主研发的技术创新优势

公司是国家高新技术企业、国家技术中心、浙江省企业技术中心、省级企业研究院、浙江省专利示范企业，截至报告期末，集团公司拥有 50 项发明专利、90 项实用新型专利。公司牵头制定了字典纸的国家标准，并参与制定了无碳复写纸的国家标准、冷轧金属板衬纸的国家标准、纸浆 二氯甲烷抽出物的测定的国家标准、真空镀铝原纸的行业标准、热升华转印纸的行业标准。由公司主导的“单面光烟用接装纸原纸”、“烘焙原纸”、“字典纸”、“热升华转印原纸”等四个浙江制造标准已正式发布。

公司在产品研发方面一直保持了持续的投入，报告期内，公司费用化研发费用支出达到 10,401.68 万元。公司认为，持续的研发投入是保持公司持续性竞争力关键，不断地培育新产品也为公司未来的持续发展奠定了基础。



公司一直保持自主设计，合作开发的创新理念。由公司牵头设计开发新的工艺技术，与合作伙伴一同开发具有产品特色的机器设备，寻找性价比最高的投资方案。公司单条生产线至少能够适应 3-4 种纸基功能材料的稳定生产，能够在不同产品中做到稳定的切换，充分利用公司产品多元化的优势，为终端客户提供更具有技术性和针对性的产品解决方案。近几年，公司与合作伙伴一道合作，

引进和研发了国内外一流造纸设备和技术，机器设备自动化程度进一步提高，产品质量稳定性居行业前列，核心技术达到国际先进水平。

4、可持续发展能力优势

公司是浙江省首批“浙江省绿色企业”和工信部命名的“国家级绿色工厂”。公司坚持走循环经济的可持续发展道路，重视环境保护和可持续发展。仙鹤及其旗下重要子公司均具备 ISO14001 环境管理体系认证，并通过产销监管链认证。公司以资源综合利用和环保投入为手段实现节能减排和清洁生产，并建立了能源大数据分析系统，利用自动化、信息化手段对生产线的水、电、汽等主要能源的消耗实施集中动态监控和数字化管理，实现能耗的优化和效率的提升。公司及控股子公司近年来投资建设了碱回收系统、中段水处理系统、白水回收系统、黑液综合利用系统、太阳能发电系统等污染治理、绿色能源及节能降耗设施。实现废水、废气、噪声达标排放，固废合法合规处理，节能降耗取得显著成效。

为全面提升公司整体 ESG 管理水平，满足广泛利益相关方对于公司 ESG 管理的要求，完善公司内部管治结构，明确公司各层级 ESG 职能，有效地提升社会责任及 ESG 管理成效，公司设立董事会 ESG 委员会，并制定了《仙鹤股份有限公司董事会 ESG 委员会工作细则》，监督公司可持续发展体系的运行情况，并及时提供关于提升公司可持续发展表现的建议及反馈方案，全面提升可持续发展管理水平。报告期内，公司发布《仙鹤股份 2021 年度可持续发展报告》，分享最新的绿色发展成果，获评华证指数 ESG 评级 A 级，其中 S（社会责任项）评级为 AAA。

5、大数据管理下的智能制造

公司为国家两化融合管理体系贯标试点单位，企业工业化和信息化的深度融合促进了公司智能制造的发展。报告期内，公司继续推进“数字化仙鹤”工业 4.0 管理创新战略，提升了公司的智能制造水平。公司已全面实现了 ERP 大数据应用的信息化管理和集团 OA 网络协同办公系统，公司人力资源管理、采购管理、工艺管理、财务管理、行政业务审批等一系列环节，均实现了无纸化电子系统管理模式，节约了成本，提高了效率，同时为信息化智能制造提供了数据基础，报告期内，公司的智慧车间建设趋于完善，在试点车间引入 3D 模型、动态数据可视化系统，打造 5G “智慧车间”，完成了数字化升级，使车间拥有了生产数字孪生系统和防尘帽 AI 视觉监控系统，并与 ERP 系统形成实时互通。上述一系列新时代工业升级版信息化手段的实施，为公司实现智能化生产，迈向“中国制造 2025”奠定了坚实的基础。



6、品牌与客户优势

公司坚持以诚信为本，重视与客户合作共赢关系，在产品工艺上追求精益求精，公司品牌在行业内享有良好声誉。2018年2月仙鹤商标被国家工商总局商标局认定为“中国驰名商标”。公司凭借卓越的品牌优势与大量优质客户建立了稳定、良好的长期合作关系。这些优质客户包括众多国际知名跨国公司，以及国内各行各业的龙头企业。这些优质客户的长期伙伴关系不仅有力地支撑了公司核心业务的长期发展，也极大地提升了公司的研发创新能力和品牌影响力。目前，公司正在打造更健康的供应链管理体系，体现供应链和战略合作伙伴的价值。

7、企业文化和人才团队优势

仙鹤有自己独特的企业文化，即党建引领的“家文化”。公司一直以来把“家文化”的提升作为企业核心竞争力进行培育。“让员工快乐工作、健康幸福生活”成为了仙鹤“家文化”永恒不变的主题。“家文化”为公司构建了互相关爱的和谐团队，形成了忠诚奉献的创业氛围，造就了一支“能干、实干、忠诚”的人才队伍。这是公司20多年来稳定发展的核心竞争力所在。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 773,830.85 万元，同比增长 28.61%；实现营业利润 80,106.47 万元，同比减少 30.74%；实现利润总额 79,391.20 万元，同比减少 30.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 71,028.78 万元，同比减少 30.14%。

1、报告期内营业收入比去年同期增长 28.61%的主要原因是：1)2019 年仙鹤转债项目全部投产、2021 年鹤 21 转债项目部分投产，并实现了稳定的销售；2) 外销市场的快速进军，扩大了海外市场的占用率，外销收入比去年同期增长了 130.19%。

2、归属于上市公司股东的净利润比去年同期减少 30.14%的主要原因是：1)综合毛利下降 8.46%：原材料价格的持续快速上涨，并在高位维持，产品涨价相对滞后；2)投资收益比去年同期下降 51.12%：合营企业利润也受原材料价格上涨的因素，利润减少。

(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	7,738,308,465.54	6,016,969,094.64	28.61
营业成本	6,847,728,706.20	4,815,059,593.63	42.21
销售费用	26,061,380.55	21,916,106.20	18.91
管理费用	124,310,281.09	113,660,193.22	9.37
财务费用	67,562,762.71	20,418,967.89	230.88
研发费用	104,016,805.01	158,093,835.21	-34.21
经营活动产生的现金流量净额	71,756,508.40	447,018,097.64	-83.95
投资活动产生的现金流量净额	-651,251,362.53	-1,938,415,647.35	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	638,267,960.22	1,698,928,053.50	-62.43
其他收益	100,664,767.54	55,992,318.84	79.78
投资收益	139,584,533.64	287,254,432.88	-51.41
资产处置收益	15,603,413.67	-66,697.74	不适用

营业收入变动原因说明：主要系本期市场需求较好，同时公司产能及产品线增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系本期市场需求较好带动销售量增长，同时本期纸浆采购价格增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系本期销售规模增长，销售人员及工资薪酬增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司团队规模扩大，人员费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系应付债券、短期借款利息增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期根据《企业会计准则解释第 15 号》，研发形成的存货符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的，确认为存货冲减研发费用。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期原材料采购增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期赎回理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是上期发行可转换债券增加所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期政府补助增加所致。

投资收益变动原因说明：主要系本期合营企业净利润下降所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期新增资产处置所致。

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

报告期内，公司募投项目的投产和新产品的推广推动了销量的增长，2022 年公司实现营业收入 773,830.85 万元，同比增长了 28.61%；营业成本 684,772.87 万元，同比增长了 42.21%。由于原材料木浆成本的持续上涨,导致了公司毛利率同比下降了 8.46%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
造纸行业	7,375,970,838.88	6,536,751,687.44	11.38	28.24	42.38	减少 8.80 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 (%)
日用消费系列	3,556,122,995.74	3,200,599,192.08	10.00	42.32	54.67	减少 7.19 个百分点
食品与医疗包装材料系列	1,510,920,812.35	1,334,542,051.74	11.67	52.09	75.80	减少 11.92 个百分点
商务交流及出版社印刷材料系列	773,222,632.46	682,002,141.26	11.80	-7.42	-4.48	减少 2.71 个百分点
烟草行业配套系列	805,549,170.80	683,487,906.41	15.15	2.48	22.73	减少 14.00 个百分点
电气及工业用纸系列	577,683,239.25	495,050,806.59	14.30	13.22	29.82	减少 10.96 个百分点
其他系列	152,471,988.28	141,069,589.36	7.48	18.92	27.83	减少 6.45 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 (%)

内销	6,771,965,632.29	6,005,833,798.23	11.31	23.36	38.46	减少 9.67 个 百分点
外销	604,005,206.59	530,917,889.21	12.10	130.19	109.38	增加 8.73 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
直销	7,375,970,838.88	6,536,751,687.44	11.38	28.24	42.38	减少 8.80 个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(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 (%)
电气及工业用纸系列	吨	56,547.81	51,817.92	7,979.24	10.66	10.01	45.91
烟草行业配套系列	吨	98,569.38	91,755.21	9,813.69	-2.54	-1.15	7.94
食品与医疗包装材料系列	吨	162,081.93	154,254.95	21,780.93	37.44	43.28	22.84
日用消费系列	吨	398,878.61	390,852.71	60,382.76	14.78	31.36	1.02
商务交流及出版印刷系列	吨	97,066.66	98,301.70	23,079.59	-29.74	-22.03	-16.07
其他系列	吨	14,313.30	24,806.09	2,269.80	-32.01	-43.77	-43.58
合计		827,457.69	811,788.58	125,306.01	6.51	14.72	1.39

产销量情况说明

注：1、上述数据的产量仅包括特种纸的产量；

2、产量数据包括原纸和部分经过涂布、分切等再加工产品净增加量；

3、2022 年其他类产量、销量中包括为夏王纸业代加工的 9,541.40 吨原纸数量。

(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
造纸行业	主营业务成本	6,536,751,687.44	100	4,591,026,570.78	100	42.38	
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
食品与医疗包装材料系列	直接材料	967,541,547.56	14.80	511,665,810.05	11.14	89.10	
	人工成本	59,695,813.88	0.91	47,754,980.75	1.04	25.00	
	制造费用	307,304,690.30	4.70	199,693,671.97	4.35	53.89	
电气及工业用纸系列	直接材料	324,318,842.83	4.96	241,107,162.41	5.25	34.51	
	人工成本	29,603,873.49	0.45	27,368,634.46	0.60	8.17	
	制造费用	141,128,090.27	2.16	112,868,476.56	2.46	25.04	
烟草行业配套系列	直接材料	472,881,209.72	7.23	359,444,718.71	7.83	31.56	
	人工成本	36,277,448.72	0.55	36,898,765.26	0.80	-1.68	
	制造费用	174,329,247.97	2.67	160,569,628.92	3.50	8.57	
日用消费系列	直接材料	2,198,973,296.90	33.64	1,344,843,685.39	29.29	63.51	
	人工成本	119,668,598.11	1.83	93,950,409.47	2.05	27.37	
	制造费用	881,957,297.07	13.49	630,527,708.62	13.73	39.88	
商务交付出版材料及印刷材料系列	直接材料	439,504,460.50	6.72	426,878,210.34	9.30	2.96	
	人工成本	31,286,575.78	0.48	38,572,778.45	0.84	-18.89	
	制造费用	211,211,104.98	3.23	248,527,009.61	5.41	-15.01	
其他系列	直接材料	88,654,141.09	1.36	66,651,664.28	1.45	33.01	
	人工成本	6,154,078.72	0.09	4,848,536.55	0.11	26.93	
	制造费	46,261,369.55	0.71	38,854,718.98	0.85	19.06	

	用						
	合计	6,536,751,687.44	100.00	4,591,026,570.78	100.00	42.38	

成本分析其他情况说明

公司主营业务成本比去年同期增加了 42.38%，增加的主要原因：1、公司产品市场需求增加，销量增加；2、主要原材料价格持续上涨。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 98,512.60 万元，占年度销售总额 12.73%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 20,840.82 万元，占年度销售总额 2.69%。

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 222,053.02 万元，占年度采购总额 36.78%；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

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上期数	变动比例	原因分析
销售费用	26,061,380.55	21,916,106.20	18.91%	主要系本期销售规模增长，销售人员及工资薪酬增加所致。

管理费用	124,310,281.09	113,660,193.22	9.37%	主要系公司团队规模扩大，人员费用增加所致。
研发费用	104,016,805.01	158,093,835.21	-34.21%	主要系本期根据《企业会计准则解释第 15 号》，研发形成的存货符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的，确认为存货冲减研发费用。
财务费用	67,562,762.71	20,418,967.89	230.88%	主要系应付债券、短期借款利息增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	104,016,805.01
本期资本化研发投入	
研发投入合计	104,016,805.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.34
研发投入资本化的比重 (%)	

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	269
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	6.46
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	3
本科	164
专科	546
高中及以下	3,448
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)	1,139
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	1,727
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	884
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	369
60 岁及以上	42

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	71,756,508.40	447,018,097.64	-83.95	主要系本期采购原材料货款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-651,251,362.53	-1,938,415,647.35	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	638,267,960.22	1,698,928,053.50	-62.43	主要是上期发行可转换债券增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	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
交易性金融资产	1,036,123,638.33	7.81	1,563,820,378.09	14.15	-33.74	主要系上期公司购买的理财性投资产品于本期到期赎回，而本期新增加的部分理财性投资产品根据新金融准则列报至其流动资产科目核算所致。
应收票据	5,120,935.92	0.04	3,778,498.17	0.03	35.53	主要系本期收到商业银行承兑汇票增加所致。
预付款项	157,294,579.41	1.19	62,971,448.09	0.57	149.79	主要系本期预付纸浆采购款增加所致。
其他流动	600,467,077.79	4.53	151,373,548.03	1.37	296.68	主要系本期新增加的部分理财性投资

资产						产品根据新金融准则列报至本科目核算所致。
在建工程	1,152,161,459.28	8.69	356,714,012.18	3.23	222.99	主要系上期新增募投项目本期尚处于投资建设阶段,同时本公司湖北年产120万吨特种浆纸项目、广西年产250万吨林浆纸用一体化项目及相关配套设施陆续开工建设所致。
无形资产	772,825,678.09	5.83	516,456,443.86	4.67	49.64	主要系本公司湖北年产120万吨特种浆纸项目、广西年产250万吨林浆纸用一体化项目新加土地使用权资产所致。
其他非流动资产	497,099,379.32	3.75	223,749,615.39	2.03	122.17	主要系公司在建工程项目增加,相应的预付工程及设备款增加所致。
短期借款	1,771,158,062.35	13.35	690,098,482.83	6.25	156.65	主要系公司为增加流动性资金所致。
应付票据	839,485,600.09	6.33	643,609,168.87	5.83	30.43	主要系本期采购增长,导致票据结算增加所致。
应付账款	1,182,073,466.58	8.91	764,208,665.54	6.92	54.68	主要系本期采购增长所致。
应交税费	110,024,361.31	0.83	197,967,366.46	1.79	-44.42	主要系本期第四季度享受设备加速折旧及加计扣除,相应的应交所得税减少所致。

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	204,085,064.23	银行承兑汇票保证金、海关进口增值税保证金。
应收款项融资	743,456,209.58	用于开具承兑汇票。

其他流动资产	440,000,000.00	用于开具承兑汇票。
合计	1,387,541,273.81	

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

(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，公司对外股权投资主要是对子公司的投资，截至 2022 年末长期股权投资账面价值 86,364.05 万元。

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

报告期内，主要新增的固定资产投资是：年产 5 万吨高档特种纸生产线 20,165.19 万元；燃煤热电联产项目二期扩建工程 6,098.35 万元；年产 30 万吨高档纸基材料项目 48,063.91 万元；年产 120 万吨特种浆纸项目（一期工程）23,174.97 万元；年产 250 万吨林浆纸用一体化项目（一期工程）3,538.14 万元等。

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	1,563,820,378.09	22,746,862.98			2,264,933,000.00	2,794,000,000.00		1,036,123,638.33
应收款项融资	717,365,077.96						- 124,594,820.67	841,959,898.63
其他权益工具投资	58,258,927.21		3,472,386.39					54,786,540.82
其他流动资产		5,269,178.12			440,000,000.00			445,269,178.12
合计	2,339,444,383.26	28,016,041.10	3,472,386.39		2,704,933,000.00	2,794,000,000.00	- 124,594,820.67	2,378,139,255.90

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	主要业务	注册资本	投资比例	总资产	净资产	净利润
河南仙鹤	特种纸生产销售	10,000.00	100%	154,572.56	43,882.96	8,219.22
哲丰新材料	特种纸生产销售	20,000.00	100%	332,796.83	90,728.68	23,481.59
仙鹤新能源	分布式光伏发电	3,000.00	100%	11,370.30	8,903.99	1,132.27
广西仙鹤新材料	特种纸生产销售	50,000.00	100%	44,573.57	44,013.14	-560.45
湖北仙鹤新材料	特种纸生产销售	50,000.00	100%	67,912.33	49,358.27	-590.48
鹤丰新材料	特种纸生产销售	10,000.00	100%	150,381.39	9,592.83	-261.81
夏王纸业(合营公司)	装饰原纸生产销售	3260 万美元	50%	269,713.79	168,447.08	24,688.06

(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

特种纸是具有特种用途，区别于文化纸、箱板瓦楞纸和生活用纸如卫生纸、面巾纸等纸种的总称，具备纸种繁多，但单个纸种规模有限，以及科技含量高、附加值高的特点，被称为造纸行业中的高科技企业。

特种纸细分种类繁多，市场参与者众多，但一些细分市场特定纸中，由于技术较高的技术壁垒和客户壁垒，市场集中度较高。总体而言，经过多年的发展，我国特种纸行业也逐步涌现出一些头部企业，在多数特种纸市场领域具有一定的市场份额和竞争优势。

展望未来，我们认为中国特种纸行业发展主要来自于：

1、量的持续提升。我国人均特种纸消费量仍然明显低于一些发达国家，因此未来增长潜力仍然可观，尤其在一些细分品种。同时，在产品结构上，我们认为未来在“限塑令”背景下催生出

的食品饮料领域内“以纸代塑”市场，以及消费结构升级带来的新的消费需求将带来巨大的市场机遇。

(1)“限塑令”下的以纸代塑机遇。在全球越来越严厉的“限塑令”大背景下以及由此催生出的纸基材料替代塑料产品市场将不可限量。尤其在食品饮料行业，随着电商的渗透率的继续上升，人民生活水平的提升，纸基功能材料替代市场也将呈几何级上涨，尤其在外卖和茶饮市场。纸基功能材料企业将以其特有的技术优势，在这个巨大的市场前景中获得前所未有的发展机遇。

(2)消费结构的转变和升级给人们的生活和纸基功能材料需求带来的转变是多方面的。未来，食品包装材料、标签离型材料、烟草薄片配套材料、转印系列材料等品种将在消费结构升级的情况下催生出不断增长的市场需求，为纸基功能材料企业提供新的利润增长点。

2、质的提升。经过多年的发展，我国很多特种纸品种制作水平和工艺与国际水平相差已经不大，但是小部分技术含量更高的产品还是被国外厂商垄断。仙鹤纸业作为国内特种纸行业的龙头企业，有义务带头攻克技术难关，打破国外垄断，争取进一步提升我国特种纸行业企业的整体实力。目前仙鹤已经生产出过去几乎全部依赖进口的无菌包装原纸，将来，仙鹤将不断努力，进一步提升公司产品技术含量和附加值。同时，在经营管理方面，快速布局包括智慧工厂和MES系统，也将带来纸基功能材料生产效率的高速增长。

3、林浆纸一体化。我国特种纸行业企业由于体量相对较小，纸浆需求多半由进口满足。随着部分头部企业产能不断增加，叠加国际纸浆价格的波动加大，林浆纸一体化显得越来越重要。在此，仙鹤纸业已经走在了行业前列，已经投产的湖北和广西项目将大大提升公司的抗风险能力。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司的经营战略为：在市场端，持续保持产品线多样化的竞争优势，积极拓展新产品，发现新市场，利用公司目前的国际化平台和更多的全球知名企业展开合作，抓住机遇、扩大主业充分进入全球供应链市场，并积极探求产业链上下游的合作和投资机会，布局海外市场，引入先进技术。在生产端，充分利用好资本平台，继续合理地扩大产能，实现逆周期的产能布局，并寻求机会整合国内资源。

公司的发展战略为：以“家文化”建设为引领，和谐发展；以ISO9001质量管理体系为抓手，精准管控；以ERP信息化管理为工具，高效快捷；以科技和人才为支撑，创新驱动；以绩效考核为手段，追求卓越；以“浙江制造”为标准，迈向“中国制造2025”，做“国内一流，国际先进”的高性能纸基功能材料行业的领军企业。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。这一年也将是仙鹤发展史上的重要开局之年——广西、湖北两大超百亿纸基新材料投资项目均将

于这一年正式投产运行。开局关乎全局，起步决定进程。公司将在新的一年，继续发扬“创新发展拓展荒牛、艰苦奋斗老黄牛”精神，一手抓生产，扩大纸基新材料的市场占有率；一手抓建设，只争朝夕干项目，使新项目产能如期实现，成为公司发展新的增长点，为投资者不断创造新的财富。

为完成新一年预定的业绩目标，公司将实施下列重要举措：

1、把握周期节奏，适应市场需求，确保新增产能快速投放市场

过去的两年，受国际形势和国内供需结构影响，大宗商品，包括原油、木浆和煤炭等价格不断攀升，尤其是进口木浆，作为特种纸大宗原材料的价格，已经两年居于高位。根据需求结构的变化和价格波动的基本规律，今年进口木浆价格有望趋于平缓。是扩大产能的有利时机。

同时随着“限塑令”深度推进，“以纸代塑”已成共识，替代塑料制品、可降解的纸基新材料成了市场新宠。公司研发、生产的食品包装材料系列如食品级防油纸、涂布纸、烘焙纸、零食包装、液体包装等材料产品，以及纸吸管、薄型包装纸袋、咖啡滤纸袋、蒸笼纸、烧烤纸、火锅纸、砧板纸等产量近年来逐步攀升，今年还将加大市场投放量。跨入 2023 年，公司东港生产基地 PM29、PM30 已进入安装扫尾阶段，常山生产基地公司子公司鹤丰投资新建的年产 30 万吨食品卡纸项目也已进入设备调试，这些新增产能均将于 2023 年二季度投放市场。同时食品及医疗包装材料系列的产销量快速增长，同比上年产量增长了 19.56%。公司的电解电容器纸也一样，由于进口量的减少和 5G 大力推广所需，公司研发新品替代进口，全年销售量同期增长了 51.29%。这些新品上市，抓住了当今市场的需求热点，扩大了公司产品的市场份额，同时也为公司今后的发展拓宽了赛道。

2、加快区域投资，抢占资源高地，确保广西、湖北产业园顺利投产

公司在广西来宾和湖北石首的两大超百亿投资，年产能均超过 250 万吨的大型“林浆纸用一体化”产业园项目均在 2023 年要完成一期建设，投产运行。目前，两大项目工地正在夜以继日，想着既定的目标推进。

两大项目的落成，于仙鹤的发展意义重大。不仅仅在规模上翻倍扩展，再上一个台阶，更是公司完善国内市场新的布局，实现产业链的跨越式发展的重头戏。湖北石首“林浆纸一体化循环经济项目”，利用长江中游地带丰富的芦苇和杨木资源，实现纸基原材料的部分自给，并依托长三角经济带高质量发展的优势，打造中部地区纸基新材料的高端品牌，辐射西北市场，进一步稳定公司在高性能纸基新材料行业的龙头地位。

“广西三江口高性能纸基新材料项目”，利用当地桉木速生林丰厚的储量，缓解大宗原材料木浆全部依赖进口的瓶颈，实现“林浆纸用一体化”全产业链布局。为公司在我国西南地区的市场经营布设了一座大本营，可通过“珠江-西江经济带”融入到东南亚经济圈。

3、加强人才培养，壮大管理团队，为产业的不断扩大储备人力资源

不断扩大的规模需要人才的支撑，培养一线技术人才，壮大管理团队，是仙鹤发展壮大的重要基础。公司将加大人力资源的投入，加快一线技术工人的培养，通过多渠道多层次多导向的培

训，提升一线员工队伍的整体素质；通过自主培养和引进高端人才相结合的方式推动公司的团队建设；引进国内外同行业高端研发和管理人才，提升公司管理水平，从而实现公司人才运营的良好性循环，壮大管理团队，为今后公司扩大产业所需的人才分流打好基础。

4、深化 ESG 考核机制，完善“双碳”管理目标，推动企业高质量、可持续发展

公司在不断发展壮大的同时，时刻不忘作为企业的担当，同时也深知，企业要走得远，必须同时担起经济责任、环境责任和社会责任，做到三者的和谐统一。为此公司将加大 ESG 工作考核机制，大力宣传，全员参与，推动企业高质量、可持续发展。

2023 年，公司将在各级政府部门的指导下，积极参与到“碳中和”的行动中来，探索公司在广西大面积的植树造林如何纳入到碳中和的系统内，促进公司的减碳行动。同时在自觉进行碳盘查的基础上，科学设立公司碳目标，尽早对温室气体的排放控制作出承诺。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、全球经济疲弱带来的风险

根据世界银行最新公布的《全球经济展望报告》，世界银行将 2023 年全球经济增长预期从增长 3.0% 下调至增长 1.7%。世界银行在报告中指出，在通胀高企、利率上升、投资减少的背景下，加之俄、乌冲突对经济活动的扰乱，全球经济增长正在急剧放缓。全球经济增长的放缓对中国的经济活动也会造成一定影响，从而对造纸和特种纸行业企业带来一定的经营风险。

