

公司代码：603165

债券代码：113541

公司简称：荣晟环保

债券简称：荣晟转债



# 浙江荣晟环保纸业股份有限公司 2021 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人冯荣华、主管会计工作负责人沈卫英及会计机构负责人（会计主管人员）沈卫英声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.50 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。因公司目前处于可转换公司债券转股期间，公司最终实际利润分配及转增股本总额将根据股权登记日总股本确定。该预案尚需提交 2021 年度股东大会审议通过后方可实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、重大风险提示

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析之（四）可能面对的风险”。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	43
第六节	重要事项.....	47
第七节	股份变动及股东情况.....	58
第八节	优先股相关情况.....	63
第九节	债券相关情况.....	1
第十节	财务报告.....	1

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及本公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	浙江荣晟环保纸业股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
《公司章程》	指	《浙江荣晟环保纸业股份有限公司公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
股东大会	指	浙江荣晟环保纸业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江荣晟环保纸业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江荣晟环保纸业股份有限公司监事会
原纸	指	又称加工原纸，用于进一步加工制成各种纸
高强瓦楞原纸	指	又称瓦楞原纸，生产瓦楞纸板的重要组成材料之一。瓦楞原纸要求纤维结合强度好，纸面平整，有较好的紧度和挺度，要求有一定的弹性，以保证制成的纸箱具有防震和耐压能力
牛皮箱板纸	指	又称牛皮箱纸板或箱板纸，纸箱用纸的主要原料之一，质地必须坚韧，耐破度、环压强度和撕裂度要高，此外还要具有较高的抗水性
高密度纸板	指	专供纺织工业制纸纱管和锥形纸筒用的一种工业用纸，是一种薄型钢纸

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江荣晟环保纸业股份有限公司
公司的中文简称	荣晟环保
公司的外文名称	ZHEJIANG RONGSHENG ENVIRONMENTAL PROTECTION PAPER JOINT STOCK CO., LTD.
公司的外文名称缩写	RONGSHENG ENVIRONMENTAL
公司的法定代表人	冯荣华

### 二、 联系人和联系方式

董事会秘书	
姓名	胡荣霞
联系地址	浙江平湖经济开发区镇南东路588号
电话	0573-85986681
传真	0573-85988880
电子信箱	rszyzhengquan@163.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江平湖经济开发区镇南东路588号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江平湖经济开发区镇南东路588号

公司办公地址的邮政编码	314213
公司网址	www.rszy.com
电子信箱	rongshenghuanbao@163.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券办

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	荣晟环保	603165	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路61号新黄浦金融大厦4层
	签字会计师姓名	邓红玉、朱作武
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华福证券有限责任公司
	办公地址	上海市静安区江宁路168号上海兴业大厦19-20楼
	签字的保荐代表人姓名	陈灿雄、奈学雷
	持续督导的期间	2021年1月1日至2021年12月31日

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	2,414,603,802.65	1,695,450,742.85	42.42	1,675,501,459.91
归属于上市公司股东的净利润	284,416,835.21	231,918,904.65	22.64	249,170,485.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	259,084,754.04	216,520,420.39	19.66	234,226,898.46
经营活动产生的现金流量净额	101,520,446.76	230,023,504.65	-55.87	425,819,191.27
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,870,337,334.04	1,664,913,802.97	12.34	1,463,037,429.68
总资产	2,581,985,703.31	2,128,668,471.98	21.30	1,937,727,425.39

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益(元/股)	1.10	0.93	18.28	1.00
稀释每股收益(元/股)	1.06	0.91	16.48	0.99
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.00	0.87	14.94	0.94
加权平均净资产收益率(%)	16.29	15.13	增加1.16个百分点	18.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.84	14.12	增加0.72个百分点	17.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

适用 不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	470,239,862.36	583,670,274.24	600,904,328.21	759,789,337.84
归属于上市公司股东的净利润	72,326,763.38	66,720,603.70	40,157,221.53	105,212,246.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	69,038,309.88	63,691,718.44	29,830,585.28	96,524,140.44
经营活动产生的现金流量净额	11,623,105.78	43,992,657.87	12,001,981.90	33,902,701.21

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-1,694,820.38		363,788.69	4,797,084.58
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,819,170.39		9,472,353.51	10,180,150.30
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	4,813,522.36		6,809,896.15	2,401,905.54
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,992,199.30		1,268,469.60	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,999.40		69,213.36	365,725.06

其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,373.01	系收到的个税代扣代缴手续费返还		
减：所得税影响额	4,483,364.11		2,585,237.05	2,801,278.09
少数股东权益影响额(税后)				
合计	25,332,081.17		15,398,484.26	14,943,587.39

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

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	251,268,469.60	647,420,228.15	396,151,758.55	24,695,247.66
应收款项融资	130,784,845.26	172,272,914.49	41,488,069.23	
其他非流动金融资产	49,437,126.00	69,937,126.00	20,500,000.00	110,474.00
合计	431,490,440.86	889,630,268.64	458,139,827.78	24,805,721.66

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2021年，是公司“十四五”规划的开局之年。公司管理层和全体员工在董事会的领导下，围绕既定的生产经营计划目标，以坚持高质量发展为中心，以全面完成经济目标为重点，以全面深入扎根标准为重点，以全员降本提效增收为重点，较好地完成了公司的各项经营指标，推进公司持续快速协调发展。

2021年公司实现营业收入241,460.38万元，同比增长42.42%；实现利润总额27,650.47万元，同比增长10.30%；实现归属于上市公司股东的净利润28,441.68万元，同比增长22.64%。截止报告期末，公司总资产258,198.57万元，净资产187,033.73万元，资产负债率为27.56%。

#### 1、深耕主业多元开拓，持续优化产业布局

公司坚持以市场为驱动、以顾客需求为导向，积极采用“产业链一体化”发展方式和“包装一体化”的服务模式，通过运营成本的精益管理和资金风险的严格管控，在效益和产能上实现了质的稳步提升和量的合理增长。在主业稳固发展的基础上，公司根据“十四五”规划，稳步推进优化产业布局，于安徽全椒设立了全资子公司安徽荣晟包装新材料科技有限公司，投资建设集工业包装、电商包装、高端彩印包装于一体的年产5亿平方绿色智能包装产业园项目，提升公司核



心竞争力。公司积极向全产业链模式转型，抓住国家实现双碳目标大力发展新能源产业的发展机遇，增强供应链韧性，增加供给弹性，提升产业整合能力，推动企业高质量发展。

## 2、以技术创新为驱动，提升科技研发实力

公司全年研发投入 10,882.25 万元，获授权发明专利 6 个，实用新型专利 13 个。公司深入研究生物酶在打浆、助留助滤等方面的作用，顺利完成 4 项省级新产品鉴定、5 项省级工业新产品（新技术）鉴定。由公司承担的平湖市重大类科技项目“全国废牛皮卡纸生物酶增强节能关键技术开发及应用”、浙江省重点技术创新专项“环保型仿牛皮手提袋纸关键技术研发及产业化”通过验收。开展公司高新技术企业重新认定以及子公司嘉兴市荣晟包装材料有限公司的高新技术企业新认定工作，连续四年被评为“浙江省高新技术企业创新能力百强”和“资源与环境技术领域十强”。同时，积极开展标准制定，由公司主起草的“浙江制造”团体标准《高强度瓦楞芯（原）纸》成功发布并通过“品字标”认证。公司不断加大产学研合作力度，与陕科大、浙科大等高校进行了深度合作，在优化生产工艺、产品生产过程的节能、降耗、减污以及开发功能型的原纸产品等方面着重研究。公司还积极吸纳高端人才，如在水处理领域，引进了芬兰高端水处理专家，在废水处理及资源化领域深度研发。

## 3、实施落地募投项目，加速实现转型升级

公司可转债募投项目之一的“年产 3 亿平方米智能包装材料改造项目”厂房主体已完成建设，相关附属设施和配套设备安装调试等也已完成，根据项目建设计划，目前已全部投产。该项目旨在打造具有现代化特色的智能制造、机器换人的生产制造基地，依托 ERP 信息系统构建基础数据库，实时采集数据并反馈到生产控制端，精细化统筹从订单下达、生产计划安排、物料调配、工序管理、设备管理、交货管理、物流配送到收货确认的全流程，加速企业转型升级的步伐，提升产业整合能力。

数字创造价值，科技赋能纸业。公司为提升公司的智能制造水平，先后与浙江中控技术股份有限公司、广州博依特智能信息科技有限公司就智能化、数字化工厂打造结成了战略合作伙伴关系，进一步推动公司自动化、数字化和智能制造产业布局，引进先进技术，以突破传统造纸的技术壁垒，力图打造造纸行业数字化、智能化示范工厂。

## 4、实施节能升级改造，走绿色低碳发展之路

公司积极开展绿色节能及智能化升级改造，公司可转债募投项目之一的“绿色节能升级改造”已于 2021 年一季度完成技改，已经满负荷运行。公司通过实施绿色节能及智能化升级改造，提高产品设计精度和工艺技术水平，提升自动化程度和机械性能，降低能源消耗，节约生化污泥、纸渣无害化处理成本，实施平台生产、推行全员质量成本控制和精益生产等方式，不断降低产品成本。

公司围绕习总书记提出的“3060”双碳目标，通过产品研发、工艺优化等方式减少碳排放以实现碳中和，加强绿色生产和清洁能源研究。为减少生产过程中产生的异味，公司实施造纸异味除臭项目，对废水处理环节的设施进行密闭收集，并通过喷淋的形式消除异味。公司始终以废纸

为原料生产再生纸，既符合国家产业政策对造纸行业原料结构调整的要求，也极大节约了国家的林木资源，实现资源的高效和循环利用。公司积极探索高性能余热发电技术，节约燃料，实施建设两期光伏发电项目共 10MW，已并网发电，提高资源利用率，切实履行生态环境保护的企业社会责任，推动企业高质量可持续发展。

#### 5、坚持党建引领，锻造铁军团队

站在两个百年的交汇点，面对新时代党建工作的新思想、新作为、新要求，公司党支部选举产生了第一届党总支委员会，并下设造纸党支部、热电党支部和综合党支部等三个支部，从顶层设计上进一步加强党的领导，与企业发展相辅相成、齐头并进。为迎接建党百年，公司还开展了以“百年梦·党旗红”为主题的“七个一”系列活动，精心打造了荣晟“红传工场”，截至 2021 年底已有 500 余人次参观。党支部多次组织党课学习会，认真学习党史和十九届六中全会精神，全面推进党建工作和生产经营深度融合，以党建引领企业高质量发展。

人才是企业的第一资源。公司坚定人才强企战略，以“五有”标准选拔干部，公开竞岗、赛马 PK；坚持党管人才原则，以“三化”模式培养党员干部；持续开展职称自主评审工作，选拔适应公司发展的专业技术人才；定期召开优秀人才座谈会，关心关爱人才，奋力打造人才新高地；坚持军魂铸企理念，成立九大战斗连队，夯实班组团队，打造全员标杆。公司还设立荣晟环保崇军基金，通过褒扬激励、弘扬正气、走访慰问、困难帮扶等多种形式载体，努力营造全社会尊崇军人的良好氛围，积极履行社会责任。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事牛皮箱板纸、瓦楞原纸等再生包装纸产品以及瓦楞纸板的生产制造，处于造纸产业链的中游。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于C22造纸和纸制品业。根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C22造纸和纸制品业”大类下的“C222造纸”种类，具体细分为“2221机制纸及纸板制造”。

造纸行业一直以来都是我国重要的基础原材料产业，关系到国家的经济、文化、生产、国防各个方面，在国民经济各领域发挥着重要作用。伴随国民经济的持续快速发展，中国造纸行业也逐步经历着从早期的产能分散、工艺粗放式生产向集约型发展模式的过渡。中国成为全球纸品产销大国，造纸总产量和消费量已经跃居世界首位。

造纸行业是典型的周期性行业，供需决定纸价和利润，对资源依赖度较大，市场集中度低，具有技术密集、劳动密集、资金密集以及规模效益的产业特点。它的经营模式为从上游采购废纸、木浆等原材料，生产成原纸产品后销售给印刷、包装等下游企业，由其加工成最终产品后面向各类消费行业，产业链表现为“制浆-造纸-加工”。






2021 年造纸行业面临着机遇和挑战，疫情下的中国国际关系，“十四五”规划的新发展、造纸行业的“双碳”目标，以及严峻的资源、能源短缺问题，加快了造纸工业转型升级的步伐。纸价急涨快跌成为造纸行业的常态，环保压力和激烈的市场竞争将使得行业门槛逐步提高，部分纸

企保持着高速扩张的态势，产能加速集中。受废纸零进口政策影响，造纸原料紧缺的矛盾更突出，固废采购竞争更激烈。为引导造纸制造行业健康、良好、有序地发展，中国政府出台了一系列政策，这一系列政策的颁布有助于推动业内企业的信息化进程、品牌建设、工艺绿色环保化等，以及规范行业市场竞争、促进产业转型升级。2021年2月国务院出台《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》，指出加快实施钢铁、化工、有色、建材、纺织、造纸、皮革等行业绿色改造，建设绿色制造体系，明确了我国造纸行业绿色转型的必然要求。国内纸企响应国策号召，持续提升创新驱动和技术进步能力，从供给侧结构性改革入手，积极布局绿色生产产业链，加快调整步伐。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、主要业务

公司以再生纸生产为龙头，集废纸回收供应、热电联产、再生环保纸生产、纸板纸箱制造于一体，主要产品包括牛皮箱板纸、高强瓦楞原纸、瓦楞纸板和蒸汽等，核心产品为牛皮箱板纸、高强瓦楞原纸和瓦楞纸板三大类包装纸板。

业务类型	产品	产品图示	产品说明
造纸	牛皮箱板纸		主要以废纸原料制成，比一般箱纸板更为坚韧、挺实，有极高的抗压强度、耐破度和耐折度，用于包装纸箱外层，主要是用于轻工、食品、家电等产品运输包装，尤其是外贸包装及国内高档商品包装，是木材、金属等系列包装的优质替代产品。
	瓦楞原纸		瓦楞原纸是生产瓦楞纸板的重要组成材料之一。瓦楞原纸要求纤维结合强度好，纸面平整，有较好的环压强度，有一定的弹性，以保证制成的纸箱具有防震和耐压能力。
	高密度纸板		采用污泥回用技术将造纸污泥改性改良全部回用生产而来，纸质坚韧耐磨、层间接合强度高、纸面平滑均整、具有良好的耐水性，主要用于工业纸管、纺织纸管、花炮纸管等内核和管道的制作。
纸制品	瓦楞纸板		由箱板纸和瓦楞原纸制作而成，箱板纸主要用作纸板的面和底，瓦楞原纸主要用作纸板的瓦楞芯层。
热电联产	蒸汽		用于造纸、食品加工等生产过程中的加热和烘干。

牛皮箱板纸和瓦楞原纸主要用于制作瓦楞纸板，牛皮箱板纸作纸箱的面、底和瓦楞隔层，瓦楞原纸作纸箱的瓦楞芯层，可以起到增强纸箱抗压能力和减震缓冲的作用。

#### 2、经营模式：

##### (1) 采购模式

公司设立采购部，采取集中统一和标准化的采购模式，自主采购生产经营所需原材料。公司建立了包括使用部门申报、采购合同签订制度、采购操作程序、原材料入库和出库制度以及不合格品处理制度等在内完善的采购管理制度。

公司每年年末根据当年的生产销售情况，制定下一年度的生产经营计划，进而制定下一年度的采购总量和使用计划，并细化到月度采购计划；每个月再根据生产需求、库存情况和价格趋势进行一定的调整，同时制定相应的周计划。公司制定了严格的原材料库存管理制度，规定重要原材料废纸库存可以保证5-10天生产经营，原煤可以保证7-10天左右的库存量，在此基础上可以根据市场价格的变化适当增加或减少。

### （2）生产模式

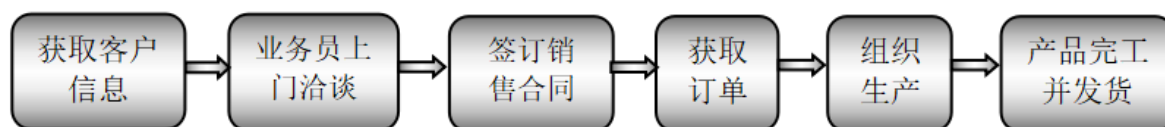
公司生产主要根据营销部提供的市场预估报表，依据实际订单，结合往年同期销售情况，制定月度生产计划；公司会向重点客户提供生产计划安排，根据客户订单等反馈进一步及时调整生产计划。经批准后，将计划下发到供应、财务、仓库、质检、生产等相关部门。另外，公司也根据生产能力和库存状况，生产少量常规产品作为库存，以提高产品的交货速度。

公司的瓦楞纸板主要采取以销定产的生产模式，根据客户订单安排生产计划。

公司属于平湖经济技术开发区的集中供热企业，根据用热企业的需要和公司内部生产需要安排蒸汽和电力生产计划。

### （3）销售模式

公司产品的销售模式为直销。公司直销业务的具体销售流程为：



## 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1、循环经济优势

利用废纸为原料生产再生纸既符合国家产业政策对造纸行业原料结构调整的要求，也极大节约了国家的林木资源，实现资源的高效和循环利用，属于资源综合利用行业。公司始终以再生利用的废纸为主要原料，利用先进的技术生产绿色环保纸品，通过“资源——产品——资源”的循环经济模式在废水、废料、废气处理方面处于行业前列。

### 2、环保优势

公司坚持“追求绿色效益、履行社会责任”的理念，在多年的生产过程中积累了先进的环保技术以达到对环境保护的目标，凭借生产工艺和污水处理工艺、污水排放管网以及污泥回用技术等优势减少污水排放量、降低 COD 浓度，解决物化污泥的二次环境污染等问题，实现开源节流和绿色环保的目标。

### 3、产业链优势

公司主要生产绿色包装再生纸，由于造纸过程中需要将纸浆烘干，需要使用大量的蒸汽，公司通过热电联产方式，利用蒸汽发电后的余热，用于造纸烘干，这样既降低了生产成本，又减少了公司对外部电力和蒸汽的依赖，还能对外销售部分蒸汽取得一定的收入。此外随着下游纸包装的需求不断提升，公司通过荣晟包装进一步延伸公司的产业链，使公司能及时深入了解包装行业，把握下游最终用户的需求，合理制定和调整公司的生产经营计划。

经过多年的发展，公司集热电联产、废纸回收、再生环保纸生产、纸板制造于一体，产业链完善，有效地防止上下游行业波动带来的风险，促进经济效益的稳定上升。

#### 4、产品结构优势

公司精准把握市场需求，不断加强研发能力，产品包括 A 级牛皮箱板纸（80-150 克）、AA 级高强瓦楞原纸（55-160 克）、高密度纸板（420 克）。动态关注顾客需求，为顾客提供差异化的产品，尤其在低克重再生纸领域，公司率先开发并量产了 AA 级低克重高强瓦楞纸特色产品，满足顾客要求，同时也提升了公司的影响力。

#### 5、区位优势

公司地处我国最大的也是最具增长潜力的纸及纸板消费市场之一的华东地区（公司位于上海、杭州、苏州三地地域范围的中心）。该地区城市密集，经济发达，商贸繁荣，人民生活水平较高，对包装纸板的需求量相应较高且不断增长。同时，由于该地区纸板消费量大，产生的废纸量也较多，为本公司提供了广阔的产品销售市场和充足的原材料（废纸）的供应市场。

此外，由于公司热电联产使用的原煤以及进口的废纸基本上都需要通过水运；公司位于杭州湾畔的乍浦港，紧邻上海，水陆交通运输便捷，具有一定的运输成本优势，并便于产品销售辐射面的拓展。

#### 6、管理优势

公司核心管理人员具备包装用再生环保纸行业专业背景和多年的从业经验，对行业的发展水平和发展趋势有清楚的认识。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是公司保持竞争优势和可持续发展的根本保证。

#### 7、热电联产优势

热电联产系统在科学用能和能的梯级利用原理指导下，可以实现能源的更高效利用，是解决我国能源与环境问题的重要技术途径，是构建新一代能源系统的关键技术，现阶段被广泛应用于发电企业，并迅速向造纸行业、城市集中供热等领域扩散。公司蒸汽除满足自身造纸、发电等生产需求外，还由平湖经济技术开发区统筹规划，有偿供应给区内其他企业使用。蒸汽持续稳定的供应着园区内的众多世界 500 强企业，达成了长期的战略合作关系。

热电联产践行环保理念，积极探索高性能余热发电技术，节约燃料，能源利用效率高，提高供热质量，保护环境。

#### 8、创新研发优势

截至目前公司拥有授权专利 102 项，其中发明专利 26 项，省级新产品 16 项，省级工业新技术 4 项。2012 年就被认定为国家高新技术企业，同时建有省级企业研究院、省级企业技术中心。公司的核心专利技术是从废纸中提取优质纤维，采用废纸生产高强瓦楞原纸、高强度牛皮挂面箱纸板，实现了国产废纸取代进口废纸。公司拥有 100 余人的研发团队，每年不断加大研发投入。与浙江清华长三角研究院、浙江大学、浙江科技学院等科研院所、高校进行了深度合作，在优化生产工艺、产品生产过程的节能、降耗、减污以及功能型的原纸产品开发等方面着重研究。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内公司实现营业收入 241,460.38 万元，同比增长 42.42%，实现营业利润 27,665.47 万元，同比增长 10.64%，实现利润总额 27,650.47 万元，同比增长 10.30%，实现归属于上市公司股东的净利润 28,441.68 万元，同比增长 22.64%。主要经营情况如下：

- 1、报告期销售原纸 610,490.01 吨，同比增长 17.61%；
- 2、报告期销售纸板 13,065.75 万平方米，同比下降 4.86%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,414,603,802.65	1,695,450,742.85	42.42
营业成本	2,041,671,815.17	1,429,395,452.60	42.83
销售费用	4,719,629.18	4,655,808.81	1.37
管理费用	33,231,134.17	23,639,631.56	40.57
财务费用	8,921,792.99	-8,386,789.98	206.38
研发费用	108,822,505.97	86,863,867.56	25.28
经营活动产生的现金流量净额	101,520,446.76	230,023,504.65	-55.87
投资活动产生的现金流量净额	-486,212,200.88	-281,409,108.94	-72.78
筹资活动产生的现金流量净额	97,692,842.43	-77,100,452.56	226.71

