

EDIFIER 漫步者

深圳市漫步者科技股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 财务报告	39
第十节 备查文件目录	143

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、漫步者	指	深圳市漫步者科技股份有限公司
东莞漫步者	指	东莞市漫步者科技有限公司，公司全资子公司
北京爱德发	指	北京爱德发科技有限公司，公司全资子公司
北京漫步者	指	北京漫步者科技有限公司，公司全资子公司
爱德发国际	指	爱德发国际有限公司，公司香港全资子公司
STAX	指	STAX Ltd.，公司日本全资子公司
普兰迪	指	深圳普兰迪科技有限公司，公司控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	漫步者	股票代码	002351
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市漫步者科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	漫步者		
公司的外文名称（如有）	EDIFIER TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	EDIFIER		
公司的法定代表人	张文东		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	336,157,711.64	367,882,685.59	-8.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	48,231,318.74	50,251,978.64	-4.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,153,457.60	39,369,847.18	-38.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,356,248.30	272,535,751.84	-93.63%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.17	-5.88%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.17	-5.88%
加权平均净资产收益率	2.93%	3.10%	-0.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,730,284,435.80	1,783,337,111.84	-2.97%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,624,715,480.07	1,629,353,128.49	-0.28%

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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	88,244.67	

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）	2,058,400.00	
委托他人投资或管理资产的损益	28,921,335.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,436.42	
减：所得税影响额	7,238,799.64	
少数股东权益影响额（税后）	13,755.48	
合计	24,077,861.14	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

本报告期，公司董事会面对困难和挑战，积极开拓创新，调整产品结构。按照公司整体经营目标，充分利用公司丰富的行业经验和品牌美誉度优势，积极寻求音箱的产品升级及专业音响、电视音响和汽车音响等产品外延拓展，大力进行国内外市场拓展，不断推出符合市场需求的具有竞争力的音频产品。

收入方面，一方面继续加大耳机产品研发力度，使耳机收入有了持续的增长，较上年同期增长17.93%，达到5,121.92万元。另一方面加大专业音响、汽车音响的研发投入及市场推广，使得专业音响收入较上年同期增长34.02%，汽车音响较上年同期增长74.34%。但由于受传统多媒体音箱快速下滑的影响，2014年上半年总体收入出现了下滑，从上年同期36,788.27万元下降到本期33,615.77万元，下降3,172.5万元，下降比率为8.62%。

成本费用方面，本公司在继续加大研发投入的同时有效控制人工成本，使得管销费用从上年同期的6,551.34万元下降到本期的6,451.76万元，下降99.58万元，下降比率为1.52%。

综上，2014年上半年本公司实现归属于母公司股东的净利润4,823.13万元，较去年同期5,025.20万元下降202.07万元，下降比率为4.02%。

2014年下半年，公司董事会将继续努力，紧跟时代脉搏，在有序推进产品升级、优化销售渠道的同时积极寻求合适的投资机会，以实现公司可持续、稳定发展。

二、主营业务分析

概述

本公司本报告期实现总营业收入33,615.77万元,其中主营业务收入33,566.03万元,总营业收入较上年同期下降8.62%;实现归属于母公司的净利润4,823.13万元,较上年同期下降4.02%。主要项目指标情况如下表:

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	336,157,711.64	367,882,685.59	-8.62%	
营业成本	242,686,665.69	258,913,866.74	-6.27%	
销售费用	23,120,853.08	24,955,376.85	-7.35%	
管理费用	41,396,747.71	40,558,046.04	2.07%	
财务费用	-3,379,415.37	-7,539,911.46	-55.18%	实际为利息收入的下降，主要因本期将部分闲置的募集资金用于理财，导致存款利息收入较上年同期有所下降所致。
所得税费用	13,067,893.35	13,042,619.90	0.19%	

研发投入	17,012,043.14	16,905,158.42	0.63%	
经营活动产生的现金流量净额	17,356,248.30	272,535,751.84	-93.63%	主要因上年同期 3 个月以上的定期存款到期，相应由非现金等价物转为现金等价物导致经营活动现金流入大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	49,535,260.02	-527,042,436.16	-109.40%	主要因上年同期将部分闲置的募集资金用于理财，导致投资活动现金流出大幅增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-53,071,701.30	-58,358,850.65	-9.06%	
现金及现金等价物净增加额	14,020,760.36	-314,020,977.64	-104.46%	主要因上年同期将部分闲置的募集资金用于理财，导致投资活动现金流出大幅增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

前期经营计划在本报告期按原定计划有序进行。公司各项业务稳定发展，新品按计划有序推出，各项经营指标基本符合预期。下半年，公司会继续努力，加强创新推进产品升级、优化销售渠道、加强自主品牌和企业文化建设以及寻找合适的投资机会，实现公司可持续、稳定发展。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子行业	335,660,277.81	242,360,057.30	27.80%	-8.62%	-6.30%	-1.79%
分产品						
多媒体音箱	274,670,635.37	201,560,417.69	26.62%	-13.49%	-11.68%	-1.50%
专业音响	4,566,814.95	2,689,887.42	41.10%	34.02%	36.05%	-0.88%

汽车音响	5,203,660.23	2,960,393.05	43.11%	74.34%	74.42%	-0.03%
耳机	51,219,167.26	35,149,359.14	31.37%	17.93%	31.39%	-7.04%
分地区						
内销	278,296,738.06	199,693,360.35	28.24%	-10.03%	-8.58%	-1.14%
出口销售	57,363,539.75	42,666,696.95	25.62%	-1.14%	6.12%	-5.09%

四、核心竞争力分析

1.品牌优势

公司始终坚持“发展自有品牌为主”的发展战略，非常注重自有品牌在消费者中的口碑、产品品质 and 客户服务。目前“漫步者（Edifier）”品牌在中国多媒体音箱品牌中处于领军地位，在众多媒体的市场调查，“漫步者（Edifier）”品牌在消费者关注度、用户首选品牌、用户关注产品等方面的数据均处于领先地位，在消费者中形成了较强的品牌认可。2009年4月24日，公司“Edifier 漫步者”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。2010年6月，漫步者由国家工商总局评选为全国首批、北京市唯一一家“国家商标战略实施示范企业”。

此外，“漫步者（Edifier）”品牌自 1996 年诞生以来（由本公司之全资子公司北京爱德发注册该商标），公司及其子公司即坚持以自有品牌参与国际竞争，经过十多年的开拓和发展，目前已发展成为极具竞争力的国际知名多媒体音箱品牌之一。

2.较强的研发、技术和工业设计能力

公司多年来专注于音频产品开发，以用户为中心，不断地为用户提供合理性价比的高品质音频产品，已形成一个包含产品 ID 概念设计、电路设计、扬声器设计、结构设计等较为全面稳定的核心研发团队，形成了较强的技术优势。公司通过多年的积累，已经形成了一套能够把 ID 概念设计的艺术化造型与声学系统有机结合、功放电路与扬声器合理调校匹配、性价比较高的产品最优化技术方案。

公司一直重视自主研发，不断加大研发投入，目前已拥有多项专利技术，形成一道领先于对手的技术壁垒。截止2014年06月30日，已拥有的授权专利共87个，其中：发明专利2个，实用新型31个，外观专利54个。

(1) 2014年上半年专利申请情况明细表

	名称	申请号	申请日	专利类型
1	一种模具顶出机构	201420208958.5	2014-4-28	实用新型
2	一种入耳式耳机	201420334770.5	2014-6-23	实用新型
3	音箱	201430001181.0	2014-1-3	外观设计
4	音箱	201430001182.5	2014-1-3	外观设计
5	音箱	201430001174.0	2014-1-3	外观设计
6	音箱组合	201430001183.X	2014-1-3	外观设计
7	音箱组合	201430001187.8	2014-1-3	外观设计
8	音箱	201430001167.0	2014-1-3	外观设计
9	音箱	201430096129.8	2014-1-3	外观设计
10	耳机	201430205137.1	2014-6-27	外观设计

(2) 2014年上半年专利授权情况明细表

	名称	申请号	申请日	专利类型
--	----	-----	-----	------

1	音箱	201430001182.5	2014-1-3	外观设计
2	音箱	201430001174.0	2014-1-3	外观设计
3	音箱组合	201430001183.X	2014-1-3	外观设计
4	音箱组合	201430001187.8	2014-1-3	外观设计

公司的全资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GR201111001550）。

公司近年来不断加大研发投入，升级产品结构，推出的产品在国际顶级工业设计中斩获大奖，体现出公司扎实的研发实力和业界领先的工业设计水平。

2008年，红外无线功放系统Ramble和e3350荣获美国2008 CES设计和工程创新奖（Innovations 2008 Design and Engineering Award）；红外无线功放系统Ramble和S2.1MKII荣获德国iF Product Design Award工业论坛产品设计奖；M3Plus荣获日本工业设计协会优良设计奖（JIDPO Good Design Award）。

2009年，漫步者e20、M3plus两款产品获得德国红点设计大奖（Red Dot Design Awards）。

2010年，漫步者M500产品荣获美国2010 CES设计和工程创新奖（Innovations 2010 Design and Engineering Award）；

2011年，漫步者M16产品连续揽获2011 CES设计和工程创新奖（Innovations 2011 Design and Engineering Award）、德国红点设计大奖（Red Dot Design Awards）和iF产品设计奖（iF Product Design Award）三项国际权威大奖，展现了漫步者强大的工业设计研发实力；

2012年，漫步者e30荣获2012 CES设计和工程创新奖（Innovations 2012 Design and Engineering Award），漫步者e10荣获美国PCMAG编辑选择奖等。

2013年，新品魔砖M5荣获PCHOME编辑选择奖、三好街最佳性能奖、新京报2013年年度热销新品等。

2014年，漫步者e25荣获德国iF产品设计奖和Digital Trends（数字趋势网）编辑选择奖；耳机产品STAX 009荣获德国STEREOPLAY（HiFi音响杂志）读者选择奖。

