

2022 年度财务决算报告**一、2022 年度公司财务报告的审计情况**

公司 2022 年度财务报告经信永中和会计师事务所审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：鹏翎股份公司财务报告在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了鹏翎股份公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业总收入	169,775.89	165,687.23	2.47%
营业总成本	160,722.09	155,948.08	3.06%
营业利润	6,114.58	7,172.40	-14.75%
利润总额	6,019.64	6,546.94	-8.05%
净利润	7,571.27	6,239.50	21.34%
归属于上市公司净利润	7,571.27	6,239.50	21.34%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析**1. 资产负债表分析****(1) 资产**

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2021 年 12 月 31 日	占总资产 比重	变动
货币资金	10,561.25	3.88%	15,652.64	6.16%	-32.53%
交易性金	26,150.00	9.60%	10,142.06	3.99%	157.84%

天津鹏翎集团股份有限公司

2022 年度决算

融资产					
应收票据	15,469.41	5.68%	17,455.34	6.87%	-11.38%
应收账款	29,344.12	10.78%	34,112.85	13.42%	-13.98%
应收款项 融资	9,557.55	3.51%	6,985.90	2.75%	36.81%
预付款项	2,753.72	1.01%	881.75	0.35%	212.30%
其他应收 款	133.99	0.05%	115.69	0.05%	15.82%
存货	42,585.16	15.64%	38,754.69	15.25%	9.88%
其他流动 资产	1,049.91	0.39%	342.98	0.13%	206.11%
流动资产合计	137,605.11	50.53%	124,443.91	48.96%	10.58%
固定资产	56,614.89	20.79%	60,733.53	23.90%	-6.78%
在建工程	7,022.52	2.58%	623.31	0.25%	1026.65%
使用权资 产	1,097.05	0.40%	1,086.62	0.43%	0.96%
无形资产	11,436.38	4.20%	11,896.73	4.68%	-3.87%
商誉	36,033.07	13.23%	39,547.02	15.56%	-8.89%
长期待摊 费用	153.83	0.06%	10.52	0.00%	1362.26%
递延所得 税资产	5,787.31	2.13%	2,191.95	0.86%	164.03%
其他非流 动资产	16,558.17	6.08%	13,623.71	5.36%	21.54%
非流动资产合 计	134,703.22	49.47%	129,713.39	51.04%	3.85%
资产总计	272,308.34	100.00%	254,157.30	100.00%	7.14%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 货币资金，期末余额为 10,561.25 万元，较期初减少 32.53%，主要是由于报告期购买的结构性存款及大额存单增加所致。

2) 交易性金融资产，期末余额为 26,150.00 万元，较期初增加 157.84%，主要是由于报告期购买的结构性存款增加所致。

3) 应收款项融资，期末余额为 9,557.55 万元，较期初增加 36.81%，主要是由于截止报告期末可供背书转让的银行承兑汇票较上期末增加所致。

天津鹏翎集团股份有限公司

2022 年度决算

4) 预付款项, 期末余额为 2,753.72 万元, 较期初增加 212.30%, 主要是由于截止报告期末预付货款较上期末增加所致。

5) 其他流动资产, 期末余额为 1,049.91 万元, 较期初增加 206.11%, 主要是由于截止报告期末产生留抵增值税 716.55 万元所致。

6) 在建工程, 期末余额为 7,022.52 万元, 较期初增加 1026.65%, 主要是由于报告期购置设备尚未达到使用状态所致。

7) 递延所得税资产, 期末余额为 5,787.31 万元, 较期初增加 164.03%, 主要是由于报告期固定资产加计扣除及一次性扣除和研发费加计扣除两项优惠政策导致产生可抵扣亏损增加, 递延税款相应增加所致。

(2) 负债及所有者权益分析

单位: 万元

项目	2022 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2021 年 12 月 31 日	占总资产 比重	变动
短期借款	10,891.73	4.00%	0.00	0.00%	100.00%
应付票据	19,097.96	7.01%	12,655.36	4.98%	50.91%
应付账款	28,715.04	10.55%	23,397.94	9.21%	22.72%
合同负债	37.83	0.01%	32.08	0.01%	17.92%
应付职工薪酬	3,348.55	1.23%	3,469.36	1.37%	-3.48%
应交税费	3,504.83	1.29%	2,860.93	1.13%	22.51%
其他应付款	2,309.91	0.85%	2,254.19	0.89%	2.47%
一年内到期的 非流动负债	423.65	0.16%	10,365.70	4.08%	-95.91%
其他流动负债	149.38	0.05%	735.55	0.29%	-79.69%
流动负债合计	68,478.87	25.15%	55,771.11	21.94%	22.79%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
租赁负债	683.63	0.25%	740.30	0.29%	-7.66%
递延收益	4,449.02	1.63%	4,961.01	1.95%	-10.32%
递延所得税负 债	5,303.61	1.95%	3,535.20	1.39%	50.02%
非流动负债合计	10,436.26	3.83%	9,236.51	3.63%	12.99%
负债合计	78,915.13	28.98%	65,007.62	25.58%	21.39%