营业收入变动原因说明：营业收入同比增长 42.42%，主要系本期销售量增加及销售价格上涨所致；

营业成本变动原因说明：营业成本同比增加 42.83%，主要系销售量增加相对应成本增加所致；

销售费用变动原因说明：不适用；

管理费用变动原因说明：管理费用同比增加 40.57%，主要系折旧增加及绿化费用投入增加所致；

财务费用变动原因说明：财务费用同比增加 206.38%，主要系本期银行存款利息收入减少所致；

研发费用变动原因说明：研发费用同比增加 25.28%，主要系研发投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少 55.87%主要系本期支付采购商品款增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少 72.78%主要系本期购买集合资产管理及信托计划增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加 226.71%主要系银行短期借款增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内公司营业收入和营业成本分别较上年增长 42.42%、42.83%，详见下表及相关注释

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
纸及纸制品	2,305,309,485.76	1,981,185,062.75	14.06	41.90	42.53	减少0.38个百分点
蒸汽	95,642,877.52	60,335,457.35	36.92	54.39	53.51	增加0.37个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原纸	2,003,884,056.25	1,726,554,032.95	13.84	49.11	49.18	减少0.04个百分点
纸板	301,425,429.51	254,631,029.80	15.52	7.41	9.44	减少1.57个百分点
蒸汽	95,642,877.52	60,335,457.35	36.92	54.39	53.51	增加0.37个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
浙江	1,633,467,830.58	1,375,683,839.91	15.78	36.33	37.62	减少0.79个百分点
江苏	388,166,210.91	333,293,236.48	14.14	49.30	47.81	增加0.87个百分点
上海	305,082,279.94	268,280,594.77	12.06	47.98	45.48	增加1.51个百分点
其他地区	74,236,041.85	64,262,848.94	13.43	234.92	225.00	增加2.64个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	2,400,952,363.28	2,041,520,520.10	14.97	42.36	42.83	减少0.28个百分点
代销						

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明：

公司主营业务为原纸、纸板和蒸汽。

本期原纸营业收入同比增长主要系销售量增加及销售价上涨所致，成本同比增加主要系销量增加相应成本增加。

本期纸板营业收入同比增长主要系销售价格上涨所致，成本同比增加、毛利率同比减少主要系主材料原纸价格上涨和折旧增加所致。

本期蒸汽营业收入同比增长主要系销售量增加和销售价格上涨所致，成本同比增加主要系主材料原煤价格上涨，毛利率同比增加主要系营业收入增长所致。

按地区分析，浙江地区毛利率高于其他地区，主要系蒸汽销售客户均在浙江地区。其他地区营业收入与成本同比增加主要是销售量增加所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
原纸	吨	614,304.76	610,490.01	9,068.87	17.96	17.61	72.60
纸板	万平方米	13,075.65	13,065.75	73.12	-4.76	-4.86	15.66

### 产销量情况说明

原纸产销量同比增加主要系纸机技改后提速增产，库存量同比增加主要系产量增加后导致库存量相应增加。

纸板产销量同比减少主要系产量减少，库存量同比增加主要系期末库存增加所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
纸制品	直接材料	1,428,323,261.69	72.09	984,484,613.98	70.83	45.08	
	直接人工	19,948,140.60	1.01	19,634,687.54	1.41	1.60	
	制造费用	493,930,487.49	24.93	353,673,108.70	25.44	39.66	
	运费	38,983,172.97	1.97	32,232,971.87	2.32	20.94	
蒸汽	直接材料	51,321,571.28	85.06	31,203,359.52	79.39	64.47	
	直接人工	914,682.83	1.52	911,102.05	2.32	0.39	
	制造费用	8,099,203.24	13.42	7,188,953.84	18.29	12.66	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原纸	直接材料	1,236,805,606.24	71.63	827,479,655.78	71.50	49.47	
	直接人工	14,965,677.83	0.87	12,036,906.87	1.04	24.33	
	制造费用	449,292,335.91	26.02	299,564,173.25	25.88	49.98	
	运费	25,490,412.97	1.48	18,277,421.86	1.58	39.46	
纸板	直接材料	191,517,655.45	75.21	157,004,958.20	67.47	21.98	
	直接人工	4,982,462.77	1.96	7,597,780.67	3.27	-34.42	



	制造费用	44,638,151.58	17.53	54,108,935.45	23.26	-17.50	
	运费	13,492,760.00	5.30	13,955,550.01	6.00	-3.32	
蒸汽	直接材料	51,321,571.28	85.06	31,203,359.52	79.39	64.47	
	直接人工	914,682.83	1.52	911,102.05	2.32	0.39	
	制造费用	8,099,203.24	13.42	7,188,953.84	18.29	12.66	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前 5 名客户销售额 26,848.81 万元，占年度销售总额 11.12%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

2021 年公司前五名客户销售情况表

序号	客户名称	销售额（万元）	占年度销售总额比例（%）	是否关联单位
1	客户 1	6,572.79	2.72	否
2	客户 2	6,400.87	2.65	否
3	客户 3	5,875.32	2.43	否
4	客户 4	5,239.30	2.17	否
5	客户 5	4,983.79	2.06	否
	合计	29,072.07	12.03	

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前 5 名供应商采购额 88,761.42 万元，占年度采购总额 43.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2021 年公司前五名供应商采购情况表

序号	供应商名称	采购额（万元）	占年度采购总额比例（%）	是否关联单位
1	供应商 1	31,506.97	15.43	否
2	供应商 2	28,165.93	13.80	否
3	供应商 3	11,062.27	5.42	否
4	供应商 4	9,467.62	4.64	否
5	供应商 5	8,558.62	4.19	否
	合计	88,761.42	43.48	

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

本报告期内，销售费用 471.96 万元，占营业收入比 0.20%；管理费用 3,323.11 万元，占营业收入比 1.38%；研发费用 10,882.25 万元，占营业收入比 4.51%；财务费用 892.18 万元，占营业收入比 0.37%。

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	占营业收入比 (%)
销售费用	4,719,629.18	4,655,808.81	1.37	0.20
管理费用	33,231,134.17	23,639,631.56	40.57	1.38
研发费用	108,822,505.97	86,863,867.56	25.28	4.51
财务费用	8,921,792.99	-8,386,789.98	206.38	0.37

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	108,822,505.97
本期资本化研发投入	
研发投入合计	108,822,505.97
研发投入总额占营业收入比例 (%)	4.51%
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	135
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.32
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	2
本科	14
专科	82
高中及以下	35
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	14
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	64
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	29
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	28

60 岁及以上

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增减 (%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	101,520,446.76	230,023,504.65	-55.87	主要系本期支付采购商品款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-486,212,200.88	-281,409,108.94	-72.78	主要系本期购买集合资产管理及信托计划增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	97,692,842.43	-77,100,452.56	226.71	主要系银行短期借款增加所致

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	295,167,751.13	11.43	583,205,737.17	27.40	-49.39	主要系购买交易性金融资产增加银行存款减少所致
交易性金融资产	647,420,228.15	25.07	251,268,469.60	11.80	157.66	主要系购买集合资产管理及信托计划增加所致
应收账款	265,517,180.76	10.28	172,239,069.62	8.09	54.16	主要系公司销售收入增加导致应收账款增加
应收款项融资	172,272,914.49	6.67	130,784,845.26	6.14	31.72	主要系应收票据增加所致
预付款项	14,471,875.74	0.56	7,399,546.95	0.35	95.58	主要系预付原材料货款增加所致
其他应收款	768,823.11	0.03	1,806,675.84	0.08	-57.45	主要系收回保证金所致
存货	103,728,706.79	4.02	61,037,887.13	2.87	69.94	主要系原材料和库存

						商品库存量增加所致
其他流动资产	28,397,861.25	1.10	17,110,898.66	0.80	65.96	主要系预交企业所得税增加所致
其他非流动金融资产	69,937,126.00	2.71	49,437,126.00	2.32	41.47	主要系子公司增加权益工具投资所致
固定资产	725,451,725.92	28.10	514,289,355.23	24.16	41.06	主要系绿色节能升级改造项目及年产3亿平方米新型智能包装材料建设项目部份转固所致
在建工程	48,325,585.06	1.87	151,337,523.79	7.11	-68.07	主要系绿色节能升级改造项目及年产3亿平方米新型智能包装材料建设项目部份转固所致
使用权资产	583,149.61	0.02			不适用	主要系执行新租赁准则所致
递延所得税资产	20,919,025.22	0.81	4,571,742.04	0.21	357.57	主要系公司综合利用资源生产符合国家产业政策规定的产品，所取得的收入减计收入后产生可抵扣亏损，从而导致递延所得税资产增加
其他非流动资产	5,877,216.92	0.23	16,460,243.68	0.77	-64.29	主要系预付工程款减少所致
短期借款	284,147,817.46	11.01			不适用	主要系银行短期借款增加所致
应交税费	49,700,814.41	1.92	16,764,975.79	0.79	196.46	主要系应交增值税增加所致
应付债券	144,694,814.39	5.60	228,701,292.98	10.74	-36.73	主要系可转换债券转股所致
租赁负债	417,452.81	0.02			不适用	主要系执行新租赁准则所致
递延所得税负债	4,157,640.39	0.16	6,152,483.49	0.29	-32.42	本期确认可转债利息及部分可转债转股导致应纳税暂时性差异减少所致
其他权益工具	31,205,099.38	1.21	52,606,145.09	2.47	-40.68	本期部分可转债转股导致其他权益工具减少所致
资本公积	402,428,554.58	15.59	293,163,107.02	13.77	37.27	本期部分可转债转股导致资本公积增加所致
其他综合收益	2,296,079.27	0.09	-81,605.24		2,913.64	主要系联营企业的其他综合收益增加所致

其他说明  
无

**2. 境外资产情况**

□适用 √不适用

**3. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

行业经营性信息分析详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”中的“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析之（一）行业格局和趋势”部分相关内容。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

详见下表

**1. 重大的股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

所持对象名称	期初账面价值	期末账面价值	在被投资单位持股比例	会计科目核算
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	81,341,749.04	97,974,429.82	3.04%	长期股权投资
浙江矽感锐芯科技有限公司	9,020,367.77	10,190,237.10	14.40%	长期股权投资
合计	90,362,116.81	108,164,666.92		

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	投资成本			公允价值		
	期初余额	期末余额	当期变动	期初余额	期末余额	当期变动
交易性金融资产	250,000,000.00	635,000,000.00	385,000,000.00	251,268,469.60	647,420,228.15	396,151,758.55
其他非流动金融资产	49,437,126.00	69,937,126.00	20,500,000.00	49,437,126.00	69,937,126.00	20,500,000.00

说明：

1、交易性金融资产主要系集合资产管理及信托计划、银行理财产品；

2、其他非流动金融资产本期投资支付具体如下：

(1) 向勒威半导体技术（嘉兴）有限公司投资，约定出资 500.00 万元，占比 10%，不委派董事参与财务和经营政策的决策，不构成重大影响，本期已完成全部出资；

(2) 向浙江容腾创业投资合伙企业（有限合伙）投资，约定出资 2,000.00 万元，占比 2%。报告期从 2%调整为 1.67%，主要是浙江容腾创业投资合伙企业（有限合伙）吸收新合伙人加入，导致荣晟实业出资比例被稀释至 1.67%。报告期支付投资款 1,200.00 万元，本期已完成全部出资；

(3) 向平湖绿合金凰展平二号创业投资合伙企业（有限合伙）投资，约定出资 1,000.00 万元，占比 35%，不委派董事参与财务和经营政策的决策，不构成重大影响。报告期支付投资款 350.00 万元。

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	行业	注册资本	总资产	净资产	净利润	营业收入
嘉兴市荣晟包装材料有限公司	制造业	28,000,000.00	212,586,371.81	152,411,633.46	14,924,124.13	311,012,984.66
平湖恒创再生资源有限公司	资源回收利用	1,000,000.00	45,284.97	45,284.97	-345,710.32	
嘉兴荣晟实业投资有限公司	实业投资	18,000,000.00	176,825,073.18	176,795,141.18	14,291,776.27	118,811.88
荣晟纸业（上海）有限公司	贸易及技术开发类	200,000,000.00	191,142,702.06	117,417,531.96	22,636,279.13	583,350,135.50
樱悦汇茶文化（平湖）有限公司	零售业	800,000.00	85,681.28	85,651.28	-15,123.53	
上海依晟实业有限公司	贸易类	500,000.00	86,180,718.56	86,090,688.71	-3,677,945.16	
嘉兴依晟环保科技有限公司	生态保护和环境治理业	1,000,000.00	3,733.61	3,733.61	-1,266.18	
安徽荣晟包装新材料科技有限公司	制造业	100,000,000.00	176,742.89	34,341.53	-55,658.47	134,402.90
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	商业银行业	607,218,026.00	39,838,107,091.76	3,222,843,086.04	286,999,869.18	912,017,239.45
浙江矽感锐芯	计算机、通信	13,227,555.56	58,020,306.54	18,877,020.67	-5,764,796.34	29,403,210.73

科技有限公司	和其他电子设备制造业					
--------	------------	--	--	--	--	--

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

造纸行业以木浆，蒸汽、电、煤为原料和能源，属资源约束型行业。随着经济社会转型加速和禁限塑的政策，以及下游终端消费行业的品牌化和高端化，产品面临着巨大的发展机遇，纸业市场也不断涌现出新产品。“双碳”“双控”政策也进一步加速了行业洗牌，落后产能的淘汰和行业内的并购重组，促使行业集中度提升。

“十三五”时期对造纸行业来说是旧产能快速淘汰、新产能加速落地的五年。《中国造纸协会关于造纸工业“十三五”发展的意见》提出引导中小造纸企业向专、精、特、新方向发展，实施横向联合，提高专业化水平和抗风险能力，依法淘汰落后产能，关停不能达标排放的小企业。造纸企业新建项目的纸机大都具有高车速、低能耗的特点，但作为传统制造行业，造纸行业仍处于现有产能结构处于先进产能与落后产能并存的状态，亟需加快朝着可持续发展型的现代造纸工业转型。

随着能耗双控考核压力日趋加大，碳减排与污染物高强度治理双轨联动，极大加速造纸行业在能源结构、产业结构、产业链、供应链等方面的变革，市场正不断分化，淘汰落后产能、出清过剩产能的速度越来越快，环保成本也越来越高。供给侧改革推动下，大型造纸企业积极响应国家需求，减污降碳，提高市场份额；而中小型造纸企业则因规模、成本等各种问题不仅无法充分享受政策红利，往往成为重点出清对象，逐步丧失竞争力，发展空间越来越小。《造纸产业发展政策》还对新建、扩建制浆造纸项目单条生产线设置了起始规模限制，强调规模经济。

低碳循环、绿色发展一直是造纸产业发展的必然之路。2015年5月，国务院印发了《中国制造2025》，政策提出要大力推进新材料、新能源、高端设备等向环保、低碳、绿色的方向发展，这在生产工艺、材料选择、能源利用等方面为造纸制造行业的发展指明了方向，奠定了发展基调。中央财经委员会第九次会议指出，要构建清洁低碳安全高效的能源体系，实施可再生能源替代行动，构建以新能源为主体的新型电力系统。因此，未来随着用煤指标趋紧，以自备燃煤热电厂为主的造纸行业在能源结构低碳化转型方面的任务也将十分紧迫。绿色生产是我国造纸行业现在和未来发展的必然道路选择。随着国家环境保护法律法规的健全和完善以及环保要求的日益趋严，加上“限塑令”、“禁塑令”的逐步深入，迫使行业通过技术进步和先进装备应用及淘汰落后产能，主动调整优化结构、提高发展质量、转变发展形式，以市场为引导向产业高端化发展，把造纸工业具有绿色、低碳、可循环发展转化为产业发展优势。

展望今后造纸工业形势，全球经济形势依然复杂严峻，国内发展虽面临着需求收缩、供给冲击、预期转弱的三重压力，但经济运行依旧保持在合理区间。在稳健有效的宏观政策下，我国经济保持着韧性强、潜力大、前景广阔、长期向好的经济发展特点，开创高质量发展的新局面。中国造纸协会公布了《造纸行业“十四五”及中长期高质量发展纲要》，未来5年将是造纸产业转型升级、革故鼎新的关键时期。未来国家政策面也将利好节能环保型的绿色造纸企业。面对新机遇新挑战，造纸行业将积极开展绿色技术创新，逐步培育造纸行业绿色环保发展新模式，推动产业优化升级，培育新的竞争力，以满足人民美好生活为目标，向生产、服务和技术复合型转变，构建符合我国国情的现代造纸工业生产体系，加快构筑可持续发展的科技创新型、资源节约型和环境友好型的绿色纸业，实现中国造纸工业绿色可持续发展目标。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

荣晟环保是一家以“环保”为名的造纸企业，以环保发展为核心理念，致力于通过绿碳制造推动造纸业行业产业转型升级。公司通过多年探索与拓展，在平湖基地形成了绿色环保造纸模式。随着同安徽全椒政府战略投资框架协议签订，公司放大现有“三废”造纸模式，增加新能源分布式光伏开发和维护业务，形成“三废一新”的绿碳造纸新模式。

1. 荣晟环保的“三废一新”绿碳造纸模式。“三废”指国产废纸、废渣和城市废水。公司利用废纸生产再生环保纸，利用废渣（含废弃秸秆、树枝、纸渣）作为热电燃料，利用城市处理废水等作为生产用水，兼顾了环保和经济双重效益。“一新”指新能源分布式光伏。2022年1月，公司同全椒政府签署战略合作框架协议，公司在全椒基地产业投资，开展全县分布式光伏电站建设。一方面，分布式光伏发电是受国家政策鼓励的新兴产业，未来发展前景广阔，是公司潜在的业务发展点；另一方面，公司投资分布式光伏，增加公司绿电用量，增加碳排放指标，有利于提升环保效益，同时兼顾经济效益。

2. 持续产业投资配套新能源光伏指标，培养公司第二成长曲线。公司将利用全椒整县分布式光伏开发指标为契机，寻求有利于公司长期发展的经营模式，与光伏行业专业化企业、头部企业开展战略合作，充分发挥持续产业投资配套新能源光伏分布式指标的优势，逐步形成起符合荣晟自身发展定位的分布式光伏开发和运维业务模式，再适用于后续基地建设，积极打造绿碳造纸外的第二个盈利增长点，形成公司的第二成长曲线。

3. 推进重大项目落地，稳健推进产能扩张和基地布局。自2017年上市以来，公司积极拥抱资本市场，完成了平湖基地的造纸产能扩张，平湖智能包装项目和绿色节能改造项目的建设，大大提升了公司的盈利能力。后续公司将继续借助资本工具加速项目落地，开展安徽全椒智能包装项目建设，稳步推进年产130万吨再生环保纸及新能源综合利用项目建设，提升公司的核心竞争力。

4. 重视人才建设，引育百名“双创”。一是筑巢育才。孵化人才中心建设，吸纳聚集中高端人才。二是愿景引才。在水处理领域，引进芬兰高端水处理专家，在废水处理及资源化领域深度



研发，实现行业领先；在纤维纳米工艺领域，通过纳米纤维素技术的研发及产业化，攻克废纸纤维短、强度低的行业难题；在“碳中和”领域，引进高端人才，实现在二氧化碳捕集和利用、低碳清洁能源、大气污染控制领域的布局和创新。三是事业留才。通过平台创业、机制激励、股权激励、配套人才公寓等形式，努力打造省级重点企业研究院、省级国家级重点实验室，孵化重点领域创新团队，为地方发展引、留、育、用高端人才贡献荣晟力量。

5. 响应地方政府号召，积极参与符合公司定位的政府资本扶持计划和地方产业投资基金。一是公司积极加入“凤凰计划”行动。二是通过“基地+基金”投资模式，参与5G基金、新材料产业。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2021年国民经济持续恢复发展，构建新发展格局迈出了新步伐，公司在高质量发展也取得了新成效，为“十四五”规划实现了良好开局。2022年，公司董事会将一如既往从全体股东的利益出发，紧紧围绕“十四五”规划和生产经营计划目标，继续以坚持高质量发展为中心，以全面完成经济目标为重点，以全面深入扎根标准为重点，以全员降本提效增收为重点，扎实做好董事会日常工作，继续提升公司规范运营和治理水平，进一步健全公司规章制度，完善内部控制管理体系，认真实施公司中长期发展战略，促进公司稳步、健康、高质量发展。

#### 1、生态赋能绿色发展，全力推进产业升级

实现碳中和的本质就是产业升级。公司于2022年初就投资建设年产130万吨再生环保纸及新能源综合利用项目签订了《战略合作框架协议》，以“三废”为资源创造绿色GDP，一是以废弃秸秆为原材料带动热电联产，二是以国产废纸为原材料生产再生环保纸，三是以城市废水为水资源。同时结合安徽滁州光伏产业链优势，开展光伏产品研发和制造、分布式光伏电站运营管理等，是公司颠覆传统制造旧业态、创造绿色发展新业态的一大举措，对推动公司产业结构调整、转型升级、效益提升具有重要意义。公司还将持续实施建设年产5亿平方绿色智能包装产业园项目，通过智能包装项目深度切入下游包装行业，进一步整合扩大产业链，为造纸板块业务新增产量提供配套支撑，实现产品全产业链覆盖，以一体化运营提高整体经营效益，有效地防止上下游行业波动带来的风险。公司将进一步寻找提升公司可持续盈利水平的业务板块，加大新兴产业的布局，提升公司整体产业规模和市场竞争力，提高公司的综合实力，拓宽公司市场领域，为公司的可持续发展提供保障。

#### 2、数字赋能创新发展，促进传统与科技融合

公司计划建设工业物联网平台，实现工业化与信息化深度融合，使信息化与产品设计、工艺设计、生产制造、技术创新、购销管理、企业日常管理相融合，打造现代化智能工厂。为促进传统业务与科技服务融合，公司将与中控技术深度合作，投资建设基于5G的数字化、智能化管理系统，部署智慧能源管理平台、造纸机械传动自动化系统、热电锅炉指标优化系统、智慧包装系统，

