

武汉力源信息技术股份有限公司

Wuhan P&S Information Technology Co., Ltd

(武汉市洪山区珞瑜路 424 号洪山创业大厦)



2011 年半年度报告

证券代码：300184

证券简称：力源信息

披露时间：2011 年 8 月 16 日

目 录

第一节 重要提示.....	1
第二节 公司基本情况.....	2
第三节 董事会报告.....	6
第四节 重要事项.....	21
第五节 股本变动及股东情况.....	24
第六节 董事、监事和高级管理人员情况.....	27
第七节 财务报告（未经审计）.....	28
第八节 备查文件.....	85

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司董事胡戎、王芹生通过电话会议参加本次董事会，其他董事均现场出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人赵马克、主管会计工作负责人吴伟钢及会计机构负责人(会计主管人员)任建芳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况简介

(一) 中文名称：武汉力源信息技术股份有限公司（缩写为力源信息）

英文名称：Wuhan P&S Information Technology Co.,Ltd（缩写为P&S）

(二) 法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

(三) 董事会秘书：王晓东（投资者关系管理负责人）（zqb@icbase.com）

证券事务代表：廖莉华(zqb@icbase.com)

邮政编码：430079

联系地址：武汉市洪山区珞瑜路 424 号洪山科技创业中心三层

联系电话：027-87526790

传真：027-87526551

(四) 公司注册及办公地址：武汉市洪山区珞瑜路 424 号洪山科技创业中心三层

邮政编码：430079

互联网网址：www.icbase.com

电子邮箱：zqb@icbase.com

(五) 信息披露报刊名称：《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》

登载半年报的指定网址：www.cninfo.com.cn

公司半年度报告备置地点：公司证券部

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：力源信息

股票代码：300184

(七) 持续督导：国信证券股份有限公司

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据 (单位: 人民币元)

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	126,741,893.71	114,569,948.43	10.62%
营业利润 (元)	18,204,525.65	15,300,092.60	18.98%
利润总额 (元)	18,259,025.65	15,300,092.60	19.34%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	15,944,568.41	12,761,956.63	24.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	15,898,243.41	12,761,956.63	24.58%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-21,443,034.38	37,925,340.50	-156.54%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	478,562,369.52	190,405,692.14	151.34%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	445,049,415.03	124,333,759.85	257.95%
股本 (股)	66,700,000.00	50,000,000.00	33.40%

(二) 主要财务指标 (单位: 人民币元)

项目	报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益	0.26	0.26	0.00%
稀释每股收益	0.26	0.26	0.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.26	0.26	0.00%
加权平均净资产收益率	4.75%	12.43%	-7.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.73%	12.43%	-7.70%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.32	0.76	-142.11%
项目	报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
归属于普通股股东的每股净资产	6.67	2.49	167.87%

(三) 每股收益的计算过程

项目	报告期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	15,944,568.41	12,761,956.63
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	46,325.00	
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	15,898,243.41	12,761,956.63
年初股份总数	50,000,000.00	50,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	16,700,000.00	
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	4	
报告期因回购等减少的股份数		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数		
报告期缩股数		
报告期月份数	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	61,133,333.00	50,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	61,133,333.00	50,000,000.00
基本每股收益（I）	0.26	0.26
基本每股收益（II）	0.26	0.26
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素		
所得税率	15%	15%
转换费用		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数		
稀释每股收益（I）	0.26	0.26
稀释每股收益（II）	0.26	0.26

(四) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	报告期数	上年同期数
归属于本公司普通股股东的净利润	15,944,568.41	12,761,956.63
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	46,325.00	
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股	15,898,243.41	12,761,956.63

东的净利润		
报告期月份数	6	6
归属于公司普通股股东的期初净资产	124,333,759.85	96,283,484.46
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	305,413,650.22	
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	4	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
归属于公司普通股股东的期末净资产		
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	335,915,144.20	102,664,462.78
加权平均资产收益率(归属于公司普通股股东的净利润)	4.75%	12.43%
加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	4.73%	12.43%

(五) 非经常性损益项目 (单位: 人民币元)

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	54,500.00	
所得税影响额	-8,175.00	
合计	46,325.00	-

第三节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

（一）报告期内公司经营概况

报告期内，公司坚持既定发展战略，克服外部宏观经济波动的不利影响，通过在深圳证券交易所创业板成功上市为契机，进一步加强市场、销售、项目研发、网站、ERP 系统、募集资金项目、投资者关系管理等方面的建设，公司竞争优势、品牌影响力得到进一步提升，经营业绩保持了稳定增长。在此基础上，公司一方面积极完善各项规章制度，进一步规范公司治理结构，努力提升管理水平，稳步实施经营计划；另一方面积极规划更长远的战略目标，加速吸纳高素质的技术、市场、营销、财务等人才，确保公司实现持续、健康、快速发展，为公司发展创造了良好条件，对公司业务拓展、品牌提升、规范性治理等方面起到了积极作用，为公司竞争能力和盈利能力的提高奠定了基础，也对公司管理及企业氛围提出了更高的要求。

报告期内公司经营业绩稳步增长。2011年上半年公司实现营业收入12,674.19万元，较上年同期增长10.62%；实现营业利润1,820.45万元，较上年同期增长18.98%；实现利润总额1,825.9万元，较上年同期增长19.34%；实现归属于上市公司股东的净利润1,594.46万元，较上年同期增长24.94%。

报告期内公司财务状况良好。报告期内公司实现基本每股收益0.26元，同比上年持平；加权平均净资产收益率4.75%，同比上年下降7.68%。2011年6月30日，公司总资产47,856.24万元，比年初增长151.34%；归属于上市公司股东的所有者权益44,504.94万元，比年初增长257.95%；归属于上市公司股东的每股净资产6.67元，比年初增长167.87%。主要原因是报告期内公司发行新股所致。

（二）主营业务及经营情况分析

公司主要从事 IC 等电子元器件的推广、销售及应用服务，是推广 IC 新产品、传递 IC 新技术、整合 IC 市场供求信息的重要平台，是 IC 产业链中联接上游生产商和下游用户的重要纽带。

本公司以定期发布的《力源信息目录》为载体，以工业控制应用领域（包括金融电子、电力电子、医疗电子、智能电表、仪器仪表、工业控制、安防监控等）的广大中小电子工业企业为主要目标客户，针对客户在产品的设计、产品定型及批量生产等各个阶段对 IC 等电子元器件的不同需求，向客户提供包括产品资料、产品选型、免费样品、小量销售、参考设计、技术支持、供应保障等一揽子服务。公司以电话销售、网络销售、大客户销售、渠道销售为主要销售手段，通过设在武汉的 1 个电话及网络销售中小和遍布全国的 8 家销售处、26 家合作零售网点，为客户提供服务。

1、主营业务产品或服务情况（单位：万元）

分产品或服务	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减
电话/网络销售	3,734.66	2,618.43	29.89%	3.55%	-0.51%	上升 2.86 个百分点
渠道销售	3,711.94	2,766.85	25.46%	13.15%	6.84%	上升 4.40 个百分点
大客户销售	5,214.28	4,123.75	20.91%	14.44%	15.47%	下降 0.71 个百分点
合计	12,660.89	9,509.02	24.89%	10.64%	8.15%	上升 1.73 个百分点

2、主营业务分地区情况（单位：万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
母公司销售	8,618.93	24.89%
境外子公司销售	4,041.96	-11.01%
合计	12,660.89	10.64%

报告期内上市公司未向控股股东及其他关联方销售产品和提供劳务

（三）资产构成及主要财务数据分析

1、报告期内公司资产构成情况（单位：元）

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	同比增减
-----	-----------------	------------------	------

	金 额	占总资产 比重 (%)	金 额	占总资产 比重 (%)	幅度 (%)
流动资产:					
货币资金	321,833,780.60	67.25%	77,581,408.96	40.75%	314.83%
应收票据	8,420,665.89	1.76%	3,213,462.50	1.69%	162.04%
应收账款	20,977,162.55	4.38%	13,916,568.41	7.31%	50.74%
预付款项	3,168,255.19	0.66%	2,843,836.36	1.49%	11.41%
其他应收款	533,726.18	0.11%	522,707.70	0.27%	2.11%
存货	113,126,806.68	23.64%	83,187,063.93	43.69%	35.99%
流动资产合计	468,060,397.09	97.81%	181,265,047.86	95.20%	158.22%
非流动资产:					
固定资产	2,640,842.24	0.55%	3,028,584.95	1.59%	-12.80%
在建工程	2,400,557.99	0.50%	544,055.30	0.29%	341.23%
无形资产	4,994,718.16	1.04%	5,205,939.12	2.73%	-4.06%
长期待摊费用	20,288.84	0.00%	25,158.20	0.01%	-19.35%
递延所得税资产	445,565.20	0.09%	336,906.71	0.18%	32.25%
非流动资产合计	10,501,972.43	2.19%	9,140,644.28	4.80%	14.89%
资产总计	478,562,369.52	100.00%	190,405,692.14	100.00%	151.34%

资产项目变动说明如下:

货币资金期末余额较年初余额增加 244,252,371.64 元, 增长 314.83%, 主要原因是发行股票募集资金所致;

应收票据期末余额较年初余额增加 5,207,203.39 元, 增长 162.04%, 主要原因是客户较多采用票据方式结算销货款所致;

应收账款期末余额较年初余额增加 7,060,594.14 元, 增长 50.74%, 主要原因是本期销售规模扩大所致;

存货期末余额较年初余额增加 29,939,742.75 元, 增长 35.99%, 主要原因是本期公司销售规模扩大, 相应存货储备增加所致;

在建工程期末余额较年初余额增加 1,856,502.69 元, 增长 341.23%, 主要原因是本期公司加大募投项目投入所致;

递延所得税资产期末余额较年初余额增加 108,658.49 元, 增长 32.25%, 主要原因是本期内部销售未实现利润增加及坏账准备增加所致。

2、报告期内公司负债构成情况 (单位: 元)

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		同比增减 幅度 (%)
	金 额	占总负债 比重 (%)	金 额	占总负债 比重 (%)	
流动负债:					
短期借款			39,224,850.00	59.37%	-100.00%
应付票据					
应付账款	24,943,623.29	74.43%	19,494,251.09	29.50%	27.95%
预收账款	174,458.17	0.52%	182,513.94	0.28%	-4.41%
应付职工薪酬	4,150,258.80	12.38%	3,897,644.49	5.90%	6.48%
应交税费	1,921,985.31	5.74%	1,781,263.04	2.70%	7.90%
应付利息			215,581.02	0.33%	-100.00%
其他应付款	1,132,628.92	3.38%	115,828.71	0.18%	877.85%
其他流动负债					
流动负债合计	32,322,954.49	96.45%	64,911,932.29	98.24%	-50.20%
非流动负债:					
长期借款					
应付债券					
长期应付款	1,190,000.00	3.55%	1,160,000.00	1.76%	2.59%
专项应付款					
预计负债					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计	1,190,000.00	3.55%	1,160,000.00	1.76%	2.59%

负债总计	33,512,954.49	100.00%	66,071,932.29	100.00%	-49.28%
------	---------------	---------	---------------	---------	---------

