

天津膜天膜科技股份有限公司

2018 年度财务决算报告

天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字（2019）第 110ZA5257 号标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见是，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、总体经营情况：

2018 年，公司实现营业收入 686,359,697.96 元，同比增加 8.41%；实现利润总额 17,794,377.10 元，同比增加 123.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 11,857,416.70 元，同比增加 117.81%。

1、2018 年度主要财务数据：

项 目	2018年	2017年	同比增减
营业总收入（元）	686,359,697.96	633,117,254.42	8.41%
营业总成本（元）	699,692,861.44	723,683,078.26	-3.32%
营业利润（元）	18,064,034.79	-75,999,673.66	123.77%
利润总额（元）	17,794,377.10	-76,167,636.71	123.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,857,416.70	-66,567,373.72	117.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-11,144,828.34	-76,063,966.04	85.35%

经营活动产生的现金流量净额（元）	27,314,138.04	-72,182,224.68	137.84%
项 目	2018年末	2017年末	同比增减
资产总额（元）	2,964,451,122.08	2,918,735,386.07	1.57%
负债总额（元）	1,206,776,260.91	1,266,329,121.93	-4.7%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,679,446,069.17	1,613,500,813.08	4.09%
期末总股本（股）	303,922,186.00	276,037,707.00	10.1%

2、主要财务指标：

项 目	2018年	2017年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.04	-0.24	116.67%
稀释每股收益（元/股）	0.04	-0.24	116.67%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.04	-0.28	85.71%
加权平均净资产收益率	0.72%	-5.16%	5.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-0.68%	-5.90%	5.22%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.09	-0.2615	134.42%
项 目	2018年末	2017年末	同比增减

归属于上市公司股东的每股 净资产（元/股）	5.53	5.85	-5.46%
资产负债率	40.71%	43.39%	-2.68%

二、资产负债状况、经营成果及现金流量

（一）公司资产项目重大变化情况：

单位：（元）

序号	项 目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	14,204,749.50	0	100%
2	应收票据	31,242,550.33	47,491,080.86	-34.21%
3	应收利息	2,688,000.00	1,344,000.00	100%
4	其他应收款	58,193,251.27	100,226,648.77	-41.94%
5	在建工程	24,242,336.18	9,595,576.01	152.64%
6	开发支出	2,103,668.56	0	100%
7	长期待摊费用	1,748,501.47	261,840.04	567.77%
8	递延所得税资产	33,076,258.27	23,847,531.03	38.70%
9	其他非流动资产	7,058,683.00	0	100%

1、报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额较期初余额增加 1,420.47 万元，增长比例 100%，主要系根据相关业绩补偿安排的约定，本公司将该等股票公允价值为 1,420.47 万元的补偿收益权确认为交易性金融资产。

2、报告期内，应收票据期末余额较期初余额减少 1,624.85 万元，下降比例 34.21%，主要系银行承兑汇票收款减少所致。

3、报告期内，应收利息期末余额较期初余额增加 134.40 万元，增长比例 100%，主要系计提江苏山泉津膜环境技术有限公司利息所致。

4、报告期内，其他应收款期末余额较期初余额减少 4,203.34 万元，下降比例 41.94%，主要系 2018 年公司投标保证金付款减少所致。

5、报告期内，在建工程期末余额较期初余额增加 1,464.68 万元，增长比例 152.64%，主要系在建污水处理站项目发生所致。

6、报告期内，开发支出期末余额较期初余额增加 210.37 万元，增长比例 100%，主要系全膜法（UF+NF/RO）海水利用成套装备开发与工程推广应用项目自 2018 年 9 月份进入开发阶段，样品指标达标并进行中试，满足资本化条件所致。

7、报告期内，长期待摊费用期末余额较期初余额增加 148.67 万元，增长比例 567.77%，主要系东营津膜环保科技有限公司东城南污水处理厂绿化升级改造工程在 2018 年进行摊销所致。

8、报告期内，递延所得税资产期末余额较期初余额增加 922.87 万元，增长比例 38.7%，主要系本公司按账龄组合计提的坏账准备增加、可弥补亏损增加，导致相应的递延所得税资产增加所致。

9、报告期内，其他非流动资产期末余额较期初余额增加 705.87 万元，增长比例 100%，主要系东营津膜环保科技有限公司预付工程设备款所致。

（二）负债项目重大变化情况：

单位：（元）

序号	项 目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	预收款项	68,474,519.14	49,214,036.45	39.14%

