

# 天津膜天膜科技集团股份有限公司

## 2025 年年度报告

2026-008



2026 年 4 月

# 2025 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人范宁、主管会计工作负责人于建华及会计机构负责人(会计主管人员)张劲暘声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司在此提示，报告期内公司归属于上市公司股东的净利润为负值，请投资者注意投资风险。报告期内公司业绩亏损的主要原因及公司改善盈利能力的各项措施、主要风险及应对举措详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“四、主营业务分析”、“十一、公司未来发展的展望”，敬请广大投资者特别关注。

提请投资者注意，公司对未来发展的展望和经营计划不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者应当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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“一、报告期内公司从事的主要业务”、“四、主营业务分析”章节内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 截至报告期末，母公司存在未弥补亏损

截止 2025 年 12 月 31 日，母公司未分配利润金额 -775,727,300.07 元；鉴于母公司报表未分配利润为负，综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际，结合宏观经济环境、公司资金需求等，为更好的保障公司项目建设及战略规划顺利实施，实现公司持续、稳定、健康发展，为投资者创造更大价值，公司董事会拟定的 2025 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理、环境和社会 .....	31
第五节 重要事项 .....	51
第六节 股份变动及股东情况 .....	75
第七节 债券相关情况 .....	83
第八节 财务报告 .....	84

## 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司法定代表人签名的 2025 年年度报告文本原件。
- (五) 其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
津膜科技、公司、本公司	指	天津膜天膜科技集团股份有限公司
股东会	指	天津膜天膜科技集团股份有限公司股东会
董事会	指	天津膜天膜科技集团股份有限公司董事会
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《上市公司规范运作》	指	《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》
《公司章程》	指	《天津膜天膜科技集团股份有限公司章程》
《股东会议事规则》	指	《天津膜天膜科技集团股份有限公司股东会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《天津膜天膜科技集团股份有限公司董事会议事规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
航科国惠	指	共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）
航膜科技	指	航膜科技发展集团有限公司
华益科技	指	华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司
高新公司	指	高新投资发展有限公司
环境工程	指	天津膜天膜环境工程有限公司（原山东德联环保科技有限公司）
金桥水科	指	甘肃金桥水科技（集团）有限公司
武山金桥	指	武山金桥水科环境工程有限公司
榆中金桥	指	榆中金桥水科环境工程有限公司
金桥水工	指	甘肃金桥水工业科技有限公司
青岛青水	指	青岛青水津膜高新科技有限公司
天津瑞德赛恩	指	天津市瑞德赛恩水业有限公司
建环投资	指	建环投资有限公司
膜天君富	指	北京膜天君富私募基金管理有限公司
天津膜材料	指	天津膜天膜材料科技有限公司
河北津膜	指	河北津膜新材料科技有限公司
山东津膜	指	山东津膜新材料科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	津膜科技	股票代码	300334
公司的中文名称	天津膜天膜科技集团股份有限公司		
公司的中文简称	津膜科技		
公司的外文名称（如有）	Tianjin MOTIMO Membrane Technology Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TMMT		
公司的法定代表人	范宁		
注册地址	天津开发区第十一大街 60 号		
注册地址的邮政编码	300457		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	天津开发区第十一大街 60 号		
办公地址的邮政编码	300457		
公司网址	<a href="http://www.motimo.com/">http://www.motimo.com/</a>		
电子信箱	ir@motimo.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宋辉鹏	潘霞
联系地址	天津开发区第十一大街 60 号	天津开发区第十一大街 60 号
电话	022-66230126	022-66230126
传真	022-66230122	022-66230122
电子信箱	ir@motimo.com.cn	ir@motimo.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路 166 号长江产业大厦 17-18 楼
签字会计师姓名	马英强、刘晓培

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2025 年	2024 年	本年比上年增减	2023 年
营业收入（元）	242,306,360.79	245,942,425.69	-1.48%	201,518,867.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,041,343.59	11,047,411.82	-399.09%	-10,905,749.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-52,265,386.29	-21,975,599.19	-137.83%	-35,540,862.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	18,745,672.19	-2,690,150.74	796.83%	-76,869,244.58
基本每股收益（元/股）	-0.11	0.04	-375.00%	-0.04
稀释每股收益（元/股）	-0.11	0.04	-375.00%	-0.04
加权平均净资产收益率	-5.89%	1.93%	-7.82%	-1.89%
	2025 年末	2024 年末	本年末比上年末增减	2023 年末
资产总额（元）	1,074,236,959.99	948,323,357.76	13.28%	964,954,871.76
归属于上市公司股东的净资产（元）	545,425,137.84	577,416,350.25	-5.54%	567,229,823.90

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

项目	2025 年	2024 年	备注
营业收入（元）	242,306,360.79	245,942,425.69	年度业务收入
其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等(元)	782,065.14	2,620,808.84	与主营业务无关的业务收入
营业收入扣除金额（元）	782,065.14	2,620,808.84	其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等，属于企业正常经营之外的其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	241,524,295.65	243,321,616.85	与主营业务相关的业务收入

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	49,506,666.59	57,912,867.99	55,239,429.82	79,647,396.39
归属于上市公司股东的净利润	1,724,423.28	-1,509,260.69	1,125,856.88	-34,382,363.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,769,589.44	-6,623,304.35	-2,606,953.29	-34,265,539.21
经营活动产生的现金流量净额	21,741,899.23	2,179,137.78	-18,629,544.39	13,454,179.57

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2025 年金额	2024 年金额	2023 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-327,859.27	9,017,393.84	9,494,120.99	主要系本期处理废旧固定资产形成
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,081,539.63	3,279,525.98	3,952,047.78	主要系本期收到计入当期损益的政府补助款形成
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	427,079.75	-1,879,150.90	-6,662,444.10	主要系本期公司持有的债转股股票价格变动形成
计入当期损益的对非			2,558,939.32	

金融企业收取的资金占用费				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,487,461.38	16,999,012.94	6,987,184.45	主要系本期转回应收款项坏账形成
债务重组损益	650,136.70		939,856.14	主要系本期债务人以房产形式清偿公司的债权确认的债务重组利得
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,926.14	4,738,289.72	7,361,909.78	主要系本期核销应付账款形成损失所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目		868,669.89		
减：所得税影响额	-66,758.95	70.85		
少数股东权益影响额（税后）	1,148.30	659.61	-3,497.96	
合计	19,224,042.70	33,023,011.01	24,635,112.32	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

#### （一）主要业务、主要产品及其用途

报告期内，公司主要从事高性能膜材料及膜组件、膜分离及水处理设备的研发与应用，以此为基础向客户提供专业水资源化整体解决方案、工业特种分离解决方案（包括技术方案设计、工艺设计与实施、装备及系统集成、运营技术支持与售后服务等）。

报告期内，公司的主要产品包括：中空纤维柱式膜组件，中空纤维帘式膜组件，连续膜过滤（CMF）设备，浸没式膜过滤（SMF）设备，膜生物反应器（MBR），一体化膜装备，工业特种分离膜装备，HPS 高效澄清池设备等；主要用于市政及工业给水净化、污水处理及回用、各类非常规水资源化及工业物料分离、浓缩、提纯等。报告期内，公司主营业务没有发生重大变化。

#### （二）经营模式

报告期内，公司主要经营模式包括对外销售产品，提供系统集成解决方案，提供水处理运营及技术服务。

##### 1、对外销售产品

公司面向行业中间客户（如设计院、水务工程总承包商、专业销售公司等）和行业终端用户（如市政单位、工业企业、水务公司、自来水厂等）销售膜组件、膜设备、HPS 高效澄清池设备等产品，配套销售相关材料及配件，并为客户提供技术支持、售后服务及后续产品更换服务。

##### 2、提供系统集成解决方案

公司基于核心产品、专业工程技术和实施经验，根据客户需要，在水处理与资源化、物料分离等领域为客户提供系统集成解决方案，包括工程设计、工程管理服务、设备制造和安装、其他配套材料及设备采购和安装、工程施工等。

##### 3、提供水处理运营及技术服务

公司通过向外部客户提供水处理运营及技术服务，收取相应运营服务费，主要涉及领域包括污水处理和给水净化等。报告期内，公司提供水处理运营和技术服务主要包括两类模式：第一，公司取得水处理特许经营权，公司或公司控股子公司负责投资、建设、运营特许经营权项目，并通过特许经营权收取水处理费回收前期投资、补偿运营成本及获取运营收益；第二，公司接受水处理终端用户或投资运营商委托，为其提供专业化运营管理及技术服务，公司无需负责项目投资，并通过收取运营费或技术服务费等方式补偿运营成本及获取运营收益。

报告期内，公司主要经营模式没有发生重大变化。

#### （三）市场地位

## 1、公司是国内最早从事中空纤维膜组件研发、生产和销售的专业化企业之一，荣获多项国家级、省部级奖项。

公司的膜技术起源于 1974 年天津纺织工学院（现天津工业大学）成立的膜科学与技术研究所，膜技术研发历史悠久，学术积淀颇深。经过多年的技术研发，2003 年起，公司在国内率先实现国产原创中空纤维膜技术的产业化及大规模应用。公司自主研发和生产的中空纤维膜及其水资源化和特种分离应用技术在国内市场竞争中保持领先地位，并获得了多项国家级、省部级科学技术奖项。其中，公司中空纤维膜制备及应用两项技术发明分别荣获 2008 年、2012 年国家技术发明奖二等奖。2024 年，公司荣获 2023 年国家科学技术进步奖一等奖一项、中国纺织工业联合会科技进步一等奖一项。

报告期内，公司获评国家级专精特新“小巨人”企业，联合天津工业大学、浙江工业大学共同建设并获批先进分离膜材料全国重点实验室，两项膜技术装备入选《天津市首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2025 版）》，炫流曝气膜生物反应器技术获得 2025 年中国膜工业协会科学技术一等奖，博士后科研工作站的膜产品无损检测机器人开发项目成功获批 2025 年京津冀协同创新专项。

经过多年的应用研发及技术迭代，公司的中空纤维超滤膜、微滤膜等系列产品已达到国际领先水平，经过数年的发展，公司的膜产品在自来水净化、污水处理及回用、海水淡化预处理、工业废水处理及回用等多个水资源化领域实现了对美、日等国际膜品牌同类产品的替代，推动了中空纤维超/微滤膜国产化率提升。

近年来，公司通过持续研发创新和产品迭代、工艺改进，巩固公司中空纤维膜相关产品和技术领先地位。报告期内，公司推出的炫流曝气膜生物反应器技术在气水比、运行膜通量等指标方面较传统工艺大幅改善，经中国膜工业协会组织专家鉴定为国际先进水平，在多个项目中实现应用并得到业主广泛认可；终端用超滤膜、双端产水外压柱式膜、PVC 内压膜、中空纤维纳滤膜等多款新产品研发取得突破性进展，部分产品完成开发并投入试验应用；以膜技术为核心的短流程水处理新工艺进入运行试验。

## 2、公司的 HPS 高效澄清池在高浊度水净化领域应用领先。

公司的全资子公司甘肃金桥水科技（集团）有限公司（简称“金桥水科”）拥有自主研发的 HPS（造粒混凝）高效澄清池技术。其核心是采用旋流造粒技术，将絮凝、沉淀、澄清在一个池体内完成，缩短了工艺流程，且处理水量比同直径的圆形澄清池提高；整个 HPS 高效澄清池不需要任何机械设备，运行过程中不会发生机械设备的维修及更换，操作简单方便，对运行人员的技术要求低；此外，还具有耗电少、运行成本低、占地面积小、实现了模块化建设等优势。

HPS 高效澄清池核心设备及相关的技术取得多项国家发明专利、实用新型专利，并获得国家科技进步二等奖。

金桥水科的 HPS 高效澄清池技术已广泛应用于各类高浊度水处理项目，具体领域包括市政供水、工业供水、高效农业节水灌溉、泥沙预处理等，覆盖甘肃、陕西、宁夏、青海、新疆、内蒙、山东等省区的市政、水利、农灌、电力、冶金、钢铁、化工、院校、部队、村镇等行业部门。典型项目包括：陕西省韩城市禹门抽黄改造工程泥沙处理站项目，国投新疆罗布泊 120 万吨/年钾肥扩能改造工程外部供水扩建主项水处理厂工程项目，陕西省延安黄河引水工程泥沙站内澄清池项目，陕西省渭南市抽黄供水

蒲石沉砂池工程项目，青海省民和县下川口生态节水灌溉示范工程项目，甘肃省白银市靖远县刘川引黄供水工程项目，陕西合阳渭北高效节水灌溉工程（一期）项目等。

报告期内，公司市场地位没有发生重大变化。

#### （四）业绩驱动因素的变化情况

公司产品和服务的下游应用领域包括污染治理、水资源化、工业生产等，公司业绩除受公司自身技术研发、产品质量与价格、运营效率等竞争要素影响外，受宏观经济、国家政策、产业链上游原材料供需、下游行业景气度、行业竞争环境等因素影响较大。

报告期内，公司业绩驱动因素呈现分化态势。政策端，2025 年国家密集出台膜技术及其下游应用专项政策，为公司在再生水利用、工业节水等重点领域拓展提供了有力支撑；成本端，PVDF 等主要原材料价格尽管出现阶段性波动，但全年整体仍保持低位运行，有利于成本控制，但第四季度起 PVDF 原材料价格普遍出现探底回升迹象，需持续关注；需求端，我国膜法水处理行业市场规模继续保持稳中有增，工业废水处理及回用、再生水等细分领域需求稳步增长，但市政水处理领域受地方财政资金紧张等影响，叠加行业内中小企业同质化竞争，导致膜产品售价总体承压，项目实施和交付周期偏长。面对上述变化，公司将积极把握政策机遇，加快打造差异化产品与技术矩阵，巩固并扩大现有市场份额，重点切入膜技术新兴应用市场，增强公司整体竞争力及盈利质量。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为膜产业，膜分离技术作为一种在全球广泛应用的新兴高效分离技术，被广泛应用于电力、纺织、化工、电子、冶金、石油、食品、饮用水净化、工业水处理、生物制药、发酵等多个领域，是环境保护、水资源化、工业领域净化、浓缩与分离等应用领域的共性关键技术。膜产业作为我国长期重点支持和发展的产业，国家“十二五”期间将其认定为战略性新兴产业，“十三五”期间明确高性能分离膜材料为关键战略材料的发展重点，多项膜技术被列入国家绿色低碳先进技术成果目录；国家“十四五”规划进一步明确提出，聚焦包括新材料、高端装备、绿色环保在内的战略性新兴产业，加快关键核心技术创新应用。展望“十五五”时期，国家层面对膜产业及膜技术应用的政策支持进一步深化。国家“十五五”规划明确提出提高水资源集约安全利用水平，要求单位 GDP 用水量进一步下降，并将加快建设现代化水网、壮大海水淡化等海洋新兴产业纳入重点部署。

报告期内，国家层面发布支持膜产业及下游应用产业的重要政策如下：

时间	发布部门及文件名称	相关内容
2025 年 2 月	生态环境部、国家发展改革委等 16 部门印发《关于加强生态环境领域科技创新 推动美丽中国建设的实施意见》	以支撑保障美丽中国建设为目标，围绕减污降碳增汇等推动布局国家科技攻关任务，推进工业、能源、水利等重点领域绿色低碳和污染防治关键技术攻关。强化企业科技创新主体地位，培育生态环境科技领军企业。
2025 年 3 月	工信部、生态环境部等印发《促进环保装备制造业高质量发展的若干意见》	力争到 2027 年先进技术装备市场占有率显著提升，到 2030 年培育一批产业创新能力和综合竞争力强龙头企业。面向污染防治急需的高性能水处理膜等领域，引导龙头企业牵头搭建高水平中试平台并适度开放，提高科技成果转化和产业化水平。推动环保装备企业

		从提供单一领域环保技术装备向多领域“产品+服务”供给转变。支持优势环保装备企业“走出去”，扩大环保技术和设备出口。
2025年6月	中共中央办公厅、国务院办公厅发布《关于全面推进江河保护治理的意见》	全方位提升节水水平。深入推进节水型社会建设，推动形成节水型生产生活方式。深入实施国家节水行动，在黄河、海河、辽河和西北地区内陆河等流域推进深度节水控水。推动农业节水增效，实施高效节水灌溉，发展高效旱作农业。推动工业节水减排，提升工业用水循环利用水平。推动城镇节水降耗，推广使用生活节水器具。加强再生水、集蓄雨水、海水及海水淡化水、矿坑（井）水、微咸水等非常规水利用。健全节水激励约束机制，大力发展节水产业，加快推行合同节水管理。
2025年7月	自然资源部发布《2024年全国海水利用报告》	2024年全国现有海水淡化工程158个，工程规模285.6万吨/日，比2023年增加了33.3万吨/日。天津、山东、江苏、浙江等沿海省市积极推进大型海水淡化工程建设，为沿海电力、石化、钢铁等高耗水行业用水提供可靠水源保障。 2024年全国海水冷却用水量1883.36亿吨，比2023年增加了29.57亿吨。辽宁、山东、江苏、浙江、福建、广东年海水冷却用水量超过百亿吨。此外，天津、河北、山东、福建等地积极开展海水提溴、提钾工艺技术装备研发与成果转化，探索海水资源梯次多元化高效利用，提高资源利用效率。
2025年10月	工信部发布《国家鼓励的工业节水工艺、技术和装备目录（2025年版）》	涵盖共性通用技术及钢铁、石化化工、纺织印染、食品、有色金属、煤炭、电力等13个行业领域，收录先进节水工艺技术共150项，为工业企业选择节水方案提供参考指引。高通量抗污染海水淡化反渗透膜、高效UF+RO双膜耦合海水淡化技术、面向工业回用的双膜法城镇污水深度处理技术、基于组合式膜滤工艺的市政污水回用技术、膜法水处理智慧水务装备等多项膜工艺、技术和装备入选。
2025年10月	工信部、水利部联合印发《节水装备高质量发展实施方案（2025—2030年）》	到2027年，高效循环冷却、高端膜分离等技术装备实现产业化应用，培育一批龙头企业和专精特新“小巨人”企业。 加快基于双膜（超滤、反渗透）工艺的污水资源化高品质回用技术推广应用，推进厌氧膜生物反应器示范应用，形成面向未来的再生水处理与资源化利用技术体系；支持智能化膜分离集成系统，融合微滤、超滤、纳滤、反渗透等多种膜技术，实现多膜系统协同运行与智能调控。在海水淡化领域，攻克抗氧化、耐海水腐蚀、抗污染的高性能膜材料。
2025年12月	工信部、生态环境部联合发布《国家鼓励发展的重大环保技术装备目录（2025年版）》	目录包含开发类、应用类、推广类三大类别，覆盖大气污染防治、水污染防治、固体废物处理等核心领域，为先进环保技术装备研发和应用推广提供政策指引。多项膜技术及膜耦合技术工艺装备入选。

### 三、核心竞争力分析

公司依靠自身的持续创新能力和技术力量不断进行技术深化和创新，在核心材料研发、产品及设备制造、应用工艺技术及运营服务等领域积累了丰富的经验，并在产业化运作中得以成熟应用。具体来说，公司的核心竞争力包括以下方面：

#### 1、公司拥有领先的科研平台、卓越的研发实力和产学研用相结合研发人才梯队。

公司及公司下属子公司是国内最早从事具有自主知识产权的中空纤维膜及 HPS 高效澄清池研发、生产和销售的专业化企业之一。依托公司材料研发、技术集成应用工艺开发、机电一体化装备开发与制造的多层次研发人才梯队，联合膜材料与膜应用国家重点实验室（现先进分离膜材料全国重点实验室）、国家企业技术中心、天津市膜技术与水资源化工程企业重点实验室、天津市膜法水环境工程研究中心等国家、区域或行业领先平台，公司率先开发出一系列国产中空纤维膜产品和 HPS 高效澄清池技术，积累了丰富的应用集成技术并在水资源化、物料分离等领域实现规模化应用。

公司坚持创新研发驱动，牵头或参与承担了多项国家及省部级科研项目，获得数项国家级、省部级科技奖励，主导或参与制定了多项国家标准、行业标准。报告期内，公司获批立项 3 项省部级以上科研项目，制定实施企业标准 1 项，发布国标 1 项、行标 2 项、团体标准 1 项。

## 2、公司拥有工程设计、咨询及承包资质，可独立提供完整的水资源化解决方案。

公司及下属子公司具有市政行业（给水工程、排水工程）专业甲级设计资质、市政公用工程施工总承包贰级资质、工程咨询单位市政公用工程甲级资信等相关的工程设计、咨询及建筑业企业资质，并取得质量管理体系认证证书、环境管理体系认证证书、职业健康安全管理体系认证证书，可为客户提供从可研、设计到施工承包的完整水资源化解决方案。

## 3、公司在多个领域拥有丰富的大型项目实施及运营经验。

公司及下属子公司拥有国内领先的中空纤维膜材料研发和膜组件制备体系、系列化的膜设备和高效澄清池设备制造体系，并具备从前期设计开始为客户提供专业化服务的能力，能针对水资源化项目具体情况和实际需求开展工程设计和产品应用及提供专业运营服务。经过多年的研发和应用实践，公司及下属子公司在原水（尤其是高浊度水）净化、自来水净化、市政污水处理及回用、钢铁、电力、印染、石化、煤化工、海水淡化、电子、光伏、半导体等领域水资源化市场及精细化工、生物制药等工业分离市场均有大量的实施案例，掌握了丰富的系统集成及运营实践经验。

报告期内，公司核心竞争力未出现重大变化或受到重大影响。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

2025 年，公司所处行业面临市场竞争加剧、产品同质化突出及低价竞争等多重压力。面对复杂严峻的外部环境，公司坚持长期主义经营理念，聚焦核心主业，扎实推进各项经营工作。报告期内，公司持续优化业务布局，强化内部管理与外部协同，加快项目结算与应收账款清收。

报告期内，公司经营受项目执行周期、期间费用、联营企业亏损及资产减值计提等多重因素综合影响，主要利润指标出现亏损，但全年新签合同额、回款额均实现较好增长，经营性净现金流由负转正，货币资金充裕，期末在手订单及全年在跟进重大项目充足，核心业务基础不断夯实，为公司后续期间持续健康发展提供了有力支撑。

报告期内，公司实现营业收入 24,230.64 万元，同比下降 1.48%；实现归属于上市公司股东的净利润-3,304.13 万元，同比下降 399.09%；经营活动产生的现金流量净额为 1,874.57 万元，同比增长 796.83%。报告期末，公司资产总额 107,423.70 万元，较期初增长 13.28%；归属于母公司所有者权益为 54,542.51 万元，较期初下降 5.54%；归属于上市公司股东的每股净资产为 1.81 元；资产负债率 44.45%，流动比率 173.58%，速动比率 135.56%，整体偿债能力保持稳健可控。

报告期内，公司经营业绩变动的主要原因如下：

(1) 报告期内，公司膜装备及膜系统销售新签订单实现明显增长，带动公司新签合同总额同比提升，但由于主要项目在报告期内尚未实施完毕并确认收入及结转毛利，对当期业绩贡献有限，导致营业收入同比微降。

(2) 报告期内，公司加大市场开拓、实施分支机构及子公司新设或重组与布局、加大历史遗留应收款问题处置等带来期间费用增加，对利润形成一定挤占；联营企业发生大额资产处置损失，投资收益同比减少；因收回以前年度欠款冲回坏账减少、计提合同资产减值等，信用及资产减值损失增加。

(3) 报告期内，公司加大销售回款及历史应收清收力度，经营性现金净流入同比大幅增长。同时，通过子公司引入战略投资、扩大银行授信等方式，期末货币资金较期初实现增长，资产与负债规模同步上升，但资产负债率仍保持在稳健水平，流动比率和速动比率均处于健康区间。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2025 年		2024 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	242,306,360.79	100%	245,942,425.69	100%	-1.48%
分行业					
专用设备制造业	242,306,360.79	100.00%	245,942,425.69	100.00%	-1.48%
分产品					
水处理工程	27,562,011.24	11.37%	36,036,547.05	14.65%	-23.52%
分离膜及水处理设备	164,268,742.66	67.79%	179,093,321.10	72.82%	-8.28%
污水处理	47,576,122.09	19.63%	27,026,942.53	10.99%	76.03%
设计服务	2,117,419.66	0.87%	1,164,806.17	0.47%	81.78%
其他业务	782,065.14	0.32%	2,620,808.84	1.07%	-70.16%
分地区					
境内	239,968,546.30	99.04%	241,187,861.65	98.07%	-0.51%
境外	2,337,814.49	0.96%	4,754,564.04	1.93%	-50.83%
分销售模式					
直销	242,306,360.79	100.00%	245,942,425.69	100.00%	-1.48%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	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
分行业						
专用设备制造业	242,306,360.79	172,932,290.47	28.63%	-1.48%	-3.96%	1.84%
分产品						
水处理工程	27,562,011.24	25,661,940.10	6.89%	-23.52%	-20.99%	-2.98%

分离膜及水处理设备	164,268,742.66	108,613,176.56	33.88%	-8.28%	-9.64%	1.00%
污水处理	47,576,122.09	36,356,276.64	23.58%	76.03%	57.49%	9.00%
设计服务	2,117,419.66	1,611,037.45	23.92%	81.78%	-26.08%	111.02%
其他业务	782,065.14	689,859.72	11.79%	-70.16%	-67.39%	-7.49%
分地区						
境内	239,968,546.30	172,697,752.93	28.03%	-0.51%	-2.96%	1.81%
境外	2,337,814.49	234,537.54	89.97%	-50.83%	-88.86%	34.26%
分销售模式						
直销	242,306,360.79	172,932,290.47	28.63%	-1.48%	-3.96%	1.84%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2025 年	2024 年	同比增减
专业设备制造业	销售量	平方米	1,677,241.17	2,362,017.992	-28.99%
	生产量	平方米	1,955,464.34	2,117,055.042	-7.63%
	库存量	平方米	622,948.38	344,725.21	80.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

本期膜产品库存量较上期同比增长 80.71%，主要系公司基于在手订单执行计划、市场需求预判及供应链保障考虑，主动进行战略性备货所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入金额 (万元)	数量	未确认收入金额 (万元)
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)				
PC	7	12,456.72	7	12,456.72	0	0	4	2,917.96	6	9,646.47
合计	7	12,456.72	7	12,456.72	0	0	4	2,917.96	6	9,646.47
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况（订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 50% 以上且金额超过 1 亿元）										
项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行进度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额 (万元)	项目进度是否达预期，如未达到披露原因			

报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行订单		处于施工期订单			处于运营期订单		
	数量	投资金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	投资金额 (万元)	数量	本期完成的投 资金额 (万元)	本期确 认收入 金额 (万元)	未完 成投 资金 额 (万元)	数量	运营 收入 (万 元)
			数量	投资 金额 (万 元)	数量	投资 金额 (万 元)								
EMC													2	2,300.43
BOT	3	0	3	0									5	1,329.33
O&M													2	1,127.85
合计	3	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9	4,757.61
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（投资金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入50%以上且金额超过1亿元）														
项目名称	业务类型	执行进度		报告内投资 金额（万 元）	累计投资金 额（万元）	未完成投资 金额（万 元）	确认收入 （万元）	进度是否达预期，如 未达到披露原因						
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况（运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上且金额超过1000万元，或者年度营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润10%以上且金额超过100万元）														
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入 （万元）	营业利润 （万元）	回款金额 （万元）	是否存在不能正常履 约的情形，如存在请 详细披露原因							
榆中 和平 工业 园区 卧龙 川产 业园 污水 处理 厂运 行	BOT	设计污水处 理规模为1 万吨/日	政府可行性 缺口补助及 使用者付费	554.02	181.92	471.62	否							

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2025 年		2024 年		同比增减
		金额	占营业成本比 重	金额	占营业成本比 重	
专用设备制造业	原材料、设备及分包	123,294,132.00	71.30%	119,526,162.70	66.38%	3.15%

说明

公司所处行业是高度竞争行业，因涉及商业机密，为维护公司及全体股东的利益，仅披露占比最高的单个项目。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本期新增纳入合并范围的结构化主体天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）、沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）。

天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）成立于 2022 年 12 月 26 日（2025 年度以前该合伙企业未开展业务），截止 2025 年 12 月 31 日，本公司实缴投资款 25,040,715.00 元，占实缴出资额的 88.14%。本公司作为天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）的主要投资人，投资份额占比较大，且最终投资项目为本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本公司承担了大部分可变回报的风险，故判断对天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）存在控制，将其纳入合并范围。

截止 2025 年 12 月 31 日止，天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）认缴沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）34%的出资比例，沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）的投资项目只有本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本集团承担了其绝大部分可变回报的风险，将其纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	81,516,871.57
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	22,173,117.34	9.15%
2	客户二	18,122,123.89	7.48%
3	客户三	16,114,831.86	6.65%
4	客户四	12,837,102.52	5.30%
5	客户五	12,269,695.96	5.06%
合计	--	81,516,871.57	33.64%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东和其他关联方在前五名客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	38,025,269.39
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.39%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	9,695,734.51	4.69%
2	供应商二	6,874,123.89	3.32%
3	供应商三	8,898,993.89	4.31%
4	供应商四	5,590,927.54	2.70%
5	供应商五	6,965,489.56	3.37%
合计	--	38,025,269.39	18.39%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东和其他关联方在前五名供应商中未直接或者间接拥有权益。

报告期内公司贸易业务收入占营业收入比例超过 10%

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2025 年	2024 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	17,293,291.13	14,453,106.34	19.65%	
管理费用	54,387,884.10	46,383,563.69	17.26%	
财务费用	7,276,358.10	7,071,745.97	2.89%	
研发费用	22,989,541.29	25,398,137.02	-9.48%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
面向污水处理的低成本-高抗污染改性中空纤维超滤膜制备关键技术攻关及示范应用	针对目前我国膜法污水处理过程中膜系统成本高、耐污染性差的问题，落实国家、地方推进污水资源化的产业政策，开发面向污水处理的低成本、高抗污染改性中空纤维超滤膜制备关键技术。	完成膜组件制备技术攻关，准备开展示范应用	研究 PVDF 与 PVC 共混改性机理与分子反应路径调控，获得持久亲水改性 PVDF 中空纤维超滤膜的连续规模化制备技术，开展污水处理回用示范用，降低我国污水处理成本，提升我国膜产品在国际市场的竞争力。	开发污水处理用低成本-高抗污染改性中空纤维膜产品，提升产品性能，提高产品市场竞争力。
中空纤维膜、反渗透膜等先进膜材料及其配套产品开发及应用	开展改性聚偏氟乙烯中空纤维膜及膜组件制备关键技术等先进膜材料及其配套产品集成应用技术的研发，实现先进膜材料快速发展，为我国水安全问题提供保障。	已完成	提升中空纤维膜、反渗透膜等先进膜材料及其配套产品产业自主创新的核心竞争力，大幅降低膜法水处理工程建设与运行成本，促进我国水处理新材料行业的快速发展。	开发新产品，拓展膜应用领域，提高产品市场占有率。