负债项目变动说明如下：

短期借款期末余额较年初余额减少 39,224,850.00 元，下降 100.00%，主要原因是贷款还清所致；

应付利息期末余额较年初余额减少 215,581.02 元，下降 100.00%，主要原因是贷款利息结清所致；

其他应付款期末余额较年初余额增加 1,016,800.21 元，增加 877.85%，主要原因是部分上市发行相关费用未付所致；

3、报告期内公司费用构成情况（单位：元）

项 目	2011 年 6 月 30 日		2010 年 6 月 30 日		同比增减幅度(%)
	金 额	占 营 业 收 入 比 重 (%)	金 额	占 营 业 收 入 比 重 (%)	
营业收入	126,741,893.71	100.00%	114,569,948.43	100.00%	10.62%
营业费用	4,465,814.76	3.52%	3,722,783.52	3.25%	19.96%
管理费用	9,128,295.45	7.20%	6,930,271.87	6.05%	31.72%
财务费用	-603,793.77	-0.48%	689,674.74	0.60%	-187.55%
投资收益					
所得税费用	2,314,457.24	1.83%	2,538,135.97	2.22%	-8.81%
资产减值损失	372,214.31	0.29%	-93,612.88	-0.08%	497.61%

费用变动原因说明如下：

本期管理费用较上期增长 31.72%，主要系公司工资费用增加和上市费用所致。

财务费用本期发生额较上期发生额减少 1,293,468.51 元，降低 187.55%，主要系募股资金利息增加和贷款利息减少所致。

资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 465,827.19 元，增长 497.61%，主要原因系公司应收账款余额增加，相应计提坏账准备所致。

4、报告期内公司现金流量变动分析（单位：元）

项 目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	-21,443,034.38	37,925,340.50	-59,368,374.88	-156.54%
投资活动产生的现金流量净额	-2,044,803.04	-1,055,323.58	-989,479.46	93.76%
筹资活动产生的现金流量净额	267,942,161.51	2,532,521.80	265,409,639.71	10480.05%
现金及现金等价物净增加额	244,252,371.64	39,531,227.97	204,721,143.67	517.87%

报告期内，经营活动产生的现金流量净流出额 2,144.3 万元，下降 5,936.8 万元，降幅 156.54%，净现金流量下降的主要原因是存货增加 2,994.0 万元，增幅 35.99%，报告期内募集资金项目“扩充产品种类和数量”扩充产品线导致存货的数量及金额增加所致；支付给职工以及为职工支付的现金增加 299.2 万元，增幅 98.79%，主要是公司上市后工资调整及人员增加所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出额为 204.5 万元，增加 98.9 万元，增幅 93.76%，主要是报告期内对募投项目的投入所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净流入额同比增长 26,540.9 万元，现金及现金等价物净增加额同比增长 20,472.1 万元，增幅分别为 10480.05% 和 517.87%，主要是报告期公开发行股票，募集资金增加所致。

（四）报告期内公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发未发生重大变化

（五）无形资产情况

1、正在申请中的专利

序号	申请人	申请号	专利名称	专利类型	申请日期
1	力源信息	申请号 201020288748.3	VGA 显示系统控制器	实用新型	2010 年 8 月 11 日
2	力源信息	申请号 2011032900436180	高性价比双绞线视频信号收发器	实用新型	2011 年 3 月 29 日

2、土地使用权

土地使用权证号	核发时间	地址	土地用途	面积 (m ²)	到期期限
武新国用(2009)第 034 号	2009 年 5 月 31 日	东湖开发区光谷大道以西、湿地公园以北	工业用地	7679.58	2059 年 3 月 4 日

3、商标

1) 截止到 2011 年 6 月 30 日，公司新取得的商标

编号	注册商标	商标号	类别	注册人	有效期限
6	力源产品目录	7803299	第 16 类	力源有限	2011 年 03 月 14 日~ 2021 年 03 月 13 日

2) 正在申请的商标

编号	注册商标	申请号	类别	注册人	受理日期
1		7803263	第 9 类	力源有限	2009 年 11 月 13 日
2		7803287	第 35 类	力源有限	2009 年 11 月 13 日
3		7803274	第 42 类	力源有限	2009 年 11 月 13 日

力源有限已向国家商标局提交了上述商标的注册申请，并于 2009 年 11 月 13 日获得了受理。力源信息已于 2010 年 1 月 18 日向国家商标局申请将商标注册人更名为“力源信息”，国家商标局已于 2010 年 2 月 9 日出具了《受理通知书》。如申请获得核准力源信息将取得上述商标的所有权。

除上述情况外力源信息目前拥有的其他商标、正在办理转让手续的商标、正在申请的商标的持有人名称变更、转让、注册等均正在履行正常程序但由于办理相关手续需要一定时间因此尚未办理完毕。

4、软件著作权

序号	申请人	登记号	软件名称	权利范围	开发完成日期
1	力源有限	2010SR007416	基于 STM32 查表傅立叶变换算法及应用软件	全部权利	2009 年 03 月 06 日

2	力源有限	2010SR015551	基于 STM32 的快速数学进 鉴频算法软件 V1.01	全部权利	2009 年 03 月 06 日
3	力源有限	2010SR007603	基于 STM32 平台的基 2 蝶形 FFT 算法及应用软件	全部权利	2009 年 03 月 30 日

力源有限已向国家知识产权局提交了上述软件著作权的申请并得到了受理力源信息拥有上述软件著作权的权利。分别于 2010 年 2 月 9 日 2 月 10 日 4 月 9 日获得《计算机软件著作权登记证书》。由于截至目前上述著作权还未完成申请人的名称变更因此尚未公告。

5、其他无形资产

序号	名称	账面原值(元)	账面净值(元)
1	ERP 系统	3,463,380.12	2,799,565.62
2	ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	490,619.52	425,203.52
3	Win2008Server	23,700.00	20,737.50
4	金蝶 KIS 标准版 8.1	6,000.00	5,950.00

(六) 报告期内子公司的经营情况

武汉力源(香港)信息技术有限公司：系我公司在香港设立的全资子公司，该子公司于 2008 年 4 月注册成立，注册资本为 10 万美元。主要负责协助母公司接收自海外供应商处采购的货物，并将所采购的 IC 产品进行分类整理及包装后，通过专业外贸公司报关进口销售给母公司，同时负责母公司香港客户销售业务。

截止 2011 年 6 月 30 日，武汉力源(香港)信息技术有限公司总资产为 58,623,623.11 元，净资产为 31,937,409.92 元；实现营业收入 40,419,593.25 元，同比下降 11.01%；实现净利润为 6,881,494.05，同比增长 0.45%。

(七) 报告期内未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情形。

二、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业发展趋势

走过 2009 年的低潮，也享受了 2010 年的盛宴，市场普遍认为像 2010 年的行业高增长率不会在 2011 年再度发生，而将趋于温和。由于 2010 年的特殊背景使得 2010 年上半年需求强劲反弹，一方面是来自市场的复苏和真实成长，另一方面则是渠道库存的补充，供需失衡达到高峰，进入少有的卖方市场。2010 年下半年以来的供需趋稳态势给 2011 年带来较为稳健的的成长的发展基调。从应用市场来看，中国市场的热点还是非常多的，很多领域都有新的应用在发生，这对于半导体行业来说是一个好的现象。

展望 2011 年，半导体市场规模虽可望持续攀高，但难见 2010 年多头马车拉动情景。

（二）公司未来发展的风险因素

1、经济波动的风险

IC 产品是现代电子工业基础，广泛应用于包括家用电器、通讯设备、计算机、工业控制、汽车、军工等在内的国民经济各领域，IC 产品的市场需求不可避免地会受到宏观经济波动的影响。如果未来宏观经济出现较大波动，包括本公司在内的 IC 销售商均会受到不利影响。目前世界经济形势发展不容乐观，存在经济波动风险概率较大。

2、存货风险

1) 存货采购风险

受 IC 生产厂商的产能及营销策略等诸多因素影响，IC 产品的市场供求关系经常发生变化，价格也会出现波动。如果本公司无法及时地采购到足够数量的 IC 产品以满足客户的需求，本公司客户将转让其他 IC 销售商采购，本公司的经营业绩也会受到不利影响。

2) 存货保管风险

本公司主要从事的业务是 IC 产品的推广、销售及应用服务，本公司的主要资产

为库存的 IC 产品现货。截止 2011 年 6 月 30 日，本公司的存货余额为 113,126,806.68 元，占本公司资产总额的 23.64%。如果本公司所采购的 IC 产品在运输、仓储过程中保管不善，会存在损坏、遗失的风险，给本公司造成损失。

3) 存货跌价风险

本公司在 IC 产品的选择上十分慎重，基本是在客户形成明确需求的情况下才组织采购。本公司存货存在多品种、小批量的特点，单个品种库存量较小，且存货周转率常年保持在较高的水平。如果由于本公司没有预料到的原因导致报告期末存货价格低于采购成本，将需要计提存货跌价准备。

3、市场竞争风险

随着中国 IC 市场在全球范围内变得越来越重要，国外各主要 IC 目录销售商均在积极谋求进入中国市场。尽管本公司已经在国内 IC 目录销售领域取得了领先地位，且在本土客户服务能力方面具有显著优势，但与国外竞争者相比，本公司在资金实力、库存产品数量、信息化水平等方面还存在一定差距，面临一定的竞争压力。此外，本公司还面临着其他国内 IC 销售商的竞争。

4、应收账款风险

本公司已建立起成熟完善的应收账款以及客户信用管理体系并严格执行。2008 年末、2009 年末、2010 年末及 2011 年 6 月 30 日，本公司应收账款余额分别为 2,474.00 万元、1,472.25 万元、1,391.66 万元及 2,097.72 万元，占当期营业收入的比例分别为 18.23%、8.63%、5.99%及 16.55%。随着公司业务规模的持续扩大，本公司应收账款余额可能逐步增加。如果出现客户违约或公司信用管理不到位的情形，则存在发生坏账的风险。

5、内部控制风险。

随着公司资产、业务和人员规模进一步扩大，公司现有内部控制制度将面临新的考验。若公司不能在快速扩张中进一步完善内部控制制度，确保运营管理的有效及安全，公司将面临一定的内部控制风险。

(三) 公司未来业务发展展望

公司上市成功后已获得大量用于经营发展的流动资金，这意味着公司的市场经营能力将得到极大的提高，在现有的产品资源条件下，公司将有能力做更多更大的业务，使得以往由于资金能力有限而流失的很多商业机会将不再错失。但更重要的是，公司将有能力扩大产品线资源，使公司的产品供应能力和客户服务能力得到更大的提升，从而抓住更多的新客户以及提高对现有客户的供货规模，实现更大的销售额。

三、报告期投资情况

（一）募集资金投资情况（单位：万元）

募集资金总额			30,541.37			本报告期投入募集资金总额			10,745.17	
报告期内变更用途的募集资金总额			0						10,745.17	
累计变更用途的募集资金总额			0			已累计投入募集资金总额			10,745.17	
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%						10,745.17	
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) $(3)=(2)/(1)$	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
仓储及物流中心	否	3,393.40	3,393.40	171.49	171.49	5.05	2012年12月31日	0.00	不适用	否
研发中心	否	1,526.38	1,526.38	66.76	66.76	4.37	2012年12月31日	0.00	不适用	否
电子商务平台	否	2,492.78	2,492.78	79.20	79.20	3.18	2012年12月31日	0.00	不适用	否
扩充产品种类和数量	否	9,000.00	9,000.00	7627.72	7627.72	84.75	2011年12月31日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	16,412.56	16,412.56	7945.17	7945.17	48.41	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-

