



中顺洁柔

2 0 2 1

年 度 报 告

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，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。

公司负责人刘鹏、主管会计工作负责人董晔及会计机构负责人(会计主管人员)徐先静声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

年报中涉及小数合计数误差均由四舍五入造成。

本年度报告中涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，该等陈述不构成本公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一 公司未来发展展望”中，描述了可能面临的风险因素及应对措施，敬请投资者仔细阅读并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实施本次利润分配方案的股权登记日总股本减去公司实施回购股份后的股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
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.....	10
第四节 公司治理.....	34
第五节 环境和社会责任.....	63
第六节 重要事项.....	67
第七节 股份变动及股东情况.....	86
第八节 优先股相关情况.....	95
第九节 债券相关情况.....	96
第十节 财务报告.....	97

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的 2021 年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、中顺洁柔	指	中顺洁柔纸业股份有限公司
中顺集团	指	广东中顺纸业集团有限公司
中顺公司	指	CHUNG SHUN CO., 是一家注册地址位于香港的公司
中山商贸	指	中山市中顺商贸有限公司
中顺国际	指	中顺国际纸业有限公司 ZHONG SHUN INTERNATIONAL CO.,LIMITED, 是一家注册地位于香港的公司
香港洁柔	指	中顺洁柔（香港）有限公司 C&S HONG KONG CO.,LIMITED, 是一家注册地位于香港的公司
北京商贸	指	北京中顺洁柔纸业有限公司
孝感商贸	指	孝感市中顺洁柔商贸有限公司
成都商贸	指	成都中顺纸业有限公司
杭州商贸	指	杭州洁柔商贸有限公司
上海商贸	指	上海惠聪纸业有限公司
四川中顺	指	中顺洁柔（四川）纸业有限公司，曾用名成都天天纸业有限公司
江门中顺	指	江门中顺纸业有限公司
浙江中顺	指	浙江中顺纸业有限公司
湖北中顺	指	中顺洁柔（湖北）纸业有限公司，曾用名湖北中顺鸿昌纸业有限公司
云浮中顺	指	中顺洁柔（云浮）纸业有限公司
云浮商贸	指	云浮市亨泰商贸有限公司，曾用名中顺洁柔（云浮）商贸有限公司
唐山中顺、唐山分公司	指	中顺洁柔纸业股份有限公司唐山分公司
中山纸业	指	中顺洁柔（中山）纸业有限公司，曾用名中山市同福贸易有限公司
澳门洁柔	指	中顺洁柔（澳门）有限公司
达州中顺	指	中顺洁柔（达州）纸业有限公司
中顺太阳	指	太阳生活用品股份有限公司
江苏中顺	指	中顺洁柔（江苏）纸业有限公司
朵蕾蜜	指	朵蕾蜜卫生用品有限公司
泸州朵蕾蜜	指	泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司
绵阳朵蕾蜜	指	绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司
达州朵蕾蜜	指	达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司

贵阳朵蕾蜜	指	贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司
郑州朵蕾蜜	指	郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司
西安朵蕾蜜	指	西安朵蕾蜜卫生用品有限公司
湛江朵蕾蜜	指	湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司
云南朵蕾蜜	指	云南朵蕾蜜商贸有限公司
华熙洁柔	指	北京华熙洁柔生物技术有限公司
中审众环	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	中顺洁柔	股票代码	002511
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中顺洁柔纸业股份有限公司		
公司的中文简称	中顺洁柔		
公司的外文名称（如有）	C&S Paper Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	C&S		
公司的法定代表人	刘鹏		
注册地址	中山市东升镇龙成路 1 号；增设一处经营场所具体为：中山市西区彩虹大道 136 号（B1 幢三层、四层、五层及梯间）（一照多址）		
注册地址的邮政编码	528414		
公司注册地址历史变更情况	为完善公司具体注册地址信息，公司注册地址由“中山市东升镇坦背胜龙村”修改为“中山市东升镇龙成路 1 号”，实际地址未发生变化。		
办公地址	中山市西区彩虹大道 136 号		
办公地址的邮政编码	528401		
公司网址	https://www.zsjr.com		
电子信箱	dsh@zsjr.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张海军	张夏
联系地址	中山市西区彩虹大道 136 号	中山市西区彩虹大道 136 号
电话	0760-87885678	0760-87885678
传真	0760-87885669	0760-87885669
电子信箱	dsh@zsjr.com	dsh@zsjr.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所网站 http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

公司年度报告备置地点	董事会办公室
------------	--------

四、注册变更情况

组织机构代码	914420007123239244
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	公司经营范围从 2010 年上市时的：“生产和销售高档生活用纸系列产品（不含印刷工序）。产品国内外销售。”变更为目前的：“一般项目：纸制品制造；纸制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；个人卫生用品销售；家居用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；化妆品零售；化妆品批发；针纺织品销售；塑料制品销售；金属制品销售；橡胶制品销售；日用陶瓷制品制造；厨具卫具及日用杂品批发；厨具卫具及日用杂品研发；厨具卫具及日用杂品零售；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；第二类医疗器械销售；消毒剂销售（不含危险化学品）。（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：货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；第三类医疗器械生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（上述经营范围涉及：货物进出口、技术进出口；第二类、第三类医疗器械经营；医疗器械生产。）（以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施）”
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号中审众环大厦
签字会计师姓名	王兵、潘桂权

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	9,149,870,464.80	7,823,528,416.32	16.95%	6,634,914,352.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	581,097,222.93	905,889,081.41	-35.85%	603,832,650.83

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	567,912,188.04	891,552,986.81	-36.30%	588,728,468.59
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,319,579,606.83	828,200,862.25	59.33%	1,360,374,901.86
基本每股收益（元/股）	0.45	0.70	-35.71%	0.47
稀释每股收益（元/股）	0.44	0.69	-36.23%	0.46
加权平均净资产收益率	11.82%	19.86%	-8.04%	16.42%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	7,523,281,973.84	7,478,439,747.77	0.60%	6,026,271,823.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,903,552,661.58	5,042,146,076.42	-2.75%	4,077,004,459.23

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	2,102,126,213.63	2,145,515,622.75	2,027,210,890.87	2,875,017,737.55
归属于上市公司股东的净利润	271,122,802.99	136,038,514.16	77,263,562.65	96,672,343.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	267,298,568.37	131,689,666.32	77,203,406.36	91,720,546.99
经营活动产生的现金流量净额	334,905,166.23	402,960,621.96	141,257,300.73	440,456,517.91

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,054,550.41	-2,980,604.57	-2,002,045.02	
计入当期损益的政府补助（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）	22,379,246.83	28,533,162.96	18,422,795.06	
委托他人投资或管理资产的损益	365,973.72	3,868,134.28	333,745.61	保本型理财产品到期收益、国债逆回购收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,941,142.49	-13,442,144.41	1,320,617.95	
减：所得税影响额	2,564,492.76	1,642,453.66	2,970,931.36	
合计	13,185,034.89	14,336,094.60	15,104,182.24	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

（一）行业现状分析

2021年以来受疫情影响，经济下行压力较大；因原材料价格上涨、市场竞争激烈、全球供应链不畅、部分区域限电/限产等多种因素影响，导致生活用纸行业面临一定程度的经营压力。生活用纸近几年的快速增长形成的过剩产能以及整个行业产能基数加大，使得生活用纸行业增速有所放缓，但增长速度仍远高于全球平均水平。

（二）行业发展趋势

1、淘汰落后产能，第一梯队企业获得更大市场机会。随着《造纸产业发展政策》《国务院关于印发节能减排综合性工作方案的通知》《制浆造纸工业水污染物排放标准》《造纸产品取水定额》《造纸工业发展“十四五”规划》以及《进口废物管理目录》等法规政策的出台，各级政府部门加大对生活用纸行业的监督管理执法力度，对一些经济规模不合理、能耗水耗较高、排放不达标的企业采取关停或限期整改的措施，淘汰了大量落后产能。随着环保政策的严格，行业落后产能和部分抗风险能力差的中小企业将加速出局，行业集中度有望进一步提升。

2、运营模式不断创新、产品结构不断优化。生活用纸的营销除了以传统的经销商、现代超市之外，电商渠道的不断扩大，带来电商渠道份额持续快速增长，一些领先企业深入推动社交营销、微信公众号、微博宣传、网络直播等方式不断加强线上电商渠道的建设，同时为了迎合消费者快速增长的消费需求，各大企业不断进行产品革新，升级产品规格和包装设计，优化产品结构，并及时捕捉消费者消费理念的变化，开发新品，整个行业呈现多样化运营模式，产品结构进一步优化。

3、设备升级、产品研发。随着生活水平的提高，人们对生活用纸的需求量将越来越大，要求生活用纸行业必须不断扩大产能，生产企业选择大型化和自动化生产设备成为必然；同时，在国家产业政策节能、降耗、减少污染的总体要求下，上述设备还需满足低能耗、低水耗和低浆耗的需求。近年来，我国生活用纸进口设备数量不断增加，主要以进口原纸纸机为主，同时，国内一些大型设备也在不断的优化完善。可以预见，生产设备的大型化和自动化是未来生活用纸行业发展的方向。

4、我国生活用纸生产企业在国际市场竞争力将进一步提升。随着我国生活用纸行业的迅速发展，国内品牌占据了国内生活用纸市场绝大部分市场份额，我国生活用纸除了满足国内市场需求外还出口至世界多个国家和地区，并具备一定的竞争力。在未来的发展中，国内生活用纸生产企业的国际市场竞争力将稳步提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

1979年，公司创始人邓颖忠先生开启创业历程，从精耕纸品加工开始，经过四十余年，公司发展成为

集研发、生产及销售为一体的多元化集团企业，是国内首批A股上市的主营生活用纸企业。公司始终围绕着“产品要品牌，企业要品牌，做人更要品牌”的经营理念，将“只在乎您”的品牌理念践行到实处，持续为消费者提供健康、安全、环保、舒适、便捷的产品及服务。

公司目前拥有洁柔、太阳、朵蕾蜜三大品牌；产品涵盖卫生纸、纸面巾、纸手帕、餐巾纸、湿巾、厨房纸巾、个人护理产品（卫生巾）、婴儿纸尿裤、洁面巾等。主要情况如下：

（一）生活用纸

Face系列：柔软细腻韧性好，可湿水面纸，湿水不易破，可做洗脸巾。其中油画系列更是集品质生活和家居艺术于一体，堪称“纸巾中的艺术品”。

Lotion系列：专为女性消费者及婴童等群体研发的蕴含保湿因子乳霜面纸。精选优质100%原生木浆，添加优质保湿乳霜，柔软、细腻、润滑，是消费者信赖的专业乳霜面纸。

自然木系列：精选100%进口原生木浆制造，纸质柔软强韧，产品符合欧美食品接触纸检测标准，品质更安心。

C&S金尊系列：选用100%原生浆制造，纸质加倍厚实，层层柔韧更安心。

太阳品牌：纸巾产品选用100%原生木浆，产品定位年轻化市场，作为公司主品牌洁柔的有力补充。

湿巾系列：拥有适用不同人群（包括但不限于成人、儿童、婴儿等）、不同用途（包括但不限于洁肤湿巾、湿厕纸及物用湿巾）等多种湿巾产品，从肌肤基础清洁到高级护理，满足日益细分的产品需求，让消费者体验美好生活。

厨房系列：厨房干巾选用100%原生木浆，产品更吸油更吸水，符合欧美食品接触纸检测标准，更好的满足家庭多功能擦拭需求。厨房湿巾，劲速去污不伤手。

（二）护理用品

公司重新梳理护理用品业务，锁定业务发展新赛道，致力于为全家庭、全生活场景提供产品+服务的健康生活解决方案。围绕“健康生活”打造多品牌矩阵，以此塑造公司品牌价值。以线上电商为核心搭建护理用品自营销售渠道，实现全域零售。

（三）健康精品

洁面巾系列：从解决用户痛点出发，通过技术、材料、工艺上不断创新变化，甄选纤维素纤维，纤维100%来源于植物。推出加厚定量至100g/m²的百克净颜系列，致力于为消费者提供舒适体验。

商旅户外系列：随着生活方式的改变，公司了解到商旅人群外出居住的卫生问题已经成为越来越多用户的顾虑，为此公司开发了商旅户外系列产品，如一次性压缩毛巾、免洗抑菌洗手液、酒精卫生棉片等，具备携带方便、干净卫生的特点，随时随地守护消费者健康。其中一次性压缩毛巾、一次性浴巾等产品，材质取自植物纤维，环保可降解，对环境无负担，实现轻松出行。

家居用品系列：厨房抹布采用先进超声波无胶复合技术，双面纹路设计吸水吸油力更强，140g/m²超高定量强韧耐搓洗，不易掉絮变形，产品符合欧美食品接触纸检测标准。

口罩系列：自2020年疫情爆发以来，响应政府要求迅速应对疫情所需，公司增加生产口罩，所生产的医用外科口罩具备“高效过滤、呼吸阻力小、佩戴舒适”特性，为全社会提供优质的防疫保障物资，未来，

中顺洁柔也将继续为消费者的健康呼吸保驾护航。

（四）商消产品

除了居家使用，商消产品面向更广阔的使用场所，如写字楼、政府机关、企事业单位、工厂、机场、宾馆、酒店、餐厅、娱乐场所、百货商场等。根据客户需求，致力于提供全方位的清洁卫生解决方案，也为有订制需求的客户提供订制品服务。

中国生活用纸行业竞争依然激烈，行业集中度有待进一步提高，消费者对健康生活理念不断加强，对品牌的关注与选择也在不断提高，行业内产品质量的关注依然突出。在此情况下，公司通过持续的品牌建设和品质保障，步伐稳健的产能布局与渠道扩张，已成为市场上高端生活用纸的代表品牌之一，稳居生活用纸行业第一梯队，得到广大消费者及市场的认可。此外，公司一直秉持“只在乎您”的品牌理念，持续深耕消费者需求，利用强大的研发创新能力，持续进行产品升级优化，致力于为广大消费者提供更优质舒适，更贴合个性化需求的产品，提升消费者对于公司产品的美誉度，持续强化和巩固品牌力，实现产品全国性的覆盖。

三、核心竞争力分析

1、公司属于国内生活用纸行业的第一梯队成员

公司是国内生活用纸行业内龙头企业之一，属于行业内第一梯队成员，产品销售覆盖全国和全渠道，积极拓展东南亚、北亚、澳洲、中东、北美等海外市场。

2、持续优化的产品结构和不断提升的产品力

公司目前拥有洁柔、太阳、朵蕾蜜三大品牌；产品涵盖卫生纸、纸面巾、纸手帕、餐巾纸、湿巾、厨房纸巾、个人护理产品（卫生巾）、婴儿纸尿裤、洁面巾等。

公司持续优化产品结构，提升高端、高毛利产品及非卷纸类别的销售占比，加大油画、Face、Lotion 等高端、高毛利产品终端推广，精准的品牌营销策略结合多渠道销售布局，提升高端、高毛利产品铺货与渗透力，驱动高端、高毛利产品销售份额持续增长，稳步提升产品毛利率与盈利能力。

新冠疫情加大了消费者的健康防护意识，也提升了消费者对生活用纸高端化和差异化的需求，中顺洁柔把握市场变化趋势，结合消费者需求，精准开发了酒精湿巾、卫生湿巾、洁面巾、压缩毛巾、一次性浴巾、漱口水、口罩等非传统干巾产品；并将高端、高毛利的非传统干巾定义为未来重点发展的战略品类。

3、专业高效的管理团队优势

2014年起，公司的研发团队、生产团队、采购团队、质管团队、营销团队、市场团队都陆续引进优秀的专业人才，目前公司汇聚了行业内从研发-生产-品牌-营销最优秀的团队，使公司的新品研发、产品质量、品牌推广、销售市场等均得到有效强化和提高。营销团队的大部分中层管理人员都是公司培养5年以上的核心骨干，员工忠诚度高，专业能力强，带领销售团队按公司战略目标努力奋斗，推动各项经营指标健康稳定发展。公司的管理团队能够基于公司的实际情况、行业发展水平和市场需求制定符合公司长远发展的战略规划，能够对公司的研发、生产、营销和投融资等经营管理问题进行合理决策并有效实施。公司优秀的管理团队将是未来公司保持竞争优势和可持续发展的根本保证。

4、覆盖全国的营销网络

公司以敏锐的战略眼光和科学的市场布局，不断的建立与完善营销网络。从2015年前单一的经销商渠道拓展为目前GT（传统经销商渠道）、KA（大型连锁卖场渠道）、AFH（商用消费品渠道）、EC（电商渠道）、RC（新零售渠道）五大渠道齐头并进的发展模式，保证了公司的盈利水平。目前，搭建的营销网络覆盖全国绝大部分地（县）级城市，采取“直销到县、分销到镇”的渠道下沉和精耕细作策略，不断的细分与扁平化市场经营、扩大经销商的网络布局。

另外，公司在保障其他渠道平稳运营的同时，组建了专业的电商运营团队，加大在电商平台的资源投入，并搭建与强化配置相应的供应链系统，加强日常运营管理；目前已与市场主流知名平台达成长期战略合作。积极强化新零售、O2O、内容营销等新兴业务的布局，大力发展直播，加大社区团购生意抢占；针对商用消费的渠道以及客户群体，公司亦成立了专业的商消服务团队，以匹配不断成长的商用市场需求。针对现代KA渠道的市场变化，积极调整策略，注重提高资源投入的效率与效益。

完善的销售网络加上优质而多元化的产品让公司不断的夯实市场基础，提升消费者的使用体验，巩固品牌的美誉度，以便未来持续并稳定的成长。

5、全国性的生产基地布局

公司依托下属子公司江门中顺、云浮中顺、四川中顺、浙江中顺、湖北中顺和唐山分公司，全面形成华东、华南、华西、华北和华中的生产布局。通过全国性的生产基地布局，公司拉近了与客户的距离，降低了运输成本，提高了运输效率。

6、国际水准的产品质量优势

公司自设立以来，始终将产品质量视为企业生存和发展的生命线。一流原料制造一流品质，公司原料已通过ISO质量管理体系认证，在严格执行进料检验管理程序的同时，还引用了HACCP食品卫生安全管理体系，从源头把好产品的卫生、质量关。公司产品也已经通过ISO9001质量管理体系认证，对产品质量、品质有着最严格的检测系统；公司执行国际先进的质量管理体系标准，在生产中采用先进的工艺、配方及控制流程，使产品各项技术性能指标得到可靠保证。

7、良好的研发能力

公司拥有完善的产品开发体系，下属研发部门具备较强的自主研发能力和优秀的产品配方工艺。近年来，公司不断进行产品升级优化，致力于为广大消费者提供更优质舒适，更贴合个性化需求的产品。公司从生活用纸出发，产品延展至洁面巾系列产品、卫生巾、婴儿纸尿裤等跨品类家庭生活用品，推陈出新的速度位于行业前列。

8、先进的生产设备

公司依靠科技进步促进发展，先后引进奥地利、德国、意大利、日本等国家的先进造纸设备及加工设备，多样化的设备制造出多品类的产品，满足消费者不同的需求。作为第一梯队企业，公司在生产设备的大型化和自动化方面处于行业领先地位。先进的技术和高度自动化的设备不断提高公司的生产效能，进一步满足日益增长的市场需求，为企业的建设发展添加了源源不断的动力。

9、优秀的环境保护意识和环保技术

随着工业化进程的不断深入，环境保护意识已经深入人心。公司坚持“追求绿色效益、履行社会责任”

的理念，采用先进的环保技术以达到对环境保护的目标，废水、废气各项排放指标均优于国家标准。公司一直秉承着强烈的社会责任感，积极响应国家2030年“碳达峰”和2060年“碳中和”战略目标，全力支持与执行政府各项环保要求，未来中顺洁柔在节能减排的优势和抗风险能力将进一步突显。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，疫情防控形势依然严峻，国际政治、经济环境复杂多变。受材料、能源价格持续上涨，国内生活用纸行业市场竞争日益加剧，消费者对价格更为敏感，消费态度更为谨慎等因素影响，短期内给生活用纸行业带来一定的压力和挑战。面对如此严峻形势，公司管理层积极应对，通过持续优化品类结构、产品创新与升级、强化品牌建设、渠道下沉精耕细作等有力措施，推动公司销售稳定增长。2021年度，公司实现营业收入91.50亿元，同比增长16.95%。受主要产品销售价格不达预期，材料及能源价格上涨导致生产成本上升，同时，公司积极拓展及开发渠道建设，加大品牌宣传战略性投入，在一定程度上影响整体盈利水平，2021年实现归属于上市公司股东净利润5.81亿元，同比减少35.85%。

(1) 品类结构持续优化+深耕细作渠道建设，促进销售稳健增长

报告期内，公司持续创新产品开发及优化调整产品品类结构，以品牌打造为核心，加速导入并扩大高毛利产品的分销覆盖，提升高端、高毛利产品及非卷纸类别的销售占比。此外，为迎合消费者消费模式的变化，在保证其它渠道平稳运作的同时，强化电商及社区团购等新零售渠道的布局和发展，加大线上分销网络建设，升级线上运营管理体系，积极拥抱直播与社区团购，探索更加有效的引流方式，使高毛利与创新性产品取得较好的市场表现。

(2) 紧贴消费新趋势，通过品牌升级建立规范品牌矩阵

2021年，公司围绕家护、个护、旅护三大场景，完善并优化生活用纸、护理用品及健康精品三大业务板块。在生活用纸领域以洁柔、太阳双品牌驱动，持续强化品牌高端化、年轻化，巩固母品牌对子品牌的影响力，吸纳引进纸品经验丰富人士与美妆护肤等类目多样化人才，重新组建太阳品牌经营队伍，独立核算，扁平运营，灵活创新。经过对现有产品进行梳理，确立了更为明晰的产品定位及层级序列，打造更具竞争力的产品矩阵。提升高端产品线，启动全新品牌策略，有效资源整合，助力公司及品牌的高质量发展。

(3) 创新与升级，提升产品竞争力

公司始终将产品品质放在发展的第一位，拥有完善的产品开发体系，具备较强的自主研发能力和优秀的产品配方工艺。2021年，公司顺应市场发展和消费者日益多元化的产品需求，针对不同使用场景和使用人群，对生活用纸及健康精品等业务领域开展创新性产品开发，加大内部研发团队建设，加大与外部科研机构合作，对各领域产品矩阵及产品序列进行升级优化，聚焦产品品质和用户体验升级，设计创新迭代，更好地满足消费者需求，得到广大消费者好评，进一步增加用户粘性，提升产品竞争力。

(4) 完善组织架构，建设人才发展体系，激发企业发展活力

2021年是公司深化改革和战略发展至关重要的一年。人才队伍建设至关重要，重视人才、珍惜人才、

尊重人才、发挥人才是公司发展永恒的主题。公司进一步完善了组织架构、职级体系和薪酬体系，打造多样化的激励机制，一方面确保公司运行良好与管理规范，另一方面充分激发人才和团队的活力动力。公司十分重视对员工的培养，始终将人才战略作为企业发展的重点，持续完善人才管理和发展体系，为员工提供公平的发展通道和多元的教育培训机会。中顺洁柔“学习与人才发展中心”正式成立，将全面建立公司各层级内部储备人才库，制定高效的内部人才梯队培养机制，并积极转化学习成果，打造面向未来的学习型团队，激活企业发展新引擎。公司非常注重打造团队凝聚力及员工人性化关怀和管理，构建简单高效的沟通渠道，多措并举，提升员工归属感和幸福感。

(5) 股权激励计划顺利完成第二期解锁/行权，激发员工工作积极性

报告期内，公司顺利完成《2018年限制性股票和股票期权激励计划》首次授予及预留部分的限制性股票第二个解锁期解锁工作及股票期权第二个行权期的行权启动工作，使员工共享公司发展红利，持续激发员工积极性，有利于充分发挥全员价值，为公司长期稳健发展夯实基础。

(6) 守望相助，传递爱心，尽显民族企业社会担当

作为民族企业，中顺洁柔始终不忘初心，砥砺奋进，热心公益慈善事业，坚守企业责任与担当，积极承担社会责任。2021年，中顺洁柔在抗击疫情、防汛抗洪、扶贫济困、推动社会经济和文化发展作出了积极努力，与中华慈善总会、广州慈善会、中山慈善总会以及各地慈善公益机构、单位等保持互动合作，累计捐赠超1400万元现金及物资，其中2021年7月，公司联合郑州市红十字会等多家慈善机构，迅速向郑州等多个汛情受灾地区捐赠超250万元救灾物资，荣登“2021中国企业慈善公益500强”和“2021中国企业抗洪捐赠500强”榜单；公司与中国体育舞蹈联合会和中国国际标准舞总会合作举办多场“中顺洁柔杯”舞蹈比赛，同时与深圳广电联合成立“学基金”，积极推动教育类公益事业的发展；公司与中山市妇女儿童联合会展开深度合作，携手成立“妇女微家”，推动宝妈创业、儿童公益活动，关爱女性健康，保障妇女儿童权益。

项目	2021年度（元）	2020年度（元）	同比增减（%）	2019年度（元）
营业收入	9,149,870,464.80	7,823,528,416.32	16.95%	6,634,914,352.68
营业成本	5,863,049,104.38	4,590,904,040.35	27.71%	4,005,421,052.70
销售费用	1,986,544,514.02	1,544,562,244.71	28.62%	1,369,553,843.95
管理费用	341,144,204.30	364,914,344.30	-6.51%	294,516,937.35
财务费用	-7,261,174.19	-18,001,546.24	59.66%	21,476,411.75
经营活动产生的现金流量净额	1,319,579,606.83	828,200,862.25	59.33%	1,360,374,901.86

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	9,149,870,464.80	100%	7,823,528,416.32	100%	16.95%
分行业					
生活用纸	8,658,308,172.33	94.63%	7,499,908,172.64	95.86%	15.45%
个人护理	76,965,968.19	0.84%	100,000,774.38	1.28%	-23.03%
其他	414,596,324.28	4.53%	223,619,469.30	2.86%	85.40%
分产品					
成品	8,713,110,024.38	95.23%	7,585,449,858.45	96.96%	14.87%
半成品	22,164,116.14	0.24%	14,459,088.57	0.18%	53.29%
其他	414,596,324.28	4.53%	223,619,469.30	2.86%	85.40%
分地区					
境内	8,950,419,612.11	97.82%	7,652,670,691.06	97.82%	16.96%
境外	199,450,852.69	2.18%	170,857,725.26	2.18%	16.74%
分销售模式					
传统模式	4,391,370,600.48	47.99%	4,245,105,604.08	54.26%	3.45%
非传统模式	4,343,903,540.04	47.48%	3,354,803,342.94	42.88%	29.48%
其他	414,596,324.28	4.53%	223,619,469.30	2.86%	85.40%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
生活用纸	8,658,308,172.33	5,455,519,068.17	36.99%	15.45%	25.63%	-5.11%
分产品						
成品	8,713,110,024.38	5,481,370,370.28	37.09%	14.87%	25.51%	-5.34%
分地区						
境内	8,950,419,612.11	5,740,188,110.38	35.87%	16.96%	27.57%	-5.33%
分销售模式						
传统模式	4,391,370,600.48	2,858,854,536.20	34.90%	3.45%	14.65%	-6.36%
非传统模式	4,343,903,540.04	2,642,267,718.22	39.17%	29.48%	40.11%	-4.62%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
生活用纸	销售量	万箱	14,758.23	11,691.68	26.23%
	生产量	万箱	14,982.63	11,691.94	28.14%
	库存量	万箱	977.36	882.65	10.73%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生活用纸	主营业务成本	5,455,519,068.17	93.05%	4,342,663,520.12	94.59%	25.63%
个人护理	主营业务成本	45,603,186.25	0.78%	36,713,107.52	0.80%	24.21%
其他	其他业务成本	361,926,849.96	6.17%	211,527,412.71	4.61%	71.10%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
成品	主营业务成本	5,481,370,370.28	93.49%	4,367,115,588.55	95.13%	25.51%
半成品	主营业务成本	19,751,884.14	0.34%	12,261,039.09	0.27%	61.09%
其他	其他业务成本	361,926,849.96	6.17%	211,527,412.71	4.61%	71.10%

说明：无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

截至2021年12月31日，公司纳入合并范围的子公司共28户，详“附注九、在其他主体中的权益”。公司本年合并范围增加10户，减少1户，参见“附注八、合并范围的变更”。

(7) 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

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	2,837,641,647.30
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.01%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	1,077,211,583.41	11.77%
2	第二名	760,468,402.80	8.31%
3	第三名	532,628,247.02	5.82%
4	第四名	269,613,897.11	2.95%
5	第五名	197,719,516.96	2.16%
合计	--	2,837,641,647.30	31.01%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名客户与公司不存在关联关系。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	2,394,581,210.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	46.60%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	1,075,003,945.68	20.92%
2	第二名	562,316,616.08	10.94%
3	第三名	341,035,034.55	6.64%
4	第四名	217,354,596.68	4.23%
5	第五名	198,871,017.25	3.87%
合计	--	2,394,581,210.24	46.60%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

前五名供应商与公司不存在关联关系。

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,986,544,514.02	1,544,562,244.71	28.62%	
管理费用	341,144,204.30	364,914,344.30	-6.51%	
财务费用	-7,261,174.19	-18,001,546.24	59.66%	财务费用：本报告期较 2020 年增加 10,740,372.05 元，上升 59.66%，主要系本报告期汇兑损益增加所致。
研发费用	211,964,212.18	190,298,633.61	11.39%	