2、原材料价格波动风险

公司作为纸基功能材料的生产企业，原材料为进口纸浆。公司的盈利水平对纸浆价格的波动具有高度的敏感性。2022 年，国际纸浆价格较高，给公司带来了一定的盈利压力。未来，原材料价格波动带来的盈利风险依然存在，公司将继续深化落实林浆纸一体化战略，并加强对原材料市场分析和预判，做好库存和采购规划，以降低原材料价格上涨带来的风险。

3、项目实施风险

2020 年末和 2021 年初，公司分别在广西来宾和湖北石首签署了项目投资协议，目前这两个区域的项目均已全面开工建设。造纸项目的实施过程相对较长，在此过程中市场瞬息万变，存在因为市场变化而没有办法发挥新项目产能的风险，请各位投资者关注。

4、市场竞争加剧风险

市场竞争加剧的风险主要来自特种纸公司产品的产能投放，增加了行业的供应总量，从而可能导致激化市场竞争，对公司的生产经营造成影响。

5、政策变动风险

公司的经营与发展与政府的产业政策息息相关。政策变动的风险，将会增加公司未来经营活动的不确定性。比如环保政策的变动、国家基本税率的调整、国家进出口政策、国家税收政策和地方优惠政策的调整，都将对公司的生产经营和盈利水平构成一定影响。

6、汇率波动风险

公司的成本主要组成为原材料成本，公司采用大量的进口原生木浆进行生产，并通过美元结算，因此人民币兑美元的汇率变化将会导致公司原材料采购成本的变化，请各位投资者关注。

(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》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关其他规范性文件等的要求，及时修订《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，规范的召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。报告期内，公司共召开 5 次股东大会，经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。

2、关于董事与董事会

公司董事会会议的召集、召开以及表决程序均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。报告期内共召集召开了 11 次董事会会议，并完整、真实的会议记录。各位董事在公司重大决策及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，审慎、认真、勤勉的履行了董事会职责。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和 ESG 委员会五个专门委员会，均严格遵照《公司法》《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》和《董事会 ESG 委员会工作细则》认真、勤勉地运作。

3、关于监事和监事会

公司监事会议的召集、召开以及表决程序均符合《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。监事会的人数和人员构成符合《公司法》法律法规及《公司章程》的规定。报告期内共召开监事会 8 次。全体监事认真履行职责，本着对全体股东负责的态度独立地对董事会日常运作、董事、高级管理人员及公司财务等进行合法、合规性监督。

4、关于控股股东与上市公司

公司控股股东根据法律法规的规定依法使其权利并承担义务，控股股东通过股东大会行使股东权利，没有直接或者间接干预公司经营活动的行为。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于投资者关系及利益相关者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡。公司关注投资者利益，设立了投资者咨询电话，并通过电子信箱、传真等各种方式，及时、认真答复上证 E 互动交流平台的问题，确保与投资者进行有效沟通。报告期内，公司积极组织召

开了投资者 2021 年年度业绩说明会、2022 年半年度业绩说明会和 2022 年第三季度业绩说明会，与投资者进行及时、有效的信息沟通。同时，公司关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，重视公司的社会责任，共同推动公司持续、健康地发展。

6、关于信息披露合规合法

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，设立专门部门并配备人员，指定《上海证券报》为公司公开信息披露媒体，依法履行信息披露义务。严格按照公司制定的《信息披露工作细则》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于内部信息知情人管理制度

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人管理制度》的规定，强化并完善内幕信息的保密工作，认真完成内幕信息知情人的登记管理工作。报告期内，公司的董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员在定期报告及重大事项筹划期间，均切实遵守了保密义务，没有发生泄密的情况或利用内幕信息买卖公司股票的行为。

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
2022 年第一次临时股东大会	2022 年 2 月 7 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 2 月 8 日	详见《仙鹤股份 2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-005)
2022 年第二次临时股东大会	2022 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 3 月 19 日	详见《仙鹤股份 2022 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-013)
2021 年年度股东大会	2022 年 5 月 18 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 5 月 19 日	详见《仙鹤股份 2021 年年度股东大会决议公告》

				(公告编号： 2022-035)
2022 年第三次 临时股东大会	2022 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 7 月 13 日	详见《仙鹤股份 2022 年第三次临 时股东大会决议 公告》(公告编号： 2022-055)
2022 年第四次 临时股东大会	2022 年 8 月 1 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2022 年 8 月 2 日	详见《仙鹤股份 2022 年第四次临 时股东大会决议 公告》(公告编号： 2022-061)

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，公司共召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 4 次。报告期内，股东大会均由董事会召集，股东大会上未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形，公司聘请的律师均列席了会议并出具法律意见书；股东大会均通过现场投票与上海证券交易所网络投票系统实施网络投票相结合，充分保障中小股东的权益。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王敏良	董事、董事长兼总经理	男	57	2001-12-19	2025-03-17	0	0	0	/	60	否
王敏强	董事、副董事长	男	63	2001-12-19	2025-03-17	0	0	0	/	56	否
王明龙	董事	男	54	2001-12-19	2025-03-17	10,000,600	10,000,600	0	/	0	是
王敏岚	董事、常务副总经理、财务总监	女	50	2001-12-19	2025-03-17	0	0	0	/	55	否
周子学	独立董事	男	66	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	10	否
吴仲时	独立董事	男	59	2018-11-02	2025-03-17	0	0	0	/	10	否
杨旭	独立董事	男	63	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	10	否
王敏文	监事会主席	男	59	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	0	否
李辛夫	职工代表监事	男	60	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	39	否
蒲茂	监事	男	38	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	35	否
骆志荣	副总经理	男	54	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	0	否
戴贤中	副总经理	男	57	2015-11-20	2025-03-17	0	0	0	/	40	否
李志敏	副总经理	男	64	2015-11-20	2025-03-17	0	0	0	/	40	否
张家明	副总经理	男	57	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	40	否
史君齐	副总经理	男	47	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	40	否
王昱哲	副总经理、董事会秘书	男	34	2015-11-20	2025-03-17	0	0	0	/	40	否
张诚	总工程师	男	58	2022-03-18	2025-03-17	0	0	0	/	39	否
胡开堂	独立董事(离任)	男	67	2015-11-20	2022-03-18	0	0	0	/	0	否

简德三	独立董事（离任）	男	66	2015-11-20	2022-03-18	0	0	0	/	0	否
张久海	监事会主席（离任）	男	48	2015-11-20	2022-03-18	0	0	0	/	0	是
张诚	职工代表监事（离任）	男	58	2015-11-20	2022-03-18	0	0	0	/	0	否
张家明	监事（离任）	男	57	2015-11-20	2022-03-18	0	0	0	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	10,000,600	10,000,600	0	/	514	/

姓名	主要工作经历
王敏良	历任安吉老石坎造纸厂、孝丰造纸厂技术科科长、车间主任；义乌市复合原纸厂厂长；衢州仙鹤纸业业有限公司董事长兼总经理；浙江仙鹤特种纸有限公司董事长兼总经理。现任浙江仙鹤控股集团有限公司董事；仙鹤股份有限公司第三届董事会董事、董事长兼总经理；浙江夏王纸业业有限公司董事。
王敏强	历任浙江省地质调查院团委书记、总务科副科长；义乌市复合原纸厂副厂长；衢州仙鹤纸业业有限公司副总经理；浙江仙鹤特种纸有限公司常务副总经理。现任浙江仙鹤控股集团有限公司董事；仙鹤股份有限公司第三届董事会董事、副董事长；河南仙鹤特种浆纸有限公司董事长兼总经理。
王明龙	历任衢州仙鹤纸业业有限公司副总经理；浙江仙鹤特种纸有限公司副总经理。现任浙江仙鹤控股集团有限公司董事、副总经理；仙鹤股份有限公司第三届董事会董事。
王敏岚	历任广州市中外合资穗屏集团公司总经理助理；衢州仙鹤纸业业有限公司副总经理；浙江仙鹤特种纸有限公司常务副总经理；浙江金瑞泓科技股份有限公司监事。现任浙江仙鹤控股集团有限公司董事；仙鹤股份有限公司第三届董事会董事、常务副总经理、财务总监、党委书记。
周子学	历任中芯国际集成电路制造有限公司董事长；海信视像科技股份有限公司独立董事；工业和信息化部总经济师、财务司长。现任中国电子信息行业联合会常务副会长；江苏长电科技股份有限公司董事长、董事；云南南天电子信息产业股份有限公司独立董事；仙鹤股份有限公司第三届董事会独立董事。
吴仲时	历任浙江康恩贝集团养颜堂制药有限公司董事长；浙江龙盛集团股份有限公司独立董事；浙江康恩贝制药股份有限公司董事。现任康恩贝集团有限公司经理、董事；浙江康恩贝制药股份有限公司监事；浙江耐司康药业有限公司董事；浙江凤登绿能环保股份有限公司董事；仙鹤股份有限公司第三届董事会独立董事。
杨旭	历任轻工业杭州机电设计研究院有限公司主任工程师、副总工程师、总工程师、副院长兼总工程师。现任轻工业杭州机电设计研究院有限公司顾问；浙江造纸行业协会浙江造纸学会秘书长；仙鹤股份有限公司第三届董事会独立董事。
王敏文	历任申能股份有限公司投资部经理助理、策划部副经理、经理、董事会秘书、董事；申能资产管理有限公司总经理、董事长；申能房地产有限公司董事长；申能集团有限公司副总经理。现任杭州立昂微电子股份有限公司董事长、董事；浙江仙鹤控股集团有限公司董事

	长；浙江夏王纸业有限公司董事；仙鹤股份有限公司第三届监事会监事会主席。
李辛夫	历任河南仙鹤特种浆纸有限公司制浆分厂厂长、总经理助理。现任仙鹤股份有限公司总经理助理；广西仙鹤新材料有限公司常务副总经理；仙鹤股份有限公司第三届监事会监事会职工代表监事。
蒲茂	历任河南仙鹤特种浆纸有限公司热电分厂副厂长、厂长；河南仙鹤特种浆纸有限公司制浆分厂厂长；河南仙鹤特种浆纸有限公司生产技术部部长；河南仙鹤特种浆纸有限公司厂长；河南仙鹤特种浆纸有限公司总经理助理。现任河南仙鹤特种浆纸有限公司副总经理；仙鹤股份有限公司第三届监事会监事。
骆志荣	历任安吉老石坎造纸厂班长、工段长；浙江仙鹤特种纸有限公司车间主任、厂长技术科科长、工程办主任。现任浙江夏王纸业有限公司董事；仙鹤股份有限公司副总经理；湖北仙鹤新材料有限公司总经理；湖北仙鹤热力能源有限公司总经理。
戴贤中	历任安徽造纸厂生产技术部部长。现任仙鹤股份有限公司副总经理、总工程师、技术中心主任；浙江唐丰特种纸有限公司监事；广西仙鹤新材料有限公司总经理。
李志敏	历任天津海洋石油职员，东阳市针机厂职员；浙江仙鹤特种纸有限公司销售部部长。现任仙鹤股份有限公司副总经理；浙江仙鹤新材料销售有限公司总经理；浙江仙鹿新材料有限公司监事；浙江敏捷供应链管理有限公司监事。
张家明	历任湖北宣城大雁工业公司总工程师；浙江仙鹤特种纸有限公司投资发展部部长；仙鹤股份有限公司第二届监事会监事。现任仙鹤股份有限公司副总经理。
史君齐	历任仙鹤股份有限公司分厂厂长、生产总监、总经理助理；浙江哲丰新材料有限公司副总经理。现任浙江哲丰新材料有限公司总经理；仙鹤股份有限公司副总经理。
王昱哲	历任德国夏特集团有限公司装饰纸市场研究员；浙江仙鹤特种纸有限公司销售部业务经理。现任仙鹤股份有限公司董事会秘书、副总经理、外贸部部长；浙江唐丰特种纸有限公司总经理；浙江夏王纸业有限公司监事；浙江柯瑞新材料有限公司执行董事；杭州立昂微电子股份有限公司董事。
张诚	历任安徽省广德县造纸厂副厂长；安徽省皖南造纸厂分厂厂长；浙江仙鹤特种纸有限公司总经理助理；浙江哲丰新材料有限公司副总经理；仙鹤股份有限公司第二届监事会职工代表监事。现任仙鹤股份有限公司总工程师、投资发展部部长；浙江邦成化工有限公司董事。
胡开堂（离任）	历任天津科技大学制浆造纸学科讲师、教授、博士生导师、化工学院院长、图书馆馆长、支部书记，浙江科技学院教授、特聘教授、中德学院院长、轻工学院院长、浙江省制浆造纸重点学科负责人。2018年11月2日至2022年3月18日任仙鹤股份有限公司第二届董事会独立董事。现任山西运城职业技术学院教授、特聘教授。
简德三（离任）	历任上海财经大学教师。2018年11月2日至2022年3月18日任仙鹤股份有限公司第二届董事会独立董事。现任上海财经大学公共经济与管理学院硕士生导师副教授，上海财经大学PPP研究中心执行副主任，大连晨鑫网络科技有限公司独立董事。
张久海（离任）	历任上海智盛企业管理咨询有限公司研究员，上海申能资产管理有限公司研究部副经理，上海金瑞达资产管理股份有限公司研究总监。2018年11月2日至2022年3月18日任仙鹤股份有限公司第二届监事会监事会主席。现任上海道铭投资控股有限公司投资总监。

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
王敏文	浙江仙鹤控股集团有限公司	董事长	2014-12-08	
王敏良	浙江仙鹤控股集团有限公司	董事	2014-12-08	
王敏强	浙江仙鹤控股集团有限公司	董事	2014-12-08	
王明龙	浙江仙鹤控股集团有限公司	董事	2014-12-08	
王敏岚	浙江仙鹤控股集团有限公司	董事	2014-12-08	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

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
王敏良	浙江哲丰能源发展有限公司	董事长, 经理	2014-06-13	
王敏良	浙江仙鹿新材料有限公司	执行董事	2018-09-03	
王敏良	浙江仙鹤新材料销售有限公司	执行董事	2017-09-01	
王敏良	浙江仙鹤新能源有限公司	董事长, 经理	2014-06-17	
王敏良	广西仙鹤新材料有限公司	董事长, 经理	2020-12-14	
王敏良	仙鹤科技信息咨询(衢州)有限公司	执行董事, 经理	2020-10-19	
王敏良	广西仙鹤林业有限公司	董事长, 经理	2020-12-31	
王敏良	广西仙鹤物流发展有限公司	董事长, 经理	2020-12-25	
王敏良	广西仙鹤能源发展有限公司	董事长, 经理	2020-12-25	
王敏良	浙江哲丰新材料有限公司	董事长, 经理	2014-04-23	
王敏良	浙江唐丰特种纸有限公司	董事长	2019-03-20	
王敏良	浙江永鑫特种纸有限公司	经理, 执行董事	2017-03-29	2022-12-08
王敏良	浙江鹤丰新材料有限公司	董事长, 经理	2019-12-25	
王敏良	衢州仙鹤文化创意有	执行董事	2016-06-24	

	限公司			
王敏良	湖北仙鹤新材料有限公司	董事长	2022-05-31	
王敏良	浙江夏王纸业有限公司	董事	2016-06-06	
王敏良	浙江高旭仙鹤高分子材料有限公司	董事	2013-06-21	
王敏良	湖北仙鹤生态农业科技有限公司	董事长	2022-06-30	
王敏良	湖北仙鹤热力能源有限公司	董事长	2022-06-29	
王敏良	浙江夏王新能源有限公司	董事	2014-06-17	
王敏良	河南仙鹤特种浆纸有限公司	董事	2006-06-16	
王敏良	衢州市衢江区鹤港环保科技有限公司	执行董事	2020-01-08	
王敏良	山东仙鹤新材料有限公司	董事	2022-01-25	2022-11-28
王敏良	浙江仙鹤艾迈德新材料有限公司	董事长	2022-08-08	
王敏强	湖北仙鹤新材料有限公司	董事	2022-05-31	
王敏强	湖北仙鹤生态农业科技有限公司	董事	2022-06-30	
王敏强	河南仙鹤特种浆纸有限公司	董事长兼总经理	2006-06-16	
王敏强	山东仙鹤新材料有限公司	董事长兼经理	2022-01-25	2022-11-28
王敏强	湖北仙鹤热力能源有限公司	董事	2022-06-29	
王敏强	浙江哲丰能源发展有限公司	董事	2014-06-13	
王敏强	浙江仙鹤新能源有限公司	董事	2014-06-17	
王敏强	广西仙鹤新材料有限公司	董事	2020-12-14	
王敏强	广西仙鹤林业有限公司	董事	2020-12-31	
王敏强	广西仙鹤物流发展有限公司	董事	2020-12-25	
王敏强	广西仙鹤能源发展有限公司	董事	2020-12-25	
王敏强	浙江哲丰新材料有限公司	董事	2014-04-23	
王敏强	浙江鹤丰新材料有限公司	董事	2019-12-25	
王明龙	广西仙鹤房地产有限公司	执行董事兼总经理	2021-03-31	

王明龙	上海金瑞达资产管理股份有限公司	董事长, 总经理	2007-09-12	
王明龙	上海道铭投资控股有限公司	董事长, 经理	2022-08-16	
王明龙	广西仙鹤建材有限公司	执行董事兼总经理	2021-04-20	
王明龙	浙江哲辉环境建设有限公司	监事	2021-04-07	
王明龙	广西哲辉建设工程有限公司	监事	2022-11-09	
王明龙	衢州仙鹤房地产有限公司	执行董事, 经理	2017-03-20	
王明龙	上海仙鹤企业发展有限公司	执行董事	2020-07-30	
王明龙	道铭(龙泉)青瓷文化创意发展有限公司	董事长	2021-04-14	
王明龙	杭州道铭微电子有限公司	执行董事兼总经理	2021-05-10	
王明龙	河南仙鹤房地产有限公司	执行董事兼总经理	2021-11-12	
王明龙	浙江哲丰能源发展有限公司	监事	2016-06-13	
王明龙	湖北仙鹤新材料有限公司	监事	2021-04-26	
王明龙	浙江仙鹤新能源有限公司	监事	2014-06-17	
王明龙	广西仙鹤新材料有限公司	监事	2020-12-14	
王明龙	上海雪拉同投资有限公司	董事	2018-07-25	
王明龙	湖北仙鹤生态农业科技有限公司	监事	2021-06-25	
王明龙	河南仙鹤特种浆纸有限公司	监事	2006-06-16	
王明龙	广西仙鹤林业有限公司	监事	2020-12-31	
王明龙	广西仙鹤物流发展有限公司	监事	2020-12-25	
王明龙	广西仙鹤能源发展有限公司	监事	2020-12-25	
王明龙	浙江哲丰新材料有限公司	监事	2014-04-23	
王明龙	浙江鹤丰新材料有限公司	监事	2019-12-25	
王明龙	衢州仙鹤文化创意有限公司	经理	2016-06-07	
王明龙	山东仙鹤新材料有限公司	监事	2022-01-25	2022-11-28
王明龙	湖北仙鹤热力能源有	监事	2021-06-08	

	限公司			
王明龙	浙江仙鹤艾迈德新材料有限公司	董事	2022-08-08	
王明龙	常山丰悦物业管理有限公司	执行董事, 经理	2022-11-07	
王敏岚	衢州仙鹤房地产有限公司	监事	2017-03-20	
王敏岚	广西仙鹤房地产有限公司	监事	2021-03-31	
王敏岚	浙江哲丰能源发展有限公司	董事	2016-06-13	
王敏岚	湖北仙鹤新材料有限公司	董事	2021-04-26	
王敏岚	浙江仙鹤新材料销售有限公司	监事	2017-09-01	
王敏岚	浙江仙鹤新能源有限公司	董事	2014-06-17	
王敏岚	上海仙鹤企业发展有限公司	监事	2020-07-30	
王敏岚	广西仙鹤新材料有限公司	董事	2020-12-14	
王敏岚	仙鹤科技信息咨询(衢州)有限公司	监事	2020-10-19	
王敏岚	浙江高旭仙鹤高分子材料有限公司	董事	2013-06-21	
王敏岚	湖北仙鹤生态农业科技有限公司	董事	2021-06-25	
王敏岚	浙江夏王新能源有限公司	董事	2014-06-17	
王敏岚	浙江邦成化工有限公司	董事	2016-11-16	
王敏岚	河南仙鹤特种浆纸有限公司	董事	2006-06-16	
王敏岚	河南仙鹤房地产有限公司	监事	2021-11-12	
王敏岚	广西仙鹤林业有限公司	董事	2020-12-31	
王敏岚	广西仙鹤物流发展有限公司	董事	2020-12-25	
王敏岚	广西仙鹤能源发展有限公司	董事	2020-12-25	
王敏岚	浙江哲丰新材料有限公司	董事	2014-04-23	
王敏岚	浙江唐丰特种纸有限公司	董事	2019-03-20	
王敏岚	浙江永鑫特种纸有限公司	其他人员	2017-03-29	2022-12-08
王敏岚	浙江鹤丰新材料有限公司	董事	2019-12-25	

王敏岚	广西仙鹤建材有限公司	监事	2021-04-20	
王敏岚	山东仙鹤新材料有限公司	董事	2022-01-25	2022-11-28
王敏岚	湖北仙鹤热力能源有限公司	董事	2021-06-08	
王敏岚	浙江仙鹤艾迈德新材料有限公司	董事	2022-08-08	
王敏岚	常山丰悦物业管理有限公司	监事	2022-11-07	
周子学	中芯国际集成电路制造有限公司	执行董事	2015-03-06	
周子学	浙江盛洋科技股份有限公司	独立董事	2021-11-30	
周子学	云南南天电子信息产业股份有限公司	独立董事	2017-02-27	
吴仲时	浙江耐司康药业有限公司	董事	2015-09-15	
吴仲时	云南康恩贝生物产业有限公司	董事	2007-11-14	
吴仲时	云南康恩贝植物研究院有限公司	董事	2014-07-10	
吴仲时	兰溪市兰信小额贷款有限责任公司	董事	2018-12-24	
吴仲时	云南康麻生物科技有限公司	董事长	2019-04-10	
吴仲时	浙江凤登绿节能环保股份有限公司	董事	2013-07-15	
吴仲时	康恩贝集团有限公司	经理, 董事	2017-07-14	
吴仲时	浙江珍诚医药在线股份有限公司	董事	2017-02-09	
吴仲时	浙江康恩贝制药股份有限公司	监事	2017-06-15	
吴仲时	云南希康生物科技有限公司	董事	2021-04-09	
吴仲时	浙江金瑞泓科技股份有限公司	独立董事	2006-11-05	
吴仲时	江西华邦药业有限公司	董事	2022-06-09	
杨旭	浙江金龙再生资源科技股份有限公司	董事	2021-05-25	
王敏文	上海金立方企业发展有限公司	执行董事	2022-09-16	
王敏文	上海道铭投资控股有限公司	董事	2018-01-15	
王敏文	上海道铭贸易有限公司	执行董事	2015-12-18	
王敏文	浙江金象科技有限公司	董事	2017-01-03	

王敏文	上海雪拉同投资有限公司	董事长	2018-07-25	
王敏文	杭州立昂微电子股份有限公司	董事长, 董事	2010-09-09	
王敏文	浙江金瑞泓科技股份有限公司	董事	2006-11-05	
王敏文	金瑞泓微电子(衢州)有限公司	董事长	2018-09-19	
王敏文	金瑞泓微电子(嘉兴)有限公司	董事长	2022-03-17	
王敏文	金瑞泓科技(衢州)有限公司	执行董事	2022-12-28	
王敏文	海宁立昂东芯微电子有限公司	执行董事	2021-01-06	
王敏文	浙江夏王纸业有限公司	董事	2016-06-06	
王敏文	杭州立昂东芯微电子有限公司	董事长	2018-12-28	
王敏文	衢州金瑞泓半导体科技有限公司	执行董事, 经理	2021-08-20	
王敏文	杭州立昂半导体技术有限公司	执行董事	2019-04-15	
王敏文	杭州科领芯测半导体有限公司	董事	2021-11-15	2022-08-03
骆志荣	湖北仙鹤新材料有限公司	总经理	2022-05-31	
骆志荣	浙江夏王纸业有限公司	董事	2022-11-16	
骆志荣	湖北仙鹤热力能源有限公司	总经理	2022-06-29	
骆志荣	湖北仙鹤生态农业科技有限公司	总经理	2022-06-30	
骆志荣	浙江夏王新能源有限公司	监事	2014-06-17	
戴贤中	浙江唐丰特种纸有限公司	监事	2019-03-20	
李志敏	浙江仙鹤新材料销售有限公司	经理	2017-09-01	
李志敏	浙江敏捷供应链管理有限公司	监事	2018-06-05	
史君齐	浙江柯瑞新材料有限公司	监事	2021-02-20	
王昱哲	杭州立昂微电子股份有限公司	董事	2021-08-02	
王昱哲	浙江夏王纸业有限公司	监事	2016-06-06	
王昱哲	浙江柯瑞新材料有限公司	执行董事	2021-02-20	
王昱哲	浙江唐丰特种纸有限	经理, 董事	2019-03-20	

