



深圳市漫步者科技股份有限公司

EDIFIER TECHNOLOGY CO., LTD.

# 2009 年年度报告

股票代码：002351

股票简称：漫步者

披露日期：2010 年 3 月 26 日

## 第一节 重要提示

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

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

本年度报告经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

天健正信会计师事务所有限公司已经审计本公司年度财务报告并出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长张文东先生、主管会计工作负责人肖敏先生、会计机构负责人欧阳美容女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介 .....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	5
第四节	股本变动及股东情况 .....	7
第五节	董事、监事和高级管理人员和员工情况 .....	11
第六节	公司治理结构 .....	16
第七节	股东大会情况简介 .....	23
第八节	董事会报告 .....	25
第九节	监事会报告 .....	44
第十节	重要事项.....	46
第十一节	审计报告 .....	48
第十二节	备查文件目录 .....	104

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司中文名称：深圳市漫步者科技股份有限公司

公司中文名称缩写：漫步者

公司英文名称：Edifier Technology Co., Ltd.

公司英文名称缩写：EDIFIER

二、公司法定代表人：张文东

三、公司联系人和联系方式：

职务	董事会秘书
姓名	李晓东
联系地址	深圳市宝安区公明街道长圳社区长兴工业城第 15、16、22、23 栋
电话	0755-27158555
传真	0755-27179224
信箱	main@edifier.com

四、公司注册地址：深圳市宝安区公明街道长圳社区长兴工业城第 15、16、22、23 栋

公司办公地址：深圳市宝安区公明街道长圳社区长兴工业城第 15、16、22、23 栋

邮编：518132

公司网址：[www.edifier.com](http://www.edifier.com), [www.manbuzhe.com](http://www.manbuzhe.com)

电子信箱：[main@edifier.com](mailto:main@edifier.com)

五、公司信息披露报纸：《证券时报》、《中国证券报》

刊登 2009 年年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

本公司 2009 年年度报告全文备置地点：公司董事会办公室

六、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：漫步者

股票代码：002351

七、公司首次注册登记日期：2001 年 1 月 16 日

公司最近一次变更注册登记日期：2007 年 11 月 2 日

企业法人营业执照注册号：440306102901105

税务登记号码：440306726185358

组织机构代码证号码：726185358

聘请的会计师事务所：天健正信会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区月坛北街 26 号恒华国际商务中心 4 层 401 室

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司本年度利润指标情况

单位：元人民币

项目	金额
营业利润	135,271,373.97
利润总额	133,549,544.04
归属于母公司股东的净利润	109,009,611.47
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	106,170,795.60
经营活动产生的现金流量净额	115,054,667.04

#### 二、公司本年度非经常性损益项目和金额：

单位：元人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-71,869.89
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	236,000.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	4,287,892.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,885,960.04
所得税影响额	-272,753.78
合计	2,838,815.87

#### 三、公司前三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元

项目	2009 年	2008 年		本年比上年增减 调整后	2007 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业总收入	680,219,353.49	678,920,427.71	678,920,427.71	0.19%	606,269,455.55	606,269,455.55
利润总额	133,549,544.04	84,217,535.72	84,217,535.72	58.58%	86,594,251.00	86,594,251.00
归属于上市公司股东的净利润	109,009,611.47	74,682,910.81	70,033,280.52	55.65%	77,258,573.20	77,258,573.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	106,170,795.60	64,409,127.23	64,409,127.23	64.84%	48,794,760.93	48,794,760.93
经营活动产生的现金流量净额	115,054,667.04	79,503,709.38	79,503,709.38	44.72%	77,269,689.58	77,269,689.58
项目	2009 年末	2008 年末		本年末比	2007 年末	

				上年末增 减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产	476,541,936.76	377,035,650.64	377,077,558.20	26.38%	279,039,656.41	279,039,656.41
归属于上市公司股 东的所有者权益	332,859,988.37	229,669,484.84	225,019,854.55	47.92%	155,799,204.01	155,799,204.01
股本	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	0.00%	110,000,000.00	110,000,000.00

## (二) 主要财务指标

单位：元

项 目	2009 年	2008 年		本年比上年 增减 (%)	2007 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.99	0.68	0.64	54.69%	0.70	0.70
稀释每股收益 (元/股)	0.99	0.68	0.64	54.69%	0.70	0.70
用最新股本计算的每股 收益 (元/股)	0.74	-	-	-	-	-
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.97	0.59	0.59	64.41%	0.44	0.44
加权平均净资产收益率 (%)	39.00%	38.67%	36.70%	2.30%	59.06%	59.06%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	37.98%	32.51%	33.75%	4.23%	37.30%	37.30%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	1.05	0.72	0.72	45.83%	0.70	0.70
项 目	2009 年末	2008 年末		本年末比上 年末增减	2007 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	3.03	2.09	2.05	47.80%	1.42	1.42

其中：加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算

过程如下：

单位：元

项 目	本年数	上年数
归属于母公司股东的期初净资产	225,019,854.55	155,799,204.01
归属于母股东的净利润	109,009,611.47	70,033,280.52
扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	106,170,795.60	64,409,127.23
年初股份总数	110,000,000.00	110,000,000.00
报告期月份数	12.00	12.00
归属于母公司股东的加权平均净资产	279,524,660.29	190,815,844.27
加权平均净资产收益率	39.00%	36.70%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	37.98%	33.75%

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况

报告期，本公司的股份（包括首次公开发行股票后的限售股份）没有发生变动。

#### 1、股份变动情况表

单位：万股

	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	11,000	100%						11,000	100%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	11,000	100%						11,000	100%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	11,000	100%						11,000	100%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份									
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	11,000	100%						11,000	100%



## 2、限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
张文东	48,015,000			48,015,000	首发承诺	2013.2.4
肖敏	42,680,000			42,680,000	首发承诺	2013.2.4
王九魁	16,005,000			16,005,000	首发承诺	2015.2.4
苏钢	3,300,000			3,300,000	首发承诺	2011.2.4
合计	110,000,000			110,000,000	—	—

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、到报告期末为止的前3年历次证券发行情况

到报告期末为止的前三年，公司没有发行新的股票、可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债券及其他衍生证券。

## 2、报告期截止日后的证券发行与上市情况

中国证券监督管理委员会以证监许可【2010】40号文《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过3,700万股，其中网下向配售对象发行740万股及网上资金申购发行2,960万股已于2010年1月25日成功发行，发行价格为33.50元/股。

经深圳证券交易所《关于深圳市漫步者科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2010】43号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“漫步者”，股票代码“002351”，其中本次公开发行中网上定价发行的2,960万股股票于2010年2月5日起上市交易。

公司首次公开发行股票并上市后，公司总股份由11,000万股增加到14,700万股，其中，无限售条件的股份数为2,960万股，自2010年2月5日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，占总股本的20.14%。有限售条件的股份总数为11,740万股，其中向询价对象配售的740万股限售三个月，于2010年5月5日上市交易；其余为首次公开发行前已发行股份。

## (三) 公司无内部职工股。

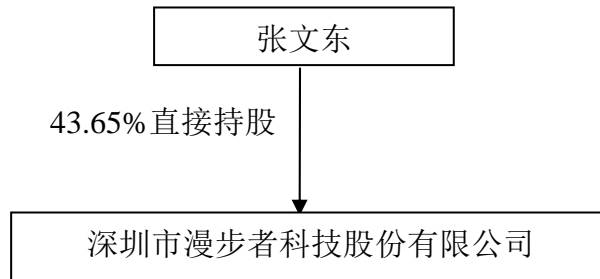
## 二、股东和实际控制人情况

## (一) 股东情况

股东总数	4				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
张文东	境内自然人	43.65%	48,015,000	48,015,000	0
肖敏	境内自然人	38.80%	42,680,000	42,680,000	0
王九魁	境内自然人	14.55%	16,005,000	16,005,000	0
苏钢	境内自然人	3.00%	3,300,000	3,300,000	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司股东张文东与王九魁之间存在关联关系，报告期初至 2009 年 2 月 25 日期间王九魁与张文东系翁婿关系；2009 年 2 月 26 日起，王九魁与张文东基于《授权委托协议书》的协议安排存在关联关系。张文东持有公司 43.65% 股份，王九魁持有公司 14.55% 股权。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。				

