

# 中顺洁柔纸业股份有限公司

## 可持续发展管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为推进中顺洁柔纸业股份有限公司（以下简称“公司”）可持续发展战略落地，构建科学、系统、规范的环境、社会及公司治理（以下简称“ESG”）工作体系，提升公司在 ESG 领域的风险管控能力、市场竞争力与品牌价值，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业环境信息依法披露管理办法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 17 号——可持续发展报告（试行）》等法律法规、规范性文件及《中顺洁柔纸业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）相关规定，结合公司造纸及生活用纸行业经营实际，制定本制度。

**第二条** 本制度所称 ESG 职责，是指公司在生产经营和发展过程中应当履行的环境、社会和公司治理方面的责任和义务，核心包括自然环境与资源保护、社会责任履行、公司治理体系健全与运营透明化。

**第三条** 本制度所称利益相关方，是指其利益可能受公司决策或经营活动影响的组织或个人，包括股东及高级管理层、客户/消费者、员工、政府及监管机构、合作伙伴、供应商、社区、公众及媒体等。

**第四条** 公司应当按照本制度要求，积极履行 ESG 职责，定期评估 ESG 职责履行情况，依规披露 ESG 报告，确保 ESG 信息披露的客观性、真实性、平衡性、准确性、可比性、一致性和完整性。

**第五条** 本制度适用于公司及其合并财务报表范围内的全资、控股子公司及拥有实际控制权的关联企业。

### 第二章 ESG 管理机构及管理规则

**第六条** 公司建立结构完整、层级清晰、权责明确、运营高效的 ESG 管理体系，对 ESG 相关工作进行统一领导、决策并组织实施，各层级机构协同配合，保障 ESG 工作落地见效。

**第七条** 公司 ESG 管理体系及各主体权责如下：

**董事会：**为公司 ESG 相关事宜的最高管治和决策机构，审议公司 ESG 发展战略、中长期规划、管理制度等重大事项；审议公司年度可持续发展报告；将 ESG 职责纳入公司内部控制有效性评价范围，识别并评估 ESG 相关风险，对内控缺陷事项提出改进意见。