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
自然木厨房纸研发上市	使用高得率纸浆，提高纸张性能；用新产品倡导环保理念。	已完成	各项性能指标达到设计指标要求且优于国家标准；新产品推出上市。	自然木厨房纸开发上市，倡导环保，丰富厨房纸品类，开拓韩国等国外市场自然木高吸液擦手纸开发。
抑菌纸巾纸、卫生纸系列产品研发	疫情肆虐，提供消费者个人清洁产品；清洁擦拭后保持纸张抑菌洁净，且抛弃物对环境友好，抑制细菌滋生。	已完成	纸张抑菌率达到 99%；新产品推出上市。	开发抑菌系列（手帕、软抽、抽卫、卷纸、擦手纸）产品；疫情下丰富产品品类，提升产品竞争力。
洁柔水感系列纸手帕研发	在油画系列产品基础上再次提升产品质量。	正在进行中，项目进度在计划时间节点	实现可锁水+可湿水。	使油画迷你纸手帕成为公司定位最高端、销量最佳的产品之一。
舒柔系列小丝巾研发	在小丝巾（lotion）产品中配伍乳木果油、青刺果油增加 lotion 系列的卖点、层次，进一步提升产品档次。	已完成	提升消费者体验肤感，并确保制剂配伍性能稳定。	含有乳木果油、清刺果油的舒柔系列（软抽、小方巾）小丝巾；提升产品竞争力。
商消产品用纸包装代替塑料包装	响应双碳政策；满足产品出口的环保需要。	已完成	获得出口订单；同时逐步在国内产品包装上推广应用。	追求绿色发展，履行社会责任；以纸代塑，实现商消卷纸、盒抽、擦手纸、餐巾产品的量产同销售；提高产品在国际市场的竞争力。
百克净颜洁面巾上市	开发一款纯植物纤维，在使用性能和体验感上完全超越传统毛巾的洗脸巾。	已完成	100g 净颜棉柔巾，植物纤维，炫酷菱格纹，有型，强力清洁，不失柔软。	消费者广泛喜欢，销量倍增。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	409	397	3.02%
研发人员数量占比	5.81%	6.00%	-0.19%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	69	67	2.99%
硕士	1	1	0.00%
大专及以下	339	329	3.04%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	95	89	6.74%
30-40 岁	190	193	-1.55%
40 以上	124	115	7.83%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	211,964,212.18	190,298,633.61	11.39%
研发投入占营业收入比例	2.32%	2.43%	-0.11%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,097,936,828.93	7,802,290,765.25	16.61%
经营活动现金流出小计	7,778,357,222.10	6,974,089,903.00	11.53%
经营活动产生的现金流量净额	1,319,579,606.83	828,200,862.25	59.33%
投资活动现金流入小计	61,466,670.02	179,801,840.88	-65.81%
投资活动现金流出小计	708,619,852.14	561,677,417.02	26.16%

投资活动产生的现金流量净额	-647,153,182.12	-381,875,576.14	-69.47%
筹资活动现金流入小计	222,066,759.33	411,994,677.00	-46.10%
筹资活动现金流出小计	1,141,254,963.40	481,103,146.23	137.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-919,188,204.07	-69,108,469.23	-1,230.07%
现金及现金等价物净增加额	-252,236,460.02	374,037,282.75	-167.44%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1.经营活动产生的现金流量净额：本报告期较2020年增加491,378,744.58元，上升59.33%，主要系本报告期销售收入增加所致。

2.投资活动产生的现金流量净额：本报告期较2020年减少265,277,605.98元，下降69.47%，主要系本报告期收到理财本金减少及支付工程设备款增加所致。

3.筹资活动产生的现金流量净额：本报告期较2020年减少850,079,734.84元，下降1230.07%，主要系本报告期借款所收到的现金减少及支付的公司回购股份资金增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	365,973.72	0.05%	购买保本型理财产品到期收益及国债逆回购收益	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	-27,791,339.98	-4.16%	存货跌价准备、固定资产减值准备	否
营业外收入	3,810,360.34	0.57%	罚款及赔偿收入、其他、政府补助、	否
营业外支出	12,059,080.49	1.81%	对外捐赠、其他	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	875,052,493.12	11.63%	1,125,196,199.56	15.02%	-3.39%	

应收账款	1,177,831,399.28	15.66%	1,051,423,939.59	14.04%	1.62%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,467,631,516.95	19.51%	1,661,274,495.32	22.18%	-2.67%	
投资性房地产	33,138,481.74	0.44%	34,575,365.94	0.46%	-0.02%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	3,129,371,506.40	41.60%	2,792,587,302.21	37.28%	4.32%	
在建工程	134,875,696.94	1.79%	275,904,617.95	3.68%	-1.89%	在建工程：本报告期末较 2021 年初减少 141,028,921.01 元，下降 51.12%，主要系本报告期在建工程达到可使用状态结转到固定资产所致。
使用权资产	14,300,520.77	0.19%	12,852,715.53	0.17%	0.02%	
短期借款		0.00%	142,942,941.34	1.91%	-1.91%	短期借款：本报告期末较 2021 年初减少 142,942,941.34 元，下降 100.00%，主要系本报告期向银行短期借款减少所致。
合同负债	164,360,443.34	2.18%	137,333,617.40	1.83%	0.35%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	5,565,928.14	0.07%	8,089,819.67	0.11%	-0.04%	租赁负债：本报告期末较 2021 年初减少 2,523,891.53 元，下降 31.20%，主要系本报告期较年初重分类到一年内到期的租赁负债增加所致。

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2021年12月31日	受限原因
货币资金（元）	77,254,817.42	开具信用证保证金、票据保证金
合 计（元）	77,254,817.42	

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
708,619,852.14	561,677,417.02	26.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
兴业银行	无	否	卖出美元看跌期权	584.39	2021年11月22日	2021年11月30日	0	584.39	584.39	0	0	0.00%	1.43
合计				584.39	--	--	0	584.39	584.39	0	0	0.00%	1.43
衍生品投资资金来源				自有资金									
涉诉情况（如适用）				不适用									
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）				2020年12月15日									

衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>风险分析：1、价格波动风险：可能产生因标的的利率、汇率等市场价格波动而造成金融衍生品价格变动而造成亏损的市场风险；2、内部控制风险：金融衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机构不完善而造成风险；3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险；4、履约风险：开展金融衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失；</p> <p>控制措施：1、选择流动性强、风险可控的金融衍生品交易业务；2、金融衍生品交易以保值为原则，最大程度规避汇率波动带来的风险，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果；3、谨慎选择从事金融衍生品业务的交易对手；4、设专人对持有的金融衍生品合约持续监控，在市场剧烈波动或风险增大情况下，或导致发生重大浮盈浮亏时及时报告公司决策层，并积极应对；5、公司仅于具有合法资质的大型商业银行等金融机构开展金融衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及下属公司以外币结算的进口原材料采购业务量大，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会产生一定影响。公司及下属公司开展金融交易来规避汇率和利率风险是合理的，并且公司建立了《金融衍生品交易业务管理制度》，能够有效规范衍生品投资行为，控制衍生品投资风险，不存在损害公司及股东利益的情形。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
江门中顺	子公司	研发、生产、销售（含网上销售）：纸制品、妇婴用品、化妆品、湿巾、无纺布制品、日用品、清洁用品；销售（含网上销售）一类、二类医疗器械、食品。（以上项目不涉及外商准入特别管理措施）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	RMB34,598.5032 万	1,780,552,592.09	1,480,447,512.18	1,549,237,057.08	147,293,548.73	126,564,846.03
云浮中顺	子公司	研发、生产、批发、零售、网上销售：纸制品、卫生制品、妇婴用品、日用品、化妆品、医疗器械、卫生材料、非织造布及制品、高分子材料及制品、日用杂品、消毒用品（不含危险化学品）；批发、零售、网上销售：食品；货物或技术进出口（国家禁止或者涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；仓储服务（限经消防合格、不含危险化学品的仓库）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	RMB65,000 万	2,203,509,133.31	1,356,504,806.54	3,184,105,149.86	287,089,326.26	246,098,218.58
四川中顺	子公司	许可项目：卫生用品和一次性使用医疗用品生产；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：卫生用品和一次性使用医疗用品销售；个人卫生用品销售；日用百货销	RMB10,000 万	1,187,672,569.40	868,180,562.01	2,023,676,110.69	130,603,235.26	111,230,529.50

		售；纸制品制造；纸制品销售；纸制造；日用化学产品制造；日用化学产品销售；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；产业用纺织制成品生产；产业用纺织制成品销售；母婴用品制造；母婴用品销售（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）。						
湖北中顺	子公司	许可项目：卫生用品和一次性使用医疗用品生产；化妆品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：卫生用品和一次性使用医疗用品销售；化妆品零售；化妆品批发；纸制造；个人卫生用品销售；针纺织品销售；母婴用品制造；母婴用品销售；纸制品销售；纸制品制造；日用品销售；日用化学产品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；货物和技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（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）	RMB20,000 万	1,781,450,251.71	460,785,928.00	1,782,485,499.79	113,996,786.97	85,403,378.15

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司未来发展战略及经营计划

公司坚持“树百年企业、创千亿市值”的理念，坚持“做人有道、做事要赢”的企业价值观，以消费者为先，以合作伙伴为重，以员工为核心，不断提升股东回报，不断提升消费者使用感受和美誉度，不断提升员工归属感和幸福感。

公司把 2022-2024 年定位为公司基础管理强化年，全面梳理优化公司销售、市场、财务、生产、采购、供应链等各经营管理板块的业务流程、管理制度和架构，逐步完善公司信息化和数据化建设，逐步完善公司人力管理、人才培养发展机制和体系，逐步建立驱动型的财务管理和供应链管理体系，逐步建立开放、公开、公平、高效专业的采购体系，全面加强产品质量和安全生产管理，加强公司审计监督力量，全面强化公司基础管理能力，全面提升公司精细化管理水平，开源节流、降本增效，不断夯实公司长期健康发展、基业长青的基础。

公司将坚持以生活用纸为核心业务，不断加强生活用纸的产品布局和市场竞争力，尝试补充有限相关多元化品类。

公司作为国内生活用纸行业第一梯队成员，始终将产品品质放在发展的第一位，牢固树立产品力即生命力的思想认知，坚持使用先进的设备和一流的原材料，生产优质的产品。公司将不断提高自主研发能力，加大外部研发机构合作力度，丰富产品配方、优化生产工艺，满足多层次和差异化的市场需求。

公司持续优化产品结构，进一步强化传统纸巾、护理用品、健康精品的统筹管理，将高端、高毛利的非传统干巾定义为未来重点发展的战略品类。整合资源加大对油画、Lotion、厨房纸巾、湿巾湿厕纸、洁面巾、朵蕾蜜卫生巾、一次性用品等高端、高毛利系列产品的推广，驱动高端、高毛利产品销售份额持续增长，稳步提升公司产品毛利率与盈利能力。

公司将继续推行打造一流品牌、一流体制、一流人才的管理要求，以“多渠并进、量利齐扬、转换思维、守正出新”为营销指导思想，打造共生、共荣、共建、共赢的营销团队和团队理念，全面优化产品力、渠道力与组织力，全面夯实业务基本功与营销标准化建设，全面提高营销队伍执行力与组织力，不断提升数据驱动经营的能力，不断完善和丰富销售团队激励机制，抢占渠道网络和终端资源。

公司将根据市场环境和销售进度，有节奏的进行产能投放和布局，达到产销动态平衡。

公司将继续采取横向一体化，与关键客户、头部优秀企业建立战略联盟的经营导向。

（二）公司面临的重大风险

1、纸浆价格大幅波动的风险

纸浆是国际性大宗原材料，其价格受世界经济周期的影响明显。2021 年初在国际公共卫生事件反复情况下，进口纸浆受到船期不稳定、运输受阻等因素限制，加上人民币升值、买入性通胀、供需错配等因素，

纸浆价格经历了冲高回落。公司生产用主要原材料为纸浆，公司生产耗用的纸浆成本占公司生产成本的比重为 40%-60%。因此，公司面临纸浆价格大幅度波动的风险。

2、汇率波动风险

公司进口机器设备和纸浆及向海外市场销售产品主要采用美元、港元和欧元作为结算币种。汇率的波动受国际经济形势影响，因此，公司面临一定的汇率波动风险。

3、区域市场竞争风险

我国的生活用纸市场是一个地域广阔且市场空间巨大的市场。由于生活用纸单位价值较低，运输费用占销售价格的比重较大，受运输半径因素的制约，生活用纸行业的竞争以区域性市场竞争为主。受消费能力和消费习惯的影响，区域市场内高中低档产品相互之间存在市场竞争。从生活用纸行业发展趋势看，全国性品牌的中高档生活用纸将在市场竞争中占据优势。但目前，在部分区域市场中，少数区域性品牌的竞争力占有一定的优势。从国外同行业发展趋势来看，国内目前整个行业集中度仍有进一步整合的空间。公司是一个生产基地布局及销售网络覆盖全国市场、以经营全国性品牌的中高档产品为主的公司，但仍面临区域市场竞争的风险。

4、产业政策风险

随着《造纸产业发展政策》《关于开展火电、造纸行业和京津冀试点城市高架源排污许可管理工作的通知》《中国造纸协会关于造纸工业“十四五”发展的意见》等多项行业规划以及相关部门相继出台的一系列相关配套政策发布，对造纸行业在规模、技术装备、环保方面有了更为严苛的要求。尤其是环保政策，通过优化产业布局合理配备资源、推进清洁生产保护生态环境、推进节能减排淘汰落后产能、调整产品结构提升产品质量、建立节约模式引导绿色消费、优化企业结构推进兼并重组等一系列措施，以促进生活用纸行业的全面、协调和可持续健康发展。上述政策有利于提高我国生活用纸行业的产业集中度，淘汰落后产能，优化资源配置。公司作为生活用纸行业内的第一梯队企业，也将受惠于国家关于生活用纸行业可持续发展相关政策的实施，但如果国家产业政策出现调整，公司的生产经营可能受到一定影响。

5、安全生产风险

生活用纸的主要原材料纸浆、主要包装材料塑料薄膜包装袋和纸盒、生产过程中的半成品原纸和各类产成品均为易燃物品。由于生活用纸产品具有单位产品价值低、市场消费量大的特点，从原材料进入生产企业到产品进入消费市场过程中，生产企业需要保持大量的纸浆、包装材料、半成品和产成品库存。因此，在生产过程中，一旦发生火灾，将给生活用纸生产企业造成巨大损失。针对原材料、半成品及产成品，公司制定了严格的消防安全管理制度，设置了专职的安全管理部门，同时在生产区域配备了完备的消防设施，并且为易发生风险的财产购买了足额保险，公司总体消防安全风险较低。另外大量生产线的投入使用，存在一定职业健康危害，可能造成员工职业健康受损。针对可能存在的职业健康危害，公司从设备设计、采购阶段要求供应商进行本质安全防护设计、在实际安装过程中落实防护措施、在生产过程中进行维护，同时通过了 ISO45001 职业健康安全管理体系认证并持续保持有效运行，降低员工职业健康安全风险。虽然通

过以上措施的执行，公司整体安全生产风险受控，但亦会存在一定安全生产风险。

6、物流运输风险

2021年，受全球疫情影响，国内外海运、陆运等物流运输都有不同程度受阻，不仅给公司采购、销售正常运转造成影响，而且对于公司上游供应商及下游经销商也有一定打击，公司从而受到多维影响。尽管疫情带来的影响具有阶段性和暂时性，但公司作为生活用纸产业链的中下游，仍面临一定风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 04 月 28 日	/	电话沟通	机构	中英人寿保险有限公司、中信证券、中信建投证券、中天国富证券有限公司、中泰证券自营、中科沃土基金管理有限公司、中金资产管理部、浙商证券、兆天投资、招商证券资产管理有限公司、招商基金管理有限公司、长盛基金管理有限公司、长隽资本投资管理（深圳）有限公司、长江证券、长江养老保险股份有限公司、长城证券、长安资产、长安国际信托有限公司、圆信永丰基金管理有限公司、元生资本、银华基金管理股份有限公司、银河基金管理有限公司、玄卜投资（上海）有限公司、兴业证券、星泰投资管理有限公司、新思路投资、新华基金、西泽投资管理有限公司、西南证券、西藏隆源投资管理有限公司、万联证券、天风证券股份有限公司、泰信基金管理有限公司、泰达宏利基金管理有限公司、泰达鼎盛资产管理有限公司、深圳民森投资有限公司、申万宏源证券、上海友莹格资产管理有限公司、上海益精汇资产、上海仙湖投资管理有限公司、上海勤远投资管理中心、上海聚劲投资有限公司、上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)、上海东方证券资产管理有限公司、上海崇山投资有限公司、上海呈瑞投资管理有限公司、上海保银投资管理有限公司、前海太行资产管理、前海人寿保险股份有限公司、前海开源基金管理有限公司、浦银安盛基金管理有限公司、平安资产管理有限责任公司、鹏华基金管理有限公司、宁波幻方量化投资管理合伙企业（有限合伙）、南方基金管理有限公司、摩根士丹利基金、兰馨亚洲投资、康曼德资本、开源证券、开源基金、璟恒投资、景顺长城基金、景顺投资、嘉实基金管理有限公司、基石资产管理股份有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、汇丰银行、汇丰前海证券、华夏久盈资产管理有限责任公司、华西证券、华泰证券、华融证券股份有限公司基金部、华创	公司现状及未来发展规划	详情请查阅巨潮资讯网投资者关系活动记录表

				<p>证券、华安证券、华安基金管理有限公司、花旗银行、泓德基金管理有限公司、红塔证券、海通证券、国金证券、国华兴益资产管理有限公司、国海证券资产管理分公司、国都证券股份有限公司、广发证券、广发基金、广东竣弘投资管理有限公司、光大保德信基金管理有限公司、观富资产、高致（上海）投资管理有限公司、高盛资产、港丽投资、复星国际集团、方正证券股份有限公司自营、方瀛投资、东证融汇资产管理有限公司、驰星创投、渤海人寿保险股份有限公司、彬元资本、本营国际股份有限公司、北京志开投资管理有限公司、北京凯思博投资管理有限公司、北京凯读投资管理有限公司、北京泓澄投资管理有限公司、安信证券、（上海）常春藤资产管理有限公司、WT Asset Management Limited、Vontobel Asset Management Asia Pacific Limited、TORQ、Tiger Pacific Capital L.P.、Schonfeld、Point72 Asset Management、Oasis 基金、Morgan Stanely、Millennium Capital、LYGH Capital、JK Capital、Golden Nest.</p>		
2021 年 04 月 29 日	/	电话沟通	机构	<p>立格资本、圆石投资、福建豪山资产管理有限公司、兰馨亚洲投资集团、高盛投资、益菁汇资产、宁波幻方量化投资管理合伙企业(有限合伙)、山高资本管理有限公司、金石同方科技发展有限公司、华乐资本、途灵资产、中庸资本、晋达投资、群益基金、大朴资产、浙商基金、浙商证券、银盛泰国际资产管理公司、小鳄资产、中银香港资产、榜样投资、工银瑞信基金、瑞和投资、保银投资、博元投资、信达澳银基金、国泰君安证券、奥陆资本、天风天成资产管理、兴华资产管理有限公司、海岸线投资、华璞资产、中信证券、鑫然投资、常春藤资产、上海森锦投资、向日葵投资、高盛资产、上海庐雍资产、煜德投资、奥陆资本、三井住友资产、中金公司、远望角投资、惠升基金、悟空投资、西部利得基金、凯读投资管理有限公司、鸿盛资产、国泰投信、追云资产、火星资产、建信基金、淦源贸易有限公司、华西证券、鼎锋资产、长信基金、淡水泉投资、开思基金、德邦证券、领骥投资、汉和资本、观富资产、国信资管、温莎资本、深圳前海精至资产管理有限公司、上海保银投资、天弘基金、新华资产、</p>	公司现状及未来发展规划	详情请查阅巨潮资讯网投资者关系活动记录表

				招商证券、望正资本、中金 AMD、安信资管、西京投资、上海钦沐资产管理合伙企业（有限合伙）、朴易资产、方正证券权益投资部、上海明河投资管理有限公司、大家资管、民生财富投资管理有限公司、中银理财、方圆基金、中银国际证券资产管理部、澄金资产管理有限公司、方赢研究与投资（香港）有限公司、盛华财富投资管理有限公司、诚益资本、东莞证券、国泰君安、中国人寿富兰克林、泰达宏利基金管理有限公司、中泰创新资本管理有限公司、罗夏资本、上海德邻众福投资管理有限公司、上海榜样投资管理有限公司、北京奥天奇投资管理有限公司、烁石资本、中银基金、Shelwood 基金、Orchid/兰馨亚洲、Balings 基金、立德投资有限公司、Pinebridge Investment、Eurizon Capital、TX Capital、Ankaa Capital、HSZ 投资、SPQ Asia Capital、Bosheng、Sunshine Insurance、Fidelity、Golden Nest、ROC、Knight investment、Pinpoint、Dongxing Securities、Point72、DymonAsia Capital、Dawn capital、Destination Capital、Manulife、EFG Asset Management、Golden Nest、Orchid Asia、ICBCI Investment Management、Citibank、Oberweis、Fuh Hwa Trust、Fountain Cap、WT、Macquarie Investment Management Business Trust、Athena Capital、Kenrich Partners、Bran Asset Management、Millennium Capital Management (Hong Kong) Limited、Goldman Sachs Asset Management、Tiger Pacific Capital LP、JK Capital Management Ltd .、Citi Private Bank、Everest 8 capital		
2021 年 05 月 07 日	/	其他	其他	参加公司 2020 年年度报告网上业绩说明会的投资者	公司现状及未来发展规划 详情请查阅巨潮资讯网投资者关系活动记录表	
2021 年 08 月 31 日	/	电话沟通	机构	南方基金、易方达、淡水泉、嘉实基金、景顺长城基金、交银施罗德、富国基金、东方红、融通、上银基金、泰达宏利、安信证券、中金资管、中邮人寿保险、国寿安保基金、浙商基金、万家基金、嘉合、中欧基金、澳银资本、彬元、渤海汇金资产管理有限公司、高盛资产、华宝、汇利资产、久联资产、立格资本、摩根士丹利基金、长信基金、长盛基金、华安、诺安基金、小池资本、新思路、工银瑞	公司现状及未来发展规划 详情请查阅巨潮资讯网投资者关系活动记录表	

				信、银河基金、浙商自营、中欧瑞博、百年资产、中科沃土、红象投资、高毅资产、幻方投资、国海资管、前海开源、申万菱信、光大保德信、勤远投资、中信资管、东财基金、乘安资产、财通资管、益普汇、渤海汇金、海通自营、开源轻工、开源证券、国金证券、国泰君安证券、华泰证券、汇丰前海证券、中天国富证券、德邦证券、招商证券、浙商证券、华林证券、Golden Nest 鑫巢资本、AllianceBernstein、Lazard、Wfund、Greencourt、Goldennest、Anatole、Pinpoint、Point72、Y2 Capital		
2021 年 10 月 27 日	/	电话沟通	机构	睿郡兴聚、颐和久富、安信自营、相生资产、国联人寿、诚盛投资、工银瑞信、银河基金、万家基金、兴证全球、易方达基金、长城财富资管、名禹资产、合煦智远基金、华夏基金、七曜投资、世纪证券、中科沃土基金、东吴证券、招商证券、南方基金、财通资管、浙商自营、幻方量化、丹羿投资、新华资产、高盛、红象投资、光大证券资管、中意资产、万联证券、乘安资产、建信养老金、泰康资产管理、华泰资产、中欧基金、国寿安保基金、翀云、汇丰晋信、兴银理财、摩根士丹利、平安资管、华安证券自营、中银证券资管、睿扬投资、华商基金、大摩华鑫、中邮人寿、浙商基金、光大保德信、德邦基金、诚实资产管理有限公司、民生加银、上海瞰道资产管理有限公司、中金公司资产管理部、信达澳银基金、金鹰基金、前海人寿、恒复投资、华宝基金、爱建自营、安信资管、天弘基金、中海基金管理有限公司、景林资产、深圳大道至诚投资管理合伙企业、景顺长城基金、安信基金、汇添富基金、中金资管、诺德基金、浦银安盛、平安养老、国泰基金、国华兴益、人寿资产、中信资管、广东惠正投资管理有限公司、友邦人寿资产管理有限公司、东吴基金、Morgan Stanley、King tower Asset Management、Anatole、Value Partner	公司现状及未来发展规划	详情请查阅巨潮资讯网投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他规范性法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件要求。

（1）关于股东及股东大会

报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并邀请见证律师进行现场见证。

（2）关于控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

（3）关于董事与董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求。公司严格按照《公司法》《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》等制度的要求开展工作，出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。

（4）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定产生监事，监事会的人数及构成符合法律法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

（5）关于绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明，符合相关法律法规的规定。公司建立了完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。

（6）关于投资者关系管理工作

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。为进一步加强和完善投资者关系管理工作力度，公司制定了《投资者关系管理制度》《投资者投诉管理制度》《机构投资者接待工作管理办法》，严格按照相关制度进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。公司董事会办公室安排专人负责接听投资者咨询电话、回复邮件和答复投资者关系互动平台上的提问，与投资者保持畅通良好的沟通。

公司董事会办公室做好投资者来访接待工作，并做好相关资料存档工作。认真安排专人做好投资者来

访接待工作，对来公司进行实地调研的个人投资者、分析师、基金经理，公司能妥善安排其到公司所在地进行现场参观、座谈，并与其签署《承诺书》，做好相关信息的保密工作；认真做好每次接待的记录，并在2个交易日内向深圳证券交易所提交投资者关系活动记录表，在不违反中国证监会、深圳证券交易所和公司《信息披露事务管理制度》的前提下，客观、真实、准确、完整地介绍公司情况。公司日常工作中注重投资者关系管理，与投资者主动沟通，了解相关情况，听取相关建议，培育健康长期投资者。

公司将继续认真做好信息披露及投资者关系管理工作，确保信息披露真实、准确、及时、完整，保证投资者沟通渠道畅通、便捷、公平、有效。

(7) 关于信息披露与透明度

公司设立董事会办公室并配备专业人员，严格按照有关法律法规的规定和公司《信息披露事务管理制度》《外部信息使用人管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《重大事项内部报告制度》等制度的要求，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

(8) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康地发展。

2、报告期内公司建立及修订的各项治理制度

报告期内，公司根据自身的经营情况及相关监管规则规定，修订了《董事会议事规则》《股东大会议事规则》《监事会议事规则》《审计委员会工作细则》《提名委员会工作细则》《薪酬与考核委员会工作细则》《战略委员会工作细则》《总经理工作细则》和《公司章程》，及时完善了公司治理和内部控制管理体系。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有独立完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务、独立核算和决策、独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方。

2、人员方面：公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整的体系，设立了独立的人力资源部门，独立于控股股东进行劳动、人事及工资管理。公司拥有独立的员工队伍，公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等有关法律法规及规定合法产生。公司高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有完整独立的法人资产，独立拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备。公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构方面：公司设立了健全的符合自身生产经营需要的组织机构体系，独立运作且运行良好，不

存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司开设独立的银行账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年度第一次临时股东大会会议	临时股东大会	53.68%	2021 年 01 月 21 日	2021 年 01 月 22 日	审议通过：1、《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》。2、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》。3、《关于选举第五届监事会股东代表监事的议案》。4、《关于变更经营范围并修订公司章程的议案》。
2021 年度第二次临时股东大会会议	临时股东大会	54.85%	2021 年 01 月 29 日	2021 年 01 月 30 日	审议通过：1、《关于公司新建 40 万吨生活用纸项目的议案》。2、《关于 2021 年度使用自有闲置资金进行国债逆回购投资的议案》。
2021 年度第三次临时股东大会会议	临时股东大会	54.72%	2021 年 04 月 07 日	2021 年 04 月 08 日	审议通过：1、《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》。2、《关于修订〈公司章程〉的议案》。
2020 年年度股东大会会议	年度股东大会	54.78%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	审议通过：1、《关于 2020 年年度报告及其摘要的议案》。2、《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》。3、《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》。4、《关于 2020 年度财务决算报告的议案》。5、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》。6、《关于公司董事 2020 年度薪酬的议案》。7、《关于公司监事 2020 年度薪酬的议案》。8、《关于变更公司住所并修改公司章程的议案》。
2021 年度第四次临时股东大会会议	临时股东大会	57.22%	2021 年 06 月 07 日	2021 年 06 月 08 日	审议通过：1、《第三期员工持股计划（草案）及其摘要》。2、《第三期员工持股计划管理办法》。3、《关于提请股东大会授权董事会办理第三期员工持

					股计划相关事宜的议案》。4、《关于续聘会计师事务所的议案》。5、《关于修订<公司章程>的议案》。6、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》。7、《关于修订<董事会议事规则>的议案》。8、《关于修订<监事会议事规则>的议案》。9、《关于对公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的部分限制性股票回购注销的议案》。
2021 年度第五次临时股东大会会议	临时股东大会	52.87%	2021 年 11 月 17 日	2021 年 11 月 18 日	审议通过：《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》。
2021 年度第六次临时股东大会会议	临时股东大会	53.86%	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	审议通过：1、《关于对公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的部分限制性股票回购注销的议案》。2、《关于修订公司章程的议案》。3、《关于 2022 年度公司向银行申请授信额度的议案》。4、《关于 2022 年度公司对下属公司提供担保的议案》。5、《关于 2022 年度使用自有闲置资金进行国债逆回购投资的议案》。6、《关于 2022 年度为经销商银行授信提供担保的议案》。7、《关于补选第五届监事会股东代表监事的议案》。

2、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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
邓颖忠	董事	现任	男	71	2008 年 12 月 12 日	2024 年 01 月 20 日	6,752,811				6,752,811	
刘鹏	董事长	现任	男	42	2021 年 04 月 12 日	2024 年 01 月 20 日		61,300			61,300	增持股份
刘鹏	总裁	现任	男	42	2021 年	2024 年						

					03月22日	01月20日						
邓冠彪	副董事长	现任	男	44	2011年12月12日	2024年01月20日	4,957,473				4,957,473	
邓冠杰	副董事长	现任	男	38	2020年06月22日	2024年01月20日	1,200,974				1,200,974	
张扬	董事	现任	男	45	2021年11月17日	2024年01月20日					210,000	
张扬	副总裁	现任	男	45	2021年07月12日	2024年01月20日						
何海地	独立董事	现任	男	54	2017年03月10日	2023年03月09日						
何国铨	独立董事	现任	男	46	2021年01月21日	2024年01月20日						
刘叠	独立董事	现任	男	44	2021年01月21日	2024年01月20日						
岳勇	副总裁	现任	男	56	2019年07月09日	2024年01月20日	10,537,741		872,500		9,665,241	减持股 份
李肇锦	副总裁	现任	男	59	2021年04月12日	2024年01月20日		10,800			10,800	增持股 份
邓雯曦	副总裁	现任	女	48	2021年04月27日	2024年01月20日		21,100			21,100	增持股 份
赵明	副总裁	现任	男	44	2021年11月30日	2024年01月20日					35,000	
林天德	副总裁	现任	男	42	2021年11月30日	2024年01月20日					317,521	
张海军	董事会秘书、	现任	男	48	2021年08月23日	2024年01月20日						