## 公司研发人员情况

	2025 年	2024 年	变动比例
研发人员数量（人）	107	103	3.88%
研发人员数量占比	29.16%	28.53%	0.63%
研发人员学历			
本科	64	58	10.34%
硕士	16	15	6.67%
博士	2	1	100.00%
本科以下	25	29	-13.79%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	17	13	30.77%
30~40 岁	45	44	2.27%
40 岁以上	45	46	-2.17%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2025 年	2024 年	2023 年
研发投入金额（元）	22,989,541.29	25,398,137.02	25,448,527.44
研发投入占营业收入比例	9.49%	10.33%	12.63%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	327,783,050.57	234,329,737.23	39.88%
经营活动现金流出小计	309,037,378.38	237,019,887.97	30.38%
经营活动产生的现金流量净额	18,745,672.19	-2,690,150.74	796.83%
投资活动现金流入小计	6,719,353.36	10,743,075.03	-37.45%
投资活动现金流出小计	25,798,816.45	1,411,388.09	1,727.90%
投资活动产生的现金流量净额	-19,079,463.09	9,331,686.94	-304.46%
筹资活动现金流入小计	166,516,146.03	61,097,999.09	172.54%
筹资活动现金流出小计	110,421,663.89	65,063,205.24	69.71%
筹资活动产生的现金流量净额	56,094,482.14	-3,965,206.15	1,514.67%

现金及现金等价物净增加额	55,851,680.51	2,710,794.78	1,960.34%
--------------	---------------	--------------	-----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 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；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期降低了 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；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 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款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

本报告期内公司经营活动的现金净流入 1,874.57 万元，净利润为 -3,204.45 万元，两者差异的主要原因为报告期内公司资产减值损失、固定资产折旧、无形资产摊销、财务费用等因素共同影响所致，详见附注七、78（1）。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,447,464.75	-8.65%	主要系公司权益法核算的长期股权投资收益、债务重组收益	权益法核算的投资收益具有可持续性，债务重组收益不具有可持续性
公允价值变动损益	427,079.75	-1.51%	主要系公司债转股所获得的股票股价上涨	是
资产减值	-5,239,690.96	18.53%	主要系公司计提合同资产减值损失	否
营业外收入	76,899.99	-0.27%	主要系本期子公司收到客户违约金	否
营业外支出	236,826.13	-0.84%	主要系本期核销应付账款形成损失	否
其他收益	1,506,147.31	-5.33%	主要系公司发生的政府补助、增值税加计抵减	是
信用减值损失（损失以“-”填列）	8,976,808.67	-31.74%	主要系公司冲减前期计提的应收款项坏账损失	否
资产处置收益（损失以“-”填列）	-327,859.27	1.16%	主要系公司发生固定资产处置损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2025 年末		2025 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	162,788,124.29	15.15%	88,362,350.75	9.32%	5.83%	
应收账款	202,671,017.40	18.87%	221,515,894.00	23.36%	-4.49%	
合同资产	9,738,391.35	0.91%	13,332,773.35	1.41%	-0.50%	
存货	69,522,246.15	6.47%	57,940,386.60	6.11%	0.36%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	104,169,731.29	9.70%	96,272,417.84	10.15%	-0.45%	
固定资产	179,273,865.84	16.69%	182,618,433.11	19.26%	-2.57%	
在建工程	21,574,432.56	2.01%	2,916,531.60	0.31%	1.70%	
使用权资产	18,054,014.40	1.68%	630,898.68	0.07%	1.61%	
短期借款	98,935,242.96	9.21%	49,682,748.12	5.24%	3.97%	
合同负债	36,804,638.47	3.43%	10,239,591.74	1.08%	2.35%	
长期借款	77,700,000.00	7.23%	74,200,000.00	7.82%	-0.59%	
租赁负债	14,348,884.81	1.34%		0.00%	1.34%	
其他应收款	39,178,069.30	3.65%	49,313,035.82	5.20%	-1.55%	
长期应收款	50,002,026.98	4.65%	55,886,178.58	5.89%	-1.24%	
其他权益工具投资	11,605,568.95	1.08%	10,555,437.77	1.11%	-0.03%	
无形资产	132,797,490.72	12.36%	137,864,700.36	14.54%	-2.18%	
应付账款	102,870,936.15	9.58%	86,632,455.72	9.14%	0.44%	
其他应付款	39,450,051.23	3.67%	65,554,115.38	6.91%	-3.24%	
一年内到期的非流动负债	8,331,103.37	0.78%	4,089,736.05	0.43%	0.35%	
预计负债	18,544,734.63	1.73%	18,002,542.87	1.90%	-0.17%	

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	717,493.98	427,079.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,144,573.73
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他债权投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他权益工具投资	10,555,437.77	0.00	-9,382,759.05	0.00	0.00	0.00	0.00	11,605,568.95
5.其他非流	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

动金融资产								
金融资产小计	11,272,931.75	427,079.75	-9,382,759.05	0.00	0.00	0.00	0.00	12,750,142.68
投资性房地产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应收款项融资	9,968,682.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,133,008.27	12,101,690.37
上述合计	21,241,613.85	427,079.75	-9,382,759.05	0.00	0.00	0.00	2,133,008.27	24,851,833.05
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

应收款项融资：其他变动主要系本报告期收到的银行承兑汇票和已背书、贴现的银行承兑汇票的差额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	2025 年末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	37,526,539.35	37,526,539.35	诉讼/保函保证金	诉讼/保函保证金
应收票据	9,565,109.59	9,565,109.59	已背书	已背书
长期股权投资	426,041,580.04	205,393,633.47	质押	质押
固定资产	178,161,625.71	113,130,904.02	抵押	抵押
无形资产	8,460,126.72	5,759,572.57	抵押	抵押
无形资产	124,636,045.45	103,863,371.21	质押	质押
合 计	784,391,026.86	475,239,130.21	—	—

注：截止 2025 年 12 月 31 日，本公司货币资金受限主要系无极县制革废水集中处理厂诉讼、仲裁等事项被司法冻结资金及履约保证金等。长期股权投资、固定资产、无形资产权利受限均系本集团开展银行贷款及股东借款提供的资产担保导致。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
25,798,816.45	1,411,388.09	1,727.90%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
高性能膜生产车间智能化升级改造项目	自建	是	水处理设备	2,437,526.72	5,354,058.32	自筹资金	17.20%			不涉及		
高性能水处理设备及智能一体化水处理装备制造项目	自建	是	水处理设备	16,220,374.24	16,220,374.24	自筹资金	10.96%			不涉及		
合计	--	--	--	18,657,900.96	21,574,432.56	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	400210	博天5	9,259,088.98	公允价值计量	717,493.98	427,079.75	-8,114,515.25				1,144,573.73	交易性金融资产	债务重组
合计			9,259,088.98	--	717,493.98	427,079.75	-8,114,515.25	0.00	0.00	0.00	1,144,573.73	--	--

#### （2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
天津瑞德赛恩	参股公司	水处理	60,000,000.00	354,929,596.16	224,819,214.16	103,821,510.10	28,514,724.41	25,748,327.12
青岛青水	参股公司	水处理	50,000,000.00	38,775,789.47	18,825,888.24	13,250,950.40	-19,573,063.71	-19,573,062.31

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）	受让及认购合伙份额	暂无重大影响
沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）	设立	暂无重大影响

主要控股参股公司情况说明

天津瑞德赛恩为公司参股公司，主要从事污水处理及其再生利用，环保咨询服务，水污染治理，公司经营情况良好，报告期内实现盈利。

青岛青水为公司参股公司，主要生产、销售过滤膜组件、过滤膜分离设备、水处理设备及相关产品，过滤膜应用技术开发及技术推广，报告期内净利润为亏损主要系经营亏损及进行重大资产出售产生资产处置损失。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

本期新增纳入合并范围的结构化主体天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）、沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）。

天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）成立于 2022 年 12 月 26 日（2025 年度以前该合伙企业未开展业务），截止 2025 年 12 月 31 日，本公司实缴投资款 25,040,715.00 元，占实缴出资额的 88.14%。本公司作为天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）的主要投资人，投资份额占比较

大，且最终投资项目为本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本公司承担了大部分可变回报的风险，故判断对天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）存在控制，将其纳入合并范围。

截止 2025 年 12 月 31 日止，天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）认缴沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）34%的出资比例，沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）的投资项目只有本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本集团承担了其绝大部分可变回报的风险，将其纳入合并范围。

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

全球膜分离技术的研究于十九世纪开始，在二十世纪研究取得重大突破并逐渐出现商业化应用，用于电力、化工等高耗水、高要求等领域，随后逐步拓展至工业废水处理及市政领域，从而形成分离膜产业。当前，膜分离技术是材料科学和过程工程科学等诸多学科交叉结合、相互渗透而产生的新领域，已成为当代新兴高效的共性关键技术。分离膜产业涉及从上游化工原料供给，到下游环境、医疗、能源、电子等多领域应用，在全球范围内处于快速发展阶段。

当前，国内市政水处理领域超/微滤膜已实现较高比例的国产化替代，存量换膜市场和工业领域的市场占比正在逐步提升。相比之下，复杂工业应用超/微滤膜、物料分离膜、纳滤膜、反渗透膜等的国产化程度还比较低。在工业物料分离膜方面，国产膜在精细化工、生物制药等部分细分领域一定程度上实现了进口替代，但应用范围仍比较窄；由于物料种类多元、分离环境各异，对膜材料抗污染性能、分离精度及工艺稳定性等要求较高，进口膜在大多数的工业膜分离环节仍占据明显的领先地位。在纳滤膜、反渗透膜方面，国产膜的应用仍以分离性能要求不高、竞争相对激烈的民用及商用净水场景为主，而在对于膜性能要求更高的领域，如超纯水制备、工业零排放/近零排放、海水淡化等，进口厂商仍占据主要市场份额，国产替代空间大。

公司研发和生产的中空纤维膜是功能纤维材料与分离膜技术交叉形成的新型膜技术产品，与卷式膜、管式膜、平板膜等其他形态分离膜相比，具备耐压性能好、无需支撑体、单位体积装填密度高、过滤面积大、通量高、占地面积小、能耗低等优势，成为分离膜领域中发展快、规模大、产值高的一类膜产品。与无机膜、金属膜相比，中空纤维膜作为一种有机膜产品在性价比方面具备较大的优势，因此应用范围和市场空间相对更广。

中空纤维超/微滤膜已成为全世界范围内超/微滤膜中发展最为成熟、竞争力最强、应用也最广泛的膜品种。在我国，中空纤维超/微滤膜广泛应用于国内自来水净化、市政和工业水处理及回用、海水淡化预处理等水资源化领域，并形成了大量大型示范工程。此外，中空纤维物料分离膜在化工、生物制药、食品饮料等行业净化、浓缩与分离环节也实现了较为广泛的应用，中空纤维纳滤膜、中空纤维反渗透膜及中空纤维精准分离膜等制备难度较高但分离优势明显的新型中空纤维膜产品在近年材料开发、产品研发和产业化中逐步获得重视。报告期内，公司在中空纤维纳滤膜、半导体终端超滤膜等新产品研发方面取得突破，部分产品已投入试验应用，随着产品成熟度的提升、市场应用的积累，未来有机会对传统分离工艺和其他膜产品形成技术替代，产品市场潜力巨大。

中空纤维膜行业上游主要原材料为高分子材料，如含氟聚合物、聚砜、聚乙烯、树脂等基础化工原料。公司拥有系列中空纤维膜材料及膜丝、膜组件的自主制备能力，通过选取合适的基础原材料开展改性、共混、复合后应用于纺丝工艺，形成了湿法膜、加强湿法膜、同质复合热法膜、内衬编织膜、改性 PVDF 膜、特种分离膜等一系列膜丝制造技术，满足系列化中空纤维膜产品的生产需求。报告期内，中空纤维膜上游 PVDF 等主要原材料产能总体充裕，原材料价格仍处于低位运行。

从下游需求端看，我国膜法水处理行业市场规模继续保持稳中有增，工业废水处理及回用、再生水等细分领域需求稳步增长，但市政水处理领域受地方财政资金紧张等影响，项目实施和交付周期偏长，叠加行业内中小企业同质化竞争，导致膜产品售价总体承压。

长期来看，随着国家水网建设、非常规水资源利用、工业节水改造及大规模设备更新等政策的深入实施，海水淡化、再生水利用、矿井水处理、工业废水零排放、新兴行业纯水/超纯水、高品质供水等市场需求将持续释放，为拥有核心技术、品牌优势和全链条服务能力的头部企业带来稳定的市场增长空间。公司作为中空纤维膜领域的技术领先企业，有望凭借技术积累和品牌优势，在行业整合期进一步扩大市场份额。

## （二）公司发展战略

公司将坚定围绕“分离膜及膜系统解决方案”核心主业，坚持内涵发展与外延拓展相结合，持续巩固膜领域技术领先地位。一方面，加大高性能膜材料、新产品的研发投入，推动新产品产业化应用，丰富产品矩阵；另一方面，延伸发展膜系统集成与运维服务，构建“产品+系统+运营”全链条服务能力，提升整体解决方案竞争力。同时，依托上市平台、基金和战略合作，探索上下游资源整合，拓展新兴膜技术及膜技术在新兴领域的应用，培育新的增长动能。

## （三）经营计划

2026 年，公司将重点围绕如下工作开展经营：

1. 强化战略引领，推动主业提质增效。围绕公司核心主业发展，加大高性能膜材料及新产品的研发投入，加速技术成果产业化转化，巩固中空纤维膜领域技术领先地位。推动公司“产品+系统+运营”全链条模式落地，有效提升公司经营规模和利润水平。

2. 扩大市场布局，拓展业务版图。在巩固当前核心区域市场的基础上，扩大全国其他重点市场布局；在巩固并扩大现有市政及部分工业领域优势的基础上，积极拓展新兴膜技术及膜技术在新兴领域的应用，培育新的利润增长点；积极评估和尝试海外业务机会，提升国际订单规模。

3. 深化精益管理，严控成本费用。完善全流程成本和费用管控机制，推进生产数字化与智能化改造，提升运营效率；强化应收账款清收与现金流管理，优化融资结构，保障公司资金链安全与财务稳健。

4. 强化投资管控与协同，提升资本配置效率。优化公司参控股股权布局，推动股权投资与主营业务形成协同效应，促进产业资源整合与价值提升。

5. 健全激励约束机制，激发组织人才效能。优化绩效考核与薪酬管理体系，完善市场化、中长期激励机制，精准引进核心技术、市场与管理人才，为公司长远发展夯实人才基础、注入内生动力。

## （四）可能面对的风险

提请投资者重点关注，公司未来发展中可能面对的主要风险包括但不限于：

#### 1、行业竞争加剧风险。

公司在中空纤维膜领域、HPS 高效澄清池领域具有良好的技术创新能力和品牌优势，但公司在中空纤维膜领域同时面临着国际知名企业和国内同类企业的竞争，同时，卷式膜、平板膜等其他类型膜与中空纤维膜的应用场景存在一定交叉或重叠，因此，公司在部分应用场景也面临其他类型膜企业的市场竞争。尽管分离膜行业的市场规模保持增长，应用领域持续扩大，但随着竞争者的持续进入，膜行业竞争将可能进一步加剧。此外，HPS 高效澄清池领域面临着其他传统及新兴澄清池技术的竞争。

为应对行业竞争，公司保持市场需求为导向的系列化产品和技术研发，针对传统市场开发高性价比、具备成本竞争力的产品，面向新兴市场研发高性能产品，力争保持公司竞争优势地位。

#### 2、行业成本波动风险。

公司核心产品主要原材料为高分子材料，其价格受到全球基础化工价格、供求结构及其他需求领域景气度等方面影响，价格和供应可能存在较大波动，从而对公司产品利润和产能产生影响。报告期内，核心原材料价格总体维持低位运行，但自 2025 年第四季度开始原材料价格出现探底回升，叠加 2026 年第一季度国际形势扰动全球供应链，不排除原材料价格持续上涨，从而对公司生产成本带来压力。

面对上述风险，公司将持续开展膜材料改性、新材料研发，未来将继续加大材料研发力度，以提高公司膜生产所用材料品类的多样性和供应稳定性，同时，加快高附加值膜产品的研发与市场应用拓展。

#### 3、下游行业波动风险。

公司技术和产品重点应用于市政及工业水处理及水资源化领域，如原水净化、自来水净化、市政污水处理及回用、工业废水处理及资源化、海水淡化及其他非常规水资源化领域。尽管水处理及资源化受到国家政策长期鼓励和支持，是国家节能减排及绿色发展的重要方向，报告期内国家出台多项政策支持相关领域发展，但水处理及水资源化项目投资与行业景气度密切相关。若公司下游行业如市政、工业领域受宏观经济波动、产业政策调整等因素影响而出现下滑或波动，相关行业企业在水处理及水资源化领域的投资将可能削减或延期，从而可能减少或放缓对公司的相关产品及解决方案的采购需求，或相关款项无法及时支付，进而可能对公司的业务发展、业绩和回款产生影响。

面对上述风险，公司将紧密分析市场环境，加快系列化产品的研发，扩大产品应用领域，重点布局发展前景好、景气度高的细分领域，筛选优质合作客户。

#### 4、经营业绩改善不及预期风险。

本报告期内公司由盈转亏，未来如果公司业务发展没有达到预期效果或公司未能采用有效措施优化管理及资源配置并改善经营质量，公司可能面临经营业绩进一步下降的风险。

面对上述风险，公司近年来持续加大新产品研发及市场开发，报告期内新增订单额同比提升，期末在手订单充足；未来公司将继续集中优势资源重点投入主业，并着力开展市场拓展、降本增效、加快应收账款催收等措施，尽快改善经营业绩。

#### 5、应收账款回收风险。

本报告期末，公司应收账款余额较大的客户方主要为地方政府、国有平台公司等，主要系公司以前年度开展水处理工程业务形成的应收账款。若未来上述应收账款客户的财政/财务状况或经营发生重大不利变化或主要客户因审批流程等特定因素导致回款周期大幅延长，将会影响公司上述应收账款的回收，从而对公司资金状况、财务状况和经营成果造成不利影响。

面对上述风险，公司近年来持续开展应收账款催收管理，其中，无极项目应收账款达成和解协议并按照协议约定分期收回款项，临潼项目应收账款已起诉其股东承担连带偿还责任并获判决，执行回收部分款项；同时，公司积极实施业务转型，大型水处理工程收入规模及占比已大幅减少，工程业务收入以实施及结算回款周期相对较短、客户资信较好的膜系统集成类业务为主，以降低未来新增业务的应收账款风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025年05月06日	线上会议	网络平台线上交流	个人	参与公司2024年度业绩网上说明会的投资者	行业情况、公司业务及经营情况	详见公司在巨潮资讯网刊登的《投资者关系活动记录表》(编号2025-001)
2025年09月11日	线上会议	网络平台线上交流	个人	参加天津辖区上市公司2025年投资者网上集体接待日暨半年报业绩说明会的投资者	公司业务、经营情况及未来展望	详见公司在巨潮资讯网刊登的《投资者关系活动记录表》(编号2025-002)

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

## 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《上市公司规范运作》及其它有关法律法规、规范性文件的要求完善公司治理结构和管理架构，建立健全公司内控制度。报告期内，主要修订了《公司章程》、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》、《募集资金管理办法》等 18 个内控制度，进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东会

公司严格按照《公司章程》、《股东会议事规则》等规定和要求，规范股东会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司发生 1 次单独持有本公司有表决权股份总数 1% 以上的股东提请增加股东会临时提案的情形，符合《公司章程》和《股东会议事规则》的规定。股东会保证各位股东有充分的发言权，并且对不能出席股东会的股东提供网络投票渠道，确保全体股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东航膜科技按照《上市规则》、《上市公司规范运作》、《公司章程》等相关规定和要求，严格规范自身行为，不存在超越公司股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，未损害公司及其他股东的利益，也不存在控股股东占用公司资金的情形，公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》等制度确保董事会能够规范、高效运作。公司董事会目前由 8 名成员组成，其中独立董事 4 名，董事会成员符合有关法律、法规、章程等的要求且具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占多数。专门委员会为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事和监事会

根据中国证监会《关于新〈公司法〉配套制度规则实施相关过渡期安排》等相关法律、法规、规范性文件的规定，结合公司实际情况调整治理架构。公司调整治理架构，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权，《监事会议事规则》等与监事会有关的制度条款相应废止；公司监事在监事会中担任的职务自然免除。

### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规以及公司《信息披露管理办法》、《投资者关系管理办法》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》为公司信息披露的指定报纸，巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

### （六）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了规范有效的董事、高级管理人员绩效评价与激励约束机制，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。

### （七）关于相关利益

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通 and 交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性的情况。公司控股股东对保持公司独立性事宜做出了相关承诺。公司无实际控制人。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
黄艺	男	51	董事长	现任	2025年11月10日							
范宁	男	54	董事	现任	2010年11月25日							
翟军	男	58	董事	现任	2020年10月12日							
郭东	男	57	董事	现任	2025年05月30日							
刘志刚	男	68	独立董事	现任	2022年01月13日							
崔嵘	女	64	独立董事	现任	2022年01月13日							
熊文钊	男	64	独立董事	现任	2024年04月10日							
谢京	男	55	独立董事	现任	2024年04月10日							
梁峰	男	50	董事	离任	2022年01月13日	2025年03月03日						
李春之	男	52	董事	离任	2025年01月15日	2025年09月08日						
郑春建	男	51	董事	离任	2022年01月13日	2026年03月16日						
范宁	男	54	总经理	现任	2015年03月26日							
吕晓龙	男	62	首席科学家	现任	2022年04月21日							
展树华	男	56	副总经理	现任	2019年06月11日							
展树华	男	56	安全总监	现任	2025年01月23日							
李洪港	男	55	副总经理	现任	2012年07月24日		47,460	0	0	0	47,460	
于建华	男	53	副总经理/	现任	2019年06							

			财务总监		月 11 日							
宋辉鹏	男	31	副总经理/ 投融资总 监	现任	2022 年 04 月 21 日							
宋辉鹏	男	31	董事会秘 书	现任	2022 年 12 月 23 日							
蒋鹏	男	39	生产总监	现任	2021 年 06 月 30 日							
柳海波	男	43	营销总监	现任	2024 年 03 月 25 日							
刘彬	男	47	技术总监	现任	2025 年 06 月 05 日							
乐良才	男	38	副总经理	现任	2025 年 10 月 22 日							
合计	--	--	--	--	--	--	47,460	0	0	0	47,460	--

报告期是否存在任期内董事和高级管理人员离任的情况

是 否

2025 年 3 月 3 日披露《关于非独立董事逝世的公告》，董事梁峰因病去世导致离任；2025 年 9 月 8 日披露《关于公司非独立董事辞职的公告》，非独立董事李春之先生因个人工作原因辞职；2026 年 3 月 16 日披露《关于公司非独立董事辞职的公告》，非独立董事郑春建先生因个人工作安排辞职。

公司董事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
梁峰	董事	离任	2025 年 03 月 03 日	个人原因
李春之	董事	离任	2025 年 09 月 08 日	个人原因
郑春建	董事	离任	2026 年 03 月 16 日	个人原因

## 2、任职情况

公司现任董事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### (1) 董事

黄艺，中国国籍，未持有境外其他国家或地区护照，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学，硕士学历。曾任中国光大银行海口分行客户经理，四川圣奥医药有限公司总经理助理，太平人寿保险有限公司四川分公司副总经理，天弘基金管理有限公司财富管理部副总经理，天弘创新资产管理有限公司资产管理部总经理、股权投资部总经理，新里程医院管理有限公司战略投资部总经理，北京新里程投资管理有限公司董事总经理，海南耀能企业管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。现任本公司董事长，航膜科技发展集团有限公司董事，西藏正耀投资基金管理有限公司管理合伙人，成都正耀慧农农业科技合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，新里程（天津）健康产业投资中心（有限合伙）执行事务合伙人委派代表，四川国康源生物科技有限责任公司董事，青海格广记枸杞供应链管理有限公司董事，成都方舆商务信息咨询有限公司法定代表人、执行董事、经理，洛阳新里程医院有限公司董事。

范宁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，正高级工程师、高级经济师、注册一级建造师。曾任中国纺织总会规划发展部副主任科员，国家纺织工业局行业管理司主任科员、工程师，中纺网络信息技术有限公司总经理助理，中国纺织工业对外经济技术合作公司、中国纺织机械和技术进出口公司办公室副主任、投资部经理、董事会秘书，天津膜天膜工程技术有限公司董事，中国纺织工业对外经济技术合作公司、中国纺织机械和技术进出口有限公司副总经理，中贝合资贝宁纺织公司副董事长，张家港扬子精梳毛条有限公司董事，中纺机技术服务进出口公司法定代表人，甘肃金桥水科技（集团）有限公司法定代表人、执行董事。现任本公司法定代表人、董事、总经理，河北津膜新材料科技有限公司法定代表人、董事，青岛青水津膜高新科技有限公司副董事长。

翟军，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。曾任北京京远食品发展有限公司（中外合资）财务部会计，北京高创经贸发展公司（中国国投高新产业投资有限公司全资子公司、2002 年更名为高新开创投资公司）财务部、北京金球道保龄球俱乐部有限公司（北京高创经贸发展公司子公司）财务总监，高新开创投资公司财务部、以及下属企业北京达通科技发展有限公司、北京金城旅行社、北京金泰航空服务有限公司财务负责人，高新开创投资公司财务经理、山东高新置业有限公司（中国国投高新产业投资有限公司全资子公司）财务经理，深圳瑞华泰薄膜科技股份有限公司董事； 现任中国国投高新产业投资有限公司企业管理部（安全与环境部）运营管理岗高级主管及本公司董事。

郭东，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任海虹企业（控股）股份有限公司（现国新健康保障服务集团股份有限公司）董事，中海恒实业发展有限公司董事、副总经理，《数字世界报》总经理。现任湖南航天环保产业基金管理有限公司执行董事，航膜科技发展集团有限公司专务。

谢京，中国国籍，无境外永久居留权，民革党员，本科学历，首都经济贸易大学会计学研究生，中国注册会计师，国际注册内部审计师。曾任职于深圳华强实业股份有限公司、利安达会计师事务所、信永中和会计师事务所、中磊会计师事务所、国富浩华会计师事务所，宁强旭日天然气综合开发有限公司。现就职于大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任合伙人及总经理助理，并任北京百华悦邦科技股份有限公司（300736.SZ）独立董事及本公司独立董事。

刘志刚，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，教授级高级工程师。曾任上海县漕河泾镇商业系统职工，中国煤炭工业部技术发展司职员，煤炭科学研究总院高级工程师，中国蓝星（集团）蓝星水处理技术有限公司部门经理，中国环境保护公司副总工程师，中国节能环保集团有限公司科技部副主任。中环保水务投资有限公司副总经理，中节能新疆新能源有限公司董事长，中环水务建设有限公司总经理，湖州中环原水有限公司董事长，中环保污水处理宿州有限公司董事长，北京中科老专家技术中心专业委员会秘书长，浙江中环兴环保科技有限公司副总，北京中立鸿集团有限公司科技部主任，中国启源工程设计研究院有限公司外部董事。现任本公司独立董事。

崔嵘，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，高级经济师，企业人力资源一级管理师。曾任内蒙古财经大学计划统计系教师，中国农业银行股份有限公司总行人力资源部培训一处副处长、高管及员工培训管理处副处长、人力资源部专家。现任本公司独立董事。

熊文钊，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中国政法大学，法学博士。现任天津大学讲席教授，博士生导师，天津大学国家制度与国家治理研究院副院长。兼任中国法学会立法学研究会副会长、中国法学会行政法学研究会常务理事兼学术委员会委员、中国法学会财税法学研究会常务理事兼学术委员会委员、中华人民共和国财政部法律顾问及本公司独立董事。

## （2）高级管理人员

范宁，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，正高级工程师、高级经济师、注册一级建造师。曾任中国纺织总会规划发展部副主任科员，国家纺织工业局行业管理司主任科员、工程师，中纺网络信息技术有限公司总经理助理，中国纺织工业对外经济技术合作公司、中国纺织机械和技术进出口公司办公室副主任、投资部经理、董事会秘书，天津膜天膜工程技术有限公司董事，中国纺织工业对外经济技术合作公司、中国纺织机械和技术进出口有限公司副总经理，中贝合资贝宁纺织公司副董事长，张家港扬子精梳毛条有限公司董事，中纺机技术服务进出口公司法定代表人，甘肃金桥水科技（集团）有限公司法定代表人、执行董事。现任本公司法定代表人、董事、总经理，河北津膜新材料科技有限公司法定代表人、董事，青岛青水津膜高新科技有限公司副董事长。

吕晓龙，中国国籍，无境外永久居留权，本硕毕业于天津大学，工学博士，二级教授，博士生导师，新世纪百千万人才工程国家级人选，中国纺织学术带头人，天津市有机高分子材料学授衔专家。获全国五一劳动奖章、中国青年科技奖、国务院政府特殊津贴。自 1987 年分配至天津工业大学工作至 2024 年 2 月退休。曾任天津膜天膜工程技术有限公司副总经理，天津膜天膜科技有限公司技术总监，天津工业大学生物化工研究所所长、中国生物医学工程学会理事、天津市人民政府学位委员会学科评议组成员，北京膜学会副理事长。现任中国膜工业协会专家委员会副秘书长、中国膜工业协会疏水膜技术与工程应用专业委员会主任、中国海洋学会海水淡化与水再利用分会副理事长、天津市生物医学工程学会监事长、全国分离膜标准化技术委员会委员、《膜科学与技术》副主编、《水处理技术》常务编委、《生物医学工程与临床》副主编、公司首席科学家、膜材料与膜应用国家重点实验室主任。

于建华，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国纺织大学，会计硕士学位，高级会计师。曾任仪征化纤股份有限公司、仪化集团公司财务部基建会计、部门主管，扬州化工产业园华煦供热有限公司财务部经理，公司财务副总监，宜春津核环保科技有限公司董事，东营津膜环保科技有限公司、东营膜

天膜环保科技有限公司董事长兼财务负责人，北京膜天君富私募基金管理有限公司（曾用名：宁波梅山保税港区膜天君富投资管理有限公司）董事。现任公司副总经理兼财务总监，乐陵市津膜星光环保科技有限公司法定代表人、董事长，天津市瑞德赛恩水业有限公司董事，天津膜天膜环境工程有限公司（原山东德联环保科技有限公司）法定代表人、执行董事，河北津膜新材料科技有限公司董事。

宋辉鹏，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央财经大学，应用经济学学士。曾任北京膜天君富私募基金管理有限公司（曾用名：宁波梅山保税港区膜天君富投资管理有限公司）投资经理、高级投资经理、投资部副总裁、投资部高级副总裁、董事，航膜科技发展集团有限公司（曾用名：天津膜天膜工程技术有限公司）董事会秘书。现任公司副总经理兼投融资总监、董事会秘书，甘肃金桥水科技（集团）有限公司法定代表人、执行董事，长沙天创环保有限公司董事，长沙天创水务有限公司董事，河北津膜新材料科技有限公司董事，天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）投资决策委员会委员。