超募资金投向小计	-	2,800.00	2,800.00	2,800.00	2,800.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	19,212.56	19,212.56	10,745.17	10,745.17	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司一届七次董事会通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款的议案》，决议使用 2,800 万元超募资金用于归还银行贷款。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司一届七次董事会通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，决议使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,168,545.03 元									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(二) 报告期内公司无募集资金使用变更项目的情况。

(三) 报告期内公司无非募集资金投资的重大项目。

(四) 报告期内公司无现金分红政策

第四节 重要事项

- 一、报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 二、报告期内公司无收购、出售资产及资产重组。
- 三、公司报告期内未制定股权激励方案亦无股权激励事项。
- 四、报告期内公司未发生重大关联交易。
- 五、报告期内公司未发生担保事项。
- 六、报告期内重大合同及履行情况。

(一) 代理合同

1、2011年3月31日，力源信息与英蓓特签订了代理商授权协议书。英蓓特委任力源信息作为其在中国（除港澳台外）的非独家代理商，代理产品为英蓓特自主研发产品。该协议生效期为2011年3月31日，有效期至2012年4月。

2011年4月21日，力源信息与英蓓特签订了合作协议。英蓓特授权力源信息在中国范围内（除港澳台之外）非独家代理ARM公司的KEIL开发工具。该协议生效期为2011年4月21日，有效期至2012年3月。

2、2011年4月25日，力源信息与国益签订了经销合约。国益委任力源信息作为其在大中华区（包括中国、台湾、香港）的非独家代理商，代理国巨相关产品。该合约生效期为2011年4月25日，有效期为12个月。合约期满前，若乙方（力源信息）并无合约约定之违约事由并已达成合约约定之销售目标时，合约将自预定期满日起算自动延展一年。

3、2011年5月16日，力源信息与绿芯半导体签订了库存代销合同。绿芯半导体委任力源信息作为其在中国的非独家代理商。该合约的有效期为2011年5月1日至2011年12月31日。

4、2011年7月1日，力源信息与FCI公司签订了分销合作协议。FCI委任力源信息为其在中国的非独家代理商，代理销售其全线产品。该协议生效日期为2011年7月1日，有效期为1年。

5、2011年7月20日，力源信息与英飞凌签订了经销合约。英飞凌委任力源信息作为其在中国的非独家经销商。该合约生效期为2011年7月20日，有效期为1年。

(二) 借款合同

2011年3月16日，力源信息与汉口银行股份有限公司洪山支行签订了《流动资金借款合同》。根据该合同：公司向汉口银行借款2000万元人民币，用于采购芯片，贷款期限为6个月，自该贷款的贷款发放日起计算。2011年4月8日，公司以超募资金归还以上银行贷款。

(三) 工程建筑合同

2011年6月7日，力源信息与湖北顺泰建设有限公司签订了《建设工程施工合同》。工程名称：武汉力源信息技术股份有限公司物流仓库、研发综合楼；工程地点：武汉东湖高新技术开发区武大园三号路；工程规模：建筑总面积约12,476.98平方米（含地下室一层）；工程承包范围：施工图纸所包含的土建、装饰装修（室内简易装修）、水电工程等所有项目内容；合同日期：开工日期为2011年6月30日，竣工日期为2012年5月25日，合同工期总日历天数为330天；合同价款：人民币31,613,406元。

七、报告期内公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的承诺事项。

(一) 股份锁定承诺

公司实际控制人及董事长赵马克(Mark Zhao)承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

公司股东武汉融冰投资有限公司、武汉听音投资有限公司、武汉联众聚源投资有限公司、武汉博润投资有限公司、上海博润投资管理有限公司、吴伟钢、宁波博润创业投资股份有限公司、上海博丰创业投资有限公司承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前已持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。

公司董事长兼总经理赵马克、副董事长兼副总经理胡戎、董事胡斌、董事胡志斌、监事胡涛、副总经理兼财务总监吴伟钢、副总经理易国平、副总经理骆敏健、副总经理戴大盛、副总经理兼董事会秘书王晓东承诺：上述承诺的限售期届满后，其本人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让其本人直接或间接持有的公司股份不超过其本人所持公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其本人直接或间接持有的公司股份。

(二) 避免同业竞争的承诺

为了避免潜在的同业竞争，公司控股股东及实际控制人赵马克(Mark Zhao)及持有 5%以上股份的股东融冰投资、听音投资、联众聚源、武汉博润、上海博润均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

八、报告期内已披露的重要信息索引

披露时间	编号	公告内容	信息披露网站
2011-03-15	2011-001	关于签订募集资金三方监管协议的公告	巨潮资讯网
2011-04-08	2011-002	第一届董事会第七次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-04-08	2011-003	第一届监事会第四次会议决议公告	巨潮资讯网
2011-04-08	2011-004	2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
2011-04-08	2011-005	关于召开 2010 年度股东大会的公告	巨潮资讯网
2011-04-08	2011-006	关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的公告	巨潮资讯网
2011-04-08	2011-007	关于使用部分超募资金归还银行贷款的公告	巨潮资讯网
2011-04-27	2011-009	2011 年第一季度报告正文	巨潮资讯网
2011-04-29	2011-010	2010 年年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
2011-05-17	2011-011	关于完成工商变更登记的公告	巨潮资讯网
2011-05-19	2011-012	关于网下配售股份上市流通的提示性公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,000,000	100.00%						50,000,000	74.96%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	28,823,000	57.65%						28,823,000	43.21%
其中：境内非国有法人持股	26,950,300	53.90%						26,950,300	40.41%
境内自然人持股	1,872,700	3.75%						1,872,700	2.81%
4、外资持股	21,177,000	42.35%						21,177,000	31.75%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	21,177,000	42.35%						21,177,000	31.75%
5、高管股份									
二、无限售条件股份			16,700,000				16,700,000	16,700,000	25.04%
1、人民币普通股			16,700,000				16,700,000	16,700,000	25.04%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	50,000,000	100.00%	16,700,000				16,700,000	66,700,000	100.00%

二、前十名股东持股情况及前十名无限售条件股东的持股情况

股东总数	7428				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
赵马克	境外自然人	31.75%	21,177,000	21,177,000	0
武汉融冰投资有限公司	境内一般法人	9.14%	6,095,025	6,095,025	0
武汉听音投资有限公司	境内一般法人	7.94%	5,295,275	5,295,275	0
武汉联众聚源投资有限公司	境内一般法人	6.39%	4,260,000	4,260,000	0
武汉博润投资有限公司	境内一般法人	6%	4,000,000	4,000,000	0
上海博润投资管理有限公司	境内一般法人	6%	4,000,000	4,000,000	0
吴伟钢	境内自然人	2.81%	1,872,700	1,872,700	0
上海博丰创业投资有限公司	境内一般法人	2.47%	1,650,000	1,650,000	0
宁波博润创业投资股份有限公司	境内一般法人	2.47%	1,650,000	1,650,000	0
深圳市中信联合创业投资有限公司	境内一般法人	1.65%	1,100,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
深圳市中信联合创业投资有限公司	1,100,000		人民币普通股		
中天证券有限责任公司	850,000		人民币普通股		
上海博润投资有限公司	330,500		人民币普通股		
刘东辉	270,000		人民币普通股		
彭娟	196,069		人民币普通股		
柯麟祥	188,850		人民币普通股		
沈红霞	159,995		人民币普通股		
黄志光	156,650		人民币普通股		
陈玉平	151,739		人民币普通股		
黄佳星	123,700		人民币普通股		
上述股东关联关系或一	公司前 10 名无限售条件股东中,公司未知股东间是否存在关联关系,也未知其是否属于				

致行动的说明

上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。

三、限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵马克	0	0	21,177,000	21,177,000	新股发行	2014年2月22日
武汉融冰投资有限公司	0	0	6,095,025	6,095,025	新股发行	2012年2月22日
武汉听音投资有限公司	0	0	5,295,275	5,295,275	新股发行	2012年2月22日
武汉联众聚源投资有限公司	0	0	4,260,000	4,260,000	新股发行	2012年2月22日
武汉博润投资有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	新股发行	2012年2月22日
上海博润投资管理有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	新股发行	2012年2月22日
吴伟钢	0	0	1,872,700	1,872,700	新股发行	2012年2月22日
上海博丰创业投资有限公司	0	0	1,650,000	1,650,000	新股发行	2012年2月22日
宁波博润创业投资股份有限公司	0	0	1,650,000	1,650,000	新股发行	2012年2月22日
深圳市中信联合创业投资有限公司	0	1,100,000	1,100,000	0	网下配售	2011年5月22日
中天证券有限责任公司	0	1,100,000	1,100,000	0	网下配售	2011年5月22日
工银瑞信双利债券型证券投资基金	0	1,100,000	1,100,000	0	网下配售	2011年5月22日
合计	0	3,300,000	3,300,000	50,000,000		

四、公司控股股东或实际控制人为赵马克先生，报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、报告期内公司董事、监事和高级管理人员持股均无变动。

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数 (股)	期末持股数 (股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵马克	董事长	男	42	2009年11月28日	2012年11月27日	21,177,000	21,177,000	无变动	13.20	否
胡戎	副总经理	男	50	2009年11月28日	2012年11月27日	2,820,025	2,820,025	无变动	12.00	否
胡斌	董事	男	54	2009年11月28日	2012年11月27日	3,275,000	3,275,000	无变动	0.00	否
胡志斌	董事	男	44	2009年11月28日	2011年07月27日	3,180,000	3,180,000	无变动	0.00	是
王芹生	独立董事	女	69	2009年11月28日	2012年11月27日	0	0	无变动	0.00	否
张兆国	独立董事	男	56	2009年11月28日	2012年11月27日	0	0	无变动	0.00	否
邹明春	独立董事	男	46	2009年11月28日	2012年11月27日	0	0	无变动	0.00	否
胡涛	监事	男	39	2009年11月28日	2012年11月27日	10,000	10,000	无变动	7.73	否
王国强	监事	男	41	2009年11月28日	2012年11月27日	0	0	无变动	0.00	否
余晓露	监事	女	33	2009年11月28日	2012年11月27日	0	0	无变动	2.86	否
吴伟钢	财务总监	男	44	2009年11月28日	2012年11月27日	1,872,700	1,872,700	无变动	10.80	否
易国平	副总经理	男	48	2009年11月28日	2012年11月27日	641,250	641,250	无变动	8.10	否
王晓东	董事会秘书	男	43	2009年11月28日	2012年11月27日	427,500	427,500	无变动	10.26	否
戴大盛	副总经理	男	44	2009年11月28日	2012年11月27日	427,500	427,500	无变动	9.60	否
骆敏健	副总经理	男	45	2009年11月28日	2012年11月27日	427,500	427,500	无变动	8.40	否
合计	-	-	-	-	-	34,258,475	34,258,475	-	82.95	-

上述人员没有持有本公司的股票期权及被授予的限制性股票的情形。

二、报告期内公司未发生董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

第七节 财务报告

一、财务会计报表（未审计）

二、会计报告附注

合并资产负债表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	321,833,780.60	77,581,408.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	8,420,665.89	3,213,462.50
应收账款	五、3	20,977,162.55	13,916,568.41
预付款项	五、4	3,168,255.19	2,843,836.36
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	533,726.18	522,707.70
买入返售金融资产			
存货	五、6	113,126,806.68	83,187,063.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		468,060,397.09	181,265,047.86
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、7	2,640,842.24	3,028,584.95
在建工程	五、8	2,400,557.99	544,055.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、9	4,994,718.16	5,205,939.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	20,288.84	25,158.20
递延所得税资产	五、11	445,565.20	336,906.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,501,972.43	9,140,644.28
资产总计		478,562,369.52	190,405,692.14

