



天翔退

证券代码:400110

成都天翔环境股份有限公司

CHENGDU TECHCENT ENVIRONMENT



年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义.....	3
第二节	公司概况.....	7
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析.....	9
第四节	重大事件.....	25
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	40
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	44
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	50
第八节	财务会计报告.....	54
第九节	备查文件目录.....	210

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人梁增文、主管会计工作负责人邱友志及会计机构负责人陈红霞同意审计机构对公司财务报告出具的保留意见，保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就保留意见的审计意见的说明

一、保留意见

我们审计了成都天翔环境股份有限公司（以下简称天翔环境）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，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了天翔环境 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、形成保留意见的基础

如“审计报告附注十三、（四）”所述，天翔环境全资子公司 CentrisysCapital,Inc

(以下简称圣骑士资本)未按相关方达成的协议向 Michael Kopper 支付美国圣骑士有限公司 20% 股权收购款从而造成实质性违约,美国圣骑士有限公司全部经营性资产和持有的 CNP-Technology Water and Biosolids Corp.100% 股权在报告期内被公开拍卖,拍卖所得用于清偿圣骑士资本对 Michael Kopper 的债务。由于美国圣骑士有限公司未提供资产处置相关会计资料,我们未能就该事项会计处理的准确性获取充分、适当的审计证据,也无法执行有效的替代性程序来获得充分、适当的审计证据,导致我们无法确定相关会计科目的准确性。

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,我们独立于天翔环境,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,为发表保留意见提供了基础。

三、董事会意见

(一) 董事会意见

公司董事会认为:四川华信对公司 2021 年度审计报告出具保留意见,审计报告中保留意见涉及事项的说明客观地反映了公司的实际情况,对此我们表示理解。公司董事会将采取有效措施,消除上述不确定因素对公司的影响。

(二) 独立董事意见

经核查,我们尊重并接受四川华信出具的审计意见,客观真实地反映了公司 2021 年度财务状况和经营情况,我们对审计意见无异议。

我们将持续关注并监督董事会和管理层采取的相应措施,希望公司能够妥善处理,有效化解风险,切实维护上市公司和广大股东尤其是中小股东的合法权益。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
公司实控权存在变更,重整投资人后续出资存在不确定性	公司通过司法重整,董事会换届选举以及生产经营管理层核心岗位和人员调整,使公司控股股东、实际控制人发生变更,由邓亲华及其一致行动人邓翔变更为无实际控制人、实际控制人。公司已经被深交所摘牌,未能恢复上

	<p>市，已不具备《重整投资协议》履行的前提条件和基础，因此调整重整投资协议及重整投资人出资价款势在必行。截至本报告披露日，公司尚未与重整投资人签订相关调整协议，重整投资人能否完成后续出资以及能否成为公司实际控制人存在不确定性，请广大投资者注意投资风险。</p>
<p>公司存在被刑事处罚的风险</p>	<p>2021年1月19日，公司因违规不披露重要信息案，被移送成都市人民检察院审查起诉，公司存在被刑事处罚的风险。成都市检察院根据企业的社会贡献性以及涉案性质的典型性，将公司作为成都市范围内的刑事合规首次试点企业。公司已聘请律师事务所开展相关的合规整改工作，最终以合规整改期间公司所做工作及相关结果为评估依据，检察机关据此做出最终的决定，做出起诉或不起诉或从轻处罚的决定。</p> <p>公司结合合规整改的契机，对公司内部管理制度及各部门的职责进行全面梳理，展开各部门对存在的问题，提出整改措施的自查工作。积极做好企业合规监管工作，完善公司管理体系，避免再出现类似问题，并争取公司所涉刑案从轻处罚或不起诉，恢复公司信誉，助力公司后续健康发展。</p>
<p>经营风险</p>	<p>公司于2021年7月份完成了司法重整工作，通过重整计划的执行有效优化了公司资产结构，公司债务危机得到有效化解，但公司自2018年陷入债务危机至今已三年多，困境期间公司主要银行账户、资产被冻结导致公司无法正常承接经营订单，在竞争日益加剧的情况下，公司可能已经失去了获得重大订单的最佳时机；刚脱困的公司日常生产经营需要补充流动性，但缺乏融资能力和渠道，公司仍面临着一定的流动性紧缺问题。</p> <p>公司将继续强化内部管理效率提升，加强研发投入，开源节流，重塑信用形象，迎接挑战，力争尽快恢复正常经营生产，恢复盈利能力。</p>
<p>美国圣骑士全部资产已被公开拍卖处</p>	<p>由于美国圣骑士资本公司逾期无</p>

置	法支付收购款、循环贷款和相应利息，2021年12月27日，美国圣骑士有限公司全部资产已通过公开拍卖被 Cent Financing LLC 竞拍获得，拍卖金额 1250 万美元，用于清偿债务，拍卖完成后，圣骑士有限公司只剩下非经营性的债权债务，公司拟于近期开展对美国圣骑士公司的清算、注销工作。后续进展情况公司将持续关注，并按照相关法规和规范性文件及时履行信息披露义务，请广大投资者注意投资风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司/本公司/天翔环境	指	成都天翔环境股份有限公司
太平洋证券、主办券商	指	太平洋证券股份有限公司
成都中院	指	成都市中级人民法院
美国圣骑士、美国圣骑士公司、圣骑士公司	指	Centrisys Corporation
董事会	指	成都天翔环境股份有限公司董事会
监事会	指	成都天翔环境股份有限公司监事会
成都融禾	指	成都市融禾环境发展有限公司
嘉道博文	指	四川嘉道博文生态科技有限公司
中五管理	指	北京中五管理咨询有限公司
《破产法》	指	《中华人民共和国企业破产法》
《重整计划》、《重整计划(草案)》	指	《成都天翔环境股份有限公司重整计划(草案)》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《成都天翔环境股份有限公司公司章程》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期，报告期内	指	2021年1月1日至2021年12月31
元	指	人民币元
重整投资人	指	成都市融禾环境发展有限公司、四川嘉道博文生态科技有限公司、北京中五管理咨询有限公司
管理人	指	2020年12月25日，成都中院作出(2020)川01破25号《决定书》，指定北京德恒律师事务所、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分

		所为天翔环境管理人。
		注：1、本报告若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	成都天翔环境股份有限公司
英文名称及缩写	CHENGDU TECHCENT ENVIRONMENT CO.,LTD
证券简称	天翔退
证券代码	400110
法定代表人	邓亲华

二、联系方式

董事会秘书	周东来
联系地址	成都市青白江区大同镇大同路 188 号
电话	028-83625802
传真	-
电子邮箱	Txhj300362@163.com
办公地址	成都市青白江区大同镇大同路 188 号
邮政编码	610300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	成都市青白江区大同镇大同路 188 号

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 12 月 21 日
挂牌时间	-
分层情况	-
行业(挂牌公司管理型行业分类)	-
主要业务	环保水务运维服务及环保节能专用设备、水电等装备生产制造
主要产品与服务项目	环保水务运维服务及环保节能专用设备、水电等装备生产制造
普通股股票交易方式	-
普通股总股本(股)	1,551,466,951
优先股总股本(股)	-
做市商数量	-
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510113734817570A	否
注册地址	成都市青白江区大同镇大同路 188 号	否
注册资本	1,551,466,951.00	是

五、 中介机构

主办券商(报告期内)	太平洋证券
主办券商办公地址	太平洋证券: 云南省昆明市北京路 926 号同德广场写字楼 31 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商(报告披露日)	太平洋证券
会计师事务所	四川华信(集团)会计师事务所(特殊

	普通合伙)		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	袁广明	周平	杨利平
	2年	2年	2年
会计师事务所办公地址	四川省成都市武侯区洗面桥街18号金茂礼都南28楼		

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	353,797,895.66	413,697,396.97	-14.48
毛利率%	16.69	23.02	-27.50
归属于挂牌公司股东的净利润	-395,377,161.09	42,332,990.17	-1033.97
归属于挂牌公司股东的扣除非	-145,327,855.26	15,684,140.83	-1026.59

	本期	上年同期	增减比例%
经常性损益后的净利润			
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-423.19	-2.33	-18062.66
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-155.55	-0.86	-17987.21
基本每股收益	-0.2548	0.0273	-1033.33

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	965,597,237.81	4,021,559,258.95	-75.99
负债总计	687,995,740.01	3,981,138,254.76	-82.72
归属于挂牌公司股东的净资产	261,081,086.60	22,085,206.61	1082.15
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.17	0.05	240.00
资产负债率%（母公司）	90.70	103.01	-11.95
资产负债率%（合并）	71.25	98.99	-28.02
流动比率	136.21%	98.80%	37.86
利息保障倍数	-25.39	3.39	-848.97

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-245,555,581.15	20,360,874.55	-1306.02
应收账款周转率	142.66%	105.74%	34.92
存货周转率	78.90%	68.02%	16.00

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-75.99	-4.91	-1447.66
营业收入增长率%	-14.48	0.92	-1673.91
净利润增长率%	-1035.44	102.18	-1113.35

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	上年同期	增减比例%
普通股总股本	1,551,466,951	436,999,190	255.03
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

(六)境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七)非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	-249,974,695.77
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	74,610.06
非经常性损益净额	-250,049,305.83

(八)补充财务指标

适用 不适用

(九)会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 请填写具体原因 不适用

首次执行新租赁准则调整当年年初财务报表相关项目情况			
报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		26,977,086.33	26,977,086.33
一年内到期的非流动负债		5,177,425.76	5,177,425.76
租赁负债		21,799,660.57	21,799,660.57

该项会计政策变更对2021年1月1日母公司财务报表各项目无影响。

公司对前期差错事项采用追溯重述法进行更正，追溯调整了2020年度相关财务报表项目，具体影响如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	累计影响数
调整债务豁免、罚息和违约金的会计处理	董事会决议	2020年末资本公积	-18,883,764.10
		2020年末短期借款	676,847.47
		2020年末其他应付款	18,206,916.63
		2020年度营业外支出	11,948,646.50

2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他

执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本集团于自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见“附注三、32”。对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。

公司于 2021 年 10 月 8 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局出具的《关于对成都天翔环境股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2021]49 号），其中第二点为 2020 年末净资产存在错报：公司 2020 年与债权人江铜国际商业保理有限责任公司、深圳市益安保理有限公司签订债务豁免协议，合计债务豁免金额 1,888 万元，约定豁免用途优先为抵偿大股东资金占用，在全额解决大股东资金占用的情况下，剩余部分方可用于直接豁免。截至 2020 年底公司尚未完成对大股东资金占用的偿还，直接增加净资产的会计处理与协议约定不符，导致多计 2020 年末净资产 1,888 万元。

公司于 2022 年 4 月 8 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局出具的《行政处罚事先告知书》（川证监处罚字[2022]1 号）：公司在编制 2019 年财务会计报告时，应确认 2019 年度应付长城国兴金融租赁有限公司利息、罚息及违约金 6,123 万元，实际确认 7,318 万元，当年多确认费用 1,195 万元，致使 2020 年年报少确认费用 1,195 万元，造成虚增 2020 年度净利润 1,195 万元。

（十）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本年度美国圣骑士有限公司于 2021 年 12 月 27 日处置了美国 CNP 股权，不再纳入合并范围。

经公司第四届董事会第六十次会议决议表决通过：公司为了拓展四川区域内污水处理(包括乡镇污水处理)、水体水质监测治理和各类水污染治理设施的制造和运维等环境治理业务，充分发挥公司的环保装备制造能力和污水处理运维能力，设立全资子公司成都市净优源环保科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元。

二、主要经营情况回顾

（一）业务概要

商业模式

（一）公司主营业务情况介绍

公司拥有丰富的环保设备产品线及大型装备制造经验，围绕“环保产业、国际化、高端制造”的战略发展规划，以环保设备及高端制造为基础，积极拓展环保水务运维服务及环保节能专业设备研发、制造和销售，开拓水电设备、新基建等领域装备制造、委托加工等业务，增强核心竞争力，实现公司持续稳定发展。

1、装备制造

（1）固液分离环保装备

公司控股公司天圣环保、美国圣骑士公司设计与提供离心机、浓缩机系统、离心机液压反向传动设备、市政、工业污泥增厚和脱水的辅助设备，产品和服务广泛应用于市政、化工、石油石化、隧道、矿山、电力、煤化工等领域的污水污

泥处理及固液分离处置。

(2) 环保设备清淤工艺

该工艺是集清淤、脱水、污泥处理为一体的先进工艺。这种工艺及设备以其占地小，操作简单，自动化识别高，移动方便，脱水效果好等特点，被广泛应用于河道、湖泊清淤及泥浆类脱水等。在重庆最大湿地公园彩云湖综合治理过程中的底泥清淤项目中成功应用，可结合城市黑臭水体、水源地保护、河流流域综合治理、环保监测等业务领域拓展项目应用空间，增强公司盈利能力。

(3) 水电设备

公司具备成套水轮发电机的生产制造能力，水电设备业务主要为国内外水电知名公司配套，如奥地利安德里茨水电、哈尔滨电气集团哈尔滨电机厂有限责任公司、中国大唐发电集团，通过与安德里茨水电战略合作协议的签署，已成为其在全球范围最重要的生产基地之一，主要为安德里茨水电国内外项目配套水轮机大型结构件，如导水机构装备（含顶盖、底环、活动导叶、控制环及导水小件）和水轮发电机结构件。

(4) 盾构设备制造

公司利用拥有的焊接、热处理、机械加工、电气、监测、包装为一体的综合先进制造能力，为客户提供设备加工服务。2020年3月，中共中央政治局常务会议中提出加快推进国家规划已明确的重大工程和基础设施建设，加快5G网络、数据中心等新型基础设施建设进度，城际高速铁路和城际轨道交通也是“新基建”的重要组成部分，盾构机是隧道施工掘进的核心设备，公司充分利用自身装备制造能力，积极参与相关领域装备制造市场。

(5) 军民融合

2015年3月，习近平总书记在十二届全国人大三次会议解放军代表团全体会议上提出“把军民融合发展上升为国家战略”，并指出，“深入实施军民融合发展战略，努力开创强军兴军新局面”。在国家、国防和军队管理日趋复杂的今天，只有把军民融合上升为国家战略，才能更好地凝聚国家力量，形成中央、地方、军队、企业、社会等各方协同推进军民融合深度发展的格局，加快国家治理现代化进程。2016年3月，中央政治局审议通过《关于经济建设和国防建设融合发展的意见》。公司响应党的号召，积极投身于军民融合项目，自2018年起，公司通过合作伙伴供应装备制造部件。

(6) 装备制造加工业务

公司装备制造基地最大厂房高度33米、最大起吊能力500吨，拥有各类型机械及检测设备600余台（套），其中大、精、尖设备60余台（套），立车最大加工能力16.8米、镗铣床最大加工能力 $\varnothing 260$ 、大型龙门铣实现五轴联动，关键设备全部实现数字化控制，是西南地区大型装备制造基地。公司结合业务板块订单及生产安排，承接其他优质设备订单合理匹配公司业务发展要求。

2、市政水务环保

主要为市政提供污水处理全生产过程的水系统运维服务，产品包括：污水处理、废水零排放等污水、污泥处理、为乡镇提供污水处理综合解决方案、城镇黑臭水整治等设备及运维服务。

3、环保监测服务

主要业务为环境监测，代理销售水质在线监测分析仪、水质在线自动采样器、空气质量监测分析仪、烟气在线监测系统数据采集传输仪、污染源排放工程（工况）监测系统。公司经营模式：立足于环境监测业务，建设环境监测示范点，为

区域环境保护提供环境监测和运维的系统解决方案。

行业信息

是否自愿披露

适用 不适用

1、行业竞争性风险

近年来受国家宏观政策、经济形势和社会发展等因素影响，环保节能产业步入快速发展期，吸引了更多潜在竞争者通过项目投资、兼并收购、寻求股权合作等方式进入该领域，激烈的市场竞争可能加大公司获取新项目的难度，如果公司不能保持在市场竞争中的核心竞争优势，将会导致企业盈利水平下滑。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二)财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	76,570,078.69	7.93	33,969,814.16	0.84	125.41
应收票据	500,000.00	0.05	30,000.00	0.00	1566.67
应收账款	105,518,778.14	10.93	156,117,799.47	3.88	-32.41
应收款项融资	5,936,515.50	0.61	6,288,028.00	0.16	-5.59
预付款项	16,182,103.21	1.68	10,487,141.55	0.26	54.30
其他应收款	15,589,671.32	1.61	2,449,182,764.93	60.90	-99.36
存货	63,434,134.38	6.57	260,673,110.85	6.48	-75.67
其他流动资产	233,182,861.97	24.15	450,913,005.13	11.21	-48.29

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
长期股权投资	66,876,216.81	6.93	78,557,754.16	1.95	-14.87
其他权益工具投资	8,992,893.00	0.93	8,992,893.00	0.22	0.00
其他非流动金融资产	15,000,000.00	1.55	30,000,000.00	0.75	-50.00
固定资产	304,990,582.44	31.59	383,092,696.10	9.53	-20.39
在建工程	15,817,163.61	1.64	14,977,953.06	0.37	5.60
无形资产	36,270,303.43	3.76	113,822,737.68	2.83	-68.13
长期待摊费用	735,935.31	0.08	899,696.27	0.02	-18.20
递延所得税资产	-	0.00	23,553,864.59	0.59	-100.00
短期借款	-	0.00	877,466,979.70	21.82	-100.00
应付账款	103,601,458.11	10.73	463,850,465.16	11.53	-77.66
合同负债	9,305,219.27	0.96	8,350,986.14	0.21	11.43
应付职工薪酬	9,189,894.49	0.95	73,354,219.17	1.82	-87.47
应交税费	11,410,493.25	1.18	54,597,253.46	1.36	-79.10
其他应付款	241,975,727.28	25.06	739,679,441.19	18.39	-67.29
一年内到期的非流动负债	3,130,011.12	0.32	1,190,831,962.74	29.61	-99.74
其他流动负债	871,575.53	0.09	387,449.92	0.01	124.95
长期借款	5,761,769.00	0.60	136,783,336.13	3.40	-95.79
长期应付款	0.00	0.00	71,234,231.67	1.77	-100.00

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
预计负债	52,687,031.68	5.46	312,948,193.82	7.78	-83.16
递延收益	21,304,585.05	2.21	25,117,091.53	0.62	-15.18
递延所得税负债	0.00	0.00	26,536,644.13	0.66	-100.00
其他非流动负债	228,757,975.23	23.69	0.00	0.00	不适用

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年末增加 125.41%，主要系本期生产经营逐渐恢复及投资人投入资金所致。
- 2、应收票据较上年末增加 1566.67%，主要系本期生产经营逐渐恢复收到票据，期末未背书转让。
- 3、应收帐款较上年末减少 32.41%，主要系本期加速资金回笼，新增应收较少。
- 4、预付款项较上年末增加 54.30%，主要系本期生产经营逐渐恢复，增加预付款项所致。
- 5、其他应收款较上年末减少 99.36%，主要系本期重整完成，大股东资金占用解决所致。
- 6、存货较上年同期减少 75.67%，主要系子公司美国圣骑士存货处置所致。
- 7、无形资产较上年末减少 68.13%，主要是子公司美国圣骑士无形资产处置所致。
- 8、短期借款较上年末减少 100.00%，主要重整完成，债务减少所致。
- 9、应付账款较上年末减少 77.66%，主要系重整完成，母公司债务减少；简阳项目签订三方协议减少公司投入，由简阳政府接管支付所致。
- 10、其他应付款减少 67.29%，主要系本年重整完成债务减少所致。
- 11、一年内到期的非流动负债较上年末减少 99.74%，主要系重整完成，债务减少所致。
- 12、长期借款较上年末减少 95.79%，主要系重整完成，债务减少所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	353,797,895.66	-	413,697,396.97	-	-14.48
营业成本	294,751,389.40	83.31	318,481,860.42	76.98	-7.45
毛利率	16.69%	-	23.02%	-	-27.50
税金及附加	15,608,124.20	4.41	2,099,537.60	0.51	643.41

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
销售费用	27,385,900.74	7.74	30,543,954.70	7.38	-10.34
管理费用	125,677,595.58	35.52	116,920,735.87	28.26	7.49
财务费用	16,055,945.89	4.54	13,519,535.00	3.27	18.76
其他收益	1,155,804.15	0.33	2,598,732.67	0.63	-55.52
投资收益	25,885,397.33	7.32	-5,696,384.48	-1.38	554.42
信用减值损失	-7,549,569.64	-2.13	265,598,791.90	64.20	102.84
资产减值损失	-72,918,390.00	-20.61	13,919,892.54	3.36	623.84
资产处置收益	-222,928,535.92	-63.01	-10,876,393.60	-2.63	-1949.65
营业外收入	2,420,540.74	0.68	311,254.05	0.08	677.67
营业外支出	7,188,306.09	2.03	162,827,424.99	39.36	-95.59
净利润	-397,192,547.47	-112.27	42,460,323.36	10.26	-1035.44

项目重大变动原因：

- 1、信用减值损失较上年同期增加 102.84%，主要系上年大股东资金占用预计能收回，坏账在上年冲销所致。
- 2、资产减值损失较上年同期增加 623.84%，主要系本年存货和简阳项目计提了减值所致。
- 3、资产处置收益较上年同期减少 1949.65%，主要系本年子公司美国圣骑士处置资产损失所致。
- 4、营业外收支净额较上年同期增加 97.07%，主要系本年重整完成，违约金罚金大幅减少所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	329,971,205.62	388,022,466.15	-14.96
其他业务收入	23,826,690.04	25,674,930.82	-7.20
主营业务成本	280,606,690.90	301,524,716.98	-6.94
其他业务成本	14,144,698.50	16,957,143.44	-16.59

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%

环保设备	251,644,371.17	209,914,021.87	16.58	-23.63	-14.41	-35.13
水电设备	211,862.09	167,574.37	20.90	-97.11	-97.55	218.11
其他	78,114,972.36	70,525,094.66	9.72	52.55	42.70	178.51

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

不适用

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-245,555,581.15	20,360,874.55	-1306.02
投资活动产生的现金流量净额	47,064,115.97	-574,595.47	8290.83
筹资活动产生的现金流量净额	243,761,859.94	-4,295,147.02	5775.29

(三)投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
天圣环保工程（成都）有限公司	控股子公司	环保业务	58,400,985.43	-15,621,960.97	28,895,601.86	-2,891,392.01
成都天保环境装备制造有限公司	控股子公司	盾构机、管节等	78,386,301.28	-48,075,132.08	55,001,651.46	-2,277,649.55

主要控股参股公司情况说明

1、天圣环保工程（成都）有限公司，是经四川省商务厅以[川商促（2008）173号]文件批准，由成都市商务局于2009年1月6日颁发[外资川府字（2009）0002号]《中华人民共和国外商投资企业批准证书》而设立的中外合资经营企业。本公司和圣骑士公司共同出资组建，注册资本为1,000.00万元人民币，其中本公司出资人民币510.00万元，占注册资本的51%，圣骑士有限公司出资人民币490.00万元，占注册资本的49%。注册资本的实收情况业经四川君和会计师事务所出具的验资报告[君和验字（2009）第1005号]验证。天圣环保原名为成都天圣离心机科技有限公司，2012年4月19日变更为现名，截至报告期末，天圣环保实收资本为1,000.00万元。经营范围为：专业设计、研发、制造、销售应用于市政及化工、石油、石化、电力、冶金、造纸、食品等行业污水污泥处理、环境治理、固液分离等领域的成套设备；专业从事环保设备的整体集成；并提供相关的设备安装、设备维修、设备优化、工程咨询、技术等配套服务（以上范围不含国家法

律法规限制或禁止的项目，涉及许可的凭相关许可证开展经营活动）。

2、成都市净优源环保科技有限公司是公司出资成立的全资子公司，于2021年11月25日成立，取得成都市青白江区行政审批和营商环境建设局核发的统一社会信用代码为91510113MA63GN5A47之企业法人营业执照。净优源成立时注册资本为1,000.00万元，截至报告期末，净优源实收资本为1,000.00万元，公司实际投资1,000.00万元。经营范围为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；劳务服务（不含劳务派遣）；市政设施管理；环保咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

2.1、四川天保汇同环境科技有限公司，为本公司之控股子公司天圣环保与自然人雷毅女士、李泳先生、柯明先生等三人共同出资设立，天保汇同成立后，购买攀钢汇同科技实业有限公司业务与资产，价款为人民币520万元，包括攀钢汇同专利和商标、固定资产和存货、现正在履行的全部业务合同等。2017年4月10日，天保汇同在成都召开股东会，全体股东同意自然人雷毅女士、李泳先生、柯明先生将所持股权平价转让给天圣环保。2022年1月18日，天保汇同在成都召开股东大会并签订股权转让协议，将持有天保汇同的股权转让给成都市净优源环保科技有限公司。该公司股权转让已在工商局变更完成。截至报告期末，天保汇同注册资本1,000.00万元，实收资本为1,000.00万元，均为天圣环保出资。2022年2月22日公司董事审议通过，净优源已向天保汇同增资，天保汇同注册资本由1000万增加至2000万，截至目前尚未办理工商变更。经营范围为：研发销售计算机软硬件并提供技术服务；仪器仪表研发、销售、租赁；环保技术咨询、技术推广；环保工程设计与施工（工程类凭资质证书经营）；工程和技术研究和实验发展；水、大气污染治理；环境保护监测；水资源管理；销售；机械设备、电子产品、五金产品、建材（不含危险化学品）、化学原料（不含危险化学品）。（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）。

2.1.1、成都世纪同源环境科技有限公司，于2017年6月26日由攀钢汇同科技实业有限公司出资成立，取得经成都市温江区市场和监督管理局核发的统一社会信用代码为91510115MA6CT4AQ4H之企业法人营业执照，注册资本为200.00万元。经营范围为：环境技术研发；环保技术推广服务；水污染治理；大气污染治理；固体废料污染治理；环境保护监测服务；工程管理服务；工程勘察设计；工程技术和试验发展；软件和信息技术服务；销售：机械设备、仪器仪表、五金交产品、电子产品。（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）。2018年5月10日攀钢汇同与天保汇同签订股权转让协议，攀钢汇同将所持有的世纪同源的股权转让给天保汇同，转让后天保汇同为世纪同源股东，转让价格1元。成都市温江区市场和监督管理局于2018年5月15日准予上述变更。截至报告期末，世纪同源的实收资本为200.00万元，天保汇同实际出资200.00万元。

2、天翔国际投资有限公司原名天保重装国际贸易投资有限公司，为本公司2014年4月24日在香港投资成立的全资子公司，注册资本为300.00万美元。2017年11月3日，天保重装国际贸易投资有限公司审议通过《特别股东书面决议书》，决议同意天保重装国际贸易投资有限公司名称变更为：天翔国际投资有限公司。经营范围为：离心机、水轮发电机等产品和生产原料的进出口业务，海外市场的技术支持和管理服务。截至报告期末，天翔国际注册资本500.00万美元，公司已支付投资款70.00万美元。

3、成都圣骑士环保科技有限公司，为本公司与东证融成共同发起设立的投资基金即成都东证天圣股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称东证天圣）在成都投资设立的特殊目的公司，2015年本公司通过非公开发行募集资金向东证天圣收购其持有的成都圣骑士环保100%股权从而达到了收购Centrisyscorporation和CentrealestateInc.的目的。截至报告期末，成都圣骑士环保注册资本58,022.20万元，实收资本为58,022.20万元，法定代表人为邓翔，统一社会信用代码：91510100331966467G，经营范围为：环保技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；研发、设计、销售环境保护专用设备；水处理技术开发；网上贸易代理；销售机械设备、电子产品（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）。

3.1、CentrisysCapital,Inc.系成都圣骑士环保在美国特拉华州独资设立的特殊目的公司。由圣骑士资本收购圣骑士有限公司80%的股权以及圣骑士房地产公司100%的股权，然后本公司通过非公开发行A股股票募集资金从东证天圣处受让成都圣骑士环保100%的股份，实现对美国目标公司股权的收购。圣骑士资本成立于2015年4月2日，注册办公地址为：美国特拉华州肯特县格林催大道160号101室，公司经常性办公地点为美国威斯康星州基诺沙市第58街9586号。截至报告期末，圣骑士资本实收资本7,500,000.10美元

3.1.1、Centrisyscorporation于1987年4月28日在美国伊利诺伊州Libertyville成立，注册地点为111BrookhillRoad,Libertyville,60048,Lake，注册登记号：5464-475-2。圣骑士有限公司股本1,000股。截至报告期末，圣骑士有限公司股东为MichaelKopper、ABGHoldingAG和圣骑士资本，分别持有10.00%、10.00%和80.00%的股份。圣骑士有限公司主要经营范围为：设计并提供离心机系统、离心机的液压回流、生产用于市政和工业污泥浓缩脱水及辅助设备，并参与符合1983年伊利诺伊州商业公司法规定的商业活动。截至报告期末，由于美国圣骑士公司逾期无法支付收购款、循环贷款和相应利息，2021年12月27日，美国圣骑士公司全部资产已通过公开拍卖被Cent Financing LLC竞拍获得，拍卖金额1250万美元，拍卖金额用于抵减债务，抵减后未能完全清偿美国圣骑士公司、Centrealestate, Inc.和Centrisys Capital, Inc.所欠小股东及债权人麦克库伯先生的股权收购款、循环贷款和相应利息债务。被公开拍卖抵减债务后未能完全清偿美国圣骑士公司、Centrealestate, Inc.和Centrisys Capital, Inc.所欠小股东及债权人麦克库伯先生的股权收购款、循环贷款和相应利息债务，同时由于美国圣骑士有限公司的资产拍卖及债务承接明细尚在沟通洽谈中。