李洪港，中国国籍，无境外永久居留权，天津大学硕士学位。曾任天津凌志润滑油有限公司生产部主管，天津顶益食品有限公司生产科长，公司生产管理部经理、生产总监、营销总监。现任公司副总经理，乐陵市津膜星光环保科技有限公司董事，北京津膜科技有限公司董事，青岛青水津膜高新科技有限公司董事。

展树华，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于天津财经学院，经济学学士，高级会计师。曾任天津津海华企业有限公司主管会计，天津家世界家居有限公司北京地区财务经理，天津泰丰工业园投资（集团）有限公司财务部主管会计，天津恒隆地产有限公司财务部经理，天津津湾房产建设有限公司财务总监，公司财务总监、董事会秘书、天津膜天膜环境工程有限公司（原山东德联环保科技有限公司）法定代表人。现任公司副总经理兼安全总监。

蒋鹏，中国国籍，无境外永久居留权，天津大学研究生学历，管理学硕士学位，在读工程博士，高级工程师、高级经济师、工业工程师、制造与信息管理工程师。曾任唐山开元自动焊接装备公司生产管理；美克国际家私天津制造有限公司 IE 工程师，飞思卡尔半导体中国有限公司制造经理，公司生产管理中心副总经理。现任公司生产总监，天津膜天膜材料科技有限公司法定代表人、董事、总经理，天津市滨海新区质量协会法定代表人、理事长，河北津膜新材料科技有限公司经理。

柳海波，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于北京林业大学环境科学专业，本科学历。2007年5月进入公司工作，历任区域拓展专员、大区经理、事业部总经理助理、市场部经理、销售部经理。现任公司营销总监，山东津膜新材料科技有限公司董事，天津膜天膜科技股份有限公司宁波分公司负责人。

刘彬，中国国籍，无永久境外居住权，毕业于河北工业大学，硕士研究生学历。曾任公司技术部经理、水事业部总工程师、膜材料与膜应用国家重点实验室副主任；天津建昌环保股份有限公司技术总监。现任公司技术总监。

乐良才，中国国籍，未持有境外其他国家或地区护照，无境外永久居留权，毕业于西南财经大学，硕士学历。曾任德阳农村商业银行股份有限公司客户经理，天弘基金管理有限公司财富管理部产品经理，天弘创新资产管理有限公司资产管理部项目总监、股权投资部总经理助理，西藏正耀投资基金管理有限公司管理合伙人。现任公司副总经理。

控股股东、实际控制人同时担任上市公司董事长和总经理的情况

□适用 不适用

在股东单位任职情况

适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
郭东	航膜科技发展集团有限公司	专务	2025年05月06日		是
黄艺	航膜科技发展集团有限公司	董事	2025年10月15日		否

在其他单位任职情况

适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
翟军	中国国投高新产业投资有限公司	企业管理部（安全与环境部）运营管理岗高级主管	2018年01月01日		是
郭东	湖南航天环保产业基金管理有限公司	执行董事	2021年01月23日		否
黄艺	西藏正耀投资基金管理有限公司	管理合伙人	2020年03月01日		是
黄艺	成都正耀慧农农业科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2025年08月05日		否
黄艺	海南耀能企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年11月09日	2026年01月30日	否
黄艺	新里程（天津）健康产业投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2021年01月13日		否
黄艺	四川国康源生物科技有限公司	董事	2024年04月30日		否
黄艺	青海格广记枸杞供应链管理有限公司	董事	2022年06月06日		否
黄艺	成都方舆商务信息咨询有限公司	法定代表人、执行董事、经理	2023年10月17日		是
黄艺	洛阳新里程医院有限公司	董事	2023年06月28日		否
刘志刚	中国启源工程设计研究院有限公司	外部董事	2021年09月26日	2025年09月26日	是
熊文钊	天津大学	讲席教授、博士生导师	2019年08月07日		是
熊文钊	天津大学国家制度与国家治理研究院	副院长	2019年12月20日		否
熊文钊	中国法学会立法学研究会	副会长	2021年11月01日	2026年11月01日	否
熊文钊	中国法学会行政法学研究会	常务理事兼学术委员会委员	2023年11月01日		否
熊文钊	中国法学会财税	常务理事兼学术	2020年11月01日		否

	法学研究会	委员会委员	日		
熊文钊	中华人民共和国 财政部	法律顾问	2019年05月01 日		否
谢京	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	合伙人及总经理 助理	2013年06月01 日		是
谢京	北京百华悦邦科 技股份有限公司	独立董事	2022年04月10 日		是
谢京	宁强旭日天然 气综合开发有 限公司	监事	2020年05月01 日	2025年08月01 日	否
范宁	河北津膜新材 料科技有限公司	法定代表人、董 事	2024年08月27 日		否
范宁	青岛青水津膜 高新科技有限 公司	副董事长	2018年05月16 日		否
于建华	乐陵市津膜星 光环保科技有限公司	法定代表人、董 事长	2021年05月28 日		否
于建华	天津市瑞德赛 恩水业有限公司	董事	2021年06月07 日		否
于建华	天津膜天膜环 境工程有限公司	法定代表人、执 行董事	2023年10月13 日		否
于建华	河北津膜新材 料科技有限公司	董事	2025年07月31 日		否
李洪港	乐陵市津膜星 光环保科技有限公司	董事	2021年05月29 日		否
李洪港	北京津膜科技 有限公司	董事	2025年07月09 日		否
李洪港	青岛青水津膜 高新科技有限 公司	董事	2025年07月01 日		否
宋辉鹏	甘肃金桥水科 技（集团）有 限公司	法定代表人、执 行董事	2023年03月06 日		否
宋辉鹏	长沙天创环保 有限公司	董事	2024年04月01 日	2027年02月27 日	否
宋辉鹏	长沙天创水务 有限公司	董事	2024年04月01 日	2027年02月27 日	否
宋辉鹏	河北津膜新材 料科技有限公司	董事	2025年07月31 日		否
宋辉鹏	天津膜绿色创 业投资基金合 伙企业（有限 合伙）	投资决策委员会 委员	2025年07月18 日		否
蒋鹏	天津膜天膜材 料科技有限公司	法定代表人、董 事、总经理	2024年08月21 日		否
蒋鹏	天津市滨海新 区质量协会	法定代表人、理 事长	2025年03月01 日		否
蒋鹏	河北津膜新材 料科技有限公司	经理	2025年07月23 日		否
柳海波	山东津膜新材 料科技有限公司	董事	2024年12月31 日		否
柳海波	天津膜天膜科 技股份有限公司 宁波分公司	负责人	2025年06月24 日		否
吕晓龙	中国膜工业协 会专家委员会	副秘书长	2015年05月15 日		否
吕晓龙	中国膜工业协 会	主任	2016年07月01 日		否

	疏水膜技术与工程应用专业委员会		日		
吕晓龙	中国海水淡化与水再利用分会	副理事长	2023年05月01日		否
吕晓龙	天津市生物医学工程学会	监事长	2025年12月06日		否
吕晓龙	全国分离膜标准化技术委员会	委员	2018年08月01日		否
吕晓龙	《膜科学与技术》	副主编	2018年08月01日		否
吕晓龙	《水处理技术》	常务编委	2008年01月01日		否
吕晓龙	《生物医学工程与临床》	副主编	2011年01月01日		否

公司现任及报告期内离任董事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、高级管理人员薪酬情况

董事、高级管理人员薪酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：按照公司《章程》规定，董事的津贴或薪酬由公司股东会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定。

2、确定依据：按照公司《高级管理人员薪酬管理制度》、《薪酬与考核委员会工作细则》等相关规定，参照当地和行业薪酬水平，结合其经营绩效、工作能力、岗位职级等综合评定并发放。

3、实际支付情况：报告期内，公司实际支付董事、高级管理人员税前薪资部分及津贴总额共计 578.2 万元。

公司报告期内董事和高级管理人员薪酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
黄艺	男	51	董事长	现任	0	否
范宁	男	54	董事/总经理	现任	89.45	否
翟军	男	58	董事	现任	0	是
郭东	男	57	董事	现任	0	是
刘志刚	男	68	独立董事	现任	12	否
崔嵘	女	64	独立董事	现任	12	否
熊文钊	男	64	独立董事	现任	12	否
谢京	男	55	独立董事	现任	12	否
吕晓龙	男	62	首席科学家	现任	68.85	否
于建华	男	53	副总经理/财务总监	现任	56.28	否
展树华	男	56	副总经理/安全总监	现任	56.14	否
李洪港	男	55	副总经理	现任	56.69	否
宋辉鹏	男	31	副总经理/投融资总监/董事会秘书	现任	55.88	否
乐良才	男	38	副总经理	现任	7.78	否
蒋鹏	男	39	生产总监	现任	45.47	否
柳海波	男	43	营销总监	现任	69.56	否
刘彬	男	47	技术总监	现任	24.1	否
梁峰	男	50	董事	离任	0	是
李春之	男	52	董事	离任	0	否

郑春建	男	51	董事	离任	0	否
合计	--	--	--	--	578.2	--

报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核依据	《高级管理人员薪酬管理制度》
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的考核完成情况	已完成
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的递延支付安排	不适用
报告期末全体董事和高级管理人员实际获得薪酬的止付追索情况	不适用

其他情况说明

适用 不适用

报告期内公司净利润为负值。2024 年度，为尽快扭转经营基本面，公司高级管理人员自愿下调基本薪酬 10%至 15% 导致 2024 年度高管薪酬基数较正常年份偏低。2025 年度，公司营业收入同比基本持平，净利润出现亏损主要系新签订单年内尚未实施完毕并确认收入、组织架构调整及历史应收款项清理导致期间费用增加、部分项目计提减值损失、联营企业亏损及大额资产处置产生损失等因素综合影响。同时，报告期内公司中标及新签订单额同比实现良好增长，经营性现金流由负转正，核心业务基础进一步夯实，预计 2026 年随着在手订单逐步执行完毕并结转收入，经营业绩将实现改善。综合考虑上述情况，2025 年度公司高级管理人员基本薪酬恢复至正常年份水平，但根据公司年度亏损情况，未向高级管理人员计提和发放绩效薪酬。2025 年度高管薪酬变动符合公司实际情况。

## 七、报告期内董事履行职责的情况

### 1、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄艺	2	0	2	0	0	否	2
范宁	11	10	1	0	0	否	7
翟军	11	1	10	0	0	否	7
郑春建	11	2	9	0	0	否	7
郭东	5	1	4	0	0	否	4
刘志刚	11	1	10	0	0	否	7
崔嵘	11	1	10	0	0	否	7
熊文钊	11	0	11	0	0	否	7
谢京	11	1	10	0	0	否	7
梁峰	2	0	2	0	0	否	1
李春之	8	0	8	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》、各专门委员会工作细则等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况。公司全体董事在履行职责中，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见和建议。公司高度重视董事意见和建议，报告期内对董事提出的意见和建议均予以反馈、响应，并坚决执行董事会决议，维护公司和全体股东的合法权益。

## 八、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
提名委员会	崔嵘、范宁、熊文钊	4	2025年01月21日	审议《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司首席科学家的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》	经审阅履历材料,委员们一致认为所聘人员具备履行其职务所必需的工作经验,通过以上议案。		
提名委员会	崔嵘、范宁、熊文钊	4	2025年05月09日	审议《关于补选第五届董事会非独立董事的议案》	经审阅履历材料,委员们一致认为郭东先生具备履行其职务所必需的工作经验,通过此议案。		
提名委员会	崔嵘、范宁、熊文钊	4	2025年06月03日	审议《关于聘任公司技术总监的议案》	经审阅履历材料,委员们一致认为刘彬先生具备履行其职务所必需的工作经验,通过此议案。		
提名委员会	崔嵘、范宁、熊文钊	4	2025年10月20日	审议《关于补选公司第五届董事会非独立董事的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》	经审阅履历材料,委员们一致认为黄艺先生、乐良才先生具备履行其职务所必需的工作经验,通过此议案。		
战略委员会	范宁、郭东、郑春建、刘志刚、谢京	1	2025年06月03日	审议《关于拟受让膜材料母基金合份额暨构成关联共同出资的议案》、《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的议案》	各委员对会议议案进行了讨论与表决,对两项议案整体无异议,同时补充说明几点提示,全体与会一致通过所有会议议案。		
薪酬与考核委员会	刘志刚、梁峰、崔嵘、谢京、翟军	1	2025年01月22日	审议《天津膜天膜科技股份有限公司关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》	认为公司高级管理人员薪酬方案科学合理,符合公司的长远利益,一致通过上述议案。		
薪酬与考核委员会	刘志刚、郭东、崔嵘、谢京、翟军	3	2025年06月03日	审议《天津膜天膜科技股份有限公司关于高级管理人员薪酬的议案》	认为技术总监刘彬薪酬符合公司所处行业、地区经济发展水平及公司经营情况和岗位职责,一致通过上述议案。		
薪酬与考核委员会	刘志刚、郭东、崔嵘、谢京、翟军	3	2025年10月21日	审议《天津膜天膜科技集团股份有限公司关于高级管理人员薪酬的议案》	认为副总经理乐良才薪酬符合公司所处行业、地区经济发展水平及公司经营情况和岗位职责,一致通过上述议案。		
薪酬与考核委员会	刘志刚、郭东、崔嵘、谢京、翟军	3	2025年12月05日	审议《天津膜天膜科技集团股份有限公司关于董事薪酬的议案》	认为董事黄艺先生薪酬符合公司所处行业、地区经济发展水平及公司经营情况和岗位职责,一致通过上述议案。		
审计委员会	谢京、刘志刚、梁峰、	1	2025年01月22日	审议《关于<审计委员会与审计机构沟通函-2024年度计划阶段>的议案》、《关于<存货管	各委员对2024年年报预审情况和内审部专项工作汇报等内容进行了充分讨论,		

	翟军、熊文钊			理情况审计报告>的议案》、《关于<应付账款清理后续审计报告>的议案》、《关于<分、子公司审计报告>的议案》、《关于<制度及管理办法执行情况审计报告>的议案》、《关于<内审部 2025 年度工作计划>的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司内部审计机构负责人的议案》	审议通过所有会议议案。		
审计委员会	谢京、刘志刚、翟军、熊文钊	2	2025 年 04 月 11 日	审议《关于<审计委员会与审计机构沟通函-2024 年度总结阶段>的议案》	各委员对 2024 年年报审计总结阶段情况进行了充分讨论，审议通过此项会议议案。		
审计委员会	谢京、刘志刚、翟军、熊文钊	2	2025 年 04 月 11 日	审议《关于<2024 年度财务决算报告>的议案》、《关于<2024 年年度报告全文>及<2024 年年度报告摘要>的议案》、《关于 2024 年度利润分配预案的议案》、《关于公司未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》、《关于<2025 年第一季度报告全文>的议案》、《关于续聘 2025 年度财务审计机构及内控审计机构的议案》、《关于<2024 年度内部控制自我评价报告>的议案》、《关于董事会审计委员会对会计师事务所 2024 年度履行监督职责情况报告的议案》、《关于会计师事务所 2024 年度履职情况评估报告的议案》、《关于<2024 年下半年重要事项审查报告>的议案》	各委员经过充分讨论沟通，审议通过所有会议议案。		
审计委员会	谢京、郭东、刘志刚、翟军、熊文钊	3	2025 年 08 月 21 日	审议《关于<2025 年半年度财务决算报告>的议案》、《关于<2025 年半年度报告全文>的议案》、《关于<2025 年半年度报告摘要>的议案》、《关于<2024 年度预算执行情况审计报告>的议案》、《关于<2025 年上半年重要事项审查报告>的议案》	各委员经过充分讨论沟通，审议通过所有会议议案。		
审计委员会	谢京、郭东、刘志刚、翟军、熊文钊	3	2025 年 10 月 21 日	审议《关于<2025 年第三季度报告全文>的议案》、《关于<启动 2025 年年度审计会计师事务所选聘项目工作>的议案》、《关于<广州分公司审计报告>的议案》、《关于<甘肃金桥专项审计报告>的议案》	各委员经过充分讨论沟通，审议通过所有会议议案。		
审计委员会	谢京、郭东、刘志刚、翟军、熊文钊	3	2025 年 11 月 28 日	审议《关于拟变更会计师事务所的议案》、《关于<公司污水站项目建设情况审计报告>的议案》、《关于<内审部 2026 年度工作计划>的议案》	各委员经过充分讨论沟通，审议通过所有会议议案。		

## 九、审计委员会工作情况

审计委员会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

审计委员会对报告期内的监督事项无异议。

## 十、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	128
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	239
报告期末在职员工的数量合计（人）	367
当期领取薪酬员工总人数（人）	367
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	125
销售人员	25
技术人员	125
财务人员	22
行政人员	68
运营人员	2
合计	367
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	38
本科	155
专科	79
其他	91
合计	367

### 2、薪酬政策

公司薪酬体系以岗位价值为基础、以市场水平为参照，科学设定具有行业竞争力的薪酬标准。公司实行基本工资、绩效工资与奖金相结合的多元薪酬结构，在保障员工稳定收入的同时，将薪酬分配与个人工作业绩紧密关联，切实贯彻多劳多得、优绩优酬的分配导向，有效调动员工的工作热情与创新活力。

公司始终重视员工福利保障建设，在全面落实法定福利的基础上，持续完善商业保险、健康体检等多元化补充福利，全方位关心员工工作与生活，不断提升员工的归属感与幸福感。

为保障薪酬福利体系科学规范、运行有效，公司建立动态调整与持续优化机制，定期结合市场变化与经营状况开展评估调整，确保内部分配公平合理、外部薪酬具备竞争力，为吸引人才、留住人才、支撑公司高质量发展提供坚实的人力资源支撑。

### 3、培训计划

公司培训工作主要围绕管理提升、专业精进、专题技术、安全教育、轮岗实训、新员工入职、体系建设、职业资格取证及继续教育等重点内容统筹推进，系统构建培训模块，精准覆盖管理人员、专业技术人员、职能员工、新员工、体系管理人员等不同群体，实现分层分类、精准施教、按需赋能。

### 4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	5,848
劳务外包支付的报酬总额（元）	217,237.21

## 十一、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为完善和健全公司股东回报及分红制度，建立科学、持续、稳定、透明的分红决策和监督机制，积极回报股东，保护中小投资者合法权益，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，修订了《现金分红管理制度》，并分别于2025年11月20日、2025年12月8日召开第五届董事会第十次会议、2025年第五次临时股东大会审议通过。

公司于2026年4月23日召开第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于2025年度利润分配预案的议案》。鉴于公司2025年末累计未分配利润为负，并综合考虑公司实际经营情况，为保障公司正常经营生产的资金需求和未来发展战略的顺利实施，公司2025年度利润分配预案为：不分红、不转增、不送股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	鉴于公司合并报表及母公司报表未分配利润为负，综合考虑公司中长期发展规划和短期生产经营实际，结合宏观经济环境、公司资金需求等，为更好的保障公司项目建设及战略规划的实施，实现公司持续、稳定、健康发展，为投资者创造更大价值，公司董事会拟定的2025年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

本次现金分红情况
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司依据《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、深交所《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》等相关法律法规以及《公司章程》的要求，建立了由股东会、董事会和经营管理层共同构建的法人治理结构，形成合理的职责分工和制衡机制，有力保障了公司的规范运作。由审计委员会与内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。报告期内，公司持续健全内部控制体系，修订了《公司章程》及相关内控制度，公司不设监事会，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会的职权。通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制自我评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制自我评价报告基准日至内部控制自我评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十四、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

对子公司的管理控制存在异常

是 否

## 十五、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日	
内部控制评价报告全文披露索引	具体详见巨潮资讯网 2026 年 4 月 24 日披露的《2025 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>①重大缺陷：发现公司管理层存在重大程度的舞弊；已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；控制环境无效；外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；其他可能影响财务报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或者特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③一般缺陷：除重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷。</p>	<p>①重大缺陷：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效的影响程度、发生的可能性作判定。缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>②重要缺陷：缺陷发生较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>③一般缺陷：缺陷发生较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>
定量标准	<p>①重大缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上,且绝对金额超过 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5% 以上,且绝对金额超过 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5% 以上,且绝对金额超过 1000 万元；涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上,且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>②重要缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 600 万元小于 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 600 万元小于 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 600 万元小于 1000 万元；涉及利润的会计差错金额</p>	<p>①重大缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5% 以上,且绝对金额超过 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5% 以上,且绝对金额超过 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5% 以上,且绝对金额超过 1000 万元；涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5% 以上,且绝对金额超过 500 万元。</p> <p>②重要缺陷：涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 600 万元小于 1000 万元；涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 600 万元小于 1000 万元；涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 600 万元小于 1000 万元；涉及利润的会计差错金额</p>

	占最近一个会计年度经审计净利润在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 300 万元小于 500 万元。 ③一般缺陷: 涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 3% 以下,且绝对金额小于 600 万元; 涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 3% 以下,且绝对金额小于 600 万元; 涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 3% 以下,且绝对金额小于 600 万元; 涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 3% 以下,且绝对金额小于 300 万元。	占最近一个会计年度经审计净利润在 3%-5% 之间,且绝对金额超过 300 万元小于 500 万元。 ③一般缺陷: 涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 3% 以下,且绝对金额小于 600 万元; 涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 3% 以下,且绝对金额小于 600 万元; 涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 3% 以下,且绝对金额小于 600 万元; 涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 3% 以下,且绝对金额小于 300 万元。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
津膜科技于 2025 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2026 年 04 月 24 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见刊登在巨潮资讯网的相关公告
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

报告期或上年度是否被出具内部控制非标准审计意见

是 否

## 十六、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内, 公司根据自身情况, 按照相关法规, 修订了公司部分基本制度, 完善了公司治理, 不存在上市公司治理专项行动自查问题整改的情形。

## 十七、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

是 否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	武山金桥水科环境工程有限公司	<a href="https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/header/header_list">https://zwfw.sthj.gansu.gov.cn/revealPubVue/#/header/header_list</a>

## 十八、社会责任情况

在经营活动中，公司积极承担对投资者、员工、客户、供应商等各个利益相关者的责任。

1、公司严格遵守《公司法》、《上市规则》、《上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，强化规范运作，完善公司治理体系，提升公司治理能力；及时、准确、真实、完整、公平的履行信息披露义务。报告期内，公司通过接待投资者调研、召开投资者电话会议、接听投资者电话、互动易平台答复投资者问题等多种方式与投资者进行沟通交流，维护了中小投资者的合法权益。

2、公司以员工为核心，充分尊重保障员工权益。具体而言，人员构成方面，本公司构建起了平等的用工结构。薪酬管理方面，本公司设立了公平、透明的工资薪酬制度和晋升机制，完善了员工的绩效奖励和福利待遇。人才培养方面，本公司提供了系统的员工培训和人才培养计划，为员工发展铺设了完整的发展成长路径。安全健康方面，本公司积极推进生产过程的安全化和保障化，注重职工安全和健康。生活方面，本公司拥有健全的工会制度，时刻关注员工生活质量，提升员工的幸福感和满意度，积极推动员工与公司同心、同力、同行。

3、公司以“科技立企，合作共赢”为发展路线，通过研发创新、数字技术赋能企业生产运营，着力打造行业领先的产品质量及服务水平。公司不仅致力于规范行业生产标准、推动行业可持续发展，同时还注重与同其他伙伴相合作，共建共促智能智慧、绿色低碳的可持续膜产品供应链和价值链，为居民打造安全稳定、环保智能的用水环境。公司以客户满意度为公司经营发展的核心，重视公司的售后管理，致力于构建一套规范、完善、高效的客户服务体系。

4、公司秉持“使命担当，反哺社会”的发展理念，在开展主业经营的同时积极参与公益行动。本公司致力于节水减污降碳事业，服务社会安全、健康用水，为城市建设和社会发展添砖加瓦。与此同时，公司还重视科学普及，积极参与行业与国家标准的制定，通过举办教育研学活动，为营造全民创新氛围、助力行业技术发展贡献力量。

## 十九、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不涉及

## 第五节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）	其他承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“本企业”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。为确保本次权益变动完成后上市公司持续保持完善的法人治理结构和独立的经营能力，本企业承诺：本次权益变动完成后，本企业及本企业控制的其他公司将与上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本企业违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本企业承担。	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津工业大学资产经营有限公司	其他承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“航科国惠”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。天津工业大学资产经营有限公司（以下简称“本公司”）系航科国惠的一致行动人，为确保本次权益变动完成后上市公司持续保持完善的法人治理结构和独立的经营能力，本公司承诺：本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的其他公司将与上市公司在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持相互独立，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本公司违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，将由本公司承担。	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“本企业”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。截至本承诺出具之日，本企业未从事与上市公司构成同业竞争的业务。本次权益变动完成后，为从根本上避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性，本企业承诺如下：1、截至本承诺出具之日，本企业未以任何方式直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与上市公司构成或可能构成竞争的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；2、本次权益变动完成后，本企业将不直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中

			上市公司业务构成或可能构成同业竞争的业务；3、在本企业直接或间接与上市公司保持实质性股权关系期间，本企业保证不利用自身对上市公司的股权关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；4、无论何种原因，如本企业（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本企业将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权要求本企业采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决；5、本企业在持有上市公司股份期间，本承诺函持续有效。如在此期间出现因本企业违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本企业将依法承担相应的赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津工业大学资产经营有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“航科国惠”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。天津工业大学资产经营有限公司（以下简称“本公司”）系航科国惠的一致行动人。截至本承诺出具之日，本公司未从事与上市公司构成同业竞争的业务。本次权益变动完成后，为从根本上避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性，本公司承诺如下：1、截至本承诺出具之日，本公司未以任何方式直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与上市公司构成或可能构成竞争的业务；亦未对任何与上市公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；2、本次权益变动完成后，本公司将不直接或间接从事（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）与上市公司业务构成或可能构成同业竞争的业务；3、在本公司直接或间接与上市公司保持实质性股权关系期间，本公司保证不利用自身对上市公司的股权关系从事或参与从事有损上市公司及其中小股东利益的行为；4、无论何种原因，如本公司（包括但不限于自行或与他人合资、合作、联合经营）获得可能与上市公司构成同业竞争的业务机会，本公司将尽最大努力，促使该等业务机会转移给上市公司。若该等业务机会尚不具备转让给上市公司的条件，或因其他原因导致上市公司暂无法取得上述业务机会，上市公司有权要求本公司采取法律、法规及中国证监会许可的其他方式加以解决；5、本公司在持有上市公司股份期间，本承诺函持续有效。如在此期间出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“本企业”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。本次权益变动完成后，为避免和规范信息披露义务人与上市公司之间可能发生的关联交易，本企业承诺：1、截至本承诺出具之日，本企业及本企业控制的其他企业与上市公司之间不存在应披露而未披露的关联交易；2、本次权益变动完成后，本企业及本企业控制的其他企业将尽量避免与上市公司发生关联交易。对于确有必要且无法回避的关联交易，将按照公平、公正和公允的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序，保证交易价格的透明、公允、合理，在上市公司股东大会以及董事会对有关涉及本企业及本企业所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并督促上市公司及时履行信息披	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中

			露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益；3、本企业在持有上市公司股份期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本企业违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本企业将依法承担相应的赔偿责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津工业大学资产经营有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“航科国惠”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。天津工业大学资产经营有限公司（以下简称“本公司”）系航科国惠的一致行动人。本次权益变动完成前，本公司与上市公司之间的关联交易情形详见上市公司年度报告、半年度报告及相关关联交易公告披露的内容，就该等关联交易事项，上市公司均已根据相关法律、法规和规范性文件以及公司章程、关联交易制度等公司治理制度的规定履行了相应的决策程序及信息披露义务。本次权益变动完成后，为避免和规范信息披露义务人与上市公司之间可能发生的关联交易，本公司承诺：1、截至本承诺出具之日，本公司及本公司控制的其他企业与上市公司之间不存在应披露而未披露的关联交易；2、本次权益变动完成后，本公司及本公司控制的其他企业将尽量避免与上市公司发生关联交易。对于确有必要且无法回避的关联交易，将按照公平、公正和公允的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序，保证交易价格的透明、公允、合理，在上市公司股东大会以及董事会对有关涉及本公司及本公司所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并督促上市公司及时履行信息披露义务，切实保护上市公司及其中小股东利益；3、本公司在持有上市公司股份期间，本承诺持续有效。如在此期间出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司利益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）；宋忠敏	其他承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“航科国惠”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》《公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第 15 号——权益变动报告书》《公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第 16 号——上市公司收购报告书》及其他相关法律、法规、部门规章和规范性文件的有关规定，航科国惠已为本次权益变动编制了《天津膜天膜科技股份有限公司详式权益变动报告书》（以下简称“权益变动报告书”）。本人以及本人所代表的机构承诺权益变动报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津工业大学资产经营有限公司；李文璋	其他承诺	基于对天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“上市公司”）价值认可和未来发展的信心，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）（以下简称“航科国惠”）作为战略投资者拟以增资的方式控股天津膜天膜工程技术有限公司并实际控制上市公司（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议。依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》《公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第 15 号——权益变动报告书》《公开发行证券公司信息披露内容与格式准则第 16 号——上市公司收购报告书》及其他相关法律、法规、部门规章和规范性文件的有关规定，天津工业大学资产经	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中