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

合并资产负债表（续）

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、13		39,224,850.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、14		
应付账款	五、15	24,943,623.29	19,494,251.09
预收款项	五、16	174,458.17	182,513.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、17	4,150,258.80	3,897,644.49
应交税费	五、18	1,921,985.31	1,781,263.04
应付利息	五、19		215,581.02
应付股利			
其他应付款	五、20	1,132,628.92	115,828.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,322,954.49	64,911,932.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款	五、21	1,190,000.00	1,160,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,190,000.00	1,160,000.00
负债合计		33,512,954.49	66,071,932.29
所有者权益：			
股本	五、22	66,700,000.00	50,000,000.00
资本公积	五、23	323,468,479.54	34,754,829.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、24	2,433,883.74	2,433,883.74
一般风险准备			
未分配利润	五、25	53,885,946.29	37,941,377.88
外币报表折算差额		-1,438,894.54	-796,331.09
归属于母公司所有者权益合计		445,049,415.03	124,333,759.85
少数股东权益			
所有者权益合计		445,049,415.03	124,333,759.85
负债和所有者权益总计		478,562,369.52	190,405,692.14

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

母公司资产负债表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		306,138,298.84	72,977,139.90
交易性金融资产			
应收票据		8,420,665.89	3,213,462.50
应收账款	十一、1	20,815,805.62	13,574,759.39
预付款项		3,082,953.83	2,726,756.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	460,254.38	447,529.90
存货		81,435,624.44	66,906,689.31
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		420,353,603.00	159,846,337.20
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	701,110.00	701,110.00
投资性房地产			
固定资产		1,958,907.02	2,203,859.68
在建工程		2,400,557.99	544,055.30
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,994,718.16	5,205,939.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,288.84	25,158.20
递延所得税资产		243,412.69	186,205.29
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,318,994.70	8,866,327.59
资产总计		430,672,597.70	168,712,664.79

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

母公司资产负债表（续）

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			39,224,850.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,295,597.20	23,096,665.46
预收款项		8,057.14	4,177.96
应付职工薪酬		4,146,017.54	3,892,751.64
应交税费		-13,918.86	856,576.37
应付利息			215,581.02
应付股利			
其他应付款		1,100,163.97	92,636.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,535,916.99	67,383,238.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		1,190,000.00	1,160,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,190,000.00	1,160,000.00
负债合计		15,725,916.99	68,543,238.47
所有者权益：			
股本		66,700,000.00	50,000,000.00
资本公积		323,468,479.54	34,754,829.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		2,433,883.74	2,433,883.74
一般风险准备			
未分配利润		22,344,317.43	12,980,713.26
所有者权益合计		414,946,680.71	100,169,426.32
负债和所有者权益总计		430,672,597.70	168,712,664.79

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

合并利润表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		126,741,893.71	114,569,948.43
其中：营业收入	五、26	126,741,893.71	114,569,948.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		108,537,368.06	99,269,855.83
其中：营业成本	五、26	95,090,168.82	87,927,898.70
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、27	84,668.49	92,839.88
销售费用	五、28	4,465,814.76	3,722,783.52
管理费用	五、29	9,128,295.45	6,930,271.87
财务费用	五、30	-603,793.77	689,674.74
资产减值损失	五、31	372,214.31	-93,612.88
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,204,525.65	15,300,092.60
加：营业外收入	五、32	54,500.00	
减：营业外支出	五、33		
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,259,025.65	15,300,092.60
减：所得税费用	五、34	2,314,457.24	2,538,135.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,944,568.41	12,761,956.63
其中：归属于母公司所有者的净利润		15,944,568.41	12,761,956.63
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	五、35	0.26	0.26
（二）稀释每股收益(元/股)	五、35	0.26	0.26
七、其他综合收益	五、36	-642,563.45	-148,229.87
八、综合收益总额		15,302,004.96	12,613,726.76
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		15,302,004.96	12,613,726.76
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

母公司利润表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	86,189,276.88	69,012,025.08
减：营业成本	十一、4	63,232,647.09	50,705,736.13
营业税金及附加		84,668.49	92,839.88
销售费用		4,465,814.76	3,722,783.52
管理费用		8,299,766.36	5,909,324.45
财务费用		-591,782.38	810,290.82
资产减值损失		381,382.67	-94,467.47
加：公允价值变动收益			
投资收益			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		10,316,779.89	7,865,517.75
加：营业外收入		54,500.00	
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		10,371,279.89	7,865,517.75
减：所得税费用		1,007,675.72	1,290,567.17
四、净利润		9,363,604.17	6,574,950.58
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		9,363,604.17	6,574,950.58

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

合并现金流量表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		128,601,190.69	128,118,420.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	697,045.71	549,768.16
经营活动现金流入小计		129,298,236.40	128,668,189.00
购买商品、接受劳务支付的现金		135,787,286.49	73,009,313.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,020,048.80	3,028,374.04
支付的各项税费		3,609,350.55	7,086,169.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	5,324,584.94	7,618,990.94
经营活动现金流出小计		150,741,270.78	90,742,848.50
经营活动产生的现金流量净额		-21,443,034.38	37,925,340.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,044,803.04	1,055,323.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,044,803.04	1,055,323.58
投资活动产生的现金流量净额		-2,044,803.04	-1,055,323.58

合并现金流量表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		334,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	53,744,594.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		354,000,000.00	53,744,594.00
偿还债务支付的现金		59,224,850.00	50,130,048.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		766,638.71	1,082,024.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		26,066,349.78	
筹资活动现金流出小计		86,057,838.49	51,212,072.20
筹资活动产生的现金流量净额		267,942,161.51	2,532,521.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-201,952.45	128,689.25
五、现金及现金等价物净增加额		244,252,371.64	39,531,227.97
加：期初现金及现金等价物余额		77,581,408.96	21,981,645.78
六、期末现金及现金等价物余额		321,833,780.60	61,512,873.75

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

母公司现金流量表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		88,016,420.84	82,393,800.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		687,130.03	549,727.14
经营活动现金流入小计		88,703,550.87	82,943,527.30
购买商品、接受劳务支付的现金		107,494,821.90	32,372,511.97
支付给职工以及为职工支付的现金		5,684,630.63	2,733,549.35
支付的各项税费		3,292,234.63	5,384,708.90
支付其他与经营活动有关的现金		4,986,214.49	6,791,643.20
经营活动现金流出小计		121,457,901.65	47,282,413.42
经营活动产生的现金流量净额		-32,754,350.78	35,661,113.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,026,651.79	995,257.42
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,026,651.79	995,257.42
投资活动产生的现金流量净额		-2,026,651.79	-995,257.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		334,000,000.00	
取得借款收到的现金		20,000,000.00	53,744,594.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		354,000,000.00	53,744,594.00
偿还债务支付的现金		59,224,850.00	50,130,048.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		766,638.71	1,082,024.20
支付其他与筹资活动有关的现金		26,066,349.78	
筹资活动现金流出小计		86,057,838.49	51,212,072.20
筹资活动产生的现金流量净额		267,942,161.51	2,532,521.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		72,977,139.90	19,408,636.04
六、期末现金及现金等价物余额			
		306,138,298.84	56,607,014.30

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

合并股东权益变动表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	外币报表折算 差额	小计		
一、上年年末余额	50,000,000.00	34,754,829.32			2,433,883.74		37,941,377.88	-796,331.09	124,333,759.85		124,333,759.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	50,000,000.00	34,754,829.32			2,433,883.74		37,941,377.88	-796,331.09	124,333,759.85		124,333,759.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,700,000.00	288,713,650.22					15,944,568.41	-642,563.45	320,715,655.18		320,715,655.18
（一）净利润							15,944,568.41		15,944,568.41		15,944,568.41
（二）其他综合收益								-642,563.45	-642,563.45		-642,563.45
上述（一）和（二）小计							15,944,568.41	-642,563.45	15,302,004.96		15,302,004.96
（三）所有者投入和减少资本	16,700,000.00	288,713,650.22							305,413,650.22		305,413,650.22
1.所有者投入资本	16,700,000.00	288,713,650.22							305,413,650.22		305,413,650.22
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.提取职工奖励及福利基金											
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	66,700,000.00	323,468,479.54			2,433,883.74		53,885,946.29	-1,438,894.54	445,049,415.03		445,049,415.03

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

合并股东权益变动表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	上期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	外币报表折算 差额	小计		
一、上年年末余额	50,000,000.00	34,754,829.32			66,672.97		11,528,754.17	-66,772.00	96,283,484.46		96,283,484.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	50,000,000.00	34,754,829.32			66,672.97		11,528,754.17	-66,772.00	96,283,484.46		96,283,484.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,367,210.77		26,412,623.71	-729,559.09	28,050,275.39		28,050,275.39
（一）净利润							29,568,904.74		29,568,904.74		29,568,904.74
（二）其他综合收益								-729,559.09	-729,559.09		-729,559.09
上述（一）和（二）小计							29,568,904.74	-729,559.09	28,839,345.65		28,839,345.65
（三）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					2,367,210.77		-3,156,281.03		-789,070.26		-789,070.26
1.提取盈余公积					2,367,210.77		-2,367,210.77				
2.提取职工奖励及福利基金							-789,070.26		-789,070.26		-789,070.26
3.对所有者的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本期期末余额	50,000,000.00	34,754,829.32			2,433,883.74		37,941,377.88	-796,331.09	124,333,759.85		124,333,759.85

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

母公司股东权益变动表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本期金额							所有者权益合计
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	50,000,000.00	34,754,829.32			2,433,883.74		12,980,713.26	100,169,426.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,000,000.00	34,754,829.32			2,433,883.74		12,980,713.26	100,169,426.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,700,000.00	288,713,650.22					9,363,604.17	314,777,254.39
（一）净利润							9,363,604.17	9,363,604.17
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							9,363,604.17	9,363,604.17
（三）所有者投入和减少资本	16,700,000.00	288,713,650.22						305,413,650.22
1.所有者投入资本	16,700,000.00	288,713,650.22						305,413,650.22
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取职工奖励及福利基金								
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	66,700,000.00	323,468,479.54			2,433,883.74		22,344,317.43	414,946,680.71

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

母公司股东权益变动表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	上期金额							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	50,000,000.00	34,754,829.32			66,672.97		355,589.19	85,177,091.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	50,000,000.00	34,754,829.32			66,672.97		355,589.19	85,177,091.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,367,210.77		12,625,124.07	14,992,334.84
（一）净利润							15,781,405.10	15,781,405.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							15,781,405.10	15,781,405.10
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					2,367,210.77		-3,156,281.03	-789,070.26
1.提取盈余公积					2,367,210.77		-2,367,210.77	
2.提取职工奖励及福利基金							-789,070.26	-789,070.26
3.对所有者的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	50,000,000.00	34,754,829.32			2,433,883.74		12,980,713.26	100,169,426.32