3.1.1.1、CNP-TechnologyWaterandBiosolidsCorp.，美国CNP公司注册于2014年8月28日，公司注册地址为：958658thPlace,Kenosha,WI53144，圣骑士有限公司持有750股，每股10美元，持股比例75%，2015年1月5日实际支付该投资款项。美国CNP公司其他25%的股权由自然人GerhardForstner持有。2021年12月27日，美国圣骑士公司全部资产已通过公开拍卖被Cent Financing LLC竞拍获得。

3.1.2、CentrealestateInc.于2001年1月22日成立，圣骑士房地产成立时名称为RealestatecentralInc.。于2001年3月4日更改为公司现名称。核定股份9000股，已发行股份3000股，主要经营地址：美国威斯康星州基诺沙市第58街9586号。截至报告期末，圣骑士房地产股东为圣骑士资本，占比100.00%。圣骑士房地产主要经营活动为：出租其持有的位于基诺沙市的三处房产以及位于美国加利福尼亚州的一处房产。由于美国圣骑士公司逾期无法支付收购款、循环贷款和相

应利息，2021年12月27日，已通过公开拍卖。

4、四川中欧环保科技有限公司为公司以自有资金与四川中海工业设备有限公司（以下简称四川中海）、上海惠畅投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称上海惠畅）共同出资成立的环保科技有限责任公司，中欧环保成立于2015年8月，注册资本为3,000.00万元人民币，其中：公司出资1,530.00万元人民币，持有51%的股权；四川中海出资1,050.00万元人民币，持有35%的股权；上海惠畅出资420.00万元人民币，持有14%的股权。2018年3月26日，上海惠畅投资管理合伙企业（有限合伙）与成都天翔环境股份有限公司签订股权转让协议，上海惠畅将持有的中欧环保股权420万元（公司注册资本的14%）转让给天翔环境，以上变更已于2018年4月18日通过成都市青白江区市场和质量监督管理局审批，股权转让后天翔环境持有65%的股权。2017年12月28日，四川中海将所持四川中欧环保科技有限公司35%的股权以2100万元价格转让给杭州仲颖投资合伙企业（有限合伙）（以下简称杭州仲颖），2018年4月2日，杭州仲颖投资合伙企业（有限合伙）将所持四川中欧环保科技有限公司35%的股权以2100万元价格转让给成都天翔环境股份有限公司，股权转让后天翔环境持有100%的股权，以上工商变更程序暂未能办理。截至2021年12月31日，中欧环保实收资本为3,000.00万元，公司实际投资3,000.00万元。经营范围为：技术推广服务；污水处理及再生利用；水污染治理，固体废物治理；市政设施管理，环境卫生管理；企业管理服务；环保工程设计、施工；销售：机械设备、五金产品及电子产品。（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）。

5、简阳市天翔水务有限公司为公司以自有资金与简阳市水务投资发展有限公司（以下简称简阳水务投资发展）共同出资成立的有限责任公司，该公司成立于2016年10月8日，注册资本为15,600.00万元人民币，其中：公司认缴出资14,820.00万元，持有简阳天翔水务95%的股权；简阳水务投资发展认缴出资780.00万元，持有简阳天翔水务5%的股权。公司类型为其他有限责任公司，注册地址为成都市简阳市石桥镇射洪路南段21号1层。截至报告期末，简阳天翔水务实收资本为14,820.00万元，公司实际投资14,820.00万元。经营范围为：污水处理设施及配套管网项目的投资、建设、运营维护管理。（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）。截至本报告期末，相关终止合同（协议）尚未正式签订。

6、简阳市天翔供排水有限公司是由公司和简阳市现代工业投资发展有限公司共同出资组建的有限责任公司，于2017年2月9日正式成立，取得经简阳市工商行政管理和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为91510185MA62Q59U8M之企业法人营业执照。简阳天翔供排水成立时注册资本为4,970.00万元，其中公司认缴出资4,870.60万元，简阳市现代工业投资发展有限公司认缴出资99.40万元。截至报告期末，简阳天翔供排水实收资本为4,870.60万元，公司实际投资4,870.60万元。经营范围为：简阳工业集中发展区石盘（四海）食品医药产业园工业供水厂及污水处理厂PPP项目的投资、建设、运营和相关产品的研发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司陷入债务危机，未如约完成石盘PPP项目的建设。项目公司简阳市天翔供排水有限公司与简阳工业集中发展区管理委员会签订了终止协议。

7、成都天盛华翔环保科技有限公司是公司出资成立的全资子公司，于2017年1月6日正式成立，取得经成都市青白江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为91510113MA62PD1K13之企业法人营业执照。天盛华翔成立时

注册资本为 30,000.00 万元，截至本报告公告日，天盛华翔实收资本为 6,433.92 万元，公司实际投资 6,433.92 万元。经营范围为：石油工程环保技术的研发；水污染、固体废弃物、废气的治理，油气田污水、钻井泥浆、油基钻屑及油污泥的综合治理；环保工程设计及施工；环保设备的研发和销售及售后服务；其他无需审批或许可的合法项目（以上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）。

7.1、大庆天保机械设备制造有限公司是天盛华翔独立出资成立的有限责任公司，于 2017 年 6 月 28 日正式成立，取得经大庆市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91230600MA19GU8N5F 之企业法人营业执照。大庆天保机械成立时注册资本为 15,000.00 万元，截至报告期末，大庆天保机械实收资本为 1,451.60 万元，公司实际投资 1,451.60 万元。经营范围为：石油钻采专用设备及配件、电气设备及配件、井下工具及配件、机械设备及配件、压力容器及配件、撬装式油田污油泥无害化处理装备、环境保护专用设备、污水处理装置、固体废弃物处理装置、污泥处理设备及装置、炼油和化工生产专用设备、气体和液体分离及纯净设备、金属制品、仪器仪表、真空设备的生产、销售、技术服务、维修及租赁；矿物油废弃物治理服务；石油和天然气开采辅助服务；货物和技术进出口销售；化工产品（不含危险品及剧毒品）、五金产品、钢材、建筑材料、室内装饰材料、消防设备、隔音、隔热材料、汽车（不含小轿车）、汽车配件、仪器仪表、塑料制品、通信设备、办公用品、计算机及辅助设备、日用杂货。（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）。

8、成都天翔葛博投资有限公司是公司出资成立的全资子公司，于 2017 年 3 月 23 日正式成立，取得经成都市青白江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为 91510113MA6CM5UX3P 之企业法人营业执照。天翔葛博成立时注册资本为 30,000.00 万元，截至本报告公告日，天翔葛博实收资本为 6,136.44 万元，公司实际投资 6,136.44 万元。经营范围为：对环境及其他项目的投资、股权投资（限对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易股权的投资）、投资管理、投资咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）（以上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）。

8.1、杭州悦佳投资管理合伙企业（有限合伙）为天翔葛博 2017 年 6 月 5 日与杭州礼瀚投资管理有限公司签署《杭州悦佳投资管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》出资设立的，于 2017 年 3 月 30 日正式成立，取得杭州市上城区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330102MA28ND3C6J 之企业法人营业执照。天翔葛博为有限合伙人，认缴出资 11,702.50 万元，占比 99.99%，杭州礼瀚投资管理有限公司为普通合伙人，认缴出资 1 万元，占比 0.01%，认缴资金都须于 2027 年 12 月 31 日全部到位。截至报告期末，杭州悦佳实收资本为 5,085.00 万元。经营范围为：服务：投资管理，股权管理。（未经金融监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）（以上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），杭州悦佳投资管理合伙企业（有限合伙）已在 2021 年 1 月 29 日注销。

9、成都天保环境装备制造有限公司是公司出资成立的全资子公司，于 2017 年 1 月 23 日正式成立，取得经成都市青白江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为 91510113MA62PYNB59 之企业法人营业执照。天保装备成立时注册资本为 1,000.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，天保装备实收资本为 1,000.00 万元，公司实际投资 1,000.00 万元。经营范围为：环保设备、核电设备、

机械设备、压力容器的设计、研发、制造、销售、租赁和维修服务；销售：金属材料（不含稀贵金属）、仪器仪表、机械设备零配件；商品及技术进出口业务（不含限制类）；工程勘察设计；工程管理服务；电力工程、机电安装工程、房屋建筑工程的施工；水利水电工程施工总承包；普通货运；人力资源外包服务；其他无需审批或许可的合法项目（以上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）。

10、成都翔易环保科技有限公司是公司成都易态科技有限公司共同出资成立的，于2017年9月4日正式成立，取得经成都市青白江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为91510113MA6DH15R8W之企业法人营业执照。翔易环保成立时注册资本为10,000.00万元，其中，公司认缴以货币资金出资6,500.00万元，占注册资本的65%；成都易态科技有限公司认缴以货币资金出资3,500.00万元，占注册资本的35%。成都易态科技有限公司与公司2017年9月5日签订股权转让协议，成都易态科技有限公司将35%股权转让给公司。2022年3月17日经过工商局变更，翔易环保已是成都天翔环境股份有限公司全资子公司；翔易环保经工商局变更更名为成都圣乐福工程技术有限公司，公司已经拿到新的营业执照。截至报告期末，圣乐福工程实收资本为139.32万元，公司实际投资139.32万元。经营范围为：环技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备研发；专业设计服务；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；通用设备制造（不含特种设备制造）；环境保护专用设备销售；液动力机械及元件销售；气动力机械及元件销售；机械零件、零部件销售；通用设备修理；专用设备修理；电气设备修理；租赁服务（不含许可类租赁服务）；普通机械设备安装服务。

11、巴中天翔环保有限公司是公司出资成立的全资子公司，于2017年9月18日正式成立，取得经巴中市巴州区工商和质量技术监督管理局核发的统一社会信用代码为91511902MA63PTRU32之企业法人营业执照。巴中天翔成立时注册资本为3,000.00万元，截至报告期末，巴中天翔实收资本为57.01万元，公司实际投资57.01万元。经营范围为：环保水处理、污水处理，城市管网施工，固体废物治理，污泥处理；环保项目的投资、建设和运营管理；环保工程领域的技术服务和技术咨询；水处理设备、污水处理设备、固废污泥处理设备、电控系统设备、仪器仪表的销售；新工艺的研发。（以上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）。

12、成都翔盟实业有限公司是公司出资成立的全资子公司，于2017年10月18日正式成立，取得经成都市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91510100MA6C54JQ08之企业法人营业执照。翔盟实业成立时注册资本为8,000.00万元，截至报告期末，翔盟实业实收资本为4,703.16元。经营范围为：环保技术开发；房屋建筑工程；污水处理、固体废物治理；工程管理服务。（以上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）。

13、简阳天翔绿源生态科技有限公司是公司出资成立的全资子公司，于2017年11月2日正式成立，取得经简阳市工商行政管理和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为91510185MA6C5UHA87之企业法人营业执照。天翔绿源成立时注册资本为5,000.00万元，截至报告期末，天翔绿源实收资本为0元。经营范围为：生态技术推广服务，环保工程，环保技术与产品研发、废料配方、饲料配方研发；城市与农村有机废弃物资源化处置技术开发与装备研发；农业种植技术开发、畜牧水产养殖技术开发与服务；农产品交易、仓储（不含危险品）、普通

货运；环保、农业技术咨询服务；农机开发与技术研发和相关技术咨询；农业机械租赁与服务；农业产业质检技术服务；污染治理。（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）。2018年4月6日股东决定注销公司，于2018年4月17日刊登了注销公告。截至2018年8月27日公司所有债务债权已清理完毕并出具注销清算报告。简阳天翔绿源生态科技有限公司已在2022年2月16日完成注销。

14、遂宁市天翔欧绿保环保科技有限公司是公司与自然人黄涛出资成立的子公司，于2018年4月19日正式成立，公司认缴金额为300万元，占比60%，自然人黄涛为最终受益人，认缴金额为200万元，占比40%。天翔欧绿保取得遂宁市安居区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为9151090MA62CE5Q8Y之企业法人营业执照。天翔欧绿保成立时注册资本为500.00万元，截至报告期末，天翔欧绿保实收资本为0元。经营范围为：再生资源科技技术研发；环保技术推广服务；再生物资回收与批发（法律、行政法规禁止和限制收购的除外）；再生橡胶、橡胶粉、裂解油、炭黑的制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。遂宁安居废轮胎裂解项目因公司债务危机，截止目前尚未启动，公司收到四川遂宁安居经济开发区管理委员会《关于解除<20万吨/年废轮胎裂解项目投资协议书>及其<补充协议>的函》，公司已实际退出该项目，该公司正在准备注销。

15、新乡市丰源污水处理有限公司是公司与山水环境科技股份有限公司（以下简称“山水环境公司”）共同出资成立的子公司，注册资本金为人民币3,177.68万元，其中公司认缴出资1,620.62万元，占注册资本比例为51%；山水环境公司认缴出资1,557.06万，占注册资本比例为49%。新乡丰源于2018年5月2日取得新乡市凤泉区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91410704MA456CLK1N之企业法人营业执照。截至报告期末，公司还未实际出资。经营范围：城镇污水处理服务；工业污水处理服务；水质监测服务；环境污染治理设施管理服务；排水设施管理服务；水利设施管理服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营），该公司正在准备注销。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司将聚焦主业、加强环保节能装备制造；加强货款及时回笼和其他应收款的催收，逐渐剥离持续亏损的业务减少对公司盈利能力的影响，通过盘活资产、优化资产结构和提高资产利用效率，进一步缓解流动性压力，保持公司及控股子公司生产经营稳定；完善公司各项管理制度及实施流程，加强运营成本及各项费用的管理，提高公司经营效益，提升整体管理水平和经营效率，增强核心竞争力，实现快速稳定发展。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(八)
是否存在破产重整事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(九)
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事情详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

(适用)

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项（适用）

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
北京中泰创盈企业管理有限公司	茂县国水电力开发有限公司、都江堰江源水电投资开发有限公司、成都亲华科技有限公司、成都圣骑士环保科技有限公司、成都天翔葛博投资有限公司、邓亲华、邓翔、简阳市天翔水务有限公司、简阳市天翔供排水有限公司、成都天	资产收益权转让及回购合同纠纷	回购价款 8000 万元+违约金+律师费 30 万元、保全保险费 73737.62 元 +案件受理费 541800 元 +财产保全费 5000 元+公告费 1400 元	-	上述案件已根据判决在公司重整程序中向管理人申报债权，公司将根据重整计划载明的同类债权清偿方案进行清偿。	中国证监会指定的创业板信息披露网站上（公告编码：2018-148 号）

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时报告披露时间
	翔环境股份有限公司					
平安国际融资租赁有限公司	成都天翔环境股份有限公司	债权确认纠纷	8,094,933.65	-	上述案件已根据判决在公司重整程序中向管理人申报债权，公司将根据重整计划载明的同类债权清偿方案进行清偿。	中国证监会指定的创业板信息披露网站上（公告编码：2019-112号）、（公告编码：2019-135号）
总计：	-	-	-	-	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

上述案件已根据判决在公司重整程序中向管理人申报债权，公司将根据重整计划载明的同类债权清偿方案进行清偿。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
中泰创盈企业管理有限公司	成都天翔环境股份有限公司、邓亲华、邓翔、许婷婷、简阳市天翔供排水有限	资产收益权转让及回购合同纠纷	-	一审判决：1、被告成都天翔环境股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告北京中泰创盈企业管理有限公司支付资产收益权回购价款46900000元；2、被告成都天翔环境股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告北京中泰	2021年12月10日

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
	<p>公司、简阳市天翔水务有限公司、成都天翔葛博投资有限公司、成都圣骑士环保科技有限公司、成都亲华科技有限公司、都江堰江源水电投资开发有限公司、茂县国水电力开发有限公司原审第三人：植瑞投资管理有限公司、安德里茨（中国）有限公司、上海傲江生态环境科技有限公司、中铁工</p>			<p>创盈企业管理有限公司支付违约金（以回购价款46900000元为基数，自2018年9月11日起至实际清偿之日止，按年利率24%的标准计算）；3、被告成都天翔环境股份有限公司于本判决生效之日起十日内向原告北京中泰创盈企业管理有限公司支付律师费150000元、财产保全保险费43205.39元；4、被告邓亲华、邓翔、许婷婷、简阳市天翔供排水有限公司、成都天翔葛博投资有限公司、成都圣骑士环保科技有限公司、成都亲华科技有限公司就上述第一至三项确定的款项，对原告北京中泰创盈企业管理有限公司承担连带保证责任；5、被告邓亲华、邓翔、许婷婷、简阳市天翔供排水有限公司、成都天翔葛博投资有限公司、成都圣骑士环保科技有限公司、成都亲华科技有限公司承担连带保证责任后，有权向被告成都天翔环境股份有限公司追偿；6、被告简阳市天翔水务有限公司、都江堰江源水电投资开发有限公司、茂县国水电力开发有限公司就上述第一至三项确定的款项，在被告成都天翔环境股份有限公司不能清偿的债务范围内承担</p>	

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
	程装备集团盾构制造有限公司、四川华栋建筑工程有限公司、宏华融资租赁（深圳）有限公司			二分之一的连带赔偿责任；7、原告北京中泰创盈企业管理有限公司就上述第一至三项确定的款项，有权对编号为04769061000570234597的《中国人民银行征信中心动产权属统一登记—初始登记》项下的应收账款享有优先受偿权；8、驳回原告北京中泰创盈企业管理有限公司的其他诉讼请求。 二审判决：驳回上诉，维持原判	
上诉人： 简阳市天翔水务有限公司 原审被告： 中泰创盈企业管理有限公司	成都天翔环境股份有限公司、邓亲华、邓翔、简阳市天翔供排水有限公司、成都天翔葛博投资有限公司、成都圣骑士环保科技有限公司、成都亲华科技有限公司、都江堰江源水电投资开发	资产收益权转让及回购合同纠纷	-	1、维持（2018）京民初字第180号民事判决第一项、第二项、第三项、第四项、第七项、第八项；2、撤销（2018）京民初字第180号民事判决第五项、第六项、第九项、第十项；3、对原审判决第一项、第二项、第三项、第四项确定的债务，邓亲华、邓翔、天翔供排水、天翔葛博、圣骑士环保、亲华科技、江源水电、国水电力承担连带保证责任；4、邓亲华、邓翔、天翔供排水、天翔葛博、圣骑士环保、亲华科技、江源水电、国水电力承担责任后，有权向天翔环境追偿；5、对原审判决第一项、第二项、第三项、第四项确定的债务，天翔水务以天翔环境不能清偿部分的二分之一为限对中泰创盈承担赔偿责任	2022年3月30日

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时报告披露时间
	有限责任公司、茂县国水电力开发有限公司			任。天翔水务承担保证责任后，有权向天翔环境追偿；6、驳回中泰创盈的其他诉讼请求。	
合计	-	-	-	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

北京中泰创盈企业管理有限公司三个案件经前期减免、停息后的债权余额为55,666,139.56元。

根据一审判决在公司重整程序中向管理人申报债权，公司将根据重整计划载明的同类债权清偿方案进行清偿。

(二) 公司发生的对外担保事项

公司及其控股子公司是否存在未经内部审议程序而实施的担保事项

是 否

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产10%及以上

是 否

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
四川嘉博文生物科技有限公司	否	4,500	521.6	521.6	2017年6月29日	2022年6月28日	保证	连带	已事前及时履行
上海傲江生态环境科技有限公司	否	1,400	260	260	2017年10月3日	清偿之日	保证	连带	已事前及时履行
成都汇	否	1,119	559	559	2018	2028	保	连	已事前

担保对象	担保对象是否为控股股东、实际控制人或其附属企业	担保金额	担保余额	实际履行担保责任的金额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序
					起始日期	终止日期			
凯水处理有限公司					年6月11日	年6月14日	证	带	及时履行
总计	-	7,019	1,340.6	1,340.6	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保金额	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，以及公司对控股子公司的担保）	7,019	1,340.6
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	无	无
直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保对象提供的债务担保金额	无	无
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	无	无

清偿和违规担保情况：

公司原控股股东、实际控制人及其关联方非经营性占用公司资金2,431,017,060.95元（包含公司违规为实际控制人及其关联方担保余额3200万元）由债权人豁免债权代替控股股东偿还金额2,172,491.61元后，余额2,428,844,569.34元已于报告期内按照《重整计划》方案执行，公司前期关联方非经营性资金占用问题及违规担保责任问题已得到彻底解决。

公司为上海傲江生态环境科技有限公司提供的担保出现逾期违约诉讼情况，现已判决，公司将承担被担保人无法承担的债务，公司在2021年年报的预计负债中体现。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：万元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2021年11月25日	2021年11月25日	设立全资子公司	成都市净优源环保科技有限公司	现金	1000万元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为了拓展四川区域内污水处理（包括乡镇污水处理）、水体水质监测治理和

各类水污染治理设施的制造和运维等环境治理业务，充分发挥公司的环保装备制造能力和污水处理运维能力，公司拟设立全资子公司成都市净优源环保科技有限公司，注册资本 1000 万元。公司第四届董事会第六十次会议，审议通过了《关于对外投资设立全资子公司的议案》，该公司于 2021 年 11 月 25 日注册成立。

在公司重整完成后，公司对外投资设立全资子公司，可以充分发挥公司的环保装备制造能力和污水处理运维能力，拓展四川区域内污水处理（包括乡镇污水处理）、水体水质监测治理和各类水污染治理设施的制造和运维等环境治理业务，为公司的生产经营恢复和业务增长创造更多的机遇和有利条件，对公司业务连续性、管理层稳定性有积极的促进作用。本次对外投资的资金来源于公司自有资金，不会对公司目前的财务状况产生重大影响。本次对外投资有利于公司的战略和市场布局，预计对公司未来的财务状况和经营成果产生积极影响。

(四) 股份回购情况

公司分别于 2015 年、2016 年、2017 年实施了三期股权激励计划，三期合计激励限制性股票 2,402.6805 万股、股票期权 1,275.5 万股。公司按照规定通过相关审议程序，其中：1,140.6591 万股限制性股票达到激励计划解禁条件已全部解禁并上市流通、剩余 1,262.0214 万股限制性股票及 1,275.5 万股股票期权因公司未达到激励计划相应业绩，将由公司回购注销，回购注销相关议案已通过董事会、股东大会审议。公司管理人按照成都中院裁定的《重整计划》于报告期内清偿了公司尚欠前期限限制性股票激励人员的部分债务，1,262.0214 万股限制性股票尚未注销

(五) 承诺事项的履行情况

(适用)

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
破产重整债权人	2021 年 7 月 10 日	受让本次转增股票数量低于 1,200 万股（不含本数）的债权人限售期为 2022 年 7 月 18 日、受让本次转增股票数量达 1,200 万股以上（含本数）的债	破产重整	股份限售及减持承诺	股份限售及减持承诺 股份限 受让本次转增股票数量达 1,200 万股以上（含本数）的债权人，自公司恢复上市之日起二十四个月内不减持其所持有的本次转增股票，自公司恢复上市之日起二十四个月后每个季度减持其所持有的本次转增股票的比例不超过六分之	正在履行中

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
		权人限售期为2023年7月18日。			一（每个季度可减持但未减持的本次转增股票，可累计至以后任意季度减持）；受让本次转增股票数量低于1,200万股（不含本数）的债权人，自公司恢复上市之日起十二个月内不减持其所持有的本次转增股票，自公司恢复上市之日起十二个月后每个季度减持其所持有的本次转增股票的比例不超过六分之一（每个季度可减持但未减持的本次转增股票，可累计至以后任意季度减持）。	
重整投资人：四川嘉道博文生态科技有限公司、成都市融禾环境发展有限公司	2021年6月28日	2024年6月27日	破产重整	股份减持承诺	本次受让的公司转增股份自登记至其名下之日起三十六个月内不减持；	正在履行中
董监高	2014年1月21日	长期有效	董监高	股份减持承诺	在任职期间每年转让的股份	正在履行

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
					不超过其所直接或间接持有本公司股份总数的 25%	中
湖北省资产管理有限公司	2021 年 5 月 14 日	长期有效	权益变动	股份减持承诺	如需减持股份的，通过大宗交易方式或直接在二级市场交易进行减持，并提前三个交易日予以公告；	正在履行中
邓亲华及其一致行动人	2017 年 1 月 21 日	长期有效	首次公开发行或再融资时所作承诺	股份减持承诺	自公司首次公开发行的股票上市之日起 36 个月后，如因个人其他投资需求急需资金周转时，将首先采取其他融资渠道予以解决；如确需减持股份的，通过大宗交易方式或直接在二级市场交易进行减持，并提前三个交易日予以公告。其减持价格及减持数量如下：（1）锁定期满后第一年减持数量不超过其持股数量的 10%，第二年减持数量不超过其持股数量的 10%；（2）减持价格不低	正在履行中

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
					于首次公开发行的发行价 (若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等事项的,减持价格将进行相应调整)。	
邓亲华及其一致行动人邓翔	2014年1月21日	长期有效	首次公开发行或再融资时所作承诺	同业竞争、关联交易承诺	1、本人将不会单独或连同、代表任何人士或公司(企业、单位)以任何形式发展、经营或协助经营、参与、从事导致或可能导致与公司主营业务直接或间接产生竞争的业务;2、如公司认为本人或者本人持股企业从事了对公司的业务构成竞争的业务本人将愿意以公平合理的价格将该等资产或股权转让给公司;3、本人愿意承诺因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失;4、本承诺的有效期限自签署之日起至邓亲华不再是公	正在履行中

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
					司实际控制人且不再持有公司 5% 以上的股权或公司不在证券交易所上市之日止。	
邓亲华及其一致行动人邓翔	2014 年 1 月 21 日	长期有效	首次公开发行或再融资时所作承诺	同业竞争、关联交易承诺	为规范和减少实际控制人及控制的企业与公司未来可能发生的关联交易，本人保证将尽量避免或减少本人及控制的企业与公司之间的关联交易。若本人及控制的企业与公司发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按公司有关关联交易决策的规定回避对关联交易事项的表决，或促成关联股东、董事回避对关联交易事项的表决；严格遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等公司内	正在履行中

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
					<p>部制度文件的规定，行使股东权利，履行股东义务；公司独立董事如认为本人及控制的企业与公司之间的关联交易损害公司或公司其他股东的利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了公司或公司其他股东的利益且有证据表明本人不正当利用股东地位，本人愿意就上述关联交易给公司及公司其他股东造成的损失依法承担赔偿责任；本人承诺对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给公司、公司其他股东和其他相关利益方造成的一切损失承担赔偿责任。</p>	

承诺事项详细情况：

根据《重整计划》约定，破产重整债权人将根据受让本次转让本次转增股票数量 1,200 万股以上（含本数）的债权人，自公司恢复上市之日起二十四个月内不减持其所持有的本次转增股票，自公司恢复上市之日起二十四个月后每个季度减持其所持有的本次转增股票的比例不超过六分之一（每个季度可减持但未减持的本次转增股票，可累计至以后任意季度减持）；受让本次转增股票数量低于 1,200 万股（不含本数）的债权人，自公司恢复上市之日起十二个月内不减持其所持有的本次转增股票，自公司恢复上市之日起十二个月后每个季度减持其所持有的本次转增股票的比例不超过六分之一（每个季度可减持但未减持的本次转增股票，可累计至以后任意季度减持）；重整投资人将在本次受让的公司转增股份自登记至其名下之日起三十六个月内不减持。承诺人严格信守承诺，本承诺正在履行。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单元：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	2,596,974.68	0.27	涉及诉讼司法冻结
房屋建筑物	房屋建筑物	查封	230,000,673.22	23.72	涉及诉讼司法查封
土地使用权	土地使用权	查封	34,160,017.44	3.52	涉及诉讼司法查封
总计	-	-	266,757,665.34	27.51	-

资产权利受限事项对公司的影响：

货币资金受限无法使用，皆因涉及诉讼查封，但其中的流动资金占比几乎为零，所以对公司的经营发展未产生重大影响。房屋土地、车辆等查封虽然无法转让，但是可以正常办公使用。

(七) 调查处罚事项

2022 年 4 月 25 日，公司收到中国证券监督管理委员会四川监管局出具的《行政处罚决定书》（[2022]1 号）。经查明，公司存在以下违法事实：1、披露的信息存在虚假记载；2、未及时披露重大事件。综合上述两项事实，中国证券监督管理委员会四川监管局对公司作出责令改正，给予警告，合计处以一百五十万元罚款。详细内容请见公司刊登在全国中小企业股份转让系统

（<http://www.neeq.com.cn/>）的公告（公告编码：2022-018 号）

(八) 失信情况

公司因涉及诉讼被列入失信被执行人。

(九) 破产重整事项

1、2018 年 12 月 26 日，公司收到债权人成都市嘉豪物资贸易中心（以下简称“嘉豪物资”）的《重整申请通知书》，嘉豪物资以公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由，向四川省成都市中级人民法院（以下简称“法院”或“成都中院”）申请对公司进行重整。以上内容详见公司于 2018 年 12 月 26 日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于债权人申请公司重整的提示性公告》（公告编码：2018-168 号）。

2020 年 12 月 14 日和 2020 年 12 月 25 日，公司分别收到法院送达的（2020）川 01 破申 105 号《民事裁定书》和（2020）川 01 破 25 号《决定书》，法院根

据嘉豪物资的申请，裁定受理天翔环境破产重整一案，并指定北京德恒律师事务所、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所为天翔环境管理人。以上内容详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网披露的《关于法院裁定受理公司重整暨股票存在终止上市风险的提示性公告》、《关于收到决定书的公告》（公告编码：2020-164号、公告编码：2020-170号）。

