

关于鹏起科技发展股份有限公司 投资风险分析的报告

根据《鹏起科技发展股份有限公司股票转让公告》，鹏起科技发展股份有限公司（以下简称“鹏起科技”、“公司”）股份将于 2023 年 6 月 30 日起在全国中小企业股份转让系统有限责任公司依托原证券公司代办股份转让系统设立并代为管理的两网公司及退市公司板块（以下简称退市板块）挂牌转让。依据有关规定主办券商须在公司股份在退市板块挂牌前发布分析报告，客观地揭示公司所存在的投资风险，西南证券股份有限公司作为鹏起科技主办券商，特此发布本分析报告。

本报告仅依据鹏起科技披露的最近年度报告，对该公司的情况进行客观分析并向投资者揭示存在的主要投资风险，不构成对鹏起科技发展股份有限公司股份的任何投资建议。

一、鹏起科技发展股份有限公司概况

（一）公司基本情况

公司名称：鹏起科技发展股份有限公司

法定代表人：侯林

注册资本：1,752,773,758 元

成立日期：1993 年 1 月 18 日

住 所：河南省洛阳市洛龙区宇文恺街 67 号

邮政编码：471023

公司电话：0379-69965877

公司传真：0379-69965877

电子信箱：pqkj600614@163.com

信息披露事务负责人：侯林

所属行业：C37 铁路、船舶、航空航天和其他运输设备制造业

经营范围：在国家鼓励和允许的范围内进行投资（投资项目另行报批）；钛及钛合金、铝合金、铝镁合金、金属复合材料、铸件产品、高分子材料、陶瓷材料、金属产品的技术研究、设计、销售和技术服务；光机电产品、电子产品及装备的研究、设计、开发和销售；机械设备及配件的销售；环保科技咨询、环境治理服务；计算机软件及配套系统的研制、开发、生产销售；提供软件制作，软件售后服务及相关技术咨询服务；信息网络的开发，研究和技术服务（不涉及增值电信业务）；从事货物和技术的进出口业务；自有房屋的出售和租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（二）挂牌前的股本结构

股份类型	持股数量（股）	持股比例（%）
一、有限售条件股份	23,175	0.0013
1. 限售 A 股	23,175	0.0013
2. 限售 B 股	0	0
二、无限售条件流通股份	1,752,750,583	99.9987
1. 流通 A 股	1,511,464,483	86.2327
2. 流通 B 股	241,286,100	13.7660
三、总股本	1,752,773,758	100.00

（三）挂牌前的前十名股东持股情况

序号	股东名称	持股数量	持股比例	股东性质
1	鼎立控股集团股份有限	200,276,020	11.43%	境内非国有

	公司			法人
2	张朋起	132,802,184	7.58%	境内自然人
3	厦门国际信托有限公司 一天勤十号单一资金信 托	74,068,168	4.23%	其他
4	深圳市前海朋杰投资合 伙企业（有限合伙）	50,629,792	2.89%	境内非国有 法人
5	曹亮发	40,692,216	2.32%	境内自然人
6	北京申子和股权投资合 伙企业（有限合伙）	31,212,344	1.78%	境内非国有 法人
7	鹏起科技控股集团有限 公司	30,987,658	1.77%	境内非国有 法人
8	BOCI SECURITIES LIMITED	30,293,991	1.73%	未知
9	BANK JSAFRA SARASIN LTD, HONG KONG BRANCH	25,550,150	1.46%	未知
10	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED-CLIENT ACCOUNT	13,956,400	0.80%	未知

根据公开披露信息，深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）、北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）、张朋起、鹏起科技控股集团有限公司为一致行动人。公司未知其他上述股东之间是否存在关

联关系或一致行动。

二、鹏起科技发展股份有限公司经营情况及财务状况分析

（一）主要会计数据和财务指标

项目	2022 年	2021 年
营业收入（元）	7,805,357.28	11,063,869.46
归属于公司股东的净利润（元）	-658,287,410.01	-1,543,890,329.52
归属于公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-559,171,607.84	-382,471,264.06
经营活动产生的现金流量净额	-1,437,952.72	-55,748.94
基本每股收益（元/股）	-0.38	-0.88
稀释每股收益（元/股）	-0.38	-0.88
加权平均净资产收益率（%）	30.46	172.61
项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
归属于公司股东的净资产	-2,497,554,276.18	-1,827,658,830.11
总资产	1,170,852,848.64	1,850,053,070.43

（二）经营情况分析

鹏起科技为投资型控股公司，主要业务在子公司开展。公司核心子公司为洛阳鹏起实业有限公司（以下简称“洛阳鹏起”）。洛阳鹏起主营业务为钛合金、铝合金精密铸造、精密机械加工、激光焊接及系统产品的总装等业务，专业进行大型精密复杂钛合金高端结构件研发与生产。其产品主要应用于航空、航天、舰船、兵器、电子、海洋、石油化工、体育、医疗等领域。由于公司及子公司洛阳鹏起主要资产和银行账户被查封冻结，洛阳鹏起部分生产经营以代加工形式开展。

最近两个会计年度，公司营业收入持续下滑，2022 年度经审计营业收入 780.54 万元，归属于公司股东的净利润-65,828.74 万元，截至 2022 年 12 月 31 日，公司归属于公司股东的净资产-249,755.43 万元，每股净资产为-1.42 元。

鹏起科技发展股份有限公司自 2018 年 10 月发生系列诉讼以来，公司及子公司资产、银行账户被查封冻结，公司及子公司流动资金严重匮乏，融资困难，公司实际控制人对公司的资金占用、违规担保尚未解决，公司面临多起诉讼尚未执行完毕。

（三）财务状况分析

以下数据来源于公司公开披露的定期报告，因公司 2021 年度、2022 年度均被会计师事务所出具无法表示意见的审计报告，因而本投资风险分析报告无法保证以下所述财务状况的真实性、准确性和完整性，且可能无法反映公司投资风险的完整信息，敬请投资者关注，注意投资风险。

