

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司 2019 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。

2019 年，我国经济运行总体平稳，结构调整逐步深化，但长期和短期、内部和外部等因素变化带来的风险和调整明显增多，经济下行压力加大。在这个环境背景下，汽车产业继续 2018 年下半年的趋势，面临的压力进一步加大，产销量与行业主要经济效益指标均呈负增长。2019 年，汽车产销量分别完成 2,572.1 万辆和 2,576.9 万辆，产销量同比分别下降 7.5% 和 8.2%。在这样复杂的环境中，公司同心协力，一方面重视市场和客户突破，另一方面着重降本增效，取得了初步成效，在销售收入有所下滑的情况下，扣非后利润较 2018 年大幅度增长，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

2019 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，公司 2019 年度财务决算报表已经大信会计师事务所（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 2019 年度合并报表。

二、2019 年度主要财务数据和指标

项目	单位	2019 年度	2018 年度	同比增减 (%)
营业收入	万元	340,599.88	368,781.32	-7.64%
利润总额	万元	20,983.86	23,755.65	-11.67%
净利润	万元	18,716.00	19,643.48	-4.72%
归属于上市公司股东的净利润	万元	17,639.97	17,595.71	0.25%

基本每股收益	元	0.28	0.28	0.00%
加权平均净资产收益率	%	5.25	5.51	下降 0.26 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额	元	0.39	0.91	-57.14%

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 2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 580,744.44 万元，比上年同期减少 9,382.98 万元，同比下降 1.59%。

(1) 流动资产

2019 年末，流动资产为 385,692.20 万元，比年初减少 12,864.51 万元，同比下降 3.23%。主要变动项目如下：

1、交易性金融资产为 28,600.00 万元，较年初增长 28,600.00 万元，同比增长 100.00%，主要是由于根据新的金融会计准则将理财产品分类至交易性金融资产所致；

2、其他应收款为 1,147.58 万元，较年初下降 20,885.26 万元，同比下降 94.79%，主要是由于公司在 2019 年收到退还华漕土地补偿款所致；

3、其他流动资产为 3,103.99 万元，较年初下降 7,047.18 万元，同比下降 69.42%，主要是由于根据新的会计准则将理财产品分类至交易性金融资产所致。

(2) 非流动资产

2019 年末，非流动资产为 195,052.24 万元，比年初增加 3,481.53 万元，同比增加 1.82%。主要变动项目为：

1、可供出售金融资产为 0 万元，较年初下降 4,000.00 万元，同比下降 100.00%，主要是由于根据新的会计准则将公司在嘉定小贷和闵行小贷的股权分类至其他非流动性金融资产所致；

2、长期股权投资为 4,170.06 万元，较年初增加 1,518.24 万元，同比增长 57.25%，主要是由于公司在报告期内投资天津亚星世纪实业股份有限公司、柳州广升汽车零部件有限公司以及退出浙江银芝利零部件有限公司所致。

2、负债情况

截止 2019 年 12 月 31 日，公司负债总额为 207,768.46 万元，比年初减少 24,139.72 万元，同比下降 10.41%，主要变动项目如下：

短期借款为 0 万元，较年初下降 6,000.00 万元，比年初减少 100.00%，主要是由于公司在报告期内偿还银行贷款所致。

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	75,429.87	42.93	355.49	75,117.30
其他综合收益	-328.41	172.61		-155.80
盈余公积	23,945.11	2,057.34		26,002.45
未分配利润	167,622.33	17,639.96	5,828.83	179,433.46
归属于上市公司股东权益合计	329,527.06	13,728.52		343,255.58

(二) 经营情况

1、营业情况

2019 年公司实现营业收入 340,599.88 万元，比上年同期下降 28,181.43 万元，同比下降 7.64%。公司主要业务经营情况如下：

单位：万元

产品名称	2019 年度		2018 年度		同比增减 (%)
	营业收入	占总收入 (%)	营业收入	占总收入 (%)	
大中型客车空调	150,661.61	44.23	148,585.51	40.29	1.40
乘用车空调	152,855.35	44.88	191,872.84	52.03	-20.34
汽车空调零配件	6,558.52	1.93	8,795.72	2.39	-25.44
轨道车空调	5,378.11	1.58	5,693.90	1.54	-5.55
冷藏车空调	6,074.35	1.78	3,448.46	0.94	76.15
合计	321,527.94	94.40	358,396.43	97.19	-10.29

2、期间费用

2019 年度期间费用总额为 65,786.56 万元，比上年同期下降 8,133.37 万元，

同比下降 11.00%。费用变动情况为：

销售费用减少 2,651.60 万元，同比下降 8.74%，主要为报告期内公司销售收入下降，调整销售人员以及降低售后服务费用支出所致；

管理费用减少 1,603.73 万元，同比下降 8.26%，主要为报告期内公司降低各项管理费用开支，调整管理人员结构和数量所致；

研发费用减少 2,514.16 万元，同比下降 10.61%，主要为报告期内公司集中研发资源，提高研发效率所致；

财务费用减少 1,363.88 万元，同比下降 277.14%，主要为报告期内公司偿还银行贷款，提高资金使用效率，增加自有资金理财收益所致。

3、盈利水平

2019 年度利润总额 20,983.86 万元，比上年同期减少 2,771.79 万元，同比下降 11.67%；归属于上市公司股东的净利润 17,639.97 万元，比上年同期上升 44.26 万元，同比上升 0.25%，主要原因系公司销售收入下降，有效控制各项费用支出所致。

（三）现金流量分析

1、经营活动现金流量

2019 年度经营活动产生的现金流量净额为 24,590.36 万元，比上年同期减少 25,874.32 万元，主要为报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少幅度大于购买商品、接受劳务支付的现金。

2、投资活动现金流量

2019 年度投资活动产生的现金流量净额为-25,296.05 万元，比上年同期增加 5,084.42 万元，主要为报告期内购买理财产品频率较高，公司收到退还华漕土地补偿款所致。

3、筹资活动现金流量

2019 年度筹资活动产生的现金流量净额为-8,171.28 万元，比上年同期增加 12,662.94 万元，主要为报告期内无新增银行贷款且偿还银行贷款所致。

四、主要财务指标

1、盈利能力指标

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
----	---------	---------	------

基本每股收益（元）	0.28	0.28	0.00%
扣除非经常性损益后每股收益（元）	0.20	0.04	400.00%
加权平均净资产收益率（%）	5.25	5.51	下降 0.26 个百分点
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	3.69	0.81	上升 2.88 个百分点

2、偿债能力指标

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
流动比率（倍）	2.06	1.90	8.18%
速动比率（倍）	1.70	1.55	9.88%
资产负债率（%）	35.78	39.30	-3.52

2019 年度公司流动比率 2.06 倍，同比增加 8.18%；速动比率 1.70 倍，同比增加 9.88%；资产负债率为 35.78%，公司偿债能力良好，指标下降主要为偿还银行借款及往来款减少所致。

3、营运能力指标

项目	2019 年度	2018 年度	同比增减
应收账款周转天数	122.25	122.04	0.17%
存货周转天数	97.55	92.28	5.71%

2019 年度应收账款周转天数比上年增加了 0.21 天，主要是由于报告期销售收入总额下降；存货周转天数比上年增加了 5.27 天，主要为公司报告期销售收入总额下降，产品周转相应放缓。

上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 28 日