

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报告的审计情况

公司 2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 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	2023 年	2022 年	本年比上年增 减
营业总收入	195,163.02	169,775.89	14.95%
营业总成本	187,266.60	160,722.09	16.52%
营业利润	2,436.95	6,114.58	-60.15%
利润总额	2,464.75	6,019.64	-59.05%
净利润	2,840.56	7,570.65	-62.48%
归属于上市公司净利润	2,840.56	7,570.65	-62.48%

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

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

项目	2023 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2022 年 12 月 31 日	占总资产 比重	变动
货币资金	52,750.47	15.91%	10,561.25	3.88%	399.47%
交易性金融资产	0.00	0.00%	26,150.00	9.60%	-100.00%
应收票据	17,028.30	5.13%	15,469.41	5.68%	10.08%
应收账款	66,860.88	20.16%	29,344.12	10.77%	127.85%
应收款项融资	9,741.96	2.94%	9,557.55	3.51%	1.93%
预付款项	1,843.27	0.56%	2,753.72	1.01%	-33.06%
其他应收款	190.90	0.06%	133.99	0.05%	42.48%
存货	50,478.58	15.22%	42,585.16	15.63%	18.54%
其他流动资产	883.05	0.27%	1,049.91	0.39%	-15.89%
流动资产合计	199,777.42	60.24%	137,605.11	50.50%	45.18%
固定资产	58,986.46	17.79%	56,614.89	20.78%	4.19%
在建工程	3,273.37	0.99%	7,022.52	2.58%	-53.39%
使用权资产	1,809.39	0.55%	1,097.05	0.40%	64.93%
无形资产	10,962.23	3.31%	11,436.38	4.20%	-4.15%
商誉	33,209.44	10.01%	36,033.07	13.22%	-7.84%
长期待摊费用	648.87	0.20%	153.83	0.06%	321.80%
递延所得税资产	6,102.57	1.84%	5,952.29	2.18%	2.52%
其他非流动资产	16,844.84	5.08%	16,558.17	6.08%	1.73%
非流动资产合计	131,837.17	39.76%	134,868.21	49.50%	-2.25%
资产总计	331,614.58	100.00%	272,473.32	100.00%	21.71%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 货币资金，期末余额为 52,750.47 万元，较期初增加 399.47%，主要是由于报告期收到向特定对象王志方先生发行股份的增资款 2.76 亿元，同时，本报告期资金管理大部分通过定期存款(大额存款)的形式进行的。

2) 交易性金融资产，期末余额为 0.00 万元，较期初减少 100.00%，主要是由于前期购买的结构性存款 2.62 亿元，截止报告期末已到期存入定期存款。

3) 应收账款，期末余额为 66,860.88 万元，较期初增加 127.85%，主要是由于截至报告期末尚未到期的应收货款较期初增加；具体为：1、在本项目核算

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

的尚未到期的迪链票据增加 1.4 亿元；2、集团公司报告期销售额增加了 2.54 亿元。

4) 预付款项，期末余额为 1,843.27 万元，较期初减少 33.06%，主要是由于截止报告期末预付货款较上期末减少，同时，上期末预付给华泰证券的 300 万元保荐费已开票结算。

5) 其他应收款，期末余额为 190.90 万元，较期初增加 42.48%，主要是由于报告期增加场地租赁押金 62.63 万元所致。

6) 在建工程，期末余额为 3,273.37 万元，较期初减少 53.39%，主要是由于上期购买的设备，在报告期达到使用状态并转固所致。

7) 使用权资产，期末余额为 1,809.39 万元，较期初增加 64.93%，主要是由于报告期西安鹏翎增加厂房租赁费用、天津鹏翎增加中转库租赁费用，以上两个原因所致。

8) 长期待摊费用，期末余额为 648.87 万元，较期初增加 321.80%，主要是由于报告期母公司实验室装修和新成立子公司西安鹏翎的基础设施装修费用增加所致。

(2) 负债及所有者权益分析

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	总资产 比重	2022 年 12 月 31 日	总资产 比重	变动
短期借款	19,792.05	5.97%	10,891.73	4.00%	81.72%
应付票据	29,615.22	8.93%	19,097.96	7.01%	55.07%
应付账款	39,807.72	12.00%	28,715.04	10.54%	38.63%
合同负债	244.11	0.07%	37.83	0.01%	545.27%
应付职工薪酬	5,141.87	1.55%	3,348.55	1.23%	53.56%
应交税费	1,348.72	0.41%	3,504.83	1.29%	-61.52%
其他应付款	2,913.56	0.88%	2,309.91	0.85%	26.13%
一年内到期的 非流动负债	608.65	0.18%	423.65	0.16%	43.67%
其他流动负债	204.11	0.06%	149.38	0.05%	36.63%