	副总裁				日	日						
董晔	财务总监	现任	男	58	2011年 12月12 日	2024年 01月20 日	228,725			15,000	243,725	股票期 权行权
陈海元	监事会 主席	现任	男	68	2015年 09月22 日	2024年 01月20 日		16,900			16,900	增持股 份
梁永亮	监事	现任	男	43	2011年 12月12 日	2024年 01月20 日						
张高	监事	现任	男	48	2021年 12月20 日	2024年 01月20 日					72,000	
曾怿	董事	离任	女	46	2018年 01月31 日	2021年 01月21 日						
黄洪燕	独立董 事	离任	男	52	2015年 01月06 日	2021年 01月21 日						
葛光锐	独立董 事	离任	女	55	2015年 01月06 日	2021年 01月21 日						
岳勇	董事	离任	男	56	2021年 01月21 日	2021年 03月18 日						
邓冠彪	总裁	离任	男	44	2015年 01月06 日	2021年 03月19 日						
邓颖忠	董事长	离任	男	71	2008年 12月12 日	2021年 04月09 日						
戴振吉	董事	离任	男	56	2020年 06月15 日	2021年 04月28 日	1,670,000		142,500	-1,100,000	427,500	因离职 注销限 制性股 票，股 票期权 行权
戴振吉	联席总 裁	离任	男	56	2020年 06月22 日	2021年 04月28 日						

李佑全	监事	离任	男	43	2018年 01月31 日	2021年 07月12 日	62,280	3,000			65,280	增持股份
周启超	副总裁	离任	男	42	2017年 06月30 日	2021年 07月29 日	498,672		124,600		374,072	减持股份
周启超	董事会 秘书	离任	男	42	2017年 08月16 日	2021年 07月29 日						
叶龙方	副总裁	离任	男	46	2019年 07月09 日	2021年 10月27 日	150,000				150,000	
刘金锋	董事	离任	男	46	2015年 09月11 日	2022年 03月23 日	2,410,550		601,200		1,809,350	减持股份
刘金锋	副总裁	离任	男	46	2018年 01月31 日	2022年 03月23 日						
合计	--	--	--	--	--	--	28,469,226	113,100	1,740,800	-1,085,000	26,391,047	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

- 2021年3月18日，岳勇先生辞去董事职务，辞职后仍在公司担任副总裁职务。
- 2021年3月19日，邓冠彪先生辞去总裁职务，辞职后仍在公司担任副董事长、战略委员会委员职务。
- 2021年4月9日，邓颖忠先生辞去董事长职务，辞职后仍在公司担任董事、战略委员会主席职务。
- 2021年4月28日，戴振吉先生辞去董事、联席总裁职务，辞职后不在公司担任任何职务。
- 2021年7月12日，李佑全先生辞去监事职务，辞职后不在公司担任任何职务。
- 2021年7月29日，周启超先生辞去董事会秘书、副总裁职务，辞职后不在公司担任任何职务。
- 2021年10月27日，叶龙方先生辞去副总裁职务，辞职后不在公司担任任何职务。
- 2022年3月23日，刘金锋先生辞去董事、副总裁职务，辞职后仍在公司担任其他职务。

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	类型	日期	原因
曾悻	董事	任期满离任	2021年01月21日	任期届满离任
黄洪燕	独立董事	任期满离任	2021年01月21日	任期届满离任
葛光锐	独立董事	任期满离任	2021年01月21日	任期届满离任
何国铨	独立董事	被选举	2021年01月21日	董事会换届选举
刘叠	独立董事	被选举	2021年01月21日	董事会换届选举

岳勇	董事	离任	2021年03月18日	主动辞职
邓冠彪	总裁	解聘	2021年03月19日	主动辞职
刘鹏	总裁	聘任	2021年03月22日	董事会聘任
邓颖忠	董事长	离任	2021年04月09日	主动辞职
刘鹏	董事长	被选举	2021年04月12日	董事会选举
李肇锦	副总裁	聘任	2021年04月12日	董事会聘任
邓雯曦	副总裁	聘任	2021年04月27日	董事会聘任
戴振吉	董事、联席总裁	离任	2021年04月28日	主动辞职
李佑全	监事	离任	2021年07月12日	主动辞职
张扬	副总裁	聘任	2021年07月12日	董事会聘任
周启超	董事会秘书、副总裁	解聘	2021年07月29日	主动辞职
张海军	董事会秘书、副总裁	聘任	2021年08月23日	董事会聘任
叶龙方	副总裁	解聘	2021年10月27日	主动辞职
张扬	董事	被选举	2021年11月17日	股东大会选举
林天德	副总裁	聘任	2021年11月30日	董事会聘任
赵明	副总裁	聘任	2021年11月30日	董事会聘任
张高	监事	被选举	2021年12月20日	股东大会选举
刘金锋	董事、副总裁	离任	2022年03月23日	主动辞职

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

邓颖忠，男，1951年出生，公司创始人。1979年开始从事纸质行业，拥有40余年的行业经验；1992年至1999年担任中山市中顺纸业制造公司董事长；1999年至2005年担任中山市中顺纸业制造有限公司董事长、法定代表人，2005年至2008年担任中山市中顺纸业制造有限公司董事，2008年至2021年4月担任公司董事长，现任公司董事、战略委员会主席。曾荣获“全国乡镇企业家”、“中国优秀民营科技企业家”、“广东省优秀民营企业家”、“广东省质量工作优秀管理者”、“中山市优秀企业家”等称号。

刘鹏，男，本科学历，中共党员，中国国籍。先后在兴业银行江门分行，兴业银行中山分行担任行长职务。2021年3月起担任公司总裁，2021年4月起担任公司董事长。

邓冠彪，男，1978年出生，中国国籍，拥有冈比亚共和国永久居留权及澳门特别行政区永久性居民身份，本科学历。1999年起在中山市中顺纸业制造有限公司任职，曾任中山市中顺纸业制造有限公司董事、副总裁，中顺洁柔董事、总裁，2015年至2021年3月担任公司总裁，2011年至今担任公司副董事长。

邓冠杰，男，1984年出生，本科学历，2004年至2007年就读于英国牛津布鲁克斯大学，并获取学士学位；2005年至2007年担任中山市中顺纸业制造有限公司董事长助理；2008年至2011年2月担任公司董事长助理；2011年3月至2012年1月担任公司董事长助理兼人力资源部总监；2012年2月至2013年3月担任公司董事长助理；2011年12月起担任公司董事，2013年4月至2020年6月担任公司副总裁，2020年6月起担任公司副董事长。

张 扬，男，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权。2006年至2007年9月任四川中顺销售经理；2007年10月至2014年6月历任成都中顺销售经理、销售总经理、商贸总经理；2015年1月至2018年1月，担任公司副总经理；2015年12月至2018年1月，担任公司董事。2014年7月至2021年6月担任公司西南大区总经理。2021年7月起担任公司副总裁，2021年11月起担任公司董事。

何海地，男，1968年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权。武汉大学图书馆学专业本科毕业，文学学士学位，2006年获武汉大学管理学硕士学位。目前专业技术职称为副研究员，中共党员。现就职于广东省中山市电子科技大学中山学院，从事信息咨询、服务、分析和检索等专业方面的教学与研究。先后主持和参与完成广东省和中山市等省市级的科研项目十多项，在专业领域核心期刊上发表学术论文二十多篇，被聘为中山市图书资料中级职称评审委员会专家和中山市政府采购评审专家。兼职中山市情报研究所，面向企业从事信息咨询、信息分析、科技查新、知识产权和科技创新项目开发扶持等服务工作。2017年3月起担任公司独立董事。

何国铨，男，1976年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居住权，中国资深注册会计师、澳洲资深注册会计师、国际注册内部审计师，财政部全国会计领军人才。曾任新加坡上市公司德宝地产开发有限公司独立非执行董事，2018年辞任。1997年至2022年1月就职于广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙），2022年1月至今就职于广东司农会计师事务所（特殊普通合伙），任合伙人职位。2021年1月起担任公司独立董事。

刘 叠，男，1978年出生，中国国籍，无境外永久居住权。2005年毕业于中南民族大学，取得法学理论硕士学位，2004年通过国家司法考试，已取得律师执业资格证书。2007年至2018年先后历任广东雅商律师事务所、广东衡韵律师事务所、广东香山律师事务所，担任律师职务。目前就职于广东刘志均律师事务所，担任主任律师职位。2021年1月起担任公司独立董事。

岳 勇，男，1966年出生，中国国籍。1993年起在中山市中顺纸业制造有限公司任职，先后担任中山市中顺纸业制造有限公司生产部经理、中顺洁柔(四川) 纸业有限公司总经理；2005年至2008年担任中山市中顺纸业制造有限公司董事兼副总经理；2009年至2015年担任中顺洁柔纸业股份有限公司董事、副总裁。2015年起任公司采购总裁，2019年7月至今担任公司副总裁。

李肇锦，男，1962年4月出生，中国台湾人，本科学历。2005年起任职于金红叶纸业集团，先后担任生产部经理、集团造纸（前工序）总经理、制造总经理等职务。2019年11月起任职于中顺洁柔纸业股份有限公司，2021年4月起担任公司副总裁。

邓雯曦，女，1974年出生，香港大学毕业，研究生学历。2009年4月至2018年5月在恒安国际有限公司担任集团品牌总经理；2018年6月至2020年12月先后在东莞慕思寝具用品有限公司以及集团旗下慕腾投资业务广东嘀嘀金管家信息科技有限公司担任市场中心总经理、首席运营官。2021年4月起担任公司副总裁。

赵 明，男，1978年出生，大专学历，中国国籍。2005年至2019年曾先后任职于恒安集团、蒙牛乳业、河南护理佳制品公司、泰盛集团。2019年9月至2021年10月担任公司华北战区总经理。2021年11月起担任公司副总裁。

林天德，男，1980年出生，大专学历，中国国籍。2003年3月入职公司，历任公司工程部主管、项目经理、江门中顺总经理、中山中顺总经理、生产副总经理、生产总监、生产总经理，2020年3月至2021年10月担任技术中心总经理。2021年11月起担任公司副总裁。

张海军，男，1974 年出生，大学本科，1997年至2001年在焦作煤业集团从事财务工作；2004年至2005年，曾先后在中山市中顺纸业制造有限公司负责财务、审计工作；2006年至2008年11月份担任中山市中顺

纸业制造有限公司投资管理部总经理；2008年12月至2011年12月任公司董事会秘书；2011年12月至2017年8月任公司副总裁、董事会秘书。2012年至2018年兼任广东富信科技股份有限公司独立董事。2021年8月起担任公司副总裁、董事会秘书。

董 晔，男，1964年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，助理会计师。2006年起在中山市中顺纸业制造有限公司任职，曾任中山市中顺纸业制造有限公司财务主管、财务经理、财务副总监，中顺洁柔纸业股份有限公司会计机构负责人，2011年至2014年担任公司董事，2011年起担任公司财务总监。

陈海元，男，1954年出生，1991年至1999年任中山市坦背镇胜龙村党支部书记、村委主任；1999年至2005年任中山市坦背镇胜龙村党支部书记；2005年至2014年历任中山市东升镇水利所副所长、所长助理；2014年7月退休，2015年3月起任公司监察专员，2015年4月至今担任公司监事，2015年9月起担任公司监事会主席。

梁永亮，男，1979年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。2002年起在中山市中顺纸业制造有限公司任职，曾任中山市中顺纸业制造有限公司财务总监助理，中顺洁柔纸业股份有限公司投资管理部总经理、审计部负责人，2011年起担任公司监事。

张 高，男，1974年出生，本科学历，中国国籍。1997年7月至2005年5月任职江麓机械厂；2005年5月至2006年9月任中山市中顺纸业制造有限公司项目部工程师；2006年9月至 2010年10月历任浙江中顺纸业工程有限公司工程部经理、采购部经理；2010年10月至今历任中顺洁柔纸业股份有限公司工程部设备经理、设备副总、技术中心工程部总监。2021年12月起担任公司监事。

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	在股东单位是否领取报酬津贴
邓颖忠	广东中顺纸业集团有限公司	法定代表人、执行董事	1999年05月28日		否
邓颖忠	中顺公司	法定代表人	1996年06月01日		否
邓冠彪	广东中顺纸业集团有限公司	监事	1999年05月28日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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	在其他单位是否领取报酬津贴
邓颖忠	深圳市中顺财智投资有限公司	总经理			否
邓颖忠	巴马中顺健康品股份有限公司	董事			否
邓颖忠	广东中顺纸业集团有限公司	执行董事			否
邓冠彪	深圳市中顺财智投资有限公司	监事			否
邓冠彪	深圳金桔投资有限公司	董事			否
邓冠彪	中山市中顺财智商贸有限责任公司	监事			否
邓冠彪	广东中顺纸业集团有限公司	监事			否

邓冠彪	全国造纸工业标准化技术委员会生活用纸和纸板分技术委员会	委员			否
邓冠杰	深圳金桔投资有限公司	监事			否
邓冠杰	中山市中顺财智商贸有限公司	经理、执行董事			否
邓冠杰	深圳市中顺财智投资有限公司	执行董事			否
刘鹏	中国生活用纸委员会	副主任			否
何海地	广东省中山市电子科技大学中山学院	副研究员			是
何国铨	广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人			是
刘叠	广东刘志均律师事务所	主任律师			是
张海军	中山巨丰宝商贸有限公司	经理、执行董事、法定代表人			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

董事、高级管理人员薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会评定，其中高级管理人员薪酬经董事会审议通过后执行，董事薪酬经董事会审议通过后提交股东大会审批。监事薪酬由监事会审议通过后提交股东大会审批。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：

依据公司制定的《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度（2019年4月）》，公司董事、监事和高级管理人员领取的报酬根据其工作情况考核、公司经营情况以及参照同行业薪酬水平等因素确定。

3、董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：

在公司任职的非独立董事、监事和高级管理人员的薪酬由固定工资和绩效年薪两部分构成，其中，固定工资每月已根据绩效考核情况发放；绩效年薪待经营年度结束后，对上述人员进行年度考核后发放。独立董事每年从公司领取固定薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
邓颖忠	董事	男	71	现任	501.64	否
刘鹏	董事长、总裁	男	42	现任	608.17	否
邓冠彪	副董事长	男	44	现任	102.75	否

邓冠杰	副董事长	男	38	现任	153.63	否
张扬	董事、副总裁	男	45	现任	334.53	否
何海地	独立董事	男	54	现任	10	否
何国铨	独立董事	男	48	现任	8.8	否
刘叠	独立董事	男	44	现任	8.8	否
岳勇	副总裁	男	56	现任	303.7	否
李肇锦	副总裁	男	59	现任	242.18	否
邓雯曦	副总裁	女	48	现任	161.56	否
赵明	副总裁	男	44	现任	164.17	否
林天德	副总裁	男	42	现任	103.75	否
张海军	董事会秘书	男	48	现任	79.53	否
董晔	财务总监	男	58	现任	103.7	否
陈海元	监事会主席	男	68	现任	5.75	否
梁永亮	监事	男	43	现任	40.5	否
张高	监事	男	48	现任	44.39	否
曾怿	董事	女	46	离任	1.5	否
黄洪燕	独立董事	男	52	离任	0.8	否
葛光锐	独立董事	女	55	离任	0.8	否
戴振吉	董事、联席总裁	男	56	离任	136.81	否
周启超	副总裁、董事会秘书	男	42	离任	67.46	否
李佑全	监事	男	43	离任	14.2	否
叶龙方	副总裁	男	46	离任	83.17	否
刘金锋	董事、副总裁	男	46	离任	410.02	否
合计	--	--	--	--	3,692.31	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第三十次会议	2021年01月05日	2021年01月06日	审议通过：1、《关于选举第五届董事会非独立董事的议案》。2、《关于选举第五届董事会独立董事的议案》。3、《关于公司回购股份的议案》。4、《关于增加经营范围修订公司章程的议案》。5、《关于董事会提请召开2021年度第一次临时股东大会的议案》。
第四届董事会第三十一次会议	2021年01月	2021年01月	审议通过：1、《关于公司新建40万吨生活用纸项目的议案》。2、《关于2021年度使用自有闲置资金进行国债逆回购投资的

议	13 日	14 日	议案》。3、《关于董事会提请召开 2021 年度第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第一次会议	2021 年 01 月 21 日	2021 年 01 月 22 日	审议通过：1、《关于选举第五届董事会董事长的议案》。2、《关于选举第五届董事会副董事长的议案》。3、《关于选举第五届董事会各专门委员会委员的议案》。4、《关于聘任公司总裁、联席总裁的议案》。5、《关于聘任公司副总裁的议案》。6、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。7、《关于聘任公司财务总监的议案》。8、《关于聘任审计部负责人的议案》。9、《关于聘任证券事务代表的议案》。
第五届董事会第二次会议	2021 年 03 月 22 日	2021 年 03 月 23 日	审议通过：1、《关于聘任公司总裁的议案》。2、《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》。3、《关于增聘证券事务代表的议案》。4、《关于修订<战略委员会工作细则>的议案》。5、《关于修订<公司章程>的议案》。6、《关于董事会提请召开 2021 年度第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第三次会议	2021 年 04 月 12 日	2021 年 04 月 13 日	审议通过：1、《关于选举第五届董事会董事长的议案》。2、《关于聘任公司副总裁的议案》。3、《关于补选战略委员会委员的议案》。
第五届董事会第四次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 29 日	审议通过：1、《关于 2020 年年度报告及其摘要的议案》。2、《关于 2020 年度总经理工作报告的议案》。3、《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》。4、《关于 2020 年度环境、社会与管治（ESG）报告的议案》。5、《关于 2020 年度内部控制评价报告的议案》。6、《关于 2020 年度财务决算报告的议案》。7、《关于 2020 年度利润分配预案的议案》。8、《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》。9、《关于公司董事 2020 年度薪酬的议案》。10、《关于聘任公司副总裁的议案》。11、《关于变更公司住所并修改公司章程的议案》。12、《关于董事会提请召开 2020 年年度股东大会的议案》。13、《关于 2021 年度一季度报告全文及正文的议案》。
第五届董事会第五次会议	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 22 日	审议通过：1、审议《关于调整公司回购股份价格及金额上限的议案》。2、审议《关于会计政策变更的议案》。3、审议《关于聘任审计部负责人的议案》。4、审议《第三期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》。5、审议《第三期员工持股计划管理办法》。6、审议《关于提请股东大会授权董事会办理第三期员工持股计划相关事宜的议案》。7、审议《关于续聘会计师事务所的议案》。8、审议《关于修订<公司章程>的议案》。9、审议《关于修订<董事会议事规则>的议案》。10、审议《关于修订<股东大会议事规则>的议案》。11、审议《关于修订<总经理工作细则>的议案》。12、审议《关于修订<审计委员会工作细则>的议案》。13、审议《关于修订<薪酬与考核委员会工作细则>的议案》。14、审议《关于修订<提名委员会工作细则>的议案》。15、审议《关于修订<战略委员会工作细则>的议案》。16、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议

			案》。17、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。18、过《关于对公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的部分限制性股票回购注销的议案》。19、《关于对公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的部分股票期权进行注销的议案》。20、《关于董事会提请召开 2021 年度第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第六次会议	2021 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 19 日	审议通过：《关于调整<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>股票期权行权价格的议案》。
第五届董事会第七次会议	2021 年 07 月 12 日	2021 年 07 月 13 日	审议通过：《关于聘任公司副总裁的议案》。
第五届董事会第八次会议	2021 年 07 月 29 日	2021 年 07 月 30 日	审议通过：《关于调整公司回购金额的议案》。
第五届董事会第九次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 24 日	审议通过：《关于聘任副总裁、董事会秘书的议案》。
第五届董事会第十次会议	2021 年 08 月 30 日	2021 年 08 月 31 日	审议通过：《关于公司 2021 年半年度报告及其摘要的议案》
第五届董事会第十一次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	审议通过：1、《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》。2、《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》。3、《关于聘任证券事务代表的议案》。4、《关于董事会提请召开 2021 年度第五次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十二次会议	2021 年 11 月 30 日	2021 年 12 月 01 日	审议通过：1、《关于补选审计委员会委员的议案》。2、《关于终止第三期员工持股计划的议案》。3、《关于聘任公司副总裁的议案》。4、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。5、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。6、《关于对公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的部分限制性股票回购注销的议案》。7、《关于对公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的部分股票期权进行注销的议案》。8、《关于修订公司章程的议案》。9、《关于 2022 年度公司向银行申请授信额度的议案》。10、《关于 2022 年度公司对下属公司提供担保的议案》。11、《关于 2022 年度开展金融衍生品交易业务的议案》。12、《关于 2022 年度使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。13、《关于 2022 年度使用自有闲置资金进行国债逆回购投资的议案》。14、《关于 2022 年度为经销商银行授信提供担保的议案》。15、《关于日常关联交易事项的议案》。16、《关于董事会提请召开 2021 年度第六次临时股东大会的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
邓颖忠	14	5	9	0	0	否	4
刘鹏	10	5	5	0	0	否	4
邓冠彪	14	5	9	0	0	否	4
邓冠杰	14	5	9	0	0	否	7
张扬	1	1	0	0	0	否	1
何海地	14	7	7	0	0	否	6
何国铨	12	4	8	0	0	否	6
刘叠	12	4	8	0	0	否	6
葛光锐（已离任）	2	1	1	0	0	否	1
黄洪燕（已离任）	2	1	1	0	0	否	1
曾怿（已离任）	2	0	2	0	0	否	0
戴振吉（已离任）	6	4	2	0	0	否	2
岳勇（已离任）	3	3	0	0	0	否	1
刘金锋（已离任）	14	3	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》等有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议各项议案，时刻关注公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。另外公司独立董事对于公司回购股份、股权激励计划、员工持股计划，年度利润分

配、对外担保、日常关联交易预计等重大事项均出具了独立、公正的独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略委员会	邓颖忠、邓冠彪、岳勇、何海地	1	2021 年 01 月 21 日	审议：《关于选举第五届董事会战略委员会主任委员的事项》。	战略委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，一致通过议案。	无	无
董事会提名委员会	何海地、何国铨、刘金锋	8	2021 年 01 月 21 日	审议： 1、《关于聘任公司总裁、联席总裁的议案》。 2、《关于聘任公司副总裁的议案》。 3、《关于聘任公司董事会秘书的议案》。 4、《关于聘任公司财务总监的议案》。 5、《关于选举第五届董事会提名委员会主任委员的事项》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021 年 03 月 18 日	审议：《关于聘任公司总裁的议案》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
			2021 年 04 月 02 日	审议：《关于聘任公司副总裁的议案》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
			2021 年 04 月 16 日	审议：《关于聘任公司副总裁的议案》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求	无	无

					以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。		
			2021 年 07 月 05 日	审议：《关于聘任公司副总裁的议案》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
			2021 年 08 月 17 日	审议：《关于聘任公司副总裁、董事会秘书的议案》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
			2021 年 10 月 20 日	审议：《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
			2021 年 11 月 12 日	审议：《关于聘任公司副总裁的议案》。	提名委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	刘叠、何海地、邓冠杰	4	2021 年 01 月 21 日	审议：《关于选举第五届董事会薪酬与考核委员会主任委员的事项》。	薪酬与考核委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查	无	无

					并经过充分沟通讨论，一致通过议案。		
			2021 年 04 月 12 日	审议： 1、《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》。 2、《关于公司董事 2020 年度薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021 年 05 月 18 日	审议： 1、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。 2、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021 年 11 月 26 日	审议： 1、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》。 2、《关于公司<2018 年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
董事会审计委员会	何国铨、刘叠、戴振吉（2021 年 4 月 28 日离职）、张扬（2021 年 11 月 30 日补选）	4	2021 年 04 月 23 日	审议： 1、与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对 2020 年财务报表审计工作进行治理层第二次沟通。 2、《2021 年 1 季度审计工作报告》。 3、《2021 年 3 季度工作计划》。 4、《2021 年 1 季度对外担保审计工作报	审计委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无

			告》、《2021 年 1 季度对外投资审计报告》、《2021 年 1 季度购买与出售资产审计报告》、《2021 年 1 季度关联方交易审计报告》、《2021 年 1 季度控股股东及关联方资金占用情况审计报告》。			
		2021 年 05 月 20 日	审议聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为 2021 年财务报表审计机构。	审计委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无
		2021 年 10 月 27 日	审议： 1、2021 年第 2-3 季度主要审计项目工作汇报。 2、2021 年半年报财务信披审计结果汇报。 3、2021 年第 2-3 季度监察工作汇报。 4、2021 年 2-3 季度监督招标情况汇报。 5、2021 年第 4 季度审计工作计划。	审计委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
		2021 年 11 月 30 日	审议中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）把营业收入、销售费用列入本次审计的重点范围。	审计委员会严格按照相关监管规则要求以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责。根据公司的实际情况，对议案进行审查并经过充分沟通讨论，一致通过议案。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	1,063
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,977
报告期末在职员工的数量合计（人）	7,040
当期领取薪酬员工总人数（人）	7,227
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	4
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,565
销售人员	3,050
技术人员	615
财务人员	131
行政人员	679
合计	7,040
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	698
大专学历	1,609
高中及以下	4,733
合计	7,040

2、薪酬政策

公司设立奖励激励制度，具体如下：

- 1、《2021年营销团队奖金包方案（含销售管理层的薪酬方案）》。
- 2、《2021年营销部团队突破奖励方案-业务团队》。
- 3、《2021年营销部指标竞赛方案-业务团队》。
- 4、《2021年生产团队奖励方案》。
- 5、《2021年生产部指标竞赛方案》。
- 6、《2021年财务团队奖励方案》。
- 7、《2021年金融团队奖励方案》。
- 8、《2021年供应链团队奖励方案》。
- 9、《中顺洁柔营销人员晋升管理制度》。
- 10、《2021年采购奖励方案》。

3、培训计划

2021年公司开展以下培训计划：

- 1、2021年领航计划：阿米巴经营，达至最佳绩效，进阶辅导，向下管理（指导和授权、激励和培养下属）+向上管理。
- 2、2021年远航计划：21年计划制定，达至最佳绩效，领导力，向下管理（指导和授权、激励和培养下属）+向上管理。
- 3、2021年起航计划：卓有成效的管理者，团队协作五大障碍，职场沟通，QC七大手法，组织计划与执行。
- 4、2021年遇见计划：企业文化，主力产品卖点+陈列原则，团队协作五大障碍，管理者角色认知与成长，建立高效职场人际关系，工厂实习及工厂管理知识。
- 5、2021年指挥官计划：团队协作五大障碍，领越领导力研修，沟通精要（管理方向）。
- 6、2021年灯塔计划：13门线上+2天线下教学技能及课程开发教学。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是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，公司严格执行《公司章程》《分红管理制度》《未来三年股东回报规划（2020年-2022年）》，上述制度对公司分红标准、比例以及分红政策的决策程序进行了明确的规定，从制度上保障了分红政策的连续性和稳定性，能够充分保障中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司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红利分配预案

适用 不适用

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

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.00
分配预案的股本基数 (股)	1,286,097,106
现金分红金额 (元) (含税)	128,609,710.60
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	661,249,972.28
现金分红总额 (含其他方式) (元)	789,859,682.88
可分配利润 (元)	438,410,203.56
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>1、公司 2019 年度利润分配方案为: 以实施本次利润分配方案的股权登记日总股本减去公司实施回购的股份后的股份数为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.75 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本。</p> <p>2、公司 2020 年度利润分配方案为: 以实施本次利润分配方案的股权登记日总股本减去公司实施回购的股份后的股份数为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本。</p> <p>此外, 公司在 2020 年度内实施了回购股份, 截至 2020 年 5 月 21 日终止股份回购计划, 公司回购股份数量合计 1,895,900 股, 回购总金额为 27,680,721.76 元。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》第七条“上市公司以现金为对价, 采用要约方式、集中竞价方式回购股份的, 当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额, 纳入该年度现金分红的相关比例计算”, 公司回购股份金额 27,680,721.76 元视同现金分红。</p> <p>3、公司 2021 年度利润分配预案为: 以实施本次利润分配方案的股权登记日总股本减去公司实施回购的股份后的股份数为基数, 拟向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (含税), 不送红股, 不以资本公积金转增股本。</p> <p>此外, 公司在 2021 年度内实施了回购股份, 2021 年 1 月 27 日至 2021 年 11 月 24 日期间公司回购股份数量合计 24,863,087 股, 回购总金额为 661,249,972.28 元。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》第七条“上市公司以现金为对价, 采用要约方式、集中竞价方式回购股份的, 当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额, 纳入该年度现金分红的相关比例计算”, 公司回购股份金额 661,249,972.28 元视同现金分红。</p> <p>注: 上表以截至 2022 年 3 月 31 日的总股本减去公司实施回购的股份后的股份数为基数计算, 按分配比例不变的原则, 具体实施时以实施利润分配时股权登记日的总股本为基数进行相应调整, 具体金额以实际派发为准。</p>	

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实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

2021年5月21日, 公司分别召开第五届董事会第五次会议及第五届监事会第三次会议, 审议通过了《关于公司首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》, 首次授予的限制性股票第二个解锁期符合解锁条件的激励对象共计499人, 可申请解锁的限制性股票数量4,809,045股, 解除限售日期为2021年6月30日; 审议通过《关于对公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的部分限制性股票回购注销的议案》, 董事会同意回购注销合计2,021,305股已经授予但未解锁的限制性股票; 审议通过《关于公

司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，首次授予的股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象共计2,274人，可行权的股票期权数量为2,948,559份；审议通过《关于对公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的部分股票期权进行注销的议案》，董事会同意注销1,294,091份已经授予但未行权的股票期权。

2021年6月18日，公司分别召开第五届董事会第六次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整股票期权行权价格的议案》，根据公司2020年度利润分配方案和《2018年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司对首次授予的股票期权行权价格由8.572元/份调整至8.472元/份，对预留部分的股票期权的行权价格由13.965元/份调整至13.865元/份。

2021年7月6日，首次授予的1,294,091份已经授予但未行权的股票期权已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

2021年10月27日，首次授予的2,021,305股已经授予但未解锁的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

