

天津膜天膜科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算方案

第一节 2022 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”）2022 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（2023）第 110A011400 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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

2022 年度，公司实现营业收入 24,481.31 万元，同比降低 48.28%；实现利润总额-17,548.21 万元,同比降低 648.33%；实现归属于上市公司股东的净利润-18,465.65 万元，同比降低 752.60%。

（一）2022 度主要财务数据

项 目	2022年	2021年	同比增减
营业总收入（万元）	24,481.31	47,333.62	-48.28%
营业成本（万元）	22,025.14	32,766.79	-32.78%
营业利润（万元）	-16,866.54	2,770.51	-708.79%
利润总额（万元）	-17,548.21	3,200.28	-648.33%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	-18,465.65	2,829.57	-752.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-18,871.02	596.89	-3261.58%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	437.45	7,085.65	-93.83%
项 目	2022年末	2021年末	同比增减

资产总额（万元）	153,475.95	158,501.30	-3.17%
负债总额（万元）	87,749.79	74,614.51	17.60%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	58,754.63	77,048.68	-23.74%
期末总股本（股）	302,065,356.00	302,065,356.00	0.00%

（二）主要财务指标

项 目	2022年	2021年	同比增减
基本每股收益（元/股）	-0.61	0.09	-777.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.62	0.02	-3200.00%
加权平均净资产收益率	-27.19%	3.74%	-30.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-27.79%	0.79%	-28.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.23	-95.65%
项 目	2022年末	2021年末	同比增减
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.95	2.55	-23.53%
资产负债率	57.17%	47.08%	10.09%

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：（万元）

序号	项 目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	货币资金	2,335.89	5,400.32	-56.75%
2	应收票据	0.00	94.77	-100.00%
3	应收款项融资	0.00	308.70	-100.00%
4	合同资产	4,700.50	8,889.60	-47.12%
5	一年内到期的非流动资产	547.88	354.01	54.76%
6	其他流动资产	996.66	565.80	76.15%
7	长期应收款	6,266.87	1,764.18	255.23%

8	在建工程	0.00	2,031.85	-100.00%
9	递延所得税资产	964.96	2,202.58	-56.19%
10	其他非流动资产	1,021.87	3,532.96	-71.08%

1、2022 年货币资金较上年同期减少 3,064.44 万元，同比降低 56.75%。主要系报告期内支付货款、偿还借款所致；

2、2022 年应收票据较上年同期减少 94.77 万元，同比降低 100.00%。主要系报告期内以银行承兑汇票支付货款所致；

3、2022 年应收款项融资较上年同期减少 308.7 万元，同比降低 100.00%。主要系报告期内银行承兑汇票已通过背书转让进行日常资金支付所致；

4、2022 年合同资产较上年同期减少 4,189.09 万元，同比降低 47.12%。主要系报告期内工程项目进行结算所致；

5、2022 年一年内到期的非流动资产较上年同期增加 193.86 万元，同比增长 54.76%。主要系报告期内一年内到期的长期应收款增加所致；

6、2022 年其他流动资产较上年同期增加 430.86 万元，同比增长 76.15%。主要系报告期内待抵扣的进项税额增加所致；

7、2022 年长期应收款较上年同期增加 4,502.68 万元，同比增长 255.23%。主要系报告期内榆中金桥 PPP 项目达到预定可使用状态，对满足有权收取可确定金额的部分转为长期应收款所致；

8、2022 年在建工程较上年同期减少 2,031.85 万元，同比降低 100.00%。主要系报告期内转入固定资产所致；

9、2022 年递延所得税资产较上年同期减少 1,237.63 万元，同比降低 56.19%，主要系报告期内信用减值损失形成的递延所得税资产转回、可抵扣亏损形成的递延所得税资产转回所致；

10、2022年其他非流动资产较上年同期减少2,511.09万元，同比降低71.08%，主要系报告期内收到以前年度的质保金所致。

（二）负债项目重大变化情况

单位：（万元）

序号	项 目	期末余额	期初余额	增减幅度
1	短期借款	8,972.28	13,533.44	-33.70%
2	应付账款	32,946.10	20,565.33	60.20%
3	应付职工薪酬	1,388.25	965.84	43.74%
4	其他应付款	23,823.33	16,043.43	48.49%
5	其他流动负债	103.45	309.30	-66.55%
6	租赁负债	238.15	366.89	-35.09%
7	预计负债	3,385.02	2,521.61	34.24%

1、2022年短期借款较上年同期减少4,561.16万元，同比降低33.70%，主要系报告期内偿还银行借款所致；

2、2022年应付账款较上年同期增加12,380.77万元，同比增长60.20%，主要系报告期内子公司东营津膜提标改造项目的应付款增加所致；

3、2022年应付职工薪酬较上年同期增加422.41万元，同比增长43.74%，主要系报告期内计提工资、奖金增加所致；

4、2022年其他应付款较上年同期增加7,779.89万元，同比增长48.49%，主要系报告期内资金往来增加所致；

5、2022年其他流动负债较上年同期减少205.86万元，同比降低66.55%，主要系报告期内待转税金减少、报告期内未收到商业承兑汇票所致；

6、2022年租赁负债较上年同期减少128.75万元，同比降低35.09%，主要系报告期内租赁运输设备费用摊销所致；

7、2022年预计负债较上年同期增加863.41万元，同比增长34.24%，主要系报告期内公司对无极项目未决诉讼计提预计负债所致。

（三）利润表对比分析

单位：（万元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	营业利润	-16,866.54	2,770.51	-708.79%
2	财务费用	4,318.87	3,029.96	42.54%
3	其他收益	439.24	1,139.89	-61.47%
4	信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-4,475.22	-118.74	3669.08%
5	资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-1,654.99	-67.46	2353.37%
6	资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-104.92	-7.92	-1224.71%
7	营业外收入	97.88	500.30	-80.44%
8	营业外支出	779.55	70.54	1005.15%
9	所得税费用	1,338.65	-120.79	1208.27%

