



武汉力源信息技术股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度财务报表审计情况

公司 2023 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[2024]第 23-00066 号。

二、资产状况分析

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日		2023 年 1 月 1 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	66,558.32	11.99%	64,355.30	12.01%	3.42%
应收账款	169,257.93	30.48%	161,763.30	30.19%	4.63%
应收款项融资	41,383.74	7.45%	37,033.21	6.91%	11.75%
预付款项	5,068.29	0.91%	4,072.85	0.76%	24.44%
其他应收款	7,280.55	1.31%	7,343.72	1.37%	-0.86%
存货	160,893.43	28.98%	159,672.46	29.80%	0.76%
合同资产	204.25	0.04%	426.30	0.08%	-52.09%
其他流动资产	2,894.42	0.52%	1,261.42	0.24%	129.46%
流动资产合计	453,540.93	81.68%	435,928.56	81.36%	4.04%
非流动资产：					
长期股权投资	750.28	0.14%	821.11	0.15%	-8.63%
其他权益工具投资	26,487.00	4.77%	29,069.00	5.43%	-8.88%
投资性房地产	2,021.17	0.36%	2,117.83	0.40%	-4.56%
固定资产	20,015.32	3.60%	20,995.74	3.92%	-4.67%
在建工程	447.97	0.08%	410.24	0.08%	9.20%
使用权资产	4,003.84	0.72%	3,149.47	0.59%	27.13%
无形资产	4,993.24	0.90%	5,226.41	0.98%	-4.46%
商誉	29,932.62	5.39%	29,932.62	5.59%	
长期待摊费用	563.01	0.10%	461.21	0.09%	22.07%
递延所得税资产	11,236.51	2.02%	6,556.69	1.22%	71.37%
其他非流动资产	1,279.52	0.23%	1,150.06	0.21%	11.26%



非流动资产合计	101,730.48	18.32%	99,890.37	18.64%	1.84%
资产合计	555,271.41	100.00%	535,818.93	100.00%	3.63%

说明：2023 年，公司资产总额较上年同期增加 3.63%，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；

其他流动资产增加系期末待抵扣进项税增加所致；

使用权资产增加系仓库租赁资产增加所致；

长期待摊费用增加系办公室装修费增加所致；

递延所得税资产增加系本期计提资产减值所产生的可抵扣的暂时性纳税差异及可抵扣的未弥补亏损增加所致；

其他非流动资产增加系预付的设备款增加所致。

三、负债状况分析

单位：万元

	2023 年 12 月 31 日		2023 年 1 月 1 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	92,012.39	47.43%	85,169.77	47.12%	8.03%
交易性金融负债	79.70	0.04%	632.48	0.35%	-87.40%
应付票据	13,757.35	7.09%	16,751.00	9.27%	-17.87%
应付账款	56,526.38	29.14%	53,955.26	29.85%	4.77%
合同负债	11,030.06	5.69%	3,831.33	2.12%	187.89%
应付职工薪酬	3,955.38	2.04%	3,541.45	1.96%	11.69%
应交税费	2,346.84	1.21%	3,180.23	1.76%	-26.21%
其他应付款	1,520.19	0.78%	1,489.39	0.82%	2.07%
一年内到期的非流动负债	2,091.48	1.08%	1,724.41	0.95%	21.29%
其他流动负债	120.04	0.06%	320.62	0.18%	-62.56%
流动负债合计	183,439.80	94.55%	170,595.93	94.38%	7.53%
非流动负债：					
租赁负债	2,246.51	1.16%	1,689.51	0.93%	32.97%
长期应付款	75.00	0.04%	75.00	0.04%	
递延收益	209.34	0.11%	287.47	0.16%	-27.18%
递延所得税负债	8,044.13	4.15%	8,102.83	4.48%	-0.72%



非流动负债合计	10,574.98	5.45%	10,154.82	5.62%	4.14%
负债合计	194,014.77	100.00%	180,750.75	100.00%	7.34%

说明：交易性金融负债减少主要系外币汇率波动导致远期锁汇公允价值变动所致；
 应付票据减少为期末未到期的应付票据减少所致；
 合同负债增加系期末预收客户货款增加所致；
 应付职工薪酬增加系期末未支付给职工的工资增加所致；
 应交税费减少主要系本期需支付的企业所得税和增值税减少所致；
 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；
 其他流动负债减少系期末预收客户货款对应的销项税减少所致；
 租赁负债增加系仓库租赁资产增加导致使用权资产增加，相应租赁负债增加所致；
 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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	增减比例
股本	115,401.19	116,468.19	-0.92%
资本公积	241,586.70	245,530.57	-1.61%
减：库存股		4,208.55	-100.00%
其他综合收益	24,804.70	24,449.19	1.45%
盈余公积	1,843.94	1,843.94	
未分配利润	-22,379.90	-29,015.17	22.87%
归属于母公司所有者权益合计	361,256.64	355,068.18	1.74%
少数股东权益			
所有者权益合计	361,256.64	355,068.18	1.74%

说明：库存股减少系本期注销上期回购的股份所致。
 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	2023 年度	2022 年度	增减变动
利润总额	7,411.23	27,344.62	-72.90%
净利润	6,635.27	22,531.93	-70.55%
非经常性损益	1,219.47	50.13	2332.62%
扣非后净利润	5,415.79	22,481.80	-75.91%

说明：2023 年利润总额减少主要系营业收入下降导致毛利额减少所致；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	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	628,933.86	841,062.24	-25.22%
经营活动现金流出小计	623,513.84	847,028.78	-26.39%
经营活动产生的现金流量净额	5,420.02	-5,966.54	190.84%
投资活动现金流入小计	1,765.82	363.67	385.56%
投资活动现金流出小计	3,368.00	3,013.56	11.76%
投资活动产生的现金流量净额	-1,602.18	-2,649.89	39.54%
筹资活动现金流入小计	186,167.13	336,091.99	-44.61%
筹资活动现金流出小计	176,833.79	328,377.95	-46.15%
筹资活动产生的现金流量净额	9,333.35	7,714.04	20.99%
现金及现金等价物净增加额	12,707.94	526.83	2312.15%

说明：经营活动产生的现金流量净额较上年度有较大增幅主要系本年度支付银行承兑汇票保证金减少所致；

投资活动产生的现金流量净额增加系本期购建长期资产减少及远期结售汇支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加系本期偿还借款及保函保证金减少所致。

七、2023 年度主要财务指标情况

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动
基本每股收益（元/股）	0.0575	0.1937	-70.31%
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.0469	0.1928	-75.67%
净资产收益率	1.85%	6.58%	-4.73%
资产负债率	34.94%	33.42%	1.52%

武汉力源信息技术股份有限公司

2024 年 4 月 19 日