## （二）控股股东及实际控制人情况介绍

### 1、公司控股股东和实际控制人情况



公司控股股东和实际控制人为公司董事长兼总经理张文东先生，报告期本公司控股股东和实际控制人未发生变更。公司股东张文东与王九魁之间存在关联关系，报告期初至2009年2月25日期间王九魁与张文东系翁婿关系；2009年2月26日起，王九魁与张文东基于《授权委托协议书》的协议安排存在关联关系。张文东持有公司43.65%股份，王九魁持有公司14.55%股权。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。

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

## 2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系

张文东持有公司43.65%股份，王九魁持有公司14.55%股权。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。

## 三、公司其他持股在10%以上（含10%）自然人股东。

肖敏是公司董事、副总经理和财务负责人，持有公司38.80的股权。肖敏情况如下：1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学学士学位，曾任福州威帆微机公司硬件工程师，后任北京爱德发副总经理、总经理，主要负责研发工作，主持研发了公司多媒体音箱R系列、S系列、E系列等全线产品，是专利“EIDC智能失真度控制技术”的发明人。2001年1月担任深圳市漫步者有限公司副总经理至今，是公司财务、研发总负责人。

王九魁是公司监事会主席，持有公司14.55%股权。王九魁情况如下：1940年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1965年开始在北京建筑艺术雕塑公司财务部工作，1984年任财务科科长。其后曾任北京爱德发、北京漫步者、易迪飞、爱迪发财务经理，现任本公司监事会主席以及易迪飞、爱迪发财务经理。曾获中关村科技园区海淀区授予的“2001年度先进个人”、“2004年度先进工作者”荣誉证书。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。

## 第五节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

#### 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
张文东	董事长兼总经理	男	2007.10	2010.9	48,015,000	48,015,000		36.50	否
肖敏	董事兼副总经理、财务负责人	男	2007.10	2010.9	42,680,000	42,680,000		24.50	否
王晓红	董事	女	2007.10	2010.9				24.50	否
邵瑞庆	独立董事		2007.10	2010.9				6.00	否
李玲瑶	独立董事	女	2007.10	2010.9				6.00	否
李晓东	副总经理兼董事会秘书	男	2007.10	2010.9				26.62	否
王九魁	监事会主席	男	2007.10	2010.9	16,005,000	16,005,000			是
范钢娟	监事	女	2007.10	2010.9					否
李兰强	职工监事	男	2007.10	2010.9				21.26	否

#### (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

##### 1、曾经任职与现在本公司任职主要工作经历

##### (1) 现任董事主要工作经历

张文东 男，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学硕士学位，曾任北京理工大学讲师，后任北京爱德发高科技中心副总经理、总经理。2001年发起创立深圳市漫步者有限公司并担任该公司董事长兼总经理至今，是公司营销、生产总负责人。

肖敏 男，1971年出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学学士学位，曾任福州威帆微机公司硬件工程师，后任北京爱德发副总经理、总经理，主要负责研发

工作，主持研发了公司多媒体音箱R系列、S系列、E系列等全线产品，是专利“EIDC智能失真度控制技术”的发明人。2001年1月担任深圳市漫步者有限公司副总经理至今，是公司财务、研发总负责人。

王晓红 女，1966年出生，中国国籍，有加拿大永久境外居留权。北京理工大学学士学位，曾任北京燕京汽车厂工程师、香港永嘉船务公司北京代表处商务代表。后任北京爱德发高科技中心总经理、副总经理。现任本公司人力行政部助理高级经理。

邵瑞庆 男，1957年出生，中国国籍，无永久境外居留权，博士学位。教授、博士生导师。现任上海立信会计学院副院长，同时担任中国交通会计学会副会长、上海市会计学会副会长、上海交通会计学会副会长、上海市第十三届人大代表。分别自2004年11月、2007年8月及2008年8月起兼任深圳市广聚能源股份有限公司、武汉健民药业集团股份有限公司、上海汽车股份有限公司三家单位独立董事和招商银行股份有限公司外部监事。自1994年5月起，历任上海海事大学财务与会计学系主任，上海海事大学管理学院副院长及经济管理学院院长。

李玲瑶 女，1948年出生，美国国籍，国际金融学博士。现任泗阳大弘电器有限公司董事长、北京爱华中兴纸业有限公司副董事长、世界杰出华商协会副会长、北京大学中国金融研究中心研究员、北京大学经济学院和清华大学国家工程管理研究院特聘教授、中国财经政法大学客座教授等职务。本人著作有《走向成功》、《当代经济金融研究新视野》等。

## (2) 公司监事情况

王九魁 男，1940年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1965年开始在北京建筑艺术雕塑公司财务部工作，1984年任财务科科长。其后曾任北京爱德发、北京漫步者、易迪飞、爱迪发财务经理，现任本公司监事会主席以及易迪飞、爱迪发财务经理。曾获中关村科技园区海淀园授予的“2001年度先进个人”、“2004年度先进工作者”荣誉证书。

范钢娟 女，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京理工大学工程学士、亚洲理工学院农业与食品工程硕士、美国堪萨斯州立大学工程硕士学位。2003年获得美国乐事薯片公司/百事集团公司业务发展计划组织者培训证书，2004年获得美国乐事薯片公司/百事集团公司继续发展培训师培训证书。1989-1997年任中国农业机械化科学研究院食品工程师。2000-2001年任美国堪萨斯州立大学研究助理。2001至2009年任美国乐事薯片公司/百事集团生产经理。

李兰强 男，1968年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士学位。1992年开始先后在北京768厂设计所、768厂电脑分公司工作，曾担任软件工程师，从事测试设备的研制，后担任设计所副经理、软件公司副经理、经理等职务。1998至今在北京爱德发工作，先后担任北京爱德发品质部经理、品质部高级经理等职务，先后主持了北京爱德发ISO9001质量管理体系和ISO14001环境管理体系的认证工作。

### (3) 公司高级管理人员情况

张文东 公司总经理。简历详见董事会成员所述。

肖敏 公司副总经理、财务负责人。简历详见董事会成员所述。

李晓东 男，1967年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大学本科，经济师职称。1989年毕业于北京航空航天大学，曾任中国工商银行西安市分行北大街支行公存科科长助理、北关分理处副主任。1998年10月，调入招商银行西安分行工作。2003年加入深圳市漫步者科技有限公司，曾任营销中心国际销售部经理、总经理助理等职，现任公司副总经理兼董事会秘书，负责公司董事会秘书、基建、投融资等工作。

### 2、董事、监事、高级管理人员现在股东单位及其他单位任职或兼职

姓名	本公司职务	任职情况	所兼职单位与本公司的关联关系
张文东	董事长兼总经理	爱迪发执行董事	同一实际控制人
		普兰迪董事长	本公司占其 40%
肖敏	董事兼副总经理、财务负责人	易迪飞执行董事	同一实际控制人
		智德多执行董事	同一实际控制人
邵瑞庆	独立董事	深圳市广聚能源股份有限公司独立董事 武汉健民药业集团股份有限公司独立董事 上海汽车股份有限公司独立董事 招商银行股份有限公司外部监事	无关联关系
李玲瑶	独立董事	泗阳大弘电器有限公司董事长 北京爱华中兴纸业有限公司副董事长 世界杰出华商协会副会长 北京大学中国金融研究中心研究员	无关联关系
李晓东	副总经理兼董事会	无	
王九魁	监事会主席	易迪飞、爱迪发财务经理	同一实际控制人
范钢娟	监事		
李兰强	职工监事、审计部经理	无	