3.稳健的营销渠道

公司采用“区域独家总经销商制”的营销模式。目前，公司在境内拥有73家区域总经销商，销售网络覆盖了中国大陆的整个地域；国际上，公司在欧洲、北美洲、南美洲、大洋洲、亚洲、非洲等六大洲建立了销售渠道，共有56家境外区域独家总经销商，形成了国际销售网络，公司的产品已打入全球50多个国家和地区。公司坚持与各地经销商共同成长，多年来形成了非常稳定、紧密的合作关系。

近年来，公司还加大了非传统IT渠道的拓展力度，通过京东、淘宝等电子商务平台逐步建立起适应网络时代消费习惯的新型销售渠道。

4.较强的人才优势

公司拥有百余名技术、研发人员。这些技术研发人员均具有声学、电子或机械方面的高等教育背景及较强的国际客户沟通能力，长期在一线从事产品电路设计、造型设计、结构设计、材料工艺研究、零部件开发等工作，具有较为丰富的实践经验。公司已形成一个包含产品ID概念设计、电路设计、扬声器设计、结构设计等较为全面稳定的核心技术研发团队。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行股份有限公司北京市分行	否	否	低风险理财产品	1,500	2013 年 12 月 20 日	2014 年 01 月 27 日	按合同	1,500		7.96	5.45
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	5,100	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 06 日	按合同	5,100		104.75	24.65
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	4,800	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 06 日	按合同	4,800		98.59	23.2
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	10,000	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 06 日	按合同	10,000		205.4	48.33
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行	否	否	低风险理财产品	4,700	2013 年 08 月 01 日	2014 年 02 月 06 日	按合同	4,700		96.54	22.71
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	24,800	2013 年 08 月 30 日	2014 年 02 月 25 日	按合同	24,800		471.81	209.27
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	10,400	2013 年 09 月 24 日	2014 年 03 月 24 日	按合同	10,400		169.25	140.19
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	22,500	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 27 日	按合同	22,500		304.95	267.22
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	7,000	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	按合同	7,000		110.46	97.81
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	3,000	2013 年 09 月 26 日	2014 年 03 月 27 日	按合同	3,000		40.66	35.63

兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	10,000	2013 年 10 月 21 日	2014 年 04 月 09 日	按合同	10,000		108.49	147.67
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	4,000	2013 年 11 月 21 日	2014 年 05 月 22 日	按合同	4,000		22.92	78.8
北京银行双秀支行	否	否	低风险理财产品	1,000	2013 年 12 月 19 日	2014 年 02 月 12 日	按合同	1,000		1.82	5.86
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行	否	否	低风险理财产品	4,800	2014 年 02 月 10 日	2014 年 08 月 09 日	按合同			130.19	101.99
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	6,100	2014 年 02 月 10 日	2014 年 08 月 09 日	按合同			165.45	129.6
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	15,000	2014 年 02 月 11 日	2014 年 05 月 12 日	按合同	15,000		207.12	207.12
北京银行双秀支行	否	否	低风险理财产品	10,000	2014 年 02 月 26 日	2014 年 05 月 26 日	按合同	10,000		136.55	136.55
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	15,400	2014 年 02 月 26 日	2014 年 08 月 26 日	按合同			427.66	295.34
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	1,000	2014 年 03 月 05 日	2014 年 04 月 07 日	按合同	1,000		4.52	4.52
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	10,700	2014 年 03 月 25 日	2014 年 09 月 25 日	按合同			296.69	158.01
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	7,300	2014 年 03 月 28 日	2014 年 09 月 25 日	按合同			199.1	104.5
北京银行双秀支行	否	否	低风险理财产品	20,000	2014 年 03 月 31 日	2014 年 08 月 14 日	按合同			409.86	277.26
上海浦东发展银行股份有限公司	否	否	低风险理财	3,000	2014 年 04 月 01 日	2014 年 09 月 28 日	按合同			79.89	40.39

司北京分行			产品								
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	3,000	2014年04月01日	2014年09月28日	按合同			79.89	40.39
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	6,600	2014年04月10日	2014年10月08日	按合同			180.01	82.55
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	5,000	2014年04月10日	2014年10月08日	按合同			136.37	62.54
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	10,000	2014年05月14日	2014年11月10日	按合同			261.37	69.7
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	4,000	2014年05月27日	2014年11月23日	按合同			104.55	20.33
上海浦东发展银行股份有限公司北京分行	否	否	低风险理财产品	10,000	2014年05月27日	2014年11月23日	按合同			261.37	50.82
兴业银行股份有限公司深圳科技园支行	否	否	低风险理财产品	300	2014年04月10日	2014年10月08日	按合同			8.18	3.71
合计				241,000	--	--	--	134,800	0	4,832.37	2,892.11
委托理财资金来源	闲置自有资金和闲置募集资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2013年11月30日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2013年12月17日										

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	116,705.05
报告期投入募集资金总额	265.38
已累计投入募集资金总额	47,427.84
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

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纳的出资款人民币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。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。

截止2014年6月30日，公司募集资金累计使用474,278,454.10元，其中：2014年以前年度使用募集资金471,624,658.40元，2014年上半年使用募集资金2,653,795.70元，具体明细如下：

- （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；
- （2）投入募集资金项目134,740,760.88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。

截至2014年6月30日止，募集资金专户应有余额692,772,045.90元，实际余额790,342,597.45元，差异系募集资金存款利息97,570,551.55元。

(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	76.65	28,345.51			项目完结	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	75.35	3,607.31			项目完结	否	否
音频技术中心建设项目	否	3,410	3,410	11.35	2,608.77			项目完结	不适用	否
全球营销网络建设项目	否	3,490.5	3,490.5	102.03	866.25	24.82%	2014 年 12 月 31 日	不适用	不适用	是
承诺投资项目小计	--	42,390.5	42,390.5	265.38	35,427.84	--	--		--	--
超募资金投向										
增加对子公司投资					3,000	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--				4,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--				5,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--				12,000	--	--		--	--
合计	--	42,390.5	42,390.5	265.38	47,427.84	--	--		--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>年产 860 万套多媒体音箱建设项目、年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目、音频技术中心建设项目三个项目的建设基本完成，并已投入使用。</p> <p>（一）、年产 860 万套多媒体音箱建设项目的原计划建设周期为 1.5 年（其中第二年投产并达到设计能力的 40%，第三年达设计能力的 80%，第四年达产 100%），截至 2013 年 12 月 31 日，该募投项目建设基本完成，并达到预定的产能规模。只是由于移动互联网的冲击，近年来全球 PC 出货量结束了持续多年的高速增长而进入下行通道，传统多媒体音箱的市场容量随之停滞甚而出现萎缩，</p>									

	<p>公司传统多媒体音箱的产能受到抑制，目前正积极开发无线音箱、电视音响等适应移动互联时代的新产品。该项目实质上已承载了原深圳产能转移的任务，募集资金投入所形成的厂房、办公楼及配套设施、生产设备等，为公司长远发展奠定了良好的基础，有效避免了原深圳租赁厂房时生产能力不确定的风险。深圳产能转移时的大部分设备，到目前普遍面临使用年限较长导致生产效率不高、甚至面临工艺淘汰等诸多问题，所以严格来说，搬迁前的旧产能实际上已随着时间推移和产品工艺的变化而发生了很大变化，公司目前的音箱收入和利润绝大多数都是由年产 860 万套多媒体音箱建设项目带来的。只是鉴于严峻的市场形势，为避免盲目扩张给股东造成不必要的损失，公司在综合考虑新旧产能利用效能的基础上，对新旧产能合理配置，运用节余的土地、设备等资源，拟综合规划和利用，用于新型音频项目的研发和生产，开拓移动互联环境下新的增长契机。正是由于处在上述战略升级期间，年产 860 万套多媒体音箱建设项目的产能未能得到充分释放，故未能实现预期经济效益。基于该项目建设基本完成，2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会决议结束该项目。该项目结余资金已于 2014 年 8 月 13 日转为永久性流动资金。</p> <p>（二）、年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目的建设周期为 1.5 年（其中第二年投产并达到设计能力的 40%，第三年达设计能力的 80%，第四年达产 100%），截至 2013 年 12 月 31 日，该募投项目建设基本完成，并达到预定的产能规模。随着该项目的实施，公司耳机收入成倍增长，自 2011 年项目达到预定可使用状态以来，年均复合增长率超过 1.1 倍。虽然漫步者品牌的耳机在国内市场份额节节上升，国外市场拓展也初见成效，因公司加大维护、拓展费用，本公司未完全实现承诺的经济效益。随着 4G 时代移动音视频需求的爆发式增长，公司耳机业务必将持续为股东带来更好的效益。基于该项目建设基本完成，2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会决议结束该项目。该项目结余资金已于 2014 年 8 月 13 日转为永久性流动资金。</p> <p>（三）、音频技术中心建设项目建成后不产生直接经济效益，但项目的建成将提升公司新产品、新技术、新材料的研究开发能力，提高产品附加值，增强公司的核心竞争力。2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会决议结束该项目。该项目结余资金已于 2014 年 8 月 13 日转为永久性流动资金。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>随着全球经济放缓、市场需求降低和消费者消费习惯的改变，公司随之调整了营销方式，因此减缓了对“全球营销网络建设项目”的投资进度。全球营销网络建设项目拟建设国内销售服务中心和海外办事处的方式，对于促进公司产品销售 and 市场份额的增长之作用有待进一步进行评估。因此，2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会，决定延长“全球营销网络建设项目”建设期限至 2014 年 12 月 31 日。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>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</p>

	<p>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。2014 年上半年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	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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。2014 年上半年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情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>公司承诺投资的三个募投项目资金结余金额为 4,338.41 万元，其中：年产 860 万套多媒体音箱建设项目资金结余 2,784.49 万元，年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目资金结余 752.69 万元，音频技术中心建设项目资金结余 801.23 万元。2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会决议结束这三个项目，结余资金永久性补充流动资金。以上三个募投项目结余资金及利息共计 5,197.03 万元已于 2014 年 8 月 13 日转为永久性流动资金(见公司公告编号:2014-038)。</p> <p>承诺投资项目资金结余原因：公司根据各项目的实际情况，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金。在募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制、监督和管理，减少了基本预备费等工程成本，节约了项目开支。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>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闲置募集资金 71,200 万元用于购买低风险的短期银行理财产品,其他募集资金以定期存单及通知存款方式存放于监管银行。本公司承诺上述银行理财产品及定期存单、通知存款到期后将及时转入募集资金账户或继续购买低风险的短期银行理财产品或以存单方式续存，并及时通知招商证券，存单不得质押。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>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</p>