	公司			
张诚	浙江邦成化工有限公司	董事	2016-11-16	
简德三（离任）	中钢集团马鞍山矿山研究总院股份有限公司	董事	2019-12-30	
简德三（离任）	大连晨鑫网络科技有限公司	独立董事	2017-12-01	
张久海（离任）	上海雪拉同投资有限公司	监事	2018-07-25	
张久海（离任）	杭州科领芯测半导体有限公司	董事	2021-11-15	
张久海（离任）	道铭（龙泉）青瓷文化创意发展有限公司	监事	2016-02-02	
张久海（离任）	杭州加速科技有限公司	董事	2020-02-26	
张久海（离任）	杭州幄肯新材料科技有限公司	监事	2021-12-02	
在其他单位任职情况的说明	不适用			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事薪酬由公司股东大会决定，高级管理人员报酬依据董事会审议通过的公司薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1、在本公司专职工作的董事、监事、高级管理人员的薪金标准按其在本公司实际担任的经营管理职务，参照本公司工资标准确定； 2、不在本公司专职工作的董事（除独立董事）、监事不在本公司领取报酬和津贴，因履行董事、监事职责所发生的费用。在本公司每年的董事会会费或者监事会会费中支出。本公司独立董事每年可领取津贴 10 万元。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本章（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。
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	在本公司领取薪酬的总额为 514 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
简德三	独立董事	离任	董事会换届，2022 年 3 月离任
胡开堂	独立董事	离任	董事会换届，2022 年 3 月离任
周子学	独立董事	选举	董事会换届，2022 年 3 月离任
杨旭	独立董事	选举	董事会换届，2022 年 3 月离任
张久海	监事会主席	离任	监事会换届，2022 年 3 月离任
张诚	职工代表监事	离任	监事会换届，2022 年 3 月离任
张家明	监事	离任	监事会换届，2022 年 3 月离任

王敏文	监事会主席	选举	监事会换届，2022 年 3 月离任
李辛夫	职工代表监事	选举	监事会换届，2022 年 3 月离任
蒲茂	监事	选举	监事会换届，2022 年 3 月离任
骆志荣	副总经理	聘任	2022 年 3 月董事会聘任
张家明	副总经理	聘任	2022 年 3 月董事会聘任
史君齐	副总经理	聘任	2022 年 3 月董事会聘任
王昱哲	副总经理	聘任	2022 年 3 月董事会聘任
张诚	副总经理	聘任	2022 年 3 月董事会聘任

具体换届选举内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及法定信息披露媒体发布的《仙鹤股份有限公司第二届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号：2022-006）、《仙鹤股份有限公司第二届监事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：2022-007）、《仙鹤股份有限公司关于选举公司第三届监事会职工代表监事的公告》（公告编号：2022-010）、《仙鹤股份有限公司 2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-011）、《仙鹤股份有限公司第三届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-012）、《仙鹤股份有限公司第三届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-013）。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届第二十六次董事会	2022 年 1 月 17 日	会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》
第二届第二十七次董事会	2022 年 3 月 2 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于公司董事会换届选举第三届非独立董事的议案》 2.《关于公司董事会换届选举第三届独立董事的议案》 3.《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>相关条款的议案》 4.《关于召开公司 2022 年第二次临时股东大会的议案》
第三届董事会第一次会议	2022 年 3 月 18 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》 2.《关于选举公司第三届董事会副董事长的议案》 3.《关于聘任公司总经理的议案》 4.《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》 5.《关于聘任公司董事会秘书的议案》 6.《关于聘任公司证券事务代表的议案》 7.《关于选举公司第三届董事会专门委员会委员的议案》
第三届董事会第二次会议	2022 年 3 月 25 日	会议审议通过了《关于不向下修正“鹤 21 转债”转股价格的议案》

第三届董事会第三次会议	2022 年 4 月 27 日	<p>会议审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于 2021 年度董事会工作报告的议案》 2. 《关于 2021 年度总经理工作报告的议案》 3. 《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》 4. 《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》 5. 《关于公司 2021 年度利润分配方案（草案）的议案》 6. 《关于公司续聘 2022 年度审计机构的议案》 7. 《关于公司 2021 年度日常关联交易情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 8. 《关于公司 2022 年度提供对外担保的议案》 9. 《关于 2022 年度与合营公司进行关联担保的议案》 10. 《关于公司及子公司 2022 年度申请银行贷款授信额度的议案》 11. 《关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 12. 《关于提请股东大会授权董事会确认 2021 年度公司董事、监事薪酬及批准 2022 年度公司董事、监事薪酬额度的议案》 13. 《关于确认 2021 年度公司高级管理人员薪酬及批准 2022 年度高级管理人员薪酬额度的议案》 14. 《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》 15. 《关于公司 2021 年度社会责任报告的议案》 16. 《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》 17. 《关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》 18. 《关于修订<公司董事会议事规则>的议案》 19. 《关于修订<公司独立董事工作细则>的议案》 20. 《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》 21. 《关于召开公司 2021 年年度股东大会的议案》
第三届董事会第四次会议	2022 年 5 月 11 日	会议审议通过了《关于不向下修正“鹤 21 转债”转股价格的议案》
第三届董事会第五次会议	2022 年 6 月 23 日	<p>会议审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于不向下修正“鹤 21 转债”转股价格的议案》 2. 《关于公司会计政策变更的议案》 3. 《关于吸收合并全资子公司浙江永鑫特种纸有限公司的议案》 4. 《关于全资子公司转让土地使用权暨关联交易的议案》 5. 《关于设立董事会 ESG 委员会并选任组成人员的议案》 6. 《关于制定<仙鹤股份有限公司董事会 ESG 委员会工作细则>的议案》 7. 《关于召开公司 2022 年第三次临时股东大会的议案》
第三届董事会第六次会议	2022 年 7 月 14 日	<p>会议审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于向下修正“鹤 21 转债”转股价格的议案》 2. 《关于召开公司 2022 年第四次临时股东大会的议案》
第三届董事会第七次会议	2022 年 8 月 18 日	<p>会议审议通过了如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于公司 2022 年半年度报告全文及摘要的议案》

		2.《关于公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 3.《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 4.《关于使用闲置自有资金开展短期理财业务的议案》
第三届董事会第八次会议	2022 年 10 月 28 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》 2.《关于调整以闲置自有资金开展短期理财额度的议案》 3.《关于增加 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》
第三届董事会第九次会议	2022 年 12 月 28 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于公司新增对外担保额度的议案》 2.《关于公司及子公司新增综合授信额度的议案》 3.《关于召开公司 2023 年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
王敏强	否	11	11	11	0	0	否	5
王敏良	否	11	11	11	0	0	否	5
王明龙	否	11	11	11	0	0	否	5
王敏岚	否	11	11	11	0	0	否	5
周子学	是	11	11	11	0	0	否	5
吴仲时	是	11	11	11	0	0	否	5
杨旭	是	11	11	11	0	0	否	5

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	0
通讯方式召开会议次数	11
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

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴仲时（召集人）、周子学、王敏强
提名委员会	杨旭（召集人）、周子学、王敏良
薪酬与考核委员会	周子学（召集人）、吴仲时、王敏岚
战略委员会	王敏良（召集人）、王敏强、杨旭
ESG 委员会	王敏良（召集人）、王敏岚、杨旭

(2). 报告期内审计委员会召开 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
2022 年 4 月 26 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于公司 2021 年年度报告及其摘要的议案》 2.《关于公司 2021 年度财务决算报告的议案》 3.《关于公司 2021 年度利润分配方案（草案）的议案》 4.《关于公司续聘 2021 年度审计机构的议案》 5.《关于公司 2021 年度日常关联交易情况及 2022 年度日常关联交易预计的议案》 6.《关于公司 2022 年度提供对外担保的议案》 7.《关于 2022 年度与合营公司进行关联担保的议案》 8.《关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》 9.《关于公司 2021 年度内部控制评价报告的议案》 10.《关于公司 2022 年第一季度报告的议案》	参会委员一致同意通过本次会议的所有议案，并提交公司董事会审议。	无
2022 年 8 月 17 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于公司 2022 年半年度报告全文及摘要的议案》 2.《关于公司 2022 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》	参会委员一致同意通过本次会议的所有议案，并提交公司董事会审议。	无
2022 年 10 月 27 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》 2.《关于增加 2022 年度日常关联交易预计额度的议案》	参会委员一致同意通过本次会议的所有议案，并提交公司董事会审议。	无

(3). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022 年 2 月 28 日	会议审议通过了如下议案： 1.《关于公司董事会换届选举第三	参会委员一致同意通过本次会议的所有议	无

	届非独立董事的议案》 2.《关于公司董事会换届选举第三届独立董事的议案》	案,并提交公司董事会 审议。	
2022年3月 18日	会议审议通过了如下议案: 1.《关于聘任公司总经理的议案》 2.《关于聘任公司副总经理等高级 管理人员的议案》	参会委员一致同意通 过本次会议的所有议 案,并提交公司董事会 审议。	无

(4). 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
2022 年 4 月 26 日	会议审议通过了如下议案: 会议审议通过了如下议案: 1.《关于提请股东大会授权董事 会确认 2021 年度公司董事、监事 薪酬及批准 2022 年度公司董事、 监事薪酬额度的议案》 2.《关于确认 2021 年度公司高级 管理人员薪酬及批准 2022 年度高 级管理人员薪酬额度的议案》	参会委员一致同意通 过本次会议的所有议 案,并提交公司董事会 审议。	无

(5). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022年4月 26日	会议审议通过了如下议案: 1.《关于 2021 年度董事会工作 报告的议案》 2.《关于 2021 年度总经理工作 报告的议案》	参会委员一致同意通 过本次会议的所有议 案,并提交公司董事会 审议。	无
2022年6月 22日	会议审议通过了:《关于吸收合 并全资子公司浙江永鑫特种纸 有限公司的议案》	参会委员一致同意通 过本次会议的所有议 案,并提交公司董事会 审议。	无

(6). 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	1,536
主要子公司在职员工的数量	2,625
在职员工的数量合计	4,161
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职 工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,498
销售人员	95
技术人员	269
财务人员	21
行政人员	91
采购人员	30
其他人员	157
合计	4,161
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	3
本科学历	164
专科学历	546
中专及高中学历	1,951
初中及以下学历	1,497
合计	4,161

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据公司发展战略，结合市场薪酬状况及公司实际情况，公司制定了具有兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬政策，充分发挥薪酬政策吸引人才、留住人才战略作用。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司及各部门分别制定详细的年度培训计划，以内部培训、外派培训、考察交楼、外聘内训等方式组织各类培训活动，培训项目涵盖管理、技术、企业文化等各个方面，达到人才培养、员工增值的目的。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司的现金分红政策和执行情况符合《公司章程》的规定和股东大会的决议要求，相关的决策程序和机制完备，独立董事勤勉尽责地对利润分配方案发表了意见，利润分配方案设置了对中小投资者单独计票。公司保持利润分配政策的连续性和稳定性，兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；重视对投资者的回报；按照《公司章程》、《仙鹤股份有限公司未来三年(2021-2023 年)股东分红回报规划》中相关利润分配的规定向股东分配利润；重视对社会公众股东的合理投资回报和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

2022 年 4 月 27 日，公司第三届董事会第三次会议审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配方案（草案）的议案》，以利润分配股权登记日的总股数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.50 元（含税），共计派发现金红利人民币 247,090,443.25 元。

2023 年 3 月 29 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配方案（草案）的议案》，公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 3.10 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 705,975,004 股，以此计算合计拟派发现金红利 218,852,251.24 元（含税）。本年度公司现金分红占 2022 年度归属于母公司股东净利润的比例为 30.81%。在实施权益分派的股权登记日前若公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配比例。本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	218,852,251.24
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	710,287,829.46
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（%）	30.81
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）	218,852,251.24
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（%）	30.81

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

公司董事会根据公司年度工作目标和经营任务完成情况，对公司高级管理人员履职情况进行考核，根据考核结果和公司薪酬制度确定管理人员的薪酬情况。

报告期内，高级管理人员 2022 年度薪酬考核情况详见本报告“第四节 公司治理（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况”。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

《仙鹤股份有限公司 2022 年度内部控制评价报告》具体详见 2023 年 3 月 30 日上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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，根据公司相关内控制度，公司对下属子公司的规范运作、投资、信息披露、财务资金及担保管理、生产运营等事项进行管理或监督。为提高公司下属子公司规范运作水平，公司定期对下属子公司召开会议，并定期进行现场检查，对检查过程中存在的问题进行跟踪整改，通过委派子公司的董事、监事及高管实施对子公司的管理，同时要求子公司按照有关规定规范运作，明确规定了重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营、项目建设和安全环保等重大事项，及时履行信息披露义务。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2022 年度内部控制情况进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》，认为：公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

上述《内部控制审计报告》详见本公司与本报告同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关文件。

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

不适用

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）	7,131.18

(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

根据《浙江省生态环境厅关于印发 2019 年浙江省重点排污单位名单通知》要求，报告期内公司被浙江省生态环境厅列为重点排污单位。

公司及下属子公司严格遵守国家及地方的环保法律法规，自觉履行社会责任，通过加强源头管控、过程监测以及强化环保设施管理等措施，确保污染物达标排放。公司主要污染物为废水和固体废物。公司已建有废水处理站五座，合计设计处理能力为 79,000 m³/d。设计处理工艺为混凝沉淀+生化+圆盘过滤(流动砂过滤)，排污许可核准的两项污染物为氨氮、化学需氧量。报告期内，公司重大环境污染事故、环境影响事件为零。主要污染物排放总量低于排污许可排放量，排放浓度符合国家相关排放标准。

固体废物主要为造纸过程产生的污泥，由有资质单位进行资源综合再利用，危险废物主要有维修设备产生的废机油，统一由具有相应资质单位进行处理。

年度污染物排放情况详见下表：

序号	公司主体名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放去向	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量(吨)	超标排放情况
1	仙鹤股份有限公司(通江路厂区)	COD	达标后有组织排放	1	主要排放口	衢江	50mg/L	制浆造纸工业水污染物排放标准(GB 3544-2008)	35.06	达标排放
		5mg/L					0.61		达标排放	
2	仙鹤股份有限公司(东港厂区)	COD	达标后有组织排放	1	主要排放口	衢州市衢江区鹤港环保科技有限公司	50mg/L	制浆造纸工业水污染物排放标准(GB 3544-2008)	72.41	达标排放
		5mg/L					1.82		达标排放	

3	仙鹤股份有限公司 (宾港北路厂区)	COD	达标后有组织排放	1	主要排放口	衢江	50mg/L	制浆造纸工业水污染物排放标准(GB 3544-2008)	18.07	达标排放
		氨氮	5mg/L				0.10		达标排放	
4	浙江哲丰新材料有限公司	COD	纳管	1	主要排放口	常山哲丰环保科技有限公司	50mg/L	城镇污水处理厂污染物排放标准(GB18918-2002)一级A,同时满足制浆造纸工业水污染物排放标准(GB-3544-2008)	13.58	达标排放
		氨氮					5mg/L		0.26	达标排放
5	河南仙鹤特种浆纸有限公司	COD	达标后有组织排放	1	总排放口	湍河	90mg/L	制浆造纸工业水污染物排放标准(GB 3544-2008)	245.26	达标排放
		氨氮					8mg/L		5.51	达标排放
		二氧化硫	达标后有组织排放	1	主要排放口(脱硫后)	大气	35mg/m ³	《燃煤电厂大气污染物排放标准》河南省地方标准 DB/1424-2017)	8.60	达标排放
		氮氧化物					100mg/m ³		75.23	达标排放
		二氧化硫	达标后有组织排放	1	主要排放口(碱回收)	大气	35mg/m ³	河南省地方《锅炉大气污染物排放标准》DB41标准	2.73	达标排放
		氮氧化物					50mg/m ³		22.64	达标排放

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司重视环境保护，建立了完善的污染防治设施，公司在衢州、常山、河南三个生产基地均配有污水处理设施，其中常山、河南还配备了热电联产，均按照国家最新要求的排放标准运行。

废水处理方面：目前公司衢州生产基地山花路厂区、通江路东厂区、通江西厂区、宾港中路厂区和天湖南路厂区各建有一套废水处理设施，采用“混凝沉淀+生化+二沉池（纤维转盘）”处理工艺，每个废水总排口已安装在线监测设施，公司所有经处理后的废水能达标排放。公司常山生产基地设立了污水处理厂，全资子公司哲丰新材生产污水经过自己预处理后纳入园区公共污水处理厂哲丰环保，经过采用“混凝沉淀+生化+二沉池+流动砂过滤”处理工艺，达到城市公共污水处理厂一级 A 排放标准。

废气治理方面：公司全资子公司哲丰能源及河南仙鹤热电厂锅炉烟气均采用布袋+湿电除尘、SNCR+SCR 脱硝、石灰-石膏法脱硫工艺，已完成废气的超低排放改造，完全满足国家最新的排放指标要求。

固体废弃物处理方面：固体废弃物处理方面，公司对各项固体废物进行分类处置。危险废物如废油委托有资质的单位进行处置，一般废物公司通过对外出售、回收等方式实现资源化再利用，有效减少固体废物的排放，节约了生产成本。

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

公司及下属子公司严格按照国家生态环境保护法律法规要求，开展环境影响评价和环保保护验收工作，公司衢州生产基地、常山生产基地及河南生产基地均获得当地环保部门出具的排污许可证，所有在建项目均按国家有关法律法规要求，落实了环境保护“三同时”工作，经过了环境影响评价，并通过了环保保护设施竣工验收。

报告期内，公司在广西、湖北两地建设工程已由资质单位编制了建设项目环境影响书评价报告书或环境影响批复，并通过了相应环保部门的审批，建设项目执行环保“三同时”制度。项目进展具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体发布的《仙鹤股份有限公司关于项目投资进展情况的公告》。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司及下属子公司按照国家有关环境保护管理法律法规要求，编制建立了《突发环境污染物事故应急预案》，分别在生产所在地衢江区生态环境分局、常山县生态环境分局和南阳市环境保护局进行了备案。公司定期进行培训和演练，确保突发环境事件时，能够快速、有效应对，最大限度降低对公众和环境的影响。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

公司及相关下属子公司按要求制定了环境自行监测方案，除了按照国家和地方性环保部门的要求安装了自行监测系统实时在线监测外，还采取手动监测或委托有资质的第三方定期监测相结合的方式自行监测。报告期内，监测结果显示公司及下属子公司各项污染物排放均符合排放标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

报告期内，公司严格执行国际有关环境保护的法律法规，制定了严格的作业规范，采取相应有效的治理措施，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司其他所属企业积极承担企业环保主体责任，严格遵守各项环保政策，有效落实环保措施，加强管理监测，采用先进、经济、可靠的“三废”治理措施，确保污染物达标排放。报告期内，未出现因重大违法、违规而受到处罚的情况。

(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

公司一直致力于环境保护的相关工作，不断完善环保管理方案，加强环保投入，同时注重节能减排。为了践行“绿色中国，清洁工厂”的环境保护理念，公司始终将能源与环保前置置于新项目设计，公司各大生产园区均具备了完善的能源环保设施，成立了相应能源环保机构，以确保节能减排，保障环境工作的正常运营。

公司建立了环境管理体系 ISO 14001:2015 标准，并通过了产销监管链体系《中国森林认证 产销监管链》专业认证，并按体系要求有序开展相关环境管理活动，确保各项环保管理活动合法合规。

(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）	26,800
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）	分布式光伏发电、设备节能改造、峰谷用电计划、天然气替代、空压机运营、白水回用、高能耗工艺淘汰、原材料替代。

具体说明

适用 不适用

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

详见公司同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《仙鹤股份有限公司 2022 年度可持续发展报告》。

(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）	434	
其中：资金（万元）	434	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	1,227	

具体说明

√适用 □不适用

公司始终奉行“创造财富，服务社会”的价值理念，饮水思源，回馈社会，在自身发展同时，助推地方经济建设，为社会创效益。公司全资子公司河南仙鹤在河南内乡连年资助周边村庄贫困大学生上学，累计投入 200 余万元，资助贫困大学生 500 余人。每年双节为贫困户和孤寡老人送温暖，帮助贫困家庭度过年关，同时为周边群众修路、通水，被称为当地的富民工程。报告期内，河南仙鹤对周边东王营村、谢楼村 60 岁以上老人发放慰问金 37.79 万元；资助内乡县湍东镇及困难职工子女 2022 年被高校录取大学生 67 人，发放支助款 13.45 万元。公司全资子公司哲丰新材 2022 年向项目所在地常山县捐赠了 200 万元教育基金。正在新建的全资子公司湖北仙鹤也通过多种渠道向当地乡镇捐赠了 60 万元帮扶资金。报告期内，公司及其全资子公司共向社会各类捐赠达到 434 万元。

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）	1,944	
其中：资金（万元）	1,944	
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	9,875	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫	

具体说明

√适用 □不适用

在脱贫攻坚期间，公司积极响应中央精准扶贫的精神，公司全资子公司河南仙鹤结合企业生产经营特点，拉长产业链，将部分产品深加工环节放在贫困村，采用因地制宜的生产用人模式放宽用工条件，给予贫困人员优待待遇、设置弹性工作时间，同时，加大对乡村就业人员的技能培

训，使大量的乡村务工者学到了就业技能，又保证了产品的质量，使企业得到了同步发展，以此实现了吸纳更多务工人员，解决了人员就业的社会问题。河南仙鹤通过调整建成固定扶贫车间 41 个，其中，报告期内新建扶贫加工车间 3 个，新增就业岗位三百余个。

近三年来，河南仙鹤扶贫车间累计发放工资 6,094 余万元，2022 年全年发放工资 1,944 万元，其中为贫困户发放 210 余万元。

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	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东	备注 1	备注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人	备注 2	备注 2	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员	备注 3	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事（不含独立董事）	备注 4	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东	备注 5	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	仙鹤股份	备注 6	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东	备注 7	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用

	其他	实际控制人	备注 8	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事及高级管理人员	备注 9	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	仙鹤股份	备注 10	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东	备注 11	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	间接持股 5%以上股东	备注 12	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	备注 13	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高管	备注 14	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东	备注 15	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人	备注 16	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东	备注 17	承诺时间：2016 年 10 月 24 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	股份限售	控股股东	备注 18	备注 18	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人	备注 19	备注 19	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东	备注 20	承诺时间：2021 年 11 月 12 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	实际控制人	备注 21	承诺时间：2021 年 11 月 12 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东	备注 22	承诺时间：2021 年 11 月 12 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人	备注 23	承诺时间：2021 年 11 月 12 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员	备注 24	承诺时间：2021 年 11 月 12 日；期限：长期	是	是	不适用	不适用
	其他	仙鹤股份	备注 25	备注 25	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东	备注 26	备注 26	是	是	不适用	不适用
	其他	实际控制人	备注 27	备注 27	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事及高级管理人员	备注 28	备注 28	是	是	不适用	不适用
	其他	仙鹤股份	备注 29	备注 29	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东	备注 30	备注 30	是	是	不适用	不适用

	其他	间接持股 5%以上股东	备注 31	备注 31	是	是	不适用	不适用
	其他	董事、监事及高级管理人员	备注 32	备注 32	是	是	不适用	不适用

备注 1: 控股股东对股份锁定的承诺:

(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内, 本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份;

(2) 发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于发行价, 本人直接或通过浙江仙鹤控股有限公司间接持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月;

(3) 上述股份锁定承诺期限届满后两年内, 本人每年减持发行人股份数量不超过本人持有发行人股份总数的 10%; 拟减持发行人股票的, 将提前三个交易日通知发行人并予以公告, 并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理;

(4) 上述股份锁定承诺期限届满后, 本公司通过集中竞价交易减持发行人股份的, 应履行在首次卖出股份的 15 个交易日前向交易所报告备案减持计划、公告等相关程序, 并保证在任意连续 90 日内减持股份的总数不超过发行人届时股份总数的 1%;

(5) 上述股份锁定承诺期限届满后, 本公司通过大宗交易减持发行人股份的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过发行人届时股份总数的 2%;

(6) 本公司保证, 在以下期间内, 不减持发行人股份: ① 发行人或者本公司因涉嫌证券期货违法犯罪, 在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间, 以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的; ② 本公司因违反交易所业务规则, 被交易所公开谴责未满 3 个月的; ③ 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及交易所业务规则规定的其他情形;

(7) 本公司承诺, 如未来减持发行人股份, 将遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行, 并尽可能促使受让方遵守前述规定;

(8) 本公司持有发行人股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价;

(9) 如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的, 则发行价格将根据除权除息情况进行相应调整。

若本公司未履行上述承诺，本公司将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的五日内将前述收益支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 2：实际控制人对股份锁定的承诺：

(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；

(2) 发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或通过浙江仙鹤控股有限公司间接持有发行人股票的锁定期自动延长六个月；

(3) 上述股份锁定承诺期限届满后两年内，本人每年减持发行人股份数量不超过本人持有发行人股份总数的 10%；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理；

(4) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；

(5) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后减持的，应遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行；

(6) 在遵守前述承诺的前提下，本人在担任董事、监事、高级管理人员职务期间，将向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；本人作为董事、监事、高级管理人员在离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；

(7) 如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将根据除权除息情况进行相应调整；

(8) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本人将在获得收益的五日内将前述收益支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 3：控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员对稳定股价承诺：

本公司/本人将严格遵守执行发行人 2017 年第四次临时股东大会审议通过的《仙鹤股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案（修订稿）》，按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务。

备注 4：董事（不含独立董事）对稳定股价承诺：

在发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，届时本人如继续担任发行人董事职务，本人承诺将在发行人董事会上对回购股份的预案投赞成票。

备注 5：控股股东对稳定股价承诺：

在发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本公司承诺将在发行人股东大会上对回购股份的预案投赞成票。

备注 6：仙鹤股份因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺：

若因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 10 个工作日内召开董事会并提议尽快召开股东大会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价并加算同期银行活期存款利息（若需购回的股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份将包括已转让的原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。

本公司同时承诺，如本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。

备注 7：控股股东因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺：

若因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将依法回购已转让的原限售股份，回购价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价并加算同期银行活期存款利息（若需购回的股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份将包括已转让的原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。同时，本公司将督促发行人依法回购其首次公开发行股票时发行的全部新股。

本公司同时承诺，如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。

若本公司违反上述承诺，在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，暂停从发行人处取得股东分红（如有），同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按上述承诺采取相应的回购或赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 8：实际控制人因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺：

若因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人将通过浙江仙鹤控股有限公司依法回购或直接回购（如有）已转让的原限售股份，回购价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价并加算同期银行活期存款利息（若需购回的股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份将包括已转让的原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。同时，本人将督促发行人依法回购其首次公开发行股票时发行的全部新股。