法定代表人：赵马克

主管会计工作负责人：吴伟钢

会计机构负责人：任建芳

武汉力源信息技术股份有限公司

财务报表附注

2011年1月1日—2011年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

武汉力源信息技术股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由武汉力源信息技术有限公司于2009年12月8日整体变更设立的股份有限公司。武汉力源信息技术有限公司前身为武汉力源信息技术服务有限公司,成立于2001年08月09日,注册资本300万元,系由武汉力源科技投资有限公司和易国平、吴伟钢、朱华、陈新等四名自然人共同投资组建的有限责任公司,其中武汉力源科技投资有限公司出资225万元,占注册资本的75%,易国平等四名自然人出资75万元,占注册资本的25%。2001年9月11日,股东武汉力源科技投资有限公司将其持有的75%的股权转让给李庆堂,2003年11月25日,李庆堂将持有的51%的股权转让给赵依东,2004年10月10日,李庆堂、易国平、吴伟钢、朱华、陈新分别与赵依东签署了股权转让协议,分别将其持有的7.09%、5.59%、1.33%、2.79%和2.79%的股权转让给赵依东,转让完成后,赵依东持有武汉力源信息技术服务有限公司70.59%的股权,以上转让均依法办理了相关手续。

2004年12月29日,武汉力源信息技术服务有限公司以2004年8月31日经审计的净资产作为公司发起人的股本投入,整体变更为武汉力源信息技术股份有限公司,并依法办理了相关手续。2005年5月18日,武汉力源信息技术股份有限公司召开第四次股东大会,同意武汉力源信息技术股份有限公司由股份有限公司变更为有限责任公司,2005年5月26日,武汉市工商局东湖新技术开发区分局出具《企业变更通知书》,同意公司类型由股份有限公司变更为有限责任公司。2005年9月2日,武汉力源信息技术有限公司召开2005年第三次股东会,同意赵依东将其持有的武汉力源信息技术有限公司45.59%的股权转让给李庆堂,并办理了相关变更手续。2005年9月12日,武汉力源信息技术有限公司召开2005年第四次股东会,审议通过赵依东将其持有的武汉力源信息技术有限公司25%股权转让给赵马克,并办理了相关变更手续。2005年12月1日,经湖北省商务厅批准,武汉力源信息技术有限公司整体变更为中外合资企业武汉力源信息技术有限公司,2005年12月16日获得武汉市工商行政管理局换发的营业执照。2006年9月18日,李庆堂向赵马克转让公司45.59%的股权,2006年10月26日,李庆堂将其持有的公司10%的股权转让给胡斌,李庆堂、易国平、朱华、陈新、吴伟钢分别将其持有的公司6.91%、4.41%、2.21%、2.21%、和0.67%的股权转让给胡斌,并于2007年1月23日办理了工商变更登记手续。转让完成后,赵马克持有

公司 70.59%的股权，胡戎持有公司 16.41%的股权，胡斌持有公司 10%的股权，吴伟钢持有公司 3%的股权。

2007年12月6日，武汉东湖新技术开发区管理委员会出具武新管招[2007]199号《武汉东湖新技术开发区管委会关于武汉力源信息技术有限公司增资的批复》批准，公司以2007年10月31日经大信会计师事务所有限公司大信审字(2007)第0665号审计报告审验的公司资本公积1,946,100.18元、未分配利润14,453,899.82元转增实收资本，同时公司股东胡戎、胡斌、吴伟钢分别以现金增资11,192,300.00元、1,275,000.00元和2,532,700.00元。公司实收资本增至45,000,000.00元。大信会计师事务所有限公司对公司该次增资进行了审验，出具了大信验字[2007]第0075号验资报告。

2007年12月27日，上海博润投资管理有限公司、武汉博润投资有限公司分别以现金2,500,000.00元和10,000,000.00元向公司增资认缴注册资本1,000,000.00元和4,000,000.00元，超出部分列为资本公积。以上增资业经武汉东湖新技术开发区管理委员会武新管招[2007]220号文件批准，并于2007年12月28日在武汉市工商行政管理局办理了变更登记手续。以上增资业经大信会计师事务所有限公司大信验字[2007]第0085号验资报告审验。至此，赵马克持有公司42.35%的股权，胡戎持有公司32.23%的股权，胡斌持有公司8.55%的股权，吴伟钢持有公司6.87%的股权，武汉博润投资有限公司持有公司8.00%的股权、上海博润投资管理有限公司持有公司2.00%的股权，公司总注册资本增加至50,000,000.00元。

2008年4月9日，经公司股东会批准，胡戎将其持有的6%股权转让给上海博润投资管理有限公司。2008年6月25日，武汉东湖新技术开发区管理委员会出具武新管招[2008]105号文件批准以上股权变更事项，并于2008年6月30日在武汉市工商行政管理局办理了变更登记手续。至此，赵马克持有公司42.35%的股权，胡戎持有公司26.23%的股权，胡斌持有公司8.55%的股权，吴伟钢持有公司6.87%的股权，武汉博润投资有限公司持有公司8.00%的股权、上海博润投资管理有限公司持有公司8.00%的股权，公司总注册资本50,000,000.00元。

2009年7月2日，经公司股东会批准，吴伟钢将其持有的0.82%和2.3%股权分别转让给武汉联众聚源投资有限公司和武汉听音投资有限公司；胡斌将其持有的2%股权转让给武汉联众聚源投资有限公司；胡戎将其持有的5.7%和8.291%股权分别转让给武汉联众聚源投资有限公司和武汉听音投资有限公司。2009年8月10日，胡戎将其持有的3.30%股权转让给宁波博润创业投资股份有限公司。2009年8月11日，胡戎将其持有的3.30%股权转让给上海博丰创业投资有限公司。2009年8月19日，武汉东湖新技术开发区管理委员会出具武新管招[2009]82号文件批准以上股权变更事项，并于2009年8月24日在武汉市工商行政管理局办理了变更登记手续。至此，赵马克

持有公司 42.35%的股权，胡戎持有公司 5.64%的股权，胡斌持有公司 6.55%的股权，吴伟钢持有公司 3.75%的股权，武汉博润投资有限公司持有公司 8.00%的股权，上海博润投资管理有限公司持有公司 8.00%的股权，武汉联众聚源投资有限公司持有公司 8.52%的股权，武汉听音投资有限公司持有公司 10.59%的股权，宁波博润创业投资股份有限公司持有公司 3.3%的股权，上海博丰创业投资有限公司持有公司 3.30%的股权，公司总注册资本 50,000,000.00 元。

2009 年 10 月 18 日，经公司股东会批准，胡戎将其持有的公司 5.64%股权、胡斌将其持有的公司 6.55%股权分别转让给武汉融冰投资有限公司。2009 年 10 月 19 日，武汉东湖新技术开发区管理委员会出具武新管招[2009]132 号《武汉东湖新技术开发区管委会关于武汉力源信息技术有限公司股权转让的批复》批准公司的上述股权转让事宜。2009 年 10 月 21 日，武汉市工商行政管理局东湖分局对本次变动事项予以变更登记。至此，赵马克持有公司 42.35%的股权，吴伟钢持有公司 3.75%的股权，武汉博润投资有限公司持有公司 8.00%的股权，上海博润投资管理有限公司持有公司 8.00%的股权，武汉联众聚源投资有限公司持有公司 8.52%的股权，武汉听音投资有限公司持有公司 10.59%的股权，宁波博润创业投资股份有限公司持有公司 3.3%的股权，上海博丰创业投资有限公司持有公司 3.30%的股权，武汉融冰投资有限公司持有公司 12.19%的股权，公司总注册资本 50,000,000.00 元。

2009 年 11 月 13 日，武汉力源信息技术有限公司 2009 年第九次董事会通过了关于公司整体变更为股份有限公司的议案，董事会决议武汉力源信息技术有限公司以 2009 年 8 月 31 日经大信会计师事务所有限公司大信审字[2009]3-0382 号审计报告审验的净资产作为公司发起人的股本投入，整体变更为武汉力源信息技术股份有限公司，公司各股东以截至 2009 年 8 月 31 日止经审计的净资产 84,754,829.32 元以 1.6951:1 的比例折股 50,000,000.00 元投入，实际出资额超过认缴注册资本的部分 34,754,829.32 元计入资本公积。大信会计师事务所有限公司对公司该次变更进行了审验，出具了大信验字[2009]3-0019 号验资报告。2009 年 11 月 23 日，武汉市商务局出具武商务[2009]435 号《市商务局关于武汉力源信息技术有限公司整体改制变更为外商投资股份有限公司的批复》批准公司的上述变更事项，2009 年 12 月 8 日，武汉市工商行政管理局东湖分局对本次变动事项予以变更登记。

2011 年 1 月 21 日，中国证券监督管理委员会证监许可[2011]136 号《关于核准武汉力源信息技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准公司公开发行不超过 1,670 万股人民币普通股。2011 年 2 月 10 日至 2 月 11 日，公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公众发行人民币普通股 1,670 万股，每股面值 1 元，发行价格为 20.00 元/股。大信会计师事务所有限公司已于 2011 年 2 月 15 日对公司首次公开发行股票的资

金到位情况进行了审验，并出具了大信验字[2010]第 3-0001 号验资报告。公司公开发行股票后注册资本增加到 6,670.00 万元。此次公开发行的股票已于 2011 年 2 月 22 日在深圳证券交易所挂牌上市。

法人营业执照号：420100400001659

公司法定代表人：赵马克

公司住所：武汉市洪山区珞瑜路 424 号洪山创业大厦 2028 室

公司经营范围：电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套产品方案的开发、研制、生产、销售及技术服务。

本公司的基本组织架构：股东大会是公司的权利机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责公司的日常经营管理工作，监事会是公司的内部监督机构。公司下设证券部、行政人事部、信息系统部、市场开发部、销售部、物流部、财务部、审计部等主要职能部门。公司现拥有武汉力源（香港）信息技术有限公司一家全资控股子公司。本公司第一大股东和实际控制人为赵马克先生。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并

方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易及外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

(2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9. 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产和金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 50 万元以上（含 50 万元）的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据期末未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：按账龄组合	按账龄状态
组合 2：按其他组合	同一母公司范围内的公司
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：按账龄组合	按账龄分析法计提
组合 2：按其他组合	不计提减值

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

11. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同回协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益，当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，2009年1月1日之前被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。2009年1月1日之后按被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

a. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

-
- b. 参与被投资单位的政策制定过程
 - c. 向被投资单位派出管理人员
 - d. 依赖投资本公司的技术或技术资料
 - e. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产采用成本模式计量

(2) 采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产确认为固定资产。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：机器设备、运输设备、办公设备等；折旧方法采用年限平均法。

根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
机器设备	5 年	5%	19.00%
运输设备	5 年	5%	19.00%
办公设备	5 年	5%	19.00%
其他设备	5 年	5%	19.00%

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产应当测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：**a.** 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；**b.** 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；**c.** 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；**d.** 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；**e.** 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

工程完工达到预定可使用状态时点，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

- a. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- b. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- c. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- d. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额确认方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 使用寿命有限的无形资产

使用寿命有限的无形资产，为可以预见带来经济利益期限，其使用寿命估计按该资产使用寿命的年限确定；或者其使用寿命估计按该资产生产产量等类似计量单位数量确定；

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 使用寿命不确定的判断依据

无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。但在年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。其复核程序为重新估计该资产为公司带来经济利益期限，估计情况是否发生变化、是否有证据表明使用寿命是有限等，

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准。

本公司内部研究开发项目的支出区分研究阶段支出与开发阶段支出，研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。本公司内部研究开发项目研究阶段具体包括方案论证、器件选型等。本公司内部研究开发项目研究阶段支出于发生时