	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，于 2011 年 12 月 26 日从本公司自有资金户转回募集资金户。
--	--

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
公司 2014 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告	2014 年 08 月 27 日	公告编号: 2014-044 巨潮资讯网、《证券时报》和《中国证券报》

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京爱德发科技有限公司	子公司	音响设备销售	音响设备	30,500,000.00	266,992,788.77	253,344,180.03	234,832,937.40	31,752,126.21	27,014,437.31
北京漫步者科技有限公司	子公司	音响设备制造销售	音响设备	500,000.00	13,380,214.19	10,905,925.64	10,778,016.16	463,677.29	347,757.97
东莞市漫步者科技有限公司	子公司	音响设备制造销售	音响设备	450,000,000.00	544,618,002.04	469,314,052.72	259,687,749.91	3,668,268.96	2,814,807.38
爱德发国际有限公司	子公司	进出口贸易	音响设备	1,444,944.51 美元	40,091,067.50	3,632,835.01	39,386,679.21	-835,520.80	-903,542.47
Edifier Enterprises Canada Inc.	子公司	进出口贸易	音响设备	1.00 加币	6,873,525.20	-9,347,299.27	3,132,784.64	-1,551,641.16	-1,551,641.16
STAX Ltd.	子公司	音响设备制造销售	耳机	3,000,000.00 日元	10,136,414.39	7,913,337.60	9,353,908.22	865,925.13	150,725.13

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
漫步者工业园二期工程	18,750	569.72	2,647.74	14.12%	
合计	18,750	569.72	2,647.74	--	--

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20.00%	至	20.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,642.31	至	8,463.47
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,052.89		
业绩变动的原因说明	<p>1.由于传统多媒体音箱国内外市场需求连续下滑，公司多媒体音箱销售没有达到销售预期。但随着耳机、电视音响等系列产品的升级，将给公司带来新的销售增长点。</p> <p>2.公司在继续加大研发投入的同时有效控制人工成本及材料成本，争取在成本费用方面稳中有降。</p>		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据本公司2014年4月24日的《2013年年度股东大会决议》，本公司以2013年12月31日的总股本29,400万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.8元（含税），派发现金股利共计5,292.00万元。上述权益分派已于2014年5月20日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014 年 04 月 23 日	公司办公室	实地调研	机构	招商证券鄢凡、工银瑞信贾晓新、华夏基金吕一问、大成基金魏庆国、诺安基金罗延军、融通基金于海恒、华宝兴业基金贺喆、长城基金陈良栋、富国基金林庆、君杰瑞华投资肖建奇、田艺共 11 人	公司基本情况、产品情况、未来发展战略及规划等
2014 年 04 月 24 日	公司办公室	实地调研	机构	国泰君安任远、铭远投资代淑香、韩跃峰，广东电台记者张颖国共 4 人	公司产品结构、水处理情况及未来发展方向等
2014 年 05 月 08 日	公司办公室	实地调研	机构	建信基金史圣卿、南方基金张峰、诺安基金盛震山	公司基本情况、销售情况及未来发展规划等
2014 年 06 月 17 日	公司办公室	实地调研	机构	钱爸爸基金投资 龙琼	公司产品情况、销售情况及未来规划等
2014 年 06 月 25 日	公司办公室	实地调研	机构	中信证券何宁、陈婕、长城证券区志航、彭齐贤共 4 人	公司产品情况、销售情况及未来规划等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《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》及中国证监会有关法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全了公司治理相关规章制度，加强公司内部审计工作，规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司共召开2次董事会，2次监事会和1次股东大会。会议的召集召开程序、出席人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律法规和公司《章程》的规定。公司坚持以相关法律法规为准则，不断完善公司治理制度，切实维护投资者利益。

截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	按市场价		99.45	38.85%			2014年03月29日	公告编号 2014-015 《2014 年度公司日常关联交易预计公告》
北京爱迪发科技有限公司	同受本公司控股股东控制		承租物业	市场价		81.28	29.08%			2014年03月29日	公告编号 2014-015 《2014 年度公司日常关联交易预计公告》
合计				--	--	180.73	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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(如有)				严格按合同履行,本报告期内的实际交易金额在预计的范围内							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	王九魁	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。	2009 年 02 月 26 日	自公司股票上市之日起六十个月	严格履行
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				

承诺是否及时履行	是
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公告编号	事项	刊载日期	刊载媒体
2014-001	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年02月12日	证券时报B52、中国证券报B017; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-002	关于运用闲置募集资金购买银行理财产品的公告	2014年02月12日	证券时报B52、中国证券报B017; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-003	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年02月12日	证券时报B52、中国证券报B017; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-004	深圳市漫步者科技股份有限公司2013年度业绩快报	2014年02月14日	证券时报B56、中国证券报B046; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-005	关于公司及相关主体承诺履行情况的公告	2014年02月14日	证券时报B56、中国证券报B046; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-006	关于运用超募资金购买银行理财产品的公告	2014年02月28日	证券时报B44、中国证券报B038; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-007	关于运用超募资金购买银行理财产品的公告	2014年02月28日	证券时报B44、中国证券报B038; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-008	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年3月7日	证券时报B16、中国证券报B018; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-009	关于运用超募资金购买银行理财产品的公告	2014年3月26日	证券时报B24、中国证券报A19; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-010	第三届董事会第二次会议决议公告	2014年3月29日	证券时报B45、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-011	2013年度报告摘要	2014年3月29日	证券时报B45、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-012	第三届监事会第二次会议决议公告	2014年3月29日	证券时报B45、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

2014-013	2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014年3月29日	证券时报B45、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-014	关于续聘会计师事务所的公告	2014年3月29日	证券时报B45、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-015	2014年度公司日常关联交易预计公告	2014年3月29日	证券时报B45、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-016	关于部分募集资金投资项目节余资金永久性补充流动资金的公告	2014年3月29日	证券时报B45、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-017	关于延长“全球营销网络建设项目”建设期限的公告	2014年3月29日	证券时报B46、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-018	关于召开2013年年度股东大会的通知	2014年3月29日	证券时报B46、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-019	交易处于筹划阶段的提示性公告	2014年3月29日	证券时报B46、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-020	关于举行2013年度报告网上说明会的公告	2014年3月29日	证券时报B46、中国证券报B336; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-021	关于运用超募资金购买银行理财产品的公告	2014年4月1日	证券时报B25、中国证券报B075; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-022	关于运用超募资金购买银行理财产品的公告	2014年4月2日	证券时报B28、中国证券报B032; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-023	关于运用超募资金购买银行理财产品的公告	2014年4月2日	证券时报B28、中国证券报B032; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-024	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年4月2日	证券时报B28、中国证券报B032; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-025	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年4月11日	证券时报B37、中国证券报B018; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-026	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年4月12日	证券时报B40、中国证券报B015; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-027	2013年年度股东大会决议公告	2014年4月25日	证券时报B64、中国证券报B174; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-028	2014年第一季度报告正文	2014年4月26日	证券时报B93、中国证券报B051; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-029	深圳市漫步者科技股份有限公司2013年度权益分派实施公告	2014年5月12日	证券时报B24、中国证券报B020; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-030	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年5月14日	证券时报B56、中国证券报B027; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-031	关于变更保荐代表人的公告	2014年5月20日	证券时报B41、中国证券报B014; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-032	关于发布新一代电视音响的公告	2014年5月22日	证券时报B49、中国证券报B017; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-033	关于发布新一代电视音响事项的补充说明	2014年5月22日	证券时报B1、中国证券报B017; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

2014-034	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	2014年5月28日	证券时报B28、中国证券报B010; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
2014-035	关于运用超募资金购买银行理财产品的公告	2014年5月28日	证券时报B28、中国证券报B010; 巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	174,011,925	59.19%				-4,410,000	-4,410,000	169,601,925	57.69%
3、其他内资持股	174,011,925	59.19%				-4,410,000	-4,410,000	169,601,925	57.69%
境内自然人持股	174,011,925	59.19%				-4,410,000	-4,410,000	169,601,925	57.69%
二、无限售条件股份	119,988,075	40.81%				4,410,000	4,410,000	124,398,075	42.31%
1、人民币普通股	119,988,075	40.81%				4,410,000	4,410,000	124,398,075	42.31%
三、股份总数	294,000,000	100.00%				0	0	294,000,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,724	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）					0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张文东	境内自然人	31.70%	93,195,900	0	69,896,925	23,298,975		
肖敏	境内自然人	28.03%	82,420,000	0	61,815,000	20,605,000		
王九魁	境内自然人	10.89%	32,010,000	0	32,010,000	0		
苏钢	境内自然人	2.24%	6,600,000	0	0	6,600,000		
张文昇	境内自然人	2.00%	5,880,000	0	5,880,000	0		
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	其他	0.31%	901,000	+901,000	0	901,000		
张庆峰	境内自然人	0.21%	630,000	+24,000	0	630,000		
北京华创智业投资有限公司	境内非国有法人	0.14%	420,896	0	0	420,896		
孙杨	境内自然人	0.14%	410,000	+410,000	0	410,000		
长盛成长价值证券投资基金	其他	0.11%	329,931	+329,931	0	329,931		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东		无						

的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>张文昇先生与张文东先生为兄弟关系，为一致行动人。中国银行股份有限公司一长盛电子信息产业股票型证券投资基金与长盛成长价值证券投资基金的基金管理人均为长盛基金管理有限公司。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。</p>		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张文东	23,298,975	人民币普通股	23,298,975
肖敏	20,605,000	人民币普通股	20,605,000
苏钢	6,600,000	人民币普通股	6,600,000
中国银行股份有限公司一长盛电子信息产业股票型证券投资基金	901,000	人民币普通股	901,000
张庆峰	630,000	人民币普通股	630,000
北京华创智业投资有限公司	420,896	人民币普通股	420,896
孙杨	410,000	人民币普通股	410,000
长盛成长价值证券投资基金	329,931	人民币普通股	329,931
牟景敏	300,000	人民币普通股	300,000
王红	295,000	人民币普通股	295,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行	中国银行股份有限公司一长盛电子信息产业股票型证券投资基金与长盛成长价值证券投资基金的基金管理人均为长盛基金管理有限公司。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。		