本人同时承诺，如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。

若本人违反上述承诺，在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，暂停在发行人处领取津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人直接或间接持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的回购或赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 9：公司董事、监事及高级管理人员因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺：

发行人首次公开发行股票并上市招股说明书内容真实、准确、完整，如有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬/津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 10：仙鹤股份对未履行承诺的约束措施承诺：

本公司将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

（一）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）不得进行公开再融资；
- （3）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；
- （4）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；
- （5）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

（二）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- （1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。

备注 11：控股股东对未履行承诺的约束措施承诺：

本公司将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

(一) 如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- (1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- (2) 不得转让所持有的发行人股份，因被强制执行、上市公司重组、未履行保护投资者利益承诺等必须转让股权的情形除外；
- (3) 暂不领取发行人利润分配中归属于本公司的部分；
- (4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 10 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；
- (5) 因本公司未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；
- (6) 因发行人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法承担连带赔偿责任。

(二) 如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- (1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- (2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 12： 间接持股 5% 以上股东对未履行承诺的约束措施承诺：

本人将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

(1) 如果本人未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

- (2) 如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。

备注 13： 董事、监事、高级管理人员对未履行承诺的约束措施承诺：

本人将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

(一) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- (1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- (2) 可以职务变更但不得主动要求离职；
- (3) 主动申请调减或停发薪酬或津贴；
- (4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 10 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；
- (5) 因本人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；
- (6) 因发行人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法承担连带赔偿责任。

(二) 如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- (1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- (2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 14： 公司董事、高管关于公司填补被摊薄即期回报措施的承诺

为维护公司和全体股东的合法权益，确保公司首次公开发行股票填补回报措施能够得到切实履行，公司董事及高级管理人员承诺如下事项：

- 1、承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益；
- 2、承诺不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；
- 3、承诺对本人职务消费行为进行约束；
- 4、承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 5、承诺积极推动公司薪酬制度的完善，使之更符合摊薄即期回报后采取填补措施的要求；支持公司董事会或薪酬委员会在制订、修改补充公司的薪酬制度时与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、承诺在推动公司股权激励时，应使公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

7、承诺严格履行本人所作出的上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果承诺人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，承诺人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，承诺人愿意依法承担相应补偿责任。

备注 15：控股股东关于避免同业竞争的承诺

(1) 本公司及本公司控股或参股的子公司目前并没有直接或间接地从事任何与发行人营业执照上列明或实际从事的业务存在竞争的业务活动；

(2) 本公司在作为发行人控股股东期间和不担任发行人控股股东后六个月内，本公司将采取有效措施，保证本公司及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与发行人的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本公司会安排将上述商业机会让予发行人；

(3) 本公司将善意履行作为发行人控股股东的义务，不利用该地位，就发行人与本公司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果发行人必须与本公司或附属公司发生任何关联交易，则本公司承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本公司及附属公司将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；

(4) 本公司及附属公司将严格和善意地履行与发行人签订的各种关联交易协议（如有）。本公司承诺将不会向发行人谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；

(5) 本公司保证不利用控股股东的身份，从事或参与从事有损发行人及发行人股东利益的行为。本公司愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；

(6) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再处于发行人的控股股东地位后的六个月为止。

备注 16：实际控制人关于避免同业竞争的承诺

(1) 本人及本人控股或参股的子公司目前并没有直接或间接地从事任何与发行人营业执照上列明或实际从事的业务存在竞争的业务活动；

(2) 本人在作为发行人实际控制人期间和不担任发行人实际控制人后六个月内，本人将采取有效措施，保证本人及附属公司不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营或者承包、租赁经营）直接或者间接从事与发行人的生产经营活动构成或可能构成竞争的业务或活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与发行人生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予发行人；

(3) 本人将善意履行作为发行人实际控制人的义务，不利用该地位，就发行人与本人或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使发行人的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果发行人必须与本人或附属公司发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理的和正常商业交易条件进行。本人及附属公司将不会要求或接受发行人给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件；

(4) 本人及附属公司将严格和善意地履行与发行人签订的各种关联交易协议（如有）。本人承诺将不会向发行人谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；

(5) 本人保证不利用对发行人的控制关系，从事或参与从事有损发行人及发行人股东利益的行为。本人愿意承担由于违反上述承诺给发行人造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出；

(6) 本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于发行人的实际控制人地位后的六个月为止。

备注 17：控股股东、实际控制人关于规范关联交易的承诺：

(1) 尽量减少和规范关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺遵循市场化定价原则，并依法签订协议，履行合法程序；

(2) 遵守发行人之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和证券交易所规则等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害发行人及股东的合法权益；

(3) 必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。

如因本公司/本人违反上述承诺给发行人及股东造成利益损害的，本公司/本人将在发行人股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将承担由此造成的全额赔偿责任。

备注 18：控股股东关于股份锁定的承诺：

(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本次发行前本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(2) 发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

(3) 上述股份锁定承诺期限届满后两年内，本公司每年减持所持股份数量不超过本公司持有发行人股份总数的 10%；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。

(4) 上述股份锁定承诺期限届满后，本公司通过集中竞价交易减持发行人股份的，应履行在首次卖出股份的 15 个交易日前向交易所报告备案减持计划、公告等相关程序，并保证在任意连续 90 日内减持股份的总数不超过发行人届时股份总数的 1%。

(5) 上述股份锁定承诺期限届满后，本公司通过大宗交易减持发行人股份的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过发行人届时股份总数的 2%。

(6) 本公司保证，在以下期间内，不减持发行人股份：① 发行人或者本公司因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；② 本公司因违反交易所业务规则，被交易所公开谴责未满 3 个月的；③ 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及交易所业务规则规定的其他情形。

(7) 本公司承诺，如未来减持发行人股份，将遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行，并尽可能促使受让方遵守前述规定。

(8) 本公司持有发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

(9) 如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将根据除权除息情况进行相应调整。

若本公司未履行上述承诺，本公司将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。如果本公司因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本公司将在获得收益的五日内将前述收益支付给发行人指定账户；如果因本公司未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 19：实际控制人关于股份锁定的承诺：

(1) 自发行人股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

(2) 发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或通过仙鹤控股间接持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

(3) 上述股份锁定承诺期限届满后两年内，本人每年减持发行人股份数量不超过本人持有发行人股份总数的 10%；拟减持发行人股票的，将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。

(4) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。

(5) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后减持的，应遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行。

(6) 在遵守前述承诺的前提下，本人在担任董事、监事、高级管理人员职务期间，将向发行人申报所持有的发行人股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；本人作为董事、监事、高级管理人员在离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份。

(7) 如有派息、送股、公积金转增股本、配股等情况的，则发行价格将根据除权除息情况进行相应调整。

(8) 本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

若本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期三个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收益的，所得的收益归发行人所有，本人将在获得收益的五日内将前述收益支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。

备注 20：控股股东关于避免同业竞争的承诺

本公司以及本公司控制的其他企业与上市公司（包括上市公司控制的公司或企业，下同）不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。

本次发行完成后，在本公司以及本公司控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况下，本公司将努力促使本公司以及本公司控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务，以避免与上

市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本公司以及本公司控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本公司将努力促使本公司以及本公司控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。

本次发行完成后，如本公司以及本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争。

本公司保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效。

备注 21：实际控制人关于避免同业竞争的承诺

本人以及本人控制的其他企业与上市公司不存在产品交叉、重叠的情况，互相之间不存在同业竞争。

本次发行完成后，在本人以及本人控制的其他企业拟从事或实质性获得与上市公司相同的业务或商业机会，且该等业务或商业机会所形成的资产和业务与上市公司可能构成潜在同业竞争的情况下，本人将努力促使本人以及本人控制的其他企业不从事与上市公司相同的业务，以避免与上市公司的业务经营构成直接或间接的竞争。此外，本人以及本人控制的其他企业在市场份额、商业机会及资源配置等方面可能对上市公司带来不公平的影响时，本人将努力促使本人以及本人控制的其他企业放弃与上市公司的业务竞争。

本次发行完成后，如本人以及本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司形成同业竞争或潜在同业竞争。

本人保证严格履行本承诺函中各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本人作为上市公司的实际控制人期间持续有效。

备注 22：控股股东关于减少和规范关联交易的承诺

本公司及本公司控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司及其控制的企业关联交易；就本公司及本公司控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本公司及本公司控制的其他企业将遵循市场化的交易原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本公司保证本公司及本公司控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。

本公司保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本公司作为上市公司的控股股东期间持续有效。

备注 23：实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺

本人及本人控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司及其控制的企业关联交易；就本人及本人控制的其他企业与上市公司及其控制的企业之间将来无法避免或有合理原因而发生的关联交易事项，本人及本人控制的其他企业将遵循市场化的交易原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并依据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务。本人保证本人及本人控制的其他企业将不通过与上市公司及其控制的企业关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其控制的企业承担任何不正当的义务。

本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的赔偿责任。本承诺函在本人作为上市公司的实际控制人期间持续有效。

备注 24：控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员关于稳定股价的承诺

控股股东、董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺：本公司/本人将严格遵守执行《仙鹤股份有限公司上市后三年内稳定公司股价的预案（修订稿）》，按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务。

董事（不含独立董事）承诺：在发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，届时本人如继续担任发行人董事职务，本人承诺将在发行人董事会上对回购股份的预案投赞成票。

控股股东仙鹤控股承诺：在发行人上市后三年内，如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时，且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下，本公司承诺将在发行人股东大会上对回购股份的预案投赞成票。

备注 25：仙鹤股份因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺

若因本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定之日起 10 个工作日内召开董事会并提议尽快召开股东大会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行

价并加算同期银行活期存款利息（若需购回的股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份将包括已转让的原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。

本公司同时承诺，如本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。

备注 26：控股股东因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺

若因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本公司将依法回购已转让的原限售股份，回购价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价并加算同期银行活期存款利息（若需购回的股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份将包括已转让的原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。同时，本公司将督促发行人依法回购其首次公开发行股票时发行的全部新股。

本公司同时承诺，如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。

若本公司违反上述承诺，在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，暂停从发行人处取得股东分红（如有），同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按上述承诺采取相应的回购或赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 27：实际控制人因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺

若因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，本人将通过浙江仙鹤控股有限公司依法回购或直接回购（如有）已转让的原限售股份，回购价格不低于发行人首次公开发行股票时的发行价并加算同期银行活期存款利息（若需购回的股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份将包括已转让的原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。同时，本人将督促发行人依法回购其首次公开发行股票时发行的全部新股。

本人同时承诺，如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。

若本人违反上述承诺，在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，暂停在发行人处领取津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人直接或间接持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的回购或赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 28： 公司董事、监事及高级管理人员因信息披露重大违规回购新股、购回股份、赔偿损失的承诺

发行人首次公开发行股票并上市招股说明书内容真实、准确、完整，如有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述赔偿措施向发行人股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述赔偿措施发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬/津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的发行人股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。

备注 29： 仙鹤股份关于未履行承诺的约束措施的承诺

本公司将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

（一）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 不得进行公开再融资；
- 3) 对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；
- 4) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；
- 5) 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

（二）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。

备注 30：控股股东关于未履行承诺的约束措施的承诺

本公司将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

（一）如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 不得转让所持有的发行人股份，因被强制执行、上市公司重组、未履行保护投资者利益承诺等必须转让股权的情形除外；
- 3) 暂不领取发行人利润分配中归属于本公司的部分；
- 4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 10 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；
- 5) 因本公司未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；
- 6) 因发行人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法承担连带赔偿责任。

（二）如本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

备注 31：间接持股 5% 以上股东关于未履行承诺的约束措施的承诺

本人将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

1) 如果本人未履行招股说明书披露的公开承诺事项，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

2) 如果因未履行相关公开承诺事项给投资者造成损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。

备注 32：董事、监事、高级管理人员关于未履行承诺的约束措施的承诺

本人将严格履行招股说明书披露的公开承诺事项，同时提出如下未能履行承诺的约束措施：

（一）如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 可以职务变更但不得主动要求离职；
- 3) 主动申请调减或停发薪酬或津贴；
- 4) 如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的 10 个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户；
- 5) 因本人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；
- 6) 因发行人未履行招股说明书的公开承诺事项给投资者造成损失的，本公司将依法承担连带赔偿责任。

（二）如本人因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

- 1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护发行人投资者利益。

(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

详见第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44、重要会计政策及会计估计的变更。

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	98
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈达华、曾宪忠
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	/	/
保荐人	/	/

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2022年4月27日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司续聘2022年度审计机构的议案》。

2022年5月18日，公司召开2021年度股东大会，审议通过了上述议案，同意续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务审计机构和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

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
2022年4月27日，公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司2021年度日常关联交易情况及2022年度日常关联交易预计的议案》；2022年5月18日又经2021年年度股东大会审议通过。	具体内容详见公司在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）及法定信息披露媒体披露的《仙鹤股份关于公司2021年度日常关联交易情况及2022年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2022-021）。
2022年10月28日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过了《关于增加2022年度日常关联交易预计额度的议案》	具体内容详见公司在上海证券交易所官网（www.sse.com.cn）及法定信息披露媒体披露的《仙鹤股份关于增加2022年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2022-078）。

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							1,584,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,944,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							1,944,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							28.12							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							1,944,000,000.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							1,944,000,000.00							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(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

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本理财	募集资金	204,950.00	114,000.00	0.00
保本理财	自有资金	103,000.00	33,000.00	0.00

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行衢州分行	保本浮动收益型	200,000,000.00	2022-01-11	2022-04-11	自有资金	银行	到期一次支付本息	1.6%-3.45%		1,701,369.86	201,701,369.86	是	否	
工行衢江支行	定期存单	300,000,000.00	2022-02-18	2022-11-21	募集资金	银行	到期一次支付本息	3.60%		8,061,027.39	308,061,027.39	是	否	

中信银行衢州分行	定期存单	30,000,000.00	2022-02-25	三个月封闭期过随时可转让	募集资金	银行	到期一次支付本息	3.60%			30,000,000.00	是	否
工行衢江支行	定期存单	300,000,000.00	2022-03-08	2022-11-21	募集资金	银行	到期一次支付本息	3.60%		7,531,141.55	307,531,141.55	是	否
中信银行衢州分行	保本浮动收益型	50,000,000.00	2022-03-11	2022-06-10	募集资金	银行	到期一次支付本息	1.60%-3.35%		367,739.73	50,367,739.73	是	否
浦发银行衢州支行	固定收益类信托	120,000,000.00	2022-04-07	2022-11-21	自有资金	银行	到期一次支付本息	4.05%		3,049,150.68	123,049,150.68	是	否
浦发银行衢州支行	固定收益类信托	250,000,000.00	2022-04-07	2022-11-21	自有资金	银行	到期一次支付本息	4.05%		6,352,397.26	256,352,397.26	是	否
浦发银行	固定收益	130,000,000.00	2022-04-12	2022-11-01	自有资金	银行	到期一次	4.05%		2,928,205.49	132,928,205.49	是	否

衢州支行	类信托						支付本息							
中信银行衢州分行	固定收益类理财	200,000,000.00	2022-04-14	2022-10-19	自有资金	银行	到期一次支付本息	4%		4,630,739.68	204,630,739.68	是	否	
浦发银行衢州支行	定期存单	50,000,000.00	2022-04-24	2023-04-24	自有资金	银行	到期一次支付本息	2.25%			50,000,000.00	是	否	
浦发银行衢州支行	定期存单	100,000,000.00	2022-04-29	2023-04-29	自有资金	银行	到期一次支付本息	2.25%			100,000,000.00	是	否	
浦发银行衢州支行	定期存单	150,000,000.00	2022-05-12	2023-05-12	自有资金	银行	到期一次支付本息	2.25%			150,000,000.00	是	否	
中信银行衢州分行	定期存单	50,000,000.00	2022-06-24	2022-08-26	募集资金	银行	到期一次支付本息	3.55%		305,694.45	50,305,694.45	是	否	

浦发银行 衢州支行	定期存单	140,000,000.00	2022-09-22	2023-09-22	自有资金	银行	到期一次支付本息	2.15%			140,000,000.00	是	否
浦发银行 衢州支行	七天通知	9,500,000.00	2022-09-30	2022-10-09	自有资金	银行	到期一次支付本息	1.755%	2841.28	9,502,841.28	是	否	
浦发银行 衢州支行	固定收益类信托	130,000,000.00	2022-11-08	2023-10-25	自有资金	银行	到期一次支付本息	3.90%		130,000,000.00	是	否	
中信银行 衢州分行	保本浮动收益型	200,000,000.00	2022-11-08	2023-10-25	自有资金	银行	到期一次支付本息	4%		200,000,000.00	是	否	
浦发银行 衢州支行	固定收益类信托	170,000,000.00	2022-11-24	2023-03-30	自有资金	银行	到期一次支付本息	3.62%		170,000,000.00	是	否	
浦发银行	固定收益	200,000,000.00	2022-11-24	2023-03-30	自有资金	银行	到期一次	3.62%		200,000,000.00	是	否	

衢州支行	类信托						支付本息						
浦发银行衢州支行	固定收益类信托	200,000,000.00	2022-11-25	2023-03-30	募集资金	银行	到期一次支付本息	3.62%			200,000,000.00	是	否
浦发银行衢州支行	固定收益类信托	100,000,000.00	2022-12-02	2023-06-29	募集资金	银行	到期一次支付本息	3.70%			100,000,000.00	是	否

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0					0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	705,972,266	100				2,738	2,738	705,975,004	100
1、人民币普通股	705,972,266	100				2,738	2,738	705,975,004	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	705,972,266	100				2,738	2,738	705,975,004	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3200号）核准，公司于2021年11月17日公开发行了2,050万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，发行总额为人民币20.50亿元，期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2021]461 号文同意，公司本次发行的 20.50 亿元可转换公司债券于 2021 年 12 月 9 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“鹤 21 转债”，债券代码“113632”。

根据有关规定和《仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“鹤 21 转债”自 2022 年 5 月 23 日起可转换为本公司股份。截至 2022 年 12 月 31 日，“鹤 21 转债”转股金额为 82,000 元，因转股形成的股份数量为 2,738 股，占“鹤 21 转债”转股前公司已发行股份总额的 0.00039%。

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2021-11-17	100	2,050,000,000	2021-12-09	2,050,000,000	2027-11-16

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3200 号）核准，公司于 2021 年 11 月 17 日公开发行了 2,050 万张可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，发行总额为人民币 20.50 亿元，期限 6 年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2021]461 号文同意，公司本次发行的 20.50 亿元可转换公司债券于 2021 年 12 月 9 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“鹤 21 转债”，债券代码“113632”。转股期起止日期为 2022 年 5 月 23 日至 2027 年 11 月 16 日。

具体情况详见公司于 2021 年 11 月 15 日、2021 年 12 月 7 日及 2022 年 5 月 17 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司法定信息披露媒体披露的《仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券说明书》《仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券上市公告书》及《仙鹤股份有限公司关于“鹤 21 转债”开始转股的公告》。

(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

本报告期期初公司总股本为 705,972,266 股，2022 年 5 月 23 日，公司发行的可转换公司债券开始转股，截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本由 705,972,266 股变更为 705,975,004 股。公司普通股股份总数及股东结构变动详见本节前述“一、股本变动情况”之“（一）股份变动情况表”之“1、股份变动情况表”。

报告期期初资产总额为 1,104,866.21 万元、负债总额为 460,169.75 万元；期末资产总额为 1,326,362.33 万元、负债总额为 635,181.62 万元。

(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)	12,070
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	11,664
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	

浙江仙鹤控股集团有限公司	0	540,000,000	76.49	0	质押	95,000,000	境内非 国有法 人
香港中央结算有限公司	10,138,760	33,767,731	4.78	0	无	0	境内非 国有法 人
兴业银行股份有限公司一博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	13,186,400	11,025,661	1.56	0	无	0	其他
王明龙	0	10,000,600	1.42	0	无	0	境内自 然人
澳门金融管理局一自有资金	4,759,314	4,759,314	0.67	0	无	0	其他
BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	4,456,419	4,456,419	0.63	0	无	0	其他
荷宝基金管理公司一荷宝资本成长基金	3,790,878	3,790,878	0.54	0	无	0	其他
富达基金（香港）有限公司一客户资金	2,705,511	2,705,511	0.38	0	无	0	其他
交通银行股份有限公司一创金合信数字经济主题股票型发起式证券投资基金	2,576,909	2,576,909	0.37	0	无	0	其他
张雁	0	1,790,000	0.25	0	无	0	境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
浙江仙鹤控股集团有限公司	540,000,000		人民币普通股	540,000,000			
香港中央结算有限公司	33,767,731		人民币普通股	33,767,731			
兴业银行股份有限公司一博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	11,025,661		人民币普通股	11,025,661			
王明龙	10,000,600		人民币普通股	10,000,600			
澳门金融管理局一自有资金	4,759,314		人民币普通股	4,759,314			

BILL & MELINDA GATES FOUNDATION TRUST	4,456,419	人民币普通股	4,456,419
荷宝基金管理公司—荷宝资本成长基金	3,790,878	人民币普通股	3,790,878
富达基金（香港）有限公司—客户资金	2,705,511	人民币普通股	2,705,511
交通银行股份有限公司—创金合信数字经济主题股票型发起式证券投资基金	2,576,909	人民币普通股	2,576,909
张雁	1,790,000	人民币普通股	1,790,000
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 浙江仙鹤控股集团有限公司为公司控股股东，王明龙先生与王敏文先生、王敏强先生、王敏良先生、王敏岚女士为公司实际控制人，与其他流通股股东不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 2. 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	浙江仙鹤控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	王敏文
成立日期	2014-12-08
主要经营业务	一般项目：实业投资；投资管理服务；投资咨询服务；货物进出口（法律、法规限制的除外，应当取得许可证的凭许可证经营）。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

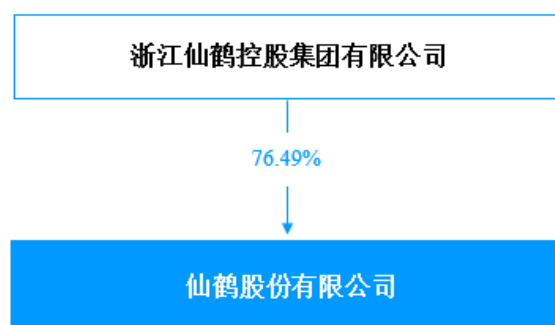
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王敏强、王敏文、王敏良、王明龙、王敏岚
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	王敏强担任本公司副董事长、河南仙鹤特种浆纸有限公司董事长兼总经理、浙江仙鹤控股集团有限公司董事；王敏文担任本公司监事会主席、浙江仙鹤控股集团有限公司董事长兼经理；王敏良担任本公司董事长兼总经理、浙江仙鹤控股集团有限公司董事；王明龙担任本公司董事、浙江仙鹤控股集团有限公司董事；王敏岚担任本公司董事、副总经理、财务总监、浙江仙鹤控股集团有限公司董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

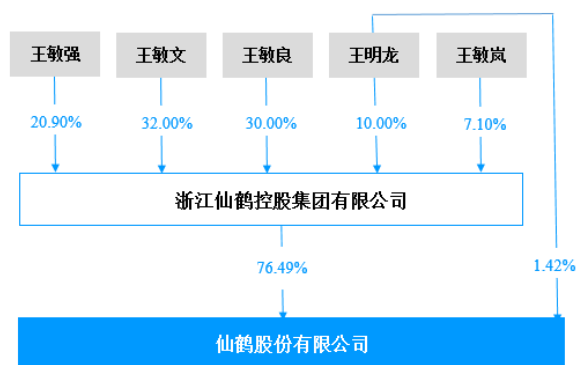
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

(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

(一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3200号）核准，公司于2021年11月17日公开发行了2,050万张可转换公司债券，每张面值为人民币100元，发行总额为人民币20.50亿元，期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书[2021]461号文同意，公司本次发行的20.50亿元可转换公司债券于2021年12月9日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“鹤21转债”，债券代码“113632”。转股期起止日期为2022年5月23日至2027年11月16日。

具体情况详见公司于2021年11月15日、2021年12月7日及2022年5月17日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司法定信息披露媒体披露的《仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券说明书》《仙鹤股份公开发行可转换公司债券上市公告书》及《仙鹤股份有限公司关于“鹤21转债”开始转股的公告》。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	鹤21转债	
期末转债持有人数	4,868	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
浙江仙鹤控股集团有限公司	639,538,000	31.20
兴业银行股份有限公司—博时汇兴回报一年持有期灵活配置混合型证券投资基金	70,288,000	3.43
兴业银行股份有限公司—天弘多元收益债券型证券投资基金	45,446,000	2.22
中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	38,721,000	1.89
中国民生银行股份有限公司—光大保德信信用添益债券型证券投资基金	36,771,000	1.79
全国社保基金一零零二组合	26,836,000	1.31

工银瑞信瑞禧固定收益型养老金产品—中国银行股份有限公司	26,731,000	1.30
招商银行股份有限公司—华宝可转债债券型证券投资基金	23,697,000	1.16
中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	22,058,000	1.08
中国工商银行股份有限公司—富国兴利增强债券型发起式证券投资基金	21,171,000	1.03

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
鹤 21 转债	2,050,000,000	82,000	0	0	2,049,918,000

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	鹤 21 转债
报告期转股额 (元)	82,000
报告期转股数 (股)	2,738
累计转股数 (股)	2,738
累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%)	0.00039
尚未转股额 (元)	2,049,918,000
未转股转债占转债发行总量比例 (%)	99.99961

(四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
	2022年7月5日	38.74	2022年6月28日	《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	因公司实施 2021 年度权益分派, 转股价格由 39.09 元/股调整为 38.74 元/股。
	2022年8月3日	27.23	2022年8月2日	《上海证券报》及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	因公司股票已满足《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件, 公司分别于 2022 年 7 月 14 日、

				2022年8月1日召开第三届董事会第六次会议及2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于向下修正“鹤21转债”转股价格的议案》，转股价由38.74元/股调整为27.23元/股。
截至本报告期末最新转股价格			27.23	

