



**武汉力源信息技术股份有限公司**

**2014 年半年度报告**

**2014 年 07 月**

## 第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人赵马克（**MARK ZHAO**）、主管会计工作负责人刘昌柏及会计机构负责人(会计主管人员)尚芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

<b>2014 半年度报告</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节 重要提示、释义</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节 公司基本情况简介</b> .....	<b>5</b>
<b>第三节 董事会报告</b> .....	<b>9</b>
<b>第四节 重要事项</b> .....	<b>25</b>
<b>第五节 股份变动及股东情况</b> .....	<b>34</b>
<b>第六节 董事、监事、高级管理人员情况</b> .....	<b>39</b>
<b>第七节 财务报告</b> .....	<b>42</b>
<b>第八节 备查文件目录</b> .....	<b>141</b>

## 释义

释义项	指	释义内容
力源信息	指	武汉力源信息技术股份有限公司（本公司）
力源有限	指	武汉力源信息技术有限公司，本公司前身
力源应用服务	指	武汉力源信息应用服务有限公司，公司全资子公司
香港力源	指	武汉力源（香港）信息技术有限公司，公司全资子公司
上海必恩思	指	上海必恩思信息技术有限公司，公司全资子公司
融冰投资	指	乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东，前身为武汉融冰投资有限公司
听音投资	指	乌鲁木齐听音股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东，前身为武汉听音投资有限公司
联众聚源	指	乌鲁木齐联众聚源股权投资合伙企业（有限合伙），本公司股东，前身为武汉联众聚源投资有限公司
鼎芯无限	指	深圳市鼎芯无限科技有限公司（公司网址： <a href="http://www.dxytech.com">http://www.dxytech.com</a> ），公司并购标的
上海云汉	指	上海云汉电子有限公司，公司参股（增资）标的
云汉芯城	指	上海云汉旗下的垂直电商（网站： <a href="http://www.ickey.cn">www.ickey.cn</a> ）
东方富海	指	深圳市东方富海投资管理有限公司，与公司签订战略合作框架协议
成都乐动（咕咚网）	指	成都乐动信息技术有限公司，与公司签订战略合作框架协议
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	力源信息	股票代码	300184
公司的中文名称	武汉力源信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	力源信息		
公司的外文名称（如有）	Wuhan P&S Information Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	P&S		
公司的法定代表人	赵马克(MARK ZHAO)		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区武大园三路 5 号		
注册地址的邮政编码	430079		
办公地址	武汉市东湖新技术开发区武大园三路 5 号		
办公地址的邮政编码	430070		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.icbase.com">http://www.icbase.com</a>		
电子信箱	zqb@icbase.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王晓东	廖莉华
联系地址	武汉市东湖新技术开发区武大园三路 5 号	武汉市东湖新技术开发区武大园三路 5 号
电话	027-59417345	027-59417345
传真	027-59417373	027-59417373
电子信箱	zqb@icbase.com	zqb@icbase.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	201,533,899.73	149,813,748.02	34.52%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	7,860,116.56	11,280,620.96	-30.32%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	7,822,616.56	8,280,695.96	-5.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,852,884.61	-23,788,469.76	79.60%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0323	-0.2378	86.42%
基本每股收益（元/股）	0.0524	0.0752	-30.32%
稀释每股收益（元/股）	0.0524	0.0752	-30.32%
加权平均净资产收益率	1.79%	2.52%	-0.73%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	1.78%	1.85%	-0.07%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减
总资产（元）	497,610,103.33	489,030,272.24	1.75%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	442,388,751.05	434,168,410.63	1.89%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	2.9478	4.3395	-32.07%

## 五、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00	武汉市东湖新技术开发区经济贡献奖 武新管[2014]23 号
减：所得税影响额	12,500.00	
合计	37,500.00	—

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

1、公司于2013年7月18日发布了《关于重大资产重组停牌公告》，2013年10月18日，公司公布了《发行股份及支付现金购买资产预案》，公司拟通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式购买侯红亮等五名股东持有的深圳市鼎芯无限科技有限公司合计65%的股权。本次交易完成后，鼎芯无限将成为力源信息的控股子公司。本次发行股份及支付现金购买资产的预估值为15,600万元，其中现金方式支付4,000万元。

2014年4月12日，公司公布了《发行股份及支付现金购买资产草案》，本次交易中，中京民信资产评估采用资产基础法和收益法两种方法，对鼎芯无限的全部股东权益进行了评估，并以收益法评估结果作为最终评估结论。以2013年12月31日为基准日，鼎芯无限100%股权评估值为28,706.59万元，经交易各方确认，鼎芯无限65%股权作价为18,655.00万元，其中现金方式支付4,000万元，其余部分以股份方式支付。

2014年6月25日，本次发行股份购买资产无条件通过中国证监会并购重组委2014年第28次会议审核。

2014年7月15日取得证监许可[2014]700号《关于核准武汉力源信息技术股份有限公司向侯红亮等发行股份购买资产的批复》文件。

公司本次重大资产重组，本公司在此向投资者特别提示如下风险：本次交易盈利预测实现的风险、业绩补偿承诺实施的违约风险、标的资产的估值风险、收购整合风险、标的公司合规性风险、商誉减值风险、标的资产的经营风险。

### 2、存货风险

公司的经营模式是靠扩大产品线的覆盖能力和现货储备能力影响市场实现价值，若公司不能在产品定位和引进、原厂备货储备合作上达成较好的解决方案，公司存货将在采购、运输、储存和保值方面存在一定的风险。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

上半年，公司营业收入为201,533,899.73元，同比增长34.52%；归属于上市公司净利润7,860,116.56元，同比减少30.32%。营业收入增长，归属于上市公司净利润减少的主要原因为：第一、2014年半年度收到政府补助款同比减少395万元；第二、现金减少导致利息收入及自有资金理财收入同比减少。

##### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	201,533,899.73	149,813,748.02	34.52%	本期加大市场营销力度，经营规模扩大所致；
营业成本	170,880,947.51	123,317,559.17	38.57%	本期销售收入增长，相应销售成本增加所致；
销售费用	12,194,888.00	11,255,294.29	8.35%	本期加大市场投入力度，经营规模扩大所致；
管理费用	8,636,663.46	8,705,539.35	-0.79%	
财务费用	-461,166.29	-2,596,026.35	82.24%	本期利息收入减少以及汇率影响所致；
所得税费用	1,733,003.38	1,900,926.25	-8.83%	
研发投入	261,148.80	1,084,159.02	-75.91%	本期研发项目减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-4,852,884.61	-23,788,469.76	79.60%	本报告期销售收入增加所致；采购增加，支付货款增加所致；
投资活动产生的现金流量净额	-64,637,142.29	-12,246,862.08	-427.79%	本报告期无银行理财产品所致；力源一站式IC应用服务中心项目建设支出增加所致；
筹资活动产生的现金流量净额	-2,750,000.00	-29,070,359.49	90.54%	本报告期未分配现金股利所致；

现金及现金等价物净增加额	-71,856,055.91	-65,425,980.64	-9.83%	
--------------	----------------	----------------	--------	--

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

	营业收入	处理订单数（单）
电话/网络销售	51,300,319.73	6,663
渠道销售	55,852,157.81	7,683
大客户销售	94,032,848.25	3,911

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

### (1) 主营业务的范围及经营情况

本公司是国内著名的IC目录销售商，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《力源产品目录》为信息载体，以工业控制应用领域(应用电子元器件对电子信号进行处理的控制性应用，包括智能穿戴、智慧城市、互联网终端、医疗电子、金融电子、电力电子、智能电表、仪器仪表、工业控制、安防监控等领域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。

### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
分行业						
电话/网络销售	51,300,319.73	40,535,054.46	20.98%	26.89%	29.80%	-1.77%
渠道销售	55,852,157.81	47,840,782.87	14.34%	40.96%	54.10%	-7.31%
大客户销售	94,032,848.25	82,505,110.18	12.26%	35.43%	35.16%	0.18%
分产品类型						
微控制器器件	61,350,707.04	54,893,799.37	10.52%	57.60%	61.18%	-1.99%
电源管理器件	24,998,614.64	20,470,305.38	18.11%	1.95%	1.12%	0.66%
信号放大调理器 件	16,922,776.08	14,655,364.24	13.40%	-11.65%	-11.98%	0.33%
分立半导体器件	20,880,345.30	16,532,103.45	20.82%	33.33%	38.91%	-3.19%
通信接口器件	16,222,607.28	13,089,284.05	19.31%	37.06%	26.41%	6.79%
无源被动元器件	19,718,716.99	17,340,562.11	12.06%	153.46%	162.26%	-2.95%
系统管理器件	11,305,357.86	8,691,836.99	23.12%	12.82%	17.80%	-3.24%
时钟管理器件	3,760,572.88	3,341,757.52	11.14%	-10.77%	19.72%	-22.63%
数字电位器器件	4,730,851.21	3,538,625.05	25.20%	0.03%	0.78%	-0.56%
数据变换器件	3,989,126.37	3,526,918.78	11.59%	16.09%	20.42%	-3.17%
数字逻辑器件	2,301,303.73	1,835,533.42	20.24%	-21.94%	-13.52%	-7.76%
存储器器件	6,093,617.16	5,517,947.35	9.45%	306.85%	397.03%	-16.43%
模拟开关器件	2,711,331.88	2,296,472.14	15.30%	-20.59%	-18.39%	-2.28%
功率驱动器件	5,522,093.35	4,617,141.38	16.39%	390.93%	571.69%	-22.50%
开发工具	677,304.02	533,296.28	21.26%	211.55%	245.74%	-7.79%
分地区						

国内	97,832,265.70	81,947,549.07	16.24%	13.37%	11.23%	1.62%
香港	103,353,060.09	88,933,398.44	13.95%	63.56%	79.15%	-7.49%

#### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用  不适用

供应商名称	采购额（元）	占本报告期采购总额比例（%）
意法 (ST)	54,276,460.45	31.07%
安森美 (ON)	36,806,994.75	21.07%
英特矽尔 (Intersil)	30,049,256.96	17.20%
富加宜 (FCI)	14,901,745.75	8.53%
富洋	10,632,420.31	6.09%
合计	146,666,878.22	83.96%

注：上年同期公司前五大供应商采购额占采购总额比例为86.35%，本期前五大供应商采购额所占比例相比上年同期无重大变化。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用  不适用

客户名称	销售额（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
HUA KE SUPPLY CHAIN (HK) LTD	15,158,441.26	7.52%
ZLG ELECTRONICS (HONG KONG) CO., LTD	13,047,468.85	6.47%
Hope Sea Import & Export Limited	9,729,368.65	4.83%
百富计算机技术(深圳)有限公司	7,335,834.58	3.64%
浙江大华科技有限公司	6,224,962.76	3.09%
合计	51,496,076.10	25.55%