1、资产状况分析

单位：元

（1）货币资金

项目	2022.12.31	2021.12.31
库存现金	1,739.57	95,980.17
银行存款	529,465.00	1,889,148.58
其他货币资金	699,184.96	2,094,482.44
合计	1,230,389.53	4,079,611.19
其中：存放在境外的款项总额		

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	2022.12.31	2021.12.31
----	------------	------------

项目	2022.12.31	2021.12.31
按揭保证金	86,505.45	681,303.93
定期存款		728,328.80
诉讼冻结款	612,657.25	684,827.45
其他	22.26	22.26
合计	699,184.96	2,094,482.44

(2) 应收票据

1) 应收票据分类列示:

类别	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	880,000.00		880,000.00
银行承兑汇票	1,184,426.00		1,184,426.00
合计	2,064,426.00		2,064,426.00

(续)

类别	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	2,350,730.55		2,350,730.55
合计	2,350,730.55		2,350,730.55

2022年12月31日，公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备。

(3) 应收账款

1) 以摊余成本计量的应收账款

	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	360,707,474.76	173,277,750.68	187,429,724.08
合计	360,707,474.76	173,277,750.68	187,429,724.08

(续)

	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	377,002,067.63	156,691,582.06	220,310,485.57
合计	377,002,067.63	156,691,582.06	220,310,485.57

2) 坏账准备

公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①2022年12月31日，单项计提坏账准备：

类别	2022.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	整个存续期预期信用损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,900,000.00	43.27	1,900,000.00	100.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,459,356.60	56.73	1,703,891.42	69.28	755,465.18
合计	4,359,356.60	100.00	3,603,891.42		755,465.18

②2022年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	4,192,012.58	2.00	83,840.25
1至2年	2,156,809.60	5.00	107,840.48
2至3年	28,845,048.66	10.00	2,884,504.87
3至4年	44,200,662.82	50.00	22,100,331.41
4至5年	264,912,484.50	50.00	132,456,242.25
5年以上	12,041,100.00	100.00	12,041,100.00
合计	356,348,118.16		169,673,859.26

③坏账准备的变动

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少			2022.12.31
			转回	转销或核销	其他	
应收账款坏账准备	6,691,582.06	16,586,168.62				3,277,750.68

(4) 预付款项

1) 账龄分析及百分比

账龄	2022.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1年以内	2,252,912.21	1.06			2,252,912.21
1至2年	729,285.30	0.34			729,285.30
2至3年	1,769,052.42	0.83			1,769,052.42
3年以上	208,410,932.99	97.77	96,593,902.05	46.35	111,817,030.94
合计	213,162,182.92		96,593,902.05		116,568,280.87

(续)

账龄	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1年以内	999,342.71	0.47			999,342.71
1至2年	1,821,012.42	0.87			1,821,012.42
2至3年	173,420,254.86	82.08	68,763,969.05	39.65	104,656,285.81
3年以上	35,033,393.13	16.58	27,829,933.00	79.44	7,203,460.13
合计	211,274,003.12	100.00	96,593,902.05	45.72	114,680,101.07

(5) 其他应收款

项目	2022.12.31	2021.12.31
应收利息		
应收股利	4,600,000.00	3,000,000.00
其他应收款	40,979,227.52	29,240,411.27
合计	45,579,227.52	32,240,411.27

1) 应收股利

① 应收股利明细

项目(或被投资单位)	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	4,600,000.00		4,600,000.00
合计	4,600,000.00		4,600,000.00

2) 其他应收款情况

项目	2022.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,106,788,000.31	1,065,808,772.79	40,979,227.52
合计	1,106,788,000.31	1,065,808,772.79	40,979,227.52

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	1,097,050,618.69	1,067,810,207.42	29,240,411.27
合计	1,097,050,618.69	1,067,810,207.42	29,240,411.27

① 坏账准备

A. 2022年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	55,541,611.67	27.12	15,062,406.60	回收可能性
合计	55,541,611.67		15,062,406.60	

B. 2022年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
张朋起	746,789,600.00	100.00	746,789,600.00	回收可能性
郴州丰越环保科技有限公司	128,691,193.96	100.00	128,691,193.96	回收可能性
鼎立控股集团股份有限公司	79,282,000.00	100.00	79,282,000.00	回收可能性
靖西县金湖浩矿业有限公司	18,850,000.00	100.00	18,850,000.00	回收可能性
鼎立置业(上海)有限公司	17,538,568.89	100.00	17,538,568.89	回收可能性

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
山东中凯稀土材料有限公司	14,900,000.00	100.00	14,900,000.00	回收可能性
上海胶带投资管理公司	11,960,575.12	100.00	11,960,575.12	回收可能性
上海胶带淮安实业有限公司	11,048,388.85	100.00	11,048,388.85	回收可能性
广西鼎立稀土新材料科技有限公司	7,411,994.36	100.00	7,411,994.36	回收可能性
洛阳格兰利铝业有限公司	7,711,392.99	100.00	7,711,392.99	回收可能性
哈尔滨伊普润滑油有限公司	2,660,000.00	100.00	2,660,000.00	回收可能性
周惠姣	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	回收可能性
淮安土地款定金	1,000,000.00	100.00	1,000,000.00	回收可能性
淮安国土资源局	907,605.00	23.92	217,099.12	回收可能性
荣顺不锈钢	800,000.00	100.00	800,000.00	回收可能性
其他	885,552.90	100.00	885,552.90	回收可能性
合计	1,051,436,872.07		1,050,746,366.19	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	12,357,937.04		1,055,452,270.38	1,067,810,207.42
期初余额在本期	12,357,937.04		1,055,452,270.38	1,067,810,207.42
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	2,704,469.56			2,704,469.56
本期转回			4,705,904.19	4,705,904.19
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日余额	15,062,406.60		1,050,746,366.19	1,065,808,772.78

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.12.31	2021.12.31
股权转让款	79,282,000.00	79,282,000.00
押金、保证金	10,075,793.27	9,822,911.24
代垫款项	1,138,699.37	1,000,000.00
备用金	4,500,739.85	4,058,157.26
应收土地出让金	907,605.00	11,411,095.00
往来款项及其他	1,010,883,162.82	991,476,455.19
合计	1,106,788,000.31	1,097,050,618.69