## (三) 变动情况

报告期内，董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

## 二、员工情况

随着公司业务规模的不断扩大，员工人数也随之增加。截至2009年12月31日，本公司及其子公司共有员工2776人，报告期内公司员工人数情况如下：

年度	2009年12月31日	2008年12月31日	2007年12月31日
员工数量	2,772	2,588	2,526

## 1、按专业划分

专业	人数	比重
生产人员	2,097	75.65%
销售人员	50	1.80%
研发技术人员	358	12.91%
财务人员	18	0.65%
管理及其他人员	249	8.98%
合计	2,772	100.00%

## 2、按学历划分

文化程度	人数	比重
硕士研究生	6	0.22%
大学本科	56	2.02%
大专	111	4.00%
中专、高中	689	24.86%
其他	1,910	68.90%
合计	2,772	100.00%

## 3、按年龄划分

年龄	人数	比重
50岁以上	10	0.36%
40—49岁	84	3.03%
30—39岁	448	16.16%
30岁以下	2,230	80.45%
合计	2,772	100.00%

## (二) 公司执行的员工社会保障情况

依照《中华人民共和国劳动法》等以及本公司及其子公司主要生产经营所在地地方政府相关法规，本公司及其子公司与员工签订了劳动合同，双方按照劳动合同履行相应的权利和义务。本公司及其子公司为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险等社会保险并缴纳住房公积金。



## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理基本情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《公司章程》及其他内部控制规章制度，完善公司内部法人治理结构，健全内部管理制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

#### (一) 关于股东、股东大会

股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：

- (1) 决定公司的经营方针和投资计划；
- (2) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- (3) 审议批准董事会的报告；
- (4) 审议批准监事会报告；
- (5) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (6) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (7) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (8) 对发行公司债券作出决议；
- (9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (10) 修改本章程；
- (11) 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；
- (12) 审议批准《公司章程》第四十一条规定的担保事项；
- (13) 审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；
- (14) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (15) 审议股权激励计划；
- (16) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

本公司还依据《公司法》、《公司章程》、《上市公司治理准则》等文件制定了《股东大会议事规则》，对股东大会的权利、召集、召开程序、提案的审议、投票、表决、会议决议的形成、会议记录及其签署、对中小股东权益的保护等方面作了具体的规定。

#### （二）关于控股股东与公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等相关法律法规选举产生董事人选，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定召集召开董事会，各董事认真出席董事会，认真审议各项议案，履行职责，勤勉尽责。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、提名、薪酬与考核委员会和审计委员会三个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及《上市公司股东大会规则》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规的要求，认真履行信息披露义务。公司上市后指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

#### （六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健

康地发展。公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。公司根据新版《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，已组织修改和制定包括《公司章程》在内的公司相关的内部管理文件。

## 二、公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及其他有关法律法规制度的规定和要求，恪尽职守、诚实守信地履行职责。董事长全力加强董事会建设，严格按照董事会集体决策机制，决定公司的重大经营事项，并严格执行股东大会的决议。公司现有独立董事 2 名，其中 1 名为会计专业人士。报告期内，公司的独立董事能按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度出席历次董事会。公司独立董事能恪尽职守、勤勉尽责，详细了解公司整个生产运作情况，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。其他董事也严格遵守各项规定，尽职尽责，切实维护公司及股东利益。

报告期内第一届董事会共召开了 5 次会议，董事出席会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
张文东	董事长	5	5	0	0	0	否
肖敏	董事	5	5	0	0	0	否
王晓红	董事	5	5	0	0	0	否
邵瑞庆	独立董事	5	5	0	0	0	否
李玲瑶	独立董事	5	5	0	0	0	否

报告期内，公司现任独立董事对公司董事会议案及公司其他事项没有提出异议。

## 三、独立性情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，逐步建立健全法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，拥有独立完整的供应、生产和销售业务系统，具有面向市场自主经营的能力，具体情况如下：

### （一）资产完整

公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标、专利及非专利技术资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。目前本公司不存在以资产为股东的债务提供担保的

情况，公司对所有资产拥有完全的控制支配权。

## （二）人员独立

本公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，均不存在担任股东单位及其下属企业行政职务的情况，也不存在担任与本公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。

本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，本公司在有关员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东控制单位分账独立。

## （三）财务独立

本公司设立后，已按照相关法律、法规的要求建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，并独立作出财务决策。本公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

## （四）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会以及公司各级管理部门等机构，独立行使经营管理职权。公司建立了较为完善的组织结构，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套部门，各部门已构成了一个有机整体。本公司与控股股东及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形，自本公司设立以来，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

## （五）业务独立

公司的主营业务为多媒体音箱、耳机、汽车音响相关产品的研发、设计、生产和销售。报告期内，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### 1、公司产品与技术的研发、设计具有独立性

报告期内，公司依靠自身的技术力量，独立进行产品与技术的研发、设计，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品与技术研发、设计的情况。

### 2、公司物资采购具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的物资采购系统，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行物资采购的情况。

### 3、公司产品生产具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品生产的情况。

#### 4、公司产品销售具有独立性

报告期内，公司拥有完整的、独立的产品销售网络，不存在依赖实际控制人、控股股东及其控制的其他企业进行产品销售的情况。

#### 四、公司内部控制制度的建设和执行情况

公司坚持以防范各种风险为目标，建立从严管理的长效机制，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率。

公司股东大会、董事会和监事会以及经理层的组织管理体系稳定。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、执行及监督体系。公司建立的主要制度有：《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《独立董事工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》、《关联交易管理办法》以及生产经营和财务、人力资源所需的一些管理制度。目前，建立的制度和流程已经得到有效的贯彻和执行。

公司的内部监督除监事会外，还有审计部来对内部控制进行监督检查，通过对公司内部进行常规性和持续性监督与检查以及绩效考核来实现。对在监督与检查过程中发现的问题和控制缺陷，在分析缺陷的性质和产生的原因后，提出整改方案，以不断完善与更新业务流程及制度，防范因管理不当而产生的风险。

报告期内，针对公司财务报告、资金非经营性占用、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，并出具了《深圳市漫步者科技股份有限公司2009 年度内部控制自我评价报告》，并提交公司第一届董事会第十八次会议审议通过，公司独立董事、监事会和保荐人对该报告发表了意见。

独立董事对公司内部控制自我评价报告的意见：公司已建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。公司的内部控制制度符合公司的实际情况，具有合理性和有效性，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用。因此，公司的内部控制是有效的。经审阅，我们认为公司《2009年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制系统建设和运作的实际情况。公司需加强对内部控制执行效果与效率的检查和监督，并应建立相关工作制度和责任追究机制。

监事会对公司内部控制自我评价报告的意见：公司建立了较为完善的内部控制体

系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且对各环节可能存在的内外风险进行了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

保荐人对公司内部控制自我评价报告的意见：2009年度公司建立了较为完善、有效的内部控制制度，并得到了有效的实施，公司对2009年度内部控制的自我评价报告真实、客观。

公司对内部控制的自我评价报告真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。公司需加强对内部审计的强度和对内部控制执行效果与效率的检查和监督，并应建立相关工作制度和责任追究机制。

#### 五、对高级管理人员的考评机制

公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬，以考核结果作为下一年度的岗位安排、年薪档次、是否续聘及职位升降和下一届任免的依据。

#### 六、内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	否	由于公司业务单一性，现只有两名专职人员、公司将在上市之日起6个月内再招聘至少一名专职人员
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存	是	

在的重大缺陷)		
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	2009年度中期报告会计师出具内部控制有效性鉴证报告
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会在2009年年审注册会计师进场前以及出具初审意见后, 与会计师进行沟通, 并督促会计师事务所及时提交审计报告; 审议并批准了《关于2009年度公司内部控制自我评价报告》。内部审计部门严格按照工作计划对公司以及下属子公司进行定期检查, 对公司的销售合同及资产情况进行核实。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况(如有)		
无		