注：上年同期公司前五大客户销售额占营业收入比例为21.21%，本期前五大客户销售额所占比例相比上年同期无重大变化。

## 6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
武汉力源（香港）信息技术有限公司	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	10,877,958.37
武汉力源信息应用服务有限公司	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	-602,114.22
上海必恩思信息技术有限公司	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	-617,971.17

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

### 1、2014年研发中心正在研发项目

序号	正在研发的项目	效果和适用领域	拟达到的效果	进展情况
1	智能腕表	采用低功耗MCU+MEMS传感器+	正确识别运动姿态，卡路里消耗准确	已经进入开发阶

		蓝牙4.0作为硬件平台，准确地记录人体处于跑步、骑车、散步或者其他运动时，所产生的时间、距离、速度以及卡路里消耗等数据，为时尚运动达人提供数据参考，从而达到健康运动的目的。项目方案适用于手环、计步器等运动健身类电子产品。	可信；对比同类产品，整机功耗降低20%，体积小至1cm*3cm。	段
2	反射式心率计	采用绿光LED和高灵敏度光电三极管，反射式测量人体心率。产品形式可为头戴式、腕表式、粘贴式等多种形态，非常适合于长时间连续监测；项目方案适用于心率计、运动配件等产品。	心率测量范围：30~250bpm，分辨率：1bpm，精度：±2bpm；对比市场现有产品，BOM成本降低20%，产品体积减少30%。	已经进入开发阶段

## 2、已完成研发的主要参考设计方案

产品名称	采用的主要技术名称	先进程度	技术来源	所处阶段
BlueNRG蓝牙4.0模块	符合蓝牙4.0规范，单模工作方式。	国内领先	自创	下游客户试生产
	模块通过SPI接口，与外部主机控制器通信。			
	精确的RSSI，允许功率控制，最大发送功率：+8 dBm			
ST导航模块	支持GPS+GLONASS双模定位	国内领先	自创	下游客户试生产
	模块内部MCU资源、通信接口完全开放，降低硬件成本。			
	导航输出数据完全兼容NMEA0813数据格式			

目前正在研发的BlueNRG蓝牙4.0模块和ST导航模块两个项目对公司未来在智能可穿戴汽车导航及车联网领域将发挥重要作用，其中BlueNRG蓝牙4.0模块凭借比竞争对手更低的功耗、更小的封装、可连8个从设备的性能，使得公司在智能穿戴市场和智能家居行业领先于其他竞争对手。该模块的推出以及提供该模块的全套技术资料 and 参考设计可以使客户能够更快、更

好的推出他们自己的终端产品，同时渗透更多的诸如晶振、Balun、天线等配套产品，进一步扩大公司的销售收入。

ST导航模块采用GPS+Glonass双模的导航方式，具有精度高、收星快特点，特别是可以开放内部CPU资源供客户使用，降低客户的设备成本。这将为公司赢得传统车载导航和无人机客户（目前已经有一个车载客户进入样机生产阶段；另有多家公司在评估阶段），在智能可穿戴市场也有诸如老年、儿童定位手表的需求也是公司潜在的客户，后续将推出的GPS+北斗双模产品更将进一步确保公司在导航定位市场上领先地位。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

与 2014 年 3 月 6 日 2013 年年度报告披露的情况相比未发生大的变化。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

- 1、加强新产品线推广，在近年新代理的 FCI、EXAR 等品牌产品推广上都取得了显著的成绩。
- 2、加大研发及方案推广力度，主要在智能穿戴、互联网支付终端、汽车导航等新兴领域展开了新方案的研发及应用推广工作，以推动公司产品的销售；并与知名智能穿戴企业咕咚网签署《战略合作协议》，深入智能穿戴行业；
- 3、SAP 的 ERP 系统已成功上线，提升公司管理效率；
- 4、积极推进”一站式 IC 应用服务中心“项目建设，预计 8 月份完成保税仓库的验收，9 月份投入使用；
- 5、加强员工考核和培训，提升员工专业能力及职业素养；
- 6、与深圳鼎芯无限重大资产重组项目已于 2014 年 7 月 15 日取得中国证监会批文，计划 8 月中上旬完成标的公司工商变更、股份发行及交割相关工作；
- 7、与知名 PE 深圳市东方富海投资管理有限公司共同参股行业知名电商上海云汉(云汉芯城)，布局第三方电商平台，并拓宽公司销售渠道。

8、与深圳市东方富海投资管理有限公司签署《战略合作框架协议》，将在包括股权投资、产业整合、并购重组等方面进行全面战略合作。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

- 1、针对存货风险，公司将从采购、销售、加速存活流转、存储和运输方面加强管理。
- 2、对于本次并购深圳鼎芯无限可能带来的风险，公司将加强对其管理，控制其风险。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	30,541.37
报告期投入募集资金总额	407.9
已累计投入募集资金总额	29,414.56
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,393.4
累计变更用途的募集资金总额比例	11.11%
募集资金总体使用情况说明	
<p>中国证券监督管理委员会（证监许可[2011]136号）文件《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，公司公开向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,670万股，每股发行价为人民币20元，募集资金总额为人民币33,400万元，扣除各项发行费用人民币2,858.63万元后，募集资金净额为人民币30,541.37万元。上述资金已于2011年2月15日全部到位，业经大信会计师事务所有限责任公司大信验字[2011]第3-0001号验资报告验证。</p> <p>目前募集资金承诺项目“扩充产品种类及数量”及超募资金投资项目“继续扩充产品种类及数量”已实施完毕，“设立全资子公司暨对外投资一站式IC应用服务中心一期项目”募集资金和超募资金投入部分已实施完毕，其他募集资金项</p>	

目正在稳步进行中。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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	截止报告期末累计实现的效益	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	是	3,393.4						不适用	不适用	不适用	否
研发中心	否	1,526.38	1,526.38	180.05	1,305.27	85.51%	2014年09月30日	不适用	不适用	不适用	否
电子商务平台	否	2,492.78	2,492.78	227.85	1,587.08	63.67%	2014年09月30日	不适用	不适用	不适用	否
扩充产品种类和数量	否	9,000	9,000		9,000	100.00%	2011年12月31日	不适用	750.57	不适用	否
一站式 IC 应用服务中心一期建设项目	否		3,393.4		3,393.4	100.00%	2014年06月30日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目	—	16,412.56	16,412.56	407.9	15,285.75	—	—	不适用	750.57	—	—

目小计											
超募资金投向											
设立全资子公司暨对外投资一站式 IC 应用服务中心一期建设项目	否	5,000	5,000		5,000	100.00%	2014 年 06 月 30 日	不适用	不适用	不适用	否
继续“扩充产品种类及数量”	否	6,328.81	6,328.81		6,328.81	100.00%	2012 年 06 月 30 日	不适用	320.59	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--	2,800	2,800		2,800	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,128.81	14,128.81	0	14,128.81	--	--	不适用	320.59	--	--
合计	--	30,541.37	30,541.37	407.9	29,414.56	--	--	不适用	1,071.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募投项目中“研发中心”和“电子商务平台”项目由于项目开工前基建报建时间较长，导致开工时间推迟到 2011 年 10 月，所以完工时间也相应时间也相应推迟。目前，“电子商务平台”子项目“呼叫中心”已建成，SAP 的 ERP 已上线。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的	适用										

金额、用途及使用进展情况	<p>1、2011 年 4 月 6 日，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。2011 年 4 月，公司已经使用超募资金 2,800 万元归还字银行贷款。</p> <p>2、2011 年 7 月 29 日，公司一届九次董事会通过了《关于使用超募资金设立全资子公司暨对外投资一站式 IC 应用服务中心一期建设项目的议案》，决议使用超募资金 5000 万元设立全资子公司，并以该子公司具体实施公司新项目“一站式 IC 应用服务中心一期建设项目”。该决议已经公司 2011 年第一次临时股东大会通过。截止 2012 年 12 月 31 日，该项目实际投入超募资金 3,913.36 万元。项目原进度计划安排为 2011 年 8 月~2011 年 12 月土地的招、拍、挂；2012 年 1 月~2012 年 12 月：规划、设计、场地三通一平、报批；2013 年 1 月~2014 年 6 月：一期建设，建成后部分投运。2012 年 12 月 20 日，力源应用与武汉市江夏区国土资源和规划局签署《国有建设用地使用权出让合同》，合同约定在 2013 年 1 月 16 日前交付土地。基建已封顶。</p> <p>3、2011 年 8 月 15 日，公司一届十次董事会通过了《关于使用超募资金继续“扩充产品种类及数量”的议案》，决定使用剩余超募资金 6,328.81 万元继续“扩充产品种类及数量”。该决议已经公司 2011 年第二次临时股东大会通过。截止 2012 年 12 月 31 日，该项目实际投入超募资金 6,328.85 万元，已实施完毕。</p> <p>4、2013 年 5 月，武汉力源信息技术股份有限公司变更募投项目“仓储及物流中心”，2013 年 11 月将原用于建设仓储及物流中心的募集资金 3,393.40 万元全部用于建设“一站式 IC 应用服务中心一期建设项目”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	公司于 2013 年 05 月 09 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募投项目“仓储及物流中心”实施方式、实施地点和实施主体的议案》，公司决定将“仓储及物流中心项目”并入“一站式 IC 应用服务中心一期建设项目”。变更前的实施主体为武汉力源信息技术股份有限公司，实施地点为武汉市东湖新技术开发区，变更后的实施主体为全资子公司武汉力源信息应用服务有限公司，实施地点为武汉市江夏区。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	同实施地点变更原因相同。
募集资金投资项目先期投入及置换	适用
	1、经公司一届董事会七次会议决议通过，公司募集资金投资项目以自筹资金先期投入 116.85 万元，募集资金到位后置换 116.85 万元。此次置换已经大信会计师事务所有限公司大信专审字[2011]第 3-0008 号予以

情况	鉴证。2、公司于 2013 年 05 月 09 日召开的 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更募投项目“仓储及物流中心”实施方式、实施地点和实施主体的议案》，公司决定将“仓储及物流中心项目”并入“一站式 IC 应用服务中心一期建设项目”，对于已投资于“仓储及物流中心”的募集资金，公司已使用自有资金进行置换。
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	适用 1. 扩充产品种类及数量项目以及继续扩充产品品种和数量项目账户结余 46.11 万元，系募集资金累计利息收入扣除手续费后的净额。2. 仓储及物流中心项目账户结余 158.06 万元（含定期存款），系募集资金累计利息收入扣除手续费后的净额。
尚未使用的募集资金用途及去向	存储在募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化