2021年11月30日，公司分别召开公司第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于公司预留部分的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，预留部分的限制性股票第二个解锁期符合解锁条件的激励对象共计37人，可申请解锁的限制性股票数量为714,832股，解除限售日期为2021年12月14日；审议通过《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，预留部分的股票期权第二个行权期符合行权条件的激励对象共计70人，可行权的股票期权数量为609,375份；审议通过《关于对公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的部分限制性股票回购注销的议案》，公司同意回购注销139,428股已经授予但未解锁的限制性股票；审议通过《关于对公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的部分股票期权进行注销的议案》，公司同意注销105,525份已经授予但未行权的股票期权。

2021年12月7日，预留部分105,525份已经授予但未行权的股票期权已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成注销手续。

2022年3月15日，预留部分的139,428股已经授予但未解锁的限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续。

后续实施进展或者变化请继续关注公司披露的相关公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
张扬	董事、副总裁								210,000	90,000			120,000
岳勇	副总裁								770,000	330,000			440,000

董晔	财务总监	35,000		15,000	15,000	8.472	20,000	16.71	105,000	45,000			60,000
林天德	副总裁								45,500	19,500			26,000
赵明	副总裁								35,000	15,000			20,000
张高	监事								38,500	16,500			22,000
叶龙方 (已离职)	副总裁	350,000		150,000			350,000	16.71					
戴振吉 (已离职)	董事、 联席总裁	700,000		300,000	300,000	8.572	0	16.71	1,400,000	0			0
刘金锋 (已离职)	董事、 副总裁	700,000		300,000			700,000	16.71	756,000	324,000			432,000
合计	--	1,785,000	0	765,000	315,000	--	1,070,000	--	3,360,000	840,000	0	--	1,120,000
备注(如有)	<p>1、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次和预留部分股票期权第二期行权时，可行权比例为30%，行权起始日期分别为2021年6月30日、12月14日。董晔先生、戴振吉先生已在报告期内完成行权，刘金锋先生、叶龙方先生在报告期内未行权。</p> <p>2、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次和预留部分限制性股票第二期解锁时，可解锁比例为30%，解除限售日期分别为2021年6月30日、12月14日，上述人员期初持有的限制性股票已经按照30%进行解锁。</p> <p>3、戴振吉先生于2021年4月28日辞职，截至报告期末，公司已回购注销其已授予但尚未解锁的限制性股票及股票期权。</p> <p>4、叶龙方先生于2021年10月27日辞职，已授予但尚未行权的股票期权将按相关规定进行注销。</p> <p>5、刘金锋先生于2022年3月23日辞去董事、副总裁职务。</p>												

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司根据《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的规定，结合年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况，对高级管理人员的绩效进行全面综合考核，将经营业绩与个人收入挂钩。本报告期内公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励、股权激励计划、员工持股计划，有效激发高级管理人员的工作积极性，促进公司业绩稳步提升，实现公司发展战略和经营目标，有效维护公司持续、良好的发展。

2018年12月，公司推出第二期股权激励计划，采取限制性股票+期权的形式对公司员工进行激励，报告期内已完成了第二期的解锁/行权工作。

2019年，公司推出第二期员工持股计划，对董事、高级管理人员和核心骨干人员进行了激励。2021年1月，已经完成了持股计划的清算和分配工作。

2、员工持股计划的实施情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事、高级管理人员和核心骨干人员	66	11,709,583	2019年11月11日，公司召开第四届董事会第十八次会议，审议通过《关于修订第二期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，公司根据市场情况，取消银行配资，全部由参与对象自筹资金，对相关条款进行修订。	0.91%	员工的合法薪酬、自筹资金和法律、行政法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
邓颖忠	董事	1,810,402	0	0.00%
邓冠彪	副董事长	724,161	0	0.00%
邓冠杰	副董事长	724,161	0	0.00%
张扬	董事、副总裁	460,083	0	0.00%
岳勇	副总裁	724,161	0	0.00%
林天德	副总裁	12,069	0	0.00%
董晔	财务总监	241,387	0	0.00%
戴振吉（已离职）	董事、联席总裁	724,161	0	0.00%
周启超（已离职）	董事会秘书、副总裁	724,161	0	0.00%
叶龙方（已离职）	副总裁	362,080	0	0.00%
刘金锋（已离职）	董事、副总裁	724,161	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

无。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

公司第二期员工持股计划锁定期已于2020年11月28日届满。截至2021年1月5日，第二期员工持股计划持有的公司股票11,709,583股已全部出售完毕，根据相关规定，第二期员工持股计划实施完毕并终止。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

公司分别于2021年5月21日、2021年6月7日召开第五届董事会第五次会议及2021年度第四次临时股东大会，审议通过了《第三期员工持股计划（草案）及其摘要》等相关议案，同意公司实施第三期员工持股计划。

2021年11月30日，公司分别召开第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止第三期员工持股计划的议案》，自本次员工持股计划完成相关审议程序以来，公司管理层一直积极推进持股计划的实施工作，多次与员工代表沟通本次员工持股计划的具体实施事宜。参与本次员工持股计划的员工充分认可本次持股计划的初衷，已召开内部沟通会议并积极与金融机构进行多方沟通开展融资工作。鉴于相关融资政策发生变化及市场原因，导致继续推进员工持股计划的难度较大。为更好地维护公司、股东和员工的利益，公司依据有关规定，经慎重考虑，决定终止第三期员工持股计划。

其他说明：无。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

本报告期，公司继续完善内部控制制度建设，强化内部审计监督职能。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度。持续强化公司高管及员工的内控意识和责任，充分认识完备的内部控制制度在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷。公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《中顺洁柔纸业股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	99.73%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	99.96%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。当存在任何一个或多个内部控制重大缺陷时，应当在内部控制评价报告中做出内部控制无效的结论。</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给公司造成重大损失和严重不利影响。</p> <p>(2) 因重大会计差错更正已公布的财务报告。</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大差错。</p> <p>(4) 公司审计委员会和内部审计对内部控制监督无效，发现重大问题未能加以改正。</p> <p>重要缺陷：指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。重要缺陷的严重程度低于重大缺陷，不会严重危及内部控制的整体有效性，但也应当引起董事会和经理层的充分关注。</p> <p>(1) 未按公认的会计准则选择和应用会计政策。</p> <p>(2) 当期财务报告出现单独或多项缺陷，未达到重大缺陷认定标准。</p> <p>(3) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真</p>	<p>财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性，或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性，或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，或严重加大效果的不确定性，或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>

	一般缺陷：指除重大缺陷和重要缺陷以外的其他控制缺陷。	
定量标准	一般缺陷：错报金额 $<$ 营业收入 $\times 0.5\%$ ； 重要缺陷：营业收入 $\times 0.5\% \leq$ 错报金额 $<$ 营业收入 重大缺陷：错报金额 \geq 营业收入 $\times 1.5\%$ 。	一般缺陷：直接财产损失金额 $<$ 营业收入 $\times 0.5\%$ ； 重要缺陷：营业收入 $\times 0.5\% \leq$ 直接财产损失金额 $<$ 营业收入 $\times 1.5\%$ ； 重大缺陷：直接财产损失金额 \geq 营业收入 $\times 1.5\%$ 。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	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	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
江门中顺	废水 COD	直接排入集中污水处理厂	1	工厂内集中处理设施	31.873 mg/L	200mg/L	13.751 t	335.600 t/a	无
江门中顺	废水氨氮	直接排入集中污水处理厂	1	工厂内集中处理设施	2.576 mg/L	8mg/L	1.111 t	13.4 t/a	无
江门中顺	废水总氮	直接排入集中污水处理厂	1	工厂内集中处理设施	7.949 mg/L	12mg/L	3.43t	/	无
江门中顺	废水总磷	直接排入集中污水处理厂	1	工厂内集中处理设施	0.045 mg/L	0.8mg/L	0.019t	/	无
四川中顺	废水 COD	处理后通过城市污水管道进入水质净化站	1	生产废水排放（DW001）通过通道流入总排口 DW002（与生活废水汇合）	48 mg/L	80mg/L	50.188 t	96 t/a	无
四川中顺	废水氨氮	处理后通过城市污水管道进入水质净化站	1	生产废水排放（DW001）通过通道流入总排口 DW002（与生活废水汇合）	0.203 mg/L	8mg/L	0.2121 t	9.6 t/a	无
四川中顺	废气颗粒物	烟道直排	3	3 个烟囱（2#锅炉为备用锅炉使用时监测）	1#炉 2.5mg/m ³ 2#炉 0 mg/m ³ 3#炉 2.7 mg/m ³	20mg/Nm ³	0.2738t	/	无
四川中顺	废气氮氧化物	烟道直排	3	3 个烟囱（2#锅炉为备用锅炉使用时监测）	1#炉 27 mg/m ³ 2# 炉 0 mg/m ³ 3#炉 29 mg/m ³	150mg/Nm ³	5.0359t	31.35t/a	无
四川中顺	废气二氧化硫	烟道直排	3	3 个烟囱（2#锅炉为备用锅炉使用时监测）	0	50mg/Nm ³	0	/	无
浙江中顺	废水 COD	处理后排入市政管网到嘉兴港	1	工厂内集中处理设施	49.02mg/L	500mg/L	9.7551mg/L	13.97t/a	无

		区工业污水处理厂							
浙江中顺	废水氨氮	处理后排入市政管网到嘉兴港区工业污水处理厂	1	工厂内集中处理设施	2.069mg/L	35mg/L	0.43mg/L	9.78t/a	无
唐山中顺	废水 COD	经过厂区污水处理站处理后外排至园区绿源污水处理厂	1	1 园区总排口（绿源污水处理厂）	28.3mg/L	≤50mg/L	7.4t	16.5 t/a	无
唐山中顺	废水氨氮	经过厂区污水处理站处理后外排至园区绿源污水处理厂	1	1 园区总排口（绿源污水处理厂）	0.466mg/L	≤5mg/L	0.124t	1.65t/a	无
唐山中顺	废气颗粒物	烟囱直排	1	1 个烟囱	2.2mg/m ³	≤5mg/m ³	0.17t	2.46 t/a	无
唐山中顺	废气氮氧化物	烟囱直排	1	1 个烟囱	20.54mg/m ³	≤30mg/m ³	1.6t	18.46t/a	无
唐山中顺	废气二氧化硫	烟囱直排	1	1 个烟囱	0 mg/m ³	≤10mg/m ³	0	6.15 t/a	无
湖北中顺	废水 COD	间接排放（处理后排入市政管网到碧泉污水处理厂）	1	工厂内集中处理设施预处理后排至碧泉污水厂	133mg/L	≤400mg/L	51.33t/a	152.25t/a	无
湖北中顺	废水氨氮	间接排放（处理后排入市政管网到碧泉污水处理厂）	1	工厂内集中处理设施预处理后排至碧泉污水厂	7.13mg/L	≤30 mg/L	3.55t/a	15.25t/a	无
湖北中顺	废气颗粒物	有组织排放（经过布袋除尘石灰石膏法脱硫 SNCR 脱硝）	1	1 个烟囱	9.69mg/m ³	≤30mg/m ³	10.09 t/a	28.63t/a	无
湖北中顺	废气二氧化硫	有组织排放（经过布袋除尘石灰石膏法脱硫 SNCR 脱硝）	1	1 个烟囱	56mg/m ³	≤200mg/m ³	63.87 t/a	203.87t/a	无
湖北中顺	废气氮氧化物	有组织排放（经过布袋除尘石灰石膏法脱硫 SNCR 脱硝）	1	1 个烟囱	86mg/m ³	≤200mg/m ³	86.49 t/a	239.85t/a	无
云浮中顺	废水 COD	直排	1	工厂内污水处理中	≅ 80mg/l	80mg/L	70.66t/a	197.71t/a	无
云浮中顺	废水氨氮	直排	1	工厂内污水处理中	≅ 8mg/l	8mg/L	7.01t/a	19.76t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 合规性义务履行情况：本公司及分、子公司均严格遵守国家及地方政府的环保相关法律法规，所有新项目建设均严格执行环境影响评价制度、三同时制度，生产活动均严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》及《水十条》，确保各项污染物处理和排放符合法律法规的要求。

(2) 水处理设备设施配置及运行情况：各分、子公司均配套了完善的环保处理设备设施，污水处理主要工艺为：厌氧、好氧、后续深度处理工艺，可实现污水的各项指标达标排放；另外各分、子公司都配套了回用水系统，将符合使用标准的中水用于再次生产，尽量减少污水的排放。江门中顺、浙江中顺、湖北中顺、唐山中顺污水经过公司内集中处理后，排放当地污水处理厂处理后外排；四川中顺经过公司内集中处理后通过城市污水管道进入当地水质净化站；云浮中顺经过公司内污水处理站处理达标后有组织排放。

(3) 水处理设施在线监控运行情况：四川中顺、浙江中顺、唐山中顺、云浮中顺、湖北中顺5个分、子公司均安装了污水在线监测设施，由当地环保局直接监管；唐山中顺经过公司内集中处理后，排放到当地纸业基地污水厂，无其他排污口，公司内安装有监测设施，作为内控参考；江门中顺经过公司内集中处理后，排放到当地纸业基地污水厂，无其他排污口，未设置在线监测设施；每个季度环保局定期到公司内对在线监测数据进行比对，数据比对均符合要求。

(4) 锅炉废气排放情况：四川中顺、唐山中顺配有天然气锅炉，湖北中顺为燃煤锅炉，经过脱硫脱硝达标后统一排放；锅炉废气排放符合GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 行政许可：按国家环保部排污许可证管理办法，向环境保护局提出申请，各分、子公司于2021年6月份完成了排污许可证的延续、变更。

(2) 建设项目：公司历来严格按环保有关法律法规实施对建设项目的管控，建设项目均进行了环境影响评价，建设过程中按照施工计划安排环保工程施工，确保环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投产使用，目前所有投入生产的建设项目均完成环境影响评价和验收批复。

突发环境事件应急预案

(1) 突发环境事件应急预案编制和报备：公司严格执行突发环境事件应急规定，依据《环境污染事故应急预案编制技术指南》中的技术要求，聘请专业的咨询辅导机构，制订了《突发环境事件应急预案》，并经环保局审核和备案。

(2) 应急物资及培训演练：公司根据《突发环境事件应急预案》要求，匹配了相应的应急物资。危险化学品均按环保要求编制了应急措施，同时按照安全技术说明书配备了必要的劳保用品和应急物资，并定期检查、更新。公司定期开展应急培训、应急演练及应急预案适宜性评估，确保应急预案有效性和可执行性。

环境自行监测方案

(1) 自行监测台账：公司严格遵守法律法规，按照环保要求开展自行监测工作，建立环境管理台账和资料，并不断完善。

(2) 废水监测：目前自行监测为手工监测和自动监测结合方式，同时委托有资质单位定期开展监测工作。自动监测项目：废水总排放口（COD、氨氮、流量、PH、总氮、总磷）；手动监测项目：BOD、SS、色度指标每日或每周监测，污水其他监测项目、无组织排放废气、固废和厂界噪声，根据排污许可

执行监测指南要求，按月或季度委托有资质单位开展监测工作。

(3) 废气监测：主要检测项目氮氧化物、格林曼黑度、二氧化硫、烟尘、汞及其化合物，检测频次均执行法规要求。

(4) 排放污染物自行监测数据及环境监测方案在省重点污染源信息公开网站公开并将纸质报告提交环保局备案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

(1) 排污许可证信息及排污许可要求的相关环保信息均在全国排污许可证管理信息平台公布，各子、分公司所在地政府主管部门有要求的，在当地政府主管部门要求的环境信息填报平台公布。

(2) 其他环保相关信息在本公司网站“新闻中心”栏进行公布。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

浙江中顺在属地政府环境主管有关部门的倡导下，为了进一步消减污染，提高资源利用效率，同时降低生产成本及热力耗用排放，实施清洁生产方案总计19个，实现了预定的清洁生产降碳目标并取得显著效果。

其他环保相关信息：无。

二、社会责任情况

公司积极履行社会责任并且主动披露履行社会责任的工作情况，注重维护股东、员工、消费者、合作伙伴、社会等利益相关者的合法权益，恪守诚信与承诺，为社会和环境的可持续发展作出积极贡献。2021年度履行社会责任的工作情况，详见公司指定信息披露媒体巨潮资讯网发布的《2021年度环境、社会与管治（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

作为一家具有重要社会影响力的民族企业以及生活用纸头部企业，公司积极响应国家政策号召，开展巩固拓展脱贫攻坚、乡村振兴工作主要如下：

1、2021年1月，江门中顺组织党员慰问当地困难老人，并捐赠慰问物资3,200元。

2、2021年6月，江门中顺在端午节前夕组织党员慰问当地孤寡老人，并捐赠物资4,182元；另外，为支持双水镇教育事业发展，江门中顺参加当地教育促进会“黄克兢学校配备智慧黑板项目”筹款活动，捐款50,000元。

3、2021年11月，江门中顺支持双水镇衙前村民委员会修路捐资项目，捐资30,000元。

4、2021年12月，四川中顺参加彭州市工商业联合会举办的“万企兴万村”助力黑水县乡村振兴活动，捐赠5,000元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/	/	/	/	/	/
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/	/	/	/	/	/
资产重组时所作承诺	/	/	/	/	/	/
首次公开发行或再融资时所作承诺	董事、监事、高级管理人员	股份限售承诺	董事、监事、高级管理人员承诺在任职期间每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%，如在任期届满前离职，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%。离职后半年内，不转让所持有公司的股份。	2010 年 11 月 25 日	长期	严格履行
股权激励承诺	刘金锋	其他承诺	自最后一笔期权行权结束后的六个月内不卖出所持全部股份（含行权所得股份和其他股份），并严格遵守股票买卖相关法律法规的规定。	2020 年 11 月 12 日	股权激励计划实施期间	严格履行
	董晔、叶龙方	其他承诺	自最后一笔期权行权结束后的六个月内不卖出所持全部股份（含行权所得股份和其他股份），并严格遵守股票买卖相关法律法规的规定。	2021 年 06 月 25 日	股权激励计划实施期间	严格履行

其他对公司中小股东所作承诺	邓颖忠、邓冠彪、邓冠杰、广东中顺纸业集团有限公司	避免同业竞争承诺	不与公司同业竞争	2009年01月01日	长期	严格履行
	中顺洁柔纸业股份有限公司	分红承诺	公司符合分红条件下，应当采用现金分红。公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照《公司章程》规定的程序，提出差异化的现金分红政策。	2014年08月28日	长期	严格履行
	中顺洁柔纸业股份有限公司	其他承诺	因客观原因终止2019年回购方案，待行权期结束后，公司会履行必要程序，立即重新启动回购工作。	2020年05月21日	公司已于2021年1月5日审议通过回购股份方案，继续启动回购股份计划	已履行完毕
	邓颖忠	其他承诺	将严格遵守有关法律法规的规定，自增持计划实施完毕之日起6个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易、不在敏感期买卖公司股份。	2020年11月04日	增持计划实施完毕之日起6个月内（2020年11月5日-2021年5月4日）	已履行完毕
	陈海元	其他承诺	将严格遵守有关法律法规的规定，在增持完成后6个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易，不在敏感期买卖公司股票。	2021年05月18日	增持计划实施完毕之日起6个月内（2021年5月29日-2021年11月28日）	已履行完毕
	李肇锦	其他承诺	将严格遵守有关法律法规的规定，在增持完成后6个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易，不在敏感期买卖公司股票。	2021年05月12日	增持计划实施完毕之日起6个月内（2021年5月19日-2021年11月18日）	已履行完毕

	刘鹏	其他承诺	将严格遵守有关法律法规的规定，在增持完成后 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易，不在敏感期买卖公司股票。	2021 年 05 月 13 日	增持计划实施完毕之日起 6 个月内 (2021 年 5 月 14 日-2021 年 11 月 13 日)	已履行完毕
	李佑全	其他承诺	将严格遵守有关法律法规的规定，在增持完成后 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易，不在敏感期买卖公司股票。	2021 年 05 月 11 日	增持计划实施完毕之日起 6 个月内 (2021 年 5 月 12 日-2021 年 11 月 11 日)	已履行完毕
	邓雯曦	其他承诺	将严格遵守有关法律法规的规定，在增持完成后 6 个月内不减持其持有的公司股票，不进行内幕交易及短线交易，不在敏感期买卖公司股票。	2021 年 05 月 11 日	增持计划实施完毕之日起 6 个月内 (2021 年 5 月 13 日-2021 年 11 月 12 日)	已履行完毕
	邓颖忠	其他承诺	凡在 2021 年 5 月 10 日至 2021 年 5 月 31 日期间净买入中顺洁柔股票（不低于 1,000 股），且连续持有至 2022 年 5 月 30 日并在职的员工，若因在前述期间买入公司股票产生的亏损，由邓颖忠先生予以全额补偿；若产生收益，则全部归员工个人所有。	2021 年 05 月 07 日	2021 年 5 月 10 日-2022 年 6 月 30 日	严格履行
	邓颖忠、邓冠彪、邓冠杰	其他承诺	自 2021 年 5 月 9 日起至 2022 年 5 月 30 日止，不通过任何方式减持、质押本人直接、间接所持有的公司股份，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利新增的股份。若违反上述承诺，所得收益全部归公司所有。	2021 年 05 月 09 日	2021 年 5 月 10 日-2022 年 5 月 30 日	严格履行

	刘鹏、陈海元、梁永亮、李佑全、岳勇、周启超、叶龙方、董晔、李肇锦、邓雯曦	其他承诺	自《承诺函》签署之日（2021年5月14日）起至2021年12月31日止，不减持直接或间接持有的公司股份，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利新增的股份，若违反上述承诺，所得收益全部归公司所有。	2021年05月14日	2021年5月14日-2021年12月31日	已履行完毕
	周启超	其他承诺	自2021年最后一笔减持公司股票之日（2021年2月5日）起12个月内，不通过任何方式减持本人及本人父母、配偶、子女直接或间接所持有的公司股份，包括承诺期间该部分股份因资本公积转增、派送股票红利新增的股份。若违反上述承诺，所得收益全部归公司所有。	2021年07月10日	2021年2月5日-2022年2月4日	严格履行
承诺是否按时履行	是					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1、会计政策变更

①执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第五届董事会第五次会议于2021年5月21日决议通过，公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租

赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

公司承租的房屋及建筑物，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产12,852,715.53元，租赁负债8,089,819.67元，一年内到期的非流动负债4,762,895.86元。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产			12,852,715.53	3,161,008.25
租赁负债			8,089,819.67	1,858,811.04
一年内到期的非流动负债			4,762,895.86	1,302,197.21

公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%。

公司2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	合并报表	母公司报表
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	14,874,019.59	3,189,784.64
减：采用简化处理的租赁付款额	1,295,863.18	
其中：短期租赁	1,295,863.18	
低价值资产租赁		
调整后2021年1月1日重大经营租赁最低付款额	13,578,156.41	3,189,784.64
增量借款利率加权平均值	4.75%	4.75%
2021年1月1日租赁负债余额	12,852,715.53	3,161,008.25
其中：一年内到期的租赁负债	4,762,895.86	1,302,197.21

2、会计估计变更

公司在报告期内无会计估计变更事项。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

2021年2月25日，本公司投资设立中顺洁柔（江苏）纸业有限公司，注册资本为人民币20,000.00万元，

持股比例100%。公司自2021年2月起将中顺洁柔（江苏）纸业有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年5月19日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与云南嘉趣经贸有限公司共同投资设立云南朵蕾蜜商贸有限公司，注册资本为人民币400.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，云南嘉趣经贸有限公司持股比例40%。公司自2021年5月起将云南朵蕾蜜商贸有限公司纳入合并范围。2021年10月19日，云南朵蕾蜜商贸有限公司解散注销，公司自注销日起不再将其纳入合并范围。

2021年5月20日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与泸州市龙马潭区吉盛商贸有限公司共同投资设立泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币150.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，泸州市龙马潭区吉盛商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年5月起将泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年6月8日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与四川众恩联丞科技有限公司共同投资设立绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币150.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，四川众恩联丞科技有限公司持股比例40%。公司自2021年6月起将绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年7月12日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与河南多显商贸有限公司共同投资设立郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币100.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，河南多显商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年7月起将郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，尚未开展经营活动。

2021年7月14日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与达州市佳泰商贸有限责任公司共同投资设立达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币150.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，达州市佳泰商贸有限责任公司持股比例40%。公司自2021年7月起将达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年8月6日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与贵州方胜商贸有限公司共同投资设立贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币200.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，贵州方胜商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年8月起将贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年8月18日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与湛江市伟记贸易有限公司共同投资设立湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币100.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，湛江市伟记贸易有限公司持股比例40%。公司自2021年8月起将湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，尚未开展经营活动。

2021年9月1日，本公司与华熙生物科技股份有限公司共同投资设立北京华熙洁柔生物技术有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司持股比例51%，华熙生物科技股份有限公司持股比例49%。公司自2021年9月起将北京华熙洁柔生物技术有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年9月2日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与西安博禹恒昌商贸有限公司共同投资设立西安市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币100.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，西安博禹恒昌商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年9月起将西安市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，尚未开展经营活动。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	156
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王兵、潘桂权
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项，公司其他诉讼情况如下：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况
中山商贸诉深圳市 永兴华商贸有限公司、 冯某、梁某买卖合同 纠纷	660.37	否	一审判决胜诉，二 审判决胜诉	二审判决生效已申 请强制执行	执行中
中山商贸诉广州市 迎景贸易有限公司 买卖合同纠纷	31.36	否	一审判决支持公司 全部诉讼请求	一审判决生效，已 申请强制执行	首轮执行终结， 未有财产追回
中山商贸诉上海同 力商贸有限公司、 刘某等 8 名自然人 被告买卖合同纠纷	2,932.01	否	一审判决胜诉，二 审判决胜诉	二审判决生效，已 申请强制执行	执行中

尹某诉中顺洁柔健康权纠纷	30.25	否（备注：判决未作出前不确定是否形成预计负债）	一审判决胜诉，二审判决发回一审法院重审，一审已判决，我司提起上诉	二审上诉已受理，等待审理和判决	不适用
四川中顺诉西安民生百货管理有限公司合同纠纷	5.65	否	一审调解结案	西安民生未按民事调解书履行还款义务，已申请强制执行	首轮执行终结,回款 1.5 万元
中山商贸诉广州橘色麦克互联网服务有限公司买卖合同纠纷	28.55	否	一审判决支持公司全部诉讼请求	判决生效，已申请强制执行	首轮执行终结，无执行回款
孝感商贸诉武汉诚信同达商贸有限公司买卖合同纠纷	525.16	否	一审调解结案（调解金额为 449.61 万元）	未按调解书执行，已申请强制执行	执行中
云浮中顺诉于某买卖合同纠纷案件	31.08	否	一审判决胜诉	判决生效，已申请强制执行	执行中
中山商贸诉合肥苏鲜生超市采购有限公司票据请求权纠纷	475.27	否	一审已受理，待审理和判决	一审已受理，待审理和判决	不适用
重庆贤仕达人力资源管理有限公司诉中顺洁柔服务合同纠纷	30	否（备注：判决未作出前不确定是否形成预计负债）	一审已开庭审理，待判决	一审已开庭审理，待判决	不适用
严某诉云浮中顺劳动争议纠纷	4.85	否	劳动仲裁已裁定	驳回对方主要仲裁请求，对方未起诉，已执行完毕	已执行完毕
丘某诉云浮中顺劳动争议纠纷	16.53	否	劳动仲裁已裁定	驳回对方主要仲裁请求，对方未起诉，已执行完毕	已执行完毕
唐山中顺诉黄山朗硕酒店管理有限公司欠款纠纷	7.97	否	一审判决支持我司全部诉讼请求	待一审判决生效后，申请强制执行	不适用
唐山中顺诉丽江宜乐酒店管理有限公司欠款纠纷	3.1	否	一审已受理，待审理和判决	一审已受理，待审理和判决	不适用
范某诉云浮中顺劳动争议纠纷	17.36	否（备注：判决未作出前不确定是否形成预计负债）	劳动仲裁已受理，待开庭	劳动仲裁已受理，待审理和裁定	不适用
张某诉江门中顺劳动争议纠纷	84.92	否（备注：判决未作出前不确定是否形成预计负债）	一审已判决，全部驳回对我司的诉讼请求	对方上诉，待审理和判决	不适用

卢某诉江门中顺劳动仲裁纠纷	62.71	否（备注：判决未作出前不确定是否形成预计负债）	一审已判决，全部驳回对我司的诉讼请求	对方上诉，待审理和判决	不适用
谈某诉江门中顺劳动仲裁纠纷	121.39	否（备注：判决未作出前不确定是否形成预计负债）	一审已判决，全部驳回对我司的诉讼请求	对方上诉，待审理和判决	不适用

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
邓颖忠、邓冠彪、邓冠杰	公司实际控制人	租赁	房租	市场公允价格	市场公允价格	294.81	22.05%	294.81	否	转账结算	市场公允价格	2019年12月06日	2019-93
邓颖忠、邓冠彪、邓冠杰	公司实际控制人	租赁	房租	市场公允价格	市场公允价格	33.36	2.50%	33.36	否	转账结算	市场公允价格	2020年10月30日	2020-82
邓颖忠、邓冠彪、邓冠杰	公司实际控制人	租赁	房租	市场公允价格	市场公允价格	1.3	0.10%		是	转账结算	市场公允价格		
彭州乐享生活商贸有限公司	公司副总裁岳勇儿子持股50%并担任监事的公	日常经营交易	销售商品	市场公允价格	市场公允价格	237.22	0.03%	150	是	转账结算	市场公允价格	2020年12月16日	2020-99

	司												
四川西部乐享生活商贸有限公司	公司副总裁岳勇儿子持股50%并担任监事的公司	日常经营交易	销售商品、促销费	市场公允价格	市场公允价格	56.53	0.02%	50	是	转账结算	市场公允价格	2020年12月16日	2020-99
重庆勤悦商贸有限公司	公司副总裁岳勇弟弟的配偶持股99%的公司	日常经营交易	销售商品	市场公允价格	市场公允价格		0.00%	100	否	转账结算	市场公允价格	2020年12月16日	2020-99
合计				--	--	623.22	--	628.17	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				本次超出的关联交易额度 1.3 万元是公司向关联方租赁房产、87.22 万元是公司向关联方销售商品、6.53 万元是关联方向公司提供产品及公司向关联方销售商品，属于公司董事长审批权限范围内，无需提交董事会审议。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				按公允价格执行									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2019年12月5日，公司分别召开的第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十六次会议，审议并通过了《关于2021年度日常关联交易事项的议案》，因日常经营所需，公司董事会同意公司及全资子公司中山市中顺商贸有限公司向实际控制人邓颖忠先生、邓冠彪先生、邓冠杰先生租赁所共同拥有的房产，租赁期自2020年1月1日起至2021年12月31日止，所涉及的租金总额为589.62万元人民币。审议此议案时公司3名关联董事邓颖忠先生、邓冠彪先生、邓冠杰先生回避了表决，其余6名与会董事一致审议通过上述关联交易事项。公司3名独立董事就议案分别发表了《事前认可意见》和《独立董事意见》，同意将议案提交董事会审议和同意本次关联交易事项。

