

天津膜天膜科技集团股份有限公司

2025 年度财务决算报告

天津膜天膜科技集团股份有限公司（以下简称“津膜科技公司”）2025 年财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了众环审字（2026）2700051 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是，津膜科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了津膜科技公司 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

一、总体经营情况

2025 年度，津膜科技公司实现营业收入 24,230.64 万元，同比降低 1.48%；实现利润总额-2,827.95 万元,同比降低 335.06%；实现归属于上市公司股东的净利润-3,304.13 万元，同比降低 399.09%。

（一）2025 年度主要财务数据

项 目	2025年	2024年	同比增减
营业总收入（万元）	24,230.64	24,594.24	-1.48%
营业成本（万元）	27,821.59	27,723.44	0.35%
营业利润（万元）	-2,811.96	729.27	-485.59%
利润总额（万元）	-2,827.95	1,203.10	-335.06%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-3,304.13	1,104.74	-399.09%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-5,226.54	-2,197.56	-137.83%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	1,874.57	-269.02	796.83%

项 目	2025年末	2024年末	同比增减
资产总额（万元）	107,423.70	94,832.34	13.28%
负债总额（万元）	47,753.04	32,390.81	47.43%
归属于母公司所有者权益（万元）	54,542.51	57,741.64	-5.54%
期末总股本（股）	302,065,356.00	302,065,356.00	0.00%

（二）主要财务指标

项 目	2025年	2024年	同比增减
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.04	-375.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.17	-0.07	-142.86%
加权平均净资产收益率	-5.89%	1.93%	-7.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-9.31%	-3.69%	-5.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.06	-0.01	700%
项 目	2025年末	2024年末	同比增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.81	1.91	-5.23%
资产负债率	44.45%	34.16%	10.29%

二、公司财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产项目重大变化情况

单位：（万元）

序号	项 目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	货币资金	16,278.81	8,836.24	84.23%

2	交易性金融资产	114.46	71.75	59.52%
3	应收票据	965.96	-	100.00%
4	预付款项	2,788.02	388.64	617.37%
5	其他流动资产	905.37	574.27	57.66%
6	其他非流动金融资产	0.53	-	100.00%
7	在建工程	2,157.44	291.65	639.73%
8	使用权资产	1,805.40	63.09	2761.63%
9	长期待摊费用	51.35	88.30	-41.85%
10	递延所得税资产	174.88	365.66	-52.17%
11	其他非流动资产	702.95	260.61	169.73%

1、2025 年货币资金较上年同期增加 7,442.58 万元，同比增长 84.23%，主要系报告期内公司吸收投资、取得借款及河北津膜收到筹资款项增加所致；

2、2025 年交易性金融资产较上年同期增加 42.71 万元，同比增长 59.52%，主要系报告期内公司所持债转股股票股价较期初有所增长所致；

3、2025 年应收票据较上年同期增加 965.96 万元，同比增长 100%，主要系报告期内公司年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据增加所致；

4、2025 年预付账款较上年同期增加 2,399.37 万元，同比增长 617.37%，主要系报告期内公司新增大额订单预付所致；

5、2025 年其他流动资产较上年同期增加 331.10 万元，同比增长 57.66%，主要系报告期内公司待抵扣进项税增加所致；

6、2025 年其他非流动金融资产较上年同期增加 0.53 万元，同比增长 100%，主要系报告期内子公司环境工程收到新城九号股权所致；

7、2025 年在建工程较上年同期增加 1,865.79 万元，同比增长 639.73%，主要系报告期内公司投资建设高性能生产车间、高性能水处理设备及智能一体化水处理装备制造项目所致；

8、2025 年使用权资产较上年同期增加 1,742.31 万元，同比增长 2761.63%，主要系报告期内子公司为扩大生产规模，新增租赁厂房，相应确认使用权资产所致；

9、2025 年长期待摊费用较上年同期减少 36.95 万元，同比降低 41.85%，主要系公司以前年度发生的装修改造项目本期进行摊销所致；

10、2025 年递延所得税资产较上年同期减少 190.78 万元，同比降低 52.17%，主要系本报告期内公司转回计提的坏账准备，冲回递延所得税资产所致；

11、2025 年其他非流动资产较上年同期增加 442.33 万元，同比增长 169.73%，主要系报告期内公司确认应收客户长期质保金增加所致；

（二）负债和所有者权益项目重大变化情况

单位：（万元）

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	短期借款	9,893.52	4,968.27	99.13%
2	合同负债	3,680.46	1,023.96	259.43%
3	其他应付款	3,945.01	6,555.41	-39.82%
4	一年内到期的非流动负债	833.11	408.97	103.71%
5	其他流动负债	1,447.85	107.55	1246.22%
6	租赁负债	1,434.89	-	100.00%
7	递延收益	29.40	22.05	33.37%
8	递延所得税负债	148.44	71.92	106.41%
9	其他非流动负债	4,976.41	-	100.00%

