



## 武汉力源信息技术股份有限公司

### 2022 年度财务决算报告

#### 一、2022 年度财务报表审计情况

公司 2022 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[2023]第 23-00111 号）。

#### 二、资产状况分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 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	64,355.30	12.03%	60,650.27	11.67%	6.11%
应收账款	161,763.30	30.23%	172,152.38	33.13%	-6.03%
应收款项融资	37,033.21	6.92%	28,151.94	5.42%	31.55%
预付款项	4,072.85	0.76%	2,965.38	0.57%	37.35%
其他应收款	7,343.72	1.37%	7,027.29	1.35%	4.50%
存货	159,672.46	29.84%	149,542.63	28.78%	6.77%
合同资产	426.30	0.08%	1,224.89	0.24%	-65.20%
其他流动资产	1,261.42	0.24%	2,152.27	0.41%	-41.39%
流动资产合计	435,928.56	81.47%	423,867.06	81.57%	2.85%
非流动资产：					
长期股权投资	821.11	0.15%	874.96	0.17%	-6.16%
其他权益工具投资	29,069.00	5.43%	27,173.00	5.23%	6.98%
投资性房地产	2,117.83	0.40%	2,214.49	0.43%	-4.36%
固定资产	20,995.74	3.92%	21,897.54	4.21%	-4.12%
在建工程	410.24	0.08%			
使用权资产	3,149.47	0.59%	2,981.52	0.57%	5.63%
无形资产	5,226.41	0.98%	5,280.81	1.02%	-1.03%
商誉	29,932.62	5.59%	29,932.62	5.76%	
长期待摊费用	461.21	0.09%	446.59	0.09%	3.27%
递延所得税资产	5,796.65	1.08%	3,692.47	0.71%	56.99%
其他非流动资产	1,150.06	0.21%	1,286.93	0.25%	-10.64%



非流动资产合计	99,130.33	18.53%	95,780.94	18.43%	3.50%
资产合计	535,058.89	100.00%	519,648.00	100.00%	2.97%

说明：2022 年，公司资产总额较上年同期增加 2.97%，主要为本期经营积累增加所致。

应收款项融资增加系期末未到期银行承兑汇票增加所致；

预付款项增加系期末预付供应商货款增加所致；

合同资产减少系客户质保金减少所致；

其他流动资产减少主要系期末待认证增值税减少所致；

在建工程增加系本期新增 ERP 升级改造项目所致。

### 三、负债状况分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日		2021 年 12 月 31 日		金额增减比例
	金额	占总负债的比例	金额	占总负债的比例	
流动负债：					
短期借款	85,169.77	47.32%	61,141.58	31.78%	39.30%
交易性金融负债	632.48	0.35%	161.34	0.08%	292.02%
应付票据	16,751.00	9.31%	13,300.00	6.91%	25.95%
应付账款	53,955.26	29.98%	93,682.18	48.70%	-42.41%
合同负债	3,831.33	2.13%	2,364.18	1.23%	62.06%
应付职工薪酬	3,541.45	1.97%	3,737.03	1.94%	-5.23%
应交税费	3,180.23	1.77%	5,291.72	2.75%	-39.90%
其他应付款	1,489.39	0.83%	1,591.89	0.83%	-6.44%
一年内到期的非流动负债	1,724.41	0.96%	1,423.68	0.74%	21.12%
其他流动负债	320.62	0.18%	232.87	0.12%	37.69%
流动负债合计	170,595.93	94.78%	182,926.46	95.09%	-6.74%
非流动负债：					
租赁负债	1,689.51	0.94%	1,904.79	0.99%	-11.30%
长期应付款	75.00	0.04%	87.00	0.05%	-13.79%
递延收益	287.47	0.16%	365.61	0.19%	-21.37%
递延所得税负债	7,342.80	4.08%	7,085.57	3.68%	3.63%
非流动负债合计	9,394.79	5.22%	9,442.98	4.91%	-0.51%
负债合计	179,990.71	100.00%	192,369.43	100.00%	-6.43%

说明：短期借款增加主要系本期贷款规模增加所致；

交易性金融负债增加主要系外币汇率波动导致远期锁汇公允价值变动所致；

应付账款减少主要系本期支付的到期货款增加所致；



合同负债增加系期末预收客户货款增加所致；  
 应交税费减少主要系本期需支付的企业所得税减少所致；  
 一年内到期的非流动负债增加系一年内到期的租赁负债增加所致；  
 其他流动负债增加系期末预收客户货款增加对应的销项税增加所致；  
 递延收益减少系将递延收益确认为其他收益所致。

#### 四、所有者权益状况分析

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减比例
股本	116,468.19	116,468.19	
资本公积	245,530.57	245,530.57	
减：库存股	4,208.55		
其他综合收益	24,449.19	14,982.97	63.18%
盈余公积	1,843.94	1,843.94	
未分配利润	-29,015.17	-51,547.10	43.71%
归属于母公司所有者权益合计	355,068.18	327,278.57	8.49%
少数股东权益			
所有者权益合计	355,068.18	327,278.57	8.49%

说明：库存股的增加系本期股份回购所致；

其他综合收益增加主要系外币报表折算差额增加及对云汉投资确认公允价值变动所致；  
 未分配利润增加主要系本期经营累计所致。

#### 五、利润情况分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
利润总额	27,344.62	37,379.94	-26.85%
净利润	22,531.93	30,640.88	-26.46%
非经常性损益	111.31	21.40	420.14%
扣非后净利润	22,420.62	30,619.48	-26.78%

说明：2022 年利润总额减少主要系营业收入较少所致；非经常性损益增加主要系本期收到的政府补助增加所致。

#### 六、现金流状况分析



单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	841,062.24	1,077,384.72	-21.93%
经营活动现金流出小计	847,028.78	1,065,093.94	-20.47%
经营活动产生的现金流量净额	-5,966.54	12,290.77	-148.54%
投资活动现金流入小计	363.67	11.94	2945.18%
投资活动现金流出小计	3,013.56	2,856.34	5.50%
投资活动产生的现金流量净额	-2,649.89	-2,844.40	-6.84%
筹资活动现金流入小计	336,091.99	521,147.23	-35.51%
筹资活动现金流出小计	328,377.95	541,751.34	-39.39%
筹资活动产生的现金流量净额	7,714.04	-20,604.11	-137.44%
现金及现金等价物净增加额	526.83	-11,705.26	-104.50%

说明：2022 年公司销售收入同比下降 23.01%，导致经营活动现金流较上一年度有所下降，且本年度贸易融资贷款较上一年度进一步减少，本年度现金及现金等价物较上一年度有所增加。

## 七、2022 年度主要财务指标情况

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
基本每股收益（元/股）	0.1937	0.2608	-25.73%
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.1928	0.2606	-26.02%
净资产收益率	6.58%	9.85%	-3.27%
资产负债率	33.64%	37.02%	-3.38%

武汉力源信息技术股份有限公司

2023 年 4 月 24 日