			营有限公司（以下简称“本公司”）作为航科国惠的一致行动人，与航科国惠共同为本次权益变动编制了《天津膜天膜科技股份有限公司详式权益变动报告书》（以下简称“权益变动报告书”）。本人以及本人所代表的机构承诺权益变动报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	天津工业大学资产经营有限公司	其他承诺	天津工业大学资产经营有限公司（以下简称“本公司”）拟引入战略投资者共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）推动校企改革，通过对天津膜天膜工程技术有限公司增资的方式出让天津膜天膜工程技术有限公司和天津膜天膜科技股份有限公司实际控制权（以下简称“本次权益变动”），并于 2021 年 11 月 5 日正式签署相关增资协议，且本公司已根据相关法律法规要求为本次权益变动编制了《天津膜天膜科技股份有限公司简式权益变动报告书》（以下简称“权益变动报告书”）。 本公司承诺权益变动报告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	2021 年 11 月 10 日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	航膜科技发展有限公司	其他承诺	1、在本次重组完成后，本公司将保证津膜科技在业务、资产、财务、人员、机构等方面与本公司及本公司关联人将保持独立；2、本公司承诺不利用津膜科技的股东地位，损害津膜科技的合法利益；3、本公司及本公司投资或控制的其他企业将杜绝一切非法占用津膜科技的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求津膜科技及其下属企业向本公司投资或控制的其他企业提供任何形式的担保或者资金支持；4、本次重组前，津膜科技已按照《公司法》、《证券法》和中国证监会的有关要求，建立了完善的法人治理结构；本次重组不会对津膜科技法人治理结构带来不利影响。本次重组有利于完善津膜科技的治理机制，增强津膜科技的独立性，符合津膜科技及其全体股东的利益。本次重组完成后本公司将充分发挥控股股东的积极作用，协助津膜科技进一步加强和完善上市公司的治理机构。5、本公司同意，如本公司违反上述承诺，因此给津膜科技造成损失的，本公司将及时、足额赔偿津膜科技因此遭受的全部损失。	2016 年 09 月 23 日	长期有效	正常履行中
资产重组时所作承诺	航膜科技发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	一、1、本次重组前，本公司自身以及本公司控制的企业及本公司下属企业没有以任何形式从事与津膜科技及津膜科技下属企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；2、本次重组事宜完成后，为避免因同业竞争损害津膜科技及除实际控制人所控制的股东外的其他股东的利益，本公司郑重承诺如下：（1）本公司作为津膜科技的控股股东，将采取有效措施，并促使本公司自身、受本公司控制的企业及本公司下属企业、本公司自身将来参与投资的企业采取有效措施，不会在中国境内和境外以任何形式直接或间接从事任何与津膜科技或津膜科技下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；亦不会以任何形式支持津膜科技及津膜科技下属企业以外的他人从事与津膜科技及津膜科技下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；不会以其他方式介入（不论直接或间接）任何与津膜科技或津膜科技下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（2）凡本公司自身以及本公司控制的企业及本公司下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与津膜科技及津膜科技下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本公司自身以及本公司控制的企业及本公司下属企业会将该等商业机会让予津膜科技或津膜科技下属企业；（3）凡本公司及本公司控制的企业及本公司下属企业在承担科研项目过程中形成任何与津膜科技及津膜科技下属企业的主营业务相关的专利、技术并适用于商业化的，本公司将优先转让予津膜科技或津膜科技下属企业。如津膜科技及其下属企业均明确表示不同意受让的，则本公司以及本公司控制的企业及其	2016 年 09 月 23 日	长期有效	正常履行中

			<p>下属企业可将其转让给其他方；(4) 本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给津膜科技及其下属企业造成的一切损失。(5) 本公司确认，本承诺书乃是旨在保障津膜科技全体股东之权益而作出，且本承诺所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。二、1、本公司及本公司控制的其他企业将采取措施尽量避免与津膜科技及其下属企业发生关联交易。2、对于无法避免的关联交易，本公司保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务。3、本公司保证不会通过关联交易损害津膜科技及其下属企业、津膜科技其他股东的合法权益。本公司在本承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p>			
资产重组时所作承诺	天津工业大学	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本高校及本高校控制的其他企业将采取措施尽量避免与津膜科技及其下属企业发生关联交易。</p> <p>2、对于无法避免的关联交易，本高校保证本着公允、透明的原则，严格履行关联交易决策程序和回避制度，同时按相关规定及时履行信息披露义务。</p> <p>3、本高校保证不会通过关联交易损害津膜科技及其下属企业、津膜科技其他股东的合法权益。</p> <p>本高校在本承诺函中所述情况均客观真实，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。</p>	2016年09月23日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	航膜科技发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、本公司目前不持有除膜天膜科技公司以外的其他公司的任何股权。本公司目前没有以任何形式从事与膜天膜科技公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；</p> <p>2、本公司确认，本公司于 2010 年 7 月转让给膜天膜科技公司的专利及技术为本公司自主研发，本公司拥有完全的处置权。据本公司了解，除上述受让的专利及技术外，膜天膜科技公司现有技术均系其自主研发取得。本公司不拥有对膜天膜科技公司目前所掌握、拥有、使用的全部专利和非专利技术的任何权利主张，未来亦不会就此主张任何权利。3、若膜天膜科技公司之股票在深圳证券交易所创业板上市，则本公司作为膜天膜科技公司之股东将采取有效措施，并促使本公司、本公司控制的企业及其下属企业（如有，下同）、本公司将来参与投资的企业采取有效措施，不会在中国境内和境外：（1）以任何形式直接或间接从事任何与膜天膜科技公司及其下属企业（如有，下同）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持膜天膜科技公司及其下属企业以外的他人从事与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。4、凡本公司以及本公司控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与膜天膜科技公司及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本公司以及本公司控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予膜天膜科技公司或其下属企业。5、凡本公司以及本公司控制的企业及其下属企业在承担科研项目过程中形成任何与膜天膜科技公司及其下属企业的主营业务相关的专利、技术并适用于商业化的，应优先转让予膜天膜科技公司或其下属企业；如膜天膜科技公司及其下属企业均明确表示不同意受让的，则本公司以及本公司控制的企业及其下属企业可将其转让给其他方。6、本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给膜天膜科技公司及其下属企业造成的一切损失、损害和开支。</p>	2011年02月28日	长期有效	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司目前没有以任何形式从事与膜天膜科技公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务和活动。2、若膜天膜科技公司之股票在深圳证券交易所创业板上市，则本公司作为膜天膜科技公司之股东将采取有效措施，并促使本公司、本公司控制的企业及其下属企业（如有，下同）、本公司将来参与投资并控制的企业采取有效措施，不会在中国境内和境外：以任何形式直接或间接从事任何与膜天膜科技公司及其下属企业（如有，下同）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；以任何形式支持膜天膜科技公司及其下属企业以外的他人从事与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；以其他方式介入（不论直接或间接）任何与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。3、凡本公司以及本公司控制的企业及其下属企业有任何商业机会可以以控股方式投资任何可能会与膜天膜科技公司及其下属企业的现有主营业务构成竞争关系的业务，在征得第三方允诺后，本公司以及本公司控制的企业及其下属企业会立即将上述商业机会通知膜天膜科技公司，若在通知中所指定的合理期间内，膜天膜科技公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，尽力将该等商业机会让予膜天膜科技公司或其下属企业。4、本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给膜天膜科技公司及其下属企业造成的一切损失、损害和开支。	2011年02月28日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司、高新投资发展有限公司、中国纺织工业对外经济技术合作公司、中信建投资本管理有限公司	其他承诺	该公司不受膜天膜科技公司控股股东、实际控制人的支配。	2011年02月28日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	其他承诺	本公司于2009年12月将所持有的膜天膜科技公司300万股、100万股分别转让给李晓燕女士、郑春建先生，该等转让行为不存在纠纷。	2011年02月28日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	高新投资发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司目前没有以任何形式从事与膜天膜科技公司的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务和活动。2、若膜天膜科技公司之股票在深圳证券交易所创业板上市，则本公司作为膜天膜科技公司之股东将采取有效措施，并促使本公司、本公司控制的企业及其下属企业（如有，下同）、本公司将来参与投资并控制的企业采取有效措施，不会在中国境内和境外：以任何形式直接或间接从事任何与膜天膜科技公司及其下属企业（如有，下同）主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；以任何形式支持膜天膜科技公司及其下属企业以外的他人从事与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；以其他方式介入（不论直接或间接）任何与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成	2011年03月22日	长期有效	正常履行中

			竞争的业务或活动。3、凡本公司以及本公司控制的企业及其下属企业有任何商业机会可以以控股方式投资任何可能会与膜天膜科技公司及其下属企业的现有主营业务构成竞争关系的业务，在征得第三方允诺后，本公司以及本公司控制的企业及其下属企业会立即将上述商业机会通知膜天膜科技公司，若在通知中所指定的合理期间内，膜天膜科技公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，尽力将该等商业机会让予膜天膜科技公司或其下属企业 4、本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给膜天膜科技公司及其下属企业造成的一切损失、损害和开支。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	航膜科技发展集团有限公司；华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司；高新投资发展有限公司；中国纺织工业对外经济技术合作公司；中信建投资本管理有限公司	其他承诺	1、本公司对膜天膜科技公司的所有出资系本公司自有资金，且资金来源合法。2、本公司不存在接受他人委托持有膜天膜科技公司股权的情形，包括但不限于通过信托、委托、隐名代理等方式代他人持有膜天膜科技公司股权的情形；也不存在委托他人持有膜天膜科技公司股权的情形。3、本公司所持有的膜天膜科技公司股权享有完全的所有权、处分权及收益权，该等股权不存在权属争议，所持膜天膜科技公司的股权上不存在任何质押、冻结和其他权利限制或其他第三方权利。4、本公司不存在与膜天膜科技公司的其他股东及股东之外的其他任何人在行使膜天膜科技公司股东权利时有任何的一致行动安排。5、本公司经营正常，债权债务均因正常经营而产生，不会对本公司的正常经营构成不利影响，亦不会对本公司持有膜天膜科技公司的股份构成不利影响。6、本公司不存在任何重大违法违规行为，亦未因任何违法违规行为受到任何处罚；7、如因上述承诺与事实不符对膜天膜科技公司及膜天膜科技公司的其他股东所造成的任何损失均由本公司予以承担。	2011年02月28日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	高新投资发展有限公司；中国纺织工业对外经济技术合作公司	股东一致行动承诺	本公司在出具本确认函之前未曾寻求过，今后亦不会寻求在膜天膜科技公司的控股地位，本公司不存在且今后亦不会存在与膜天膜科技公司的其他股东一致行动的情形。除在膜天膜科技公司为首次公开发行股票并上市编制的招股说明书中所披露的股东协议外，本公司不存在就持有膜天膜科技公司股份事宜而未披露的任何协议或合同、备忘录或其他任何文件，本公司所持膜天膜科技公司股份不存在任何委托持股的情形。	2011年09月22日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津工业大学	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免业务方面出现同业竞争或利益冲突，在膜天膜科技公司存续之间，本校不再成立新的同类膜产品经营企业。	2011年09月27日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津工业大学	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本校以及本校投资的企业与膜天膜科技公司不存在其他关联交易。2、在不与法律、法规相抵触的前提下，在权力/权利所及范围内，本校确保自身及本校投资的企业在与膜天膜科技公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和膜天膜科技公司章程规定的程序；并确保本校及本校投资的企业不通过与膜天膜科技公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不进行有损膜天膜科技公司及其中小股东利益的关联交易。	2011年02月28日	长期有效	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	天津工业大学	其他承诺	1、本校是教育部与天津市共建、天津市重点建设的公办全日制高等学校。本校自设立以来不存在任何重大违法违规行为。2、除膜天膜工程及贵公司外，本校的下属企业自设立以来依法经营，不存在任何重大违法违规经营行为。	2012年01月04日	长期有效	正常履行中

首次公开发行或再融资时所作承诺	天津工业大学	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本校以及本校控制的企业及其下属企业（除膜天膜科技公司外，下同）目前没有任何形式从事与膜天膜科技公司及其下属企业（如有，下同）的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。2、本校确认，天津膜天膜工程技术有限公司（“膜天膜工程”）于2010年7月转让给膜天膜科技公司的专利及技术为膜天膜工程自主研发，膜天膜工程拥有完全的处置权。据本校了解，除上述受让的专利及技术外，膜天膜科技公司现有技术系均其自主研发取得。本校以及本校控制的企业及其下属企业不拥有对膜天膜科技公司目前所掌握、拥有、使用的全部专利和非专利技术的任何权利主张，未来亦不会就此主张任何权利。3、若膜天膜科技公司之股票在深圳证券交易所创业板上市，则本校作为膜天膜科技公司之实际控制人将采取有效措施，并促使本校、本校控制的企业及其下属企业、本校将来参与投资的企业采取有效措施，不会在中国境内和境外：（1）以任何形式直接或间接从事任何与膜天膜科技公司及其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；（2）以任何形式支持膜天膜科技公司及其下属企业以外的他人从事与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；（3）以其他方式介入（不论直接或间接）任何与膜天膜科技公司及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。4、本校将促使本校以及本校控制的企业及其下属企业在今后的经营范围和投资方向上，避免与膜天膜科技公司相同或相似；对膜天膜科技公司已经进行建设或拟投资兴建的项目，将不会进行同样的建设或投资。5、凡本校以及本校控制的企业及其下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与膜天膜科技公司及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本校以及本校控制的企业及其下属企业会将该等商业机会让予膜天膜科技公司或其下属企业。6、凡本校以及本校控制的企业及其下属企业在承担科研项目过程中形成任何与膜天膜科技公司及其下属企业的主营业务相关的专利、技术并适用于商业化的，应优先转让予膜天膜科技公司或其下属企业；如膜天膜科技公司及其下属企业均明确表示不同意受让的，则本校以及本校控制的企业及其下属企业可将其转让给其他方。	2011年02月28日	长期有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺	航膜科技发展有限公司、高新投资发展有限公司、华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司；范宁；李洪港	其他承诺	严格按照国家相关法规、监管制度及膜天膜科技公司的有关制度进行买卖股份的问询、报备、绝不擅自买卖膜天膜科技公司股票，坚决杜绝内幕交易、短线交易等事件的发生，恪尽职守，有效维护膜天膜科技公司在资本市场的诚信形象。	2013年10月11日	长期有效	正常履行中
其他承诺	航膜科技发展有限公司	股份增持承诺	在增持期间、增持股份计划完成后6个月内以及法律法规规定的期限内不减持津膜科技股份，并且将在上述实施期限内完成增持计划。	2024年02月08日	2025年02月06日	已履行完毕
其他承诺	航膜科技发展有限公司	关于同业竞争、关	（1）针对本次公司参与出资设立的沧州膜材料科创基金可能存在的潜在同业竞争的情形，为有效解决潜在同业竞争，确保不会对上市公司造成重大不利影响，根据现行法律法规和相关政	2024年10月23	长期有效	正常履行

		<p>联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>策的要求，以上市公司认可且符合届时适用的法律法规及相关监管规则的前提下，本着有利于上市公司发展和维护上市公司股东利益尤其是中小股东利益的原则解决同业竞争问题，具体解决同业竞争的方式如下：① 根据拟签订的合伙协议约定，基金的最高投资决策机构为投委会，投委会合计 6 个席位，其中航膜集团及其关联出资单位作为有限合伙人合计拥有或控制 2 个席位，基金投资决策事项需经 5 票及 5 票以上表决同意视为通过。为确保基金投资不会对上市公司造成重大不利影响，在基金投资标的与上市公司形成同业竞争（或潜在同业竞争）情形时，航膜集团及其下属关联出资单位通过参与基金间接对该标的项目投资行为产生的基金、标的表决权及管理权（若有）需经上市公司书面确认后实施；</p> <p>② 基金存续期内，待沧州膜材料科创基金及/或投资的标的项的不确定性风险消除，根据届时的具体情况能够满足上市公司投资和业务发展需求，且上市公司对基金合伙份额或标的项目有并购意向的，则航膜集团将按照上市公司要求，支持上市公司以法律法规允许的方式优先收购其所持基金合伙份额或基金所投资的标的项；若基金及/或标的项的不确定性风险未能消除，或者不确定性风险虽然消除，但根据届时的具体情况不能满足上市公司投资和业务发展需求或上市公司对标的项无并购意向/无法实施并购的，则航膜集团将按照上市公司要求，通过支持并推动转让其所持基金合伙份额或基金转让标的项等法律法规允许的方式消除航膜集团因该基金投资产生的与上市公司的同业竞争情形；③ 根据上市公司投资和业务发展需要，航膜集团承诺其以不高于届时资产评估价值的价格积极推进其所持基金份额及基金投资的标的项优先转让给上市公司；④ 在法律法规和相关政策允许的范围内其他可行的解决措施。</p> <p>2、航膜集团保证严格遵守法律、法规以及上市公司章程及其相关管理制度的规定，不利用上市公司控股股东的地位谋求不正当利益，进而损害上市公司其他股东的权益。3、在航膜集团拥有上市公司控制权期间，上述承诺均有效。如出现违背上述承诺情形而导致上市公司权益受损的情形，航膜集团愿意承担相应的损害赔偿责任。</p>	<p>日</p>		<p>中</p>
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					
<p>如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划</p>	<p>不适用</p>					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 3、公司涉及业绩承诺

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、审计委员会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本期新增纳入合并范围的结构化主体天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）、沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）。

天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）成立于 2022 年 12 月 26 日（2025 年度以前该合伙企业未开展业务），截止 2025 年 12 月 31 日，本公司实缴投资款 25,040,715.00 元，占实缴出资额的 88.14%。本公司作为天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）的主要投资人，投资份额占比较大，且最终投资项目为本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本公司承担了大部分可变回报的风险，故判断对天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）存在控制，将其纳入合并范围。

截止 2025 年 12 月 31 日止，天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）认缴沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）34%的出资比例，沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）

的投资项目只有本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本集团承担了其绝大部分可变回报的风险，将其纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	马英强、刘晓培
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

因致同会计师事务所（特殊普通合伙）已经连续多年为公司提供年度审计服务，为保证审计工作的独立性和客观性，也为了更好地适应公司未来业务发展和整体审计的需要，经公司综合评估和审慎研究，拟聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2025 年度财务报告和内部控制审计机构，2025 年第六次临时股东会已通过《关于拟变更会计师事务所的议案》文件。具体详见巨潮资讯网：2025 年 12 月 9 日刊登《关于变更会计师事务所公告》（公告编码 2025-095）；2025 年 12 月 25 日刊登《2025 年第六次临时股东会决议公告》（公告编码 2025-102）。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内部控制审计机构，本期内控审计费用为 15 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☑适用 ☐不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司与被告西安市临潼区城市投资集团有限公司、西安临潼旅游商贸开发区管理委员会及第三人西安市临潼区绿源市政工程有限公司存在股东损害公司债权人利益责任纠纷,公司向天津市第三中级人民法院提起诉讼,请求判令二被告对西安市临潼区绿源市政工程有限公司所欠公司债务承担连带责任、赔偿公司为实现债权所产生的合理费用并承担诉讼费用。	5,017.52	否	最高人民法院驳回西安临潼旅游商贸开发区管理委员会再审申请。	一审判决:1、被告临潼城投公司在未向第三人绿源市政公司出资范围内就陕西省高级人民法院(2022)陕民终242号民事判决书项下债务向原告承担补充赔偿责任; 2、被告临潼开发区管委会就上述第一项给付义务不能清偿的部分在未向第三人绿源市政公司出资范围内承担补充赔偿责任; 3、驳回原告的其他诉讼请求。 二审判决:驳回上诉,维持原判。 执行裁定:本案已执行到位金额为38,574,960.68元。本次收到的执行款在扣除案件费用后对公司本报告期利润产生正面影响。	终结本次执行程序	2025年12月16日	具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的2023-082、2024-044、2024-047、2024-059、2024-071、2024-084、2025-005、2025-047、2025-074、2025-100号公告
原告吕宝明以无极县制革废水集中处理厂技术改造工程实际施工人名义起诉天津市华水自来水建设有限公司(被告一)及公司(被告二),请求被告一支付工程欠款及利息,请求公司在未支付被告一工程款范围内承担连带支付责任。	2,088.1	否	本报告期内无进展。	目前案件处在指令审理的一审阶段,尚无生效判决结果。公司前期已针对该纠纷所关联的华水仲裁案件计提预计负债,预计不会对公司本期或者期后利润产生重大不利影响。	无	2024年09月04日	具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的2020-041、2021-083、2021-097、2022-046、2024-020、2024-058号公告
公司2022年7月4日收到天津市华水自来水建设有限公司的仲裁申请书,其主要诉求为判令公司向其支付无极县制革废水集中处理厂技术改造工程的工程款及利息。	2,304.48	是	本报告期内无进展。	尚无仲裁裁决结果。公司前期已针对该仲裁案件计提预计负债,预计不会对公司本期或者期后利润产生重大不利影响。	无	2022年07月05日	具体内容详见公司刊登在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的2022-058号公告
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼案件	3,289.97	否	其中报告期内已结案件金额:1,597.42万元,未结案件涉案金额:1,692.55万元;公司作为原告的案件涉案金额2,194.79万元,作为被告的案件涉案金额1,095.18万元。	不适用	不适用		不适用

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期收回 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
航膜科技发展集团有限公司	母公司	借款	6,377.05	170.02	2,775.17	3.50%	170.02	3,771.9
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		航膜科技向公司提供股东借款事项已经公司董事会、股东会审议通过。其向公司提供股东借款有利于补充公司经营所需流动资金，有利于公司发展，未对公司经营成果及财务状况产生重大不利影响。						

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

①为加强天津膜天膜科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）在京津冀地区及环渤海区域的产业布局，提升市场竞争力，公司于 2025 年 6 月 5 日、2025 年 6 月 16 日分别召开了第五届董事会第七次会议以及 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的议案》，公司引入沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）（以下简称“京津冀膜材料基金”）对公司全资子公司河北津膜新材料科技有限公司（以下简称“河北津膜”）增资 13,500 万元，增资后，河北津膜成为公司控股子公司，公司对河北津膜持股 74.4923%，其他投资方对河北津膜持股 25.5077%。增资款中 513.632178 万元计入河北津膜注册资本，12,986.367822 万元计入河北津膜资本公积金。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，本次引入投资方对公司全资子公司河北津膜增资构成关联交易。

截至本报告出具之日，本次交易各方已完成增资协议签署及工商变更。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 5 日、2025 年 6 月 16 日、2025 年 7 月 18 日、2025 年 8 月 1 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的公告》（公告编号：2025-048）、《2025 年第三次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-055）、《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-059）、《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2025-061）。

②公司于 2024 年 12 月 27 日召开第四届董事会第三十次会议，审议通过了《关于拟参与投资膜材料创业投资母基金暨关联交易的议案》，公司参与北京航科投资发起设立的天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“膜材料母基金”）。膜材料母基金的认缴出资总额为人民币 1.4 亿元，公司作为有限合伙人以自有资金认缴出资 3,000 万元。

为进一步提高公司在膜材料母基金的影响力，借助基金加强与公司膜主业领域的产业链、生态圈各方的战略合作与协同，公司于 2025 年 6 月 5 日、2025 年 6 月 16 日分别召开了第五届董事会第七次会议以及 2025 年第三次临时股东会，审议通过了《关于拟受让膜材料母基金合伙份额暨构成关联共同出资的议案》，公司受让膜材料基金有限合伙人君丰泰富（北京）投资管理有限公司持有的膜材料母基金合伙份额 4,000 万元，交易价格为 964,270.40 元。本次交易后，公司持有膜材料母基金合伙份额 7,000 万元，占膜材料母基金总规模的 50%。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》等规定，上述交易构成关联共同投资形式的关联交易。

截至本报告出具之日，本次交易各方已完成增资协议签署。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 30 日、2025 年 2 月 7 日、2025 年 3 月 3 日、2025 年 6 月 5 日、2025 年 6 月 16 日、2025 年 7 月 18 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于拟参与投资膜材料创业投资母基金暨关联交易的公告》（公告编码：2024-085）、《关于参与投资膜材料创业投资母基金暨关联交易的进展公告》（公告编码：2025-011）、《关于参与投资膜材料创业投资母基金暨关联交易的进展公告》（公告编码：2025-014）、《关于受让膜材料母基金合伙份额暨构成关联共同出资的公告》（公告编号：2025-050）、《2025 年第三次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-055）、《关于受让膜材料母基金合伙份额暨构成关联共同出资的进展公告》（公告编号：2025-058）。

③为配合参股公司青岛青水津膜高新科技有限公司（以下简称“青水津膜”）完成工商变更登记手续，完善股东借款担保事项，公司与控股股东航膜科技发展集团有限公司（以下简称“航膜科技”）协商一致，拟更换原股东借款的担保标的。公司于 2025 年 10 月 17 日召开第五届董事会独立董事专门会议第六次会议、2025 年 10 月 22 日召开第五届董事会第九次会议，2025 年 11 月 10 日召开 2025 年第四次临时股东会，审议通过了《关于更换股东借款担保物暨关联交易的议案》。

航膜科技为公司控股股东，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，本次更换股东借款担保标的构成关联交易，与该关联交易有利害关系的关联人将回避表决，且本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。本次关联交易为存量股东借款更换担保标的，不涉及交易定价，公司将原质押的青水津膜 34% 股权更换为持有的全资子公司天津膜天膜环境工程有限公司（以下简称“环境工程”）100% 股权。具体内容详见公司于 2025 年 10 月 23 日、2025 年 11 月 10 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于更换股东借款担保物暨关联交易的公告》（公告编号：2025-076）、《2025 年第四次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-085）。

④因公司日常经营业务发展需要，公司于 2025 年 4 月 18 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于 2025 年度日常关联交易预计的议案》。在本次日常关联交易预计额度基础上，公司拟新增与青岛青水津膜高新科技有限公司（以下简称“青水津膜”）、山东津膜新材料科技有限公司（以下简称“山东津膜”）的采购商品类型日常经营性关联交易。公司于 2025 年 12 月 8 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了《关于新增 2025 年度日常关联交易预计额度的议案》。

根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等规定，本次新增日常关联交易构成关联交易。本次新增采购商品类日常关联交易预计额度合计 2400 万元（不含税），其中向青水津膜采购商品新增预计额度 600 万元，向山东津膜采购商品新增预计额度 1800 万元，交易定价参照市场公允价格由双方协商确定。截至本报告出具之日，本次交易相关审议程序已全部完成。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 9 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于新增 2025 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2025-096）。

⑤公司原向控股股东航膜科技发展集团有限公司（以下简称“航膜科技”）申请的不超过 2.5 亿元借款额度及授信支持有效期于 2025 年 11 月 28 日届满，为满足公司经营发展资金需求，改善公司资金

状况，公司向航膜科技申请延长授信支持期限及未结清股东借款还款日。公司于 2025 年 12 月 8 日召开第五届董事会第十一次会议、2025 年 12 月 25 日召开 2025 年第六次临时股东会，审议通过了《关于延长控股股东授信支持期限暨关联交易的议案》。

航膜科技为公司控股股东，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，本次交易构成关联交易，不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。航膜科技同意将公司尚未结清的股东借款还款日延长至 2026 年 11 月 28 日，并继续向公司提供不超过 2.5 亿元的授信支持额度（包含尚未结清的股东借款本金及尚未结清的担保），支持方式包括股东借款、融资担保等，授信支持申请有效期自 2025 年 11 月 29 日起至 2026 年 11 月 28 日止，额度在有效期内可循环使用，每笔借款利率不高于届时公司存量银行贷款的最高利率，担保不计担保费。截至本报告出具之日，本次交易相关董事会审议程序已完成。具体内容详见公司于 2025 年 12 月 9 日、2025 年 12 月 25 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于延长公司向控股股东授信支持期限暨关联交易的公告》（公告编号：2025-097）、《2025 年第六次临时股东会决议公告》（公告编号：2025-102）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于拟参与投资膜材料创业投资母基金暨关联交易的公告》	2024 年 12 月 30 日	巨潮资讯网
《关于参与投资膜材料创业投资母基金暨关联交易的进展公告》	2025 年 02 月 07 日	巨潮资讯网
《关于参与投资膜材料创业投资母基金暨关联交易的进展公告》	2025 年 03 月 03 日	巨潮资讯网
《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的公告》	2025 年 06 月 05 日	巨潮资讯网
《关于受让膜材料母基金合伙份额暨构成关联共同出资的公告》	2025 年 06 月 05 日	巨潮资讯网
《2025 年第三次临时股东会决议公告》	2025 年 06 月 16 日	巨潮资讯网
《关于受让膜材料母基金合伙份额暨构成关联共同出资的进展公告》	2025 年 07 月 18 日	巨潮资讯网
《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的进展公告》	2025 年 07 月 18 日	巨潮资讯网
《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的进展公告》	2025 年 08 月 01 日	巨潮资讯网
《关于更换股东借款担保物暨关联交易的公告》	2025 年 10 月 23 日	巨潮资讯网
《2025 年第四次临时股东会决议公告》	2025 年 11 月 10 日	巨潮资讯网
《关于新增 2025 年度日常关联交易预计额度的公告》	2025 年 12 月 09 日	巨潮资讯网
《关于延长公司向控股股东授信支持期限暨关联交易的公告》	2025 年 12 月 09 日	巨潮资讯网
《2025 年第六次临时股东会决议公告》	2025 年 12 月 25 日	巨潮资讯网

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武山金桥水	2018年08月	10,000	2019年03月	7,420	连带责任保	公司所持金	无	2年	否	否

科环境工程有限公司	30 日		29 日		证、质押	桥水科 100% 股权质押				
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	2024 年 01 月 04 日	3,000		0	连带责任保证、质押	公司所持金桥水科 100% 股权质押	无	3 年	否	否
甘肃金桥水工业科技有限公司	2024 年 04 月 29 日	1,000		0	连带责任保证、质押	公司所持金桥水科 100% 股权质押	无	-	否	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	2025 年 04 月 21 日	450	2025 年 06 月 20 日	130	连带责任保证	-	无	3 年	否	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	2025 年 01 月 23 日	1,000	2025 年 01 月 27 日	640.16	连带责任保证	-	无	3 年	否	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	2025 年 01 月 23 日	1,000		0	连带责任保证	-	无	-	否	否
天津膜天膜环境工程有限公司	2024 年 11 月 30 日	300		0	连带责任保证	-	无	-	否	否
天津膜天膜环境工程有限公司	2025 年 03 月 06 日	2,000	2025 年 03 月 24 日	796.75	连带责任保证	-	无	1 年	否	否
天津膜天膜材料科技有限公司	2025 年 03 月 06 日	2,000	2025 年 04 月 29 日	666.69	连带责任保证	-	无	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			4,450		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					2,233.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			18,750		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					9,653.6
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

武山金桥水科环境工程有限公司	2024年08月09日	8,400	2019年03月29日	7,420	连带责任保证、抵押	金桥水科所持土地使用权及房产	无	2年	否	否
甘肃金桥水工业科技有限公司	2024年08月09日	700		0	连带责任保证、抵押	金桥水科所持土地使用权及房产	无	-	否	否
榆中金桥水科环境工程有限公司	2024年08月09日	300		0	连带责任保证、抵押	金桥水科所持土地使用权及房产	无	-	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			9,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						7,420
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			4,450	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						2,233.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			28,150	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						17,073.6
全部担保余额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				31.30%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				8,086.69						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				8,086.69						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
天津膜天膜科技集团股份有限公司	天津泰达生态科技有限公司	天津开发区西区再生水厂项目	2025年05月08日			无		市场公允价	3,874.32	否	无	陆续供货阶段		

**十六、募集资金使用情况**

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）公司为全资子公司、孙公司新增授信提供担保

1、公司于 2025 年 1 月 23 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司为全资子公司金桥水科新增授信提供担保的议案》。因全资子公司金桥水科补充日常经营资金需要，公司为其银行授信提供连带责任保证担保。详见公司于 2025 年 1 月 23 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、公司于 2025 年 3 月 6 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于为全资子公司及孙公司融资提供担保的议案》。鉴于公司全资子公司天津膜天膜环境工程有限公司及全资孙公司天津膜天膜材料科技有限公司在开展专业化运营中存在实际资金需求，公司为其融资业务提供连带责任保证担保。详见公司于 2025 年 3 月 6 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