动的说明	
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有） （参见注 4）	股东孙杨通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 280,000 股股份，股东王红通过申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 195,000 股股份。

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	194,832,242.79	182,856,730.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	306,942.00	24,195,980.00
应收账款	25,871,880.11	20,448,513.67
预付款项	3,487,158.77	2,698,175.40
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	19,087,867.88	20,110,276.20
应收股利		
其他应收款	2,466,502.55	2,534,450.71
买入返售金融资产		
存货	114,340,698.07	132,964,458.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,062,045,292.18	1,088,044,992.18

流动资产合计	1,422,438,584.35	1,473,853,577.04
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	227,208,515.01	233,805,484.35
在建工程	26,962,851.01	21,265,613.84
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	44,709,575.47	45,150,661.24
开发支出		
商誉	2,722,859.05	2,722,859.05
长期待摊费用	3,335,554.62	3,760,615.57
递延所得税资产	2,888,256.29	2,760,960.75
其他非流动资产	18,240.00	17,340.00
非流动资产合计	307,845,851.45	309,483,534.80
资产总计	1,730,284,435.80	1,783,337,111.84
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	62,418,188.66	96,616,765.75
预收款项	11,015,206.91	21,107,683.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,238,187.78	27,427,551.98

应交税费	8,425,682.87	5,021,961.70
应付利息		
应付股利		
其他应付款	576,821.64	1,602,998.84
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	0.00	79,186.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	103,674,087.86	151,856,147.49
非流动负债：		
长期借款	973,043.20	1,040,515.60
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	684,793.13	622,054.84
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	1,657,836.33	1,662,570.44
负债合计	105,331,924.19	153,518,717.93
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	1,011,870,235.43	1,011,870,235.43
减：库存股	0.00	0.00
专项储备		
盈余公积	37,345,460.48	37,345,460.48
一般风险准备		
未分配利润	283,519,191.52	288,207,872.78
外币报表折算差额	-2,019,407.36	-2,070,440.20
归属于母公司所有者权益合计	1,624,715,480.07	1,629,353,128.49
少数股东权益	237,031.54	465,265.42
所有者权益（或股东权益）合计	1,624,952,511.61	1,629,818,393.91
负债和所有者权益（或股东权益）总	1,730,284,435.80	1,783,337,111.84

计		
---	--	--

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

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	74,301,875.31	74,411,819.21
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	200,980.79	1,017,403.86
预付款项	73,553.12	32,679.25
应收利息	14,864,159.82	16,532,483.10
应收股利		
其他应收款	291,123.87	237,846.26
存货	122,575.18	43,005.71
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	804,000,000.00	835,000,000.00
流动资产合计	893,854,268.09	927,275,237.39
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	509,387,296.42	509,387,296.42
投资性房地产		
固定资产	1,005,267.53	1,230,151.07
在建工程		
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		
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	94,824.79	138,589.93
递延所得税资产	39,215.81	53,744.66
其他非流动资产		
非流动资产合计	510,526,604.55	510,809,782.08
资产总计	1,404,380,872.64	1,438,085,019.47
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	7,000.00	7,000.00
预收款项	1,011,602.00	31,049.50
应付职工薪酬	5,610,154.87	6,223,136.21
应交税费	3,640,656.08	3,845,290.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	21,104.26	43,378.20
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	10,290,517.21	10,149,854.57
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	10,290,517.21	10,149,854.57
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		
盈余公积	37,345,460.48	37,345,460.48
一般风险准备		
未分配利润	52,400,896.62	86,245,706.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,394,090,355.43	1,427,935,164.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,404,380,872.64	1,438,085,019.47

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

3、合并利润表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	336,157,711.64	367,882,685.59
其中：营业收入	336,157,711.64	367,882,685.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	306,382,528.97	319,232,460.56
其中：营业成本	242,686,665.69	258,913,866.74
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	2,480,457.58	2,450,036.71
销售费用	23,120,853.08	24,955,376.85
管理费用	41,396,747.71	40,558,046.04
财务费用	-3,379,415.37	-7,539,911.46
资产减值损失	77,220.28	-104,954.32
加：公允价值变动收益（损失以	0.00	0.00

“—”号填列)		
投资收益(损失以“—”号填列)	28,921,335.17	14,918,712.72
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)	58,696,517.84	63,568,937.75
加：营业外收入	2,495,585.06	158,132.20
减：营业外支出	86,503.97	1,110,593.20
其中：非流动资产处置损失	0.00	0.00
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	61,105,598.93	62,616,476.75
减：所得税费用	13,067,893.35	13,042,619.90
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	48,037,705.58	49,573,856.85
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	48,231,318.74	50,251,978.64
少数股东损益	-193,613.16	-678,121.79
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.16	0.17
（二）稀释每股收益	0.16	0.17
七、其他综合收益	16,412.12	-135,895.41
八、综合收益总额	48,054,117.70	49,437,961.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	48,282,351.58	49,967,232.28
归属于少数股东的综合收益总额	-228,233.88	-529,270.84

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

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	37,560,472.36	40,754,248.11
减：营业成本	31,317,728.28	33,680,714.12

营业税金及附加	118,757.66	140,195.66
销售费用	3,243,609.58	2,730,964.31
管理费用	3,976,329.56	3,837,142.70
财务费用	-2,122,112.45	-8,096,839.28
资产减值损失	-41,179.66	-6,712.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	22,248,443.84	9,589,898.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	23,315,783.23	18,058,681.42
加：营业外收入	2,145,046.51	126,491.98
减：营业外支出	132.08	0.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	25,460,697.66	18,185,173.40
减：所得税费用	6,385,507.13	4,586,549.60
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,075,190.53	13,598,623.80
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	19,075,190.53	13,598,623.80

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

5、合并现金流量表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	389,120,644.60	437,915,665.10
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	2,298,615.83	5,123,291.60
收到其他与经营活动有关的现金	16,781,690.47	248,915,326.62
经营活动现金流入小计	408,200,950.90	691,954,283.32
购买商品、接受劳务支付的现金	243,167,047.16	273,270,338.36
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	84,830,406.86	77,945,934.31
支付的各项税费	30,954,016.88	37,958,540.99
支付其他与经营活动有关的现金	31,893,231.70	30,243,717.82
经营活动现金流出小计	390,844,702.60	419,418,531.48
经营活动产生的现金流量净额	17,356,248.30	272,535,751.84
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	31,931,770.78	11,138,971.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,000.00	89,743.59
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	1,348,000,000.00	426,800,000.00
投资活动现金流入小计	1,380,027,770.78	438,028,715.12
购建固定资产、无形资产和其他	8,492,510.76	10,271,151.28

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,322,000,000.00	954,800,000.00
投资活动现金流出小计	1,330,492,510.76	965,071,151.28
投资活动产生的现金流量净额	49,535,260.02	-527,042,436.16
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	0.00	1,252,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	1,252,000.00
偿还债务支付的现金	146,658.40	800,881.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,925,042.90	58,809,969.45
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	53,071,701.30	59,610,850.65
筹资活动产生的现金流量净额	-53,071,701.30	-58,358,850.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	200,953.34	-1,155,442.67
五、现金及现金等价物净增加额	14,020,760.36	-314,020,977.64
加：期初现金及现金等价物余额	170,931,740.56	571,002,490.58
六、期末现金及现金等价物余额	184,952,500.92	256,981,512.94

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

6、母公司现金流量表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	44,896,746.79	47,872,133.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,432,542.96	221,849,154.81
经营活动现金流入小计	47,329,289.75	269,721,288.27
购买商品、接受劳务支付的现金	36,736,069.03	33,065,836.83
支付给职工以及为职工支付的现金	4,517,040.29	4,609,228.09
支付的各项税费	7,704,088.72	5,676,059.01
支付其他与经营活动有关的现金	2,476,735.67	3,583,333.52
经营活动现金流出小计	51,433,933.71	46,934,457.45
经营活动产生的现金流量净额	-4,104,643.96	222,786,830.82
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	25,918,767.12	5,527,286.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,085,000,000.00	236,800,000.00
投资活动现金流入小计	1,110,918,767.12	242,327,286.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,341.52	449,456.84
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,054,000,000.00	653,800,000.00
投资活动现金流出小计	1,054,021,341.52	654,249,456.84
投资活动产生的现金流量净额	56,897,425.60	-411,922,170.24
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	52,920,000.00	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	52,920,000.00	58,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-52,920,000.00	-58,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	504.46	-16,264.97
五、现金及现金等价物净增加额	-126,713.90	-247,951,604.39
加：期初现金及现金等价物余额	72,582,749.21	387,829,358.16
六、期末现金及现金等价物余额	72,456,035.31	139,877,753.77

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	294,000,000.00	1,011,870,235.43			37,345,460.48		288,207,872.78	-2,070,440.20	465,265.42	1,629,818,393.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	294,000,000.00	1,011,870,235.43			37,345,460.48		288,207,872.78	-2,070,440.20	465,265.42	1,629,818,393.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,688,681.26	51,032.84	-228,233.88	-4,865,882.30
（一）净利润							48,231,318.74		-193,613.16	48,037,705.58
（二）其他综合收益								51,032.84	-34,620.72	16,412.12
上述（一）和（二）小计							48,231,318.74	51,032.84	-228,233.88	48,054,117.70
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配							-52,920,000.00			-52,920,000.00
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							-52,920,000.00			-52,920,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	294,000,000.00	1,011,870,235.43			37,345,460.48		283,519,191.52	-2,019,407.36	237,031.54	1,624,952,511.61

