

深圳市漫步者科技股份有限公司

关于公司2011年、2012年年报财务数据的说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中国资本证券网刊登了题为《漫步者信披存疑：多处财务数据不符勾稽关系》的报道，对公司 2011 年及 2012 年年报财务数据提出质疑。公司经过仔细核对，给予以下说明：

一、《2011 年年度报告全文（更正后）》的更正

更正全文调整格式时将第十一节《审计报告》财务报表附注，五、合并财务报表项目注释，（二十八）营业收入、营业成本，（2）主营业务按行业类别列示如下中“出口销售”与“合计”的营业收入本年发生额的第一位数字错误删除，更正如下：

本年发生额	更正前	更正后
营业收入		
内销	652,665,864.83	652,665,864.83
出口销售	77,921,438.52	177,921,438.52
合计	30,587,303.35	830,587,303.35

《2011 年年度审计报告（更正后）》及《2011 年年度报告全文（更正后）》的对应内容正确无误。

二、2011 年、2012 年年报财务数据的说明

1. 2011 年对员工支付了借款，将其归集在现金流量表主表“支付的其他与经营活动有关的现金”中。现金流量表项目注释“支付的其他与经营活动有关的现

金”中只列示了主要项目“支付的营业费用、管理费用等”62,643,399.73 元，与现金流量表主表“支付的其他与经营活动有关的现金”70,876,947.02 元的差异中包含了 2011 年对员工支付的借款。

2. 2012 年现金流量表补充资料显示母公司财务费用 686.07 元，为汇率变动对现金及现金等价物的影响额。

3. 2012 年合并财务报表中现金流量表补充资料显示财务费用是 408,692.73 元，为合并现金流量表中汇率变动对现金及现金等价物的影响额 384,008.94 元，与财务费用中利息支出 24,683.79 元两数之和。而利润表中财务费用的汇兑损益 111,960.08 元，除了有汇率对于现金的影响外，还有外币科目期末余额按期末汇率折算而产生的汇兑差额，与现金流量表补充资料中的财务费用统计口径是不一致的。因此，公司财务报表列示无误。

2010 年母公司财务报表中现金流量表补充资料显示财务费用是 1,658,641.96 元，为母公司现金流量表中汇率变动对现金及现金等价物的影响额 1,172,725.3 元，与财务费用中利息支出 485,916.66 元两数之和。

4. 2011 年度本公司在编制现金流量表补充资料时，将存期超过 3 个月的定期存款作为非现金项目在经营性应收项目的减少和经营性应付项目的增加分别扣除。在 2012 年度编制现金流量表补充资料时本公司认为统一放在“其他”项目更加清晰，也满足了相关报表科目的勾稽关系，相对容易理解。

经与年审事务所讨论，均认为该部分对比数据的修改不涉及重大会计差错，因此未做出额外说明。

5. 2011 年和 2010 年合并报表预付款项和其他流动资产中均有非经营性项目，计算经营性应收项目变动时应将这部分扣除。报道中计算没有考虑其他流动资产中的非经营性部分。正确计算过程如下：

单位：人民币元

经营性应收项目	合并报表 2011 年末余额	合并报表 2010 年末余额
应收票据	5,667,676.66	-
应收账款	37,404,205.32	33,170,606.15
加：应收账款坏账准备	1,987,129.49	1,749,304.56
预付款项(经营性部分)	1,680,792.27	1,356,153.60

应收利息	15,228,592.12	14,790,601.16
其他应收款	9,890,662.61	2,578,840.49
加：其他应收款坏账准备	423,351.96	15,694.63
其他流动资产(经营性部分)	1,401,292.50	-
合计	73,683,702.93	53,661,200.59
经营性应收项目减少额		- 20,022,502.34

6. 2012 年和 2011 年母公司报表应收利息和其他流动资产中均有非经营性项目，计算经营性应收项目变动时应将这部分扣除。报道中计算没有考虑应收利息和其他流动资产中的非经营性部分。正确计算过程如下：

单位：人民币元

经营性应收项目	母公司报表 2012 年末余额	母公司报表 2011 年末余额
应收账款	48,821.40	2,185,234.32
加：应收账款坏账准备	17,040.60	28,173.08
预付款项	49,378.92	84,689.18
其他应收款	892,897.99	924,296.34
加：其他应收款坏账准备	2,265.19	3,488.79
应收利息(经营性部分)	10,197,981.1	14,574,836.56
其他流动资产(经营性部分)	-	1,063,120.34
合计	11,208,385.2	18,863,838.61
经营性应收项目减少额		7,655,453.41

以上说明不对公司业绩产生任何影响，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董 事 会

二〇一三年五月三日