### （二）公司重大诉讼取得进展

1、公司与被告西安市临潼区城市投资集团有限公司（以下简称“临潼城投公司”）、西安临潼旅游商贸开发区管理委员会（以下简称“管委会”）及第三人西安市临潼区绿源市政工程有限公司（以下简称“西安绿源公司”）因股东损害公司债权人利益责任纠纷，向天津市第三中级人民法院提起诉讼。后收到法院民事判决书（（2023）津 03 民初 128 号），公司、临潼城投公司以及管委会因不服判决向天津市高级人民法院提交《民事上诉状》。天津市高级人民法院于 2024 年 11 月下达民事判决书，驳回上诉，维持原判。后公司向天津市第三中级人民法院递交《强制申请执行书》，公司已收到部分执行款项，法院采取了执行措施，并终结本次执行程序。管委会因不服天津市高级人民法院及天津市第三中级人民法院判决，申请再审。后收到法院民事裁定书（（2025）最高法民申 3301 号）法院驳回其再审申请。详见公司于 2023 年 10 月 30 日、2024 年 7 月 30 日、2024 年 8 月 16 日、2024 年 10 月 11 日、2024 年 11 月 27 日、2024 年 12 月 18 日、2025 年 1 月 21 日、2025 年 6 月 4 日、2025 年 9 月 16 日、2025 年 12 月 16 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

### （三）大股东股份变动

1、公司于 2025 年 2 月 14 日披露了《关于持股 5%以上股东减持计划预披露的公告》持有公司 30,852,400 股（占本公司总股本比例 10.21%）的股东华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司计划在公告之日起十五个交易日后的三个月内以集中竞价方式减持本公司股份不超过 3,020,000 股（即不超过本公司总股本比例 1%）。

2025 年 6 月 10 日披露《关于持股 5%以上股东减持计划期限届满未减持股份的公告》本次减持计划实施期限内，华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司未通过集中竞价及其他方式减持公司股份。详见公司于 2025 年 2 月 14 日、2025 年 6 月 10 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、公司于 2025 年 5 月 19 日披露了《关于持股 5%以上股东减持计划预披露的公告》持有公司 21,911,700 股（占本公司总股本比例 7.25%）的股东高新投资发展有限公司计划在公告之日起十五个交易日后的三个月内以集中竞价方式减持本公司股份不超过 3,020,653 股（即不超过本公司总股本比例 1%）。

2025年7月11日披露《关于持股5%以上股东减持公司股份触及1%整数倍的公告》，高新投资发展有限公司于2025年7月10日-2025年7月11日以集中竞价交易方式共减持公司股份76.71万股，占公司总股本的比例由7.25%变动为7.00%，持股比例变动触及1%整数倍。于2025年9月10日披露《关于持股5%以上股东减持计划届满实施完成的公告》，高新投资发展有限公司减持计划已实施完成，2025年6月11日至2025年9月10日减持计划期间内，通过集中竞价方式减持公司股份299.8万股，占公司总股本0.9925%。详见公司于2025年5月19日、2025年7月11日、2025年9月10日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

3、公司于2025年11月3日披露了《关于持股5%以上股东减持计划预披露的公告》，持有公司6.26%股份的股东高新投资发展有限公司计划在公告之日起十五个交易日后的三个月内（即2025年11月24日至2026年2月23日）以集中竞价方式减持不超过3,020,652股（不超过公司总股本的1%），以大宗交易方式减持不超过6,041,306股（不超过公司总股本的2%）。合计减持不超过9,061,958股（不超过公司总股本的3%）。

2026年2月24日披露《关于持股5%以上股东减持计划期限届满未减持股份的公告》，本次减持计划实施期限内，高新投资发展有限公司未通过集中竞价及大宗交易减持公司股份。详见公司于2025年11月3日、2026年2月24日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

4、公司于2026年3月31日披露了《关于持股5%以上股东减持计划预披露的公告》，持有公司10.21%股份的股东华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司计划在公告之日起十五个交易日后的三个月内（即2026年4月23日至2026年7月22日）以集中竞价方式减持不超过3,020,652股（不超过公司总股本的1%），以大宗交易方式减持不超过6,041,306股（不超过公司总股本的2%）。合计减持不超过9,061,958股（不超过公司总股本的3%）。详见公司于2026年3月31日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

#### （四）公司董事、高级管理人员变动

1、经第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第十四次会议及2025年第一次临时股东大会审议通过，第五届董事会、第五届监事会完成了换届选举。详见2024年12月31日、2025年1月16日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、经第五届董事会第二次会议审议通过，同意聘任范宁先生为公司总经理，吕晓龙先生为公司首席科学家，于建华先生为公司副总经理兼财务总监，宋辉鹏先生为公司副总经理兼投融资总监兼董事会秘书，李洪港先生为公司副总经理，展树华先生为公司副总经理兼安全总监，蒋鹏先生为公司生产总监，柳海波先生为公司营销总监。详见2025年1月23日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

3、公司第五届董事会非独立董事梁峰先生因突发疾病，经抢救无效，于2025年3月1日不幸逝世。详见2025年3月3日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

4、经第五届董事会第五次会议及2025年第二次临时股东会审议通过，选举郭东先生为第五届董事会非独立董事，任期自2025年第二次临时股东会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。详见2025年5月14日、2025年5月30日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

5、第五届董事会第七次会议审议通过《关于聘任公司技术总监的议案》，同意聘任刘彬先生担任公司技术总监职务，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。详见 2025 年 6 月 5 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

6、公司董事会接到公司非独立董事李春之先生的书面辞职报告，李春之先生因个人工作原因辞去公司董事职务。辞去董事职务后，李春之先生不再担任公司其他任何职务。详见 2025 年 9 月 8 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

7、经第五届董事会第九次会议及 2025 年第四次临时股东会审议通过，选举黄艺先生为第五届董事会非独立董事，任期自 2025 年第四次临时股东会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。经第五届董事会第十一次会议审议通过，选举黄艺先生为第五届董事会董事长，同担任第五届董事会战略委员会主任委员、薪酬与考核委员会委员。详见 2025 年 10 月 23 日、2025 年 11 月 10 日、2025 年 12 月 9 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

8、第五届董事会第九次会议审议通过《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任乐良才先生担任公司副总经理，任期自本次董事会审议通过之日起至第五届董事会任期届满之日止。详见 2025 年 10 月 23 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

9、公司董事会接到公司董事长范宁先生的书面辞职报告，为优化公司董事会及管理层的配置，完善内部职能分工，范宁先生申请辞去公司董事长职务。辞去以上职务后，范宁先生仍担任公司董事、总经理、法定代表人。详见 2025 年 12 月 9 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

10、经第五届董事会第十次会议、第五届监事会第五次会议及 2025 年第五次临时股东会审议通过《关于调整公司治理架构暨修订〈公司章程〉的议案》，公司不再设置监事会或者监事，由审计委员会行使《公司法》规定的监事会职权，公司第五届监事会主席施耀华先生及监事赵鹏先生、侯雪征女士在监事会中担任的职务自然免除。详见 2025 年 11 月 22 日、2025 年 12 月 8 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

11、公司董事会接到公司非独立董事郑春建先生的书面辞职报告，郑春建先生因个人工作安排辞去公司董事职务。辞去董事职务后，郑春建先生不再担任公司其他任何职务。详见 2026 年 3 月 16 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

#### （五）内部股权及资产重组

1、公司于 2025 年 1 月 23 日召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司膜生产业务内部划转的议案》，决定以 2025 年 1 月 1 日为基准日将公司与膜生产制造相关的资产、负债按照账面净值转让至公司的全资孙公司天津膜天膜材料科技有限公司（以下简称“天津膜材料公司”），相应生产人员由天津膜材料公司承接。2025 年 1 月起，天津膜材料公司使用上述资产开展膜丝、膜组件及膜设备生产加工；津膜科技将与天津膜材料公司签订委托生产或供销框架协议，由天津膜材料公司按照津膜科技的销售订单需求生产加工膜丝、膜组件及膜设备。

本报告期内，津膜科技及天津膜材料公司已在上述决议授权范围内完成了相关资产划转、债权债务处置、人员安置、税务、工商登记等工作。详见 2025 年 1 月 23 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

## （六）聘任公司财务及内控审计机构

1、经第五届董事会第四次会议及 2024 年年度股东会审议通过，公司聘任致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度财务及内部控制审计机构。详见 2025 年 4 月 21 日、2025 年 5 月 12 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、经第五届董事会第十一次会议及 2025 年第六次临时股东会审议通过，公司同意变更会计师事务所，聘任中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为 2025 年度财务和内部控制审计机构。详见 2025 年 12 月 9 日、2025 年 12 月 25 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

## （七）变更公司名称

1、经第五届董事会第六次会议及 2025 年第三次临时股东会审议通过《关于拟变更公司名称、经营范围并修订〈公司章程〉的议案》，公司根据发展需求陆续成立生产、工程专业化子公司，为更好地匹配公司业务定位和管理架构，满足集团化财税管理政策要求，结合公司实际情况，公司名称由“天津膜天膜科技股份有限公司”变更为“天津膜天膜科技集团股份有限公司”（相应变更英文名称），证券简称、证券代码等其他信息保持不变。公司已办理完成工商变更登记手续。详见 2025 年 5 月 27 日、2025 年 6 月 16 日、2025 年 7 月 4 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

## （八）重大关联交易

1、经第五届董事会第七次会议及 2025 年第三次临时股东会审议通过《关于拟受让膜材料母基金合伙份额暨构成关联共同出资的议案》，公司受让天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“标的基金”）的有限合伙人君丰泰富（北京）投资管理有限公司（以下简称“君丰投资”）持有的标的基金有限合伙份额 4,000 万元，该基金份额已实缴 964,285.00 元，公司按照基金合伙份额价值评估结果以 964,270.40 元的价格受让。本次交易后，公司持有标的基金有限合伙份额 7,000 万元，占标的基金总规模的 50%。后公司与相关方签署了《合伙份额转让协议》及《天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》。详见 2025 年 6 月 5 日、2025 年 6 月 16 日、2025 年 7 月 18 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

2、经第五届董事会第七次会议及 2025 年第三次临时股东会审议通过《关于全资子公司河北津膜引入投资暨关联交易的议案》，公司引入沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）（以下简称“京津冀膜材料基金”或“投资方”）对公司全资子公司河北津膜新材料科技有限公司（以下简称“河北津膜”）增资 13,500 万元。后公司与京津冀膜材料基金、河北津膜共同签署了《关于河北津膜新材料科技有限公司之增资扩股协议》。河北津膜已完成本次增资扩股的工商变更登记手续。详见 2025 年 6 月 5 日、2025 年 6 月 16 日、2025 年 7 月 18 日、2025 年 8 月 1 日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

## 十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

河北津膜新材料科技有限公司于 2025 年 1 月 27 日受让由天津膜天膜材料科技有限公司持有的山东津膜新材料科技有限公司 34% 股份，对应其认缴出资额 1,020 万元。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	35,595	0.01%	0	0	0	0	0	35,595	0.01%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	35,595	0.01%	0	0	0	0	0	35,595	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	35,595	0.01%	0	0	0	0	0	35,595	0.01%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	302,029,761	99.99%	0	0	0	0	0	302,029,761	99.99%
1、人民币普通股	302,029,761	99.99%	0	0	0	0	0	302,029,761	99.99%

2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	302,065,356	100.00%	0	0	0	0	0	302,065,356	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	16,695	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	15,372	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
航膜科技发展集团有限公司	国有法人	23.63%	71,372,565	0	0	71,372,565	不适用		0
华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	境外法人	10.21%	30,852,400	0	0	30,852,400	不适用		0
高新投资发展有限公司	国有法人	6.26%	18,913,700	-2998000.00	0	18,913,700	不适用		0
岳海军	境内自然人	1.55%	4,689,200.00	1909200.00	0	4,689,200.00	不适用		0
河北建投水务投资有限公司	国有法人	1.49%	4,489,435.00	0	0	4,489,435.00	不适用		0
寿稚岗	境内自然人	1.42%	4,300,000.00	0	0	4,300,000.00	不适用		0
冯亮	境内自然人	0.85%	2,562,800.00	2562800.00	0	2,562,800.00	不适用		0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.66%	1,999,205.00	1895426.00	0	1,999,205.00	不适用		0

中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	其他	0.65%	1,975,000.00	1456900.00	0	1,975,000.00	不适用	0
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.59%	1,779,700.00	982100.00	0	1,779,700.00	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
航膜科技发展集团有限公司	71,372,565					人民币普通股	71,372,565	
华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	30,852,400					人民币普通股	30,852,400	
高新投资发展有限公司	18,913,700					人民币普通股	18,913,700	
岳海军	4,689,200					人民币普通股	4,689,200	
河北建投水务投资有限公司	4,489,435					人民币普通股	4,489,435	
寿稚岗	4,300,000					人民币普通股	4,300,000	
冯亮	2,562,800					人民币普通股	2,562,800	
高盛公司有限责任公司	1,999,205					人民币普通股	1,999,205	
中国建设银行股份有限公司—诺安多策略混合型证券投资基金	1,975,000					人民币普通股	1,975,000	

金			
中国民生银行股份有限公司—金元顺安元启灵活配置混合型证券投资基金	1,779,700	人民币普通股	1,779,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东岳海军除通过普通证券账户持有 2,250,500 股外，还通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,438,700 股，实际合计持有 4,689,200 股；公司股东寿稚岗通过国投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,300,000 股；公司股东冯亮除通过普通证券账户持有 37,000 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,525,800 股，实际合计持有 2,562,800 股		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：控股主体性质不明确

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
航膜科技发展集团有限公司	徐涛	1999 年 01 月 12 日	91120116712826898T	一般项目：新材料技术研发；新材料技术推广服务；标准化服务；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；专用化学产品销售（不含危险化学品）；塑料制品销售；工程和技术研究和试验发展；软件开发；信息系统集

				成服务；化工产品销售（不含许可类化工产品）。（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

具体详见公司 2021 年 11 月 8 日刊登在巨潮资讯网上《关于航科国惠增资完成后公司无实际控制人的提示性公告》（公告编号：2021-091）。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是 否

法人 自然人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
航膜科技发展集团有限公司	徐涛	1999 年 01 月 12 日	91120116712826898T	一般项目：新材料技术研发；新材料技术推广服务；标准化服务；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；企业管理咨询；专用化学产品销售（不含危险化学品）；塑料制品销售；工程和技术研究和试验发展；软件开发；信息系统集成服务；化工产品销售（不含许可类化工产品）。（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)
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

无 实 际 控 制 人

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	林晋廉	2003 年 03 月 04 日	5 万美元	投资控股

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 五、优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2026年04月23日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2026）2700051号
注册会计师姓名	马英强、刘晓培

审计报告正文

## 审计报告

众环审字（2026）2700051号

天津膜天膜科技集团股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

我们审计了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”）财务报表，包括2025年12月31日的合并及公司资产负债表，2025年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了津膜科技公司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。

#### • 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于津膜科技公司，并履行了职业道德方面的其他责任，我们同时遵循了适用于公众利益实体的独立性要求。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### • 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>相关信息披露详见第八节五、37 收入会计政策及第八节七、60 营业收入和营业成本。</p> <p>津膜科技公司主要从事膜产品生产及销售、水处理工程、污水处理及设计业务。2025 年度，营业收入为 24,230.64 万元，收入金额作为关键业绩指标之一，对财务报表影响重大，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。</p>	<p>针对收入确认，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解收入确认原则和关键内部控制，评估内控有效性，核查收入确认原则及收款流程的内控设计与执行情况；</li> <li>2、获取与重要客户签订的购销合同及补充协议，对合同条款进行检查，检查合同中货权转移、定价、结算等关键条款；抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、送货单、工程验收单等；</li> <li>3、结合应收账款审计，选取样本对交易金额及应收账款余额实施了函证程序；</li> <li>4、选取主要客户，通过公开网络查询其股权结构、主要人员、经营范围等工商信息，核查津膜科技与主要客户之间是否存在未披露的关联关系；</li> <li>5、针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本执行截止测试，检查年末是否存在跨期确认收入的情况；</li> <li>6、结合市场行情、产品类型、客户类型等对营业收入和毛利率执行了分析性程序，识别收入金额是否存在重大或异常波动，判断收入和毛利率变动的合理性；</li> <li>7、披露合规复核，检查财务报表按会计准则充分披露收入的相关信息。</li> </ol>

#### （二）应收账款信用减值损失的计提

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>相关信息披露详见第八节五、11 金融工具及第八节七、5 应收账款。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，津膜科技公司应收账款账面余额 31,404.30 万元，坏账准备 11,137.19 万元，预期信用损失率 35.46%。应收账款金额重大，且信用减值损失的确认需要管理层结合历史经验、当前状况及对未</p>	<p>针对应收账款信用减值损失的计提，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评估及测试津膜科技公司与应收账款管理相关的内部控制的设计及执行有效性；</li> <li>2、评估管理层根据信用风险特征对应收账款组合划分的合理性，并复核了应收账款的账龄；</li> <li>3、结合应收账款函证回函、期后回款、客户的信用情况、经营情况和还款能力等情况，评估管理层信用减值损失计提的合理性；</li> <li>4、对于单项评估的应收账款，复核管理层评估信用风险及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合市场环境、客户经营情况、历</li> </ol>

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
来的预测进行估计和判断，因此，我们将其作为关键审计事项。	史还款情况、法律诉讼情况等对信用风险作出的评估； 5、对于按组合评估的应收账款，复核管理层预期信用损失率的计算过程，并重新计算信用减值损失计提金额的准确性。 6、披露合规复核，检查财务报表按会计准则充分披露应收账款信用减值损失的相关信息。

- **其他信息**

津膜科技公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2025 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

- **管理层和治理层对财务报表的责任**

津膜科技公司管理层（以下简称“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，管理层负责评估津膜科技公司的持续经营能力，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津膜科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督津膜科技公司的财务报告过程。

- **注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对津膜科技公司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津膜科技公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就津膜科技公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：天津膜天膜科技集团股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	162,788,124.29	88,362,350.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,144,573.73	717,493.98
衍生金融资产		
应收票据	9,659,609.59	
应收账款	202,671,017.40	221,515,894.00
应收款项融资	12,101,690.37	9,968,682.10
预付款项	27,880,159.41	3,886,440.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,178,069.30	49,313,035.82
其中：应收利息		
应收股利	4,558,500.00	4,778,846.15
买入返售金融资产		
存货	69,522,246.15	57,940,386.60
其中：数据资源		
合同资产	9,738,391.35	13,332,773.35
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,725,214.89	3,653,249.63
其他流动资产	9,053,659.49	5,742,667.14
流动资产合计	547,462,755.97	454,432,973.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	50,002,026.98	55,886,178.58
长期股权投资	104,169,731.29	96,272,417.84
其他权益工具投资	11,605,568.95	10,555,437.77
其他非流动金融资产	5,272.97	
投资性房地产		
固定资产	179,273,865.84	182,618,433.11
在建工程	21,574,432.56	2,916,531.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,054,014.40	630,898.68
无形资产	132,797,490.72	137,864,700.36
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	513,525.78	883,039.15
递延所得税资产	1,748,805.89	3,656,613.30
其他非流动资产	7,029,468.64	2,606,133.87
非流动资产合计	526,774,204.02	493,890,384.26
资产总计	1,074,236,959.99	948,323,357.76
流动负债：		
短期借款	98,935,242.96	49,682,748.12
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	102,870,936.15	86,632,455.72
预收款项		
合同负债	36,804,638.47	10,239,591.74
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	8,992,784.57	7,077,271.40
应交税费	5,530,976.78	6,414,500.44
其他应付款	39,450,051.23	65,554,115.38
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	8,331,103.37	4,089,736.05
其他流动负债	14,478,486.66	1,075,489.31
流动负债合计	315,394,220.19	230,765,908.16
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	77,700,000.00	74,200,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	14,348,884.81	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	18,544,734.63	18,002,542.87

递延收益	294,031.86	220,455.68
递延所得税负债	1,484,445.82	719,184.13
其他非流动负债	49,764,072.05	
非流动负债合计	162,136,169.17	93,142,182.68
负债合计	477,530,389.36	323,908,090.84
所有者权益：		
股本	302,065,356.00	302,065,356.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,067,168,282.59	1,067,168,282.59
减：库存股		
其他综合收益	-9,382,759.05	-10,432,890.23
专项储备		
盈余公积	39,659,061.36	39,659,061.36
一般风险准备		
未分配利润	-854,084,803.06	-821,043,459.47
归属于母公司所有者权益合计	545,425,137.84	577,416,350.25
少数股东权益	51,281,432.79	46,998,916.67
所有者权益合计	596,706,570.63	624,415,266.92
负债和所有者权益总计	1,074,236,959.99	948,323,357.76

法定代表人：范宁 主管会计工作负责人：于建华 会计机构负责人：张劲暘

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	101,603,192.93	66,417,632.25
交易性金融资产	1,144,573.73	717,493.98
衍生金融资产		
应收票据	6,951,716.09	
应收账款	144,082,265.51	180,482,912.67
应收款项融资	9,399,538.40	8,182,841.96
预付款项	26,649,078.67	3,424,665.61
其他应收款	46,590,356.06	46,144,629.90
其中：应收利息		
应收股利	4,558,500.00	4,778,846.15
存货	6,010,813.82	46,436,307.83
其中：数据资源		
合同资产	3,022,689.96	4,388,712.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	2,090,235.92	1,996,607.15
其他流动资产		
流动资产合计	347,544,461.09	358,191,803.67
非流动资产：		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	12,392,012.49	14,464,545.41
长期股权投资	339,816,428.68	317,061,370.31
其他权益工具投资	11,605,568.95	10,555,437.77
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	134,932,764.03	150,558,508.61
在建工程		2,916,531.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,044,567.14	1,892,289.56
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	376,495.40	490,477.04
递延所得税资产		2,624,826.81
其他非流动资产	31,819,434.21	2,606,133.87
非流动资产合计	531,987,270.90	503,170,120.98
资产总计	879,531,731.99	861,361,924.65
流动负债：		
短期借款	64,358,843.12	44,515,067.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	79,224,545.99	68,377,565.24
预收款项		
合同负债	36,180,764.42	3,819,230.82
应付职工薪酬	2,584,215.80	3,319,991.35
应交税费	1,648,627.27	4,763,846.94
其他应付款	38,324,834.56	67,333,926.17
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,009,500.00	
其他流动负债	11,560,715.49	139,643.29
流动负债合计	234,892,046.65	192,269,271.60
非流动负债：		
长期借款	8,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	15,221,200.00	15,249,795.58
递延收益	294,031.86	220,455.68
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,015,231.86	15,470,251.26
负债合计	258,907,278.51	207,739,522.86
所有者权益：		
股本	302,065,356.00	302,065,356.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,064,010,095.24	1,064,010,095.24
减：库存股		
其他综合收益	-9,382,759.05	-10,432,890.23
专项储备		
盈余公积	39,659,061.36	39,659,061.36
未分配利润	-775,727,300.07	-741,679,220.58
所有者权益合计	620,624,453.48	653,622,401.79
负债和所有者权益总计	879,531,731.99	861,361,924.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	242,306,360.79	245,942,425.69
其中：营业收入	242,306,360.79	245,942,425.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	278,215,915.03	277,234,384.98
其中：营业成本	172,932,290.47	180,065,123.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,336,549.94	3,862,708.49
销售费用	17,293,291.13	14,453,106.34
管理费用	54,387,884.10	46,383,563.69

研发费用	22,989,541.29	25,398,137.02
财务费用	7,276,358.10	7,071,745.97
其中：利息费用	9,305,832.48	8,605,743.24
利息收入	2,080,809.26	800,621.33
加：其他收益	1,506,147.31	3,285,965.72
投资收益（损失以“-”号填列）	2,447,464.75	9,579,536.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,797,313.45	851,979.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	427,079.75	-1,879,150.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,976,808.67	22,311,804.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,239,690.96	4,996,641.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-327,859.27	289,836.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-28,119,603.99	7,292,675.02
加：营业外收入	76,899.99	4,759,282.84
减：营业外支出	236,826.13	20,993.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,279,530.13	12,030,964.74
减：所得税费用	3,764,931.78	2,560,379.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,044,461.91	9,470,585.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-32,044,461.91	9,470,585.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-33,041,343.59	11,047,411.82
2.少数股东损益	996,881.68	-1,576,826.27
六、其他综合收益的税后净额	1,050,131.18	-860,885.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,050,131.18	-860,885.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,050,131.18	-860,885.47
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	1,050,131.18	-860,885.47
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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		
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	-30,994,330.73	8,609,700.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,991,212.41	10,186,526.35
归属于少数股东的综合收益总额	996,881.68	-1,576,826.27
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.11	0.04
(二) 稀释每股收益	-0.11	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：范宁 主管会计工作负责人：于建华 会计机构负责人：张劲暘

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	225,130,755.06	198,525,273.56
减：营业成本	194,023,608.00	141,782,320.20
税金及附加	2,356,574.06	3,091,060.57
销售费用	17,191,252.60	16,980,127.20
管理费用	38,925,407.38	34,182,675.89
研发费用	17,807,214.14	23,772,724.52
财务费用	1,255,734.04	2,998,627.70
其中：利息费用	3,527,700.84	4,084,243.24
利息收入	2,291,455.92	343,578.36
加：其他收益	1,471,521.44	2,998,235.10
投资收益（损失以“－”号填列）	2,565,942.97	9,579,536.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,755,058.37	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	427,079.75	-1,879,150.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,813,536.61	11,167,577.34

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-145,644.13	131,726.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,057,216.89	290,928.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,239,381.63	-1,993,410.32
加：营业外收入	25,509.60	4,759,282.84
减：营业外支出	208,604.10	20,993.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-31,422,476.13	2,744,879.40
减：所得税费用	2,625,603.36	1,390,795.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,048,079.49	1,354,083.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-34,048,079.49	1,354,083.73
（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	1,050,131.18	-860,885.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,050,131.18	-860,885.47
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	1,050,131.18	-860,885.47
4.企业自身信用风险公允价值变动		
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	-32,997,948.31	493,198.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
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	304,776,958.06	224,053,918.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	229,324.89	53,038.44
收到其他与经营活动有关的现金	22,776,767.62	10,222,780.17
经营活动现金流入小计	327,783,050.57	234,329,737.23
购买商品、接受劳务支付的现金	144,699,621.26	130,353,213.81
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,337,890.95	62,468,756.28
支付的各项税费	20,091,982.14	14,202,837.22
支付其他与经营活动有关的现金	74,907,884.03	29,995,080.66
经营活动现金流出小计	309,037,378.38	237,019,887.97
经营活动产生的现金流量净额	18,745,672.19	-2,690,150.74
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		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,466.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,665,887.36	10,743,075.03
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	6,719,353.36	10,743,075.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,698,816.45	1,411,388.09
投资支付的现金	6,100,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	25,798,816.45	1,411,388.09
投资活动产生的现金流量净额	-19,079,463.09	9,331,686.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,285,715.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,285,715.00	
取得借款收到的现金	113,540,472.12	38,097,999.09
收到其他与筹资活动有关的现金	49,689,958.91	23,000,000.00
筹资活动现金流入小计	166,516,146.03	61,097,999.09
偿还债务支付的现金	72,148,633.84	32,941,147.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,073,459.81	6,184,115.96
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	25,199,570.24	25,937,942.24
筹资活动现金流出小计	110,421,663.89	65,063,205.24

筹资活动产生的现金流量净额	56,094,482.14	-3,965,206.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,989.27	34,464.73
五、现金及现金等价物净增加额	55,851,680.51	2,710,794.78
加：期初现金及现金等价物余额	69,409,904.43	66,699,109.65
六、期末现金及现金等价物余额	125,261,584.94	69,409,904.43

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
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	300,912,300.54	148,534,640.87
收到的税费返还	532.47	53,038.44
收到其他与经营活动有关的现金	30,396,209.39	4,904,647.15
经营活动现金流入小计	331,309,042.40	153,492,326.46
购买商品、接受劳务支付的现金	156,837,511.29	73,349,735.26
支付给职工以及为职工支付的现金	37,806,088.19	48,923,893.13
支付的各项税费	12,217,955.96	12,764,814.58
支付其他与经营活动有关的现金	68,797,825.01	34,129,063.88
经营活动现金流出小计	275,659,380.45	169,167,506.85
经营活动产生的现金流量净额	55,649,661.95	-15,675,180.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,665,887.36	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,433,935.80	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,105,595.25
收到其他与投资活动有关的现金	34,285,033.35	
投资活动现金流入小计	56,384,856.51	10,105,595.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,653,010.04	1,297,985.88
投资支付的现金	46,040,700.40	
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	43,600,000.00	
投资活动现金流出小计	95,293,710.44	1,297,985.88
投资活动产生的现金流量净额	-38,908,853.93	8,807,609.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	83,309,869.66	30,997,999.09
收到其他与筹资活动有关的现金	254,958.91	29,000,000.00
筹资活动现金流入小计	83,564,828.57	59,997,999.09
偿还债务支付的现金	53,989,780.88	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,795,377.33	1,372,715.93
支付其他与筹资活动有关的现金	22,000,000.00	28,241,137.48
筹资活动现金流出小计	83,785,158.21	59,613,853.41
筹资活动产生的现金流量净额	-220,329.64	384,145.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	90,989.27	34,464.73
五、现金及现金等价物净增加额	16,611,467.65	-6,448,960.61
加：期初现金及现金等价物余额	47,465,185.93	53,914,146.54
六、期末现金及现金等价物余额	64,076,653.58	47,465,185.93

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	302,065,356.00				1,067,168,282.59		-10,432,890.23		39,659,061.36		-821,043,459.47		577,416,350.25	46,998,916.67	624,415,266.92
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	302,065,356.00				1,067,168,282.59		-10,432,890.23		39,659,061.36		-821,043,459.47		577,416,350.25	46,998,916.67	624,415,266.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,050,131.18				33,041,343.59		31,991,212.41	4,282,516.12	27,708,696.29
（一）综合收益总额							1,050,131.18				33,041,343.59		31,991,212.41	996,881.68	30,994,330.73
（二）所有者投入和减少资本														3,285,634.44	3,285,634.44



3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	302,065,356.00				1,067,168,282.59		-9,382,759.05		39,659,061.36		-854,084,803.06		545,425,137.84	51,281,432.79	596,706,570.63

上期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	302,065,356.00				1,067,168,282.59		-9,572,004.76		39,659,061.36		-832,090,871.29		567,229,823.90	48,575,742.94	615,805,566.84
加：															

会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	302,065,356.00			1,067,168,282.59		-9,572,004.76		39,659,061.36		-832,090,871.29		567,229,823.90	48,575,742.94	615,805,566.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-860,885.47				11,047,411.82		10,186,526.35	-1,576,826.27	8,609,700.08
（一）综合收益总额						-860,885.47				11,047,411.82		10,186,526.35	-1,576,826.27	8,609,700.08
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														

1. 提取 盈余公积																		
2. 提取 一般风险 准备																		
3. 对所 所有者（或 股东）的 分配																		
4. 其他																		
（四）所 所有者权益 内部结转																		
1. 资本 公积转增 资本（或 股本）																		
2. 盈余 公积转增 资本（或 股本）																		
3. 盈余 公积弥补 亏损																		
4. 设定 受益计划 变动额结 转留存收 益																		
5. 其他 综合收益 结转留存 收益																		
6. 其他																		
（五）专																		