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	294,000,000.00	1,011,870,235.43			29,325,452.48		269,893,504.29	-1,462,037.56	621,568.24	1,604,248,722.88
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	294,000,000.00	1,011,870,235.43			29,325,452.48		269,893,504.29	-1,462,037.56	621,568.24	1,604,248,722.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					8,020,008.00		18,314,368.49	-608,402.64	-156,302.82	25,569,671.03
（一）净利润							85,134,376.49		-353,086.55	84,781,289.94
（二）其他综合收益								-608,402.64	196,783.73	-411,618.91
上述（一）和（二）小计							85,134,376.49	-608,402.64	-156,302.82	84,369,671.03
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,020,008.00		-66,820,008.00			-58,800,000.00
1. 提取盈余公积					8,020,008.00		-8,020,008.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-58,800,000.00			-58,800,000.00

配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	294,000,000.00	1,011,870,235.43			37,345,460.48		288,207,872.78	-2,070,440.20	465,265.42	1,629,818,393.91

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额	294,000,000.00	1,010,343,998.33			37,345,460.48		86,245,706.09	1,427,935,164.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	294,000,000.00	1,010,343,998.33			37,345,460.48		86,245,706.09	1,427,935,164.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-33,844,809.47	-33,844,809.47
（一）净利润							19,075,190.53	19,075,190.53
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							19,075,190.53	19,075,190.53
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-52,920,000.00	-52,920,000.00
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							-52,920,000.00	-52,920,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	294,000,000.00	1,010,343,998.33			37,345,460.48		52,400,896.62	1,394,090,355.43

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	294,000,000.00	1,010,343,998.33			29,325,452.48		72,865,634.06	1,406,535,084.87
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	1,010,343,998.33			29,325,452.48		72,865,634.06	1,406,535,084.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					8,020,008.00		13,380,072.03	21,400,080.03
(一) 净利润							80,200,080.03	80,200,080.03
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							80,200,080.03	80,200,080.03

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					8,020,008.00		-66,820,008.00	-58,800,000.00
1. 提取盈余公积					8,020,008.00		-8,020,008.00	
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								
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	1,010,343,998.33			37,345,460.48		86,245,706.09	1,427,935,164.90

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

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

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，截至2007年10月31日止本公司注册资本增加至人民币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。本次增资业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2011）综字第020100号验证。

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。

2、行业性质

本公司属电子制造业。

3、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）。

4、主要产品、劳务

多媒体音箱、耳机和汽车音响等

5、公司基本架构

本公司最高权力机构是股东大会，实行董事会领导下的总经理负责制。根据业务发展需要，设立研发中心、采购部、制造中心、品质管理部、营销中心、证券部、财务部、人力行政部、审计部、企划部、基建办公室、投资部等职能部门。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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.从事音响设备的制造和销售，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六之（10）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

①个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

②合并财务报表

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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

（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，合并成本为本公司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。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司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；

本公司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。

本公司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。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交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，分别就每一单项交易的成本与该交易发生时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额进行比较，确定每一单项交易中产生的商誉；在合并财务报表中确认的商誉为每一单项交易中应确认的商誉之和。

6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

（1）“一揽子交易”的判断原则

分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

（2）“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（3）非“一揽子交易”的会计处理方法

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，应当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，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

②在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当

在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(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。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10、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

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。

⑥公司持有至到期投资出售或重分类为可供出售金融资产：

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况可以除外：

a. 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b. 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c. 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(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：

①终止确认部分的账面价值；

②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存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

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

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

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

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产的减值准备：

对于可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该

权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

②持有至到期投资的减值准备：

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

(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

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（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 万元以上（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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□ 适用 √ 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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。

12、存货

(1) 存货的分类

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

计价方法：加权平均法

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。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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，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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

a. 在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本，购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（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。

b. 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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

公司对子公司的长期股权投资，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。

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，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

②损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

(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。

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

14、投资性房地产

报告期内，本公司无投资性房地产。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司将会行使这种选择权。
- 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本公司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，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使

使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(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之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5.00%	2.38%
机器设备	10	5.00%	9.5%
电子设备	5	5.00%	19%
运输设备	5	5.00%	19%
其他设备	5	5.00%	19%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(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。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。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

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

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

(2) 借款费用资本化期间

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

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、生物资产

报告期内，本公司无生物资产。

19、油气资产

报告期内，本公司无油气资产。

20、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(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，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，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	

22、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。

23、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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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本企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

报告期内，本公司无股份支付及权益工具事项。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

报告期内，本公司无股份支付及权益工具事项。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

报告期内，本公司无股份支付及权益工具事项。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

报告期内，本公司无股份支付及权益工具事项。

25、回购本公司股份

报告期内，本公司无回购本公司股份事项。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。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

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②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) 确认提供劳务收入的依据

①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。

②如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- a. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- b. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- c. 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同所需发生的成本能够可靠地确定。

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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳

务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

(2) 会计政策

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

28、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（3）售后租回的会计处理

报告期内，本公司无售后租回业务。

30、持有待售资产

（1）持有待售资产确认标准

报告期内，本公司无持有待售资产。

（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。

31、资产证券化业务

报告期内，本公司无资产证券化业务。

32、套期会计

报告期内，本公司无套期会计业务。

33、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

报告期内，本公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

报告期内，本公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

报告期内，本公司主要会计估计未发生变更。

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

报告期内，本公司未发现前期会计差错。

(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

报告期内，本公司未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

(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

报告期内，本公司未发现采用未来适用法的前期会计差错。

35、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，本公司无需要说明的其他主要会计政策、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	应纳税销售额	17%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应税服务收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	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GR201111001550），本年度所得税适用税率为15%。

3、其他说明

①本公司子公司爱德发国际有限公司的子公司Edifier Enterprises Canada Inc注册于加拿大British Columbia省，原实行的是Goods and Services Tax和Provincial SalesTax，该省2010年7月1日GST和PST合并为HST，按照销售额的12%缴纳销售税，允许抵扣采购环节缴纳的销售税；按34.12%交利得税。

②本公司子公司爱德发国际有限公司的子公司EDIFIER AUST PTY LTD注册于澳大利亚，实行的是Goods and Services Tax，按照销售额的10%缴纳销售税，允许抵扣采购环节缴纳的销售税；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，按照销售额、劳务收入、利息收入的5%缴纳日本消费税，并允许抵扣采购环节缴纳的消费税。

所得税种：a.法人税：应纳税所得额800万日元以下的部分×22%+所得800万日元以上的部分×30%。b.法人县民税：应纳税所得额5%+2万日元。c.法人町民税：应纳税所得额12.3%+5万日元。d.法人事业税：应纳税所得额800万日元以上的部分×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

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	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 美元	进出口贸易	1,444,944.51		100.00%	100.00%	是			
东莞市漫步者数码科技有限公司	全资子公司	东莞	数码、电子产品销售、服务	1,000,000.00 人民币	数码、电子产品销售、服务	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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 人民币	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	33,673,021.38		100.00%	100.00%	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 人民币	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		100.00%	100.00%	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 人民币	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		100.00%	100.00%	是			
--------------	-------	----	----------	-----------------------	--	----------------	--	---------	---------	---	--	--	--

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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 加元	进出口贸易	0.70		70.00%	70.00%	是	-2,804,189.78	-3,711,703.20	
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			100.00%	100.00%	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 人民币	设计、生产经营音响，并提供自产产品的售后服务及咨询	926,856.70		51.00%	51.00%	是	3,041,221.32		
STAX Ltd.	全资子公司	日本	音响设备制造销售	3,000,000.00 日元	音响设备制造销售	9,260,760.00		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

①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子公司STAX Ltd的注册资本金额单位为日元，期末实际投资额金额单位为人民币元。

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

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
----	-------	-------

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

单位：元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

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
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

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
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

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	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

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				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

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	6.1528	期末汇率
		应收账款	6.1528	期末汇率
		存货	6.1528	期末汇率
		固定资产	6.1528	期末汇率
		应付账款	6.1528	期末汇率
		主营业务收入	6.1362	近似汇率
		主营业务成本	6.1365	近似汇率
		净利润	6.1224	近似汇率
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	加元	货币资金	5.7686	期末汇率
		应收账款	5.7686	期末汇率
		存货	5.7686	期末汇率
		固定资产	5.7686	期末汇率
		应付账款	5.7686	期末汇率
		主营业务收入	5.5713	近似汇率
		主营业务成本	5.5602	近似汇率
		净利润	5.5645	近似汇率

EDIFIER AUST PTY LTD	澳元	货币资金	5.8064	期末汇率
		应收账款	5.8064	期末汇率
		存货	5.8064	期末汇率
		固定资产	5.8064	期末汇率
		应付账款	5.8064	期末汇率
		主营业务收入	5.6972	近似汇率
		主营业务成本	5.6813	近似汇率
		净利润	5.7004	近似汇率
STAX Ltd.	日元	货币资金	0.0608	期末汇率
		应收账款	0.0608	期末汇率
		存货	0.0608	期末汇率
		固定资产	0.0608	期末汇率
		应付账款	0.0608	期末汇率
		主营业务收入	0.0600	近似汇率
		主营业务成本	0.0600	近似汇率
		净利润	0.0587	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：	--	--	139,784.47	--	--	133,348.28
人民币	--	--	139,784.47	--	--	132,194.77
日元				19,957.00	0.0578	1,153.51
银行存款：	--	--	192,846,618.32	--	--	180,894,312.52
人民币	--	--	186,005,754.38	--	--	175,149,406.52
港币	473,359.44	0.7938	375,752.72	268,284.21	0.78623	210,933.09
日元	74,145,075.00	0.0608	4,508,020.56	66,564,722.00	0.0578	3,847,440.93
美元	27,919.12	6.1528	171,780.76	189,174.22	6.0969	1,153,376.30
欧元	1,806.84	8.3946	15,167.70	1,825.84	8.4189	15,371.56
英镑	608.68	10.4978	6,389.80	608.67	10.0556	6,120.54

加元	305,750.49	5.7686	1,763,752.28	88,972.78	5.7259	509,449.24
澳元	0.02	5.8064	0.12	407.79	5.4301	2,214.34
其他货币资金:	--	--	1,845,840.00	--	--	1,829,070.00
美元	300,000.00	6.1528	1,845,840.00	300,000.00	6.0969	1,829,070.00
合计	--	--	194,832,242.79	--	--	182,856,730.80