2020年12月31日，成都中院发出（2020）川01破25号《公告》，就债权申报及第一次债权人会议事宜做出了公告。具体内容详见公司于2021年1月4日披露于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上的《关于收到债权申报的公告》（公告编码：2021-001号）。

2021年1月25日，公司收到成都中院送达的（2020）川01破25号《决定书》，成都中院院准许公司在重整期间在管理人的监督下自行管理财产和营业事务。具体内容详见公司于2021年1月25日披露于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上的《关于公司在重整期间自行管理财产和营业事务的公告》（公告编号：2021-009）。

2、天翔环境第一次债权人会议于2021年3月8日10时00分起采取网络会议方式在全国企业破产重整案件信息网（<http://pccz.court.gov.cn>）召开，公司将《重整计划（草案）》提交债权人会议进行审议、表决。根据第一次债权人会议表决规则，本次表决实际持续至2021年3月19日22:00。债权人会议表决通过了《重整计划（草案）》，表决结果情况详见2021年3月24日管理人及公司分别披露于全国企业破产重整案件信息网、巨潮资讯网的相关公告。

3、天翔环境第一次出资人组会议于2021年3月22日15时00分通过现场和深圳证券交易所股东大会网络投票系统相结合的方式在天翔环境会议室顺利召开，成都中院主审法官及书记员、重整管理人、部分股东或代表、天翔环境董监高、见证律师等出席了现场会议。会议审议、表决通过了《成都天翔环境股份有限公司重整计划(草案)之出资人权益调整方案》并于当天在巨潮资讯网予以披露。

4、根据《企业破产法》第八十四条、第八十五条、第八十六条第一款、《最高人民法院印发<关于审理上市公司破产重整案件工作座谈会纪要>的通知》（法〔2012〕261号）第七条第一款及《中华人民共和国公司法》第一百零三条的规定，《重整计划（草案）》已获债权人会议各表决组通过，《出资人权益调整方案》已获出资人组会议通过。管理人依据《企业破产法》第八十六条第二款的规定，自重整计划通过之日起十日内，向成都市中级人民法院提交批准重整计划的申请。

5、2021年4月16日，成都市中级人民法院作出了（2020）川01破25号《民事裁定书》，裁定批准公司重整计划、终止公司重整程序，公司重整计划进入执行阶段。根据《重整计划（草案）之出资人权益调整方案》，公司已实施资本公积转增股本，转增股份于2021年6月15日登记至管理人开设的专用证券账户，股份性质为首发后限售股。管理人已按照公司重整计划完成了嘉道博文、成都融禾已出资到位的3.5亿元重整投资款及部分债权人以股抵债的股份分配。公司被查封冻结的资产及银行账户陆续解冻。控股股东前期非经营性资金占用和违规担保事项得以解决。

6、重整投资人成都市融禾环境发展有限公司、四川嘉道博文生态科技有限公司、北京中五管理咨询有限公司于2021年5月12日分别向公司出具了《承诺函》，就重整投资协议中关于第二期投资款支付事宜做出承诺：嘉道博文不超过

人民币 2.67 亿元、成都融禾不超过人民币 0.83 亿元不晚于 2021 年 6 月 30 日或因监管要求更早之日（以孰早为准）、根据天翔环境业务发展的实际需求分批或一次性支付，并在合法合规的前提下尽早为天翔环境导入符合其主营业务方向的市场化业务；北京中五管理咨询有限公司不超过人民币 0.5 亿元不晚于 2021 年 6 月 30 日或因监管要求更早之日（以孰早为准）一次性支付，并在合法合规的前提下协助天翔环境开展符合其主营业务方向的市场化业务。同日，管理人已收到嘉道博文、成都融禾分别出资 3300 万元、1700 万元，合计出资 5000 万元投资款。公司分别于 6 月 29 日、6 月 30 日收到成都市融禾环境发展有限公司、四川嘉道博文生态科技有限公司、北京中五管理咨询有限公司出具的《告知函》，重整投资人向公司和管理人出具的《承诺函》中关于第二期转让价款支付事宜暂缓实施，由各方根据深交所复核情况另行协商并签署相关法律文件予以明确。

7、截至报告期末，根据公司管理人的申请，成都市中级人民法院已向中登公司出具相关《协助执行通知书》，通知中登公司协助将公司破产专用账户中的 615,351,915 股（占公司总股本的 39.66%）转增股份过户至 137 名重整投资人及债权人的证券账户名下，另有部分债权人因证券账户有误或存在债权异议、诉讼未结等情形暂未分配股份，管理人将根据重整计划及前述进展情况实施股份分配。截至本报告披露日，公司管理人正按照《重整计划》对公司债权人进行债务清偿。

8、2021 年 7 月 9 日，公司收到成都中院作出的（2020）川 01 破 25 号之四《民事裁定书》，裁定确认公司重整计划执行完毕、终结公司破产程序。尚有遗留的事项待处理，在成都中院确认《重整计划》执行完毕后，管理人将依法继续履职，公司将依法进行债务清偿。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	392,829,406	89.89%	85,500	393,698,278.00	25.38%
	其中：控股股东、实际控制	113,274,244	25.92%	113,274,244	0	0

	人					
	董事、 监事、 高管	2,558,294	0.59%	2,558,294	95,000	0.01%
	核心 员工	0	0	0	0	0
有限 售股 条件 股份	有限 售股 份总 数	44,169,784	10.11%	1,113,598,889	1,157,768,673	74.62%
	其中： 控股 股东、 实际 控制 人	27,720,425	6.34%	27,720,425	0	0
	董事、 监事、 高管	8,606,311	1.87%	8,081,311	525,000	0.03%
	核心 员工	0	0	0	0	0
总股本		436,999,190	-	-	1,551,466,951	-
普通股股 东人数						9,664

股本结构变动情况：

适用 不适用

根据《重整计划（草案）》，天翔环境将实施资本公积转增股份，转增的股份用于引进战略投资人和偿还部分债务。本次资本公积转增股份将以天翔环境总股本 436,999,190 股为基数，按每 10 股转增 25.5027420302541 股，共计转增约 1,114,467,761 股。2021 年 6 月 15 日，转增的股份已登记至管理人所开设的成都天翔环境股份有限公司破产企业财产处置专用账户，股份性质为首发后限售股。转增后，天翔环境的总股本由 436,999,190 股增加至 1,551,466,951 股。

2021 年 12 月 27 日，公司召开 2021 年第三次股东大会进行了董事和监事的换届，同日，召开第五届董事会第一次会议第五届监事会第一会议选举和聘任新的董事长、监事会主席及高级管理人员。

注：本股东名册截止时间为 2021 年 8 月 31 日

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	四川嘉道博文生态科技有限公司	0	156,375,839	156,375,839	10.08%	156,375,839	0	0	156,375,839
2	邓亲华	132,988,051	29,400,000	103,588,051	6.68%	27,720,425	75,867,626	103,390,790	103,390,790
3	成都农村商业银行股份有限公司	0	102,409,447	102,409,447	6.60%	102,409,447	0	0	102,409,447
4	成都市融禾环境发展有限公司	0	78,523,490	78,523,490	5.06%	78,523,490	0	0	78,523,490
5	长城国融投资管理有限公司	22,176,336	18,212,073	40,388,409	2.6%	18,212,073	22,176,336	0	18,212,073
6	长城国兴融资租赁有限公司	0	32,329,398	32,329,398	2.08%	32,329,398	0	0	32,329,398
7	湖北省资产管理有限公司	0	29,400,000	29,400,000	1.89%	0	29,400,000	0	0
8	民生金融租赁股份有限公司	0	29,352,749	29,352,749	1.89%	29,352,749	0	0	29,352,749
9	坤盛国际融资租赁有	0	23,017,578	23,017,578	1.48%	23,017,578	0	0	23,017,578

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
	限公司								
10	光大资本投资有限公司	22,176,336	0	22,176,336	1.43%	0	22,176,336	0	22,176,336
	合计	177,340,723	499,020,574	617,561,297	39.79%	467,940,999	149,620,298	103,390,790	565,984,961

普通股前十名股东间相互关系说明：

根据《重整计划》，重整投资人四川嘉道博文生态科技有限公司、成都市融禾环境发展有限公司已获得出资到位的 3.5 亿投资款对应的股份；成都农村商业银行股份有限公司、长城国融投资管理有限公司、长城国兴金融租赁有限公司、民生金融租赁股份有限公司、光大资本投资有限公司作为公司债权人获得抵债的股份，目前根据公司《重整计划（草案）》，所获得的抵债股份司法已办理成司法冻结状态。

注：本股东名册截止时间为 2021 年 8 月 31 日

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至本报告披露日公司无实际控制人及控股股东。

(二) 实际控制人情况

截至本报告披露日公司无实际控制人及控股股东。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

单位：万元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续期间		是否违约
					起始日期	终止日期	
118588	H6 天翔 01 (原 16 天翔 01)	公司债券(大公募、小公募、非公开)	20,000 万元	6.5%	2016 年 3 月 24 日	2019 年 3 月 24 日	是
合计	-	-	20,000 万元	-	-	-	-

债券违约情况

适用 不适用

债券到期日 2019 年 3 月 25 日(原到期 3 月 24 日为非工作日,故延迟一天),公司因债务危机未能兑付本金及第三年利息,详见当日公司发布于巨潮资讯网的《关于"16 天翔 01"未能及时兑付本息的公告》,该债券已于 2019 年 7 月作为特定债券挂牌上市。

公司于 2020 年 12 月 14 日进入司法重整程序,报告期内,公司已按成都中院裁定批准的《重整计划》实施公积金转增股份,以转增股份清偿了公司欠付持有人的债券本金和利息,并于 2021 年 7 月 23 日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完退出手续。

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一)报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
梁增文	董事长	男	1980 年 4 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
万兵	董事	男	1978 年 12 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
李志勇	董事	男	1972 年 8 月	2021 年 12	2024 年 12

				月 27 日	月 27 日
周东来	董事、总经理、董事会秘书	男	1982 年 1 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
唐治	独立董事	男	1973 年 5 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
李泉源	独立董事	男	1968 年 7 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
许文来	独立董事	男	1983 年 2 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
邱友志	财务总监	男	1974 年 5 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
王亚军	副总经理	男	1974 年 9 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
王保精	监事	男	1971 年 10 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
何靖	监事	男	1986 年 1 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
崔志军	监事会主席	男	1979 年 11 月	2021 年 12 月 27 日	2024 年 12 月 27 日
董事会人数				7	
监事会人数				3	
高级管理人员人数				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系

(二) 持股情况 适用（董事、监事、高级管理人员持有天翔环境的股份）

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周东来	董事、总经理、董事会秘书	620,000	0	620,000	0.04%	0	0
合计	-	620,000	-	620,000	0.04%	00	

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	√是 □否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
梁增文	无	新任	董事长	董事会换届
李志勇	无	新任	董事	董事会换届
万兵	无	新任	董事	董事会换届
周东来	董事、总经理、 董事会秘书	新任	董事、总经理、 董事会秘书	董事会换届、 聘任
唐治	独立董事	新任	独立董事	董事会换届
李泉源	独立董事	新任	独立董事	董事会换届
许文来	独立董事	新任	独立董事	董事会换届
王亚军	无	新任	副总监	选举聘任
邱友志	无	新任	财务总监	选举聘任
崔志军	无	新任	监事会主席	监事会换届
何靖	无	新任	监事	监事会换届
王保精	无	新任	监事	监事会换届
陈红霞	财务总监	离任	财务部部长	董事会换届
叶鹏	董事长	离任	无	董事会换届
杨武	副董事长	离任	无	董事会换届
王培勇	董事	离任	无	董事会换届
娄雨雷	董事	离任	无	董事会换届
王军	董事	离任	无	董事会换届
余雅彬	监事	离任	无	监事会换届
董显银	监事	离任	无	监事会换届
周迎锋	监事	离任	无	监事会换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

1、梁增文，男，出生于1980年4月，毕业于中山大学，研究生学历。2003年9月至2005年7月，中山大学专职辅导员兼任南海海洋生物技术国家工程中心主任助理；2005年7月至2007年6月，中山大学生命科学院攻读硕士研究生；2007年9月至2011年6月，中山大学管理学院攻读博士研究生，期间于2008年8月借调国家发改委产业研究所，参与战略性新兴产业政策研究工作，持续至2015年3月。2008年至2014年，原星河生物（300143，SZ）独立董事；2015年4月至2017年12月，原北京硅谷天堂资产管理集团股份有限公司研究院副院长；2017年至今北京嘉博文生物科技有限公司首席战略官，并于2018年12月参与创办四川嘉道博文生态科技有限公司并出任董事；2019年10月至今深圳嘉道资本合伙人，负责环保产业和生态产业领域的投资工作，并担任深圳嘉道投资的部分企业的董监高职位，包括：四川嘉道博文生态科技有限公司董事，神农架道地药材产业发展有限公司董事长，广东嘉承生态科技有限公司执行董事，湖北嘉绘生物科技有限公司董事。

2、万兵，男，出生于1978年12月1日，四川农业大学，本科学历。2002年6月至2003年11月，成都中山农业科技有限公司，历任营销经理、营销总经

理助理职务；2003年12月至2009年6月 北京奥瑞金种业股份有限公司 历任营销代表、营销主管、营销经理、大区营销经理职务；2009年6月至2011年1月 北京奥瑞金种业股份有限公司 总经理助理；2011年1月至2012年12月 北京奥瑞金种业股份有限公司湖南营销中心(下设湖南和江西两个分公司)总经理；2013年1月至2018年3月 四川嘉博文生物科技有限公司 总经理；2018年4月至今 四川嘉道博文生态科技有限公司 总经理；

3、李志勇，男，出生于1972年8月；学历：硕士西南交大MBA。1991年8月-1993年7月湖北监利县朱河中学教师；1994年2月-1999年9月中信广州发展公司成都分公司经理；1999年10月-2003年7月四川亿赛建设(集团)工程有限公司董事长；2003年8月-2006年1月德阳东方电工有限公司董事长兼总经理；2003年8月-2008年2月成都市锦江区第四届政协委员、常委；2006年4月-2017年3月 成都市兴城建实业发展有限公司 常务副总经理；2017年3月—2018年11月 华夏幸福基业股份有限公司(成都)资源中心副总经理、郫都产业新城总经理；2018年11月-至今成都市融禾现代农业发展有限公司 总经理；2021年4月至今 成都市融禾环境发展有限公司执行董事、总经理(兼)。

4、周东来先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1982年01月06日，西南科技大学信息化管理本科毕业。2008年至今担任成都天翔环境股份有限公司办公室主任、总经理助理；2017年至今担任公司参股公司成都汇凯水处理有限公司监事；2016年至今担任德阳中德阿维斯环保科技有限公司监事；2016年至今担任成都中德西拉子环保科技有限公司监事；2017年至今担任公司控股公司简阳市天翔供排水有限公司董事；曾担任公司控股公司简阳市天翔水务有限公司法人代表；2020年1月5日至今为成都天翔环境股份有限公司非独立董事。

5、王亚军先生，中国国籍，无境外永久居留权，出生于1974年9月，本科学历。1998年03月-2005年04月担任盛时五金塑胶有限公司PMC高级主管；2005年04月-2007年07月担任联升科技有限公司生管副理；2014年11月-2016年2月担任跃美工业塑料有限公司(pc 塑胶板材挤出及造粒)厂长兼管理者代表、技术总监、研发中心主任；2007年08月-2014年10月担任高锋新颖建材有限公司(pc 塑胶板材挤出及造粒)厂长兼管理者代表、研发中心主任；2016年1月-至今担任广东嘉博文生物科技有限公司广东公司常务副总经理；

6、邱友志先生出生于1974年5月，会计本科学历，会计师、注册会计师、注册税务师、房地产估价师。1994年8月-2001年5月担任四川省第十三建筑工程有限公司南京分公司、西安分公司财务科长、会计、出纳；2001年6月-2009年12月担任信永中和会计师事务所成都分所审计经理；2010年1月-2016年5月担任双流兴城建设投资有限公司财务总监；2016年6月-2017年5月担任四川省新万兴碳纤维复合材料有限公司财务总监；2017年6月-2020年12月担任成都新易盛通信技术股份有限公司财务总监。

7、唐治，男，出生于1973年5月；芬兰赫尔辛基大学，EMBA，硕士学位。2015年11月至；2016年6月任浙江宝利德股份有限公司副总裁兼董事会秘书；2019年8月至2020年12月 长城动漫(000835, SZ) 独立董事；2016年11月至今任湖南豪运达科技有限公司董事；2019年1月至今被聘为中国北海国际仲裁院湖南庭审中心仲裁员；2019年9月至今湖南达嘉维康医药股份有限公司独立董事；2020年12月至今上海鑫钰投资管理有限公司董事长。

8、李泉源，男，出生于1968年7月，国防科技大学，经济本科，注册会计师、注册评估师。1988年7月至1990年1月 任平江织造总厂财务科科长；1990

年1月至1999年7月 任平江县财政局会计管理股股长；1999年7月至2002年1月 岳阳金信会计师事务所合伙人；

2002年1月至今 湖南中智诚联合会计师事务所合伙人；曾担任景峰医药股份公司、长成动漫股份公司独立董事。

9、许文来，男，出生于1983年2月，西南交通大学，市政工程，博士研究生，农工民主党员；2011年7月至今，成都理工大学环境工程教学科研，2014年1月至今任环境工程系主任/教授。2013年获得四川省优秀博士学位论文荣誉；2013年获得高等学校给水排水工程专业指导委员会《李圭白院士专项基金》市政工程学科优秀工学博士学位论文奖；2018年入选四川省人社厅第十二批四川省学术和技术带头人后备人选。许文来主要从事水污染处理技术和环境评价，已先后主持国家自然科学基金1项、中国博士后基金面上项目1项、中国博士后基金特别资助1项、教育部博士点基金1项、其他省部级项目5项，先后发表SCI和SSCI论文18篇、撰写专著2部、申请发明专利14项、授权4项，获成都市科技进步二等奖1项。许文来先生是地质灾害防治与地质环境保护国家重点实验室、国家环境保护水土污染协同控制与联合修复重点实验室固定研究人员、东京农工大学访问学者、四川省学术和技术带头人后备人选、四川省科技厅和环保厅专家库成员、成都市环境保护局环保咨询专家、清洁生产审核师。

10、崔志军，男，出生于1979年11月9日，深圳大学，本科学历。2003年8月至2010年8月新创维电器（深圳）有限公司 综合办公室主任；2010年8月至2011年8月富士康科技集团（深圳）科技园中央人资猎头主管；2011年9月至2014年10月富士康科技集团（成都）科技园中央人资招聘主管；2014年10月至2017年5月成富人力资源有限公司人力资源总监；2017年5月至2018年6月苏州欧菲光科技有限公司人力资源总监；2018年10月至2019年5月绵阳普思电子有限公司高级人力资源经理；2019年7月至今嘉道博文生态科技有限公司人力资源总监。

11、何靖，男，中共党员；出身于1986年1月；学历：大学本科 西南交通大学土木工程。2007.07-2008.04 成都大华实业温江“塞纳河畔”项目部从事审计工作；2008.05-2011.11 成都市融禾现代农业发展有限公司工作，先后就职于工程项目部、行政综合部、发展企划部；2011.11-2015.04 成都市融禾现代农业发展有限公司发展企划部副部长； 2015.04-2015.09 成都市融禾现代农业发展有限公司企划部部长；2015.09-2018.02 成都市融禾现代农业发展有限公司总经理助理；2018.02- 2018.11 成都市融禾现代农业发展有限公司党委委员、副总经理、新怡公司副总经理；2018.12 至今成都市融禾现代农业发展有限公司党委委员、副总经理、新怡公司总经理，执行董事、法人代表。

12、王保精，1971年10月07日出生，华北水利水电学院动力工程专业，本科学历。1999.07-2008.09，广东韶关市韶关众力发电设备有限公司，技术部，设计员；2005.12，取得中级职称；2008.09-2009.03，聘为韶关众力发电设备有限公司副总工程师；2009.04-2011.10 任韶关众力公司装配分厂副厂长，同年10月任机加工分厂厂长；2011.11-2019.05，加入成都天翔环境股份有限公司，任技术部部长；2019.06-2021.11，任成都天翔环境股份有限公司机加分厂厂长；2021.12-至今，任成都天翔环境股份有限公司技术部部长。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	148	0	3	145
管理人员	39	0	5	34
生产人员	181	37	0	218
销售人员	11	0	0	11
技术人员	12	1	0	13
财务人员	12	0	0	12
员工总计	403	38	8	433

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	11	7
本科	50	48
专科	73	73
专科以下	268	304
员工总计	403	433

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、薪酬方面：公司按岗位建立了科学合理的绩效考核体系及富有竞争力的薪酬制度。报告

期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定月发放，年

末根据公司效益情况及考核结果发放年度奖金。

2、培训计划方面：2021 年在公司战略和文化的引领下，培训工作从课程体系完善、讲师体系搭建、学习平台建设以及学习型氛围营造等多维度进行了全新升级和重塑；同时公司非常重视年轻人的培养，启动乐创生项目，积极打造推动公司未来发展的新生力量。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：2021 年员工新增人数是 73 人，离职人数是 50 人，离职人员中有 3 人是公司解聘人员，已按照劳动法的相关规定支付解聘费用。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
余庆	离职	副总经理	1,976,233	1,976,233	1,976,233
王军	离职	副总经理	2,172,015	2,172,015	2,172,015
娄雨雷	离职	财务总监	1,551,233	1,551,233	1,551,233
王培勇	离职	董事会秘书	1,676,233	1,676,233	1,676,233

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

王培勇先生、王军先生、娄雨雷先生、余庆先生原定任期为 2017 年 3 月 27 日至 2020 年 3 月 23 日，任期即将届满时，公司正处于脱困及推动进入司法重整程序的关键时刻，为维持公司员工团队稳定，拯救公司不致破产清算，维护公司及全体股东利益仍坚守岗位，遵守法律法规和公司章程有关规定，履行忠实、勤勉义务。在个人负债高压和有限条件下持续开展公司生产经营、制定推动债权人债权豁免、引进重整投资人等一揽子解决公司困境的措施。根据《重整计划（草案）之出资人权益调整方案》，公司已实施资本公积转增股本，转增股份于 2021 年 6 月 15 日登记至管理人开设的专用证券账户，股份性质为首发后限售股。管理人已按照公司重整计划完成了嘉道博文、成都融禾已出资到位的 3.5 亿元重整投资款及部分债权人以股抵债的股份分配。2021 年 12 月 27 日公司召开 2021 年第三次股东大会进行了董事和监事的选举。同日，公司召开了第五届董事会第一次会议聘任了新的高级管理人员。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和国家有关法律法规的规

定以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善公司法人治理结构，运行现代企业制度，规范公司运作。报告期内公司以《公司章程》为基础，以《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《总经理工作细则》等一系列管理制度为主要规范治理机制，执行以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营管理体系。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守有关法律、法规的规定，保证真实、准确、完整，没有虚假记载，误导性陈述或重大遗漏。

今后，公司将继续根据实际情况并结合监管部门的要求，适时制定各项适应公司发展的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》等规定，在制度层面充分保障公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司现有治理机制充分为所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大经营决策、对外投资及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审批。报告期内，公司依法运作，全员均未出现任何违法、违规和重大问题，确实履行了职责和义务。

4、公司章程的修改情况

成都天翔环境股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 5 月 28 日召开第四届董事会第五十六次会议，并于 2021 年 12 月 27 日召开 2021 年第三次临时股东大会，分别审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。《关于修改公司章程的公告》已在中国证监会指定的创业板信息披露网站发布，详见公告编号（2021-086）

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	聘任证券事务代表、选举独立董事、续聘审计机构、变更债权人用于代替大股东偿还资金占用的债权用途、2021 年年度报告、2021 年季报及半年报、向深圳证券交易所申请公司股票恢复上市、修改公司章程、董监高换届
监事会	6	审议 2020 年年报、2021 年季报及半年报、监事会换届

股东大会	5	公司与债权人继续签订<债务抵偿协议>以解决公司控股股东资金占用暨关联交易、重整计划（草案）之出资人权益调整方案、变更审计机构、续聘审计机构、2020年年度报告、变更债权人用于代替大股东偿还资金占用的债权用途、授权董事会办理股票恢复上市或终止上市的相关事宜、修改公司章程、董监高换届
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》、三会议事规则的相关规定。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立

公司主营的业务拥有独立完整的研发，生产，销售体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司股东的干涉、控制，亦未因与公司股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立

公司合法拥有与目前业务有关的原材料、生产设备以及专利等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理人员，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情

形。

5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制管理是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

公司各项内部控制制度有效保证了公司日常经营，保护了公司资产的安全完整，保证了公司财务资料的真实性、合法性和完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生会计估计变更及差错更正等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	川华信审（2022）第 0072 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市武侯区洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2022 年 4 月 28 日
签字注册会计师姓名及	袁广明 杨利平 周平

连续签字年限	2年	2年	2年
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	2年		
会计师事务所审计报酬	60万		
<p>成都天翔环境股份有限公司全体股东：</p> <p>一、保留意见</p> <p>我们审计了成都天翔环境股份有限公司（以下简称天翔环境）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。</p> <p>我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了天翔环境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。</p> <p>二、形成保留意见的基础</p> <p>如“附注十三、（四）”所述，天翔环境全资子公司 CentrisysCapital,Inc（以下简称圣骑士资本）未按相关方达成的协议向 Michael Kopper 支付美国圣骑士有限公司20%股权收购款而造成实质性违约，美国圣骑士有限公司全部经营性资产和持有的 CNP-Technology Water and Biosolids Corp.100%股权在报告期内被公开拍卖，拍卖所得用于清偿圣骑士资本对 Michael Kopper 的债务。由于美国圣骑士有限公司未提供资产处置相关会计资料，我们未能就该事项会计处理的准确性获取充分、适当的审计证据，也无法执行有效的替代性程序来获得充分、适当的审计证据，导致我们无法确定相关会计科目的准确性。</p> <p>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，我们独立于天翔环境，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，为发表保留意见提供了基础。</p> <p>三、与持续经营相关的重大不确定性</p>			

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表“附注二、2”所述，2021年7月6日，成都中级人民法院作出（2020）川01破25号之四，裁定公司司法重整程序完结，重整计划执行完毕。按照重整计划的执行，公司留债金额2.35亿元，留债时间5年，自重整完成后第四年和第五年分批偿付本金，在目前缺少融资能力以及生产经营仍在逐步恢复的情况下仍面临着一定的流动性紧缺问题。天翔环境已在财务报表附注中充分披露该不确定性以及应对措施。该事项不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

天翔环境管理层对其他信息负责。其他信息包括2021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。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们未能就美国圣骑士资产处置事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与这些事项相关的其他信息是否存在重大错报。

五、其他事项

深圳证券交易所《关于成都天翔环境股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2021]554号），天翔环境股票自2021年7月19日起进入退市整理期，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018年11月修订）》的相关规定，退市整理期的期限为三十个交易日，退市整理期届满的次一交易日，深交所对公司股票予以摘牌，公司股票终止上市。

六、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，管理层负责评估天翔环境的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天翔环境、终止运营或别无其他现实的选择。

天翔环境治理层（以下简称治理层）负责监督天翔环境的财务报告过程。

七、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：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天翔环境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天翔环境不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就天翔环境实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		76,570,078.69	33,969,814.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		500,000.00	30,000.00
应收账款		105,518,778.14	156,117,799.47
应收款项融资		5,936,515.50	6,288,028.00
预付款项		16,182,103.21	10,487,141.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		15,589,671.32	2,449,182,764.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		63,434,134.38	260,673,110.85
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		233,182,861.97	450,913,005.13
流动资产合计		516,914,143.21	3,367,661,664.09
非流动资产：			

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		66,876,216.81	78,557,754.16
其他权益工具投资		8,992,893.00	8,992,893.00
其他非流动金融资产		15,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		304,990,582.44	383,092,696.10
在建工程		15,817,163.61	14,977,953.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,270,303.43	113,822,737.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		735,935.31	899,696.27
递延所得税资产			23,553,864.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		448,683,094.60	653,897,594.86
资产总计		965,597,237.81	4,021,559,258.95
流动负债：			
短期借款			877,466,979.70
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		103,601,458.11	463,850,465.16
预收款项			
合同负债		9,305,219.27	8,350,986.14
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		9,189,894.49	73,354,219.17
应交税费		11,410,493.25	54,597,253.46
其他应付款		241,975,727.28	739,679,441.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,130,011.12	1,190,831,962.74
其他流动负债		871,575.53	387,449.92
流动负债合计		379,484,379.05	3,408,518,757.48
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		5,761,769.00	136,783,336.13
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			71,234,231.67
长期应付职工薪酬			
预计负债		52,687,031.68	312,948,193.82
递延收益		21,304,585.05	25,117,091.53
递延所得税负债			26,536,644.13
其他非流动负债		228,757,975.23	
非流动负债合计		308,511,360.96	572,619,497.28
负债合计		687,995,740.01	3,981,138,254.76
所有者权益(或股东权益)：			
股本		1,551,466,951.00	436,999,190.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,566,549,427.46	3,046,673,690.94
减：库存股		118,798,955.73	118,798,955.73
其他综合收益		-2,010,907.88	-2,040,451.44
专项储备			
盈余公积		25,633,460.93	25,633,460.93
一般风险准备			
未分配利润		-3,761,758,889.18	-3,366,381,728.09
归属于母公司所有者权益合计		261,081,086.60	22,085,206.61
少数股东权益		16,520,411.20	18,335,797.58
所有者权益合计		277,601,497.80	40,421,004.19
负债和所有者权益总计		965,597,237.81	4,021,559,258.95
法定代表人：邓亲华 主管会计工作负责人：邱友志 会计机构负责人：陈红霞			

