天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

2024 年度财务决算报告

一、2024 年度公司财务报告的审计情况

公司 2024 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 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 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	2024 年	2023 年	本年比上年 增减
营业总收入	246,058.16	195,163.02	26.08%
营业总成本	237,295.45	187,266.60	26.72%
营业利润	7,103.64	2,436.95	191.50%
利润总额	6,828.05	2,464.75	177.03%
净利润	7,790.88	2,840.56	174.27%
归属于母公司股东的净利润	7,765.04	2,840.56	173.36%

天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

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	2024 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2023 年 12 月 31 日	占总资产 比重	变动
货币资金	51,917.19	14.46%	52,750.47	15.91%	-1.58%
交易性金融资产	1,000.00	0.28%	-	-	100%
应收票据	202.89	0.06%	17,028.30	5.13%	-98.81%
应收账款	90,186.02	25.12%	66,860.88	20.16%	34.89%
应收款项融资	7,600.13	2.12%	9,741.96	2.94%	-21.99%
预付款项	3,573.27	1.00%	1,843.27	0.56%	93.85%
其他应收款	2,182.53	0.61%	190.90	0.06%	1043.28%
存货	59,765.46	16.65%	50,478.58	15.22%	18.40%
其他流动资产	1,129.97	0.31%	883.05	0.26%	27.96%
流动资产合计	217,557.46	60.61%	199,777.41	60.24%	8.90%
长期股权投资	84.42	0.02%	-	-	100%
其他非流动金融资产	5,120.00	1.43%	-	-	100%
固定资产	62,822.74	17.50%	58,986.46	17.79%	6.50%
在建工程	7,358.04	2.05%	3,273.37	0.99%	124.78%
使用权资产	3,305.16	0.92%	1,809.39	0.55%	82.67%
无形资产	10,979.56	3.06%	10,962.23	3.31%	0.16%
商誉	33,209.44	9.25%	33,209.44	10.00%	0.00%
长期待摊费用	576.82	0.15%	648.87	0.20%	-11.10%
递延所得税资产	7,019.83	1.96%	6,102.57	1.84%	15.03%
其他非流动资产	10,935.71	3.05%	16,844.84	5.08%	-35.08%
非流动资产合计	141,411.72	39.39%	131,837.17	39.76%	7.26%
资产总计	358,969.18	100.00%	331,614.58	100.00%	8.25%

报表项目变动超过 30%的分析

1) 交易性金融资产，期末余额为 1,000.00 万元，较期初增加 100%，主要

天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

是由于报告期购买理财产品所致。

2) 应收票据, 期末余额为 202.89 万元, 较期初减少 98.81%, 主要是由于“新一代电子银行承兑汇票”的普及, 公司利用其“可拆分转移”功能, 取代了过去“通过票据质押开具承兑支付货款”的业务, 致使质押的票据(等待到期解付)减少所致。

3) 应收账款, 期末余额为 90,186.02 万元, 较期初增加 34.89%, 主要是由于报告期销售额增加及部分客户回款周期延长所致。

4) 预付款项, 期末余额为 3,573.27 万元, 较期初增加 93.85%, 主要是由于截至报告期末较上期末预付材料款、工程款等增加所致。

5) 其他应收款, 期末余额为 2,182.53 万元, 较期初增加 1,043.28%, 主要是由于截至报告期末应收理赔款所致。

6) 在建工程, 期末余额为 7,358.04 万元, 较期初增加 124.78%, 主要是由于报告期购入尚未验收生产设备较上期增加所致。

7) 使用权资产, 期末余额为 3,305.16 万元, 较期初增加 82.67%, 主要是由于报告期上海技术中心租赁办公楼、天津鹏翎增加中转库租赁费用, 以上两个原因所致。

8) 其他非流动资产, 期末余额为 10,935.71 万元, 较期初减少 35.08%, 主要是由于截至报告期末, 前期购买的三年期大额存单(含利息共计 1.4 亿元)已到期, 而本期仅计入其他非流动资产的大额存单为 0.9 亿元, 最终使得本报表项目金额减少。

