

## 2020 年度财务决算报告

## 一、2020 年度公司财务报告的审计情况

公司 2020 年度财务报告已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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 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	2020 年	2019 年	本年比上年增减
营业收入	167,506.17	160,099.22	4.63%
营业成本	128,692.63	122,031.11	5.46%
营业利润	-2,869.03	17,612.01	-116.29%
利润总额	-2,201.11	17,685.99	-112.45%
净利润	-6,873.38	14,519.61	-147.34%
归属于上市公司净利润	-6,873.38	13,602.26	-150.53%

## 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	2020 年 12 月 31 日	占总资 产比重	2019 年 12 月 31 日	占总资 产比重	变动
货币资金	20,201.19	8.18%	25,830.20	8.67%	-21.79%
交易性金融资产	-		13,242.31	4.44%	-100.00%

2020 年度决算

应收票据	5,716.18	2.32%	-	0.00%	
应收账款	33,130.40	13.42%	35,604.23	11.95%	-6.95%
应收款项融资	24,074.30	9.75%	14,029.49	4.71%	71.60%
预付款项	1,430.37	0.58%	1,923.52	0.65%	-25.64%
其他应收款	81.80	0.03%	340.45	0.11%	-75.97%
存货	37,335.88	15.12%	39,763.80	13.35%	-6.11%
其他流动资产	957.85	0.39%	1,638.17	0.55%	-41.53%
<b>流动资产合计</b>	<b>122,927.98</b>	49.79%	132,372.16	44.43%	-7.13%
固定资产	66,081.17	26.77%	67,485.79	22.65%	-2.08%
在建工程	1,120.51	0.45%	3,071.46	1.03%	-63.52%
无形资产	12,425.96	5.03%	12,790.55	4.29%	-2.85%
商誉	41,364.44	16.75%	77,708.02	26.08%	-46.77%
长期待摊费用	16.84	0.01%	-		
递延所得税资产	1,857.35	0.75%	1,610.52	0.54%	15.33%
其他非流动资产	1,088.75	0.44%	2,913.69	0.98%	-62.63%
<b>非流动资产合计</b>	<b>123,955.01</b>	50.21%	165,580.03	55.57%	-25.14%
<b>资产总计</b>	<b>246,882.99</b>	100.00%	297,952.19	100.00%	-17.14%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 交易性金融资产, 期末无余额, 期初 13242.31 万元, 主要是由于报告期完成了截止 2019 年度河北新欧并购项目业绩补偿对应股份的回购事项所致.

2) 应收款项融资, 期末余额为 24074.30 万元, 较期初增加 71.61%, 主要是由于报告期应收票据以大拆小以应付票据的形式支付供应商货款, 加之, 报告期末应收票据回款增加所致.

2020 年度决算

3) 其他流动资产, 期末余额为 957.85 万元, 较期初减少 41.53%, 主要是由于报告期待抵扣增值税进项税减少所致.

4) 在建工程, 期末余额为 1120.51 万元, 较期初减少 63.52%, 主要是由于报告期内在建工程达到可使用状态转固所致.

5) 商誉, 期末余额为 41364.44 万元, 较期初减少 46.77%, 主要是由于报告期河北新欧并购项目计提商誉减值所致.

6) 其他非流动资产, 期末余额为 1088.75 万元, 较期初减少 62.63%, 主要是由于报告期预付设备款减少所致.

## (2) 负债及所有者权益分析

单位: 万元

项目	2020 年 12 月 31 日	占总资 产比重	2019 年 12 月 31 日	占总资 产比重	变动
短期借款			11,970.00	4.02%	-100.00%
应付票据	8,220.10	3.33%	4,709.64	1.58%	74.54%
应付账款	26,649.10	10.79%	22,964.79	7.71%	16.04%
预收款项	0.00	0.00%	39.45	0.01%	-100.00%
合同负债	62.98	0.03%	0.00		
应付职工薪酬	2,130.59	0.86%	2,499.39	0.84%	-14.76%
应交税费	4,529.75	1.83%	850.01	0.29%	432.91%
其他应付款	2,736.12	1.11%	1,774.62	0.60%	54.18%
一年内到期的非流动 负债	5.00	0.00%	5,000.00	1.68%	-99.90%
其他流动负债	470.80	0.19%	954.40	0.32%	-50.67%