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

截至2014年06月30日止，银行存款余额中包含3个月以上定期存款8,033,901.87元、其他货币资金1,845,840.00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
----	--------	--------

(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
----	------------------	------

(3) 套期工具及对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	306,942.00	24,195,980.00
合计	306,942.00	24,195,980.00

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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
------	------	-----	----	----

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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
1、账龄在一年以内的 应收利息	20,110,276.20	30,125,850.80	31,148,259.12	19,087,867.88
其中：定期存款及银行 理财产品	20,110,276.20	30,125,850.80	31,148,259.12	19,087,867.88
合计	20,110,276.20	30,125,850.80	31,148,259.12	19,087,867.88

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

截至2014年06月30日，本公司无逾期应收利息。

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：按账龄组合计提坏账准备	27,246,309.61	100.00%	1,374,429.50	5.04%	21,629,910.28	97.39%	1,181,396.61	5.46%
组合小计	27,246,309.61	100.00%	1,374,429.50	5.04%	21,629,910.28	97.39%	1,181,396.61	5.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					580,193.53	2.61%	580,193.53	100.00%
合计	27,246,309.61	--	1,374,429.50	--	22,210,103.81	--	1,761,590.14	--

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	27,213,341.22	99.88%	1,359,065.27	21,240,113.92	98.20%	1,062,005.68
1 至 2 年	2,799.91	0.01%	279.99	2,799.91	0.01%	279.99
2 至 3 年				371,936.45	1.72%	111,580.94
3 年以上	30,168.48	0.11%	15,084.24	15,060.00	0.07%	7,530.00
3 至 4 年	30,168.48	0.11%	15,084.24	15,060.00	0.07%	7,530.00
合计	27,246,309.61	--	1,374,429.50	21,629,910.28	--	1,181,396.61

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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
客户	销货款	2014 年 03 月 31 日	357,409.14	无法收回	否
客户	销货款	2014 年 03 月 31 日	96,063.14	无法收回	否
合计	--	--	453,472.28	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
第一名	客户	10,708,258.37	1 年以内	39.30%
第二名	客户	3,166,568.73	1 年以内	11.62%
第三名	客户	2,362,019.31	1 年以内	8.67%

第四名	客户	2,090,589.65	1 年以内	7.67%
第五名	客户	1,651,611.61	1 年以内	6.06%
合计	--	19,979,047.67	--	73.32%

(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
------	--------	----	------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按账龄分析法 计提坏账准备	1,148,238.00	45.49%	57,411.90	5.00%	1,360,485.45	52.28%	68,024.27	5.00%
组合 2：保证金、备用 金等不计提款项	1,375,676.45	54.51%			1,241,989.53	47.72%		
组合小计	2,523,914.45	100.00%	57,411.90	2.27%	2,602,474.98	100.00%	68,024.27	2.61%
合计	2,523,914.45	--	57,411.90	--	2,602,474.98	--	68,024.27	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,148,238.00	100.00%	57,411.90	1,360,485.45	100.00%	68,024.27
合计	1,148,238.00	--	57,411.90	1,360,485.45	--	68,024.27

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
------	----	----------	-------------

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
东莞市墙材革新与建筑节能办公室	政府	834,276.00	1 年以内	33.05%
De Monsa Investments Limited	物业出租方	239,299.99	3 到 4 年	9.48%
运保费-ZOLOLLI S.A.	客户	146,692.83	1 年以内	5.81%
广州壹捌伍零创意产业投资有限公司	物业出租方	122,134.49	4 到 5 年	4.84%
周连雅	公司员工	120,731.00	1 年以内	4.78%
合计	--	1,463,134.31	--	57.96%

(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
------	--------	----	-------------

(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
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款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	期末数
资产：	
负债：	

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因(如有)

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	3,487,158.77	100.00%	2,683,329.88	99.45%
1 至 2 年			14,845.52	0.55%
合计	3,487,158.77	--	2,698,175.40	--

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
旗帜(上海)数字传媒有限公司	媒体合作方	1,050,000.00	1 年以内	业务未完结
罗远明	商标转让方	453,842.83	1 年以内	业务未完结
Silver Purse Development Co Ltd	网站设计方	246,112.00	1 年以内	业务未完结
Consumer Electronics Association	CES 展商	193,813.20	1 年以内	业务未完结
中国石化销售有限公司 广东东莞石油分公司	汽油供应商	165,441.34	1 年以内	业务未完结
合计	--	2,109,209.37	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(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	46,703,551.55	603,345.18	46,100,206.37	57,854,830.05	506,109.21	57,348,720.84
在产品	7,228,491.91	0.00	7,228,491.91	8,357,466.22		8,357,466.22
库存商品	48,225,939.90	538,646.05	47,687,293.85	54,353,711.89	2,649,707.37	51,704,004.52
自制半成品	13,229,941.44	148,251.02	13,081,690.42	15,508,080.81	121,936.63	15,386,144.18
发出商品	243,015.52	0.00	243,015.52	168,122.32		168,122.32
合计	115,630,940.32	1,290,242.25	114,340,698.07	136,242,211.29	3,277,753.21	132,964,458.08

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	506,109.21	97,235.97			603,345.18
在产品					0.00
库存商品	2,649,707.37		102,029.35	2,009,031.97	538,646.05
自制半成品	121,936.63	26,314.39			148,251.02
合计	3,277,753.21	123,550.36	102,029.35	2,009,031.97	1,290,242.25

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计可变现净值小于账面历史成本的部分		
库存商品	预计可变现净值小于账面历史成本的部分	销售价较前期预计价格有所回升	0.21%
自制半成品	预计可变现净值小于账面历史成本的部分		

	史成本的部分		
--	--------	--	--

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
银行理财*	1,062,000,000.00	1,088,000,000.00
其他	45,292.18	44,992.18
合计	1,062,045,292.18	1,088,044,992.18

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
----	--------	--------

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
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

(3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明
--------------	----	------	----------------	--------	---------	--------------------------

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
----	--------	--------

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
----	----	---------------

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
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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
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	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	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	------------	-------------	--------------	------	----------	--------

								表决权比例不一致的说明			
--	--	--	--	--	--	--	--	-------------	--	--	--

(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
--------------------------	--------	----------------

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

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
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	309,073,285.80	3,103,681.55	205,416.73	311,971,550.62
其中：房屋及建筑物	183,717,330.48			183,717,330.48
机器设备	97,413,352.84	2,850,404.59	142,030.00	100,121,727.43
运输工具	7,480,051.21			7,480,051.21
其他设备	20,462,551.27	253,276.96	63,386.73	20,652,441.50

--	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:	75,267,801.45		9,678,804.11	183,569.95	84,763,035.61
其中: 房屋及建筑物	19,685,655.81		2,442,880.38	0.00	22,128,536.19
机器设备	37,821,724.54		4,937,439.96	132,452.70	42,626,711.80
运输工具	4,688,753.71		549,741.49	0.00	5,238,495.20
其他设备	13,071,667.39		1,748,742.28	51,117.25	14,769,292.42
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	233,805,484.35		--		227,208,515.01
其中: 房屋及建筑物	164,031,674.67		--		161,588,794.29
机器设备	59,591,628.30		--		57,495,015.63
运输工具	2,791,297.50		--		2,241,556.01
其他设备	7,390,883.88		--		5,883,149.08
五、固定资产账面价值合计	233,805,484.35		--		227,208,515.01
其中: 房屋及建筑物	164,031,674.67		--		161,588,794.29
机器设备	59,591,628.30		--		57,495,015.63
运输工具	2,791,297.50		--		2,241,556.01
其他设备	7,390,883.88		--		5,883,149.08

本期折旧额 9,678,804.11 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元

种类	期末账面价值
----	--------

(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
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漫步者工业园二期工程	26,477,380.96		26,477,380.96	20,780,143.79		20,780,143.79
零星技术改造工程	485,470.05		485,470.05	485,470.05		485,470.05
合计	26,962,851.01		26,962,851.01	21,265,613.84		21,265,613.84

(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
漫步者工业园二期工程	187,500,000.00	20,780,143.79	5,697,237.17			14.12%					自筹	26,477,380.96
合计	187,500,000.00	20,780,143.79	5,697,237.17			--	--			--	--	26,477,380.96

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

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。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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
----	--------	--------	---------

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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
----	--------	------	------	--------

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	51,822,657.59	300,639.06		52,123,296.65
(1)土地使用权	48,935,440.71			48,935,440.71
(2) 软件	2,802,539.53	82,273.60		2,884,813.13
(3) 商标权	84,677.35	218,365.46		303,042.81
二、累计摊销合计	6,671,996.35	741,724.83		7,413,721.18
(1)土地使用权	5,483,281.79	489,470.10		5,972,751.89
(2) 软件	1,163,479.06	244,002.82		1,407,481.88
(3) 商标权	25,235.50	8,251.91		33,487.41
三、无形资产账面净值合计	45,150,661.24	-441,085.77		44,709,575.47
(1)土地使用权	43,452,158.92	-489,470.10		42,962,688.82
(2) 软件	1,639,060.47	-161,729.22		1,477,331.25
(3) 商标权	59,441.85	210,113.55		269,555.40
无形资产账面价值合计	45,150,661.24	-441,085.77		44,709,575.47
(1)土地使用权	43,452,158.92	-489,470.10		42,962,688.82
(2) 软件	1,639,060.47	-161,729.22		1,477,331.25
(3) 商标权	59,441.85	210,113.55		269,555.40

本期摊销额 741,724.83 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	

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

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
STAX Ltd. *1	2,722,859.05			2,722,859.05	0.00
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC. *2	1,862,009.68			1,862,009.68	1,862,009.68
合计	4,584,868.73			4,584,868.73	1,862,009.68

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注：1. 2012年3月，本公司收购日本STAX Ltd.100%股权，支付的收购对价大于合并日STAX Ltd.可辨认净资产公允价值的一部分，形成非同一控制下企业合并商誉2,722,859.05元。此项商誉未发生减值，无需计提减值准备。