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》和《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司委托信用评级机构中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信”）对“鹤21转债”进行了跟踪信用评级。中诚信于2022年6月21日出具了《仙鹤股份有限公司2022年度跟踪评级报告》。评级结果为：公司主体信用等级为AA，“鹤21转债”信用评级为AA，评级展望为“稳定”。本次评级结果较前次没有变化。

现阶段，公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，有充裕的资金偿还债券本息。

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中汇会审[2023]2125号

仙鹤股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了仙鹤股份有限公司(以下简称仙鹤股份公司)财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了仙鹤股份公司2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1. 事项描述

如后附合并财务报表所示，2022年度仙鹤股份公司营业收入(合并财务报表口径)为773,830.85万元，营业收入金额重大且为关键业绩指标，使得收入存在可能被确认于不正确的期间或操控以达到目标或预期的固有风险。因此，我们将营业收入确认识别为关键审计事项。

关于收入的会计政策见附注五(38)；关于收入的披露见附注七(61)。

2. 审计应对

我们针对收入确认和计量问题执行的审计程序包括但不限于：

(1)我们通过审阅销售合同、与管理层访谈等，了解和评估了仙鹤股份公司收入确认政策，并就仙鹤股份公司收入确认政策与同行业上市公司进行了比较；

(2)我们了解并测试了与收入相关的内部控制，以抽样的方式核查了与收入确认相关的支持性证据，包括核查仙鹤股份公司主要销售合同或销售订单、发货通知单、客户签收确认的送货单、物流记录、报关单、提单等相关内容及账务记录，核查了收入实际确认情况与其收入确认标准是否一致；

(3)我们对收入和成本执行了分析程序，包括：各月度收入、成本、毛利率波动分析，主要产品收入、成本、毛利率波动分析；

(4)我们通过结合订单、购销协议、发票及收付款实际执行价格情况、同一产品在不同客户之间的售价差异情况、同一原材料在不同供应商之间的采购价格的差异情况、主要产品与原材料单价同市场价格的差异情况，详细核查了仙鹤股份公司购销价格的公允性；

(5)我们比较分析了仙鹤股份主要客户的变动情况，并通过国家企业信用信息公示系统、企查查等网站搜索该等公司的工商资料，核查仙鹤股份公司与客户是否存在关联关系；

(6)我们询证了仙鹤股份公司重要客户应收账款期末余额和2022年度交易额；对于销售回款，我们取得了仙鹤股份公司银行账户交易流水，全面核对了交易方信息以及交易金额；

(7)对资产负债表日前后确认的营业收入进行抽样核查至销售合同或订单、发货通知单、客户签收确认的送货单、报关单、提单等相关支持性证据，评价营业收入是否计入恰当的会计期间。

(8)针对出口销售，我们取得了海关出口证明，核对出口销售额是否异常。

四、其他信息

仙鹤股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括仙鹤股份公司2022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，管理层负责评估仙鹤股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算仙鹤股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

仙鹤股份公司治理层(以下简称治理层)负责监督仙鹤股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(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，就可能对仙鹤股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致仙鹤股份公司不能持续经营。

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

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

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

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈达华

(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：曾宪忠

报告日期：2023 年 3 月 29 日

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：仙鹤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		943,972,306.72	794,407,205.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,036,123,638.33	1,563,820,378.09
衍生金融资产			
应收票据		5,120,935.92	3,778,498.17
应收账款		1,309,813,662.33	1,216,533,404.17
应收款项融资		841,959,898.63	717,365,077.96
预付款项		157,294,579.41	62,971,448.09
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		19,197,891.69	15,251,675.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,054,999,921.41	1,925,205,418.39
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		600,467,077.79	151,373,548.03
流动资产合计		6,968,949,912.23	6,450,706,653.47
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		863,640,467.86	831,146,838.80
其他权益工具投资		54,786,540.82	58,258,927.21
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,846,363,377.32	2,531,976,290.50
在建工程		1,152,161,459.28	356,714,012.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		772,825,678.09	516,456,443.86
开发支出			
商誉		9,375,425.41	9,375,425.41

长期待摊费用		22,932,789.12	7,909,679.00
递延所得税资产		75,488,228.10	62,368,172.27
其他非流动资产		497,099,379.32	223,749,615.39
非流动资产合计		6,294,673,345.32	4,597,955,404.62
资产总计		13,263,623,257.55	11,048,662,058.09
流动负债：			
短期借款		1,771,158,062.35	690,098,482.83
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		839,485,600.09	643,609,168.87
应付账款		1,182,073,466.58	764,208,665.54
预收款项			
合同负债		55,038,522.16	50,117,756.19
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		102,257,839.71	94,494,162.11
应交税费		110,024,361.31	197,967,366.46
其他应付款		6,756,250.00	15,033,022.74
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			
其他流动负债		7,015,146.37	6,261,854.61
流动负债合计		4,073,809,248.57	2,461,790,479.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		1,863,771,611.63	1,775,417,248.03
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		376,746,772.60	363,623,351.19
递延所得税负债		37,488,564.10	866,387.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,278,006,948.33	2,139,906,986.82
负债合计		6,351,816,196.90	4,601,697,466.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		705,975,004.00	705,972,266.00
其他权益工具		272,819,711.17	272,830,624.39

其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,064,469,804.38	3,064,388,888.56
减：库存股			
其他综合收益		-12,931,440.30	-9,979,911.87
专项储备			
盈余公积		264,154,209.93	229,713,989.57
一般风险准备			
未分配利润		2,585,126,517.23	2,156,369,351.38
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		6,879,613,806.41	6,419,295,208.03
少数股东权益		32,193,254.24	27,669,383.89
所有者权益(或股东权益) 合计		6,911,807,060.65	6,446,964,591.92
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		13,263,623,257.55	11,048,662,058.09

公司负责人：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：仙鹤股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		153,774,425.17	406,410,172.36
交易性金融资产		703,255,583.55	400,804,246.58
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		464,058,704.39	732,832,177.16
应收款项融资		807,349,619.19	370,130,476.71
预付款项		62,510,912.60	62,699,743.88
其他应收款		3,185,686,452.90	3,336,143,492.72
其中：应收利息			
应收股利			
存货		781,893,933.32	641,928,493.07
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		19,854,432.23	3,479,410.70
流动资产合计		6,178,384,063.35	5,954,428,213.18
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		2,405,624,277.70	1,527,942,265.75
其他权益工具投资		54,786,540.82	58,258,927.21

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		981,448,335.59	794,253,484.57
在建工程		522,794.26	27,224,322.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		76,114,757.87	67,532,506.40
开发支出			
商誉		7,275,387.04	7,275,387.04
长期待摊费用		3,323,732.46	4,271,042.38
递延所得税资产		21,971,777.41	11,473,407.43
其他非流动资产		3,877,647.84	17,876,777.80
非流动资产合计		3,554,945,250.99	2,516,108,121.34
资产总计		9,733,329,314.34	8,470,536,334.52
流动负债：			
短期借款		1,160,664,939.11	363,694,424.31
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		386,121,798.59	275,891,594.17
应付账款		420,799,219.21	227,389,160.41
预收款项			
合同负债		7,138,249.48	14,522,810.37
应付职工薪酬		47,060,113.68	42,799,110.70
应交税费		24,386,717.65	77,810,374.98
其他应付款		3,589,500.00	809,459.55
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			
其他流动负债		927,972.43	1,887,965.34
流动负债合计		2,050,688,510.15	1,004,804,899.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,863,771,611.63	1,775,417,248.03
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		42,352,976.14	47,277,744.12
递延所得税负债		26,200,641.25	169,762.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,932,325,229.02	1,822,864,754.40
负债合计		3,983,013,739.17	2,827,669,654.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		705,975,004.00	705,972,266.00

其他权益工具		272,819,711.17	272,830,624.39
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,088,580,502.46	3,076,840,238.95
减：库存股			
其他综合收益		-12,931,440.30	-9,979,911.87
专项储备			
盈余公积		265,510,784.56	229,713,989.57
未分配利润		1,430,361,013.28	1,367,489,473.25
所有者权益（或股东权益）合计		5,750,315,575.17	5,642,866,680.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,733,329,314.34	8,470,536,334.52

公司负责人：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		7,738,308,465.54	6,016,969,094.64
其中：营业收入		7,738,308,465.54	6,016,969,094.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		7,212,464,288.03	5,166,519,985.42
其中：营业成本		6,847,728,706.20	4,815,059,593.63
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		42,784,352.47	37,371,289.27
销售费用		26,061,380.55	21,916,106.20
管理费用		124,310,281.09	113,660,193.22
研发费用		104,016,805.01	158,093,835.21
财务费用		67,562,762.71	20,418,967.89
其中：利息费用		74,389,249.14	31,575,132.42
利息收入		12,065,074.80	12,941,577.45
加：其他收益		100,664,767.54	55,992,318.84
投资收益（损失以“—”号填列）		139,584,533.64	287,254,432.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		128,855,263.18	263,608,321.05
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）		34,385,381.10	-7,452,294.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,627,267.46	-12,267,866.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,390,313.36	-17,317,676.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）		15,603,413.67	-66,697.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		801,064,692.64	1,156,591,325.24
加：营业外收入		1,656,972.29	3,314,339.02
减：营业外支出		8,809,646.70	12,020,891.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		793,912,018.23	1,147,884,772.33
减：所得税费用		79,100,318.42	128,958,829.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		714,811,699.81	1,018,925,942.78
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		714,811,699.81	1,018,925,942.78
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）		710,287,829.46	1,016,673,616.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,523,870.35	2,252,326.03
六、其他综合收益的税后净额		-2,951,528.43	-4,919,214.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,951,528.43	-4,919,214.05
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,951,528.43	-4,919,214.05
（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		-2,951,528.43	-4,919,214.05
（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		711,860,171.38	1,014,006,728.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		707,336,301.03	1,011,754,402.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,523,870.35	2,252,326.03
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.01	1.44
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.98	1.44

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

公司负责人：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		2,837,877,429.04	2,500,617,000.25
减：营业成本		2,496,601,267.97	1,923,466,398.68
税金及附加		10,409,695.26	6,065,353.10
销售费用		3,014,762.19	1,479,105.58
管理费用		63,871,854.38	57,421,373.73
研发费用		45,443,233.24	76,897,051.42
财务费用		37,417,510.29	3,424,996.86
其中：利息费用		120,612,562.42	27,230,942.98
利息收入		88,376,796.87	24,159,797.78
加：其他收益		24,621,511.17	30,639,092.32
投资收益（损失以“-”号填列）		134,207,946.43	266,098,704.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		128,332,731.36	262,716,790.49
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）		23,352,102.98	1,131,748.34

信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,194,134.24	8,321.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,332,935.84	2,583,534.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-10,358.21	-46,684.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		361,151,506.48	732,277,437.38
加：营业外收入		1,414,734.59	1,674,903.74
减：营业外支出		1,525,219.85	126,975.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		361,041,021.22	733,825,365.30
减：所得税费用		16,638,817.58	65,280,631.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		344,402,203.64	668,544,733.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		344,402,203.64	668,544,733.31
（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		-2,951,528.43	-4,919,214.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,951,528.43	-4,919,214.05
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		-2,951,528.43	-4,919,214.05
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		341,450,675.21	663,625,519.26
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：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

合并现金流量表
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
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		6,402,358,726.10	5,430,253,301.34
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		113,502,030.40	4,150,283.61
收到其他与经营活动有关的现金		153,768,581.33	105,129,015.08
经营活动现金流入小计		6,669,629,337.83	5,539,532,600.03
购买商品、接受劳务支付的现金		5,676,035,187.00	4,317,155,295.77
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		449,154,914.40	394,919,694.40
支付的各项税费		420,733,307.54	307,615,199.85
支付其他与经营活动有关的现金		51,949,420.49	72,824,312.37
经营活动现金流出小计		6,597,872,829.43	5,092,514,502.39
经营活动产生的现金流量净额		71,756,508.40	447,018,097.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,406,053,988.00	
取得投资收益收到的现金		162,329,151.25	107,728,708.18

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,322,467.93	1,931,046.96
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			960,393,972.59
投资活动现金流入小计		3,631,705,607.18	1,070,053,727.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		969,195,601.71	661,774,205.03
投资支付的现金		3,313,761,368.00	
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			2,346,695,170.05
投资活动现金流出小计		4,282,956,969.71	3,008,469,375.08
投资活动产生的现金流量净额		-651,251,362.53	-1,938,415,647.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,974,899,000.24	3,359,157,655.79
收到其他与筹资活动有关的现金		765,612,083.29	175,200,002.78
筹资活动现金流入小计		2,740,511,083.53	3,534,357,658.57
偿还债务支付的现金		1,508,062,416.69	1,341,146,040.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		270,501,377.22	231,727,064.08
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		323,679,329.40	262,556,500.00
筹资活动现金流出小计		2,102,243,123.31	1,835,429,605.07
筹资活动产生的现金流量净额		638,267,960.22	1,698,928,053.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,722,803.77	-1,283,596.76
五、现金及现金等价物净增加额		71,495,909.86	206,246,907.03
加：期初现金及现金等价物余额		668,391,332.63	462,144,425.60
六、期末现金及现金等价物余额		739,887,242.49	668,391,332.63

公司负责人：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
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		1,832,975,518.32	2,630,867,469.97
收到的税费返还		1,457,994.41	
收到其他与经营活动有关的现金		37,746,438.76	36,097,055.13
经营活动现金流入小计		1,872,179,951.49	2,666,964,525.10
购买商品、接受劳务支付的现金		2,082,468,835.17	1,835,014,791.71
支付给职工及为职工支付的现金		185,877,419.01	171,528,450.81
支付的各项税费		148,504,303.42	162,398,391.36
支付其他与经营活动有关的现金		21,553,279.74	31,759,608.53
经营活动现金流出小计		2,438,403,837.34	2,200,701,242.41
经营活动产生的现金流量净额		-566,223,885.85	466,263,282.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,300,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		122,646,700.49	98,796,488.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,147.64	781,615.96
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,041,295.19	
收到其他与投资活动有关的现金		2,875,134,345.86	911,752,427.15
投资活动现金流入小计		4,298,859,489.18	1,011,330,531.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,416,017.69	85,098,269.92
投资支付的现金		2,495,220,000.00	140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,878,206,518.97	2,754,368,412.21
投资活动现金流出小计		4,441,842,536.66	2,979,466,682.13
投资活动产生的现金流量净额		-142,983,047.48	-1,968,136,150.34
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,009,398,061.63	2,800,818,823.23
收到其他与筹资活动有关的现金		1,109,303,902.72	87,506,600.00
筹资活动现金流入小计		2,118,701,964.35	2,888,325,423.23
偿还债务支付的现金		698,074,711.76	885,426,566.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		263,214,105.69	227,234,689.56

支付其他与筹资活动有关的现金		732,179,329.40	82,556,500.00
筹资活动现金流出小计		1,693,468,146.85	1,195,217,755.84
筹资活动产生的现金流量净额		425,233,817.50	1,693,107,667.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,988,445.87	-12,081.98
五、现金及现金等价物净增加额		-281,984,669.96	191,222,717.76
加：期初现金及现金等价物余额		376,803,589.64	185,580,871.88
六、期末现金及现金等价物余额		94,818,919.68	376,803,589.64

公司负责人：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	705,972,266.00			272,830,624.39	3,064,388,888.56		9,979,911.87		229,713,989.57		2,156,369,351.38		6,419,295,208.03	27,669,383.89	6,446,964,591.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	705,972,266.00			272,830,624.39	3,064,388,888.56		9,979,911.87		229,713,989.57		2,156,369,351.38		6,419,295,208.03	27,669,383.89	6,446,964,591.92

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	2,738.00			-10,913.22	80,915.82			-	2,951,528 .43	34,440,220 .36	428,757,165 .85	460,318,598 .38	4,523,870 .35	464,842,468 .73
(一) 综 合 收 益 总 额								-	2,951,528 .43		710,287,829 .46	707,336,301 .03	4,523,870 .35	711,860,171 .38
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	2,738.00			-10,913.22	80,915.82							72,740.60		72,740.60
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股														
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本	2,738.00			-10,913.22	80,915.82							72,740.60		72,740.60

3. 股份 支付 计入 所有者 权益的 金额														
4. 其他														
(三))利 润分 配								34,440,220 .36	- 281,530,663 .61	- 247,090,443 .25			- 247,090,443 .25	
1. 提取 盈余 公积								34,440,220 .36	- 34,440,220. 36	0			0	
2. 提取 一般 风险 准备														
3. 对所 有者 (或 股东) 的分 配									- 247,090,443 .25	- 247,090,443 .25			- 247,090,443 .25	
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															

2022 年年度报告

留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	705,975,00 4.00			272,819,71 1.17	3,064,469,8 04.38	- 12,931,44 0.30		264,154,20 9.93		2,585,126,5 17.23		6,879,613,8 06.41	32,193,25 4.24	6,911,807,0 60.65

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	705,972,26 6.00				3,064,388,8 88.56	- 5,060,69 7.82		162,859,51 6.24		1,425,401,6 10.42		5,353,561,5 83.40	25,417,05 7.86	5,378,978,6 41.26

2022 年年度报告

加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	705,972,266.00			3,064,388,888.56		-5,060,697.82	162,859,516.24		1,425,401,610.42		5,353,561,583.40	25,417,057.86	5,378,978,641.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）			272,830,624.39			-4,919,214.05	66,854,473.33		730,967,740.96		1,065,733,624.63	2,252,326.03	1,067,985,950.66
（一）综合收益总额						-4,919,214.05			1,016,673,616.75		1,011,754,402.70	2,252,326.03	1,014,006,728.73
（二）所			272,830,624.39								272,830,624.39		272,830,624.39

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				272,830,624.39								272,830,624.39		272,830,624.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								66,854,473.33		-285,705,875.79		-218,851,402.46		-218,851,402.46
1. 提取盈余公积								66,854,473.33		-66,854,473.33				

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																		

2022 年年度报告

四、 本期 期末 余额	705,972,26 6.00		272,830,62 4.39	3,064,388,8 88.56		- 9,979,91 1.87	229,713,98 9.57		2,156,369,3 51.38	6,419,295,2 08.03	27,669,38 3.89	6,446,964,5 91.92
----------------------	--------------------	--	--------------------	----------------------	--	-----------------------	--------------------	--	----------------------	----------------------	-------------------	----------------------

公司负责人：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	705,972,2 66.00			272,830,6 24.39	3,076,84 0,238.95		- 9,979,91 1.87		229,713, 989.57	1,367,48 9,473.25	5,642,86 6,680.29
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	705,972,2 66.00			272,830,6 24.39	3,076,84 0,238.95		- 9,979,91 1.87		229,713, 989.57	1,367,48 9,473.25	5,642,86 6,680.29
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	2,738.00			- 10,913.22	11,740,2 63.51		- 2,951,52 8.43		35,796,7 94.99	62,871,5 40.03	107,448, 894.88
（一）综合收益总额							- 2,951,52 8.43			344,402, 203.64	341,450, 675.21
（二）所有者投入和减少资 本	2,738.00			- 10,913.22	80,915.8 2						72,740.6 0
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投 入资本	2,738.00			- 10,913.22	80,915.8 2						72,740.6 0

2022 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									35,796,794.99	-	-	
1. 提取盈余公积									35,796,794.99	-		
2. 对所有者(或股东)的分配										247,090,443.25	247,090,443.25	
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					11,659,347.69					1,356,574.63	13,015,922.32	
四、本期期末余额	705,975,004.00			272,819,711.17	3,088,580,502.46			-	12,931,440.30	265,510,784.56	1,430,361,013.28	5,750,315,575.17

项目	2021 年度										
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2022 年年度报告

	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	705,972,266.00				3,076,840,238.95		- 5,060,697.82		162,859,516.24	984,650,615.73	4,925,261,939.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	705,972,266.00				3,076,840,238.95		- 5,060,697.82		162,859,516.24	984,650,615.73	4,925,261,939.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				272,830,624.39			- 4,919,214.05		66,854,473.33	382,838,857.52	717,604,741.19
（一）综合收益总额							- 4,919,214.05			668,544,733.31	663,625,519.26
（二）所有者投入和减少资本				272,830,624.39							272,830,624.39
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本				272,830,624.39							272,830,624.39
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									66,854,473.33	- 285,705,875.79	- 218,851,402.46
1. 提取盈余公积									66,854,473.33	- 66,854,473.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										- 218,851,402.46	- 218,851,402.46

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	705,972,266.00			272,830,624.39	3,076,840,238.95		-9,979,911.87		229,713,989.57	1,367,489,473.25	5,642,866,680.29

公司负责人：王敏良

主管会计工作负责人：王敏岚

会计机构负责人：叶小琴

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司概况

仙鹤股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系原浙江仙鹤特种纸有限公司(以下简称仙鹤有限),仙鹤有限以2015年6月30日为基准日,采用整体变更方式设立本公司。本公司于2015年12月3日在衢州市工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为913308037344981434的《企业法人营业执照》。注册资本为70,597.2266万元人民币,总股本为70,597.2266万股(每股面值人民币1元)。注册地:浙江省衢州市衢江区天湖南路69号。法定代表人:王敏良。

本公司前身仙鹤有限系由自然人王敏文、王敏良、王敏强、王明龙、王敏岚共同投资组建的有限责任公司,于2001年12月19日在衢州市工商行政管理局登记注册,取得3308212000322号企业法人营业执照。公司注册地址为浙江省衢州市衢江区沈家经济开发区通江路81号,法定代表人为王敏良。仙鹤有限成立时注册资本人民币5,000万元,其中:王敏文出资1,600万元,占注册资本的32%;王敏良出资1,500万元,占注册资本的30%;王敏强出资1,150万元,占注册资本的23%;王明龙出资500万元,占注册资本的10%;王敏岚出资250万元,占注册资本的5%。

根据2006年9月27日股东会决议,王敏文将其所持有的仙鹤有限1,600万元股权转让给王敏岚。

根据2006年9月27日股东会决议,仙鹤有限申请增加注册资本人民币10,000万元,其中王敏良出资3,000万元,王敏强出资2,300万元,王明龙出资1,000万元,王敏岚出资3,700万元,增资后注册资本为人民币15,000万元。

2009年11月9日仙鹤有限企业法人营业执照注册号变更为330803000012452。

根据2014年12月25日股东会决议,仙鹤有限申请增加注册资本人民币30,000万元,均由浙江仙鹤控股有限公司(以下简称仙鹤控股公司)以货币出资,增资后注册资本为人民币45,000万元。

根据2014年12月31日股东会决议,王明龙将其持有的500万股、王敏岚将其持有的5,550万股、王敏良将其持有的4,500万股、王敏强将其持有的3,450万股均转让给仙鹤控股公司。

根据本公司2015年度股东大会决议,本公司申请增加注册资本人民币10,000万元,均由仙鹤控股公司以货币出资,增资后注册资本为人民币55,000万元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]520号《关于核准仙鹤股份有限公司首次公开发行股票批复》核准,本公司于2018年4月公开发行人民币普通股(A股)6200万股,并于2018年4月20日在上海证券交易所上市。本次发行后,公司注册资本增加至61,200.00万元,总股本为61,200万股(每股面值人民币1元)。

根据2020年8月18日第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于提前赎回“仙鹤转债”的议案》，同意公司行使“仙鹤转债”的提前赎回权，对赎回登记日登记在册的“仙鹤转债”全部赎回。赎回登记日2020年9月10日（含当日）收市前，“仙鹤转债”一持有大可选择在债券市场继续交易，或者以转股价格13.27元/股转为公司股份。赎回登记日次日（2020年9月11日）起，“仙鹤转债”将停止交易和转股，本次赎回完成后，“仙鹤转债”将在上海证券交易所摘牌。截至2020年9月11日止，“仙鹤转债”共有12,470,610.00张债券转为本公司股票，累计转股数为93,972,266.00股，新增注册资本93,972,266.00元人民币，注册资本增至70,597.2266万人民币，总股本为70,597.2266万股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及经营管理层的规范的治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司设销售部、采购部、设备部、动力信息部、生产部、质检部、研发部、劳动保障部、总经办、财务部、投资发展部、证券部和内审部等主要职能部门。

本公司属造纸行业。经营范围为：纸制造，纸制品制造；新材料技术研发；纸浆销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；机械零件、零部件加工；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输经营；企业管理咨询；木制容器制造；木制容器销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；供电业务；出入境检疫处理。主要产品为日用消费系列、食品与医疗包装材料系列、商务交流及出版印刷材料系列、烟草行业配套系列、电气及工业用材系列及其他系列特种纸。

本财务报表及财务报表附注已于2023年03月29日经公司董事会批准对外报出。

为便于表述，将本公司控股子公司及其他关联方公司简称如下：

公司全称	简称
河南仙鹤特种浆纸有限公司	河南仙鹤
浙江仙鹿新材料有限公司	仙鹿新材料
浙江仙鹤新能源有限公司	仙鹤新能源
浙江哲丰新材料有限公司	哲丰新材料
浙江哲丰能源发展有限公司	哲丰能源
常山哲丰环保科技有限公司	哲丰环保
浙江永鑫特种纸有限公司	浙江永鑫
浙江仙鹤新材料销售有限公司	仙鹤销售

浙江敏捷供应链管理有限公司	敏捷供应链
浙江夏王纸业有限公司	夏王纸业
浙江高旭仙鹤高分子材料有限公司	高旭仙鹤
浙江邦成化工有限公司	邦成化工
浙江唐丰特种纸有限公司	浙江唐丰
衢州市衢江区鹤港环保科技有限公司	鹤港环保
浙江鹤丰新材料有限公司	鹤丰新材料
仙鹤科技信息咨询（衢州）有限公司	仙鹤科技信息
广西仙鹤新材料有限公司	广西仙鹤新材料
广西仙鹤林业有限公司	广西仙鹤林业
广西仙鹤能源发展有限公司	广西仙鹤能源
广西仙鹤物流发展有限公司	广西仙鹤物流
浙江柯瑞新材料有限公司	柯瑞新材料
湖北仙鹤新材料有限公司	湖北仙鹤新材料
湖北仙鹤热力能源有限公司	湖北仙鹤能源
湖北仙鹤生态农业科技有限公司	湖北仙鹤农业
河南仙鹤房地产有限公司	河南仙鹤地产
浙江哲辉环境建设有限公司	浙江哲辉
广西哲辉建设工程有限公司	广西哲辉

