

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度公司财务报告的审计情况

公司 2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 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	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业总收入	165,687.23	167,506.17	-1.09%
营业总成本	155,948.08	152,949.09	1.96%
营业利润	7,172.40	-2,869.03	349.99%
利润总额	6,546.94	-2,201.11	397.44%
净利润	6,239.50	-6,873.38	190.78%
归属于上市公司净利润	6,239.50	-6,873.38	190.78%

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

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	2021 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2020 年 12 月 31 日	占总资产 比重	变动
货币资金	15,652.64	6.16%	20,201.19	8.18%	-22.52%
交易性金融资产	10,142.06	3.99%	0.00	0.00%	
应收票据	17,455.34	6.87%	5,716.18	2.32%	205.37%
应收账款	34,112.85	13.42%	33,130.40	13.42%	2.97%
应收款项融资	6,985.90	2.75%	24,074.30	9.75%	-70.98%
预付款项	881.75	0.35%	1,430.37	0.58%	-38.36%
其他应收款	115.69	0.05%	81.80	0.03%	41.43%
存货	38,754.69	15.25%	37,335.88	15.12%	3.80%
其他流动资产	342.98	0.13%	957.85	0.39%	-64.19%
流动资产合计	124,443.91	48.96%	122,927.98	49.79%	1.23%
固定资产	60,733.53	23.90%	66,081.17	26.77%	-8.09%
在建工程	623.31	0.25%	1,120.51	0.45%	-44.37%
使用权资产	1,086.62	0.43%	0.00	0.00%	
无形资产	11,896.73	4.68%	12,425.96	5.03%	-4.26%
商誉	39,547.02	15.56%	41,364.44	16.75%	-4.39%
长期待摊费用	10.52	0.00%	16.84	0.01%	-37.53%
递延所得税资产	2,191.95	0.86%	1,857.35	0.75%	18.01%
其他非流动资产	13,623.71	5.36%	1,088.75	0.44%	1151.32%

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

非流动资产合计	129,713.39	51.04%	123,955.01	50.21%	4.65%
资产总计	254,157.30	100.00%	246,882.99	100.00%	2.95%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 交易性金融资产, 期末余额为 10142.06 万元, 期初无余额, 主要是由于报告期购买结构性存款所致。

2) 应收票据, 期末余额为 17455.34 万元, 较期初增加 205.37%, 主要是由于截止报告期末商业承兑票据增加所致。

3) 应收款项融资, 期末余额为 6985.90 万元, 较期初减少 70.98%, 主要是由于截止报告期末由于商业承兑票据增加导致随时准备贴现、背书的票据减少及本期票据贴现较上期增加, 最终导致本项目减少。

4) 预付款项, 期末余额为 881.75 万元, 较期初减少 38.36%, 主要是由于截止报告期末预付货款减少所致。

5) 其他流动资产, 期末余额为 342.98 万元, 较期初减少 64.19%, 主要是由于截止报告期末待抵扣及待认证进项税减少所致。

6) 在建工程, 期末余额为 623.31 万元, 较期初减少 44.37%, 主要是由于报告期燃油管生产线验收完成转固所致。

7) 使用权资产, 期末余额为 1086.62 万元, 期初无余额, 主要是由于报告期执行新租赁准则确认此报表项目所致。

8) 其他非流动资产, 期末余额为 13623.71 万元, 较期初增加 1151.32%, 主要是由于报告期购买 3 年期不可赎回可转让大额存单本金及利息所致。

(2) 负债及所有者权益分析

单位: 万元

项目	2021 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2020 年 12 月 31 日	占总资产 比重	变动
应付票据	12,655.36	4.98%	8,220.10	3.33%	53.96%