项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	302,065,356.00				1,067,168,282.59		10,432,890.23		39,659,061.36		821,043,459.47		577,416,350.25	46,998,916.67	624,415,266.92

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	302,065,356.00				1,064,010,095.24		10,432,890.23		39,659,061.36	741,679,220.58		653,622,401.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	302,065,356.00				1,064,010,095.24		10,432,890.23		39,659,061.36	741,679,220.58		653,622,401.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填							1,050,131.18			34,048,079.49		32,997,948.31

列)												
(一) 综合收益总额							1,050,131.18				- 34,048,079.49	- 32,997,948.31
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	302,065,356.00				1,064,010,095.24		9,382,759.05	-	39,659,061.36	775,727,300.07		620,624,453.48

上期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	302,065,356.00				1,064,010,095.24		9,572,004.76	-	39,659,061.36	743,033,304.31		653,129,203.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

他												
二、本年期初余额	302,065,356.00				1,064,010,095.24		-9,572,004.76		39,659,061.36	-743,033,304.31		653,129,203.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-860,885.47			1,354,083.73		493,198.26
（一）综合收益总额							-860,885.47			1,354,083.73		493,198.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	302,065,356.00				1,064,010,095.24		10,432,890.23		39,659,061.36	741,679,220.58		653,622,401.79

### 三、公司基本情况

天津膜天膜科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津膜天膜科技有限公司，2010年9月3日，经天津经济技术开发区管理委员会津开批[2010]574号、天津市人民政府国有资产监督管理委员会津国资产权[2010]83号批复批准，整体变更为股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]639号文核准，于2012年6月27日在深圳证券交易所上市交易。统一社会信用代码为：91120116749118895P。现总部位于天津开发区第十一大街60号，法定代表人：范宁。截至2025年12月31日，本公司注册资本为人民币302,065,356.00元，股本为人民币302,065,356.00元。

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事水处理工程、分离膜及水处理设备销售、污水处理运营及设计服务。

本财务报表业经本公司董事会于2026年4月23日决议批准报出。

截至2025年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共8户，纳入合并范围的结构化主体共2户，详见第八节十“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加2户，详见第八节九“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的披露规定编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”、附注五、29“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、42“其他重要的会计政策和会计估计”

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司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 2025 年 12 月 31 日的财务状况及 2025 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
应收款项本年坏账准备收回或转回金额重要的	应收款项本年坏账准备收回或转回金额 100 万元以上
重要的非全资子公司	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司合并财务报表资产总额 10% 以上或投资金额大于 2,000 万元
重要的联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司净资产的 10% 以上或金额大于 5,000 万元，或单个被投资单位对应的长期股权投资权益法下投资收益占公司合并净利润的 10% 以上
重要的债务重组	确认的债务重组利得/损失金额 50 万元以上

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

- 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

- 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商

誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见第八节 五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第八节 五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

- 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可

变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

- 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第八节五、22“长期股权投资”或第八节五、11“金融工具”。

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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③

一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见第八节五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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损益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照第八节五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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。

## 10、外币业务和外币报表折算

- 发生外币交易时折算汇率的确定方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

- 在资产负债表日对外币货币性项目采用的折算方法和汇兑损益的处理方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。

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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 11、金融工具

在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。

- 金融资产的分类、确认和计量

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量特征，将金融资产划分为：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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### ①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

## ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### • 金融负债的分类、确认和计量

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

- 金融资产转移的确认依据和计量方法

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该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与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之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

- 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

- 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

- 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

- 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 12、应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

### 13、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合为应收水处理工程款
组合 2	本组合为应收销售分离膜及水处理设备款
组合 3	本组合为应收污水处理运营款
组合 4	本组合为应收设计费等其他应收款
组合 5	本组合为应收合并范围内关联方款
合同资产：	
组合 1	本组合为已完工未结算的工程施工
组合 2	本组合为应收质保金

### 14、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的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失

### 15、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项。
组合 2	本组合为应收合并范围内关联方款项

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见第八节 五、11 金融工具中金融资产减值。

- 应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

- 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1	本组合为应收水处理工程款
组合 2	本组合为应收销售分离膜及水处理设备款
组合 3	本组合为应收污水处理运营款
组合 4	本组合为应收设计费等其他应收款
组合 5	本组合为应收合并范围内关联方款
合同资产：	
组合 1	本组合为已完工未结算的工程施工
组合 2	本组合为应收质保金

- 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的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本集团采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

- 其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金等应收款项。
组合 2	本组合为应收合并范围内关联方款项

- 长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、特许经营权运营项目建设款等款项。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 17、存货

- 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品、库存商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履约成本也列报为存货。

- 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

- 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

存货的盘存制度为永续盘存制。

- 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 18、持有待售资产

### （1）持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定

的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

## （2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

本集团在利润表中单独列报终止经营损益，终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益均作为终止经营损益列报。

## 19、债权投资

详见第八节五、11.金融工具

## 20、其他债权投资

详见第八节五、11.金融工具

## 21、长期应收款

详见第八节五、11.金融工具

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且包含重大融资成分的，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团的长期应收款包括应收分期收款销售商品款、特许经营权运营项目建设款等款项。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

## 22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见第八节 五、11 “金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

- 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应判断是否属于“一揽子交易”分别进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按

成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

- 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

- 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

- 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被

投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

- 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

- 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第八节 五、7 “控制的判断标准合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	2-5	5	19.00-47.50
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19.00

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节 五、30 “长期资产减值”

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产，在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节 五、30 “长期资产减值”。

## 26、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；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其中，本集团依据 PPP 项目合同将对价索取权确认为无形资产的部分，也属于符合资本化条件的资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本集团所有的无

形资产主要包括土地使用权，以土地使用权证书上的使用年限为使用寿命；特许经营权以合同约定的特许经营期限为使用寿命；专利权、软件，以预期能够给本集团带来经济利益的年限作为使用寿命。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### • 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节 五、30 “长期资产减值”。

## 30、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间

将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 34、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本集团承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 35、股份支付

无

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团作为社会资本方与政府方订立 PPP 项目合同，并提供建设、运营、维护等多项服务，本集团识别合同中的单项履约义务，将交易价格按照各项履约义务的单独售价的相对比例分摊至各项履约义务。在提供建造服务或将项目发包给其他方时，确定本集团的身份是主要责任人还是代理人，并进行会计处理，确认合同资产。

本集团在项目运营期间向获取公共产品和服务的对象收取的费用不构成一项无条件收取现金的权利的，在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额确认为无形资产；在项目运营期间满足有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）条件的，在拥有收取该对价的权利（该权利仅取决于时间流逝的因素）时确认为应收款项。在 PPP 项目资产达到预定可使用状态时，本集团将相关 PPP 项目资产的对价金额或确认的建造收入金额，超过有权收取可确定金额的现金（或其他金融资产）的差额，确认为无形资产。PPP 项目资产达到预定可使用状态后，本集团确认与运营服务相关的收入。

本集团水处理工程、分离膜及水处理设备销售、污水处理运营业务、设计服务确认的具体方法如下：

#### （1）水处理工程

本集团水处理工程系水处理设备集成业务。一般情况下，水处理设备集成业务在取得客户验收时确认收入。

#### （2）分离膜及水处理设备销售

分离膜及水处理设备销售属于销售商品业务，一般情况本集团于分离膜及水处理设备发运至客户指定地点或客户签收时，确认销售收入。若合同约定需要验收的，则于客户验收时确认收入。

#### （3）污水处理运营业务

本集团污水处理业务根据每月的水处理数量，按月确认收入。

#### （4）设计服务

设计服务即提供水处理工程、装置、工艺的设计服务，在提交阶段设计成果并经客户认可后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

### 38、合同成本

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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，对超出部分计提减值准备并确认资产减值损失：（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）为转让该相关商品估计将要发生的成本。当以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款（一）减（二）的差额高于该资产账面价值时，转回原已计提的资产减值准备，计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应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。

### 39、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收

金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

- 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

- 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

- 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或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其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

- 所得税的抵销

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

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

- 本集团作为承租人
- 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。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，采用承租人增量借款利率作为折现率。

- 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见第八节五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

- 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值低于人民币40,000元的租赁），本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁

负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

- 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

- 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

- 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

本集团作为债权人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产符合其定义和确认条件时予以确认。取得抵债资产为金融资产的，其初始计量金额的确定原则见本附注四、10“金融工具”之“（1）金融资产的分类、确认和计量”中的相应内容；取得抵债资产为非金融资产的，其初始计量金额为放弃债权的公允价值和其他可直接归属成本之和。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债权，同时按照修改后的条款确认一项新债权，或者重新计算该债权的账面余额。

本集团作为债务人参与债务重组时，以资产清偿债务或将债务转为权益工具进行债务重组的，在相关资产和所清偿负债符合终止确认条件（详见本附注四中关于相关资产、负债终止确认条件的相关内容）时予以终止确认，按照所转为权益工具的公允价值对其进行计量（在其公允价值不能可靠估计时按照所清偿债务的公允价值计量）。所清偿债务的账面价值与转让资产账面价值（或者权益工具的确认金额）

之间的差额计入当期损益。采用修改其他条款方式进行债务重组的，本集团根据合同的实质性修改情况，判断是否终止确认原债务，同时按照修改后的条款确认一项新债务，或者重新计算该债务的账面余额。针对债务重组中被豁免的债务，只有在本集团不再负有偿债现时义务时才能终止确认该部分被豁免债务并确认债务重组利得。

#### 43、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 44、其他

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

- 收入确认

如第八节 五、37“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是

否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

- 租赁

- ①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

- ②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

- ③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

- 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

- 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基

础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

- 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

- 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

- 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

- 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

- 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

- 内部退养福利及补充退休福利

本集团内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本集团内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

- 预计负债

本集团根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本集团的情况下，本集团对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本集团需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本集团会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本集团近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

- 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以

确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在第八节十三中披露。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%、7% 计缴。	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额的 15%、20%、25% 计缴。	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津膜天膜科技集团股份有限公司	15%
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	15%
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	20%
天津膜天膜环境工程有限公司	20%
河北津膜新材料科技有限公司	20%
天津膜天膜材料科技有限公司	25%
甘肃金桥水工业科技有限公司	20%
榆中金桥水科环境工程有限公司	25%
武山金桥水科环境工程有限公司	25%

### 2、税收优惠

本公司于 2023 年 12 月 28 日取得编号为 GR202312003555 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本期执行 15% 的企业所得税税率。

本公司符合增值税加计抵减政策的先进制造业的条件，可以享受按照当期可抵扣进项税额，加计 5% 抵减应纳增值税税额的税收优惠。

本公司的子公司甘肃金桥水科技（集团）有限公司于 2023 年 10 月 16 日取得编号为 GR202362000202 的《高新技术企业证书》，有效期三年，本期执行 15% 的企业所得税税率。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。乐陵市津膜星光环保科技有限公司、天津膜天膜环境工程有限公司、

甘肃金桥水工业科技有限公司、河北津膜新材料科技有限公司属于小型微利企业，2025 年享受该税收优惠。

### 3、其他

天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）、沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）为本期新纳入合并范围的结构化主体，合伙企业无需缴纳企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		1,200.00
银行存款	144,520,703.29	88,240,350.75
其他货币资金	18,267,421.00	120,800.00
合计	162,788,124.29	88,362,350.75

其他说明：

注：（1）于 2025 年 12 月 31 日，本集团所有权受到限制的银行存款为人民币 19,259,118.35 元（上年末：人民币 18,831,646.32 元），系本集团因诉讼冻结的银行存款。

（2）其他货币资金 18,267,421.00 元（上年末：120,800.00 元）为履约保函保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,144,573.73	717,493.98
其中：		
权益工具投资	1,144,573.73	717,493.98
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	1,144,573.73	717,493.98

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	9,659,609.59	
商业承兑票据	385,011.50	
减：坏账准备	-385,011.50	
合计	9,659,609.59	

##### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,044,621.09	100.00%	385,011.50	3.83%	9,659,609.59					
其中：										
银行承兑汇票	9,659,609.59	96.17%			9,659,609.59					
商业承兑汇票	385,011.50	3.83%	385,011.50	100.00%	0.00					
合计	10,044,621.09	100.00%	385,011.50	100.00%	9,659,609.59					

按组合计提坏账准备：10,044,621.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	385,011.50	385,011.50	100.00%
银行承兑汇票	9,659,609.59		
合计	10,044,621.09	385,011.50	

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	0.00				385,011.50	385,011.50
合计	0.00				385,011.50	385,011.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		9,565,109.59
合计		9,565,109.59

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	130,301,311.47	128,186,071.02

1至2年	50,949,949.25	35,200,857.09
2至3年	13,262,637.50	18,333,133.10
3年以上	119,529,057.69	166,281,837.76
3至4年	9,261,222.72	14,986,113.57
4至5年	13,121,844.77	55,081,261.10
5年以上	97,145,990.20	96,214,463.09
合计	314,042,955.91	348,001,898.97

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	88,550,866.31	28.20%	65,674,560.33	74.17%	22,876,305.98	140,194,233.68	40.29%	83,162,021.71	59.32%	57,032,211.97
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	225,492,089.60	71.80%	45,697,378.18	20.27%	179,794,711.42	207,807,665.29	59.71%	43,323,983.26	20.85%	164,483,682.03
其中：										
水处理工程	61,534,235.06	19.59%	26,635,740.13	43.29%	34,898,494.93	58,382,283.13	16.78%	22,778,681.41	39.02%	35,603,601.72
分离膜及水处理设备组合	107,516,568.60	34.24%	15,645,268.09	14.55%	91,871,300.51	117,072,171.27	33.64%	16,905,715.35	14.44%	100,166,455.92
污水处理运营组合	45,621,289.46	14.53%	456,212.90	1.00%	45,165,076.56	25,900,611.81	7.44%	259,006.13	1.00%	25,641,605.68
设计服务费等组合	10,819,996.48	3.44%	2,960,157.06	27.36%	7,859,839.42	6,452,599.08	1.85%	3,380,580.37	52.39%	3,072,018.71
合计	314,042,955.91	100.00%	111,371,938.51	35.46%	202,671,017.40	348,001,898.97	100.00%	126,486,004.97	36.35%	221,515,894.00

按单项计提坏账准备：65,674,560.33

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
LTLY	86,553,019.04	52,243,402.29	47,978,058.36	41,978,058.36	87.49%	预计可回收性
WJSZ	50,511,238.00	27,788,642.78	37,511,238.00	20,634,932.02	55.00%	预计可回收性
BTHJ	3,129,976.64	3,129,976.64	3,061,569.95	3,061,569.95	100.00%	经营恶化
合计	140,194,233.68	83,162,021.71	88,550,866.31	65,674,560.33		

按组合计提坏账准备：26,635,740.13

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
水处理工程组合 1 年以内 (含 1 年)	21,320,783.11	1,528,698.82	7.17%
水处理工程组合 1 至 2 年	10,817,865.71	1,277,590.05	11.81%
水处理工程组合 2 至 3 年	6,498,051.29	2,796,761.71	43.04%
水处理工程组合 3 至 4 年	8,499,754.72	6,634,909.32	78.06%
水处理工程组合 4 年以上	14,397,780.23	14,397,780.23	100.00%
合计	61,534,235.06	26,635,740.13	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：15,645,268.09

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
分离膜及水处理设备组合 1 年以内 (含 1 年)	63,730,507.55	2,957,095.58	4.64%
分离膜及水处理设备组合 1 至 2 年	31,758,773.44	4,649,484.43	14.64%
分离膜及水处理设备组合 2 至 3 年	6,101,574.93	2,112,975.40	34.63%
分离膜及水处理设备组合 3 至 4 年	375,180.00	375,180.00	100.00%
分离膜及水处理设备组合 4 年以上	5,550,532.68	5,550,532.68	100.00%
合计	107,516,568.60	15,645,268.09	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：456,212.90

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
污水处理运营组合 1 年以内 (含 1 年)	38,482,734.36	384,827.35	1.00%
污水处理运营组合 1 至 2 年	7,138,555.10	71,385.55	1.00%
合计	45,621,289.46	456,212.90	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：2,960,157.06

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
设计服务费等组合 1 年以内 (含 1 年)	6,682,510.58	310,068.50	4.64%
设计服务费等组合 1 至 2 年	1,234,755.00	180,768.13	14.64%
设计服务费等组合 2 至 3 年	663,011.28	229,600.81	34.63%

设计服务费等组合 3 至 4 年	386,288.00	386,288.00	100.00%
设计服务费等组合 4 年以上	1,853,431.62	1,853,431.62	100.00%
合计	10,819,996.48	2,960,157.06	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	83,162,021.71		17,487,461.38			65,674,560.33
水处理工程组合	22,778,681.41	3,857,058.72				26,635,740.13
分离膜及水处理设备组合	16,905,715.35	-17,223.76	1,462,107.00	166,128.00	385,011.50	15,645,268.09
污水处理运营组合	259,006.13	197,206.77				456,212.90
设计服务费等组合	3,380,580.37	-420,423.31				2,960,157.06
合计	126,486,004.97	3,616,618.42	18,949,568.38	166,128.00	385,011.50	111,371,938.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
LTLY	10,265,343.93	回款	银行转账	预计可收回性
WJSZ	7,153,710.76	回款	银行转账	预计可收回性
CQTK	1,462,107.00	债务重组	以房抵账	预计可收回性
合计	18,881,161.69			

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	166,128.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	47,978,058.36		47,978,058.36	14.22%	41,978,058.36
第二名	37,511,238.00		37,511,238.00	11.12%	20,634,932.02
第三名	26,739,792.59		26,739,792.59	7.92%	313,553.12
第四名	20,803,897.65	3,641,952.00	24,445,849.65	7.25%	1,533,362.32
第五名	14,334,544.54	352,578.50	14,687,123.04	4.35%	1,777,614.31
合计	147,367,531.14	3,994,530.50	151,362,061.64	44.86%	66,237,520.13

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“节能环保服务业务”的披露要求

公司所处行业是高度竞争行业，因涉及膜业务商业机密，为维护公司及全体股东的利益，主要客户的名称以代号代替。

1、本集团按欠款方归集的年末余额前五名应收账款和合同资产合计数的汇总金额为 151,362,061.64 元，占应收账款和合同资产年末余额合计数的比例为 44.86%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 66,237,520.13 元。

2、前五名客户中满足单个客户逾期应收账款占营业收入比例超过 10%且金额超过 1,000 万元的共三家：

(1) 第一名（西安市 LTQLY 市政工程有限公司）应收账款期末余额 47,978,058.36 元，案件处于民事再审阶段，已计提 87.49% 坏账；

(2) 第二名（WJXSZ 工程公司）应收账款期末余额 37,511,238.00 元，因财政资金紧张，回款周期较长，已计提 55% 坏账；

(3) 第三名（WSX 住房和城乡建设局）应收账款期末余额 26,739,792.59 元，因财政预算未全额纳入，后期补充预算支付，已计提 1.17% 坏账。

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
已完工未结算的工程施工	8,835,253.37	5,753,616.70	3,081,636.67	8,835,253.37	883,525.34	7,951,728.03
质保金	14,534,251.82	848,028.50	13,686,223.32	8,465,608.09	478,428.90	7,987,179.19

减：计入其他非流动资产（附注六、23）	-7,439,482.02	-410,013.38	-7,029,468.64	-2,744,743.41	-138,609.54	-2,606,133.87
合计	15,930,023.17	6,191,631.82	9,738,391.35	14,556,118.05	1,223,344.70	13,332,773.35

## （2）报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
已完工未结算的工程施工	-4,870,091.36	项目计提减值准备
质保金	5,699,044.13	计提质保金
合计	828,952.77	—

## （3）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	8,835,253.37	37.81%	5,753,616.70	65.12%	3,081,636.67	8,835,253.37	51.07%	883,525.34	10.00%	7,951,728.03
其中：										
按组合计提坏账准备	14,534,251.82	62.19%	848,028.50	5.83%	13,686,223.32	8,465,608.09	48.93%	478,428.90	5.65%	7,987,179.19
其中：										
质保金	14,534,251.82	62.19%	848,028.50	5.83%	13,686,223.32	8,465,608.09	48.93%	478,428.90	5.65%	7,987,179.19
合计	23,369,505.19	100.00%	6,601,645.20	28.25%	16,767,859.99	17,300,861.46	100.00%	1,361,954.24	7.87%	15,938,907.22

按单项计提坏账准备：5,753,616.70

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
兰州树屏产业园区污水处理厂 EPC 总承包合同	4,745,051.27	474,505.13	4,745,051.27	1,663,414.60	35.00%	预计可收回性
红古区红古镇供水管网提升改造项目 EPC 总承包合同	4,090,202.10	409,020.21	4,090,202.10	4,090,202.10	100.00%	预计可收回性
合计	8,835,253.37	883,525.34	8,835,253.37	5,753,616.70		

按组合计提坏账准备：848,028.50

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
质保金	14,534,251.82	848,028.50	5.83%
合计	14,534,251.82	848,028.50	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按单项计提坏账准备	4,870,091.36			根据预计可收回性调整坏账
按组合计提坏账准备	369,599.60			新增质保金本期计提
合计	5,239,690.96			——

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的合同资产	0.00

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

合同资产核销说明：

其他说明：

无

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	12,101,690.37	9,968,682.10
合计	12,101,690.37	9,968,682.10

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	11,324,687.55	
合计	11,324,687.55	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

已背书的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,558,500.00	4,778,846.15
其他应收款	34,619,569.30	44,534,189.67
合计	39,178,069.30	49,313,035.82

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

A 公司	5,065,000.00	5,065,000.00
减：坏账准备	-506,500.00	-286,153.85
合计	4,558,500.00	4,778,846.15

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
A 公司	5,065,000.00	4-5 年	资金紧张	预计可收回性
合计	5,065,000.00			

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,065,000.00	100.00%	506,500.00	10.00%	4,558,500.00	5,065,000.00	100.00%	286,153.85	5.65%	4,778,846.15
其中：										
其中：										
合计	5,065,000.00	100.00%	506,500.00	10.00%	4,558,500.00	5,065,000.00	100.00%	286,153.85	5.65%	4,778,846.15

按单项计提坏账准备：506,500.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	5,065,000.00	286,153.85	5,065,000.00	506,500.00	10.00%	预计可收回性
合计	5,065,000.00	286,153.85	5,065,000.00	506,500.00		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额		286,153.85		286,153.85
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		220,346.15		220,346.15
2025 年 12 月 31 日余额		506,500.00		506,500.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	286,153.85	220,346.15				506,500.00
合计	286,153.85	220,346.15				506,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

无

#### 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

无

其他说明：

无

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金和押金	3,570,920.00	1,832,048.59
股权转让款	35,615,232.74	42,281,120.10
其他款项	3,151,443.63	4,068,541.13

合计	42,337,596.37	48,181,709.82
----	---------------	---------------

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,947,829.02	1,252,364.58
1至2年	81,950.29	43,175,248.77
2至3年	36,600,371.59	2,117,168.47
3年以上	3,707,445.47	1,636,928.00
3至4年	2,097,017.47	50,000.00
4至5年		500.00
5年以上	1,610,428.00	1,586,428.00
合计	42,337,596.37	48,181,709.82

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	35,615,232.74	84.12%	3,561,523.27	10.00%	32,053,709.47	42,281,120.10	87.75%	1,268,433.61	3.00%	41,012,686.49
其中：										
按组合计提坏账准备	6,722,363.63	15.88%	4,156,503.80	61.83%	2,565,859.83	5,900,589.72	12.25%	2,379,086.54	40.32%	3,521,503.18
其中：										
合计	42,337,596.37	100.00%	7,718,027.07	18.23%	34,619,569.30	48,181,709.82	100.00%	3,647,520.15	7.57%	44,534,189.67

按单项计提坏账准备：3,561,523.27

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
股权转让款	42,281,120.10	1,268,433.61	35,615,232.74	3,561,523.27	10.00%	可收回性
合计	42,281,120.10	1,268,433.61	35,615,232.74	3,561,523.27		

按组合计提坏账准备：4,156,503.80

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金等其他款项	6,722,363.63	4,156,503.80	61.83%
合计	6,722,363.63	4,156,503.80	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	2,063,992.15	1,583,528.00		3,647,520.15
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-2,142,017.47	2,142,017.47		
本期计提	4,088,606.92			4,088,606.92
本期核销		18,100.00		18,100.00
2025 年 12 月 31 日余额	4,010,581.60	3,707,445.47		7,718,027.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,268,433.61	2,293,089.66				3,561,523.27
按组合计提坏账准备	2,379,086.54	1,795,517.26		18,100.00		4,156,503.80
合计	3,647,520.15	4,088,606.92		18,100.00		7,718,027.07

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	18,100.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	34,725,572.01	2-3 年	82.02%	3,472,557.20
第二名	其他	3,067,930.61	1-2 年, 2-3 年, 3 年以上	7.25%	2,351,129.70
第三名	保证金	1,188,560.00	3 年以上	2.81%	1,188,560.00
第四名	股权转让款	889,660.73	2-3 年	2.10%	88,966.07
第五名	保证金	500,000.00	1 年以内	1.18%	43,650.00
合计		40,371,723.35		95.36%	7,144,862.97

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	25,954,255.39	93.10%	1,701,947.67	43.79%
1 至 2 年	260,090.69	0.93%	293,485.93	7.55%
2 至 3 年	45,463.87	0.16%	87,881.77	2.26%
3 年以上	1,620,349.46	5.81%	1,803,124.76	46.40%
合计	27,880,159.41		3,886,440.13	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	4,280,000.00	15.35%
第二名	3,987,275.57	14.30%
第三名	3,265,486.70	11.72%
第四名	1,774,245.38	6.36%
第五名	1,478,324.38	5.30%
合计	14,785,332.03	53.03%

本集团按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 14,785,332.03 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 53.03%。

其他说明：

无

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	20,105,861.93		20,105,861.93	24,072,872.60		24,072,872.60
库存商品	33,871,203.09		33,871,203.09	23,827,499.76		23,827,499.76
合同履约成本	7,300,292.23		7,300,292.23	9,973,412.46		9,973,412.46
发出商品	8,244,888.90		8,244,888.90	66,601.78		66,601.78
合计	69,522,246.15		69,522,246.15	57,940,386.60		57,940,386.60

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

**(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

**(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明****11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无						

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	0.00
一年内到期的其他债权投资	0.00	0.00
1年内到期的长期应收款	3,725,214.89	3,653,249.63
合计	3,725,214.89	3,653,249.63

**(1) 一年内到期的债权投资**

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
待抵扣的进项税	8,495,244.03	5,644,514.44
预交税金	558,415.46	98,152.70
合计	9,053,659.49	5,742,667.14

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无						

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
无										

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年 1 月 1 日余额				

在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的债权投资	0.00

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
无									

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无				

## (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
无										

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2025 年 12 月 31 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他债权投资	0.00

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
建环投资有限公司	8,300,906.25	7,325,291.67		975,614.58		9,749,093.75		出于战略目的计划长期持有的投资
长沙天创环保有限公司	2,424,103.49	2,434,486.95		-10,383.46	123,303.49			出于战略目的计划长期持有的投资
长沙天创水务有限公司	880,559.21	795,659.15		84,900.06	243,031.21			出于战略目的计划长期持有的投资
合计	11,605,568.95	10,555,437.77		1,050,131.18	366,334.70	9,749,093.75		

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其中：未实现融资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
分期收款销	15,398,808.8	916,560.48	14,482,248.4	17,488,402.6	1,027,250.12	16,461,152.5	6%-8%

售商品	9		1	8		6	
分期收款提供劳务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
榆中污水处理项目建设款	42,276,196.76	3,031,203.30	39,244,993.46	45,798,719.59	2,720,443.94	43,078,275.65	6.70%
减：一年内到期的部分	-	-280,832.21	-	-	-197,605.87	-	
合计	53,668,958.55	3,666,931.57	50,002,026.98	59,436,266.77	3,550,088.19	55,886,178.58	

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	57,675,005.65	100.00%	3,947,763.78	6.84%	53,727,241.87	63,287,122.27	100.00%	3,747,694.06	5.92%	59,539,428.21
其中：										
分期收款销售商品	15,398,808.89	26.70%	916,560.48	5.95%	14,482,248.41	17,488,402.68	27.63%	1,027,250.12	5.87%	16,461,152.56
榆中污水处理项目建设款	42,276,196.76	73.30%	3,031,203.30	7.17%	39,244,993.46	45,798,719.59	72.37%	2,720,443.94	5.94%	43,078,275.65
合计	57,675,005.65	100.00%	3,947,763.78	6.84%	53,727,241.87	63,287,122.27	100.00%	3,747,694.06	5.92%	59,539,428.21

按组合计提坏账准备：3,947,763.78 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
分期收款销售商品	15,398,808.89	916,560.48	5.95%
榆中污水处理项目建设款	42,276,196.76	3,031,203.30	7.17%
合计	57,675,005.65	3,947,763.78	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	

		值)	值)	
2025年1月1日余额	3,747,694.06	0.00	0.00	3,747,694.06
2025年1月1日余额 在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	200,069.72	0.00	0.00	200,069.72
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2025年12月31日余 额	3,947,763.78	0.00	0.00	3,947,763.78

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
分期收款销售 商品	1,027,250.12	-110,689.64	0.00	0.00	0.00	916,560.48
榆中污水处理 项目	2,720,443.94	310,759.36	0.00	0.00	0.00	3,031,203.30
合计	3,747,694.06	200,069.72	0.00	0.00	0.00	3,947,763.78

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
无				

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	0.00

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
青岛青水津膜高新科技有限公司	13,055,643.19				-6,654,841.19						6,400,802.00	
北京津膜科技有限公司			1,000,000.00		-172,017.87						827,982.13	
天津市瑞德赛恩水业有限公司	83,216,774.65				8,581,917.43						91,798,692.08	
江苏山泉津膜环境工程技术有限公司		7,081,327.25										7,081,327.25
山东津膜新材料科技有限公司			5,100,000.00		42,255.08						5,142,255.08	
小计	96,272,417.8	7,081,327.25	6,100,000.00	0.00	1,797,313.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,169,731.13	7,081,327.25

	4										29	
合计	96,272,417.84	7,081,327.25	6,100,000.00	0.00	1,797,313.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	104,169,731.29	7,081,327.25

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津新城九号企业管理合伙企业（有限合伙）	5,272.97	
合计	5,272.97	

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

### （3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

### （4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明：

无

**21、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	179,273,865.84	182,618,433.11
合计	179,273,865.84	182,618,433.11