**董事会战略与可持续发展委员会：**为 ESG 战略规划的研究与指导机构，负责研究拟定公司 ESG 战略、政策和目标，对公司 ESG 职责履行情况进行监督、检查、评估并提出专业建议，向董事会报告工作并对董事会负责。

**可持续发展执行委员会：**由公司管理层组成，负责研究董事会战略与可持续发展委员会决议内容，制定相关执行方案，统筹并推动 ESG 管理工作在各部门、子公司的落地实施，协调解决 ESG 工作推进中的重大问题。

**各执行小组：**分为环境小组、社会小组和治理小组，负责 ESG 日常工作的组织、执行、信息收集与统筹，制定 ESG 绩效提升方案。

**各部门及子公司：**承担职责范围内 ESG 工作主体责任，落实 ESG 管理工作要求，配合 ESG 专项小组开展信息收集、数据统计、议题分析等相关工作，指定专人担任 ESG 联络人。

**第八条** 根据 ESG 工作需要，公司可聘请造纸行业、环保领域、ESG 咨询等相关专家顾问或专业机构，为公司 ESG 战略制定、绩效提升、报告编制等工作提供专业化建议。

**第九条** 公司董事有权对公司 ESG 职责履行情况提出意见和建议，公司董事会秘书负责汇总相关意见，报送至战略与可持续发展委员会，经委员会研究讨论后形成议案提交董事会审议。

### **第三章 ESG 管理理念与原则**

**第十条** 公司立足生活用纸行业发展特点，坚守“绿色低碳，源头向善；守护健康，温暖同行；合规透明，稳健致远”的 ESG 核心理念，将 ESG 融入公司生产经营、战略规划全流程，以生态环保为发展基础，以产品品质为核心竞争力，

以社会责任为发展使命，为利益相关方创造长期价值，推动企业与社会、环境协同发展。

**第十一条** 公司建立和实施 ESG 管理遵循以下原则：

**一致性原则：** ESG 管理融入公司现有生产、管理、治理体系并保持高度一致，明确各环节 ESG 工作内容，优化工作流程，避免管理脱节。

**规范性原则：** ESG 管理严格符合国家环保、劳动、公司治理等现行法律法规及行业标准要求，并根据政策变化、行业发展及时动态调整。

**系统性原则：** 遵循科学逻辑顺序，系统管理公司采购、生产、销售、物流等全经营环节在 ESG 方面的影响，实现全链条 ESG 管控。

**透明性原则：** 主动披露 ESG 工作信息，增强社会、投资机构及利益相关方对公司的了解与信任，推动利益相关方包容共赢。

**行业适配原则：** 结合造纸行业资源消耗、环保治理等行业特性，聚焦核心 ESG 议题，制定贴合公司经营实际的 ESG 管理目标和举措。

**第十二条** 公司运用现代信息技术和管理手段，建立科学、高效的 ESG 信息管理机制，实现对 ESG 议题、关键绩效指标（如环保排放、资源消耗、员工福利等）的实时收集、整理、分析、预测和监督。

**第十三条** 公司建立标准化 ESG 信息汇报机制，规范 ESG 信息的收集、分析、统计、内部汇报及风险监测流程，确保公司管理层全面、准确、及时掌握 ESG 工作信息，为公司战略决策提供支撑。

## 第四章 利益相关方和实质性议题评估

**第十四条** 公司利益相关方分为内部利益相关方和外部利益相关方：内部利益相关方包括高级管理层、全体员工；外部利益相关方包括股东、客户/消费者、政府及监管机构、合作伙伴、供应商、社区、公众及媒体等。

**第十五条** 公司建立常态化利益相关方沟通机制，通过实地调研、座谈访谈、问卷调查、线上反馈、年度沟通会等方式，直接征询利益相关方的意见和期望；无法直接征询的，制定合理替代方案，确保充分了解利益相关方诉求。

**第十六条** 公司建立利益相关方申诉机制，通过官方热线、邮箱、公众号等渠道，收集和识别公司业务活动对利益相关方产生的正面或负面影响、实际或潜在影响，及时回应合理诉求并采取改进措施。

**第十七条** 公司联合内部各部门及外部专家，结合行业特性和公司经营实际，对利益相关方关注的 ESG 议题进行影响程度评估和优先排序，确定公司 ESG 实质性议题（如环保治理、资源节约、产品质量安全、员工权益保护等），并根据经营发展和外部环境变化动态更新。

## 第五章 股东和债权人权益保护

**第十八条** 公司完善公司治理结构，严格按照法律法规和《公司章程》规定，公平对待所有股东，确保股东充分享有资产收益、参与重大决策、选择管理者等各项合法权益。

**第十九条** 公司召开股东会时，选择便利股东参会的时间、地点，按照规定采用网络投票方式，保障中小股东的参会权和表决权。

**第二十条** 公司制定长期、稳定的利润分配政策和办法，结合公司经营业绩、发展规划制定切实合理的分红方案，积极回报股东，维护股东的投资收益权。

**第二十一条** 公司确保财务稳健运营，建立健全资金管理、资产保全制度，保障公司资产、资金安全；在追求股东利益最大化的同时，充分兼顾债权人的合法利益，不得为股东利益损害债权人利益。

**第二十二条** 公司在经营决策、重大投资、融资等过程中，充分考虑债权人权益，及时向债权人通报与其债权权益相关的重大信息；债权人因维护自身利益需要了解公司财务、经营、管理等情况的，公司予以积极配合和支持。

## 第六章 职工权益保护

**第二十三条** 公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规，依法保护职工合法权益，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

**第二十四条** 公司与职工签订并履行劳动合同，为岗位价值、绩效贡献、员工能力付薪，提供整体有市场竞争力的薪酬水平，按时足额发放职工工资，不得克扣、无故拖欠劳动者工资，不得通过变相试用、纯劳务合约等形式降低职工工资支付和社会保障标准。

**第二十五条** 公司尊重职工人格，关爱职工身心健康，促进劳资关系和谐稳定；按照国家规定对女职工、未成年工实行特殊劳动保护，严禁非法强迫职工劳动，严禁对职工进行体罚、精神或肉体胁迫、言语侮辱及其他任何形式的虐待，禁止职场霸凌行为。

**第二十六条** 公司严格执行国家劳动安全卫生规程和行业标准，结合造纸行业生产特点，加强生产现场安全管理，对职工进行常态化劳动安全卫生教育和技能培训，为职工提供健康、安全的工作环境和必要的劳动防护用品，最大限度防止生产安全事故，减少职业危害。