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了4次股东大会。股东大会的通知、召开、出席人员的资格、表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关规定。

一、2009年第一次临时股东大会于2009年1月18日在北京左岸大厦8层会议室召开，出席本次股东大会的股东共4名，代表有表决权的股份11,000万股，占股份总数的100%，本次会议由董事会召集，董事长张文东先生主持，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、关于《延长公司首次公开发行股票并上市方案有效期》的议案；
- 2、关于《授权董事会办理公司首次公开发行股票并上市相关事宜的授权有效期延长两年的》议案；
- 3、关于《发行前滚存利润分配方案》的议案；
- 4、关于《募集资金使用方案》的议案；
- 5、关于《修改《公司章程》（草案）》的议案；

二、2008年年度股东大会于2009年2月5日在北京左岸大厦8层会议室召开，出席本次股东大会的股东共4名，代表有表决权的股份11,000万股，占股份总数的100%，本次会议由董事会召集，董事长张文东先生主持，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、关于《2008年度利润分配预案》的议案；
- 2、关于《〈2008年度财务报告〉及其他上市申请相关财务资料》的议案；
- 3、关于《公司2009年度董事（含独立董事）、监事报酬》的议案；
- 4、关于《审议关联交易》的议案；
- 5、关于《聘请2009年度审计机构》的议案；
- 6、关于《内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价报告》的议案；
- 7、关于《2008年度董事会工作报告》的议案；
- 8、关于《2008年度监事会工作报告》的议案；
- 9、关于《独立董事2008年度述职报告》的议案；

三、2009年第二次临时股东大会于2009年6月25日在北京左岸大厦8层会议室



召开，出席本次股东大会的股东共 4 名，代表有表决权的股份 11,000 万股，占股份总数的 100%，本次会议由董事会召集，董事长张文东先生主持，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、关于《公司章程（草案）修订议案》的议案；
- 2、关于《发行前滚存利润分配方案》的议案；

四、2009 年第三次临时股东大会于 2009 年 12 月 15 日在北京左岸大厦 8 层会议室召开，出席本次股东大会的股东共 4 名，代表有表决权的股份 11,000 万股，占股份总数的 100%，本次会议由董事会召集，董事长张文东先生主持，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规的规定和《公司章程》的要求，会议审议通过了以下议案：

- 1、关于《变更会计师事务所》的议案；

上述股东大会的召集和召开程序、出席会议人员资格及表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定，大会所通过的决议合法有效。

## 第八节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### (一) 公司报告期内总体经营情况

##### 1、公司总体经营情况概述

在过去的一年里，公司董事会以科学发展观、“诚信、专注、创造、激情”的公司价值观为指引，按照公司整体经营目标，利用公司在人才、技术、资金、市场、管理、产品等方面积累的经验，进行深层次研发，不断扩大生产规模，大力进行国内外市场拓展，推出了符合市场需求的具有竞争力的多媒体音箱产品。同时，公司以其在多媒体音箱方面积累的较高的市场地位、品牌优势和研发能力为基础，积极寻求高性能耳机系列产品、汽车音响等产品外延拓展以及音箱的产品升级，进一步扩大了公司的市场份额和国际知名度，圆满的完成了公司 2009 年工作任务，在销售收入略有增长的情况下，公司 2009 年度营业利润、利润总额、归属于母公司股东的净利润和基本每股收益分别实现 1.35 亿元、1.34 亿元、1.09 亿元和 0.99 元/股，比 2008 年度分别增长 59.07%、58.60%、55.65%和 54.69%。

(1) 资本市场创佳绩。历经两年多的努力，2010 年 1 月 11 日，经中国证券监督管理委员会以证监许可【2010】40 号文《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过 3,700 万股。本公司首次公开发行股票 3700 万股，发行价格为 33.50 元/股，募集资金总额为 123,950 万元，并于 2010 年 2 月 5 日正式挂牌交易。

(2) 公司业务拓展迈大步。2009 年，漫步者音箱产品结构升级明显，继续向国内三四级市场挺进和国际上向更多的国家和地区渗透，漫步者品牌在全球覆盖的范围越来越广，同时公司耳机产品在质量和品种上取得长足的进步，销售收入较 2008 年亦出现了大幅增长。2009 年公司自有品牌多媒体音箱产品销售收入在全球多媒体音箱行业的排名为第三位。

(3) 法人治理上水平。借上市东风，公司构建了完善的法人治理体系，公司股东大会、董事会、监事会按照公司制度进行投资、管理和经营决策与监督，董事会三大专门委员会规范运作，“三会”信息和重大信息及时披露，审计工作促进了内控规范和财务

管理水平的提高，体现了公司治理水平的不断提高。经理层加大规范管理、建章立制、内控治理、学习培训等规范工作力度。公司《信息披露管理办法》等一批制度制定和完善，促进了公司规范和发展。

(4) 2009 年获得的荣誉称号或获奖情况。公司的工业设计继续高歌猛进，2009 年 3 月漫步者 M3Plus、漫步者 e20 两项产品获得德国红点设计奖。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”。

## 2、主要财务指标变动情况及原因分析

单位：万元

项 目	本年发生额	上年发生额	同比变动
营业收入	68,021.94	67,892.04	0.19%
利润总额	13,354.95	8,421.75	58.58%
归属于母公司股东的净利润	10,900.96	7,003.33	55.65%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,617.08	6,440.91	64.84%
加权平均净资产收益率	39.00%	36.70%	2.31%
经营活动产生的现金流量净额	11,505.47	7,950.37	44.72%
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减
总资产	47,654.19	37,707.76	26.38%
所有者权益（或股东权益）	33,286.00	22,501.99	47.92%
股本	11,000.00	11,000.00	0.00%

### 变动原因分析：

(1) 公司2009年度实现营业收入68,021.94万元，比2008年度略有增长，主要是由于公司内销收入增长金额高于出口收入下降金额所致。

(2) 公司2009年度实现归属于母公司股东的净利润10,900.96万元，比去年同期增长55.65%，主要是因为原材料价格下降和公司提高多媒体音箱产品销售价格所致。

(3) 公司 2009 年度实现经营活动产生的现金流量净额为 11,505.47 万元，比去年同期增长 44.72%，主要是由于增加的销售利润变成了真正的现金流所致。

(4) 公司 2009 年末总资产和所有者权益分别为 47,654.19 万元和 33,286.00 万元，较 2008 年末分别增长 26.38%和 47.92%，主要是由于公司所实现的净利润大幅度增加所致。

从上面主要财务指标及变动情况综合来看，公司各项财务指标不仅绝对金额较大，而且和去年同期相比在经营成果上都出现了大幅度增长。

## 3、报告期内公司主营业务及经营状况分析

报告期内，公司的主营业务为多媒体音箱、耳机和汽车音响的研发、设计、生产和销售。

## (1) 主营业务分产品销售情况

单位：万元

项 目	2009 年	2008 年	同比变动
多媒体音箱	65,791.48	66,044.09	-0.38%
其中：数码家居音响	12,404.22	14,014.29	-11.49%
汽车音响	243.02	228.38	6.41%
耳机	1,488.87	908.22	63.93%
材料让售	237.68	234.40	1.40%
其他	260.89	476.96	-45.30%
合 计	68,021.94	67,892.04	0.19%

报告期内，公司的主要产品多媒体音箱在收入结构中保持着绝对核心的地位，占总收入比重的96.72%。从多媒体音箱的细分产品来看，数码家居音响产品毛利率较高，并形成较大的业务规模，未来随着数码家居音响产品销售比重的进一步提升，公司的产品结构将更为丰富而且盈利能力将更强。

报告期内，公司耳机收入为1,488.87万元，比去年同期增长63.93%，呈现出大幅度增长的势头，且耳机产品毛利率较高，未来公司将结合年产270万套高性能耳机系列产品建设项目的计划安排逐步加大耳机业务的投资力度，提高耳机产品的业务规模，逐步将耳机产品打造为能为公司带来稳定的高利润回报率的产品，进一步提升公司的整体盈利能力。