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

流动负债合计	99,676.01	30.06%	68,478.87	25.13%	45.56%
长期借款					
租赁负债	1,253.80	0.38%	683.63	0.25%	83.40%
递延收益	3,892.95	1.17%	4,449.02	1.63%	-12.50%
递延所得税负债	7,132.76	2.15%	5,466.84	2.01%	30.47%
非流动负债合计	12,279.51	3.70%	10,599.49	3.89%	15.85%
负债合计	111,955.52	33.76%	79,078.36	29.02%	41.58%
股本	75,537.88	22.78%	66,479.44	24.40%	13.63%
其他权益工具					
资本公积	43,067.42	12.99%	24,925.43	9.15%	72.79%
盈余公积	14,907.66	4.50%	14,811.03	5.44%	0.65%
未分配利润	86,146.10	25.98%	87,179.06	32.00%	-1.18%
归属于母公司 股东权益合计	219,659.06	66.24%	193,394.96	70.98%	13.58%
少数股东权益					
股东权益合计	219,659.06	66.24%	193,394.96	70.98%	13.58%
负债和股东权益 总计	331,614.58	100.00%	272,473.32	100.00%	21.71%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 短期借款, 期末余额为 19,792.05 万元, 较期初增加 81.72%, 主要是由于报告期票据融资业务增加所致。

2) 应付票据, 期末余额为 29,615.22 万元, 较期初增加 55.07%, 主要是由于报告期开具银行承兑汇票付款较上期增加所致。

3) 应付账款, 期末余额为 39,807.72 万元, 较期初增加 38.63%, 主要是由于截至报告期末尚未到期支付的供应商货款较上期末增加所致。

4) 合同负债, 期末余额为 244.11 万元, 较期初增加 545.27%, 主要是由于报告期预收货款增加所致。

5) 应付职工薪酬, 期末余额为 5,141.87 万元, 较期初增加 53.56%, 主要是由于报告期末尚未发放的工资及年度奖金较上期末增加所致。

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

6) 应交税费, 期末余额为 1,348.72 万元, 较期初减少 61.52%, 主要是由于截至报告期末未交税金较上期末减少所致。

7) 一年内到期的非流动负债, 期末余额为 608.65 万元, 较期初增加 43.67%, 主要是由于此项目体现的是一年内到期的租赁负债, 租赁业务增加, 此项目也随之增加, 具体原因见租赁负债的增加原因。

8) 租赁负债, 期末余额为 1,253.80 万元, 较期初增加 83.40%, 主要是由于报告期西安鹏翎增加厂房租赁费用、天津鹏翎增加中转库租赁费用, 以上两个原因所致。

9) 递延所得税负债, 期末余额为 7,132.76 万元, 较期初增加 30.47%, 主要是由于截至报告期末递延税款较上期末增加所致。

10) 资本公积, 期末余额为 43,067.42 万元, 较期初增加 72.79%, 主要是报告期收到向特定对象王志方先生发行股份的增资款扣除股本部分计入此报表项目所致。

2. 利润表分析

单位: 万元

项目	2023 年	占总收入 比重	2022 年	占总收入 比重	变动
一、营业总收入	195,163.02	100.00%	169,775.89	100.00%	14.95%
二、减: 营业成本	152,406.51	78.09%	132,172.13	77.85%	15.31%
税金及附加	1,428.00	0.73%	1,401.96	0.83%	1.86%
销售费用	7,158.40	3.67%	5,055.87	2.98%	41.59%
管理费用	15,679.63	8.03%	13,365.96	7.87%	17.31%
研发费用	12,355.23	6.33%	8,982.83	5.29%	37.54%
财务费用	-1,761.16	-0.90%	-256.67	-0.15%	-586.16%
加: 其他收益	1,557.06	0.80%	863.42	0.51%	80.34%
投资收益	179.74	0.09%	444.85	0.26%	-59.60%
公允价值变动收益	-	0.00%	0.21	0.00%	-100.00%
信用减值损失	-1,850.86	-0.95%	376.25	0.22%	-591.92%