以及 5G 云网、物联平台等，引进先进技术，以突破传统造纸的技术壁垒。在荣晟环保及旗下子公司的新建和改造项目中，为全面实现数字化、智能化，提供全方位的资源支持，公司与博依特合作完成生产数据化运营平台项目各类模块，实现数据孤岛完全打通；公司热电部与全应科技合作的云节能系统开始上线，预计 2022 年底前完成数字化工程建设，实现“生产透明化、能源精细化、数据实时化、质量系统化”，打造传统制造业数字化转型升级示范企业。

### 3、技改赋能降耗减排，提升生产工艺水平

“3060”双碳目标不仅是大国承诺，更是企业责任担当。公司高度重视环境保护，积极贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持环境就是最大的效益，推动循环经济。公司《十四五规划》中依据双碳目标，拟引进高端人才实现深度合作，在二氧化碳捕集和利用、低碳清洁能源、大气污染控制领域开展布局和创新。公司将进一步开展产学研，与浙大等高效紧密合作，稳步推进“双碳”治理项目，重点实施异味治理，同时开展节能降耗、清洁生产等技术改造，打造美丽厂区。公司拟分别实施污泥资源化综合利用项目和热电机组提效优化改造项目，进一步提升固体废物利用处置能力，对固废进行源头减量化、分类资源化、处置无害化，提高能源利用率，以实现社会效益、经济效益和环境效益的三统一。在纤维纳米工艺领域，通过纳米纤维素技术的研发及产业化，攻克废纸纤维短、强度低的行业难题；在“碳中和”领域，引进高端人才，实现在二氧化碳捕集和利用、低碳清洁能源、大气污染控制领域的布局和创新。公司将不断通过技改提高设备性能和技术水平，降低生产工艺过程的能耗和碳排放，丰富产品结构，提高产品档次，增强竞争力。

### 4、文化赋能军魂铸企，强抓铁军团队建设

为深入贯彻落实公司“十四五”发展规划，坚定党建引领，坚守军魂铸企，坚持人才兴企，坚信文化强企，充分发挥党组织的战斗堡垒作用，公司特就踔厉奋发锻造铁军团队工作开展部署，以“全员保安全、全力保创效、全心保品质、全局保顾客、全面保标准、全优保团队”为目标，坚守安全生产底线，严守生态环保红线，争创行业标杆主线，打造共同富裕示范。公司秉承“支部建在连队上”的方针成立九大战斗连队，锻造能打硬仗、能打胜仗的战斗先锋连、战斗模范连。加强人才的引进与培育，成为企业的中坚力量。公司党总支坚持“红传引领，方能行稳致远”的理念，将党建工作与经营管理深度融合，充分发挥连队战斗堡垒作用和党员干部先锋模范作用，加强基层党组织建设，发扬战斗连队的协同奋斗精神。坚持党建引领，攻坚克难，争先创优，使党建成为推动荣晟高质量发展的强大引擎。

## (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1、原材料价格波动的风险

在公司产品的生产成本中，主要原材料废纸、原煤等采购成本占总成本的比重在 74%左右，废纸价格的波动对公司盈利能力的持续性和稳定性产生一定的影响。公司多年专注经营包装纸及纸板类产品，已和国内外多个废纸原材料供应商建立长期稳定的合作关系，拥有较为稳定的原材

料来源。公司长期以来密切关注废纸价格变化情况并提前预测废纸价格变动趋势，及时调整废纸的库存量或采购量，以及原纸产品和瓦楞纸板的销售价格，同时也通过不断提高研发能力，从技术上不断优化生产工艺流程，来抵消原材料价格波动对公司业绩的负面影响。

## 2、市场竞争风险

随着国民经济快速增长、经济全球化，我国造纸行业竞争日趋激烈。国内企业在经过多年发展后具备了一定的规模实力和资金实力，进一步扩大企业规模、提高技术水平、提升产品档次；国外知名造纸企业也通过独资、合资的方式将生产基地直接设立在中国，凭借其规模、技术等方面的优势直接参与国内市场竞争。

公司近年来不断扩大业务规模，提高设备和技术水平，持续丰富和优化产品结构，同时募投项目年产 20 万吨再生环保纸及中水回用项目的达产，为公司开辟了低克重高强瓦楞纸的市场。产品结构的多元化和高档化有利于扩散市场风险，提高公司市场防御能力，同时高档产品的毛利率较高，公司不断地改善产品结构，可以增强公司盈利水平，提升公司综合竞争力。

## 3、行业的周期性风险

造纸行业作为基础原材料工业，近年来增长速度高于国民经济的平均增长速度。但是造纸行业的盈利能力与经济周期的相关性比较明显，造纸行业随国家宏观经济波动而呈现出一定的波动性和周期性，进而影响公司的盈利能力。

公司坚持以科学发展为主题，以提质增效为中心，以促进生产制造业与金融服务业产融结合、工业化与智能化深度融合为主线，全面优化产业结构和区域布局，着力发展造纸、金融、林业等主导产业，构建协同高效的产业体系。

## 4、环保政策变动风险

随着社会对环境保护意识的不断增强以及政府对环保要求的日益趋严，造纸行业环保政策频出且日趋严厉，多管齐下进行产业调整，大力推进节能减排，淘汰落后产能，造纸行业进入重要转型发展期，排放标准的提高势必加大发行人环保成本，准入标准的提高将导致企业规模扩张趋缓。

公司始终以“节能减排、和谐发展”为目标，坚持绿色制造、智能制造，大力发展循环经济，以废物交换、循环利用，最大限度地提高资源利用率，实施绿色节能升级改造，加大环保项目建设力度，切实保证公司废弃物的达标排放。

## (五)其他

适用 不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及相关法律法规的要求，结合公司实际情况，积极推动公司治理结构和运作机制的健全优化，持续完善“三会一层”及内部控制的规范运作，进一步明确并发挥股东大会、董事会、监事会及管理层的职责与作用，董事会下设各委员会依据各自工作细则规定的职权范围内运作，有效提升治理水平，促进公司稳步、健康、高质量发展。

公司按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求，全面采用现场会议和网络投票相结合的方式召开股东大会，便于广大投资者的积极参与，确保所有股东尤其是中小股东均享有平等的地位和权利，使其对重大事项享有充分的知情权和决策权。

公司董事会根据《公司章程》、《董事会议事规则》等制度的规定行使职权，并完成董事会换届工作。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核等四个专门委员会，各专门委员会依据各自工作细则规定的职权范围运作，并就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》以及《公司章程》、《独立董事工作制度》等法律法规和规范性文件规定，本着客观、公正、独立的原则，勤勉尽责地履行独立董事义务，充分发挥独立董事的作用，客观公正地保障了公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

公司监事会根据《公司章程》、《监事会议事规则》等制度的规定独立行使监督权，对公司董事、高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，检查公司财务，并完成监事会换届工作，对全体股东负责，对定期报告、关联交易等重大事项进行了审议并发表意见，勤勉尽责地履行了监事职责。

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》及公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等有关规定，及时履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、真实、完整，保障投资者的知情权，并严格按照《内幕知情人登记管理制度》做好内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn	2021 年 1 月 30 日	1、关于变更注册资本、增加经营范围及修订《公司章程》的议案 2、关于提请选举第七届非独立董事的议案 3、关于提请选举第七届独立董事的议案 4、关于提请选举第七届非职工代表监事的议案
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn	2021 年 4 月 24 日	1、关于 2020 年度董事会工作报告的议案 2、关于 2020 年度监事会工作报告的议案 3、关于 2020 年年度报告及其摘要的议案 4、关于 2020 年度财务决算报告的议案 5、关于 2021 年度财务预算报告的议案 6、关于 2020 年度利润分配预案的议案 7、关于未来三年（2021-2023 年）股东分红回报规划的议案 8、关于 2021 年度公司及所属子公司向银行申请综合授信额度的议案 9、关于 2020 年度募集资金年度存放与使用情况的专项报告的议案 10、关于续聘会计师事务所的议案 11、关于预计 2021 年度日常关联交易的议案 12、关于调整闲置自有资金现金管理投资范围及额度的议案 13、关于 2021 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

股东大会情况说明  
适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
冯荣华	董事长、总经理	男	57	2021-01-29	2024-01-28	104,428,865	104,428,865	-	-	88.50	否
冯晟宇	董事、副总经理	男	30	2021-01-29	2024-01-28	11,760,000	11,760,000	-	-	45.79	否
褚芳红	董事、副总经理	女	39	2021-01-29	2024-01-28			-	-	51.05	否
马晓鸣	董事	男	40	2021-01-29	2024-01-28			-	-	23.20	否
俞益民	独立董事	男	50	2021-01-29	2024-01-28			-	-	4.00	否
冯小岗	独立董事	男	60	2021-01-29	2024-01-28			-	-	4.00	否
黄科体	独立董事	男	54	2021-01-29	2024-01-28			-	-	4.00	否
陈雄伟	监事长	男	57	2021-01-29	2024-01-28	11,657,762	11,657,762	-	-	28.63	否
朱杰	监事	男	34	2021-01-29	2024-01-28			-	-	17.18	否
顾永明	监事	男	38	2021-01-29	2024-01-28			-	-	20.95	否
胡荣霞	副总经理、董事会秘书	女	40	2021-01-29	2024-01-28			-	-	43.52	否
赵志芳	副总经理	男	42	2021-01-29	2024-01-28			-	-	31.61	否
沈卫英	财务总监	女	49	2021-01-29	2024-01-28			-	-	31.83	否
钱林华	董事(离任)	男	56	2017-08-03	2021-01-28			-	-	0.33	否
陆祥根	监事长(离任)	男	62	2017-08-03	2021-01-28	11,321,828	11,321,828	-	-	16.87	否
李国友	总经理(离任)	男	44	2021-04-27	2021-07-01			-	-	22.63	否
合计	/	/	/	/	/	139,168,455	139,168,455		/	434.09	/

姓名	主要工作经历
冯荣华	历任平湖市造纸厂副厂长、厂长；现任公司董事长兼总经理。
冯晟宇	2018年3月至今任职于本公司；现任公司董事、副总经理兼嘉兴市荣晟包装材料有限公司经理。

褚芳红	历任公司营销部经理、总监、公司监事；现任公司董事兼副总经理。
马晓鸣	2009年2月至今任职于本公司，历任值长、环保主管、热电部副经理；现任公司热电部经理。
俞益民	曾先后任职于浙江金利玩具有限公司、平湖会计师事务所，曾任平湖信华会计师事务所审计部门经理。现任本公司独立董事，平湖新成会计师事务所有限公司董事长、主任会计师。
冯小岗	1983年至2003年任职于宜宾纸业股份有限公司工作，历任工程师，研究所副所长、设计院院长等职。现任本公司独立董事，宜宾长泰轻工设计工程有限公司总经理，重庆银桥工程设计（集团）有限公司四川分公司总经理。
黄科体	1989年至2001年任职于四川内江发电总厂从事锅炉生产技术管理工作，曾任杭州锦江绿色能源有限公司技术部负责人。现任本公司独立董事，浙江富丽达热电有限公司锅炉专业技术负责人、工程师。
陈雄伟	历任平湖市造纸厂会计，公司董事兼财务总监；现任公司监事长。
朱杰	2009年4月在本公司从事销售，担任区域经理；2016年4月至今在嘉兴市荣晟包装材料有限公司客户经理，现任公司监事。
顾永明	2008年3月至今在本公司从事电仪工作，担任电仪班长、主管；现任公司职工监事。
胡荣霞	历任公司行政人力资源部主管、经理、总监；现任公司副总经理兼董事会秘书。
赵志芳	历任公司技术部主任、生产技术设备科主任、机械科科长及经理、造纸事业部经理、造纸事业部生产总监等；现任公司副总经理。
沈卫英	2012年3月至今任职于本公司，历任财务部副经理、经理；现任公司财务总监。
钱林华（离任）	浙江泽大律师事务所平湖分所副主任，嘉兴律协发展与规则委员会秘书长，平湖市人民政府法律顾问团成员和浙江省平湖经济技术开发区法律顾问。曾任公司董事。
陆祥根（离任）	曾先后任平湖造纸厂副厂长、公司副总经理、董事、监事长。
李国友（离任）	曾先后任理文造纸有限公司高级经理、浙江吉安纸容器有限公司董事长助理、四川迅源纸业有限公司总经理。曾任公司总经理。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司于2021年1月13日召开职工代表大会，经与会职工代表表决，选举顾永明同志为公司第七届监事会职工代表监事。

公司由于第六届董事会、监事会任期届满，于2021年1月29日召开了2021年第一次临时股东大会，会议通过了《关于提请选举第七届非独立董事的议案》、《关于提请选举第七届独立董事的议案》和《关于提请选举第七届非职工代表监事的议案》，选举冯荣华先生、冯晟宇先生、褚芳红女士、马晓鸣先生担任非独立董事，俞益民先生、冯小岗先生、黄科体先生为独立董事，选举陈雄伟先生、朱杰先生为监事。同日公司召开了第七届董事会第一次会议，选举冯荣华先生为董事长，提名胡荣霞女士担任董事会秘书，聘任冯荣华先生为总经理，冯晟宇先生、褚芳红女士、胡荣霞女士、赵志芳先生为公司副总经理，沈卫英女士为公司财务总监，任期自该次董事会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。同日公司还召开了第七届监事会第一次会议，选举陈雄伟为监事会主席，任期自该次监事会审议通过之日起至第七届监事会任期届满之日止。

基于公司经营管理和长远发展战略考虑，公司董事长兼总经理冯荣华先生向董事会递交书面辞职报告申请辞去公司总经理职务，2021 年 4 月 27 日公司召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任李国友先生为公司总经理。

李国友先生因个人原因辞去公司总经理职务，公司于 2021 年 7 月 2 日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意由董事长冯荣华先生兼任公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满止。



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

□适用 √不适用

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
冯荣华	浙江平湖农村商业银行股份有限公司	董事		
	荣晟纸业（上海）有限公司	执行董事		
	上海依晟实业有限公司	执行董事兼总经理		
	上海樽晟环保科技有限公司	执行董事		
	安徽荣晟包装新材料科技有限公司	执行董事兼总经理		
	嘉兴市荣晟包装材料有限公司	执行董事兼经理		
	嘉兴荣晟实业投资有限公司	执行董事兼经理		
	嘉兴依晟环保科技有限公司	执行董事兼经理		
冯晟宇	上海德力晟实业投资有限公司	执行董事兼总经理		
	上海樽晟环保科技有限公司	监事		
	浙江矽感锐芯科技有限公司	董事		
	嘉兴市荣晟包装材料有限公司	经理		
俞益民	平湖新成会计师事务所有限公司	董事长、主任会计师		
冯小岗	宜宾长泰轻工设计工程有限公司	总经理		
	重庆银桥工程设计（集团）有限公司四川分公司	总经理		
	四川省成都市泰银科技有限公司	监事		
黄科体	浙江富丽达热电有限公司	工程师		
胡荣霞	荣晟纸业（上海）有限公司	监事		
	上海依晟实业有限公司	监事		
	嘉兴依晟环保科技有限公司	监事		
	樱悦汇茶文化（平湖）有限公司	监事		
钱林华	浙江泽大律师事务所平湖分所	副主任		
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员的报酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定。董事和高级管理人员、监事的报酬分别经董事会、监事会审议后报股东大会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参考行业以及地区水平，结合公司实际情况，确定董事、监事和高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	434.09 万元

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈雄伟	董事兼财务总监	离任	换届
钱林华	董事	离任	换届
陆祥根	监事	离任	换届
冯晟宇	董事	选举	2021 年第一次临时股东大会选举
马晓鸣	董事	选举	2021 年第一次临时股东大会选举
陈雄伟	监事	选举	2021 年第一次临时股东大会选举
冯晟宇	副总经理	聘任	董事会授权总经理聘任
褚芳红	副总经理	聘任	董事会授权总经理聘任
沈卫英	财务总监	聘任	董事会授权总经理聘任
李国友	总经理	聘任	董事长不兼任总经理一职
李国友	总经理	离任	个人原因离职

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

√适用 □不适用

公司由于第六届董事会、监事会任期届满，于 2021 年 1 月 29 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，会议通过了《关于提请选举第七届非独立董事的议案》、《关于提请选举第七届独立董事的议案》和《关于提请选举第七届非职工代表监事的议案》，选举冯晟宇先生、马晓鸣先生担任董事，选举陈雄伟先生为监事。同日公司召开了第七届董事会第一次会议，聘任冯晟宇先生、褚芳红女士为公司副总经理，沈卫英女士为公司财务总监，任期自该次董事会审议通过之日起至第七届董事会任期届满之日止。同日公司还召开了第七届监事会第一次会议，选举陈雄伟为监事会主席，任期自该次监事会审议通过之日起至第七届监事会任期届满之日止。

基于公司经营管理和长远发展战略考虑，公司董事长兼总经理冯荣华先生向董事会递交书面辞职报告申请辞去公司总经理职务，2021 年 4 月 27 日公司召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意聘任李国友先生为公司总经理。

李国友先生因个人原因辞去公司总经理职务，公司于 2021 年 7 月 2 日召开第七届董事会第四次会议，审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》，同意由董事长冯荣华先生兼任公司总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满止。

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
六届四十三次	2021-1-13	1、关于变更注册资本、增加经营范围及修订《公司章程》的议案 2、关于提请选举公司第七届董事会非独立董事的议案 3、关于提请选举公司第七届董事会独立董事的议案 4、关于提请召开 2021 年第一次临时股东大会会议的议案
七届一次	2021-1-29	1、关于选举公司董事长的议案

		2、关于选举战略发展委员会组成委员及主任委员的议案 3、关于选举提名委员会组成委员及主任委员的议案 4、关于选举审计委员会组成委员及主任委员的议案 5、关于选举薪酬与考核委员会组成委员及主任委员的议案 6、关于聘任公司总经理的议案 7、关于聘任公司董事会秘书的议案 8、关于聘任公司副总经理的议案 9、关于聘任公司财务总监的议案。
七届二次	2021-3-30	1、关于 2020 年度总经理工作报告的议案 2、关于 2020 年度董事会工作报告的议案 3、关于 2020 年度报告及其摘要的议案 4、关于 2020 年度财务决算报告的议案 5、关于 2021 年度财务预算报告的议案 6、关于 2020 年度审计报告及财务报表的议案 7、关于 2020 年度利润分配预案的议案 8、关于未来三年（2021 年-2023 年）股东分红回报规划的议案 9、关于 2020 年度独立董事述职报告的议案 10、关于 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案 11、关于 2020 年度内部控制评价报告的议案 12、关于 2020 年度社会责任报告的议案 13、关于 2020 年度环境报告书的议案 14、关于 2021 年度公司及所属子公司向银行申请综合授信额度的议案 15、关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 16、关于续聘会计师事务所的议案 17、关于预计 2021 年度日常关联交易的议案 18、关于调整闲置自有资金现金管理投资范围及额度的议案 19、关于向全资子公司增资的议案 20、关于 2021 年度董事和高级管理人员薪酬的议案 21、关于提请召开 2020 年年度股东大会会议的议案。
七届三次	2021-4-27	1、关于公司 2021 年第一季度报告的议案 2、关于聘任公司总经理的议案
七届四次	2021-7-2	1、关于聘任公司总经理的议案
七届五次	2021-8-27	1、关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案 2、关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案 3、关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案 4、关于会计政策变更的议案 5、关于公司为全资子公司提供担保的议案。
七届六次	2021-10-22	1、关于投资建设年产 5 亿平方绿色智能包装产业园项目的议案
七届七次	2021-10-29	1、关于公司 2021 年第三季度报告的议案
七届八次	2021-11-22	1、关于不提前赎回“荣晟转债”的议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次

		次数		加次数			加会议	数
冯荣华	否	9	9	0	0	0	否	2
褚芳红	否	9	9	0	0	0	否	2
陈雄伟	否	1	1	0	0	0	否	2
钱林华	否	1	1	0	0	0	否	1
冯晟宇	否	8	8	0	0	0	否	2
马晓鸣	否	8	8	0	0	0	否	2
俞益民	是	9	9	0	0	0	否	2
冯小岗	是	9	9	3	0	0	否	2
黄科体	是	9	9	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	俞益民、冯小岗、冯荣华
提名委员会	冯小岗、冯晟宇、黄科体
薪酬与考核委员会	黄科体、马晓鸣、俞益民
战略委员会	冯荣华、褚芳红、冯小岗

### (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 29 日	审议《关于选举第七届董事会审计委员会主任委员的议案》	根据《公司章程》和《公司董事会审计委员会议事规则》的有关规定，由财务专业背景的俞益民先生担任审计委员会主任委员，全体委员一致同意。	无
2021 年 3 月 30 日	审议《关于 2020 年度报告及其摘要的议案》、《关于 2020 年度审计报告及财务报表的议案》、《关于 2020 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》、审议《关于	根据法律法规及相关、规章制度，审计委员会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无

	2020 年度内部控制评价报告的议案》等 10 项议案		
2021 年 4 月 27 日	审议《关于公司 2021 年第一季度报告的议案》	公司严格按照上市公司财务制度规范运作，公司 2021 年第一季度报告全面、公允地反映了本报告期的财务状况和经营成果，全体委员一致通过该议案。	无
2021 年 8 月 27 日	审议《关于 2021 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》和《关于会计政策变更的议案》3 项议案	根据法律法规及相关、规章制度，审计委会就提交的议案进行了充分沟通讨论并提出了相关意见，全体委员一致通过所有议案。	无
2021 年 10 月 29 日	审议《关于公司 2021 年第三季度报告的议案》	公司严格按照上市公司财务制度规范运作，公司 2021 年第三季度报告全面、公允地反映了本报告期的财务状况和经营成果，全体委员一致通过该议案。	无