天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

(2) 负债及所有者权益分析

单位：万元

项目	2024 年 12 月 31 日	占总资产 比重	2023 年 12 月 31 日	占总资产 比重	变动
短期借款	29,481.64	8.21%	19,792.05	5.97%	48.96%
应付票据	25,653.89	7.15%	29,615.22	8.93%	-13.38%
应付账款	50,720.16	14.13%	39,807.72	12.00%	27.41%
合同负债	50.26	0.01%	244.11	0.07%	-79.41%
应付职工薪酬	6,938.19	1.93%	5,141.87	1.55%	34.94%
应交税费	499.79	0.14%	1,348.72	0.41%	-62.94%
其他应付款	4,908.02	1.37%	2,913.56	0.88%	68.45%
一年内到期的非 流动负债	932.22	0.26%	608.65	0.18%	53.16%
其他流动负债	733.01	0.20%	204.11	0.06%	259.12%
流动负债合计	119,917.18	33.40%	99,676.01	30.05%	20.31%
租赁负债	2,426.63	0.68%	1,253.80	0.38%	93.54%
递延收益	3,732.59	1.04%	3,892.95	1.17%	-4.12%
递延所得税负债	7,045.92	1.96%	7,132.76	2.15%	-1.22%
非流动负债合计	13,205.14	3.68%	12,279.51	3.70%	7.54%
负债合计	133,122.32	37.08%	111,955.52	33.75%	18.91%
股本	75,537.88	21.04%	75,537.88	22.78%	0.00%
资本公积	43,688.17	12.17%	43,067.42	12.99%	1.44%
盈余公积	15,197.83	4.23%	14,907.66	4.50%	1.95%
未分配利润	90,991.24	25.36%	86,146.10	25.98%	5.62%
归属于母公司 股东权益合计	225,415.12	62.80%	219,659.06	66.25%	2.62%
少数股东权益	431.74	0.12%			100%
股东权益合计	225,846.86	62.92%	219,659.06	66.25%	2.82%
负债和股东权益 总计	358,969.18	100.00%	331,614.58	100.00%	8.25%

报表项目变动超过 30%的分析

天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

1) 短期借款，期末余额为 29,481.64 万元，较期初增加 48.96%，主要是由于截至报告期末通过票据及信用证融资的融资款尚未到期金额较上期末增加所致。

2) 应付职工薪酬，期末余额为 6,938.19 万元，较期初增加 34.94%，主要是由于报告期末应付未付工资增加所致。

3) 应交税费，期末余额为 499.79 万元，较期初减少 62.94%，主要是由于根据《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，享受增值税加计抵减额增加所致。

4) 其他应付款，期末余额为 4,908.02 万元，较期初增加 68.45%，主要是由于截至报告期末尚未支付的供应商质保金、运输费、仓储费、维修费等较上期末增加所致。

5) 一年内到期的非流动负债，期末余额为 932.22 万元，较期初增加 53.16%，主要是由于报告期上海技术中心租赁办公楼、天津鹏翎增加中转库租赁费用，确认负债，以上两个原因所致。

6) 其他流动负债，期末余额为 733.01 万元，较期初增加 259.12%，主要是由于报告期预提费用增加所致。

7) 租赁负债，期末余额为 2,426.63 万元，较期初增加 93.54%，主要是由于报告期上海技术中心租赁办公楼、天津鹏翎增加中转库租赁费用，确认负债，以上两个原因所致。

2. 利润表分析

单位：万元

项目	2024 年	占总收入 比重	2023 年	占总收入 比重	变动
一、营业总收入	246,058.16	100%	195,163.02	100.00%	26.08%
二、减：营业成本	198,060.47	80.49%	152,406.51	78.09%	29.96%
税金及附加	1,370.71	0.56%	1,428.00	0.73%	-4.01%
销售费用	7,421.69	3.02%	7,158.40	3.67%	3.68%
管理费用	17,914.93	7.28%	15,679.63	8.03%	14.26%