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

资产减值损失	-5,405.77	-2.77%	-4,600.46	-2.71%	-17.51%
资产处置收益	60.36	0.03%	-23.49	-0.01%	356.93%
三、营业利润	2,436.95	1.25%	6,114.58	3.60%	-60.15%
加：营业外收入	155.99	0.08%	299.68	0.18%	-47.95%
减：营业外支出	128.19	0.07%	394.63	0.23%	-67.52%
四、利润总额	2,464.75	1.26%	6,019.64	3.55%	-59.05%
减：所得税费用	-375.81	-0.19%	-1,551.02	-0.91%	75.77%
五、净利润	2,840.56	1.46%	7,570.65	4.46%	-62.48%
归属于母公司股东的净利润	2,840.56	1.46%	7,570.65	4.46%	-62.48%

会计科目变动超过 30%的分析

- 1) 报告期内销售费用为 7,158.40 万元，较去年同期增加 41.59%，主要是由于随着国内新能源汽车行业持续快速发展，公司新开发了多家新能源主机厂：理想、蔚来、奇瑞、零跑、岚图等新客户，同时新增项目定点情况较上一报告期有较大幅度的上升，销售奖励大幅增加，与此同时，其他相关费用也略有增加。
- 2) 报告期内财务费用为-1,761.16 万元，较去年同期减少 586.16%，主要是由于报告期购买大额存单利息较上年同期增加所致。
- 3) 报告期内研发费用为 12,355.23 万元，较去年同期增加 37.54%，主要是由于根据汽车市场需求，公司加大了研发投入力度，一方面，增加研发人员并提高研发人员的待遇，另一方面，增加研发材料费及模具费的投入。
- 4) 报告期内其他收益为 1,557.06 万元，较去年同期增加 80.34%，主要是由于报告期根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告 财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号》的规定，享受了增值税加计抵扣政策。
- 5) 报告期内投资收益为 179.74 万元，较去年同期减少 59.60%，主要是由于报告期集团资金管理大部分采用的是大额存单的形式，购买理财产品金额降低，理财收益减少。
- 6) 报告期内信用减值损失为-1,850.86 万元，较去年同期减少 591.92%，主要是由于报告期应收账款增加，导致坏账准备计提增加，具体见应收账款增加原

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

因分析。

- 7) 报告期内所得税费用为-375.81 万元，较去年同期增加 75.77%，主要是由于报告期扣除固定资产加计扣除及一次性扣除影响后的可抵扣亏损增加幅度降低所致。
- 8) 报告期内净利润为 2,840.56 万元，较去年同期减少 62.48%，主要是由于报告期内国内新能源汽车行业持续快速发展，公司开发了多家新能源主机厂，同时新增项目定点情况较上一报告期有较大幅度的上升，报告期内的新项目研发费用以及销售费用有较大幅度提高，同时，江苏、西安新工厂的成立，增加了费用投入。

3. 现金流量分析

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	140,374.33	149,960.15	-6.39%
经营活动现金流出小计	153,130.56	127,454.68	20.15%
经营活动产生的现金流量净额	-12,756.23	22,505.47	-156.68%
投资活动现金流入小计	34,284.62	86,233.74	-60.24%
投资活动现金流出小计	12,570.56	110,321.83	-88.61%
投资活动产生的现金流量净额	21,714.06	-24,088.09	190.14%
筹资活动现金流入小计	50,128.05	12,350.50	305.88%
筹资活动现金流出小计	18,263.63	16,050.09	13.79%
筹资活动产生的现金流量净额	31,864.42	-3,699.58	961.30%
现金及现金等价物净增加额	40,816.77	-5,299.72	870.17%
期末现金及现金等价物余额	51,169.67	10,352.89	394.25%

- 1) 报告期经营活动产生的现金流量净额-12,756.23 万元，较去年同期减少 156.68%，主要是由于两方面因素影响，一方面，收到的承兑汇票尚未到期，形成的现金流入较上年同期减少，另一方面，由于公司开拓市场，增加业务，相应

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

材料采购、人工成本增加，导致经营类现金流出增加，最终导致经营性现金流量净额降低。

2) 报告期投资活动产生的现金流量净额 21,714.06 万元，较去年同期增加 190.14%，主要是由于前期购买的理财产品到期，本期未继续购买所致。

3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额 31,864.42 万元，较去年同期增加 961.30%，主要是由于本期收到向特定对象王志方先生发行股份的增资款 2.76 亿元，同时，偿还债务支出较上年同期减少，最终导致筹资活动现金净流量增加。

天津鹏翎集团股份有限公司董事会

天津鹏翎集团股份有限公司

2023 年度决算

2024 年 04 月 24 日