设立全资子公司暨对外投资一站式 IC 应用服务中心一期建设项目	仓储及物流中心	8,393.4	0	8,393.4	100.00%	2014 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
合计	--	8,393.4	0	8,393.4	--	--	不适用	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>随着公司业务不断发展，公司预计“仓储及物流中心项目”投入使用后最大负荷只能满足公司 2013-2014 年的供货需求，因此公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用超募资金设立全资子公司暨对外投资一站式 IC 应用服务中心一期建设项目的议案》，计划使用部分超募资金 5,000 万元投资一站式 IC 应用服务中心一期建设项目（项目剩余建设资金由自筹资金补足），建设中国最大的、也是世界领先的 IC 产品现货服务基地，以实现半导体产品的“全覆盖”。</p> <p>2013 年 4 月 22 日，第二届董事会第四次会议审议通过；2013 年 5 月 9 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>2013 年 5 月 9 日，武汉力源信息技术股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

## 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用  不适用

#### 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

经大信会计师事务所有限公司审计，本公司2013年度归属于上市公司股东的净利润17,107,492.16元，母公司实现净利润-6,248,691.74元。截至2013年12月31日，母公司未分配利润为-6,248,691.74元。

2013年公司净利润分配方案为：本年度不进行现金利润分配；

2013年公司公积金转增股本方案为：以10005万股为基础，每10股转增5股，转增后总股本为15007.5万股。

已于2014年4月14日完成转增事宜。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	未调整

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

#### 四、重大关联交易

##### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

##### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

##### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

##### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

#### 五、重大合同及其履行情况

##### 1、托管、承包、租赁事项情况

###### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

###### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### (1) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

### (一) 代理合同：

1、2014年2月28日，力源信息与Alpha and Omega Semiconductor（简称AOS）公司签订了经销合约。AOS公司委任力源信息作为其在中国（包括香港）的非独家经销商，代理销售其相关产品。该合同生效日期为2014年2月28日，有效期为1年。

2、2014年5月9日，力源信息与Taejin Technology公司签订了授权协议，Taejin Technology公司委托力源信息在中国代理销售其指定产品。该合约的有效有效期至2015年5月9日。

(二) 战略合作框架协议：

2014年3月10日力源信息与成都乐动（咕咚网）签署战略合作框架协议。该合同生效日期为2014年3月10日，有效期为2年。

2014年6月30日力源信息与东方富海签署战略合作框架协议。该合同生效日期为2014年6月30日。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	赵马克(Mark Zhao)	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持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份；	2011年02月01日	公司上市之日起三十六个月	已履行完毕
	赵马克、胡戎、胡斌、吴伟钢、	上述承诺的限售期届满后，本	2011年02月01日	相关承诺人在公司担任董事、	正在履行承诺

	易国平、骆敏 健、戴大盛、王 晓东	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		监事、高级管理 人员期间	
	赵马克 (Mark Zhao)	1、本人确认及 保证目前与股 份公司之间不 存在直接或间 接的同业竞争， 将来也不直接 或间接从事与 股份公司经营 范围所含业务 相同或相类似 的业务或项目， 以避免与股份 公司的生产经 营构成直接或 间接的竞争；2、	2011年02月01 日	长期	正在履行承诺

	<p>本人保证将不利用对股份公司的控股关系进行损害或可能损害股份公司及股份公司其他股东利益的经营活 动；本人将不利用对股份公司的了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与股份公司相竞争的业务或项目；3、本人保证将赔偿股份公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。</p>			
	<p>乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙）、乌鲁木齐听音股权投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>1、本公司未投资与股份公司产品相同或类似的其他企业。2、本公司在持有股份公司 5%以上股份</p>	<p>2011 年 02 月 01 日</p>	<p>2011 年 2 月 22 日-持股 5%以上期间 正在履行承诺</p>

		期间将不对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制。3、本公司不会利用股份公司的股东身份从事任何有损于股份公司利益的行为。4、本公司赔偿股份公司因本公司违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

### 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### （一）经营范围变更

公司已于2014年3月6日董事会及2014年4月11日股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围的议案》，具体情况如下：

变更前经营范围：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；

变更后经营范围：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；货物及技术进出口贸易。

### （二）公司正在筹划重大资产重组事项

公司于2013年7月18日发布了《关于重大资产重组停牌公告》，8月14日、9月17日公告了《重大资产重组延期复牌公告》，公司正在筹划重大资产重组事项，于2013年11月16日、2013年12月16日、2014年1月15日、2014年2月14日公告的《重大资产重组进展公告》。

2013年10月18日，公司公布了《发行股份及支付现金购买资产预案》，公司拟通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式购买侯红亮、深圳市泰岳投资有限公司（以下简称“泰岳投资”）、南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）和中山久丰股权投资中心（有限合伙）持有的深圳市鼎芯无限科技有限公司合计65%的股权。本次交易完成后，鼎芯无限将成为力源信息的控股子公司。本次发行股份及支付现金购买资产的预估值为15,600万元，其中现金方式支付4,000万元。

2014年4月11日，公司公布了《发行股份及支付现金购买资产报告书（草案）》，公司拟通过向特定对象非公开发行股份及支付现金的方式购买侯红亮、深圳市泰岳投资有限公司（以下简称“泰岳投资”）、南海成长精选（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、常州市中科江南股权投资中心（有限合伙）和中山久丰股权投资中心（有限合伙）持有的深圳市鼎芯无限科技有限公司合计65%的股权。本次交易完成后，鼎芯无限将成为力源信息的控股子公司。本次发行股份及支付现金购买资产的交易作价为 18,655 万元，其中现金方式支付 4,000 万元。

2014 年6月25日力源信息（发行股份购买资产）无条件通过中国证监会并购重组委2014年第28次会议审核。

2014年7月15日取得证监许可[2014]700号《关于核准武汉力源信息技术股份有限公司向侯红亮等发行股份购买资产的批复》文件。

### （三）公司增资（参股）上海云汉

2014年6月14日发布了关于公司使用自有资金参股（增资）上海云汉电子有限公司（云汉芯城）的公告，公司拟与东方富海、富海浩研共同出资人民币2000万元对上海云汉进行增资，增资分两次进行，本次（首次）共同增资1200万元，本公司、东方富海、富海浩研分别出资人民币600万元、300万元、300万元，增资完成后，分别持有上海云汉的11%、5.5%和5.5%的股权；在上海云汉2014年含税销售收入完成1.4亿（或提前达到）后，启动第二轮增资，第二轮共同增资800万元，本公司、东方富海、富海浩研分别增资人民币400万元、200万元、200万元，两次次增资全部完成后，分别合计持有上海云汉13.5%、6.75%、6.75%的股权，第二轮增资届时将另行签署《增资协议》。

2014年6月26日公司对上海云汉第一轮增资款已投入，目前正在办理工商变更相关手续。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

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	33,872,287	33.86%			12,965,456	-7,941,375	5,024,081	38,896,368	25.92%
3、其他内资持股	2,106,787	2.11%			1,053,394		1,053,394	3,160,181	2.11%
境内自然人持股	2,106,787	2.11%			1,053,394		1,053,394	3,160,181	2.11%
4、外资持股	31,765,500	31.75%			11,912,062	-7,941,375	3,970,687	35,736,187	23.81%
境外自然人持股	31,765,500	31.75%			11,912,062	-7,941,375	3,970,687	35,736,187	23.81%
二、无限售条件股份	66,177,713	66.14%			37,059,544	7,941,375	45,000,919	111,178,632	74.08%
1、人民币普通股	66,177,713	66.14%			37,059,544	7,941,375	45,000,919	111,178,632	74.08%
三、股份总数	100,050,000	100.00%			50,025,000		50,025,000	150,075,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2014年3月27日公司2013年年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配及资本公积转增股本的方案》，具体方案为：本年度不进行现金利润分配；以10005万股为基础，每10股转增5股，转增后总股本为15007.5万股。

2014年4月14日已完成上述转增事宜。

股份变动的原因

适用  不适用

公司进行2013年度资本公积转增股本所致。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2014年3月27日公司2013年年度股东大会审议通过《公司2013年度利润分配及资本公积转增股本的方案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2014年4月14日，公司已完成以上资本公积转增股本事宜。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

	上年同期调整前	上年同期调整后
基本每股收益（元/股）	0.11	0.0752
基本每股收益（元/股）	0.11	0.0752

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								10,341
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股	报告	持有有限售	持有无限售	质押或冻结情况	

			数量	期内 增减 变动 情况	条件的股份 数量	条件的股份 数量	股份状态	数量
MARK ZHAO	境外自然人	31.75%	47,648,250		35,736,187	11,912,063	质押	18,750,000
乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	7.35%	11,035,405		0	11,035,405		
乌鲁木齐听音股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	5.95%	8,935,818		0	8,935,818		
乌鲁木齐联众聚源股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内非国有法人	4.79%	7,118,750		0	7,118,750		
吴伟钢	境内自然人	2.14%	3,213,576		3,160,181	53,395		
周岭松	境内自然人	1.57%	2,358,798		0	2,358,798		
仲强	境内自然人	1.12%	1,675,000		0	1,675,000		
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	其他	1.00%	1,499,531		0	1,499,531		
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信科技先锋	其他	0.91%	1,367,952		0	1,367,952		

股票型证券投资基金								
招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	其他	0.72%	1,081,918		0	1,081,918		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙）、乌鲁木齐听音股权投资合伙企业（有限合伙）、乌鲁木齐联众聚源股权投资合伙企业（有限合伙）为公司管理层及员工持股企业。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
MARK ZHAO	11,912,063	人民币普通股	11,912,063					
乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业（有限合伙）	11,035,405	人民币普通股	11,035,405					
乌鲁木齐听音股权投资合伙企业（有限合伙）	8,935,818	人民币普通股	8,935,818					
乌鲁木齐联众聚源股权投资合伙企业（有限合伙）	7,188,750	人民币普通股	7,188,750					
周岭松	2,358,798	人民币普通股	2,358,798					
仲强	1,675,000	人民币普通股	1,675,000					
中国建设银行—华富竞争力优选混合型证券投资基金	1,499,531	人民币普通股	1,499,531					
中国建设银行股份有限公司—汇丰晋信科技先锋股票型证券投资基金	1,367,952	人民币普通股	1,367,952					

招商银行股份有限公司—华富成长趋势股票型证券投资基金	1,081,918	人民币普通股	1,081,918
广东粤财信托有限公司—穗富1号证券投资集合资金信托计划	1,079,500	人民币普通股	1,079,500
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前10名无限售条件股东中, MARK ZHAO 为公司董事长兼总经理, 乌鲁木齐融冰股权投资合伙企业(有限合伙)、乌鲁木齐听音股权投资合伙企业(有限合伙)、乌鲁木齐联众聚源股权投资合伙企业(有限合伙)为公司管理层及员工持股企业; 其它无限售股东, 公司未知股东间是否存在关联关系, 也未知其是否属于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。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注4)	公司股东周岭松除通过普通账户持有1,770,000股外, 还通过德邦证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有588,798股, 实际合计持有2,358,798股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
赵马克 (MARK ZHAO)	董事长; 总经理	现任	31,765,500	15,882,750		47,648,250				
胡戎	副董事长; 副总经理	现任	3,403,882	1,701,941		5,105,823				
胡斌	董事	现任	3,953,055	1,976,528		5,929,583				
王晓东	董事; 副总经理; 董事会秘书	现任	480,940	240,470		721,410				
张兆国	独立董事	现任	0			0				
邹明春	独立董事	现任	0			0				
郑军	独立董事	现任	0			0				
余晓露	监事、行政部经理	现任	0			0				

