

深圳市漫步者科技股份有限公司

2012 年半年度报告

一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
孔雨泉	独立董事	因公出差	杨亚利

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张文东、主管会计工作负责人王红蓉及会计机构负责人(会计主管人员) 欧阳美容声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002351	B 股代码	
A 股简称	漫步者	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳市漫步者科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	漫步者		
公司的法定英文名称	EDIFIER TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	EDIFIER		
公司法定代表人	张文东		
注册地址	深圳市光明新区光明街道别墅路光明商会大厦 301		
注册地址的邮政编码	518132		
办公地址	深圳市南山区科技园科发路 8 号金融基地 2 栋 7C		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	www.edifier.com		
电子信箱	main.edifier.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	李晓东	贺春雨
联系地址	深圳市南山区科技园科发路 8 号金融基地 2 栋 7C	深圳市南山区科技园科发路 8 号金融基地 2 栋 7C
电话	0755-86029885	0755-86029885
传真	0755-26970904	0755-26970904
电子信箱	main@edifier.com	yuki_he@edifier.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	379,756,576.33	413,385,610.95	-8.14%
营业利润 (元)	58,591,281.06	66,248,081.15	-11.56%
利润总额 (元)	59,167,449.89	66,191,711.41	-10.61%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	47,933,767.62	54,412,187.20	-11.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	38,438,873.99	54,458,218.28	-29.42%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	3,318,774.98	26,877,034.11	-87.65%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	1,665,248,491.66	1,707,046,727.75	-2.45%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,554,920,631.97	1,565,420,783.12	-0.67%
股本 (股)	294,000,000.00	294,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.19	-15.79%
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.19	-15.79%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.13	0.19	-31.58%
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.08%	3.58%	-0.5%

加权平均净资产收益率 (%)	3.05%	3.52%	-0.47%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.47%	3.58%	-1.11%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.45%	3.52%	-1.07%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.01	0.09	-88.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.29	5.32	-0.56%
资产负债率 (%)	6.59%	8.25%	-1.66%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

(二) 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

2、同时按照境外会计准则与按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

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额 (元)	说明
非流动资产处置损益	14,526.93	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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)	593,534.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益	11,386,776.15	用闲置资金理财所得的收益
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,892.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-187.87	
所得税影响额	-2,467,863.48	
合计	9,494,893.63	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
无		

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	213,400,000	72.59%				79,425	79,425	213,479,425	72.61%
1、国家持股									

2、国有法人持股									
3、其他内资持股	213,400,000	72.59%						21,340,000	72.59%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	213,400,000	72.59%							
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份					79,425	79,425		79,425	0.02%
二、无限售条件股份	80,600,000	27.41%			-79,425	-79,425		80,520,575	27.39%
1、人民币普通股	80,600,000	27.41%			-79,425	-79,425		80,520,575	27.39%
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	294,000,000.00	100%			0	0		294,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

无

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	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
张文东	96,030,000		79,425	96,109,425	首发承诺及高管持股	2013年2月4日 (按规定解限)
合计	96,030,000		79,425	96,109,425	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
漫步者	2010年01月25日	33.5	37,000,000	2010年02月05日	37,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]40号文《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票批

复》，核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过3,700万股，其中网下向配售对象发行740万股及网上资金申购发行2,960万股已于2010年1月25日成功发行，发行价格为33.50元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳市漫步者科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]43号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，证券简称“漫步者”，证券代码“002351”，其中本次公开发行中网上定价发行的2,960万股股票于2010年2月5日起上市交易，其余网下配售740万股锁定三个月后于2010年5月5日起上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,176 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
张文东	境内自然人	32.7%	96,135,900	96,109,425		
肖敏	境内自然人	29.03%	85,360,000	85,360,000		
王九魁	境内自然人	10.89%	32,010,000	32,010,000		
苏钢	境内自然人	2.24%	6,600,000	0		
刘永胜	境内自然人	0.33%	973,149	0		
方晓文	境内自然人	0.2%	575,480	0		
张庆峰	境内自然人	0.16%	481,200	0		
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.15%	454,646	0		
黄光利	境内自然人	0.15%	442,900	0		
北京华创智业投资有限公司	境内非国有法人	0.14%	420,896	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
苏钢	6,600,000	A 股	6,600,000
刘永胜	973,149	A 股	973,149
方晓文	575,480	A 股	575,480

张庆峰	481,200	A 股	481,200
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	454,646	A 股	454,646
黄光利	442,900	A 股	442,900
北京华创智业投资有限公司	420,896	A 股	420,896
何建民	354,900	A 股	354,900
中融国际信托有限公司一融新 317 号	350,000	A 股	350,000
吕小娟	349,602	A 股	349,602

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

张文东与王九魁于 2009 年 2 月 26 日签订《授权委托协议书》，根据授权委托协议约定，王九魁无条件且不可撤销的授权张文东行使其所持有的公司全部股份（含未来由于资本公积转增股本、送红股增加的股份）的股东表决权、提名权、提案权及其他必要的股东权力，但该等权限不包括股份的处分权及收益权，授权期限为 2009 年 2 月 26 日起至公司上市之日起满 5 年止。

未知公司其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

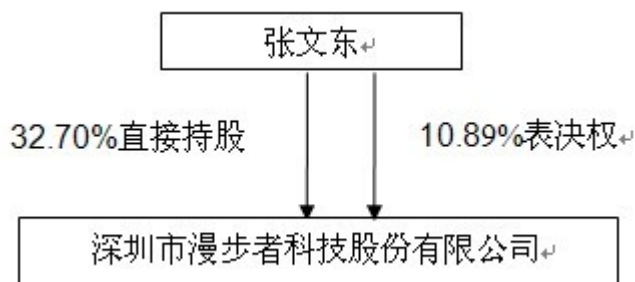
实际控制人名称	张文东
实际控制人类别	个人

情况说明

公司控股股东和实际控制人为公司董事长兼总经理张文东先生，直接持有公司 32.70% 的股份，报告期本公司控股股东和实际控制人未发生变更。公司股东张文东与王九魁之间存在关联关系，2009 年 2 月 26 日签订《授权委托协议书》，根据授权委托协议约定，王九魁（持有公司 10.89% 的股份）无条件且不可撤销的授权张文东行使其所持有的公司全部股份（含未来由于资本公积转增股本、送红股增加的股份）的股东表决权、提名权、提案权及其他必要的股东权力，但该等权限不包括股份的处分权及收益权，授权期限为 2009 年 2 月 26 日起至公司上市之日起满 5 年止。

控股股东和实际控制人情况如下：张文东先生，公司董事长兼总经理。1967 年出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学硕士学位，曾任北京理工大学讲师，后任北京爱德发高科技中心副总经理、总经理。2001 年发起创立深圳市漫步者科技有限公司，担任公司董事长兼总经理至今，是公司生产、营销总负责人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中:持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
张文东	董事长兼总经理	男	44	2010年12月13日	2013年12月12日	96,030,000	105,900	0	96,135,900	96,109,425	0	增持	否
肖敏	董事兼副总经理	男	40	2010年12月13日	2013年12月12日	85,360,000	0	0	85,360,000	85,360,000	0		否
王晓红	董事	女	43	2010年12月13日	2013年12月12日								否
李晓东	董事兼副总经 理、董事会秘书	男	44	2010年12月13日	2013年12月12日								否
续斌	董事	男	44	2010年12月13日	2013年12月12日								否
周卫斌	董事	男	48	2010年12月13日	2013年12月12日								否
孔雨泉	独立董事	男	46	2010年12月13日	2013年12月12日								否
周立业	独立董事	女	48	2010年12月13日	2013年12月12日								否
杨亚利	独立董事	女	55	2010年12月13日	2013年12月12日								否
王九魁	监事会主席	男	71	2010年12月13日	2013年12月12日	32,010,000	0	0	32,010,000	32,010,000	0		是
范钢娟	监事	女	44	2010年12月13日	2013年12月12日								否
容博	监事	男	27	2010年12月13日	2013年12月12日								否
王红蓉	财务负责人	女	40	2012年07月17日	2013年12月12日								否
李全兴	原财务总监	男	33	2010年12月13日	2012年06月19日								否
合计	--	--	--	--	--	213,400,000	105,900	0	213,400,000	213,479,425	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张文东	北京爱迪发科技有限公司	执行董事	1999年06月22日		否
肖敏	深圳市智德多软件有限公司	执行董事	2007年01月08日		否
李晓东	深圳中恒华发股份有限公司	独立董事	2010年08月11日		是
续斌	深圳市连卡佛珠宝有限公司	董事长兼总经理	2003年05月01日		是
周卫斌	东莞康源电子有限公司	总经理	2007年02月01日		是
孔雨泉	北京市竞天公诚（深圳）律师事务所	合伙人	2008年04月01日		是
	深圳市英威腾电气股份有限公司	独立董事	2009年08月25日		是
周立业	中瑞岳华会计师事务所有限公司	高级合伙人、副总经理	2007年10月08日		是
王九魁	北京爱迪发科技有限公司	财务经理	1999年06月22日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事及高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》执行，符合公司《章程》及《公司法》的有关规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度及经营业绩的实际情况领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。公司独立董事的津贴为6万元/年（含税）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事（不含独立董事）、监事及高级管理人员的报酬已按月支付，独立董事津贴以按季度支付；董事、监事及高级管理人员报告期内已支付上一年度全部薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
李全兴	财务总监	离职	2012年06月19日	因个人原因提出辞去公司财务总监的申请
王红蓉	财务负责人	聘任	2012年07月17日	公司第二届董事会第十六次会议决议聘任

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,897
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,223
销售人员	84
技术人员	327
财务人员	19
行政人员	244
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2,588
大专	176
本科	127
硕士	6

公司员工情况说明

截止报告期末，公司共有员工2,897人。公司严格实行劳动合同制，依照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同，并按规定缴纳基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险并缴纳住房公积金。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

在过去的半年里，公司董事会以“诚信、专注、创造、激情”的公司价值观为指引，按照公司整体经营目标，利用公司在人才、技术、资金、市场、管理、产品等方面积累的优势，进行深层次研发，大力进行国内外市场拓展，推出了符合市场需求的具有竞争力的多媒体音箱。同时，公司以其在多媒体音箱方面积累的较高的市场地位、品牌优势和研发能力为基础，积极寻求音箱的产品升级及专业音响和汽车音响等产品外延拓展。另一方面加大耳机产品研发力度，并于本年3月份完成收购日本STAX Ltd. 100% 股权，并推出了数款符合市场需求的耳机产品，使耳机收入有了明显的增长，比去年同期增长185.69%。但是由于传统的IT销售渠道销售出现下降，新兴渠道尚处于建设过程中，公司产品的总体销售出现了一定程度的下降，销售收入比去年同期下降8.14%。

公司通过加大研发力度和推出适合市场的新产品，同时加大市场渠道的开发和管理力度，销售渠道得以拓展，品牌形象也得到进一步稳固。但由于全球经济低迷以及电脑IT市场的滞涨，公司收入较去年同期有所下降，上半年收入为37,975.66万元。内销方面，加强对全国各地代理商的监管力度和扶持力度，尽力降低主营业务产品传统IT销售渠道销售下降带来的不利影响，内销收入比去年同期下降7.72%，达到29,649.02万元；外销方面，通过加强对代理商的扶持力度和扩大世界各地代理商的数量，努力降低全球经济低迷带来的负面影响，外销收入比去年同期下降9.82%，达到8,246.06万元。

2012年上半年度，国内通胀仍然处于高位运行，导致公司人工成本出现较大涨幅，另外为了推出适合市场的新产品加大了研发投入，使得上半年管理费用较去年同期增长793.29万元，达到4,244.75万元，比去年同期增长22.98%。由于公司继续拓展国内外营销网络和加大对代理商的扶持力度，使上半年销售费用较去年同期增长289.24万，达到2,977.14万元，比去年同期增长10.76%。

公司今年上半年通过资金市场购买低风险短期银行理财产品，获得1,138.68万元的理财收益，给公司的盈利水平带来一定积极影响。

综上，报告期内公司实现归属于母公司股东的净利润4,793.38万元。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上:

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、北京爱德发科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币3,050万元，负责公司研发、集团知识产权管理和国内销售业务。截至2012年6月30日，北京爱德发科技有限公司总资产24,129.56万元，净资产21,117.79万元，该公司2012年1-6月份净利润3,375.8万元。

