

股票代码:002454

公司简称:松芝股份

公告号: 2022-005

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

2021 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。

2021 年，我国经济进入全面恢复发展阶段，全年 GDP 超过 114 万亿元，同比增速达到 8.1%，各行业持续恢复。汽车行业作为支柱产业之一，也扭转了近三年持续下滑的态势，汽车产销量均超过 2,600 万辆，同比均有所增长。其中，乘用车产销量有所上升，商用车回落明显。同时，汽车及汽车零部件行业也面临多重压力，包括大宗原材料价格上涨以及芯片短缺情况严重。在这种复杂的环境下，公司克服各种困难，做好疫情防控的同时，对外继续开拓市场和客户，保证订单及时交付，对内针对短板问题持续改进，坚持降本增效，改善经营质量，降低经营风险，取得一定成效。同时，公司抓住储能行业启动、新能源汽车行业发展、重卡电动化趋势等契机，稳住业务基本盘的同时，积极开拓新业务和新市场，为公司的后续发展奠定基础。

一、公司财务报表的审计情况

2021 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，公司 2021 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 2021 年度合并报表。

二、2021 年度主要财务数据和指标

项目	单位	2021 年度	2020 年度	同比增减 (%)
营业收入	万元	412,369.42	338,383.48	21.86%
利润总额	万元	15,699.52	29,867.25	-47.50%

净利润	万元	14,004.48	26,085.13	-46.37%
归属于上市公司股东的净利润	万元	11,257.56	24,663.35	-54.41%
基本每股收益	元	0.18	0.39	-53.85%
加权平均净资产收益率	%	3.06%	7.02%	下降 3.96 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.91	0.77	18.69%

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 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 692,821.56 万元，较年初增加 35,593.58 万元，较年初增加 5.42%。

(1) 流动资产

2021 年末，流动资产为 484,147.46 万元，比年初增加 27,770.67 万元，较年初增加 6.09%。主要变动项目如下：

报告期末，交易性金融资产为 87,147.83 万元，较年初增加 93.45%，主要系由于报告期末购买的理财产品较年初增长较多所致。

报告期末，其他流动资产为 3,213.37 万元，较年初增加 110.84%，主要系由于报告期内待抵扣进项税和预缴企业所得税较年初增长较多所致。

(2) 非流动资产

2021 年末，非流动资产为 208,674.10 万元，比年初增加 7,822.92 万元，较年初增加 3.89%，主要变动项目如下：

报告期末，在建工程为 20,202.89 万元，比年初增加 49.58%，主要系由于公司临港项目以及江淮松芝新能源项目开始进入建设阶段。

报告期末，长期待摊费用为 168.73 万元，比年初下降 37.58%，主要系由于相关施工改造费用和装修费摊销完毕所致。

2、负债情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额为 282,454.88 万元，比年初增加 32,981.34 万元，较年初增加 13.22%，主要变动项目如下：

报告期末，短期借款为 2,446.10 万元，比年初增加 100.00%，主要系由于报

告期内公司的银行贷款增加所致。

报告期末，应付票据为 117,962.88 万元，比年初增加 34.54%，主要系由于报告期内公司开出银行承兑汇票金额增加所致。

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	75,098.28		839.38	74,258.90
其他综合收益	-140.48		197.48	-318.93
盈余公积	28,576.62	2,696.03		31,272.64
未分配利润	197,258.37	3,532.88		200,791.25
归属于上市公司股东权益合计	363,669.97	5,192.05		368,862.02

(二) 经营情况

1、营业情况

2021 年公司实现营业收入 409,370.59 万元，比上年同期增长 70,987.11 万元，同比增长 20.98%。公司主要业务经营情况如下：

单位：万元

产品名称	2021 年度		2020 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	94,630.77	22.95%	115,837.63	34.23%	-18.31%
小车热管理产品	252,628.34	61.26%	175,656.20	51.91%	43.82%
汽车空调零配件	19,562.61	4.74%	13,512.42	3.99%	44.78%
轨道车空调	5,181.21	1.26%	3,715.83	1.10%	39.44%
冷冻冷藏机组	8,868.46	2.15%	7,750.72	2.29%	14.42%
合计	380,871.39	92.36%	321,527.94	94.40%	20.35%

2、期间费用

2021 年度期间费用总额为 63,154.07 万元，比上年同期增加 10,299.52 万元，同比增加 19.49%。费用变动情况为：

2021 年度销售费用为 17,826.59 万元，比上年同期增长 11.47%，主要系由于新增松芝大洋主体后销售费用增加所致。

2021 年度管理费用为 19,907.94 万元，比上年同期增长 23.30%，主要系由于新增松芝大洋主体后管理费用增加所致。

2021 年度研发费用为 25,316.73 万元，比上年同期增长 23.42%，主要系由于新增松芝大洋主体后研发费用增加所致。

3、盈利水平

2021 年度利润总额 15,699.52 万元，比上年同期下降 14,201.89 万元，同比下降 47.50%；归属于上市公司股东的净利润 11,257.56 万元，比上年同期下降 13,433.18 万元，同比下降 54.41%，主要原因系公司大中型客车热管理业务规模和盈利能力有所下降，大宗原材料价格上涨较多以及 2020 年净利润中包含收购松芝大洋所形成的投资收益所致。

(三) 现金流量分析

1、经营活动现金流量

2021 年度经营活动产生的现金流量净额为 57,446.73 万元，比上年同期增加 8,799.51 万元，主要为经营活动现金流入较上年增长较多所致。

2、投资活动现金流量

2021 年度投资活动产生的现金流量净额为-63,436.55 万元，比上年同期下降 54,037.63 万元，主要为 2021 年公司购买银行理财产品的金额和频率均较上年有所增加所致。

3、筹资活动现金流量

2021 年度筹资活动产生的现金流量净额为-1,487.66 万元，比上年同期增加 877.94 万元，主要为报告期内银行借款较上年有所增加以及现金分红较上年有所增加所致。

四、主要财务指标

1、盈利能力指标

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
基本每股收益（元）	0.18	0.39	-53.85%
扣除非经常性损益后每股收益（元）	0.09	0.18	-50.00%
加权平均净资产收益率（%）	3.08%	7.02%	下降 3.94 个

			百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%)	1.51%	3.48%	下降 1.97 个百分点

2、偿债能力指标

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
流动比率 (倍)	1.78	1.92	-7.12%
速动比率 (倍)	1.49	1.61	-7.37%
资产负债率 (%)	40.77	37.90	上升 2.87 个百分点

3、营运能力指标

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
应收账款周转天数	132.91	149.19	-10.92%
存货周转天数	80.77	93.90	-13.98%

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 28 日