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
货币资金		71,595,822.34	10,678,324.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		130,023,493.04	109,186,511.95
应收款项融资		5,518,028.00	6,288,028.00
预付款项		12,945,634.51	5,062,604.79
其他应收款		190,301,570.91	2,690,870,012.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		39,517,748.14	88,237,476.74
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		5,030,581.34	5,886,897.87
流动资产合计		454,932,878.28	2,916,209,856.14
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		151,656,140.68	377,730,332.00
其他权益工具投资		5,992,893.00	5,992,893.00
其他非流动金融资产		15,000,000.00	30,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		302,963,095.33	331,208,711.41
在建工程		15,817,163.61	14,977,953.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,264,640.12	39,680,302.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		527,693,932.74	799,590,192.32
资产总计		982,626,811.02	3,715,800,048.46
流动负债：			
短期借款			877,466,979.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
应付票据			
应付账款		71,624,170.64	215,631,103.85
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,469,526.03	17,263,757.46
应交税费		9,161,629.66	41,932,956.28
其他应付款		344,662,495.87	808,999,933.86
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		153,318,222.19	150,619,963.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,187,628,705.13
其他流动负债		493,932.22	
流动负债合计		582,729,976.61	3,299,543,399.51
非流动负债：			
长期借款		5,761,769.00	124,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			71,234,231.67
长期应付职工薪酬			
预计负债		52,687,031.68	307,729,430.82
递延收益		21,304,585.05	25,117,091.53
递延所得税负债			
其他非流动负债		228,757,975.23	
非流动负债合计		308,511,360.96	528,080,754.02
负债合计		891,241,337.57	3,827,624,153.53
所有者权益：			
股本		1,551,466,951.00	436,999,190.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,575,882,947.06	3,056,007,210.54
减：库存股		118,798,955.73	118,798,955.73
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		25,633,460.93	25,633,460.93
一般风险准备			
未分配利润		-3,942,798,929.81	-3,511,665,010.81
所有者权益合计		91,385,473.45	-111,824,105.07
负债和所有者权益合计		982,626,811.02	3,715,800,048.46

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
法定代表人：邓亲华 主管会计工作负责人：邱友志 会计机构负责人：陈红霞			

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		353,797,895.66	413,697,396.97
其中：营业收入		353,797,895.66	413,697,396.97
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		479,478,955.81	481,565,623.59
其中：营业成本		294,751,389.40	318,481,860.42
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		15,608,124.20	2,099,537.60
销售费用		27,385,900.74	30,543,954.70
管理费用		125,677,595.58	116,920,735.87
研发费用			
财务费用		16,055,945.89	13,519,535.00
其中：利息费用		15,982,124.81	14,717,487.76
利息收入		710,467.29	2,629,732.52
加：其他收益		1,155,804.15	2,598,732.67
投资收益（损失以“-”号填列）		25,885,397.33	-5,696,384.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,820,046.40	4,228,229.46
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-15,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”		-7,549,569.64	265,598,791.90

项目	附注	2021 年	2020 年
号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-72,918,390.00	13,919,892.54
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-222,928,535.92	-10,876,393.60
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-417,036,354.23	197,676,412.41
加: 营业外收入		2,420,540.74	311,254.05
减: 营业外支出		7,188,306.09	162,827,424.99
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-421,804,119.58	35,160,241.47
减: 所得税费用		-24,611,572.11	-7,300,081.89
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-397,192,547.47	42,460,323.36
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
(一) 按经营持续性分类:			
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-397,192,547.47	42,460,323.36
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.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-1,815,386.38	127,333.19
2.归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-395,377,161.09	42,332,990.17
六、其他综合收益的税后净额		29,543.56	-15,051,146.65
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		29,543.56	-15,051,146.65
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			
(5) 其他			

项目	附注	2021年	2020年
2.将重分类进损益的其他综合收益		29,543.56	-15,051,146.65
（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		7,027,521.13	6,025,508.52
（7）其他		-6,997,977.57	-21,076,655.17
（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		-397,163,003.91	27,409,176.71
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-395,347,617.53	27,281,843.52
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,815,386.38	127,333.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.2548	0.0273
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.2548	0.0273
法定代表人：邓亲华 主管会计工作负责人：邱友志 会计机构负责人：陈红霞			

（四） 母公司利润表

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入		67,507,893.85	48,402,039.22
减：营业成本		70,780,175.17	34,814,013.70
税金及附加		14,834,807.14	895,152.51
销售费用		3,325,766.15	1,283,191.96
管理费用		74,433,210.99	57,700,402.61
研发费用			
财务费用		1,940,043.03	5,093,876.88
其中：利息费用		2,019,848.01	6,745,727.06
利息收入		695,928.26	2,595,427.61
加：其他收益		1,088,849.68	2,563,474.87
投资收益（损失以“-”号填列）		4,323,098.59	4,323,517.36

项目	附注	2021年	2020年
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,301,944.82	4,323,517.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-15,000,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-101,082,991.41	197,886,501.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-275,780,424.20	-735,030,878.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		58,482,135.29	-8,015,867.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-425,775,440.68	-589,657,851.27
加：营业外收入		1,159,242.78	15,534.20
减：营业外支出		6,517,721.10	155,038,749.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-431,133,919.00	-744,681,066.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-431,133,919.00	-744,681,066.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-431,133,919.00	-744,681,066.60
（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			

项目	附注	2021年	2020年
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-431,133,919.00	-744,681,066.60
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			
法定代表人：邓亲华 主管会计工作负责人：邱友志 会计机构负责人：陈红霞			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		349,152,029.42	387,031,673.97
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			
收到再保险业务现金净额			
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			

项目	附注	2021 年	2020 年
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,923,121.43	1,449,226.59
收到其他与经营活动有关的现金		16,180,799.13	26,673,943.32
经营活动现金流入小计		367,255,949.98	415,154,843.88
购买商品、接受劳务支付的现金		319,313,134.68	248,015,762.41
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		140,828,030.45	76,987,457.72
支付的各项税费		57,410,580.31	3,718,287.52
支付其他与经营活动有关的现金		95,259,785.69	66,072,461.68
经营活动现金流出小计		612,811,531.13	394,793,969.33
经营活动产生的现金流量净额		-245,555,581.15	20,360,874.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		539,255.35	693,037.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,253,018.68	17,279,228.97
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		158,132.05	
投资活动现金流入小计		48,950,406.08	17,972,266.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,886,290.11	18,546,862.15

项目	附注	2021年	2020年
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,886,290.11	18,546,862.15
投资活动产生的现金流量净额		47,064,115.97	-574,595.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		350,000,000.00	
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			13,519,001.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,493,801.14	
筹资活动现金流入小计		352,493,801.14	13,519,001.46
偿还债务支付的现金		108,664,138.05	5,502,598.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			9,554,368.10
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		67,803.15	2,757,182.13
筹资活动现金流出小计		108,731,941.20	17,814,148.48
筹资活动产生的现金流量净额		243,761,859.94	-4,295,147.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-244,132.23	-1,402,549.07
五、现金及现金等价物净增加额		45,026,262.53	14,088,582.99
加：期初现金及现金等价物余额		28,946,841.49	14,858,258.50
六、期末现金及现金等价物余额		73,973,104.02	28,946,841.49
法定代表人：邓亲华 主管会计工作负责人：邱友志 会计机构负责人：陈红霞			

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
----	----	-------	-------

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		49,091,626.77	20,993,452.61
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,913,853.57	2,439,454.74
经营活动现金流入小计		64,005,480.34	23,432,907.35
购买商品、接受劳务支付的现金		87,496,653.76	1,118,358.69
支付给职工以及为职工支付的现金		101,171,271.50	-
支付的各项税费		47,793,529.16	345,194.95
支付其他与经营活动有关的现金		56,677,265.63	13,519,969.48
经营活动现金流出小计		293,138,720.05	14,983,523.12
经营活动产生的现金流量净额		-229,133,239.71	8,449,384.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		21,153.77	513,687.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,252,018.68	
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		158,132.05	-
投资活动现金流入小计		48,431,304.50	513,687.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		478,397.00	
投资支付的现金		1,127,800.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,606,197.00	
投资活动产生的现金流量净额		46,825,107.50	513,687.00
三、筹资活动产生的现金流量：			

项目	附注	2021年	2020年
吸收投资收到的现金		350,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,320,456.67	
筹资活动现金流入小计		352,320,456.67	
偿还债务支付的现金		106,773,134.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			368,545.00
支付其他与筹资活动有关的现金			2,571,267.07
筹资活动现金流出小计		106,773,134.00	2,939,812.07
筹资活动产生的现金流量净额		245,547,322.67	-2,939,812.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,236.11	
五、现金及现金等价物净增加额		63,237,954.35	6,023,259.16
加：期初现金及现金等价物余额		6,280,818.30	257,559.14
六、期末现金及现金等价物余额		69,518,772.65	6,280,818.30
法定代表人：邓亲华 主管会计工作负责人：邱友志 会计机构负责人：陈红霞			

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
其他													
二、本年期初余额	436,999,190.00				3,046,673,690.94	118,798,955.73	-2,040,451.44		25,633,460.93		-3,366,381,728.09	18,335,797.58	40,421,004.19
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	1,114,467,761.00				-480,124,263.48		29,543.56				-359,674,928.81	-1,815,386.38	237,180,493.61
（一）综合收							29,543.56				-359,674,928.81	-1,815,386.38	-397,163,003.91

项目	2021 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(六) 其他													
四、本年期末余额	1,551,466,95 1.00				2,566,549,42 7.46	118,798,95 5.73	-2,010,907 .88		25,633,460 .93		-3,761,758,88 9.18	16,520,411 .20	277,601,497. 80

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年	436,999,19 0.00				1,212,284,38	118,798,95	13,010,695		25,633,46 0.93		-3,420,663,36	18,208,46	-1,833,326,12 8.15

项目	2020年											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
期末余额				1.81	5.73	.21				4.76	4.39	
加：会计政策变更												
前期差错更正										11,948,646.50		11,948,646.50
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初	436,999,190.00			1,212,284,381.81	118,798,955.73	13,010,695.21		25,633,460.93		-3,408,714,718.26	18,208,464.39	-1,821,377,481.65

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
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、	436,999,19				3,046,673,69	118,798,95	-2,040,451.		25,633,46		-3,366,381,72	18,335,79	40,421,004.1

项目	2021年											
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
变更												
前期 差错 更正												
其他												
二、 本年 期初 余额	436,999,19 0.00				3,056,00 7,210.54	118,798, 955.73			25,633,4 60.93		-3,511,665,0 10.81	-111,824, 105.07
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “-” 号填 列)	1,114,467,7 61.00				-480,124 ,263.48						-431,133,91 9.00	203,209, 578.52
(一) 综合收											-431,133,91 9.00	-431,133, 919.00

项目	2021年											
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	1,114,467,761.00				-1,114,467,761.00							
1. 资本公积转增资本（或	1,114,467,761.00				-1,114,467,761.00							

项目	2020年											
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
差错更正												
其他												
二、 本年期初 余额	436,999,19 0.00				1,221,61 7,901.41	118,798, 955.73			25,633,4 60.93		-2,766,983,9 44.21	-1,201,53 2,347.60
三、 本期增减 变动金额 (减少以 “—” 号填列)					1,834,38 9,309.13						-744,681,06 6.60	1,089,70 8,242.53
(一) 综合收益 总额											-744,681,06 6.60	-744,681, 066.60

项目	2020年											
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
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、	436,999,19				3,056,00	118,798,			25,633,4		-3,511,665,0	-111,824,

项目	2020年											
	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	所有者 权益合 计
		优先股	永续债	其他								
本年 期末 余额	0.00				7,210.54	955.73			60.93		10.81	105.07
法定代表人：邓亲华 主管会计工作负责人：邱友志 会计机构负责人：陈红霞												

三、财务报表附注

成都天翔环境股份有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

成都天翔环境股份有限公司(以下简称本公司或公司, 包含子公司时合称本集团)前身为成都天保机械制造有限公司(以下简称天保机械公司)。天保机械公司是由自然人邓亲华和叶玉茹共同投资设立的有限责任公司, 于 2001 年 12 月 21 日经成都市青白江工商行政管理局登记成立, 取得注册号为 5101132000275 的企业法人营业执照。天保机械公司成立时的注册资本为人民币 50.00 万元, 之后经过多次增资扩股和股权转让, 截至 2021 年 12 月 31 日, 本公司注册资本变更为 155,146.70 万元。

2012 年 5 月 22 日, 经证监会创业板发审委 2012 年第 38 次会议审核, 本公司首次公开发行股票获通过。根据公司于 2013 年 12 月 18 日召开的股东大会决议, 并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]1660 号文”的核准, 公司向社会公开发行人民币普通股股票(A 股) 2570 万股(每股面值 1 元), 公司实施上述公开发行人民币普通股(A 股)后, 申请增加注册资本人民币 2,570.00 万元, 发行后公司注册资本为人民币 10,273.16 万元, 实收资本(股本)为人民币 10,273.16 万元。经深圳证券交易所《关于成都天保重型装备股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2014]29 号)同意, 公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市, 股票简称:“天保重装”, 股票代码:“300362”, 其中本次公开定价发行的 2570 万股股票于 2014 年 1 月 21 日起上市交易。

根据中国证券监督管理委员会证监许可(2015)2974 号文件《关于核准成都天保重型装备股份有限公司非公开发行股票的批复》、《2015 年第三届董事会第十九次临时会议决议》、《2014 年年度股东大会决议》等相关公告, 本公司非公开发行 37,707,389 股新股。

根据相关规定并结合公司的非公开发行股票的发行方案, 此次发行的定价基准日为第三届董事会第十九次临时会议决议公告日(即 2015 年 5 月 1 日), 发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%(定价基准日前 20 个交易日股票交易均价为定价基准日前 20 个交易日股票交易总额/定价基

准日前 20 个交易日股票交易总量)。在此次非公开发行股票获得中国证监会核准后,根据《认购协议》规定的程序和规则,结合此次发行募集资金投资项目的资金需要量,本公司和保荐机构确定此次非公开发行股票的价格为 26.52 元/股,均为现金认购,发行数量为 37,707,389 股,募集资金总额为 100,000.00 万元。

2015 年 12 月 31 日,四川华信(集团)会计师事务所出具的川华信验(2015)111 号《验资报告》对截止 2015 年 12 月 30 日上述非公开发行增资情况进行了审验,并确认本公司实施上述非公开发行 A 股后,注册资本增加 3,770.74 万元。上述非公开发行股份完成后,公司注册资本变更为 14,043.90 万元。

2015 年 9 月 2 日,本公司召开 2015 年第五次临时股东大会,审议通过了《关于公司首期限限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》及相关议题。2015 年 9 月 15 日,公司召开第三届董事会第二十六次临时会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,本公司拟向 13 名激励对象授予 430 万股限制性股票,授予方式为定向增发,授予价格为 26.66 元/股,授予日为 2015 年 9 月 15 日。2016 年 4 月 22 日,本公司以股权激励的方式向 13 名激励对象发行人民币普通股(A 股)430 万股,每股面值人民币 1 元,具体发行价为 26.66 元/股,均为现金认购,本次股权激励定向发行股票取得的认购资金总额为 11,463.80 万元,其中新增注册资本 430.00 万元,新增资本公积 11,033.80 万元,增资后本公司注册资本与实收资本为 14,473.90 万元。本次增资经四川华信(集团)会计师事务所出具的川华信验(2016)21 号《验资报告》审验。

根据公司 2015 年 11 月 24 日和 2015 年 12 月 10 日召开的第三届董事会第二十九次临时会议和 2015 年第六次临时股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》和《关于修改公司经营范围的议案》,同意公司名称变更为:成都天翔环境股份有限公司,股票简称:“天翔环境”。

2016 年 5 月 17 日,本公司召开 2015 年度股东大会,审议通过了公司 2015 年年度权益分派方案:以公司总股本 144,738,968 股为基数向全体股东按每 10 股派发人民币现金 2.910874 元(含税),共计派发现金红利 4,213.17 万元。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 19.41 股,共计转增 280,877,922 股,转增后公司总股本为 425,616,890 股,注册资本与实收资本为 42,561.69 万元。本次权益分派股权登记日为:2016 年 7 月 14 日,除权除息日为:2016 年 7 月 15 日。

2016 年 9 月 1 日,本公司第三届董事会第四十一次临时会议决议审议通过了《关于调整预留限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》,本公司拟向 3 名激励对象授予预留限制性股票 138.23 万股,授予方式为定向增发,授予价格为 8.66 元/股,授予日为 2016 年 9 月 2

日。截至 2016 年 11 月 11 日，本公司已以股权激励的方式向 3 名激励对象发行人民币普通股（A 股）138.23 万股，每股面值人民币 1 元，具体发行价为 8.66 元/股，均为现金认购，本次股权激励定向发行股票取得的认购资金总额为 1,197.07 万元，其中新增注册资本 138.23 万元，新增资本公积 1,058.84 万元。增资后本公司注册资本与实收资本为 42,699.92 万元。本次增资经四川华信（集团）会计师事务所出具的川华信验（2016）111 号《验资报告》审验。

2016 年 11 月 1 日，本公司 2016 年第六次临时股东大会决议审议通过了《关于公司<2016 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，本公司拟向 189 名激励对象授予权益总计 2050 万份。其中首次授予 840 万限制性股票，授予方式为定向增发，授予价格为 10.08 元/股，授予日为 2016 年 11 月 11 日。截至 2016 年 12 月 19 日，本公司已以股权激励的方式向 28 名激励对象发行人民币普通股（A 股）840 万股，每股面值人民币 1 元，具体发行价为 10.08 元/股，均为现金认购，本次股权激励定向发行股票取得的认购资金总额为 8,467.20 万元，其中新增注册资本 840.00 万元，新增资本公积 7,627.20 万元。增资后本公司注册资本与实收资本为 43,539.92 万元。本次增资经四川华信（集团）会计师事务所出具的川华信验（2016）131 号《验资报告》审验。

2017 年 6 月 19 日，公司召开 2017 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于公司<2017 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2017 年 7 月 19 日召开第四届董事会第九次临时会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，确定以 2017 年 7 月 19 日作为激励计划的授予日，向 11 名激励对象授予 210 万股限制性股票，授予价格为 8.63 元/股；向 247 名激励对象授予 1292 万份股票期权，行权价格为 17.31 元/股。2017 年 8 月 16 日，公司发布《关于 2017 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》：经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，本次激励计划首次授予股票期权的实际授予数量为 1275.5 万份，授予人数为 243 人；首次授予限制性股票的实际授予数量为 160 万股，授予人数为 6 人，具体授予价格为 8.63 元/股。本次股权激励定向发行股票取得的认购资金总额为 1,380.80 万元，其中新增注册资本 160.00 万元，新增资本公积 1,220.80 万元。本次增资由四川华信（集团）会计师事务所出具的川华信验（2017）64 号《验资报告》审验。

2021 年，本公司根据重整计划实施资本公积金转增股本，以现有总股本 436,999,190 股为基数，按每 10 股转增 25.5027 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 1,114,467,761 股股票。转增后，本公司总股本为 1,551,466,951 股。

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司各股东的累计出资额和出资比例情况如下：

股东名称	金额	比例%
四川嘉道博文生态科技有限公司	156,375,839.00	10.08
邓亲华	103,588,051.00	6.68
成都农村商业银行股份有限公司	102,409,447.00	6.60
成都市融禾环境发展有限公司	78,523,490.00	5.06
长城国融投资管理有限公司	40,388,409.00	2.60
长城国兴金融租赁有限公司	32,329,398.00	2.08
湖北省资产管理有限公司	29,400,000.00	1.89
民生金融租赁股份有限公司	29,352,749.00	1.89
坤盛国际融资租赁有限公司	23,017,578.00	1.48
光大资本投资有限公司	22,176,336.00	1.43
四川交投产融控股有限公司	14,757,315.00	0.95
雅安市商业银行股份有限公司	14,350,459.00	0.92
深圳金海峡融资租赁有限公司	13,526,612.00	0.87
其他	891,271,268.00	57.47
合计	1,551,466,951.00	100.00

2022 年 3 月 29 日，公司取得最新的营业执照登记的社会信用代码为 91510113734817570A；法定代表人为：邓亲华；注册资本：155,146.70 万元；住所：成都市青白江区大同镇大同路 188 号。

（二）行业性质和经营范围

公司主要业务为提供环保水务运维服务，环保节能装备技术与工艺研发与制造，及水电装备等大型核心装备的制造加工；主要服务行业为：市政污水处理、乡镇污水处理、化工行业节能装备制造、水电设备等；商业模式为：专业提供环保节能系统解决方案、研发设计、系统集成、设备装备生产制造及运维等综合服务。

经营范围：污水处理、水污染治理、固体废物治理、危险废物处置、环境保护监测、环保项目的投资、设计、建设、运营管理、技术开发及咨询服务；通用机械设备及环保、水电、石油、化工等专用设备、压力容器的设计研发、制造、销售、租赁和维修，商品及技术进出口业务（不含国家限制类）；工程管理服务；工程勘察设计；水利水电工程施工总承包；房屋建设施工；项目投资及管理（不得从事非法集资，吸收公众资金等金融活动）；普通货运；其他无需审批或许可的合法项目（以上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）。

（三）合并范围

本集团合并报表范围包括以下 22 家子公司：

子公司全称	子公司简称
成都天保环境装备制造有限公司	天保装备
天圣环保工程（成都）有限公司	天圣环保
四川天保汇同环境科技有限公司	天保汇同
成都世纪同源环境科技有限公司	世纪同源
成都市净优源环保科技有限公司	成都净优源
天翔国际投资有限公司	天翔国际
成都圣骑士环保科技有限公司	成都圣骑士环保
CentrisysCapital,Inc	圣骑士资本
Centrisys Corporation	圣骑士有限公司
Centralestate Inc.	圣骑士房产
四川中欧环保科技有限公司	中欧环保
简阳市天翔水务有限公司	简阳天翔水务
简阳市天翔供排水有限公司	简阳供排水
成都天盛华翔环保科技有限公司	天盛华翔
大庆天保机械设备制造有限公司	大庆天保
成都天翔葛博投资有限公司	天翔葛博
成都翔易环保科技有限公司	翔易环保
巴中天翔环保有限公司	巴中天翔
成都翔盟实业有限公司	翔盟实业
简阳天翔绿源生态科技有限公司	简阳绿源
遂宁市天翔欧绿保环保科技有限公司	遂宁天翔
新乡市丰源污水处理有限公司	新乡丰源

圣骑士资本、圣骑士有限公司、圣骑士房产合称“美国圣骑士公司”。

注：本期的合并范围增加成都市净优源环保科技有限公司，减少 CNP-Technology WaterandBiosolidsCorp（以下简称“美国 CNP”），具体情况详见“第八节、八、合并范围的变动”所述。

（四）财务报表批准与报出

本集团财务报表于 2022 年 4 月 28 日经公司第五届董事会第四次会议批准对外公布。

四、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本“第八节、五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

2021年7月6日，成都中级人民法院作出（2020）川01破25号之四，裁定公司司法重整程序完结，重整计划执行完毕。按照重整计划的执行，公司留债金额2.3亿元，留债时间5年，自重整完成后第四年和第五年分批偿付本金，在目前缺少融资能力以及生产经营仍在逐步恢复的情况下仍面临着一定的流动性紧缺问题。前述事项或情况表明，公司存在可能导致公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

针对上述情况，为保证持续经营能力不受影响，公司采取了以下措施：

（1）聚焦主业、加强环保装备制造

公司拥有丰富的环保设备产品线及大型装备制造经验，未来将继续围绕“环保产业、国际化、高端制造”的战略发展规划，以环保设备及高端制造为基础，积极拓展环保水务运维服务及专业设备研发、制造和销售，开拓节能环保、水电设备、新基建等领域装备制造、委托加工等业务，增强核心竞争力，实现公司持续稳定发展。

（2）剥离亏损业务、开拓新业务领域

重整完成后，公司将专注于环保设备制造业务，逐渐剥离持续亏损的业务，避免亏损业务进一步影响公司盈利能力。

对于盈利能力弱、资金需求大的环保工程业务，将逐步降低其在公司资产和业务结构中的占比。

（3）提升管理水平，提高经营效益

公司将在保持现有管理团队稳定的基础上，不断完善、优化用人机制，特别是强化激励机制来吸引优秀经营管理人才、营销人才和技术人才，建立科学的人力资源管理体系，进一步增强公司重整后的持续发展能力和竞争优势。

如“第八节、十五、（二）、十五、（三）”所述，本年已收到重整投资人合计共3.50亿元投资款。基于上述措施，公司管理层认为本财务报表以持续经营假设为基础编制是合理的。

五、重要会计政策和会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公

司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。定期存款如果不可以随时支付，不作现金确认，如果可以随时支付，作为现金确认。其他货币资金中 6 个月以上的保证金存款不作为现金等价物确认，6 个月以下的保证金存款作为现金等价物确认。

9、外币业务和外币财务报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具和金融负债

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同。

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

2) 金融负债终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，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。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务

的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据、应收账款

应收票据、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据、应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据及应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照客户性质或账龄为共同风险特征，

对应收票据及应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据、应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据、应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据、应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据、应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

(1) 单项计提坏账准备的应收票据、应收账款

单项计提坏账准备的理由	如有证据表明某单项应收票据、应收账款的信用风险较大，则对该应收款项单独计提坏账准备
单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

按预期信用风险特征组合计提坏账准备应收票据、应收账款

除单项计提坏账准备的应收账款、应收票据外，按预期信用风险特征的相似性和相关性对应收票据、应收账款进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

12、应收账款融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

本公司以预期信用损失为基础，对以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产计提减值准备并确认信用减值损失。

13、其他应收款

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照客户性质或账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“三、11. 应收票据、应收账款”。

14、存货

本集团存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制。存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用五五转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

15、合同资产及合同负债

本集团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。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。本集团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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法详见“第八节、三、11”所述。

16、合同成本

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（2）该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本集团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，本集团将其在发生时计入当期损益。

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，本集团将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

（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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示；初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示；初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或

参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

18、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率采用平均年限法计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧（摊销）年限	预计残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
土地使用权	50年	0	2.00
房屋建筑物	20-40年	5	2.38-4.75

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

19、固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；

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。本集团作为承租方，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。融资租入固定资产的折旧方法为平均年限法。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，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；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的预计净残值率、分类折旧年限、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40年	5	2.38-4.75
2	机器设备	5-20年	5	4.75-19.00
3	运输设备	5-10年	5	9.50-19.00
4	办公设备	5年	5	19.00
5	土地	境外土地不摊销		

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

20、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

21、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利权、商标和软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专有技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用

寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

22、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指1年以上）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。

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

23、研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

24、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用按该费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

26、职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利包括基本养老保险费、失业保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划，根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利：本集团在不能单方面解除劳动关系计划或裁减时所提供的辞退福利时，或确认与涉及辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

其他长期福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期利润分享计划等。

27、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负

债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，圣骑士有限公司将其确认为负债：该义务是圣骑士有限公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。圣骑士有限公司对出售的新建设备提供质量保证，在质保期内圣骑士有限公司有义务提供质保服务。针对该质保义务，圣骑士有限公司根据需要提供质保服务的设备，按照销售收入的3%计提质保金，以作为对圣骑士有限公司整体出现售后质保服务的储备金。质保金的期限通常为3年，该项负债反映了圣骑士有限公司管理对未来质保义务的最佳估计，以及结合了圣骑士有限公司历史和预计的产品失败率和维修成本。当圣骑士有限公司实际的情况和预计的情况出现差异时，圣骑士有限公司会根据实际情况对最佳估计进行调整。

28、股份支付

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

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

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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。

29、收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经

济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本集团按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团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。本集团按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

1) 销售商品：本集团在产品交付给客户，经客户签收取得收款权后确认收入。

2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

对于利息收入，本集团按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；对于使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 提供劳务及建造合同收入：按履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止按履约进度确认劳务收入。提供劳务或建造合同交易结果不能够可靠估计、已经发生的合同履约成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的合同履约成本计入当期损益，不确认销售收入。

30、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府以投资者身份向本公司投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。公允价值不能够可靠计量的，按照名义金额（1元）计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，取得与资产相关并确认为递延收益的政府补助应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。按照名义金额计量的直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；如果用于补偿本集团已发生的相关成本费用或损失的，则直接计入其他收益或营业外收入。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

上述与资产相关或与收益相关的政府补助，属于与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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。

32、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本集团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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选

择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（4）本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

①使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日对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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用、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，不包括属于为生产存货而发生的成本等，并扣除已收到的租赁激励。

本集团参照“第八节、五、19、固定资产”有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。

本集团按照“第八节、五、24、长期资产减值”相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本集团在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，本集团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。

在租赁期开始日后，因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本集团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，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，本集团将差额计入当期损益。

③短期租赁和低价值租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出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。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**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；**B.**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。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，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，本集团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，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

(5) 本集团作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。

①作为融资租赁出租人

在租赁期开始日，本集团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。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。

本集团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。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁收款额应当在实际发生时计入当期损益。

②作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

③租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：**A.**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；**B.**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，本集团分别下列情形对变更后的租赁进行处理：A.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，本集团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；B.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，本集团按照“第八节、三、10、金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，本集团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。

33、所得税

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当期所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余的当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是指公司按照税务规定计算确定的针对当期发生的交易和事项，应缴纳给税务部门的金额，即应交所得税；递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在期/年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

34、持有待售

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：

(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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，

由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

35、终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业

务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

36、会计政策与会计变更

（1）会计政策变更及影响

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本集团于自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见“第八节、三、32”。对首次执行日前已存在的合同，选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整2021年年初留存收益。