2、东莞市漫步者科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币45,000万元，主营业务为公司主要生产基地和研发基地。截至2012年6月30日，该公司总资产54,783.35万元、净资产47,349.31万元，该公司2012年1-6月份净利润为494.31万元。

3、北京漫步者科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币50万元，公司北方生产基地。截至2012年06月30日，该公司总资产1,182.2万元、净资产854.8万元，该公司2012年1-6月份净利润69.42万元。

4、爱德发国际有限公司，公司全资子公司，注册资本为144.49万美元，全面负责公司国际销售业务和业务拓展。截至2012年6月30日，公司总资产5,795.79万元，净资产958.64万元，该公司2012年1-6月份净利润-376.13万元。

5、Edifier Enterprises Canada Inc.，公司全资子公司爱德发国际有限公司持有Edifier Enterprises Canada Inc. 70%股权，Edifier Enterprises Canada Inc.股本为1加元，主要负责北美地区的漫步者音箱经销和业务拓展。截至2012年6月30日，公司总资产1047.25万元，净资产-535.51万元，该公司2012年1-6月份净利润-92.71万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、由于国际和国内经济形势的不确定因素较多，多媒体音箱领域市场竞争也日益加剧，对公司的业务发展都产生一定的影响。同时，随着经营规模的快速扩张和公司产品结构升级，如何建立起与技术领先优势相匹配的市场、管理全方位人才团队，以及新业务推广所需的人才团队，是公司今后发展的主要困难。

2、公司出口产品全部以美元进行计价，因人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入减少，若人民币对美元升值幅度持续扩大，将对公司净利润及出口业务造成一定的影响。

3、由于原材料和能源类价格上涨以及人工成本的不断高速上涨，导致公司产品生产成本有所上升。公司一方面强化了采购管理办法和业务操作流程，通过审慎选择供应商，在保证原材料和零部件供应的及时、经济、高质和高效的同时，扩大批次采购规模获得较优的采购价格；另一方面，公司通过对生产实行精细化管理提高劳动生产率、提高原材料和能源利用效率、产品适时适度提价，以减轻成本上升对公司的影响。因此，若原材料价格、能源价格和人工成本持续上涨，产品生产成本上升仍将对公司利润造成不利影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分行业						
音响行业	378,950,730.25	270,749,060.19	28.55%	-8.19%	-8.3%	0.08%
分产品						
多媒体音箱	264,905,719.10	193,822,152.53	26.83%	-11.77%	-12.67%	0.76%
数码家居音响	87,849,254.42	59,388,328.69	32.4%	-10.89%	-8.5%	-1.76%
专业音响	3,234,258.27	1,880,585.73	41.85%	-12.12%	-16.56%	3.09%
汽车音响	2,488,378.74	1,321,658.73	46.89%	-19.11%	-17.28%	-1.18%
耳机	20,473,119.72	14,336,334.51	29.97%	185.69%	215.33%	-6.58%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，主营业务分行业和产品构成未发生重大变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，主营业务毛利率与上年同期未发生重大变化。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内销售	296,490,166.08	-7.72%
出口销售	82,460,564.17	-9.82%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，主营业务分地区未发生重大变化。

主营业务构成情况的说明

报告期内，主营业务构成未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

项目	本期金额	上期金额	变动率(%)
营业税金及附加	2,665,620.56	1,911,436.77	39.46
财务费用	-13,369,732.13	-2,642,932.70	405.87
资产减值损失	12,469.67	815,025.26	-98.47
营业外收入	620,839.33	29,424.34	2009.95
营业外支出	44,670.50	85,794.08	-47.93

变动原因:

- ①营业税金及附加较去年同期增加39.46%，主要原因是本公司子公司东莞市漫步者科技有限公司出口免抵税额较去年同期增加而增加了营业税金及附加所致。
- ②财务费用较去年同期增加405.87%，主要原因是2011年上半年将定期存款利息计入投资收益，本期将定期存款利息计入财务费用所致。
- ③资产减值损失较去年同期减少98.47%，主要原因是去年同期期末应收账款较年初增加较多而补提的坏账准备较大，今年期末与年初的应收账款基本持平，补提坏账较少所致。
- ④营业外收入较去年同期增加2009.95%，主要原因是2012年上半年本公司子公司东莞市漫步者科技有限公司收到民企增值税奖款而去年同期没有此项收入所致。
- ⑤营业外支出较去年同期减少47.93%，主要原因是2011年上半年本公司有处置固定资产净损失及本公司子公司北京爱德发科技有限公司有捐赠款而本期没有所致。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

- ①由于国际和国内宏观经济形势的不稳定性，经济增长放缓，需求下滑，对公司的业务发展都产生很大的影响。
- ②随着平板电脑和多种播放设备市场的兴起，伴随出现的是台式机市场和电脑 DIY 市场的萎缩和下滑，相匹配的多媒体音箱市场也进入逐步萎缩的状态，与新兴市场相匹配的音箱市场尚无明确的市场方向。
- ③由于原材料和能源类价格上涨以及人工成本的不断高速上涨，导致公司产品生产成本有所上升，公司利润率下降。
- ④随着产品结构和目标市场的调整和升级，建立起与技术领先优势相匹配的市场、管理全方位人才团队，以及新业务推广所需的人才团队，特别营销人才、研发人才和专业人才的引进和培养上提出了更高要求，也是公司今后发展的长期的主要困难。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况

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	123,950
报告期投入募集资金总额	1,647.14
已累计投入募集资金总额	45,800.3
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】40 号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票 3,700 万股，每股发行价格 33.50 元，募集资金总额为 123,950 万元，截至 2010 年 1 月 28 日止，本公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币 123,950 万元，扣除发行费用 7,494.72 万元，本次募集资金净额为 116,455.28 万元，其中新增注册资本 3,700.00 万元，余额计 112,755.28 万元转入资本公积金。以上募集资金业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）GF 字第 020003 号验资报告审验确认。</p> <p>根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答（2010 年第一期，总第四期）》（中国证监会会计部 2010 年 6 月 23 日发布）规定，本公司将发行权益性证券过程中发生的广告费、路演及财经公关费、上市酒会费等其他费用共计 249.77 万元，由原自所发行权益性证券的溢价收入中扣除，调整计入当期损益，相应调增资本公积 249.77 万元，募集资金净额调整为 116,705.05 万元。</p> <p>截止 2012 年 6 月 30 日，本公司累计使用募集资金 458,003,053.71 元，其中：（1）置换本公司于募集资金到位之前先期投入募集资金投资项目的自有资金 219,537,693.22 元，其中：2010 年 1 月 1 日以前以自有资金先期投入募集资金投资项目 211,297,340.91 元；（2）投入募集资金项目 118,461,761.89 元；（3）使用超额募集资金 40,000,000.00 元偿还银行借款和委托贷款；（4）使用超额募集资金 30,000,000.00 元增资子公司北京爱德发科技有限公司；（5）使用超额募集资金 50,000,000.00 元补充本公司流动资金；（6）累计支付募集资金专户银行手续费 3,598.6 元。</p> <p>截至 2012 年 6 月 30 日止，募集资金专户累计收到利息收入 38,910,931.55 元，募集资金专户应有净额 747,958,377.84 元，实际净额 747,958,377.84 元。</p>	

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	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										
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	否	31,130	31,130	1,259.23	27,924.96	89.7%	2011 年 06 月 30 日	119.97	否	否
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	否	4,360	4,360	232.14	3,191.87	73.21%	2011 年 06 月 30 日	196.37	否	否
音频技术中心建设项目	否	3,490.5	3,490.5	117.68	2,323.35	66.57%	2011 年 06 月 30 日			否
全球营销网络建设项目	否	3,410	3,410	38.09	360.12	10.56%	2012 年 12 月 31 日			否
										否
承诺投资项目小计	-	42,390.5	42,390.5	1,647.14	33,800.3	-	-	316.34	-	-
超募资金投向										
增加对子公司的投资					3,000	100%				
归还银行贷款（如有）	-				4,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-				5,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-				12,000	-	-		-	-
合计	-	42,390.5	42,390.5	1,647.14	45,800.3	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况	报告期内，本公司一方面通过加大国内外市场的开发力度和代理商的支持力度，另一方面加大耳机产品研发力度,并于本年 3 月份全资收购了日本公司									

况和原因（分具体项目）	STAX Ltd., 耳机收入比去年同期增长 185.69%。但是由于传统的 IT 销售渠道销售出现下降和新兴的渠道尚处于建设过程中, 本公司的产品销售总体出现了一定程度的下降, 没有达到公司的销售预期; 同时, 由于募集资金投资项目尚未整体达产, 其规模效应还未能充分发挥。基于上述原因, 2012 上半年募集资金投资项目形成的现有产能未能完全达到招股说明书承诺的项目整体完成后的预期收益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>本公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 116,705.05 万元, 较原 42,390.50 万元的募集资金计划超额募集 74,314.55 万元。 根据本公司 2010 年 3 月 25 日第一届董事会第十八次会议审议通过的《关于审议使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》和《关于审议公司使用部分超募资金偿还银行贷款与委托贷款的议案》, 本公司使用 4,000 万元超额募集资金偿还银行借款和委托贷款、使用 3,000 万元超额募集资金向子公司北京爱德发科技有限公司增资和使用 5,000 万元超额募集资金补充本公司流动资金, 相关手续已全部办理完毕。</p> <p>2012 年 1-6 月本公司未发生新的超募资金使用情况。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>为保证各募集资金项目得以顺利实施, 本公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金, 进行募集资金投资项目的建设。2010 年 3 月 25 日, 本公司第一届董事会第十八次会议审议通过, 将募集资金 219,537,693.22 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 219,537,693.22 元。本公司监事会、独立董事、保荐人分别就关于利用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金发表了核查意见认为, 本次资金置换行为没有与募投项目的实施计划相抵触, 不会影响募投项目的正常实施, 也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。 2012 年 1-6 月本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	为提高募集资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，本公司将募集资金专户内的部分募集资金以定期存单及通知存款方式存放于监管银行。本公司承诺上述定期存单及通知存款到期后该账户内的资金将及时转入募集资金账户或以存单方式续存，并及时通知招商证券，存单不得质押。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司于 2010 年以固定资产净值向东莞漫步者转让固定资产，东莞漫步者以募集资金支付转让款项，并将其作为募投项目的支出，而计入年产 860 万套音箱产品募投建设项目中有 539.71 万元的固定资产是本公司在 2009 年 1 月前购买的，该部分内部转让的设备不属于新增产能，募集资金使用范围不合理。本公司已将不符合募集资金使用范围的设备款 539.71 万元，从本公司自有资金户转回募集资金户。 本期本公司已按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及使用情况，不存在募集资金管理违规情形；本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
购买短期低风险银行理财产品	2011年06月22日	40,000	按照董事会的决议进行	本报告期收益 1,138.68 万元
合计		40,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
2011年6月22日，公司第二届董事会第七次会议决议通过以公司不超过三亿元人民币自有闲置资金购买短期低风险银行理财产品，在本额度内可以滚动使用，有效期一年。				
2012年2月21日，公司第二届董事会第十三次会议决议通过增加自有闲置资金购买短期低风险银行理财产品额度至四亿元人民币，在本额度内可以滚动使用，有效期一年。				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

2012年下半年，公司将贯彻年初制定的年度经营计划，落实战略规划，通过加大技术创新力度、加深行业渗透和业务扩展，持续巩固并提升公司核心竞争力，力争完成2012年度经营目标。具体举措如下：

（1）持续的品牌建设和品牌保护

公司自设立以来即以“坚持发展自有品牌”作为发展战略，公司通过持续加强公司品牌建设，适度加强营销方面的投入力度如投放广告、参与国际展会和奖项评比等，加强品牌建设，进一步提升品牌形象及其国际影响力，依托品牌张力持续刺激市场需求。公司将持续加强品牌保护尤其是品牌在国际市场上的保护。在此基础上，建立多品牌营销战略，对于不同类别的产品以及不同定位的产品采用不同定位的品牌及销售策略，更加精准、有的放矢地加强市场投放，获得更好的市场效益。

（2）进一步巩固和拓展公司的营销渠道和客户群体

对国内市场而言，在坚持目前区域独家总经销商制的销售模式的同时，努力拓展新的销售渠道，加大家电卖场/百货商场等非传统IT渠道的拓展力度，建立自营的销售旗舰店，加强网络销售的管理，使其健康发展。