2. 2008年2月，本公司子公司爱德发国际有限公司收购EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.70%股权，支付的收购对价大于购买日拥有的EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.可辨认净资产公允价值的部分，形成非同一控制下企业合并商誉1,862,009.68元。由于公司连续亏损，已于2013年年末全额计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	3,369,682.62		653,192.86		2,716,489.76	
厂区绿化景观	161,404.29		59,952.36		101,451.93	
厂区自行车棚	6,596.70		4,947.48		1,649.22	
简易房	82,476.06		20,619.06		61,857.00	
模具架	140,455.90		14,529.90		125,926.00	
其他		364,645.29	36,464.58		328,180.71	
合计	3,760,615.57	364,645.29	789,706.24		3,335,554.62	--

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

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	547,108.27	819,859.25
可抵扣亏损	1,749,002.29	1,390,564.01
未实现内部销售损益	260,299.59	260,299.59

无形资产摊销	160,647.86	134,724.19
预计负债	171,198.28	155,513.71
小计	2,888,256.29	2,760,960.75
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	115,964.36	786,730.82
可抵扣亏损	12,372,344.01	15,222,459.59
合计	12,488,308.37	16,009,190.41

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	2,606,119.29	4,320,636.80
未实现内部销售损益	1,610,006.65	1,610,006.65
无形资产摊销	642,591.45	538,896.76
预计负债	684,793.13	622,054.84
可抵扣亏损	10,600,013.90	8,427,660.67
小计	16,143,524.42	15,519,255.72

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	2,888,256.29	16,143,524.42	2,760,960.75	15,519,255.72

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	1,829,614.41	672,347.01	616,647.74	453,472.28	1,431,841.40
二、存货跌价准备	3,277,753.21	123,550.36	102,029.35	2,009,031.97	1,290,242.25
十三、商誉减值准备	1,862,009.68				1,862,009.68
合计	6,969,377.30	795,897.37	718,677.09	2,462,504.25	4,584,093.33

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
日本公司固定电话权	18,240.00	17,340.00
合计	18,240.00	17,340.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

短期借款分类的说明

(2) 已逾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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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
----	--------	--------

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
----	-----	-----

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) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	62,278,883.91	96,454,324.70
1-2 年	14,159.59	60,451.63
2-3 年	81,364.83	101,989.42
3-4 年	43,780.33	
合计	62,418,188.66	96,616,765.75

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

截至2014年06月30日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,015,206.91	21,105,554.18
1-2 年		2,129.04

合计	11,015,206.91	21,107,683.22
----	---------------	---------------

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

截至2014年06月30日止，无账龄超过一年的大额预收款项。

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	15,546,605.70	67,483,362.29	73,616,981.27	9,412,986.72
二、职工福利费		1,010,731.35	1,010,731.35	
三、社会保险费	372,219.17	6,881,453.73	6,910,830.64	342,842.26
其中：医疗保险费	368,687.78	1,163,246.97	1,192,053.03	339,881.72
基本养老保险费	3,531.39	5,186,671.13	5,187,241.98	2,960.54
失业保险费		181,362.15	181,362.15	0.00
工伤保险费		301,220.19	301,220.19	0.00
生育保险费		48,953.29	48,953.29	0.00
四、住房公积金	113,985.00	1,280,684.60	1,278,692.60	115,977.00
五、辞退福利		800,401.50	800,401.50	
六、其他	11,394,742.11	1,851,217.47	1,879,577.78	11,366,381.80
合计	27,427,551.98	79,307,850.94	85,497,215.14	21,238,187.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 11,366,381.80 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资余额于次月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	1,194,546.41	356,768.81
企业所得税	5,547,829.64	3,615,658.78
个人所得税	202,393.33	254,680.71
城市维护建设税	264,810.09	387,953.22
教育费附加	189,150.08	277,056.45
土地使用税	133,182.13	
房产税	479,386.02	
其他税种	414,385.17	129,843.73
合计	8,425,682.87	5,021,961.70

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
----	-----	-----

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
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	465,041.64	1,380,881.11
1-2 年		780.00
2-3 年	100,780.00	211,337.73
3 年以上	11,000.00	10,000.00
合计	576,821.64	1,602,998.84

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
东莞市星星废料回收有限公司	100,000.00	存入保证金

(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
产品质量保证	622,054.84	62,738.29		684,793.13
合计	622,054.84	62,738.29		684,793.13

预计负债说明

预计负债系本公司计提的产品售后服务费。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	79,186.00
1 年内到期的应付债券	0.00	0.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	0.00
合计	0.00	79,186.00

(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
信用借款		79,186.00
合计	0.00	79,186.00

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

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
------	------	------	-----	--------	---------	-------

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	0.00	0.00

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
保证借款	973,043.20	1,040,515.60
合计	973,043.20	1,040,515.60

长期借款分类的说明

(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	2013 年 06 月 14 日	2018 年 06 月 10 日	日圆	1.00%	16,004,000.00	973,043.20	18,002,000.00	1,040,515.60
合计	--	--	--	--	--	973,043.20	--	1,040,515.60

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

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

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
----	-----	------	------	-----	------

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	0.00	0.00

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

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	294,000,000.00						294,000,000.00

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

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	1,526,237.10			1,526,237.10
合计	1,011,870,235.43			1,011,870,235.43

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	37,345,460.48			37,345,460.48
合计	37,345,460.48			37,345,460.48

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	288,207,872.78	--
调整后年初未分配利润	288,207,872.78	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,231,318.74	--
应付普通股股利	52,920,000.00	
期末未分配利润	283,519,191.52	--

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	335,660,277.81	367,337,693.07
其他业务收入	497,433.83	544,992.52
营业成本	242,686,665.69	258,913,866.74

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	335,660,277.81	242,360,057.30	367,337,693.07	258,650,865.20
合计	335,660,277.81	242,360,057.30	367,337,693.07	258,650,865.20

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
多媒体音箱	274,670,635.37	201,560,417.69	317,513,732.43	228,225,137.59
专业音响	4,566,814.95	2,689,887.42	3,407,456.06	1,977,100.66
汽车音响	5,203,660.23	2,960,393.05	2,984,752.98	1,697,243.07
耳机	51,219,167.26	35,149,359.14	43,431,751.60	26,751,383.88
合计	335,660,277.81	242,360,057.30	367,337,693.07	258,650,865.20

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

内销	278,296,738.06	199,693,360.35	309,311,929.61	218,446,479.77
出口销售	57,363,539.75	42,666,696.95	58,025,763.46	40,204,385.43
合计	335,660,277.81	242,360,057.30	367,337,693.07	258,650,865.20

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
第一名	48,935,338.25	14.56%
第二名	22,667,374.50	6.74%
第三名	19,385,756.41	5.77%
第四名	17,514,260.26	5.21%
第五名	14,218,882.05	4.23%
合计	122,721,611.47	36.51%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税		2,943.59	应税营业额的 5%
城市维护建设税	1,446,625.46	1,427,232.52	应交流转税的 5%或 7%
教育费附加	1,033,832.12	1,019,860.60	应交流转税的 3%、2%
合计	2,480,457.58	2,450,036.71	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,706,542.97	7,665,740.70
广告及市场开发费	9,061,405.82	8,478,907.41
货代运保三包费用	4,327,059.77	5,486,951.34
办公费	2,678,232.31	2,778,508.76
其他	347,612.21	545,268.64
合计	23,120,853.08	24,955,376.85

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,397,081.42	14,541,021.52
研发费	17,012,043.14	16,905,158.42
办公费	8,525,162.81	7,144,774.11
其他	1,462,460.34	1,967,091.99
合计	41,396,747.71	40,558,046.04

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,042.90	9,969.45
减：利息收入	2,785,169.71	9,567,663.82
汇兑损益	-752,495.05	1,839,235.24
其他	153,206.49	178,547.67
合计	-3,379,415.37	-7,539,911.46

60、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
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	28,921,335.17	14,918,712.72
合计	28,921,335.17	14,918,712.72

(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

(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

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

62、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	55,699.27	-876,676.68
二、存货跌价损失	21,521.01	771,722.36
合计	77,220.28	-104,954.32

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	88,244.67		88,244.67
其中：固定资产处置利得	88,244.67		88,244.67
政府补助	2,058,400.00		2,058,400.00
其他	348,940.39	158,132.20	348,940.39

合计	2,495,585.06	158,132.20	2,495,585.06
----	--------------	------------	--------------

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
高新技术产业专项补助资金	2,058,400.00		与收益相关	是
合计	2,058,400.00		--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	0.00	0.00	
对外捐赠	65,000.00	1,065,000.00	65,000.00
其他	21,503.97	45,593.20	21,503.97
合计	86,503.97	1,110,593.20	86,503.97

营业外支出说明

65、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	13,195,188.89	13,345,143.73
递延所得税调整	-127,295.54	-302,523.83
合计	13,067,893.35	13,042,619.90

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	48,231,318.74	50,251,978.64
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	24,077,861.14	10,882,131.46
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	24,153,457.60	39,369,847.18
期初股份总数	4	294,000,000.00	294,000,000.00

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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期末的月份数	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）	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	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）	$14=1\div 13$	0.16	0.17
基本每股收益（II）	$15=3\div 12$	0.08	0.13
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）	$20=[1+(16-18)\times (100\%-17)]\div (13+19)$	0.16	0.17
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)\times (100\%-17)]\div (12+19)$	0.08	0.13

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	16,412.12	-135,895.41
小计	16,412.12	-135,895.41
合计	16,412.12	-135,895.41

其他综合收益说明

68、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
利息收入	748,292.59
定期存款收回	11,654,858.48
营业外收入及其他	4,378,539.40
合计	16,781,690.47

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
支付的销售费用、管理费用等	22,300,391.59
定期存款支出	9,592,840.11
合计	31,893,231.70

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
银行理财产品赎回	1,348,000,000.00
合计	1,348,000,000.00

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
银行理财产品支出*	1,322,000,000.00
合计	1,322,000,000.00