张小莉	监事、物流 部总监	现任	480,940	240,470		721,410				
夏盼	监事、行政 助理	现任	0			0				
易国平	副总经理	现任	721,410	360,705		1,082,115				
戴大盛	副总经理	现任	480,940	240,470		721,410				
骆敏健	副总经理	现任	480,940	240,470		721,410				
陈福鸿	副总经理	现任	0			0				
刘昌柏	财务总监; 副总经理	现任	0			0				
吴伟钢	财务总监; 副总经理	离任	2,809,050	1,404,526	1,000 ,000	3,213,576				
合计	--	--	44,576,657	22,288,330	1,000 ,000	65,864,987	0	0	0	0

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴伟钢	副总经理、财务总监	离职	2014年07月01日	因个人原因申请辞去副总经理、财务总监
陈福鸿	副总经理	聘任	2014年04月15日	陈福鸿先生在 IC 原厂负责对分销商的管理经验将对公司未来业务整合起到积极、重要的促进作用，有利于公司未来发展。

刘昌柏	副总经理、财务总监	聘任	2014 年 07 月 02 日	因前副总经理、财务总监辞职，增补。
-----	-----------	----	------------------	-------------------

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	33,148,582.87	105,004,638.78
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	20,957,898.46	16,818,727.85
应收账款	41,737,211.10	32,348,813.37
预付款项	12,862,696.94	2,352,034.10
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	6,959,600.41	978,920.28
买入返售金融资产		
存货	184,594,748.52	177,670,397.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	300,260,738.30	335,173,531.46
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	50,301,388.78	51,637,665.88
在建工程	101,983,121.97	56,778,596.87
工程物资	211,267.46	211,267.46
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	41,209,635.43	41,814,272.16
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	312,989.53	515,283.61
递延所得税资产	3,330,961.86	2,899,654.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	197,349,365.03	153,856,740.78
资产总计	497,610,103.33	489,030,272.24
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	40,069,161.74	43,365,961.64
预收款项	5,998,493.80	3,539,989.86
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,458,737.54	5,280,333.22
应交税费	2,419,471.16	1,396,158.83
应付利息		
应付股利		
其他应付款	125,488.04	259,418.06
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	54,071,352.28	53,841,861.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	1,150,000.00	1,020,000.00
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	1,150,000.00	1,020,000.00
负债合计	55,221,352.28	54,861,861.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,075,000.00	100,050,000.00
资本公积	240,093,479.54	290,118,479.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	7,117,561.46	7,117,561.46
一般风险准备		
未分配利润	47,725,899.08	39,865,782.52
外币报表折算差额	-2,623,189.03	-2,983,412.89
归属于母公司所有者权益合计	442,388,751.05	434,168,410.63

少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	442,388,751.05	434,168,410.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	497,610,103.33	489,030,272.24

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

## 2、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	31,667,340.55	95,531,713.32
交易性金融资产		
应收票据	20,957,898.46	16,818,727.85
应收账款	35,785,728.57	28,109,801.57
预付款项	7,645,398.06	1,972,810.05
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,157,931.46	820,688.98
存货	130,998,097.24	126,173,409.66
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	281,212,394.34	269,427,151.43
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	85,635,110.00	85,635,110.00
投资性房地产		
固定资产	50,136,021.84	51,458,242.25
在建工程	9,113,163.18	7,387,779.73
工程物资	211,267.46	211,267.46
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	3,696,019.93	3,913,918.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	312,989.53	515,283.61
递延所得税资产	2,823,550.58	2,411,229.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	151,928,122.52	151,532,831.38
资产总计	433,140,516.86	420,959,982.81
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	33,544,004.30	18,687,153.92
预收款项	21,899.46	13,271.96

应付职工薪酬	5,365,747.97	5,178,255.35
应交税费	-1,426,042.52	-339,178.47
应付利息		
应付股利		
其他应付款	124,864.00	254,318.06
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	37,630,473.21	23,793,820.82
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	1,150,000.00	1,020,000.00
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	1,150,000.00	1,020,000.00
负债合计	38,780,473.21	24,813,820.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	150,075,000.00	100,050,000.00
资本公积	240,093,479.54	290,118,479.54
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	7,117,561.46	7,117,561.46

一般风险准备		
未分配利润	-2,925,997.35	-1,139,879.01
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	394,360,043.65	396,146,161.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	433,140,516.86	420,959,982.81

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

### 3、合并利润表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	201,533,899.73	149,813,748.02
其中：营业收入	201,533,899.73	149,813,748.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	191,990,779.79	141,017,744.65
其中：营业成本	170,880,947.51	123,317,559.17
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	253,857.15	33,403.65
销售费用	12,194,888.00	11,255,294.29
管理费用	8,636,663.46	8,705,539.35
财务费用	-461,166.29	-2,596,026.35
资产减值损失	485,589.96	301,974.54
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）		385,643.84
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）	9,543,119.94	9,181,647.21
加：营业外收入	50,000.00	3,999,900.00
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	9,593,119.94	13,181,547.21
减：所得税费用	1,733,003.38	1,900,926.25
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,860,116.56	11,280,620.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	7,860,116.56	11,280,620.96

少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0524	0.0752
（二）稀释每股收益	0.0524	0.0752
七、其他综合收益	360,223.86	-340,654.50
八、综合收益总额	8,220,340.42	10,939,966.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	8,220,340.42	10,939,966.46
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

#### 4、母公司利润表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	97,835,865.70	86,291,435.75
减：营业成本	81,947,549.07	73,675,724.04
营业税金及附加	253,857.15	33,403.65
销售费用	11,055,966.00	11,255,294.29
管理费用	6,916,476.11	6,901,525.49
财务费用	-487,312.37	-2,591,496.78
资产减值损失	397,768.69	249,540.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号		385,643.84

填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,248,438.95	-2,846,911.95
加：营业外收入	50,000.00	
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,198,438.95	-2,846,911.95
减：所得税费用	-412,320.61	-832,969.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,786,118.34	-2,013,942.60
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0119	-0.0134
（二）稀释每股收益	-0.0119	-0.0134
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-1,786,118.34	-2,013,942.60

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

## 5、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

单位：元

项目	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	206,587,029.25	158,151,440.85
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	1,117,865.43	6,704,038.68
经营活动现金流入小计	207,704,894.68	164,855,479.53
购买商品、接受劳务支付的现金	190,835,444.03	165,940,246.47
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	11,308,816.96	9,022,900.61
支付的各项税费	3,368,907.07	5,137,077.38
支付其他与经营活动有关的现金	7,044,611.23	8,543,724.83

经营活动现金流出小计	212,557,779.29	188,643,949.29
经营活动产生的现金流量净额	-4,852,884.61	-23,788,469.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		385,643.84
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		30,385,643.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	58,637,142.29	12,632,505.92
投资支付的现金	6,000,000.00	30,000,000.00
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	64,637,142.29	42,632,505.92
投资活动产生的现金流量净额	-64,637,142.29	-12,246,862.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		

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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,032,642.50
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	2,750,000.00	37,716.99
筹资活动现金流出小计	2,750,000.00	29,070,359.49
筹资活动产生的现金流量净额	-2,750,000.00	-29,070,359.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	383,970.99	-320,289.31
五、现金及现金等价物净增加额	-71,856,055.91	-65,425,980.64
加：期初现金及现金等价物余额	105,004,638.78	211,815,504.84
六、期末现金及现金等价物余额	33,148,582.87	146,389,524.20

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

## 6、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

单位：元

项目	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	102,265,147.28	96,201,104.07
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	1,111,636.19	2,694,255.63
经营活动现金流入小计	103,376,783.47	98,895,359.70
购买商品、接受劳务支付的现金	81,710,312.77	106,808,441.20
支付给职工以及为职工支付的现金	10,037,663.90	8,582,944.45
支付的各项税费	3,136,673.77	3,828,739.93
支付其他与经营活动有关的现金	6,306,478.16	7,832,539.82
经营活动现金流出小计	101,191,128.60	127,052,665.40
经营活动产生的现金流量净额	2,185,654.87	-28,157,305.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益所收到的现金		385,643.84
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		30,385,643.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,300,027.64	8,503,210.92
投资支付的现金	6,000,000.00	31,000,000.00
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	47,000,000.00	
投资活动现金流出小计	63,300,027.64	39,503,210.92

投资活动产生的现金流量净额	-63,300,027.64	-9,117,567.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,032,642.50
支付其他与筹资活动有关的现金	2,750,000.00	37,716.99
筹资活动现金流出小计	2,750,000.00	29,070,359.49
筹资活动产生的现金流量净额	-2,750,000.00	-29,070,359.49
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	-63,864,372.77	-66,345,232.27
加：期初现金及现金等价物余额	95,531,713.32	194,260,717.44
六、期末现金及现金等价物余额	31,667,340.55	127,915,485.17

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

本期金额

单位：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
	实收资 本（或 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	其他		
一、上年年末余额	100,050,000.00	290,118,479.54			7,117,561.46		39,865,782.52	-2,983,412.89		434,168,410.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,050,000.00	290,118,479.54			7,117,561.46		39,865,782.52	-2,983,412.89		434,168,410.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,025,000.00	-50,025,000.00					7,860,116.56	360,223.86		8,220,340.42
（一）净利润							7,860,116.56			7,860,116.56
（二）其他综合收益								360,223.86		360,223.86
上述（一）和（二）小计							7,860,116.56	360,223.86		8,220,340.42
（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										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	50,025,000.00	-50,025,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,025,000.00	-50,025,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
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	150,075,000.00	240,093,479.54			7,117,561.46		47,725,899.08	-2,623,189.03		442,388,751.05

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他		
一、上年年末余额	100,050	290,118,			7,117,56		52,773,2	-2,233,6		447,825,71

	,000.00	479.54			1.46		90.36	18.74		2.62
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,050	290,118,			7,117,56		52,773,2	-2,233,6		447,825,71
	,000.00	479.54			1.46		90.36	18.74		2.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-12,907,	-749,79		-13,657,30
							507.84	4.15		1.99
（一）净利润							17,107,4			17,107,492
							92.16			.16
（二）其他综合收益								-749,79		-749,794.1
								4.15		5
上述（一）和（二）小计							17,107,4	-749,79		16,357,698
							92.16	4.15		.01
（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							-30,015,			-30,015,00
							000.00			0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-30,015,			-30,015,00

配							000.00			0.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
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	100,050,000.00	290,118,479.54			7,117,561.46		39,865,782.52	-2,983,412.89		434,168,410.63

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉力源信息技术股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	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	100,050,000	290,118,479			7,117,561		-1,139,879	396,146,160