对境外市场而言，坚持目前区域独家总经销商制的销售模式，以较快的速度增加国际区域独家总经销商的数量，发挥将公司产品线丰富的优势，打入更多国家，并积极协同经销商，对区域市场进行深度运作，加强纵深市场拓展力度；

（3）加快全球营销网络的建设，持续提升营销服务质量

公司将加强全球营销网络的建设，加强客户需求、市场信息的收集和分析，及时总结和认知行业发展的变化趋势，并反馈给公司决策层，及时调整市场竞争应对措施；提升物流响应速度；强化对渠道的监控，实现品牌形象与文化的无折扣传播，保证产品研发设计、生产加工、销售及服务的三大环节的贯通。

（4）充分利用日本STAX公司的优势，推进公司耳机业务的大幅度增长

公司通过收购日本STAX公司的全部股权，拥有了全球著名的静电耳机及其功放的所有设计、制造技术和相应市场，使公司能够向耳机行业的高端品牌发起挑战。公司还将利用自身现有的制造能力，大力降低静电耳机的制造成本，同时利用自身销售渠道大力推进相关产品的销售，努力使得高档静电耳机产品的售价为更多的消费者所接受，充分挖掘高档静电耳机产品的消费潜力。公司还计划推出基于静电技术的新品牌，以便携式的静电耳机产品为主打，进一步拉低售价门槛，起到承上启下的重要作用，进一步提高静电耳机产品的销售份额。

(5) 加大研发创新力度，对市场发展保持高度敏锐性，提前发现市场变化趋势，并推广相应的产品。同时，加强对不同市场产品需求的差异化研究尤其是国际市场，有针对性地、持续地进行产品研发，并快速实现产品的市场投放，抢占市场份额。

公司将充分利用多年音频产品的研发和生产的经验，有计划有步骤的逐步开发中高端和专业型高附加值产品，如多媒体音箱中的升级产品-数码家居音响、无线音频产品、高性能耳机系列产品、专业音响和汽车音响等，不断扩充和完善公司的产品体系，并不断增加新的利润增长点。同时加强音频基础技术的研究和产业化，如无线音频传输技术、小型和超小型扬声器的研究等。

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25%	至	5%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,900	至	8,200
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	78,855,440.62		
业绩变动的原因说明	<p>1、由于全球经济低迷带来不利的影 响，公司海外销售没有达到公司预期的增长，同时，国内传统的 IT 销售渠道出现萎缩和新的销售渠道处于建设过程中，公司的销售收入受到一定程度的影响。</p> <p>2、公司加大研发力度、国际市场开发和支持力度，以及材料、人工费用的增加，给公司当期业绩造成压力。</p> <p>3、公司通过资金市场的银行理财收益，给公司的盈利水平产生一定的积极影响。</p>		

(五) 董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) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、一贯的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并

考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，而制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红、资本公积转增股本方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成了稳定的回报预期。

1、本公司从 2010 年 2 月 5 日上市至今已有三次分红，累计派发现金股利 19,110 万元。分别为：（1）根据 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司以总股本 14,700 万元为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 5 元（含税），派发现金股利共计 7,350.00 万元。（2）根据 2011 年 4 月 22 日《2010 年年度股东大会决议》，本公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 14,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 4 元（含税），派发现金股利共计 5,880.00 万元。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。（3）根据 2012 年 4 月 12 日《2011 年年度股东大会决议》，本公司以 2011 年 12 月 31 日的总股本 29,400.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2 元（含税），派发现金股利共计 5,880.00 万元。以上分红均已执行完毕。

2、报告期内，根据中国证券监督管理委员会、中国证券监督管理委员会深圳监管局和深圳证券交易所的有关规定，公司对公司《章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《关于认真贯彻落实现金分红有关事项工作方案》、《股东回报规划事项的论证报告》及《未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，公司《章程》的修改及相关制度规划的建立已提交公司于 2012 年 7 月 17 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过，并经 2012 年 8 月 27 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。工作方案及规划制定期间充分听取中小股东的意见和诉求，维护中小股东的合法权益，决策程序透明，也符合相关要求的规定。

3、新修改的公司现金分红政策符合中国证监会的相关要求，公司《章程》补充完善了利润分配相关条款，明确规定了利润分配的程序和形式、实施现金分红和股票分红的条件、现金分红的比例及时间间隔、现金分红政策的决策程序和机制；加强了独立董事和监事会对利润分配的履职，独立董事和监事会需按要求发表意见，同时提升了中小股东对利润分配方案的参与度；完善了现金分红政策进行调整或变更的条件及程序。

4、本报告期内，公司不进行现金分红。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

公司独立董事对关联方资金往来和对外担保发表的独立意见：

根据中国证监会证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》及证监发[2005]120号《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关规定，公司独立董事孔雨泉先生、周立业女士、杨亚利女士，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，对报告期内公司控股股东及其他关联方占用公司资金以及对外担保情况进行了核查，并发表以下专项说明与独立意见：

一、报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金的情况。

二、报告期内，公司未发生为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的对外担保事项。公司累计和当期对外担保金额为零。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，及时修订公司各项规章制度，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，进一步提升公司的规范化和透明度，对于公司不足的地方加以改善，努力做好信息披露工作、做好投资者关系管理，不断提高公司治理水平。现阶段，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

2、报告期内，公司共召开了1次股东大会，4次董事会会议，4次监事会会议，各会议运行合法有效。公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、公司《章程》及《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东权益的情形。公司严格按照公司《章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定，召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

3、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

4、公司按照《公司法》和公司《章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

5、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及其他有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照公司《信息披露管理制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

6、报告期内，公司严格按照《投资者关系管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，以促进与投资者之间建立长期良好的关系和互动机制，提升公司诚信形象。公司董事会秘书李晓东先生是投资者关系管理工作的负责人，公司董事会办公室负责投资者关系管理工作的日常事务。

报告期内，公司通过指定信息披露报纸和网站，准确及时地披露了公司应披露的信息，及时回复投资者来电、电子邮件等，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅。

2012年3月22日，公司通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2012年年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理张文东先生、董事兼副总经理肖敏先生、董事兼副总经理、董事会秘书李晓东先生、独立董事周立业女士、保荐代表人陈庆隆先生、财务总监李全兴先生参加了本次网上说明会，并在线回答投资者的咨询。

7、公司将继续按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司于2012年4月12日召开的2011年年度股东大会审议通过，2011年度权益分派方案为：以公司现有总股本294,000,000股为基数，向全体股东每10股派2元人民币（含税）现金。

本次分派对象为：2012年04月26日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

本次利润分配方案已经执行完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
STAX Ltd.	100%股权	2012年03月19日	926.08	45.18		否	按市价	是	是	0.94%		2011年12月09日

收购资产情况说明

2011年12月6日本公司与目黑阳造先生签订《股权转让协议》，以1.2亿日元的价格收购目黑阳造先生持有的日本STAX Ltd. 100%的股权。公司已于2012年3月13日支付了股权转让款1.2亿日元，并于2012年3月19日完成变更登记公证。上述合并属于非同一控制下的企业合并。

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

2011年12月6日公司与目黑阳造先生签订《股权转让协议》，以1.2亿日元的价格收购目黑阳造先生持有的日本STAX Ltd. 100%的股权。公司已于2012年3月13日支付了股权转让款1.2亿日元，并于2012年3月19日完成变更登记公证。上述合并属于非同一控制下的企业合并。收购价款折成人民币9,260,760元。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

2011年12月6日公司与目黑阳造先生签订《股权转让协议》，以1.2亿日元的价格收购目黑阳造先生持有的日本STAX Ltd. 100%的股权。公司已于2012年3月13日支付了股权转让款1.2亿日元，并于2012年3月19日完成变更登记公证。上述合并属于非同一控制下的企业合并。收购价款折成人民币9,260,760元。

STAX Ltd.自2012年4月起纳入公司合并报表范围。报告期内，STAX Ltd. 营业收入491.29万元，净利润45.18万元，该企业合并事项产生商誉272.29万元。

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

2012年1月20日本公司实际控制人张文东先生以每股9元的价格增持本公司股份105900股，增持后实际持有本公司股份96135900股。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京爱迪发科技有限公司	同受本公司控股股东控制		租赁房屋	参考市价	72.25	72.25	34.38%	银行转账		72.25	
深圳市智德多软件有限公司	同受本公司控股股东控制		软件服务	参考市价	75	75	100%	银行转账		75	
北京新风汇鑫工贸有限公司	该公司关键管理人员与本公司股东王九魁存在密切家庭关系		委托加工	参考市价	216.77	216.77	62.93%	银行转账		216.77	
合计				--	--	364.02		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				主要因为与这几个公司保持着长期合作关系，与他们合作更有利于本公司利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				交易活动严格按合同执行，交易价格也遵照市场价执行。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				交易额度相对较低，不存在依赖。							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				实际履行与合同、预计的一致。							
关联交易的说明				无							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
北京新风汇鑫工贸有限公司			216.77	62.93%
深圳市智德多软件有限公司			75	100%
北京爱迪发科技有限公司			72.25	34.38%
合计			364.02	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

报告期内，本公司无其他重大关联交易。

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000	2011年12月23日	2012年03月23日	按合同	5,000	88.51	88.51	是	0	否	
兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000	2011年12月30日	2012年03月30日	按合同	5,000	88.51	88.51	是	0	否	
兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000	2011年12月30日	2012年03月30日	按合同	5,000	88.51	88.51	是	0	否	
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	7,000	2012年01月04日	2012年04月05日	按合同	7,000	128.8	128.8	是	0	否	
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	8,000	2012年01月04日	2012年04月05日	按合同	8,000	147.2	147.2	是	0	否	
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	4,000	2012年02月28日	2012年08月28日	按合同		100.69		是	0	否	
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	2,000	2012年02月28日	2012年08月28日	按合同		49.6		是	0	否	
兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000	2012年03月23日	2012年06月22日	按合同	5,000	87.53	87.53	是	0	否	
兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000	2012年03月30日	2012年06月29日	按合同	5,000	88.51	88.51	是	0	否	

兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000	2012年03月30日	2012年06月29日	按合同	5,000	88.5	88.5	是	0	否		
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	1,000	2012年04月10日	2012年10月09日	按合同		16.15		是	0	否		
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	9,000	2012年04月10日	2012年10月09日	按合同		143.56		是	0	否		
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	6,000	2012年04月11日	2012年04月24日	按合同	6,000	9.66	9.66	是	0	否		
兴业银行股份有限公司东莞分行	5,000	2012年06月21日	2012年09月20日	按合同		9		是	0	否		
兴业银行股份有限公司东莞分行	2,000	2012年06月21日	2012年09月20日	按合同		3.95		是	0	否		
合计	74,000	--	--	--	51,000	1,138.68	815.73	--		--	--	
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）												0
委托理财情况说明				无								

4、日常经营重大合同的履行情况

无

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	张文东、肖敏、王九魁	公司股东张文东、肖敏均承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。超过上述三十六个月的期限，在公司任职期间，每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转	2009 年 02 月 26 日	公司股东张文东、肖敏均承诺：自公司股票上市之日起三十六个月。公司股东王九魁承诺：自公司股票上市之日起六十个月。	严格履行

	让所持有的公司股份。 公司股东王九魁承诺：自公司股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托除张文东以外的第三人管理本次发行前本人已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；超过上述六十个月的期限，在公司任职期间，每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。			
其他对公司中小股东所作承诺				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
未完成履行的具体原因及下一步计划				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用			
承诺的解决期限				
解决方式				
承诺的履行情况	严格履行			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
----	----	----

1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	386,406.88	-430,585.50
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	386,406.88	-430,585.50
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	386,406.88	-430,585.50

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月28日	公司办公室	实地调研	机构	英大证券、招商证券、麦盛资产	公司基本情况、生产经营状况及发展趋势及行业状况等