首次执行新租赁准则调整当年年初财务报表相关项目情况

报表项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
使用权资产		26,977,086.33	26,977,086.33
一年内到期的非流动负债		5,177,425.76	5,177,425.76
租赁负债		21,799,660.57	21,799,660.57

该项会计政策变更对2021年1月1日母公司财务报表各项目无影响。

（2）会计估计变更及影响

无。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	13、9、6、5、3
城市维护建设税	应纳流转税	7
教育费附加	应纳流转税	3
地方教育费附加	应纳流转税	2
企业所得税	应纳税所得	见第八节、六、4

2. 圣骑士有限公司主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率（%）
营业税	营业额	5-8.25
房产税	动产及不动产的评估价值	注1
企业所得税-联邦税	应纳税所得额	21（注2）

税种	计税依据	税率（%）
企业所得税-州税	应纳税所得额	3.56（注2）

3. 圣骑士房产公司主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率（%）
财产税	不动产的评估价值	注1
企业所得税-联邦税	应纳税所得额	21（注2）
企业所得税-州税	应纳税所得额	3.56（注2）

圣骑士有限公司所涉及的营业税包括销售税或使用税、商业税、特许经营税以及商业活动税等；根据纳税所在州的不同，税率从5%到8.25%不等。

注1：财产税是美国大部分州政府对个人或公司持有的动产或不动产按其每年的评估价值征收的税赋。财产税的税基为动产及不动产的评估价值，由州政府认可的机构进行评估计算，税率根据每年州政府管核范围内的行政区域针对其管理和建设预算所需征缴金额以及该州动产及不动产之总评估价值而定。圣骑士有限公司则因在全美范围内出租机器设备，需在不同的州就其动产申报财产税。

注2：圣骑士有限公司和圣骑士房产公司企业所得税分为联邦企业所得税和州所得税。2018年1月1日起，圣骑士有限公司和圣骑士房产公司所适用的联邦所得税税率为21%。圣骑士有限公司在美国各州的销售收入适用于各州的州税率，所适用的综合州税税率为3.56%

4. 不同企业所得税税率纳税主体说明

纳税主体名称	企业所得税税率（%）
本公司	15
天翔国际	16.5
圣骑士资本	联邦税： 21、州税： 3.56
圣骑士有限公司	联邦税： 21、州税： 3.56
美国CNP	联邦税： 21、州税： 3.56
圣骑士房产	联邦税： 21、州税： 3.56
其他子公司	25

5. 税收优惠及批文

（1）西部大开发企业税收优惠

根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委联合颁发的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税〔2020〕23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。该政策自2021年1月1日起执行。2012年5月9日四川省经济和信息化委

员会[川经信产业函（2012）575号]认定本公司主营业务（水轮发电机组及其关键配套部件、隧道设备、离心机、真空转鼓过滤机、水合机、凉碱机、煅烧炉）属于《产业结构调整指导目录（2011年本）》（国家发改委第9号令）中的鼓励类产业，本公司具备继续享受西部大开发企业所得税优惠政策。本公司从2011年起，报经主管税务机关备案后，可减按15%的税率缴纳企业所得税。本公司2021年按15%的税率计缴企业所得税。

（2）根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第87号）规定，子公司天保汇同享受进项税加计抵减10%政策。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第13号），自2019年1月1日至2021年3月31日，对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。子公司世纪同源享受该政策。

根据《财政部税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第11号），自2021年4月1日至2022年12月31日，对月销售额15万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。子公司世纪同源享受该政策。

七、合并财务报表项目注释

（期末数系指2021年12月31日余额、期初数系指2020年12月31日余额，本期数系指2021年度发生额，上期数系指2020年度发生额）。

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	70,683.29	308,830.45
银行存款	73,902,420.72	28,638,011.04
其他货币资金	2,596,974.68	5,022,972.67
合计	76,570,078.69	33,969,814.16
其中：存放在境外的款项总额	2,263.04	21,916,219.61

注：年末货币资金使用受限的情况详见“第八节、七、54（1）所有权或使用受到限制的资产”所述。

2、应收票据

（1）应收票据列示

项目	期末数	期初数
商业承兑汇票	500,000.00	30,000.00
合计	500,000.00	30,000.00

(2) 年末已用于质押的应收票据：无。

(3) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	1,321,395.69	1.09	1,261,195.68	95.44
按组合计提坏账准备	119,508,130.70	98.91	14,049,552.56	11.76
其中：按账龄组合	119,508,130.70	98.91	14,049,552.56	11.76
合计	120,829,526.39	100.00	15,310,748.25	12.67

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	306,716,820.09	81.75	211,456,675.42	68.94
按组合计提坏账准备	68,451,401.49	18.25	7,593,746.69	11.09
其中：按账龄组合	68,451,401.49	18.25	7,593,746.69	11.09
合计	375,168,221.58	100.00	219,050,422.11	58.39

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账余额	计提比例(%)	计提原因
客户一	1,104,895.69	1,104,895.69	100.00	预计款项难以收回
客户二	216,500.00	156,300.00	72.19	预计款项难以收回
合计	1,321,395.69	1,261,195.69	95.44	——

注：本集团因客户质量索赔等原因对其应收账款部分按单项全额计提坏账准备，对扣除单项计提部分按账龄计提坏账准备。列示时按汇总金额在按单项计提坏账准备项下。

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
一年以内	70,680,591.94	3,534,029.59	5.00	54,785,328.23	2,739,266.41	5.00
一至二年	33,400,537.24	3,340,053.72	10.00	6,871,654.55	687,165.45	10.00
二至三年	5,864,464.65	1,172,892.93	20.00	2,226,252.70	445,250.54	20.00
三至四年	6,373,743.93	3,186,871.97	50.00	1,337,630.00	668,815.00	50.00
四至五年	1,865,442.93	1,492,354.34	80.00	886,433.60	709,146.88	80.00
五年以上	1,323,350.01	1,323,350.01	100.00	2,344,102.41	2,344,102.41	100.00
合计	119,508,130.70	14,049,552.56	11.76	68,451,401.49	7,593,746.69	11.09

(4) 本期坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	其他减少	转销或核销	
应收账款坏账准备	219,050,422.11	1,645,622.00			205,385,295.86	15,310,748.25
合计	219,050,422.11	1,645,622.00			205,385,295.86	15,310,748.25

(5) 核销应收账款

公司本期核销应收账款 20,538.53 万元，具体情况详见“第八节、十五、(六)”所述。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	58,595,509.19	48.49	5,353,503.87
客户二	23,034,708.03	19.06	2,303,470.80
客户三	5,029,667.50	4.16	255,228.50
客户四	2,900,000.00	2.40	145,000.00
客户五	2,309,659.21	1.91	590,822.10
合计	91,869,543.93	76.02	8,648,025.27

4、应收账款融资

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,936,515.50	6,288,028.00
合计	5,936,515.50	6,288,028.00

注：年末银行承兑汇票中含因银行账户冻结已到期未承兑票据 24.80 万元。

年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

票据种类	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,915,300.00	
合计	18,915,300.00	

5、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
一年以内	12,926,119.94	79.88	5,534,870.97	52.78
一至二年	1,358,392.11	8.39	1,175,612.99	11.21
二至三年	235,681.43	1.46	184,241.18	1.76
三年以上	1,661,909.73	10.27	3,592,416.41	34.25
合计	16,182,103.21	100.00	10,487,141.55	100.00

(2) 期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况：

单位名称	金额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	2,526,612.66	15.61
供应商二	1,797,301.81	11.11
供应商三	1,008,364.74	6.23
供应商四	1,000,000.00	6.18
供应商五	801,389.88	4.95
合计	7,133,669.09	44.08

6、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,589,671.32	2,449,182,764.93
合计	15,589,671.32	2,449,182,764.93

(1) 其他应收款

①按种类披露

种类	期末数
----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	20.11	5,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备	19,860,827.20	79.89	4,271,155.88	21.51
其中：按账龄组合	19,860,827.20	79.89	4,271,155.88	21.51
合计	24,860,827.20	100.00	9,271,155.88	37.29

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	2,463,403,543.81	99.05	33,231,326.67	1.35
按组合计提坏账准备	23,548,645.98	0.95	4,538,098.19	19.27
其中：按账龄组合	23,548,645.98	0.95	4,538,098.19	19.27
合计	2,486,952,189.79	100.00	37,769,424.86	1.52

②坏账准备计提情况

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)	
期初余额	4,538,098.19		33,231,326.67	37,769,424.86
期初余额在本期	4,538,098.19		33,231,326.67	37,769,424.86
本期计提	4,733,057.69			4,733,057.69
本期转回				
本期转销				
本期核销			33,231,326.67	33,231,326.67
其他变动				
期末余额	9,271,155.88			9,271,155.88

③期末单项计提坏账准备的其他应收款：

项目	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提原因
----	------	------	---------	------

项目	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
单位一	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计款项难以收回
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	——

④按组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
一年以内	13,157,653.53	657,882.67	5.00	12,090,670.94	604,533.53	5.00
一至二年	1,988,502.49	198,850.27	10.00	1,766,962.68	176,696.28	10.00
二至三年	713,708.60	142,741.71	20.00	6,365,575.02	1,273,115.00	20.00
三至四年	1,127,488.02	563,744.01	50.00	1,279,649.46	639,824.73	50.00
四至五年	827,686.68	662,149.34	80.00	1,009,296.15	807,436.92	80.00
五年以上	2,045,787.88	2,045,787.88	100.00	1,036,491.73	1,036,491.73	100.00
合计	19,860,827.20	4,271,155.88	21.51	23,548,645.98	4,538,098.19	19.27

⑤本期计提、转回或收回坏账准备情况：

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	其他减少	转销或核销	
其他应收款坏账准备	37,769,424.86	4,733,057.69			33,231,326.67	9,271,155.88
合计	37,769,424.86	4,733,057.69			33,231,326.67	9,271,155.88

⑥其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,249,739.78	5,867,645.64
押金及保证金	760,837.73	6,112,050.43
往来款	3,323,633.58	30,397,617.08
关联方款项	12,483,700.00	2,431,049,100.57
法院冻结资金	975.00	212,301.63
其他	6,041,941.11	13,313,474.44
合计	24,860,827.20	2,486,952,189.79

⑦核销其他应收款

公司本期核销其他应收款 3,323.13 万元,具体情况详见“第八节、十五、(六)”所述。

⑧按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	金额	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
单位一	12,483,700.00	50.21	1,264,699.47
单位二	5,000,000.00	20.11	5,000,000.00
单位三	801,035.17	3.22	400,517.59
单位四	721,000.00	2.90	43,705.28
单位五	523,780.66	2.11	52,378.07
合计	19,529,515.83	78.55	6,761,300.41

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,388,536.32	3,091,145.81	20,297,390.51	104,682,660.43	3,291,251.52	101,391,408.91
在产品	69,579,917.48	40,111,055.86	29,468,861.62	129,468,326.09	15,979,115.31	113,489,210.78
库存商品	208,893,556.45	196,670,580.73	12,222,975.72	202,920,410.87	163,911,342.44	39,009,068.43
周转材料	32,008.69		32,008.69	3,875,597.78		3,875,597.78
发出商品	1,412,897.84		1,412,897.84	2,907,824.95		2,907,824.95
合计	303,306,916.78	239,872,782.40	63,434,134.38	443,854,820.12	183,181,709.27	260,673,110.85

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加		本年减少		年末余额
		计提 ^注	其他	转回或转销	其他变动	
原材料	3,291,251.52	2,409,854.29		2,609,960.00		3,091,145.81
在产品	15,979,115.31	24,131,940.55				40,111,055.86
库存商品	163,911,342.44	32,759,238.29				196,670,580.73
合计	183,181,709.27	59,301,033.13		2,609,960.00		239,872,782.40

注：本年公司进行战略调整，不再经营油田业务，对相关资产进行全额计提跌价准备。

8、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	67,709,595.45	70,982,578.42
所得税	878,689.26	2,418,202.21
终止 PPP 项目 ^注	164,544,577.26	377,462,224.50
其他	50,000.00	50,000.00
合计	233,182,861.97	450,913,005.13

注：终止 PPP 项目明细如下：

项目	简阳市 38 个乡镇污水处理项目	巴中市巴州区清江镇、曾口镇、水宁寺镇场镇污水处理项目	合计
一、账面原值			
1.期初余额	553,376,952.02	33,443,876.95	586,820,828.97
2.本期增加金额			
3.本期减少金额	200,926,761.23		200,926,761.23
4.期末余额	352,450,190.79	33,443,876.95	385,894,067.74
二、减值准备			
1.期初余额	175,914,727.52	33,443,876.95	209,358,604.47
2.本期增加金额	11,990,886.01		11,990,886.01
3.本期减少金额			
4.期末余额	187,905,613.53	33,443,876.95	221,349,490.48
三、账面价值			
1.期末账面价值	164,544,577.26		164,544,577.26
2.期初账面价值	377,462,224.50		377,462,224.50

(1) 简阳市 38 个乡镇污水处理项目：简阳天翔水务于 2016 年 11 月 12 日与简阳市水务局签订《简阳市水务局 38 个乡镇污水处理设施打捆实施 PPP 项目投资合作协议》，负责本项目的投(融)资建设及运营维护管理。由于本公司的资金出现重大困难，不能按期完成项目建设。2018 年 9 月 20 日，本公司及简阳天翔水务向简阳市人民政府申请由简阳市人民政府临时接管本项目。2018 年 9 月 26 日，简阳市人民政府指定简阳市水务局对本项目实施临时接管。由于本公司

及简阳天翔水务仍未解决本项目的投（融）建设及运营维护管理问题，2019年12月，简阳水务局报经市常务会审议通过，终止与简阳天翔水务签订的投资合作协议，并通知简阳天翔水务办理终止合同（协议）后的相关事宜。截至本报告报出日，相关终止合同（协议）尚未正式签订。

（2）巴中市巴州区清江镇、曾口镇、水宁寺镇场镇污水处理项目：2014年4月，四川巴中碧海蓝天环保工程技术有限公司（以下简称“碧海蓝天”）与巴中市巴州区人民政府签订了《巴中市巴州区清江镇、曾口镇、水宁寺镇场镇污水处理项目（BOT模式）建设与经营协议》。由于碧海蓝天资金断裂，项目2015年建设停止。2017年11月17日，巴中市巴州区十九届人民政府第18次常务会议通过决议，同意碧海蓝天将与该项目转让给本公司。根据《巴州区清江镇、曾口镇、水宁寺镇场镇污水处理项目特许经营权转让协议》约定，本公司全资子公司巴中天翔受让碧海蓝天巴州区清江镇、曾口镇、水宁寺镇场镇污水处理项目特许经营权。2018年初，由于本公司的资金状况出现重大困难，投建的清江镇、曾口镇污水处理项目于2018年5月停工，水宁寺镇项目于2018年7月停运。2018年8月20日，巴中市巴州区人民政府办公室印发关于《巴州区清江镇、曾口镇、水宁寺镇污水处理项目遗留问题处置工作实施方案》的通知（巴州府办函【2018】22号），声明由政府主导处理遗留问题，后续由国有企业或有实力投资公司接管项目实施；落实项目工程量等核定工作，合法合规清退项目投资公司；以法律为手段，根据合同条款解决投资公司违约问题。2019年6月，本公司与政府开始协商解决，截至本报告报出日，尚未签订相关协议。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资情况：

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
成都汇凯水处理有限公司 ^{注1}	权益法	7,800,000.00	19,069,601.11	-13,498,072.96	5,571,528.15
宏华融资租赁（深圳）有限公司 ^{注2}	权益法	50,860,136.00	54,904,670.88	6,400,017.78	61,304,688.66
NutrientRecoveryandUpcyclingLLC ^{注3}	权益法		4,583,482.17	-4,583,482.17	
合计	——		78,557,754.16	-11,681,537.35	66,876,216.81

（续上表）

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
宏华融资租赁（深圳）有限	30.00	30.00				

公司 ^{注1}						
成都汇凯水处理有限公司 ^{注2}	20.00	20.00				
NutrientRecoveryandUpcyclin gLLC	25.00	25.00				
合计						

注 1：本公司持有的成都汇凯水处理有限公司（以下简称成都汇凯）20%股权已对外提供质押，详见“第八节、十三、（二）、注 1”。

注 2：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的宏华融资租赁（深圳）有限公司 11.24%股权质押给高胜男，宏华融资租赁（深圳）有限公司 3.37%股权质押给廖红梅，均已作为留债债权进行待清偿。

注 3：NutrientRecoveryandUpcyclingLLC 为美国 CNP 公司持股 25%的联营企业，本年由于美国 CNP 公司的股权被处置，合并范围减少美国 CNP 公司，因此对联营企业 NutrientRecoveryandUpcyclingLLC 的投资期末余额为 0。

（2）向投资企业转移资金能力受限制的有关情况：无。

10、其他权益工具投资

项目	期初余额	期末余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	本期累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益的金额	指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益原因
成都农村商业银行股份有限公司	307,693.00	307,693.00					对被投资单位无重大影响，短期内无处置计划，拟长期持有
中昊碱业有限公司	685,200.00	685,200.00					
四川众合智控科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00					
杭州悦文投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000.00	3,000,000.00					
合计	8,992,893.00	8,992,893.00					

11、其他非流动金融资产

项目	期末数	期初数
杭州礼瀚投资管理有限 公司青云2号私募基金	15,000,000.00	30,000,000.00
合计	15,000,000.00	30,000,000.00

注：本公司2016年11月召开第三届董事会第四十五次临时会议审议通过了《关于投资认购礼瀚投资-青云2号私募基金份额的议案》，公司与杭州礼瀚投资管理有限公司、招商银行股份有限公司杭州分行签署《〈礼瀚投资-青云2号私募基金〉基金合同》，公司以自有资金人民币3000万元出资认购杭州礼瀚发起设立的“礼瀚投资-青云2号私募基金”的份额。该基金所投资股权标的公司为克拉玛依先锋环保科技有限责任公司，2021年由于新战略投资者的加入，决定不再继续对该项目进行投资，公司通过分析被投资单位的财务报表和经营情况后以投资标的的财务报表账面净资产确定为公允价值，本年计入公允价值变动收益-15,000,000.00元。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值						
1.期初余额		359,708,518.21	459,473,397.91	6,868,693.07	10,409,232.15	836,459,841.34
2.本期增加金额			1,546,199.72	185,004.93	554,165.18	2,285,369.83
(1) 购置			1,546,199.72	185,004.93	554,165.18	2,285,369.83
(2) 在建工程转入						
(3) 合并报表范围变化						
(4) 其他增加						
3.本期减少金额		45,283,157.85	82,661,423.57	1,128,374.42	4,169,204.67	133,242,160.51
(1) 处置或报废		45,283,157.85	82,661,423.57	1,128,374.42	4,169,204.67	133,242,160.51
(2) 合并报表范围变化						
(3) 其他减少						
4.外币折算差异			-851,937.74	-6,663.24	-36,583.05	-895,184.03
5.期末余额		314,425,360.36	377,506,236.32	5,918,660.34	6,757,609.61	704,607,866.63
二、累计折旧						
1.期初余额		103,574,974.08	232,530,565.78	5,261,239.42	7,304,824.37	348,671,603.65
2.本期增加金额		8,934,545.71	16,674,491.52	632,445.02	1,219,702.12	27,461,184.37

(1) 计提		8,934,545.71	16,674,491.52	632,445.02	1,219,702.12	27,461,184.37
② 合并报表范围变化						
3.本期减少金额		28,867,425.28	44,606,114.19	835,030.78	2,407,269.63	76,715,839.88
(1) 处置或报废		28,867,425.28	44,606,114.19	835,030.78	2,407,269.63	76,715,839.88
② 合并报表范围变化						
(3) 其他减少						
4.外币折算差异		-	-349,953.37	-2,798.36	-18,027.25	-370,778.98
5.期末余额		83,642,094.51	204,248,989.74	5,055,855.30	6,099,229.61	299,046,169.16
三、减值准备						
1.期初余额			104,695,541.59			104,695,541.59
2.本期增加金额			950,047.13	22,137.34	29,569.29	1,001,753.76
(1) 计提			950,047.13	22,137.34	29,569.29	1,001,753.76
3.本期减少金额			5,126,180.32			5,126,180.32
(1) 处置或报废			5,126,180.32			5,126,180.32
② 合并报表范围变化						-
4.期末余额			100,519,408.40	22,137.34	29,569.29	100,571,115.03
四、账面价值						-
1.期末账面价值		230,783,265.85	72,737,838.18	840,667.70	628,810.71	304,990,582.44
2.期初账面价值		256,133,544.13	122,247,290.54	1,607,453.65	3,104,407.78	383,092,696.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备	26,546.26	22,604.97		3,941.29
房屋建筑物	67,404,185.76	13,720,695.21		53,683,490.55
机器设备	4,350,158.30	1,878,635.92	1,980,853.97	490,668.41
合计	71,780,890.32	15,621,936.10	1,980,853.97	54,178,100.25

(5) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
离心机装备车间	80,610,781.72	四期工程验收后一起办理权证
倒班楼	5,896,307.25	
第一综合楼	1,448,851.44	

篮球场看台及厕所	1,027,569.25
合计	88,983,509.66

(6) 年末用于抵押的固定资产情况如下

抵押物名称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋建筑物	272,333,371.47	53,591,362.41		218,742,009.06
机器设备	106,500,799.68	63,832,809.55	31,409,325.97	11,258,664.16
合计	378,834,171.15	117,424,171.96	31,409,325.97	230,000,673.22

13、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
筒体车床	906,710.55		906,710.55			
待安装设备	464,933.19		464,933.19	464,933.19		464,933.19
节能环保离心机制造生产线技术改造项目	12,249,842.49		12,249,842.49	12,267,342.49		12,267,342.49
四期一号厂房	1,593,447.78		1,593,447.78	1,593,447.78		1,593,447.78
铆焊车间隔断项目	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
一体化污水处理设备	33,443,876.95	33,443,876.95		33,443,876.95	33,443,876.95	
其他	102,229.60		102,229.60	152,229.60		152,229.60
合计	49,261,040.56	33,443,876.95	15,817,163.61	48,421,830.01	33,443,876.95	14,977,953.06

(2) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减少	工程投 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	期末数	减 值 准 备
节能环保离心机制造 生产线技术改造项目	23,200.00	12,267,342.49			17,500.00						自筹	12,249,842.49	
合计	23,200.00	12,267,342.49			17,500.00							12,249,842.49	

14、使用权资产

项目	建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	26,977,086.33	26,977,086.33
2.本期增加金额		
3.本期减少金额	26,977,086.33	26,977,086.33
4.期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2.本期增加金额	4,121,499.30	4,121,499.30
(1)计提	4,121,499.30	4,121,499.30
3.本期减少金额	4,121,499.30	4,121,499.30
(1)处置	4,121,499.30	4,121,499.30
4.期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值		

注：本科目账面原值期初余额系指 2021 年 1 月 1 日余额。

15、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	商标	土地使用权	专利权及其他	软件系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,043,620.00	48,013,733.25	2,000,000.00	7,597,137.44	147,654,490.69
2.本期增加金额					
(1) 购置					

(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3. 本期减少金额	89,055,540.00	3,229,477.30		535,896.42	92,820,913.72
(1) 处置	89,055,540.00	3,229,477.30		535,896.42	92,820,913.72
(2) 合并报表范围变化					
(3) 其他					
4. 外币折算差异	-988,080.00			-5,945.83	-994,025.83
5. 期末余额		44,784,255.95	2,000,000.00	7,055,295.19	53,839,551.14
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,007,754.65	10,936,872.63	2,000,000.00	4,887,125.73	33,831,753.01
2. 本期增加金额	4,993,804.18	784,374.40		510,146.47	6,288,325.05
(1) 计提	4,993,804.18	784,374.40		510,146.47	6,288,325.05
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	20,825,900.16	1,097,008.52		447,300.16	22,370,208.84
(1) 处置	20,825,900.16	1,097,008.52		447,300.16	22,370,208.84
(2) 合并报表范围变化					
4. 外币折算差异	-175,658.67			-4,962.84	-180,621.51
5. 期末余额		10,624,238.51	2,000,000.00	4,945,009.20	17,569,247.71
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值		34,160,017.44		2,110,285.99	36,270,303.43
2. 期初账面价值	74,035,865.35	37,076,860.62		2,710,011.71	113,822,737.68

(2) 年末已抵押的无形资产情况:

序号	土地证号	面积 (M ²)	账面原值	累计摊销	净值
第二宗地	川 (2016) 青白江区不动产权第 0000946 号、川 (2016) 青白江区不动产权第 0000942 号、川 (2016) 青白江区不动产权第 0000943 号、川 (2016) 青白江区不动产权第 0000945 号、川 (2016) 青白江区不动产权第 0000944 号	47,063.00	5,551,724.50	1,682,209.77	3,869,514.73
第三宗地 1	川 (2018) 青白江区不动产权第 0006175 号	59,307.10	16,018,995.06	4,180,760.23	11,838,234.83
第三宗地 2			1,301,721.20	296,723.70	1,004,997.50
第四宗地	川 (2016) 青白江区不动产权第 0001074 号	87,241.73	21,911,815.19	4,464,544.81	17,447,270.38
合计		193,611.83	44,784,255.95	10,624,238.51	34,160,017.44

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况: 无。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
成都圣骑士环保	335,193,178.12		6,913,154.24	328,280,023.88
合计	335,193,178.12		6,913,154.24	328,280,023.88

注: 商誉减少系外币折算差异。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期计提	本期减少	期末余额
成都圣骑士环保	335,193,178.12		6,913,154.24	328,280,023.88
合计	335,193,178.12		6,913,154.24	328,280,023.88

注: 商誉减值准备减少系外币折算差异

17、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	其他减少数	期末数
房租及装修	32,680.16		32,680.16		
其他	867,016.11	54,339.62	185,420.42		735,935.31

项目	期初数	本期增加数	本期摊销数	其他减少数	期末数
合计	899,696.27	54,339.62	218,100.58		735,935.31

18、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：

项目	期末数		期初数	
	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
预计负债			7,328,089.09	899,705.93
存货-费用资本化			2,590,189.55	318,009.60
研发支出			68,536,681.79	6,363,824.43
未确认融资费用			61,704,517.72	7,575,783.63
可抵扣亏损			39,617,902.83	3,973,741.22
其他			34,195,304.43	4,422,799.78
合计			213,972,685.41	23,553,864.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债：

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产增值			88,253,423.67	21,670,628.18
固定资产折旧			33,031,588.51	4,817,624.94
其他			394,117.01	48,391.01
小计			121,679,129.19	26,536,644.13

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末数	期初数
资产减值准备	726,749,702.39	625,456,902.04
可抵扣亏损	167,941,253.25	218,530,942.11
合计	894,690,955.64	843,987,844.15

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2021年		528,916.79
2022年	1,257,058.49	1,257,058.49

年份	期末数	期初数
2023年	39,150,937.06	54,976,841.24
2024年	57,672,675.68	117,815,027.59
2025年	43,546,727.13	43,953,098.00
2026年	26,313,854.89	
合计	167,941,253.25	218,530,942.11

19、资产减值准备明细

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少			期末账面余额
		本期计提	其他	转回	转销	其他	
一、应收账款坏账准备	219,050,422.11	1,645,622.00				205,385,295.86	15,310,748.25
二、其他应收款坏账准备	37,769,424.86	4,733,057.69				33,231,326.67	9,271,155.88
三、存货跌价准备	183,181,709.27	59,301,033.13			2,609,960.00		239,872,782.40
四、固定资产减值准备	104,695,541.59	1,001,753.76				5,126,180.32	100,571,115.03
五、在建工程减值准备	33,443,876.95						33,443,876.95
六、无形资产减值准备							
七、商誉减值准备	335,193,178.12					6,913,154.24	328,280,023.88
合计	913,334,152.90	66,681,466.58			2,609,960.00	250,655,957.09	726,749,702.39

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款		71,316,113.23
抵押借款		198,564,750.32
保证借款		252,276,980.91
质押借款		355,309,135.24
票据贴现		

项目	期末数	期初数
合计		877,466,979.70

21、应付账款

(1) 应付账款情况：

项目	期末数	期初数
1年以内	22,599,042.38	43,532,200.69
1—2年	2,978,620.41	39,232,698.89
2—3年	3,804,292.59	120,968,051.17
3年以上	74,219,502.73	260,117,514.41
合计	103,601,458.11	463,850,465.16

(2) 账龄超过1年的重要应付账款情况：

单位名称	账龄	金额	款项性质	未付款原因
供应商一	3年以上	43,518,200.00	土地费	滚动付款
供应商二	3年以上	11,292,153.86	货款	未结算
供应商三	1年至2年、3年以上	2,718,446.60	劳务费	未结算
供应商四	1年至2年、3年以上	2,353,495.14	劳务费	未结算
供应商五	2年至3年、3年以上	2,015,000.00	咨询费	未结算
供应商六	3年以上	1,354,550.00	货款	未结算
合计		63,251,845.60		

22、合同负债

(1) 合同负债情况：

项目	期末数	期初数
1年以内	6,550,799.70	6,610,901.97
1—2年	1,014,335.40	
2—3年		13,897.12
3年以上	1,740,084.17	1,726,187.05
合计	9,305,219.27	8,350,986.14

(2) 无账龄超过1年的重要合同负债。

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,916,497.74	60,760,376.17	85,577,247.13	6,099,626.78
二、离职后福利—设定提存计划	132,265.60	4,321,695.91	4,184,909.67	269,051.84
三、辞退福利	42,305,455.83	920,322.23	40,404,562.19	2,821,215.87
四、一年内到期的其他福利				
合计	73,354,219.17	66,002,394.31	130,166,718.99	9,189,894.49