**(3). 报告期内提名委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行 职责情况
2021 年 1 月 13 日	审核关于提名冯荣华先生、冯晟宇先生、褚芳红女士、马晓鸣先生为非独立董事候选人以及俞益民先生、冯小岗先生和黄科体先生为独立董事候选人的资格	根据《公司章程》和《公司董事会提名委员会议事规则》的有关规定，对被提名的四位非独立董事候选人和三位独立董事候选人的履历资料进行审核，七位董事候选人在任职资格方面拥有履行职责所具备的能力和条件，能够胜任所聘岗位的任职要求，未发现有《公司法》规定的禁止任职情况以及被中国证监会处以市场禁入处罚并且尚未解除的情况，符合《公司法》、《公司章程》中有关董事、独立董事任职资格的规定。	无
2021 年 1 月 29 日	审议《关于选举第七届董事会提名委员会主任委员的议案》	根据《公司章程》和《公司董事会提名委员会议事规则》的有关规定，由独立董事冯小岗先生担任提名委员会主任委员，全体委员一致同意。	无
2021 年 4 月 27 日	审议《关于提名李国友先生为总经理候选人的资格》	根据《公司章程》和《公司董事会提名委员会议事规则》的有关规定，对李国友先生的个人履历等相关资料进行，认为李国友先生教育背景、任职经历、专业能力、职业素养能够胜任所聘任岗位的任职要求，不存在《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规及《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形，亦不存在被中国证监会确定为市场禁入者并且尚未解除的情形。	无
2021 年 7 月 2 日	审议《关于提名冯荣华先生为总经理候选人的资格》	根据《公司章程》和《公司董事会提名委员会议事规则》的有关规定，对冯荣华先生的个人履历等相关资料进行，认为冯荣华先生教育背景、任职经历、专业能力、职业素养能够胜任所聘任岗位的任职要求，不存在《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规及《公司章程》中规定的不得担任公司高级管理人员的情形，亦不存在被中国证监会确定为市场禁入者并且尚未解除的情形。	无

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行
------	------	---------	------

			职责情况
2021 年 1 月 29 日	审议《关于选举第七届董事会薪酬与考核委员会主任委员的议案》	根据《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定，由独立董事黄科体先生担任薪酬与考核委员会主任委员，全体成员一致同意。	无
2021 年 3 月 30 日	审议《关于 2021 年度董事、监事和高级管理人员薪酬的议案》	公司 2021 年度董事、监事和高级管理人员薪酬考核和发放符合法律、法规，《公司章程》和《董事、监事、高级管理人员薪酬、津贴管理制度》，也充分考虑了公司所处行业的薪资水平、所在地区的物价水平和公司的实际情况，全体委员一致同意。	无

## (5). 报告期内战略发展委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 1 月 29 日	审议《关于选举第七届董事会战略发展委员会主任委员的议案》	根据《公司章程》和《公司董事会战略发展委员会议事规则》的有关规定，由冯荣华董事担任战略发展委员会主任委员，全体委员一致同意。	无
2021 年 3 月 30 日	审议《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》和《关于未来三年（2021 年-2023 年）股东分红回报规划的议案》	关于未来三年（2021 年-2023 年）股东分红回报规划是综合考虑了公司实际经营情况、未来发展目标、股东意愿和要求、社会资金成本和外部融资环境等因素合理制定的公司股东回报规划，符合法律、法规的相关规定，也不存在损害公司持续经营能力的情形。全体委员一致通过所有议案。	无

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	727
主要子公司在职员工的数量	100
在职员工的数量合计	827
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	292
销售人员	21
技术人员	135
财务人员	15
行政人员	25
其他人员	339
合计	827

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	4
大学本科	39
大专	181
大专以下	603
合计	827

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据不同的岗位性质制定了员工薪酬制度和薪酬体系，以岗定薪，注重考核和激励，兼顾公平。公司按照岗位职能将员工分为生产、销售、技术研发、财务、管理及其他五类人员。同时，公司按职位级别设置了总经理、总监、经理、主管、班长、组长等管理岗位。

生产人员薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效奖金、福利工资、加班补贴等。基本工资结合当地薪资水平，在当地最低薪资标准基础上上浮一定比例；加班工资按照劳动法标准执行；对于不同生产工种的岗位，按不同的等级标准给予岗位津贴；同时，根据产值达成率考核情况对生产员工、生产班组长支付产值考核奖金。

销售、管理、技术人员薪资包括固定工资、职务工资、岗位奖金、技能工资、出勤奖金、加班工资、考核奖金等。其中职务工资系根据岗位的不同职务等级，给予对应的职务工资；技能工资系根据职员的学历不同，给予对应的技能工资；出勤奖金系每月对于满勤的职员给予的出勤奖金；考核奖金系对于转正的职员，参与绩效考核，具体依照绩效考核相关制度支付考核奖金。

## (三) 培训计划

适用 不适用

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据《公司章程》第一百七十六条，公司的利润分配政策如下：

#### 1、公司利润分配政策为：

(1) 公司利润分配应重视对投资者的合理回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性并兼顾公司的可持续发展；

(2) 公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合及法律法规许可的其他方式分配股利。公司当年盈利且累计可分配利润为正值时，每一会计年度至少须一次采取现金分红方式，在有条件的情况下，可以进行中期现金分红。公司在具备现金分红条件下，应当优先采用现金分红进行利

利润分配。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

(3) 公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，公司年度现金分红的比例不低于当年实现的可分配利润的 20%；

(4) 如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司实施差异化现金分红政策：

① 公司发展阶段属成熟期且无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 80%；

② 公司发展阶段属成熟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 40%；

③ 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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

股东大会授权董事会每年在综合考虑公司所处行业特点、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，根据上述原则提出当年利润分配方案。

(5) 公司上一个会计年度实现盈利，但董事会未提出年度现金分红预案的，公司董事会应当在年度报告中披露未分配现金红利的原因及未用于分配现金红利的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见；

(6) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需事先征求独立董事及监事会的意见并经公司董事会审议通过后，提交公司股东大会批准。

(7) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 2、公司利润分配政策决策机制与程序如下：

公司利润分配政策的制订和修改由董事会向股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需要经董事会三分之二以上表决通过并经二分之一以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

公司监事会应当对董事会制订和修改的利润分配政策进行审议，并且经半数以上监事表决通过，若公司有外部监事（不在公司担任职务的监事）则应经外部监事表决通过。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

公司利润分配政策制订和修改需提交公司股东大会审议，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所代表的表决权三分之二以上表决通过，并应当安排通过证券交易所交易系统、互



联网投票系统等方式为中小投资者参加股东大会提供便利，并根据法律法规及上海证券交易所规定等要求按照参与表决股东持股比例分段披露表决结果。

若公司外部经营环境发生重大变化或现有的利润分配政策影响公司可持续经营，公司可以根据内外部环境调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定，并以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护。有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见并经公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会批准。

### 3、利润分配实施情况

报告期内，根据 2021 年 4 月 23 日公司 2020 年年度股东大会审议通过的《关于 2020 年度利润分配预案的议案》，公司以方案实施前的公司总股本 256,195,965 股为基数，每股派发现金红利 0.70 元（含税），共计派发现金红利 179,337,175.5 元（含税）。上述利润分配已于 2021 年 5 月实施完毕。

公司 2021 年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.50 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。该预案尚需提交 2021 年度股东大会审议通过后方可实施。

报告期内，公司利润分配符合《公司章程》的规定。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见与公司《2021 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制。按照相关法律法规，指导子公司建立健全管理与考核制度，形成了与公司实际情况相适应的、有效的经营运作模式。组织机构分工明确、职能健全清晰，还督促子公司对关联交易等重大事项事前向公司报告工作，规范子公司生产经营。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司《2021 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2021 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

2020 年 8 月公司第六届董事会、监事会届满，鉴于公司新一届董事会董事候选人、监事会监事候选人的提名工作尚未完成，为保持董事会、监事会工作的连续性，公司董事会、监事会延期换届，公司董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延，具体内容详见公司于 2020 年 8 月 1 日披露在上海证券交易所网站的（www. sse. com. cn）的《关于董事会、监事会延期换届选举的公告》（公告编号：2020-067）。2021 年 1 月 13 日公司召开职工代表大会选举产生职工代表监事，具体内容详见公司于 2021 年 1 月 30 日披露在上海证券交易所网站的（www. sse. com. cn）

的《关于选举职工代表监事的公告》（公告编号：2021-006）。2021年1月29日公司召开2021年第一次临时股东大会，选举成立新一届董事会、监事会，具体内容详见公司于2021年1月30日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2021年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-008）。

## 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 排污信息

适用 不适用

本公司一直非常重视环境保护工作，将其放在企业长远发展的战略高度来考虑。公司在造纸生产过程中产生主要污染物为碎纸工段的废水、洗浆工段的废水、造纸工段的白水，其他污染物包括废气、固废等。公司废水经过厌氧、曝气、沉淀等工艺处理达标后纳管排放；锅炉废气经过SNCR脱硝、臭氧脱硝、袋式除尘、湿电除尘、石灰石—石膏法脱硫等工艺处理后达标排放，固废主要委托有资质的单位安全无害化处置利用。

（1）公司拥有废气排放口3个（2用1备），实施在线监控，位于厂区西北侧，排放口高度60米。各污染物执行超低排放标准：二氧化硫 $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ 、氮氧化物 $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、烟尘 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 。核定排放总量：二氧化硫 $\leq 103.12$ 吨/年、氮氧化物 $\leq 103.12$ 吨/年、烟尘 $\leq 32.64$ 吨/年，2021年全年公司污染物排放量分别为：二氧化硫15.12吨、氮氧化物60.23吨、烟尘3.25吨。

（2）公司拥有废水纳管口1个，实施在线监控，纳入市政污水管网送嘉兴联合污水处理厂处理后达标排放。污染物纳管口排放标准：COD $\leq 500\text{mg}/\text{L}$ 、氨氮 $\leq 35\text{mg}/\text{L}$ 。嘉兴联合污水处理厂提标改造后，按排污许可证企业执行的年许可排放量限值为：废水量 $\leq 296.1$ 万吨/年、COD $\leq 148.05$ 吨/年、氨氮 $\leq 14.805$ 吨/年。2021年公司废水排放量3034976 $\text{m}^3$ ，COD排放151.75吨、氨氮15.17吨（以COD浓度50 $\text{mg}/\text{L}$ 、氨氮浓度5 $\text{mg}/\text{L}$ 计算）。由于超出限值，我司与浙江景兴纸业股份有限公司签订排污权租赁合同，化学需氧量（COD）污权租赁量3.75吨，氨氮排污权租赁量0.375吨。

报告期内，公司严格执行各项环保政策，进一步加强环保管理，确保环保体系达标运行，未出现超标排放情形。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

(1) 公司严格遵守国家及地方政府环保法律、法规和相关规定，项目建设严格执行建设项目环境影响评价制度，生产运行严格遵守国家《环境污染防治法》、《大气污染防治法》及《固体废物污染防治法》，确保各项污染物严格按照法律法规的要求达标排放和合理处置。

(2) 公司配套了完善的环保处理设施，污水处理主要工艺为：汇集池-斜网回收-气浮-预酸化-厌氧-好氧-二沉池，深度处理工艺，可实现污水的达标排放，并且配套了中水回用系统，尽可能的回用处理后污水，以减少污染的排放。废水日处理能力为 13,000 立方。污水在线监测设施由公司直接管理并委托有运维资质的单位进行维护，公司废水各项排放指标均符合环保部门的排放标准。

(3) 公司配套自备电厂，采用低氮燃烧技术、布袋除尘、脱硫脱硝等环保工艺及设施，脱硝工艺采用 SNCR，脱硫工艺主要为炉外石灰石-石膏脱硫。公司安装有 3 套烟气在线监测设施，由公司直接管理，并委托有运维资质的单位维护，达到国家排放标准。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

2021 年公司主要建设项目包括：

(1) 研发车间改造项目，于 2020 年 3 月 18 日完成建设项目环境影响登记表备案（备案号：202033048200000048），已于 2021 年 3 月联合验收通过并投入使用；

(2) 绿色节能升级改造项目，于 2018 年 6 月 13 日取得建设项目环境影响评价文件审批意见书[嘉（平）环建 2018-S-007]，该项目是对现有的造纸生产线（5#、6#、1#/2#）进行节能及智能化改造，目前造纸生产线（5#、6#）已完成竣工验收。1#/2#于 2021 年 9 月投入试生产。

(3) 年产 3 亿平方米新型智能包装材料建设项目，2018 年 5 月 31 日完成建设项目环境影响登记表备案（备案号：201833048200000118），2021 年两条产线分别于 9 月、11 月投入试生产。

(4) 污泥资源化综合利用项目（备案号：2011-330482-07-02-168312）和热机组提效优化改造项目（备案号：2020-330482-44-02-170536），于 2021 年 7 月 14 日取得建设项目环境影响评价文件审批意见书嘉（平）环建[2021]082 号。

(5) 造纸除臭塔提升改造项目（备案号 2020-330482-77-03-143122），项目于 2021 年 12 月 30 日改造完成，投入试运行。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

2021 年 4 月我公司根据公司变化重新编写了突发环境事件应急预案，并于 2021 年 5 月 13 日向平湖市环境保护局备案通过，备案号 330482-2021-027-M。2021 年 6 月 2 日公司组织了 1 场环境应急预案现场演练，符合每年至少开展 1 次环境应急预案演练要求。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据环保部发布的《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》，为更好的了解企业自身的污染物排放状况及对周边环境质量的影响，公司在厂区周边环境保护敏感点和实行的各类项目设点，对产生的污染物进行定期监测，并将信息公布在浙江省企业自行监测信息平台。2020年12月31日我公司沿用了上一年度企业自行监测方案，作为2021年度企业自行监测方案。

#### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

荣晟环保深耕再生环保纸领域四十余年，围绕习总书记提出的“3060”双碳目标，争做绿色发展的引领者，通过产品研发、工艺优化等方式减少碳排放以实现碳中和，加强绿色生产研究，切实履行生态环境保护的企业社会责任。公司通过引进靴式压榨脱水系统、膜转移施胶机、低能耗真空系统、智能传动控制系统等先进设备对现有造纸生产线和配套固废处理设施实施节能及智能化升级改造，以提升自动化程度和机械性能，降低能源消耗及污染物排放，节约生化污泥、纸渣无害化处理成本，大部分生产线已于2021年先后竣工验收并复产。公司为减少生产过程中产生的异味，实施造纸异味除臭项目，对废水处理环节的设施进行密闭收集，并通过喷淋的形式消除异味，已于2021年底试运行。公司还拟投资100万元实施污泥资源化综合利用项目，通过优化现有锅炉运行方式，对嘉兴地区（一般工业固废）进行处理，同时不新增用煤量，使固废实现源头减量化、分类资源化、处置无害化。

#### (四) 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

公司以环保立起企，走低碳发展之路，建设环境友好型企业，积极响应国家节能减排及绿色环保的号召，通过“资源——产品——资源”的循环经济模式在废水、废料、废气处理方面处于行业前列。公司每年植树节都会组织开展植树活动，种下红叶石楠、金边黄杨、珊瑚树等苗木上千余株，绿化植被覆盖约占公司占地面积14%，力图打造绿色花园工厂。公司始终以废纸为原料生产再生纸，既符合国家产业政策对造纸行业原料结构调整的要求，也极大节约了国家的林木资源，实现资源的高效和循环利用，属于资源综合利用行业。生产技术改造升级方面，公司对部分生产线进行升级改造和优化布局，通过引进先进设备对现有造纸生产线和配套固废处理设施实施节能及智能化升级改造，以提升自动化程度和机械性能，降低能源消耗及污染物排放，节约生化

污泥、纸渣无害化处理成本。热电联产方面，公司积极探索高性能余热发电技术，节约燃料，公司还实施建设了两期光伏发电项目共 10MW，已并网发电，提高资源利用率，共同助力实现“碳中和”的奋斗目标，创造良好的经济效益和社会效益。

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见公司于本报告发布之日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《浙江荣晟环保纸业股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极响应“千企结千村、消灭薄弱村”号召，与浙江省丽水市青田县章村乡新民村结对帮扶，采取多种形式帮助新民村把资源优势转化为发展优势，结合当地特色开展消费扶贫工作，积极向新民村采购特色农产品，助力消薄，巩固攻坚成果，助推乡村振兴。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	股东冯荣华、张云芳、冯晟宇、冯晟伟	信息披露义务人承诺本报告中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。		是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	担任公司董事、监事、高级管理人员的冯荣华、陈雄伟、陆祥根	除前述锁定期外，在其任职期间，每年所转让的股份不超过本人直接或间接持有股份总数的25%，离职后半年内，不转让本人直接和/或间接持有的公司股份。	长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司发行前持股5%以上的股东冯荣华、张云芳持股意向及减持意向承诺	所持股票锁定期满后的两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。每年减持数量不超过上年末其所持发行人股份总数的20%；减持发行人股份时，将在服从和满足所有届时有效的监管规则的前提下，提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起3个交易日后，可以减持发行人股份；减持方式为通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持，但如果其预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过发行人股份总数1%的，将仅通过证券交易所大宗交易系统转	所持股票锁定期满后的两年内	是	是	不适用	不适用

			让所持股份；如未履行上述承诺，则违反承诺减持股票所得收益归发行人所有。陈雄伟、陆祥根将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将自动延长持有发行人全部股份的锁定期 6 个月。					
其他	公司发行前持股 5%以上的股东冯晟宇、冯晟伟持股意向及减持意向承诺	所持股票锁定期满后的两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。每年减持数量不超过上年末其所持发行人股份总数的 50%；拟减持发行人股份的，将通知发行人在减持前 3 个交易日公告减持计划，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；减持方式为通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持，但如果其预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过发行人股份总数 1%的，将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份；如未履行上述承诺，则违反承诺减持股票所得收益归发行人所有。控股股东、实际控制人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将自动延长持有发行人全部股份的锁定期 6 个月。	所持股票锁定期满后的两年内	是	是	不适用	不适用	
其他	公司发行前持股 5%以上的股东陈雄伟、陆祥根持股意向及减持意向承诺	所持股票锁定期满后的两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。每年减持数量不超过上年末其所持发行人股份总数的 25%；拟减持发行人股份的，将通知发行人在减持前 3 个交易日公告减持计划，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；减持方式为通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持，但如果其预计未来一个月内公开转让股份的数量合计超过发行人股份	所持股票锁定期满后的两年内	是	是	不适用	不适用	



			总数 1%的, 将仅通过证券交易所大宗交易系统转让所持股份; 如未履行上述承诺, 则违反承诺减持股票所得收益归发行人所有。控股股东、实际控制人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉, 并将自动延长持有发行人全部股份的锁定期 6 个月。					
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人关于填补被摊薄回报的承诺	1、不会越权干预公司经营管理活动, 不会侵占公司利益; 2、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前, 若中国证监会做出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的, 且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时, 本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	否	是	不适用	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员关于填补被摊薄回报的承诺	1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不得采用其他方式损害公司利益; 2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; 3、不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、公司未来如有制订股权激励计划的, 保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示, 公司董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺, 相关责任主体将依法承担相应责任。	否	是	不适用	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	750,000.00
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00
保荐人	华福证券有限责任公司	120,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 4 月 23 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在所负数额较大的债务逾期未清偿、未履行承诺或被上交所公开谴责的情形。

## 十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2021 年度公司因生产经营需要与平湖市民星纺织品有限责任公司（以下简称“民星纺织”）、浙江平湖农村商业银行股份有限公司（以下简称“平湖农商行”）之间存在销售商品、提供服务、资金存贷款业务等与生产经营相关的日常关联交易，预计自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，公司与民星纺织的日常经营性关联交易金额累计不超过 1000 万元，与平湖农商行的日常经营性关联交易中，存款余额不超过 8 亿元人民币（不含业务保证金），贷款授信额度 5000 万元人民币。</p>	<p>相关公告于 2021 年 3 月 31 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站进行了披露。</p>

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四)关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行保本型理财产品	可转债募集资金	13,000.00		
银行保本型理财产品	自有资金	1,000.00		
集合资产管理计划	自有资金	54,000.00	52,500.00	

---

集合资产信托计划	自有资金	11,000.00	11,000.00	
----------	------	-----------	-----------	--

**其他情况**适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
华福证券	资产管理	5,000	2020-10-9	2021-9-16	自有资金		合同约定	4.96%		232.28	全部收回	是		
华福证券	资产管理	5,000	2020-10-29	2021-10-28	自有资金		合同约定	5.11%		255.57	全部收回	是		
华福证券	资产管理	5,000	2020-11-9	2021-10-28	自有资金		合同约定	4.98%		243.00	全部收回	是		
中国银行平湖支行	银行理财产品	4,950	2020-12-24	2021-3-24	可转债募集资金		合同约定	1.49%-4.91%		18.19	全部收回	是		
中国银行平湖支行	银行理财产品	5,050	2020-12-24	2021-3-24	可转债募集资金		合同约定	1.50%-4.92%		61.26	全部收回	是		
中国工商银行平湖支行	银行理财产品	9,000	2021-2-4	2021-11-8	可转债募集资金		合同约定	1.50%-3.73%		240.86	全部收回	是		
中国工商银行平湖支行	银行理财产品	1,000	2021-2-4	2021-11-8	自有资金		合同约定	1.50%-3.73%		26.76	全部收回	是		
中国工商银行	银行理财产品	4,000	2021-4-1	2021-10-8	可转债募		合同约定	1.50%-3.62%		75.38	全部收回	是		

银行平湖支行					集资金									
方正证券	资产管理	1,500	2021-5-26	2021-11-23	自有资金	合同约定	5.11%		38.04	全部收回	是			
东吴证券	资产管理	5,000	2021-4-28	2022-1-20	自有资金	合同约定	5.00%			尚未赎回	是			
华福证券	资产管理	5,000	2021-4-27	每14个自然日开放一次	自有资金	合同约定	/			尚未赎回	是			
爱建证券	资产管理	4,000	2021-4-30	2022-4-29	自有资金	合同约定	6.10%			尚未赎回	是			
东吴证券	资产管理	7,000	2021-5-20	2022-3-24	自有资金	合同约定	5.00%			尚未赎回	是			
方正证券	资产管理	1,500	2021-5-26	无固定期限（锁定期6个月，期满后下一工作日起可随时赎回）	自有资金	合同约定	/			尚未赎回	是			
中信证券	资产管理	5,000	2021-6-10	每周二开放	自有资金	合同约定	4%-5%			尚未赎回	是			
中航信托	资产管理	4,000	2021-6-24	2022-6-23	自有资金	合同约定	7.50%			尚未赎回	是			
华福证券	资产管理	5,000	2021-8-3	每14个自然日开放一次	自有资金	合同约定	/			尚未赎回	是			
天津信托	资产管理	3,000	2021-8-20	2022-8-13	自有资金	合同约定	6.20%			尚未赎回	是			
中信证券	资产管理	4,000	2021-9-6	每周一开放	自有资金	合同约定	/			尚未赎回	是			
东吴证券	资产管理	5,000	2021-11-12	2022-10-24	自有资金	合同约定	5.00%			尚未赎回	是			
华福证券	资产管理	5,000	2021-11-16	每间隔一周的周二开放	自有资金	合同约定	/			尚未赎回	是			
中信证券	资产管理	5,000	2021-12-2	每周三开放	自有资金	合同约定	/			尚未赎回	是			
华福证券	资产管理	5,000	2021-12-14	每间隔一周的周二开放	自有资金	合同约定	/			尚未赎回	是			