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D6	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D6	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市漫步者科技股份有限公司 2011 年度业绩快报	证券时报 D20	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十三次会议决议公告	证券时报 D12	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十次会议决议公告	证券时报 D12	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于增加自有闲置资金投资低风险银行短期理财产品额度的公告	证券时报 D12	2012 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D20	2012 年 03 月 01 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届董事会第十四次会议决议公告	证券时报 D32	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市漫步者科技股份有限公司 2011 年年度报告年报摘要	证券时报 D32	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年度公司日常关联交易预计公告	证券时报 D32	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 D32	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第二届监事会第十一次会议决议公告	证券时报 D32	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年度报告网上说明会的公告	证券时报 D32	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告更正公告	证券时报 D29	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市漫步者科技股份有限公司 2011 年年度报告年报摘要（更正后）	证券时报 D29	2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市漫步者科技股份有限公司收购资产完成公告	证券时报 D45	2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D45	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报 B29	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D45	2012 年 04 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D33	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D33	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 D24	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市漫步者科技股份有限公司 2011 年度权益分派实施公告	证券时报 B9	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
深圳市漫步者科技股份有限公司 2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D113	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于公司高级管理人员辞职的公告	证券时报 D13	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报 D28	2012 年 06 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

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：深圳市漫步者科技股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		954,815,434.79	1,053,765,708.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		6,362,260.00	5,667,676.66
应收账款		37,925,270.38	37,404,205.32
预付款项		2,189,499.86	1,931,012.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		10,787,308.07	15,228,592.12
应收股利			
其他应收款		8,406,224.71	9,890,662.61
买入返售金融资产			
存货		97,125,818.90	111,607,939.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		231,619,564.64	151,401,292.50
流动资产合计		1,349,231,381.35	1,386,897,089.33
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		255,014,616.59	262,255,536.83
在建工程		1,589,851.14	1,547,594.32

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		46,171,561.24	46,408,419.26
开发支出			
商誉		4,584,868.73	1,862,009.68
长期待摊费用		5,155,182.42	5,671,824.17
递延所得税资产		3,477,150.19	2,404,254.16
其他非流动资产		23,880.00	
非流动资产合计		316,017,110.31	320,149,638.42
资产总计		1,665,248,491.66	1,707,046,727.75
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		66,952,842.09	94,255,289.31
预收款项		10,851,721.35	14,105,151.12
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		17,364,560.54	20,470,880.65
应交税费		9,845,828.53	10,008,504.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,476,145.11	1,475,666.90
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		106,491,097.62	140,315,492.03
非流动负债：			
长期借款		2,809,720.80	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		377,551.86	496,640.76
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,187,272.66	496,640.76
负债合计		109,678,370.28	140,812,132.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		294,000,000.00	294,000,000.00
资本公积		1,011,894,814.74	1,011,894,814.74
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		22,761,858.91	22,761,858.91
一般风险准备			
未分配利润		226,840,031.31	237,706,263.69
外币报表折算差额		-576,072.99	-942,154.22
归属于母公司所有者权益合计		1,554,920,631.97	1,565,420,783.12
少数股东权益		649,489.41	813,811.84
所有者权益（或股东权益）合计		1,555,570,121.38	1,566,234,594.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,665,248,491.66	1,707,046,727.75

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：王红蓉

会计机构负责人：欧阳美容

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		742,122,274.12	788,607,977.05
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,213,079.38	2,185,234.32
预付款项		183,109.59	84,689.18
应收利息		7,789,778.41	14,574,836.56
应收股利			
其他应收款		978,942.45	924,296.34
存货		357,576.49	388,569.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		100,000,000.00	101,063,120.34
流动资产合计		853,644,760.44	907,828,722.81
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		508,387,296.42	499,126,536.42
投资性房地产			
固定资产		1,266,626.15	1,345,507.91
在建工程			0.00
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		82,783.90	116,655.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		269,885.35	313,650.49

递延所得税资产		39,674.44	35,673.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		510,046,266.26	500,938,023.72
资产总计		1,363,691,026.70	1,408,766,746.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		9,805.80	9,868.39
预收款项		1,506,594.47	1,006,174.79
应付职工薪酬		5,495,136.20	5,857,877.20
应交税费		2,353,714.14	2,193,661.93
应付利息			
应付股利			
其他应付款			15.00
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		9,365,250.61	9,067,597.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
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		0.00	0.00
负债合计		9,365,250.61	9,067,597.31
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		294,000,000.00	294,000,000.00
资本公积		1,010,343,998.33	1,010,343,998.33
减：库存股			
专项储备		0.00	
盈余公积		22,761,858.91	22,761,858.91

一般风险准备			
未分配利润		27,219,918.85	72,593,291.98
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,354,325,776.09	1,399,699,149.22
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,363,691,026.70	1,408,766,746.53

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		379,756,576.33	413,385,610.95
其中：营业收入		379,756,576.33	413,385,610.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		332,552,390.22	356,811,999.81
其中：营业成本		271,025,121.42	295,334,880.75
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		2,665,620.56	1,911,436.77
销售费用		29,771,430.77	26,879,031.77
管理费用		42,447,479.93	34,514,557.96
财务费用		-13,369,732.13	-2,642,932.70
资产减值损失		12,469.67	815,025.26
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		11,387,094.95	9,674,470.01
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,591,281.06	66,248,081.15
加：营业外收入		620,839.33	29,424.34

减：营业外支出		44,670.50	85,794.08
其中：非流动资产处置 损失		0.00	13,828.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		59,167,449.89	66,191,711.41
减：所得税费用		11,418,330.35	12,366,066.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		47,749,119.54	53,825,645.14
其中：被合并方在合并前实现的 净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利 润		47,933,767.62	54,412,187.20
少数股东损益		-184,648.08	-586,542.06
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.16	0.19
（二）稀释每股收益		0.16	0.19
七、其他综合收益		386,406.88	-430,585.50
八、综合收益总额		48,135,526.42	53,395,059.64
归属于母公司所有者的综合 收益总额		48,299,848.85	53,981,601.70
归属于少数股东的综合收益 总额		-164,322.43	-586,542.06

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：王红蓉

会计机构负责人：欧阳美容

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		36,486,988.65	22,496,129.51
减：营业成本		29,006,217.53	18,307,729.94
营业税金及附加		24,180.07	439,612.73
销售费用		2,668,877.20	2,983,335.20
管理费用		4,887,482.58	3,901,270.85
财务费用		-11,857,106.41	-239,992.45
资产减值损失		-931.18	-213,810.29
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		6,173,625.48	8,880,803.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,931,894.34	6,198,786.88
加：营业外收入		15.00	5,273.00
减：营业外支出		0.00	49,151.21
其中：非流动资产处置损失		0.00	13,828.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		17,931,909.34	6,154,908.67
减：所得税费用		4,505,282.47	1,521,222.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,426,626.87	4,633,685.82
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		13,426,626.87	4,633,685.82

5、合并现金流量表

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	424,023,288.95	456,581,329.03
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	4,573,124.18	4,328,488.02
收到其他与经营活动有关的现金	25,811,996.32	6,255,145.37
经营活动现金流入小计	454,408,409.45	467,164,962.42
购买商品、接受劳务支付的现金	267,118,819.96	313,527,873.49
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	71,972,227.10	66,279,327.66
支付的各项税费	31,073,584.36	33,912,854.93
支付其他与经营活动有关的现金	80,925,003.05	26,567,872.23
经营活动现金流出小计	451,089,634.47	440,287,928.31
经营活动产生的现金流量净额	3,318,774.98	26,877,034.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益所收到的现金	8,157,661.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	15,000.00	58,598.29
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	510,000,000.00	116,450,134.29
投资活动现金流入小计	518,172,661.26	116,508,732.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,909,006.87	23,724,741.96
投资支付的现金		50,000,000.00
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	3,524,441.49	
支付其他与投资活动有关的现金	590,000,000.00	151,549,987.20
投资活动现金流出小计	610,433,448.36	225,274,729.16
投资活动产生的现金流量净额	-92,260,787.10	-108,765,996.58
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	203,122.54	9,666.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,808,931.41	58,801,117.02
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		
筹资活动现金流出小计	59,012,053.95	58,810,783.59
筹资活动产生的现金流量净额	-59,012,053.95	-58,810,783.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	251,170.80	-54,120.36
五、现金及现金等价物净增加额	-147,702,895.27	-140,753,866.42
加：期初现金及现金等价物余额	373,875,441.17	430,804,238.87

六、期末现金及现金等价物余额	226,172,545.90	290,050,372.45
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

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	43,170,111.70	54,914,151.24
收到的税费返还		4,192,379.82
收到其他与经营活动有关的现金	19,989,506.07	1,420,936.79
经营活动现金流入小计	63,159,617.77	60,527,467.85
购买商品、接受劳务支付的现金	33,902,883.37	17,396,473.12
支付给职工以及为职工支付的现金	4,114,112.22	3,399,198.12
支付的各项税费	4,588,058.68	4,903,369.51
支付其他与经营活动有关的现金	47,152,676.72	3,138,500.99
经营活动现金流出小计	89,757,730.99	28,837,541.74
经营活动产生的现金流量净额	-26,598,113.22	31,689,926.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	4,915,205.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,000.00
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	330,000,000.00	95,620,134.29
投资活动现金流入小计	334,915,205.48	95,668,134.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	137,858.87	32,511.35
投资支付的现金		59,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	9,260,760.00	
支付其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	91,549,987.20
投资活动现金流出小计	339,398,618.87	151,132,498.55
投资活动产生的现金流量净额	-4,483,413.39	-55,464,364.26
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	0.00	0.00
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	58,800,000.00	58,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	58,800,000.00	58,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-58,800,000.00	-58,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-144.29	-105,698.27
五、现金及现金等价物净增加额	-89,881,670.90	-82,680,136.42
加：期初现金及现金等价物余额	151,717,710.05	141,080,058.38
六、期末现金及现金等价物余额	61,836,039.15	58,399,921.96

7、合并所有者权益变动表

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	294,000,000.00	1,011,894,814.74			22,761,858.91		237,706,263.69	-942,154.22	813,811.84	1,566,234,594.96
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	294,000,000.00	1,011,894,814.74			22,761,858.91		237,706,263.69	-942,154.22	813,811.84	1,566,234,594.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							47,933,767.62	366,081.23	-164,322.43	48,135,526.42
(一) 净利润							47,933,767.62		-184,648.08	47,749,119.54
(二) 其他综合收益								366,081.23	20,325.65	386,406.88
上述(一)和(二)小计							47,933,767.62	366,081.23	-164,322.43	48,135,526.42
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-58,800,000.00	0.00	0.00	-58,800,000.00
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							-58,800,000.00			-58,800,000.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	294,000,000.00	1,011,894,814.74	0.00		22,761,858.91		226,840,031.31	-576,072.99	649,489.41	1,555,570,121.38

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	147,000,000.00	1,158,894,814.74			15,124,671.92		205,843,061.87	-418,481.43	1,186,860.70	1,527,630,927.80
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	147,000,000.00	1,158,894,814.74			15,124,671.92		205,843,061.87	-418,481.43	1,186,860.70	1,527,630,927.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	147,000,000.00	-147,000,000.00			7,637,186.99		31,863,201.82	-523,672.79	-373,048.86	38,603,667.16
(一) 净利润							98,300,388.81		-460,506.84	97,839,881.97
(二) 其他综合收益								-523,672.79	87,457.98	-436,214.81
上述(一)和(二)小计							98,300,388.81	-523,672.79	-373,048.86	97,403,667.16

(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	7,637,186.99	0.00	-66,437,186.99	0.00	0.00	-58,800,000.00
1. 提取盈余公积					7,637,186.99		-7,637,186.99			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-58,800,000.00			-58,800,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	147,000,000.00	-147,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	147,000,000.00	-147,000,000.00								
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	294,000,000.00	1,011,894,814.74			22,761,858.91		237,706,263.69	-942,154.22	813,811.84	1,566,234,594.96

8、母公司所有者权益变动表

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	294,000,000.00	1,010,343,998.33	0.00	0.00	22,761,858.91	0.00	72,593,291.98	1,399,699,149.22
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	294,000,000.00	1,010,343,998.33	0.00	0.00	22,761,858.91	0.00	72,593,291.98	1,399,699,149.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-45,373,373.13	-45,373,373.13
（一）净利润							13,426,626.87	13,426,626.87
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							13,426,626.87	13,426,626.87
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-58,800,000.00	-58,800,000.00
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-58,800,000.00	-58,800,000.00
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00

2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备								0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期期末余额	294,000,000.00	1,010,343,998.33	0.00	0.00	22,761,858.91	0.00	27,219,918.85	1,354,325,776.09