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张朋起	是	资金占用	746,789,600.00	2-3年 32,595,230.95, 3-4年 630,384,369.05, 4-5年 83,810,000.00	67.47	746,789,600.00
郴州丰越环保科技有限公司	是	往来款	128,691,193.96	5年以上	11.63	128,691,193.96
鼎立控股集团股份有限公司	是	股权转让款	79,282,000.00	5年以上	7.16	79,282,000.00
江苏华磊建设集团有限公司	否	往来款	22,414,896.00	1年以内	2.03	448,297.92

单位名称	是否关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
靖西县金湖浩矿业有限公司	是	往来款	18,850,000.00	5年以上	1.70	18,850,000.00
合计			996,027,689.96		89.99	974,061,091.88

(6) 存货

1) 存货分类

项目	2022.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,197,965.00		16,197,965.00
在产品	54,544,995.47	20,000,000.00	34,544,995.47
库存商品	30,579,024.97	11,978,573.23	18,600,451.74
开发成本	280,627,905.23	43,261,978.63	237,365,926.60
开发产品	1,291,166.07		1,291,166.07
发出商品	37,932,059.98		37,932,059.98
低值易耗品	215,798.95		215,798.95
委托加工物资	13,786,902.60		13,786,902.60
合计	435,175,818.27	75,240,551.86	359,935,266.41

(续)

项目	2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,596,543.61		11,596,543.61
在产品	55,001,484.25	20,000,000.00	35,001,484.25
库存商品	42,687,028.22	11,978,573.23	30,708,454.99
开发成本	274,185,370.29	43,261,978.63	230,923,391.66
开发产品	1,604,222.77		1,604,222.77
发出商品	39,548,430.38		39,548,430.38
低值易耗品	216,752.51		216,752.51
委托加工物资	11,924,102.60		11,924,102.60
合计	436,763,934.63	75,240,551.86	361,523,382.77

2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	20,000,000.00					20,000,000.00
库存商品	11,978,573.23					11,978,573.23
开发成本	43,261,978.63					43,261,978.63
合计	75,240,551.86					75,240,551.86

(7) 其他流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
待抵扣增值税进项税	3,604,868.28	4,446,291.10
预缴企业所得税	86,360.10	86,360.10
其他	17,031.01	17,031.01
合计	3,708,259.39	4,549,682.21

(8) 长期股权投资

1) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
上海浦东新区长江鼎立小额贷款有限公司	23,507,075.95			1,704,634.99		
鹏起万里产融（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）	123,394,072.55			9,450,158.19		
洛阳申坤商贸中心（有限合伙）	250,000.00					
合计	147,151,148.50			11,154,793.18		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、联营企业					
上海浦东新区长江鼎立 小额贷款有限公司	1,600,000.00			23,611,710.94	
鹏起万里产融（嘉兴）投 资合伙企业（有限合伙）				132,844,230.74	
洛阳申坤商贸中心（有限 合伙）				250,000.00	
合计	1,600,000.00			156,705,941.68	

(9) 其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其 他综合收益 的公允价值 变动	公允价值	本期股利收 入		指定为以公 允价值计量 且其变动计 入其他综合 收益的原因
				本期 终止 确认	期 末 仍 持 有	
成都宝通 天宇电子 科技有限 公司	299,000,000.00	247,373,500.00	51,626,500.00			
郴州丰越 环保科技 有限公司	91,949,489.00	91,949,489.00				
合计	390,949,489.00	339,322,989.00	51,626,500.00			

(10) 投资性房地产

1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	20,194,070.00	20,194,070.00
2、本年增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		

项目	房屋及建筑物	合计
3、本年减少金额	20,194,070.00	20,194,070.00
(1) 处置	20,194,070.00	20,194,070.00
(2) 合并范围减少		
4、年末余额		
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	15,408,968.64	15,408,968.64
2、本年增加金额	183,901.41	183,901.41
(1) 计提或摊销	183,901.41	183,901.41
3、本年减少金额	15,592,870.05	15,592,870.05
(1) 处置	15,592,870.05	15,592,870.05
(2) 合并范围减少		
4、年末余额		
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值		
2、年初账面价值	4,785,101.36	4,785,101.36

(11) 固定资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
固定资产	153,090,493.69	188,487,687.06
固定资产清理		
合计	153,090,493.69	188,487,687.06

1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1、年初余额	143,733,203.85	168,159,401.53	9,111,494.62	11,429,388.06	332,433,488.06
2、本年增加金额				15,535.63	15,535.63
(1) 购置				15,535.63	15,535.63
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额	18,883,328.34			74,357.57	18,957,685.91
(1) 处置或报废	18,883,328.34			74,357.57	18,957,685.91
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额	124,849,875.51	168,159,401.53	9,111,494.62	11,370,566.12	313,491,337.78
二、累计折旧					
1、年初余额	43,777,662.76	82,489,375.27	8,020,858.34	9,657,904.63	143,945,801.00
2、本年增加金额	5,881,008.02	14,824,748.65	9,502.19	903,534.72	21,618,793.58
(1) 计提	5,881,008.02	14,824,748.65	9,502.19	903,534.72	21,618,793.58
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本年减少金额	5,097,254.05			66,496.44	5,163,750.49
(1) 处置或报废	5,097,254.05			66,496.44	5,163,750.49
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额	44,561,416.73	97,314,123.92	8,030,360.53	10,494,942.91	160,400,844.09
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	电子设备及其他	合计
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
(3) 其他					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	80,288,458.78	70,845,277.61	1,081,134.09	875,623.21	153,090,493.69
2、年初账面价值	99,955,541.09	85,670,026.26	1,090,636.28	1,771,483.43	188,487,687.06

(12) 在建工程

项目	2022.12.31	2021.12.31
在建工程	33,425,786.23	33,425,786.23
工程物资		
合计	33,425,786.23	33,425,786.23