1、2022年营业利润较上年同期减少19,637.05万元,同比降低708.79%，主要系报告期公司受外部环境波动影响，膜产品订单交货延迟，主要原材料价格大幅上涨，新增及在手工程项目大幅减少，整体毛利率下滑明显；因临潼项目和无极项目应收账款未能收回，依据账龄计提信用减值损失较大；对甘肃金桥子公司工程项目计提资产减值损失；对无极项目未决诉讼计提预计负债所致；

2、2022年财务费用较上年同期增加1,288.91万元,同比增长42.54%，主要系报告期内利息费用增加所致；

3、2022年其他收益较上年同期减少700.65万元,同比降低61.47%，主要系报告期内收到的政府补助减少所致；

4、2022年信用减值损失较上年同期增加4,356.48万元,同比增长3669.08%，主要系报告期公司对临潼、无极项目逾期应收账款计提信用减值损失所致；

5、2022年资产减值损失较上年同期增加1,587.53万元,同比增长2353.37%，主要系报告期内计提资产减值损失所致；

6、2022年资产处置收益较上年同期减少97.00万元,同比降低1224.71%，主要系报告期内处置固定资产损失所致；

7、2022年营业外收入较上年同期减少402.42万元，同比降低80.44%，主要系报告期内公司发生的营业利润以外的收益减少所致；

8、2022年营业外支出较上年同期增加709.01万元，同比增长1005.15%，主要系报告期内预计诉讼赔偿增加所致；

9、2022年所得税费用较上年同期增加1,459.44万元，同比增长1208.27%，主要系报告期内递延所得税资产转回所致。

（四）现金流状况分析

单位：（万元）

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度
1	经营活动产生的现金流量净额	437.45	7,085.65	-93.83%
2	投资活动产生的现金流量净额	-1,827.51	829.31	-320.36%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-2,139.40	-8,895.31	75.95%

1、2022年经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少6,648.21万元，降低了93.83%，主要系本期公司销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

2、2022 年投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2,656.82 万元，降低了 320.36%，主要系上期公司处置子公司收回投资款所致；

3、2022 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 6,755.92 万元，增长了 75.95%，主要系本期公司偿还债务支付的现金较上期减少所致。

三、公司偿债能力

截至 2022 年 12 月 31 日公司资产负债率 57.17%，流动比率为 58.04%，速动比率为 39.87%。

第二节 2023 年度财务预算方案

展望 2023 年，随着外部环境波动影响消除、主要原材料价格回落、市场需求回升，公司将继续保持以膜产品和膜技术为核心的发展战略，围绕核心竞争力，整合更多资源，提升收入和业绩，增强股东、企业、员工更大信心，实现公司健康持续发展。现结合 2022 年度实际情况，本着求实稳健的原则，编制 2023 年度财务预算方案，简述如下：

一、财务预算编制基础

根据公司的战略发展目标及 2023 年度经营计划，以公司 2022 年度的实际经营情况和经营成果为基础，在充分考虑相关各项基本假设的前提下，经公司分析研究，编制 2023 年财务预算。

二、预算编制基本假设

- （一）公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- （二）公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；

(三) 公司所处行业形势、市场行情、主要产品和原料的市场价格和供求关系无重大变化；

(四) 按现行的国家主要税率及银行信贷利率；

(五) 公司的各项经营工作及计划能够顺利执行；

(六) 无其他人为不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响；

(七) 其他重要假设条件：东营两家子公司股权于 2023 年第一季度末处置完毕，2023 年第 2 季度起不再纳入合并口径。

三、财务预算总体目标

2023 年，公司继续保持以膜产品和膜技术为核心的发展战略，调整市场赛道，回归优势主业，强化科技支撑，打造产品研发能力，构建市场布局，搭建数字化管理体系，开启新的征程，增强股东、企业、员工更大信心，整合更多资源，实现公司健康持续发展。

2023 年财务预算总体目标和计划是实现公司经营收入和业绩较上一年度改善，具体财务预算结果和实施计划由公司董事会按照本财务预算方案组织经营管理层具体落实。

四、预算目标执行保障措施

1、严格执行公司《预算管理制度》，加强母公司、分子公司指标的分解与落实，通过预算执行监督，管控成本费用，引领生产经营。

2、强化预算考核评价体系，实现预算的闭环管理，对各部门、分子公司预算执行情况进行年度考核和评价。

3、加强预算执行分析，对当期实际发生数与预算数之间的差异进行深入剖析，及时纠偏，确保分析机制的有效运行。

五、特别提示

本财务预算方案为公司 2023 年度经营计划的内部管理预算指标，不代表公司 2023 年度盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺。

天津膜天膜科技股份有限公司

2023 年 4 月 18 日