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 20 家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围减少 1 家，详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

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 个月内的持续经营假设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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对存货、收入等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(44)、附注五(38)十等相关说明。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的被合并方所有者权

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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并,合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益,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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。

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;对于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。

如果在购买日或合并当期期末,因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值,或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值,合并当期期末,公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的,则视同在购买日发生,进行追溯调整,同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整;自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整,按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将

多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(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。

属于“一揽子交易”的，将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，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起

一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(21)“长期股权投资”或本附注五(10)“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(21)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本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。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五(38)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债

的其他公允价值变动计入当期损益。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。

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

该类金融负债按照本附注五(10)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，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按照本附注五(10)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五(38)的收入确认方法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

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

(5) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具，包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆，作为单独的衍生工具处理：

1) 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。

2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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) 被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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2) 终止确认部分收到的对价，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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五(10)。

5. 金融工具的减值

本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、合同资产、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、租赁应收款以及本附注五(10)1(3)3所述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,是指本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。

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或合同资产及租赁应收款,本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工具,本公司按照一般方法计量损失准备,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。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相

对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合-非关联方	承兑人为信用风险较高的企业
商业承兑汇票组合-关联方	承兑人为本公司合并范围内关联方

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五(10)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

15. 存货

√适用 □不适用

1. 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、在途物资、委托加工物资和消耗性生物资产等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 消耗性生物资产具体计价方法详见附注五（26）生物资产，企业发出的其他存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；

(2) 需要经过加工的材料存货，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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

1. 合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(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。

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五(10)5 所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期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

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权

投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价

值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	5-15	5	6.33-19.00
运输工具	平均年限法	4-10	5	9.50-23.75

电子及其他设备	平均年限法	3-10	5	9.50-31.67
---------	-------	------	---	------------

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 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、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

1. 生物资产的确认标准及分类

本公司的生物资产为消耗性生物资产，消耗性生物资产为生产制造纸浆的林木，主要为桉树。生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；(2)与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；(3)该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3. 生物资产后续计量

消耗性生物资产采用成本计量模式进行后续计量。消耗性生物资产成本构成为林木资产摊销、采伐工人工资、缴纳的林业规费、林地租金、采伐区设计费、检疫费、运费等，消耗性生物资产在收获或出售时，采用加权平均法结转成本。

4. 生物资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值的可收回金额低于其账面价值的，按照消耗性生物资产类别的可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50/70

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。使用寿命不确定的无形资

产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

采用成本模式计量的消耗性生物资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的, 应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(10); 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用; 资产预计未来现金流量的现值, 按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量, 选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认, 如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉, 在进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值, 再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认, 在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账, 在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中:

租入的固定资产发生的改良支出, 对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在

租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。

租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本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。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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的商品；(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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

本公司收入的具体确认原则

公司主要销售日用消费系列、食品与医疗包装材料系列、商务交流及出版印刷材料系列、烟草行业配套系列、电气及工业用材系列及其他系列特种纸产品。属于在某一时点履行的履约义务。

内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。本公司内销收入取得客户签收确认的送货单后满足上述条件，据此确认收入。

外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单、提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。本公司外销收入取得提单后满足上述条件，据此确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五(10)“金融工具”进行会计处理。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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，

在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。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。本公司考虑历史统计数据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。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来

现金流量的现值。

5. 折旧和摊销

本公司对生物资产、投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

8. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2021年12月30日发布《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号,以下简称“解释15号”),本公司自2022年1月1日起执行其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”及	第三届董事会五次会议	[注1]

“关于亏损合同的判断”的规定。		
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号,以下简称“解释 16 号”),本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行其中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定。		[注 2]

其他说明

[注 1] (1) 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售(以下统称试运行销售)的会计处理,解释 15 号规定应当按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定,对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理,计入当期损益,不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前,符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货,符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”的规定,并对在首次施行该解释的财务报表列报最早期间的期初至该解释施行日之间发生的试运行销售进行追溯调整,可比期间财务报表已重新表述,受重要影响的报表项目和金额如下:

受重要影响的报表项目	合并报表影响金额	母公司报表影响金额
2021 年度利润表项目		
营业成本	67,339,493.97	32,723,592.82
研发费用	-67,339,493.97	-32,723,592.82

(2) 关于亏损合同的判断,解释 15 号规定“履行合同义务不可避免会发生的成本”为履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中,履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等;与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行解释 15 号中“关于亏损合同的判断”的规定，对截至解释 15 号施行日尚未履行完所有义务的合同进行追溯调整，并将累计影响数调整 2022 年年初留存收益及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则或准则解释未对 2022 年 1 月 1 日资产负债表项目的账面价值产生影响。

[注 2](1)关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理，解释 16 号规定对于企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》等规定分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。企业应当按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行解释 16 号中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”的规定，对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至该解释施行日之间的，涉及的所得税影响根据该解释进行调整；对分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及的所得税影响进行追溯调整，可比期间财务报表已重新表述。

(2)关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理，解释 16 号规定企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日，企业应当按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行解释 16 号中“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”的规定，对 2022 年 1 月 1 日至该解释施行日之间新增的上述交易根据该解释进行调整；对 2022 年 1 月 1 日之前发生的上述交易进行追溯调整，并将累计影响数调整 2022 年年初留存收益及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

首次执行“解释 16 号”对本公司无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

45. 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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、5%、6%、9%、13% 等税率计缴。
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	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	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
农网还贷资金[注]	企业自备电厂自发自用电量	0.02 元/千瓦时
可持续再生能源发展基金[注]	企业自备电厂自发自用电量	0.001 元/千瓦时
重大水利工程建设基金[注]	企业自备电厂自发自用电量	0.0032 元/千瓦时
大中型水库移民后期扶持基金[注]	企业自备电厂自发自用电量	0.0062 元/千瓦时
地方水库移民后期扶持基金[注]	企业自备电厂自发自用电量	0.0005 元/千瓦时

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

2. 税收优惠

适用 不适用

根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心文件《关于浙江省 2015 年第一批高新技术企业备案的复函》国科火字(2015)256 号，本公司被认定为高新技术企业。公司已通过高新复审并于 2021 年 12 月 16 日获得高新技术企业证书，有效期为三年。

根据全国高新技术认定管理工作领导小组办公室签发的《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），本年度哲丰新材料被列入《浙江省 2020 年高新技术企业名单》，通过了高新技术企业认定，证书编号：GR202033002526，哲丰新材料自获得高新技

术企业认证通过后三年内（即 2020 年、2021 年、2022 年）可享受国家关于高新技术企业的有关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）等规定，子公司敏捷供应链公司可享受所得税税收优惠政策为：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	63,138.86	31,061.59
银行存款	734,097,625.09	666,466,791.77
其他货币资金	209,811,542.77	127,909,351.72
合计	943,972,306.72	794,407,205.08
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明

1. 期末货币资金其中 204,085,064.23 元系银行承兑汇票保证金、海关进口增值税保证金, 其使用受限。

2. 外币货币资金明细情况详见本附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,036,123,638.33	1,563,820,378.09
其中：		
大额理财产品及收益	1,036,123,638.33	1,563,820,378.09

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	1,036,123,638.33	1,563,820,378.09

其他说明：

适用 不适用

本公司期末大额理财产品相关信息如下：

理财产品	理财产品发行机构	购买日期	产品到期日	金额（万元）
上信鑫月丰利集合资金信托计划 FL3002 第 77 期 X30077	浦发银行衢州支行	2022 年 11 月 25 日	2023 年 3 月 30 日	20,000.00
上信鑫月丰利集合资金信托计划	浦发银行衢州支行	2022 年 12 月 2 日	2023 年 6 月 29 日	10,000.00
上海信托红宝石安心稳健系列	浦发银行衢州支行	2022 年 11 月 8 日	2023 年 10 月 25 日	13,000.00
上海鑫月丰利集合资金信托计划	浦发银行衢州支行	2022 年 11 月 24 日	2023 年 3 月 30 日	17,000.00
上海信托红宝石安心稳健系列	浦发银行衢州支行	2022 年 11 月 24 日	2023 年 3 月 30 日	20,000.00
中信证券信向荣 1 号集合资产管理计划	中信银行衢州分行	2022 年 11 月 8 日	2023 年 10 月 25 日	20,000.00
中信银行大额存单	中信银行衢州分行	2022 年 2 月 25 日	三个月封闭期过随时可转让	3,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,650,000.00	0.00
商业承兑票据	3,470,935.92	3,778,498.17
合计	5,120,935.92	3,778,498.17

(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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	5,303,616.76	100	182,680.84	3.44	5,120,935.92	3,977,366.50	100	198,868.33	5	3,778,498.17
其中：										
账龄组合	5,303,616.76	100	182,680.84	3.44	5,120,935.92	3,977,366.50	100	198,868.33	5	3,778,498.17
合计	5,303,616.76	/	182,680.84	/	5,120,935.92	3,977,366.50	100	198,868.33	/	3,778,498.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	3,653,616.76	182,680.84	5.0
银行承兑汇票	1,650,000.00	0	0
合计	5,303,616.76	182,680.84	3.44

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	198,868.33	-16,187.49			182,680.84
合计	198,868.33	-16,187.49			182,680.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,357,380,933.13
1 至 2 年	18,347,757.40
2 至 3 年	7,577,588.47
3 年以上	6,483,692.52
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,389,789,971.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,389,789,971.52	100	79,976,309.19	5.75	1,309,813,662.33	1,293,079,615.31	100	76,546,211.14	5.92	1,216,533,404.17
其中：										
账龄组合	1,389,789,971.52	100	79,976,309.19	5.75	1,309,813,662.33	1,293,079,615.31	100	76,546,211.14	5.92	1,216,533,404.17
合计	1,389,789,971.52	/	79,976,309.19	/	1,309,813,662.33	1,293,079,615.31	/	76,546,211.14	/	1,216,533,404.17

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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 (%)
一年以内	1,357,380,933.13	67,869,046.70	5.00
1-2 年	18,347,757.40	1,834,775.73	10.00
2-3 年	7,577,588.47	3,788,794.24	50.00
3 年以上	6,483,692.52	6,483,692.52	100.00
合计	1,389,789,971.52	79,976,309.19	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	76,546,211.14	4,950,906.74		1,520,808.69		79,976,309.19
合计	76,546,211.14	4,950,906.74		1,520,808.69		79,976,309.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,520,808.69

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情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	65,445,953.93	4.71	3,272,297.70
第二名	41,422,174.94	2.98	2,071,108.75
第三名	24,733,731.80	1.78	1,236,686.59
第四名	21,515,458.72	1.55	1,075,772.94
第五名	20,604,544.08	1.48	1,030,227.20
合计	173,721,863.47	12.50	8,686,093.18

其他说明

期末外币应收账款情况详见本附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	841,959,898.63	717,365,077.96
合计	841,959,898.63	717,365,077.96

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

项目	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	717,365,077.96	124,594,820.67		841,959,898.63

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、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	157,135,067.00	99.90	62,846,757.31	99.80
1 至 2 年	96,330.89	0.06	104,235.65	0.17
2 至 3 年	57,036.52	0.04	6,145.00	0.01
3 年以上	6,145.00	0.00	14,310.13	0.02
合计	157,294,579.41	100.00	62,971,448.09	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(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(%)
第一名	63,326,003.18	40.26
第二名	25,455,486.00	16.18
第三名	16,361,163.65	10.40
第四名	11,455,535.43	7.28
第五名	8,572,689.06	5.45
合计	125,170,877.32	79.58

其他说明

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

适用 不适用

8、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	19,197,891.69	15,251,675.49
合计	19,197,891.69	15,251,675.49

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	17,272,000.49
1 至 2 年	2,963,028.34
2 至 3 年	245,531.43
3 年以上	966,342.70
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	21,446,902.96

(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
应收关联方往来款	0.00	0.00
押金保证金	7,309,158.81	15,162,641.00
员工备用金	1,122,800.70	629,956.70
应收资产处置款	11,024,700.00	0.00
往来款	1,990,243.45	1,994,344.85
合计	21,446,902.96	17,786,942.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	860,674.36	1,674,592.70		2,535,267.06
2022年1月1日余额在本期	860,674.36	1,674,592.70		2,535,267.06
--转入第二阶段	-15,578.14	15,578.14		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	293,560.63	-601,012.42		-307,451.79
本期转回	-21,196.00			-21,196.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2022年12月31日 余额	1,159,852.85	1,089,158.42		2,249,011.27
-------------------	--------------	--------------	--	--------------

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

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事
项所采用的依据、输入值、假设等信息详见附注十(二)信用风险。

(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	
按单项计提 坏账准备						
按组合计提 坏账准备	2,535,267.06	-307,451.79	-21,196.00			2,249,011.27
合计	2,535,267.06	-307,451.79	-21,196.00			2,249,011.27

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	0.00

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收资产处置款	11,024,700.00	1 年以内	51.40	551,235.00
第二名	往来款	471,750.00	1 年以内	2.20	23,587.50
		1,211,962.02	1-2 年	5.65	121,196.20
		106,531.43	2-3 年	0.50	53,265.72
第三名	押金保证金	760,000.00	1-2 年	3.54	76,000.00
第四名	押金保证金	552,192.84	1 年以内	2.57	27,609.64
第五名	押金保证金	2,200.00	1 年以内	0.01	110.00
		500.00	1-2 年	0.00	50.00
		500,500.00	3 年以上	2.33	500,500.00
合计	/	14,630,336.29	/	68.20	1,353,554.06

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 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	1,012,089,346.84		1,012,089,346.84	1,055,977,947.00		1,055,977,947.00
在产品	2,823,799.52		2,823,799.52	2,039,023.41		2,039,023.41
库存商品	996,441,280.75	19,624,524.78	976,816,755.97	860,574,526.87	26,437,523.42	834,137,003.45
周转材料						
消耗性生物资产	7,820,304.21		7,820,304.21	6,776,511.57		6,776,511.57
合同履约成本						
发出商品	41,797,633.05		41,797,633.05	13,602,606.03		13,602,606.03
委托加工物资	13,652,081.82		13,652,081.82	12,672,326.93		12,672,326.93
合计	2,074,624,446.19	19,624,524.78	2,054,999,921.41	1,951,642,941.81	26,437,523.42	1,925,205,418.39

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	26,437,523.42	10,390,313.36		17,203,312.00		19,624,524.78
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	26,437,523.42	10,390,313.36		17,203,312.00		19,624,524.78

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履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

10、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). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

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		
预缴税款	39,938,265.20	1,253,498.06
待抵扣进项税	113,261,017.91	127,332,694.74
预缴进口增值税	1,998,616.56	22,787,355.23
大额存单及收益	445,269,178.12	
合计	600,467,077.79	151,373,548.03

期末大额存单情况

理财产品	理财产品发行机构	购买日期	产品到期日	金额（万元）	受限情况
定期存单	浦发银行衢州支行	2022年4月24日	2023年4月24日	5,000.00	已质押开立未到期应付票据
定期存单	浦发银行衢州支行	2022年4月29日	2023年4月29日	10,000.00	
定期存单	浦发银行衢州支行	2022年5月12日	2023年5月12日	15,000.00	
定期存单	浦发银行衢州支行	2022年9月22日	2023年9月22日	14,000.00	已质押用于短期借款

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□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

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

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

(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

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

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). 坏账准备计提情况

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
夏王纸业	813,074,163.63			122,659,694.37			95,870,719.41			839,863,138.59	
小计	813,074,163.63			122,659,694.37			95,870,719.41			839,863,138.59	
二、联营企业											
高旭仙鹤	18,072,675.17			5,704,654.10						23,777,329.27	
小计	18,072,675.17			5,704,654.10						23,777,329.27	
合计	831,146,838.80			128,364,348.47			95,870,719.41			863,640,467.86	

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	54,786,540.82	58,258,927.21
合计	54,786,540.82	58,258,927.21

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国都证券股份有限公司	2,314,924.26		15,213,459.18		公司持有该股权不以交易为目的	

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

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

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	2,846,363,377.32	2,531,976,290.50
固定资产清理		
合计	2,846,363,377.32	2,531,976,290.50

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具		合计
一、账面原值：					

1. 期初 余额	1,289,237,735.9 3	3,105,073,117.8 5	69,115,976.9 4	42,538,653.5 0	4,505,965,484.2 2
2. 本期 增加金额	188,631,887.06	462,249,677.02	5,313,590.56	4,502,423.05	660,697,577.69
(1)) 购置	2,818,449.11	56,001,735.65	5,313,590.56	1,120,629.19	65,254,404.51
(2)) 在建工程 转入	185,813,437.95	406,247,941.37		3,381,793.86	595,443,173.18
(3)) 企业合并 增加					
3. 本期 减少金额	6,141,345.99	155,756.62	617,334.19		6,914,436.80
(1)) 处置或报 废	6,141,345.99	155,756.62	617,334.19		6,914,436.80
4. 期末 余额	1,471,728,277.0 0	3,567,167,038.2 5	73,812,233.3 1	47,041,076.5 5	5,159,748,625.1 1
二、累计折旧					
1. 期初 余额	307,427,217.84	1,583,027,163.0 0	50,992,942.8 5	32,541,870.0 3	1,973,989,193.7 2
2. 本期 增加金额	64,601,517.84	269,019,142.32	5,847,272.53	3,986,062.86	343,453,995.55
(1)) 计提	64,601,517.84	269,019,142.32	5,847,272.53	3,986,062.86	343,453,995.55
3. 本期 减少金额	3,446,805.10	24,668.54	586,467.84		4,057,941.48
(1)) 处置或报 废	3,446,805.10	24,668.54	586,467.84		4,057,941.48
4. 期末 余额	368,581,930.58	1,852,021,636.7 8	56,253,747.5 4	36,527,932.8 9	2,313,385,247.7 9
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) 处置或报 废					
4. 期末 余额					
四、账面价值					
1. 期末 账面价值	1,103,146,346.4 2	1,715,145,401.4 7	17,558,485.7 7	10,513,143.6 6	2,846,363,377.3 2
2. 期初 账面价值	981,810,518.09	1,522,045,954.8 5	18,123,034.0 9	9,996,783.47	2,531,976,290.5 0

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	50,109,845.03
机器设备	6,772,389.53

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物（本公司）	206,260,245.90	积极办理中
房屋建筑物（河南仙鹤）	96,845,890.37	积极办理中
房屋建筑物（哲丰新材料）	280,825,411.69	积极办理中
房屋建筑物（环保科技）	6,832,760.87	积极办理中
合计	590,764,308.83	

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	1,149,922,672.41	356,714,012.18
工程物资	2,238,786.87	
合计	1,152,161,459.28	356,714,012.18

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 30 万吨高档纸基材料项目	590,463,044.78		590,463,044.78	82,244,266.87		82,244,266.87
年产 10.8 万吨特种纸技改				62,818,660.16		62,818,660.16
年产 35 万吨环保型装饰材料、食品包装材料基材项目	49,144,794.78		49,144,794.78	16,837,890.34		16,837,890.34

年产22万吨高档纸基新材料项目				43,341,083.66		43,341,083.66
燃煤热电联产项目二期扩建工程	13,111,875.81		13,111,875.81	30,486,831.27		30,486,831.27
10万平方米标准化厂房项目				26,847,353.97		26,847,353.97
制浆技改项目	57,214,241.79		57,214,241.79	25,163,420.83		25,163,420.83
年产10万吨高档纸基材料技改项目				21,797,684.13		21,797,684.13
年产5万吨高档特种纸生产线				18,455,373.81		18,455,373.81
新不干胶生产线				9,746,087.28		9,746,087.28
零星工程	522,794.26		522,794.26	5,460,476.03		5,460,476.03
年产100亿根纸吸管项目	40,673,016.70		40,673,016.70	4,682,647.82		4,682,647.82
仙鹤文化活动中培训中心项目	7,050,651.95		7,050,651.95	3,909,859.98		3,909,859.98

年产 120 万 吨特种 浆纸项 目（一 期工 程）	233,184,673.40		233,184,673.40	1,434,938.52		1,434,938.52
年产 250 万 吨林浆 纸用一 体化项 目（一 期工 程）	36,614,416.02		36,614,416.02	1,233,053.02		1,233,053.02
广西三 江口新 区高性 能纸基 新材料 产业园 给排水 项目	1,935,817.16		1,935,817.16	927,909.58		927,909.58
环保科 技污水 二期项 目	21,706,096.24		21,706,096.24	686,054.12		686,054.12
直壁沟 码头 1#-3#泊 位工程 项目	301,886.79		301,886.79	301,886.79		301,886.79
石首市 东升仙 鹤工业 园 8 万 吨给排 水及处 理项目	14,547,544.55		14,547,544.55	254,716.99		254,716.99
5MW 分 布式光 伏发电 项目				83,817.01		83,817.01

石首市 东升仙 鹤工业 园区供 热中心 项目	29,711,196.93		29,711,196.93			
广西三 江口新 区高性 能纸基 新材料 产业园 热电联 产项目	26,901,226.36		26,901,226.36			
仙鹤科 研行政 中心项 目	18,824,016.34		18,824,016.34			
污水处 理提标 改造项 目	7,996,401.11		7,996,401.11			
PM4 车 间基纸 深加工 技术改 造项目	18,977.44		18,977.44			
合计	1,149,922,672.41		1,149,922,672.41	356,714,012.18		356,714,012.18

(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5万吨高档特种纸生产线		18,455,373.81	201,651,919.77	220,107,293.58				100				自筹
燃煤热电联产项目二期扩建工程		30,486,831.27	60,983,465.79	78,358,421.25		13,111,875.81		80				自筹

年产10万吨高档纸基材料技改项目		21,797,684.13	674,978.31	22,472,662.44				100				自筹
年产100亿根纸吸管项目		4,682,647.82	35,990,368.88			40,673.016.70		60	3,497,977.35	2,879,232.94	8.00	自筹/募集资金

年产120万吨特种浆纸项目（一期工程）		1,434,938.52	231,749,734.88			233,184,673.40		15				自筹
新不干胶生产线		9,746,087.28	591,015.00	10,337,102.28		0.00		100				自筹
10万平方米标准化厂房项目		26,847,353.97	4,616,389.27	31,463,743.24		0.00		100				自筹
制浆技改项目		25,163,420.83	34,593,182.96	2,542,362.00		57,214,241.79		80				

年产30万吨高档纸基材料项目		82,244,266.87	508,218,777.91			590,463,044.78		70	33,519,599.15	27,579,652.77	5.43	自筹/募集资金
年产22万吨高档纸基新材料项目		43,341,083.66	17,515,242.16	60,856,325.82		0.00		100				自筹

年产35万吨环保型装饰材料、食品包装材料基材项目		16,837,890.34	32,306,904.44			49,144,794.78		90				自筹
5MW分布式光伏发电项目		83,817.01	57,862.219.28	57,946,036.29		0.00		100				自筹

年产10.8万吨特种纸技改		62,818,660.16	28,477,372.40	91,296,032.56		0.00				100						自筹
环保科技污水二期项目		686,054.12	21,020,042.12			21,706,096.24				60						自筹
年产250万吨林浆纸用一体化项目（一期工程）		1,233,053.02	35,381,363.00			36,614,416.02				10						自筹

仙鹤科研行政中心项目			18,824,0 16.34			18,824,0 16.34		7 0				自筹
广西三江口新区高性能纸基新材料产业园热电联产项目			26,901,2 26.36			26,901,2 26.36		5				自筹

石首市东升仙鹤工业园区供热中心项目			29,711,196.93			29,711,196.93		15				自筹
合计	345,859,162.81	1,347,069,415.80	575,379,979.46		1,117,548,599.15	/	/	37,017,576.50	30,458,885.71	/	/	

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

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

□适用 √不适用

25、使用权资产

□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	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	576,592,869.86		3,096,829.30	579,689,699.16
2. 本期增加金额	332,031,163.10			332,031,163.10
(1) 购置	332,031,163.10			332,031,163.10
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	64,242,852.54			64,242,852.54
(1) 处置	52,075,858.16			52,075,858.16
(2) 其他转出	12,166,994.38			12,166,994.38
4. 期末余额	844,381,180.42		3,096,829.30	847,478,009.72
二、累计摊销				
1. 期初余额	61,843,753.07		1,389,502.23	63,233,255.30
2. 本期增加金额	15,667,078.24		292,332.60	15,959,410.84
(1) 计提	15,667,078.24		292,332.60	15,959,410.84
3. 本期减少金额	4,540,334.51			4,540,334.51
(1) 处置	3,347,733.78			3,347,733.78
(2) 其他	1,192,600.73			1,192,600.73
4. 期末余额	72,970,496.80		1,681,834.83	74,652,331.63
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	771,410,683.62		1,414,994.47	772,825,678.09
2. 期初账面价值	514,749,116.79		1,707,327.07	516,456,443.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

2. 截止本资产负债表日，公司无用于抵押或担保的无形资产。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
金达纸业	7,275,387.04					7,275,387.04
哲丰新材料	2,100,038.37					2,100,038.37
合计	9,375,425.41					9,375,425.41

(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

上述公司商誉减值测试的资产组的构成为形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。组成资产组的资产包括固定资产、无形资产等。

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的3年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用合理的折现率，公司根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率、毛利率等指标编制预测未来3年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、营业成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用合理的折现率作为计算未来现金流量现值的税前折现率，采用的折现率已考虑了公司的资本成本、市场预期报酬率等因素，反映了各资产组的特定风险。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、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
排污使用权费	7,628,131.14	17,498,334.66	2,435,865.55		22,690,600.25
其他	281,547.86	626,131.07	665,490.06		242,188.87
合计	7,909,679.00	18,124,465.73	3,101,355.61		22,932,789.12