(2) 短期薪酬列示

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	27,726,172.39	56,446,054.04	78,473,821.63	5,698,404.80
二、职工福利费		1,227,166.95	1,227,166.95	
三、社会保险费	83,442.36	1,964,130.18	1,939,401.06	108,171.48
其中：1. 医疗保险	59,101.67	1,662,208.87	1,613,245.86	108,064.68
2. 工伤保险	6,131.94	70,157.13	76,266.41	22.66
3. 生育保险	7,442.28	126,678.36	134,068.86	51.78
4. 大病医疗保险	10,766.47	105,085.82	115,819.93	32.36
四、住房公积金	2,981,882.99	1,123,025.00	3,811,857.49	293,050.50
五、工会经费和职工教育经费	125,000.00		125,000.00	
合计	30,916,497.74	60,760,376.17	85,577,247.13	6,099,626.78

(3) 离职后福利—设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	127,471.98	4,138,048.31	4,007,491.29	258,029.00
失业保险	4,793.62	183,647.60	177,418.38	11,022.84
合计	132,265.60	4,321,695.91	4,184,909.67	269,051.84

24、 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	19,910.49	2,275,930.75
企业所得税	560,849.65	9,345,096.03
个人所得税	8,762,454.98	28,262,221.52
城市维护建设税	148,339.66	93,800.68
教育费附加	43,422.30	30,904.19
地方教育费附加	30,162.68	3,904.25
房产税		7,309,861.31

项目	期末数	期初数
土地使用税		5,209,886.86
印花税	90,203.81	207,582.23
残疾人就业保障金	1,755,149.68	1,825,473.85
环保税		32,591.79
合计	11,410,493.25	54,597,253.46

25、其他应付款

项目	期末数	期初数
应付利息	1,817,528.01	48,297,720.09
应付股利		
其他应付款	240,158,199.27	691,381,721.10
合计	241,975,727.28	739,679,441.19

(1) 应付利息

① 分类列示

项目	期末数	期初数
应付短期借款利息		11,695,321.37
应付企业债券利息		22,966,666.67
应付长期借款利息	1,817,528.01	13,472,119.87
供应商诉讼利息		163,612.18
合计	1,817,528.01	48,297,720.09

② 付利息明细列示如下：

债权人名称	期末数	期初数
北京龙城鹏林机械设备有限公司		37,410.00
非公开发行债券		22,966,666.67
贵阳银行股份有限公司成都高新支行		5,553,345.23
中国东方资产管理股份有限公司四川省分公司	67,577.16	
哈尔滨银行股份有限公司成都分行		2,317,045.03
汉富（北京）资本管理有限公司	338,435.72	-
久实融资租赁（上海）有限公司		3,270,277.79
民间借贷-陈明勇		10,000.00
民间借贷-简宁		904.11
民间借贷-简阳天翔希望环保有限公司		62,000.00

债权人名称	期末数	期初数
民间借贷-雷雪松		189,435.62
民间借贷-廖红梅	18,067.19	122,000.00
民间借贷-新筑投资集团有限公司		50,000.00
民间借贷-许为杰		2,168,067.00
民间借贷-雷春芳		390,575.34
民间借贷-张玉英		91,333.33
民间借贷-浙江普者生态农业有限公司		907,397.26
厦门国际银行股份有限公司厦门分行		350,000.00
沈阳铸造研究所有限公司		39,680.67
四川恩诚机械设备有限公司		61,340.98
杨洪蓉		28,000.00
浙江轻机离心机制造有限公司		64,861.20
浙商金汇信托股份有限公司		3,577,178.04
中国长城资产管理股份有限公司四川省分公司	452,961.80	438,472.21
重庆银行成都分行	44,653.71	557,333.34
四川交投产融控股有限公司		2,570,666.59
Cent Financing LLC		2,473,729.68
长城国兴金融租赁有限公司	19,585.80	
芜湖长嘉投资基金（有限合伙）	735,513.93	
高胜男	38,750.00	
长江联合金融租赁有限公司	50,181.70	
四川一字钢结构工程有限公司	51,801.00	
合计	1,817,528.01	48,297,720.09

(2) 其他应付款

①按款项性质列示的其他应付款情况示

项目	期末数	期初数
借款	9,066,854.48	69,824,137.46
往来款	17,214,176.15	134,668,858.96
限制性股票回购义务	1,175,888.89	150,140,274.55
违约金、罚息、滞纳金	3,808,893.66	265,164,327.91
中介费	14,434,925.52	66,162,831.97

其他	97,322,330.49	5,421,290.25
待清偿涉诉债权	97,135,130.08	
合计	240,158,199.27	691,381,721.10

②账龄超过一年的重要其他应付款：

项目	金额	未偿还或结转的原因	账龄
单位一	55,666,139.56	涉诉暂未清偿	3年以上
单位二	22,978,187.42	子公司经营困难未支付	2-3年
单位三	22,532,520.00	未到支付期	3年以上
单位四	11,911,828.42	劣后债权未清偿	3年以上
单位五	11,241,563.47	劣后债权未清偿	3年以上
单位六	10,841,536.87	涉诉暂未清偿	3年以上
合计	135,171,775.74	——	——

26、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况：

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	3,130,011.12	542,653,457.60
一年内到期的长期应付款		448,178,505.14
一年内到期的应付债券		200,000,000.00
合计	3,130,011.12	1,190,831,962.74

(2) 一年内到期的长期借款：

借款方	期末数	期初数
重庆银行成都分行		6,400,000.00
厦门国际信托有限公司		35,200,000.00
哈尔滨银行股份有限公司成都分行		33,900,000.00
长城华西银行股份有限公司成都分行		166,450,200.00
成都农村商业银行股份有限公司		197,600,000.00
四川交投产融控股有限公司		99,900,000.00
Mertus	3,130,011.12	3,203,257.60
合计	3,130,011.12	542,653,457.60

27、其他流动负债

项目	期末数	期初数
待转销项税	871,575.53	387,449.92
合计	871,575.53	387,449.92

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
信用借款		12,783,336.13
抵押借款	5,761,769.00	
保证借款		
质押借款		124,000,000.00
合计	5,761,769.00	136,783,336.13

期末长期借款余额为重庆银行股份有限公司成都分行担保债权留债金额 5,761,769.00 元，根据重整计划分 5 年偿还，具体详见“第八节、十五、（二）”。

29、长期应付款

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款		559,324,574.70
减：一年内应付融资租赁款		448,178,505.14
减：融资租赁未确认融资费用		39,911,837.89
其他长期应付款		
减：一年内应付其他长期应付款		
减：其他未确认融资费用		
合计		71,234,231.67

30、预计负债

项目	期末数	期初数
对外提供担保 ^{注1}	3,074,489.49	256,191,180.82
证券索赔 ^{注2}	49,612,542.19	51,538,250.00
产品质量保证		5,218,763.00
合计	52,687,031.68	312,948,193.82

注 1：2017 年 10 月 29 日，上海傲江生态环境科技有限公司（以下简称上海傲江）与中建投租赁股份有限公司签订《融资租赁合同》，租赁本金 1,400 万元，租期 36 个月，租赁年利率 5.9375%。经第三届董事会第四十三次临时会议、2016 年第六次临时股东大会审议批准，公司为该笔借款提供担保。上海傲江股东也同时为该笔借款提供担保。

因上海傲江未按期支付租赁，中建投租赁股份有限公司已起诉公司，要求公司承担担保责任。该案件于2021年8月2日判决：确认原告中建投租赁股份有限公司对被告成都天翔环境股份有限公司享有的连带保证债权范围如下：租金2,658,712.27元、留购价款100元、律师费50,000.00元及截止2020年12月14日的逾期利息365,677.22元。在本次破产重整债权申报中，中建投租赁股份有限公司向公司申报了担保债权，公司基于谨慎性原则，在本年计提预计负债。

注2：公司于2019年5月22日收到中国证监会四川监管局出具的《行政处罚决定书》【2019】2号，《行政处罚决定书》认定公司未及时披露实际控制人非经营性占用资金及相关关联交易情况等事项，要求公司责令改正，给予警告，并处以60万元罚款。部分投资者以公司虚假陈述导致其投资损失为由对公司提起诉讼。根据《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》，公司委托专业机构对公司违规情况、原告提交的证据及股票交易情况进行详细分析，结合司法实践，综合考量证券市场系统风险因素，并结合以往处理类似案件的处理经验，预估公司将承担损失，2019年度计提预计负债5,153.825万元，本期发生索赔金额192.57万元。

31、递延收益

项目	期末数	期初数
政府补助	14,705,055.86	15,793,905.54
未实现售后租回损益	6,599,529.19	9,323,185.99
合计	21,304,585.05	25,117,091.53

政府补助明细如下：

政府补助项目	期初数	本期增加数	本期转入其他收益金额	其他变动金额	期末数	备注
省安排成都市2007年度第二批技术改造资金 ^{注1}	1,174,992.07		132,637.12		1,042,354.95	与资产相关
第一批工业企业灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息和灾后重建技术改造破产项目贷款贴息 ^{注2}	566,473.92		75,041.88		491,432.04	与资产相关
工业园区企业基础设施建设补助款 ^{注3}	3,117,096.21		389,637.00		2,727,459.21	与资产相关
2011年第一批企业技术改造	1,079,323.66		109,780.32		969,543.34	与资产相关

政府补助项目	期初数	本期增加数	本期转入其他收益金额	其他变动金额	期末数	备注
项目贷款贴息、补助资金 ^{注4}						相关
2011年第一批技术改造资金 ^{注5}	1,129,470.94		5,559.36		1,123,911.58	与资产相关
2015年企业技术改造和新引进重大工业及信息化项目固定资产投资补助资金 ^{注6}	1,961,745.11		126,219.72		1,835,525.39	与资产相关
2016年节能环保装备产业项目投资 ^{注7}	6,264,803.63		249,974.28		6,014,829.35	与资产相关
2017年第二批省级科技计划项目资金 ^{注8}	500,000.00				500,000.00	与收益相关
合计	15,793,905.54		1,088,849.68		14,705,055.86	

(1) 2007年7月、9月，根据成都市经济委员会和成都市财政局文件《关于下达省安排成都市2007年度第二批技术改造资金的通知》[成财建(2007)71号]、文件《关于下达成都市企业技术创新和技术改造贷款项目2007年第一批贴息资金计划的通知》财政局[成经(2007)177号]，公司收到“形成20万千瓦水电成套设备制造及化工分离设备开发制造技改”技改贴息资金238.60万元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。截至2021年12月31日，摊余金额为1,042,354.95元。

(2) 2008年11月25日，根据成都市经济委员会文件《关于下达第一批工业企业灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息和灾后重建技术改造达产项目贷款贴息资金的通知》[成经(2008)508号]，公司收到重大产业化类“大型分离设备制造技术改造(一期)”贴息资金3,300,000.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。截至2021年12月31日，摊余金额为491,432.04元。

(3) 2009年3月13日，根据成都市青白江区工业集中发展区管理委员会文件《成都市青白江区工业集中发展区管理委员会关于划拨工业园区企业基础设施建设补助款的请示》[工管委(2009)2号]，公司收到工业园区企业基础设施建设补助款7,792,740.00元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。截至2021年12月31日，摊余金额为2,727,459.21元。

(4) 2011年11月，根据成都市财政局文件《关于下达2011年第一批企业技术改造项目贷款贴息、补助资金的通知》成财【2011】102号公司收到“20万

瓦以下中型水轮发电成套设备制造及离心分离设备开发制造技术改造”的贴息 3,000,000.00 元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。截至 2021 年 12 月 31 日，摊余金额为 969,543.34 元。

(5) 2011 年 11 月，根据成都市财政局文件《关于下达省安排 2011 年第一批技术改造资金项目及项目计划的通知》成财建【2011】95 号，公司收到“节能环保离心机制造生产线技术改造项目”的贴息 1,200,000.00 元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。截至 2021 年 12 月 31 日，摊余金额为 1,123,911.58 元。

(6) 2015 年 12 月，根据成都市财政局、成都市经济和信息化委员会文件《关于下达 2015 年企业技术改造和新引进重大工业及信息化项目固定资产投资补助资金的通知》成财企[2015]161 号，公司收到“高水头混流式、（超）低水头贯流式水电机组技术改造项目”的补助款 300 万元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。截至 2021 年 12 月 31 日，摊余金额 1,835,525.39 元。

(7) 2016 年 12 月，根据省发展改革委、省环保厅文件《关于转下达 2016 年节能环保装备产业项目投资计划的通知》成发改投资[2016]884 号，公司收到“节能环保离心机制造生产线基数改造项目”的补助款 800 万元。摊销期限为相关长期资产可供使用时起至使用寿命结束或转让处置。截至 2021 年 12 月 31 日，摊余金额为 6,014,829.35 元。

(8) 2018 年 11 月 24 日，根据成都市财政局、成都市科学技术局《关于下达 2018 年第二批省级科技计划项目资金预算的通知》成财教[2017]149 号，公司收到“高效吸附浓缩-催化燃烧控制挥发性有机污染物关键技术研究及示范项目”的补助款 100 万元，该项目按协议应分配给合作方四川大学专项经费转出 50 万元。根据项目进展情况，本年尚未开始摊销。

32、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
留债债权	228,757,975.23	
合计	228,757,975.23	

注：以上留债债权根据重整计划分 5 年偿还，具体详见“第八节、十五、（二）”。

其他非流动负债明细列示如下：

债权人	期末数
长城国兴金融租赁有限公司	2,527,200.00

债权人	期末数
芜湖长嘉投资基金（有限合伙）	94,905,022.90
高胜男	5,000,000.00
廖红梅	2,331,250.49
长江联合金融租赁有限公司	6,475,059.00
中国长城资产管理股份有限公司四川省分公司	58,446,684.00
汉富（北京）资本管理有限公司	43,669,124.97
四川一字钢结构工程有限公司	6,684,000.00
中国东方资产管理股份有限公司四川省分公司	8,719,633.87
合计	228,757,975.23

33、股本

股东名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	比例（%）
有限售条件股份	44,169,784.00	1,114,467,761.00	868,872.00	1,157,768,673.00	74.62
无限售条件股份	392,829,406.00	868,872.00		393,698,278.00	25.38
合计	436,999,190.00	1,115,336,633.00	868,872.00	1,551,466,951.00	100.00

注：股份总额中含未达到解锁条件待公司回购后注销的限制性股票 12,620,214.00 股。原实际控制人及其一致行动人对外质押股票 111,594,669.00 股。本期股本变动原因详见“第八节、十五、（二）”所述。

34、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,114,467,761.70	634,343,497.52	1,114,467,761.00	634,343,498.22
其他资本公积	1,932,205,929.24			1,932,205,929.24
合计	3,046,673,690.94	634,343,497.52	1,114,467,761.00	2,566,549,427.46

注：本期股本变动原因详见“第八节、十五、（二）”所述。

35、库存股

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
股票期权及限制性股票激励	118,798,955.73			118,798,955.73
合计	118,798,955.73			118,798,955.73

注：库存股年末余额为公司限制性股票已达到解锁条件但尚未回购注销的股份。待公司回购该部分股份后与相应的股本、资本公积对冲。

36、其他综合收益

项目	年初余额	本年发生额	年末余额
----	------	-------	------

项目	年初余额	本年发生额					年末余额
		本年所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减： 所得 税费用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
将重分类 进损益的 其他综合 收益	-2,040,451.44	29,543.56			29,543.56		-2,010,907.88
其中：外币 财务报表 折算差额	17,383,534.03	7,027,521.13			7,027,521.13		24,411,055.16
权益性投 资	-19,423,985.47	-6,997,977.57			-6,997,977.57		-26,421,963.04
合计	-2,040,451.44	29,543.56			29,543.56		-2,010,907.88

37、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,633,460.93			25,633,460.93
合计	25,633,460.93			25,633,460.93

38、 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-3,366,381,728.09	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-3,366,381,728.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-395,377,161.09	
加：其他转入		
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-3,761,758,889.18	

39、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	329,971,205.62	280,606,690.90	388,022,466.15	301,524,716.98
其他业务	23,826,690.04	14,144,698.50	25,674,930.82	16,957,143.44
合计	353,797,895.66	294,751,389.40	413,697,396.97	318,481,860.42

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机械设备制造	329,971,205.62	280,606,690.90	388,022,466.15	301,524,716.98
合计	329,971,205.62	280,606,690.90	388,022,466.15	301,524,716.98

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保设备	251,644,371.17	209,914,021.87	329,487,394.70	245,257,294.56
水电设备	211,862.09	167,574.37	7,327,619.78	6,846,372.37
其他	78,114,972.36	70,525,094.66	51,207,451.67	49,421,050.05
合计	329,971,205.62	280,606,690.90	388,022,466.15	301,524,716.98

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	90,429,422.98	87,337,170.39	78,583,418.21	52,042,035.97
国外销售	239,541,782.64	193,269,520.51	309,439,047.94	249,482,681.01
合计	329,971,205.62	280,606,690.90	388,022,466.15	301,524,716.98

(5) 本年度公司前五名客户的主营业务收入情况如下：

客户名称	本期数	占全部营业收入的比例%
客户一	53,476,107.15	15.11
客户二	34,650,422.85	9.79
客户三	14,088,478.34	3.98
客户四	13,838,074.74	3.91

客户名称	本期数	占全部营业收入的比例%
客户五	10,418,103.62	2.94
合计	126,471,186.70	35.75

40、税金及附加

项目	本期数	上期数
城建税	558,994.44	518,217.38
教育费附加	238,622.15	140,936.80
地方教育费附加	160,659.60	229,218.46
土地使用税	1,936,118.30	160,185.87
土地增值税	9,672,990.48	
房产税	2,233,175.95	224,795.79
车船税	12,647.60	2,672.40
环保税	7,796.97	11,162.63
印花税	275,888.68	67,542.62
其他	511,230.03	744,805.65
合计	15,608,124.20	2,099,537.60

41、销售费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	10,467,992.46	9,653,307.17
差旅费	2,798,706.45	1,943,840.73
广告宣传费	1,070,233.41	69,376.48
运输费及保险费	1,130,764.76	512,239.04
修理费	1,982,495.59	179.48
服务费	553,761.48	581,240.19
业务招待费	469,505.36	588,021.43
其他	8,912,441.23	17,195,750.18
合计	27,385,900.74	30,543,954.70

42、管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	43,933,715.98	43,245,582.80
破产重组相关费用	29,499,549.58	36,355,551.24
各项服务费	27,241,721.95	7,627,416.96

项目	本期数	上期数
租赁费	766,863.46	7,050,361.59
折旧及摊销费	11,999,496.62	5,465,375.71
财产保险费	1,668,901.22	2,758,978.97
办公费	1,813,944.02	2,281,691.47
交通和差旅费	1,794,128.76	2,281,323.45
业务招待费	655,930.48	849,043.26
维修费	91,009.19	1,090,887.54
通讯费	641,087.08	641,744.65
其他	5,571,247.24	7,272,778.23
合计	125,677,595.58	116,920,735.87

43、财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	15,982,124.81	14,717,487.76
减：利息收入	710,467.29	2,629,732.52
加：汇兑损失	207,752.95	1,379,999.94
银行手续费等	576,535.42	51,779.82
合计	16,055,945.89	13,519,535.00

44、其他收益

(1) 其他收益明细如下：

项目	本期数	上期数
政府补助	1,155,804.15	2,598,732.67
合计	1,155,804.15	2,598,732.67

(2) 政府补助明细如下：

项目名称	金额	计入当期非经常性损益的金额	文件依据
238.60 万元技改贴息	132,637.12	132,637.12	详见“第八节、七、31”所述
第一批工业企业灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息和灾后重建技术改造达产项目贷款贴息资金 330 万元	75,041.88	75,041.88	详见“第八节、七、31”所述
基础设施补助费	389,637.00	389,637.00	详见“第八节、七、31”所述
2011 年 300 万元贴息	109,780.32	109,780.32	详见“第八节、七、31”所述

项目名称	金额	计入当期非经常性损益的金额	文件依据
120万节能环保离心机项目技改贴息	5,559.36	5,559.36	详见“第八节、七、31”所述
高水投项目技改补助（300万）	126,219.72	126,219.72	详见“第八节、七、31”所述
2016节能环保装备产业项目贴息（800万）	249,974.28	249,974.28	详见“第八节、七、31”所述
三代手续费返还	5,437.76	5,437.76	财行（2019）11号
税费加计扣除	52,256.75	52,256.75	财政部税务总局海关总署公告2019年第39号
直接计入损益的政府补助	9,259.96	9,259.96	
合计	1,155,804.15	1,155,804.15	——

45、投资收益

（1）投资收益明细情况：

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资的投资收益	4,820,046.40	4,228,229.46
处置长期股权投资产生的投资收益	21,044,197.16	-9,924,613.94
其他权益工具投资产生的投资收益	21,153.77	
合计	25,885,397.33	-5,696,384.48

（2）权益法核算的长期股权投资的投资收益：

项目	本期数	上期数
成都汇凯水处理有限公司	-2,098,072.96	642,029.41
宏华融资租赁（深圳）有限公司	6,400,017.78	3,681,487.95
NutrientRecoveryandUpcyclingLLC	518,101.58	-95,287.90
合计	4,820,046.40	4,228,229.46

（3）投资收益汇回的重大限制：无。

46、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	-15,000,000.00	
合计	-15,000,000.00	

47、信用减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-7,549,569.64	265,598,791.90
合计	-7,549,569.64	265,598,791.90

48、资产减值损失

项目	本期数	上期数
存货跌价损失	-59,925,750.23	
固定资产减值损失	-1,001,753.76	
其他流动资产减值损失	-11,990,886.01	13,919,892.54
合计	-72,918,390.00	13,919,892.54

49、资产处置收益

项目	本期数	上期数
非流动资产处置收益	59,230,840.11	-10,876,393.60
其中：固定资产处置收益	59,230,840.11	-10,876,393.60
资产处置相关损失	-282,159,376.03	
合计	-222,928,535.92	-10,876,393.60

50、营业外收入

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废收益	1,268.67	1,575.00	1,268.67
其他	2,419,272.07	309,679.05	2,419,272.07
合计	2,420,540.74	311,254.05	2,420,540.74

51、营业外支出

项目	本期数	上期数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	313,437.31	85,313.70	313,437.31
其中：固定资产报废损失	313,437.31	85,313.70	313,437.31
罚款支出	2,307,095.15	103,581.92	2,307,095.15
违约金		76,848,558.57	
担保损失		9,372,800.00	
罚息		69,269,208.91	
滞纳金	329,749.60	6,794,380.50	329,749.60
其他	4,238,024.03	353,581.39	4,238,024.03
合计	7,188,306.09	162,827,424.99	7,188,306.09

52、所得税费用

项目	本期数	上期数
----	-----	-----

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	-24,611,572.11	-7,300,081.89
递延所得税费用		
合计	-24,611,572.11	-7,300,081.89

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	-421,804,119.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	-63,270,617.94
子公司适用不同税率的影响	-29,444,553.78
调整以前期间所得税的影响	492,094.17
非应税收入的影响	-811,792.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	77,539,660.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-68,382,071.01
本期末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	39,503,257.71
其他	19,762,450.76
合计	-24,611,572.11

53、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金：

项目	本期数	上期数
政府补助	5,437.76	35,015.47
利息收入	710,467.29	2,656,028.83
退回保证金	484,572.80	
租金收入	9,437,490.39	13,646,327.71
往来款及其他	5,542,830.89	10,336,571.31
合计	16,180,799.13	26,673,943.32

(2) 支付其他与经营活动有关的现金：

项目	本期数	上期数
付现费用	75,359,152.39	52,744,873.65
往来款及其他	17,619,965.49	13,327,588.03
支付保证金	354,960.00	
支付虚假陈述索赔款	1,925,707.81	
合计	95,259,785.69	66,072,461.68

(3) 收到其他与投资活动有关的现金:

项目	本期数	上期数
收回借款利息	158,132.05	
合计	158,132.05	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
使用受限的货币资金	2,493,801.14	
合计	2,493,801.14	

(5) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上期数
新增受限货币资金	67,803.15	2,757,182.13
合计	67,803.15	2,757,182.13

(6) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-397,192,547.47	42,460,323.36
加: 信用减值损失	7,549,569.64	-265,598,791.90
资产减值准备	72,918,390.00	-13,919,892.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,461,184.37	35,611,815.40
使用权资产折旧	4,121,499.30	
无形资产摊销	6,288,325.05	4,498,315.89
长期待摊费用摊销	218,100.58	982,142.38
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)	222,928,535.92	10,876,393.60
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	312,168.64	83,738.70
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	15,000,000.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	13,509,558.92	14,717,487.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-25,885,397.33	5,696,384.48
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	23,553,864.59	1,783,210.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-26,536,644.13	3,446,064.55
存货的减少(增加以“-”号填列)	140,547,903.34	48,775,141.21

补充资料	本期数	上期数
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,407,928.45	244,633,276.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-298,942,164.12	-113,684,735.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-245,555,581.15	20,360,874.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	284,343,497.52	
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	73,973,104.02	28,946,841.49
减：现金的期初余额	28,946,841.49	14,858,258.50
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	45,026,262.53	14,088,582.99

(7) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	73,973,104.02	28,946,841.49
其中：库存现金	70,683.29	308,830.45
可随时用于支付的银行存款	73,902,420.72	28,638,011.04
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		
三个月内到期的定期存款		
三、期末现金及现金等价物余额	73,973,104.02	28,946,841.49

54、其他

(1) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,596,974.68	冻结

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	24,037,757.01	借款质押
固定资产	230,000,673.22	抵押
无形资产	34,160,017.44	抵押
长期股权投资	66,876,216.81	冻结、质押

(2) 外币货币性项目

项目	期末数	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			161,826.92
其中：美元	23,064.10	6.3757	147,049.78
欧元	2,046.78	7.2197	14,777.14
应收账款			11,205,989.88
其中：美元	1,577,620.07	6.3757	10,058,432.28
欧元	158,948.10	7.2197	1,147,557.60
应付账款			155,497.90
其中：欧元	21,538.00	7.2197	155,497.90
一年内到期的非流动负债			3,130,011.12
其中：美元	490,928.23	6.3757	3,130,011.12

(3) 境外重要经营实体

境外经营实体名称	注册地	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
天翔国际	香港	香港	港币	经营地通用货币
圣骑士资本	美国	美国	美元	经营地通用货币
圣骑士有限公司	美国	美国	美元	经营地通用货币
圣骑士房产	美国	美国	美元	经营地通用货币

八、合并范围的变动

(一) 报告期新增非同一控制下的企业合并

无。

(二) 报告期新增同一控制下企业合并的子公司

无。

(三) 报告期出售子公司股权

本年度美国圣骑士有限公司于 2021 年 12 月 27 日处置了美国 CNP 股权，不再纳入合并范围。

(四) 其他原因导致的合并范围发生的变动

经公司第四届董事会第六十次会议决议表决通过：公司为了拓展四川区域内污水处理(包括乡镇污水处理)、水体水质监测治理和各类水污染治理设施的制造和运维等环境治理业务，充分发挥公司的环保装备制造能力和污水处理运维能力，设立全资子公司成都市净优源环保科技有限公司，注册资本 1,000.00 万元。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
天保装备	成都	成都	环保工程及服务	100.00		设立
天圣环保	成都	成都	生产制造	51.00	39.20	设立
天保汇同	成都	成都	技术开发等		90.20	设立
世纪同源	成都	成都	技术开发等		90.20	收购
成都净优源	成都	成都	环保工程及服务	100.00		设立
天翔国际	香港	香港	贸易	100.00		设立
成都圣骑士环保	成都	成都	SPV	100.00		收购
圣骑士资本	美国	美国	SPV		100.00	收购
圣骑士有限公司	美国	美国	设备制造以及维修等		80.00	收购
圣骑士房产	美国	美国	房屋租赁		100.00	收购
中欧环保	成都	成都	环保工程及服务	100.00		设立
简阳天翔水务	简阳	简阳	项目投资及建设	95.00		设立
简阳供排水	简阳	简阳	项目投资及建设	98.00		设立
天盛华翔	成都	成都	环保工程及服务	100.00		设立
大庆天保	大庆	大庆	环保工程及服务		100.00	设立
天翔葛博	成都	成都	项目投资及服务	100.00		设立
翔易环保	成都	成都	技术和设备研发、销售	65.00		设立
巴中天翔	巴中	巴中	环保水处理	100.00		设立
翔盟实业	成都	成都	环保技术开发	100.00		设立
简阳绿源	简阳	简阳	生态技术推广服务	100.00		设立
遂宁天翔	遂宁	遂宁	再生资源科技技术研发	60.00		设立
新乡丰源	新乡	新乡	城镇污水治理服务	51.00		设立

注：

1) 成都天保环境装备制造有限公司是公司出资成立的全资子公司，于 2017 年 1 月 23 日正式成立，取得经成都市青白江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为 91510113MA62PYNB59 之企业法人营业执照。天保装备成立时注册资本为 1,000.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，天保装备实收资本为 1,000.00 万元，公司实际投资 1,000.00 万元。经营范围为：环保设备、核电设备、机械设备、压力容器的设计、研发、制造、销售、租赁和维修服务；销售：金属材料（不含稀贵金属）、仪器仪表、机械设备零配件；商品及技术进出口业务（不含限制类）；工程勘察设计；工程管理服务；电力工程、机电安装工程、房屋建筑工程的施工；水利水电工程施工总承包；普通货运；人力资源外包服务；其他无需审批或许可的合法项目（以上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）。