**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	188,140,916.18	184,839,648.39	5,322,484.33	2,257,008.13	10,719,305.81	391,279,362.84
2.本期增加金额	1,638,478.58	9,067,912.62		25,451.34	2,891,431.87	13,623,274.41
(1) 购置	1,638,478.58	9,067,912.62		25,451.34	2,891,431.87	13,623,274.41
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		3,663,817.62	310.00	218,373.39	511,962.23	4,394,463.24
(1) 处置或报废		3,663,817.62	310.00	218,373.39	511,962.23	4,394,463.24
4.期末余额	189,779,394.76	190,243,743.39	5,322,174.33	2,064,086.08	13,098,775.45	400,508,174.01
二、累计折旧						
1.期初余额	60,697,458.07	136,850,672.75	3,679,538.28	1,992,730.35	5,440,530.28	208,660,929.73
2.本期增加金额	5,905,438.52	8,821,256.10	372,104.32	46,320.02	1,443,296.76	16,588,415.72
(1) 计提	5,905,438.52	8,821,256.10	372,104.32	46,320.02	1,443,296.76	16,588,415.72
3.本期减少金额		3,338,213.05	294.53	207,454.72	469,074.98	4,015,037.28
(1)		3,338,213.05	294.53	207,454.72	469,074.98	4,015,037.28

) 处置或报废						
4.期末余额	66,602,896.59	142,333,715.80	4,051,348.07	1,831,595.65	6,414,752.06	221,234,308.17
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 ) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	123,176,498.17	47,910,027.59	1,270,826.26	232,490.43	6,684,023.39	179,273,865.84
2.期初账面价值	127,443,458.11	47,988,975.64	1,642,946.05	264,277.78	5,278,775.53	182,618,433.11

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (5) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	21,574,432.56	2,916,531.60
合计	21,574,432.56	2,916,531.60

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高性能膜生产车间智能化升级改造项目	5,354,058.32		5,354,058.32	2,916,531.60		2,916,531.60
高性能水处理设备及智能一体化水处理装备制造项目	16,220,374.24		16,220,374.24			
合计	21,574,432.56		21,574,432.56	2,916,531.60		2,916,531.60

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高性能膜生产车间智能化升级改造项目	31,133,361.00	2,916,531.60	2,437,526.72			5,354,058.32	17.20%	17.20%				其他
高性能水处理	148,000.00		16,220,374.24			16,220,374.24	10.96%	10.96%				其他

设备及智能一体化水处理装备制造项目												
合计	179,133,361.00	2,916,531.60	18,657,900.96			21,574,432.56						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

### (4) 在建工程的减值测试情况

□适用  不适用

### (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用  不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用  不适用

## 24、油气资产

□适用  不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	3,154,493.10	3,154,493.10
2.本期增加金额	18,569,881.39	18,569,881.39
3.本期减少金额	3,154,493.10	3,154,493.10
4.期末余额	18,569,881.39	18,569,881.39
二、累计折旧		
1.期初余额	2,523,594.42	2,523,594.42
2.本期增加金额	1,146,765.67	1,146,765.67
(1) 计提	1,146,765.67	1,146,765.67
3.本期减少金额	3,154,493.10	3,154,493.10
(1) 处置	3,154,493.10	3,154,493.10
4.期末余额	515,866.99	515,866.99
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	18,054,014.40	18,054,014.40
2.期初账面价值	630,898.68	630,898.68

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	商标权	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	11,687,789.92	23,156,102.87		144,664,970.58	494,449.00	3,372,131.38	183,375,443.75
2.本期增加金额						1,056,603.78	1,056,603.78
(1) 购置						1,056,603.78	1,056,603.78
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	11,687,789.92	23,156,102.87		144,664,970.58	494,449.00	4,428,735.16	184,432,047.53
二、累计摊销							
1.期初余额	2,526,954.83	21,866,898.99		18,151,831.81	494,449.00	2,470,608.76	45,510,743.39
2.本期增加金额	173,599.32	530,636.96		5,078,713.75		340,863.39	6,123,813.42
(1) 计提	173,599.32	530,636.96		5,078,713.75		340,863.39	6,123,813.42
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	2,700,554.15	22,397,535.95		23,230,545.56	494,449.00	2,811,472.15	51,634,556.81
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	8,987,235.77	758,566.92		121,434,425. 02		1,617,263.01	132,797,490. 72
2.期初 账面价值	9,160,835.09	1,289,203.88		126,513,138. 77		901,522.62	137,864,700. 36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	220,647,946.57					220,647,946.57
合计	220,647,946.57					220,647,946.57

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	220,647,946.57					220,647,946.57
合计	220,647,946.57					220,647,946.57

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

无

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造工程	826,844.45	21,565.48	339,751.42		508,658.51
污水处理用膜	56,194.70		51,327.43		4,867.27

合计	883,039.15	21,565.48	391,078.85		513,525.78
----	------------	-----------	------------	--	------------

其他说明：

无

## 29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	233,440.02	11,672.00	62,667.00	12,533.40
内部交易未实现利润	3,085,113.80	758,228.20	1,971,694.13	473,348.15
可抵扣亏损	0.00	0.00	0.00	0.00
应收款项减值准备	1,434,858.99	71,895.14	19,480,389.07	2,947,187.22
递延收益	0.00	0.00	220,455.68	33,068.35
租赁负债	17,846,632.92	907,010.55	952,380.88	190,476.18
合计	22,600,045.73	1,748,805.89	22,687,586.76	3,656,613.30

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	3,878,300.58	581,745.10	3,953,362.50	593,004.39
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00
使用权资产	18,054,014.40	902,700.72	630,898.68	126,179.74
合计	21,932,314.98	1,484,445.82	4,584,261.18	719,184.13

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	1,748,805.89	0.00	3,656,613.30
递延所得税负债	0.00	1,484,445.82	0.00	719,184.13

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣暂时性差异	128,862,792.12	115,986,271.20
可抵扣亏损	649,218,924.03	599,808,585.23
合计	778,081,716.15	715,794,856.43

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	0.00	213,120.77	
2026 年	5,495,975.76	6,009,157.32	
2027 年	12,037,488.68	12,176,974.41	
2028 年	69,012,174.02	70,112,844.89	
2029 年	155,969,999.10	158,563,189.39	
2030 年	67,611,980.86	67,611,980.86	
2031 年	15,066,729.03	15,066,729.03	
2032 年	196,875,548.39	196,875,548.39	
2033 年	35,776,491.83	35,776,491.83	
2034 年	37,402,548.34	37,402,548.34	
2035 年	53,969,988.02	0.00	
合计	649,218,924.03	599,808,585.23	

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	7,439,482.02	410,013.38	7,029,468.64	2,744,743.41	138,609.54	2,606,133.87
合计	7,439,482.02	410,013.38	7,029,468.64	2,744,743.41	138,609.54	2,606,133.87

其他说明：

### 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	37,526,539.35	37,526,539.35	诉讼/保函 保证金	诉讼/保函 保证金	18,952,446.32	18,952,446.32	诉讼/保函 保证金	诉讼/保函 保证金
应收票据	9,565,109.59	9,565,109.59	已背书	已背书	0.00	0.00		
存货	0.00	0.00			0.00	0.00		
固定资产	178,161,625.71	113,130,904.02	抵押	抵押	178,161,625.71	118,688,989.26	抵押	抵押
无形资产	8,460,126.72	5,759,572.57	抵押	抵押	8,460,126.72	5,933,171.89	抵押	抵押
无形资产	124,636.04	103,863.37	质押	质押	124,636.04	108,161.16	质押	质押

	5.45	1.21			5.45	5.88		
长期股权投资	426,041,580.04	205,393,633.47	质押	质押	436,640,778.04	212,048,474.66	质押	质押
合计	784,391,026.86	475,239,130.21			766,851,022.24	463,784,248.01		

其他说明：

截止 2025 年 12 月 31 日，本集团货币资金受限主要系无极县制革废水集中处理厂诉讼、仲裁等事项被司法冻结资金及履约保证金等。长期股权投资、固定资产、无形资产权利受限均系本集团开展银行贷款及股东借款提供的资产担保导致。

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	7,701,647.59	17,547,503.50
信用借款	64,196,718.14	
抵押、质押并保证借款		5,158,852.96
抵押并保证借款	12,640,105.48	13,450,495.59
E 信通借款	14,333,413.10	13,489,780.88
短期借款利息	63,358.65	36,115.19
合计	98,935,242.96	49,682,748.12

短期借款分类的说明：

#### (1) 抵押并保证借款、E 信通借款情况：

①本公司以房屋及建筑物作为抵押向中国建设银行股份有限公司天津分行取得借款金额为 19,189,609.89 元，截止 2025 年 12 月 31 日借款余额为 12,640,105.48 元，上述借款由航膜科技发展集团有限公司提供担保，承担连带责任保证。

②本公司的子公司天津膜天膜环境工程有限公司取得中国建设银行股份有限公司 E 信通借款 7,967,510.80 元，本公司的子公司天津膜天膜材料科技有限公司取得 E 信通借款 6,365,902.30 元，上述借款由航膜科技发展集团有限公司提供连带责任保证。

#### (2) 保证借款情况：

①本公司的子公司甘肃金桥水科技（集团）有限公司向交通银行股份有限公司取得借款 6,401,647.59 元，该借款由本公司提供担保，承担连带保证责任。

②本公司的子公司甘肃金桥水科技（集团）有限公司向中国工商银行股份有限公司取得借款 1,300,000.00 元，该借款由本公司提供担保，承担连带保证责任。

#### (3) 信用借款情况：

①本公司从中国工商银行股份有限公司天津河西支行取得银行信用借款 10,000,000.00 元。

②本公司从中国农业银行股份有限公司天津和平支行取得银行信用借款 10,000,000.00 元。

③本公司从中国银行股份有限公司天津河东支行取得银行信用借款 10,000,000.00 元。

④本公司从中信银行股份有限公司天津分行取得银行信用借款 10,000,000.00 元。

⑤本公司从招商银行股份有限公司天津分行取得银行信用借款 11,667,763.27 元。

⑥本公司子公司天津膜天膜环境工程有限公司从上海浦东发展银行股份有限公司天津分行取得银行信用借款 9,900,000.00 元。

⑦本公司子公司甘肃金桥水科技（集团）有限公司从中信银行股份有限公司兰州分行营业部取得银行信用借款 2,628,954.87 元。

上述借款均为信用借款，无需提供抵押、质押及第三方保证担保。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料、劳务款	92,606,797.25	72,571,053.41
工程、设备款	10,264,138.90	14,061,402.31
合计	102,870,936.15	86,632,455.72

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	4,885,007.20	未结算
第二名	4,181,640.40	未结算
合计	9,066,647.60	

其他说明：

无

#### (3) 是否存在逾期尚未支付中小企业款项的情况

是否属于大型企业

是 否

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	39,450,051.23	65,554,115.38
合计	39,450,051.23	65,554,115.38

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金拆借款	37,718,980.82	64,653,484.95
押金保证金	390,000.00	390,000.00
待付费用	1,341,070.41	510,630.43
合计	39,450,051.23	65,554,115.38

**2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
航膜科技发展集团有限公司	37,718,980.82	未到期
合计	37,718,980.82	

其他说明：

无

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水处理工程	27,572,504.25	605,105.72
分离膜及水处理设备	9,232,134.22	9,634,486.02
合计	36,804,638.47	10,239,591.74

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,062,543.66	65,398,866.41	63,480,769.36	8,980,640.71
二、离职后福利-设定提存计划	14,727.74	5,838,213.88	5,840,797.76	12,143.86
合计	7,077,271.40	71,237,080.29	69,321,567.12	8,992,784.57

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,871,933.14	54,079,785.08	52,238,911.14	8,712,807.08
2、职工福利费		2,830,191.03	2,830,191.03	
3、社会保险费	5,589.55	3,694,370.15	3,695,764.53	4,195.17
其中：医疗保险费	5,178.54	3,382,615.81	3,383,888.15	3,906.20
工伤保险费	411.01	166,918.80	167,040.84	288.97
生育保险费		144,735.54	144,735.54	
4、住房公积金	12,273.00	3,691,109.25	3,694,768.25	8,614.00
5、工会经费和职工教育经费	172,747.97	1,103,310.90	1,021,034.41	255,024.46
8、其他		100.00	100.00	
合计	7,062,543.66	65,398,866.41	63,480,769.36	8,980,640.71

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	13,905.75	5,648,274.04	5,650,613.87	11,565.92
2、失业保险费	821.99	189,939.84	190,183.89	577.94
合计	14,727.74	5,838,213.88	5,840,797.76	12,143.86

其他说明：

本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按员工基本工资的 16%（或 19%）、0.5%（或 0.7%、0.8%）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,841,943.11	4,557,671.24
消费税	0.00	0.00

企业所得税	1,354,883.84	1,347,890.74
个人所得税	197,498.88	42,804.21
城市维护建设税	39,352.39	237,264.61
教育费附加	16,865.34	101,727.10
地方教育费附加	11,243.51	67,818.02
印花税	66,132.93	53,900.54
房产税	2,287.12	2,287.12
地方水利建设基金	0.00	2,346.82
环境保护税	769.66	790.04
合计	5,530,976.78	6,414,500.44

其他说明：

#### 41、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 42、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,129,662.78	3,137,355.17
一年内到期的租赁负债	2,201,440.59	952,380.88
合计	8,331,103.37	4,089,736.05

其他说明：

#### 43、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,913,377.07	1,075,489.31
未终止确认的银行承兑汇票	9,565,109.59	
合计	14,478,486.66	1,075,489.31

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 44、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,500,000.00	
质押、抵押及保证借款	74,200,000.00	77,200,000.00
借款利息	129,662.78	137,355.17
减：一年内到期的长期借款	-6,129,662.78	-3,137,355.17
合计	77,700,000.00	74,200,000.00

长期借款分类的说明：

本公司 2025 年度向天津农村商业银行股份有限公司河北支行取得借款 10,000,000.00 元，该借款由航膜科技发展集团有限公司提供担保，截止 2025 年 12 月 31 日该借款余额为 9,500,000.00 元。

本公司子公司武山金桥水科环境工程有限公司以特许经营权质押向兰州银行股份有限公司取得借款 100,000,000.00 元，截止 2025 年 12 月 31 日该借款余额为 74,200,000.00 元，本公司以持有甘肃金桥水科技（集团）有限公司全部股权提供质押并提供保证担保，甘肃金桥水科技（集团）有限公司以土地使用权、房产提供抵押并提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

质押、抵押及保证借款利率区间：5.3%-5.88%；保证借款利率区间 3%

#### 45、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

## 46、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	16,550,325.40	952,380.88
减：一年内到期的租赁负债	-2,201,440.59	-952,380.88
合计	14,348,884.81	

其他说明：

本集团对租赁负债的流动性风险管理措施，以及年末租赁负债的到期期限分析参见本附注十二、1、“流动性风险”。

## 47、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

#### 49、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	15,094,300.00	15,094,300.00	
大修及重置费用	2,451,987.77	2,692,747.29	
预提维护成本	998,446.86	215,495.58	
合计	18,544,734.63	18,002,542.87	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

关于“未决诉讼”相关情况的披露”详见附注十六、2“或有事项”。

## 50、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	220,455.68	290,000.00	216,423.82	294,031.86	与收益相关的补助
合计	220,455.68	290,000.00	216,423.82	294,031.86	

其他说明：

无

## 51、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
河北津膜新材料科技有限公司筹资金	49,764,072.05	
合计	49,764,072.05	

其他说明：

无

## 52、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	302,065,356.00						302,065,356.00

其他说明：

无

## 53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 54、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,067,109,734.96			1,067,109,734.96
其他资本公积	58,547.63			58,547.63
合计	1,067,168,282.59			1,067,168,282.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 55、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 10,432,890.23	1,050,131.18				1,050,131.18		- 9,382,759.05
其他权益工具投资公允价值变动	- 10,432,890.23	1,050,131.18				1,050,131.18		- 9,382,759.05
其他综合收益合计	- 10,432,890.23	1,050,131.18				1,050,131.18		- 9,382,759.05

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 57、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,659,061.36			39,659,061.36
合计	39,659,061.36			39,659,061.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-821,043,459.47	-832,090,871.29
调整后期初未分配利润	-821,043,459.47	-832,090,871.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,041,343.59	11,047,411.82
期末未分配利润	-854,084,803.06	-821,043,459.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

使用资本公积弥补亏损详细情况说明：

无

## 60、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	241,524,295.65	172,242,430.75	243,321,616.85	177,949,677.04
其他业务	782,065.14	689,859.72	2,620,808.84	2,115,446.43

合计	242,306,360.79	172,932,290.47	245,942,425.69	180,065,123.47
----	----------------	----------------	----------------	----------------

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	242,306,360.79	年度业务收入	245,942,425.69	年度业务收入
营业收入扣除项目合计金额	782,065.14	其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等，属于企业正常经营之外的其他业务收入	2,620,808.84	1、其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等，属于企业正常经营之外的其他业务收入；2、煤矿瓦斯综合利用业务收入为本期公司新开展业务，尚未形成稳定业务模式。
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.32%		1.07%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	782,065.14	其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等，属于企业正常经营之外的其他业务收入	1,951,421.52	其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等，属于企业正常经营之外的其他业务收入
6.未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。			669,387.32	煤矿瓦斯综合利用业务收入为本期公司新开展业务，尚未形成稳定业务模式
与主营业务无关的业务收入小计	782,065.14	其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等，属于企业正常经营之外的其他业务收入	2,620,808.84	1、其他业务收入包括技术服务收入、租赁收入等，属于企业正常经营之外的其他业务收入；2、煤矿瓦斯综合利用业务收入为本期公司新开展业务，尚未形成稳定业务模式。
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	241,524,295.65	与主营业务相关的业务收入	243,321,616.85	与主营业务相关的业务收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
------	------	------	--	----

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中:								
按经营地区分类								
其中:								
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 195,896,205.62 元, 其中, 176,522,254.21 元预计将于 2026 年度确认收入, 11,099,721.34 元预计将于 2027 年度确认收入, 8,274,230.07 元预计将于 2028 年及以后年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明:

## 61、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	683,494.51	861,730.55
教育费附加	292,838.91	369,239.77
资源税	0.00	0.00
房产税	1,267,682.73	1,632,377.06
土地使用税	583,101.96	582,059.48
车船使用税	17,809.25	15,765.72
印花税	293,429.47	137,920.35
地方教育附加	195,225.90	246,159.86
水利基金	0.00	15,089.33
环境保护税	2,967.21	2,366.37
合计	3,336,549.94	3,862,708.49

其他说明：

## 62、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,003,742.86	22,480,849.62
中介机构服务费及咨询费	16,597,624.57	11,976,233.29
办公费用	2,143,868.79	2,648,493.97
折旧费	3,031,181.89	2,311,679.45
业务招待费	1,996,410.34	2,209,741.28
诉讼费	63,699.22	1,117,417.34
车辆费	599,776.06	689,255.13
维修费	1,240,510.94	457,208.29
差旅费	857,617.92	922,520.58
无形资产摊销	562,756.20	572,471.40
通讯费	283,659.05	298,778.67
租赁费	230,508.63	283,017.78
其他	776,527.63	415,896.89
合计	54,387,884.10	46,383,563.69

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,601,098.73	6,288,218.44

业务宣传费	3,528,438.60	4,156,874.71
差旅费	1,847,257.15	1,808,245.43
业务招待费	1,450,060.59	1,367,994.58
办公费用	379,088.17	373,817.75
折旧费	146,877.93	206,824.46
租赁费	261,496.00	168,633.00
其他	78,973.96	82,497.97
合计	17,293,291.13	14,453,106.34

其他说明：

无

## 64、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	11,712,039.88	11,118,089.97
折旧与摊销	6,048,875.96	6,553,993.05
材料费	3,096,739.84	5,974,227.10
委外服务费	91,924.14	61,968.64
其他	2,039,961.47	1,689,858.26
合计	22,989,541.29	25,398,137.02

其他说明：

无

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,305,832.48	8,605,743.24
减：利息收入	329,110.53	800,621.33
减：未实现融资收益摊销利息收入	1,751,698.73	734,998.88
汇兑损益	-93,873.10	-34,464.73
手续费及其他	145,207.98	36,087.67
合计	7,276,358.10	7,071,745.97

其他说明：

无

## 66、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,081,539.63	2,656,813.89
增值税加计抵减	420,131.12	622,712.09
个人所得税手续费返还	4,476.56	6,439.74
合计	1,506,147.31	3,285,965.72

**67、净敞口套期收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

**68、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	427,079.75	-1,879,150.90
合计	427,079.75	-1,879,150.90

其他说明：

无

**69、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,797,313.45	851,979.56
处置长期股权投资产生的投资收益		8,727,557.04
债务重组收益	650,136.70	
其他	14.60	
合计	2,447,464.75	9,579,536.60

其他说明：

无

**70、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	13,485,831.46	18,156,621.05
其他应收款坏账损失	-4,308,953.07	4,723,356.96
长期应收款坏账损失	-200,069.72	-568,173.35
合计	8,976,808.67	22,311,804.66

其他说明：

上表中，损失以“—”号填列。

**71、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-5,239,690.96	4,996,641.43
合计	-5,239,690.96	4,996,641.43

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列。

## 72、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-327,859.27	-1,091.24
租赁调整（损失以“-”填列）		290,928.04
合计	-327,859.27	289,836.80

## 73、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项		4,686,637.22	
其他	76,899.99	72,645.62	76,899.99
合计	76,899.99	4,759,282.84	76,899.99

其他说明：

无

## 74、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
罚款、滞纳金	23,572.03	20,870.05	23,572.03
其他	208,254.10	123.07	208,254.10
合计	236,826.13	20,993.12	236,826.13

其他说明：

无

## 75、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,091,862.68	146,120.47

递延所得税费用	2,673,069.10	2,414,258.72
合计	3,764,931.78	2,560,379.19

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-28,279,530.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,241,929.37
子公司适用不同税率的影响	345,170.95
调整以前期间所得税的影响	2,813.25
非应税收入的影响	-269,597.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	918,084.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-899,245.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,332,401.17
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	84,786.61
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,507,552.60
所得税费用	3,764,931.78

其他说明：

## 76、其他综合收益

详见附注七、56。

## 77、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助净收款	1,155,115.81	2,127,150.15
保证金、押金	21,215,641.29	7,295,008.34
利息收入	329,110.53	800,621.33
营业外收入	76,899.99	0.35
合计	22,776,767.62	10,222,780.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	32,444,962.42	29,974,087.54

保证金、押金等	42,434,349.58	
营业外支出	28,572.03	20,993.12
合计	74,907,884.03	29,995,080.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,665,887.36	10,743,075.03
合计	6,665,887.36	10,743,075.03

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,698,816.45	1,411,388.09
支付北京津膜科技有限公司投资款	1,000,000.00	
支付山东津膜新材料科技有限公司投资款	5,100,000.00	
合计	25,798,816.45	1,411,388.09

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收航膜科技发展集团有限公司借款		23,000,000.00
河北津膜新材料科技有限公司收到的筹资款	49,435,000.00	
收航膜科技发展集团有限公司利息退	254,958.91	

回		
合计	49,689,958.91	23,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还航膜科技发展集团有限公司借款	22,000,000.00	20,017,282.19
租赁负债付款额	3,199,570.24	761,904.76
E 信通借款		5,158,755.29
合计	25,199,570.24	25,937,942.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	49,682,748.12	103,540,472.12	16,834,724.82	71,122,702.10		98,935,242.96
其他应付款	63,770,484.95	254,958.91	1,700,232.89	28,006,695.93		37,718,980.82
长期借款	77,337,355.17	10,000,000.00	4,585,003.23	8,092,695.62		83,829,662.78
租赁负债	952,380.88		18,797,514.76	3,199,570.24		16,550,325.40
子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,285,715.00				3,285,715.00
其他非流动负债		49,435,000.00	329,072.05			49,764,072.05
合计	191,742,969.12	166,516,146.03	42,246,547.75	110,421,663.89		290,083,999.01

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
无			

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

无

## 78、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-32,044,461.91	9,470,585.55
加：资产减值准备	-3,737,117.71	-27,308,446.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,588,415.72	18,487,139.84
使用权资产折旧	1,146,765.67	1,530,883.56
无形资产摊销	6,123,813.43	6,478,174.03
长期待摊费用摊销	391,078.85	1,366,505.70
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）	327,859.27	-289,836.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-427,079.75	1,879,150.90
财务费用（收益以“－”号填列）	9,305,832.48	7,836,279.63
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,447,464.75	-9,579,536.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,907,807.41	3,193,130.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	765,261.69	-778,872.19
存货的减少（增加以“－”号填列）	-11,581,859.55	17,375,795.51
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	7,953,145.72	-4,694,205.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,473,675.62	-27,656,898.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,745,672.19	-2,690,150.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	125,261,584.94	69,409,904.43
减：现金的期初余额	69,409,904.43	66,699,109.65
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	55,851,680.51	2,710,794.78

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	6,665,887.36
其中：	
东营津膜环保科技有限公司	6,665,887.36
处置子公司收到的现金净额	6,665,887.36

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	125,261,584.94	69,409,904.43
其中：库存现金		1,200.00
可随时用于支付的银行存款	125,261,584.94	69,408,704.43
三、期末现金及现金等价物余额	125,261,584.94	69,409,904.43

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
无			

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
因诉讼冻结的银行存款	19,259,118.35	18,831,646.32	无法随时支取
其他货币资金-保证金	18,267,421.00	120,800.00	无法随时支取
合计	37,526,539.35	18,952,446.32	

其他说明：

无

#### (7) 其他重大活动说明

无

### 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

### 80、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 81、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	本期发生额
短期租赁费用	492,004.63

涉及售后租回交易的情况

无

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
武威商铺租赁收入	262,154.57	
合计	262,154.57	

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 82、数据资源

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	11,712,039.88	11,118,089.97
折旧与摊销	6,048,875.96	6,553,993.05
材料费	3,096,739.84	5,974,227.10
委外服务费	91,924.14	61,968.64
其他	2,039,961.47	1,689,858.26
合计	22,989,541.29	25,398,137.02
其中：费用化研发支出	22,989,541.29	25,398,137.02

## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

无

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

本期新增纳入合并范围的结构化主体天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）、沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）。

天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）成立于 2022 年 12 月 26 日（2025 年度以前该合伙企业未开展业务），截止 2025 年 12 月 31 日，本公司实缴投资款 25,040,715.00 元，占实缴出资额的 88.14%。本公司作为天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）的主要投资人，投资份额占比较大，且最终投资项目为本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本公司承担了大部分可变回报的风险，故判断对天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）存在控制，将其纳入合并范围。

截止 2025 年 12 月 31 日止，天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）认缴沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）34%的出资比例，沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）的投资项目只有本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本集团承担了其绝大部分可变回报的风险，将其纳入合并范围。

## 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
天津膜天膜环境工程有限公司	10,000,000.00	天津滨海	天津滨海	环保工程	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	22,730,715.00	山东乐陵	山东乐陵	污水处理	51.00%	0.00%	设立
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	60,380,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	环保工程	100.00%	0.00%	非同一控制下企业合并
甘肃金桥水	5,000,000.00	甘肃兰州	甘肃兰州	环保设备制	0.00%	100.00%	非同一控制

工业科技有 限公司				造			下企业合并
榆中金桥水 科环境工程 有限公司	82,221,000.0 0	甘肃兰州	甘肃兰州	污水处理	0.00%	58.61%	设立
武山金桥水 科环境工程 有限公司	33,257,900.0 0	甘肃兰州	甘肃兰州	污水处理	0.00%	80.00%	设立
河北津膜新 材料科技有 限公司	20,136,321.7 8	河北沧州	河北沧州	新材料技术 推广	74.49%	25.51%	设立
天津膜天膜 材料科技有 限公司	20,000,000.0 0	天津滨海	天津滨海	新材料技术 推广	25.00%	75.00%	设立
天津膜绿色 创业投资基 金合伙企业 (有限合 伙)	140,000,000. 00	天津滨海	天津滨海	投资管理	50.00%	0.00%	设立
沧州膜先进 材料京津冀 创业投资基 金(有限合 伙)	300,000,000. 00	河北沧州	河北沧州	投资管理	0.00%	34.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本期新增纳入合并范围的结构化主体天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）、沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）。

天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）成立于 2022 年 12 月 26 日（2025 年度以前该合伙企业未开展业务），截止 2025 年 12 月 31 日，本公司实缴投资款 25,040,715.00 元，占实缴出资额的 88.14%。本公司作为天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）的主要投资人，投资份额占比较大，且最终投资项目为本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本公司承担了大部分可变回报的风险，故判断对天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）存在控制，将其纳入合并范围。

截止 2025 年 12 月 31 日止，天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）认缴沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）34%的出资比例，沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）的投资项目只有本公司的子公司河北津膜新材料科技有限公司，本集团承担了其绝大部分可变回报的风险，将其纳入合并范围。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	49.00%	768,401.46	0.00	13,973,838.51
榆中金桥水科环境工程有限公司	41.39%	752,957.01	0.00	31,113,147.24
武山金桥水科环境工程有限公司	20.00%	42,534.89	0.00	3,475,824.28
天津膜绿色创业投资基金合伙企业(有限合伙)	50.00%	-31,499.41	0.00	3,254,215.59
沧州膜先进材料京津冀创业投资基金(有限合伙)	66.00%	-535,512.27	0.00	-535,512.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

本公司对天津膜绿色创业投资基金合伙企业(有限合伙)股权认缴比例 50.00%，截止 2025 年 12 月 31 日，本公司实缴比例为 88.40%。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						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	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
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	10,873,987.17	28,376,458.46	39,250,445.63	6,611,482.96	2,088,024.88	8,699,507.84	8,445,653.68	20,761,029.09	29,206,682.77	223,911.22	0.00	223,911.22
榆中金桥水科环境工程有限公司	22,768,352.03	55,181,068.30	77,949,420.33	2,109,657.64	668,469.55	2,778,127.19	15,415,231.55	59,773,606.06	75,188,837.61	1,836,733.80	0.00	1,836,733.80

武山金桥水科环境工程有限公司	26,128,501.47	103,863,371.21	129,991,872.68	40,960,863.54	71,651,987.77	112,612,851.31	19,670,829.72	108,161,165.88	127,831,995.60	33,772,901.37	76,892,747.29	110,665,648.66
天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）	28,335,174.09	0.00	28,335,174.09	4,501.36	0.00	4,501.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）	74,320,087.63	0.00	74,320,087.63	621,469.86	0.00	621,469.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	12,274,412.95	1,568,166.24	1,568,166.24	245,300.88	9,691,242.68	1,451,450.10	1,451,450.10	1,464,597.09
榆中金桥水科环境工程有限公司	5,540,192.51	1,819,189.33	1,819,189.33	2,039,664.65	916,699.35	4,526,154.56	4,526,154.56	3,595,299.54
武山金桥水科环境工程有限公司	17,593,871.24	212,674.43	212,674.43	8,017,169.75	16,422,186.33	2,073,375.14	2,073,375.14	5,718,355.24
天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0.00	4,323.29	4,323.29	8,174.65	0.00	0.00	0.00	0.00
沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合	0.00	-811,382.23	-811,382.23	-189,912.37	0.00	0.00	0.00	0.00

伙)								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

本公司认缴天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙份额 7,000 万元，占膜材料母基金总规模的 50%，截止 2025 年 12 月 31 日，本公司实际缴纳投资款 25,040,715.00 元，占实缴出资额的 88.14%。