**第二十七条** 公司按照国家规定为职工办理社会保险、住房公积金等，保障职工依法享受社会保险待遇；遵守法定劳动时间和休息休假制度，保障职工的休息休假权利。

**第二十八条** 公司坚持就业公平，不得干涉职工信仰自由，不得因民族、种族、国籍、宗教信仰、性别、年龄、身体状况等因素，对职工在聘用、报酬、培训机会、升迁、解职或退休等方面采取歧视行为。

**第二十九条** 公司按照国家规定提取和使用职业培训经费，结合生活用纸行业技术发展和公司生产需求，开展职工技能培训、岗位提升培训等，建立学习型、创新型组织，为职工职业发展提供更多机会。

**第三十条** 公司依法选任职工董事，确保职工在公司治理中享有充分权利；支持工会依法开展工作，对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会、工会会议等民主形式听取职工意见，重视并解决职工的合理需求。

## 第七章 供应商和客户权益保护

**第三十一条** 公司坚持诚信经营，对供应商、客户诚实守信，恪守商业道德，不得通过夸大宣传、虚假广告等不当方式牟利，不得侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权等知识产权。

**第三十二条** 公司以产品质量安全为核心，建立全流程产品质量管控体系，确保生产的生活用纸等产品符合国家质量标准、环保标准和行业规范，避免危及消费者人身、财产安全；为客户提供优质、合规的产品和服务，保障消费者知情权和选择权。

**第三十三条** 公司建立绿色供应链体系，对供应商进行 ESG 维度评估，优先选择环保、合规、社会责任履行良好的供应商；敦促供应商、客户遵守商业道德和社会公德，对存在环保违规、质量不合格、商业失信等问题且拒不改进的供应商、客户，拒绝与其合作或终止合作。

**第三十四条** 公司建立健全商业贿赂防范机制，严格监控和防范公司及职工与供应商、客户之间的各类商业贿赂行为，明确相关责任追究制度，维护公平公正的商业合作环境。

**第三十五条** 公司加强供应商、客户信息管理，妥善保管供应商的经营信息、客户的个人信息等商业秘密，未经授权许可，不得使用、泄露或转售上述信息

**第三十六条** 公司建立完善的售前、售中、售后服务体系，设立客户反馈和投诉处理渠道，及时、妥善处理供应商、客户提出的投诉和建议，持续优化产品和服务质量。

## 第八章 环境保护与可持续发展

**第三十七条** 公司立足造纸行业资源密集、环境敏感的特点，严格遵守环境保护法律法规和行业标准，将绿色发展、生态环保融入生产经营全流程，加强污染治理、资源节约和循环利用，推进清洁生产和绿色制造，实现生产与环境的协调发展。

**第三十八条** 公司及各子公司按照国家环保部门规定，对生产过程中产生的废水、废气、固废、噪声等污染物进行申报登记，严格执行污染物排放标准；污

染物排放超过国家或地方规定标准的，按规定缴纳超标准排污费，并立即采取治理措施，确保达标排放。

**第三十九条** 公司加大环保投入，引进先进的环保治理设备和技术，对生产废水、废气进行深度处理，推进固废的回收再利用，降低资源消耗和污染物排放；建立环保设施常态化运行管理机制，确保设施正常、高效运行。

**第四十条** 公司加强资源节约管理，聚焦造纸行业核心资源，制定资源消耗管控目标，通过工艺优化、技术创新、节能改造等方式，提高资源利用效率，推进节水、节电、节材工作，打造节约型企业。

**第四十一条** 公司建立子公司环保工作监督检查机制，对各子公司的环保政策实施、污染物排放、环保设施运行、资源节约等情况进行定期检查和不定期抽查，对不符合环境保护政策的行为及时予以纠正，并督促其采取相应补救措施。

**第四十二条** 公司制定突发环境事件应急预案，建立应急响应机制；公司及子公司发生紧急、重大环境污染事件时，立即启动应急预案，采取有效措施控制污染、降低损害，并按照国家法律法规和公司内部制度规定及时上报，不得迟报、谎报、瞒报，依法追究相关责任人的责任。

