



武汉力源信息技术股份有限公司

2020 年度财务决算报告

一、公司 2020 年度财务报表审计情况

武汉力源信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）2020 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2021]第 23-00243 号）。

二、2020 年度财务状况及经营情况简要分析

1、资产状况分析

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		金额增减比例
	金额	占总资产的比例	金额	占总资产的比例	
流动资产：					
货币资金	71,665.61	14.98%	45,366.47	6.96%	57.97%
应收账款	172,631.91	36.09%	200,969.81	30.84%	-14.10%
应收款项融资	30,461.78	6.37%	19,593.15	3.01%	55.47%
预付款项	6,600.57	1.38%	5,010.45	0.77%	31.74%
其他应收款	6,122.54	1.28%	6,644.48	1.02%	-7.86%
存货	113,109.44	23.65%	110,503.22	16.96%	2.36%
合同资产	1,890.16	0.40%	-		
其他流动资产	2,129.31	0.45%	1,839.85	0.28%	15.73%
流动资产合计	404,611.32	84.59%	389,927.42	59.83%	3.77%
非流动资产：					
长期股权投资	997.66	0.21%	1,067.47	0.16%	-6.54%
其他权益工具投资	8,074.10	1.69%	4,478.22	0.69%	80.30%
投资性房地产	2,311.15	0.48%	2,407.81	0.37%	-4.01%
固定资产	22,102.68	4.62%	22,877.24	3.51%	-3.39%
无形资产	5,271.89	1.10%	5,592.84	0.86%	-5.74%
商誉	29,932.62	6.26%	221,348.87	33.96%	-86.48%
长期待摊费用	516.91	0.11%	395.24	0.06%	30.78%
递延所得税资产	3,502.52	0.73%	2,634.71	0.40%	32.94%



其他非流动资产	1,015.85	0.21%	994.79	0.15%	2.12%
非流动资产合计	73,725.38	15.41%	261,797.18	40.17%	-71.84%
资产总计	478,336.69	100.00%	651,724.60	100.00%	-26.60%

说明：2020 年，公司资产总额较上年同期下降 26.60%，系本期经营积累增加以及计提商誉减值准备叠加影响。

货币资金增加系年末资金回笼增加所致；

应收账款的减少主要系本期销售规模下降以及期末到期回款所致；

应收款项融资增加系客户本期采用票据结算货款增加所致；

合同资产增加主要系执行新收入准则，南京飞腾的客户质保金由原来在应收账款列报调整至合同资产科目列报所致；

其他权益工具投资增加主要系对云汉芯城投资的本期公允价值变动所致；

商誉减少主要系对并购子公司的商誉计提减值准备增加所致；

长期待摊费用增加主要系本期新增新租赁办公室的装修费所致。

2、负债状况分析

单位：万元

	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		
	金额	占总负债的比例	金额	占总负债的比例	金额增减比例
流动负债：					
短期借款	72,553.16	38.88%	55,125.89	30.24%	31.61%
交易性金融负债	226.20	0.12%	4.06	0.00%	5476.41%
应付票据	13,145.00	7.05%	8,002.02	4.39%	64.27%
应付账款	84,412.11	45.24%	102,455.76	56.21%	-17.61%
预收款项	-	-	1,745.53	0.96%	-100.00%
合同负债	1,511.60	0.81%	-	-	-
应付职工薪酬	3,921.44	2.10%	3,137.18	1.72%	25.00%
应交税费	6,028.64	3.23%	7,966.68	4.37%	-24.33%
其他应付款	1,781.69	0.95%	1,934.04	1.06%	-7.88%
其他流动负债	92.27	0.05%	-		
流动负债合计	183,672.12	98.44%	180,371.15	98.95%	1.83%
非流动负债：					
长期应付款	89.00	0.05%	89.00	0.05%	
递延收益	402.41	0.22%	412.97	0.23%	-2.56%
递延所得税负债	2,420.78	1.30%	1,405.68	0.77%	72.21%
非流动负债合计	2,912.19	1.56%	1,907.65	1.05%	52.66%
负债合计	186,584.31	100.00%	182,278.80	100.00%	2.36%



说明：短期借款增加主要系期末未到期借款增加所致；
 应付票据增加主要系本期采用票据支付货款增加所致；
 递延所得税负债增加主要系对云汉芯城投资确认公允价值变动产生的递延所得税所致。

3、所有者权益状况分析

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	增减比例
股本	117,815.82	117,815.82	
资本公积	251,183.75	251,183.75	
减：库存股			
其他综合收益	2,957.54	7,126.03	-58.50%
盈余公积	1,843.94	1,843.94	
未分配利润	-82,048.68	91,476.25	-189.69%
归属于母公司所有者权益合计	291,752.39	469,445.80	-37.85%
少数股东权益			
所有者权益合计	291,752.39	469,445.80	-37.85%

说明：其他综合收益减少主要系外币报表折算差额减少及对云汉投资确认公允价值变动损益所致；

未分配利润减少主要系本期因计提商誉减值准备导致亏损所致。

4、利润情况分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
利润总额	-168,282.58	25,391.74	-762.75%
净利润	-173,524.93	19,239.58	-1001.92%
非经常性损益	310.22	2,964.24	-89.53%
扣非后净利润	-173,835.14	16,275.34	-1168.09%

2020 年利润总额减少主要系计提商誉减值准备所致。

5、现金流情况分析

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
经营活动现金流入	1,062,490.10	1,326,957.72	-19.93%
经营活动现金流出	1,050,955.36	1,300,433.68	-19.18%
经营活动现金净额	11,534.75	26,524.04	-56.51%
投资活动现金流入	62.64	10.26	510.51%



投资活动现金流出	1,968.06	1,728.01	13.89%
投资活动现金净额	-1,905.42	-1,717.75	10.92%
筹资活动现金流入	654,109.53	915,582.77	-28.56%
筹资活动现金流出	637,760.98	940,092.08	-32.16%
筹资活动现金净额	16,348.55	-24,509.31	-166.70%
现金及现金等价物净增加	24,643.80	485.49	4976.09%

2020 年公司销售规模下降，经营活动现金流不及上一年度，但本年度贸易融资贷款较上一年度减少，本年度现金及现金等价物较上一年度有大幅度增长。

6、2020 年度主要财务指标情况

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动
基本每股收益（元/股）	-1.4728	0.1630	-1003.56%
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	-1.4755	0.137	-1177.01%
净资产收益率	-45.34%	4.16%	-49.50%
资产负债率	39.01%	27.97%	11.04%

武汉力源信息技术股份有限公司

2021 年 4 月 15 日