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	0.00
差额	0.00
其中：调整资本公积	0.00
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明：

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛青水津膜高新科技有限公司	山东青岛	山东青岛	水处理设备销售	34.00%	0.00%	权益法
天津市瑞德赛恩水业有限公司	天津	天津	水处理	33.33%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	0.00	0.00
其中：现金和现金等价物	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
资产合计	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	0.00	0.00
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	0.00	0.00
按持股比例计算的净资产份额	0.00	0.00
调整事项	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00
对合营企业权益投资的账面价值	0.00	0.00
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	0.00	0.00
营业收入	0.00	0.00
财务费用	0.00	0.00
所得税费用	0.00	0.00
净利润	0.00	0.00

终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	0.00	0.00
本年度收到的来自合营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	184,941,472.03	153,638,179.89
非流动资产	208,763,913.60	270,715,947.43
资产合计	393,705,385.63	424,354,127.32
流动负债	57,018,037.10	52,910,001.36
非流动负债	93,042,246.13	133,974,288.37
负债合计	150,060,283.23	186,884,289.73
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	243,645,102.40	237,469,837.59
按持股比例计算的净资产份额	81,333,046.08	79,405,969.84
调整事项	16,866,448.00	16,866,448.00
--商誉	20,000,000.00	20,000,000.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00
--其他	-3,133,552.00	-3,133,552.00
对联营企业权益投资的账面价值	98,199,494.08	96,272,417.84
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	117,072,460.50	115,486,730.56
净利润	6,175,264.81	-155,505.72
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	6,175,264.81	-155,505.72
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

合营企业：		
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：		
投资账面价值合计	5,970,237.21	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-129,762.79	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-129,762.79	0.00

其他说明：

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	220,455.68	290,000.00		216,423.82		294,031.86	与收益相关
合计	220,455.68	290,000.00		216,423.82		294,031.86	与收益相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	1,081,539.63	1,747,150.15

其他说明

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

1、金融工具的风险

本集团的主要金融具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、其他权益工具投资、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、租赁负债。本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，使股东及其他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和进行风险管理，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

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

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### ①汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，所面临的汇率风险并不重大；本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，本公司将密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。于 2025 年 12 月 31 日，本公司未持有的外币金融资产和外币金融负债。

##### ②利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2025 年 12 月 31 日，本集团的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额为 162,522,209.71 元（上年末：110,199,013.81 元）及以浮动利率借款合同，金额合计为 74,200,000.00 元（上年末：77,200,000.00 元）。

##### ③其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。

## （2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团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。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本集团因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据。

## （3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团将银行借款作为主要资金来源。2025 年 12 月 31 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 6,135.84 万元（上年末：4,235.08 万元）。

于 2025 年 12 月 31 日，本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款（含利息）	98,935,242.96			98,935,242.96
应付账款	102,870,936.15			102,870,936.15
其他应付款	39,450,051.23			39,450,051.23
一年内到期的非流动负债（含利息）	8,331,103.37			8,331,103.37

项目	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
长期借款		43,500,000.00	34,200,000.00	77,700,000.00
租赁负债（含利息）		7,103,968.73	7,244,916.08	14,348,884.81
其他非流动负债			49,764,072.05	49,764,072.05

## 2、金融资产转移

### （1）转移方式分类

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	11,324,687.55	终止确认	由于银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计	——	11,324,687.55	——	——

### （2）因转移而终止确认的金融资产

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	11,324,687.55	
合计	——	11,324,687.55	

### （3）继续涉入的转移金融资产

项目	金融资产转移的方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	背书	9,565,109.59	9,565,109.59
合计	——	9,565,109.59	9,565,109.59

## 2、套期

### （1）公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### （2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响

		价值套期调整		
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

无

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	11,324,687.55	终止确认	由于银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。
合计		11,324,687.55		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	背书	11,324,687.55	
合计		11,324,687.55	

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,144,573.73			1,144,573.73
（二）权益工具投资	1,144,573.73			1,144,573.73
（三）其他权益工具投资			11,605,568.95	11,605,568.95
应收款项融资			12,101,690.37	12,101,690.37
其他非流动金融资产			5,272.97	5,272.97
持续以公允价值计量的资产总额	1,144,573.73		23,712,532.29	24,857,106.02
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本集团对于持续第一层次公允价值计量，以相关股票在公开证券市场的收盘价作为公允价值计量基础。

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

本集团对于持续第二层次公允价值计量直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

本集团第三层次公允价值计量主要包括划分为应收款项融资、其他非流动金融资产、其他权益工具投资，应用第三方报价机构提供的报价或以前交易的实际交易价格，并在其基础上进行调整。

本集团持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本集团以其票面余额确定其公允价值。

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

无

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

本集团于报告期及上年度，公允价值各层级间无重大转移。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本集团于报告期及上年度，未发生估值技术变更。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

管理层已经评估了货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、长期应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期负债、长期借款。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

无

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
航膜科技发展集团有限公司	天津	纺织技术咨询服 务、投资管理、 机械加工	43,622.28 万元	23.63%	23.63%

本企业的母公司情况的说明

截至 2025 年 12 月 31 日，共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）持有航膜科技发展集团有限公司 51% 股权。共青城航科国惠环保产业投资中心（有限合伙）成为本公司间接控股股东，本公司无最终实际控制人。

本企业最终控制方是无。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

山东津膜新材料科技有限公司	联营企业
青岛青水津膜高新科技有限公司	联营企业
天津市瑞德赛恩水业有限公司	联营企业

其他说明：

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东营津膜环保科技有限公司	原公司子公司
东营膜天膜环保科技有限公司	原公司子公司
北京航科君富私募基金管理中心（有限合伙）	间接控股股东的基金合伙人/管理人
陈传柏	控股股东曾经的任职董事

其他说明：

东营津膜环保科技有限公司系本集团 2023 年 3 月 8 日处置的子公司，自处置日起，不再纳入合并范围。本公司高管同时在东营津膜环保科技有限公司担任高管，该高管于 2024 年 4 月离职，将 2024 年 1-4 月之间与东营津膜环保科技有限公司发生的交易作为关联交易披露，2025 年度不在将与东营津膜环保科技有限公司的交易作为关联交易披露。

东营膜天膜环保科技有限公司系本集团 2023 年 3 月 21 日处置的子公司，自处置日起，不再纳入合并范围。本集团 2024 年 1-3 月之间与东营膜天膜环保科技有限公司发生的交易比作关联交易披露。2025 年度不在将与东营膜天膜环保科技有限公司的交易作为关联交易披露。

天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）的基金管理人、执行事务合伙人和普通合伙人为北京航科君富私募基金管理中心（有限合伙）。北京航科君富私募基金管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人委派代表陈传柏为公司控股股东航膜科技发展集团有限公司董事，（陈传柏于 2025 年 11 月辞任航膜科技发展集团有限公司的董事）。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
青岛青水津膜高新科技有限公司	水处理设备			否	2,111,567.67
航膜科技发展集团有限公司	技术服务	59,811.32		否	943.40
天津市瑞德赛恩	技术服务	22,032.08		否	24,606.60

水业有限公司					
--------	--	--	--	--	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东津膜新材料科技有限公司	分离膜销售	14,336.28	
山东津膜新材料科技有限公司	技术服务	491,050.37	
青岛青水津膜高新科技有限公司	分离膜销售	3,103,380.53	12,600,318.60
天津市瑞德赛恩水业有限公司	分离膜销售		1,083,185.84
东营津膜环保科技有限公司	分离膜销售		318,584.07
航膜科技发展集团有限公司	分离膜销售		17,699.11
东营膜天膜环保科技有限公司	技术服务		364,564.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产

	用（如适用）		用）							
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

无

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武山金桥水科环境工程有限公司	74,200,000.00	2019年03月29日	2036年03月29日	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	5,158,852.96	2024年06月29日	2028年06月29日	是
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	5,000,000.00	2025年08月30日	2028年08月30日	是
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	1,976,297.15	2026年01月26日	2029年01月26日	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	1,247,071.20	2026年03月19日	2029年03月19日	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	638,882.40	2026年04月07日	2029年04月07日	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	538,381.74	2026年07月07日	2029年07月07日	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	2,001,015.10	2026年07月07日	2029年07月07日	否
天津膜天膜环境工程有限公司	7,967,510.80	2025年03月24日	2026年12月25日	否
天津膜天膜材料科技有限公司	6,666,902.30	2025年04月29日	2026年05月15日	否
甘肃金桥水科技（集团）有限公司	1,300,000.00	2026年06月20日	2029年06月20日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
航膜科技发展集团有限公司	12,640,105.48	2023年08月29日	2029年12月09日	否
航膜科技发展集团有限公司	5,000,000.00	2024年03月28日	2028年03月29日	是
航膜科技发展集团有限公司	5,000,000.00	2024年06月18日	2028年06月18日	是
航膜科技发展集团有限公司	10,000,000.00	2025年12月29日	2028年12月29日	是
航膜科技发展集团有限公司	9,500,000.00	2028年08月31日	2031年08月31日	否

关联担保情况说明

（1）本单位作为担保方，担保情况如下：

①本公司、金桥水科于 2019 年 3 月 29 日与兰州银行签订最高额为 10,000 万元的保证合同，为武山金桥在该行 2019 年 3 月 29 日形成的借款提供连带责任保证，同时武山金桥以特许经营权质押，本公司以持有金桥水科全部股权提供质押担保，金桥水科以持有的部分土地使用权、房产提供抵押担保。截止 2025 年 12 月 31 日，武山金桥在此额度内的借款余额为 7,420 万元。

②本公司于 2024 年 4 月 12 日与兰州银行签订最高额为 700 万的保证合同，为金桥水科在该行 2024 年 6 月 28 日、2025 年 6 月 30 日形成的借款提供连带责任保证，同时本公司以持有金桥水科全部股权提供质押担保，金桥水科以持有的部分土地使用权、房产提供抵押担保。截止 2025 年 12 月 31 日，金桥水科在此额度内的借款余额为 0 元。

③本公司于 2025 年 1 月 23 日与交通银行签订最高额为 1,000 万的保证合同，为金桥水科在该行 2025 年 1 月 27 日、2025 年 3 月 20 日、2025 年 4 月 8 日、2025 年 7 月 8 日、2025 年 12 月 17 日形成的借款提供连带责任保证。截止 2025 年 12 月 31 日，金桥水科在此额度内的借款余额为 6,401,647.59 元。

④本公司为环境工程、天津膜材料在建设银行的 E 信通业务形成的借款提供还款保证。截止 2025 年 12 月 31 日，环境工程在此额度内的借款余额为 7,967,510.80 元；天津膜材料在此额度内的借款余额为 6,666,902.30 元。

⑤本公司向中国工商银行出具了《保证承诺书》，为金桥水科在中国工商银行 2025 年 6 月 20 日形成的借款提供连带责任保证。截止 2025 年 12 月 31 日，金桥水科在此额度内的借款余额为 1,300,000.00 元。

(2) 本单位作为被担保方，担保情况如下：

①航膜科技于 2024 年 10 月 12 日与中国建设银行股份有限公司签订最高额为 4,500 万元的保证合同，为本公司在该行 2024 年 7 月 11 日至 2025 年 7 月 11 日期间形成的借款提供连带责任担保。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司在此额度内借款余额为 232.31 万元，E 信通借款余额为 0 万元。

②航膜科技于 2025 年 11 月 12 日与中国建设银行股份有限公司签订最高额为 5,500 万元的保证合同，为本公司在该行 2025 年 7 月 16 日至 2026 年 7 月 16 日期间形成的借款提供连带责任担保。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司在此额度内借款余额为 1,031.70 万元。

③航膜科技于 2024 年 3 月 14 日与华夏银行股份有限公司签订最高额为 1,500 万元的保证合同，为本公司在该行 2024 年 3 月 15 日至 2025 年 2 月 15 日期间形成的借款提供连带责任担保。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 0 万元。

④航膜科技于 2024 年 12 月 9 日与天津银行股份有限公司签订最高额为 1,000 万元的保证合同，为本公司在该行 2024 年 12 月 30 日至 2025 年 12 月 29 日期间形成的借款提供连带责任担保。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 0 元。

⑤航膜科技于 2025 年 9 月 8 日与天津农村商业银行股份有限公司签订最高额为 1,000 万元的保证合同，为本公司在该行 2025 年 9 月 1 日至 2028 年 8 月 31 日期间形成的借款提供连带责任担保。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司在此额度内的借款余额为 950 万元。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
航膜科技发展集团有限公司	37,600,000.00	2021 年 11 月 30 日	2026 年 11 月 28 日	
拆出				
无				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

航膜科技发展集团有限公司	出售联营企业		9,980,600.00
--------------	--------	--	--------------

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,198,328.53	5,341,500.00

### (8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
北京航科君富私募基金管理中心(有限合伙)	合伙出资	25,040,715.00	
航膜科技发展集团有限公司、 北京航科君富私募基金管理中心(有限合伙)	合伙出资	67,500,000.00	

2025 年度本公司以 964,270.40 元的价格受让天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）（“膜材料母基金”）的有限合伙人君丰泰富（北京）投资管理有限公司持有的标的基金有限合伙份额 4,000 万元，该基金份额君丰泰富（北京）投资管理有限公司已实缴 964,285.00 元。截止 2025 年 12 月 31 日，本公司认缴膜材料母基金合伙份额 7,000 万元，占膜材料母基金总规模的 50%，本公司实际缴纳投资款 25,040,715.00 元，占实缴投资额的 88.14%。天津膜绿色创业投资基金合伙企业（有限合伙）的基金管理人、执行事务合伙人和普通合伙人为北京航科君富私募基金管理中心（有限合伙）。

本集团引入沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）（以下简称“京津冀膜材料基金”）对全资子公司河北津膜新材料科技有限公司（以下简称“河北津膜”）增资 13,500 万元，增资后，河北津膜成为公司控股子公司，京津冀膜材料基金对河北津膜持股 25.5077%，公司对河北津膜持股 74.4923%。截止 2025 年 12 月 31 日，收到投资款 67,500,000.00 元。本公司控股股东航膜科技发展集团有限公司作为沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）的有限合伙人认缴出资 3,000 万元（占比 10%）。截止 2025 年 12 月 31 日，航膜科技发展集团有限公司实际出资 7,375,000.00 元，2025 年度本集团确认利息费用 49,092.88 元。北京航科君富私募基金管理中心（有限合伙）实际出资 1,247,500.00 元，2025 年度本集团确认利息费用 8,304.18 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛青水津膜高 新科技有限公司	14,334,544.54	1,761,254.67	16,221,943.00	1,112,296.72
应收账款	东营津膜环 保科技有限公司			2,958,649.65	347,776.95
应收账款	东营膜天膜环 保科技有限公司			1,852,151.47	208,757.53
应收账款	天津市瑞德赛恩 水业有限公司			122,400.00	5,446.80
应收账款	山东津膜新材 料科技有限公司	86,835.50	4,029.17		

合同资产	青岛青水津膜高新科技有限公司	352,578.50	16,359.64		
预付款项	山东津膜新材料科技有限公司	3,987,275.57			
应收股利	天津市瑞德赛恩水业有限公司	5,065,000.00	506,500.00	5,065,000.00	286,153.85
其他应收款	东营津膜环保科技有限公司	3,067,930.61	2,351,129.70	3,067,930.61	703,928.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	青岛青水津膜高新科技有限公司	137,203.57	137,203.57
合同负债	山东津膜新材料科技有限公司	60,815.01	
其他应付款	航膜科技发展集团有限公司	37,718,980.82	63,770,484.95
其他非流动负债	航膜科技发展集团有限公司	7,424,092.88	
其他非流动负债	北京航科君富私募基金管理中心（有限合伙）	1,255,804.18	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

无

# 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）与河北津膜新材料科技有限公司（以下简称“河北津膜公司”）签署的“关于河北津膜新材料科技有限公司之增资扩股协议”协议约定：增资扩股协议生效后 5 年内每年经营毛利率原则上不低于 20%，并在每一年度结束后组织财务审计与决算。本公司与河北津膜公司之间关联交易定价应当公允，双方销售结算形成的关联交易价格原则上需结合各类产品的原材料价格及其他合理生产成本、产品竞争力及供需情况、合理的生产利润率水平等确定，任何一方不得以非公允交易定价等方式开展利益输送。

本次增资全部资金到位完成满一年后，河北津膜公司具备公司法规定的利润分配条件的情形下，应当每年召开一次股东会审议利润分配议案，将当年利润在弥补亏损和提取公积金、预留公司经营必要资金后的剩余可供分配利润向全体股东按照实缴出资比例进行分配，分配金额不低于可供分配利润的 40%。如河北津膜公司未来引入新股东或实施股权激励使得本公司取得优先于新股东及股权激励方分红的权利，则沧州膜先进材料京津冀创业投资基金（有限合伙）享有与本公司同等的优先分红权。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

（1）吕宝明因与本公司工程分包商天津市华水自来水建设有限公司（“天津市华水”）工程结算纠纷，于 2020 年向石家庄市中级人民法院提起诉讼，要求本公司作为第二被告在未支付天津市华水工程款范围内承担连带责任。2021 年 9 月 18 日，经河北省石家庄市中级人民法院一审判决，本公司在 13,692,199.25 元范围内对原告吕宝明承担给付责任。本公司对一审判决结果不予认可，已提起上诉。河北省高级人民法院二审撤销了石家庄市中级人民法院（2020）冀 01 民初 277 号民事判决，并将该案发回重审。2024 年 4 月 17 日，本公司收到河北省石家庄中级人民法院重审民事裁定书，因吕宝明的起诉不符合起诉条件，驳回了吕宝明的起诉，一审后吕宝明向高级人民法院提起诉讼，2024 年 8 月 12 日本

公司收到高级人民法院民事裁定书，撤销河北省石家庄市中级人民法院（2022）冀 01 民初 347 号民事裁定，指令河北省石家庄市中级人民法院审理。截至目前，吕宝明已向河北省中级人民法院再次提请上诉，法院尚未判决。

（2）天津市华水自来水建设有限公司因与本公司建设工程结算纠纷，于 2022 年 7 月向天津仲裁委员会发起仲裁，要求本公司支付无极县制革废水集中处理厂的工程款 19,999,642.58 元及相应利息 3,045,178.46 元。截至目前，该仲裁尚未终结。

以上诉讼、仲裁事项，均涉及天津市华水自来水建设有限公司，本公司截止 2025 年 12 月 31 日针对上述事项计提预计负债余额为 15,094,300.00 元。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

项目	债务重组方式	原重组债权债务账面价值	确认的债务重组利得/损失	债务转为资本导致的股本增加额	债权转为股份导致的投资增加额	该投资占债务人股份总额的比例(%)	或有应付/或有应收	债务重组中公允价值的确定方法和依据
重庆泰克环保科技股份有限公司应收款项	债务人以房产形式清偿本公司的债权	0.00	810,870.00					同类房产的市场价格
合计		0.00	810,870.00					

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	86,116,647.40	96,668,188.52
1至2年	35,198,670.94	24,296,089.78
2至3年	11,807,916.84	17,259,217.44
3年以上	114,576,112.55	161,019,961.56
3至4年	8,187,307.06	14,667,113.57
4至5年	12,921,844.77	54,217,261.10
5年以上	93,466,960.72	92,135,586.89
合计	247,699,347.73	299,243,457.30

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	88,550,866.31	35.75%	65,674,560.33	74.17%	22,876,305.98	140,194,233.68	46.85%	83,162,021.71	59.32%	57,032,211.97
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	159,148,481.42	64.25%	37,942,521.89	23.84%	121,205,959.53	159,049,223.62	53.15%	35,598,522.92	22.38%	123,450,700.70
其中：										
合并范围内关联方组合	2,636,174.37	1.07%	26,361.74	1.00%	2,609,812.63	3,693,095.05	1.23%	36,930.95	1.00%	3,656,164.10
水处理工程	41,855,015.45	16.90%	22,232,450.48	53.12%	19,622,564.97	40,751,744.50	13.62%	18,765,693.15	46.05%	21,986,051.35
分离膜及水处理设备组合	106,720,808.60	43.08%	15,604,344.83	14.62%	91,116,463.77	113,840,171.27	38.04%	16,761,891.35	14.72%	97,078,279.92
污水处理运营组合	7,936,483.00	3.20%	79,364.84	1.00%	7,857,118.16					
设计服务费等组合						764,212.80	0.26%	34,007.47	4.45%	730,205.33
合计	247,699,347.73	100.00%	103,617,082.22	41.83%	144,082,265.51	299,243,457.30	100.00%	118,760,544.63	39.69%	180,482,912.67

按单项计提坏账准备：65,674,560.33

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
LTLY	86,553,019.04	52,243,402.29	47,978,058.36	41,978,058.36	87.49%	预计可回收性
WJSZ	50,511,238.00	27,788,642.78	37,511,238.00	20,634,932.02	55.00%	预计可回收性
BTHJ	3,129,976.64	3,129,976.64	3,061,569.95	3,061,569.95	100.00%	经营恶化
合计	140,194,233.68	83,162,021.71	88,550,866.31	65,674,560.33		

按组合计提坏账准备：26,361.74

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合 1 年	2,636,174.37	26,361.74	1.00%

以内（含 1 年）			
合计	2,636,174.37	26,361.74	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：22,232,450.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
水处理工程组合 1 年以内（含 1 年）	12,484,466.61	895,136.26	7.17%
水处理工程组合 1 至 2 年	3,479,897.50	410,975.90	11.81%
水处理工程组合 2 至 3 年	5,706,341.91	2,456,009.56	43.04%
水处理工程组合 3 至 4 年	7,812,127.06	6,098,146.39	78.06%
水处理工程组合 4 年以上	12,372,182.37	12,372,182.37	100.00%
合计	41,855,015.45	22,232,450.48	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：15,604,344.83

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
分离膜及水处理设备组合 1 年以内（含 1 年）	62,974,747.55	2,922,028.32	4.64%
分离膜及水处理设备组合 1 至 2 年	31,718,773.44	4,643,628.43	14.64%
分离膜及水处理设备组合 2 至 3 年	6,101,574.93	2,112,975.40	34.63%
分离膜及水处理设备组合 3 至 4 年	375,180.00	375,180.00	100.00%
分离膜及水处理设备组合 4 年以上	5,550,532.68	5,550,532.68	100.00%
合计	106,720,808.60	15,604,344.83	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：79,364.84

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
污水处理运营组合 1 年以内（含 1 年）	7,936,483.00	79,364.84	1.00%
合计	7,936,483.00	79,364.84	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提组合	83,162,021.71		17,487,461.38			65,674,560.33
合并范围内关联方组合	36,930.95	-10,569.21				26,361.74
水处理工程	18,765,693.15	3,466,757.33				22,232,450.48
分离膜及水处理设备组合	16,761,891.35	85,676.98	1,462,107.00	166,128.00	385,011.50	15,604,344.83
污水处理运营组合	0.00	79,364.84				79,364.84
设计服务费等组合	34,007.47	-34,007.47				0.00
合计	118,760,544.63	3,587,222.47	18,949,568.38	166,128.00	385,011.50	103,617,082.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
LTLY	10,265,343.93	回款	银行转账	预计可收回性
WJSZ	7,153,710.76	回款	银行转账	预计可收回性
CQTK	1,462,107.00	债务重组	以房抵账	预计可收回性
合计	18,881,161.69			

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	166,128.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	47,978,058.36	0.00	47,978,058.36	18.59%	41,978,058.36
第二名	37,511,238.00	0.00	37,511,238.00	14.54%	20,634,932.02
第三名	20,803,897.65	3,641,952.00	24,445,849.65	9.47%	1,533,362.32

第四名	14,334,544.54	352,578.50	14,687,123.04	5.69%	1,777,614.31
第五名	11,828,051.00	622,529.00	12,450,580.00	4.83%	848,071.26
合计	132,455,789.55	4,617,059.50	137,072,849.05	53.12%	66,772,038.27

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	4,558,500.00	4,778,846.15
其他应收款	42,031,856.06	41,365,783.75
合计	46,590,356.06	46,144,629.90

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
A 公司	5,065,000.00	5,065,000.00
减：坏账准备	-506,500.00	-286,153.85
合计	4,558,500.00	4,778,846.15

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
A 公司	5,065,000.00	4-5 年	资金紧张	预计可收回性
合计	5,065,000.00			

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	5,065,000.00	100.00%	506,500.00	10.00%	4,558,500.00	5,065,000.00	100.00%	286,153.85	5.65%	4,778,846.15
其中：										
其中：										

合计	5,065,000.00	100.00%	506,500.00	10.00%	4,558,500.00	5,065,000.00	100.00%	286,153.85	5.65%	4,778,846.15
----	--------------	---------	------------	--------	--------------	--------------	---------	------------	-------	--------------

按单项计提坏账准备：506,500.00

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	5,065,000.00	286,153.85	5,065,000.00	506,500.00	10.00%	预计可收回性
合计	5,065,000.00	286,153.85	5,065,000.00	506,500.00		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额		286,153.85		286,153.85
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		220,346.15		220,346.15
2025 年 12 月 31 日余额		506,500.00		506,500.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	286,153.85	220,346.15				506,500.00
合计	286,153.85	220,346.15				506,500.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

无

## 5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

无

其他说明：

无

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部单位往来款	15,408,064.96	5,481,137.01
保证金、押金等	3,253,820.00	1,713,948.59
股权转让款	27,145,858.44	33,811,745.80
其他款项	3,078,310.61	3,621,116.01
合计	48,886,054.01	44,627,947.41

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	12,198,616.31	6,357,927.47
1至2年	4,998,994.94	34,705,874.47
2至3年	28,130,997.29	2,098,717.47
3年以上	3,557,445.47	1,465,428.00
3至4年	2,097,017.47	
4至5年		500.00
5年以上	1,460,428.00	1,464,928.00
合计	48,886,054.01	44,627,947.41

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
按单项计提坏账准备	27,145,858.44	55.53%	2,714,585.84	10.00%	24,431,272.60	33,811,745.80	75.76%	1,014,352.38	3.00%	32,797,393.42
其中：										
按组合计提坏账准备	21,740,195.57	44.47%	4,139,612.11	19.04%	17,600,583.46	10,816,201.61	24.24%	2,247,811.28	20.78%	8,568,390.33
其中：										
合计	48,886,054.01	100.00%	6,854,197.95	14.02%	42,031,856.06	44,627,947.41	100.00%	3,262,163.66	7.31%	41,365,783.75

按单项计提坏账准备：2,714,585.84

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
股权转让款	33,811,745.80	1,014,352.38	27,145,858.44	2,714,585.84	10.00%	预计可收回性
合计	33,811,745.80	1,014,352.38	27,145,858.44	2,714,585.84		

按组合计提坏账准备：154,080.65

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部单位往来款	15,408,064.96	154,080.65	1.00%
合计	15,408,064.96	154,080.65	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：3,985,531.46

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金、押金等其他款项	6,332,130.61	3,985,531.46	62.94%
合计	6,332,130.61	3,985,531.46	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1,796,735.66	1,465,428.00		3,262,163.66
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,092,017.47	2,092,017.47		
本期计提	3,592,034.29			3,592,034.29

2025 年 12 月 31 日余额	3,296,752.48	3,557,445.47		6,854,197.95
--------------------	--------------	--------------	--	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,014,352.38	1,700,233.46				2,714,585.84
按组合计提坏账准备	2,247,811.28	1,891,800.83				4,139,612.11
合计	3,262,163.66	3,592,034.29				6,854,197.95

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	股权转让款	26,256,197.71	2-3 年	53.71%	2,625,619.77
第二名	往来款	10,007,232.35	1 年以内	20.47%	100,072.32
第三名	往来款	5,400,380.93	1 年以内、1-2 年	11.05%	54,003.81
第四名	其他	3,067,930.61	1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.28%	2,351,129.70
第五名	保证金	1,188,560.00	5 年以上	2.43%	1,188,560.00
合计		45,920,301.60		93.94%	6,319,385.60

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	461,436,899.04	220,647,946.57	240,788,952.47	441,436,899.04	220,647,946.57	220,788,952.47
对联营、合营企业投资	106,108,803.46	7,081,327.25	99,027,476.21	103,353,745.09	7,081,327.25	96,272,417.84
合计	567,545,702.50	227,729,273.82	339,816,428.68	544,790,644.13	227,729,273.82	317,061,370.31

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津膜天膜环境工程有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	11,796,121.00						11,796,121.00	
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	198,992,831.47	220,647,946.57					198,992,831.47	220,647,946.57

河北津膜新材料科技有限公司			15,000,000.00					15,000,000.00	
天津膜天膜材料科技有限公司			5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	220,788,952.47	220,647,946.57	20,000,000.00					240,788,952.47	220,647,946.57

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
青岛青水津膜高新科技有限公司	13,055,643.19				-6,654,841.19						6,400,802.00	
北京津膜科技有限公司			1,000,000.00		-172,017.87						827,982.13	
天津市瑞德赛恩水业有限公司	83,216,774.65				8,581,917.43						91,798,692.08	
江苏山泉津膜环境工程技术有限公司		7,081,327.25										7,081,327.25
小计	96,272,417.84	7,081,327.25	1,000,000.00		1,755,058.37						99,027,476.21	7,081,327.25
合计	96,272,417.84	7,081,327.25	1,000,000.00		1,755,058.37						99,027,476.21	7,081,327.25

	4									1
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	---

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	211,571,141.55	185,504,089.64	193,081,952.65	137,079,212.09
其他业务	13,559,613.51	8,519,518.36	5,443,320.91	4,703,108.11
合计	225,130,755.06	194,023,608.00	198,525,273.56	141,782,320.20

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
水处理工程								
分离膜及水处理设备								
污水处理								
其他业务								
按经营地区分类								
其中：								
境内								
境外								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								

其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认								
在某一时段确认								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 153,448,990.46 元, 其中, 138,044,871.53 元预计将于 2026 年度确认收入, 11,099,721.34 元预计将于 2027 年度确认收入, 4,304,397.59 元预计将于 2028 年及以后年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无		

其他说明:

无

## 5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,755,058.37	851,979.56
处置长期股权投资产生的投资收益		8,727,557.04
债务重组收益	810,870.00	

其他	14.60	
合计	2,565,942.97	9,579,536.60

## 6、其他

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-327,859.27	主要系本期处理废旧固定资产形成
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,081,539.63	主要系本期收到计入当期损益的政府补助款形成
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	427,079.75	主要系本期公司持有的债转股股票价格变动形成
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	17,487,461.38	主要系本期转回应收款项坏账形成
债务重组损益	650,136.70	主要系本期债务人以房产形式清偿公司的债权确认的债务重组利得
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-159,926.14	主要系本期核销应付账款形成损失所致
减：所得税影响额	-66,758.95	
少数股东权益影响额（税后）	1,148.30	
合计	19,224,042.70	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.89%	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于	-9.31%	-0.17	-0.17

公司普通股股东的净利润			
-------------	--	--	--

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

### 4、其他

无