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

应付账款	23,397.94	9.21%	26,649.10	10.79%	-12.20%
合同负债	32.08	0.01%	62.98	0.03%	-49.06%
应付职工薪酬	3,469.36	1.37%	2,130.59	0.86%	62.84%
应交税费	2,860.93	1.13%	4,529.75	1.83%	-36.84%
其他应付款	2,254.19	0.89%	2,736.12	1.11%	-17.61%
一年内到期的非 流动负债	10,365.70	4.08%	5.00	0.00%	207214.00%
其他流动负债	735.55	0.29%	470.80	0.19%	56.23%
流动负债合计	55,771.11	21.94%	44,804.44	18.15%	24.48%
长期借款	0.00	0.00%	10,005.39	4.05%	-100.00%
租赁负债	740.30	0.29%	0.00	0.00%	
递延收益	4,961.01	1.95%	5,604.83	2.27%	-11.49%
递延所得税负债	3,535.20	1.39%	3,558.16	1.44%	-0.65%
非流动负债合计	9,236.51	3.63%	19,168.37	7.76%	-51.81%
负债合计	65,007.62	25.58%	63,972.81	25.91%	1.62%
股本	71,112.32	27.98%	71,112.32	28.80%	0.00%
其他权益工具	-20,710.79	-8.15%	-20,710.79	-8.39%	0.00%
资本公积	41,007.12	16.13%	41,007.12	16.61%	0.00%
盈余公积	14,379.10	5.66%	14,245.97	5.77%	0.93%
未分配利润	83,361.94	32.80%	77,255.57	31.29%	7.90%
归属于母公司 股东权益合计	189,149.68	74.42%	182,910.18	74.09%	3.41%
少数股东权益	0.00		0.00		
股东权益合计	189,149.68	74.42%	182,910.18	74.09%	3.41%

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

负债和股东权益总计	254,157.30	100.00%	246,882.99	100.00%	2.95%
-----------	------------	---------	------------	---------	-------

会计科目变动超过 30%的分析

1) 应付票据, 期末余额为 12655.36 万元, 较期初增加 53.96%, 主要是由于报告期开具银行承兑支付供应商货款较上年增加所致。

2) 应付职工薪酬, 期末余额为 3469.36 万元, 较期初增加 62.84%, 主要是由于截止报告期末计提尚未发放工资增加所致。

3) 应交税费, 期末余额为 2860.93 万元, 较期初减少 36.84%, 主要是由于报告期应交增值税及企业所得税减少所致。

4) 一年内到期的非流动负债, 期末余额为 10365.70 万元, 较期初增加 207214.00%, 主要是由于截止报告期末银行 9995.00 万元的长期贷款, 将于 2022 年 09 月份到期, 转为一年期流动负债所致。

5) 其他流动负债, 期末余额为 735.55 万元, 较期初增加 56.23%, 主要是由于截止报告期末预提费用较上期增加所致。

6) 长期借款, 期末无余额, 较期初减少 100%, 主要是由于截止报告期末银行 9995 万元的长期贷款, 转为一年期流动负债所致。

2. 利润表分析

单位: 万元

项目	2021 年 12 月 31 日	占总收入 比重	2020 年 12 月 31 日	占总收入 比重	变动
一、营业总收入	165,687.23	100.00%	167,506.17	100.00%	-1.09%
二、减: 营业成本	128,751.38	77.71%	128,692.63	76.83%	0.05%
税金及附加	1,350.90	0.82%	1,521.75	0.91%	-11.23%
销售费用	4,966.33	3.00%	3,579.27	2.14%	38.75%
管理费用	13,646.47	8.24%	11,754.83	7.02%	16.09%