1) 在建工程情况

项目	2022.12.31			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洛阳鹏起房屋建筑物	33,425,786.23		33,425,786.23	33,425,786.23		33,425,786.23
合计	33,425,786.23		33,425,786.23	33,425,786.23		33,425,786.23

2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2022.01.01	本期增加	
		金额	其中：利息资本化金额
洛阳鹏起房屋建筑物	33,425,786.23		

工程名称	2022.01.01	本期增加	
		金额	其中：利息资本化金额
合计	33,425,786.23		

续：

工程名称	本期减少		2022.12.31	
	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
洛阳鹏起房屋建筑物				33,425,786.23
合计				33,425,786.23

(13) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	551,284.35			551,284.35
2、本年增加金额				
3、本年减少金额	551,284.35			551,284.35
4、年末余额				
二、累计折旧				
1、年初余额	137,821.09			137,821.09
2、本年增加金额				
3、本年减少金额	137,821.09			137,821.09
4、年末余额				
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值				
2、年初账面价值	413,463.26			413,463.26

(14) 无形资产

1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	43,863,148.41	44,697,370.90	202,372.65	88,762,891.96
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 类别调整				
3.本期减少金额	2,253,560.10			2,253,560.10
(1) 处置	2,253,560.10			2,253,560.10
(2) 合并范围减少				
4.期末余额	41,609,588.31	44,697,370.90	202,372.65	86,509,331.86
二、累计摊销				
1.期初余额	6,859,714.55	20,952,968.78	197,948.84	28,010,632.17
2.本期增加金额	783,947.52	3,471,884.86	4,423.81	4,260,256.19
(1) 计提	783,947.52	3,471,884.86	4,423.81	4,260,256.19
(2) 类别调整				
3.本期减少金额	1,118,949.82			1,118,949.82
(1) 处置	1,118,949.82			1,118,949.82
(2) 合并范围减少				
4.期末余额	6,524,712.25	24,424,853.64	202,372.65	31,151,938.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	35,084,876.06	20,272,517.26	0.00	55,357,393.32

项目	土地使用权	专利权及非专利技术	软件	合计
2.期初账面价值	37,003,433.86	23,744,402.12	4,423.81	60,752,259.79

(15) 商誉

1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
洛阳鹏起	1,009,266,673.44					1,009,266,673.44
合计	1,009,266,673.44					1,009,266,673.44

2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
洛阳鹏起	389,841,500.00	619,425,173.44				1,009,266,673.44
合计	389,841,500.00	619,425,173.44				1,009,266,673.44

(16) 长期待摊费用

项目	2022.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2022.12.31	其他减少的原因
装修费	65,786.24		65,786.24			
财富广场地下车库停车位	1,656,200.00		54,600.00		1,601,600.00	
合计	1,721,986.24		120,386.24		1,601,600.00	

(17) 其他非流动资产

项目	2022.12.31	2021.12.31
预付工程、设备款	2,529,559.92	2,529,559.92
合计	2,529,559.92	2,529,559.92

截至2022年12月31日,公司合并报表总资产为1,170,852,848.64

元，占总资产的比重超过 10%的资产包括存货、应收账款、长期股权投资、固定资产，2022 年末余额较 2021 年末余额均未发生重大变化。

2、债务状况分析

单位：元

(1) 短期借款

1) 短期借款分类：

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
保证借款	294,888,967.26	296,141,105.43
保证抵押借款	49,960,000.00	49,960,000.00
保证质押抵押借款	146,746,203.48	177,697,628.84
应付利息		
合计	491,595,170.74	523,798,734.27

2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本年末已逾期未偿还的短期借款总额为 491,595,170.74 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	84,338,558.33	7.60%	2019/4/21	11.40%
天津银行股份有限公司上海分行营业部	45,881,700.00	7.50%	2019/12/27	11.25%
中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	62,407,645.15	7.60%	2019/4/30	11.40%
交通银行股份有限公司洛阳文化支行	31,518,356.43	5.44%	2018/9/19	8.16%
中原银行股份有限公司洛阳分行	50,000,000.00	5.05%	2020/6/27	7.58%
中原银行股份有限公司洛阳分行	30,000,000.00	5.05%	2020/6/27	7.58%
中原银行股份有限公司洛阳分行	7,500,000.00	5.05%	2020/6/27	7.58%
平顶山银行股份有限公司洛阳分行	79,999,900.00	6.53%	2020/9/10	9.79%
浦东发展银行洛阳分行	30,000,000.00		2020/1/19	18.60%
郑州银行洛阳中州支路支行	19,960,000.00	6.53%	2020/10/20	9.79%
光大银行股份有限公司洛阳分行	49,989,010.83	5.307%	2021/4/3	7.96%

借款单位	借款期末金额	借款利率	逾期时间	逾期利率
合计	491,595,170.74			

(2) 应付账款

1) 应付账款列示

项目	2022.12.31	2021.12.31
货款	89,486,827.58	60,253,333.04
劳务费		2,140,201.30
工程及设备款	17,225,650.02	20,314,122.39
其他	32,893,029.12	28,043,212.57
合计	139,605,506.72	110,750,869.30

(3) 合同负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
合同负债	57,038,768.03	30,745,200.63
减：列示于其他非流动负债的部分		
合计	57,038,768.03	30,745,200.63

(4) 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	46,157,333.76	17,988,080.51	6,285,293.47	57,860,120.80
二、离职后福利-设定提存计划	4,614,507.00	1,230,253.60	89,933.29	5,754,827.31
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,771,840.76	19,218,334.11	6,375,226.76	63,614,948.11

2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,732,959.21	16,694,013.27	5,559,099.43	52,867,873.05
2、职工福利费		688,970.63	688,201.90	768.73
3、社会保险费	2,699,376.01	493,496.61	37,992.14	3,154,880.48

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	2,574,920.75	454,329.84	35,564.48	2,993,686.11
工伤保险费	93,799.36	39,166.77	2,427.66	130,538.47
生育保险费	30,655.90			30,655.90
4、住房公积金	1,373,083.00	111,600.00		1,484,683.00
5、工会经费和职工教育经费	351,915.54			351,915.54
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	46,157,333.76	17,988,080.51	6,285,293.47	57,860,120.80