天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

研发费用	1,3858.38	5.63%	12,355.23	6.33%	12.17%
财务费用	-1,330.73	-0.54%	-1,761.16	-0.90%	-24.44%
加：其他收益	2,836.23	1.15%	1,557.06	0.80%	82.15%
投资收益	-243.84	-0.10%	179.74	0.09%	-235.67%
信用减值损失	-1,827.76	-0.74%	-1,850.86	-0.95%	1.25%
资产减值损失	-2,274.16	-0.92%	-5,405.77	-2.77%	-57.93%
资产处置收益	-149.53	-0.06%	60.36	0.03%	-347.73%
三、营业利润	7,103.65	2.89%	2,436.94	1.25%	191.50%
加：营业外收入	221.69	0.09%	155.99	0.08%	42.12%
减：营业外支出	497.28	0.20%	128.19	0.07%	287.92%
四、利润总额	6,828.06	2.77%	2,464.74	1.26%	177.03%
减：所得税费用	-962.83	-0.39%	-375.81	-0.19%	-156.20%
五、净利润	7,790.89	3.17%	2,840.55	1.46%	174.27%
归属于母公司股东的净利润	7,765.04	3.16%	2,840.55	1.46%	173.36%

报表项目变动超过 30%的分析

- 1) 其他收益，报告期为 2,836.23 万元，较去年同期增加 82.15%，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，享受增值税加计抵减额增加所致。
- 2) 投资收益，报告期为-243.84 万元，较去年同期减少 235.67%，报告期，公司购买理财产品金额降低，理财收益减少，同时，票据贴现业务增加，票据贴现利息计入本项目下负数。
- 3) 资产减值损失，报告期为-2,274.16 万元，较去年同期减少 57.93%，主要由于上年同期计提商誉减值 2,823.64 万元，本期未计提所致。
- 4) 资产处置收益，报告期为-149.53 万元，较去年同期减少 347.72%，主要由于报告期处理固定资产损失较上期增加所致。
- 5) 营业外支出，报告期为 497.28 万元，较去年同期增长 287.93%，主要由于报告期非流动资产毁损报废损失增加所致。
- 6) 所得税费用，报告期为-962.83 万元，较去年同期减少 156.20%，主要是

天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

由于报告期递延所得税费用减少所致。

- 7) 归属于母公司股东的净利润，报告期为 7,765.04 万元，较去年同期增加 173.36%，本报告期内利润增长的主要原因在于，相较于上年同期，本期商誉未出现减值情况，并且销售额的提升促使利润相应增加。

3. 现金流量分析

单位：万元

项 目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-2,829.40	-12,756.23	77.82%
投资活动产生的现金流量净额	-5,483.92	21,714.06	-125.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,426.93	31,864.42	-107.62%
现金及现金等价物净增加额	-10,769.22	40,816.77	-126.38%
期末现金及现金等价物余额	40,400.44	51,169.67	-21.05%

报表项目变动超过 30%的分析

- 1) 经营活动产生的现金流量净额，报告期较上年同期增加 77.82%，主要是由于上年同期所收到的承兑汇票，在本报告期内到期，进而产生了相应的资金流动影响。
- 2) 投资活动产生的现金流量净额，报告期较上年同期减少 125.26%，本次报告期内，投资净额变动主要受以下因素综合影响：其一，报告期内实施了对嘉兴远景的投资，投资金额达 4,500 万元；其二，于报告期内对十风智能科技开展投资，投资额为 500 万元；其三，上年同期价值 2.62 亿元的结构性存款到期后转存为定期存款，而本期有 1.3 亿元大额存单到期后同样存入定期存款，通过两期资金流入对比，投资现金流量净额共计减少约 1.32 亿元；其四，报告期内新增大额存单 9,000 万元。综合上述各项因素，报告期投资净额共计减少 27,200 万元。
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额，本项目金额的减少，主要归因于以下三个方面：其一，上年同期公司收到向特定对象王志方先生发行股份所获得的增资款，到账金额为 2.76 亿元；其二，本期票据融资净流入相较于上年同期出现了约

天津鹏翎集团股份有限公司

2024 年度决算

0.79 亿元的减少；其三、本期分红金额较上年同期减少了 0.11 亿元。综合上述因素，最终致使本项目金额减少约 3.44 亿元。

天津鹏翎集团股份有限公司董事会

2025 年 04 月 25 日