	0.00	9.54			46		01	1.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,050,000.00	290,118,479.54			7,117,561.46		-1,139,879.01	396,146,161.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,025,000.00	-50,025,000.00					-1,786,118.34	-1,786,118.34
（一）净利润							-1,786,118.34	-1,786,118.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,786,118.34	-1,786,118.34
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	50,025,000.00	-50,025,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,025,000.00	-50,025,000.00						

	.00	0.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
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	150,075.00	240,093.47			7,117,561.46		-2,925,997.35	394,360.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	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	100,050.00	290,118.47			7,117,561.46		35,123,812.73	432,409.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,050.00	290,118.47			7,117,561.46		35,123,812.73	432,409.85
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)							-36,263.69	-36,263.69
(一) 净利润							-6,248,691.74	-6,248,691.74

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,248,691.74	-6,248,691.74
(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							-30,015,000.00	-30,015,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-30,015,000.00	-30,015,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
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	100,050,000	290,118,470			7,117,561.00		-1,139,879.00	396,146,160

	0.00	9.54			46		01	1.99
--	------	------	--	--	----	--	----	------

法定代表人：赵马克(MARK ZHAO)

主管会计工作负责人：刘昌柏

会计机构负责人：尚芳

### 三、公司基本情况

#### (一) 基本情况

公司名称：武汉力源信息技术股份有限公司

股本总额：人民币150,075,000元

法人营业执照号：420100400001659

公司法定代表人：赵马克

公司住所：武汉市东湖新技术开发区武大园三路5号

#### (二) 公司历史沿革

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。2011年1月21日，根据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》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,670万股，每股面值1元，每股发行价20元，共计募集资金净额30,541.37万元，首次公开发行后公司总股本为6,670万股。

2011年2月22日，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“力源信息”，股票代码“300184”。

2012年5月12日，公司股东大会决议通过资本公积转增股本的方案，以截止2011年末公司总股本6,670万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增3,335万股，转增后公司总股本增加至10,005万股。

2014年3月37日，公司股东大会决议通过资本公积转增股本的方案，以截止2013年末公司总股本10,005万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增5,002.5万股，转增后公司总股本增加至15,007.5万股。

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；货物及技术进出口贸易。

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。公司下设销售部、物流部、财务部、审计部、行政部、人力资源部、证券部、信息系统部、基建工程部等主要职能部门。公司现拥有武汉力源（香港）信息技术有限公司、武汉力源信息应用服务有限公司、上海必恩思信息技术有限公司三家全资子公司。本公司第一大股东和实际控制人为赵马克先生。

#### 四、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——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），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

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2014年6月30日的财务状况以及2014年上半年的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。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

### (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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，在母公司财务报表中将每一次处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，

按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益；对于失去控制权时的交易，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### **(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法**

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14号）的规定计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## **7、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 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。

**(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

## **8、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，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

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。

## **9、外币业务和外币报表折算**

### **(1) 外币业务**

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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记

账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再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即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的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，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产和金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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、贷款和应收款项、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) 以及其他金融负债。

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。后续计量则分类进行处理: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量; 财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺, 在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量; 持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失, 除与套期保值有关外, 按照如下方法处理: ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失, 计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利, 确认为投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益, 同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积; 持有期间按实际利率法计算的利息, 计入投资收益; 可供出售权益工具投资的现金股利, 于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益; 处置时, 将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (3) 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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和未终止确认部分之间, 按照各自的相对公允价值进行分摊, 并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到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。

#### **(4) 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。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

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。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损

失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

**(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据**

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。

重大的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。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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，本公司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) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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；经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	40.00%	40.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 12、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

计价方法：加权平均法

### (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

盘存制度：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

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

### 13、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

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

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，对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情形。

2、确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 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。

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；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## 14、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按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

### （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。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。

资产负债表日，本公司对投资性房地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。

### **(3) 采用公允价值模式核算政策**

披露采用该项会计政策的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

## **15、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### **(2) 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：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②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将行使这种选择权；③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；④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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他设备等；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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	5-10 年	5.00%	9.5%-19.00%
运输设备	4-10 年	5.00%	9.5%-23.75%
办公设备	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%
其他设备	3-5 年	5.00%	19.00%-31.67%

### (4) 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。

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。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

## (5) 其他说明

## 16、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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 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；②. 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，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 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；④. 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。

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

## 17、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) 借款费用资本化期间

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。

## (3) 暂停资本化期间

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。

## (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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的金额确定；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的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，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。

## 18、生物资产

## 19、油气资产

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产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。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
ERP 系统	10 年	有效使用年限
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	10 年	有效使用年限
Win2008Server	10 年	有效使用年限
金蝶 KIS 标准版 8.1	10 年	有效使用年限
Exchangeserver2010 简体中文版	10 年	有效使用年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### **(4) 无形资产减值准备的计提**

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。

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

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

## 21、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。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其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

按照履行相关现时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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；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。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 25、回购本公司股份

## 26、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

报告期内，公司销售收入由母公司和香港子公司组成，公司对母公司大陆境内销售、境外销售和香港子公司香港本地销售、香港境外销售收入的确认原则分别如下：a、母公司大陆境内销售销售收入确认方法：公司已将 IC 产品邮寄或上门送给客户，同时收货反馈情况为客户已收到货物，对 IC 产品的数量和质量无异议进行确认；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。b、母公司大陆境外销售收入的确认方法：公司已将 IC 产品交由客户指定快递公司代为报关，并获取快递公司签收单和代为报关的报关单；销售收入金额已确定，并已收讫货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。c、香港子公司对香港本地销售收入的确认方法：客户已上门自行提取货物；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。d、香港子公司对香港境外销售收入的确认方法：公司已将 IC 产品交由物流公司代为报关，并获取物流公司签收单和代为报关的报关单；销售收入金额已

确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；开具销售发票；销售商品的成本能够可靠地计量。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## （3）确认提供劳务收入的依据

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。

## （4）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

## 27、政府补助

### （1）类型

根据相关政府文件规定的补助对象，公司将政府补助划分为主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### （2）会计政策

#### 1、政府补助会计处理

政府补助在能够满足政府补助所附的条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产的使用寿命，自相关资产可供使用时起将递延收益分期转入营业外收入。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益余额的，直接计入当期损益。

## 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

## 3、与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司取得的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

## 4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

## **29、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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。

### **(2) 融资租赁会计处理**

### **(3) 售后租回的会计处理**

## **30、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

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销的转让协议；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方法**

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。

### 31、资产证券化业务

### 32、套期会计

### 33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

### 34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
城市维护建设税	缴纳的增值税、消费税、营业税	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%、25%
教育费附加	缴纳的增值税、消费税、营业税	3%
地方教育附加	缴纳的增值税、消费税、营业税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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特别行政区，所得税税率为16.5%。

## 2、税收优惠及批文

## 3、其他说明

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

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) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	----------	-----------	------------	------------	--	---

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
武汉力源（香港）信息技术有限公司	全资子公司	香港	销售及 服务	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。	701,110. 00		100.00 %	100.00 %	是			
武汉力源信息应用服务有限公司	全资子公司	武汉	销售及 服务	8393.4 万元	电子产 品、电 子元器 件、信 息技术 及相关	83,934, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					成套产品的开发与研制、生产、销售及技术服务；；仓储（不含危险品）；货物及技术进出口贸易。								
上海必恩思信息技术有限公司	全资子公司	上海	销售及	100 万	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。	1,000,000.00	100.00%	100.00%	是				

## 通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

注1：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”），自2009年度开始公司按100%股权比例合并香港力源报表。

注2：2013年9月，公司对子公司武汉力源信息应用服务有限公司增资33,934,000.00元。

注3：2013年5月公司以自有资金100万元投资设立全资子公司上海必恩思信息技术有限公司。从2013年半年报合并报表时，将上海必恩思的财务数据并入了报表中。

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

## 4、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：

2013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1：0.78623折

算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算1：0.8988折算。2013年1-6月利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率1：0.8033折算。

2014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1：0.79375折算，所有者权益项目中实收资本采用发生时的汇率折算1：0.8988折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率1：0.7920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。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	38,129.60	--	--	46,196.59
人民币	--	--	38,129.60	--	--	46,196.59
银行存款：	--	--	33,110,453.27	--	--	104,958,442.19
人民币	--	--	30,422,284.67	--	--	94,825,513.14
美 元	393,303.54	6.1528	2,419,920.92	1,631,887.21	6.0969	9,949,632.88
港 币	336,968.43	0.79375	267,468.69	232,156.32	0.78623	182,528.26
新加坡元	160.50	4.85352	778.99	160.50	4.7845	767.91
合计	--	--	33,148,582.87	--	--	105,004,638.78

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

注：2014年6月30日本公司的子公司在香港存放银行存款336,968.43港币、银行存款160.50新加坡元及银行存款108,048.27美元。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	19,157,898.46	12,108,727.85
商业承兑汇票	1,800,000.00	4,710,000.00
合计	20,957,898.46	16,818,727.85

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄组合	44,025,410.09	100.00%	2,288,198.99	5.20%	34,144,811.92	100.00%	1,795,998.55	5.26%
组合 2：按其他组合								
组合小计	44,025,410.09	100.00%	2,288,198.99	5.20%	34,144,811.92	100.00%	1,795,998.55	5.26%
合计	44,025,410.09	--	2,288,198.99	--	34,144,811.92	--	1,795,998.55	--

#### 应收账款种类的说明

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	42,691,451.11	96.97%	2,134,572.54	32,770,596.02	95.97%	1,638,529.81
1 至 2 年	1,266,523.81	2.88%	126,652.38	1,307,392.04	3.83%	130,739.20
3 至 4 年	67,435.17	0.15%	26,974.07	66,823.86	0.20%	26,729.54
合计	44,025,410.09	--	2,288,198.99	34,144,811.92	--	1,795,998.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

## (3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	本公司客户	5,759,237.75	1年以内	13.08%
北京怡成生物电子技术有限公司	本公司客户	2,091,256.00	1年以内	4.75%
深圳市道通科技股份有限公司	本公司客户	1,868,802.40	1年以内	4.24%
HKPDxELECTRONICSLIMITED	本公司客户	1,412,018.21	1年以内	3.21%
深圳市新国都技术股份有限公司	本公司客户	1,153,602.77	1年以内	2.62%
合计	--	12,284,917.13	--	27.90%

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	84.97%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								

组合 1: 按账龄组合	1,061,201.96	15.03%	101,601.55	9.57%	1,084,415.62	100.00%	105,495.34	9.73%
组合 2: 按其他组合								
组合小计	1,061,201.96	15.03%	101,601.55	9.57%	1,084,415.62	100.00%	105,495.34	9.73%
合计	7,061,201.96	--	101,601.55	--	1,084,415.62	--	105,495.34	--