2020年10月29日，公司分别召开第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于增加关联租赁的议案》，公司董事会同意公司之全资子公司中顺洁柔（云浮）纸业有限公司向实际控制人邓颖忠先生、邓冠彪先生、邓冠杰先生租赁所共同拥有的房产，用于研发中心使用。本次租赁期自2020年11月1日起至2021年12月31日止，所涉及的租金总额为38.93万元人民币。审议此议案时公司3名关联董事邓颖忠先生、邓冠彪先生、邓冠杰先生回避了表决，其余6名与会董事一致审议通过上述关联交易事项。公司3名独立董事就议案分别发表了《事前认可意见》和《独立董事意见》，同意将议案提交董事会审议和同意本次关联交易事项。

公司之控股子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司租赁实际控制人邓颖忠先生、邓冠彪先生、邓冠杰先生所共同拥有的房产作为住所，租赁期限为2020年12月1日至2021年12月31日，产生的租赁总额约1.41万元。该笔关联交易金额属于公司董事长审批权限范围内，已获得公司董事长审批同意。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中山商贸	2020年12月15日	15,000	2021年10月18日	2,858.85	连带责任保证	无	无	2021.10.18-2024.9.7	否	否
中山商贸	2020年12月15日	13,600	2021年03月02日	11,696.66	连带责任保证	无	无	2021.3.2-2026.3.1	否	否
中山商贸	2019年12月05日	25,000	2020年12月15日	0	连带责任保证	无	无	2020.12.15-2024.12.9	否	否
中山商贸	2020年12月15日	15,000	2021年09月24日	4,609.26	连带责任保证	无	无	2021.9.24-2024.7.7	否	否
中山商贸	2020年12	50,000	2021年08	2,270.46	连带责任	无	无	2021.8.21	否	否

	月 15 日		月 21 日		保证			- 2025.5.11		
中山商贸	2020 年 12 月 15 日	16,000	2021 年 09 月 15 日	500	连带责任保证	无	无	2021.9.15 - 2024.12.31	否	否
江门中顺	2020 年 12 月 15 日	12,000	2021 年 10 月 26 日	3,043.37	连带责任保证	无	无	2021.10.26 - 2024.9.12	否	否
江门中顺	2019 年 12 月 05 日	10,000	2020 年 11 月 16 日	3,954.7	连带责任保证	无	无	2020.11.26 - 2023.11.25	否	否
江门中顺	2020 年 12 月 15 日	15,000	2021 年 05 月 13 日	0	连带责任保证	无	无	2021.5.13 - 2024.3.30	否	否
江门中顺	2019 年 12 月 05 日	5,000	2020 年 12 月 23 日	1,258.97	连带责任保证	无	无	2020.12.23 - 2025.12.23	否	否
云浮中顺	2019 年 12 月 05 日	8,000	2020 年 04 月 14 日	0	连带责任保证	无	无	2020.4.14 - 2028.4.14	否	否
云浮中顺	2019 年 12 月 05 日	5,000	2020 年 11 月 20 日	800	连带责任保证	无	无	2020.11.20 - 2023.12.31	否	否
云浮中顺	2020 年 12 月 15 日	20,000	2021 年 10 月 26 日	2,906.39	连带责任保证	无	无	2021.10.26 - 2024.9.12	否	否
云浮中顺	2020 年 12 月 15 日	15,000	2021 年 05 月 13 日	0	连带责任保证	无	无	2021.5.13 - 2024.3.30	否	否
云浮中顺	2020 年 12 月 15 日	5,000	2021 年 09 月 27 日	1,399.33	连带责任保证	无	无	2021.9.27 - 2023.12.16	否	否
湖北中顺	2020 年 12 月 15 日	10,000	2021 年 12 月 03 日	0	连带责任保证	无	无	2021.12.3 - 2026.9.29	否	否
中山商	2020 年 12	9,560.7	2021 年 06	1,395.56	连带责任	无	无	2021.6.1-	否	否

贸、湖北中顺、澳门洁柔	月 15 日		月 01 日		保证			2023.4.22		
江门中顺、云浮中顺、湖北中顺	2018 年 12 月 19 日	25,000	2019 年 01 月 08 日	0	连带责任保证	无	无	2019.1.8-2022.1.8	否	否
香港洁柔、中顺国际、澳门洁柔	2020 年 12 月 15 日	31,869	2021 年 11 月 04 日	4,802.72	连带责任保证	无	无	2021.11.4-2025.7.31	否	否
香港洁柔、中顺国际	2020 年 12 月 15 日	16,593.22	2021 年 09 月 08 日	0	连带责任保证	无	无	2021.9.8-2023.9.8	否	否
香港洁柔、澳门洁柔	2020 年 12 月 15 日	32,696	2021 年 03 月 17 日	1,375.12	连带责任保证	无	无	2021.3.17-2025.12.31	否	否
香港洁柔、中顺国际、澳门洁柔	2019 年 12 月 05 日	40,473.63	2020 年 02 月 12 日	6,612.2	连带责任保证	无	无	2020.2.12-2022.2.12	否	否
香港洁柔、澳门洁柔	2019 年 12 月 05 日	12,747.6	2020 年 02 月 25 日	0	连带责任保证	无	无	2020.2.25-2022.2.25	否	否
香港洁柔、澳门洁柔	2020 年 12 月 15 日	6,373.8	2021 年 12 月 03 日	0	连带责任保证	无	无	2021.12.3-2025.9.24	否	否
香港洁柔、澳门洁柔	2019 年 12 月 05 日	15,297.12	2020 年 03 月 27 日	1,300.26	连带责任保证	无	无	2020.3.27-2023.2.19	否	否
香港洁柔、中顺国际、澳门洁柔	2017 年 12 月 15 日	17,655.84	2018 年 09 月 28 日	0	连带责任保证	无	无	2018.9.28-2022.8.31	否	否
香港洁柔、中顺国际、澳门洁柔	2019 年 12 月 05 日	19,121.4	2020 年 01 月 30 日	710.29	连带责任保证	无	无	2020.1.30-2023.1.30	否	否
澳门洁柔	2017 年 12 月 15 日	7,011.18	2018 年 03 月 23 日	0	连带责任保证	无	无	2018.3.23-	否	否

								2022.9.23		
澳门洁柔	2017年12月15日	7,000	2018年08月15日	0	连带责任保证	无	无	2018.8.15-2025.8.15	否	否
澳门洁柔	2020年12月15日	19,121.4	2021年11月12日	6,392.92	连带责任保证	无	无	2021.11.12-2024.10.20	否	否
香港洁柔、中顺国际、澳门洁柔	2019年12月05日	22,308.3	2020年09月01日	2,244.48	连带责任保证	无	无	2020.9.1-2022.7.9	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		302,814.12		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		43,250.64				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		522,429.19		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		60,131.54				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		302,814.12		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		43,250.64				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		522,429.19		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		60,131.54				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				12.26%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
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余额（E）				23,330.79						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				23,330.79						
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况				无						

说明（如有）	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明：无

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	自有资金	9,500	1,000	0	0
银行理财产品	自有资金	1,000	0	0	0
合计		10,500	1,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、董事会、监事会换届选举

公司分别于2021年1月5日召开第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十四次会议，并于2021年1月21日召开2021年度第一次临时股东大会，选举了公司第五届董事会非独立董事、独立董事、非职工代表监事。2021年1月12日，公司召开职工代表大会，选举了职工代表监事。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

2、新建40万吨高档生活用纸项目

2021年1月13日，公司召开第四届董事会第三十一次会议，审议通过了《关于公司新建40万吨高档生活用纸项目的议案》，为促进公司进一步扩大产能，满足华东市场未来销售增长的需求，增加公司的利润增长点，公司拟新建40万吨高档生活用纸项目，项目总投资额约25.5亿元人民币。项目将以总体规划40万吨产能，分期实施，第一期工程投资约6亿元人民币，年产约10万吨高档生活用纸。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

3、公司回购股份事项

公司于2021年1月5日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过《关于回购公司股份的方案》，同意公司以集中竞价交易方式回购股份，用于股权激励计划或员工持股计划。截至2022年1月5日，本次股份回购方案期限届满，公司累计回购股份数量24,863,087股，约占公司总股本1.8942%，最高成交价为34.50元/股，最低成交价为16.48元/股，成交总金额661,249,972.28元（不含交易费用）。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

4、第三期员工持股计划

公司分别于2021年5月21日、2021年6月7日召开第五届董事会第五次会议及2021年度第四次临时股东大会，审议通过了《第三期员工持股计划（草案）及其摘要》等相关议案，同意公司实施第三期员工持股计划。

2021年11月30日，公司分别召开第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第七次会议，审议通过了《关于终止第三期员工持股计划的议案》，自本次员工持股计划完成相关审议程序以来，公司管理层一直积极推进持股计划的实施工作，多次与员工代表沟通本次员工持股计划的具体实施事宜。参与本次员工持股计划的员工充分认可本次持股计划的初衷，已召开内部沟通会议并积极与金融机构进行多方沟通开展融资工作。鉴于相关融资政策发生变化及市场原因，导致继续推进员工持股计划的难度较大。为更好地维护公司、股东和员工的利益，公司依据有关规定，经慎重考虑，决定终止第三期员工持股计划。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

5、实际控制人倡议员工增持公司股票的事项

公司于2021年5月9日收到公司董事、实际控制人邓颖忠先生的《关于倡议全体员工增持股票的函》，邓颖忠先生基于对公司未来持续发展前景的信心，倡议公司及下属控股公司全体员工积极买入公司股票，并承诺：“凡在2021年5月10日至2021年5月31日期间净买入中顺洁柔股票（不低于1,000股），且连续持有至2022年5月30日并在职的员工，若因在前述期间买入公司股票产生的亏损，由其本人予以全额补偿；若产生收益，则全部归员工个人所有”。截至本报告期末，该承诺事项尚未到期。相关内容详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、高新技术企业认证

公司之全资子公司中顺洁柔（云浮）纸业有限公司、中顺洁柔（四川）纸业有限公司的《高新技术企业证书》在有效期满后被重新认定，认证通过并备案后三年内可享受按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。

2、工商变更

(1) 公司之下属全资子公司中顺洁柔（四川）纸业有限公司、中顺洁柔（云浮）纸业有限公司、江门中顺纸业有限公司、中顺洁柔（湖北）纸业有限公司、中顺洁柔（云浮）商贸有限公司增加了经营范围，并完成了工商变更和换领新的营业执照。

(2) 公司之全资子公司中顺洁柔（云浮）商贸有限公司名称变更为“云浮市亨泰商贸有限公司”。

3、新设/参股公司

(1) 公司设立全资子公司中顺洁柔（江苏）纸业有限公司作为华东40万吨高档生活用纸项目的实施主体。

(2) 根据经营发展需要，2021年度公司参股投资公司共有8家，分别为：泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司（公司通过全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司出资90万元，持股占比60%）；绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司（公司通过全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司出资90万元，持股占比60%）、达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司（公司通过全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司出资90万元，持股占比60%）、贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司（公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司出资额为120万元，持股比例60%）、郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司（公司通过全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司出资60万元，持股占比60%）、西安朵蕾蜜卫生用品有限公司（公司通过全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司出资60万元，持股占比60%）、湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司（公司通过全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司出资60万元，持股占比60%）；北京华熙洁柔生物技术有限公司（公司出资额为510万元，持股占比51%）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	36,858,323	2.81%	236,250			-9,533,973	-9,297,723	27,560,600	2.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,906,289	2.66%	11,250			-7,952,539	-7,941,289	26,965,000	2.05%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	34,906,289	2.66%	11,250			-7,952,539	-7,941,289	26,965,000	2.05%
4、外资持股	1,952,034	0.15%	225,000			-1,581,434	-1,356,434	595,600	0.05%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,952,034	0.15%	225,000			-1,581,434	-1,356,434	595,600	0.05%
二、无限售条件股份	1,274,840,644	97.19%	2,888,811			7,300,778	10,189,589	1,285,030,233	97.90%
1、人民币普通股	1,274,840,644	97.19%	2,888,811			7,300,778	10,189,589	1,285,030,233	97.90%
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	1,311,698,967	100.00%	3,125,061			-2,233,195	891,866	1,312,590,833	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予及预留部分股票期权的第一个可行权期的激励对象在2021年1月1日-2021年2月28日期间，合计行权461,478份。因此，公司总股本增加了461,478股。

2、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》预留部分的限制性股票第一期解锁时，有24名激励对象存在解锁前离职失去激励资格、个人考核达标但不足满分，根据得分按比例解锁，未能全额解锁等情形，需要回购注销已经授予但未解锁的合计211,890股限制性股票。截至2021年3月3日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。因此，公司总股本减少了211,890股。

3、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票第二期解锁时，有96名激励

对象存在解锁前离职失去激励资格、个人考核达标但不足满分，根据得分按比例解锁，未能全额解锁等情形，需要回购注销已经授予但未解锁的合计2,021,305股限制性股票。截至2021年10月27日，上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。因此，公司总股本减少了2,021,305股。

4、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予及预留部分股票期权的第二个可行权期的激励对象在2021年6月30日-2021年12月31日期间，合计行权2,663,583份。因此，公司总股本增加了2,663,583股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、公司董事会办理《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予以及预留部分的股票期权第一个可行权期行权事宜，已获公司2019年度第一次临时股东大会授权，并分别经过第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第十九次会议、第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十二次会议审议通过。

2、公司董事会办理《2018年股票期权与限制性股票激励计划》预留部分限制性股票第一次解锁的回购注销事宜，已获公司2019年度第一次临时股东大会授权，并分别经公司召开的第四届董事会第二十八次会议及第四届监事会第二十二次会议审议通过。

3、公司董事会办理《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票第二次解锁的回购注销事宜，已获公司2019年度第一次临时股东大会授权，并分别经公司召开的第五届董事会第五次会议及第五届监事会第三次会议审议通过。

4、公司董事会办理《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予以及预留部分的股票期权第二个可行权期行权事宜，已获公司2019年度第一次临时股东大会授权，并分别经过第五届董事会第五次会议及第五届监事会第三次会议、第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第七次会议审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
邓颖忠	5,064,608			5,064,608	高管锁定股	长期
刘鹏		45,975		45,975	高管锁定股，增加限售	长期

					股数为增持股份按比例锁定所持股份所致	
邓冠彪	3,718,105			3,718,105	高管锁定股	长期
邓冠杰	900,730			900,730	高管锁定股	长期
张扬		37,500		37,500	高管锁定股，增加限售股数为担任高管职位按比例锁定所持股份所致	长期
岳勇	9,261,243	247,500	2,045,438	7,463,305	高管锁定股，增加的限售股为限制性股票解除限售因高管职位按比例锁定所致	长期
李肇锦		8,100		8,100	高管锁定股，增加限售股数为增持股份按比例锁定所持股份所致	长期
邓雯曦		15,825		15,825	高管锁定股，增加限售股数为增持股份按比例锁定所持股份所致	长期
赵明		6,250		6,250	高管锁定股，增加限售股数为担任高管职位按比例锁定所持股份所致	长期
林天德		212,141		212,141	高管锁定股，增加限售股数为担任高管职位按比例锁定所持股份所致	长期
董晔	119,794	45,000	42,000	122,794	高管锁定股，增加的限售股为解锁的限制性股票和行权的股票期权因高管职位按比例锁定所致	长期
陈海元		12,675		12,675	高管锁定股，增加限售股数为增持股份按比例锁定所持股份所致	长期
张高		32,000		32,000	高管锁定股，增加限售股数为担任监事职位按比例锁定所持股份所致	长期
李佑全 (已离职)	33,300	11,100		44,400	高管锁定股，因离职锁定所持股份所致	按相关规定解除限售
周启超 (已离职)	497,754		123,682	374,072	高管锁定股，因离职锁定所持股份所致	按相关规定解除限售
叶龙方 (已离职)	112,500	37,500		150,000	高管锁定股，因离职锁定所持股份所致	按相关规定解除限售

戴振吉 (已离职)	265,034	225,000	62,534	427,500	高管锁定股, 增加的限售股为股票期权行权因高管职位按比例锁定所致	按相关规定解除限售
刘金锋 (已离职)	1,579,475	243,000	446,563	1,375,912	高管锁定股, 增加的限售股为解锁的限制性股票因高管职位按比例锁定所致	按相关规定解除限售
股权激励对象	15,305,780		7,757,072	7,548,708	2021 年按《2018 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》规定, 对首次和预留部分激励对象的限制性股票进行第二期解锁, 解锁比例为 30%, 尚有第三期 40% 未解锁。	按照《2018 年股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的规定实施解锁。
合计	36,858,323	1,179,566	10,477,289	27,560,600	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予及预留部分股票期权的第一个可行权期的激励对象在2021年1月1日-2021年2月28日期间, 合计行权461,478份。因此, 公司总股本增加了461,478股。

2、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》预留部分的限制性股票第一期解锁时, 有24名激励对象存在解锁前离职失去激励资格、个人考核达标但不足满分, 根据得分按比例解锁, 未能全额解锁等情形, 需要回购注销已经授予但未解锁的合计211,890股限制性股票。截至2021年3月3日, 上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。因此, 公司总股本减少了211,890股。

3、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予的限制性股票第二期解锁时, 有96名激励对象存在解锁前离职失去激励资格、个人考核达标但不足满分, 根据得分按比例解锁, 未能全额解锁等情形, 需要回购注销已经授予但未解锁的合计2,021,305股限制性股票。截至2021年10月27日, 上述限制性股票已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。因此, 公司总股本减少了2,021,305股。

4、公司《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予及预留部分股票期权的第二个可行权期的激励对象在2021年6月30日-2021年12月31日期间, 合计行权2,663,583份。因此, 公司总股本增加了2,663,583股。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	151,879	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	141,508	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0		
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
广东中顺纸业集团有限公司	境内非国有法人	28.62%	375,655,958			375,655,958			
中顺公司	境外法人	20.30%	266,504,789			266,504,789			
香港中央结算有限公司	境外法人	4.58%	60,108,758	减持		60,108,758			
安耐德合伙人有限公司—客户资金	境外法人	0.79%	10,402,100	新进		10,402,100			
岳勇	境内自然人	0.74%	9,665,241	减持	7,903,305	1,761,936			
#林作华	境内自然人	0.63%	8,217,510	新进		8,217,510			
邓颖忠	境内自然人	0.51%	6,752,811		5,064,608	1,688,203			
#中山市新达投资管理有限公司	境内非国有法人	0.47%	6,123,636	增持		6,123,636			
邓冠彪	境内自然人	0.38%	4,957,473		3,718,105	1,239,368			
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.36%	4,692,263	增持		4,692,263			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		不适用							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前 10 名股东中：邓颖忠先生、邓冠彪先生为本公司实际控制人之一，并为本公司董事；广东中顺纸业集团有限公司、中顺公司为本公司实际控制人邓颖忠先生、邓冠彪先生和邓冠杰先生控制下的企业，即广东中顺纸业集团有限公司和中顺公司存在关联关系；岳勇先生为本公司高级管理人员。 2、除以上情形，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	前 10 名股东存在回购账户“中顺洁柔纸业股份有限公司回购专用证券账户”。截至本报告期末，该回购账户持股数量 26,758,987 股，持股比例 2.04%。根据有关规定，不纳入前 10 名股东列示。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广东中顺纸业集团有限公司	375,655,958	人民币普通股	375,655,958
中顺公司	266,504,789	人民币普通股	266,504,789
香港中央结算有限公司	60,108,758	人民币普通股	60,108,758
安耐德合伙人有限公司—客户资金	10,402,100	人民币普通股	10,402,100
#林作华	8,217,510	人民币普通股	8,217,510
#中山市新达投资管理有限公司	6,123,636	人民币普通股	6,123,636
华夏人寿保险股份有限公司—自有资金	4,692,263	人民币普通股	4,692,263
上海乘安资产管理有限公司—乘安 99 传承 1 号私募证券投资基金	4,499,913	人民币普通股	4,499,913
李红	4,297,300	人民币普通股	4,297,300
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,170,889	人民币普通股	4,170,889
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、上述前 10 名股东中：邓颖忠先生、邓冠彪先生为本公司实际控制人之一，并为本公司董事；广东中顺纸业集团有限公司、中顺公司为本公司实际控制人邓颖忠先生、邓冠彪先生和邓冠杰先生控制下的企业，即广东中顺纸业集团有限公司和中顺公司存在关联关系；岳勇先生为本公司高级管理人员。 2、除以上情形，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东林作华通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 8,217,510 股； 2、股东中山市新达投资管理有限公司通过客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 6,120,602 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东中顺纸业集团有限公司	邓颖忠	1997 年 11 月 21 日	91442000617775375D	投资管理
控股股东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			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

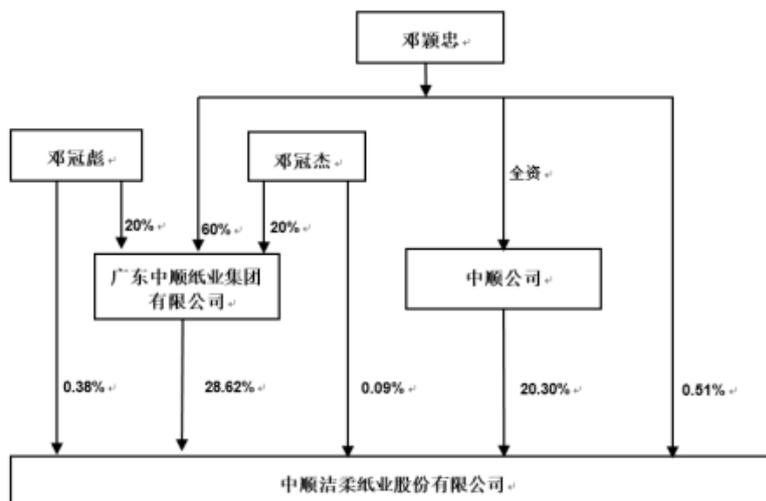
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
邓颖忠	本人	中国	否
邓冠彪	本人	中国	是
邓冠杰	本人	中国	否
主要职业及职务	详见本报告第四节“公司治理”之“董事、监事、高级管理人员情况”的“任职情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、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%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中顺公司	邓颖忠	1996 年 06 月 01 日	1 万港币	除持有公司股权外，未从事任何具体业务。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2021年01月06日	14,666,667股-22,222,222股(按董事会审议时回购股份价格上限45元/股测算)	1.12%-1.69%(按董事会审议时回购股份价格上限45元/股进行回购股份的数量区间测算)	6.6亿元-10亿元	自董事会审议通过之日起12个月内(2021年1月6日-2022年1月5日)	股权激励计划或员工持股计划	24,863,087	1.89%

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2022）0510117 号
注册会计师姓名	王兵、潘桂权

审计报告正文

中顺洁柔纸业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“中顺洁柔”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中顺洁柔2021年12月31日合并及母公司的财务状况以及2021年度合并及母公司的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，我们独立于中顺洁柔，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。

（一）营业收入的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
如财务报表附注六、34所述，中顺洁柔2021年度营业收入为9,149,870,464.80元。由于营业收入金额重大且为关键业绩指标之一，存在较高的固有风险，因此我们将营业收入	我们执行的主要审计程序包括： （1）了解、评估并测试了营业收入确认相关内部控制设计的合理性和运行的有效性； （2）通过访谈管理层及查阅公司会计政策等方式，了解和评估营业收入确认政

<p>的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 通过查询主要客户的工商登记信息及客户合同资料等方式，检查主要客户经营是否存在异常及是否与公司及其关联方存在关联关系；</p> <p>(4) 采取抽样方法，挑选样本执行函证程序，向客户函证应收账款余额、预收款项余额和销售收入金额；</p> <p>(5) 针对国内销售，我们采取抽样方法，检查大额合同、销售订单及对应的发票、出库单、发货单、客户签收单等；针对出口销售，我们采取抽样方法，检查大额合同、销售订单以及对应的发票、报关单、货运装船提单、客户签收记录等；</p> <p>(6) 对营业收入执行了截止性测试程序，评估营业收入是否在恰当的期间确认。</p>
----------------------	--

(二) 销售费用的确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>如财务报表附注六、36所述，中顺洁柔2021年度销售费用为1,986,544,514.02元，占营业收入的比例为21.71%。由于销售费用对公司经营成果影响较大，可能产生重大错报风险，因此我们将销售费用的确认确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解、评估并测试了销售费用确认相关的内部控制设计的合理性和运行的有效性；</p> <p>(2) 获取销售费用明细表，结合公司业务特点，分析各项费用明细发生的合理性；分析主要费用项目占主营业务收入的比例，变动趋势与收入变动趋势是否符合；</p> <p>(3) 对销售费用中的各项主要费用进行抽查，采取抽样方法抽取销售费用凭证，结合对应的合同、发票、银行回单等原始单据及公司的促销政策、薪酬政策等进行检查；</p> <p>(4) 对销售费用执行了截止性测试程序，检查是否存在销售费用跨期的情形。</p>

四、其他信息

中顺洁柔管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年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

中顺洁柔管理层（以下简称“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，管理层负责评估中顺洁柔的持续经营能力，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中顺洁柔、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中顺洁柔的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中顺洁柔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中顺洁柔不能持续经营。

（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）就中顺洁柔中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：王兵

中国注册会计师：潘桂权

中国 武汉

2022年4月26日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：中顺洁柔纸业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	875,052,493.12	1,125,196,199.56
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	2,327,060.20	724,419.74
应收账款	1,177,831,399.28	1,051,423,939.59
应收款项融资		
预付款项	36,685,769.73	26,819,108.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,353,794.41	15,824,945.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,467,631,516.95	1,661,274,495.32
合同资产		
持有待售资产	57,073,059.69	57,073,059.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	123,530,879.96	101,584,569.30
流动资产合计	3,752,485,973.34	4,039,920,737.33
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	33,138,481.74	34,575,365.94
固定资产	3,129,371,506.40	2,792,587,302.21
在建工程	134,875,696.94	275,904,617.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	14,300,520.77	
无形资产	168,453,928.11	169,355,772.24
开发支出		
商誉	64,654.15	64,654.15
长期待摊费用	16,762,904.09	26,635,983.14
递延所得税资产	182,185,944.85	111,367,362.66
其他非流动资产	91,642,363.45	28,027,952.15
非流动资产合计	3,770,796,000.50	3,438,519,010.44
资产总计	7,523,281,973.84	7,478,439,747.77
流动负债：		
短期借款		142,942,941.34
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	334,969,632.58	234,887,563.22
应付账款	829,113,780.31	761,519,389.26
预收款项		
合同负债	164,360,443.34	137,333,617.40
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	139,551,406.46	123,524,627.11
应交税费	107,184,810.97	112,608,054.87
其他应付款	854,872,178.78	754,844,580.09
其中：应付利息		
应付股利	1,352,746.20	1,437,466.77
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	8,616,487.38	
其他流动负债	21,250,613.29	17,628,086.63
流动负债合计	2,459,919,353.11	2,285,288,859.92
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,565,928.14	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	104,483,429.54	115,101,158.13
递延所得税负债	46,514,550.50	35,903,653.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	156,563,908.18	151,004,811.43
负债合计	2,616,483,261.29	2,436,293,671.35
所有者权益：		
股本	1,312,457,555.00	1,311,487,077.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	940,742,686.19	907,006,505.05
减：库存股	722,243,283.39	96,480,911.29

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,984,275.42	61,469,258.27
一般风险准备		
未分配利润	3,265,611,428.36	2,858,664,147.39
归属于母公司所有者权益合计	4,903,552,661.58	5,042,146,076.42
少数股东权益	3,246,050.97	
所有者权益合计	4,906,798,712.55	5,042,146,076.42
负债和所有者权益总计	7,523,281,973.84	7,478,439,747.77

法定代表人：刘鹏

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：徐先静

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	58,690,877.05	170,229,178.13
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,185.51	
应收账款	171,055,039.37	92,647,372.33
应收款项融资		
预付款项	3,867,904.95	7,940,396.34
其他应收款	128,580,102.05	136,987,584.64
其中：应收利息		
应收股利		
存货	120,747,222.55	156,605,546.36
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	23,545,158.50	52,517,725.87
流动资产合计	506,496,489.98	616,927,803.67
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	1,945,421,378.56	1,928,113,219.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,160,598.03	17,939,329.51
固定资产	238,119,182.14	257,354,688.59
在建工程	114,301,119.02	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,207,428.16	
无形资产	27,486,332.17	25,205,232.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	68,572,899.42	46,811,106.77
其他非流动资产	82,852,575.28	2,619,959.27
非流动资产合计	2,496,121,512.78	2,278,043,535.85
资产总计	3,002,618,002.76	2,894,971,339.52
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	792,444,139.83	420,061,168.44
预收款项		
合同负债	38,166,115.55	17,388,431.01
应付职工薪酬	42,822,592.18	44,678,713.21
应交税费	7,119,037.16	5,995,417.05
其他应付款	103,779,839.13	126,072,040.24
其中：应付利息		
应付股利	1,352,746.20	1,437,466.77
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,125,486.62	
其他流动负债	5,334,195.60	2,260,496.03

流动负债合计	990,791,406.07	616,456,265.98
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,083,172.96	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,648,115.81	5,855,467.25
递延所得税负债	7,528,901.04	7,202,336.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,260,189.81	13,057,803.58
负债合计	1,004,051,595.88	629,514,069.56
所有者权益：		
股本	1,312,457,555.00	1,311,487,077.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	863,078,990.57	831,693,206.19
减：库存股	722,243,283.39	96,480,911.29
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	106,862,941.14	61,347,923.99
未分配利润	438,410,203.56	157,409,974.07
所有者权益合计	1,998,566,406.88	2,265,457,269.96
负债和所有者权益总计	3,002,618,002.76	2,894,971,339.52