2020 年度决算

<b>流动负债合计</b>	<b>44,804.44</b>	18.15%	<b>50,762.29</b>	17.04%	-11.74%
长期借款	10,005.39	4.05%	15,000.00	5.03%	-33.30%
递延收益	5,604.83	2.27%	5,953.85	2.00%	-5.86%
递延所得税负债	3,558.16	1.44%	2,492.29	0.84%	42.77%
<b>非流动负债合计</b>	<b>19,168.37</b>	7.76%	<b>23,446.14</b>	7.87%	-18.25%
<b>负债合计</b>	<b>63,972.81</b>	25.91%	<b>74,208.43</b>	24.91%	-13.79%
股本	71,112.32	28.80%	74,874.34	25.13%	-5.02%
其他权益工具	-20,710.79	-8.39%	0.00		
资本公积	41,007.12	16.61%	50,494.51	16.95%	-18.79%
盈余公积	14,245.97	5.77%	14,245.97	4.78%	0.00%
未分配利润	77,255.57	31.29%	84,128.95	28.24%	-8.17%
归属于母公司所有者 权益合计	<b>182,910.18</b>	74.09%	<b>223,743.76</b>	75.09%	-18.25%
少数股东权益					
<b>所有者权益合计</b>	<b>182,910.18</b>	74.09%	<b>223,743.76</b>	75.09%	-18.25%
<b>负债和所有者权益合 计</b>	<b>246,882.99</b>	100.00%	<b>297,952.19</b>	100.00%	-17.14%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 短期借款, 期末余额为 0 万元, 较期初减少 100%, 主要是由于报告期此笔借款到期所致.

2) 应付票据, 期末余额为 8220.10 万元, 较期初增加 74.54%, 主要是由于报告期应收票据以大拆小以应付票据的形式支付供应商货款所致.

2020 年度决算

3) 应交税费, 期末余额为 4529.75 万元, 较期初增加 432.91%, 主要是由于报告期新欧并购项目业绩补偿股份回购部分确认应交税金所致。

4) 其他应付款, 期末余额为 2736.12 万元, 较期初增加 54.18%, 主要是由于报告期本项目下核算的未结算运费及仓储费较上年增加所致。

5) 一年内到期的非流动负债, 期末余额为 5.00 万元, 较期初减少 99.90%, 主要是由于报告期一年内到期的贷款减少所致。

6) 其他流动负债, 期末余额为 470.80 万元, 较期初减少 50.67%, 主要是由于报告期本项目下核算的预提费用减少所致。

7) 长期借款, 期末余额为 10005.39 万元, 较期初减少 33.30%, 主要是由于报告期归还银行贷款所致。

8) 递延所得税负债, 期末余额为 3558.16 万元, 较期初增加 42.77%, 主要是由于报告期河北新欧并购项目业绩补偿收益确认递延所得税增加所致。

9) 其他权益工具, 期末余额为-20710.79 万元, 期初为 0, 主要是由于报告期河北新欧并购项目业绩补偿回购股份确认为权益工具所致。

## 2. 利润表分析

单位: 万元

项 目	2020 年度	占收入比 重	2019 年度	占收入比 重	变动
一、营业总收入	167,506.17	100.00%	160,099.22	100.00%	4.63%
减: 营业成本	128,692.63	76.83%	122,031.11	76.22%	5.46%
税金及附加	1,521.75	0.91%	1,343.28	0.84%	13.29%
销售费用	3,579.27	2.14%	7,452.01	4.65%	-51.97%
管理费用	11,754.83	7.02%	10,112.56	6.32%	16.24%
研发费用	6,709.55	4.01%	6,613.14	4.13%	1.46%