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

研发费用	7,128.13	4.30%	6,709.55	4.01%	6.24%
财务费用	104.87	0.06%	691.06	0.41%	-84.82%
加：其他收益	939.63	0.57%	819.40	0.49%	14.67%
投资收益	110.82	0.07%	0.98	0.00%	11208.16%
公允价值变动收益	-1.39	0.00%	20,710.79	12.36%	-100.01%
信用减值损失	-584.08	-0.35%	-620.45	-0.37%	-5.86%
资产减值损失	-3,026.50	-1.83%	-38,335.43	-22.89%	-92.11%
资产处置收益	-5.24	0.00%	-1.40	0.00%	274.29%
三、营业利润	7,172.40	4.33%	-2,869.03	-1.71%	349.99%
加：营业外收入	22.90	0.01%	742.91	0.44%	-96.92%
减：营业外支出	648.35	0.39%	74.99	0.04%	764.58%
四、利润总额	6,546.94	3.95%	-2,201.11	-1.31%	397.44%
减：所得税费用	307.43	0.19%	4,672.27	2.79%	-93.42%
五、净利润	6,239.50	3.77%	-6,873.38	-4.10%	190.78%
归属于母公司股东的净利润	6,239.50	3.77%	-6,873.38	-4.10%	190.78%

会计科目变动超过 30%的分析

- 1) 报告期内销售费用为 4966.33 万元，较去年同期增加 38.75%，主要是由于报告期开拓市场导致销售费用增加。
- 2) 报告期内财务费用为 104.87 万元，较去年同期减少 84.82%，主要是由于报告期银行贷款减少致使贷款利息支出减少所致。
- 3) 报告期内投资收益为 110.82 万元，较去年同期增加 11208.16%，主要是由于报告期结构性存款利息及债务重组收益增加所致。
- 4) 报告期内公允价值变动收益为-1.39 万元，较去年同期减少 100.01%，主要是由于上年同期河北新欧并购项目产生业绩补偿收益 20710.79 万元所致。

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

- 5) 报告期内资产减值损失为-3026.5 万元, 较去年同期减少 92.11%, 主要是由于报告期河北新欧并购项目商誉减值准备较上期大幅减少所致。
- 6) 报告期内营业外收入为 22.9 万元, 较去年同期减少 96.92%, 主要是由于上年同期收到供应商索赔所致。
- 7) 报告期内营业外支出为 648.35 万元, 较去年同期增加 764.58%, 主要是由于报告期处理非流动资产所致。
- 8) 报告期内所得税费用为 307.43 万元, 较去年同期减少 93.42%, 主要是由于上年同期河北新欧并购项目业绩补偿影响及研发费用加计扣除比例提高所致。
- 9) 报告期内净利润为 6239.5 万元, 较去年同期增加 190.78%, 主要是由于报告期减少了商誉减值准备所致。

3. 现金流量分析

单位: 万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	139,459.39	134,979.70	3.32%
经营活动现金流出小计	117,924.39	114,930.96	2.60%
经营活动产生的现金流量净额	21,534.99	20,048.74	7.41%
投资活动现金流入小计	16,235.08	3,622.81	348.14%
投资活动现金流出小计	41,351.69	6,364.98	549.68%
投资活动产生的现金流量净额	-25,116.61	-2,742.17	-815.94%
筹资活动现金流入小计	2,730.54	15,000.00	-81.80%
筹资活动现金流出小计	809.24	28,538.01	-97.16%
筹资活动产生的现金流量净额	1,921.30	-13,538.01	114.19%
现金及现金等价物净增加额	-1,638.01	3,770.43	-143.44%
期末现金及现金等价物余额	15,652.62	17,290.63	-9.47%

- 1) 报告期投资活动产生的现金流量净额-25116.61 万元, 较去年同期减少

天津鹏翎集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

815.94%，主要是由于报告期购买结构性存款及大额存款单所致。

2) 报告期筹资活动产生的现金流量净额 1921.3 万元，较去年同期增加 114.19%，主要是由于上年同期银行借款借贷净支出额 10000.00 万元，同时本期收到上期支出的承兑保证金增加筹资净现金流约 5461.03 万元，两项最终导致本期筹资净现金流增加 15461.03 万元。

3) 报告期现金及现金等价物净增加额-1638.01 万元，较去年同期减少 143.44%，主要是由于经营活动、投资活动、筹资活动综合影响所致。

天津鹏翎集团股份有限公司董事会

2022 年 3 月 31 日