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	147,000,000.00	1,157,343,998.33	0.00	0.00	15,124,671.92	0.00	62,658,609.08	1,382,127,279.33
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年初余额	147,000,000.00	1,157,343,998.33	0.00	0.00	15,124,671.92	0.00	62,658,609.08	1,382,127,279.33
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	147,000,000.00	-147,000,000.00	0.00	0.00	7,637,186.99	0.00	9,934,682.90	17,571,869.89
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,371,869.89	76,371,869.89
(二) 其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	76,371,869.89	76,371,869.89
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	7,637,186.99	0.00	-66,437,186.99	-58,800,000.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	7,637,186.99	0.00	-7,637,186.99	0.00

2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-58,800,000.00	-58,800,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	147,000,000.00	-147,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	147,000,000.00	-147,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（七）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	294,000,000.00	1,010,343,998.33	0.00	0.00	22,761,858.91	0.00	72,593,291.98	1,399,699,149.22

（三）公司基本情况

深圳市漫步者科技股份有限公司（以下简称“本公司”）系于2007年11月由深圳市漫步者科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。本公司成立于2001年1月，初始注册资本为人民币50万元，由自然人张文东、肖敏、续斌、张文昇共同出资。经过历次增资及股权变更，截止2007年10月31日本公司注册资本增加至110万元，其中：张文东出资人民币480,150.00元，股权比例43.65%；肖敏出资人民币426,800.00元，股权比例38.80%；王九魁出资人民币160,050.00元，股权比例14.55%；苏钢出资人民币33,000.00元，股权比例3.00%。2007年11月本公司整体变更设立为股份有限公司，公司全体股东作为发起人以拥有的本公司截至2007年9月30日止的净资产份额认购本公司股份（每股1元），本公司注册资本增加至11,000万元。

2010年1月11日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]40号《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，本公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票（A股）3,700万股，其中，网下配售740万股，网上定价发行2,960万股，发行价格为33.50元/股。本次发行后公司总股本变更为14,700万股，每股面值1元，公司注册资本变更为人民币14,700万元。

本公司于2010年2月5日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：漫步者，股票代码：002351）。

根据本公司2011年第一次临时股东大会决议及修改后章程的规定，本公司以资本公积转增注册资本人民币14,700万元，即按2010年12月31日的总股本14,700万股为基数，每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额14,700万股，每股面值1元，共计增加股本14,700万元。上述权益分派已于2011年5月9日完成，转增后本公司注册资本（股本）实收金额为人民币29,400万元。2011年7月28日本公司取得了深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号：440306102901105，法定代表人张文东，住所深圳市光明新区公明街道别墅路公明商会大厦301。

本公司属于电子制造业。本公司经营范围：生产销售音响设备及配件、耳机、汽车音响、模具（生产项目由分公司经营）；相关计算机辅件的销售（不含国家限制项目）；机电产品的技术开发、销售、咨询；

经营进出口业务（按深贸管登证字第 2004-0245 号文核定的范围经营）。本公司主要从事多媒体音箱的研发、生产与销售业务，主要产品包括多媒体音箱、耳机和汽车音响等。

本公司的实际控制人为张文东先生。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

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2012年06月30日的财务状况、2012年1月1日至2012年6月30日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。

境外子公司的记账本位币

本公司注册于香港的子公司爱德发国际有限公司从事进出口贸易，以美元为记账本位币；本公司注册于加拿大的子公司Edifier Enterprises Canada Inc.从事进出口贸易，以加元为记账本位币；本公司注册于澳大利亚的子公司EDIFIER AUST PTY LTD从事进出口贸易，以澳元为记账本位币。本公司注册于日本的子公司STAX Ltd.从事音响设备制造销售，以日元为记账本位币。在编制合并财务报表时，本公司已按照本附注二之（八）所述方法将其报表折算为以人民币表示的财务报表。

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。

(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非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

②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转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

(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，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(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

报告期内，本公司不存在对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出的情况。

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，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；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、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的即期汇率的近似汇率折算。。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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的即期汇率的近似汇率折算。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

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债（和直接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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第八条、第九条、第十条、第十一条、第十六条、第十七条、第十八条的相关条款，并结合公司实际情况，按照管理层取得持有金融资产和承担金融负

债的目的将金融工具划分为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；持有至到期投资； 应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

③终止确认部分的账面价值；

④终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（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

没有可利用的财务资源，受法律、行政法规的限制或其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期。

10、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（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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	本公司将 200 万元（含 200 万元）的应收款项，确定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	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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
合并范围内应收款项	账龄分析法	按纳入合并财务报表合并范围的关联方划分组合，合并范围内关联方的应收款项因要抵消所以不计提坏账准备。
账龄组合	账龄分析法	除纳入合并财务报表合并范围的关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分的组合。

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%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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：

单项金额低于 200 万元以下，但账龄超过 3 年的应收账款及其他应收款（不含员工暂借款、应收出口退税款及存放其他单位的押金、保证金）或有充分证据表明难以收回的款项。

坏账准备的计提方法：

根据具体情况单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

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。主要包括原材料、辅助材料、低值易耗品、外购半成品、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(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。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

低值易耗品领用时，采用一次转销法或按使用期限摊销，但摊销期限最长不超过12个月。

包装物

摊销方法：其他

包装物领用时，采用一次转销法或按使用期限摊销，但摊销期限最长不超过12个月。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位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。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

报告期内，本公司无投资性房地产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

(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会行使这种选择权；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

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。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据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。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产

出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司的在建工程包括厂区配套工程及待安装设备等。

(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。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(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，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

报告期内，本公司无生物资产。

18、油气资产

报告期内，本公司无油气资产。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件及商标权等。

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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	合同

软件	5	合理估计
商标权	10	合理估计

(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，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(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

研究开发项目通常需要经历研究阶段与开发阶段，其中，研究阶段是指为获取新的技术和知识等所进行的有计划的调查。公司的研究阶段一般是指研发部门根据市场需求、技术需要等因素对需研究开发的项目进行相关分析立项，由项目管理部门对该项目进行技术创新能力、成果转化能力、实际需求能力及项目预算资金保障能力等情况进行评审分析的阶段。

开发阶段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。公司的开发阶段是指项目立项申请经过研究阶段的研究、分析、评审形成立项报告后，研发项目组完成软件详细设计、代码编写、系统测试等工作，并且通过不断修订完善直至达到可使用或可销售状态。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

内部研究开发项目开发阶段支出，应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，可证明其有用性；
- 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；
- ⑥ 相关费用能够在研究阶段与开发阶段合理划分。

20、长期待摊费用摊销方法

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，包括：装修费、厂区绿化景观等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
装修费	受益年限法	5	
厂区绿化景观	受益年限法	5	
其他	受益年限法	5	

21、附回购条件的资产转让

报告期内，本公司无附回购条件的资产转让。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

报告期内，本公司无股份支付及权益工具事项。

（1）股份支付的种类

报告期内，本公司无股份支付事项。

（2）权益工具公允价值的确定方法

报告期内，本公司无权益工具事项。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

报告期内，本公司无权益工具事项。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

报告期内，本公司无股份支付事项。

24、回购本公司股份

报告期内，本公司无回购本公司股份事项。

25、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。

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。

对于一般的产品销售，本公司在商品已经发出或已按约定进行验收检验，相关收入已经收到或取得了收款依据，与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例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：

A、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。

B、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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，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，用于补偿本公司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；用于补偿本公司已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的，存在相关递延收益的，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的，直接计入当期损益。

27、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

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差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

本公司递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

本公司递延所得税负债的确认以未来应纳税暂时性差异为基础。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司租赁为经营租赁。

① 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

②本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

报告期内，本公司无融资租赁业务。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议；
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；
- (3) 该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

报告期内,本公司无持有待售资产。

30、资产证券化业务

报告期内，本公司无资产证券化业务。

31、套期会计

报告期内，本公司无套期会计业务。

32、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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

报告期内，本公司无其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售增加值	17%
消费税		
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应交流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

子公司北京爱德发科技有限公司已于2011年10月11日取得经北京市科学技术委员会、北京市财政局、

北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GF201111001550），子公司北京爱德发科技有限公司2012年度所得税适用税率为15%。

3、其他说明

①本公司子公司Edifier Enterprises Canada Inc注册于加拿大，按照增值额的12%缴纳销售税，按34.12%交利得税。

②本公司子公司EDIFIER AUST PTY LTD注册于澳大利亚，按照增值额的10%缴纳销售税，按30%交利得税。

③本公司子公司爱德发国际有限公司注册于香港，按16.5%交利得税。

④本公司子公司STAX Ltd注册于日本，所得税种：1. 法人税：所得800万日元以下的部分 $\times 22\%$ +所得800万日元以上的部分 $\times 30\%$ 。2. 法人县民税： $5\% + 2$ 万日元。3. 法人町民税： $12.3\% + 5$ 万日元。4. 法人事业税：所得800万日元以上的部分 $\times 5.3\%$ 。

⑤本公司、子公司东莞市漫步者科技有限公司、北京爱德发科技有限公司、北京漫步者科技有限公司及深圳普兰迪科技有限公司按照应交流转税额的2%缴纳地方教育费附加。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(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	币种	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
爱德发国际有限公司	全资子公司	香港	进出口贸易	1,444,944.51	USD	进出口贸易	1,444,944.51		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
北京爱德发科技有限公司	全资子公司	北京	音响设备销售	30,500,000.00	CNY	电子产品及通信设备、仪器仪表等的技术开发、技术服务、销售	30,500,000.00		100%	100%	是			
北京漫步者科技有限公司	全资子公司	北京	音响设备制造销售	500,000.00	CNY	计算机控制系统工程技术开发、技术服务；制造有源音箱及计算机辅件；销售机械电子设备等；经营自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机器设备、零配件等的进口业务	500,000.00		100%	100%	是			
东莞市漫步者科技有限公司	全资子公司	东莞	音响设备制造销售	450,000,000.00	CNY	机电产品的技术开发、转让、咨询；制造、销售音响设备及配件、模具、汽车音响；货物进出口、技术进出口	450,000,000.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	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
Edifier Enterprises Canada Inc.	全资子公司的控股子公司	加拿大	进出口贸易	1.00	CAD	进出口贸易	0.70		70%	70%	是	-1,606,538.42	-2,402,145.43	
EDIFIER AUST PTY LTD	全资子公司的子公司	澳大利亚	进出口贸易			进出口贸易			100%	100%	是			
深圳普兰迪科技有限公司	控股子公司	深圳	音响设备制造销售	1,000,000.00	CNY	设计、生产经营音响，并提供自产产品的售后服务及咨询	510,000.00		51%	51%	是	2,256,027.83		
STAX Ltd.	全资子公司	日本	音响设备制造销售	3,000,000.00	JPY	音响设备制造销售	3,000,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

子公司Edifier Enterprises Canada Inc.少数股东权益和少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额单位为人民币元；注册资本及期末实际投资额金额单位为加元。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、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

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本年3月份新收购日本公司STAX Ltd.为全资子公司，合并期间为2012年4-6月。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

无

4、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
STAX Ltd	7,233,588.50	451,767.43

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
无		

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：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

同一控制下企业合并的其他说明：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
STAX Ltd	2,722,859.05	合并成本减去被合并方购买日净资产的公允价值

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
无		

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

反向购买的其他说明：

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
无				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

吸收合并的其他说明：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
爱德发国际有限公司	美元	货币资金	6.3249	即期汇率

		应收账款	6.3249	即期汇率
		长期股权投资	6.8406	历史汇率
		应付账款	6.3249	即期汇率
		其他应付款	6.3249	即期汇率
		主营业务收入	6.3066	近似汇率
		主营业务成本	6.3066	近似汇率
		净利润	6.2984	近似汇率
Edifier Enterprises Canada Inc.	加拿大元	货币资金	6.1223	即期汇率
		应收账款	6.1223	即期汇率
		存货	6.1223	即期汇率
		固定资产	6.1223	即期汇率
		应付账款	6.1223	即期汇率
		资本公积	6.3863	即期汇率
		主营业务收入	6.2924	近似汇率
		主营业务成本	6.3016	近似汇率
		净利润	6.3437	近似汇率
EDIFIER AUST PTY LTD	澳大利亚元	货币资金	6.3474	即期汇率
		应收账款	6.3474	即期汇率
		存货	6.3474	即期汇率
		应付账款	6.3474	即期汇率
		其他应付款	6.3474	即期汇率
		主营业务收入	6.6129	近似汇率
		主营业务成本	6.6244	近似汇率
		净利润	6.5118	近似汇率
		STAX Ltd	日元	货币资金
应收账款	0.0796			即期汇率
存货	0.0796			即期汇率
固定资产	0.0796			即期汇率
应付账款	0.0796			即期汇率
主营业务收入	0.0786			近似汇率
主营业务成本	0.0788			近似汇率
净利润	0.0767			近似汇率