2020 年度决算

财务费用	691.06	0.41%	1,232.22	0.77%	-43.92%
加：其他收益	819.40	0.49%	801.77	0.50%	2.20%
投资收益	0.98	0.00%	20.17	0.01%	-95.16%
公允价值变动收益	20,710.79	12.36%	13,242.31	8.27%	56.40%
信用减值损失	-620.45	-0.37%	705.93	0.44%	-187.89%
资产减值损失	-38,335.43	-22.89%	-8,478.20	-5.30%	-352.16%
资产处置收益	-1.40	0.00%	5.13	0.00%	-127.36%
三、营业利润	-2,869.03	-1.71%	17,612.01	11.00%	-116.29%
加：营业外收入	742.91	0.44%	130.12	0.08%	470.94%
减：营业外支出	74.99	0.04%	56.15	0.04%	33.56%
四、利润总额	-2,201.11	-1.31%	17,685.99	11.05%	-112.45%
减：所得税费用	4,672.27	2.79%	3,166.38	1.98%	47.56%
五、净利润	-6,873.38	-4.10%	14,519.61	9.07%	-147.34%
归属于上市公司股东的净利润	-6,873.38	-4.10%	13,602.26	8.50%	-150.53%
少数股东损益	0.00		917.36	0.57%	-100.00%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 报告期内销售费用为 3579.27 万元，较去年同期减少 51.97%，主要是由于报告期运输费重分类至营业成本所致。

2) 报告期内财务费用为 691.06 万元，较去年同期减少 43.92%，主要是由于报告期贷款减少，贷款利息支出相应减少所致。

2020 年度决算

3) 报告期内信用减值损失为-620.45 万元, 较去年同期减少 187.89%, 主要是由于上年同期应收账款余额期末较期初减少, 致使 2019 年度信用减值准备转回; 同时, 本年度应收账款针对预计无法收回客户单项 100%计提减值准备 601.50 万元.

4) 报告期内资产减值损失为-38335.43 万元, 较去年同期减少 352.16%, 主要是由于报告期计提商誉减值损失较上年同期增加及存货减值损失较上年同期增加两方面原因.

5) 报告期内营业外收入为 742.91 万元, 较去年同期增加 470.94%, 主要是由于报告期收到供应商索赔及客户债务重组收益.

6) 报告期内所得税费用为 4672.27 万元, 较去年同期增加 47.56%, 主要是由于河北新欧并购项目业绩补偿报告期较上年同期增加致使确认递延所得税增加.

7) 报告期内公允价值变动收益为 20710.79 万元, 较去年同期增加 56.40%, 主要是由于河北新欧并购项目业绩补偿报告期较上年同期增加.

### 3. 现金流量分析

单位: 万元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	134,979.70	146,546.47	-7.89%
经营活动现金流出小计	114,930.96	132,056.50	-12.97%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,048.74</b>	<b>14,489.98</b>	<b>38.36%</b>
投资活动现金流入小计	3,622.81	2,222.54	63.00%
投资活动现金流出小计			-69.78%

2020 年度决算

	6,364.98	21,064.92	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,742.17</b>	<b>-18,842.38</b>	<b>85.45%</b>
筹资活动现金流入小计	15,000.00	37,743.39	-60.26%
筹资活动现金流出小计	28,538.01	41,774.84	-31.69%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-13,538.01</b>	<b>-4,031.44</b>	<b>-235.81%</b>
现金及现金等价物净增加额	3,770.43	-8,405.51	-144.86%

1) 报告期经营活动产生的现金流量净额 20048.74 万元，较去年同期增加 38.36%，主要是由于报告期受限资产（结构性存款）到期转入所致。

2) 报告期投资活动产生的现金流量净额-2742.17 万元，较去年同期增加 85.45%，主要是由于上年同期支付河北新欧并购项目股权收购款所致。

3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额-13538.01 万元，较去年同期减少 235.81%，主要是由于报告期归还 10000 万元的银行贷款，同时，上年同期分配现金股利 2399.41 万元，最终导致本报表项目减少所致。

天津鹏翎集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 23 日