## 其他应收款种类的说明

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。

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	760,650.86	71.68%	38,032.55	712,149.41	65.67%	35,607.47
1至2年	21,037.22	1.98%	2,103.72	92,827.53	8.56%	9,282.75
2至3年	267,576.38	25.21%	53,515.28	271,576.38	25.04%	54,315.28
3至4年	4,000.00	0.38%	1,600.00			
4至5年	7,937.50	0.75%	6,350.00	7,862.30	0.73%	6,289.84

合计	1,061,201.96	--	101,601.55	1,084,415.62	--	105,495.34
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
上海云汉电子有限公司	拟投资企业	6,000,000.00	1年以内	84.97%
武汉市劳动和社会保障 监察支队	民工工资保证金	252,000.00	2至3年	3.57%
愉景湾物业管理（深圳） 有限公司	物业租赁押金	141,786.00	1年以内	2.01%
力源信息支付宝账户	支付宝保证金	130,000.00	1年以内	1.84%
VisionBaseInvestment Limited	物业租赁押金	91,697.18	1年以内	1.30%
合计	--	6,615,483.18	--	93.69%

注：2014年6月26日，公司对上海云汉电子有限公司增资人民币600万元，上海云汉电子有限公司尚未完成工商变更登记。

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际情况填写。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,767,449.86	99.26%	2,257,684.64	95.99%
1 至 2 年	95,247.08	0.74%	2,927.81	0.12%
2 至 3 年			91,421.65	3.89%
合计	12,862,696.94	--	2,352,034.10	--

预付款项账龄的说明

无

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉力信坊电器有限公司	设备供应商	3,178,000.00	2014-4-10	预付设备款
华泰联合证券有限责任公司	中介服务机构	2,500,000.00	2013-10-28 2014-6-12	预付发行股份购买资产 中介费用
武汉昌源电力有限公司	设备安装方	822,371.76	2014-5-20	预付工程款
上海天开厂房配套工程有限公司	设备供应商	597,968.00	2014-6-20	预付设备款
新晔电子（深圳）有限公司	产品供应商	528,000.00	2014-6-23	预付货款
合计	--	7,626,339.76	--	--

## 预付款项主要单位的说明

## 6、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	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	185,259,856.91	785,317.61	184,474,539.30	178,355,466.65	785,317.61	177,570,149.04
包装物	21,817.79		21,817.79	71,417.38		71,417.38
低值易耗品	98,391.43		98,391.43	28,830.66		28,830.66
合计	185,380,066.13	785,317.61	184,594,748.52	178,455,714.69	785,317.61	177,670,397.08

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	785,317.61				785,317.61
合计	785,317.61				785,317.61

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本与可变现净值孰低		

## 存货的说明

注1：期末对存货进行减值测试，与年初相比未发现减值迹象，故未计提存货跌价准备；

注2：期末存货不存在抵押担保情形。

## 7、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	59,433,346.58	186,566.49			59,619,913.07
其中：房屋及建筑物	48,371,195.18				48,371,195.18
机器设备	977,924.59				977,924.59
运输工具	2,968,696.00				2,968,696.00
办公设备	6,697,634.96	184,766.49			6,882,401.45
其他设备	417,895.85	1,800.00			419,695.85
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	7,795,680.70		1,522,843.59		9,318,524.29
其中：房屋及建筑物	968,394.88		766,776.84		1,735,171.72
机器设备	925,422.97		270.71		925,693.68
运输工具	1,956,916.79		210,167.60		2,167,084.39
办公设备	3,782,347.73		519,990.87		4,302,338.60
其他设备	162,598.33		25,637.57		188,235.90
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	51,637,665.88	--			50,301,388.78
其中：房屋及建筑物	47,402,800.30	--			46,636,023.46
机器设备	52,501.62	--			52,230.91
运输工具	1,011,779.21	--			801,611.61

办公设备	2,915,287.23	--	2,580,062.85
其他设备	255,297.52	--	231,459.95
办公设备		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	51,637,665.88	--	50,301,388.78
其中：房屋及建筑物	47,402,800.30	--	46,636,023.46
机器设备	52,501.62	--	52,230.91
运输工具	1,011,779.21	--	801,611.61
办公设备	2,915,287.23	--	2,580,062.85
其他设备	255,297.52	--	231,459.95

本期折旧额 1,522,843.59 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 114,345.29 元。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
力源大厦	手续正常办理过程中	2014 年

## 固定资产说明

注1：期末固定资产未用于担保、抵押；

注2：无融资租入固定资产；

注3：无经营租出固定资产。

## 8、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

研发中心项目	2,213,366.24		2,213,366.24	1,829,034.85		1,829,034.85
电子商务平台项目	6,899,796.94		6,899,796.94	5,558,744.88		5,558,744.88
力源一站式 IC 应用服务中心项目	92,869,958.79		92,869,958.79	49,390,817.14		49,390,817.14
合计	101,983,121.97		101,983,121.97	56,778,596.87		56,778,596.87

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	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	期末数
研发中心项目	15,263,800.00	1,829,034.85	446,198.05	61,866.66		97.87%					募集资金	2,213,366.24
电子商务平台项目	24,927,800.00	5,558,744.88	1,393,530.69	52,478.63		71.14%					募集资金	6,899,796.94
力源一站式 IC 应用服务中心项目	207,050,000.00	49,390,817.14	43,479,141.65			44.85%					募集资金、超募资金、自有资金	92,869,958.79
合计	247,241,600.00	56,778,596.87	45,318,870.39	114,345.29		---	---			---	---	101,983,121.97

在建工程项目变动情况的说明

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、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
防静电地板	211,267.46			211,267.46
合计	211,267.46			211,267.46

工程物资的说明

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	44,494,635.64			44,494,635.64
土地使用权	40,502,386.00			40,502,386.00
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
Exchange server 2010 简体 中文版	8,550.00			8,550.00
二、累计摊销合计	2,680,363.48	604,636.73		3,285,000.21
土地使用权	950,200.48	405,024.26		1,355,224.74

ERP 系统	1,529,659.50	173,169.01		1,702,828.51
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	188,071.00	24,530.96		212,601.96
Win2008Server	8,887.50	1,185.00		10,072.50
金蝶 KIS 标准版 8.1	1,550.00	300.00		1,850.00
Exchange server 2010 简体 中文版	1,995.00	427.50		2,422.50
三、无形资产账面净值合计	41,814,272.16	-604,636.73		41,209,635.43
土地使用权	39,552,185.52	-405,024.26		39,147,161.26
ERP 系统	1,933,720.62	-173,169.01		1,760,551.61
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	302,548.52	-24,530.96		278,017.56
Win2008Server	14,812.50	-1,185.00		13,627.50
金蝶 KIS 标准版 8.1	4,450.00	-300.00		4,150.00
Exchange server 2010 简体 中文版	6,555.00	-427.50		6,127.50
土地使用权				
ERP 系统				
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0				
Win2008Server				
金蝶 KIS 标准版 8.1				
Exchange server 2010 简体 中文版				
无形资产账面价值合计	41,814,272.16	-604,636.73		41,209,635.43
土地使用权	39,552,185.52	-405,024.26		39,147,161.26
ERP 系统	1,933,720.62	-173,169.01		1,760,551.61
ALL-IN-ONE 软件 ECCS6.0	302,548.52	-24,530.96		278,017.56

Win2008Server	14,812.50	-1,185.00		13,627.50
金蝶 KIS 标准版 8.1	4,450.00	-300.00		4,150.00
Exchange server 2010 简体 中文版	6,555.00	-427.50		6,127.50

本期摊销额 604,636.73 元。

注 1：期末无形资产未用于担保、抵押；

注 2：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。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
BLUENRG 蓝牙模块		112,123.70	112,123.70		
ST 导航模块		149,025.10	149,025.10		
合计		261,148.80	261,148.80		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公室装修 费用	29,866.11		19,910.82		9,955.29	

物流中心装 修费	60,863.86		32,540.82		28,323.04	
防静电地板	424,553.64		149,842.44		274,711.20	
合计	515,283.61		202,294.08		312,989.53	--

长期待摊费用的说明

注：长期待摊费用按照受益年限三年进行摊销。

## 12、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	763,730.69	649,264.76
内部销售未实现利润	448,206.16	444,243.47
未弥补亏损	2,119,025.01	1,806,146.57
小计	3,330,961.86	2,899,654.80
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
坏账准备	2,389,800.54	1,901,493.89
存货跌价准备	785,317.61	785,317.61
存货中包含的内部未实现利润	1,792,824.65	1,776,973.88
小计	4,967,942.80	4,463,785.38
可抵扣差异项目		
未弥补亏损	8,476,100.02	7,224,586.26
小计	8,476,100.02	7,224,586.26

### 13、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,901,493.89	488,306.65			2,389,800.54
二、存货跌价准备	785,317.61				785,317.61
合计	2,686,811.50	488,306.65			3,175,118.15

资产减值明细情况的说明

### 14、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	40,069,161.74	43,362,313.19
1 至 2 年		3,648.45
合计	40,069,161.74	43,365,961.64

## 15、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,985,882.34	3,484,489.50
1 至 2 年	6,129.60	49,300.21
2 至 3 年	3,824.10	1,131.76
3 年以上	2,657.76	5,068.39
合计	5,998,493.80	3,539,989.86

## 16、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,159,897.48	8,485,283.07	8,493,808.76	1,151,371.79
二、职工福利费		243,513.06	243,513.06	
三、社会保险费	21,842.98	2,320,288.06	2,333,758.63	8,372.41
其中：医疗保险费		555,051.82	559,537.55	-4,485.73
基本养老保险费	21,842.98	1,570,269.68	1,579,254.52	12,858.14
年金缴费				
失业保险费		130,286.07	130,286.07	

工伤保险费		26,045.46	26,045.46	
生育保险费		38,635.03	38,635.03	
四、住房公积金	223,424.56	939,061.82	965,999.40	196,486.98
五、辞退福利	8,100.00	129,029.50	28,734.30	108,395.20
六、其他	3,867,068.20	127,212.96	170.00	3,994,111.16
其中：职工福利及奖励基金	3,006,490.86			3,006,490.86
工会经费和职工教育经费	860,577.34	127,212.96	170.00	987,620.30
合计	5,280,333.22	12,244,388.47	12,065,984.15	5,458,737.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 127,212.96 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 129,029.50 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

按照公司相关薪酬制度进行发放。

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-57,860.03	515,624.46
企业所得税	2,271,170.04	85,651.72
个人所得税	90,990.77	505,583.99
城市维护建设税		36,093.71
印花税		106,916.10
地方教育费附加		10,312.49

堤防费		5,156.24
土地使用税	115,351.39	115,351.39
教育费附加		15,468.73
房产税	-181.01	
合计	2,419,471.16	1,396,158.83

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

## 18、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	31,950.10	182,883.80
1至2年	78,500.02	61,496.34
2至3年		2,800.00
3年以上	15,037.92	12,237.92
合计	125,488.04	259,418.06