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
----	----

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
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	48,037,705.58	49,573,856.85
加：资产减值准备	77,220.28	-104,954.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,678,804.11	10,593,227.94
无形资产摊销	741,724.83	681,864.85
长期待摊费用摊销	789,706.24	690,370.58
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）	-88,244.67	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,937.60	28,400.72
财务费用（收益以“-”号填列）	-469,674.90	996,403.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,921,335.17	-14,918,712.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-127,295.54	-302,523.83
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）	18,602,239.00	16,453,338.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,905,319.94	15,827,040.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-47,947,877.37	-39,656,778.64
其他	2,062,018.37	232,674,217.09
经营活动产生的现金流量净额	17,356,248.30	272,535,751.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	184,952,500.92	256,981,512.94
减：现金的期初余额	170,931,740.56	571,002,490.58
现金及现金等价物净增加额	14,020,760.36	-314,020,977.64

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	184,952,500.92	170,931,740.56
其中：库存现金	139,784.47	133,348.28
可随时用于支付的银行存款	184,812,716.45	170,798,392.28
三、期末现金及现金等价物余额	184,952,500.92	170,931,740.56

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年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

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
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	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
-------	------	------	-----	-------	------	------	--------------	---------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京爱德发科技有限公司	控股子公司	有限公司	北京	张文东	音响设备销售	30,500,000.00	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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	100.00%	100.00%	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 美元	100.00%	100.00%	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 加币	70.00%	70.00%	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		100.00%	100.00%	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 日元	100.00%	100.00%	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	51.00%	51.00%	76638882-X

东莞市漫步者数码科技有限公司	控股子公司	有限公司	东莞	肖敏	数码、电子产品销售、服务	1,000,000.00	100.00%	100.00%	05853959-4
----------------	-------	------	----	----	--------------	--------------	---------	---------	------------

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
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	市场价	994,525.88	38.85%	2,284,806.71	62.94%

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

(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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
北京爱迪发科技有限公司	北京爱德发科技有限公司	房屋建筑物	2013年10月01日	2016年09月30日	参考市价	812,832.00

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

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				
拆出				

(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	关联交易定价原则	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

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

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

截至2014年06月30日止，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

截至2014年06月30日止，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

其他或有负债及其财务影响

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
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司投资1,738.4万元控股53%的子公司北京欧派斯环保工程有限公司于2014年7月2日取得北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的《营业执照》，具体信息见2014年7月4日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公告，公告编号2014-036《控股子公司完成工商登记的公告》。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

报告期内，本公司无非货币性资产交换事项。

2、债务重组

报告期内，本公司无债务重组事项。

3、企业合并

报告期内，本公司无企业合并事项。

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

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、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。

9、其他

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
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 按账龄计提坏账准备	211,771.88	100.00%	10,791.09	5.10%	1,045,878.27	97.76%	52,406.41	5.01%
组合 2: 集团内部应收款					23,932.00	2.24%		
组合小计	211,771.88	100.00%	10,791.09	5.10%	1,069,810.27	100.00%	52,406.41	4.90%
合计	211,771.88	--	10,791.09	--	1,069,810.27	--	52,406.41	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	211,321.88	99.79%	10,566.09	1,045,428.27	99.96%	52,271.41
2 至 3 年				450.00	0.04%	135.00
3 至 4 年	450.00	0.21%	225.00			
合计	211,771.88	--	10,791.09	1,045,878.27	--	52,406.41

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

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
第一名	客户	211,321.88	1 年以内	99.79%
第二名	客户	450.00	3-4 年	0.21%
合计	--	211,771.88	--	100.00%

(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
------	--------	----	------------

(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
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备	61,297.97	20.84%	3,064.90	5.00%	52,584.70	21.87%	2,629.24	5.00%
组合 2：保证金、备用金等不计提款项	232,890.80	79.16%			187,890.80	78.13%		
组合小计	294,188.77	100.00%	3,064.90	1.04%	240,475.50	100.00%	2,629.24	1.09%
合计	294,188.77	--	3,064.90	--	240,475.50	--	2,629.24	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	61,297.97	100.00%	3,064.90	52,584.70	100.00%	2,629.24
合计	61,297.97	--	3,064.90	52,584.70	--	2,629.24

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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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
深圳科技工业园有限公司	物业出租方	87,746.00	4-5 年	29.83%
深圳科技工业园有限公司	物业出租方	14,814.40	1-2 年	5.04%
代垫员工社保	公司员工	46,992.96	1 年以内	15.97%
深圳科技工业园物业管理 有限公司	物业出租方	30,000.00	4-5 年	10.20%
深圳科技工业园物业管理 有限公司	物业出租方	300.00	1 年以内	0.10%
广东联合电子收费股份有 限公司	合作方	20,000.00	5 年以上	6.80%
广东联合电子收费股份有 限公司	合作方	6,000.00	4-5 年	2.04%

上海地铁东方置业发展有限公司	物业出租方	11,832.00	3-4 年	4.02%
上海地铁东方置业发展有限公司	物业出租方	7,000.00	2-3 年	2.38%
合计	--	224,685.36	--	76.38%

(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
------	--------	----	-------------

(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	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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
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	100.00%	100.00%				
爱德发国际有限公司	成本法	9,585,999.00	9,585,999.00		9,585,999.00	100.00%	100.00%				
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	51.00%	51.00%				
STAX Ltd.	成本法	9,260,760.00	9,260,760.00		9,260,760.00	100.00%	100.00%				
东莞漫步者数码科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
合计	--	509,387,296.42	509,387,296.42		509,387,296.42	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	37,560,472.36	40,754,248.11
合计	37,560,472.36	40,754,248.11
营业成本	31,317,728.28	33,680,714.12

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电子行业	37,560,472.36	31,317,728.28	40,754,248.11	33,680,714.12
合计	37,560,472.36	31,317,728.28	40,754,248.11	33,680,714.12

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
多媒体音箱	31,797,846.10	26,906,995.00	38,786,403.70	32,102,888.00
耳机	5,762,626.26	4,410,733.28	1,967,844.41	1,577,826.12
其他				
合计	37,560,472.36	31,317,728.28	40,754,248.11	33,680,714.12

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	37,560,472.36	31,317,728.28	40,754,248.11	33,680,714.12
出口销售				
合计	37,560,472.36	31,317,728.28	40,754,248.11	33,680,714.12

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	16,589,588.03	44.17%
第二名	6,077,786.47	16.18%
第三名	4,757,655.56	12.67%
第四名	3,558,166.67	9.47%
第五名	1,940,573.50	5.17%
合计	32,923,770.23	87.66%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	22,248,443.84	9,589,898.26
合计	22,248,443.84	9,589,898.26

(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

(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

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	19,075,190.53	13,598,623.80

加：资产减值准备	-41,179.66	-6,712.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,147.86	259,552.23
无形资产摊销		30,963.18
长期待摊费用摊销	43,765.14	43,765.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	77.20	
财务费用（收益以“-”号填列）	-504.46	16,264.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,248,443.84	-9,589,898.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	14,528.85	-1,828.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-79,569.47	90,349.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,255,318.75	163,168.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	140,662.64	6,182,583.64
其他		212,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-4,104,643.96	222,786,830.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	72,456,035.31	139,877,753.77
减：现金的期初余额	72,582,749.21	387,829,358.16
现金及现金等价物净增加额	-126,713.90	-247,951,604.39

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	88,244.67	
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）	2,058,400.00	

委托他人投资或管理资产的损益	28,921,335.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	262,436.42	
减：所得税影响额	7,238,799.64	
少数股东权益影响额（税后）	13,755.48	
合计	24,077,861.14	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
高新技术产业专项补助资金	2,058,400.00	此补贴为高新技术产业所得税专项补贴

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,231,318.74	50,251,978.64	1,624,715,480.07	1,629,353,128.49
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	48,231,318.74	50,251,978.64	1,624,715,480.07	1,629,353,128.49
按境外会计准则调整的项目及金额				

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	2.93%	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	1.47%	0.08	0.08

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
	(或本期金额)	(或上期金额)		
应收票据	306,942.00	24,195,980.00	-98.73%	主要因原用票据结算的客户本期将付款方式改为电汇。
应付账款	62,418,188.66	96,616,765.75	-35.40%	主要因上期末临近春节假期,需提前储备原材料及库存商品,导致期初应付账款大幅增加。
应交税费	8,425,682.87	5,021,961.70	67.78%	主要因本季度利润总额较上年第四季度有所增加,导致本期末应交所得税较上年末增加;以及本期末应交增值税较期初增加所致。
其他应付款	576,821.64	1,602,998.84	-64.02%	期初其他应付款在本期已支付大部分,使本期末余额减少。
财务费用	-3,379,415.37	-7,539,911.46	-55.18%	实际为利息收入的下降,主要因本期将部分闲置的募集资金用于理财,导致存款利息收入较上年同期有所下降所致。
投资收益	28,921,335.17	14,918,712.72	93.86%	主要因本期增加了利用闲置资金购买银行短期低风险理财产品的收益。
营业外收入	2,495,585.06	158,132.20	1478.16%	主要因本期收到高新技术产业专项补助资金 205.84 万元,而上年同期没有此项收入。
营业外支出	86,503.97	1,110,593.20	-92.21%	主要因上年同期本公司子公司北京爱德发科技有限公司对中国残疾人福利基金会捐款 100 万元,而本期没有此项支出。
收到的税费返还	2,298,615.83	5,123,291.60	-55.13%	主要因本期增值税进项税和销项税较均衡导致本期退税较少。
收到其他与经营活动有关的现金	16,781,690.47	248,915,326.62	-93.26%	主要因上年同期 3 个月以上的定期存款到期,相应由非现金等价物转为现金等价物导致此项目大幅增加。而本年同期定期存款收回金额较小。
取得投资收益收到的现金	31,931,770.78	11,138,971.53	186.67%	主要因本期增加了利用闲置资金购买银行短期低风险理财产品的收益。
收到其他与投资活动有关的现金	1,348,000,000.00	426,800,000.00	215.84%	主要因本期到期赎回的理财产品金额较上年同期增加所致。
支付其他与投资活动有关的现金	1,322,000,000.00	954,800,000.00	38.46%	主要因本期理财产品支出较上年同期增加所致。
取得借款收到的现金	0.00	1,252,000.00	-100%	上年同期系子公司 STAX 的借款。

第十节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、2014年半年度报告原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董事长：张文东

二〇一四年八月二十五日