公司于2006年开始生产汽车音响产品，目前尚处于小批量生产阶段，收入较小。公司将充分利用在多媒体音箱方面已经积累的经验 and 竞争优势，逐步加大汽车音响领域的投入，积极拓展一个新的利润增长点。

## (2) 主营业务分地区销售情况

单位：万元

项 目	2009 年度	2008 年度	本年比上年增减
内销收入	56,399.02	50,908.34	10.79%
华北区	14151.85	12,522.62	13.01%
东北区	3763.54	3,200.09	17.61%
华南区	9069.11	8,652.47	4.82%
华中区	9541.55	8,141.55	17.20%
华东区	10557.66	9,059.25	16.54%
西南区	6604.12	5,182.71	27.43%
西北区	2711.19	4,149.65	-34.66%
出口收入	11,622.92	16,983.70	-31.56%
合 计	68,021.94	67,892.04	0.19%

国内销售方面，在国家出台大规模投资政策、家电下乡和人民生活水平提高等大背景下，公司加大对营销渠道的支持，加大研发力度升级产品结构，拓宽新的营销渠道，公司报告期内内销收入为56,399.02 万元，比去年同期增长10.79%。

国际销售方面，全球经济增长明显放缓，美、日、欧三大经济体增长乏力，国际金融市场持续动荡，导致我国出口增速明显放缓，受前述诸多不利因素影响，报告期内公司出口收入下降31.56%。

## (3) 主营业务分自有品牌和非自有品牌销售情况

单位：万元

项 目	2009 年度	2008 年度	同比变动
自有品牌收入	65,514.84	62,914.73	4.13%
OEM/ODM 收入	2,507.09	4,977.30	-49.63%
合 计	68,021.94	67,892.04	0.19%

报告期内，公司自有品牌收入65,514.84万元，比去年同期增加4.13%。

在公司坚持发展自有品牌的战略指导下，再加上公司产能的瓶颈，公司削减了OEM/ODM的业务，导致OEM/ODM收入下降49.63%。

## (4) 公司主要产品和原材料价格变动

本年度，公司主要产品价格和主要原材料、燃料价格变动幅度未达到30%以上。

## (5) 订单情况

公司与客户签订框架性销售合同，按照客户的市场预测和订单指令安排生产计划。由于订单期限相对较短，公司的各类产品订单金额和该产品的销售收入基本一致。

#### (6) 销售毛利率情况

销售毛利率	2009 年度	2008 年度	同比变动
多媒体音箱	32.00%	23.24%	8.76%
其中：数码家居音响	36.19%	29.49%	6.70%
汽车音响	57.50%	65.77%	-8.27%
耳机	34.57%	32.66%	1.91%
材料让售	19.56%	12.70%	6.86%
其他	38.65%	37.44%	1.21%
合 计	32.13%	23.57%	8.56%

报告期内，公司综合销售毛利率为32.13%，比去年同期增加8.56%。毛利率提高幅度较大，主要原因：

①由于公司较良的品牌优势、工业设计优势、稳健的销售渠道优势和优良的工业制造优势等，使公司对产品具有市场定价权，公司在2008年两度提高公司产品的销售价格，而2009年度原材料价格出现大幅度的回落。

②公司加强新产品的研发，推出更多性价比更高的产品如数码家居音响系列，升级公司产品结构，突出、加强获利能力较强的产品的营销，从而提升产品的综合毛利率。

③耳机业务的毛利率比多媒体音箱高，本年度耳机收入出现大幅度的增长，从而促进公司综合毛利率的增加。

④通过加强生产管理的精细化程度，对日常管理流程的优化和改进，不仅提高了员工的生产效率，减少不良品的产生，提高产品的一次合格率，而且节约了能耗，有效控制了浪费，从而一定程度上减少了公司整体产品成本。

#### (7) 公司主要客户、供应商情况

单位：万元

项 目	本年发生额	应收账款余额	前五名客户收入占营业收入的比重
前五名客户收入额	17,325.65	48.26	25.47%
项 目	本年发生额	应付账款余额	前五名供应商采购额占总采购额的比重
前五名供应商采购额	9,475.08	1,644.79	25.39%

公司前五名客户未发生重大变化,也不存在单个客户销售收入超过销售收入总额达30%的情形,应收账款金额很小,销售回款情况很好,不存在过度依赖单一客户的情形。

公司前五名供应商未发生重大变化,也不存在单个供应商采购额超过采购总额达30%的情形,并且应付账款金额不大,属于公司合理的信用范围内,也不存在过度依赖单一供应商的情形。

公司前五名供应商、客户与公司不存在关联关系。公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户、供应商中不拥有直接和间接权益。

#### (8) 公司非经常性损益项目

单位: 万元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7.19
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	23.60
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	428.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-188.60
所得税影响额	-27.28
合计	283.88

#### (9) 经营环境影响

项目影响	2009 年业绩情况影响	2010 年业绩情况影响	承诺事项情况
国外市场形势	有影响	有影响	有影响
国内市场形势	积极影响	积极影响	影响较小
利率变化	增加财务费用	正面影响	无影响
汇率变动	无影响	人民币升值负面影响	影响较小
成本要素价格变化	影响较小	影响较小	影响较小
自然灾害	无影响	无影响	无影响
通货膨胀	影响较小	影响较小	影响较小

## 4、报告期资产变动情况

单位：万元

项 目	2009 年末		2008 年末		同比变动
	金额	占比	金额	占比	
流动资产：					
货币资金	10,633.87	22.31%	6,870.16	18.22%	54.78%
应收账款	2,108.54	4.42%	1,287.30	3.41%	63.80%
预付款项	185.87	0.39%	1,749.22	4.64%	-89.37%
其他应收款	715.85	1.50%	1,130.00	3.00%	-36.65%
存货	8,162.18	17.13%	7,524.18	19.95%	8.48%
流动资产合计	21,806.31	45.76%	18,560.86	49.22%	17.49%
非流动资产：					
长期股权投资	191.58	0.40%	189.87	0.50%	0.90%
固定资产	17,670.53	37.08%	2,576.45	6.83%	585.85%
在建工程	2,830.29	5.94%	11,198.26	29.70%	-74.73%
无形资产	4,766.48	10.00%	4,863.72	12.90%	-2.00%
商誉	186.20	0.39%	186.20	0.49%	0.00%
长期待摊费用	98.29	0.21%	61.80	0.16%	59.03%
递延所得税资产	104.50	0.22%	70.60	0.19%	48.01%
非流动资产合计	25,847.88	54.24%	19,146.90	50.78%	35.00%
资产合计	47,654.19	100.00%	37,707.76	100.00%	26.38%

报告期末，货币资金增长54.78%，主要是由于公司本年国内销售的货款回款增加所致。

报告期末，应收账款增长63.80%，主要是由于2009年底信用期内的出口销售增加所致。

报告期末，预付款项下降89.37%，主要是由于子公司东莞市漫步者科技有限公司预付的设备款结转至在建工程所致。

报告期末，其他应收款下降36.65%，主要是由于收回深圳市宝安区公明物业发展总公司往来款480万元所致。

报告期末，固定资产增长585.85%，主要是由于全资子公司东莞市漫步者科技有限公司本年在建工程完工转入固定资产所致。

报告期末，在建工程减少74.73%，主要是由于全资子公司东莞市漫步者科技有限公司本年在建工程完工转入固定资产所致。

报告期末，递延所得税资产增长48.01%，主要是由于计提坏账准备和全资子公司东莞市漫步者科技有限公司开办费所致。



## 5、报告期负债变动情况

项 目	2009 年末		2008 年末		同比变动
	金额	占比	金额	占比	
流动负债：					
短期借款	4,000.00	27.84%	6,100.00	40.12%	-34.43%
应付账款	7,805.46	54.32%	6,532.27	42.96%	19.49%
预收款项	370.84	2.58%	326.14	2.14%	13.71%
应付职工薪酬	1,011.16	7.04%	928.82	6.11%	8.86%
应交税费	895.93	6.24%	1,074.30	7.07%	-16.60%
应付利息	5.72	0.04%	4.81	0.03%	18.80%
其他应付款	266.43	1.85%	226.84	1.49%	17.45%
流动负债合计	14,355.53	99.91%	15,193.18	99.92%	-5.51%
非流动负债：					
长期借款	12.66	0.09%	12.59	0.08%	0.55%
非流动负债合计	12.66	0.09%	12.59	0.08%	0.55%
负债合计	14,368.19	100.00%	15,205.77	100.00%	-5.51%