计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。本公司内部研究开发项目开发阶段具体包括原理设计、电路设计、PCB 制作、程序设计、样机装配、样机调试、功能测试、性能测试、方案评审等，当研发项目形成成果的可能性较大时才能进入项目的开发阶段。

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

符合资本化条件的开发阶段支出，计入无形资产，不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。

19. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与

所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

21. 政府补助

(1) 政府补助类型

财政拨款、财政贴息、税收返还、无偿划拨非货币性资产。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异，按照暂时性差异对未来期间应税金额的影响，分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。存在应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异按照规定确认递延所得税负债和递延所得税资产。

23. 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

24. 持有待售资产

(1) 持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议;该项资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理

对于持有待售的固定资产,应当调整该项固定资产的预计净残值,使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额,但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值,原账面价值高于调整后预计净残值的差额,应作为资产减值损失计入当期损益。

对于持有待售其他非流动资产,比照上述原则处理,持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组,处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

25. 会计政策变更、会计估计变更的说明

(1) 财务报告会计政策变更

公司无会计政策变更。

(2) 财务报告会计估计变更

公司无会计估计变更。

26. 会计差错更正

公司无会计差错更正。

三、税项

(一) 主要税种及税率:

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%
城建税	缴纳的增值税、消费税、营业税	7%
教育费附加	缴纳的增值税、消费税、营业税	3%
地方教育发展费	销售收入	0.1%
地方教育附加	缴纳的增值税、消费税、营业税	1.5%

注 1: 公司下属子公司武汉力源(香港)信息技术有限公司系设立在香港, 所得税税率为 16.5%。

注 2: 根据湖北省人民政府《关于征收地方教育附加的通知》(鄂政发[2009]14号文件规定, 自 2009 年 1 月 1 日起在全省范围内停止征收“地方教育发展费”, 改为征收“地方教育附加”。

注 3: 根据国发[2010]35 号《国务院关于统一内外资企业和个人城市维护建设税和教育费附加制度的通知》规定, 自 2010 年 12 月 1 日起, 公司分别按缴纳流转税的 7%缴纳城市维护建设税、3%缴纳教育费附加。

(二) 税收优惠:

2005年12月16日,经湖北省商务厅批准,武汉力源信息技术股份有限公司整体变更为中外合资企业武汉力源信息技术有限公司。根据国家税务总局国税发[2003]60号《关于外国投资者并购境内企业股权有关税收问题的通知》,通知规定外国投资者通过股权并购变更设立的外商投资企业,符合《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法》及其实施细则等有关规定条件的,可享受税法及其有关规定所制定的各项企业所得税税收优惠政策。公司系设立在国家级经济技术开发区武汉东湖高新技术开发区的外商投资企业,被武汉东湖高新技术开发区管理委员会认定为高新技术企业,根据《中华人民共和国外商投资企业和外国企业所得税法实施细则》文件规定,从获利年度起,二年内免征企业所得税,因此公司2006年度和2007年度免征企业所得税,根据《武汉市外商投资企业管理条例》文件规定,公司2006年度和2007年度免征地方所得税。根据《中华人民共和国企业所得税法》文件的规定,2009年度、2010年度、2011年1-6月份公司的企业所得税税率为15%。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制,合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,在编制合并财务报表时,按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并财务报表时,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整;对于同一控制下企业合并取得的子公司,视同该企业合并于合并当期的年初已经发生,从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	实际投资额	净投资余额	持股比例	表决权比例
武汉力源(香港)信息技术有限公司	香港	10万美元	电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套产品的开发与研制、生产、销售及技术服务业务	10万美元	10万美元	100%	100%

注:中国商务部于2008年4月3日下发[2008]商合境外投资证字第000637号证书批准同意公司在香港设立全资子公司武汉力源(香港)信息技术有限公司(以下简称“香港力源”),2009年度、2010年度、2011年1-6月份公司按100%股权比例合

并香港力源报表。

2. 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司的境外子公司武汉力源（香港）信息技术有限公司系设立在香港，其会计报表采用港币核算，公司合并其会计报表时，将其报表项目折算为人民币后合并，报告期内折算汇率情况如下：

2009 年度资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 1：0.88048 折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算 1:0.89886 折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率 1：0.88119 折算。

2010 年度资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 1：0.85093 折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算 1:0.89886 折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率 1：0.87078 折算。

2010 年 1-6 月资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 1：0.87239 折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算 1：0.89886 折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率 1：0.87748 折算。

2011 年 1-6 月资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率 1：0.83162 折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算 1：0.89886 折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率 1：0.83886 折算。

折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下：

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金：			3,170.01			3,867.39
其中：人民币	2,670.66	1	2,670.66	3,356.45	1	3,356.45
美 元						
港 币	600.45	0.83162	499.35	600.45	0.85093	510.94
银行存款：			321,830,610.59			77,577,541.57
其中：人民币	303,157,288.48	1	303,157,288.48	71,325,439.91	1	71,325,439.91
美 元	2,872,115.05	6.4716	18,590,349.64	931,966.95	6.6227	6,172,314.01
港 币	98,802.63	0.83162	82,166.24	92,797.31	0.85093	78,964.01
新加坡元	160.50	5.0232	806.23	160.5	5.1317	823.64
其他货币资金：						

其中：人民币						
美 元						
港 币						
合 计			321,833,780.60			77,581,408.96

(2) 其他货币资金按明细列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		
合 计		

注 1：货币资金期末余额较年初余额增加 244,252,371.64 元，增长 314.83%，主要是发行股票募集资金所致；

注 2：2011 年 6 月 30 日本公司的子公司在香港存放银行存款 98,802.63 港币、银行存款 160.50 新加坡元及银行存款 2,411,898.15 美元。

2. 应收票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,420,665.89	3,213,462.50
合 计	8,420,665.89	3,213,462.50

注 1：应收票据期末余额较年初余额增加 5,207,203.39 元，增长 162.04%，主要原因是客户较多采用票据方式结算销货款所致；

注 2：公司应收票据无质押及到期未收回款项的情况。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2. 按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄组合	22,081,223.74	100	1,104,061.19	5	14,649,019.38	100	732,450.97	5
组合 2：按其他组合								
组合小计	22,081,223.74	100	1,104,061.19	5	14,649,019.38	100	732,450.97	5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	22,081,223.74	100	1,104,061.19	5	14,649,019.38	100	732,450.97	5

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 50 万元以上（含 50 万元）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	22,081,223.74	100	1,104,061.19	14,649,019.38	100	732,450.97
1至2年						
合计	22,081,223.74	100	1,104,061.19	14,649,019.38	100	732,450.97

(3) 2011年6月30日应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
百富计算机技术(深圳)有限公司	购货商	3,268,735.00	一年以内	14.80
广州数控设备有限公司	购货商	1,063,980.00	一年以内	4.82
广东宝莱特医用科技股份有限公司	购货商	985,436.00	一年以内	4.46
四川启明星蜀达电气有限公司	购货商	931,974.27	一年以内	4.22
深圳市禾望电气有限公司	购货商	862,159.84	一年以内	3.90
合计		7,112,285.11		32.21

注1：截至2011年6月30日止，应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的欠款。

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	3,168,255.19	100	2,814,703.78	98.98
1-2年			29,132.58	1.02
合计	3,168,255.19	100	2,843,836.36	100

(2) 2011年6月30日预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	时间
武汉光电谷科技企业孵化器有限公司	服务商	703,090.43	一年以内
上海创纪科技发展有限公司	服务商	380,000.00	一年以内
上海天开厂房配套工程有限公司	服务商	347,200.00	一年以内
上海德马物流技术有限公司	服务商	249,139.80	一年以内
国益兴业科技(深圳)有限公司	供应商	245,381.22	一年以内
合计		1,924,811.45	

注1：预付款项2011年6月30日余额较2010年年末余额增加324,418.83元，上升11.41%，主要系本期预付募投项目预付款增加所致；

注2：截至2011年6月30日止，预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款；

注3：截至2011年6月30日止，预付款项期末余额中无预付关联方款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2. 按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄组合	562,254.72	100	28,528.54	5.07	551,061.22	100	28,353.52	5.15
组合 2：按其他组合								
组合小计	562,254.72	100	28,528.54	5.07	551,061.22	100	28,353.52	5.15
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	562,254.72	100	28,528.54	5.07	551,061.22	100	28,353.52	5.15

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为50万元以上（含50万元）的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	553,938.52	98.52	27,696.92	535,051.92	97.09	26,752.59
1至2年	8,316.20	1.48	831.62	16009.3	2.91	1600.93
合 计	562,254.72	100	28,528.54	551,061.22	100	28,353.52

(3) 2011年6月30日其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江涛	97,484.48	1年以内	17.34
廖莉华	82,500.10	1年以内	14.67
有志投资有限公司（房租押金）	69,460.23	1年以内	12.35
余晓露	49,554.50	1年以内	8.81
夏盼	17,291.80	1年以内	3.08
合 计	316,291.11		56.25

注1：截至2011年6月30日止，其他应收款期末余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及应收关联方的欠款。

6. 存货

按存货种类分项列示如下：

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	113,028,474.71		113,028,474.71	83,154,887.57		83,154,887.57
包装物	30,643.59		30,643.59	20,412.26		20,412.26
低值易耗品	67,688.38		67,688.38	11,764.10		11,764.10
合计	113,126,806.68		113,126,806.68	83,187,063.93		83,187,063.93

注 1：存货期末余额较年初余额增加 29,939,742.75 元，增长 35.99%，主要原因是报告期内募集资金项目“扩充产品种类及数量”扩充产品线导致存货的数量及金额增加所致；

注 2：期末对存货进行减值测试，未发现减值迹象，故未计提存货跌价准备；

7. 固定资产

固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项 目	年初余额	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、原价合计	6,844,493.75	157,232.68			7,001,726.43
机器设备	2,493,769.42	29,979.69			2,523,749.11
办公设备	1,824,119.78	127,252.99			1,951,372.77
运输设备	2,262,039.75				2,262,039.75
其他设备	264,564.80				264,564.80
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	3,516,778.43	544,975.39			4,061,753.82
机器设备	1,365,549.73	183,913.55			1,549,463.28
办公设备	994,282.97	110,099.48			1,104,382.45
运输设备	994,938.90	229,525.56			1,224,464.46
其他设备	162,006.83	21,436.80			183,443.63
三、固定资产减值准备累计金额合计	299,130.37				299,130.37
机器设备	21,435.00				21,435.00
办公设备	277,695.37				277,695.37
运输设备					
其他设备					
四、固定资产账面价值合计	3,028,584.95				2,640,842.24
机器设备	1,106,784.69				952,850.83
办公设备	552,141.44				569,294.95
运输设备	1,267,100.85				1,037,575.29
其他设备	102,557.97				81,121.17

注 1：固定资产减值准备系上海分公司电子设备计提的减值准备；

注 2: 期末固定资产未用于担保、抵押;

注 3: 无融资租入固定资产;

注 4: 无经营租出固定资产。

8. 在建工程

(1) 在建工程基本情况:

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
研发中心项目	783,320.61		783,320.61	235,346.33		235,346.33
仓储及物流中心项目	695,849.25		695,849.25	188,056.45		188,056.45
电子商务平台项目	921,388.13		921,388.13	120,652.52		120,652.52
合 计	2,400,557.99		2,400,557.99	544,055.30		544,055.30

(2) 重大在建工程项目变动情况:

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入无 形资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例 (%)	利息资 本化累 计金额	其中: 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源	期末余额
研发中心项目	15,263,800.00	235,346.33	547,974.28			5.13				募股	783,320.61
仓储及物流中 心项目	33,934,000.00	188,056.45	507,792.80			2.05				募股	695,849.25
电子商务平台 项目	24,927,800.00	120,652.52	800,735.61			3.70				募股	921,388.13
合计	74,125,600.00	544,055.30	1,856,502.69								2,400,557.99

注 1: 本期无资本化利息;

注 2: 期末在建工程未用于担保、抵押;

注 3: 期末未发现在建工程存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

9. 无形资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	5,806,295.64	6,000.00		5,812,295.64
土地使用权	1,828,596.00			1,828,596.00
ERP 系统	3,463,380.12			3,463,380.12
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	490,619.52			490,619.52
Win2008Server	23,700.00			23,700.00
金蝶 KIS 标准版 8.1		6,000.00		6,000.00
二、累计摊销额合计	600,356.52	217,220.96		817,577.48
土地使用权	67,048.52	18,285.96		85,334.48

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
ERP 系统	490,645.50	173,169.00		663,814.50
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	40,885.00	24,531.00		65,416.00
Win2008Server	1,777.50	1,185.00		2,962.50
金蝶 KIS 标准版 8.1		50.00		50.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				
四、无形资产账面价值合计	5,205,939.12			4,994,718.16
土地使用权	1,761,547.48			1,743,261.52
ERP 系统	2,972,734.62			2,799,565.62
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	449,734.52			425,203.52
Win2008Server	21,922.50			20,737.50
金蝶 KIS 标准版 8.1				5,950.00

注 1：土地使用权系 2009 年公司以出让方式取得的工业用地，2009 年 5 月 31 日取得武新国用（2009）第 034 号土地使用证。该宗土地面积 7,679.58 平方米，使用期限至 2059 年 3 月 4 日，截止 2011 年 6 月 30 日，剩余摊销年限为 47 年零 9 个月；

注 2：期末无形资产未用于担保、抵押；

注 3：期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

10. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	备注
办公室装修费用	25,158.20		4,869.36		20,288.84	
合 计	25,158.20		4,869.36		20,288.84	

注 1：2010 年 12 月 31 日长期待摊费用新增系深圳办事处办公室装修支出，按照租赁期限三年进行摊销。

11. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	245,524.21	189,900.39
内部销售未实现利润	200,040.99	147,006.32
小 计	445,565.20	336,906.71

注：递延所得税资产期末余额较年初余额增加 108,658.49 元，增长 32.25%，主要原因是本期内部销售未实现利润增加及坏账准备增加所致。

(2) 引起暂时性差异的资产或负责项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
坏账准备	1,132,589.73

项 目	金 额
固定资产减值准备	299,130.37
存货中包含的内部未实现利润	1,333,606.59
小 计	2,765,326.69

12.资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	760,804.49	371,785.24			1,132,589.73
二、固定资产减值准备	299,130.37				299,130.37
合 计	1,059,934.86	371,785.24			1,431,720.10

13.短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款		
抵押借款		19,868,100.00
信用借款		19,356,750.00
合 计		39,224,850.00

14.应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
合 计		

15.应付账款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	24,803,732.25	99.44	19,364,248.61	99.33
1至2年	139,891.04	0.56	130,002.48	0.67
合 计	24,943,623.29	100	19,494,251.09	100

注1：应付账款2011年6月30日余额较2010年年末余额增加5,449,372.20元，增长27.95%，主要系本期公司销售规模扩大，存货储备增加，购货款尚处在信用期内未支付所致；

注2：截至2011年6月30日止，应付账款期末余额中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

16. 预收款项

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	141,670.24	81.21	149,726.01	82.04
1至2年	32,787.93	18.79	32,787.93	17.96
合 计	174,458.17	100	182,513.94	100

注 1: 期末预收款项余额较期初减少 8,055.77 元, 降低 4.41%, 系预收货款本期结算所致。

注 2: 截止 2011 年 6 月 30 日, 预收款项期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

17. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	533,595.19	5,363,720.23	5,247,084.89	650,230.53
二、职工福利及奖励基金	3,006,490.86			3,006,490.86
三、社会保险费	84,447.87	1,372,574.90	1,340,653.53	116,369.24
其中: 医疗保险费	28,873.85	420,285.84	331,438.15	117,721.54
基本养老保险费	53,093.87	830,201.10	881,757.55	1,537.42
年金缴费		1,654.40	1,654.40	
失业保险费	1,831.93	85,100.80	90,577.87	-3,645.14
工伤保险费	324.11	15,624.16	15,570.56	377.71
生育保险费	324.11	19,708.60	19,655.00	377.71
四、住房公积金	26,960.89	507,298.30	466,174.56	68,084.63
五、工会经费和职工教育经费	246,149.68	62,933.86		309,083.54
六、非货币性福利				
七、辞退福利				
八、其他				
合 计	3,897,644.49	7,306,527.29	7,053,912.98	4,150,258.80

注: 注: 应付职工薪酬期末余额较年初余额增加 252,614.31 元, 增长 6.48%, 主要原因是公司人员增加致工资增加所致。

18. 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	339,407.66	924,229.65
企业所得税	1,492,553.29	571,695.23
个人所得税	41,838.66	84,862.86
印花税		6,901.58
地方教育发展费		

税种	期末余额	年初余额
地方教育费附加	5,091.11	22537.68
堤防费	3,394.08	15,025.12
土地使用税	5,759.74	5759.72
城市建设维护税	23,758.54	105175.84
教育费附加	10,182.23	45075.36
合计	1,921,985.31	1,781,263.04

19. 应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款应付利息		215,581.02
合计		215,581.02

注：应付利息期末余额较年初余额减少 215,581.02 元，主要系本期借款利息结清所致。

20. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下：

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,103,575.19	97.43	28,733.09	24.81
1 至 2 年	29,053.73	2.57	87,095.62	75.19
合计	1,132,628.92	100	115,828.71	100

注 1：其他应付款期末余额较年初余额增加 1,016,800.21 元，增加 877.85%，主要原因是部分上市发行相关费用未付所致；

注 2：截至 2011 年 6 月 30 日止，其他应付款期末余额中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方的款项。

21. 长期应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
加盟商保证金	1,160,000.00	80,000.00	50,000.00	1,190,000.00
合计	1,160,000.00	80,000.00	50,000.00	1,190,000.00

注：长期应付款无相关利息费用。

22. 股本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
赵马克	21,177,000.00	42.35			21,177,000.00	31.75

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
吴伟钢	1,872,700.00	3.75			1,872,700.00	2.81
武汉博润投资有限公司	4,000,000.00	8.00			4,000,000.00	6.00
上海博润投资管理有限公司	4,000,000.00	8.00			4,000,000.00	6.00
武汉听音投资有限公司	5,295,275.00	10.59			5,295,275.00	7.94
武汉联众聚源投资有限公司	4,260,000.00	8.52			4,260,000.00	6.39
宁波博润创业投资股份有限公司	1,650,000.00	3.30			1,650,000.00	2.47
上海博丰创业投资有限公司	1,650,000.00	3.30			1,650,000.00	2.47
武汉融冰投资有限公司	6,095,025.00	12.19			6,095,025.00	9.14
社会公众股			16,700,000.00		16,700,000.00	25.04
合 计	50,000,000.00	100			66,700,000.00	100.00

注：公司设立及股权变动情况详见附注一“公司基本情况”。

23. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	34,754,829.32	288,713,650.22		323,468,479.54
合 计	34,754,829.32	288,713,650.22		323,468,479.54

24. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
储备基金	1,622,589.15			1,622,589.15
企业发展基金	811,294.59			811,294.59
合 计	2,433,883.74			2,433,883.74

注：公司储备基金按税后利润的 10% 计提，企业发展基金按税后利润的 5% 计提；

25. 未分配利润

未分配利润明细如下：

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	37,941,377.88	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	37,941,377.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,944,568.41	
减：提取企业储备基金		10.00%
提取企业发展基金		5.00%
提取职工奖励及福利基金		5.00%

项 目	金 额	提取或分配比例
应付普通股股利		
未分配利润转增股本		
期末未分配利润	53,885,946.29	

26. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	126,608,870.13	114,433,143.86
其他业务收入	133,023.58	136,804.57
营业收入合计	126,741,893.71	114,569,948.43

(2) 营业成本明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	95,090,168.82	87,927,898.70
其他业务成本		
营业成本合计	95,090,168.82	87,927,898.70

(3) 主营业务按组织架构分项列示如下：

组织架构	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电话/网络销售	37,346,600.30	26,184,257.82	36,065,182.67	26,318,556.65
渠道销售	37,119,425.74	27,668,460.22	32,805,631.09	25,896,729.74
大客户销售	52,142,844.09	41,237,450.78	45,562,330.10	35,712,612.31
合计	126,608,870.13	95,090,168.82	114,433,143.86	87,927,898.70

(4) 主营业务按地区分项列示如下：

地区分布	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
母公司销售	86,189,276.88	63,232,647.09	69,012,025.08	50,705,736.13
境外子公司销售	40,419,593.25	31,857,521.73	45,421,118.78	37,222,162.57
合 计	126,608,870.13	95,090,168.82	114,433,143.86	87,927,898.70

(5) 其他业务收入明细列示如下：

类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本

技术服务费	133,023.58		136,804.57	
合 计	133,023.58		136,804.57	

(6) 前五名销售客户收入总额及占全部营业收入的比例:

项 目	本期金额	上期金额
前五名客户收入总额	11,349,314.77	8,889,174.06
占全部销售收入的比例	8.96%	7.76%

注: 营业收入本期发生额较上期发生额增加 12,171,945.28 元, 增长 10.62%, 主要原因是公司境内外销售市场渠道增加、产品线的增加以及公司不断开发新的方案促进销售所致;

营业成本本期发生额较上期发生额增加 7,162,270.12 元, 增长 8.15%, 主要原因是销售收入的增加导致销售成本相应增加。

27. 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
地方教育发展费		57,878.83
地方教育费附加	10,160.21	
教育费附加	20,320.44	
城市维护建设税	47,414.36	
堤防费	6,773.48	34,961.05
合 计	84,668.49	92,839.88

注: 本期营业税金及附加发生额较上期减少 8,171.39 元, 下降 8.80%, 主要系存货扩充流转税减少所致。

28. 销售费用

项目名称	本期金额	上期金额
工资	2,078,056.03	1,823,972.10
房租费	435,797.74	372,442.24
差旅费	247,991.33	167,936.22
运输保险费	410,248.41	532,673.66
电话费	116,300.98	124,184.06
折旧费	161,671.93	146,965.52
市场推广费	477,452.52	253,570.02
其他	538,295.82	301,039.70
合计	4,465,814.76	3,722,783.52

29. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	1,840,875.85	1,077,881.96

社保及住房公积金	896,017.82	680,944.16
房租费	777,845.58	351,761.81
差旅费	135,439.26	105,125.52
业务招待费	142,219.63	151,157.46
无形资产摊销费	217,220.96	208,401.46
折旧费	387,612.32	293,777.95
低值易耗品摊销	129,615.22	100,221.63
研发费用	1,677,435.56	2,891,955.24
审计费	63,746.55	182,405.26
其他	2,860,266.70	886,639.42
合计	9,128,295.45	6,930,271.87