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	9,149,870,464.80	7,823,528,416.32
其中：营业收入	9,149,870,464.80	7,823,528,416.32

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,460,986,513.10	6,728,790,634.82
其中：营业成本	5,863,049,104.38	4,590,904,040.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	65,545,652.41	56,112,918.09
销售费用	1,986,544,514.02	1,544,562,244.71
管理费用	341,144,204.30	364,914,344.30
研发费用	211,964,212.18	190,298,633.61
财务费用	-7,261,174.19	-18,001,546.24
其中：利息费用	1,872,913.37	2,903,635.12
利息收入	10,512,490.53	8,202,097.37
加：其他收益	24,094,502.50	29,224,284.70
投资收益（损失以“-”号填 列）	365,973.72	3,868,134.28
其中：对联营企业和合营企 业的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填 列）		
净敞口套期收益（损失以 “-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号 填列）	-9,360,485.52	-6,462,152.71
资产减值损失（损失以“-”号	-27,791,339.98	-15,863,724.17

填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-462,228.42	-1,630,681.60
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	675,730,374.00	1,103,873,642.00
加: 营业外收入	3,810,360.34	5,429,670.00
减: 营业外支出	12,059,080.49	20,912,859.12
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	667,481,653.85	1,088,390,452.88
减: 所得税费用	86,436,599.78	182,501,371.47
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	581,045,054.07	905,889,081.41
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	581,045,054.07	905,889,081.41
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	581,097,222.93	905,889,081.41
2.少数股东损益	-52,168.86	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(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		
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	581,045,054.07	905,889,081.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	581,097,222.93	905,889,081.41
归属于少数股东的综合收益总额	-52,168.86	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.45	0.70
（二）稀释每股收益	0.44	0.69

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：刘鹏

主管会计工作负责人：董晔

会计机构负责人：徐先静

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,383,117,016.30	1,632,515,354.88
减：营业成本	2,116,546,576.95	1,377,798,965.81
税金及附加	6,699,681.18	5,201,738.09
销售费用	173,898,463.88	127,888,051.22
管理费用	135,461,184.59	179,278,540.50
研发费用		
财务费用	-7,098,965.55	-5,095,985.70
其中：利息费用	134,353.98	
利息收入	1,173,475.32	2,906,543.07
加：其他收益	4,353,161.48	1,988,938.21
投资收益（损失以“－”号填列）	482,704,072.79	143,256,231.99

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-628,473.64	-457,064.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,273,866.23	-572,411.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-613,479.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	441,764,969.65	91,046,259.02
加：营业外收入	737,533.42	393,442.74
减：营业外支出	7,335,396.44	15,848,705.74
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	435,167,106.63	75,590,996.02
减：所得税费用	-19,983,064.82	-7,045,758.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	455,150,171.45	82,636,754.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	455,150,171.45	82,636,754.10
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

（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	455,150,171.45	82,636,754.10
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	9,026,736,956.62	7,641,541,541.60
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	868,062.36	8,043,686.95

收到其他与经营活动有关的现金	70,331,809.95	152,705,536.70
经营活动现金流入小计	9,097,936,828.93	7,802,290,765.25
购买商品、接受劳务支付的现金	5,434,415,226.04	4,999,555,647.15
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	838,638,770.81	665,109,162.40
支付的各项税费	584,815,507.83	534,941,400.79
支付其他与经营活动有关的现金	920,487,717.42	774,483,692.66
经营活动现金流出小计	7,778,357,222.10	6,974,089,903.00
经营活动产生的现金流量净额	1,319,579,606.83	828,200,862.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	365,973.72	3,868,134.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,062,476.47	48,828,706.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	38,219.83	
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	127,105,000.00
投资活动现金流入小计	61,466,670.02	179,801,840.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	636,140,768.78	511,677,417.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	72,479,083.36	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	708,619,852.14	561,677,417.02
投资活动产生的现金流量净额	-647,153,182.12	-381,875,576.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	34,820,899.15	28,101,700.23

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	187,245,860.18	383,892,976.77
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	222,066,759.33	411,994,677.00
偿还债务支付的现金	328,879,098.49	301,057,260.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,946,347.96	99,989,760.28
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	682,429,516.95	80,056,125.89
筹资活动现金流出小计	1,141,254,963.40	481,103,146.23
筹资活动产生的现金流量净额	-919,188,204.07	-69,108,469.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,474,680.66	-3,179,534.13
五、现金及现金等价物净增加额	-252,236,460.02	374,037,282.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,050,034,135.72	675,996,852.97
六、期末现金及现金等价物余额	797,797,675.70	1,050,034,135.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	2,271,872,550.53	1,317,396,402.58
收到的税费返还		120,214.00
收到其他与经营活动有关的现金	807,061,207.28	1,834,396,504.14
经营活动现金流入小计	3,078,933,757.81	3,151,913,120.72
购买商品、接受劳务支付的现金	1,619,835,759.07	985,895,534.46
支付给职工以及为职工支付的现金	186,144,361.74	127,413,062.62
支付的各项税费	44,702,981.48	31,053,247.68
支付其他与经营活动有关的现金	897,857,291.76	1,414,912,983.81
经营活动现金流出小计	2,748,540,394.05	2,559,274,828.57
经营活动产生的现金流量净额	330,393,363.76	592,638,292.15
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	482,704,072.79	143,256,231.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,290.00	48,336.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	127,105,000.00
投资活动现金流入小计	532,714,362.79	270,409,568.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,904,868.68	32,119,334.97
投资支付的现金	7,740,000.00	665,600,000.00
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	10,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计	195,644,868.68	747,719,334.97
投资活动产生的现金流量净额	337,069,494.11	-477,309,766.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	31,560,899.15	28,101,700.23
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	31,560,899.15	28,101,700.23
偿还债务支付的现金	9,477,423.45	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,727,133.02	97,014,306.99
支付其他与筹资活动有关的现金	676,395,258.62	32,970,709.24
筹资活动现金流出小计	814,599,815.09	129,985,016.23
筹资活动产生的现金流量净额	-783,038,915.94	-101,883,316.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,731.44	254,432.97
五、现金及现金等价物净增加额	-115,577,789.51	13,699,642.94
加：期初现金及现金等价物余额	169,851,203.76	156,151,560.82
六、期末现金及现金等价物余额	54,273,414.25	169,851,203.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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		
	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、上年期末余额	1,311,487,077.00			907,006,505.05	96,480,911.29			61,469,258.27		2,858,664,147.39		5,042,146,076.42		5,042,146,076.42	
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	1,311,487,077.00			907,006,505.05	96,480,911.29			61,469,258.27		2,858,664,147.39		5,042,146,076.42		5,042,146,076.42	
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	970,478.00			33,736,181.14	625,762,372.10			45,515,017.15		406,947,280.97		-138,593,414.84	3,246,050.97	-135,347,363.87	
（一）综合收益总额										581,097,222.93		581,097,222.93	-52,168.86	581,045,054.07	
（二）所有者投入和减少资本	970,478.00			33,736,181.14	625,762,372.10							-591,055,712.96	3,298,219.83	-587,757,493.13	
1. 所有者投入的普通股	3,131,211.00			31,164,564.50								34,295,775.50	3,260,000.00	37,555,775.50	
2. 其他权益工具持有者投入 资本															
3. 股份支付计入所有者权益	-2,160,733.00			2,571,616.64	-35,487,600.13							35,898,483.77		35,898,483.77	

的金额														
4. 其他					661,249,972.23							-661,249,972.23	38,219.83	-661,211,752.40
(三) 利润分配								45,515,017.15	-174,149,941.96	-128,634,924.81				-128,634,924.81
1. 提取盈余公积								45,515,017.15	-45,515,017.15					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-128,634,924.81	-128,634,924.81			-128,634,924.81
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,312,457,555.00			940,742,686.19	722,243,283.39			106,984,275.42	3,265,611,428.36	4,903,552,661.58	3,246,050.97		4,906,798,712.55	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末余额	1,308,891,273.00				760,731,416.57	104,792,649.00			53,205,582.86		2,058,968,835.80		4,077,004,459.23		4,077,004,459.23
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	1,308,891,273.00				760,731,416.57	104,792,649.00			53,205,582.86		2,058,968,835.80		4,077,004,459.23		4,077,004,459.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,595,804.00				146,275,088.48	-8,311,737.71			8,263,675.41		799,695,311.59		965,141,617.19		965,141,617.19
（一）综合收益总额											905,889,081.41		905,889,081.41		905,889,081.41
（二）所有者投入和减少资本	2,595,804.00				146,275,088.48	-8,311,737.71							157,182,630.19		157,182,630.19
1. 所有者投入的普通股	3,610,416.00				34,809,136.79								38,419,552.79		38,419,552.79
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,014,612.00				111,465,951.69	-35,992,459.47							146,443,799.16		146,443,799.16

4. 其他					27,680,721.76							-27,680,721.76		-27,680,721.76
(三) 利润分配								8,263,675.41		-106,193,769.82		-97,930,094.41		-97,930,094.41
1. 提取盈余公积								8,263,675.41		-8,263,675.41				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-97,930,094.41		-97,930,094.41		-97,930,094.41
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,311,487,077.00			907,006,505.05	96,480,911.29			61,469,258.27		2,858,664,147.39		5,042,146,076.42		5,042,146,076.42

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,311,487,077.00				831,693,206.19	96,480,911.29			61,347,923.99	157,409,974.07		2,265,457,269.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,311,487,077.00				831,693,206.19	96,480,911.29			61,347,923.99	157,409,974.07		2,265,457,269.96
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	970,478.00				31,385,784.38	625,762,372.10			45,515,017.15	281,000,229.49		-266,890,863.08
（一）综合收益总额										455,150,171.45		455,150,171.45
（二）所有者投入和减少资本	970,478.00				31,385,784.38	625,762,372.10						-593,406,109.72
1. 所有者投入的普通股	3,131,211.00				31,164,564.50							34,295,775.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,160,733.00				221,219.88	-35,487,600.13						33,548,087.01
4. 其他						661,249,972.23						-661,249,972.23
（三）利润分配									45,515,017.15	-174,149,941.96		-128,634,924.81
1. 提取盈余公积									45,515,017.15	-45,515,017.15		
2. 对所有者（或股东）的分配										-128,634,924.81		-128,634,924.81

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	1,312,457,555.00				863,078,990.57	722,243,283.39			106,862,941.14	438,410,203.56		1,998,566,406.88

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,308,891,273.00				690,241,724.38	104,792,649.00			53,084,248.58	180,966,989.79		2,128,391,586.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	1,308,891,273.00			690,241,724.38	104,792,649.00			53,084,248.58	180,966,989.79			2,128,391,586.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,595,804.00			141,451,481.81	-8,311,737.71			8,263,675.41	-23,557,015.72			137,065,683.21
（一）综合收益总额									82,636,754.10			82,636,754.10
（二）所有者投入和减少资本	2,595,804.00			141,451,481.81	-8,311,737.71							152,359,023.52
1. 所有者投入的普通股	3,610,416.00			34,809,136.79								38,419,552.79
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-1,014,612.00			106,642,345.02	-35,992,459.47							141,620,192.49
4. 其他					27,680,721.76							-27,680,721.76
（三）利润分配								8,263,675.41	-106,193,769.82			-97,930,094.41
1. 提取盈余公积								8,263,675.41	-8,263,675.41			
2. 对所有者（或股东）的分配									-97,930,094.41			-97,930,094.41
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	1,311,487,077.00				831,693,206.19	96,480,911.29			61,347,923.99	157,409,974.07		2,265,457,269.96

三、公司基本情况

中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“本公司”）是由中山市中顺纸业制造有限公司全体股东作为发起人，以中山市中顺纸业制造有限公司整体变更方式设立的股份有限公司。本公司于2008年12月31日在广东省工商行政管理局注册登记并取得了注册号为442000400013713的企业法人营业执照。

截至2021年12月31日，本公司注册资本为人民币1,312,457,555.00元，股本为人民币1,312,457,555.00元。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：中山市东升镇龙成路1号

本公司总部办公地址：中山市西区彩虹大道136号

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司及各子公司（统称“公司”）属生活用纸行业，主要从事研发、生产、加工、销售（含网上销售）：高档生活用纸系列产品、纸巾盒、卫生用品、化妆品、无纺布制品、日用百货（限日用塑料制品、日用金属制品、日用橡胶制品、日用陶瓷制品）、日用化工产品（不含危险化学品）、第一类医疗器械；第二类、第三类医疗器械经营、生产。

3、本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为邓颖忠、邓冠彪和邓冠杰（邓颖忠与邓冠彪、邓冠杰为父子关系）。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2022年4月26日决议批准报出。

5、合并财务报表范围

截至2021年12月31日，公司纳入合并范围的子公司共28户，详“附注九、在其他主体中的权益”。公司本年合并范围增加10户，减少1户，参见“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

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

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：

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，对收入确认、所得税等交易和事项制定

了若干项具体会计政策和会计估计，参见“附注五、39、收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“附注五、44、重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指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。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。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

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计

入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“附注五、6、合并财务报表的编制方法（2）”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“附注五、22、长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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，是指被公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损

益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当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时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。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与被购买方直接处置相关资产或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净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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，参见“附注五、22、长期股权投资”或“附注五、10、金融工具”。

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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明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。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币金额，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）对于外币货币性项目和外币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。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年

未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

在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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资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。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自

身信用风险变动的影 响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影 响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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。公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，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，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利

用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。

公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，公司按照相当于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，公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

a、应收票据

公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
-----	---------

银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行。
商业承兑汇票	以商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征。

b、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，公司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。对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内的关联方款项。

c、其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
关联方组合	本组合为合并范围内的关联方款项。

11、应收票据

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中10、金融工具。

12、应收账款

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中10、金融工具。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见第十节、五、重要会计政策及会计估计中10、金融工具。

15、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

公司将客户尚未支付合同对价，但公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

17、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

18、持有待售资产

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，

转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指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。公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策参见“附注五、10、金融工具”。

共同控制，是指公司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。重大影响，是指公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取

得方式的不同，分别按照公司实际支付的现金购买价款、公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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；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资本公积。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。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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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损益。但公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法参见“附注五、31、长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损

益。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10 年至 30 年	5%、10%	3.00%、3.17%至 9.00%、9.50%
机器设备	年限平均法	2 年至 20 年	5%、10%	4.50%、4.75%至 45.00%、47.50%
运输工具	年限平均法	5 年至 14 年	5%、10%	6.43%、6.79%至 18.00%、19.00%
办公设备	年限平均法	3 年至 8 年	5%、10%	11.25%、11.88%至 30.00%、31.67%
生产器具	年限平均法	2 年至 5 年	5%、10%	18.00%、19.00%至 45.00%、47.50%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法：不适用

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。

公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法参见“附注五、31、长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，“附注五、42、租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入

当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
 - ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
 - ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
 - 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。
- 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。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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，以该资产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资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司的长期待摊费用主要包括办公楼装修费、排污使用权、电使用权。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

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。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。公司在职工为公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见“附注五、42、租赁”。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

（2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单等单据时，商品的控制权转移，公司在该时点确认收入实现。

公司与客户之间的部分合同存在折扣、奖励等安排，形成可变对价。公司按照期望值或最有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。

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：无

40、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得

税负债。除上述例外情况，公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

42、租赁

租赁是指公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）公司作为承租人

公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

① 初始计量

在租赁期开始日，公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（参见“附注四、15、固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，公司采取简化处理

方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 公司作为出租人

公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(1) 经营租赁的会计处理方法：不适用

(2) 融资租赁的会计处理方法：不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）文件规定，境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 5 月 21 日，公司分别召开第五届董事会第五次会议、第五届监事会第三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	具体详见公司于 2021 年 5 月 22 日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-76）。

① 执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第五届董事会第五次会议于 2021 年 5 月 21 日决议通过，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予

调整。

于新租赁准则首次执行日（即2021年1月1日），公司的具体衔接处理及其影响如下：

A、公司作为承租人

对首次执行日的融资租赁，公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。公司于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

公司对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，公司根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

公司承租的房屋及建筑物，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产12,852,715.53元，租赁负债8,089,819.67元，一年内到期的非流动负债4,762,895.86元。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	母公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产			12,852,715.53	3,161,008.25
租赁负债			8,089,819.67	1,858,811.04
一年内到期的非流动负债			4,762,895.86	1,302,197.21

公司于2021年1月1日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为4.75%。

公司2020年度财务报表中披露的2020年末重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额与2021年1月1日计入租赁负债的差异调整过程如下：

项 目	合并报表	母公司报表
2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	14,874,019.59	3,189,784.64
减：采用简化处理的租赁付款额	1,295,863.18	
其中：短期租赁	1,295,863.18	
低价值资产租赁		
调整后2021年1月1日重大经营租赁最低付款额	13,578,156.41	3,189,784.64
增量借款利率加权平均值	4.75%	4.75%
2021年1月1日租赁负债余额	12,852,715.53	3,161,008.25
其中：一年内到期的租赁负债	4,762,895.86	1,302,197.21

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,125,196,199.56	1,125,196,199.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	724,419.74	724,419.74	
应收账款	1,051,423,939.59	1,051,423,939.59	
应收款项融资			
预付款项	26,819,108.57	26,819,108.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	15,824,945.56	15,824,945.56	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,661,274,495.32	1,661,274,495.32	
合同资产			
持有待售资产	57,073,059.69	57,073,059.69	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	101,584,569.30	101,584,569.30	
流动资产合计	4,039,920,737.33	4,039,920,737.33	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	34,575,365.94	34,575,365.94	
固定资产	2,792,587,302.21	2,792,587,302.21	
在建工程	275,904,617.95	275,904,617.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,852,715.53	12,852,715.53
无形资产	169,355,772.24	169,355,772.24	
开发支出			
商誉	64,654.15	64,654.15	
长期待摊费用	26,635,983.14	26,635,983.14	
递延所得税资产	111,367,362.66	111,367,362.66	
其他非流动资产	28,027,952.15	28,027,952.15	
非流动资产合计	3,438,519,010.44	3,451,371,725.97	12,852,715.53
资产总计	7,478,439,747.77	7,491,292,463.30	12,852,715.53
流动负债：			
短期借款	142,942,941.34	142,942,941.34	
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	234,887,563.22	234,887,563.22	
应付账款	761,519,389.26	761,519,389.26	
预收款项			
合同负债	137,333,617.40	137,333,617.40	
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	123,524,627.11	123,524,627.11	
应交税费	112,608,054.87	112,608,054.87	

其他应付款	754,844,580.09	754,844,580.09	
其中：应付利息			
应付股利	1,437,466.77	1,437,466.77	
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		4,762,895.86	4,762,895.86
其他流动负债	17,628,086.63	17,628,086.63	
流动负债合计	2,285,288,859.92	2,290,051,755.78	4,762,895.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,089,819.67	8,089,819.67
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	115,101,158.13	115,101,158.13	
递延所得税负债	35,903,653.30	35,903,653.30	
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,004,811.43	159,094,631.10	8,089,819.67
负债合计	2,436,293,671.35	2,449,146,386.88	12,852,715.53
所有者权益：			
股本	1,311,487,077.00	1,311,487,077.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	907,006,505.05	907,006,505.05	
减：库存股	96,480,911.29	96,480,911.29	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	61,469,258.27	61,469,258.27	
一般风险准备			
未分配利润	2,858,664,147.39	2,858,664,147.39	
归属于母公司所有者权益合计	5,042,146,076.42	5,042,146,076.42	
少数股东权益			
所有者权益合计	5,042,146,076.42	5,042,146,076.42	
负债和所有者权益总计	7,478,439,747.77	7,491,292,463.30	12,852,715.53

调整情况说明

公司于2021年1月1日起，执行新租赁准则。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	170,229,178.13	170,229,178.13	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	92,647,372.33	92,647,372.33	
应收款项融资			
预付款项	7,940,396.34	7,940,396.34	
其他应收款	136,987,584.64	136,987,584.64	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	156,605,546.36	156,605,546.36	
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	52,517,725.87	52,517,725.87	
流动资产合计	616,927,803.67	616,927,803.67	
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	1,928,113,219.50	1,928,113,219.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,939,329.51	17,939,329.51	
固定资产	257,354,688.59	257,354,688.59	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,161,008.25	3,161,008.25
无形资产	25,205,232.21	25,205,232.21	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	46,811,106.77	46,811,106.77	
其他非流动资产	2,619,959.27	2,619,959.27	
非流动资产合计	2,278,043,535.85	2,281,204,544.10	3,161,008.25
资产总计	2,894,971,339.52	2,898,132,347.77	3,161,008.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	420,061,168.44	420,061,168.44	
预收款项			
合同负债	17,388,431.01	17,388,431.01	
应付职工薪酬	44,678,713.21	44,678,713.21	
应交税费	5,995,417.05	5,995,417.05	
其他应付款	126,072,040.24	126,072,040.24	
其中：应付利息			
应付股利	1,437,466.77	1,437,466.77	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,302,197.21	1,302,197.21

其他流动负债	2,260,496.03	2,260,496.03	
流动负债合计	616,456,265.98	617,758,463.19	1,302,197.21
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,858,811.04	1,858,811.04
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,855,467.25	5,855,467.25	
递延所得税负债	7,202,336.33	7,202,336.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,057,803.58	14,916,614.62	1,858,811.04
负债合计	629,514,069.56	632,675,077.81	3,161,008.25
所有者权益：			
股本	1,311,487,077.00	1,311,487,077.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	831,693,206.19	831,693,206.19	
减：库存股	96,480,911.29	96,480,911.29	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	61,347,923.99	61,347,923.99	
未分配利润	157,409,974.07	157,409,974.07	
所有者权益合计	2,265,457,269.96	2,265,457,269.96	
负债和所有者权益总计	2,894,971,339.52	2,898,132,347.77	3,161,008.25

调整情况说明

公司于2021年1月1日起，执行新租赁准则。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额（按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴）	13%、9%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%、累进税率
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中顺洁柔纸业股份有限公司、中山市中顺商贸有限公司、中顺洁柔（湖北）纸业有限公司、浙江中顺纸业有限公司、成都中顺纸业有限公司、杭州洁柔商贸有限公司、北京中顺洁柔纸业有限公司、太阳生活用品股份有限公司、中顺洁柔（达州）纸业有限公司、上海惠聪纸业有限公司、云浮市亨泰商贸有限公司、中顺洁柔（江苏）纸业有限公司	25%
中顺洁柔（中山）纸业有限公司、孝感市中顺洁柔商贸有限公司、北京华熙洁柔生物技术有限公司、朵蕾蜜卫生用品有限公司、泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司、绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司、郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司、达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司、贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司、湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司、西安朵蕾蜜卫生用品有限公司	20%
中顺国际纸业有限公司、中顺洁柔（香港）有限公司（注1）	16.50%
江门中顺纸业有限公司、中顺洁柔（四川）纸业有限公司、中顺洁柔（云浮）纸业有限公司	15%
中顺洁柔（澳门）有限公司（注2）	累进税率

2、税收优惠

中顺洁柔（四川）纸业有限公司被认定为四川省2020年高新技术企业，于2020年9月获得编号为GR202051001193的《高新技术企业证书》，有效期三年，故2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

中顺洁柔（云浮）纸业有限公司被认定为广东省2020年高新技术企业，于2020年12月获得编号为GR202044006774的《高新技术企业证书》，有效期三年，故2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

江门中顺纸业有限公司被认定为广东省2021年高新技术企业，于2021年12月获得编号为GR202144006582的《高新技术企业证书》，有效期三年，故2021年度按15%的税率计缴企业所得税。

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）的有关规定，中顺洁柔（中山）纸业有限公司、孝感市中顺洁柔商贸有限公司、北京华熙洁柔生物技术有限公司、朵蕾蜜卫生用品有限公司、泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司、绵阳市朵蕾蜜卫

生用品有限公司、郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司、达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司、贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司、湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司、西安朵蕾蜜卫生用品有限公司2021年度享受国家小型微利企业普惠性所得税减免政策,年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,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

注1:依香港法律设立的香港公司,适用香港税法,利得税税率为16.50%;

注2:依澳门法律设立的澳门公司,适用澳门税法,所得补充税采用累进税率(应纳税所得额澳门元300,000元以下部分免征,澳门元300,000元以上部分按12%征收)。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	46,249.83	36,349.55
银行存款	795,982,835.01	1,047,785,634.71
其他货币资金	79,023,408.28	77,374,215.30
合计	875,052,493.12	1,125,196,199.56
其中:存放在境外的款项总额	187,577,086.41	99,311,423.25

其他说明

其他货币资金年末余额系开具信用证、银行承兑汇票保证金及支付宝余额。货币资金所有权受限制的情形见“附注七、81”。

2、交易性金融资产:无

3、衍生金融资产:无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位:元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,327,060.20	724,419.74
合计	2,327,060.20	724,419.74

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的

相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据：无

(4) 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：无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

其他说明

- 截至年末，公司无已质押的应收票据。
- 截至年末，公司无终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据。
- 截至年末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	41,279,711.95	3.37%	15,136,103.86	36.67%	26,143,608.09	34,567,651.21	3.17%	10,681,068.59	30.90%	23,886,582.62
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,183,699,791.69	96.63%	32,012,000.50	2.70%	1,151,687,791.19	1,054,953,298.93	96.83%	27,415,941.96	2.60%	1,027,537,356.97
其中：										
按账龄组合	1,183,699,791.69	96.63%	32,012,000.50	2.70%	1,151,687,791.19	1,054,953,298.93	96.83%	27,415,941.96	2.60%	1,027,537,356.97
合计	1,224,979,503.64	100.00%	47,148,104.36	3.85%	1,177,831,399.28	1,089,520,950.14	100.00%	38,097,010.55	3.50%	1,051,423,939.59

按单项计提坏账准备：15,136,103.86

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	28,208,040.02	8,218,072.46	29.13%	客户经营不善、货款难以全部收回
单位二	6,955,035.27	4,455,035.27	64.05%	客户经营不善、货款难以全部收回
单位三	6,116,636.66	2,462,996.13	40.27%	客户经营不善、货款难以全部收回
合计	41,279,711.95	15,136,103.86	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：32,012,000.50

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期以内	975,238,842.10	19,504,776.82	2.00%
信用期-1年	202,205,978.40	10,110,298.92	5.00%
1至2年	1,392,680.29	208,902.04	15.00%
2至3年	1,807,523.87	542,257.16	30.00%
3至5年	2,818,002.94	1,409,001.47	50.00%
5年以上	236,764.09	236,764.09	100.00%
合计	1,183,699,791.69	32,012,000.50	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征。

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,184,399,855.77
1至2年	1,392,680.29
2至3年	1,807,523.87
3年以上	37,379,443.71

3 至 4 年	2,555,202.94
4 至 5 年	28,470,840.02
5 年以上	6,353,400.75
合计	1,224,979,503.64

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	38,097,010.55	9,051,093.81				47,148,104.36
合计	38,097,010.55	9,051,093.81				47,148,104.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	406,560,913.28	33.19%	8,139,345.16
第二名	122,362,632.61	9.99%	4,359,565.43
第三名	69,572,677.96	5.68%	2,101,950.42
第四名	37,571,182.23	3.07%	781,787.42
第五名	31,175,720.24	2.54%	967,121.33
合计	667,243,126.32	54.47%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司年末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、应收款项融资

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	36,685,769.73	100.00%	26,819,108.57	100.00%
合计	36,685,769.73	--	26,819,108.57	--

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

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 29,191,661.23 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 79.57%。

其他说明：无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,353,794.41	15,824,945.56
合计	12,353,794.41	15,824,945.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类：无

2) 重要逾期利息：无

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类：无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	4,555,486.30	4,621,457.93
往来款	5,834,746.14	5,350,546.55
备用金	2,167,837.76	1,704,120.13
其他	1,937,176.46	5,999,332.44
合计	14,495,246.66	17,675,457.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,850,511.49			1,850,511.49
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	309,391.71			309,391.71
本期核销	18,450.95			18,450.95
2021 年 12 月 31 日余额	2,141,452.25			2,141,452.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,295,793.71
1 至 2 年	735,665.88
2 至 3 年	1,213,448.00
3 年以上	2,250,339.07
3 至 4 年	2,113,667.62
4 至 5 年	82,454.05
5 年以上	54,217.40
合计	14,495,246.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	1,850,511.49	309,391.71		18,450.95		2,141,452.25
合计	1,850,511.49	309,391.71		18,450.95		2,141,452.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,450.95

其中重要的其他应收款核销情况：无

其他应收款核销说明：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	其他	1,817,447.37	1 年以内	12.54%	90,872.37
第二名	保证金及押金	1,100,000.00	3-4 年	7.59%	550,000.00
第三名	保证金及押金	750,000.00	1 年以内, 2-3 年, 3-4 年	5.17%	320,000.00
第四名	保证金及押金	600,000.00	2-3 年	4.14%	180,000.00

第五名	保证金及押金	600,000.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年, 3-4 年	4.14%	171,750.00
合计	--	4,867,447.37	--	33.58%	1,312,622.37

6) 涉及政府补助的应收款项: 无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求: 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	886,711,194.32	5,050,118.51	881,661,075.81	1,148,312,808.05	133,039.11	1,148,179,768.94
在产品	50,455,115.89	188,464.55	50,266,651.34	40,777,441.76	306,847.08	40,470,594.68
库存商品	458,467,589.59	4,792,993.52	453,674,596.07	410,313,722.29	2,738,280.52	407,575,441.77
包装物	43,288,272.57	465,044.89	42,823,227.68	32,644,525.84	145,489.07	32,499,036.77
低值易耗品	24,525,776.59	820,943.23	23,704,833.36	13,889,922.62	529,767.94	13,360,154.68
委托加工物资	15,501,132.69		15,501,132.69	19,189,498.48		19,189,498.48
合计	1,478,949,081.65	11,317,564.70	1,467,631,516.95	1,665,127,919.04	3,853,423.72	1,661,274,495.32

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

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	133,039.11	5,215,689.41		298,610.01		5,050,118.51
在产品	306,847.08	420,587.93		538,970.46		188,464.55
库存商品	2,738,280.52	5,205,761.61		3,151,048.61		4,792,993.52
包装物	145,489.07	621,507.19		301,951.37		465,044.89
低值易耗品	529,767.94	704,166.06		412,990.77		820,943.23