**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	253,100,105	100.00				10,101,785	10,101,785	263,201,890	100.00
1、人民币普通股	253,100,105	100.00				10,101,785	10,101,785	263,201,890	100.00
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	253,100,105	100.00				10,101,785	10,101,785	263,201,890	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司发行的“荣晟转债”自2020年2月3日起可转换为公司股份，截至2021年12月31日，累计共有人民币167,164,000.00元荣晟转债已转换为公司股票，转股数量为14,908,114股。其中，自2021年1月1日至2021年12月31日共转股10,101,785股。具体内容详见公司于2022年1月5日披露的《可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-001）。

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

公司发行的“荣晟转债”自2020年2月3日起可转换为公司股份，截至2021年12月31日，累计共有人民币167,164,000.00元荣晟转债已转换为公司股票，转股数量为14,908,114股。其中，自2021年1月1日至2021年12月31日共转股10,101,785股。具体内容详见公司于2022年1月5日披露的《可转债转股结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-001）。

资产和负债结构的变动情况：

报告期期末公司资产负债率27.56%，比期初的21.79%上升了5.77个百分点，主要原因是报告期银行短期借款增加所致。

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、 股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,669
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	10,391
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况						
股东名称	报告期内增	期末持股数	比例	持有有	质押、标记或冻结情况	股东性质

(全称)	减	量	(%)	限售条件股份数量	股份状态	数量	
冯荣华	-	104,428,865	39.68	-	质押	38,468,112	境内自然人
张云芳	-	13,004,022	4.94	-	质押	4,192,326	境内自然人
冯晟宇	-	11,760,000	4.47	-	质押	3,792,789	境内自然人
冯晟伟	-	11,760,000	4.47	-	无	-	境内自然人
陈雄伟	-	11,657,762	4.43	-	质押	4,963,264	境内自然人
陆祥根	-	11,321,828	4.30	-	质押	4,856,346	境内自然人
姚元熙	4,206,188	4,206,188	1.60	-	无	-	境内自然人
郑佐关	3,163,176	3,163,176	1.20	-	无	-	境内自然人
大有兴业(河南)创业服务有限公司	2,053,752	2,053,752	0.78	-	无	-	境内非国有法人
于国友	-289,600	2,011,700	0.76	-	无	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
冯荣华	104,428,865		人民币普通股	104,428,865			
张云芳	13,004,022		人民币普通股	13,004,022			
冯晟宇	11,760,000		人民币普通股	11,760,000			
冯晟伟	11,760,000		人民币普通股	11,760,000			
陈雄伟	11,657,762		人民币普通股	11,657,762			
陆祥根	11,321,828		人民币普通股	11,321,828			
姚元熙	4,206,188		人民币普通股	4,206,188			
郑佐关	3,163,176		人民币普通股	3,163,176			
大有兴业(河南)创业服务有限公司	2,053,752		人民币普通股	2,053,752			
于国友	2,011,700		人民币普通股	2,011,700			
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,冯荣华、张云芳为夫妻关系,冯晟宇、冯晟伟分别为冯荣华夫妇之长子和次子。除此之外,其他流通股股东之间未知是否有关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	冯荣华
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长兼总经理

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

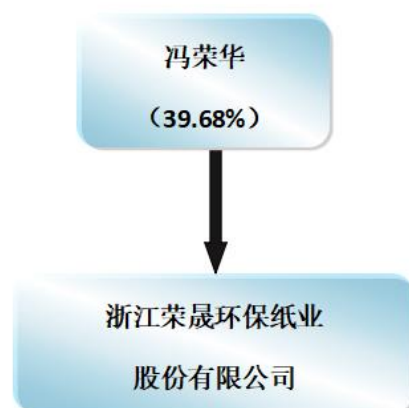
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

## 2 自然人

适用 不适用

姓名	冯荣华、张云芳
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否；是
主要职业及职务	董事长兼总经理；无
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

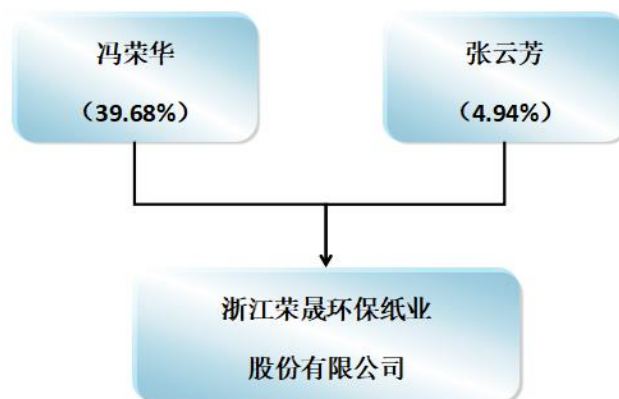
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]259号文核准，公司于2019年7月23日公开发行了3,300,000张（330,000手）可转换公司债券，每张面值100元，发行总额3.30亿元。经上海证券交易所自律监管决定书[2019]171号文同意，公司3.30亿元可转换公司债券已于2019年8月13日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“荣晟转债”，债券代码“113541”。公司可转债自2020年2月3日起可转换为本公司股份，转股代码为“191541”。初始转股价格为18.72元/股，截止本报告期末最新转股价格为10.84元/股。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	荣晟转债	
期末转债持有人数	5,230	
本公司转债的担保人	冯荣华、张云芳、冯晟宇、陈雄伟、陆祥根	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
西北投资管理（香港）有限公司—西北飞龙基金有限公司	19,600,000	12.04
珠海浊水私募基金管理有限公司—浊水1号私募证券投资基金	6,111,000	3.75
国寿养老红义固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	6,000,000	3.68
中国工商银行股份有限公司—富国兴利增强债券型发起式证券投资基金	5,000,000	3.07
李悦	4,376,000	2.69
交通银行股份有限公司—富国丰利增强债券型发起式证券投资基金	4,145,000	2.55
上海明沘投资管理有限公司—明沘CTA白羊二号私募投资基金	3,636,000	2.23
上海展弘投资管理有限公司—展弘稳泰对冲运作1号私募证券投资基金	3,056,000	1.88
崔凯	2,502,000	1.54
莫浩礼	2,392,000	1.47

#### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币



可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
荣晟转债	274,512,000.00	111,676,000.00	-	-	162,836,000.00

报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	荣晟转债
报告期转股额（元）	11,676,000.00
报告期转股数（股）	10,101,785
累计转股数（股）	14,908,114
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	8.41
尚未转股额（元）	162,836,000.00
未转股转债占转债发行总量比例（%）	49.34

#### (四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称		荣晟转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年5月19日	13.06	2020年5月13日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施2019年度利润分配及资本公积金转增股本事项，公司根据荣晟转债募集说明书将18.72元/股调整为13.06元/股。
2020年7月2日	11.54	2020年7月1日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	根据荣晟转债募集说明书相关条款，公司股价满足转股价格向下修正条件，经公司2020年第三次临时股东大会及第六届董事会第三十七次会议通过，转股价格由13.06元/股向下修正为11.54元/股。
2021年5月17日	10.84	2021年5月11日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	因实施2020年度利润分配事项，公司根据荣晟转债募集说明书将11.54元/股调整为10.84元/股。
截至本报告期末最新转股价格		10.84		

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

1、公司负债情况：

截至报告期末，公司资产负债率为27.56%，较上年末21.79%增加了5.77个百分点。

2、资信变化情况：

根据中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》和上海证券交易所《上海证券交易所公司债券上市规则》的有关规定，公司委托东方金诚国际信用评估有限公司对公司已发行的可转换公司债券（简称“荣晟转债”）进行了跟踪评级，并于2021年5月28日出具了《浙江荣晟环保纸业股份有限主体及“荣晟转债”2021年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2021】037号），维持公司主体信用等级为“AA-”，评定“荣晟转债”信用等级为“AA-”，评级展望为稳定。

公司各方面经营情况稳定，资信情况良好，公司通过执行稳健的经营策略与合理的销售政策，为日常经营获取稳定的经营性现金流量。公司报告期内的经营增长，可为公司未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的营运资金。

### 3、未来年度还债的现金安排：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
应付债券 (注)	1,628,360.00	2,442,540.00	2,931,048.00	179,119,600.00	186,121,548.00

注：按照可转债债券面值及预计要支付的利息合并披露，且未考虑期后转股情况。

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

浙江荣晟环保纸业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江荣晟环保纸业股份有限公司(以下简称荣晟环保)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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了荣晟环保 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于荣晟环保,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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
[收入确认]	
公司收入主要来源于纸制品销售,营业收入确认的会计政策和营业收入的披露情况请参阅财务报表附注“三、(二十五)”及“五、(三十四)”。由于营业收入是荣晟环保的关键业绩指标之一,直接影响荣晟环保的经营状况和盈利能力水平,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险,所以我们将收入确认列为关键审计事项。	审计应对:针对主营业务收入的确认,我们实施的主要审计程序包括: (1)了解并测试荣晟环保与销售、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行情况; (2)对本年记录的收入交易选取样本,检查销售合同、订单、供货单、开票清单、发票、发票签收单、收款凭证等证据,对公司销售人员及客户进行访谈,核实销售收入的真实性; (3)选取样本,对客户执行函证程序,函证本年度销售金额及期末应收账款余额; (4)对资产负债表日前后的收入交易选取样本,核实销售收入是否被记录于恰当的会计期间; (5)结合市场行情、同行业上市公司及荣晟环保实际情况,执行分析性复核程序,判断销售收入和毛利率变动的合理性。

#### 四、其他信息

荣晟环保管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括荣晟环保 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

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，管理层负责评估荣晟环保的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督荣晟环保的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对荣晟环保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荣晟环保不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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) 就荣晟环保中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据,以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

**立信会计师事务所**  
(特殊普通合伙)

**中国注册会计师: 邓红玉**  
(项目合伙人)

**中国注册会计师: 朱作武**

**中国·上海**

**二〇二二年三月三十日**

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：浙江荣晟环保纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	295,167,751.13	583,205,737.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	647,420,228.15	251,268,469.60
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	265,517,180.76	172,239,069.62
应收款项融资	七、6	172,272,914.49	130,784,845.26
预付款项	七、7	14,471,875.74	7,399,546.95
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	768,823.11	1,806,675.84
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	103,728,706.79	61,037,887.13
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	七、13	28,397,861.25	17,110,898.66
流动资产合计		1,527,745,341.42	1,224,853,130.23
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	108,164,666.92	90,362,116.81
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	69,937,126.00	49,437,126.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	725,451,725.92	514,289,355.23
在建工程	七、22	48,325,585.06	151,337,523.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	583,149.61	
无形资产	七、26	74,981,866.24	77,357,234.20
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	20,919,025.22	4,571,742.04
其他非流动资产	七、31	5,877,216.92	16,460,243.68
非流动资产合计		1,054,240,361.89	903,815,341.75
资产总计		2,581,985,703.31	2,128,668,471.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	284,147,817.46	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	178,152,224.73	159,305,644.02
预收款项			
合同负债	七、38	5,705,807.24	6,686,840.58
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	七、39	11,109,426.86	10,330,686.35
应交税费	七、40	49,700,814.41	16,764,975.79
其他应付款	七、41	9,092,846.55	11,268,322.78
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	835,625.58	940,271.58
其他流动负债	七、44	690,781.93	704,099.57
流动负债合计		539,435,344.76	206,000,840.67
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	144,694,814.39	228,701,292.98
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	417,452.81	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	22,943,116.92	22,900,051.87
递延所得税负债	七、30	4,157,640.39	6,152,483.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,213,024.51	257,753,828.34
负债合计		711,648,369.27	463,754,669.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	263,201,890.00	253,100,105.00
其他权益工具	七、54	31,205,099.38	52,606,145.09

其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	402,428,554.58	293,163,107.02
减：库存股			
其他综合收益	七、57	2,296,079.27	-81,605.24
专项储备			
盈余公积	七、59	131,600,945.00	109,452,648.86
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,039,604,765.81	956,673,402.24
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		1,870,337,334.04	1,664,913,802.97
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计		1,870,337,334.04	1,664,913,802.97
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		2,581,985,703.31	2,128,668,471.98

公司负责人：冯荣华

主管会计工作负责人：沈卫英

会计机构负责人：沈卫英

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：浙江荣晟环保纸业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		292,748,831.67	578,080,571.96
交易性金融资产		647,420,228.15	251,268,469.60
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	201,372,725.75	123,222,468.27
应收款项融资		104,079,301.79	105,237,435.39
预付款项		12,920,234.24	7,209,995.88
其他应收款	十七、2	760,796.85	1,744,763.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		94,353,517.81	54,066,262.09
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		18,567,272.52	2,691,190.60
流动资产合计		1,372,222,908.78	1,123,521,156.95
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	299,732,722.36	280,638,122.36
其他权益工具投资			



其他非流动金融资产		1,437,126.00	1,437,126.00
投资性房地产			
固定资产		615,870,583.25	397,028,786.93
在建工程		48,325,585.06	151,337,523.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		583,149.61	
无形资产		67,104,953.85	69,280,375.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,484,264.05	4,131,664.90
其他非流动资产		3,772,216.92	14,480,243.68
非流动资产合计		1,056,310,601.10	918,333,842.83
资产总计		2,428,533,509.88	2,041,854,999.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款		264,124,900.81	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		172,299,451.47	148,088,104.56
预收款项			
合同负债		29,354,308.19	31,667,555.30
应付职工薪酬		9,577,522.25	8,691,871.24
应交税费		44,903,184.60	10,151,338.30
其他应付款		7,695,973.92	9,804,963.65
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		835,625.58	940,271.58
其他流动负债		3,765,087.06	3,951,592.48
流动负债合计		532,556,053.88	213,295,697.11
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		144,694,814.39	228,701,292.98
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		417,452.81	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,943,116.92	22,900,051.87
递延所得税负债		4,157,640.39	6,152,483.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		172,213,024.51	257,753,828.34
负债合计		704,769,078.39	471,049,525.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		263,201,890.00	253,100,105.00

其他权益工具		31,205,099.38	52,606,145.09
其中：优先股			
永续债			
资本公积		402,864,519.69	293,599,072.13
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		131,600,945.00	109,452,648.86
未分配利润		894,891,977.42	862,047,503.25
所有者权益（或股东权益）合计		1,723,764,431.49	1,570,805,474.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,428,533,509.88	2,041,854,999.78

公司负责人：冯荣华

主管会计工作负责人：沈卫英

会计机构负责人：沈卫英

### 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业总收入		2,414,603,802.65	1,695,450,742.85
其中：营业收入	七、61	2,414,603,802.65	1,695,450,742.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,212,862,794.56	1,547,864,331.52
其中：营业成本	七、61	2,041,671,815.17	1,429,395,452.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	15,495,917.08	11,696,360.97
销售费用	七、63	4,719,629.18	4,655,808.81
管理费用	七、64	33,231,134.17	23,639,631.56
研发费用	七、65	108,822,505.97	86,863,867.56
财务费用	七、66	8,921,792.99	-8,386,789.98
其中：利息费用		18,957,928.82	19,418,082.44
利息收入		10,084,422.69	27,614,014.60
加：其他收益	七、67	40,584,886.06	86,973,907.38
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	18,934,975.36	15,810,876.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		14,121,453.00	9,000,980.76
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）	七、70	19,992,199.30	1,268,469.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,903,575.01	-1,951,308.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-1,694,820.38	363,788.69
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		276,654,673.42	250,052,145.80
加：营业外收入	七、74	10,000.60	1,039,090.18
减：营业外支出	七、75	160,000.00	400,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		276,504,674.02	250,691,235.98
减：所得税费用	七、76	-7,912,161.19	18,772,331.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		284,416,835.21	231,918,904.65
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		284,416,835.21	231,918,904.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		284,416,835.21	231,918,904.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		2,377,684.51	-752,398.70
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		2,377,684.51	-752,398.70
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,377,684.51	-752,398.70
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		2,377,684.51	-752,398.70
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综			

合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		286,794,519.72	231,166,505.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		286,794,519.72	231,166,505.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.10	0.93
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.06	0.91

公司负责人：冯荣华 主管会计工作负责人：沈卫英 会计机构负责人：沈卫英

### 母公司利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、营业收入	十七、4	2,285,588,193.94	1,618,901,229.75
减：营业成本	十七、4	1,982,319,323.33	1,381,725,241.07
税金及附加		13,861,697.41	10,208,583.15
销售费用		3,037,340.61	3,035,087.04
管理费用		26,832,138.98	21,641,255.20
研发费用		93,297,393.73	75,643,442.84
财务费用		8,499,432.32	-8,407,454.90
其中：利息费用		18,553,762.17	19,418,082.44
利息收入		10,077,836.16	27,583,861.02
加：其他收益		38,919,183.50	83,187,632.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	4,703,048.36	6,269,297.67
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			
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）		19,992,199.30	1,268,469.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,055,939.98	-1,172,487.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		40,020.75	343,067.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		219,339,379.49	224,951,055.11

加：营业外收入			980,700.00
减：营业外支出		160,000.00	400,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		219,179,379.49	225,531,755.11
减：所得税费用		-15,150,566.32	17,765,266.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		234,329,945.81	207,766,488.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		234,329,945.81	207,766,488.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		234,329,945.81	207,766,488.64
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.90	0.83
（二）稀释每股收益(元/股)		0.88	0.82

公司负责人：冯荣华

主管会计工作负责人：沈卫英

会计机构负责人：沈卫英

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,322,851,922.85	1,611,367,607.24
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		33,885,592.66	78,195,930.69
收到其他与经营活动有关的现金		21,187,894.74	42,020,886.34
经营活动现金流入小计		2,377,925,410.25	1,731,584,424.27
购买商品、接受劳务支付的现金		2,010,333,443.01	1,237,051,285.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		76,740,239.00	69,947,990.80
支付的各项税费		81,302,051.16	109,457,582.09
支付其他与经营活动有关的现金		108,029,230.32	85,104,061.59
经营活动现金流出小计		2,276,404,963.49	1,501,560,919.62
经营活动产生的现金流量净额		101,520,446.76	230,023,504.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		405,000,000.00	954,809,896.15
取得投资收益收到的现金		14,350,550.51	1,492,687.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,110,130.08	2,193,129.63
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		420,460,680.59	958,495,713.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		94,172,881.47	187,904,821.98
投资支付的现金		812,500,000.00	1,052,000,000.00
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		906,672,881.47	1,239,904,821.98
投资活动产生的现金流量净额		-486,212,200.88	-281,409,108.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		374,103,672.90	19,793,155.56
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		374,103,672.90	19,793,155.56
偿还债务支付的现金		90,270,000.00	19,793,155.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		186,004,746.05	76,600,452.56
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		136,084.42	500,000.00
筹资活动现金流出小计		276,410,830.47	96,893,608.12
筹资活动产生的现金流量净额		97,692,842.43	-77,100,452.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-286,998,911.69	-128,486,056.85
加：期初现金及现金等价物余额		579,482,758.63	707,968,815.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		292,483,846.94	579,482,758.63

公司负责人：冯荣华

主管会计工作负责人：沈卫英

会计机构负责人：沈卫英

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,299,527,149.18	1,617,908,742.53
收到的税费返还		32,579,779.42	74,569,438.84
收到其他与经营活动有关的现金		20,807,228.89	41,286,900.66
经营活动现金流入小计		2,352,914,157.49	1,733,765,082.03
购买商品、接受劳务支付的现金		2,005,894,358.45	1,228,848,145.63
支付给职工及为职工支付的		66,454,568.34	59,351,619.70

现金			
支付的各项税费		65,718,038.13	103,520,058.13
支付其他与经营活动有关的现金		95,270,582.58	76,669,798.87
经营活动现金流出小计		2,233,337,547.50	1,468,389,622.33
经营活动产生的现金流量净额		119,576,609.99	265,375,459.70
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		405,000,000.00	893,269,297.67
取得投资收益收到的现金		13,543,489.11	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,900.00	2,168,350.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		418,635,389.11	895,437,648.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,484,157.47	95,906,610.90
投资支付的现金		790,000,000.00	973,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		19,094,600.00	120,110,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		900,578,757.47	1,189,016,610.90
投资活动产生的现金流量净额		-481,943,368.36	-293,578,962.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		354,103,672.90	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		354,103,672.90	
偿还债务支付的现金		90,270,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,623,496.05	76,600,452.56
支付其他与筹资活动有关的现金		136,084.42	500,000.00
筹资活动现金流出小计		276,029,580.47	77,100,452.56
筹资活动产生的现金流量净额		78,074,092.43	-77,100,452.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		574,357,593.42	679,661,548.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		290,064,927.48	574,357,593.42