(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:	--	--	169,245.79	--	--	175,122.39
人民币	--	--	169,245.79	--	--	175,122.39
银行存款:	--	--	952,748,719.00	--	--	1,051,700,315.78
人民币	--	--	943,065,297.00	--	--	1,041,897,821.57
USD	158,477.87	6.3249	1,002,356.68	815,431.64	6.3009	5,137,953.22
HKD	78,401.43	0.8112	63,599.04	327,854.89	0.8107	265,791.96
EUR	78.01	7.871	614.02	76.10	8.1625	621.17
GBP	12,802.78	9.8169	125,683.61	35,507.13	9.7116	344,831.04
CAD	494,836.68	6.1223	3,029,538.60	308,433.16	6.1777	1,905,407.53
AUD	21,622.27	6.3474	137,245.19	335,120.73	6.4093	2,147,889.29
JPY	66,889,257.00	0.0796	5,324,384.86			
其他货币资金:	--	--	1,897,470.00	--	--	1,890,270.00
人民币	--	--		--	--	
USD	300,000.00	6.3249	1,897,470.00	300,000.00	6.3009	1,890,270.00
合计	--	--	954,815,434.79	--	--	1,053,765,708.17

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1: 截至2012年06月30日止, 其他货币资金期末余额为1,897,470.00元, 均系保函保证金, 该类保证金存款在编制现金流量表时不作为现金等价物。

注2: 截至2012年06月30日止, 银行存款期末余额中包含3个月以上定期存款 726,745,418.89 元, 该类银行存款在编制现金流量表时不作为现金等价物。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、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	6,362,260.00	5,667,676.66
合计	6,362,260.00	5,667,676.66

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--	0.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合 计		0.00	0.00	

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
交通银行北京市分行中关村支行	1,168,833.06	287,455.19	1,456,288.25	
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行	12,290,000.00	3,219,350.00	15,165,000.00	344,350.00
上海浦东发展银行股份有限公司北京海淀支行		10,842,505.96	3,684,125.00	7,158,380.96
招商银行股份有限公司深圳皇岗支行		14,400.00		14,400.00
兴业银行股份有限公司东莞分行营业部	1,769,759.06	7,616,543.49	6,116,125.44	3,270,177.11
合 计	15,228,592.12	21,980,254.64	26,421,538.69	10,787,308.07

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
无		
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	40,012,944.12	100%	2,087,673.74	5.22%	39,391,334.81	100%	1,987,129.49	5.04%
组合小计	40,012,944.12	100%	2,087,673.74	5.22%	39,391,334.81	100%	1,987,129.49	5.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	40,012,944.12	--	2,087,673.74	--	39,391,334.81	--	1,987,129.49	--

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	38,484,111.99	96.18%	1,929,186.94	39,076,984.89	99.2%	1,951,552.66	

1 年以内小计	38,484,111.99	96.18%	1,929,186.94	39,076,984.89	99.2%	1,951,552.66
1 至 2 年	1,508,122.96	3.77%	150,812.30	293,640.75	0.75%	29,364.08
2 至 3 年	13,400.43	0.03%	4,020.13	20,709.17	0.05%	6,212.75
3 年以上	7,308.74	0.02%	3,654.37			
3 至 4 年	7,308.74	0.02%	3,654.37			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	40,012,944.12	--	2,087,673.74	39,391,334.81	--	1,987,129.49

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 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
无					
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 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 (%)
COMPUAGE INFOCOM LTD.	客户	6,327,234.27	1 年以内	15.81%
ESI Distribution Ltd.	客户	3,585,219.31	1 年以内	8.96%
P. AUDIO ARGENTINA S.A.	客户	3,576,751.51	1 年以内	8.94%
Micro-P Ltd	客户	3,282,858.26	1 年以内	8.2%
Britz International Co.,Ltd	客户	2,711,692.85	1 年以内	6.78%
合计	--	19,483,756.20	--	48.69%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
无			
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	

负债小计	

7、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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	8,741,502.09	100%	335,277.38	3.84%	10,314,014.57	100%	423,351.96	4.1%
组合小计	8,741,502.09	100%	335,277.38	3.84%	10,314,014.57	100%	423,351.96	4.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	8,741,502.09	--	335,277.38	--	10,314,014.57	--	423,351.96	--

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			期初		
	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	7,625,899.00	87.24%	332,404.61	9,239,139.18	89.58%	423,351.96
1 年以内小计	7,625,899.00	87.24%	332,404.61	9,239,139.18	89.58%	423,351.96
1 至 2 年	172,593.70	1.97%	2,872.77	260,000.49	2.52%	

2至3年	177,934.49	2.04%		84,200.00	0.82%	
3年以上	765,074.90	8.75%		730,674.90	7.08%	
3至4年	739,845.90	8.46%		705,445.90	6.84%	
4至5年				0.00	0%	
5年以上	25,229.00	0.29%		25,229.00	0.24%	
合计	8,741,502.09	--	335,277.38	10,314,014.57	--	423,351.96

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收国家税务局出口退税	6,232,039.64	应收出口退税	71.29%
合计	6,232,039.64	--	71.29%

说明：

(6) 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(%)
应收国家税务局出口退税		6,232,039.64	1 年以内	71.29%
江苏省政府采购中心	客户	655,595.90	3-4 年	7.5%
De Monsa Investments Limited	客户	243,112.33	1 年以内	2.78%
P. AUDIO ARGENTINA S.A.	客户	221,213.59	1 年以内	2.53%
广州壹捌伍零创意产业投资有限公司	客户	122,134.49	1 年以内	1.4%
合计	--	7,474,095.95	--	85.5%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
无			
合计	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、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	2,113,508.94	96.53%	1,834,767.24	95.02%
1 至 2 年	75,990.92	3.47%	95,446.08	4.94%
2 至 3 年				
3 年以上			798.95	0.04%
合计	2,189,499.86	--	1,931,012.27	--

预付款项账龄的说明：

(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
Consumer Electronics Association	CES 展商	323,995.79	2012 年 02 月 01 日	业务未完结
百科机械（深圳）有限公司	供应商	198,000.00	2012 年 05 月 30 日	业务未完结
东莞市三利粮油有限公司	供应商	141,004.80	2012 年 03 月 05 日	业务未完结
中国石油化工股份有限公司广东东莞石油分公司	供应商	105,184.00	2012 年 06 月 25 日	业务未完结
深圳市骏鑫霸工业设备有限公司	供应商	95,130.00	2012 年 06 月 06 日	业务未完结
合计	--	863,314.59	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、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
原材料	39,617,721.43		39,617,721.43	48,733,576.04		48,733,576.04
在产品	8,119,698.88		8,119,698.88	6,226,146.06		6,226,146.06
库存商品	34,057,467.17		34,057,467.17	42,199,204.33		42,199,204.33
周转材料						
消耗性生物资产						
半成品	15,330,931.42		15,330,931.42	13,339,455.54		13,339,455.54
发出商品				1,109,557.71		1,109,557.71
合计	97,125,818.90		97,125,818.90	111,607,939.68		111,607,939.68

(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	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计		0.00	0.00	0.00	

(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	本期转回金额占该项存货期
----	-------------	--------------	--------------

		因	未余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

截至2012年06月30日止，上述各项存货未发现存在跌价情况，无需计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财	230,000,000.00	150,000,000.00
重分类的应交税费-所得税	391,257.49	285,223.34
重分类的应交税费-增值税	1,220,347.15	1,116,069.16
其他	7,960.00	
合计	231,619,564.64	151,401,292.50

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额__元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例__。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无		
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无		
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资	企业类	注册地	法人代	业务性	注册资	币种	本企业	本企业	期末资	期末负	期末净	本期营	本期净

单位名称	型		表	质	本		持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	产总额	债总额	资产总 额	业收入 总额	利润
一、合营企业													
二、联营企业													

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
无											
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、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：	298,107,797.85	2,568,714.96		84,478.47	300,592,034.34
其中：房屋及建筑物	183,410,985.62				183,410,985.62
机器设备	89,851,765.48	1,400,819.81		47,354.64	91,205,230.65
运输工具	6,476,075.79	406,148.50		3,000.00	6,879,224.29
其他设备	18,368,970.96	761,746.65		34,123.83	19,096,593.78
--	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：	35,852,261.02	0.00	9,770,615.36	45,458.63	45,577,417.75
其中：房屋及建筑物	9,758,037.66		2,442,880.38	0.00	12,200,918.04
机器设备	17,610,673.32		5,102,773.61	21,246.77	22,692,200.16
运输工具	2,943,251.76		508,273.30	2,850.00	3,448,675.06
其他设备	5,540,298.28		1,716,688.07	21,361.86	7,235,624.49
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	262,255,536.83	--			255,014,616.59

其中：房屋及建筑物	173,652,947.96	--	171,210,067.58
机器设备	72,241,092.16	--	68,513,030.49
运输工具	3,532,824.03	--	3,430,549.23
其他设备	12,828,672.68	--	11,860,969.29
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	262,255,536.83	--	255,014,616.59
其中：房屋及建筑物	173,652,947.96	--	171,210,067.58
机器设备	72,241,092.16	--	68,513,030.49
运输工具	3,532,824.03	--	3,430,549.23
其他设备	12,828,672.68	--	11,860,969.29

本期折旧额 9,770,615.36 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 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
无		

固定资产说明：

- ①截至2012年06月30日止，本公司无暂时闲置、融资租入，经营租出、持有至待售的固定资产。
 ②截至2012年06月30日止，上述固定资产未发生减值情况，无需计提固定资产减值准备。

18、在建工程

(1)

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
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	1,217,591.27		1,217,591.27	1,183,094.32		1,183,094.32
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	5,240.43		5,240.43			
音频技术中心建设项目	2,519.44		2,519.44			
漫步者工业园二期工程（筹备）	364,500.00		364,500.00	364,500.00		364,500.00
合计	1,589,851.14	0.00	1,589,851.14	1,547,594.32	0.00	1,547,594.32

(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
年产 860 万 套多媒体音 箱建设项目	250,741,100.00	1,183,094.32	34,496.95			73.23%	85.67%				募集资金	1,217,591.27
年产 270 万 套高性能耳 机系列产品 建设项目	36,160,400.00		5,240.43			70.32%	67.9%				募集资金	5,240.43
音频技术中 心建设项目	31,305,500.00		2,519.44			49.41%	63.2%				募集资金	2,519.44
漫步者工业 园二期工程 (筹备)		364,500.00					筹备中				自筹	364,500.00
合计	318,207,000.00	1,547,594.32	42,256.82	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	1,589,851.14

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	85.67%	
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	67.9%	
音频技术中心建设项目	63.2%	
漫步者工业园二期工程（筹备）	筹备中	

(5) 在建工程的说明

- ①预算金额仅包括项目建设投资，不含项目土地价款和铺底流动资金。
- ②上述在建工程发生额及截至2012年06月30日止余额中无利息资本化金额。
- ③截至2012年06月30日止，上述在建工程未发生减值情况，无需提取在建工程减值准备。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
无			
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、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	50,331,642.25	409,410.26	0.00	50,741,052.51
1、延庆县妫水南街 16 号 土地使用权	276,613.71	0.00	0.00	276,613.71
2、松山湖科技产业园区 土地使用权	48,658,827.00	0.00	0.00	48,658,827.00
3、计算机软件	1,330,351.54	409,410.26	0.00	1,739,761.80
4、商标权	65,850.00	0.00	0.00	65,850.00
二、累计摊销合计	3,923,222.99	646,268.28	0.00	4,569,491.27
1、延庆县妫水南街 16 号 土地使用权	38,185.24	2,881.80	0.00	41,067.04
2、松山湖科技产业园区 土地使用权	3,487,216.15	486,588.30	0.00	3,973,804.45
3、计算机软件	386,744.10	153,505.68	0.00	540,249.78
4、商标权	11,077.50	3,292.50	0.00	14,370.00
三、无形资产账面净值合计	46,408,419.26	0.00	0.00	46,171,561.24
1、延庆县妫水南街 16 号 土地使用权	238,428.47	0.00	0.00	235,546.67
2、松山湖科技产业园区 土地使用权	45,171,610.85	0.00	0.00	44,685,022.55
3、计算机软件	943,607.44	0.00	0.00	1,199,512.02
4、商标权	54,772.50	0.00	0.00	51,480.00
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1、延庆县妫水南街 16 号 土地使用权				0.00
2、松山湖科技产业园区 土地使用权				0.00
3、计算机软件				0.00
4、商标权				0.00
无形资产账面价值合计	46,408,419.26	0.00	0.00	46,171,561.24
1、延庆县妫水南街 16 号	238,428.47	0.00	0.00	235,546.67

