



武汉力源信息技术股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表审计情况

公司 2021 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[2022]第 23-00059 号）。

二、资产状况分析

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 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	60,650.27	11.67%	71,665.61	14.98%	-15.37%
应收账款	172,152.38	33.13%	172,631.91	36.09%	-0.28%
应收款项融资	28,151.94	5.42%	30,461.78	6.37%	-7.58%
预付款项	2,965.38	0.57%	6,600.57	1.38%	-55.07%
其他应收款	7,027.29	1.35%	6,122.54	1.28%	14.78%
存货	149,542.63	28.78%	113,109.44	23.65%	32.21%
合同资产	1,224.89	0.24%	1,890.16	0.40%	-35.20%
其他流动资产	2,152.27	0.41%	2,129.31	0.45%	1.08%
流动资产合计	423,867.06	81.57%	404,611.32	84.59%	4.76%
非流动资产：					
长期股权投资	874.96	0.17%	997.66	0.21%	-12.30%
其他权益工具投资	27,173.00	5.23%	8,074.10	1.69%	236.55%
投资性房地产	2,214.49	0.43%	2,311.15	0.48%	-4.18%
固定资产	21,897.54	4.21%	22,102.68	4.62%	-0.93%
使用权资产	2,981.52	0.57%	-		



无形资产	5,280.81	1.02%	5,271.89	1.10%	0.17%
商誉	29,932.62	5.76%	29,932.62	6.26%	
长期待摊费用	446.59	0.09%	516.91	0.11%	-13.60%
递延所得税资产	3,692.47	0.71%	3,502.52	0.73%	5.42%
其他非流动资产	1,286.93	0.25%	1,015.85	0.21%	26.69%
非流动资产合计	95,780.94	18.43%	73,725.38	15.41%	29.92%
资产总计	519,648.00	100.00%	478,336.69	100.00%	8.64%

说明：2021 年，公司资产总额较上年同期增加 8.64%，主要为本期经营积累增加及权益工具投资公允价值变动所致。

货币资金减少系本年进行了股份回购所致；

预付款项减少系期末预付供应商货款减少所致；

合同资产减少系南京飞腾的客户质保金减少所致；

其他应收款增加系本期支付给供应商的保证金增加所致

存货增加系年底为 2022 年的销售做了部分备货准备所致；

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；

使用权资产增加主要系执行新租赁准则所致；

其他非流动资产增加主要系预付固定资产购置款所致。

三、负债状况分析

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 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	61,141.58	31.78%	72,553.16	38.88%	-15.73%
交易性金融负债	161.34	0.08%	226.20	0.12%	-28.67%
应付票据	13,300.00	6.91%	13,145.00	7.05%	1.18%
应付账款	93,682.18	48.70%	84,412.11	45.24%	10.98%
合同负债	2,364.18	1.23%	1,511.60	0.81%	56.40%
应付职工薪酬	3,737.03	1.94%	3,921.44	2.10%	-4.70%
应交税费	5,291.72	2.75%	6,028.64	3.23%	-12.22%



其他应付款	1,591.89	0.83%	1,781.69	0.95%	-10.65%
一年内到期的非流动负债	1,423.68	0.74%	-		
其他流动负债	232.87	0.12%	92.27	0.05%	152.37%
流动负债合计	182,926.46	95.09%	183,672.12	98.44%	-0.41%
非流动负债：					
租赁负债	1,904.79	0.99%			
长期应付款	87.00	0.05%	89.00	0.05%	-2.25%
递延收益	365.61	0.19%	402.41	0.22%	-9.15%
递延所得税负债	7,085.57	3.68%	2,420.78	1.30%	192.70%
非流动负债合计	9,442.98	4.91%	2,912.19	1.56%	224.26%
负债合计	192,369.43	100.00%	186,584.31	100.00%	3.10%

说明：短期借款减少主要系本期贷款规模减少所致；

交易性金融负债减少主要系美元汇率波动导致锁汇损失所致；

应付账款增加主要系期末进行备货的货款尚在账期内未到期支付所致；

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系执行新租赁准则所确认的一年内到期的租赁负债所致；

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；

租赁负债系执行新租赁准则确认的一年以上的租赁负债所致；

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。

四、所有者权益状况分析

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减比例
股本	116,468.19	117,815.82	-1.14%
资本公积	245,530.57	251,183.75	-2.25%
减：库存股			
其他综合收益	14,982.97	2,957.54	406.60%
盈余公积	1,843.94	1,843.94	
未分配利润	-51,547.10	-82,048.68	37.17%



归属于母公司所有者权益合计	327,278.57	291,752.39	12.18%
少数股东权益			
所有者权益合计	327,278.57	291,752.39	12.18%

说明：股本及资本公积变动主要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	2021 年度	2020 年度	增减变动
利润总额	37,379.94	-168,282.58	122.21%
净利润	30,640.88	-173,524.93	117.66%
非经常性损益	21.40	310.22	-93.10%
扣非后净利润	30,619.48	-173,835.14	117.61%

2021 年利润总额增加主要系营业毛利增加，同时 2020 年计提商誉减值所致；非经常性损益减少主要为本期收到的政府补助减少所致。

六、现金流情况分析

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	1,077,384.72	1,062,490.10	1.40%
经营活动现金流出小计	1,065,093.94	1,050,955.36	1.35%
经营活动产生的现金流量净额	12,290.77	11,534.75	6.55%
投资活动现金流入小计	11.94	62.64	-80.93%
投资活动现金流出小计	2,856.34	1,968.06	45.13%
投资活动产生的现金流量净额	-2,844.40	-1,905.42	49.28%
筹资活动现金流入小计	521,147.23	654,109.53	-20.33%



筹资活动现金流出小计	541,751.34	637,760.98	-15.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,604.11	16,348.55	-226.03%
现金及现金等价物净增加额	-11,705.26	24,643.80	-147.50%

2021 年公司销售较为稳定，经营活动现金流较上一年度有所增加，但本年度贸易融资贷款较上一年度进一步减少，导致本年度现金及现金等价物较上一年度减少。

七、2021 年度主要财务指标情况

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动
基本每股收益（元/股）	0.2608	-1.4728	117.71%
扣除非经常性损益后基本每股收益（元/股）	0.2606	-1.4755	117.66%
净资产收益率	9.85%	-45.34%	55.19%
资产负债率	37.02%	39.01%	-1.99%

武汉力源信息技术股份有限公司

2022 年 3 月 25 日