3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,216,128.03	1,019,234.18	86,227.68	4,149,134.53
2、失业保险费	134,159.18	211,019.42	3,705.61	341,472.99
3、企业年金缴费	1,264,219.79			1,264,219.79
合计	4,614,507.00	1,230,253.60	89,933.29	5,754,827.31

(5) 应交税费

税项	2022.12.31	2021.12.31
增值税	22,707,855.48	16,130,330.01
企业所得税	18,170,957.98	18,170,957.98
个人所得税	1,407,745.25	1,420,613.67
城市维护建设税	1,370,579.12	918,941.01
教育费附加	1,095,454.14	772,862.68
房产税	3,540,735.14	3,294,902.22
土地增值税	52,653,997.48	52,558,336.63
土地使用税	1,603,773.88	1,234,667.47
印花税	9,462.87	9,326.46
其他	56,613.05	56,613.05
合计	102,617,174.39	94,567,551.18

(6) 其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
应付利息	283,739,904.67	211,087,722.19
应付股利	6,425,677.30	6,425,677.30
其他应付款	352,154,401.16	350,343,141.58

项目	2022.12.31	2021.12.31
合计	642,319,983.13	567,856,541.07

1) 应付利息情况

项目	2022.12.31	2021.12.31
分期付息到期还本的长期借款利息	58,978,494.31	41,370,758.07
短期借款应付利息	173,334,197.26	125,361,730.21
其他应付款利息	51,427,213.10	44,355,233.91
合计	283,739,904.67	211,087,722.19

重要的已逾期未支付的利息情况

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国民生银行股份有限公司上海分行营业部	90,203,015.63	资金紧张
中国光大银行股份有限公司洛阳分行	8,005,459.66	资金紧张
平顶山银行股份有限公司洛阳分行	27,204,987.83	资金紧张
交通银行股份有限公司洛阳文化支行	11,442,156.81	资金紧张
中原银行股份有限公司洛阳分行	17,885,718.60	资金紧张
郑州银行股份有限公司洛阳中州东路支行	4,589,190.40	资金紧张
广东省绿色金融投资控股集团有限公司	5,054,813.91	资金紧张
中国工商银行股份有限公司洛阳分行	58,978,494.31	资金紧张
安徽德润融资租赁股份有限公司	15,695,430.52	资金紧张
天津银行股份有限公司上海分行营业部	14,003,668.33	资金紧张
嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司	25,394,843.69	资金紧张
成都宝通天宇电子科技有限公司	4,882,624.98	资金紧张
合计	283,340,404.67	

2) 应付股利情况

项目	2022.12.31	2021.12.31
普通股股利	6,425,677.30	6,425,677.30

说明：重要的超过 1 年未支付的应付股利

单位名称	期末余额	未支付原因
国家股	1,730,726.40	以前年度分配的股利，股东未领取

单位名称	期末余额	未支付原因
国有法人股	39,996.00	以前年度分配的股利, 股东未领取
境内法人股	4,440,369.50	以前年度分配的股利, 股东未领取
合计	6,211,091.90	

3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2022.12.31	2021.12.31
保证金及押金	192,416,844.98	180,859,937.79
费用	52,092,960.70	52,309,284.53
借款及利息	41,119,800.00	41,119,800.00
往来款及其他	66,524,795.48	76,054,119.26
合计	352,154,401.16	350,343,141.58

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都宝通天宇电子科技有限公司	179,119,122.31	资金短缺
嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司	25,000,000.00	资金短缺
合计	204,119,122.31	

(7) 一年内到期的非流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
一年内到期的长期借款	224,660,111.49	224,660,111.49
一年内到期的长期应付款	54,524,053.65	54,524,053.65
一年内到期的租赁负债		288,380.30
合计	279,184,165.14	279,472,545.44

(8) 其他流动负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
待转销项税额	151,075.54	1,981,849.19
已贴现未到期票据	2,064,426.00	2,350,730.55
合计	2,215,501.54	4,332,579.74

(9) 长期借款

1) 长期借款分类

借款类别	2022.12.31	2021.12.31
抵押保证借款	224,660,111.49	224,660,111.49
减：一年内到期的长期借款	224,660,111.49	224,660,111.49
应付利息		
合计		

2) 已逾期未偿还的长期借款情况

期末已逾期未偿还的长期借款总额为 224,660,111.49 元，具体情况如下：

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时	逾期利率
中国工商银行股份有限公司洛阳分行	224,660,111.49	5.23%	2020/3/21	7.84%
合计	224,660,111.49			

(10) 租赁负债

项目	2022.12.31	2021.12.31
租赁付款额		375,000.00
减：未确认融资费用		40,741.46
小计		334,258.54
减：一年内到期的租赁负债		288,380.30
合计		45,878.24

(11) 长期应付款

1) 按款项性质列示长期应付款：

项目	2022.12.31	2021.12.31
长期应付款	54,524,053.65	54,524,053.65
减：一年内到期部分	54,524,053.65	54,524,053.65
专项应付款		
合计		

(12) 预计负债

项目	2022.12.31	2021.12.31	形成原因
未决诉讼	1,817,910,782.27	1,951,384,394.22	对外提供担保
合计	1,817,910,782.27	1,951,384,394.22	

(13) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	69,569,753.47		795,645.97	68,774,107.50	形成资产
合计	69,569,753.47		795,645.97	68,774,107.50	

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中小企业专项发展基金	65,199,666.46		236.96		65,199,429.50	资产
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	182,000.00		45,500.00		136,500.00	资产
新材料研发孵化产业基地项目财政局产业优化资金奖励	182,000.00		45,500.00		136,500.00	资产
新材料研发孵化产业基地项目城市配套费返	440,253.55		74,409.05		365,844.50	资产
河南省先进制造业（军民融合项目）专项资金	2,666,666.67		500,000.00		2,166,666.67	资产
洛龙工信委增资扩产奖励款	899,166.79		129,999.96		769,166.83	资产
合计	69,569,753.47		795,645.97		68,774,107.50	