**第四十三条** 公司积极推进绿色产品研发和设计，减少产品包装耗材，推广可降解、可回收包装材料，引导消费者绿色消费；加强环保宣传教育，提升全体员工的环保意识，推动环保理念融入企业文化。

## 第九章 公共关系和社会公益事业

**第四十四条** 公司在经营活动中充分考虑社区利益，加强与生产基地、办公场所所在社区的沟通与合作，妥善处理生产经营与社区生活的关系，避免生产活动对社区居民生活造成不利影响。

**第四十五条** 公司在力所能及的范围内，积极参与所在地区的环境保护、教育助学、科学文化、卫生健康、社区建设、扶贫济困、救灾助困等社会公益活动，助力地方经济社会发展，履行企业社会责任。

**第四十六条** 公司积极响应国家战略号召，结合行业特点，参与乡村振兴、绿色低碳发展、循环经济建设等国家重点工作，推动行业转型升级，彰显企业社会担当。

**第四十七条** 公司主动接受政府、监管机构、社会公众、新闻媒体及第三方机构的监督，积极关注社会各界对公司 ESG 表现的评论和建议，及时做出合理回应并持续改进。

## 第十章 ESG 风险管理

**第四十八条** 公司建立全流程、常态化的 ESG 风险管理体系，对公司采购、生产、销售、治理等各环节可能面临的环保风险、社会风险、治理风险进行准确识别、审慎评估、动态监控、及时改善和跟踪管理。

**第四十九条** 公司结合行业特性和外部环境变化（如环保政策调整、劳动法规更新、市场舆情变化等），及时修订 ESG 风险应对措施和风险优先级，对重大 ESG 风险制定专项应对方案，并进行周期性回顾和优化。

**第五十条** 公司将 ESG 风险管理纳入员工能力建设体系，通过常态化培训、案例讲解等方式，提升全体员工的 ESG 风险意识，培养员工对 ESG 风险的识别、评估、应对和持续管理能力，推动全员参与 ESG 风险管理。

**第五十一条** 公司建立 ESG 风险预警机制，对可能引发 ESG 风险的苗头性、倾向性问题及时预警，采取防范措施，将风险消除在萌芽状态；对已发生的 ESG 风险事件，及时处置并总结经验，完善风险管理体系。

## 第十一章 ESG 报告与信息披露

**第五十二条** 公司 ESG 信息披露内容涵盖年度 ESG 报告、年度报告中涉及 ESG 的相关内容、对 ESG 评级机构的回应、对投资者 ESG 问题的回复、公司官网及官方平台发布的 ESG 相关信息等。

**第五十三条** 公司按照深圳证券交易所相关规定和行业要求，编制年度可持续发展报告（ESG 报告），报告经董事会审议通过后，通过深圳证券交易所指定信息披露平台等渠道及时、公开披露，确保报告的时效性、准确性和完整性。

**第五十四条** 公司根据外部环境变化、行业发展趋势及自身业务发展情况，及时调整 ESG 报告的具体内容和范围，聚焦实质性 ESG 议题，增加量化数据披露，提升报告的可读性和参考价值。

**第五十五条** 公司若因涉及公共安全、生态安全、生产安全、公众健康安全等领域的重大违法行为受到行政处罚，或发生与环境保护、社会责任、公司治理等 ESG 职责相关的重大事项，且可能对公司业绩或股票及其衍生品种交易价格产生重大影响的，按照深圳证券交易所及公司信息披露相关规定，及时履行信息披露义务。

**第五十六条** 公司建立 ESG 信息披露审核机制，对拟披露的 ESG 信息进行严格审核，确保信息真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

## 第十二章 附则

**第五十七条** 本制度未尽事宜，依照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定执行；若本制度与有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》不一致的，以相关法律法规、规范性文件及《公司章程》为准。

**第五十八条** 本制度由公司董事会负责解释和修订，公司可根据国家政策变化、行业发展和公司经营实际，对本制度进行适时修订，修订后的制度经董事会审议通过后生效。

**第五十九条** 本制度经公司董事会审议通过后自公布之日起生效施行。

中顺洁柔纸业股份有限公司

2026 年 4 月