报告期末，短期借款下降 34.43%，主要是由于本公司提前偿还关联方北京易迪飞科技有限委托交通银行北京海淀支行提供的贷款 2,000.00 万元所致。

报告期末，应付账款增长 19.49%，主要是由于 2009 年底公司销售规模的增加，公司增加了原材料储备和全资子公司东莞市漫步者科技有限公司结转房产固定资产预提工程余款所致。

## 6、报告期主要费用情况

单位：万元

项目	2009 年度	占营业收入比重	2008 年度	占营业收入比重	同比变动
销售费用	3,188.07	4.69%	3,187.00	4.69%	0.03%
管理费用	4,613.17	6.78%	3,768.97	5.55%	22.40%
财务费用	157.65	0.23%	775.04	1.14%	-79.66%
所得税费用	2,503.93	3.68%	1,463.07	2.15%	71.14%
合计	10,462.82	15.38%	9,194.08	13.53%	1.85%

报告期内，销售费用同比没有发生较大变化。

报告期内，管理费用增长 22.40%，主要是由于员工工资的增加和东莞市漫步者科技有限公司的生产启动所增加的费用所致。

报告期内，财务费用下降 79.66%，主要是由于本公司银行贷款减少相应减少利息支出，以及外币汇率波动幅度较上年变动很小相应导致汇兑损失较上年大幅减少所致。

报告期内，所得税费用增长71.14%，主要是由于公司利润增加所致。

## 7、报告期现金流量变动情况

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	11,505.47	7,950.37	44.72%
投资活动产生的现金流量净额	-5,429.04	-8,005.98	-32.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,373.63	1,663.67	-242.67%
现金及现金等价物净增加额	3,763.71	1,232.70	205.32%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增加44.72%，主要是由于销售规模扩大、销售利润增加相应的增加经营活动产生的现金流量净额以及收回深圳公明物业发展公司往来款项等所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少32.19%，主要是2008年全资子公司东莞市漫步者科技有限公司提前启动募集资金投资项目建设，投资额较大，而在2009年度东莞市漫步者科技有限公司募集资金投资项目的投入较2008年度有所减少所致。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额下降主要是由于2009年度偿还了2,000万元的委托贷款所致。

## 8、公司偿债能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动
资产负债率	30.15%	40.33%	-10.18%
流动比率	1.52	1.22	0.3
速动比率	0.95	0.73	0.22
利息保障倍数	49.96	19.56	30.4

报告期内，公司流动比率、速动比率和利息保障倍数的总体水平呈现出逐年上升趋势，而资产负债率则呈现出逐年下降趋势，表明公司财务风险较低，总体偿债能力较强。

## 9、公司营运能力分析

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动
应收账款周转率（次）	40.06	31.43	8.63
应收账款周转天数（天）	8.99	11.45	-2.46
存货周转率（次）	5.89	7.76	-1.87
存货周转天数（天）	61.12	46.39	14.73

报告期内，得益于公司以先款后货为主的销售结算模式，公司销售货款回收情况良

好，公司应收账款周转率比较高，周转速度较快，应收帐款质量较高。

公司存货周转率比较高，整体存货周转速度较快，存货管理能力较强。

综上所述，公司资产周转速度较快，资产管理水平较高。

#### 10、研发情况

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度
研发投入	2,283.95	2,127.03	1,372.00
主营业务收入	67,656.58	67,892.04	60,627
研发投入占主营业务收入的比重	3.38%	3.13%	2.26%

报告期内，公司坚持自主创新，加大研发投入力度，全年研发项目总支出2,283.95 万元，占营业收入的3.38%，在本行业处于领先地位。

#### 11、董事、监事和高管年度薪酬情况

单位：万元

姓名	职务	2009 年度薪酬	备注
张文东	董事长兼总经理	36.50	在本公司及全资子公司北京爱德发公司领薪
肖敏	董事兼副总经理、财务负责人	24.50	同上
王晓红	董事	24.50	公司全资子公司北京爱德发公司领薪
邵瑞庆	独立董事	6	在本公司领取独立董事津贴，年津贴 6 万元（税前）
李玲瑶	独立董事	6	同上
李晓东	副总经理兼董事会秘书	26.62	在本公司领薪
王九魁	监事会主席	-	
范钢娟	监事	-	
李兰强	职工监事，审计部经理	21.26	在北京爱德发领薪

本公司监事王九魁、范钢娟不在本公司领取薪酬。本公司独立董事除领取独立董事津贴外，不享有本公司其他福利待遇。

在本公司领取薪酬的非独立董事、职工监事、高级管理人员，除领取上述薪酬外，享受本公司福利制度所统一规定的员工福利。

## 12、其他综合收益

单位：万元

项 目	本年发生额	上年发生额
外币财务报表折算差额	-46.93	24.26
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	-46.93	24.26

## 13、主要子公司的经营情况

## (1) 北京爱德发科技有限公司

北京爱德发科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币 50 万元，全面负责公司国内销售业务。截至 2009 年 12 月 31 日，北京爱德发科技有限公司总资产 6,815.92 万元，净资产 6,376.72 万元，2009 年度净利润 3,935.75 万元。

单位：万元

项目	2009 年度	2008 年度	同比变动
营业收入	55,243.50	48,905.04	12.96%
营业成本	47,630.18	44,935.45	6.00%
销售费用	930.15	1,261.39	-26.26%
管理费用	1,809.61	978.32	84.97%
财务费用	-55.08	-30.45	80.87%
营业利润	4,790.28	1,687.25	183.91%
净利润	3,935.75	1,423.94	176.40%

## (2) 东莞市漫步者科技有限公司

东莞市漫步者科技有限公司，全资子公司，注册资本为人民币 50 万元，主营业务为未来公司南方生产基地之一和研发基地。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 23,132.48 万元、净资产 350.17 万元，该公司 2009 年度净利润为-79.85 万元。

## (3) 北京漫步者科技有限公司

北京漫步者科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币 50 万元，公司北方生产基地。截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 1,354.17 万元、净资产 997.11 万元，该公司 2009 年度净利润 277.56 万元。

## (4) 爱德发国际有限公司

爱德发国际有限公司，公司全资子公司，注册资本为 5,000 美元，全面负责公司国际销售业务和业务拓展。截至 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 1865.17 万元，净资产 335.17 万元，2009 年度净利润-13.32 万元。

(5) Edifier Enterprises Canada Inc.