（14）递延所得税负债

1) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2022.12.31		2021.12.31	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业合并资产评估增值	3,531,017.25	23,540,115.00	4,112,220.43	27,414,802.87
合计	3,531,017.25	23,540,115.00	4,112,220.43	27,414,802.87

截至2022年12月31日，公司合并报表总资产为1,170,852,848.64

元，占总资产的比重超过 10%的负债包括应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、预计负债，2022 年末余额较 2021 年末余额均未发生重大变化。

三、鹏起科技发展股份有限公司重大事项分析

(一) 对外担保情况分析

根据公司披露的 2022 年年度报告，公司对外担保情况如下：

1、公司对外担保余额合计，担保总额占公司净资产的比例；

截至 2022 年 12 月 31 日，公司对合并报表范围内子公司提供担保余额为 658,740,307.53 元，对合并报表范围外主体提供担保余额 2,647,409,227.57 元，合并报表范围内子公司对合并报表范围外主体提供担保余额为 863,980,000.00 元，不考虑对表内子公司的担保，公司对外担保余额合计金额为 3,306,149,535.10 元，占 2022 年未经审计公司净资产的比例为-132.38%。

2、截至 2022 年 12 月 31 日，公司对合并报表范围内子公司提供担保余额为 658,740,307.53 元；为股东和实际控制人及其关联方提供担保金额、直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额、担保总额超过净资产 50%部分的金额详见“3、公司对外担保情况汇总表”。

3、公司对外担保情况汇总表

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	3,549,633,610.48	3,470,129,535.10
公司及表内子公司为公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	701,204,600.00	701,204,600.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%	2,421,949,010.48	2,342,444,935.10

(不含本数)的被担保人提供担保		
公司担保总额超过净资产 50% (不含本数) 部分的金额	不适用	不适用
公司为报告期内出表公司提供担保		

上述对外担保情况，仅依据公司最新披露的 2022 年年度报告列示，投资者可查阅年度报告获取详细信息。

根据公司公开披露信息，2018 年度，公司实际控制人张朋起先生，在未经公司董事会和股东大会审议的情况下个人决定签署相关担保文件造成公司对外违规担保合计约 15.8 亿元，担保对象为张朋起相关的企业和个人。关于上述违规担保事项，张朋起先生于 2020 年 12 月 14 日在《鹏起科技发展股份有限公司关于吉林证监局<关于开展自查和解决资金占用、违规担保问题的通知>涉及公司违规事项的自查报告》中承诺，在公司 2020 年年度报告披露前，通过拿出体外权属明晰的资产或股权，与债权人协商解除公司的担保责任；对于因违规担保诉讼已经执行所导致公司承担的损失，张朋起先生承诺在公司 2020 年年度报告披露前用现金或资产偿还。截止 2022 年年报披露日，实际控制人未能履行承诺解决违规担保等问题，公司管理层将不排除采取法律诉讼等的手段努力追回损失，维护公司及广大股东的权益。

由于公司违规担保尚未整改，由此导致的相关风险持续存在，敬请投资者注意风险。

（二）控股股东占用资金情况分析

根据公司披露的 2022 年年度报告及《关于鹏起科技发展股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》，公司控股股东、实际控制人非经营性占用资金情况如下：

占用主体	占用性质	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	单日最高占用余额	是否履行审议程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	是否归还占用资金
张朋起	资金占用	746,789,600.00			746,789,600.00	746,789,600.00	尚未履行	是	否	否
合计	-	746,789,600.0			746,789,600.00	746,789,600.00	-	-	-	-

根据公司公开披露信息，公司 2019 年 10 月 18 日披露的《<关于对张朋起采取责令改正措施的决定>整改报告》中，公司实际控制人张朋起先生承诺 2020 年 4 月 30 日前拿出权属明晰的价值资产，或资产加现金或纯现金等方式，归还占用资金,并按央行确定的银行同期贷款利率向公司支付资金利息。截止 2022 年年报披露日，张朋起先生尚未履行上述承诺，计划找合作方来代偿占用资金。

由于控股股东违规占用公司资金尚未整改，由此导致的相关风险持续存在，敬请投资者注意风险。

（三）涉诉情况分析

根据公司披露的 2022 年年度报告，公司涉诉情况如下：

1、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

原告	被告	案由	是否	涉及	是否形	案件进	临时公
----	----	----	----	----	-----	-----	-----

/申请人	/被申请人		结案	金额	成预计 负债	展或执行 情况	告披露 时间
郑州国 投产业 发展基 金（有 限合 伙）	鹏起科 技、洛 阳鹏 起等	违规担 保	是	本金 50,000 万 元	是	财产保 全执行， 尚未执 行完毕	2020 年 10 月 14 日
广州金 控资本 管理有 限公司	鹏起科 技等	违规担 保	是	本金 7,000 万 元	是	财产保 全执行， 尚未执 行完毕	2021 年 1 月 12 日
广州金 控小额 贷款有 限公司	鹏起科 技等	违规担 保	是	本金 4500 万元	是	财产保 全执行， 尚未执 行完毕	2021 年 1 月 12 日
广州立 根小额 再贷款 股份有 限公司	鹏起科 技等	违规担 保	是	本金 20000 万 元	是	财产保 全执行， 尚未执 行完毕	2022 年 6 月 1 日
中国民 生银行 股份有 限公司 上海分 行	洛阳鹏 起等	金融借 款合同 纠纷	是	借款本金 10,000 万 元	否	财产保 全执行， 部分执 行	2019 年 7 月 9 日
中国民 生银行 股份有 限公司 上海分 行	鹏起科 技等	金融借 款合同 纠纷	是	借款本金 9638.44 万元	否	财产保 全执行， 部分执 行	2019 年 7 月 9 日
交通银 行股份 有限公 司洛 阳分 行	鹏起科 技、洛 阳鹏 起	金融借 款合同 纠纷	是	借款本金 3292.45 万元	否	财产保 全执行， 尚未执 行完毕	2020 年 4 月 30 日
沈宁	鹏起科 技等	民间借 贷纠纷	是	借款本金 5,000 万 元	是	财产保 全执行， 尚未执 行完毕	2018 年 12 月 6 日
江阴华 中投资	鹏起科 技等	证券回 购合同	是	股票回 购价 款	是	财产保 全执行，	2019 年 3 月 15