2) 天圣环保工程（成都）有限公司，是经四川省商务厅以[川商促（2008）173 号]文件批准，由成都市商务局于 2009 年 1 月 6 日颁发[外资川府字（2009）0002 号]《中华人民共和国外商投资企业批准证书》而设立的中外合资经营企业。本公司和圣骑士有限公司共同出资组建，注册资本为 1,000.00 万元人民币，其中本公司出资人民币 510.00 万元，占注册资本的 51%，圣骑士有限公司出资人民币 490.00 万元，占注册资本的 49%。注册资本的实收情况业经四川君和会计师事务所出具的验资报告[君和验字（2009）第 1005 号]验证。天圣环保原名为成都天圣离心机科技有限公司，2012 年 4 月 19 日变更为现名，截至 2021 年 12 月 31 日，天圣环保实收资本为 1,000.00 万元。经营范围为：专业设计、研发、制造、销售应用于市政及化工、石油、石化、电力、冶金、造纸、食品等行业污水污泥处理、环境治理、固液分离等领域的成套设备；专业从事环保设备的整体集成；并提供相关的设备安装、设备维修、设备优化、工程咨询、技术等配套服务（以上范围不含国家法律法规限制或禁止的项目，涉及许可的凭相关许可证开展经营活动）。

2.1) 四川天保汇同环境科技有限公司，为本公司之控股子公司天圣环保与自然人雷毅女士、李泳先生、柯明先生等三人共同出资设立，天保汇同成立后，购买攀钢汇同科技实业有限公司业务与资产，价款为人民币 520 万元，包括攀钢汇同专利和商标、固定资产和存货、现正在履行的全部业务合同等。2017 年 4 月 10 日，天保汇同在成都召开股东会，全体股东同意自然人雷毅女士、李泳先生、柯明先生将所持股权平价转让给天圣环保。截至 2021 年 12 月 31 日，天保汇同注册资本 1,000.00 万元，实收资本为 1,000.00 万元，均为天圣环保出资。经营范围为：研发销售计算机软硬件并提供技术服务；仪器仪表研发、销售、租赁；

环保技术咨询、技术推广；环保工程设计与施工（工程类凭资质证书经营）；工程和技术研究和实验发展；水、大气污染治理；环境保护监测；水资源管理；销售；机械设备、电子产品、五金产品、建材（不含危险化学品）、化学原料（不含危险化学品）。（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）。

2.1.1) 成都世纪同源环境科技有限公司，于 2017 年 6 月 26 日由攀钢汇同科技实业有限公司出资成立，取得经成都市温江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为 91510115MA6CT4AQ4H 之企业法人营业执照，注册资本为 200.00 万元。经营范围为：环境技术研发；环保技术推广服务；水污染治理；大气污染治理；固体废物污染治理；环境保护监测服务；工程管理服务；工程勘察设计；工程技术研究和试验发展；软件和信息技术服务；销售：机械设备、仪器仪表、五金交产品、电子产品。（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）。2018 年 5 月 10 日攀钢汇同与天保汇同签订股权转让协议，攀钢汇同将所持有的世纪同源的股权转让给天保汇同，转让后天保汇同为世纪同源股东，转让价格 1 元。成都市温江区市场和监督管理局于 2018 年 5 月 15 日准予上述变更。截至 2021 年 12 月 31 日，世纪同源的实收资本为 200.00 万元，天保汇同实际出资 200.00 万元。

3) 成都市净优源环保科技有限公司是公司本年出资成立的全资子公司，于 2021 年 11 月 25 日正式成立，取得经成都市青白江区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91510113MA63GN5A47 之企业法人营业执照。成都净优源成立时注册资本为 1,000.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，成都净优源实收资本为 100.00 万元，公司实际投资 100.00 万元。经营范围为：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；劳务服务（不含劳务派遣）；市政设施管理；环保咨询服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

4) 天翔国际投资有限公司原名天保重装国际贸易投资有限公司，为本公司 2014 年 4 月 24 日在香港投资成立的全资子公司，注册资本为 300.00 万美元。2017 年 11 月 3 日，天保重装国际贸易投资有限公司审议通过《特别股东书面决议书》，决议同意天保重装国际贸易投资有限公司名称变更为：天翔国际投资有限公司。经营范围为：离心机、水轮发电机等产品和生产原料的进出口业务，海外市场的技术支持和管理服务。截至 2021 年 12 月 31 日，天翔国际注册资本 500.00 万美元，公司已支付投资款 70.00 万美元。

5) 成都圣骑士环保科技有限公司，为本公司与东证融成共同发起设立的投资基金即成都东证天圣股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称东证天圣）在成都投资设立的特殊目的公司，2015 年本公司通过非公开发行募集资金向东

证天圣收购其持有的成都圣骑士环保 100% 股权从而达到了收购 Centrisys Corporation 和 Centrealstate Inc. 的目的。截至 2021 年 12 月 31 日，成都圣骑士环保注册资本 58,022.20 万元，实收资本为 58,022.20 万元，法定代表人为邓翔，统一社会信用代码：91510100331966467G，经营范围为：环保技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；研发、设计、销售环境保护专用设备；水处理技术开发；网上贸易代理；销售机械设备、电子产品（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）。

5.1) Centrisys Capital, Inc. 系成都圣骑士环保在美国特拉华州独资设立的特殊目的公司。由圣骑士资本收购圣骑士有限公司 80% 的股权以及圣骑士房产公司 100% 的股权，然后本公司通过非公开发行 A 股股票募集资金从东证天圣处受让成都圣骑士环保 100% 的股份，实现对美国目标公司股权的收购。圣骑士资本成立于 2015 年 4 月 2 日，注册办公地址为：美国特拉华州肯特县格林催大道 160 号 101 室，公司经常性办公地点为美国威斯康星州基诺沙市第 58 街 9586 号。截至 2021 年 12 月 31 日，圣骑士资本实收资本 7,500,000.10 美元。

5.1.1) Centrisys Corporation 于 1987 年 4 月 28 日在美国伊利诺伊州 Libertyville 成立，注册地点为 111 Brookhill Road, Libertyville, 60048, Lake，注册登记号：5464-475-2。圣骑士有限公司股本 1,000 股。截至 2021 年 12 月 31 日，圣骑士有限公司股东为 Cent Financing LLC 和圣骑士资本，分别持有 20.00% 和 80.00% 的股份。圣骑士有限公司主要经营范围为：设计并提供离心机系统、离心机的液压回流、生产用于市政和工业污泥浓缩脱水及辅助设备，并参与符合 1983 年伊利诺伊州商业公司法规的商业活动。

5.1.2) Centrealstate Inc. 于 2001 年 1 月 22 日成立，圣骑士房产成立时名称为 Realestatecentral Inc.。于 2001 年 3 月 4 日更改为公司现名称。核定股份 9000 股，已发行股份 3000 股，主要经营地址：美国威斯康星州基诺沙市第 58 街 9586 号。截至 2021 年 12 月 31 日，圣骑士房产股东为圣骑士资本，占比 100.00%。

6) 四川中欧环保科技有限公司为公司以自有资金与四川中海工业设备有限公司（以下简称四川中海）、上海惠畅投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称上海惠畅）共同出资成立的环保科技有限责任公司，中欧环保成立于 2015 年 8 月，注册资本为 3,000.00 万元人民币，其中：公司出资 1,530.00 万元人民币，持有 51% 的股权；四川中海出资 1,050.00 万元人民币，持有 35% 的股权；上海惠畅出资 420.00 万元人民币，持有 14% 的股权。2018 年 3 月 26 日，上海惠畅投资管理合伙企业（有限合伙）与成都天翔环境股份有限公司签订股权转让协议，上海惠畅将持有的中欧环保股权 420 万元（公司注册资本的 14%）转让给天翔环境，以上变更已于 2018 年 4 月 18 日通过成都市青白江区市场和监督管理局

审批，股权转让后天翔环境持有 65%的股权。2017 年 12 月 28 日，四川中海将所持四川中欧环保科技有限公司 35%的股权以 2100 万元价格转让给杭州仲颖投资合伙企业(有限合伙)（以下简称杭州仲颖），2018 年 4 月 2 日，杭州仲颖投资合伙企业(有限合伙)将所持四川中欧环保科技有限公司 35%的股权以 2100 万元价格转让给成都天翔环境股份有限公司，股权转让后天翔环境持有 100%的股权，以上工商变更程序暂未能办理。截至 2021 年 12 月 31 日，中欧环保实收资本为 3,000.00 万元，公司实际投资 3,000.00 万元。经营范围为：技术推广服务；污水处理及再生利用；水污染治理，固体废物治理；市政设施管理，环境卫生管理；企业管理服务；环保工程设计、施工；销售：机械设备、五金产品及电子产品。（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）。

7) 简阳市天翔水务有限公司为公司以自有资金与简阳市水务投资发展有限公司（以下简称简阳水务投资发展）共同出资成立的有限责任公司，该公司成立于 2016 年 10 月 8 日，注册资本为 15,600.00 万元人民币，其中：公司认缴出资 14,820.00 万元，持有简阳天翔水务 95%的股权；简阳天翔水务投资发展认缴出资 780.00 万元，持有简阳天翔水务 5%的股权。公司类型为其他有限责任公司，注册地址为成都市简阳市石桥镇射洪路南段 21 号 1 层。截至 2021 年 12 月 31 日，简阳天翔水务实收资本为 14,820.00 万元，公司实际投资 14,820.00 万元。经营范围为：污水处理设施及配套管网项目的投资、建设、运营维护管理。（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）。

8) 简阳市天翔供排水有限公司是由公司和简阳市现代工业投资发展有限公司共同出资组建的有限责任公司，于 2017 年 2 月 9 日正式成立，取得经简阳市工商行政管理局和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为 91510185MA62Q59U8M 之企业法人营业执照。简阳供排水成立时注册资本为 4,970.00 万元，其中公司认缴出资 4,870.60 万元，简阳市现代工业投资发展有限公司认缴出资 99.40 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，简阳供排水实收资本为 4,870.60 万元，公司实际投资 4,870.60 万元。经营范围为：简阳工业集中发展区石盘（四海）食品医药产业园工业供水厂及污水处理厂 PPP 项目的投资、建设、运营和相关产品的研发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

9) 成都天盛华翔环保科技有限公司是公司出资成立的全资子公司，于 2017 年 1 月 6 日正式成立，取得经成都市青白江区市场和监督管理局核发的统一社会信用代码为 91510113MA62PD1K13 之企业法人营业执照。天盛华翔成立时注册资本为 30,000.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，天盛华翔实收资本为 6,303.57 万元，公司实际投资 6,303.57 万元。经营范围为：石油工程环保技术的研发；水

污染、固体废弃物、废气的治理，油气田污水、钻井泥浆、油基钻屑及油污泥的综合治理；环保工程设计及施工；环保设备的研发和销售及售后服务；其他无需审批或许可的合法项目（以上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）。

9.1) 大庆天保机械设备制造有限公司是天盛华翔独立出资成立的有限责任公司，于2017年6月28日正式成立，取得经大庆市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为91230600MA19GU8N5F之企业法人营业执照。大庆天保成立时注册资本为15,000.00万元，截至2021年12月31日，大庆天保实收资本为1,451.60万元，公司实际投资1,451.60万元。经营范围为：石油钻采专用设备及配件、电气设备及配件、井下工具及配件、机械设备及配件、压力容器及配件、撬装式油田污油泥无害化处理装备、环境保护专用设备、污水处理装置、固体废弃物处理装置、污泥处理设备及装置、炼油和化工生产专用设备、气体和液体分离及纯净设备、金属制品、仪器仪表、真空设备的生产、销售、技术服务、维修及租赁；矿物油废弃物治理服务；石油和天然气开采辅助服务；货物和技术进出口销售；化工产品（不含危险品及剧毒品）、五金产品、钢材、建筑材料、室内装饰材料、消防设备、隔音、隔热材料、汽车（不含小轿车）、汽车配件、仪器仪表、塑料制品、通信设备、办公用品、计算机及辅助设备、日用杂货。（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）。

10) 成都天翔葛博投资有限公司是公司出资成立的全资子公司，于2017年3月23日正式成立，取得经成都市青白江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为91510113MA6CM5UX3P之企业法人营业执照。天翔葛博成立时注册资本为30,000.00万元，截至2021年12月31日，天翔葛博实收资本为6,135.94万元，公司实际投资6,135.94万元。经营范围为：对环境及其他项目的投资、股权投资（限对非上市企业的股权、上市公司非公开发行的股权等非公开交易股权的投资）、投资管理、投资咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）（以上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）。

11) 成都翔易环保科技有限公司是公司成都易态科技有限公司共同出资成立的，于2017年9月4日正式成立，取得经成都市青白江区市场和质量监督管理局核发的统一社会信用代码为91510113MA6DH15R8W之企业法人营业执照。翔易环保成立时注册资本为10,000.00万元，其中，公司认缴以货币资金出资6,500.00万元，占注册资本的65%；成都易态科技有限公司认缴以货币资金出资3,500.00万元，占注册资本的35%。截至2021年12月31日，翔易环保实收资本为139.32万元，公司实际投资139.32万元。经营范围为：环保技术和设备的

研发、销售；新风净化系统的开发、建设、运营。（以上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）。

12) 巴中天翔环保有限公司是公司出资成立的全资子公司，于 2017 年 9 月 18 日正式成立，取得经巴中市巴州区工商和质量技术监督管理局核发的统一社会信用代码为 91511902MA63PTRU32 之企业法人营业执照。巴中天翔成立时注册资本为 3,000.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，巴中天翔实收资本为 57.01 万元，公司实际投资 57.01 万元。经营范围为：环保水处理、污水处理，城市管网施工，固体废物治理，污泥处理；环保项目的投资、建设和运营管理；环保工程领域内的技术服务和技术咨询；水处理设备、污水处理设备、固废污泥处理设备、电控系统设备、仪器仪表的销售；新工艺的研发。（以上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）。

13) 成都翔盟实业有限公司是公司出资成立的全资子公司，于 2017 年 10 月 18 日正式成立，取得经成都市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 91510100MA6C54JQ08 之企业法人营业执照。翔盟实业成立时注册资本为 8,000.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，翔盟实业实收资本为 4,703.16 万元。经营范围为：环保技术开发；房屋建筑工程；污水处理、固体废物治理；工程管理服务。（以上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）。

14) 简阳天翔绿源生态科技有限公司是公司出资成立的全资子公司，于 2017 年 11 月 2 日正式成立，取得经简阳市工商行政管理和质量技术监督局核发的统一社会信用代码为 91510185MA6C5UHA87 之企业法人营业执照。天翔绿源成立时注册资本为 5,000.00 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，天翔绿源实收资本为 0 元。经营范围为：生态技术推广服务，环保工程，环保技术与产品研发、废料配方、饲料配方研发；城市与农村有机废弃物资源化处置技术开发与装备研发；农业种植技术开发、畜牧水产养殖技术开发与服务；农产品交易、仓储（不含危险品）、普通货运；环保、农业技术咨询服务；农机开发与技术研发和相关技术咨询；农业机械租赁与服务；农业产业质检技术服务；污染治理。（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）。2018 年 4 月 6 日股东决定注销公司，于 2018 年 4 月 17 日刊登了注销公告。截至 2018 年 8 月 27 日公司所有债务债权已清理完毕并出具注销清算报告。截至 2021 年 12 月 31 日，天翔绿源注销手续尚未办理完成。

15) 遂宁市天翔欧绿保环保科技有限公司是公司与自然入黄涛出资成立的子公司，于 2018 年 4 月 19 日正式成立，公司认缴金额为 300 万元，占比 60%，自然入黄涛为最终受益人，认缴金额为 200 万元，占比 40%。天翔欧绿保取得遂宁市安居区工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 9151090MA62CE5Q8Y 之

企业法人营业执照。天翔欧绿保成立时注册资本为 500.00 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，天翔欧绿保实收资本为 0 元。经营范围为：再生资源科技技术研发；环保技术推广服务；再生物资回收与批发（法律、行政法规禁止和限制收购的除外）；再生橡胶、橡胶粉、裂解油、炭黑的制造、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

16) 新乡市丰源污水处理有限公司是公司与山水环境科技股份有限公司（以下简称“山水环境公司”）共同出资成立的子公司，注册资本金为人民币 3,177.68 万元，其中公司认缴出资 1,620.62 万元，占注册资本比例为 51%；山水环境公司认缴出资 1,557.06 万，占注册资本比例为 49%。新乡丰源于 2018 年 5 月 2 日取得新乡市凤泉区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91410704MA456CLK1N 之企业法人营业执照。截至 2021 年 12 月 31 日，公司还未实际出资。经营范围：城镇污水治理服务；工业污水治理服务；水质监测服务；环境污染治理设施管理服务；排水设施管理服务；水利设施管理服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天圣环保	9.80%	-283,356.42		-1,530,952.18
圣骑士有限公司	20.00%	-36,455,747.40		-6,980,356.72
简阳天翔水务	5.00%	-671,737.81		-10,086,146.53
简阳供排水	2.00%	-106,777.03		-584,365.65

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天圣环保	56,574,114.15	1,826,871.28	58,400,985.43	74,022,946.40		74,022,946.40
圣骑士有限公司	40,676,437.71	0.00	40,676,437.71	21,067,215.88	97,063,225.87	118,130,441.75
简阳市天翔水务有限公司	204,972,770.99	48,660.89	205,021,431.88	258,544,362.40		258,544,362.40
简阳市天翔供排水有限公司	37,442,428.14	64,854.80	37,507,282.94	18,169,706.15		18,169,706.15

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天圣环保	59,606,497.65	2,884,380.26	62,490,877.91	75,221,446.87		75,221,446.87
圣骑士有限公司	286,375,432.17	50,654,334.40	337,029,766.57	118,346,999.04	122,154,193.36	240,501,192.40
简阳市天翔水务有限公司	417,987,738.18	110,185.97	418,097,924.15	458,186,098.43	-	458,186,098.43
简阳市天翔供排水有限公司	43,430,441.48	85,401.56	43,515,843.04	18,839,414.66	-	18,839,414.66

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天圣环保	28,895,601.86	-2,891,392.01	-2,891,392.01	690,136.92
圣骑士有限公司	253,790,619.99	-178,511,161.43	-178,511,161.43	-19,004,584.85
简阳市天翔水务有限公司		-13,434,756.24	-13,434,756.24	130.75
简阳市天翔供排水有限公司		-5,338,851.59	-5,338,851.59	6.44

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天圣环保	50,698,461.18	7,608,960.77	7,608,960.77	-1,052,103.22
圣骑士有限公司	323,872,228.26	3,883,229.08	3,883,229.08	17,151,658.94
简阳市天翔水务有限公司		-227,385.50	-227,385.50	11,334.90
简阳市天翔供排水有限公司	19,778.76	8,646,086.55	8,646,086.55	27,832.70

4、使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
无。

5、向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持
无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍对子公司实施控制的交易

1、在子公司的所有者权益份额发生变化的说明
无。

2、交易对归属于母公司所有者权益和少数股东权益的影响
无。

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业基本情况

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	本期从合营企 业或联营企业 收到的股利
宏华融资租赁(深 圳)有限公司	成都	深圳	融资租赁	30%	权益法	0.00

2、重要的合营企业或联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上期数
流动资产	402,826,068.63	249,823,269.83
非流动资产	655,115,230.27	1,270,082,211.79
资产合计	1,057,941,298.90	1,519,905,481.62
流动负债	271,464,648.30	842,222,411.52
非流动负债	635,246,250.05	539,801,991.39
负债合计	906,710,898.35	1,382,024,402.91
归属于母公司的所有者权益	151,230,400.55	137,881,078.71
营业收入	1,110,421,561.83	548,597,604.70
净利润	13,349,268.04	10,559,336.51
综合收益总额	13,349,268.04	10,559,336.51

3、不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上期数
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润		
-其他综合收益		
-综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	8,747,705.51	23,653,083.28
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	-2,098,072.96	3,219,376.47
-其他综合收益		88,029.44
-综合收益总额	-2,098,072.96	3,307,405.91

4、合营企业或联营企业向公司转移资金能力存在的重大限制

无。

5、合营企业或联营企业发生的超额亏损

无。

6、与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

7、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 各类风险管理目标和政策

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

1、市场风险

本公司的市场风险主要是汇率风险，承受汇率风险主要与美元、欧元、加元等有关，除本公司下属子公司天翔国际、圣骑士资本、圣骑士有限公司及圣骑士房产以美元作为记账本位币及组成部分采用美元、欧元、加元等外币进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2、信用风险

于2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体主要包括：

(1) 为降低信用风险，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(2) 本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(3) 本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

3、流动风险

流动风险主要为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。截至 2021 年底，公司有息负债中只剩担保留债债权，其他经营类负债及融资类借款债务已通过破产重整清偿。本年破产重整引入新的战略投资者，改善了公司现金流紧缺的现状。

十一、 公允价值

(一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下：

第 1 层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第 2 层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：（1）活跃市场中类似资产或负债的报价；（2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；（3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；（4）市场验证的输入值等。

第 3 层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

(二) 期末公允价值计量

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
一、持续的公允价值计量				
1.应收款项融资			5,936,515.50	5,936,515.50
2.其他权益工具投资			8,992,893.00	8,992,893.00

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
3.其他非流动金融资产			15,000,000.00	15,000,000.00
小计			29,929,408.50	29,929,408.50
二、非持续的公允价值计量				

2. 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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、非交易性的权益工具投资和其他非流动金融资产。应收款项融资系本公司持有的应收票据，因为发生损失的可能性很小，可收回金额基本确定，采用票面金额确定其公允价值。其他权益工具投资和其他非流动金融资产系对非上市公司的股权投资，公司通过分析被投资单位的财务报表和经营情况后以投资标的的财务报表的净资产确定为公允价值。

3. 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

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收票据、应收款项、其他应收款、短期借款、应付票据、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期借款等。上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、 关联方及关联交易

（一）控股股东及最终控制方

本公司无控股股东及实际控制人，本公司第一大股东为四川嘉道博文生态科技有限公司，持股 10.08%，详见“第八节、十五、（三）”。

（二）子公司情况

子公司情况详见“第八节、八、合并范围的变动”、“第八节、九、在其他主体中的权益”相关内容。

（三）合营企业及联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见“第八节、九、（三）.1 重要的合营企业或联营企业”相关内容。本年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：

合营或联营企业名称	与本公司关系
成都汇凯水处理有限公司	本公司持有其20%股权

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
北京嘉博文生物科技有限公司	第一大股东控制的企业
四川嘉博文生物科技有限公司	第一大股东控制的企业
成都亲华科技有限公司	原实际控制人控制的企业
邓翔、许婷婷	与原实际控制人关系密切的家庭成员
茂县国水电力开发有限公司	原实际控制人控制的企业
都江堰江源水电投资开发有限责任公司	原实际控制人控制的企业

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期数	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
茂县国水电力开发有限公司	提供劳务	协议价	18,108.49	0.07%		
都江堰江源水电投资开发有限责任公司	提供劳务	协议价	2,264.15	0.01%		

2. 关联方担保情况

(1) 原实际控制人及其他关联方为公司提供的担保

单位：万元

担保方	被担保方	出借方	担保金额	担保起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
邓亲华、亲华科技、江源水电、茂县国水	本公司	北京中泰创盈企业管理有限公司	40,000.00	2018-4-13	2018-10-22	否
邓亲华、邓翔、许婷婷、亲华科技、江源水电、茂县国水	本公司	北京中泰创盈企业管理有限公司	4,690.00	2018-6-7	2018-9-10	否

担保方	被担保方	出借方	担保金额	担保起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
邓亲华、邓翔、许婷婷、亲华科技、茂县国水、江源水电	本公司	北京中泰创盈企业管理有限公司	8,000.00	2018-6-20	2018-9-20	否

(2) 本公司与子公司之间的担保

子公司简阳供排水、简阳天翔水务、天翔葛博、成都圣骑士环保、翔盟实业为本公司与北京中泰创盈企业管理有限公司 52,690 万元借款提供担保；

(3) 公司为原控股股东及其他关联方提供的担保

①2017 年 7 月 7 日，四川嘉博文生物科技有限公司与长江联合金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》（合同编号：YUFLC001438-ZL0001-L001），租赁本金 4,500 万元，租期 60 个月，年租赁年利率 6.75%。经第三届董事会第四十三次临时会议、2016 年第六次临时股东大会审议批准，公司与长江联合金融租赁有限公司签订《保证合同》为该笔借款提供担保。截止 2021 年 12 月 31 日，担保余额为 521.60 万元。

②成都汇凯水处理有限公司与平安银行重庆分行于 2018 年签订《平银（重庆）综字第 A11020180514001》号综合授信额度合同，公司作为保证人为其提供担保，签订《平银（重庆）综字第 A11020180514001（额保 001）号》最高额保证担保合同，担保金额为 1,119 万元，截止 2021 年 12 月 31 日，担保余额为 559 万元。

3. 关键管理人员薪酬

项目名称	本期金额（万元）	上期金额（万元）
关键管理人员薪酬	319.20	159.25

4. 关联方非经营性资金占用

无。

5. 关联方往来款项

关联方	项目	期末数	期初数
北京嘉博文生物科技有限公司	应收账款	1,500,733.33	90,989,527.33
四川嘉博文生物科技有限公司	应收账款	422,552.00	422,552.00
四川嘉博文生物科技有限公司	其他应收款	910,945.17	910,945.17

关联方	项目	期末数	期初数
茂县国水电力开发有限公司	应收账款	19,195.00	
都江堰江源水电投资开发有限责任公司	应收账款	2,400.00	
成都亲华科技有限公司	其他应收款		2,428,844,569.34
成都汇凯水处理有限公司	其他应收款	12,483,700.00	1,084,132.05

十三、 承诺及或有事项及股份支付

(一) 承诺事项

本公司无重大承诺事项。

(二) 或有事项

序号	原告	被告	案由	涉案金额	案件当前阶段
1	北京中泰创盈企业管理有限公司 ^{注2}	茂县国水电力开发有限公司、都江堰江源水电投资开发有限公司、成都亲华科技有限公司、成都圣骑士环保科技有限公司、成都天翔葛博投资有限公司、成都翔盟实业有限公司、邓亲华、邓翔、许婷婷、简阳市天翔水务有限公司、简阳市天翔供排水有限公司、本公司	资产收益权转让及回购合同纠纷	回购价款8000万元+违约金+律师费30万元、保全保险费73737.62元+案件受理费541800元+财产保全费5000元+公告费1400元	一审已判决,公司已上诉,二审尚未判决
2	平安国际融资租赁有限公司	本公司	债权确认纠纷	/	一审尚未判决
3	杨志等18起诉讼案件	本公司	证券虚假陈述	10,359,193.16	

注1: 2018年6月20日公司与植瑞公司签订了编号为ZR-TXHJ-0620-01的资产权益转让以及回购合同,以3637万元转让简阳供排水98%的股权收益权,4363万元转让天盛华翔100%的股权收益权(含股权对应注册资本金和现有以及未来产生的所有收益),担保方为邓亲华、邓翔、许婷婷、简阳供排水、简阳天翔水务、天翔葛博、成都圣骑士环保、翔盟实业,提供连带责任保证。同时签订了编号为ZR-TXHJ-0620-08的质押合同,质押了应收账款89,057,734.44元。后植瑞公司分别与简阳供排水、简阳天翔水务、天翔葛博、成都圣骑士环保、翔盟

实业签订了编号为 ZR-TXHJ-JYBZ-03、ZR-TXHJ-SWBZ-03、ZRTXHJ-GBBZ-03、ZR-TXHJ-SQSBZ-03 的《保证合同》，承担连带责任保证。同日，本公司与植瑞公司签订编号为 ZR-TXHJ-GQZY-04 的《股权质押合同》，公司以其合法持有的成都汇凯 20% 的股权为编号为 ZR-TXHJ-0620-01 的资产权益转让以及回购合同项下债务的履行提供质押担保。并于 2018 年 7 月 19 日，在成都市青白江区行政审批局办理了股权质押登记，成都市青白江行政审批局出具了编号为（青白江）股质登记设字【2018】第 000040 号《股权出质设立登记通知书》。同日，植瑞投资向公司支付收益权转让款合计 8,000 万元。

植瑞公司于 2018 年 9 月 28 日递交了债权转让通知书并告知公司，植瑞公司于 2018 年 9 月 6 日与北京中泰创盈企业管理有限公司（以下简称“中泰创盈公司”）签署了编号为 ZR-ZTCZ-ZQZR-04 的《债权转让合同》，植瑞公司已将《资产权益权转让及回购合同》（编号：ZR-TXHJ-0620-01）债权项下的权利、权益及利益均由中泰创盈公司取得和享有。

公司未按合同履行义务被中泰创盈公司起诉，2020 年 6 月 5 日，北京市第三中级人民法院作出（2018）京 03 民初 710 号民事判决书，要求公司支付回购价款 8,000 万元及违约金等费用。公司已上诉，二审尚未判决。2020 年 12 月 31 日，中泰创盈公司为支持公司破产重整和恢复上市，向公司出具停止计息函，自 2020 年 1 月 1 日至破产重整受理之日期间停止计算利息、违约金等。2020 年 12 月 31 日，公司与北京中泰创盈签订债务减免协议，且明确最终债务余额为 5,566.61 万元。由于该案件尚未最终判决，管理人尚未确认最终债权余额，未对中泰创盈公司按照重整计划进行清偿。

（三）股份支付

因公司业绩未满足股权激励相关要求，需回购注销限制性股票，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司目前尚未办理回购注销事宜。

十四、 资产负债表日后事项

（一）重要的资产负债表日后调整事项说明
无。

（二）资产负债表日后利润分配情况说明

2022 年 4 月 28 日，本公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于 2021 年度利润分配的议案》，2021 年度公司拟不进行现金分红、不送股。本议案需提交股东大会进行表决。