Edifier Enterprises Canada Inc.，公司全资子公司爱德发国际有限公司持有 Edifier Enterprises Canada Inc.70%股权，Edifier Enterprises Canada Inc.股本为 1 加元，主要负责北美地区的漫步者音箱经销和业务拓展。截至 2009 年 12 月 31 日，公司总资产 414.28 万元，净资产-585.12 万元，2009 年度净利润-166.45 万元。

14、主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况和重大前期会计差错情况  
报告期内，公司不存在主要会计政策、会计估计及核算方法变更情况。

本公司2009年度追溯调减年初未分配利润4,184,667.26元，主要差错是由于根据深圳市地方税务局2008年4月30日《关于宝安、龙岗两区纳税人2008年1季度企业所得税申报预缴的通知》，本公司2008年度所得税比照深圳市特区按18%的税率进行申报和预缴，待上级部门明确特区外两区纳税人2008年过渡期适用税率以后，需要纳税人补缴税款时，再在以后季度补缴税款。同时，本公司2008年度享受税率减半征收优惠即适用税率为9%。本公司在编制2008年度报表时，按照9%企业所得税税率计算企业所得税。

2009年5月，根据深圳市国家税务局《关于印发深圳市自行制定企业所得税优惠政策实行“即征即退”工作方案的通知》（深国税发〔2008〕145号），本公司进行2008年度所得税汇算清缴时确定适用税率为18%，不再享受税率减半征收优惠，本公司在2009年度按照税率差补缴了2008年度企业所得税4,691,537.85元，本公司相应调减年初未分配利润4,691,537.85元，调增应交税费年初数4,691,537.85元；

15、金融资产投资情况

报告期内公司不存在证券投资等金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

16、主要资产的计量

报告期内，公司主要资产采用实际成本计量，主要资产的计量属性在报告期内未发生重大变化。

17、公司不存在PE投资的情况。

18、报告期内，公司未发生并购重组事项。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）经营环境和行业分析

2009 年是全球经济发展最为困难的一年，面对国际金融危机的严重冲击和极其复杂的国内外形势，各国政府审时度势，坚持实行积极的财政政策和适度宽松的货币政策，全面实施应对金融危机的一揽子计划，较快扭转了经济增速明显下滑的局面，实现了经济总体回升有一定程度的向好。根据 CEA（Consumer Electronics Association，美国消费电子产品协会）数据分析显示，到 2009 年全球消费类电子市场总额预计达到 7,000 亿美元，其中笔记本电脑同比增长预计超过 15%，超过 1.5 亿台，MP3/MP4 等便携式媒体播放器同比增长预计超过 12%，超过 2 亿台。未来几年消费类电子市场仍能保持增长，该类产品的普及与增长带动了其相关多媒体市场的增长。

首先，三四级市场潜力很大，可继续推动多媒体音箱需求增长。多媒体音箱传统上主要给家用电脑配套，多媒体音箱目前基本上是台式家用电脑的标配。以中国为例，城镇家庭电脑拥有率 1999 年以来处于快速增长中。我们认为，对于城镇居民，家用电脑最终会成为和电视机一样的不可或缺的家用电器，以目前百分之五十多的拥有率来看，增长潜力还很大；农村家庭电脑拥有率还非常低，我们认为未来随着农村互联网建设的完善，其增长潜力很大。总体上，家用电脑未来几年增长趋势应能保持，能继续拉动多媒体音箱的增长。分结构来看，认为未来三、四级市场将成为增量部分的主要贡献者。因此，对三、四级市场销售渠道的布局意义重大。

其次，便携式媒体播放器拓宽了耳机和多媒体音箱市场空间。随着电子信息技术的发展，除电脑、CD/VCD/DVD 机外，MP3/MP4、手机、笔记本电脑等新式音频播放设备不断出现，多媒体音箱的适用范围正逐步拓展，市场空间越来越广阔。由于便携式媒体播放器比其他消费电子设备更能发挥互联网的优势，便于用户快速、方便地获取、分享多媒体信息，激发了有效消费需求。MP3/MP4 的强劲需求有效刺激了下游产业耳机和多媒体音箱市场的发展。我们认为，便携式播放器带来的新增需求的市场潜力很大。

综上所述，家庭电脑拥有率还有较大的提升空间，将继续推动多媒体音箱需求的增长。加上，便携式播放器所带来的新增需求，预计未来几年全球出货量将保持 10%左右的增长，国内出货量保持 20%左右的增长。

### （二）机遇与挑战

未来多媒体音箱在产品结构和经营方式上将出现比较明显的变化。首先，三、四级

市场的特征是在中央和大媒体上进行统一的品牌营销效果会比较好，所以应该由原来注重 IT 卖场的分散营销向在大媒体上统一营销转变；其次，便携式播放器对音箱的需求在产品的时尚感、美观度、个性化等方面都有更高的要求，所以需加强产品的设计能力和工艺制造能力。

### （三）2010 年经营计划

2010 年，公司将抓住公司上市这一历史机遇，充分利用公司在品牌、市场、研发、制造等优势，加快募集资金投资项目的建设，将由目前的多媒体音箱产品向深度、广度发展，同时在高性能耳机系列产品和汽车音响取得更大的突破。

公司将结合本次发行并上市等多种手段将公司逐步做大做强，力争实现 2010 年内自有品牌销售收入在国内多媒体音箱行业市场占有率稳固第一并进一步拉开与竞争对手的差距、同时在国际全球多媒体音箱行业争取第二的目标。

### （四）经营措施

在确保完成 2010 年经营计划的基础上，围绕发展重点抓好以下各方面的工作：

#### （1）持续的品牌建设和品牌保护

公司自设立以来即以“坚持发展自有品牌”作为发展战略，公司通过持续加强公司品牌建设，适度加强营销方面的投入力度如投放广告、参与国际展会和奖项评比等，加强品牌建设，进一步提升品牌形象及其国际影响力，依托品牌张力持续刺激市场需求。公司将持续加强品牌保护尤其是品牌在国际市场上的保护。

#### （2）进一步巩固和拓展公司的营销渠道和客户群体

对国内市场而言，坚持目前区域独家总经销商制的销售模式，在境内择优挑选符合条件的总经销商，增加总经销商的家数，并积极协同各地总经销商，对市场进行深耕细作，在巩固并加强目前一、二级市场的基础上，逐步扩大对三、四级市场的渗透，逐步扩大境内市场占有率；从渠道方面，将加大家电卖场/百货商场等非传统 IT 渠道的拓展力度，扩展产品的销售渠道；公司将加强与大型电脑厂商的合作，通过将产品与电脑的捆绑销售，借助大型电脑厂商的专用营销渠道，实现产品的增量销售。

对境外市场而言，坚持目前区域独家总经销商制的销售模式，以较快的速度增加国际区域独家总经销商的数量，将公司产品打入更多国家并加扩大在该等国家的市场，并积极协同经销商，对区域市场进行深度运作，加强纵深市场拓展力度；

在突出、加强自有品牌产品国际化销售的同时，公司也将积极开拓优质、非竞争性 OEM/ODM 客户，在产能得以有效扩充的情况下，适度增加盈利能力有保证的 OEM/ODM 业

务。

(3) 加快全球营销网络的建设，持续提升营销服务质量

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

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

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

(5) 持续对现有生产工艺、生产环境、生产设施进行改进，持续加强产品品质管控，持续提升产品品质及“价值价格比”，提高客户的产品满意度和市场美誉度。

(6) 加强人力资源管理，以人为本、完善体系、优化机制，为企业发展聚集人才。一方面要加强人力资源管理的领导力量，结合公司实际，不断完善人力资源管理制度、员工职业规划和薪酬政策方案。建立科学的激励体制，吸引专业人才、留住人才。另一方面采取切实措施，减少人员流失率。以人为本，通过宣传教育，培养职工的归属感和企业价值观和核心理念的认同感；关心员工的生活和情感需求，了解员工思想动态；开展丰富多彩的业余文化体育教育等集体活动；关注员工职业进步和职业规划，细抓感动服务并形成良好的感动机制。

(7) 加强企业文化建设，树立良好公司形象，为企业发展擦亮招牌。发挥公司“诚信、专注、创造、激情”独特的企业文化优势，按照公司上市要求，为社会提供精湛的产品和服务，以打造精、强、久的企业，提高员工的生活品质。

