

股票代码:002454 公司简称:松芝股份 公告号: 2023-008

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司 关于中证中小投资者服务中心《股东质询函》 的回复公告

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。

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 4 月 13 日收到中证中小投资者服务中心《股东质询函》（投服中心行权函[2023]19 号），公司收到《股东质询函》后高度重视，对相关问题进行了进一步复核并组织相关人员积极回复，现就相关问题回复并公告如下：

问题：

公告显示，你公司为与重要客户建立长期战略合作关系，拟向与你公司不存在关联关系的天津公交提供 2,000 万元财务资助，用于其补充流动资金，资助期限为提供资金之日起 12 个月，年利率为 6%。天津公交是天津市国有资产监督管理委员会 100% 持股的国有独资企业，2021 年和 2022 年实现的归属于母公司所有者的净利润分别为-68,938.82 万元和-69,432.29 万元，2022 年 12 月 31 日的归属于母公司的所有者权益为-21,446.97 万元。根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（2022 修订）6.1.3，公司董事会审议财务资助事项时，应当充分关注提供财务资助的原因，在对被资助对象的资产质量、经营情况、行业前景、偿债能力、信用状况、第三方担保及履约能力情况等进行全面评估的基础上，披露该财务资助事项的风险和公允性，以及董事会对被资助对象偿还债务能力的判断。在上述财务资助的董事会意见中，你公司董事会认为，天津公交业务发展较好，资产规模较大，股东背景实力雄厚，信用情况良好。但公司公告也提及，财务资助期限到期后，可能出现天津公交不能及时归还本金及利息的风险。请公司结合天津公交的经营及现金流状况、偿债能力

等方面，进一步说明本次财务资助事项的还款来源是否确定，以及相关风险的防控措施。

一、财务资助事项概述

公司于2023年3月31日召开第五届董事会第十三次会议和第五届监事会第十二次会议，审议通过了《关于对外提供财务资助的议案》，拟向天津市公共交通集团（控股）有限公司（以下简称“天津公交”）提供财务资助2,000万元人民币，借款期限为自实际出借款项之日起12个月，年利率为6%，于借款到期日一次性支付。天津公交将使用该款项补充流动资金。该事项需经公司股东大会审议通过后方可签署相关协议。

二、天津公交的经营情况

1、天津公交的基本情况

（1）基本信息

单位名称：天津市公共交通集团（控股）有限公司

法人代表：李洪刚

注册资本：1,152,139,182.00元人民币

单位类型：有限责任公司（国有独资）

成立时间：1986年8月27日

住所：天津市河北区辰纬路52号

经营范围：市内公共汽车、出租汽车客运；汽车配件和汽车维修机具制造；机加工；广告；汽车租赁业务；普通货运；房屋租赁（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）（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）

（2）股权结构

序号	股东名称	出资金额	持股比例
-	天津市国有资产监督管理委员会	1,152,139,182.00元	100.00%
	合计	1,152,139,182.00元	100.00%

天津公交的实际控制人为天津市国有资产监督管理委员会。

（3）主要经营业务情况

天津公交是一家具有多年历史的国有企业，目前已经发展成为集市内公共汽

车、出租汽车客运、汽车修理、客车装配制造、汽车配件销售、汽车维修、机具加工、机加工、广告、旅游、餐饮、物业管理等多种经营为一体的现代公共交通综合服务企业。

2、主要偿债能力测算

根据天津公交提供的《2020年审计报告》（中兴财光华（津）审会字（2021）第05052号）、《2021年审计报告》（中兴财光华（津）审会字（2022）第05140号）、《2022年未经审计财务报表》以及《2023年1-3月未经审计财务报表》，天津公交的现金流及主要偿债能力情况如下：

（1）现金流情况

根据上述资料，天津公交2020-2023年一季度现金流量情况如下：

单位：万元人民币

项目	2020年	2021年	2022年	2023年一季度
经营活动产生的现金流量净额	31,632.04	6,588.12	8,642.18	7,563.94
投资活动产生的现金流量净额	14,367.11	-20,786.23	1,044.03	-1,744.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,086.03	-9,158.73	-14,660.19	-4,566.06

（2）偿债能力指标

根据上述资料，天津公交2020-2022年偿债能力指标情况如下：

项目	2020年	2021年	2022年	2023年一季度
流动比率	0.87	0.66	1.03	0.97
速动比率	0.83	0.65	1.01	0.95
资产负债率	91.13%	95.32%	100.38%	100.71%

3、主要还款资金来源

作为天津市的主要公共交通运营企业，天津公交为国有独资企业，其业务具有一定的公益性质，每年天津市级财政及区级财政均有较大金额的财政拨款补贴。

2020-2023 年一季度，天津公交所获得的各级财政拨款补贴情况如下：

单位：亿元人民币

项目	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年一季度	合计
市级财政	18.0	26.0	25.1	7.0	76.1
区级财政	4.6	6.5	7.8	1.3	20.2
合计	22.6	32.5	32.9	8.3	96.3

从以上数据可以看出，天津公交具备本次财务资助的还款能力。

4、风险防控的主要措施

为了本次财务资助款项可以按期回收本息，公司拟采取以下风险防控措施：

（1）公司将派专人跟进本次借款的资金使用情况、现金流状况以及评估天津公交的偿债能力变化。

（2）公司高层将定期与天津公交高层保持沟通，了解天津公交的经营情况以及相关政府财政资金到位情况。

（3）天津公交同意将在本次财务资助款项到期还本付息前，每季度向公司提交财务报表，使公司了解天津公交的生产经营动态，并评估天津公交的还本付息能力。

特此公告

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 14 日