公司负责人：冯荣华

主管会计工作负责人：沈卫英

会计机构负责人：沈卫英



### 合并所有者权益变动表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年度											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年年末余额	253,100,105.00			52,606,145.09	293,163,107.02		-81,605.24	109,452,648.86		956,673,402.24		1,664,913,802.97	1,664,913,802.97
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	253,100,105.00			52,606,145.09	293,163,107.02		-81,605.24	109,452,648.86		956,673,402.24		1,664,913,802.97	1,664,913,802.97
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	10,101,785.00			-21,401,045.71	109,265,447.56		2,377,684.51	22,148,296.14		82,931,363.57		205,423,531.07	205,423,531.07
（一）综合收益总额						2,377,684.51				284,416,835.21		286,794,519.72	286,794,519.72
（二）所有者投入和减少资本	10,101,785.00			-21,401,045.71	109,265,447.56							97,966,186.85	97,966,186.85
1. 所有者投入的普通股	10,101,785.00				109,265,447.56							119,367,232.56	119,367,232.56
2. 其他权益工具持有者投入资本				-21,401,045.71								-21,401,045.71	-21,401,045.71
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								22,148,296.14		-201,485,471.64		-179,337,175.50	-179,337,175.50
1. 提取盈余公积								22,148,296.14		-22,148,296.14			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-179,337,175.50		-179,337,175.50	-179,337,175.50
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	263,201,890.00		31,205,099.38	402,428,554.58		2,296,079.27		131,600,945.00		1,039,604,765.81		1,870,337,334.04		1,870,337,334.04

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	177,352,000.00		63,239,595.64	311,305,485.36		670,793.46		88,676,000.00		821,793,555.22		1,463,037,429.68		1,463,037,429.68	
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	177,352,000.00		63,239,595.64	311,305,485.36		670,793.46		88,676,000.00		821,793,555.22		1,463,037,429.68		1,463,037,429.68	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	75,748,105.00		-10,633,450.55	-18,142,378.34		-752,398.70		20,776,648.86		134,879,847.02		201,876,373.29		201,876,373.29	
(一) 综合收益总额						-752,398.70				231,918,904.65		231,166,505.95		231,166,505.95	
(二) 所有者投入和减少资本	4,806,329.00		-10,633,450.55	52,799,397.66								46,972,276.11		46,972,276.11	

1. 所有者投入的普通股	4,806,329.00			52,799,397.66						57,605,726.66		57,605,726.66
2. 其他权益工具持有者投入资本			-10,633,450.55							-10,633,450.55		-10,633,450.55
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							20,776,648.86	-97,039,057.63		-76,262,408.77		-76,262,408.77
1. 提取盈余公积							20,776,648.86	-20,776,648.86				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配								-76,262,408.77		-76,262,408.77		-76,262,408.77
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	70,941,776.00			-70,941,776.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	70,941,776.00			-70,941,776.00								
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	253,100,105.00		52,606,145.09	293,163,107.02		-81,605.24	109,452,648.86	956,673,402.24		1,664,913,802.97		1,664,913,802.97

公司负责人：冯荣华

主管会计工作负责人：沈卫英

会计机构负责人：沈卫英

母公司所有者权益变动表

2021年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	253,100,105.00			52,606,145.09	293,599,072.13				109,452,648.86	862,047,503.25	1,570,805,474.33
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	253,100,105.00			52,606,145.09	293,599,072.13				109,452,648.86	862,047,503.25	1,570,805,474.33
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,101,785.00			-21,401,045.71	109,265,447.56				22,148,296.14	32,844,474.17	152,958,957.16
(一)综合收益总额										234,329,945.81	234,329,945.81
(二)所有者投入和减少资本	10,101,785.00			-21,401,045.71	109,265,447.56						97,966,186.85
1.所有者投入的普通股	10,101,785.00				109,265,447.56						119,367,232.56
2.其他权益工具持有者投入资本				-21,401,045.71							-21,401,045.71
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									22,148,296.14	-201,485,471.64	-179,337,175.50
1.提取盈余公积									22,148,296.14	-22,148,296.14	
2.对所有者(或股东)的分配										-179,337,175.50	-179,337,175.50
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、本期末余额	263,201,890.00			31,205,099.38	402,864,519.69				131,600,945.00	894,891,977.42	1,723,764,431.49

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	177,352,000.00			63,239,595.64	311,741,450.47				88,676,000.00	751,320,072.24	1,392,329,118.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	177,352,000.00			63,239,595.64	311,741,450.47				88,676,000.00	751,320,072.24	1,392,329,118.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	75,748,105.00			-10,633,450.55	-18,142,378.34				20,776,648.86	110,727,431.01	178,476,355.98
(一) 综合收益总额										207,766,488.64	207,766,488.64
(二) 所有者投入和减少资本	4,806,329.00			-10,633,450.55	52,799,397.66						46,972,276.11
1. 所有者投入的普通股	4,806,329.00				52,799,397.66						57,605,726.66
2. 其他权益工具持有者投入资本				-10,633,450.55							-10,633,450.55
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									20,776,648.86	-97,039,057.63	-76,262,408.77

1. 提取盈余公积									20,776,648.86	-20,776,648.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-76,262,408.77	-76,262,408.77
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	70,941,776.00				-70,941,776.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	70,941,776.00				-70,941,776.00						
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	253,100,105.00			52,606,145.09	293,599,072.13				109,452,648.86	862,047,503.25	1,570,805,474.33

公司负责人：冯荣华

主管会计工作负责人：沈卫英

会计机构负责人：沈卫英

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江荣晟环保纸业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原浙江嘉兴市荣晟纸业股份有限公司基础上整体改制、发起设立的股份有限公司，由冯荣华、张云芳、陈雄伟、陆祥根、张士敏、唐其忠和许建观 7 位自然人作为发起人发起设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91330000710987081Q。2016 年 12 月 16 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3105 号文核准首次向社会公众发行人民币普通股 3,168.00 万股，于 2017 年 1 月在上海证券交易所上市。所属行业为造纸和纸制品业。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 263,201,890 股，注册资本为 263,201,890.00 元，注册地：浙江省平湖市经济开发区镇南东路 588 号，总部地址：浙江省平湖市经济开发区镇南东路 588 号。本公司主要经营活动为：电力业务经营（范围详见《电力业务许可证》，有效期至 2029 年 8 月 31 日）。纸张、包装装潢材料、箱包的制造、加工，五金配件的销售，废纸收购，生产、供应：热力，经营进出口业务，环保工程的技术开发、技术服务。（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）。

本公司的实际控制人为冯荣华和张云芳。

本财务报表业经公司董事会于 2022 年 3 月 30 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
嘉兴市荣晟包装材料有限公司
平湖恒创再生资源有限公司
嘉兴荣晟实业投资有限公司
上海依晟实业有限公司
嘉兴依晟环保科技有限公司
荣晟纸业（上海）有限公司
樱悦汇茶文化（平湖）有限公司
安徽荣晟包装新材料科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自2021年12月31日起至少12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2. 会计期间

公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

##### 4. 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用



同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。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其回报金额。

### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至

报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处

置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

5) 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、衍生金融负债等,

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

相关会计政策请参见 10. 金融工具。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用

相关会计政策请参见 10. 金融工具。

## 13. 应收款项融资

√适用 不适用

相关会计政策请参见 10. 金融工具。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 不适用



相关会计政策请参见 10. 金融工具。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法;

②包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利 (且该权利取决于时间流逝之外的其

他因素)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。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## **(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 10 金融工具“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## **17. 持有待售资产**

适用 不适用

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)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,划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

(1) 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;

(2) 出售极可能发生,即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,已经获得批准。

## **18. 债权投资**

### **(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## **19. 其他债权投资**

### **(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## **20. 长期应收款**

### **(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

## **21. 长期股权投资**

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分

享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## （2）初始投资成本的确定

### ①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### ②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确

认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5.00	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00
固定资产装修	年限平均法	5		20.00

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业

益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为

当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
排污权	排污权使用年限	年限平均法
土地使用权	土地证登记使用年限	年限平均法
软件	5年	年限平均法

3、 本期无使用寿命不确定的无形资产情况。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

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：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 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。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

### **31. 长期待摊费用**

√适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### **32. 合同负债**

#### **(1). 合同负债的确认方法**

√适用  不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### **33. 职工薪酬**

#### **(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用  不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### ②设定受益计划

公司无设定受益计划。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

## 35. 预计负债

√适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权

上的主要风险和报酬。

- 客户已接受该商品或服务。

## 2) 具体原则

公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户收到货物后签收，公司取得客户的收货凭据时确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下

该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### (2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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)的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；

- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；

- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1) 本公司作为承租人

##### ①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“五、30 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### ②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；



- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### ③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### ④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### ⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

#### 2) 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### ①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### ②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的

终止确认和减值按照本附注“五、10 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### ③新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3) 售后租回交易

公司按照本附注“五、38 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### ①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。

## ②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“五、10 金融工具”。

### 2021年1月1日前的会计政策

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资产所有权有关的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。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣

除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## **(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## **(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会审批	合并：使用权资产上年年末余额增加 708,110.29 元，租赁负债上年年末余额增加 651,281.56 元，预付款项上年年末减少 56,828.73 元。 母公司：使用权资产上年年末余额增加增加 708,110.29 元，租赁负债上年年末余额增加 651,281.56 元，预付款项上年年末减少 56,828.73 元。

##### 其他说明

(1) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

- 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 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；

- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用;

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的, 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;

5) 作为使用权资产减值测试的替代, 按照本附注“五、35 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同, 并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产;

6) 首次执行日之前发生的租赁变更, 不进行追溯调整, 根据租赁变更的最终安排, 按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时, 本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率(加权平均值: 3.55%) 来对租赁付款额进行折现。

2020 年 12 月 31 日合并财务报表中披露的重大经营租赁的尚未支付的最低租赁付款额	
按 2021 年 1 月 1 日本公司增量借款利率折现的现值	651,281.56
2021 年 1 月 1 日新租赁准则下的租赁负债	651,281.56
上述折现的现值与租赁负债之间的差额	

对于首次执行日前已存在的融资租赁, 本公司在首次执行日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。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁, 本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估, 并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的, 本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外, 本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(2) 执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号, 以下简称“解释第 14 号”), 自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务, 根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作 (PPP) 项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同, 对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整, 追溯调整不切实可行的, 从可追溯调整的最早期间期初开始应用, 累计影响数调整施行日当年年初留存收

益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行解释第 14 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 14 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (3) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10 号)，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号)，自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### (4) 执行《企业会计准则解释第 15 号》关于资金集中管理相关列报

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”)，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管



理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

**(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情况**

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	583,205,737.17	583,205,737.17	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	251,268,469.60	251,268,469.60	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	172,239,069.62	172,239,069.62	
应收款项融资	130,784,845.26	130,784,845.26	
预付款项	7,399,546.95	7,342,718.22	-56,828.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,806,675.84	1,806,675.84	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	61,037,887.13	61,037,887.13	
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	17,110,898.66	17,110,898.66	
流动资产合计	1,224,853,130.23	1,224,796,301.50	-56,828.73
<b>非流动资产:</b>			
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	90,362,116.81	90,362,116.81	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	49,437,126.00	49,437,126.00	
投资性房地产			
固定资产	514,289,355.23	514,289,355.23	
在建工程	151,337,523.79	151,337,523.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		708,110.29	708,110.29
无形资产	77,357,234.20	77,357,234.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,571,742.04	4,571,742.04	
其他非流动资产	16,460,243.68	16,460,243.68	
非流动资产合计	903,815,341.75	904,523,452.04	708,110.29
资产总计	2,128,668,471.98	2,129,319,753.54	651,281.56
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	159,305,644.02	159,305,644.02	
预收款项			
合同负债	6,686,840.58	6,686,840.58	
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	10,330,686.35	10,330,686.35	
应交税费	16,764,975.79	16,764,975.79	
其他应付款	11,268,322.78	11,268,322.78	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	940,271.58	940,271.58	
其他流动负债	704,099.57	704,099.57	
流动负债合计	206,000,840.67	206,000,840.67	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券	228,701,292.98	228,701,292.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		651,281.56	651,281.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,900,051.87	22,900,051.87	
递延所得税负债	6,152,483.49	6,152,483.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	257,753,828.34	258,405,109.90	651,281.56
负债合计	463,754,669.01	464,405,950.57	651,281.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	253,100,105.00	253,100,105.00	
其他权益工具	52,606,145.09	52,606,145.09	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	293,163,107.02	293,163,107.02	
减：库存股			
其他综合收益	-81,605.24	-81,605.24	
专项储备			
盈余公积	109,452,648.86	109,452,648.86	
一般风险准备			
未分配利润	956,673,402.24	956,673,402.24	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,664,913,802.97	1,664,913,802.97	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	1,664,913,802.97	1,664,913,802.97	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,128,668,471.98	2,129,319,753.54	651,281.56

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	578,080,571.96	578,080,571.96	
交易性金融资产	251,268,469.60	251,268,469.60	
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	123,222,468.27	123,222,468.27	
应收款项融资	105,237,435.39	105,237,435.39	
预付款项	7,209,995.88	7,153,167.15	-56,828.73
其他应收款	1,744,763.16	1,744,763.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	54,066,262.09	54,066,262.09	
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	2,691,190.60	2,691,190.60	
流动资产合计	1,123,521,156.95	1,123,464,328.22	-56,828.73
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	280,638,122.36	280,638,122.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,437,126.00	1,437,126.00	
投资性房地产			
固定资产	397,028,786.93	397,028,786.93	
在建工程	151,337,523.79	151,337,523.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		708,110.29	708,110.29
无形资产	69,280,375.17	69,280,375.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,131,664.90	4,131,664.90	
其他非流动资产	14,480,243.68	14,480,243.68	
非流动资产合计	918,333,842.83	919,041,953.12	708,110.29
资产总计	2,041,854,999.78	2,042,506,281.34	651,281.56
<b>流动负债：</b>			
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	148,088,104.56	148,088,104.56	
预收款项			
合同负债	31,667,555.30	31,667,555.30	
应付职工薪酬	8,691,871.24	8,691,871.24	
应交税费	10,151,338.30	10,151,338.30	

其他应付款	9,804,963.65	9,804,963.65	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	940,271.58	940,271.58	
其他流动负债	3,951,592.48	3,951,592.48	
流动负债合计	213,295,697.11	213,295,697.11	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	228,701,292.98	228,701,292.98	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		651,281.56	651,281.56
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	22,900,051.87	22,900,051.87	
递延所得税负债	6,152,483.49	6,152,483.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	257,753,828.34	258,405,109.90	651,281.56
负债合计	471,049,525.45	471,700,807.01	651,281.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	253,100,105.00	253,100,105.00	
其他权益工具	52,606,145.09	52,606,145.09	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	293,599,072.13	293,599,072.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,452,648.86	109,452,648.86	
未分配利润	862,047,503.25	862,047,503.25	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,570,805,474.33	1,570,805,474.33	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,041,854,999.78	2,042,506,281.34	651,281.56

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

**(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率	备注
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%	注 1
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	7%、5%	注 2
教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%	
地方教育费附加	按应缴流转税税额计征	2%	
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、20%、15%	注 3

注 1：本公司根据销售额的 13%（销售原纸、电、煤渣等）、9%（销售蒸汽）、6%（理财产品利息收入）计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司平湖恒创再生资源有限公司、上海依晟实业有限公司、嘉兴依晟环保科技有限公司、荣晟纸业（上海）有限公司和樱悦汇茶文化（平湖）有限公司、安徽荣晟包装新材料科技有限公司根据销售额的 13% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；子公司嘉兴市荣晟包装材料有限公司一般业务根据销售额的 13% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳，房屋租赁业务选择简易计税方法，适用 5% 的征收率；子公司嘉兴荣晟实业投资有限公司为小规模纳税人，适用 3% 的增值税征收率。

注 2：本公司及子公司嘉兴市荣晟包装材料有限公司 2021 年 1 月至 6 月按应缴流转税税额的 5% 计缴，2021 年 7 月至 12 月按应缴流转税税额的 7% 计缴；子公司荣晟纸业（上海）有限公司 2021 年 1 月至 9 月按应缴流转税税额的 5% 计缴，2021 年 10 月至 12 月按应缴流转税税额的 7% 计缴；子公司平湖恒创再生资源有限公司、樱悦汇茶文化（平湖）有限公司和安徽荣晟包装新材料科技有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴；子公司嘉兴荣晟实业投资有限公司、上海依晟实业有限公司、嘉兴依晟环保科技有限公司按应缴流转税税额的 7% 计缴。

注 3：本公司于 2021 年 12 月通过高新技术企业重新认定，本期按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司嘉兴市荣晟包装材料有限公司于 2021 年 12 月通过高新技术企业认定，本期按应纳税所得额的 15% 计缴；子公司平湖恒创再生资源有限公司、上海依晟实业有限公司、嘉兴依晟环保科技有限公司、樱悦汇茶文化（平湖）有限公司和安徽荣晟包装新材料科技有限公司的企业所得税按

应纳税所得额的 20%计缴；子公司嘉兴荣晟实业投资有限公司和荣晟纸业（上海）有限公司的企业所得税按应纳税所得额的 25%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
浙江荣晟环保纸业股份有限公司	15
嘉兴市荣晟包装材料有限公司	15
平湖恒创再生资源有限公司	20
上海依晟实业有限公司	20
嘉兴依晟环保科技有限公司	20
樱悦汇茶文化（平湖）有限公司	20
安徽荣晟包装新材料科技有限公司	20
嘉兴荣晟实业投资有限公司	25
荣晟纸业（上海）有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### （1）增值税

公司及子公司嘉兴市荣晟包装材料有限公司系福利企业，根据财税【2016】52号《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》，公司及子公司嘉兴市荣晟包装材料有限公司本报告期享受限额即征即退增值税优惠政策，限额为当地最低工资标准的4倍。

根据财税【2015】78号《关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》，公司从事该文件所列的资源综合利用项目，2015年7月起公司销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务享受增值税即征即退50%政策。

### （2）企业所得税

本公司：①公司于2021年12月通过高新技术企业重新认定，根据国家税务总局国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，公司本期企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。②根据财税[2008]47号《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》，财政部、税务总局、发展改革委、生态环境部公告2021年第36号《财政部等四部门关于公布〈环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（2021年版）〉以及〈资源综合利用企业所得税优惠目录（2021年版）〉的公告》，公司以废纸为主要原材料生产纸制品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按90%计入当年收入总额。

嘉兴市荣晟包装材料有限公司：公司于2021年12月通过高新技术企业认定，根据国家税务总局国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的

规定，公司本期企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。

平湖恒创再生资源有限公司、上海依晟实业有限公司、嘉兴依晟环保科技有限公司、樱悦汇茶文化（平湖）有限公司和安徽荣晟包装新材料科技有限公司：根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）和《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）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税〔2021〕12 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,325.52	44,699.63
银行存款	295,120,425.61	583,161,037.54
合计	295,167,751.13	583,205,737.17

其他说明

期末无抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	647,420,228.15	251,268,469.60
其中：		



银行理财产品		100,000,000.00
集合资产管理计划	535,344,792.84	151,268,469.60
集合资金信托计划	112,075,435.31	
合计	647,420,228.15	251,268,469.60

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	273,363,987.75
1至2年	351,863.29
2至3年	490,243.09
3年以上	4,503,954.26
合计	278,710,048.39

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	344,999.02	0.12	344,999.02	100.00						
按组合计提坏账准备	278,365,049.37	99.88	12,847,868.61	4.62	265,517,180.76	182,234,428.43	100.00	9,995,358.81	5.48	172,239,069.62
其中：										
账龄组合	278,365,049.37	99.88	12,847,868.61	4.62	265,517,180.76	182,234,428.43	100.00	9,995,358.81	5.48	172,239,069.62
合计	278,710,048.39	100.00	13,192,867.63		265,517,180.76	182,234,428.43	100.00	9,995,358.81		172,239,069.62

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
海宁静远包装有限公司	344,999.02	344,999.02	100.00	预计无法收款
合计	344,999.02	344,999.02	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	273,363,987.75	8,200,919.65	3.00
1至2年	351,863.29	70,372.66	20.00
2至3年	145,244.07	72,622.04	50.00
3年以上	4,503,954.26	4,503,954.26	100.00
合计	278,365,049.37	12,847,868.61	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		344,999.02				344,999.02
按组合计提坏账准备	9,995,358.81	2,852,509.80				12,847,868.61
合计	9,995,358.81	3,197,508.82				13,192,867.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	9,696,789.95	3.48	290,903.70
第二名	8,441,008.73	3.03	253,230.26
第三名	7,659,896.95	2.75	229,796.91
第四名	7,163,864.08	2.57	214,915.92
第五名	6,534,230.34	2.34	196,026.91
合计	39,495,790.05	14.17	1,184,873.70

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	172,272,914.49	130,784,845.26
合计	172,272,914.49	130,784,845.26

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

单位：元 币种：人民币

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	130,784,845.26	751,807,319.63	710,319,250.40		172,272,914.49	
合计	130,784,845.26	751,807,319.63	710,319,250.40		172,272,914.49	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,217,082.60	98.24	7,359,956.04	99.46
1至2年	215,202.23	1.49	39,590.91	0.54
2至3年	39,590.91	0.27		
合计	14,471,875.74	100.00	7,399,546.95	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末大额的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商1	6,276,656.68	43.37
供应商2	1,124,177.92	7.77
合计	7,400,834.60	51.14

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	768,823.11	1,806,675.84
合计	768,823.11	1,806,675.84

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

### (1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	65,621.08
1 至 2 年	638,042.71
2 至 3 年	389,473.00
3 年以上	310,200.62
合计	1,403,337.41

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	172,498.22	1,464,312.20
保证金	947,275.28	457,234.00
备用金及其他	283,563.91	813,577.75

合计	1,403,337.41	2,735,123.95
----	--------------	--------------

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	928,448.11			928,448.11
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	293,933.81			293,933.81
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	634,514.30			634,514.30

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	928,448.11		293,933.81			634,514.30
合计	928,448.11		293,933.81			634,514.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	可转债转股余额兑付款	490,041.28	1-2年	34.92	98,008.26
平湖市财政局	保证金	387,173.00	2-3年	27.59	193,586.50
合计	/	877,214.28		62.51	291,594.76

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,942,964.75		67,942,964.75	39,249,807.15		39,249,807.15



在产品	273,925.65		273,925.65	346,076.72		346,076.72
库存商品	35,511,816.39		35,511,816.39	20,878,560.23		20,878,560.23
发出商品				563,443.03		563,443.03
合计	103,728,706.79		103,728,706.79	61,037,887.13		61,037,887.13