合计	3,853,423.72	12,167,712.20		4,703,571.22		11,317,564.70
----	--------------	---------------	--	--------------	--	---------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明：无

10、合同资产：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

其他说明：无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
湖北中顺老厂内不可移动资产（含土地使用权）	57,073,059.69		57,073,059.69	66,285,118.00		2022年3月31日
合计	57,073,059.69		57,073,059.69	66,285,118.00		--

其他说明：

2019年12月，公司为加快推进在孝感市孝南区经济开发区工业园内投资建设高档生活用纸项目二期，经与孝感市孝南区人民政府协商，就收购湖北中顺老厂内不可移动资产（含土地使用权）相关事宜订立协议。公司认为湖北中顺老厂内不可移动资产（含土地使用权）根据类似交易中出售此类资产的惯例，在当前状况下即可立即出售；且已于2019年12月与孝感市长兴投资有限公司、孝感市孝南区人民政府就上述资产的转让签订了具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。公司原预计最终的转让将在2020年12月前完成，但由于受2020年疫情影响，政府以人民利益高于一切为宗旨重心转移到抗疫工作中，尤其湖北孝感是疫情的重灾区，政府集中全力领导人民抗疫与疫后重振经济工作，因而未在约定期间内支付全部资产转让款项。

2021年，公司积极与孝感市长兴投资有限公司、孝感市孝南区人民政府沟通，配合资产交割事宜，截至2021年底仍未完成资产交割。

截至2022年3月底，公司与孝感市长兴投资有限公司最终完成资产交割。

12、一年内到期的非流动资产：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	10,000,000.00	50,000,000.00
待抵扣进项税	46,011,229.37	51,550,834.13
大额存单	62,479,083.36	
预缴企业所得税	5,040,567.23	33,735.17
合计	123,530,879.96	101,584,569.30

其他说明：无

14、债权投资：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：无

15、其他债权投资

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款：无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

17、长期股权投资：无

18、其他权益工具投资：无

19、其他非流动金融资产：无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	31,072,632.92	21,661,131.29		52,733,764.21
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	31,072,632.92	21,661,131.29		52,733,764.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,995,477.31	5,162,920.96		18,158,398.27
2.本期增加金额	1,099,028.28	337,855.92		1,436,884.20
(1) 计提或摊销	1,099,028.28	337,855.92		1,436,884.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	14,094,505.59	5,500,776.88		19,595,282.47
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	16,978,127.33	16,160,354.41		33,138,481.74
2.期初账面价值	18,077,155.61	16,498,210.33		34,575,365.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

公司期末不存在未办妥产权证书的投资性房地产情况。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,129,371,506.40	2,792,587,302.21
合计	3,129,371,506.40	2,792,587,302.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	生产器具	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,120,022,374.29	3,014,753,086.43	54,682,544.73	17,187,070.95	79,292,109.05	4,285,937,185.45
2.本期增加金额	221,540,475.10	462,760,491.66	6,801,127.34	5,512,453.21	16,296,410.71	712,910,958.02
(1) 购置		357,457.51	5,660,378.30	5,512,453.21	5,963,410.63	17,493,699.65
(2) 在建工程转入	221,540,475.10	462,403,034.15	1,140,749.04		10,333,000.08	695,417,258.37
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	222,162.15	31,607,659.05	385,452.39	707,005.81	1,141,249.87	34,063,529.27
(1) 处置或报废	222,162.15	31,607,659.05	385,452.39	707,005.81	1,141,249.87	34,063,529.27
4.期末余额	1,341,340,687.24	3,445,905,919.04	61,098,219.68	21,992,518.35	94,447,269.89	4,964,784,614.20
二、累计折旧						

1.期初余额	230,627,030.94	1,170,141,702.77	26,023,963.29	8,459,387.08	41,628,743.42	1,476,880,827.50
2.本期增加金额	47,902,864.38	273,681,898.27	8,599,848.62	1,785,655.14	12,062,059.01	344,032,325.42
(1) 计提	47,902,864.38	273,681,898.27	8,599,848.62	1,785,655.14	12,062,059.01	344,032,325.42
3.本期减少金额	63,072.68	14,150,091.09	345,766.68	145,574.55	874,526.63	15,579,031.63
(1) 处置或 报废	63,072.68	14,150,091.09	345,766.68	145,574.55	874,526.63	15,579,031.63
4.期末余额	278,466,822.64	1,429,673,509.95	34,278,045.23	10,099,467.67	52,816,275.80	1,805,334,121.29
三、减值准备						
1.期初余额		16,415,970.27	1,219.51		51,865.96	16,469,055.74
2.本期增加金额	271,024.32	18,934,167.77	58,221.32		69,358.14	19,332,771.55
(1) 计提	271,024.32	18,934,167.77	58,221.32		69,358.14	19,332,771.55
3.本期减少金额		5,669,755.31	1,219.51		51,865.96	5,722,840.78
(1) 处置或 报废		5,669,755.31	1,219.51		51,865.96	5,722,840.78
4.期末余额	271,024.32	29,680,382.73	58,221.32		69,358.14	30,078,986.51
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,062,602,840.28	1,986,552,026.36	26,761,953.13	11,893,050.68	41,561,635.95	3,129,371,506.40
2.期初账面价值	889,395,343.35	1,828,195,413.39	28,657,361.93	8,727,683.87	37,611,499.67	2,792,587,302.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	65,694,545.99	33,818,928.73	29,951,407.05	1,924,210.21	
办公设备	418,027.75	358,726.43	58,221.32	1,080.00	
生产器具	147,951.48	68,293.34	69,358.14	10,300.00	
合计	66,260,525.22	34,245,948.50	30,078,986.51	1,935,590.21	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖北中顺车间、仓库、宿舍	157,047,508.26	办理中
唐山分公司厂房、仓库	45,719,124.58	办理中
浙江中顺车间	3,618,339.02	办理中
合计	206,384,971.86	

其他说明：无

(5) 固定资产清理：无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	134,875,696.94	275,904,617.95
合计	134,875,696.94	275,904,617.95

(1) 在建工程情况

单位：元

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
中顺洁柔工程	10,160,431.64		10,160,431.64			
江门中顺工程	3,894,339.75		3,894,339.75	1,028,646.43		1,028,646.43
浙江中顺工程	1,136,260.16		1,136,260.16	249,608.17		249,608.17
四川中顺工程	4,628,355.84		4,628,355.84	5,760,144.05		5,760,144.05
唐山分公司工程	104,140,687.38		104,140,687.38			
湖北中顺工程	4,347,806.26		4,347,806.26	244,523,934.15		244,523,934.15
云浮中顺工程	6,037,233.84		6,037,233.84	24,342,285.15		24,342,285.15
江苏中顺工程	530,582.07		530,582.07			
合计	134,875,696.94		134,875,696.94	275,904,617.95		275,904,617.95

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

中顺洁柔工程	15,715,000.00		10,160,431.64			10,160,431.64	64.65%	64.65%				其他
江门中顺工程	34,436,514.00	1,028,646.43	32,901,603.40	30,035,910.08		3,894,339.75	98.53%	98.53%				其他
浙江中顺工程	12,621,362.34	249,608.17	12,224,040.35	11,337,388.36		1,136,260.16	98.83%	98.83%				其他
四川中顺工程	20,392,201.82	5,760,144.05	14,030,371.51	15,162,159.72		4,628,355.84	97.05%	97.05%				其他
唐山分公司工程	314,192,854.86		110,280,631.73	6,139,944.35		104,140,687.38	54.11%	54.11%				其他
湖北中顺工程	683,700,000.00	244,523,934.15	348,998,663.44	589,174,791.33		4,347,806.26	95.96%	95.96%				其他
云浮中顺工程	58,280,000.00	24,342,285.15	25,262,013.22	43,567,064.53		6,037,233.84	85.60%	85.60%				其他
江苏中顺工程	695,600,000.00		530,582.07			530,582.07	0.08%	0.08%				其他
合计	1,834,937,933.02	275,904,617.95	554,388,337.36	695,417,258.37		134,875,696.94	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

公司本年不存在在建工程可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情况。

(4) 工程物资：无

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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	12,852,715.53	12,852,715.53
2.本期增加金额	10,276,053.63	10,276,053.63
3.本期减少金额		
4.期末余额	23,128,769.16	23,128,769.16
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	8,828,248.39	8,828,248.39
(1) 计提	8,828,248.39	8,828,248.39
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	8,828,248.39	8,828,248.39
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	14,300,520.77	14,300,520.77
2.期初账面价值	12,852,715.53	12,852,715.53

其他说明：无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	189,064,322.15	1,342,721.84		18,819,434.67	168,370.83	209,394,849.49
2.本期增加金额		390,566.04		5,654,345.39		6,044,911.43
(1) 购置		390,566.04		5,654,345.39		6,044,911.43
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	189,064,322.15	1,733,287.88		24,473,780.06	168,370.83	215,439,760.92
二、累计摊销						
1.期初余额	29,450,960.14	885,237.05		9,534,509.23	168,370.83	40,039,077.25
2.本期增加金额	3,797,303.52	115,751.12		3,033,700.92		6,946,755.56
(1) 计提	3,797,303.52	115,751.12		3,033,700.92		6,946,755.56
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	33,248,263.66	1,000,988.17		12,568,210.15	168,370.83	46,985,832.81
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	155,816,058.49	732,299.71		11,905,569.91	168,453,928.11
2.期初账面价值	159,613,362.01	457,484.79		9,284,925.44	169,355,772.24

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

27、开发支出：无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
非同一控制合并中山纸业	64,654.15					64,654.15
合计	64,654.15					64,654.15

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

将商誉结合与其相关的资产组进行资产减值测试，截至2021年12月31日未发生减值迹象，年末无需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明：无

29、长期待摊费用

单位：元

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	2,308,598.93		1,385,159.40		923,439.53
办公楼装修费	22,365,634.21	996,330.31	9,777,549.96		13,584,414.56
电使用权	1,961,750.00	855,750.00	562,450.00		2,255,050.00
合计	26,635,983.14	1,852,080.31	11,725,159.36		16,762,904.09

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

单位：元

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	48,619,359.11	10,491,437.82	37,236,661.77	8,048,641.53
内部交易未实现利润	48,456,053.79	10,181,650.08	59,038,241.84	11,427,908.55
可抵扣亏损	396,983,644.42	99,145,338.70	157,221,067.56	39,305,266.89
存货跌价准备	11,317,564.70	1,862,027.54	3,853,423.72	702,165.91
固定资产减值准备	30,078,986.51	5,111,314.51	16,469,055.74	2,795,038.08
股权激励成本	57,965,133.83	14,145,915.91	136,647,479.87	33,312,991.30
预提费用	96,707,743.24	24,176,935.81	60,267,582.48	15,066,895.62
递延收益	90,270,562.19	17,071,324.48	2,833,819.12	708,454.78
合计	780,399,047.79	182,185,944.85	473,567,332.10	111,367,362.66

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
按税法规定一次性税前扣除的固定资产	240,560,367.15	46,514,550.50	190,069,258.27	35,903,653.30
合计	240,560,367.15	46,514,550.50	190,069,258.27	35,903,653.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		182,185,944.85		111,367,362.66
递延所得税负债		46,514,550.50		35,903,653.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,710,860.27
合计		2,710,860.27

(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：无

31、其他非流动资产

单位：元

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
预付购房款	56,147,845.00		56,147,845.00			
预付工程设备款	34,786,139.79		34,786,139.79	26,000,909.91		26,000,909.91
预付软件款	708,378.66		708,378.66	2,027,042.24		2,027,042.24
合计	91,642,363.45		91,642,363.45	28,027,952.15		28,027,952.15

其他说明：无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	0.00	142,942,941.34
合计		142,942,941.34

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况：无

其他说明：

公司年末无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债：无

34、衍生金融负债：无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	334,969,632.58	234,887,563.22
合计	334,969,632.58	234,887,563.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	829,113,780.31	761,519,389.26
合计	829,113,780.31	761,519,389.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

公司年末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示：无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	164,360,443.34	137,333,617.40
合计	164,360,443.34	137,333,617.40

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,506,119.43	803,282,369.61	787,575,751.49	139,212,737.55
二、离职后福利-设定提存计划	18,507.68	55,186,747.36	54,866,586.13	338,668.91

三、辞退福利		419,395.38	419,395.38	
合计	123,524,627.11	858,888,512.35	842,861,733.00	139,551,406.46

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	122,595,782.24	725,396,870.89	709,736,379.31	138,256,273.82
2、职工福利费		27,611,513.61	27,611,513.61	
3、社会保险费	252,766.51	27,731,765.83	27,728,427.43	256,104.91
其中：医疗保险费	250,105.53	23,770,884.37	23,786,710.42	234,279.48
工伤保险费	167.06	2,401,347.23	2,381,298.38	20,215.91
生育保险费	2,493.92	1,559,534.23	1,560,418.63	1,609.52
4、住房公积金	374,311.00	19,114,920.87	19,059,822.14	429,409.73
5、工会经费和职工教育经费	283,259.68	3,427,298.41	3,439,609.00	270,949.09
合计	123,506,119.43	803,282,369.61	787,575,751.49	139,212,737.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	17,927.54	53,333,775.03	53,024,526.19	327,176.38
2、失业保险费	580.14	1,852,972.33	1,842,059.94	11,492.53
合计	18,507.68	55,186,747.36	54,866,586.13	338,668.91

其他说明：

年末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,434,141.38	25,574,167.63
企业所得税	47,999,180.89	79,266,423.94
个人所得税	2,282,034.20	1,840,329.83
城市维护建设税	3,157,814.56	1,593,768.94
房产税	1,479,897.22	1,087,129.90
教育费附加	1,525,822.40	829,794.94

地方教育费附加	1,017,214.96	524,068.91
土地使用税	845,611.47	796,430.89
印花税	794,985.81	596,629.80
残疾保障金	380,114.13	334,989.76
环境保护税	183,923.63	97,465.13
资源税	84,070.32	66,855.20
合计	107,184,810.97	112,608,054.87

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,352,746.20	1,437,466.77
其他应付款	853,519,432.58	753,407,113.32
合计	854,872,178.78	754,844,580.09

(1) 应付利息：无

(2) 应付股利：无

单位：元

项目	期末余额	期初余额
限制性股票股利	1,352,746.20	1,437,466.77
合计	1,352,746.20	1,437,466.77

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未付费用	791,690,297.01	658,391,225.24
限制性股票回购义务	33,312,589.40	68,800,189.53
押金及保证金	17,980,073.86	20,964,424.40
代收代付股权激励个税	8,360,156.40	2,877,482.40
其他	2,176,315.91	2,373,791.75

合计	853,519,432.58	753,407,113.32
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	6,323,465.21	尚未结算
合计	6,323,465.21	--

其他说明：无

42、持有待售负债：无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	8,616,487.38	4,762,895.86
合计	8,616,487.38	4,762,895.86

其他说明：无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	21,250,613.29	17,628,086.63
合计	21,250,613.29	17,628,086.63

45、长期借款：无

(1) 长期借款分类：无

46、应付债券

(1) 应付债券：无

(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）：无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	14,182,415.52	12,852,715.53
一年内到期的租赁负债	-8,616,487.38	-4,762,895.86
合计	5,565,928.14	8,089,819.67

其他说明：无

48、长期应付款：无

(1) 按款项性质列示长期应付款：无

(2) 专项应付款：无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表：无

(2) 设定受益计划变动情况：无

50、预计负债：无**51、递延收益**

单位：元

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	115,101,158.13	4,000,000.00	14,617,728.59	104,483,429.54	与资产相关的政府补助

合计	115,101,158.13	4,000,000.00	14,617,728.59	104,483,429.54	--
----	----------------	--------------	---------------	----------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
湖北新厂基础设施建设补贴	30,535,934.00			1,071,436.32			29,464,497.68	与资产相关
自动化立体仓库建设扶持资金	21,188,970.58			1,561,764.72			19,627,205.86	与资产相关
一期项目改造扶持资金	16,172,657.65			2,251,422.48			13,921,235.17	与资产相关
二期项目设备扶持资金	9,467,571.00			1,955,301.73			7,512,269.27	与资产相关
扩建 2.5 万吨高档生活用纸项目财政扶持资金	7,453,253.75			625,447.80			6,827,805.95	与资产相关
智能工厂项目补贴资金	2,833,819.12	4,000,000.00		1,794,486.82			5,039,332.30	与资产相关
2017 年第一批工会企业技术改造事后奖补资金	4,081,579.34			634,586.64			3,446,992.70	与资产相关
设备生产线技术改造扶持资金	3,640,736.00			800,790.96			2,839,945.04	与资产相关
环保设施建设扶持资金	3,032,539.79			319,047.60			2,713,492.19	与资产相关
支持企业技术改造资金	3,219,688.10			792,374.28			2,427,313.82	与资产相关
进口设备贴息资金	2,439,593.75			193,875.00			2,245,718.75	与资产相关
污水处理站补助资金	2,664,772.67			477,272.76			2,187,499.91	与资产相关
扩产年产 2.5 万吨高档生活用纸	1,906,666.83			159,999.96			1,746,666.87	与资产相关

项目补助资金								
2.5 万吨扩能项目专项资金	1,820,833.22			575,000.04			1,245,833.18	与资产相关
"水处理"工程建设补助资金	1,369,861.36			155,078.64			1,214,782.72	与资产相关
排污集中水处理工程扶持资金	972,000.00			121,500.00			850,500.00	与资产相关
省级传统产业改造项目资金	910,714.30			107,142.84			803,571.46	与资产相关
自动生产线改建项目资金	1,389,966.67			1,021,200.00			368,766.67	与资产相关
合计	115,101,158.13	4,000,000.00		14,617,728.59			104,483,429.54	

其他说明：无

52、其他非流动负债：无

53、股本

单位：元

	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	1,311,487,077.00	3,131,211.00			-2,160,733.00	970,478.00	1,312,457,555.00

其他说明：

公司本年股本变动情况如下：

根据公司第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，本次行权条件已经成就的股票期权数量为3,431,505份，行权条件已经成就的激励对象为2,522名，可行权期限为2020年6月10日起至2021年2月26日止。根据公司第四届董事会第二十八次会议审议通过的《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的股票期权第一个行权期行权条件成就的议案》，本次行权条件已经成就的股票期权数量为640,389份，行权条件已经成就的激励对象为88名，可行权期限为2020年11月17日起至2021年9月10日止。截至2021年2月26日止，上述行权条件已经成就的激励对象已全部行权，合计申购4,071,894股，其中2021年合计申购461,478股。

根据公司第五届董事会第五次会议及2021年度第四次临时股东大会审议通过的《关于对公司<2018年

股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的部分限制性股票回购注销的议案》，由于部分激励对象离职失去激励资格、部分激励对象考核达标但不足满分未能全部解锁等，共96名激励对象合计2,021,305股限制性股票需回购注销。

根据公司第五届董事会第十二次会议及2021年度第六次临时股东大会审议通过的《关于对公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的部分限制性股票回购注销的议案》，由于部分激励对象离职失去激励资格、部分激励对象考核达标但不足满分未能全部解锁等，共17名激励对象合计139,428股限制性股票需回购注销。

根据公司第五届董事会第六次会议审议通过的《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>首次授予的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，本次行权条件已经成就的股票期权数量为2,948,559份，行权条件已经成就的激励对象为2,274名，可行权期限为2021年6月30日起至2022年2月28日止。根据公司第五届董事会第十二次会议审议通过的《关于公司<2018年股票期权与限制性股票激励计划>预留部分的股票期权第二个行权期行权条件成就的议案》，本次行权条件已经成就的股票期权数量为609,375份，行权条件已经成就的激励对象为70名，可行权期限为2021年12月14日起至2022年9月9日止。截至2021年12月31日止，上述行权条件已经成就的激励对象已陆续开始行权，合计已申购2,669,733股。

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：无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

55、资本公积

单位：元

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）	626,797,181.97	31,164,564.50	7,570,302.21	650,391,444.26
其他资本公积	280,209,323.08	16,491,219.65	6,349,300.80	290,351,241.93
合计	907,006,505.05	47,655,784.15	13,919,603.01	940,742,686.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 《2018年股票期权与限制性股票激励计划》首次授予、预留部分股票期权行权增加“资本公积-股本溢价”31,164,564.50元，减少“资本公积-其他资本公积”6,349,300.80元；股权激励回购注销减少“资本公积-股本溢价”7,570,302.21元。

(2) 本年计提股权激励成本费用计入“资本公积-其他资本公积”12,688,659.70元；《2018年股票期权与限制性股票激励计划》可税前抵扣金额超过账面确认费用的部分确认递延所得税资产同时计入“资本公积-其他资本公积”3,802,559.95元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	68,800,189.53	84,720.57	35,572,320.70	33,312,589.40
普通股股票	27,680,721.76	661,249,972.23		688,930,693.99
合计	96,480,911.29	661,334,692.80	35,572,320.70	722,243,283.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 《2018年股票期权与限制性股票激励计划》第二期解锁首次授予部分4,809,045股，每股4.33元，解锁预留部分714,832股，每股7.02元，合计25,841,285.49元计入本期减少；现金股利可撤销合计84,720.57元计入本期增加。

(2) 首次授予部分因部分激励对象离职或考核不达标，回购注销2,021,305股，每股4.33元；授予预留部分因部分激励对象离职或考核不达标，回购注销139,428股，每股7.02元，合计回购2,160,733股，支付的回购款项9,731,035.21元计入本期减少。

(3) 公司回购股份，合计661,249,972.23元计入本期增加。

57、其他综合收益：无

58、专项储备：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	61,469,258.27	45,515,017.15		106,984,275.42
合计	61,469,258.27	45,515,017.15		106,984,275.42

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,858,664,147.39	2,058,968,835.80
调整后期初未分配利润	2,858,664,147.39	2,058,968,835.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	581,097,222.93	905,889,081.41
减：提取法定盈余公积	45,515,017.15	8,263,675.41
应付普通股股利	128,634,924.81	97,930,094.41
期末未分配利润	3,265,611,428.36	2,858,664,147.39

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,735,274,140.52	5,501,122,254.42	7,599,908,947.02	4,379,376,627.64
其他业务	414,596,324.28	361,926,849.96	223,619,469.30	211,527,412.71
合计	9,149,870,464.80	5,863,049,104.38	7,823,528,416.32	4,590,904,040.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	9,149,870,464.80			9,149,870,464.80
其中:				
生活用纸	8,658,308,172.33			8,658,308,172.33
个人护理	76,965,968.19			76,965,968.19
其他	414,596,324.28			414,596,324.28
按经营地区分类	9,149,870,464.80			9,149,870,464.80
其中:				
境内	8,950,419,612.11			8,950,419,612.11
境外	199,450,852.69			199,450,852.69
市场或客户类型				
其中:				
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	9,149,870,464.80			9,149,870,464.80
其中：				
传统模式	4,391,370,600.48			4,391,370,600.48
非传统模式	4,343,903,540.04			4,343,903,540.04
其他	414,596,324.28			414,596,324.28
合计	9,149,870,464.80			9,149,870,464.80

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 54,001,894.59 元，其中，54,001,894.59 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	23,259,197.19	20,149,751.80
教育费附加	11,299,182.73	9,597,106.24
资源税	108,953.60	107,367.57
房产税	11,076,937.04	9,604,943.14
土地使用税	3,209,808.34	3,492,720.58
车船使用税	11,340.00	18,240.00
印花税	8,115,643.88	6,425,868.35
地方教育费附加	7,766,237.20	6,368,693.14
环境保护税	698,352.43	348,227.27
合计	65,545,652.41	56,112,918.09

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	392,220,286.40	289,793,524.85
产品促销费	1,178,898,284.39	891,673,851.97
运输费	101,585,932.85	90,696,221.79
广告宣传费	164,748,600.16	117,926,339.81
商场管理费	91,587,702.20	101,261,590.30
差旅费	28,835,492.13	24,141,592.40
租赁费	14,115,005.94	17,791,905.46
使用权资产折旧	2,970,607.66	
业务招待费	3,862,187.81	2,004,195.01
其他	7,720,414.48	9,273,023.12
合计	1,986,544,514.02	1,544,562,244.71

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	139,371,643.54	123,787,011.29
股权激励成本	12,688,659.70	95,705,148.72
折旧摊销费	72,707,033.97	64,793,200.48
办公费	32,926,203.90	28,815,372.03
咨询服务费	18,499,710.79	11,152,882.86
外包仓库管理费	25,599,685.04	13,476,942.90
业务招待费	6,017,041.93	4,250,313.01
差旅费	2,922,435.63	2,007,217.94
环境保护费	3,080,326.43	2,920,486.57
租赁费	4,916,595.12	4,972,311.62
使用权资产折旧	5,562,026.99	
其他	16,852,841.26	13,033,456.88
合计	341,144,204.30	364,914,344.30

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	38,282,563.30	35,421,883.98
直接投入	141,887,483.28	123,888,034.21
折旧摊销费	26,981,304.24	26,261,981.44
其他	4,812,861.36	4,726,733.98
合计	211,964,212.18	190,298,633.61

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,872,913.37	2,903,635.12
减：利息收入	10,512,490.53	8,202,097.37
汇兑损益	-3,248,733.35	-18,603,312.21
手续费	4,627,217.45	5,954,447.70
其他	-81.13	-54,219.48
合计	-7,261,174.19	-18,001,546.24

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	1,715,525.67	702,121.74
一期项目改造扶持资金	2,251,422.48	599,715.61
二期项目设备扶持资金	1,955,301.73	1,971,248.16
智能工厂项目补贴资金	1,794,486.82	166,180.88
企业经营贡献奖	1,708,500.00	
自动化立体仓库建设扶持资金	1,561,764.72	973,529.42
湖北中顺新厂基础设施建设补贴	1,071,436.32	1,071,436.32
自动生产线改建项目资金	1,021,200.00	652,433.33
研发补贴、名优产品补贴、增收增效补贴	1,020,000.00	
退役士兵及贫困人群就业增值税减免	934,150.00	961,750.00
见习、就业、稳岗、培训补贴	920,646.29	6,168,474.94
设备技术改造扶持资金	800,790.96	806,623.44
商务发展专项资金	800,000.00	

支持企业技术改造资金	792,374.28	660,311.90
改造资金补贴	700,000.00	
2017 年第一批工会企业技术改造事后奖补资金	634,586.64	634,586.64
四川省彭州工业开发区管理委员会 2013-2017 年财政部扶持资金	625,447.80	625,447.80
唐山分公司 2.5 万吨扩能项目	575,000.04	575,000.04
唐山分公司污水处理站项目资金支持	477,272.76	477,272.76
环保设施建设扶持资金	319,047.60	319,047.60
以工代训补贴	297,000.00	
取水点技术论证补助	280,000.00	
劳动就业管理局社保补贴	234,000.00	53,532.00
工业企业结构调整专项补贴	210,900.00	410,000.00
稳外贸补助	200,000.00	
2014 年进口设备进口贴息	193,875.00	193,875.00
扩建 2.5 万吨生活用纸专项补贴	159,999.96	159,999.96
"水处理"工程建设补助资金	155,078.64	155,078.64
排污集中水处理工程的资金扶持	121,500.00	121,500.00
省级传统产业改造项目资金	107,142.84	89,285.70
税收贡献奖励	100,000.00	
贫困劳动力岗位补贴	97,995.00	
无异味企业创建奖励补助	62,752.29	
企业扶持资金	50,000.00	
清洁生产改造财政奖励	50,000.00	
社会保险补贴	31,604.66	
2020 年政府质量奖励金	30,000.00	
鼓励企业上规模补助	20,000.00	
两优一先表彰对象奖励经费	10,000.00	
以老带新补助	3,000.00	
支持企业扩大进出口规模补助	700.00	257,200.00
财政局拨付财政扶持资金		7,892,985.55
经济科技和信息化局扶持政策奖励奖金		1,310,000.00
受疫情影响恢复生产发展补助		320,000.00
业务收入突破增长奖励		300,000.00
光伏发电补贴		224,640.00

香港工资补贴		126,835.56
防疫抗疫基金保就业补助		73,156.71
百亿抗疫基金企业援助款项计划		66,525.00
2020 年高级节能和清洁生产扶持资金		30,000.00
疫情防控补贴		24,750.00
2019 年度节能专项资金		20,000.00
2018 年度管理体系认证奖励		10,000.00
经济科技和信息化局企业防疫体系建设补助资金		9,000.00
一次性延迟复工补贴		7,440.00
产业专利补助补贴		3,300.00
合 计	24,094,502.50	29,224,284.70

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	365,973.72	3,868,134.28
合计	365,973.72	3,868,134.28

其他说明：

“其他”为公司购买保本型理财产品到期收益及国债逆回购收益。

69、净敞口套期收益：无

70、公允价值变动收益：无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-309,391.71	-727,073.31
应收账款坏账损失	-9,051,093.81	-5,735,079.40
合计	-9,360,485.52	-6,462,152.71

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,442,595.01	-1,623,983.68
五、固定资产减值损失	-24,348,744.97	-14,239,740.49
合计	-27,791,339.98	-15,863,724.17

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-462,228.42	-1,630,681.60
合计	-462,228.42	-1,630,681.60

74、营业外收入

单位：元

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
非流动资产毁损报废利得	98,166.07	147,882.19	98,166.07
其中：固定资产	98,166.07	147,882.19	98,166.07
无形资产			
与企业日常活动无关的政府补助	270.00	11,000.00	270.00
罚款及赔偿收入	1,954,623.83	3,993,312.79	1,954,623.83
无需支付的款项		614,936.63	
其他	1,757,300.44	662,538.39	1,757,300.44
合计	3,810,360.34	5,429,670.00	3,810,360.34

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
中山市人力资源和社会 保障局企业 薪酬调查补 贴款	中山市人力 资源和社会 保障局	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能 而获得的补 助	否	否	270.00		与收益相关

中山市东升镇流动党员管理服务中心两新组织党建经费	中山市东升镇流动党员管理服务中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
中山市人力资源和社会保障局西区补贴	中山市人力资源和社会保障局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		1,000.00	与收益相关
合计						270.00	11,000.00	

其他说明：无

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	8,284,411.07	15,470,536.45	8,284,411.07
非流动资产毁损报废损失	1,690,488.06	1,497,805.16	1,690,488.06
其中：固定资产	1,690,488.06	1,497,805.16	1,690,488.06
无形资产			
其他	2,084,181.36	3,944,517.51	2,084,181.36
合计	12,059,080.49	20,912,859.12	12,059,080.49