注：本期管理费用较上期增长 31.72%，主要系公司工资费用增加和上市费用所致。

30. 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	551,057.69	1,079,513.71
减：利息收入	588,693.49	85,837.62
汇兑损失		
减：汇兑收益	599,550.27	322,909.82
手续费支出	33,392.30	18,908.47
合 计	-603,793.77	689,674.74

注：财务费用本期发生额较上期发生额减少 1,293,468.51 元，降低 187.55%，主要系募股资金利息增加和贷款利息减少所致。

31. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	372,214.31	-93,612.88
二、固定资产减值损失		
合 计	372,214.31	-93,612.88

注：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 465,827.19 元，增长 497.61%，主要原因系公司应收账款余额增加，相应计提坏账准备所致。

32. 营业外收入

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计				

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置利得				
政府补助	54,500.00	54,500.00		
合 计	54,500.00	54,500.00		

33.营业外支出

项 目	本期金额		上期金额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计				
其中：固定资产处置损失				
合 计				

34.所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,423,186.53	2,642,933.46
递延所得税费用	-108,729.29	-104,797.49
合 计	2,314,457.24	2,538,135.97

35.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	15,944,568.41	12,761,956.63
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	15,936,393.41	12,761,956.63
期初股份总数	S0	50,000,000.00	50,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	16,700,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	4	

项 目	代码	本期金额	上期金额
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	61,133,333.33	50,000,000.00
基本每股收益(I)		0.26	0.26
基本每股收益(II)		0.26	0.26
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	15,944,568.41	12,761,956.63
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	15,936,393.41	12,761,956.63
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		61,133,333.33	50,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.26	0.26
稀释每股收益(II)		0.26	0.26

注：计算公式

(1) 基本每股收益

基本每股收益= P0 ÷ S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

36. 其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
外币财务报表折算差额	-642,563.45	-148,229.87
合 计	-642,563.45	-148,229.87

37. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的其他与经营活动有关的现金	697,045.71	549,768.16

项 目	本期金额	上期金额
其中：收到的往来款	108,352.22	463,930.54
利息收入	588,693.49	85,837.62

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的其他与经营活动有关的现金	5,324,584.94	7,618,990.94
其中：支付的往来款	1,691,439.85	787,661.82
市场推广费	477,452.52	253,570.02
技术开发投入	1,677,435.56	2,115,322.26
差旅费	383,430.59	273,005.33
电话费	383,430.59	200,952.03
业务招待费	286,211.73	249,889.64
办公费	90,077.48	85,865.89
中介机构费用	63,746.55	900,000.00

38.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,944,568.41	12,761,956.63
加：资产减值准备	372,214.31	-93,612.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	544,975.39	512,843.49
无形资产摊销	217,220.96	208,401.46
长期待摊费用摊销	4,869.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	551,057.69	950,824.46
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-108,658.49	-103,017.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-29,939,742.75	708,046.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,707,726.24	17,886,507.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,737,265.50	5,093,391.25
其他		

项 目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-21,443,034.38	37,925,340.50
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	321,833,780.60	61,512,873.75
减: 现金的年初余额	77,581,408.96	21,981,645.78
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	244,252,371.64	39,531,227.97

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	321,833,780.60	61,512,873.75
其中: 库存现金	3,170.01	6,474.77
可随时用于支付的银行存款	321,830,610.59	61,506,398.98
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	321,833,780.60	61,512,873.75

六、关联方及关联交易

1. 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》(中国证券监督管理委员会令第 40 号)，将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

2. 本企业的实际控制人情况:

公司名称	与本公司关系	企业类型	国籍	法人代表	组织机构代码	业务性质	注册资本(万元)	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
------	--------	------	----	------	--------	------	----------	----------	-----------

赵马克	公司实际控制人	自然人	美国					31.75%	31.75%
-----	---------	-----	----	--	--	--	--	--------	--------

3. 本企业的子公司情况:

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	实际投资额	净投资余额	持股比例	表决权比例
武汉力源(香港)信息技术有限公司	香港	10 万美元	电子产品、电子元器件、信息技术及相关成套产品的开发与研制、生产、销售及技术服务业务	10 万美元	10 万美元	100%	100%

4. 本企业的其他关联方情况

公司名称	组织机构代码	与本公司的关系
武汉博润投资有限公司	79631208-4	公司 5%以上股权股东
上海博润投资管理有限公司	66439174-5	公司 5%以上股权股东
武汉听音投资有限公司	68884073-6	公司 5%以上股权股东
武汉联众聚源投资有限公司	68884120-2	公司 5%以上股权股东
武汉融冰投资有限公司	69531534-X	公司 5%以上股权股东
胡戎		公司副董事长
胡斌		公司董事
胡志斌		公司董事
王芹生		公司独立董事
张兆国		公司独立董事
邹明春		公司独立董事
胡涛		公司监事会主席
王国强		公司监事
余晓露		公司监事
上海佰力电子有限公司		同一实际控制人
上海盈硅电子有限公司		同一实际控制人
力源电子贸易香港有限公司		同一实际控制人
上海普芯达电子有限公司		实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业

注：上海佰力电子有限公司（以下简称“上海佰力”）和上海盈硅电子有限公司（以下简称“上海盈硅”）2007 年属同一实际控制人的关联方，2008 年由于上述两个公司实际控制人发生改变，因此已不属于关联方。

5. 关联交易情况

(1) 关联采购

报告期内公司无对关联方采购。

(2) 关联销售

报告期内公司无对关联方销售。

(3) 其他关联交易

① 商标转让

2009年10月21日，赵马克与公司签订了《商标转让协议》，赵马克将其拥有的注册号为第3338401号和第3338402号商标无偿转让给公司。

② 关联方向公司提供担保

2009年9月22日，赵马克与中国民生银行股份有限公司武汉分行签订了编号为个高保字第99052009295671号《个人最高额保证合同》，为2009年9月22日公司与中國民生銀行股份有限公司武汉分行签订的编号为公授信字第99052009295674号《综合授信合同》提供担保。该综合授信合同的最高授信额度为2,000万元，授信期间为2009年9月23日至2010年9月23日。由湖北省种子集团有限公司和赵马克共同担保，保证方式为连带责任保证。

6. 关联方应收应付款项余额

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额

七、或有事项

截止财务报告批准日，公司无需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止财务报告批准日，公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报告批准日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

截止财务报告批准日，公司无需披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
2. 按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄组合	21,911,374.34	100	1,095,568.72	5	14,289,220.41	100	714,461.02	5
组合 2：按其他组合								
组合小计	21,911,374.34	100	1,095,568.72	5	14,289,220.41	100	714,461.02	5
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合 计	21,911,374.34	100	1,095,568.72	5	14,289,220.41	100	714,461.02	5

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 50 万元以上（含 50 万元）的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	21,911,374.34	100	1,095,568.72	14,289,220.41	100	714,461.02
1 至 2 年						
合 计	21,911,374.34	100	1,095,568.72	14,289,220.41	100	714,461.02

(3) 2011 年 6 月 30 日应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
百富计算机技术(深圳)有限公司	购货商	3,268,735.00	一年以内	14.92
广州数控设备有限公司	购货商	1,063,980.00	一年以内	4.86
广东宝莱特医用科技股份有限公司	购货商	985,436.00	一年以内	4.50
四川启明星蜀达电气有限公司	购货商	931,974.27	一年以内	4.25
深圳市禾望电气有限公司	购货商	862,159.84	一年以内	3.93
合 计		7,112,285.11		32.46

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

种 类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
2. 按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄组合	484,478.29	100	24,223.91	5.00	471,478.84	100	23,948.94	5.08
组合 2: 按其他组合								
组合小计	484,478.29	100	24,223.91	5.00	471,478.84	100	23,948.94	5.08
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合 计	484,478.29	100	24,223.91	5.00	471,478.84	100	23,948.94	5.08

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上（含 50 万元）的其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	484,478.29	100.00	24,223.91	463,978.84	98.41	23,198.94
1至2年				7500	1.59	750
合 计	484,478.29	100	24,223.91	471,478.84	100	23,948.94

(3) 2011年6月30日其他应收款金额前五名单位情况：

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江涛	97,484.48	1年以内	20.12
廖莉华	82,500.10	1年以内	17.03
余晓露	49,554.50	1年以内	10.23
夏盼	17,291.80	1年以内	3.57
北京汇众电源设备厂	15,576.38	1年以内	3.22
合 计	262,407.26		54.17

3. 长期股权投资

长期股权投资情况：

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉力源(香港)信息技术有限公司	成本法	701,110.00	701,110.00		701,110.00	100.00	100.00				
合计	—	701,110.00	701,110.00		701,110.00	—	—	—			

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下:

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	86,189,276.88	69,012,025.08
其他业务收入		
营业收入合计	86,189,276.88	69,012,025.08

(2) 营业成本明细如下:

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	63,232,647.09	50,705,736.13
其他业务成本		
营业成本合计	63,232,647.09	50,705,736.13

(3) 主营业务按组织架构分项列示如下:

组织架构	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电话/网络销售	27,608,409.59	19,472,031.71	22,280,755.43	15,651,763.87
渠道销售	19,413,457.15	13,238,882.37	16,690,288.42	12,142,919.06
大客户销售	39,167,410.14	30,521,733.01	30,040,981.23	22,911,053.20
合计	86,189,276.88	63,232,647.09	69,012,025.08	50,705,736.13

注：本期营业收入较上期增加 17,177,251.8 元，增长 24.89%，主要系公司本期加大市场开拓力度，主营业务收入增长所致。

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	9,363,604.17	6,574,950.58
加：资产减值准备	381,382.67	-94,467.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	415,101.76	300,504.02
无形资产摊销	217,220.96	208,401.46
长期待摊费用摊销	4,869.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	551,057.69	1,079,513.71
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-57,207.40	14,195.12
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,528,935.13	3,813,393.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,043,554.40	23,950,319.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,057,890.46	-185,696.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,754,350.78	35,661,113.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	306,138,298.84	56,607,014.30
减：现金的期初余额	72,977,139.90	19,408,636.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	233,161,158.94	37,198,378.26

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	306,138,298.84	56,607,014.30
其中：库存现金	2,670.66	6,474.77
可随时用于支付的银行存款	306,135,628.18	56,600,539.53

项 目	本期金额	上期金额
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	306,138,298.84	56,607,014.30

十二、补充资料

1、非经常性损益

项 目	本期金额	上期金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
除上述之外的其他营业外收入和支出	54,500.00	
非经营性损益对利润总额的影响的合计	54,500.00	

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1） 2011年1-6月

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.75	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.73	0.26	0.26

（2） 2010年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.62	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.61	0.59	0.59

（3） 计算过程

加权平均净资产收益率=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司

普通股股东的净利润÷(归属于公司普通股股东的期初净资产+归属于公司普通股股东的净利润÷2+因为其他交易或事项引起的净资产增减变动×因为其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数÷报告期月份数)

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

稀释每股收益=归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润÷调整后发行在外的普通股加权平均数

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 15 日决议批准。

武汉力源信息技术股份有限公司

2011 年 8 月 15 日

第 42 页至第 84 页的财务报表附注由下列负责人签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

签名： 赵马克

签名： 吴伟钢

签名： 任建芳

日期： _____

日期： _____

日期： _____

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的 2011 年半年度报告及其摘要原件。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部

法定代表人（签字）：赵马克

武汉力源信息技术股份有限公司

二〇一一年八月十六日