## 19、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率	应计利息	期末余额	借款条件
加盟商保证金		1,020,000.00			1,150,000.00	
合计		1,020,000.00			1,150,000.00	

## 20、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,050,000.00			50,025,000.00		50,025,000.00	150,075,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

注1：2014年3月27日公司2013年年度股东大会审议通过了公司2013年度利润分配及资本公积转增股本分配方案，以2013年年末总股本 10,005 万股为基数，每 10 股转增 5 股，转增后公司总股本变更为 15,007.50万股。

## 21、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	290,118,479.54		50,025,000.00	240,093,479.54
合计	290,118,479.54		50,025,000.00	240,093,479.54

资本公积说明

注：本期资本公积减少系资本溢价转增股本所致。

## 22、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	4,683,677.72			4,683,677.72
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	7,117,561.46		7,117,561.46

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 23、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	39,865,782.52	--
调整后年初未分配利润	39,865,782.52	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,860,116.56	--
期末未分配利润	47,725,899.08	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数  
无。

## 24、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	201,185,325.79	149,482,762.79
其他业务收入	348,573.94	330,985.23
营业成本	170,880,947.51	123,317,559.17

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电话/网络销售	51,300,319.73	40,535,054.46	40,427,477.80	31,228,717.41
渠道销售	55,852,157.81	47,840,782.87	39,623,698.94	31,045,715.99
大客户销售	94,032,848.25	82,505,110.18	69,431,586.05	61,043,125.77
合计	201,185,325.79	170,880,947.51	149,482,762.79	123,317,559.17

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微控制器器件	61,350,707.04	54,893,799.37	38,928,311.57	34,058,244.51
电源管理器件	24,998,614.64	20,470,305.38	24,520,917.98	20,242,696.30
信号放大调理器件	16,922,776.08	14,655,364.24	19,153,962.75	16,650,080.68
分立半导体器件	20,880,345.30	16,532,103.45	15,660,922.21	11,901,499.07
通信接口器件	16,222,607.28	13,089,284.05	11,836,273.58	10,354,568.38
无源被动元器件	19,718,716.99	17,340,562.11	7,779,763.35	6,612,071.10
系统管理器件	11,305,357.86	8,691,836.99	10,020,293.43	7,378,519.16
时钟管理器件	3,760,572.88	3,341,757.52	4,214,431.24	2,791,353.17

数字电位器器件	4,730,851.21	3,538,625.05	4,729,336.09	3,511,222.00
数据变换器件	3,989,126.37	3,526,918.78	3,436,245.55	2,928,941.00
数字逻辑器件	2,301,303.73	1,835,533.42	2,947,993.08	2,122,498.57
存储器器件	6,093,617.16	5,517,947.35	1,497,742.63	1,110,191.48
模拟开关器件	2,711,331.88	2,296,472.14	3,414,355.39	2,814,037.45
功率驱动器件	5,522,093.35	4,617,141.38	1,124,815.49	687,386.72
开发工具	677,304.02	533,296.28	217,398.45	154,249.58
合计	201,185,325.79	170,880,947.51	149,482,762.79	123,317,559.17

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
母公司销售	97,832,265.70	81,947,549.07	86,291,435.75	73,675,724.04
境外子公司销售	103,353,060.09	88,933,398.44	63,191,327.04	49,641,835.13
合计	201,185,325.79	170,880,947.51	149,482,762.79	123,317,559.17

#### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
HUA KE SUPPLY CHAIN (HK) LTD	15,158,441.26	7.52%
ZLG ELECTRONICS (HONG KONG) CO., LTD	13,047,468.85	6.47%
Hope Sea Import & Export Limited	9,729,368.65	4.83%
百富计算机技术(深圳)有限公司	7,335,834.58	3.64%
浙江大华科技有限公司	6,224,962.76	3.09%

合计	51,496,076.10	25.55%
----	---------------	--------

营业收入的说明

## 25、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	180.00		
城市维护建设税	136,595.39	17,986.58	缴纳的增值税、消费税、营业税
教育费附加	58,540.88	7,708.54	缴纳的增值税、消费税、营业税
地方教育费附加	39,027.25	5,139.02	缴纳的增值税、消费税、营业税
堤防费	19,513.63	2,569.51	缴纳的增值税、消费税、营业税
合计	253,857.15	33,403.65	--

营业税金及附加的说明

## 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,512,928.89	5,051,249.80
房租费	1,486,695.47	1,715,297.86
差旅费	473,358.97	552,610.94
运输保险费	1,129,754.89	591,853.35
电话费	216,336.70	198,279.31
折旧费	674,025.87	464,888.68
市场推广费	264,742.62	271,223.83
其他	1,437,044.59	2,409,890.52

合计	12,194,888.00	11,255,294.29
----	---------------	---------------

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,267,417.22	1,819,989.61
社保及住房公积金	1,875,585.18	1,651,765.21
房租费	421,752.78	462,924.39
差旅费	431,940.58	298,456.82
业务招待费	236,871.01	403,063.10
无形资产摊销费	604,636.73	604,596.36
折旧费	807,372.70	637,130.34
低值易耗品摊销	116,018.24	185,333.03
研发费用	261,148.80	1,084,159.02
审计费	331,416.27	
会务费	275,581.00	677,844.24
其他	1,006,922.95	880,277.23
合计	8,636,663.46	8,705,539.35

## 28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	-937,241.39	-2,033,518.40
汇兑损失	460,575.29	
减：汇兑收益		-590,588.41

手续费支出	15,499.81	28,080.46
合计	-461,166.29	-2,596,026.35

## 29、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		385,643.84
合计		385,643.84

## 30、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	485,589.96	301,974.54
合计	485,589.96	301,974.54

## 31、营业外收入

### (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	50,000.00	3,999,900.00	50,000.00
合计	50,000.00	3,999,900.00	50,000.00

营业外收入说明

## (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
武汉市江夏区人民政府企业发展扶持资金		3,999,900.00	与收益相关	是
武汉市东湖新技术开发区经济贡献奖	50,000.00		与收益相关	是
合计	50,000.00	3,999,900.00	--	--

## 32、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,163,862.19	2,382,623.65
递延所得税调整	-430,858.81	-481,697.40
合计	1,733,003.38	1,900,926.25

## 33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	7,860,116.56	11,280,620.96
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	7,822,616.56	8,280,695.96
期初股份总数	S0	100,050,000.00	100,050,000.00
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	50,025,000.00	50,025,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
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	150,075,000.00	150,075,000.00
基本每股收益(I)		0.0524	0.0752
基本每股收益(II)		0.0521	0.0552
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	7,860,116.56	11,280,620.96
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	7,822,616.56	80,280,695.96
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		150,075,000.00	150,075,000.00
稀释每股收益(I)		0.0524	0.0752
稀释每股收益(II)		0.0521	0.0552

## 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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 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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

### 34、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	360,223.86	-340,654.50
小计	360,223.86	-340,654.50
合计	360,223.86	-340,654.50

其他综合收益说明

### 35、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款	130,624.04
利息收入	937,241.39
政府补助	50,000.00
合计	1,117,865.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的往来款	107,358.34
房租及物业费	1,908,448.25
市场推广费	264,742.62
技术开发投入	231,963.48
差旅费	905,299.55
通讯及网络费	273,526.86
业务招待费	558,468.46
办公费	460,026.07
中介机构费用	338,296.27
会务费	453,812.20
运输及保险费	1,112,621.40
其他	430,047.73
合计	7,044,611.23

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
中介机构费用	2,750,000.00
合计	2,750,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 36、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	7,860,116.56	11,280,620.96
加：资产减值准备	488,306.65	299,058.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,510,583.89	1,120,503.62
无形资产摊销	604,636.73	604,596.36
长期待摊费用摊销	202,294.08	388,513.38
投资损失（收益以“-”号填列）		-385,643.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-431,307.06	-481,216.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,924,351.44	-29,199,496.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,219,671.49	-6,439,402.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,056,507.47	-1,013,720.02
其他		37,716.99
经营活动产生的现金流量净额	-4,852,884.61	-23,788,469.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	33,148,582.87	146,389,524.20
减：现金的期初余额	105,004,638.78	211,815,504.84
现金及现金等价物净增加额	-71,856,055.91	-65,425,980.64

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	33,148,582.87	105,004,638.78
其中：库存现金	38,129.60	46,196.59

可随时用于支付的银行存款	33,110,453.27	104,958,442.19
三、期末现金及现金等价物余额	33,148,582.87	105,004,638.78

现金流量表补充资料的说明

## 八、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

其他或有负债及其财务影响

截止财务报告批准日，公司无需披露的或有事项。

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

### 3、其他资产负债表日后事项说明

#### 十一、其他重要事项

##### 1、非货币性资产交换

1、2014年6月13日，公司第二届董事会第十四次会议决议，通过“使用自有资金1000万元对上海云汉进行增资，首次增资人民币600万元，第二轮将增资人民币400万元”，2014年6月26日，完成对上海云汉进行增资，首次增资人民币600万元，上海云汉尚未完成工商资料变更。

2、2014年7月15日，公司收到中国证监会《关于核准武汉力源信息技术股份有限公司向侯红亮等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]700号），核准公司向侯红亮发行17,263,129股股份、向南海成长精选(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)发行5,478,504股股份、向深圳市泰岳投资有限公司发行2,368,080股股份、向中山久丰股权投资中心(有限合伙)发行1,141,419股股份、向常州市中科江南股权投资中心(有限合伙)发行1,141,388股股份购买上述对象持有的深圳鼎芯无限科技有限公司65%股权，截止财务报告批准日，相关手续正在办理之中。

##### 2、其他

#### 十二、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄组合	37,735,847.11	100.00%	1,950,118.54	5.17%	29,658,074.92	100.00%	1,548,273.35	5.22%

组合 2: 按其他组合								
组合小计	37,735,847.11	100.00%	1,950,118.54	5.17%	29,658,074.92	100.00%	1,548,273.35	5.22%
合计	37,735,847.11	--	1,950,118.54	--	29,658,074.92	--	1,548,273.35	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	36,469,323.30	96.64%	1,823,466.16	28,350,682.88	95.59%	1,417,534.15
1 至 2 年	1,266,523.81	3.36%	126,652.38	1,307,392.04	4.41%	130,739.20
合计	37,735,847.11	--	1,950,118.54	29,658,074.92	--	1,548,273.35

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

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	本公司客户	5,759,237.75	1 年以内	15.26%
北京怡成生物电子技术有限公司	本公司客户	2,091,256.00	1 年以内	5.54%
深圳市道通科技股份有限公司	本公司客户	1,868,802.40	1 年以内	4.95%
深圳市新国都技术股份有限公司	本公司客户	1,153,602.77	1 年以内	3.06%
广州数控设备有限公司	本公司客户	1,011,545.90	1 年以内	2.68%
合计	--	11,884,444.82	--	31.49%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	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
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,000,000.00	11.06%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按账龄组合	801,556.10	1.48%	82,666.13	10.31%	907,431.61	100.00%	86,742.63	9.56%
组合 2：按其他组合	47,439,041.49	87.46%						