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	143,551,604.93	181,314,018.95
递延所得税费用	-57,115,005.15	1,187,352.52
合计	86,436,599.78	182,501,371.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	667,481,653.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	166,870,413.46
子公司适用不同税率的影响	-66,272,007.79
调整以前期间所得税的影响	-18,685,392.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,523,586.61
所得税费用	86,436,599.78

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	20,953,685.44	49,688,516.72
政府补助	10,830,599.76	60,126,856.61
利息收入	10,512,454.74	8,196,797.10
代收股权激励个税	17,793,045.78	22,976,763.21
其他	10,242,024.23	11,716,603.06
合计	70,331,809.95	152,705,536.70

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用	773,465,376.40	550,689,649.13
往来款	120,888,965.74	178,777,668.81
代付股权激励个税	14,133,649.74	26,757,243.77
捐赠支出	2,070,143.19	14,145,244.02

其他	9,929,582.35	4,113,886.93
合计	920,487,717.42	774,483,692.66

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期收回本金	50,000,000.00	40,000,000.00
国债逆回购到期收回本金		87,105,000.00
合计	50,000,000.00	127,105,000.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买大额存单	62,479,083.36	
购买理财产品	10,000,000.00	50,000,000.00
合计	72,479,083.36	50,000,000.00

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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份	661,249,972.23	27,680,721.76
存入票据、保函和信用证保证金	2,127,733.68	47,412,150.07
股权激励回购注销	9,731,035.21	4,963,254.06
租赁负债支付的现金	9,320,775.83	
合计	682,429,516.95	80,056,125.89

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

单位：元

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	581,045,054.07	905,889,081.41
加：资产减值准备	37,151,825.50	22,325,876.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	345,469,209.62	298,227,998.50
使用权资产折旧	8,828,248.39	
无形资产摊销	6,946,755.56	5,761,733.76
长期待摊费用摊销	11,725,159.36	7,629,304.48
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）	462,228.42	1,630,681.60
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,592,321.99	1,349,922.97
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	7,347,594.03	6,083,169.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-365,973.72	-3,868,134.28
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-67,725,902.35	-4,700,193.35
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	10,610,897.20	5,887,545.87
存货的减少（增加以“－”号填列）	197,085,573.38	-673,208,087.17
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-143,214,872.03	-283,241,489.30
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	309,932,827.71	442,728,302.91
其他	12,688,659.70	95,705,148.72
经营活动产生的现金流量净额	1,319,579,606.83	828,200,862.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	797,797,675.70	1,050,034,135.72
减：现金的期初余额	1,050,034,135.72	675,996,852.97
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	-252,236,460.02	374,037,282.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额：无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额：无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	797,797,675.70	1,050,034,135.72
其中：库存现金	46,249.83	36,349.55
可随时用于支付的银行存款	795,982,835.01	1,047,785,634.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,768,590.86	2,212,151.46
三、期末现金及现金等价物余额	797,797,675.70	1,050,034,135.72

其他说明：无

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：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	77,254,817.42	开具信用证保证金、票据保证金
合计	77,254,817.42	--

其他说明：无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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	--	--	306,306,577.75
其中：美元	46,310,258.59	6.3738	295,172,326.20
欧元			
港币	13,621,545.82	0.8174	11,134,251.55
应收账款	--	--	33,078,108.23
其中：美元	573,418.81	6.3738	3,654,856.81
欧元			
港币	35,996,148.05	0.8174	29,423,251.42
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			157,176.13
其中：港币	192,287.90	0.8174	157,176.13
应付账款			251,681,464.58
其中：美元	39,038,873.95	6.3738	248,825,974.78
欧元	22,000.00	7.2409	159,299.80
日元	48,580,000.00	0.0555	2,696,190.00
其他应付款			2,302,742.08
其中：港币	2,813,788.08	0.8174	2,299,990.38
美元	431.72	6.3738	2,751.70

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

境外经营实体	经营地	记账本位币
中顺国际纸业有限公司	香港	人民币
中顺洁柔（香港）有限公司	香港	人民币
中顺洁柔（澳门）有限公司	澳门	人民币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	4,000,000.00	递延收益、其他收益	872,441.50
与收益相关	7,761,248.24	其他收益	7,761,248.24
与收益相关	270.00	营业外收入	270.00
合计	11,761,518.24		8,633,959.74

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

详见“附注七、51、67、74”。

85、其他：无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本及商誉：无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债：无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明：
无

(6) 其他说明：无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并：无

(2) 合并成本：无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值：无

3、反向购买：无

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

2021年2月25日，本公司投资设立中顺洁柔（江苏）纸业有限公司，注册资本为人民币20,000.00万元，持股比例100%。公司自2021年2月起将中顺洁柔（江苏）纸业有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年5月19日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与云南嘉趣经贸有限公司共同投资设立云南朵蕾蜜商贸有限公司，注册资本为人民币400.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，云南嘉趣经贸有限公司持股比例40%。公司自2021年5月起将云南朵蕾蜜商贸有限公司纳入合并范围。2021年10月19日，云南朵蕾蜜商贸有限公司解散注销，公司自注销日起不再将其纳入合并范围。

2021年5月20日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与泸州市龙马潭区吉盛商贸有限公司共同投资设立泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币150.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，泸州市龙马潭区吉盛商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年5月起将泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年6月8日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与四川众恩联丞科技有限公司共同投资设立绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币150.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，四川众恩联丞科技有限公司持股比例40%。公司自2021年6月起将绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年7月12日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与河南多显商贸有限公司共同投资设立郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币100.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，

河南多显商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年7月起将郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，尚未开展经营活动。

2021年7月14日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与达州市佳泰商贸有限责任公司共同投资设立达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币150.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，达州市佳泰商贸有限责任公司持股比例40%。公司自2021年7月起将达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年8月6日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与贵州方胜商贸有限公司共同投资设立贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币200.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，贵州方胜商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年8月起将贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年8月18日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与湛江市伟记贸易有限公司共同投资设立湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币100.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，湛江市伟记贸易有限公司持股比例40%。公司自2021年8月起将湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，尚未开展经营活动。

2021年9月1日，本公司与华熙生物科技股份有限公司共同投资设立北京华熙洁柔生物技术有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，本公司持股比例51%，华熙生物科技股份有限公司持股比例49%。公司自2021年9月起将北京华熙洁柔生物技术有限公司纳入合并范围，已正常开展经营活动。

2021年9月2日，本公司全资子公司朵蕾蜜卫生用品有限公司与西安博禹恒昌商贸有限公司共同投资设立西安市朵蕾蜜卫生用品有限公司，注册资本为人民币100.00万元，朵蕾蜜卫生用品有限公司持股比例60%，西安博禹恒昌商贸有限公司持股比例40%。公司自2021年9月起将西安市朵蕾蜜卫生用品有限公司纳入合并范围，尚未开展经营活动。

6、其他：无

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

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	
江门中顺纸业 有限公司	广东江门	广东江门	研发、生产、销售（含网上销售）：纸制品、妇婴用品、化妆品、湿巾、无纺布制品、日用品、清洁用品；销售（含网上销售）一类、二类医疗器械、食品。（以上项目不涉及外商准入特别管理措施）。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	88.25%	11.75%	出资设立
浙江中顺纸业 有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	一般项目：纸制品制造；纸制品销售；纸浆销售；个人卫生用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用	75.00%	25.00%	出资设立

			品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械零售；第二类医疗器械销售；第二类医疗器械零售；医用口罩批发；医用口罩零售；日用百货销售；日用品零售；母婴用品销售；厨具卫具及日用杂品批发；化妆品批发；化妆品零售；针纺织品及原料批发；针纺织品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）（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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			
中顺洁柔（香港）有限公司	香港	香港	纸浆的采购		100.00%	出资设立
中顺洁柔（云浮）纸业有限公司	广东云浮	广东云浮	研发、生产、批发、零售、网上销售：纸制品、卫生制品、妇婴用品、日用品、化妆品、医疗器械、卫生材料、非织造布及制品、高分子材料及制品、日用杂品、消毒用品（不含危险化学品）；批发、零售、网上销售：食品；货物或技术进出口（国家禁止或者涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；仓储服务（限经消防合格、不含危险化学品的仓库）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		出资设立
云浮市亨泰商贸有限公司	广东云浮	广东云浮	批发、零售、网上销售：纸、木浆、卫生制品、妇婴用品、化妆品、日用品、医疗器械、日用杂品、消毒用品（不含危险化学品）；货物或技术进出口（国家禁止或者涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		出资设立
中顺洁柔（澳门）有限公司	澳门	澳门	批发、贸易		100.00%	出资设立
中山市中顺商贸有限公司	广东中山	广东中山	从事纸用品、纸类制品（印刷除外）、木浆、日用百货、卫生用品、化妆品、无纺布制品、日用化工产品、第一类医疗器械、食品的批发、零售、网上销售（仅限第三方平台销售）；仓储（化学危险品及易制毒品除外）；货物及技术进出口；第二类、第三类医疗器械经营。（以上经营范围涉及食品经营、货物进出口、技术进出口）（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00%		同一控制下企业合并

孝感市中顺洁柔商贸有限公司	湖北孝感	湖北孝感	纸用品、日用百货、浆板进出口及销售；化妆品、沐浴露、卫生巾的销售；婴幼儿用品（不含食品）的销售；塑料薄膜的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	同一控制下企业合并
北京中顺洁柔纸业有限公	北京	北京	销售纸用品、日用品、纸浆、浆板；货物进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）		100.00%	同一控制下企业合并
成都中顺纸业有限公	四川彭州	四川彭州	生活用纸、洗涤用品、日用百货、卫生用品、婴儿用品、化妆品、无纺布制品、妇女卫生用品、日用化工产品、生活用品、医疗器械、医疗用品、消毒用品（不含危险化学品）销售；电子商务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。		100.00%	同一控制下企业合并
杭州洁柔商贸有限公司	浙江杭州	浙江杭州	批发、零售：纸制品，纸浆，日用百货；货物及技术的进出口（国家法律、行政法规规定禁止经营的项目除外，法律、行政法规规定限制经营的项目取得许可证后方可经营）；其他无需报经审批的一切合法项目(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	同一控制下企业合并
上海惠聪纸业有限公	上海	上海	生活用纸，纸浆、浆板，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】		100.00%	同一控制下企业合并
中顺洁柔（湖北）纸业有限公	湖北孝感	湖北孝感	许可项目：卫生用品和一次性使用医疗用品生产；化妆品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：卫生用品和一次性使用医疗用品销售；化妆品零售；化妆品批发；纸制造；个人卫生用品销售；针纺织品销售；母婴用品制造；母婴用品销售；纸制品销售；纸制品制造；日用品销售；日用化学产品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；货物和技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）（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）	93.375%	6.625%	同一控制下企业合并
中顺国际纸业有限公	中国香港	中国香港	纸品销售。		100.00%	同一控制下企业合并
中顺洁柔（四川）纸	四川彭州	四川彭州	许可项目：卫生用品和一次性使用医疗用品生产；货物进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可批	100.00%		非同一控制下企业

业有限公司			准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目：卫生用品和一次性使用医疗用品销售；个人卫生用品销售；日用百货销售；纸制品制造；纸制品销售；纸制造；日用化学产品制造；日用化学产品销售；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；产业用纺织制成品生产；产业用纺织制成品销售；母婴用品制造；母婴用品销售（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）。			合并
中顺洁柔（中山）纸业有限公司	广东中山	广东中山	生产、加工和销售：高档生活用纸系列产品（不含印刷工序）；浆板的进出口业务（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	100.00%		非同一控制下企业合并
中顺洁柔（达州）纸业有限公司	四川达州	四川达州	研发、生产、加工、销售（含网上销售）：生活用纸、纸巾盒、卫生用品、化妆品、无纺布制品、塑料制品、金属制品、橡胶制品、陶瓷制品、婴儿用品、妇女卫生用品、日用品；竹子、林木种植；造纸用竹、木原材料的收购；竹浆、木浆、竹片、木片的研发、生产、销售；热电联产及销售；仓库租赁；石灰、石灰石的加工、销售；工业污水处理、中水回用；一般进出口贸易活动；建筑材料、五金交电、化工产品（不含危险品）销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		出资设立
太阳生活用品股份有限公司	广东云浮	广东云浮	研发、生产、加工、销售、网上销售：纸制品，卫生用品、化妆品、无纺布制品、日用塑料制品、日用化学产品、日用金属制品、日用橡胶制品、日用陶瓷制品；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	50.00%	50.00%	出资设立
朵蕾蜜卫生用品有限公司	广东中山	广东中山	一般项目：纸制品制造；互联网销售（仅限第三方平台销售）（除销售需要许可的商品）；个人卫生用品销售；家居用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；化妆品零售；日用百货销售；塑料制品销售；金属制品销售；橡胶制品销售；日用陶瓷制品制造。（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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）	60.00%	40.00%	出资设立
中顺洁柔（江苏）纸业有限公司	江苏宿迁	江苏宿迁	许可项目：第二类医疗器械生产；货物进出口；技术进出口；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：纸制品制造；塑料制品销售；纸制品销	100.00%		出资设立

			售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；个人卫生用品销售；家居用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；化妆品零售；化妆品批发；针纺织品销售；厨具餐具及日用杂品批发；金属制品销售；橡胶制品销售；日用陶瓷制品制造；厨具餐具及日用杂品研发；厨具餐具及日用杂品零售；污水处理及其再生利用；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；消毒剂销售（不含危险化学品）（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）			
北京华熙洁柔生物技术有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务；销售纸制品、日用品、卫生用品、化妆品、化工产品（不含危险化学品）、第一类医疗器械、第二类医疗器械、消毒用品、非医用口罩。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）	51.00%		出资设立
泸州市朵蕾蜜卫生用品有限公司	四川泸州	四川泸州	一般项目：个人卫生用品销售；纸制品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；家居用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；日用百货销售；塑料制品销售；金属制品销售；橡胶制品销售；日用陶瓷制品制造；会议及展览服务（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）。		60.00%	出资设立
绵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司	四川绵阳	四川绵阳	一般项目：化妆品批发；个人卫生用品销售；纸制品制造；互联网销售（除销售需要许可的商品）；家居用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；化妆品零售；日用百货销售；塑料制品销售；金属制品销售；橡胶制品销售；日用陶瓷制品制造（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）。		60.00%	出资设立
郑州市朵蕾蜜卫生用品有限公司	河南郑州	河南郑州	一般项目：个人卫生用品销售；家居用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；化妆品零售；日用百货销售；塑料制品销售；纸制品制造；金属制品销售；橡胶制品销售；日用陶瓷制品制造（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）		60.00%	出资设立
达州市朵蕾蜜卫生用品有限公司	四川达州	四川达州	一般项目：个人卫生用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；纸制品制造；互联网销售（除销售需要许可的商品）；家居用品销售；化妆品零售；日用品销售；塑料制品销售；金属制品销售；橡胶制品销售；日用陶瓷制品制造；会议及展览服		60.00%	出资设立

			务（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）。		
贵阳市朵蕾蜜卫生用品有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。其他未列明零售业；纸制品销售；日用百货销售；化妆品零售；日用杂品销售；家居用品销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；品牌管理；会议及展览服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	60.00%	出资设立
湛江市朵蕾蜜卫生用品有限公司	广东湛江	广东湛江	一般项目：卫生用品和一次性使用医疗用品销售；个人卫生用品销售；化妆品零售；日用品销售；日用百货销售；橡胶制品销售；塑料制品销售；金属制品销售；纸制品销售；会议及展览服务。（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）	60.00%	出资设立
西安朵蕾蜜卫生用品有限公司	陕西西安	陕西西安	一般项目：日用品销售；化妆品零售；家居用品销售；办公用品销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；建筑装饰材料销售；针纺织品销售；机械设备销售；仪器仪表销售；服装服饰零售；鞋帽零售；食品销售（仅销售预包装食品）；日用百货销售；电子产品销售；园林绿化工程施工；广告设计、代理；网络技术服务；市场营销策划；会议及展览服务；礼仪服务。（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）	60.00%	出资设立

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：间接持股均为公司之全资子公司所持股份

（2）重要的非全资子公司：无

其他说明：

公司不存在重要的非全资子公司。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

(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：无

其他说明：

注：2021年3月，中顺洁柔（云浮）商贸有限公司名称变更为云浮市亨泰商贸有限公司。

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无

其他说明

公司不存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。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息：无

(3) 重要联营企业的主要财务信息：无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息：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：无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无

4、重要的共同经营：无

其他说明

公司不存在重要的共同经营。

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：

公司不存在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

6、其他：无

十、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款、其他应付款、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本“附注七”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。2021年12月31日，可能引起公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3.外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司承受外汇风险主要与美元、港元有关，除公司的下属境外子公司主要以美元、港元进行采购和销售外，公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年12月31日，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的情况见“附注七、82”。公司本年产生汇兑损益-3,248,733.35元。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在资产负债表日其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对公司当期损益和股东权益的税前影响如下：

项 目	本年	
	对利润的影响	对股东权益的影响
人民币对外币汇率升值1.00%	-855,576.55	-855,576.55
人民币对外币汇率贬值1.00%	855,576.55	855,576.55

4.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。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由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6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。

于2021年12月31日，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1 年以上	合计
应付票据	334,969,632.58		334,969,632.58
应付账款	825,831,744.94	3,282,035.37	829,113,780.31
其他应付款	845,094,973.44	9,777,205.34	854,872,178.78
一年内到期的非流动负债	8,616,487.38		8,616,487.38
租赁负债		5,565,928.14	5,565,928.14
合计	2,014,512,838.34	18,625,168.85	2,033,138,007.19

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：无
- 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：无
- 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：无
- 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：无
- 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：无
- 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：无
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无
- 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：无
- 9、其他：无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
广东中顺纸业集团有限公司	广东中山	对外投资；商品流通信息咨询（不含房地产、劳务、金融期货、出国留学）。	RMB3,000 万	28.62%	28.62%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是邓颖忠、邓冠彪、邓冠杰三父子。

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九、在其他主体中的权益。

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。

其他说明

公司不存在在合营安排或联营企业中的权益

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中顺公司	实际控制人控制的公司/其他持股 5%以上股东
广州市忠顺贸易有限公司	公司董事邓颖忠的侄子和侄婿控制的公司
巴马中顺健康品股份有限公司	实际控制人邓颖忠担任董事的公司
烟台中顺网络科技有限公司	公司控股股东控制的巴马中顺健康品股份有限公司控股子公司
深圳市中顺财智投资有限公司	实际控制人邓颖忠、邓冠彪和邓冠杰共同控制的企业
彭州乐享生活商贸有限公司	公司副总裁岳勇儿子持股 50%并担任监事的公司
四川西部乐享生活商贸有限公司	公司副总裁岳勇儿子持股 50%并担任监事的公司
重庆勤悦商贸有限公司 (曾用名:重庆市涪陵区勤悦日用品有限公司)	公司副总裁岳勇弟弟的配偶持股 99%的公司
深圳金桔投资有限公司	实际控制人邓冠彪担任董事、邓冠杰担任监事的公司
中山市中顺财智商贸有限责任公司	实际控制人邓冠杰担任经理、执行董事的公司;实际控制人邓冠彪担任监事的公司
中山市虔来网络科技有限公司	公司独立董事刘叠控制的公司
佛山市盈方嘉毓咨询服务有限公司	公司监事梁永亮控制的公司
梅州市信红电子有限公司	实际控制人邓冠彪配偶的母亲持股 100%并担任总经理、执行董事的公司
广州市星辉纸业有限公司	公司监事张高配偶的兄弟姐妹持股 88%并担任法定代表人的公司
广州佳辉企业管理有限公司	公司监事张高配偶的兄弟姐妹持股 99%并担任法定代表人,张高的配偶持股 1%并担任执行董事的公司。
中国纸业投资有限公司	公司监事张高配偶的兄弟姐妹担任董事的公司
浙江自贸区新嘉物贸易有限公司	公司监事张高配偶的兄弟姐妹持股 100%并担任监事的公司
珠海市高新区盛达工程咨询服务中心	公司财务总监董晔儿子担任法定代表人的公司
中山巨丰宝商贸有限公司	公司董事会秘书、副总裁持股 90%并担任经理、执行董事、法定代表人职务
佛山市顺德区洮钢商贸有限公司	公司董事及实际控制人邓颖忠的兄弟持股 50%并担任法定代表人的公司

其他说明

注:公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员为公司的关联方。

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
四川西部乐享生活商贸有限公司	促销费	255,495.97	500,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
彭州乐享生活商贸有限公司	销售商品	2,372,236.58	1,378,011.50
四川西部乐享生活商贸有限公司	销售商品	309,795.62	641,228.34
重庆勤悦商贸有限公司	销售商品		330,512.87
广东中顺纸业集团有限公司	销售商品		56,637.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司预计2021年度与四川西部乐享生活商贸有限公司发生的关联交易金额50万元，包含关联方向公司提供服务及公司向关联方销售商品。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：无

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
邓颖忠、邓冠彪和邓冠杰	房屋租赁	2,919,181.44	3,004,787.91

关联租赁情况说明：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	36,922,924.97	34,173,895.09

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
应收账款	重庆勤悦商贸有限公司			60,876.03	3,043.80
其他应收款	重庆勤悦商贸有限公司			44.63	2.23

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	四川西部乐享生活商贸有限公司	282,242.81	
合同负债	四川西部乐享生活商贸有限公司	126.90	195.90
合同负债	彭州乐享生活商贸有限公司	9,374.37	1.67

7、关联方承诺：无

8、其他：无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,655,088.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,560,349.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司年末发行在外的限制性股票期权首次授予价格为 8.472 元/份；预留部分授予价格为 13.865 元/份；有效期为自股票期权授予之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

其他说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票：授予日股票收盘价； 股票期权：Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	股东大会审议通过
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	115,633,467.53
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	12,688,659.70

其他说明：无

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

报告期内，公司不存在股份支付的修改、终止情况。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他：无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：无

2、利润分配情况：

根据公司2022年4月26日召开的第五届董事会第十三次会议决议，公司2021年度利润分配的预案为：以实施本次利润分配方案的股权登记日总股本减去公司实施回购的股份后的股份数为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至未来实施分配方案时股权登记日，公司股本因回购注销限制性股票、期权行权等原因有所变动的，公司将保持每10股利润分配的额度不变，相应变动利润分配总额。该议案须提交股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回：无

4、其他资产负债表日后事项说明：无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法：无

(2) 未来适用法：无

2、债务重组：无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换：无

(2) 其他资产置换：无

4、年金计划：无

5、终止经营：无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部。因此，公司不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

(2) 报告分部的财务信息：无

(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：无

(4) 其他说明：无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项：无

8、其他

公司对外担保情况

2021年，公司与中国银行股份有限公司中山分行、上海骏孟电子商务有限公司签订《销易达业务合作协议》（编号：2021年XYDXY字33725001号），合同约定银行向上海骏孟电子商务有限公司提供额度总金额为人民币2.00亿元的销易达业务授信额度，公司提供连带责任担保，额度有效期至2022年6月22日。截至2021年12月31日，上海骏孟电子商务有限公司销易达业务无融资余额。

2021年，公司子公司中山市中顺商贸有限公司与中国银行股份有限公司中山分行、武汉洁柔电子商务有限公司签订《销易达业务合作协议》（编号：2021年XYDXY字33725002号），合同约定银行向武汉洁柔

电子商务有限公司提供额度总金额为人民币1.45亿元的销易达业务授信额度，公司提供连带责任担保，额度有效期至2022年8月5日。截至2021年12月31日，武汉洁柔电子商务有限公司销易达业务无融资余额。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	173,226,692.33	100.00%	2,171,652.96	1.25%	171,055,039.37	94,047,365.99	100.00%	1,399,993.66	1.49%	92,647,372.33
其中：										
账龄组合	82,828,535.15	47.82%	2,171,652.96	2.62%	80,656,882.19	56,099,681.03	59.65%	1,399,993.66	2.50%	54,699,687.37
关联方组合	90,398,157.18	52.18%			90,398,157.18	37,947,684.96	40.35%			37,947,684.96
合计	173,226,692.33	100.00%	2,171,652.96	1.25%	171,055,039.37	94,047,365.99	100.00%	1,399,993.66	1.49%	92,647,372.33

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：2,171,652.96

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用期以内	67,870,642.71	1,357,412.86	2.00%
信用期-1年	14,632,826.05	731,641.30	5.00%
1至2年	207,443.99	31,116.60	15.00%
2至3年	36,645.00	10,993.50	30.00%
3至5年	80,977.40	40,488.70	50.00%
5年以上			100.00%
合计	82,828,535.15	2,171,652.96	--

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	172,901,625.94
1 至 2 年	207,443.99
2 至 3 年	36,645.00
3 年以上	80,977.40
3 至 4 年	80,977.40
合计	173,226,692.33

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	1,399,993.66	771,659.30				2,171,652.96
合计	1,399,993.66	771,659.30				2,171,652.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明：

本公司本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	90,398,157.18	52.18%	
第二名	19,483,670.07	11.25%	389,673.40
第三名	15,222,369.16	8.79%	350,923.36
第四名	7,925,671.37	4.58%	313,013.17

第五名	5,731,213.33	3.31%	198,384.52
合计	138,761,081.11	80.11%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司年末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	128,580,102.05	136,987,584.64
合计	128,580,102.05	136,987,584.64

(1) 应收利息

1) 应收利息分类：无

2) 重要逾期利息：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类：无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

往来款	125,981,678.74	131,125,900.41
备用金	724,829.00	639,681.19
保证金及押金	253,137.00	113,606.00
其他	1,844,844.60	5,494,420.94
合计	128,804,489.34	137,373,608.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2021 年 1 月 1 日余额	386,023.90			386,023.90
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	143,185.66			143,185.66
本期核销	18,450.95			18,450.95
2021 年 12 月 31 日余额	224,387.29			224,387.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	128,751,535.29
1 至 2 年	44,600.00
3 年以上	8,354.05
5 年以上	8,354.05
合计	128,804,489.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	386,023.90		143,185.66	18,450.95		224,387.29
合计	386,023.90		143,185.66	18,450.95		224,387.29

本公司本年实际核销的其他应收款18,450.95元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,450.95

其中重要的其他应收款核销情况：无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	往来款	98,082,768.08	1年以内	76.15%	
第二名	往来款	26,398,361.92	1年以内	20.49%	
第三名	往来款	1,817,447.37	1年以内	1.41%	90,872.37
第四名	其他	138,124.39	1年以内,4-5年	0.11%	10,665.54
第五名	其他	97,880.60	1年以内	0.08%	4,894.03
合计	--	126,534,582.36	--	98.24%	106,431.94

6) 涉及政府补助的应收款项：无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

3、长期股权投资

单位：元

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	1,945,421,378.56		1,945,421,378.56	1,928,113,219.50		1,928,113,219.50
合计	1,945,421,378.56		1,945,421,378.56	1,928,113,219.50		1,928,113,219.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额(账面价)	减值准备
-------	------	--------	-----------	------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	值)	期末余额
江门中顺纸业 有限公司	698,614,821.47				559,563.62	699,174,385.09	
中山市中顺商 贸有限公司	94,817,296.68				1,889,769.88	96,707,066.56	
云浮市亨泰商 贸有限公司	30,200,274.51				869.50	30,201,144.01	
中顺洁柔(云 浮)纸业有限 公司	657,837,465.42				759,016.40	658,596,481.82	
中顺洁柔(中山) 纸业有限公 司	12,683,100.00					12,683,100.00	
太阳生活用品 股份有限公司	200,000.00					200,000.00	
中顺洁柔(四 川)纸业有限 公司	173,385,439.98				3,087,887.32	176,473,327.30	
中顺洁柔(达 州)纸业有限 公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
中顺洁柔(湖 北)纸业有限 公司	196,016,245.13				1,460,392.03	197,476,637.16	
浙江中顺纸业 有限公司	56,524,520.15				1,540,752.38	58,065,272.53	
中顺洁柔(江 苏)纸业有限 公司		5,700,000.00			96,828.33	5,796,828.33	
中顺国际纸业 有限公司	785,042.74				96,220.83	881,263.57	
朵蕾蜜卫生用 品有限公司					869.50	869.50	
成都中顺纸业 有限公司	627,524.58				42,532.45	670,057.03	
孝感市中顺洁 柔商贸有限公 司	311,467.66				8,938.00	320,405.66	
杭州洁柔商贸 有限公司	104,095.00				22,345.02	126,440.02	

上海惠聪纸业 有限公司	5,926.18				2,173.80	8,099.98	
北京华熙洁柔 生物技术有限 公司		2,040,000.00				2,040,000.00	
合计	1,928,113,219.50	7,740,000.00			9,568,159.06	1,945,421,378.56	

(2) 对联营、合营企业投资：无

(3) 其他说明：无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,054,822,665.07	875,587,399.73	1,034,162,235.27	822,204,492.12
其他业务	1,328,294,351.23	1,240,959,177.22	598,353,119.61	555,594,473.69
合计	2,383,117,016.30	2,116,546,576.95	1,632,515,354.88	1,377,798,965.81

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	2,383,117,016.30			2,383,117,016.30
其中：				
生活用纸	1,047,145,308.26			1,047,145,308.26
个人护理	7,677,356.81			7,677,356.81
其他	1,328,294,351.23			1,328,294,351.23
按经营地区分类	2,383,117,016.30			2,383,117,016.30
其中：				
境内	2,383,117,016.30			2,383,117,016.30
境外	0.00			0.00
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类	2,383,117,016.30			2,383,117,016.30
其中：				
传统模式	757,760,827.46			757,760,827.46
非传统模式	297,061,837.61			297,061,837.61
其他	1,328,294,351.23			1,328,294,351.23
合计	2,383,117,016.30			2,383,117,016.30

与履约义务相关的信息：无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 5,083,475.44 元，其中，5,083,475.44 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

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	482,375,000.00	140,000,000.00
其他	329,072.79	3,256,231.99
合计	482,704,072.79	143,256,231.99

6、其他：无

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,054,550.41	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按	22,379,246.83	

照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	365,973.72	保本型理财产品到期收益、国债逆回购收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,941,142.49	
减：所得税影响额	2,564,492.76	
合计	13,185,034.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.82%	0.45	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.55%	0.44	0.43

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 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净资产差异情况

适用 不适用

(2) 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净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他