2	应付职工薪酬	8,556,205.71	1,188,639.23	619.83%
3	应交税费	30,067,841.39	10,086,206.78	198.11%
4	应付利息	2,939,313.34	8,500,848.43	-65.42%
5	其他应付款	47,451,399.88	110,855,295.61	-57.20%
6	一年内到期的非流动负债	197,009,251.18	60,000,000.00	228.35%
7	长期应付款	20,658,414.20	45,000,000.00	-54.09%
8	递延收益	13,080,705.21	22,429,497.12	-41.68%
9	递延所得税负债	4,689,086.96	3,264,795.26	43.63%

1、报告期内，预收款项期末余额较期初余额增加 1,926.05 万元，增长比例 39.14%，主要系公司建造合同形成的已结算尚未完工程款较上年度增加所致。

2、报告期内，应付职工薪酬期末余额较期初余额增加 736.76 万元，增长比例 619.83%，主要系补提 2018 年度年终奖所致。

3、报告期内，应交税费期末余额较期初余额增加 1,998.16 万元，增长比例 198.11%，主要系本年营业收入较上年度增加，利润总额较上年度大幅增加，故应交增值税及附加税增加、应交所得税费用增加所致。

4、报告期内，应付利息期末余额较期初余额减少 556.15 万元，下降比例 65.42%，主要系偿还已计提利息所致。

5、报告期内，其他应付款期末余额较期初余额减少 6,340.39 万元，下降比例 57.20%，主要系待付股权收购款及应付利息减少所致。

6、报告期内，一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加 13,700.93 万元，增长比例 228.35%，主要系一年内到期的长期借款、长期应付款增加所致。

7、报告期内，长期应付款期末余额较期初余额减少 2,434.16 万元，下降比例 54.09%，主要系股权回购款减少及即将到期部分转入一年内到期的非流动负债所致。

8、报告期内，递延收益期末余额较期初余额减少 934.88 万元，下降比例 41.68%，主要系科研项目确认收入与政府补助减少所致。

9、报告期内，递延所得税负债期末余额较期初余额增加 142.43 万元，增长比例 43.63%，主要系本公司根据相关业绩补偿安排的约定将相关的补偿收益权确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，导致相应的递延所得税负债增加所致。

（三）所有者权益重大变化情况：

单位：（元）

序号	项 目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	股本	303,922,186.00	276,037,707.00	10.10%

1、报告期内，股本期末余额较期初余额增加 2,788.45 万元，增长比例 10.10%，主要系公司于 2018 年 1 月非公开发行股份 2,788.4479 万股所致。

（四）利润表对比分析

单位：（元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	营业利润	18,064,034.79	-75,999,673.66	123.77%
2	资产处置收益	-86,500.95	-162,233.78	46.68%
3	所得税费用	644,619.46	-12,803,226.23	105.03%
4	净利润	17,149,757.64	-63,364,410.48	127.07%

1、报告期内，营业利润较上年同期增加 9,406.37 万元，增长比例 123.77%，主要系本期公司各项成本费用得到有效控制，内部组织管理效率的提升，各分子公司运行稳定，公允价值变动收益增加等所致

2、报告期内，资产处置收益较上年同期增加 7.57 万元，增长比例 46.68%，主要系处置非流动资产增加所致。

3、报告期内，所得税费用较上年同期增加 1,344.78 万元，增长比例 105.04%，主要系本年利润总额较上年度增加，本年度所得税费用较上年度增加明显、递延所得税资产较上年度增加所致。

4、报告期内，净利润较上年同期增加 8,051.42 万元，增长比例 127.07%，主要系本期公司各项成本费用得到有效控制，内部组织管理效率的提升，各分子公司运行稳定，公允价值变动收益增加等所致。

（五）现金流状况分析：

单位：（元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	经营活动产生的现金流量净额	27,314,138.04	-72,182,224.68	137.84%
2	投资活动产生的现金流量净额	-181,073,178.88	-18,331,055.27	-887.79%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-36,909,073.71	95,828,580.71	-138.52%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9,949.64 万元，增长比例 89.22%，主要系本期公司因投标等支付的保证金支出减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 16,274.21 万元，下降比例 887.79%，主要系子公司在建的 BOT 项目增加及本期支付甘肃金桥股份购买款所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 13,273.77 万元，下降比例 138.52%，主要系本期公司到期偿还的银行借款较上期增多及银行授信保证金增加所致。

三、公司偿债能力

截至 2018 年 12 月 31 日公司资产负债率 40.71%，流动比率为 162.85%，速动比率为 89.91%。公司偿债能力较强，资产负债率较低。

综上所述，公司 2018 年资产规模较上年度增长，资本结构更加稳健，营业总收入、净利润、经营活动现金流量较上年度均有增加，报告期内公司取得较好业绩。

天津膜天膜科技股份有限公司

2019 年 4 月 29 日