（三）其他资产负债表日后事项说明
无。

十五、 其他重要事项

（一） 前期差错更正和影响

公司于 2021 年 10 月 8 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局出具的《关于对成都天翔环境股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2021]49 号），其中第二点为 2020 年末净资产存在错报：公司 2020 年与债权人江铜国际商业保理有限责任公司、深圳市益安保理有限公司签订债务豁免协议，合计债务豁免金额 1,888 万元，约定豁免用途优先为抵偿大股东资金占用，在全额解决大股东资金占用的情况下，剩余部分方可用于直接豁免。截至 2020 年底公司尚未完成对大股东资金占用的偿还，直接增加净资产的会计处理与协议约定不符，导致多计 2020 年末净资产 1,888 万元。

公司于 2022 年 4 月 8 日收到中国证券监督管理委员会四川监管局出具的《行政处罚事先告知书》（川证监处罚字[2022]1 号）：公司在编制 2019 年财务会计报告时，应确认 2019 年度应付长城国兴金融租赁有限公司利息、罚息及违约金 6,123 万元，实际确认 7,318 万元，当年多确认费用 1,195 万元，致使 2020 年年报少确认费用 1,195 万元，造成虚增 2020 年度净利润 1,195 万元。

公司对上述事项采用追溯重述法进行更正，追溯调整了 2020 年度相关财务报表项目，具体影响如下：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的比较期间报表项目名称	累计影响数
调整债务豁免、罚息和违约金的会计处理	董事会决议	2020 年末资本公积	-18,883,764.10
		2020 年末短期借款	676,847.47
		2020 年末其他应付款	18,206,916.63
		2020 年度营业外支出	11,948,646.50

（二） 破产重整进展情况

因公司不能清偿到期债务，本公司债权人成都市嘉豪物资贸易中心于 2018 年 12 月 26 日依《中华人民共和国企业破产法》向成都市中级人民法院（以下简称成都中院）提出对本公司进行破产重整申请。

2020 年 12 月 14 日，成都中院作出（2020）川 01 破申 105 号《民事裁定书》，裁定受理债权人成都市嘉豪物资贸易中心对本公司的重整申请，并于 2020 年 12 月 25 日作出（2020）川 01 破 25 号决定书，指定北京德恒律师事务所、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）成都分所担任管理人。

本公司制定了《成都天翔环境股份有限公司重整计划（草案）》（以下简称重整计划），重整计划经管理人审查后提交成都中院和债权人会议。2021 年 3

月8日，公司第一次债权人会议审议并表决通过了重整计划。2021年3月22日，出资人组会议对重整计划涉及出资人权益调整方案进行审议，会议表决通过了重整计划中涉及的出资人权益调整方案。

2021年4月16日，管理人收到成都中院作出的（2021）川01破25号《民事裁定书》，法院依法裁定：第一、批准成都天翔环境股份有限公司重整计划；第二、终止成都天翔环境股份有限公司重整程序。公司进入重整计划执行阶段。

重整计划的主要内容：

1. 出资人权益调整方案

本公司将实施资本公积金转增股本，以现有总股本436,999,190股为基数，按每10股转增25.5027股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增1,114,467,761股股票。转增后，本公司总股本将增加至1,551,466,951股。上述转增所得股票不向原股东分配，全部由管理人按照重整计划进行分配和处置：其中约6.51亿股用于清偿债务，剩余约4.64亿股在重整计划执行期间拟以不低于1.49元/股的价格引入重整投资人（具体金额以实际签订的重整投资协议为准），股票转让价款优先用于支付重整费用和清偿债务，剩余部分用于提高天翔环境的经营能力。

2. 债权分类、调整和受偿方案

①职工债权和税款债权

职工债权6,438.24万元、税款债权4,422.03万元，职工债权和税款债权不作调整，将在公司重整计划执行期间内以现金方式全额清偿。

②有财产担保债权

有财产担保债权总额为297,828.91万元，其中经管理人审查确认的担保债权为25,844.50万元，暂缓确认的担保债权271,984.40万元（以申报金额暂列）。

担保财产不处置变现的，就担保财产清算评估值范围内的债权予以留债分期清偿：留债期限自本重整计划执行完毕之日的次月1日起5年，前3年只付息不还本，第4年和第5年分别清偿留债总额的50%；留债利率按照本重整计划执行完毕之日前全国银行间同业拆借中心最新公布的五年期贷款市场报价利率

（LPR）的40%确定，每年付息一次；留债期间保留原财产担保关系，本息清偿完毕后，债权人应当主动解除对应担保财产的抵/质押担保状态和/或登记。

③普通债权

普通债权总额为295,396.45万元，其中经管理人审查确认的普通债权为94,053.43万元，暂缓确认的普通债权141,978.05万元（以申报金额暂列），未申报债权59,364.96万元（暂列为普通债权）。

每家普通债权人 30 万元以下（含 30 万元）的债权部分，将在公司重整计划执行期间内以现金方式全额清偿。每家普通债权人 30 万元以上的债权部分，一部分以转增股票清偿，剩余部分用天翔环境的应收款项清偿。以转增股票清偿的部分，按每 100 元普通债权分得 141 股转增股票的方式获得清偿。以应收款项清偿的部分，按每 100 元普通债权分得 100 元应收款项，应收款项为公司应收的亲华科技资金占用款和/或其他主体的应收款项。以天翔环境对亲华科技应收款项清偿的债权额即为债权人代替亲华科技向天翔环境偿还的资金占用额，债权人有权向亲华科技自行清收。

④劣后和预计债权

劣后债权不直接占用本次重整偿债资源。在本重整计划执行完毕之日起满三年后，若为预计债权预留的偿债资源经分配后仍有剩余的，则劣后债权可参照普通债权的受偿方案进行清偿；但若预留的偿债资源不足以清偿所有劣后债权的，则按各劣后债权金额的比例进行分配。

预计债权按照其申报金额或账面记载金额进行相应预留，其债权经审查确认之后按同类债权清偿方案予以清偿。

重整计划执行情况：

截止 2021 年 12 月 31 日，公司共收到重整投资人 3.5 亿投资款，其中四川嘉道博文生态科技有限公司向本公司支付投资款 2.33 亿元，成都市融禾环境发展有限公司向本公司支付投资款 1.17 亿元。

2021 年 7 月 9 日，公司收到四川省成都市中级人民法院（以下简称“成都中院”）（2020）川 01 破 25 号之四《民事裁定书》，裁定确认成都天翔环境股份有限公司重整计划执行完毕、终结成都天翔环境股份有限公司破产程序。

本公司实施资本公积金转增股本，以现有总股本 436,999,190 股为基数，按每 10 股转增 25.5027 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 1,114,467,761 股股票。转增后，本公司总股本为 1,551,466,951 股。同时，因全体股东无偿让渡上述转增股份，收到重整投资人 350,000,000.00 元，并根据重整计划的实施增加资本公积 284,343,497.52 元，合计增加 634,343,497.52 元。

（三）引进重整投资人

1. 签署协议

2021 年 4 月 29 日，成都天翔环境股份有限公司管理人（甲方）、成都市融禾环境发展有限公司（乙方）、四川嘉道博文生态科技有限公司（丙方）、北京中五管理咨询有限公司（丁方）、成都天翔环境股份有限公司（戊方）签署《关于成都天翔环境股份有限公司重整投资协议》。协议主要内容：

第一、重整投资方拟联合参与天翔环境司法重整，乙方、丙方和丁方拟按 1.49 元/股合计以不超过 7 亿元现金认购公司资本公积转增股票中的约 4.64 亿股（最终转增的准确股票数量以中证登深圳公司实际登记确认的数量为准），占公司转增后总股本的 29.9%，其中乙方拟出资不超过 1.83 亿元，丙方拟出资不超过 4.67 亿元，丁方拟出资不超过 0.5 亿元，该等对价将用于偿还公司债务及后续运营。

第二、转增股票对价支付方式及过户登记的条件

重整投资方按 1.49 元/股受让转增股票的对价分两期支付：

A.第一期：重整投资方应在公司股票实施转增前合计支付转让价款人民币 3 亿元，其中乙方、丙方分别向甲方支付人民币 1 亿元、2 亿元。甲方在收到该等转增价款后，应在最短时间内将对应的转增股票分别过户至乙方和丙方的证券账户，乙方、丙方应根据监管要求及时提供相关资料与配合。

B.第二期：自天翔环境股票恢复上市交易之日起 5 日内，重整投资方应合计支付剩余转让价款人民币不超过 4 亿元，其中乙方、丙方和丁方分别向甲方支付人民币不超过 0.83 亿元、2.67 亿元和 0.5 亿元。甲方在收到该等转增价款后，应在最短时间内将对应的转增股票分别过户至重整投资方的证券账户，重整投资方应根据监管要求及时提供相关资料与配合。

第三、管理权移交

重整投资人在支付第一期出资 3 亿元后，有权监督天翔环境的日常管理和运营，包括但不限于：1) 有权提名董事、监事候选人；2) 有权监督天翔环境重大合同签订和履行、重大资产处置和购买等。在满足之日起 5 日内，管理人将天翔环境的管理权向乙方、丙方及天翔环境移交。

2. 款项支付

2021 年 4 月 29 日，嘉道博文按照《重整投资协议》约定，委托广州南雅房地产开发有限公司（以下简称南雅房开）向本公司支付重整投资款 2 亿元，南雅房开已于当日向管理人开设的临时存款账户（开户行：成都农村商业银行股份有限公司青白江支行，账号 1000010003134887，下同）代嘉道博文支付上述款项。2021 年 4 月 29 日，融禾公司向管理人开设的临时存款账户支付投资款 1 亿元。

2021 年 5 月 12 日，嘉道博文与融禾环境分别向管理人开设的临时存款账户支付 3,300.00 万元和 1,700.00 万元。

截止 2021 年 12 月 31 日，嘉道博文与融禾环境分别向管理人开设的临时存款账户支付 2.33 亿元和 1.17 亿元，合计收到重整投资人 3.50 亿元投资款。

3. 出资价款调整及实控人不明确

2021年7月16日，深圳证券交易所作出了《股票终止上市复核决定书》（【2021】2号），决定终止天翔环境股票上市。公司未能恢复上市，已不具备《重整投资协议》履行的前提条件和基础，因此调整重整投资协议及重整投资人出资价款势在必行。截至本报告披露日，公司尚未与重整投资人签订相关调整协议。目前第一大股东为公司的重整战略投资者四川嘉道博文生态科技有限公司，持股10.08%，管理人尚未分配的股份比例为32.17%，由于未签订调整协议，管理人的股份分配及分配对象存在不确定性，公司目前暂无实际控制人。

（四）圣骑士有限公司资产处置

经公司第四届董事会第三十四次临时会议、2019年第一次临时股东大会审议通过，为维持美国圣骑士公司正常经营，相关方达成协议，于2019年7月30日起公司3年内分期等额支付圣骑士有限公司剩余20%股权收购款1,560万美元及相应年化5%利息，Michael Kopper先生同意为圣骑士有限公司提供900万美元的信用额度担保，圣骑士有限公司按月支付900万美元信用额度的已使用部分本金及年化5%利息，公司以圣骑士资本持有的圣骑士有限公司和圣骑士房产的股权以及资产为支付圣骑士有限公司剩余20%股权收购款1560万美元及相应利息和信用额度提供担保。由于款项支付逾期，2020年8月，公司与小股东及债权人Michael Kopper先生等再次达成和解，剩余20%股权收购款、循环贷款所涉及的本金和利息将于2021年10月7日到期并支付。截止2021年10月7日，由于公司未能支付上述款项，已造成实质性违约，按照之前相关各方达成的协议，公司已质押的圣骑士有限公司80%股权和圣骑士房地产公司100%股权以及资产将被处置用于偿债。公司于2021年12月10日收到美方律师通知，美国圣骑士有限公司全部资产，包括但不限于应收账款、库存家具，固定装置、设备、物料和其他有形财产、知识产权，以及美国圣骑士公司在威斯康辛州CNP-Technology Water and Biosolids Corp.的公司股权于北美中部标准时间2021年12月27日公开拍卖。最终由Centrifuge-Systems, LLC(圣骑士有限公司持股20%的股东Cent Financing, LLC的母公司)拍卖取得，其拍卖最终成交价为1250万美元。拍卖金额用于清偿圣骑士资本对Michael Kopper的债务。

拍卖完成后，圣骑士有限公司只剩下非经营性的债权债务，截止2021年12月31日，圣骑士有限公司的资产总额为637.99万美元、负债总额为1,852.82万美元、净资产为-1,214.83万美元，实现的资产处置收益为-2,956.73万美元。圣骑士资本仍负有履行圣骑士有限公司20%股权回购义务。公司拟于近期开展对美国圣骑士公司的清算、注销工作。

（五）与佰利联诉讼及房产拍卖相关事项

2018年1月24日，公司与佰利联融资租赁（广州）有限公司(以下简称“佰利联”)签订《融资租赁合同》（编号：BLS-2018-001-1-01-AL），合同约定租金总额为99,290,000.00元，从2018年5月15日起每季度支付租金8,274,165.86元。同时与公司签订《抵押合同》（编号：BLS-2018-001-1-01-AL-ME），抵押物为公司的第二宗地(产权证号：川(2016)青白江区不动产权第0000946号、川(2016)青白江区不动产权第0000942号、川(2016)青白江区不动产权第0000943号、川(2016)青白江区不动产权第0000945号、川(2016)青白江区不动产权第0000944号)，由于公司未按期支付租金，佰利联对公司进行起诉，广东省高级人民法院于2019年12月31日作出“(2019)粤民终2416号”终审判决。

经佰利联申请，广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）于2020年10月19日作出(2020)零01执1201号之一执行裁定书，裁定拍卖天翔环境名下位于四川省成都市青白江区大同镇大同路188号6栋1层8栋1层11栋1-2层12栋1层13栋1层的房产（即抵押合同签订中的抵押房产）；并于同日发出(2020)01执1201号拍卖公告，决定于2020年11月26日至27日于淘宝网络司法拍卖平台开展拍卖房产的拍卖活动。2020年11月27日，拍卖房产拍卖完成。其后，买受人成都宽致贸易有限公司（以下简称“宽致贸易”）将拍卖价款人62,532,520.00元付至广州中院指定账户。上述拍卖房产是公司生产经营场所所在地，对维持公司生产经营能力必不可少。因此公司和管理人在拍卖前后积极与广州中院、佰利联及买受人宽致贸易进行沟通，要求中止执行和拍卖程序。经多次沟通协调与佰利联达成了初步清偿方案，具体内容为：（1）清偿启动时，由天翔环境向佰利联支付3,000万元；（2）佰利联向广州中院提交撤销前述案件执行的申请材料并办理完毕中止拍卖及拍卖价款退还事宜后，由天翔环境向佰利联支付1000万元；（3）在同时满足以下三个条件后，由天翔环境向佰利联支付1000万元：a)取得广州中院出具的终结前述案件执行的裁定书和协助执行通知书，b)不动产登记中心办理完毕拍卖房产的查封解除，c)解除其他全部执行措施；（4）向不动产登记中心提交拍卖房产抵押登记注销的申请材料，并办理完毕抵押登记注销后，由天翔环境向佰利联支付12,532,520元。共计清偿佰利联担保债权62,532,520元。佰利联已口头同意该清偿方案。截止2021年12月31日，公司已支付佰利联4,000万元。

（六）应收账款和其他应收款的核销

2021年4月27日，本公司第四届董事会第五十四次临时会议审议通过《关于核销坏账的议案》，对公司截止2020年12月31日已全额计提减值准备且已确认无法收回的应收款项金额共计23,861.66万元予以核销。

（七）公司股票终止上市

公司于 2021 年 6 月 2 日收到深圳证券交易所（以下简称“深交所”）《关于成都天翔环境股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2021]554 号），深交所决定公司股票终止上市。公司于 6 月 21 日向深交所提出了复核申请，于 2021 年 7 月 16 日收到深交所的《股票终止上市复核决定书》（[2021]2 号），根据深交所《上诉复核委员会工作细则（2020 年修订）》第四条的规定，深交所作出以下复核决定：维持《关于成都天翔环境股份有限公司股票终止上市的决定》（深证上[2021]554 号）对成都天翔环境股份有限公司作出的股票终止上市决定。该决定为终局决定。公司股票自 2021 年 7 月 19 日起进入退市整理期，根据《深圳证券交易所股票上市规则（2018 年 11 月修订）》的相关规定，退市整理期的期限为三十个交易日，退市整理期届满的次一交易日，深交所对公司股票予以摘牌，公司股票终止上市。公司股票终止上市后，将转入全国中小企业股份转让系统有限责任公司管理的两网和退市公司板块开始挂牌转让。截至本公告日，公司挂牌申请手续和股份登记手续仍在办理过程中。

（八）其他对投资决策者有影响的交易和事项

1. 根据本公司 2017 年 10 月 19 日与芜湖长嘉投资基金（有限合伙）签订的股权质押合同（合同编号：长嘉[2017]04 号），将本公司持有的成都圣骑士环保 100% 的股权质押给芜湖长嘉投资基金（有限合伙），并于 2017 年 10 月 31 日在成都高新区市场和质量监督管理局办理了股权质押登记，出具了编号为（高新）股质登记设字[2017]第 000238 号《股权出质设立登记通知书》，出质股权数额为 50,942.20 万元，所担保债权本金为 200,000,000.00 元。芜湖长嘉投资基金（有限合伙）已在破产重整中申报债权，经管理人确认留债担保债权余额为 94,905,022.90 元。

2. 公司（作为“出质人”）于 2018 年 4 月 2 日与汉富（北京）资本管理有限公司（作为“委托人”）、中信银行国际（中国）有限公司北京分行（作为“质权人”）签订的股权质押合同（合同编号：BJEL18002-SP），将公司持有的成都翔盟实业有限公司 100% 股权全部质押给质权人，并于 2018 年 4 月 30 日在成都市工商行政管理局办理了股权质押登记，出具了编号为（天府新区）股质登记设字[2018]第 000012 号《股权出质设立登记通知书》，出质股权数额为 8000 万元，所担保债权本金为 150,000,000.00 元。汉富（北京）资本管理有限公司已在破产重整中申报债权，经管理人确认留债担保债权余额为 43,669,124.97 元。

3. 本公司于 2020 年 1 月 7 日收到简阳市水务局出具的《关于终止 38 个乡镇污水处理设施打捆实施 PPP 项目投资合作协议的通知》，简阳市水务局因公

司陷入债务危机未如约完成简阳 38 个乡镇污水处理设施打捆实施 PPP 项目的建设，提出终止与公司的合作。公司及项目公司正与简阳市水务局积极协商，尽快完成项目清算工作，完成终止合同（协议）等的相关事宜。

4. 2020 年 3 月 30 日，芜湖长嘉投资基金（有限合伙）（以下简称原告）就与公司、长城华西银行股份有限公司成都分行签订的三方贷款协议，以及《抵押担保协议》向美国纽约州纽约郡最高法院提起诉讼。诉讼请求为：1）允许对质押担保物行使所有权的司法声明：①原告享有抵押物第一优先权，其他当事方的主张是没有根据的，即使有根据，也从属于原告利益；②原告要求作出宣告其可以立即行使对 Centrealstate 美国骑士房地产公司的 100%所有权和对 Centrisys Corp.美国圣骑士公司的 80%所有权的声明。2）关于质押协议项下权利的司法声明：①其他当事方的质押协议无效；②原告要求作出宣告其有权就质押担保物行使代理人的权利，并以自己的名义或以被告的名义行使其在质押协议项下的权利的司法声明。3）关于纽约 UCC 项下权利的司法声明：①原告主张前述的申诉；②原告要求作出宣告其通过交付、占有和申报对质押担保物享有第一优先权的司法声明。4）实际履行：①被告偿付尚欠贷款及主张前述的申诉；②根据贷款协议、质押协议和适用法律，原告有权要求被告采取任何和所有必要的措施（实际履行）来实现原告的权利。截至本报告报出日，公司已收到美国纽约州纽约郡最高法院的法律文书，此案件尚未开庭。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	1,104,895.69	0.67	1,104,895.69	100.00
按组合计提坏账准备	163,025,116.58	99.33	33,001,623.54	20.24
其中：按账龄组合	163,025,116.58	99.33	33,001,623.54	20.24
合计	164,130,012.27	100.00	34,106,519.23	20.78

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例

				(%)
按单项计提坏账准备	179,281,474.54	63.82	151,942,898.89	84.75
按组合计提坏账准备	101,650,805.12	36.18	19,802,868.82	19.48
其中：按账龄组合	101,650,805.12	36.18	19,802,868.82	19.48
合计	280,932,279.66	100.00	171,745,767.71	61.13

(2) 按单项计提应收账款坏账准备

应收款项	账面余额	坏账余额	计提比例 (%)	计提原因
客户一	1,104,895.69	1,104,895.69	100.00	合同质量索赔纠纷，预计款项难以收回
合计	1,104,895.69	1,104,895.69	100.00	

注：本公司因客户质量索赔等原因对其应收账款部分按单项全额计提坏账准备，对扣除单项计提部分按账龄计提坏账准备。列示时按汇总金额在按单项计提坏账准备项下。

(3) 按组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
一年以内	68,943,869.68	3,447,193.48	5.00	32,032,679.47	1,601,633.97	5.00
一至二年	28,748,203.90	2,874,820.39	10.00	47,734,816.12	4,773,481.61	10.00
二至三年	38,976,694.51	7,795,338.91	20.00	9,959,247.75	1,991,849.55	20.00
三至四年	14,078,118.65	7,039,059.33	50.00	706,358.72	353,179.36	50.00
四至五年	2,165,092.05	1,732,073.64	80.00	674,893.60	539,914.88	80.00
五年以上	10,113,137.79	10,113,137.79	100.00	10,542,809.46	10,542,809.45	100.00
合计	163,025,116.58	33,001,623.54	20.24	101,650,805.12	19,802,868.82	19.48

(4) 本期计提、转回或收回坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 8,983,506.38 元，本期无收回或转回坏账准备。

(5) 本报告期核销的应收账款：

本公司本期核销应收账款 14,630.31 万元，具体情况详见“第八节、十五、(六)”所述。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

项目	金额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	78,308,064.49	47.71	5,201,089.24
客户二	47,092,368.83	28.69	11,142,877.10
客户三	10,511,201.94	6.40	3,656,063.90
客户四	10,101,094.19	6.15	10,101,094.19
客户五	5,029,667.50	3.06	255,228.50
合计	151,042,396.95	92.01	30,356,352.93

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	190,301,570.91	2,690,870,012.13
合计	190,301,570.91	2,690,870,012.13

(1) 其他应收款按种类披露：

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	1.24	5,000,000.00	100.00
按组合计提坏账准备	398,456,693.53	98.76	208,155,122.62	52.24
其中：按账龄组合	398,456,693.53	98.76	208,155,122.62	52.24
合计	403,456,693.53	100.00	213,155,122.62	52.83

(续上表)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备	2,453,032,441.03	86.51	24,187,871.69	0.99
按组合计提坏账准备	382,525,401.61	13.49	120,499,958.82	31.50
其中：按账龄组合	382,525,401.61	13.49	120,499,958.82	31.50
合计	2,835,557,842.64	100.00	144,687,830.51	5.10

(2) 坏账准备计提情况

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）	
期初余额	120,499,958.82		24,187,871.69	144,687,830.51
期初余额在本期	120,499,958.82		24,187,871.69	144,687,830.51
本期计提	87,655,163.80		5,000,000.00	92,655,163.80
本期转回				
本期转销				
本期核销			24,187,871.69	24,187,871.69
其他变动				
期末余额	208,155,122.62		5,000,000.00	213,155,122.62

(3) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

项目	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提原因
单位 1	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计款项难以收回
合计	5,000,000.00	5,000,000.00		

(4) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
一年以内	33,151,112.13	1,657,555.60	5.00	97,892,560.33	4,894,628.01	5.00
一至二年	86,709,422.33	8,670,942.24	10.00	1,321,186.33	132,118.64	10.00
二至三年	495,123.55	99,024.71	20.00	87,984,175.68	17,596,835.14	20.00
三至四年	82,983,288.68	41,491,644.34	50.00	194,618,687.95	97,309,343.97	50.00
四至五年	194,408,955.52	155,527,164.41	80.00	708,791.32	567,033.06	80.00
五年以上	708,791.32	708,791.32	100.00			
合计	398,456,693.53	208,155,122.62	52.24	382,525,401.61	120,499,958.82	31.50

(5) 本期坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额	年末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或 转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	144,687,830.51	92,655,163.80		24,187,871.69	213,155,122.62
合计	144,687,830.51	92,655,163.80		24,187,871.69	213,155,122.62

(6) 本报告期核销的其他应收款

本公司本期核销应收账款 2,418.79 万元,具体情况详见“第八节、十五、(六)”所述。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	587,820.17	2,778,541.68
关联方往来	396,445,114.14	2,792,692,458.63
其他	5,331,363.41	2,468,710.05
往来款	982,485.81	23,444,232.60
押金及保证金	109,910.00	5,458,602.00
法院扣划及冻结资金		198,797.93
收购少数股东股权律师费		8,516,499.75
合计	403,456,693.53	2,835,557,842.64

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

项目	金额	占其他应收款余 额的比例%	坏账准备期末余 额
单位一	325,149,264.58	80.59	200,297,737.40
单位二	27,138,244.18	6.73	2,713,799.42
单位三	21,310,996.25	5.28	1,065,549.81
单位四	12,483,700.00	3.09	1,264,699.47
单位五	10,063,473.22	2.49	1,933,527.33
合计	396,145,678.23	98.18	207,275,313.43

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天圣环保	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	100.00	100.00		5,100,000.00		
天翔国际	成本法	4,310,600.00	4,310,600.00		4,310,600.00	100.00	100.00				
中欧环保	成本法	36,150,744.89	36,082,944.89	67,800.00	36,150,744.89	100.00	100.00		25,959,645.35		
成都圣骑士环保	成本法	613,057,433.33	613,057,433.33		613,057,433.33	100.00	100.00		613,057,433.33	210,900,050.88	
简阳天翔水务	成本法	148,200,000.00	148,200,000.00		148,200,000.00	95.00	95.00		148,200,000.00		
天盛华翔	成本法	63,035,652.77	62,990,652.77	45,000.00	63,035,652.77	100.00	100.00		38,279,274.96		
巴中天翔	成本法	570,100.00	570,100.00		570,100.00	100.00	100.00		570,100.00		
简阳供排水	成本法	48,706,000.00	48,706,000.00		48,706,000.00	98.00	98.00		48,535,895.43		
天保装备	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00	100.00		7,803,747.25		

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位持股比例	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
天翔葛博	成本法	61,359,374.46	61,344,374.46	15,000.00	61,359,374.46	100.00	100.00		19,203,885.26	9,203,885.26	
翔易环保	成本法	1,393,214.61	1,393,214.61		1,393,214.61	65.00	65.00		1,393,214.61		
翔盟实业	成本法	47,031,618.15	47,031,618.15		47,031,618.15	100.00	100.00		47,031,618.15		
成都净优源	成本法	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	100.00				
成都汇凯	权益法	7,800,000.00	19,069,601.11	-13,498,072.96	5,571,528.15	20.00	20.00				
宏华融资租赁(深圳)有限公司	权益法	50,860,136.00	54,904,670.88	6,400,017.78	61,304,688.66	30.00	30.00				
合计	——	1,098,574,874.21	1,112,761,210.20	-5,970,255.18	1,106,790,955.02	——	——		955,134,814.34	220,103,936.14	

4、营业收入及营业成本

项目	本期数		上期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	60,884,489.47	67,985,188.35	35,784,086.56	29,886,012.77
其他业务	6,623,404.38	2,794,986.82	12,617,952.66	4,928,000.93
合计	67,507,893.85	70,780,175.17	48,402,039.22	34,814,013.70

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况：

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	4,301,944.82	4,323,517.36
其他权益工具投资产生的投资收益	21,153.77	
合计	4,323,098.59	4,323,517.36

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

项目	本期数	上期数
成都汇凯水处理有限公司	-2,098,072.96	642,029.41
宏华融资租赁（深圳）有限公司	6,400,017.78	3,681,487.95
合计	4,301,944.82	4,323,517.36

(3) 投资收益汇回的重大限制

无

十七、 补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-222,928,535.92	
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）	1,155,804.15	
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		

项目	金额	说明
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	-29,499,549.58	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-15,000,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	-4,767,765.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,065,350.93	
小计	-249,974,695.77	
减：所得税影响额		
减：少数股东权益影响额（税后）	74,610.06	
合计	-250,049,305.83	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-423.19	-0.2548	-0.2548
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股	-155.55	-0.0937	-0.0937

东的净利润

3、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	计算过程	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	P1	-395,377,161.09	42,332,990.17
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	F	-250,049,305.83	26,648,849.34
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-145,327,855.26	15,684,140.83
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
期初股份总数	S0	436,999,190.00	436,999,190.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	S1	1,114,467,761.00	1,114,467,761.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	Si		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少的股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$	1,551,466,951.00	1,551,466,951.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1 \div S$	-0.2548	0.0273
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2 \div S$	-0.0937	0.0101
稀释性潜在普通股加权平均数	X1		

项目	计算过程	本期数	上期数
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	1,551,466,951.00	1,551,466,951.00
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)\div X2$	-0.2548	0.0273
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P3)\div X2$	-0.0937	0.0101

注：根据《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》，应按调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益，因此上期数按转增后的股本重新计算每股收益。

成都天翔环境股份有限公司

2022年04月28日

第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

成都市青白江区大同镇大同路188号