土地使用权				
2、松山湖科技产业园区 土地使用权	45,171,610.85	0.00	0.00	44,685,022.55
3、计算机软件	943,607.44	0.00	0.00	1,199,512.02
4、商标权	54,772.50	0.00	0.00	51,480.00
				0.00

本期摊销额 646,268.28 元。

(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	
无					
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Edifier Enterprises Canada Inc.	1,862,009.68			1,862,009.68	
STAX Ltd.		2,722,859.05		2,722,859.05	
合计	1,862,009.68	2,722,859.05	0.00	4,584,868.73	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

厂房装修费	630,297.49		85,984.74		544,312.75	
厂区绿化景观	401,213.73		59,952.36		341,261.37	
厂区自行车棚	26,386.62		4,947.48		21,439.14	
办公室装修费	4,037,299.47	176,000.00	476,687.05		3,736,612.42	
厂区简易房	164,952.30		20,619.06		144,333.24	
试音房装饰费	119,886.07		12,619.56		107,266.51	
车间装修费	291,788.49		31,831.50		259,956.99	
合计	5,671,824.17	176,000.00	692,641.75	0.00	5,155,182.42	--

长期待摊费用的说明：

26、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

√ 适用 □ 不适用

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	436,818.78	448,922.07
开办费		95,341.77
可抵扣亏损	2,285,014.41	1,093,106.29
未实现毛利	599,287.91	599,287.91
无形资产摊销	61,641.13	43,435.93
预计负债	94,387.96	124,160.19
小 计	3,477,150.19	2,404,254.16
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损		
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00	--

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		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,422,951.12	2,410,481.45
开办费		381,367.09
未实现毛利	2,397,151.62	2,397,151.62
无形资产摊销	246,564.50	173,743.70
预计负债	377,551.86	496,640.76
可抵扣亏损	10,651,639.25	4,448,247.44
小计	16,095,858.35	10,307,632.06

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

截至2012年06月30日止，本公司不存在未确认的递延所得税资产和递延所得税负债情况。

27、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	2,410,481.45	599,751.28	587,281.61		2,422,951.12

二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	2,410,481.45	599,751.28	587,281.61	0.00	2,422,951.12

资产减值明细情况的说明：

截至 2012 年 06 月 30 日止，本公司不存在未确认资产减值的情况。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
电话加入权	23,880.00	
合计	23,880.00	

其他非流动资产的说明

此款为子公司 STAX Ltd. 的电话加入权。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		

抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付货款	66,952,842.09	94,255,289.31
合计	66,952,842.09	94,255,289.31

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截止2012年6月30日本公司无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	10,851,721.35	14,105,151.12
合计	10,851,721.35	14,105,151.12

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截止2012年6月30日本公司无账龄超过1年的大额应付账款。

34、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	12,238,212.68	61,729,149.57	65,620,106.03	8,347,256.22
二、职工福利费	0.00	1,832,849.75	1,832,849.75	0.00
三、社会保险费	268,247.94	5,429,335.80	5,430,909.22	266,674.52
其中：1、医疗保险费	268,083.80	902,473.06	903,882.34	266,674.52

2、基本养老保险费	164.14	4,105,186.48	4,105,350.62	0.00
3、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、失业保险费	0.00	140,466.80	140,466.80	0.00
5、工伤保险费	0.00	244,903.90	244,903.90	0.00
6、生育保险费	0.00	36,305.56	36,305.56	0.00
四、住房公积金	0.00	980,896.84	980,896.84	0.00
五、辞退福利	0.00	677,586.00	677,586.00	0.00
六、其他	7,964,420.03	2,914,873.09	2,128,663.32	8,750,629.80
职工教育经费	7,964,420.03	843,682.59	102,472.82	8,705,629.80
非货币性福利		1,544,311.25	1,544,311.25	
工会经费		117,178.01	117,178.01	
其他（劳务）		409,701.24	364,701.24	45,000.00
合计	20,470,880.65	73,564,691.05	76,671,011.16	17,364,560.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 219,650.83，非货币性福利金额 1,544,311.25，因解除劳动关系给予补偿 677,586.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

工资余额于下月15号发放完毕。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,852,874.27	2,621,465.37
消费税		
营业税	300.00	
企业所得税	5,960,399.77	4,003,944.73
个人所得税	156,920.98	167,571.09
城市维护建设税	366,356.39	437,192.89
教育费附加	261,683.14	199,943.90
土地使用税		532,725.00
房产税		1,917,543.85
其他税种	247,293.98	128,117.22
合计	9,845,828.53	10,008,504.05

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：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	1,476,145.11	1,475,666.90
合计	1,476,145.11	1,475,666.90

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

截止2012年6月30日止本公司无账龄超过一年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证	496,640.76		119,088.90	377,551.86
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	496,640.76	0.00	119,088.90	377,551.86

预计负债说明：

预计负债系本公司计提的预计产品售后服务费。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款:

单位: 元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明:

(3) 一年内到期的应付债券

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明:

(4) 一年内到期的长期应付款

单位: 元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明:

41、其他流动负债

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明:

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	791,064.80	
信用借款	2,018,656.00	
合计	2,809,720.80	

长期借款分类的说明：

此借款为本公司于本年3月份收购的日本子公司STAX Ltd. 的长期借款。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
株式会社武蔵野銀行	2009年12月11日	2014年12月10日	JPY	1.35%	11,480,000.00	913,808.00		0.00
株式会社武蔵野銀行	2011年05月31日	2016年05月30日	JPY	0.85%	7,996,000.00	636,481.60		0.00
株式会社三井住友銀行	2011年01月31日	2014年01月31日	JPY	1.525%	13,880,000.00	1,104,848.00		0.00
埼玉縣信用金庫	2010年08月30日	2013年08月25日	JPY	1.3%	1,942,000.00	154,583.20		0.00
								0.00
合计	--	--	--	--	--	2,809,720.80	--	0.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

此借款均为本公司于本年3月份收购的日本子公司STAX Ltd. 的长期借款，无逾期借款。

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、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	294,000,000					0	294,000,000

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：

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	1,010,343,998.33			1,010,343,998.33
其他资本公积	1,550,816.41			1,550,816.41
合计	1,011,894,814.74	0.00	0.00	1,011,894,814.74

资本公积说明：

51、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	22,761,858.91			22,761,858.91
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,761,858.91	0.00	0.00	22,761,858.91

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：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、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	237,706,263.69	--
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	237,706,263.69	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	47,933,767.62	--
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,800,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	226,840,031.31	--

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:

根据本公司2012年4月12日的《2011年年度股东大会决议》, 本公司以2011年12月31日的总股本29,400.00万股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利2元(含税), 派发现金股利共计5,880.00万元; 上述现金红利已派发完毕。

54、营业收入及营业成本

(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	378,950,730.25	412,747,237.25
其他业务收入	805,846.08	638,373.70
营业成本	271,025,121.42	295,334,880.75

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
音响行业	378,950,730.25	270,749,060.19	412,747,237.25	295,252,005.85
合计	378,950,730.25	270,749,060.19	412,747,237.25	295,252,005.85

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
多媒体音箱	264,905,719.10	193,822,152.53	300,236,361.53	221,945,867.84
数码家居音响	87,849,254.42	59,388,328.69	98,587,786.32	64,908,276.54
专业音响	3,234,258.27	1,880,585.73	3,680,497.20	2,253,758.33
汽车音响	2,488,378.74	1,321,658.73	3,076,302.45	1,597,698.87
耳机	20,473,119.72	14,336,334.51	7,166,289.75	4,546,404.27
合计	378,950,730.25	270,749,060.19	412,747,237.25	295,252,005.85

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
国内销售	296,490,166.08	212,300,653.94	321,308,854.57	232,202,365.03
出口销售	82,460,564.17	58,448,406.25	91,438,382.68	63,049,640.82
合计	378,950,730.25	270,749,060.19	412,747,237.25	295,252,005.85

(5) 公司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(%)
第一名	24,114,232.01	6.35%
第二名	21,574,257.43	5.68%

第三名	20,183,630.35	5.31%
第四名	19,542,662.39	5.15%
第五名	15,466,430.64	4.07%
合计	100,881,212.82	26.56%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、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
消费税			
营业税	50,375.92	121,660.12	应税营业额的 5%
城市维护建设税	1,524,525.55	1,209,416.94	应交流转税的 5%或 7%
教育费附加	1,090,719.09	580,359.71	应交流转税的 3%、2%
资源税			
合计	2,665,620.56	1,911,436.77	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

58、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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	11,387,094.95	9,674,470.01
合计	11,387,094.95	9,674,470.01

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

投资收益-其他本期发生额中有11,386,776.15元为本公司本期取得的以自有闲置资金购买的银行理财产品收益。

59、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	12,469.67	815,025.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,469.67	815,025.26

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	14,526.93	4,666.09
其中：固定资产处置利得	14,526.93	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	593,534.00	
其他	12,778.40	24,758.25
合计	620,839.33	29,424.34

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
民企增值税奖	422,250.76		
其他	171,283.24		
合计	593,534.00		--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0.00	13,828.12
其中：固定资产处置损失		13,828.12
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		17,460.00
其他	44,670.50	54,505.96
合计	44,670.50	85,794.08

营业外支出说明：

62、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	12,491,226.38	12,783,291.76
递延所得税调整	-1,072,896.03	-417,225.49
合计	11,418,330.35	12,366,066.27

63、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”）要求计算每股收益。计算结果如下：

1. 计算结果

报告期利润	2012年1-6月发生额		2011年1-6月发生额	
	基本每股收益	稀释每股	基本每股收益	稀释每股收益

		收益		
归属于公司普通股股东的净利润（I）	0.16	0.16	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.13	0.13	0.19	0.19

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月发生额	2011年1-6月发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	47,933,767.62	54,412,187.20
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	2	9,494,893.63	-46,031.08
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	3=1-2	38,438,873.99	54,458,218.28
年初股份总数	4	294,000,000.00	147,000,000.00
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	5		147,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
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	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	294,000,000.00	294,000,000.00
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）	13	294,000,000.00	294,000,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.16	0.19
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.13	0.19
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
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	19		
稀释每股收益（I）	20=[1+(16-18)× (100%-17)]÷(13+19)	0.16	0.19

稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.13	0.19
------------	-------------------------------------------------	------	------

(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。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00

4.外币财务报表折算差额	386,406.88	-430,585.50
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	386,406.88	-430,585.50

其他综合收益说明：

65、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
收到的利息收入	21,060,804.51
收到的营业外收入	11,827.51
各项保证金、押金收回	62,165.00
员工还款	480,995.91
定期存款收回	3,000,000.00
代收款、其他等	1,196,203.39
合计	25,811,996.32

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
支付的营业费用、管理费用等	28,138,927.17
定期存款转出	51,745,421.89
其他	1,040,653.99
合计	80,925,003.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行理财	510,000,000.00
合计	510,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行理财	590,000,000.00
合计	590,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、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	47,749,119.54	53,825,645.14
加：资产减值准备	12,469.67	815,025.26

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,770,615.36	8,323,733.83
无形资产摊销	646,268.28	555,481.52
长期待摊费用摊销	692,641.75	161,551.32
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）	-14,526.93	9,162.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,484.73	573.40
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-185,367.07	-419,883.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,387,094.95	-9,674,470.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,072,896.03	-417,225.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,442,232.69	-4,894,531.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,319,088.19	-17,201,714.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,051,083.87	-4,206,313.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,318,774.98	26,877,034.11
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	226,172,545.90	290,050,372.45
减：现金的期初余额	373,875,441.17	430,804,238.87
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	-147,702,895.27	-140,753,866.42

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	9,260,760.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	9,260,760.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价	5,736,318.51	