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备				
内部交易未实现利润	5,083,637.69	1,283,104.15	7,862,853.97	1,978,668.61
可抵扣亏损	107,514,468.11	19,780,284.00	40,632,135.41	10,158,033.87
应收账款坏账准备	79,976,309.19	18,215,708.82	76,546,211.14	17,502,090.09
应收票据坏账准备	182,680.84	45,670.21	198,868.33	49,717.08
存货跌价准备	19,624,524.78	3,735,891.60	26,437,523.42	5,454,025.33
递延收益	149,963,878.61	30,145,550.44	131,627,277.51	25,464,476.37
公允价值变动损益	15,213,459.18	2,282,018.88	11,741,072.79	1,761,160.92
合计	377,558,958.40	75,488,228.10	295,045,942.57	62,368,172.27

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入当期损益的公允价值变动	10,459,816.49	2,289,395.77	3,918,249.72	866,387.60
设备加速折旧	234,661,122.18	35,199,168.33		
合计	245,120,938.68	37,488,564.10	3,918,249.72	866,387.60

(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		
其他应收款坏账准备	2,249,011.27	2,535,267.06
无形资产评估增值暂时性差异	3,028,053.90	3,102,941.90
合计	5,277,065.17	5,638,208.96

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、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						
预付工程及设备款	454,110,581.82		454,110,581.82	152,980,075.39		152,980,075.39
预付土地转让款	20,450,000.00		20,450,000.00	70,769,540.00		70,769,540.00
预付购房款	22,538,797.50		22,538,797.50			
合计	497,099,379.32		497,099,379.32	223,749,615.39		223,749,615.39

其他说明：

单位名称	本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	51,531,000.00	1 年以内	未到结算期
第二名	非关联方	49,079,000.00	1 年以内	未到结算期
第三名	非关联方	22,538,797.50	1 年以内	未到结算期
第四名	非关联方	21,000,000.00	1 年以内	未到结算期
第五名	非关联方	20,318,148.33	1 年以内	未到结算期
合计		164,466,945.83		

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	540,000,000.00	
抵押借款		
保证借款	6,289,896.30	403,082,323.31

信用借款	1,132,164,837.63	196,347,936.09
抵押兼保证借款		
质押兼保证借款	90,000,000.00	90,000,000.00
抵押兼质押兼保证		
未到期应付利息	2,703,328.42	668,223.43
合计	1,771,158,062.35	690,098,482.83

短期借款分类的说明：

外币借款情况详见附注七(82)“外币货币性项目”之说明。

(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

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

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	839,485,600.09	643,609,168.87
合计	839,485,600.09	643,609,168.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
1 年以内	1,162,552,651.22	750,695,911.61

1-2 年	11,698,598.56	5,352,254.19
2-3 年	1,476,862.31	556,771.27
3 年以上	6,345,354.49	7,603,728.47
合计	1,182,073,466.58	764,208,665.54

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

外币应付账款情况详见七(82)“外币货币性项目”之说明。

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

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
预收账款	55,038,522.16	50,117,756.19
合计	55,038,522.16	50,117,756.19

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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	92,810,126.09	428,195,204.07	420,564,803.58	100,440,526.58
二、离职后福利-设定提存计划	1,684,036.02	28,985,930.24	28,852,653.13	1,817,313.13

三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	94,494,162.11	457,181,134.31	449,417,456.71	102,257,839.71

(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	91,380,942.69	375,415,336.30	367,857,527.82	98,938,751.17
二、职工福利费	2,800.00	25,769,472.81	25,766,272.81	6,000.00
三、社会保险费	1,018,840.52	13,668,404.83	13,604,147.72	1,083,097.63
其中：医疗保险费	862,576.50	11,291,614.96	11,222,070.28	932,121.18
工伤保险费	156,264.02	2,376,789.87	2,382,077.44	150,976.45
生育保险费	0.00			
四、住房公积金		5,435,306.50	5,435,306.50	
五、工会经费和职工教育经费	407,542.88	7,906,683.63	7,901,548.73	412,677.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	92,810,126.09	428,195,204.07	420,564,803.58	100,440,526.58

(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	1,625,956.14	27,959,377.71	27,830,687.53	1,754,646.32
2、失业保险费	58,079.88	1,026,552.53	1,021,965.60	62,666.81
3、企业年金缴费				
合计	1,684,036.02	28,985,930.24	28,852,653.13	1,817,313.13

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	11,198,865.48	39,252,306.00
消费税		
营业税		

企业所得税	11,345,245.23	61,426,008.18
个人所得税	329,775.21	120,037.71
城市维护建设税	606,121.16	1,948,637.02
教育费附加	303,175.76	876,746.01
地方教育费附加	202,117.16	584,497.34
印花税	2,218,459.69	211,927.21
土地使用税	2,378,271.11	2,486,231.43
房产税	2,406,429.30	5,443,820.15
农网还贷资金	30,291,181.25	30,291,181.25
可持续再生能源发展基金	18,540,310.06	26,630,127.38
重大水利工程建设基金	14,272,977.63	13,893,353.51
大中型水库移民后期扶持基金	8,833,198.22	8,095,226.17
地方水库移民后期扶持基金	816,793.55	757,279.54
城市公用事业附加	5,126,118.43	5,126,118.43
水资源税	713,820.80	499,486.40
环境保护税	441,501.27	324,382.73
合计	110,024,361.31	197,967,366.46

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,756,250.00	15,033,022.74
合计	6,756,250.00	15,033,022.74

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	20,000.00	11,406,436.74
押金保证金	6,736,250.00	3,626,586.00
合计	6,756,250.00	15,033,022.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□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

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		
待转销项税	7,015,146.37	6,261,854.61
合计	7,015,146.37	6,261,854.61

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

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债券面值	2,049,918,000.00	2,050,000,000.00
利息调整	-187,241,550.03	-275,239,875.26
未到期应付利息	1,095,161.66	657,123.29
合计	1,863,771,611.63	1,775,417,248.03

(2). 应付债券的增减变动：（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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
仙鹤转债	100.00	2021年11月23日	6年	2,050,000,000.00	1,775,417,248.03		6,587,949.64	-87,998,325.23	6,149,911.27	82,000.00	1,863,771,611.63
合计	/	/	/	2,050,000,000.00	1,775,417,248.03		6,587,949.64	-87,998,325.23	6,149,911.27	82,000.00	1,863,771,611.63

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3200号）核准，本公司于2021年11月23日公开发行可转换公司债券2,050万张，每张面值人民币100元，共计募集资金205,000万元，期限6年，每年付息一次，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。债券票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.8%、第六年2.0%。到期赎回价为112元（含最后一期利息）。

转股期间自2022年5月23日至2027年11月16日。

(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

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

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	363,623,351.19	93,207,500.00	80,084,078.59	376,746,772.60	见其他说明
合计	363,623,351.19	93,207,500.00	80,084,078.59	376,746,772.60	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益相关
基建补助-土地	14,829,765.52			827,707.80		14,002,057.72	资产相关

三名企业补助	5,916,666.83			999,999.96		4,916,666.87	资产相关
电力设施配套补助	4,491,900.00			855,600.00		3,636,300.00	资产相关
基建补助1	39,818,863.31			1,731,254.88		38,087,608.43	资产相关
基建补助-涂布	1,456,635.00			306,660.00		1,149,975.00	资产相关
基建补助-分切	1,153,233.37			238,599.96		914,633.41	资产相关
基建补助2	120,960,190.56			47,987,124.75	10,974,393.65	61,998,672.16	资产相关
年产8万吨特种纸	13,526,789.26			3,165,558.84		10,361,230.42	资产相关

项目 建设 补助							
基建 补助- 热电	5,717,653.39			280,048.44		5,437,604.95	资产 相关
基建 补助- 哲丰 新材料	33,580,819.60			1,048,941.96		32,531,877.64	资产 相关
基建 补助- 5 万吨 项目	3,719,534.57			668,068.92		3,051,465.65	资产 相关
基建 补助- 3.5 万吨 项目	3,036,496.60			379,562.04		2,656,934.56	资产 相关
基建 补助- 综	9,333,333.40	1,000,000.00		1,999,999.96		8,333,333.44	资产 相关

合 体 项 目							
基 建 补 助 - 产 业 园 区	56,387,254.26	8,210,000.00		2,022,846.35		62,574,407.91	资 产 相 关
基 建 补 助 - 不 干 胶 项 目	28,258,183.22	8,140,000.00		4,044,242.64		32,353,940.58	资 产 相 关
造 纸 车 间 数 字 化 改 造	9,177,231.03			1,095,913.32		8,081,317.71	资 产 相 关
省 转 型 示 范 项 目 专 项 资 金 哲 丰 新		6,000,000.00		250,000.00		5,750,000.00	资 产 相 关

材料							
基建补助-鹤丰新材料	5,405,528.25					5,405,528.25	资产相关
省转型示范项目专项资金-鹤丰新材料		8,000,000.00				8,000,000.00	资产相关
10万吨技改项目补助	5,950,047.20			709,958.40		5,240,088.80	资产相关
环保设备补助	903,225.82			387,096.72		516,129.10	资产相关
智能		1,105,000.00		110,500.00		994,500.00	资产

化改造项目-仙鹿新材料							相关
基建补助-湖北新材料		54,970,000.00				54,970,000.00	资产相关
基建补助-广西新材料		2,000,000.00				2,000,000.00	资产相关
基建补助-柯瑞新材料		3,782,500.00				3,782,500.00	资产相关
小计	363,623,351.19	93,207,500.00		69,109,684.94	10,974,393.65	376,746,772.60	

其他说明：

√适用 □不适用

1) 根据浙江衢江经济开发区管委会与仙鹤股份签订的《仙鹤纸业项目投资协议书》，衢江经济开发区管委会给予仙鹤股份招商引资政策优惠，补偿仙鹤股份基建款，共计 24,831,235.04 元，本期摊销 827,707.80 元。

2) 根据衢州市经济和信息化委员会、衢州市财政局《关于下达 2017 年省“三名”培育试点企业补助资金的通知》，2017 年公司收到“三名企业”政府专项补助 1,000.00 万元用于信息系统建设、管理咨询等管理创新建设，按照信息系统软件摊销年限 10 年进行摊销，本期摊销 999,999.96 元。

3) 根据衢州市衢江区人民政府办公室《关于仙鹤股份有限公司基础设施配套补助相关问题会议纪要》，2018 年公司收到电力设施配套补助 713.00 万元用于电力设施建设，本年按照资产剩余使用年限 8.33 年进行摊销，本期摊销 855,600.00 元。

4) 根据河南省内乡县人民政府与仙鹤股份签订的《关于投资建设制浆造纸项目合同书》，内乡县政府给予仙鹤股份招商引资政策优惠，补偿子公司河南仙鹤公司基建款，共计 55,400,157.50 元，本期摊销 1,731,254.88 元。

5) 根据河南省内乡县财政局《关于下达河南仙鹤特种浆纸有限公司奖励资金的通知》（内财预[2016]8 号），2016 年子公司河南仙鹤公司收到涂布深加工项目基础建设补助 306.66 万，按照机器设备使用年限 10 年进行摊销，本期摊销 306,660.00 元。

6) 根据河南省内乡县财政局《关于下达河南仙鹤特种浆纸有限公司奖励资金的通知》（内财预[2016]442 号），2016 年子公司河南仙鹤公司收到成品纸分切加工项目建设补助 238.60 万，按照机器设备使用年限 10 年进行摊销，本期摊销 238,599.96 元。

7) 根据中共内乡县委办公室、内乡县人民政府办公室《关于印发县委县政府联席办公会议纪要的通知》，内乡县财政局拨付给子公司河南仙鹤公司专项资金 13,020.00 万元，用于仙鹤纸业项目基础设施建设，截止 2018 年 12 月 31 日，子公司河南仙鹤已收到补贴款 13,020.00 万元，按照相关资产剩余使用年限摊销，本期确认其他收益 47,987,124.75 元，其中本期处置部分资产一次性确认当期其他收益 47,142,857.14 元，本期摊销确认 844,267.61 元。

8) 根据河南省内乡县财政局《关于下达河南仙鹤特种浆纸有限公司奖励资金的通知》（内财预[2017]275 号），2017 年子公司河南仙鹤公司收到年产 8 万吨特种纸项目建设补助 474.30 万元，2018 年收到 210.8 万元，2019 年收到政府补助 1,512.50 万元，按照相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销 3,165,558.84 元。

9) 根据子公司哲丰能源公司与常山县辉埠经济发展投资有限责任公司签订的《工业项目入园

协议书》，辉埠经济发展投资公司给予哲丰能源公司燃煤热电联产项目补助，补助分三次发放第一次补助金额为 4,120,587.50 元，第二次补助金额为 2,472,352.50 元；另根据常政办发[2016]59 号文件，投资在 10,000 万元以上的项目补助金额为 800,000.00 元，2016 年按照项目实际完工进度获得补助金额 400,000.00 元，本期共摊销 280,048.44 元。

10) 根据子公司浙江哲丰公司与常山县辉埠经济发展投资有限责任公司签订的《工业项目入园协议书》，辉埠经济发展投资公司在浙江哲丰公司完成项目厂房建设时给予第一次补助金额为 10,553,238.75 元，2018 年给予第二次补助金额为 300 万元，2019 年给予第三次补助金额为 10,663,150.75 元，2020 年给予第四次补助金额为 9,253,389.00 元，2021 年给予第五次补助金额为 2,912,798.70 元，本期摊销 1,048,941.96 元。

11) 根据《衢州市衢江区经济和信息化局关于下达 2017 年度企业技术改造项目补助专项资金的通知》（[2020]8 号），2020 年仙鹤股份有限公司收到补贴款 500 万元，根据相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销 668,068.92 元。

12) 根据《关于下达 2019 年工业扶持资金（第二批）的通知》衢江经信[2020]19 号，2020 年仙鹤股份有限公司收到 3,669,100.00 元，根据相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销 379,562.04 元。

13) 根据《衢江区高性能纸及纤维复合新材料产业创新服务综合体项目创建协议书》和《衢江区高性能纸及纤维复合新材料产业创新服务综合体运营服务协议》，2020 年仙鹤股份有限公司收到第一次补助 1,100 万元，2021 年收到第二次补助 100 万元，2022 年收到第二次补助 100 万元，本期摊销 1,999,999.96 元。

14) 根据《关于拨付土地开发资金的通知》，2020 年度河南仙鹤公司收到 58,636,500.00 元用于土地开发，2022 年收到第二次补助 8,210,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限摊销，本期摊销 2,022,846.35 元。

15) 根据《关于下达河南仙鹤特种浆纸有限公司工业发展专项资金的通知》，2020 年度河南仙鹤公司收到基建补助金额为 8,312,000.00 元，2021 年收到补助 22,460,200.00 元，2022 年收到第二次补助 8,140,000.00 元，本期摊销 4,044,242.64 元。

16) 根据《关于预拨部分工业数字化改造财政补助的申请》，2021 年浙江哲丰公司第一次补助金额 500 万元；根据《关于兑付 2020 年度工业数字化改造财政补助的请示（第一批）》，浙江哲丰公司收到第二次补助金额 500 万元；本期摊销 1,095,913.32 元。

17) 《关于下达 2022 年省工业与信息化发展财政专项资金的通知》（浙财建[2022]27 号），

2022 年浙江哲丰公司收到补助金额 600 万元，本期摊销 250,000.00 元。

18) 根据子公司鹤丰新材料公司与常山县经济技术开发区管理委员会签订的《工业项目入园协议书》子公司鹤丰新材料在 2021 年度收到第一次补助金额 5,405,528.25 元；根据《关于预拨常山县 2022 年度浙江省生产制造方式转型示范项目财政专项资金的公示》，相关资产本年度未完成建设，不对该政府补助进行摊销。

19) 根据《关于下达 2022 年省工业与信息化发展财政专项资金的通知》(浙财建[2022]27 号)，子公司鹤丰新材料在 2022 年度收到补助金额 800 万元，相关资产本年度未完成建设，不对该政府补助进行摊销。

20) 根据《关于预拨部关于下达 2020 年工业政策扶持资金的通知》衢江经信[2021]59 号，仙鹤股份有限公司于 2021 年收到 6,186,700.00 元补助，本年度摊销 709,958.40 元。

21) 根据子公司永鑫纸业与衢州绿色产业集聚区管委会签订的《投资协议书》衢集投协[2017]号，永鑫纸业与 2021 年收到 100 万元补助，本年度摊销 387,096.72 元。

22) 根据《关于印发《大科创专项政策操作细则（2022 年版）的通知》（衢经信转升[2022]17 号），子公司仙鹿新材料 2022 年收到补助金额 110.5 万元补助，本年度摊销 110,500.00 元。

23) 根据子公司湖北仙鹤新材料与湖北石首经济开发区管理委员会签订的《仙鹤股份高性能纸基新材料循环经济项目投资合同》，北仙鹤新材料 2022 年收到补助金额 5,497 万元，相关资产本年度未完成建设，不对该政府补助进行摊销。

24) 根据关于《广西壮族自治区发展和改革委员会关于下达 2021 年第一批自治区本级预算内项目前期工作经费计划的通知》桂发改重大[2021]143 号，广西仙鹤新材料 2022 年收到补助金额 200 万元，相关资产本年度未完成建设，不对该政府补助进行摊销。

25) 根据子公司柯瑞新材料与常山县财政局签订的《工业项目(标准地)入园协议书(柯瑞)》，柯瑞新材料 2022 年收到补助金额 378.25 万元，相关资产本年度未完成建设，不对该政府补助进行摊销。

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	705,972,266.00				2,738.00	2,738.00	705,975,004.00

其他说明:

本期应付债券转股增加股本 2,738.00 股, 增加资本公积 80,915.82 元。

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

单位: 元 币种: 人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
仙鹤转债	20,500,000.00	272,830,624.39			820	10,913.22	20,499,180.00	272,819,711.17
合计	20,500,000.00	272,830,624.39			820	10,913.22	20,499,180.00	272,819,711.17

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

其他权益工具增减变动情况详见附注七(46)“应付债券”之说明

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)	3,064,388,888.56	80,915.82		3,064,469,804.38
其他资本公积				
合计	3,064,388,888.56	80,915.82		3,064,469,804.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期应付债券转股增加股本 2,738.00 股，增加资本公积 80,915.82 元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,979,911.87	-3,472,386.39			-520,857.96	-2,951,528.43		-12,931,440.30
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转								

损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-9,979,911.87	-3,472,386.39			-520,857.96	-2,951,528.43		-12,931,440.30
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价								

值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-9,979,911.87	-3,472,386.39			-520,857.96	-2,951,528.43		-12,931,440.30

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	229,713,989.57	34,440,220.36		264,154,209.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	229,713,989.57	34,440,220.36		264,154,209.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加数系根据本期母公司实现净利润的 10%计提的法定盈余公积。

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	2,156,369,351.38	1,425,401,610.42
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	2,156,369,351.38	1,425,401,610.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	710,287,829.46	1,016,673,616.75
减：提取法定盈余公积	34,440,220.36	66,854,473.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	247,090,443.25	218,851,402.46
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,585,126,517.23	2,156,369,351.38

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	7,375,970,838.88	6,536,751,687.44	5,751,866,704.43	4,591,026,570.78
其他业务	362,337,626.66	310,977,018.76	265,102,390.21	224,033,022.85
合计	7,738,308,465.54	6,847,728,706.20	6,016,969,094.64	4,815,059,593.63

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	9,190,717.68	10,667,304.07
教育费附加	4,522,066.57	4,978,536.15
资源税		
房产税	5,443,236.82	3,482,283.75
土地使用税	5,858,807.94	-602,426.11
车船使用税	65,895.00	66,720.22
印花税	6,180,269.44	1,863,562.28
农网还贷资金		3,796,415.40
可持续再生能源发展基金	3,242,926.09	3,022,689.17
重大水利工程建设基金	379,624.12	606,549.66
地方水库移民后期扶持基金	59,514.01	94,910.39
大中型水库移民后期扶持基金	737,972.05	1,176,888.77
地方教育费附加	3,014,711.03	3,345,679.33
水资源税	2,439,273.20	2,580,612.40
环境保护税	1,649,338.52	2,291,563.79
合计	42,784,352.47	37,371,289.27

其他说明：

计缴标准详见本附注六“税项”之说明。

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
运输费用		
人工费用	17,449,962.69	16,207,585.44
办公费用	5,041,102.15	1,536,382.88
交通差旅费	1,660,685.43	1,811,808.01
业务招待费	610,808.25	631,419.84
业务宣传费	1,040,644.78	1,111,973.30
其他	258,177.25	616,936.73
合计	26,061,380.55	21,916,106.20

其他说明：

无

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
工资薪金	64,034,864.28	57,726,263.80
折旧摊销	30,781,890.15	26,407,305.50
办公招待费	14,359,597.59	14,702,621.35
交通差旅费	4,960,182.38	5,029,699.66
中介机构费	5,159,068.26	4,734,571.91
其他	2,176,732.54	1,275,311.04
停机损失	2,837,945.89	3,784,419.96
合计	124,310,281.09	113,660,193.22

其他说明：

无

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
直接材料	55,929,043.48	117,820,964.88
职工薪酬	33,851,010.89	28,809,187.60
折旧与摊销	8,382,635.90	9,326,173.98
其他	5,854,114.74	2,137,508.75
合计	104,016,805.01	158,093,835.21

其他说明：

无

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
利息费用	74,389,249.14	31,575,132.42
减：利息收入	12,065,074.80	12,941,577.45

汇兑收益	-534,912.79	-3,723,416.91
手续费支出	5,773,501.16	5,508,829.83
合计	67,562,762.71	20,418,967.89

其他说明：
无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	30,928,822.08	36,155,067.06
递延收益摊销	69,109,684.94	19,610,035.25
个税手续费返还	24,602.17	2,216.53
增值税减免	601,658.35	225,000.00
合计	100,664,767.54	55,992,318.84

其他说明：
本期计入其他收益的政府补助情况详见附注七(84)“政府补助”之说明。

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	128,855,263.18	263,608,321.05
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		599,219.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,314,924.26	2,314,924.26
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	7,134,305.74	20,556,870.38
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		
处置衍生金融资产产生的投资收益	1,280,040.46	175,097.43
合计	139,584,533.64	287,254,432.88

其他说明：
本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	28,016,041.10	-7,452,294.45
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
衍生金融资产	6,369,340.00	
合计	34,385,381.10	-7,452,294.45

其他说明：

无

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	16,187.49	129,294.47
应收账款坏账损失	-4,950,906.74	-15,497,868.69
其他应收款坏账损失	307,451.79	3,100,707.64
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		
合同资产减值损失		
合计	-4,627,267.46	-12,267,866.58

其他说明：

无

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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,390,313.36	-17,317,676.93
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		
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	-10,390,313.36	-17,317,676.93

其他说明：

无

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
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	15,603,413.67	-66,697.74
合计	15,603,413.67	-66,697.74

其他说明：

无

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		21,000.00	
赔款收入	46,889.26	926,304.37	46,889.26
无法支付的应付款	1,463,151.60	2,311,538.70	1,463,151.60
其他	146,931.43	55,495.95	146,931.43
合计	1,656,972.29	3,314,339.02	1,656,972.29

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

两直补助			
并购重组奖励			
博士工作站津贴			
工业结构调整补助			
两新补助		11,000.00	与收益相关
社保返还			
党费返还			
稳岗补贴			
疫情复工专车补贴			
内乡总工会疫情慰问专款		10,000.00	与收益相关
小计		21,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七（84）“政府补助”之说明。

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	4,340,600.00	660,450.00	4,340,600.00
滞纳金	2,941,758.68	30,139.35	2,941,758.68
罚款支出	38,585.00	45,856.40	38,585.00
赔偿金		19,154.18	
其他	78,446.38	168,814.81	78,446.38
设备报废	1,410,256.64		1,410,256.64
碳排放支出		11,096,477.19	
合计	8,809,646.70	12,020,891.93	8,809,646.70

其他说明：

无

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	55,077,339.79	138,245,999.07
递延所得税费用	24,022,978.63	-9,287,169.52
合计	79,100,318.42	128,958,829.55

(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	793,912,018.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,086,802.73
子公司适用不同税率的影响	17,286,347.91
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-19,726,522.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,433,144.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-980,126.99
研发加计扣除及其他税法规定的额外可扣除费用	-49,950,201.97
以前确认的递延所得税资产转回	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-49,125.26
所得税费用	79,100,318.42

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 □不适用

详见附注财务报告七（57）其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	124,136,322.08	85,341,294.01
收到的押金保证金	16,125,371.54	4,741,249.71
利息收入	13,273,559.91	13,012,454.51
收到往来款		0.00
收回的票据保证金		1,050,000.00
其他	233,327.80	984,016.85
合计	153,768,581.33	105,129,015.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	37,758,519.64	42,076,281.80
支付的押金保证金	441,400.00	23,216,691.00
支付手续费	5,773,501.16	5,508,829.83
支付往来款	576,609.63	1,175,095.00
支付的捐赠支出	4,340,600.00	660,450.00
支付的罚款及滞纳金支出	3,012,362.24	
其他	46,427.82	186,964.74
合计	51,949,420.49	72,824,312.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
抛售股票		140,095,182.94
赎回衍生金融工具		597,769.90
收回衍生金融工具保证金		
赎回理财产品		806,000,000.00
收到关联方往来款		13,701,019.75
合计		960,393,972.59

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买股票		140,071,926.40
购买衍生金融工具		623,243.65
支付衍生金融工具保证金		
购买理财产品		2,206,000,000.00
支付关联方往来款		
合计		2,346,695,170.05

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证贴现款	215,796,722.22	20,000,000.00

商业承兑汇票贴现款		67,693,402.78
银行承兑汇票贴现款	549,815,361.07	87,506,600.00
合计	765,612,083.29	175,200,002.78