天津鹏翎集团股份有限公司

2022 年度决算

股本	66,479.44	24.41%	71,112.32	27.98%	-6.51%
其他权益工具	0.00	0.00%	-20,710.79	-8.15%	-100.00%
资本公积	24,925.43	9.15%	41,007.12	16.13%	-39.22%
盈余公积	14,811.03	5.44%	14,379.10	5.66%	3.00%
未分配利润	87,177.31	32.01%	83,361.94	32.80%	4.58%
归属于母公司 股东权益合计	193,393.21	71.02%	189,149.68	74.42%	2.24%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%
股东权益合计	193,393.21	71.02%	189,149.68	74.42%	2.24%
负债和股东权益总计	272,308.34	100.00%	254,157.30	100.00%	7.14%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 短期借款，期末余额为 10,891.73 万元，较期初增加 100%，主要是由于报告期产生票据贴现融资及融资费用所致。

2) 应付票据,期末余额为 19,097.96 万元，较期初增加 50.91%，主要是由于报告期开具承兑支付相关款项增加所致。

3) 一年内到期的非流动负债，期末余额为 423.65 万元，较期初减少 95.91%，主要是由于报告期约 1 亿元的银行贷款到期还款所致

4) 其他流动负债，期末余额为 149.38 万元，较期初减少 79.69%，主要是由于截止报告期末预提费用较上期末减少所致。

5) 递延所得税负债，期末余额为 5,303.61 万元，较期初增加 50.02%，主要是由于报告期固定资产一次性扣除产生的递延税款所致。

6) 其他权益工具，期末无余额，较期初减少 100%，主要是由于报告期河北新欧并购项目业绩补偿回购股份所致。

7) 资本公积，期末余额为 24,925.43 万元，较期初减少 39.22%，主要是由于报告期河北新欧并购项目业绩补偿回购股份所致。

2. 利润表分析

天津鹏翎集团股份有限公司

2022 年度决算

单位：万元

项目	2022 年	占总收入 比重	2021 年	占总收入 比重	变动
一、营业总收入	169,775.89	100.00%	165,687.23	100.00%	2.47%
二、减：营业成本	132,172.13	77.85%	128,751.38	77.71%	2.66%
税金及附加	1,401.96	0.83%	1,350.90	0.82%	3.78%
销售费用	5,055.87	2.98%	4,966.33	3.00%	1.80%
管理费用	13,365.96	7.87%	13,646.47	8.24%	-2.06%
研发费用	8,982.83	5.29%	7,128.13	4.30%	26.02%
财务费用	-256.67	-0.15%	104.87	0.06%	-344.75%
加：其他收益	863.42	0.51%	939.63	0.57%	-8.11%
投资收益	444.85	0.26%	110.82	0.07%	301.42%
公允价值变动收益	0.21	0.00%	-1.39	0.00%	115.11%
信用减值损失	376.25	0.22%	-584.08	-0.35%	164.42%
资产减值损失	-4,600.46	-2.71%	-3,026.50	-1.83%	-52.01%
资产处置收益	-23.49	-0.01%	-5.24	0.00%	-348.28%
三、营业利润	6,114.58	3.60%	7,172.40	4.33%	-14.75%
加：营业外收入	299.68	0.18%	22.90	0.01%	1208.65%
减：营业外支出	394.63	0.23%	648.35	0.39%	-39.13%
四、利润总额	6,019.64	3.55%	6,546.94	3.95%	-8.05%
减：所得税费用	-1,551.64	-0.91%	307.43	0.19%	-604.71%
五、净利润	7,571.27	4.46%	6,239.50	3.77%	21.34%
归属于母公司股东的净利润	7,571.27	4.46%	6,239.50	3.77%	21.34%

会计科目变动超过 30%的分析

- 1) 报告期内财务费用为-256.67 万元，较去年同期减少 344.75%，主要是由于报告期大额存单存款利息增加及进出口银行贷款利息减少所致。
- 2) 报告期内投资收益为 444.85 万元，较去年同期增加 301.41%，主要是由于报告期购买结构性存款增加所致。
- 3) 报告期内信用减值损失为 376.25 万元，较去年同期增加 164.42%，主要是

天津鹏翎集团股份有限公司

2022 年度决算

由于上年同期比亚迪回款改为迪链应收债权，增加当期坏账准备损失所致。

4) 报告期内资产减值损失为-4,600.46 万元，较去年同期减少 52.01%，主要是由于报告期计提商誉减值较上年同期增加所致。

5) 报告期内所得税费用为-1,551.64 万元，较去年同期减少 604.70%，主要是由于报告期可抵扣亏损及固定资产一次性扣除产生递延所得税所致。

3. 现金流量分析

单位：万元

项 目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	149,960.15	139,459.39	7.53%
经营活动现金流出小计	127,454.68	117,924.39	8.08%
经营活动产生的现金流量净额	22,505.47	21,534.99	4.51%
投资活动现金流入小计	86,233.74	16,235.08	431.16%
投资活动现金流出小计	110,321.83	41,351.69	166.79%
投资活动产生的现金流量净额	-24,088.09	-25,116.61	4.09%
筹资活动现金流入小计	12,350.50	2,730.54	352.31%
筹资活动现金流出小计	16,050.09	809.24	1883.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,699.58	1,921.30	-292.56%
现金及现金等价物净增加额	-5,299.72	-1,638.01	-223.55%
期末现金及现金等价物余额	10,352.89	15,652.62	-33.86%

1) 报告期筹资活动产生的现金流量净额-3,699.58 万元，较去年同期减少 292.56%，主要是由于报告期向股东支付分红款所致。

天津鹏翎集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日