物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,524,441.49	
4. 取得子公司的净资产	6,537,900.95	0.00
流动资产	10,499,536.86	
非流动资产	320,857.62	
流动负债	1,269,650.19	
非流动负债	3,012,843.34	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 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	226,172,545.90	373,875,441.17
其中: 库存现金	169,245.79	175,122.39
可随时用于支付的银行存款	226,003,300.11	373,700,318.78
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、期末现金及现金等价物余额	226,172,545.90	373,875,441.17

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

合并股东权益变动表中项目的变动是由于公司新增利润和分配股利所致。

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
无						

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
无											

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京爱德发科技有性公司	控股子公司	有限公司	北京	张文东	音响设备销售	30,500,000.00	CNY	100%	100%	10195688-8
北京漫步者科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	张文东	音响设备制造销售	500,000.00	CNY	100%	100%	10302969-0
东莞市漫步者科技有限公司	控股子公司	有限公司	东莞	张文东	音响设备制造销售	450,000,000.00	CNY	100%	100%	78943192-3
爱德发国际有限公司	控股子公司	有限公司	香港	张文东	进出口贸易	1,444,944.51	USD	100%	100%	38508416-000-10-07-6

Edifier Enterprises Canada Inc.	控股子公司	有限公司	加拿大	张文东	进出口贸易	1.00	CAD	70%	70%	BC0579900
EDIFIER AUST PTY LTD	控股子公司	有限公司	澳大利亚	BOMAN, BRYAN	进出口贸易			100%	100%	48140353082
STAX Ltd.	控股子公司	有限公司	日本	目黑阳造	音响设备制造销售	3,000,000.00	JPY	100%	100%	0300-02-077132
深圳普兰迪科技有限公司	控股子公司	有限公司	深圳	张文东	音响设备制造销售	1,000,000.00	CNY	51%	51%	76638882-X

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无															
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
无															

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京爱迪发科技有限公司	同受本公司控股股东控制	71771023-7
深圳市智德多软件有限公司	同受本公司控股股东控制	79663286-2
北京新风汇鑫工贸有限公司	该公司关键管理人员与本公司股东王九魁存在密切家庭关系	73765438-3

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京新风汇鑫工贸有限公司	委托加工	参考市价	2,167,691.94	62.93%	1,763,118.52	38.87%
深圳市智德多软件有限公司	软件服务	参考市价	750,000.00	100%	667,179.46	100%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无						

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
无									

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响
无									

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
无									

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
北京爱迪发科技有限公司	北京爱德发科技有限公司	房屋租赁	符合租用的要求	4,335,105.00	2010年10月01日	2013年09月30日	参考市价	722,517.48	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无					

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
无							

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预付账款	北京新风汇鑫工贸有限公司	100,000.00	0.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
无			

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 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

截止2012年6月30日本公司无未决诉讼或仲裁形成的或有事项。

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

截止2012年6月30日本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有事项。

其他或有负债及其财务影响：

截止2012年6月30日本公司无其他或有事项。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

报告期内，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

严格履行。

（十三）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
无			

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

报告期内，本公司无非货币交换事项。

2、债务重组

报告期内，本公司无债务重组事项。

3、企业合并

2011年12月6日本公司与目黑阳造先生签订《股权转让协议》，以1.2亿日元的价格收购目黑阳造先生持有的日本STAX Ltd. 100%的股权。公司已于2012年3月13日支付了股权转让款1.2亿日元，并于2012年3月19日完成变更登记公证。上述合并属于非同一控制下的企业合并。

4、租赁

报告期内，本公司没有签订重大租赁合同。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

报告期内，本公司期末不存在发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、年金计划主要内容及重大变化

报告期内，本公司没有年金计划。

7、其他需要披露的重要事项

报告期内，本公司无其他需要披露的事项。

(十五) 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,240,366.22	100%	27,286.84	1.22%	2,213,407.40	100%	28,173.08	1.27%
组合小计	2,240,366.22	100%	27,286.84	1.22%	2,213,407.40	100%	28,173.08	1.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	2,240,366.22	--	27,286.84	--	2,213,407.40	--	28,173.08	--

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：	--	--	--	--	--	--
一年以内	57,228.00	2.55%	2,861.40	283,735.90	12.82%	15.00
1 年以内小计	57,228.00	2.55%	2,861.40	283,735.90	12.82%	15.00
1 至 2 年	2,183,138.22	97.45%	24,425.44	1,929,671.50	87.18%	28,158.08
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,240,366.22	--	27,286.84	2,213,407.40	--	28,173.08

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) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 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
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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 (%)
爱德发国际有限公司	子公司	1,938,883.80	1-2 年	86.54%
Britz International Co.,Ltd	客户	219,060.00	1-2 年	9.78%
温州教育局	客户	41,310.00	1 年以内	1.84%
长春教育局	客户	24,552.00	1-2 年	1.1%
厦门启航计算机工程有限公司	客户	15,918.00	1 年以内	0.71%
合计	--	2,239,723.80	--	99.97%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
爱德发国际有限公司	子公司	1,938,883.80	86.54%
合计	--	1,938,883.80	86.54%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	982,386.30	100%	3,443.85	0.35%	927,785.13	100%	3,488.79	0.38%
组合小计	982,386.30	100%	3,443.85	0.35%	927,785.13	100%	3,488.79	0.38%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	982,386.30	--	3,443.85	--	927,785.13	--	3,488.79	--

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：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	139,527.00	14.2%	3,443.85	101,164.23	10.9%	3,488.79		
1 年以内小计	139,527.00	14.2%	3,443.85	101,164.23	10.9%	3,488.79		
1 至 2 年	18,238.40	1.86%		121,746.00	13.12%			
2 至 3 年	123,746.00	12.6%		12,000.00	1.29%			

3 年以上	700,874.90	71.35%		692,874.90	74.69%	
3 至 4 年	669,595.90	68.16%		667,645.90	71.97%	
4 至 5 年	6,050.00	0.62%				
5 年以上	25,229.00	2.57%		25,229.00	2.72%	
合计	982,386.30	--	3,443.85	927,785.13	--	3,488.79

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) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 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(%)
江苏政府采购中心	客户	655,595.90	3-4 年	66.74%
科技工业园有限公司	客户	87,746.00	1-2 年	8.93%
代垫款员工社保	员工	68,877.00	1 年以内	7.01%
科技园物业管理有限公司	客户	30,000.00	2-3 年	3.05%
广东联合电子收费股份有限公司	客户	6,000.00	2-3 年	0.61%
广东联合电子收费股份有限公司	客户	14,000.00	3-4 年	1.43%
广东联合电子收费股份有限公司	客户	6,000.00	4-5 年	0.61%
合计	--	868,218.90	--	88.38%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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

北京爱德发科技有限公司	成本法	33,073,548.96	33,073,548.96		33,073,548.96	100%	100%				
东莞市漫步者科技有限公司	成本法	450,000,000.00	450,000,000.00		450,000,000.00	100%	100%				
北京漫步者科技有限公司	成本法	4,012,244.15	4,012,244.15		4,012,244.15	100%	100%				
爱德国际有限公司	成本法	9,585,999.00	9,585,999.00		9,585,999.00	100%	100%				
深圳普兰迪科技有限公司	成本法	2,454,744.31	2,454,744.31		2,454,744.31	51%	51%				
STAX Ltd.	成本法	9,260,760.00		9,260,760.00	9,260,760.00	100%	100%				
合计	--	508,387,296.42	499,126,536.42	9,260,760.00	508,387,296.42	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(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	36,486,988.65	22,496,129.51
其他业务收入		
营业成本	29,006,217.53	18,307,729.94
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
音响行业	36,486,988.65	29,006,217.53	22,496,129.51	18,307,729.94
合计	36,486,988.65	29,006,217.53	22,496,129.51	18,307,729.94

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

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
多媒体音箱	29,635,437.53	23,824,524.00	14,417,978.81	11,466,034.67
数码家居音响	5,887,516.72	4,379,851.67	6,953,899.75	5,881,455.99
汽车音响			555.56	335.21
耳机	935,995.08	755,797.86	1,009,039.74	850,871.13
其他	28,039.32	46,044.00	114,655.65	109,032.94
合计	36,486,988.65	29,006,217.53	22,496,129.51	18,307,729.94

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

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
内销	36,486,988.65	29,006,217.53	21,979,651.15	17,859,791.18
出口销售			516,478.36	447,938.76
合计	36,486,988.65	29,006,217.53	22,496,129.51	18,307,729.94

(5) 公司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(%)
第一名	18,649,930.08	51.11%
第二名	7,342,834.92	20.12%
第三名	2,594,670.09	7.11%
第四名	2,431,448.72	6.66%
第五名	2,150,351.27	5.89%
合计	33,169,235.08	90.89%

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	6,173,625.48	8,880,803.35
合计	6,173,625.48	8,880,803.35

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			
合计			--

投资收益的说明：

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	13,426,626.87	4,633,685.82
加：资产减值准备	-931.18	-213,810.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	216,740.63	255,662.09
无形资产摊销	33,871.74	33,871.74
长期待摊费用摊销	43,765.14	43,765.14
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）		13,828.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		407.60
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	144.29	105,698.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,173,625.48	-8,880,803.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,001.18	51,314.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,992.53	3,660,956.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,469,349.88	25,540,892.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	297,653.30	6,444,457.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,598,113.22	31,689,926.11
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	61,836,039.15	58,399,921.96
减：现金的期初余额	151,717,710.05	141,080,058.38
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	-89,881,670.90	-82,680,136.42

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
无		

负债		
无		

（十六）补充资料

1、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	3.05%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45%	0.13	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因
应收利息	10,787,308.07	15,228,592.12	-29.16%	系上期应收利息本期收回所致
其他流动资产	231,619,564.64	151,401,292.50	52.98%	系本期理财款增加所致
商誉	4,584,868.73	1,862,009.68	146.23%	系本期收购日本子公司增加商誉所致
递延所得税资产	3,477,150.19	2,404,254.16	44.62%	系本期本公司子公司可抵扣亏损增加所致
应付账款	66,952,842.09	94,255,289.31	-28.97%	系上期应付账款部分结清所致
预收款项	10,851,721.35	14,105,151.12	-23.07%	系上期欠货本期发出所致
长期借款	2,809,720.80	0.00	100.00%	系本期收购的日本子公司的长期借款
损益表项目	本期	同期		
营业税金及附加	2,665,620.56	1,911,436.77	39.46%	系本公司子公司本期出口免抵税额较去年同期增加所致
财务费用	-13,369,732.13	-2,642,932.70	405.87%	系本期将定期存款利息收入计入财务费用而去年同期计入投资收益所致
资产减值损失	12,469.67	815,025.26	-98.47%	系去年同期期末应收账款较年初增加较多而补提的坏账准备较大，今年期末与年初的应收账款基本持平，补提坏账较少所致。
营业外收入	620,839.33	29,424.34	2009.95%	系本公司子公司本期收到民企增值税奖金而去年同期没有此项收入所致
营业外支出	44,670.50	85,794.08	-47.93%	系去年同期有处置固定资产净损失和捐赠款而本期没有所致
现金流量表项目	本期	同期		
收到其他与经营活动有关的现金	25,811,996.32	6,255,145.37	312.65%	系本期将定期存款利息收入计入此项目而去年同期将其计入收到的其他与投资活动有关的现金所致
支付其他与经营活动有关的现金	80,925,003.05	26,567,872.23	204.60%	系本期将定期存款转活期计入此项目而去年同期将其计入支付的其他与投资活动有关的现金所致

动有关的现金				有关的现金所致
取得投资收益收到的现金	8,157,661.26	0	100.00%	本期系理财收入，去年同期没有此项收入
收到其他与投资活动有关的现金	510,000,000.00	116,450,134.29	337.96%	本期系理财本金的收回，去年同期系定期存款及其利息收入的收回
投资支付的现金		50,000,000.00	-100.00%	去年同期系2011年6月底支付的理财款，本期理财放在支付的其他与投资活动有关的现金里
支付其他与投资活动有关的现金	590,000,000.00	151,549,987.20	289.31%	本期系理财本金的支出，去年同期系定期存款转活期
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,524,441.49		100.00%	本期系收购日本子公司支付的现金净额，去年同期没有此项支出

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人张文东先生签名的 2012 年半年度报告全文及摘要原件。
2、载有公司法定代表人张文东先生、主管财务负责人王红蓉女士和会计机构负责人欧阳美容女士签名并盖章的会计报表原件和财务报告。
3、报告期内在公司指定披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
4、其他有关资料。
5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

董事长：张文东

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 27 日