组合小计	48,240,597.59	88.94%	82,666.13	0.17%	907,431.61	100.00%	86,742.63	9.56%
合计	54,240,597.59	--	82,666.13	--	907,431.61	--	86,742.63	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	508,942.50	63.49%	25,447.13	623,163.41	68.67%	31,158.17
1 至 2 年	21,037.22	2.62%	2,103.72	12,691.82	1.40%	1,269.18
2 至 3 年	267,576.38	33.38%	53,515.28	271,576.38	29.93%	54,315.28
3 至 4 年	4,000.00	0.50%	1,600.00			
合计	801,556.10	--	82,666.13	907,431.61	--	86,742.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例
武汉力源信息应用服务有限公司	子公司	47,000,000.00	1 年以内	86.65%
上海云汉电子有限公司	拟投资企业	6,000,000.00	1 年以内	11.06%
上海必恩斯信息技术有限公司	子公司	439,041.49	1 年以内	0.81%
武汉市劳动和社会保障 监察支队	政府机关	252,000.00	2 至 3 年	0.46%
愉景湾物业管理（深圳） 有限公司	物业租赁	141,786.00	1 年以内	0.26%
合计	--	53,832,827.49	--	99.24%

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	核算方 法	投资成本	期初余额	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	成本法	701,110.00	701,110.00		701,110.00	100.00%	100.00%				

有限公司											
武汉力源 信息应用 服务有限 公司	成本法	83,934,000. 00	83,934,000. .00		83,934,000. 00	100.00%	100.00%				
上海必恩 思信息技 术有限公 司	成本法	1,000,000.0 0	1,000,000. 00		1,000,000.0 0	100.00%	100.00%				
合计	--	85,635,110. 00	85,635,110. .00		85,635,110. 00	--	--	--			

长期股权投资的说明

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	97,832,265.70	86,291,435.75
其他业务收入	3,600.00	0.00
合计	97,835,865.70	86,291,435.75
营业成本	81,947,549.07	73,675,724.04

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

电话/网络销售	29,707,242.43	22,570,704.52	24,653,820.92	19,279,253.27
渠道销售	19,520,907.70	15,030,403.78	22,211,478.37	17,660,724.90
大客户销售	48,604,115.57	44,346,440.77	39,426,136.46	36,735,745.87
合计	97,832,265.70	81,947,549.07	86,291,435.75	73,675,724.04

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
微控制器器件	23,523,532.49	23,485,736.17	17,490,804.24	18,204,635.77
电源管理器件	13,258,119.49	10,149,569.62	16,123,567.59	13,208,882.92
信号放大调理器件	7,429,486.35	6,022,626.63	7,538,430.52	6,272,433.99
分立半导体器件	15,601,296.96	12,207,925.00	13,108,472.10	10,477,862.45
通信接口器件	3,903,937.45	2,950,862.55	4,101,471.69	3,336,273.07
无源被动元器件	13,890,642.87	11,996,937.29	6,274,982.68	5,488,225.62
系统管理器件	7,804,530.57	5,541,429.98	8,964,307.68	6,839,546.87
时钟管理器件	1,327,687.92	1,056,514.33	1,901,678.82	1,467,030.42
数字电位器器件	1,954,625.03	1,306,123.25	723,426.69	520,509.71
数据变换器件	2,027,637.51	1,627,920.94	1,920,379.33	1,603,745.63
数字逻辑器件	1,924,776.99	1,487,682.68	3,242,838.02	2,308,499.58
存储器器件	1,682,995.60	1,314,871.95	1,170,585.73	883,011.03
模拟开关器件	1,665,617.83	1,367,847.07	2,500,017.72	2,066,472.45
功率驱动器件	1,489,327.04	1,160,590.82	1,105,041.42	915,272.63
开发工具	348,051.60	270,910.79	125,431.52	83,321.90
合计	97,832,265.70	81,947,549.07	86,291,435.75	73,675,724.04

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
母公司销售	97,832,265.70		86,291,435.75	
合计	97,832,265.70		86,291,435.75	

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
百富计算机技术(深圳)有限公司	7,335,834.58	7.50%
北京怡成生物电子技术有限公司	5,799,528.23	5.93%
深圳市瑞凡微电子科技有限公司	4,485,844.76	4.59%
浙江大华科技有限公司	3,400,382.93	3.48%
深圳市道通科技股份有限公司	2,882,666.26	2.95%
合计	23,904,256.76	24.45%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		385,643.84
合计		385,643.84

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	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	-1,786,118.34	-2,013,942.60
加：资产减值准备	397,768.69	249,540.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,488,391.35	1,003,580.33
无形资产摊销	217,898.43	217,898.46
长期待摊费用摊销	202,294.08	388,513.38
投资损失（收益以“-”号填列）		-385,643.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-412,320.61	-281,244.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,824,687.58	-10,161,880.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,785,166.32	-4,301,767.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,687,595.17	-12,910,076.41
其他		37,716.99
经营活动产生的现金流量净额	2,185,654.87	-28,157,305.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	31,667,340.55	127,915,485.17
减：现金的期初余额	95,531,713.32	194,260,717.44
现金及现金等价物净增加额	-63,864,372.77	-66,345,232.27

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00	武汉市东湖新技术开发区经济贡献奖 武新管[2014]23 号
减：所得税影响额	12,500.00	
合计	37,500.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

#### 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		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	1.79%	0.0524	0.0524
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.0521	0.0521

#### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

##### 1、资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度（%）	备注
货币资金	33,148,582.87	105,004,638.78	-71,856,055.91	-68.43	注1
预付款项	12,862,696.94	2,352,034.10	10,510,662.84	446.88	注2

其他应收款	6,959,600.41	978,920.28	5,980,680.13	610.95	注3
在建工程	101,983,121.97	56,778,596.87	45,204,525.10	79.62	注4
预收款项	5,998,493.80	3,539,989.86	2,458,503.94	69.45	注5
应交税费	2,419,471.16	1,396,158.83	1,023,312.33	73.29	注6
其他应付款	125,488.04	259,418.06	-133,930.02	-51.63	注7
股本	150,075,000.00	100,050,000.00	50,025,000.00	50.00	注8

注1：货币资金2014年6月30日余额较年初减少71,856,055.91元，降幅68.43%，主要原因是力源一站式IC应用服务中心项目建设支出增加所致；

注2：预付款项2014年6月30日余额较年初增加10,510,662.84元，增幅446.88%，主要原因是支付设备供应商及服务商款项增加所致；

注3：其他应收款2014年6月30日余额较年初增加5,980,680.13元，增幅610.95%，主要原因是支付投资款600万元所致；

注4：在建工程2014年6月30日余额较年初增加45,204,525.1元，增幅79.62%，主要原因是力源一站式IC应用服务中心项目建设支出增加所致；

注5：预收款项2014年6月30日余额较年初增加2,458,503.94元，增幅69.45%，主要原因是预收厂商返利增加所致；

注6：应交税费2014年6月30日余额较年初增加1,023,312.33元，增幅73.29%，主要原因是应交企业所得税增加所致；

注7：其他应付款2014年6月30日余额较年初减少133,930.02元，降幅51.63%，主要原因是部分款项结清所致；

注8：股本2014年6月30日余额较年初增加50,025,000元，增幅50%，主要原因是资本公积转增股本所致。

## 2、利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度（%）	备注
营业收入	201,533,899.73	149,813,748.02	51,720,151.71	34.52	注1

营业成本	170,880,947.51	123,317,559.17	47,563,388.34	38.57	注2
营业税金及附加	253,857.15	33,403.65	220,453.50	659.97	注3
销售费用	12,194,888.00	11,255,294.29	939,593.71	8.35	注4
财务费用	-461,166.29	-2,596,026.35	2,134,860.06	82.24	注5
资产减值损失	485,589.96	301,974.54	183,615.42	60.80	注6
净利润	7,860,116.56	10,509,333.28	-2,649,216.72	-25.21	注7

注1：营业收入本报告期较上年同期增加51,720,151.71元，增幅34.52%，主要原因是本期加大市场营销力度，经营规模扩大所致；

注2：营业成本本报告期较上年同期增加47,563,388.34元，增幅38.57%，主要原因是本期销售收入增长，相应销售成本增加所致；

注3：营业税金及附加本报告期较上年同期增加220,453.5元，增幅659.97%，主要原因是本期应交增值税增加致使附加税费增加所致；

注4：销售费用本报告期较上年同期增加939,593.71元，增幅8.35%，主要原因是本期加大市场投入力度，经营规模扩大所致；

注5：财务费用本报告期较上年同期增加2,134,860.06元，增幅82.24%，主要原因是本期利息收入减少以及汇率影响所致；

注6：资产减值损失本报告期较上年同期增加183,615.42元，增幅60.8%，主要原因是本期计提的坏账准备增加所致；

注7：净利润本报告期较上年同期减少2,649,216.72元，降幅25.21%，主要原因是本期收到政府补助减少及利息收入减少所致。

### 3、现金流量表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	备注
经营活动现金流入小计	207,704,894.68	164,855,479.53	42,849,415.15	25.99	注1
经营活动现金流出小计	212,557,779.29	188,643,949.29	23,913,830.00	12.68	注2
经营活动产生的现金流量净额	-4,852,884.61	-23,788,469.76	18,935,585.15	79.60	

投资活动现金流入小计		30,385,643.84	-30,385,643.84	-100.00	注3
投资活动现金流出小计	64,637,142.29	42,632,505.92	22,004,636.37	51.61	注4
投资活动产生的现金流量净额	-64,637,142.29	-12,246,862.08	-52,390,280.21	-427.79	
筹资活动现金流入小计					
筹资活动现金流出小计	2,750,000.00	29,070,359.49	-26,320,359.49	-90.54	注5
筹资活动产生的现金流量净额	2,750,000.00	-29,070,359.49	31,820,359.49	109.46	

注1：经营活动现金流入小计本报告期末较上年同期增加42,849,415.15元，增幅25.99%，主要原因是本报告期销售收入增加所致；

注2：经营活动现金流出小计本报告期末较上年同期增加23,913,830.00元，增幅12.68%，主要原因是本报告期采购增加，支付货款增加所致；

注3：投资活动现金流入小计本报告期末较上年同期减少30,385,643.84元，降幅100%，主要原因是本报告期无投资银行理财产品，无理财收益所致；

注4：投资活动现金流出小计本报告期末较上年同期增加22,004,636.37元，增幅51.61%，主要原因是本报告期力源一站式IC应用服务中心项目建设支出增加所致；

注5：筹资活动现金流出小计本报告期末较上年同期减少26,320,359.49元，降幅90.54%，主要原因是本报告期末分配现金股利所致。

## 第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 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。

法定代表人（签字）： \_\_\_\_\_

赵马克

武汉力源信息技术股份有限公司

二〇一四年七月三十一日