

天津膜天膜科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字（2025）第 110A014119 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是，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，公允反映了公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、总体经营情况

2024 年度，公司实现营业收入 24,594.24 万元，同比增长 22.04%；实现利润总额 1,203.10 万元，同比增长 250.04%；实现归属于上市公司股东的净利润 1,104.74 万元，同比增长 201.30%。

（一）2024 年度主要财务数据

项 目	2024年	2023年	同比增减
营业总收入（万元）	24,594.24	20,151.89	22.04%
营业成本（万元）	18,006.51	14,388.39	25.15%
营业利润（万元）	729.27	-1,538.04	147.42%
利润总额（万元）	1,203.10	-801.85	250.04%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,104.74	-1,090.57	201.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-2,197.56	-3,554.09	38.17%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-269.02	-7,686.92	96.50%
项 目	2024年末	2023年末	同比增减
资产总额（万元）	94,832.34	96,495.49	-1.72%
负债总额（万元）	32,390.81	34,914.93	-7.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	57,741.64	56,722.98	1.80%
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	2024年	2023年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.04	200.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.07	-0.12	41.67%
加权平均净资产收益率	1.93%	-1.89%	3.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-3.69%	-6.16%	2.47%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.01	-0.25	96.00%
项 目	2024年末	2023年末	同比增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.91	1.88	1.60%
资产负债率	34.16%	36.18%	-2.02%

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	交易性金融资产	71.75	259.66	-72.37%
2	预付款项	388.64	860.75	-54.85%
3	在建工程	291.65	514.38	-43.30%
4	使用权资产	63.09	574.83	-89.02%
5	递延所得税资产	365.66	684.97	-46.62%
6	其他非流动资产	260.61	717.89	-63.70%

1、2024年交易性金融资产较上年同期减少187.92万元，同比降低72.37%，主要系报告期内公司持有的博天环境股票股价下降所致；

2、2024年预付账款较上年同期减少472.10万元，同比降低54.85%，主要系报告期内公司采购预付货款减少及期初预付本期到货所致；

3、2024年在建工程较上年同期减少222.73万元，同比降低43.30%，主要系报告期内在建项目竣工验收转入固定资产所致；

4、2024年使用权资产较上年同期减少511.74万元，同比降低89.02%，主要系报告期内解除房屋租赁所致；

5、2024年递延所得税资产较上年同期减少319.31万元，同比降低46.62%，主要系报告期内信用减值损失转回所致；

6、2024年其他非流动资产较上年同期减少457.28万元，同比降低63.70%，主要系报告期内公司凌庄子项目收回到期质保金所致。

(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	4,968.27	3,003.67	65.41%
2	合同负债	1,023.96	2,565.97	-60.09%
3	应交税费	641.45	921.68	-30.40%
4	一年内到期的非流动负债	408.97	961.89	-57.48%
5	租赁负债	0.00	431.61	-100.00%
6	递延收益	22.05	75.01	-70.61%
7	递延所得税负债	71.92	149.81	-51.99%

1、2024年短期借款较上年同期增加1,964.61万元，同比增长65.41%，主要系报告期内增加银行借款所致；

2、2024年合同负债较上年同期减少1,542.01万元，同比降低60.09%，主要系前期预收水处理设备款本期发货所致；

3、2024年应交税费较上年同期减少280.23万元，同比降低30.40%，主要系报告期内应交增值税较上年同期减少所致；

4、2024年一年内到期的非流动负债较上年同期减少552.91万元，同比降低57.48%，主要系报告期内偿还长期借款所致；

5、2024年租赁负债较上年同期减少431.61万元，同比降低100.00%，主要系报告期内解除房屋租赁所致；

6、2024年递延收益较上年同期减少52.97万元，同比降低70.61%，主要系报告期内研发项目根据进度转入其他收益科目所致；

7、2024年递延所得税负债较上年同期减少77.89万元，同比降低51.99%，主要系报告期内本部调整班车租赁、北京办公房屋取消租赁所致。

(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	销售费用	1,445.31	2,098.70	-31.13%
2	财务费用	707.17	1,248.12	-43.34%
3	公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-187.92	-666.24	71.79%
4	信用减值损失 (损失以“-”号填列)	2,231.18	352.75	532.51%
5	资产减值损失 (损失以“-”号填列)	499.66	1,410.33	-64.57%
6	营业外收入	475.93	741.16	-35.79%
7	营业外支出	2.10	4.97	-57.78%

1、2024年销售费用较上年同期减少653.39万元，同比降低31.13%，主要系报告期内核算口径发生变化；以及2023年出售东营子公司发生服务费较多所致；

2、2024年财务费用较上年同期减少540.95万元，同比降低43.34%，主要系报告期内借款规模及利率下降带来利息费用减少所致；

3、2024年公允价值变动收益项目较上年同期增加478.33万元，同比增长71.79%，主要系报告期内公司所持债转股股票股价下跌幅度较上年减少所致；

4、2024年信用减值损失项目较上年同期增加1,878.43万元，同比增长532.51%，主要系报告期内临潼项目本公司胜诉并已冻结可执行财产，转回收坏账所致；

5、2024年资产减值损失项目较上年同期减少910.66万元，同比降低64.57%，主要系报告期内合同履行成本减值损失减少所致；

6、2024年营业外收入较上年同期减少265.24万元，同比降低35.79%，主要系报告期内处理长期应付账款较上期减少所致；

7、2024年营业外支出较上年同期减少2.87万元，同比降低57.78%，主要系上期发生对外捐赠支出所致。

（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	-269.02	-7,686.92	96.50%
2	投资活动产生的现金流量净额	933.17	39,368.96	-97.63%

3	筹资活动产生的现金流量净额	-396.52	-26,795.15	98.52%
---	---------------	---------	------------	--------

1、2024 年经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 7,417.90 万元，增长了 96.50%，主要系报告期公司控制付款、加强销售回款以及清理历史欠款所致；

2、2024 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 38,435.79 万元，降低了 97.63%，主要系报告期内公司收取处置子公司款项减少所致；

3、2024 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 26,398.63 万元，增长了 98.52%，主要系报告期内公司清偿借款减少所致。

三、公司偿债能力

截至 2024 年 12 月 31 日公司资产负债率 34.16%，流动比率为 196.92%，速动比率为 155.96%。

天津膜天膜科技股份有限公司

2025 年 4 月 18 日