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证到期兑付	20,000,000.00	60,000,000.00
银行承兑汇票兑付	183,389,369.85	100,000,000.00
商业承兑汇票兑付	70,000,000.00	90,000,000.00
可转换债券发行费	289,959.55	12,556,500.00
借款存入保证金	50,000,000.00	
合计	323,679,329.40	262,556,500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	714,811,699.81	1,018,925,942.78
加：资产减值准备	10,390,313.36	17,317,676.93
信用减值损失	4,627,267.46	12,267,866.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	343,354,409.50	315,598,113.08
使用权资产摊销		
无形资产摊销	15,959,410.84	11,210,787.16
长期待摊费用摊销	3,101,355.61	4,065,327.47
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）	-15,603,413.67	66,697.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,410,256.64	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-34,385,381.10	7,452,294.45
财务费用（收益以“-”号填列）	67,480,081.25	19,374,417.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-139,093,618.93	-287,254,432.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,599,197.87	-10,153,557.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	36,622,176.50	866,387.60

存货的减少（增加以“-”号填列）	-140,181,597.45	-605,316,761.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,193,518,709.10	-216,053,371.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	409,381,455.55	158,650,709.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	71,756,508.40	447,018,097.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	82,000.00	
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	739,887,242.49	668,391,332.63
减：现金的期初余额	668,391,332.63	462,144,425.60
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	71,495,909.86	206,246,907.03

(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	739,887,242.49	668,391,332.63
其中：库存现金	63,138.86	31,061.59
可随时用于支付的银行存款	734,097,625.09	666,466,791.77
可随时用于支付的其他货币资金	5,726,478.54	1,893,479.27
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	739,887,242.49	668,391,332.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

2022 年度现金流量表中现金期末数为 739,887,242.49 元，2022 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 943,972,306.72 元，差额 204,085,064.23 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 202,085,064.23 元、海关进口增值税保证金 2,000,000.00 元。

2021 年度现金流量表中现金期末数为 668,391,332.63 元，2021 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 794,407,205.08 元，差额 126,015,872.45 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 112,015,872.45 元、海关进口增值税保证金 2,000,000.00 元和超额碳排放交易保证金 12,000,000.00 元。

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、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	204,085,064.23	银行承兑汇票保证金、海关进口增值税保证金。
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
应收款项融资	743,456,209.58	用于开具承兑汇票。
其他流动资产	440,000,000.00	用于开具承兑汇票。
合计	1,387,541,273.81	/

其他说明：

无

82、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	9,717,746.92	6.9646	67,680,220.20
欧元	5,786,547.58	7.4229	42,952,964.03
港币	2,215.07	0.8933	1,978.66
应收账款	-	-	
其中：美元	17,421,141.25	6.9646	121,331,280.35

欧元	669,112.20	7.4229	4,966,752.95
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他非流动资产（预付账款）	-	-	
其中：美元			
欧元	1,287,000.00	7.4229	9,553,272.30
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	49,804,027.96	6.9646	346,865,133.13
短期借款	-	-	-
其中：美元	55,057,682.27	6.9646	383,454,733.94

其他说明：

无

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益	456,830,851.19	递延收益	69,109,684.94
2021 年度企业研发费用补助	5,439,100.00	其他收益	5,439,100.00
2022 年中央引导地方科技发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2019 年度发行可转债 12.5 亿元政策奖励	2,140,400.00	其他收益	2,140,400.00
2020 年度工业发展先进企业奖励	1,604,643.00	其他收益	1,604,643.00
一次性留工培训补助	1,478,000.00	其他收益	1,478,000.00
稳岗补贴	1,191,924.84	其他收益	1,191,924.84
直接融资奖励金	1,160,000.00	其他收益	1,160,000.00
“常山县 2021 年度外向型经济发展奖励”项目补助	1,113,300.00	其他收益	1,113,300.00
企业上规模奖、增产增效奖	1,100,000.00	其他收益	1,100,000.00
国家企业技术中心奖补	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
助推开门红奖励	950,000.00	其他收益	950,000.00

大科创奖补兑现资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
博士及专家工作站补助	730,000.00	其他收益	730,000.00
2022 年科技攻关补助项	700,000.00	其他收益	700,000.00
省科技发展专项资金	660,000.00	其他收益	660,000.00
就业补贴	638,460.24	其他收益	638,460.24
重大科技攻关揭榜挂帅	600,000.00	其他收益	600,000.00
主导和参与标准制修订单位政策补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
清洁能源应用项目补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
新产品新技术奖补	480,000.00	其他收益	480,000.00
大商贸政策补助	477,400.00	其他收益	477,400.00
万人计划经费	460,000.00	其他收益	460,000.00
培训补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
职建科 2021 年第四批培训补贴	393,000.00	其他收益	393,000.00
数字化示范项目《工业设计、服务型制造示范》奖补	360,000.00	其他收益	360,000.00
科技局支付仙鹤公司综合体项目二期经费	320,000.00	其他收益	320,000.00
专利补助	381,000.00	其他收益	381,000.00
综合体项目三期经费	225,000.00	其他收益	225,000.00
优秀工业设计创新奖	220,000.00	其他收益	220,000.00
2021 年区政府特别奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
两化融合补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年第二批职业技能	198,000.00	其他收益	198,000.00
区科技项目三期经费	195,000.00	其他收益	195,000.00
标准化战略奖补（参与制定国家标准-超级压光机）	180,000.00	其他收益	180,000.00
2020 年度“鼓励创建绿色体系”财政	150,000.00	其他收益	150,000.00
兑现 2021 年度科技创新	150,000.00	其他收益	150,000.00
A2021-10 二期变电站地块第一期基础设施补助费	108,800.00	其他收益	108,800.00
重新认定国家高新技术企业补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
市科创杯创新创业大赛	100,000.00	其他收益	100,000.00
人才补助-浙江工匠	90,000.00	其他收益	90,000.00
扩岗补助	71,000.00	其他收益	71,000.00
2021 年常山县节水型社会达标奖励补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
职业技能竞赛补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
“政企通”拨付博士创新站经费补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
节能减排资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
企业岗位练兵补	50,000.00	其他收益	50,000.00
专精特新补助	47,500.00	其他收益	47,500.00
收创新综合体专项资金补助	26,700.00	其他收益	26,700.00
困难中小企业纾困补助	25,000.00	其他收益	25,000.00
个税手续费返还	24,602.17	其他收益	24,602.17
创新券补助	15,894.00	其他收益	15,894.00
2021 年度浙江青年工匠吴宪宝	10,000.00	其他收益	10,000.00

省级			
2021 年度年产 10 万吨技改补助退回	-111,300.00	其他收益	-111,300.00
增值税减免	601,658.35	其他收益	601,658.35
合计			100,664,767.54

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本期本公司吸收合并全资子公司浙江永鑫特种纸有限公司，除此之外未发生其他合并范围的变更情况。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
河南仙鹤	南阳	南阳	特种纸生产销售	100.00		非同一控制下的企业合并
仙鹿新材料	衢州	衢州	纸制品生产销售	100.00		设立
仙鹤新能源	衢州	衢州	分布式光伏发电	100.00		设立
哲丰新材料	衢州	衢州	特种纸生产销售	100.00		非同一控制下的企业合并
仙鹤销售	衢州	衢州	特种纸销售	100.00		设立
敏捷供应链	衢州	衢州	运输服务	51.00	14.50	设立
浙江唐丰	衢州	衢州	特种纸生产销售	60.00		设立
鹤港环保	衢州	衢州	环保技术研发、环保设施运营管理	70.00	15.50	设立
鹤丰新材料	衢州	衢州	特种纸生产销售	100.00		设立
哲丰能源	衢州	衢州	燃煤发电技术开发		100.00	非同一控制下的企业合并
哲丰环保	衢州	衢州	环保技术研发、环保设施运营管理		100.00	设立
仙鹤科技信息	衢州	衢州	信息咨询服务	100.00		设立
广西仙鹤新材料	来宾市	来宾市	纸浆及纸制品制造销售	100.00		设立
广西仙鹤林业	来宾市	来宾市	林业开发		100.00	设立
广西仙鹤能源	来宾市	来宾市	电力开发		100.00	设立
广西仙鹤物流	来宾市	来宾市	物流及仓储服务		100.00	设立
柯瑞新材料	衢州	衢州	造纸和纸制品业	100.00		设立
湖北仙鹤新材料	石首市	石首市	纸浆及纸制品制造销售	100.00		设立
湖北仙鹤能源	石首市	石首市	电力、热力生产和供应业		100.00	设立

湖北仙鹤 农业	石首市	石首市	农、林、牧、 渔专业及辅 助性活动		100.00	设立
------------	-----	-----	-------------------------	--	--------	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业 或联营企 业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

夏王纸业	衢州	衢州	装饰原纸 生产销售	50.00		权益法核算
------	----	----	--------------	-------	--	-------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	夏王公司	公司	夏王公司	公司
流动资产	1,979,429,119.73		1,908,483,468.89	
其中：现金和现金等价物	80,965,496.22		195,383,755.91	
非流动资产	717,708,799.62		741,455,541.38	
资产合计	2,697,137,919.35		2,649,939,010.27	
流动负债	995,536,023.81		1,011,730,863.24	
非流动负债	17,131,103.49		8,876,537.58	
负债合计	1,012,667,127.30		1,020,607,400.82	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,684,470,792.05		1,629,331,609.45	
按持股比例计算的净资产份额	842,235,396.03		814,665,804.73	
调整事项	-1,538,091.23		-1,591,641.10	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-1,373,736.90		-1,427,286.77	
--其他	-164,354.33		-164,354.33	
对合营企业权益投资的账面价值	839,863,138.59		813,074,163.63	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	3,812,492,196.27		3,195,096,999.22	
财务费用	19,555,817.17		60,055,725.08	
所得税费用	31,762,230.60		83,040,401.72	
净利润	246,880,621.42		521,152,707.97	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	246,880,621.42		521,152,707.97	
本年度收到的来自合营企业的股利	95,870,719.41		95,000,000.00	

其他说明
无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(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	23,777,329.28	18,072,675.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	11,261,057.77	5,412,058.53
—其他综合收益		
—综合收益总额	11,261,057.77	5,412,058.53

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由董事会按照批准的政策开展，通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

(一) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十三)“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注五(五十三)“外币货币性项目”。

2. 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定

利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司向银行借款、应付债券均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

本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，本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，包括基于本公司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。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已严重逾期。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。

(3) 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。

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。

(5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

(6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。本公司考虑历史统计数据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。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融负债：					
银行借款	177,115.81	-	-	-	177,115.81
应付票据	83,948.56	-	-	-	83,948.56
应付账款	118,207.35	-	-	-	118,207.35
其他应付款	1,024.96	2,049.92	3,074.88	237,380.50	243,530.26
应付债券	1,024.96	2,049.92	3,074.88	237,380.50	243,530.26

续上表：

项目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
金融负债：	-	-	-	-	-
银行借款	69,009.85	-	-	-	69,009.85
应付票据	64,360.92	-	-	-	64,360.92
应付账款	76,420.87	-	-	-	76,420.87
其他应付款	1,503.30	-	-	-	1,503.30
应付债券	615.00	1,025.00	2,050.00	240,465.00	244,155.00

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2022年12月31日，本公司的资产负债率为47.89%(2021年12月31日：41.65%)。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				

(一) 交易性金融资产		1,036,123,638.33		1,036,123,638.33
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		1,036,123,638.33		1,036,123,638.33
(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		1,287,229,076.75		1,287,229,076.75
(三) 其他权益工具投资		54,786,540.82		54,786,540.82
(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				
持续以公允价值计量的资产总额		2,378,139,255.90		2,378,139,255.90
(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

对于存在活跃市场价格的其他权益工具投资，其公允价值按资产负债表日收盘价格确定。

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

对于公司持有的应收款项融资、银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。

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**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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他 适用 不适用**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**√适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
仙鹤控股公司	实业投资	浙江省衢州市	30,000.00	76.49	76.49

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王敏良、王敏岚、王敏强、王明龙、王敏文。

其他说明：

无

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附注九(一)“在子公司中的权益”。

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

本附注九(3)

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

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
道铭（龙泉）青瓷文化创意发展有限公司	王明龙、王敏文参股的企业
上海道铭投资控股有限公司	王明龙、王敏文控股的企业
浙江邦成化工有限公司	高旭仙鹤之子公司
河南仙鹤房地产有限公司	仙鹤控股公司持股 100%的企业
浙江哲辉环境建设有限公司	仙鹤控股公司持股 90%的企业
广西哲辉建设工程有限公司	仙鹤控股公司持股 90%的企业

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
夏王纸业	成品纸	101,798,836.34			50,998,533.50
夏王纸业	原辅料	46,104,499.24			17,349,428.81
夏王纸业	固定资产				
邦成化工	原辅料	49,744,189.20			33,327,844.66
高旭仙鹤	原辅料	1,641,916.64			1,171,043.96

道铭（龙泉）青瓷文化创意发展有限公司	工艺品	4,035.39			6,283.19
浙江哲辉	工程建设	261,302,598.70			
广西哲辉	工程建设	6,630,026.71			
合计		467,226,102.22			102,853,134.12

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
夏王纸业	水电气	183,556,637.41	141,907,683.53
夏王纸业	环保处理费	234,120.01	192,377.57
夏王纸业	原辅料	3,313,808.24	578,143.67
夏王纸业	设备维修费	2,115,212.92	3,254,616.30
夏王纸业	技术服务费	1,981,132.08	1,981,132.08
夏王纸业	成品纸		3,553,051.17
夏王纸业	运输服务	10,271,288.54	8,931,807.63
夏王纸业	加工费	5,378,509.35	10,296,578.50
邦成化工	维修费	566.37	3,398.23
邦成化工	原辅料	26,350.73	
河南仙鹤地产	房屋建筑物	68,288,715.62	
合计		275,166,341.27	170,698,788.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
夏王纸业	房产	1,557,537.60	1,557,537.60

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

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

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
河南仙鹤地产	房屋建筑物	68,288,715.62	

(7). 关键管理人员报酬适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	369.59	318.07

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收账款	-			-	-
	夏王纸业	15,325,111.67	766,255.58	13,489,108.32	674,455.42
(2) 预付款项	-				
	邦成化工			180,591.00	-
(3) 其他应收款	-				
	河南仙鹤房地产	11,024,700.00	551,235.00	-	-
(4) 其他非流动资产					
	浙江哲辉	20,318,148.33			
	广西哲辉	596,702.40			

(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
(1) 应付票据	-		-
	邦成化工	14,094,847.59	9,152,739.05
	高旭仙鹤	229,879.85	
	浙江哲辉	3,113,833.96	
(2) 应付账款	-		-
	高旭仙鹤	757,355.09	225,139.81
	邦成化工	5,521,759.97	3,208,833.20
	夏王纸业	29,680,807.32	
	浙江哲辉	66,942,120.18	

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

截止本资产负债表日，本公司与各银行已签订尚未履行的信用证合同金额为美元 118,737,274.66、欧元 1,815,924.00。

2. 募集资金使用承诺情况

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换债券的批复》（证监许可[2019]2274 号）核准，本公司由主承销商东方证券承销保荐有限公司采用余额包销方式，公开发行可转换公司债券 1,250 万张，每张面值为人民币 100.00 元，共计募集资金 125,000.00 万元，扣除承销和保荐费用 1,219.00 万元（含税金额）后的募集资金余额为 123,781.00 万元，已由主承销商东方证券承销保荐有限公司于 2019 年 12 月 20 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师费、资信评级费、信息披露及其他发行费用 198.00 万元（含税金额）后，公司本次募集资金净额为 123,583.00 万元。

募集资金投向使用情况如下：（单位：人民币万元）

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产 22 万吨高档纸基新材料项目	90,000.00	71,345.26
补充流动资金	35,000.00	54,720.00
合计	125,000.00	126,065.26

(2) 经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3200 号）核准，由主承销商东方证券承销保荐有限公司采用余额包销的方式，公开发行可转换公司债券 2,050 万张，每张面值人民币 100 元，共计募集资金 205,000.00 万元，扣除承销和保荐费用 1,086.50 万元(含税金额)后的募集资金余额为 203,913.50 万元，已由主承销商东方证券承销保荐有限公司于 2021 年 11 月 23 日汇入本公司募集资金监管账户。本次公开发行可转债发行承销保荐费用及其他与可转换公司债券直接相关的新增外部费用（不含增值税）共计 1,184.58 万元，公司本次公开发行可转换公司债券认购资金总额扣减上述发行费用（不含增值税）后募集资金净额为人民币 203,815.42 万元。

募集资金投向使用情况如下：（单位：人民币万元）

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
年产 30 万吨高档纸基材料项目	120,000.00	51,099.65
年产 3 万吨热升华转印原纸、食品包装纸项目	12,500.00	12,347.42
年产 100 亿根纸吸管项目	12,500.00	5,225.59
补充流动资金	60,000.00	60,000.00
合计	205,000.00	128,672.66

3. 其他重大财务承诺事项

(1) 无合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	浙商银行衢州分行	应收票据	336,111,699.38	336,111,699.38	384,344,424.72	已开立未到期应付票据
		货币资金	51,604,166.44	51,604,166.44		
	招商银行衢州分行	货币资金	5,000,000.00	5,000,000.00	50,000,000.00	
哲丰新材料	浙商银行衢州分行	应收票据	274,169,761.90	274,169,761.90	316,051,331.61	已开立未到期应付票据
		货币资金	43,080,711.85	43,080,711.85		
仙鹤销售	建行衢州市分行	货币资金	9,000,000.00	9,000,000.00	90,000,000.00	已开立未到期应付票据
	浦发银行衢州支行	其他流动资产	440,000,000.00	440,000,000.00	300,000,000.00	已开立未到期应付票据
					140,000,000.00	短期借款
河南仙鹤	招商银行南阳分行	货币资金	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	已开立未到期应付票据
		应收票据	4,750,588.78	4,750,588.78	538,937.60	
	浙商银行衢州分行	货币资金	36,629,806.89	36,629,806.89	138,550,906.16	
		应收票据	128,424,159.52	128,424,159.52		
小计			1,378,770,894.76	1,378,770,894.76	1,469,485,600.09	

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

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无为合并范围以外关联方提供担保的情况。

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的尚未到期的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保金额	担保借款余额	担保到期日	备注
本公司	湖北仙鹤新材料	工行石首支行	158,400.00	-	2032/12/31	-
本公司	仙鹤销售	工行衢州支行	11,000.00	628.99	2022/12/31	-
本公司	仙鹤销售	建行衢州分行	25,000.00	9000.00	2023/5/27	-

3. 其他或有负债及其财务影响

已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票、已背书且在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票说明详见本附注七(4)“应收票据”和附注七(6)“应收款项融资”之说明。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	218,852,251.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	

公司 2022 年度利润分配预案为：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.10 元（含税）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本 705,975,004 股，以此计算合计拟派发现金红利 218,852,251.24 元（含税）。本年度公司现金分红占 2022 年度归属于母公司股东净利润的比例为 30.81%。在实施权益分派的股权登记日前若公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配比例。《关于公司 2022 年度利润分配方案（草案）的议案》已经公司第三届董事会第十次会议审议通过，独立董事对此发表了独立意见，同意上述议案。本次利润分配方案待公司股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(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

(一) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

(二) 租赁

经营租出固定资产的期末账面原值、累计折旧额等详见本附注五(十二)“经营租赁租出的固定资产”之说明。

(三) 可转换金融工具

经中国证券监督管理委员会《关于核准仙鹤股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2021]3200号）核准，本公司于2021年11月23日公开发行可转换公司债券2,050万张，每张面值为人民币100.00元，发行总额人民币205,000.00万元，期限6年，每年付息一次，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。债券票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、五年1.80%、第六年2.00%。到期赎回价为112.00元（含最后一期利息）。

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

实际控制人仙鹤控股质押本公司的股份情况：

出质人	质权人	质押期间	质押股份数（万）
仙鹤控股	中原信托有限公司	2022/9/29-2023/9/29	4,500.00
仙鹤控股	工商银行股份有限公司衢州支行	2021/11/16-2024/10/20	5,000.00
合计	-	-	9,500.00

仙鹤控股公司持有本公司首发限售股份 54,000.00 万股，占公司总股本比例的 76.49%，持有公司股份累计质押数量（含本次）9,500.00 万股，占其持股数量比例 17.59%。

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	470,534,987.01
1 至 2 年	1,062,408.37
2 至 3 年	120,309.70
3 年以上	1,430,624.04
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	473,148,329.12

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按 单 项 计 提 坏 账 准 备											
其中:											
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	473,148,3 29.12	100. 00	9,089,62 4.73	1. 92	464,058,7 04.39	744,282,5 05.29	10 0	11,450,3 28.13	1. 54	732,832,1 77.16	
其中:											
合 计	473,148,3 29.12	/	9,089,62 4.73	/	464,058,7 04.39	744,282,5 05.29	/	11,450,3 28.13	/	732,832,1 77.16	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 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	149,852,100.08	7,492,605.00	5.00
1-2 年	1,062,408.37	106,240.84	10.00
2-3 年	120,309.70	60,154.85	50.00
3 年以上	1,430,624.04	1,430,624.04	100.00
合计	152,465,442.19	9,089,624.73	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按组合计提坏账准备	11,450,328.13	-1,870,064.05		490,639.35		9,089,624.73
合计	11,450,328.13	-1,870,064.05		490,639.35		9,089,624.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	490,639.35

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	317,138,379.60	67.03	
第二名	20,604,544.08	4.35	1,030,227.20
第三名	12,245,876.02	2.59	612,293.80
第四名	11,481,466.33	2.43	574,073.32
第五名	11,214,443.48	2.37	560,722.17
合计	372,684,709.51	78.77	2,777,316.49

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	3,185,686,452.90	3,336,143,492.72
合计	3,185,686,452.90	3,336,143,492.72

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,985,769,228.25
1 至 2 年	1,186,171,868.50
2 至 3 年	14,045,563.23
3 年以上	89,842.70
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,186,076,502.68

(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
内部往来	3,181,140,460.36	3,324,961,746.65
押金保证金	4,419,308.81	11,488,691.00
备用金	516,733.51	385,979.04
合计	3,186,076,502.68	3,336,836,416.69

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	603,081.27	89,842.70		692,923.97
2022年1月1日余额在本期	603,081.27	89,842.70		692,923.97
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-369,070.19	45,000.00		-324,070.19
本期转回	-21,196.00			-21,196.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	255,207.08	134,842.70		390,049.78

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	692,923.97	-324,070.19	-21,196.00			390,049.78

合计	692,923.97	-324,070.19	-21,196.00			390,049.78
----	------------	-------------	------------	--	--	------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	435,799,794.20	1 年以内	13.68	
		851,238,464.04	1-2 年	26.72	
第二名	内部往来	1,243,876,603.41	1 年以内	39.04	
第三名	内部往来	197,633,795.57	1 年以内	6.20	
		246,595,915.48	1-2 年	7.74	
		13,955,563.23	2-3 年	0.44	
第四名	内部往来	30,995,777.45	1 年以内	0.97	
		87,989,546.98	1-2 年	2.76	
第五名	内部往来	70,640,000.00	1 年以内	2.22	
合计	/	3,178,725,460.36	/	99.77	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,560,821,000.00	18,750,000.00	1,542,071,000.00	715,601,000.00	18,750,000.00	696,851,000.00

对联营、合营企业投资	863,553,277.70		863,553,277.70	831,091,265.75		831,091,265.75
合计	2,424,374,277.70	18,750,000.00	2,405,624,277.70	1,546,692,265.75	18,750,000.00	1,527,942,265.75

(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
哲丰新材料	200,000,000.00			200,000,000.00		
河南仙鹤	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江永鑫	50,000,000.00		50,000,000.00	0.00		
仙鹤新能源	30,000,000.00			30,000,000.00		
仙鹤销售	100,000,000.00			100,000,000.00		
浙江唐丰	30,000,000.00			30,000,000.00		
敏捷供应链	2,550,000.00			2,550,000.00		
仙鹿新材料	1,000.00			1,000.00		18,750,000.00
鹤港环保	3,500,000.00			3,500,000.00		
鹤丰新材料	52,800,000.00	47,200,000.00		100,000,000.00		
广西仙鹤新材料	97,600,000.00	353,920,000.00		451,520,000.00		
仙鹤科技信息	3,400,000.00	1,600,000.00		5,000,000.00		
柯瑞新材料	18,500,000.00	1,000,000.00		19,500,000.00		
湖北仙鹤新材料	8,500,000.00	491,500,000.00		500,000,000.00		
合计	696,851,000.00	895,220,000.00	50,000,000.00	1,542,071,000.00		18,750,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
夏王纸业	813,018,590.57			122,628,077.26			95,870,719.41			839,775,948.42	
小计	813,018,590.57			122,628,077.26			95,870,719.41			839,775,948.42	
二、联营企业											
高旭仙鹤	18,072,675.18			5,704,654.10						23,777,329.28	
小计	18,072,675.18			5,704,654.10						23,777,329.28	
合计	831,091,265.75			128,332,731.36			95,870,719.41			863,553,277.70	

其他说明：
无

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	2,672,965,663.17	2,351,570,225.62	2,328,914,285.73	1,780,845,090.97
其他业务	164,911,765.87	145,031,042.35	171,702,714.52	142,621,307.71
合计	2,837,877,429.04	2,496,601,267.97	2,500,617,000.25	1,923,466,398.68

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

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		
权益法核算的长期股权投资收益	128,332,731.36	262,716,790.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		599,219.76
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,314,924.26	2,314,924.26
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	3,560,290.81	467,769.81
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	134,207,946.43	266,098,704.32

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,603,413.67	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	35,250,411.63	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	100,640,165.37	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	42,799,727.30	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,126,072.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	33,662,351.33	
少数股东权益影响额	164,454.37	
合计	153,340,840.03	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.68	1.01	0.98
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.37	0.79	0.78

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：王敏良

董事会批准报送日期：2023 年 3 月 30 日

修订信息

适用 不适用