

股票代码:002454 公司简称:松芝股份 公告号: 2021-006

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司 2020 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

2020 年，对面新冠疫情的巨大冲击和复杂严峻的国内外环境，我国经济表现出强大的韧性，GDP 首次超过 100 万亿，同比增长 2.3%，成为全球唯一实现正增长的主要经济体。汽车行业在这样的环境下，也出现前低后高的发展趋势，整体表现好于预期。在这样的环境中，公司上下一心，一手抓抗疫情保生产，一手继续开拓市场和客户，持续做好降本增效工作，取得了进一步成效。在确保销售收入与 2019 年基本持平的基础上，净利润继续保持增长势头，体现了公司坚韧不拔的精神和克服困难的勇气，为后续发展奠定了坚实的基础。

一、公司财务报表的审计情况

2020 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，公司 2020 年度财务决算报表已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具标准无保留意见的审计报告。

以下所有财务数据均出自企业 2020 年度合并报表。

二、2020 年度主要财务数据和指标

项目	单位	2020 年度	2019 年度	同比增减（%）
营业收入	万元	338,383.48	340,599.88	-0.65%
利润总额	万元	29,901.41	20,983.86	42.50%
净利润	万元	26,112.52	18,716.00	39.52%
归属于上市公司股东的净利润	万元	24,690.74	17,639.97	39.97%
基本每股收益	元	0.39	0.28	39.29%

加权平均净资产收益率	%	7.03	5.25	增加 1.78 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.77	0.39	98.44%

三、报告期内公司财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）财务状况

1、资产情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司资产总额为 654,845.40 万元，比上年同期增加 74,002.76 万元，同比增加 12.74%。

（1）流动资产

2020 年末，流动资产为 456,376.80 万元，比年初增加 70,684.60 万元，同比增加 18.33%。主要变动项目如下：

货币资金较年初增长 43.67%，主要系由于报告期内公司加快回款速度以及收购松芝大洋所致；

交易性金融资产较年初增长 57.52%，主要系由于报告期末公司购买银行理财产品较多所致；

其他流动资产较年初下降 50.90%，主要系由于报告期末待抵扣进项税较年初下降所致。

（2）非流动资产

2020 年末，非流动资产为 198,468.06 万元，比年初增加 3,318.16 万元，同比增加 1.70%。

2、负债情况

截止 2020 年 12 月 31 日，公司负债总额为 247,090.96 万元，比年初增加 38,667.81 万元，同比增加 18.55%，主要变动项目如下：

其他应付款较年初增长 66.61%，主要系由于业务相关保证金增加以及运费、仓储费增加较多所致；

其他流动负债较年初下降 30.52%，主要系由于待转销项税额减少所致；

预计负债较年初增加 42.76%，主要系由于预计维保期内售后服务费计提增加所致。

3、股东权益情况

单位：万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本	62,858.16			62,858.16
资本公积	75,117.30		19.02	75,098.28
其他综合收益	-155.80	34.34		-121.45
盈余公积	25,963.16	2,613.45		28,576.62
未分配利润	178,952.57	22,077.29	3,771.49	197,258.37
归属于上市公司股东权益合计	342,735.40	20,934.57		363,669.97

（二）经营情况

1、营业情况

2020 年公司实现营业收入 338,383.48 万元，比上年同期下降 2,216.40 万元，同比下降 0.65%。公司主要业务经营情况如下：

单位：万元

产品名称	2020 年度		2019 年度		同比增减 (%)
	营业收入	占总收入 (%)	营业收入	占总收入 (%)	
大中型客车热管理产品	115,837.63	34.23	150,661.61	44.23	-23.11
小车热管理产品	175,656.20	51.91	152,855.35	44.88	14.92
汽车空调零配件	13,512.42	3.99	6,558.52	1.93	106.03
轨道车空调	3,715.83	1.10	5,378.11	1.58	-30.91
冷冻冷藏机组	7,750.72	2.29	6,074.35	1.78	27.60
合计	316,472.80	93.53	321,527.94	94.40	

2、期间费用

2020 年度期间费用总额为 52,854.54 万元，比上年同期下降 12,932.02 万元，同比下降 19.66%。费用变动情况为：

销售费用减少 11,681.75 万元，同比下降 42.21%，主要为执行新收入准则后与销售相关运输费、仓储费以及部分售后服务费用调整至主营业务成本所致；

管理费用减少 1,656.06 万元，同比下降 9.30%，主要为管理人员薪酬及社保费用支出下降所致；

研发费用减少 669.69 万元，同比下降 3.16%，主要为研发人员薪酬及社保费用支出下降所致；

财务费用增加 1,075.48 万元，同比增长 284.55%，主要为贷款所形成的利息费用增加以及汇兑损益增加所致。

3、盈利水平

2020 年度利润总额 29,901.41 万元，比上年同期增加 8,917.55 万元，同比增加 42.50%；归属于上市公司股东的净利润 24,690.74 万元，比上年同期上升 7,050.77 万元，同比上升 39.97%，主要原因系营业利润增加以及收购松芝大洋形成营业外收入较多所致。

（三）现金流量分析

1、经营活动现金流量

2020 年度经营活动产生的现金流量净额为 48,647.21 万元，比上年同期增加 24,056.86 万元，主要为购买商品、接受劳务支付的现金以及支付给职工及职工支付的现金减少所致。

2、投资活动现金流量

2020 年度投资活动产生的现金流量净额为-9,398.92 万元，比上年同期增加 15,897.14 万元，主要为报告期内购买银行理财产品金额及频率增加以及收购松芝大洋投资款支出所致。

3、筹资活动现金流量

2020 年度筹资活动产生的现金流量净额为-2,365.60 万元，比上年同期增加 5,805.68 万元，主要为报告期内公司偿还贷款金额较少所致。

四、主要财务指标

1、盈利能力指标

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
基本每股收益（元）	0.39	0.28	39.29%
扣除非经常性损益后每股收益（元）	0.19	0.19	-2.20%
加权平均净资产收益率（%）	6.99	5.41	增长 1.58 个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	3.48	3.69	下降 0.21 个百分点

2、偿债能力指标

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
流动比率（倍）	1.92	2.06	-6.80%
速动比率（倍）	1.61	1.70	-5.29%
资产负债率（%）	37.90	35.78	上升 2.12 个百分点

3、营运能力指标

项目	2020 年度	2019 年度	同比增减
应收账款周转天数	149.19	122.25	22.04%
存货周转天数	93.90	97.55	-3.74%

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 25 日