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

适用 不适用

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

适用 不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**11、 持有待售资产**

适用 不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待取得凭证进项税	1,953,995.93	8,515,105.79
待认证进项税额	6,685,605.05	4,136,866.38
预缴进口税费		2,691,190.60
预缴企业所得税	19,758,260.27	1,767,735.89
合计	28,397,861.25	17,110,898.66

其他说明

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

#### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 15、其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

#### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
联营企业											
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	81,341,749.04			14,951,583.67	2,377,684.51		-696,587.40			97,974,429.82	
浙江矽	9,020,367.77	2,000,000.00		-830,130.67						10,190,237.10	

感锐芯 科技有 限公司										
小计	90,362,116.81	2,000,000.00		14,121,453.00	2,377,684.51		-696,587.40			108,164,666.92
合计	90,362,116.81	2,000,000.00		14,121,453.00	2,377,684.51		-696,587.40			108,164,666.92

其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	69,937,126.00	49,437,126.00
其中：权益工具投资	69,937,126.00	49,437,126.00
合计	69,937,126.00	49,437,126.00

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	725,451,725.92	514,289,355.23
合计	725,451,725.92	514,289,355.23

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	机器设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	278,389,281.05	6,129,869.22	529,892,729.44	6,035,690.08	11,224,936.83	831,672,506.62
2. 本期增加金额	75,151,034.59	1,829,828.38	208,307,971.98	155,752.22	422,912.62	285,867,499.79
(1) 购置	3,530,750.42	1,829,828.38	442,191.76	155,752.22	422,912.62	6,381,435.40
(2) 在建工程转入	71,620,284.17		207,865,780.22			279,486,064.39
3. 本期减少金额		606,839.69	6,961,741.93			7,568,581.62
(1) 处置或报废		606,839.69	6,961,741.93			7,568,581.62
4. 期末余额	353,540,315.64	7,352,857.91	731,238,959.49	6,191,442.30	11,647,849.45	1,109,971,424.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	70,562,135.03	4,581,628.59	230,567,654.56	4,843,288.04	6,828,445.17	317,383,151.39
2. 本期增加金额	13,705,047.19	1,143,079.74	55,040,571.74	412,512.14	1,608,966.64	71,910,177.45
(1) 计提	13,705,047.19	1,143,079.74	55,040,571.74	412,512.14	1,608,966.64	71,910,177.45
3. 本期减少金额		576,497.71	4,197,132.26			4,773,629.97
(1) 处置或报废		576,497.71	4,197,132.26			4,773,629.97
4. 期末余额	84,267,182.22	5,148,210.62	281,411,094.04	5,255,800.18	8,437,411.81	384,519,698.87
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	269,273,133.42	2,204,647.29	449,827,865.45	935,642.12	3,210,437.64	725,451,725.92
2. 期初账面价值	207,827,146.02	1,548,240.63	299,325,074.88	1,192,402.04	4,396,491.66	514,289,355.23

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
年产 3 亿平方米新型智能包装材料厂房等	71,620,284.17	可转债募投项目新建厂房,正在办理中

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、 在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,325,585.06	151,337,523.79
工程物资		
合计	48,325,585.06	151,337,523.79

其他说明:

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
热电管道建设项目				404,272.40		404,272.40

年产3亿平方米智能包装材料改造项目	44,877,797.44		44,877,797.44	32,472,018.66		32,472,018.66
绿色节能升级改造项目	2,651,327.44		2,651,327.44	18,135,008.90		18,135,008.90
研发车间改造项目	796,460.18		796,460.18	3,910,422.98		3,910,422.98
牛卡车间技改项目				87,555,579.88		87,555,579.88
热电20kv专线扩容改造项目				915,430.67		915,430.67
热电光伏发电项目				6,366,401.38		6,366,401.38
热电节能提效纸渣烘干项目				1,578,388.92		1,578,388.92
合计	48,325,585.06		48,325,585.06	151,337,523.79		151,337,523.79

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
热电管道建设项目	400,000.00	404,272.40		404,272.40			101.07	100.00%				自筹
年产3亿平方米智能包装材料改造项目	300,000,000.00	32,472,018.66	108,126,818.13	95,721,039.35		44,877,797.44	46.87	50.00%				自筹+可转债
绿色节能升级改造项目	100,000,000.00	18,135,008.90	42,113,834.38	57,597,515.84		2,651,327.44	60.25	90.00%				自筹+可转债
研发车间改造项目	7,000,000.00	3,910,422.98	2,659,618.31	5,773,581.11		796,460.18	93.86	90.00%				自筹
牛卡车间技改项目	100,000,000.00	87,555,579.88	4,491,650.13	92,047,230.01			92.05	100.00%				自筹+可转债
热电20kv专线扩容改造项目	1,000,000.00	915,430.67	6,248.62	921,679.29			92.17	100.00%				自筹
热电光伏发电项目	17,000,000.00	6,366,401.38	10,422,683.01	16,789,084.39			98.76	100.00%				自筹



热电节能提效 纸渣烘干项目	1,600,000.00	1,578,388.92	185,833.66	1,764,222.58			110.26	100.00%				自筹
热电提产提效 改造项目	3,500,000.00		3,732,187.02	3,732,187.02			106.63	100.00%				自筹
大气治理除臭 塔改造项目	5,000,000.00		4,735,252.40	4,735,252.40			94.71	100.00%				自筹
合计	535,500,000.00	151,337,523.79	176,474,125.66	279,486,064.39		48,325,585.06						

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	708,110.29	708,110.29
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	708,110.29	708,110.29
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	124,960.68	124,960.68
(1) 计提	124,960.68	124,960.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	124,960.68	124,960.68
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	583,149.61	583,149.61
2. 期初账面价值	708,110.29	708,110.29

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	排污权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	85,829,510.12	13,462,871.47	99,292,381.59
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	85,829,510.12	13,462,871.47	99,292,381.59
二、累计摊销			
1. 期初余额	14,418,356.29	7,516,791.10	21,935,147.39
2. 本期增加金额	1,734,512.88	640,855.08	2,375,367.96
(1) 计提	1,734,512.88	640,855.08	2,375,367.96
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	16,152,869.17	8,157,646.18	24,310,515.35
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	69,676,640.95	5,305,225.29	74,981,866.24
2. 期初账面价值	71,411,153.83	5,946,080.37	77,357,234.20

### (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	9,008,670.79	1,544,475.26	6,280,551.38	1,136,734.26
递延收益	22,943,116.92	3,441,467.54	22,900,051.87	3,435,007.78
可抵扣亏损	106,220,549.48	15,933,082.42		
合计	138,172,337.19	20,919,025.22	29,180,603.25	4,571,742.04

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可转换公司债券	15,297,374.48	2,294,606.17	41,016,556.59	6,152,483.49
交易性金融资产公允价值变动	12,420,228.15	1,863,034.22		
合计	27,717,602.63	4,157,640.39	41,016,556.59	6,152,483.49

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

坏账准备	4,818,711.14	4,643,255.54
合计	4,818,711.14	4,643,255.54

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	5,877,216.92		5,877,216.92	16,460,243.68		16,460,243.68
合计	5,877,216.92		5,877,216.92	16,460,243.68		16,460,243.68

其他说明:

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	283,833,672.90	
应付利息	314,144.56	
合计	284,147,817.46	

短期借款分类的说明:

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	82,742,135.83	94,947,578.01
应付工程款	72,353,762.39	46,769,960.30
应付运费款及其他	23,056,326.51	17,588,105.71
合计	178,152,224.73	159,305,644.02

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	885,179.49	质保期未到
供应商 2	867,432.02	质保期未到
供应商 3	803,809.74	质保期未到
供应商 4	773,247.86	质保期未到
供应商 5	708,110.48	质保期未到
合计	4,037,779.59	/

其他说明

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售款	5,705,807.24	6,686,840.58
合计	5,705,807.24	6,686,840.58

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,330,403.98	72,606,496.46	72,300,022.64	10,636,877.80
二、离职后福利-设定提存计划	282.37	4,912,483.05	4,440,216.36	472,549.06
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	10,330,686.35	77,518,979.51	76,740,239.00	11,109,426.86

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,949,404.44	64,152,620.25	63,896,873.75	10,205,150.94
二、职工福利费		1,306,524.42	1,306,524.42	
三、社会保险费	356,967.60	4,642,352.21	4,605,808.69	393,511.12
其中：医疗保险费	356,967.60	4,159,893.54	4,164,177.54	352,683.60
工伤保险费		482,458.67	441,631.15	40,827.52
四、住房公积金	20,700.00	1,857,761.00	1,842,877.00	35,584.00
五、工会经费和职工教育经费	3,331.94	647,238.58	647,938.78	2,631.74
合计	10,330,403.98	72,606,496.46	72,300,022.64	10,636,877.80

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	265.76	4,743,154.46	4,287,178.12	456,242.10
2、失业保险费	16.61	169,328.59	153,038.24	16,306.96
合计	282.37	4,912,483.05	4,440,216.36	472,549.06

其他说明:

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	41,181,500.21	6,961,209.19
企业所得税	1,667,362.11	6,965,174.69
城市维护建设税	2,938,910.21	354,285.42
教育费附加	671,817.89	212,571.28
地方教育费附加	447,878.57	141,714.17
房产税	1,679,716.23	1,301,704.27
土地使用税	473,287.74	354,884.28
可再生能源发展基金	285,593.72	253,743.36
印花税	177,137.32	95,048.00
个人所得税	88,857.39	55,745.53
国家重大水利工程建设基金	61,750.13	54,647.57
环境保护税	27,002.89	14,248.03
合计	49,700,814.41	16,764,975.79

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,092,846.55	11,268,322.78
合计	9,092,846.55	11,268,322.78

其他说明：  
□适用 √不适用

##### 应付利息

###### (1). 分类列示

□适用 √不适用

##### 应付股利

###### (1). 分类列示

□适用 √不适用

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	8,981,419.54	9,849,320.56
其他	111,427.01	1,419,002.22
合计	9,092,846.55	11,268,322.78



(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	119,051.41	
可转换公司债券利息	716,574.17	940,271.58
合计	835,625.58	940,271.58

其他说明:

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税待转销项税额	690,781.93	704,099.57
合计	690,781.93	704,099.57

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	144,694,814.39	228,701,292.98

合计	144,694,814.39	228,701,292.98
----	----------------	----------------

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
荣晟转债	100.00	2019/7/23	6年	330,000,000.00	228,701,292.98		1,518,276.30	11,073,342.57	95,079,821.16	144,694,814.39
合计	/	/	/	330,000,000.00	228,701,292.98		1,518,276.30	11,073,342.57	95,079,821.16	144,694,814.39

**应付债券说明：**

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江荣晟环保纸业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]259号）核准，公司向社会公开发行面值总额为人民币3.30亿元人民币可转换公司债券，每张债券面值人民币100.00元，按面值发行。

上述可转换公司债券票面利率为：第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。

本次发行的可转换公司债券到期后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，将以本次可转债票面面值的110%（含最后一期利息）的价格向投资者赎回全部未转股的可转债。

本次可转换公司债券发行面值总额为3.30亿元，发行费用（不含税）5,763,207.55元，参照同类债券的市场利率为实际利率计算应付债券负债的现值计入应付债券，权益现值部分计入其他权益工具，发行费用在债券的负债现值和权益现值之间分摊。

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日至债券到期日止，即2020年1月29日至2025年7月22日。

截至2021年12月31日，累计已有人民币167,164,000.00元“荣晟转债”已转换为公司A股普通股，累计转股数量为14,908,114股。

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	417,452.81	651,281.56
合计	417,452.81	651,281.56

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,136,349.74	3,050,938.32	2,735,427.39	15,451,860.67	政府补助
蒸汽管道初装接口费(注)	7,763,702.13	1,504,424.80	1,776,870.68	7,491,256.25	接口费收入
合计	22,900,051.87	4,555,363.12	4,512,298.07	22,943,116.92	/

注：蒸汽管道初装接口费系公司按照财政部《关于企业收取的一次性入网费会计处理的规定》

(财会【2003】16号)，将收取的管道初装接口费按十年分期确认收入的摊余金额。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能财政专项资金项目	44,347.84			44,347.84			与资产相关
循环经济专项资金项目	10,964.91			10,964.91			与资产相关
省科技重大专项配套经费项目	4,310.33			4,310.33			与资产相关
循环经济示范企业补助项目	11,764.70			11,764.70			与资产相关
供热网管道改造政府补贴	5,793,257.47	954,538.32		906,871.93		5,840,923.86	与资产相关
热电减排信息系统补助资金项目	44,074.11			15,111.11		28,963.00	与资产相关
土地出让金返还-开发区投资补助项目	386,287.92			8,983.44		377,304.48	与资产相关
废气脱硝工程建设补助资金项目	422,049.49			129,861.39		292,188.10	与资产相关
刷卡排污系统建设补助资金项目	25,907.24			8,882.47		17,024.77	与资产相关
废水在线和中控系统建设补助资金项目	30,309.29			10,391.75		19,917.54	与资产相关
省节能与工业循环经济专项资金补助项目-沼气发电项目节能技术改造	42,556.79			8,959.32		33,597.47	与资产相关
2016年省循环经济专项资金补助项目	442,105.25			84,210.53		357,894.72	与资产相关
安装能源监控设备-省节能专项资金补助	16,923.09			3,076.92		13,846.17	与资产相关
淘汰落后电机变压器	98,910.19			17,715.25		81,194.94	与资产相关
零土地技改-15MW背压式汽轮机发	363,242.73			83,825.24		279,417.49	与资产相关

电组							
平湖塘延伸拓浚工程(北市河)热网管道搬迁补偿款	87,750.00			13,000.00		74,750.00	与资产相关
2015年第二批工业发展资金补助(强平工程)	696,472.40			122,906.90		573,565.50	与资产相关
热电超低排放改造项目资金补助	318,166.67			46,000.00		272,166.67	与资产相关
零土地加盖项目资金补助	256,003.86			46,546.15		209,457.71	与资产相关
2016年度工业发展补助资金(淘汰落后电机补助)	406,907.50			58,830.00		348,077.50	与资产相关
废纸造纸废水资源化利用关键技术研究项目补助款	200,000.00			200,000.00			与收益相关
绿色节能智能化升级改造项目	1,431,412.50			180,810.00		1,250,602.50	与资产相关
2017年度产业升级技改项目补助	672,682.60			118,708.70		553,973.90	与资产相关
第四批国家“万人计划”补助	1,214,285.72			214,285.72		1,000,000.00	与收益相关
节能降耗项目补助	172,800.00			21,600.00		151,200.00	与资产相关
2020年平湖市领军人才中期评估通过项目补助	1,942,857.14			342,857.14		1,600,000.00	与收益相关
智能化技术改造(“机器人+”)项目补助		2,096,400.00		20,605.65		2,075,794.35	与资产相关
合计	15,136,349.74	3,050,938.32		2,735,427.39		15,451,860.67	

其他说明:

适用 不适用

**52、其他非流动负债**

适用 不适用

**53、股本**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	253,100,105.00				10,101,785.00	10,101,785.00	263,201,890.00

其他说明：

说明：

根据相关法规和《浙江荣晟环保纸业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司发行的“荣晟转债”2020年2月3日起可转换为公司普通股。

2021年1月1日至2021年12月31日期间，共有人民币111,676,000.00元“荣晟转债”已转换为公司A股普通股，转股数量为10,101,785.00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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券权益成分	2,745,120.00	52,606,145.09			1,116,760.00	21,401,045.71	1,628,360.00	31,205,099.38
合计	2,745,120.00	52,606,145.09			1,116,760.00	21,401,045.71	1,628,360.00	31,205,099.38

说明：

根据相关法规和《浙江荣晟环保纸业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司发行的“荣晟转债”2020年2月3日起可转换为公司普通股。2021年1月1日至2021年12月31日期间，共有1,116,760张“荣晟转债”已转换为公司A股普通股，转股数量为10,101,785股，相应减少其他权益工具21,401,045.71元。

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	293,163,107.02	109,265,447.56		402,428,554.58
合计	293,163,107.02	109,265,447.56		402,428,554.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据相关法规和《浙江荣晟环保纸业股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的规定，公司发行的“荣晟转债”2020年2月3日起可转换为公司普通股。

2021年1月1日至2021年12月31日期间，共有人民币111,676,000.00元“荣晟转债”已转换为公司A股普通股，转股数量为10,101,785股，相应增加资本公积109,265,447.56元。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-81,605.24	2,377,684.51				2,377,684.51		2,296,079.27
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-81,605.24	2,377,684.51				2,377,684.51		2,296,079.27
其他综合收益合计	-81,605.24	2,377,684.51				2,377,684.51		2,296,079.27

## 58、专项储备

□适用 √不适用

## 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,452,648.86	22,148,296.14		131,600,945.00

合计	109,452,648.86	22,148,296.14	131,600,945.00
----	----------------	---------------	----------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系根据母公司本期盈利情况将法定盈余公积累计计提至注册资本的50%。

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	956,673,402.24	821,793,555.22
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	956,673,402.24	821,793,555.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	284,416,835.21	231,918,904.65
减：提取法定盈余公积	22,148,296.14	20,776,648.86
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	179,337,175.50	76,262,408.77
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,039,604,765.81	956,673,402.24

说明：

根据公司2021年4月23日股东大会决议，决定以2020年年度权益分派方案实施前的公司总股本256,195,965股为基数，每股派发现金红利0.7元(含税)，共计派发现金红利179,337,175.50元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,400,952,363.28	2,041,520,520.10	1,686,515,548.36	1,429,328,797.50
其他业务	13,651,439.37	151,295.07	8,935,194.49	66,655.10
合计	2,414,603,802.65	2,041,671,815.17	1,695,450,742.85	1,429,395,452.60

### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
原纸及纸制品销售	2,305,309,485.76
蒸汽销售	95,642,877.52
蒸汽管道接口费	1,776,870.68
材料、废料及其他	11,874,568.69
按商品转让的时间分类	



在某一时点确认	2,412,826,931.97
在某一时段内确认	1,776,870.68
合计	2,414,603,802.65

合同产生的收入说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

**62、税金及附加**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,050,642.28	4,026,130.70
教育费附加	2,192,703.60	2,415,678.43
地方教育费附加	1,465,746.17	1,610,452.29
可再生能源发展基金	3,129,678.39	1,211,416.92
房产税	1,901,842.73	1,301,704.27
印花税	776,990.32	477,365.10
国家重大水利工程建设基金	675,026.00	260,897.43
土地使用税	219,280.58	354,884.28
环境保护税	84,007.01	37,831.55
合计	15,495,917.08	11,696,360.97

**63、销售费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,647,656.75	4,551,707.84
其他销售费用	71,972.43	104,100.97
合计	4,719,629.18	4,655,808.81

**64、管理费用**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,453,985.11	6,804,340.71
排污费	7,441,140.58	6,197,841.18
折旧费用	6,316,480.11	898,508.49
中介机构服务费	2,338,198.63	1,519,446.86
技术服务费	1,830,296.27	1,480,084.59
保险费	1,196,293.96	1,216,476.32
其他管理费用	6,654,739.51	5,522,933.41

合计	33,231,134.17	23,639,631.56
----	---------------	---------------

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发耗材	85,247,514.12	67,480,905.85
职工薪酬	20,417,554.61	16,969,320.78
折旧及其他费用	3,157,437.24	2,413,640.93
合计	108,822,505.97	86,863,867.56

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	18,957,928.82	19,418,082.44
其中：租赁负债利息费用	21,307.08	
利息收入	-10,084,422.69	-27,614,014.60
汇兑损益	-4,832.70	-284,562.53
金融机构手续费及其他	53,119.56	93,704.71
合计	8,921,792.99	-8,386,789.98

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	40,539,513.05	86,566,084.20
个税代扣代缴手续费返还	45,373.01	407,823.18
合计	40,584,886.06	86,973,907.38

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
福利企业增值税退税	19,404,825.58	41,642,491.85	与收益相关
再生资源利用企业增值税退税	14,325,517.08	36,428,938.84	与收益相关
废纸造纸废水资源化利用关键技术研究项目 补助款	200,000.00	200,000.00	与收益相关
第四批国家“万人计划”补助	214,285.72	214,285.71	与收益相关
2020年平湖市领军人才中期评估通过项目补 助	342,857.14	57,142.86	与收益相关
21年第三批科技人才发展资金	1,500,000.00		与收益相关
2020年超比例安置奖励基金	687,600.00		与收益相关
2020年第一批工发资金补助-市长质量奖、省 政府质量奖补助	300,000.00		与收益相关
2020年度第二批科发资金补助	270,000.00		与收益相关

20年第二批工业发展资金节能技改补助	253,500.00		与收益相关
2019年第二批“两进两退”专项补助资金	161,500.00		与收益相关
招用退役军人扣减增值税	155,250.00	124,500.00	与收益相关
2020年第一批工发补助重点技术创新专项及高新技术产品项目补助	150,000.00		与收益相关
2020年第一批科发资金	100,000.00		与收益相关
2019年度开发区科技创新政策第一批补助	86,000.00		与收益相关
2020年工业强街道第一批企业补助纳税30强补助	80,000.00		与收益相关
21年第三批省财专项资金购置工业机器人补助	73,000.00		与收益相关
2020年第一批工发资金补助工业新产品（新技术）鉴定补助	60,000.00		与收益相关
2020年度超比例安置残疾人奖励	50,400.00		与收益相关
2021年第三批科技创新券补助资金	60,000.00		与收益相关
2020年度专利专项补助	26,000.00		与收益相关
2020年第三批工业发展资金补助安责险	12,800.00		与收益相关
环保发展资金补助环境监管	12,400.00		与收益相关
安全生产责任保险补助	11,393.00		与收益相关
2019年工业强街道第三批企业补助	10,000.00		与收益相关
2020年度第三批工业发展资金补助	6,900.00		与收益相关
环保发展资金补助绿色保险	4,000.00		与收益相关
2019年工业强街道第二批企业补助企业节能减排补助	3,000.00		与收益相关
2019年度第二批工发资金补助项目-智能化技术改造（机器人+）		1,220,800.00	与收益相关
稳岗返还社会保险		1,074,175.69	与收益相关
2019年超比例安置奖励金		637,200.00	与收益相关
第三批惠企利民补助-节能技术改造补助		500,000.00	与收益相关
市长质量奖项目补助		500,000.00	与收益相关
2019年度第二批工发资金补助项目-绿色制造体系建设项目补助		500,000.00	与收益相关
2019年度第二批工发资金补助项目-节能降耗项目补助		342,100.00	与收益相关
2020年浙江省级创新类人才培育申报单位科研经费补助		300,000.00	与收益相关
以工代训补贴		211,750.00	与收益相关
2019年度生态环保发展资金补助		171,200.00	与收益相关
重点技术创新专项及高新技术产品补助		150,000.00	与收益相关
2019年第一批工业强区资金补助（纳税贡献奖）		100,000.00	与收益相关
省级工业新产品补助		80,000.00	与收益相关
2019年专利专项补助-发明专利授权		48,000.00	与收益相关
2020年第三批科技创新券补助		46,800.00	与收益相关
2019年第一批科发资金省级新产品鉴定		40,000.00	与收益相关
小微企业免征增值税		16,217.96	与收益相关
小微企业“两直”资金补助		12,000.00	与收益相关
智慧消防补助		7,677.90	与收益相关
2020年度第一批创新券补助		6,600.00	与收益相关