管理有限公司		纠纷		39,890 万元		尚未执行完毕	日
桂林银行股份有限公司梧州分行	广西鼎立稀土新材料科技有限公司、鹏起科技	金融借款合同纠纷	是	4804.46 万元	是	财产保全执行，尚未执行完毕	2019 年 6 月 22 日
鼎立控股集团破产管理人	鹏起科技	股权转让纠纷	是	股权转让款 1096.5 万元	否	财产保全执行，尚未执行完毕	2020 年 2 月 5 日
嘉诚中泰文化艺术投资管理有限公司	鹏起科技	借款合同纠纷	是	借款本金 2,500 万元	否	财产保全执行，尚未执行完毕	2019 年 5 月 25 日
新余佑吉投资管理中心（有限合伙）	鹏起科技、洛阳鹏起等	3 起借款合同纠纷案件	是	借款本金 11,000 万元	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2020 年 5 月 6 日
王海巧	洛阳鹏起	民间借贷纠纷	是	借款本金 4,000 万元	是	已经申请执行，尚未执行完毕	2020 年 1 月 8 日
安徽德润融资租赁股份有限公司	鹏起科技、洛阳鹏起	融资租赁合同纠纷	是	2813.85 万元（租金）	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2021 年 3 月 12 日
安徽德润融资租赁股份有限公司	鹏起科技、洛阳鹏起	2 起融资租赁合同纠纷	是	共 3392.6 万元（租金）	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2021 年 3 月 12 日
上海浦东发展银行股份有限公司洛	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款本金 3,000 万元	否	已经申请执行，尚未执行完毕	2020 年 9 月 2 日

阳分行							
中国工商银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款本金22466.01万元	否	已经申请执行,尚未执行完毕	2020年9月16日
中原银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起等	金融借款合同纠纷	是	借款本金8750万元	否	已经申请执行,尚未执行完毕	2020年10月14日
洛阳华泽小额贷款有限公司	洛阳鹏起	借款合同纠纷	是	借款本金3000万元	是	已经申请执行,尚未执行完毕	2020年12月15日
郑州银行股份有限公司洛阳中州东路支行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款2016万元	否	已经申请执行,尚未执行完毕	2020年11月7日
平顶山银行股份有限公司洛阳分行	鹏起科技、洛阳鹏起	金融借款合同纠纷	是	借款本金4800万元	否	已经申请执行,尚未执行完毕	2021年3月12日
交通银行股份有限公司郴州分行	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	借款本金:18764万元	是	已经申请执行,尚未执行完毕	2021年2月2日
恒丰银行股份有限公司	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	2,000万元(借款本金)	是	已经申请执行,尚未执行完毕	2021年3月9日
恒丰银行股份有限公司	鹏起科技、丰越环保	3起金融借款合同纠纷	是	合计16999.90万元(借款本金)	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021年4月14日
中国建设银行股份有限公司	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	39835.9万元(借款本金)	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021年3月13日

资兴支行							
华融湘江银行股份有限公司郴州分行	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	16000万元(借款本金)	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021年4月21日
中国光大银行股份有限公司郴州分行	鹏起科技、丰越环保	金融借款合同纠纷	是	5157.41万元(借款本金)	是	已经申请执行,尚未执行完毕	2021年4月21日
工商银行资兴支行	丰越环保	金融借款合同纠纷	是	3107.67万本金	是	财产保全执行,尚未执行完毕	2021年8月31日
中国光大银行股份有限公司洛阳分行	洛阳鹏起、鹏起科技	金融借款合同纠纷	是	4999万元本金	否	财产保全执行,尚未执行完毕	2021年8月31日
总计	-	-	-	329824.19万元(本金)	-	-	-

注：丰越环保系指郴州丰越环保科技有限公司。

2、未以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

原告/申请人	被告/被申请人	案由	是否结案	涉及金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
上海宝申理律师事务所	鹏起科技	法律服务合同纠纷	是	律师费914.39万元	否	已经申请执行,尚未执行完毕
天津银行上海分行	鹏起科技、洛阳鹏起等	金融借款合同纠纷	否	本金4588.17万元	否	尚未执行
总计				5502.56万元		

以上涉诉情况分析，系根据鹏起科技发展股份有限公司的公告材料整理得出，鉴于无法保证鹏起科技发展股份有限公司既往均如实履行公告义务，且可能发生公告期后涉诉事项，因而本涉诉情况分析可能无法反映鹏起科技发展股份有限公司涉诉的完整信息，敬请投资者注意。

（四）前十大股东所持公司股份被质押、冻结情况

根据中国登记结算提供的证券质押及司法冻结明细表，公司前十大股东（含待确权股份）所持公司股份被质押、冻结的情况如下：

序号	股东名称	持股数	持股比例	持有质押股份数量	持有冻结股份数量
1	鼎立控股集团股份有限公司	200,276,020	11.43%	200,274,000	200,276,020
2	张朋起	132,802,184	7.58%	132,793,015	132,802,184
3	厦门国际信托有限公司一天勤十号单一资金信托	74,068,168	4.23%	0	0
4	深圳市前海朋杰投资合伙企业（有限合伙）	50,629,792	2.89%	50,000,000	50,629,792
5	曹亮发	40,692,216	2.32%	40,692,216	0
6	北京申子和股权投资合伙企业（有限合伙）	31,212,344	1.78%	31,210,000	31,212,344
7	鹏起科技控股集团有限公司	30,987,658	1.77%	0	30,987,658

8	BOCI SECURITIES LIMITED	30,293,991	1.73%	0	0
9	BANK JSAFRA SARASIN LTD, HONG KONG BRANCH	25,550,150	1.46%	0	0
10	THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED-CLIENT ACCOUNT	13,956,400	0.80%	0	0
合计	-	630,468,923	35.99%	454,969,231	445,907,998