1、2025 年短期借款较上年同期增加 4,925.25 万元，同比增长 99.13%，主要系报告期内公司银行借款增加所致；

2、2025 年合同负债较上年同期增加 2,656.50 万元，同比增长 259.43%，主要系报告期内公司预收货款增加所致；

3、2025 年其他应付款较上年同期减少 2,610.41 万元，同比降低 39.82%，主要系报告期内公司偿还航膜借款及利息所致；

4、2025 年一年内到期的非流动负债较上年同期增加 424.14 万元，同比增长 103.71%，主要系报告期内公司 1 年内到期的长期借款和 1 年内到期的租赁负债增加所致；

5、2025 年其他流动负债较上年同期增加 1,340.30 万元，同比增长 1246.22%，主要系报告期内公司计提预收账款待转销项税及未终止确认的银行承兑汇票增加所致；

6、2025 年租赁负债较上年同期增加 1,434.89 万元，同比增长 100.00%，主要系报告期内河北津膜租赁厂房所致；

7、2025 年递延收益较上年同期增加 7.36 万元，同比增长 33.37%，主要系报告期内公司收到项目专项经费所致；

8、2025 年递延所得税负债较上年同期增加 76.53 万元，同比增长 106.41%，主要系报告期内公司使用权资产形成的递延所得税负债增加所致；

9、2025 年其他非流动负债较上年同期增加 4,976.41 万元，同比增长 100.00%，主要系报告期内河北津膜收到筹资款所致；

（三）利润表项目重大变动情况

单位：（万元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	其他收益	150.61	328.60	-54.16%
2	投资收益（损失以“-”号填列）	244.75	957.95	-74.45%
3	公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	42.71	-187.92	122.73%
4	信用减值损失（损失以“-”号填列）	897.68	2,231.18	59.77%
5	资产减值损失（损失以“-”号填列）	-523.97	499.66	204.86%
6	资产处置收益（损失以“-”号填列）	-32.79	28.98	-213.12%
7	营业外收入	7.69	475.93	-98.38%
8	营业外支出	23.68	2.10	1028.11%
9	所得税	376.49	256.04	47.05%

1、2025年其他收益较上年同期减少177.98万元,同比降低54.16%，主要系报告期内公司收到的政府补助款较上年减少所致；

2、2025年投资收益较上年同期减少713.21万元,同比降低74.45%，主要系报告期内联营企业青水津膜发生大额资产处置损失、上年同期处置北京膜天君富长期股权投资产生投资收益所致；

3、2025年公允价值变动收益较上年同期增加230.62万元,同比增长122.73%，主要系报告期内公司所持债转股股票的股价有所增长所致；

4、2025年信用减值损失较上年同期增加1,333.50万元,同比增长59.77%，主要系报告期内公司收回以前年度欠款冲回坏账较上年减少、应收股权转让款坏账计提比例增加所致；

5、2025 年资产减值损失较上年同期增加 1,023.63 万元,同比增长 204.86%,主要系报告期内子公司计提合同资产减值损失所致;

6、2025 年资产处置收益较上年同期减少 61.77 万元,同比降低 213.12%,主要系报告期内公司处置废旧固定资产所致;

7、2025 年营业外收入较上年同期减少 468.24 万元,同比降低-98.38%,主要系公司上期处理长期应付账款所致;

8、2025 年营业外支出较上年同期增加 21.58 万元,同比增长 1028.11%,主要系报告期内公司核销应付账款所致;

9、2025 年所得税费用较上年同期增加 120.46 万元,同比增长 47.05%,主要系报告期内子公司盈利,应交企业所得税增加所致;

(四) 现金流量变动情况

单位: (万元)

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	经营活动产生的现金流量净额	1,874.57	-269.02	796.83%
2	投资活动产生的现金流量净额	-1,907.95	933.17	-304.46%
3	筹资活动产生的现金流量净额	5,609.45	-396.52	1514.67%

1、2025 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,143.58 万元,增长了 796.83%,主要系报告期内公司加强销售回款以及清理历史欠款所致;

2、2025 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,841.12 万元,降低了 304.46%,主要系报告期内公司新增对联营企业投资及固定资产投资所致;

3、2025 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,005.97 万元，增长了 1514.67%，主要系报告期内公司借款收到现金增加及子公司收到筹资款所致。

三、公司偿债能力

截至 2025 年 12 月 31 日公司资产负债率 44.45%，流动比率为 173.58%，速动比率为 135.56%。

天津膜天膜科技集团股份有限公司

2026 年 4 月 24 日