供热网管道改造政府补贴	906,871.93	805,898.54	与资产相关
绿色节能智能化升级改造项目	180,810.00	180,810.00	与资产相关
废气脱硝工程建设补助资金项目	129,861.39	129,861.39	与资产相关
2015年第二批工业发展资金补助(强平工程)	122,906.90	122,906.90	与资产相关
2017年度产业升级技改项目补助	118,708.70	118,708.70	与资产相关
节能财政专项资金项目	44,347.84	88,695.65	与资产相关
2016年省循环经济专项资金补助项目	84,210.53	84,210.53	与资产相关
零土地技改-15MW背压式汽轮机发电机组	83,825.24	83,825.24	与资产相关
2016年度工业发展补助资金(淘汰落后电机补助)	58,830.00	58,830.00	与资产相关
零土地加盖项目资金补助	46,546.15	46,546.15	与资产相关
热电超低排放改造项目资金补助	46,000.00	46,000.00	与资产相关
智能化技术改造(“机器人+”)项目补助	20,605.65		与资产相关
循环经济专项资金项目	10,964.91	26,315.79	与资产相关
循环经济示范企业补助项目	11,764.70	23,529.41	与资产相关
节能降耗项目补助	21,600.00	21,600.00	与资产相关
淘汰落后电机变压器	17,715.25	17,715.25	与资产相关
热电减排信息系统补助资金项目	15,111.11	15,111.11	与资产相关
平湖塘延伸拓浚工程(北市河)热网管道搬迁补偿款	13,000.00	13,000.00	与资产相关
废水在线和中控系统建设补助资金项目	10,391.75	10,391.75	与资产相关
省科技重大专项配套经费项目	4,310.33	10,344.83	与资产相关
土地出让金返还-开发区投资补助项目	8,983.44	8,983.44	与资产相关
省节能与工业循环经济专项资金补助项目-沼气发电项目节能技术改造	8,959.32	8,959.32	与资产相关
刷卡排污系统建设补助资金项目	8,882.47	8,882.47	与资产相关
安装能源监控设备-省节能专项资金补助	3,076.92	3,076.92	与资产相关
合计	40,539,513.05	86,566,084.20	

## 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,121,453.00	9,000,980.76
交易性金融资产产生的投资收益	4,813,522.36	6,809,896.15
合计	18,934,975.36	15,810,876.91

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	19,992,199.30	1,268,469.60
合计	19,992,199.30	1,268,469.60

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,197,508.82	1,474,534.37
应收款项融资减值损失		-20,000.00
其他应收款坏账损失	-293,933.81	496,773.74
合计	2,903,575.01	1,951,308.11

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

□适用 √不适用

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	55,629.68	393,430.79
减：处置固定资产损失	1,750,450.06	29,642.10
合计	-1,694,820.38	363,788.69

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,000.00	977,700.00	10,000.00
其他	0.60	61,390.18	0.60
合计	10,000.60	1,039,090.18	10,000.60

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2019年工业强区政策补助	10,000.00		与收益相关
2019年度第一批工发资金补助		972,700.00	与收益相关
企业外出招聘补贴		5,000.00	与收益相关
合计	10,000.00	977,700.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	160,000.00	400,000.00	160,000.00
合计	160,000.00	400,000.00	160,000.00

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,233,089.16	21,481,160.06
递延所得税费用	-16,145,250.35	-2,708,828.73
合计	-7,912,161.19	18,772,331.33

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	276,504,674.02
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	41,475,701.10
子公司适用不同税率的影响	4,922,006.60
非应税收入的影响	-8,113,850.88
研发费用加计扣除的影响	-15,913,025.38
支付福利人员工资加计扣除的影响	-1,967,514.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,154,586.12
资源综合利用企业所得税优惠影响	-29,591,753.87
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	121,690.11
所得税费用	-7,912,161.19

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“57、其他综合收益”

## 78、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的往来款等	3,039,593.37	1,741,578.26
政府补助	6,979,431.32	9,054,981.73
利息收入	11,123,497.04	30,755,112.99
其他	45,373.01	469,213.36
合计	21,187,894.74	42,020,886.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	85,925,243.52	67,487,091.71
排污费	7,441,140.58	6,197,841.18
中介机构服务费	2,338,198.63	1,519,446.86
技术服务费	1,830,296.27	1,480,084.59
支付的往来款及其他	10,494,351.32	8,419,597.25
合计	108,029,230.32	85,104,061.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付可转换债券债转股余额兑付金		500,000.00
支付的租赁付款额	136,084.42	
合计	136,084.42	500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	284,416,835.21	231,918,904.65
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,903,575.01	1,951,308.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,910,177.45	61,803,841.04
使用权资产摊销	124,960.68	
无形资产摊销	2,375,367.96	2,667,746.76
长期待摊费用摊销		
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）	1,694,820.38	-363,788.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-19,992,199.30	-1,268,469.60
财务费用（收益以“－”号填列）	18,046,854.71	18,639,116.30
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,934,975.36	-15,810,876.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-16,347,283.18	-150,145.39
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	202,032.83	-2,558,683.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-42,690,819.66	6,051,049.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-155,406,752.38	-64,913,411.91
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-26,782,147.59	-7,943,086.07
其他		
经营活动产生的现金流量净额	101,520,446.76	230,023,504.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	292,483,846.94	579,482,758.63
减：现金的期初余额	579,482,758.63	707,968,815.48
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	-286,998,911.69	-128,486,056.85



(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	292,483,846.94	579,482,758.63
其中：库存现金	47,325.52	44,699.63
可随时用于支付的银行存款	292,436,521.42	579,438,059.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	292,483,846.94	579,482,758.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

注：银行存款期末余额中包含 2,683,904.19 元结构性存款应计利息，未计入现金及现金等价物。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			7.97
其中：美元	1.25	6.3757	7.97

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
供热网管道改造政府补贴	8,764,927.03	其他收益	906,871.93
废气脱硝工程建设补助资金项目	1,093,000.00	其他收益	129,861.39
2015年第二批工业发展资金补助（强平工程）	1,188,100.00	其他收益	122,906.90
节能财政专项资金项目	850,000.00	其他收益	44,347.84
2016年省循环经济专项资金补助项目	800,000.00	其他收益	84,210.53
零土地技改-15MW背压式汽轮机发电机组	719,500.00	其他收益	83,825.24
2016年度工业发展补助资金（淘汰落后电机补助）	588,300.00	其他收益	58,830.00
热电超低排放改造项目资金补助	460,000.00	其他收益	46,000.00
零土地加盖项目资金补助	403,400.00	其他收益	46,546.15
淘汰落后电机变压器	174,200.00	其他收益	17,715.25
循环经济专项资金项目	250,000.00	其他收益	10,964.91
循环经济示范企业补助项目	200,000.00	其他收益	11,764.70
刷卡排污系统建设补助资金项目	71,800.00	其他收益	8,882.47
热电减排信息系统补助资金项目	136,000.00	其他收益	15,111.11
平湖塘延伸拓浚工程（北市河）热网管道搬迁补偿款	130,000.00	其他收益	13,000.00
废水在线和中控系统建设补助资金项目	84,000.00	其他收益	10,391.75
省科技重大专项配套经费项目	100,000.00	其他收益	4,310.33
土地出让金返还-开发区投资补助项目	449,172.00	其他收益	8,983.44
省节能与工业循环经济专项资金补助项目-沼气发电项目节能技术改造	88,100.00	其他收益	8,959.32
安装能源监控设备-省节能专项资金补助	30,000.00	其他收益	3,076.92
绿色节能智能化升级改造项目	1,808,100.00	其他收益	180,810.00
2017年度产业升级技改项目补助	910,100.00	其他收益	118,708.70
节能降耗项目补助	216,000.00	其他收益	21,600.00
智能化技术改造（“机器人+”）项目补助	2,096,400.00	其他收益	20,605.65
废纸造纸废水资源化利用关键技术研究项目补助款	1,000,000.00	其他收益	200,000.00

第四批国家“万人计划”补助	1,500,000.00	其他收益	214,285.72
2020年平湖市领军人才中期评估通过项目补助	2,000,000.00	其他收益	342,857.14
福利企业增值税退税	19,404,825.58	其他收益	19,404,825.58
再生资源利用企业增值税退税	14,325,517.08	其他收益	14,325,517.08
21年第三批科技人才发展资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2020年超比例安置奖励基金	687,600.00	其他收益	687,600.00
2020年第一批工发资金补助-市长质量奖、省政府质量奖补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2020年度第二批科发资金补助	270,000.00	其他收益	270,000.00
20年第二批工业发展资金节能技改补助	253,500.00	其他收益	253,500.00
2019年第二批“两进两退”专项补助资金	161,500.00	其他收益	161,500.00
招用退役军人扣减增值税	155,250.00	其他收益	155,250.00
2020年第一批工发补助重点技术创新专项及高新技术产品项目补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
2020年第一批科发资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019年度开发区科技创新政策第一批补助	86,000.00	其他收益	86,000.00
2020年工业强街道第一批企业补助纳税30强补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
21年第三批省财专项资金购置工业机器人补助	73,000.00	其他收益	73,000.00
2020年第一批工发资金补助工业新产品(新技术)鉴定补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
2020年度超比例安置残疾人奖励	50,400.00	其他收益	50,400.00
2021年第三批科技创新券补助资金	60,000.00	其他收益	60,000.00
2020年度专利专项补助	26,000.00	其他收益	26,000.00
2020年第三批工业发展资金补助安责险	12,800.00	其他收益	12,800.00
环保发展资金补助环境监管	12,400.00	其他收益	12,400.00
安全生产责任保险补助	11,393.00	其他收益	11,393.00
2019年工业强街道第三批企业补助	10,000.00	其他收益	10,000.00
2020年度第三批工业发展资金补助	6,900.00	其他收益	6,900.00
环保发展资金补助绿色保险	4,000.00	其他收益	4,000.00
2019年工业强街道第二批企业补助企业节能减排补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
2019年工业强区政策补助	10,000.00	营业外收入	10,000.00
合计	63,925,184.69		40,549,513.05

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

2021年，公司新设子公司安徽荣晟包装新材料科技有限公司，纳入合并范围。

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
嘉兴市荣晟包装材料有限公司	浙江	浙江平湖	制造业	100.00		同一控制下合并
平湖恒创再生资源有限公司	浙江	浙江平湖	资源回收利用	100.00		设立
嘉兴荣晟实业投资有限公司	浙江	浙江平湖	实业投资	100.00		同一控制下合并
上海依晟实业有限公司	上海	上海	贸易类		100.00	设立
嘉兴依晟环保科技有限公司	浙江	浙江平湖	生态保护和环境治理业		100.00	设立
荣晟纸业（上海）有限公司	上海	上海	贸易及技术开发类	100.00		设立
樱悦汇茶文化（平湖）有限公司	浙江	浙江平湖	零售业	100.00		设立
安徽荣晟包装新材料科技有限公司	安徽	安徽滁州	制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江平湖农村商业银行股份有限公司	浙江平湖	浙江平湖	商业银行业		3.04	权益法
浙江矽感锐芯科技有限公司	浙江平湖	浙江平湖	计算机、通信和其他电子设备制造业		14.40	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

截至 2021 年 12 月 31 日，全资子公司嘉兴荣晟实业投资有限公司持有浙江平湖农村商业银行股份有限公司 3.04%的股份，同时公司在其董事会中派有代表并参与财务和经营政策的决策，公司对浙江平湖农村商业银行股份有限公司构成重大影响。全资子公司嘉兴荣晟实业投资有限公司持有浙江矽感锐芯科技有限公司 14.40%的股份，同时公司在其董事会中派有代表并参与财务和经营政策的决策，公司对浙江矽感锐芯科技有限公司构成重大影响。

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	浙江平湖农村商业银行股份有限公司	浙江矽感锐芯科技有限公司	浙江平湖农村商业银行股份有限公司	浙江矽感锐芯科技有限公司
流动资产	5,264,478,967.01	24,287,815.28	6,456,441,734.09	31,148,160.52
非流动资产	34,573,628,124.75	33,732,491.26	29,698,358,346.45	35,049,684.02
资产合计	39,838,107,091.76	58,020,306.54	36,154,800,080.54	66,197,844.54
流动负债	36,583,954,211.30	24,459,338.39	33,458,992,917.40	31,823,365.93
非流动负债	31,309,794.42	14,683,947.48	20,091,734.06	12,122,661.60
负债合计	36,615,264,005.72	39,143,285.87	33,479,084,651.46	43,946,027.53
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	3,222,843,086.04	18,877,020.67	2,675,715,429.08	22,251,817.01
按持股比例计算的净资产份额	97,974,429.82	2,718,290.98	81,341,749.04	3,204,261.65
调整事项		7,471,946.12		5,816,106.12
--商誉		7,471,946.12		5,816,106.12
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	97,974,429.82	10,190,237.10	81,341,749.04	9,020,367.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	912,017,239.45	29,403,210.73	787,270,074.31	47,718,818.54
净利润	286,999,869.18	-5,764,796.34	272,455,886.23	1,363,957.22
终止经营的净利润				
其他综合收益	78,213,306.14		-24,749,956.93	
综合收益总额	365,213,175.32	-5,764,796.34	247,705,929.30	1,363,957.22
本年度收到的来自联营企业的股利	696,587.40		1,492,687.26	

其他说明

无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

**(一) 信用风险**

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了

除销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其除销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## (二) 流动性风险

流动性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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司主要金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	284,147,817.46				284,147,817.46
应付账款	178,152,224.73				178,152,224.73
其他应付款	9,092,846.55				9,092,846.55
应付债券（注）	1,628,360.00	2,442,540.00	2,931,048.00	179,119,600.00	186,121,548.00
合计	473,021,248.74	2,442,540.00	2,931,048.00	179,119,600.00	657,514,436.74

注：应付债券按照可转债债券面值及预计要支付的利息合并披露，且未考虑期后转股情况。

项目	上年年末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	159,305,644.02				159,305,644.02
其他应付款	11,268,322.78				11,268,322.78
应付债券（注）	1,921,584.00	2,745,120.00	4,117,680.00	306,904,416.00	315,688,800.00
合计	172,495,550.80	2,745,120.00	4,117,680.00	306,904,416.00	486,262,766.80

注：应付债券按照可转债债券面值及预计要支付的利息合并披露，且未考虑期后转股情况。

## (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### 1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无浮动利率借款。利率浮动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2、汇率风险



利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无浮动利率借款。利率浮动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 3、其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			647,420,228.15	647,420,228.15
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			647,420,228.15	647,420,228.15
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
应收款项融资			172,272,914.49	172,272,914.49
其他非流动金融资产			69,937,126.00	69,937,126.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			69,937,126.00	69,937,126.00
其中：权益工具投资			69,937,126.00	69,937,126.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			889,630,268.64	889,630,268.64
（六）交易性金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

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

(1) 期末交易性金融资产中，集合资产管理计划以预期收益率预测未来现金流量，确定其公允价值；银行理财产品系保本型短期银行理财产品，考虑到投资本金与公允价值相差较小，以投资本金确定其公允价值；

(2) 期末应收款项融资系应收票据，考虑到应收票据票面金额与公允价值相差较小，以应收票据票面金额确定其公允价值；

(3) 期末其他非流动金融资产系权益工具投资，系投资非公众公司股权，考虑到用以确定公允价值的近期信息不足，且公允价值的可能估计金额分布范围很广，成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计，以投资成本确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小，不再详细披露。

9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“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

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江民星纺织品股份有限公司（注）	公司监事近亲属持股公司
陈雄伟	2021年1月29日之前担任公司董事、财务总监，2021年1月29日起担任公司监事
陆祥根	2021年1月29日之前担任公司监事
冯晟宇	公司董事、实际控制人之近亲属

其他说明

注：浙江民星纺织品股份有限公司原名为平湖市民星纺织品有限责任公司。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江民星纺织品股份有限公司	销售蒸汽等	3,891,387.21	2,763,792.21

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冯荣华、张云芳、陈雄伟、陆祥根、冯晟宇	162,836,000.00	2019/7/23	2025/7/22	否

说明：

冯荣华、张云芳、陈雄伟、陆祥根、冯晟宇为公司公开发行可转换公司债券提供质押和保证担保。截至2021年12月31日，可转换公司债券余额为162,836,000.00元。

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	317.11	269.89

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

公司本期通过浙江平湖农村商业银行股份有限公司经开支行转账结算资金的情况：

单位：元 币种：万元

年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息收入
444,655,264.88	3,009,800,846.04	3,323,873,517.02	130,582,593.90	9,423,665.19

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江民星纺织品股份有限公司	11,973.00	359.19		

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	浙江民星纺织品股份有限公司		150,945.98
其他流动负债	浙江民星纺织品股份有限公司		13,585.14

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

##### 3、 其他

适用 不适用

#### 十五、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

##### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	92,120,661.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	

根据 2022 年 3 月 30 日公司第七届董事会第九次会议决议通过的《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.50 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。本次利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

上述拟分配的利润或股利计算方式以 2021 年末的总股本 263,201,890 股计算得出。最终实际现金分红总金额将根据 2021 年度权益分派实施公告确定的股权登记日总股本确定。

##### 3、 销售退回

适用 不适用

##### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 十六、 其他重要事项

##### 1、 前期会计差错更正

###### (1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	207,598,925.52
1至2年	2,210.00
合计	207,601,135.52

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	207,601,135.52	100.00	6,228,409.77	3.00	201,372,725.75	127,033,472.44	100.00	3,811,004.17	3.00	123,222,468.27
其中：										
账龄组合	207,601,135.52	100.00	6,228,409.77	3.00	201,372,725.75	127,033,472.44	100.00	3,811,004.17	3.00	123,222,468.27
合计	207,601,135.52	100.00	6,228,409.77		201,372,725.75	127,033,472.44	100.00	3,811,004.17		123,222,468.27

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币



名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	207,598,925.52	6,227,967.77	3.00
1 至 2 年	2,210.00	442.00	20.00
合计	207,601,135.52	6,228,409.77	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,811,004.17	2,417,405.60				6,228,409.77
合计	3,811,004.17	2,417,405.60				6,228,409.77

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位 1	71,193,093.98	34.29	2,135,792.82
单位 2	8,441,008.73	4.07	253,230.26
单位 3	7,163,864.08	3.45	214,915.92
单位 4	6,534,230.34	3.15	196,026.91
单位 5	6,401,026.54	3.08	192,030.80
合计	99,733,223.67	48.04	2,991,996.71

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	760,796.85	1,744,763.16
合计	760,796.85	1,744,763.16

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	57,346.58
1至2年	638,042.71
2至3年	389,473.00
3年以上	233,802.22
合计	1,318,664.51

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	172,498.22	1,464,312.20
保证金	947,275.28	457,234.00
备用金及其他	198,891.01	742,550.24
合计	1,318,664.51	2,664,096.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	919,333.28			919,333.28
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	361,465.62			361,465.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	557,867.66			557,867.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	919,333.28		361,465.62			557,867.66
合计	919,333.28		361,465.62			557,867.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	可转债转股余额兑付款	490,041.28	1-2年	37.16	98,008.26
平湖市财政局	保证金	387,173.00	2-3年	29.36	193,586.50
合计	/	877,214.28	/	66.52	291,594.76

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	299,732,722.36		299,732,722.36	280,638,122.36		280,638,122.36
合计	299,732,722.36		299,732,722.36	280,638,122.36		280,638,122.36

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
平湖恒创再生资源有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
嘉兴市荣晟包装材料有限公司	73,060,671.89			73,060,671.89		
嘉兴荣晟实业投资有限公司	116,467,450.47	16,881,000.00		133,348,450.47		
荣晟纸业(上海)有限公司	90,000,000.00	2,123,600.00		92,123,600.00		
樱悦汇茶文化(平湖)有限公司	110,000.00			110,000.00		
安徽荣晟包装新材料科技有限公司		90,000.00		90,000.00		
合计	280,638,122.36	19,094,600.00		299,732,722.36		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,270,202,258.60	1,980,104,571.42	1,607,513,590.55	1,379,856,394.24
其他业务	15,385,935.34	2,214,751.91	11,387,639.20	1,868,846.83
合计	2,285,588,193.94	1,982,319,323.33	1,618,901,229.75	1,381,725,241.07

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
原纸及纸制品	2,172,294,645.67
蒸汽	97,907,612.93
蒸汽管道接口费	1,776,870.68
废料、污泥处理费及其他	13,609,064.66
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	2,283,811,323.26
在某一时段内确认	1,776,870.68

合计	2,285,588,193.94
----	------------------

合同产生的收入说明：

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产产生的投资收益	4,703,048.36	6,269,297.67
合计	4,703,048.36	6,269,297.67

**6、其他**

适用 不适用

**十八、 补充资料**

**1、 当期非经常性损益明细表**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,694,820.38	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,819,170.39	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,813,522.36	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	19,992,199.30	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,999.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	45,373.01	系收到的个税代扣代缴手续费返还
减：所得税影响额	4,483,364.11	
少数股东权益影响额		
合计	25,332,081.17	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.29	1.10	1.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.84	1.00	0.97

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：冯荣华

董事会批准报送日期：2022年3月30日

## 修订信息

适用 不适用