（五）退市公司曾被纳入沪深股通标的范围，存在境外投资者，境外投资者的股票存在不能转让的风险。

（六）退市公司股东中存在 QFII/RQFII/公募基金，根据《两网公司及退市公司股票转让办法》，其只能卖出所持有的股票，不得买入。

四、提请投资者注意的投资风险

（一）最近年度财务报告的审计意见

公司 2022 年度财务报表经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中兴财光华审会字（2023）第 215056 号审计报告，审计意见类型为“无法表示意见”，详见公司于 2023 年 6 月 2 日披露的《2022 年年度报告》。

（二）公司的持续经营存在的重大不确定性

如 2022 年财务报表审计意见所述，公司 2022 年度净利润为 -66,028.31 万元，2022 年 12 月 31 日的资产负债率为 313.31%，且期末已逾期未偿付的银行借款 77,077.93 万元，累计违规对外担保 15.82 亿元，因债务逾期及对外担保诉讼事项导致鹏起科技公司包括基本户在内的多个银行账户被冻结，所持子公司股权被冻结，对生产经营产生重大影响。且由于未整改的违规担保、违规资金占用及未执行的司法判决所导致的风险持续存在，表明公司的持续经营存在重大不确定性。

（三）破产重整计划执行及公司破产清算风险

1、子公司郴州丰越环保科技有限公司破产重整相关事项

2021 年 7 月 15 日，申请人资兴市成诚投资有限公司向湖南省资兴市人民法院申请对被申请人郴州丰越环保科技有限公司进行重整。

2021 年 8 月 5 日，湖南省资兴市人民法院发出《民事裁定书》（（2021）湘 1081 破申 4 号），裁定受理申请人对被申请人丰越环保的重整申请，公司 100%控股企业丰越环保进入破产重整程序。

2021 年 8 月 23 日，湖南省资兴市人民法院发出《决定书》（（2021）湘 1081 破 2 号），指定湖南骄阳律师事务所担任郴州丰越环保科技有限公司管理人。

2、子公司洛阳鹏起破产重整相关事项

2021 年 7 月 23 日，洛阳鹏起向洛阳市老城区人民法院提出申请，请求将（2021）豫 0302 执恢 161 号执行案件移送至申请人住所地中

级人民法院即河南省洛阳市中级人民法院进行破产审查，并及时中止该执行案件的执行。

2021年7月26日洛阳市老城区人民法院发出《决定书》，决定将洛阳鹏起移送洛阳市中级人民法院进行破产审查。2021年10月18日，洛阳市中级人民法院发出《民事裁定书》（（2021）豫03破申25号），该院认为洛阳鹏起的破产申请不符合企业破产法规定的受理条件，裁定不予受理。洛阳鹏起不服洛阳中院裁定，向河南省高级人民法院提起上诉。2021年12月23日，河南省高级人民法院发出《民事裁定书》（（2021）豫破终29号），该院认为洛阳鹏起上诉请求不能成立，裁定驳回上诉，维持原裁定。

2022年1月12日，洛阳鹏起以其不能清偿到期债务，严重缺乏清偿能力，已经资不抵债，但是具有较高的重整价值为由向洛阳中院申请对其进行重整。2022年1月13日，洛阳中院发出《民事裁定书》（（2022）豫03破申2号），该院认为洛阳鹏起的前述诉求实质上构成重复起诉，裁定不予受理洛阳鹏起的重整申请。

3、鹏起科技破产重整相关事项

2021年12月27日，鹏起科技第十届董事会第二十七次会议审议通过《关于向人民法院提出破产重整申请的议案》。2022年1月13日，鹏起科技2022年第1次临时股东大会审议通过前述议案。

2022年1月，债权人上海芮德泓齐律师事务所以鹏起科技不能清偿到期债务且明显缺乏清偿能力为由，向洛阳中院申请对鹏起科技进行重整。

2022年8月，债权人上海芮德泓齐律师事务所向洛阳中院撤回

对鹏起科技进行重整的申请。

因此，不排除后续鹏起科技出现被债权人向法院申请重整或破产清算的情形，如果公司重整或破产清算的申请被法院受理，公司将进入重整的司法程序，存在重整成功或重整不成功并转入清算的可能。

（四）法律风险

1、涉及大量违规担保和资金占用带来的风险

截至目前，因公司实际控制人张朋起先生在未经董事会和股东大会审议的情况下个人决定签署相关担保文件造成公司对外违规担保，违规担保金额累计 15.8 亿元；实际控制人及其关联方占用公司资金合计金额 7.47 亿元。上述违规事项对公司持续经营带来不利持续影响。

2、关于子公司失控的风险

2019 年起，公司对持股 100%的郴州丰越环保科技有限公司、持股 51%的成都宝通天宇电子科技有限公司失去控制。丰越环保于 2019 年度以 327.72 万元的价格出售了账面余额 72,525.74 万元的存货，未取得鹏起科技公司管理层批准，该存货处置未上报母公司。关于丰越环保、宝通天宇失控相关事项尚在核查中，相关责任人是否存在涉嫌恶意掏空上市公司的违法犯罪行为尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

3、关于公司涉及大量诉讼的风险

自 2018 年 10 月以来，公司因违规担保、金融借款合同纠纷等涉及多起诉讼，公司及全资子公司洛阳鹏起部分银行账户和资产被冻结

查封，导致公司及子公司融资困难，流动资金匮乏，日常运营受到极大影响。同时公司涉及的诉讼目前部分已经判决并进入执行阶段，公司资产存在被强制执行的风险。大量诉讼对公司经营可能造成不利影响，对公司损益影响存在巨大的不确定性。

（五）其他风险

以上关于公司的投资风险分析，系根据公司的公开披露信息整理得出，鉴于无法保证公司既往均如实履行信息披露义务，且可能发生公告期后事项，因而本投资风险分析报告可能无法反映公司投资风险的完整信息，敬请投资者注意。

（以下无正文）

（此页无正文，为《关于鹏起科技发展股份有限公司投资风险分析的报告》盖章页）