(8) 重视安全生产，为企业发展保驾护航。安全是企业的底线，是企业的生命。安全生产要警笛长鸣，常抓不懈。公司十分重视安全生产工作，除结合对环境的保护投入资金和设备，改善员工的生产工作环境外，还设立了安全生产办公室并制定了《安全生产管理制度》。公司将安全生产情况作为各部门经理、主管的绩效考核指标之一，以提高公司各部门及员工的安全生产意识。



#### （五）2010 年度资金需求与使用计划，以及资金来源情况

截至 2009 年底，公司合并报表账面的资金余额为 1.06 亿元，短期借款 0.4 亿元。2010 年 2 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】40 号文核准，深圳市漫步者科技股份有限公司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 33.5 元，募集资金总额为 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，较原 42,390.50 万元的募集资金计划超额募集 74,064.78 万元。

公司与银行等金融机构保持良好的资金关系，将继续加大现金管理力度，保证募集资金项目的顺利进行，同时结合战略目标和行业发展，科学决策、稳步扩张，充分利用各种融资渠道，保证公司的持续稳定发展。

#### （六）可能产生不利影响的风险或政策因素

##### （1）市场竞争风险

公司主要从事多媒体音箱的研发、生产和销售，目前，国内多媒体音箱市场已发展到充分竞争阶段。由于行业进入的资金门槛不高，目前全国具有一定规模的厂商达到 1,600 多家，如果加上一些小作坊，数量可能达到数千家，其中 80%以上产能集中在珠三角地区。除音箱厂商外，部分专业音响厂商、家电厂商也逐步加入到音箱行业的竞争中，使得音箱行业的竞争日趋激烈。当前国内多媒体音箱厂商总体技术水平不高，多数企业没有形成品牌优势、产品链优势、自主研发能力和规模化生产能力，国外公司特别是跨国集团在管理水平、营销能力以及资本实力等方面均强于国内企业。公司面临一定的市场竞争风险。

##### （2）人民币升值及出口退税率下降风险

公司出口产品全部以美元进行计价。2005 年 7 月 21 日国家实施汇率改革以来，人民币对美元持续升值，造成公司近年来汇兑损失逐年增加。因人民币升值，在美元销售价格不变的情况下，以人民币折算的销售收入减少，最终将造成产品毛利率降低。若人民币对美元升值幅度持续扩大，将对公司净利润及出口业务造成一定的影响。

公司出口产品执行国家的出口产品增值税“免、抵、退”政策，目前出口退税率为 17%。若国家调低公司出口产品的出口退税率将对公司当期利润产生负面影响，公司面临未来出口退税率下调带来的风险。

##### （3）原材料价格、能源价格和人工成本上涨风险

公司生产所需主要原材料和能源包括变压器、扬声器硬件、线材、塑胶原料、中密

度板、纸箱、防震材料、集成块以及水、电等。近年来，由于原材料和能源类价格上涨以及人工成本的不断高速上涨，导致公司产品生产成本有所上升。公司一方面强化了采购管理办法和业务操作流程，通过审慎选择供应商，在保证原材料和零部件供应的及时、经济、高质和高效的同时，扩大批次采购规模获得较优的采购价格；另一方面，公司通过对生产实行精细化管理提高劳动生产率、提高原材料和能源利用效率、产品适时适度提价，以减轻成本上升对公司的影响。虽然近期原材料价格、能源价格有所回落，但不排除在未来一段时间出现反转上涨的可能。因此，若原材料价格、能源价格和人工成本持续上涨，产品生产成本上升仍将对公司利润造成不利影响。

### 三、公司利润分配情况

#### （一）公司近三年利润分配情况

公司近三年未进行利润分配。公司上市前，经公司2009年第二次临时股东大会审议通过，若公司本次发行获得中国证券监督管理委员会的批准，则截至公司本次公开发行招股意向书公布之日，公司可供股东分配的滚存未分配利润由发行后的新老股东共享。

#### （二）公司2009年利润分配预案

经天健正信会计师事务所有限责任公司审计，公司母公司实现净利润67,536,155.86元，按母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积金6,753,615.59元，当年可供股东分配的利润为60,782,540.27元，加上年初母公司未分配利润57,198,304.42元，公司可供股东分配的利润为117,980,844.69元。考虑公司项目及运营资金的需要，暂不进行利润分配，也不实施资本公积金转增股本。公司以前年度结转的滚存未分配利润以及本年度产生的可供分配利润全部由新老股东按持股比例共同享有。

该利润分配预案需提请公司股东大会审议。

### 四、报告期内投资情况

报告期内公司无新的对外投资情况。

### 五、董事会日常工作情况

#### （一）报告期内董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共筹备召开5次会议，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》等法律、法规和规范性文件的规定。会议的具体情况如下：1、2009年1月16日，公司第一届董事会第十二次会议在公司办公室召开。会议应到董事5

人，实到董事5人。会议审议通过了如下事项：

- (1) 关于《2008年度利润分配预案》的议案
- (2) 关于《2008年度财务报告》及其他上市申报相关财务资料的议案
- (3) 关于《公司董事报酬》的议案
- (4) 关于《关联交易》的议案
- (5) 关于《2008年度董事会工作报告》的议案
- (6) 关于《聘请2009年度审计机构》的议案
- (7) 关于《内部控制制度完整性、合理性及有效性的评价报告》的议案
- (8) 关于《公司对已丧失使用功能的固定资产报废》的议案
- (9) 关于《召开公司2008年年度股东大会》的议案

2、2009年6月10日，公司第一届董事会第十三次会议在公司办公室召开。会议应到董事5人，实到董事5人。会议审议通过了如下事项：

- (1) 关于《公司《公司章程（草案）修订》》的议案
- (2) 关于发行前滚存利润分配方案的议案
- (3) 关于《召开公司2009年第二次临时股东大会》的议案

3、2009年7月13日，公司第一届董事会第十四次会议在公司办公室召开。会议应到董事5人，实到董事5人。会议审议通过了审议通过公司经审计的《2009年1-6月中期报表财务报告》及其他上市申报相关的财务资料。

4、2009年9月25日，公司第一届董事会第十五次会议在公司办公室召开。会议应到董事5人，实到董事5人。会议审议通过审议《关于公司向上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行申请流动资金贷款额度》的议案。

5、2009年11月25日，公司第一届董事会第十六次会议在公司办公室召开。会议应到董事5人，实到董事5人。会议审议通过了如下事项：

- (1) 关于《变更会计师事务所》的议案
- (2) 关于《公司对已丧失使用功能的固定资产报废》的议案。
- (3) 关于《召开公司2009年第三次临时股东大会》的议案

## **(二) 董事会对股东大会决议执行情况**

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。

### (三) 董事会专门委员会履职情况

公司一届董事会下设公司董事会下设战略委员会、审计委员会和提名、薪酬与考核委员会3个专业委员会。公司制定了《深圳市漫步者科技股份有限公司董事会战略委员会议事规则》、《深圳市漫步者科技股份有限公司董事会审计委员会议事规则》、《深圳市漫步者科技股份有限公司董事会提名、薪酬与考核委员会议事规则》。

董事会各委员会将根据相关议事规则履行相应的职责。

#### 1、董事会审计委员会履职情况

报告期内，董事会审计委员会审查了公司内部控制制度及执行情况，审核了公司所有重要的会计政策，定期了解公司财务状况和经营情况，督促和指导内部审计部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，董事会审计委员会认为公司内部控制基本体现了完整性、合理性，不存在重大缺陷。

在天健正信会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务状况的审计过程中，审计委员会成员与财务部门以及天健正信会计师事务所有限公司年审注册会计师就 2009 年年度报告审计工作的时间安排进行了事前沟通和讨论；在审计会计师出具初步审计意见后，与注册会计进行多次沟通，听取注册会计师的审计工作汇报，了解初步审计结果，并就重要会计事项进行充分讨论。公司审计委员会认为天健正信会计师事务所有限公司审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

审计委员会就天健正信会计师事务所有限公司的审计工作，认为审计人员认真、尽责的完成了年度审计工作，在为公司提供审计服务的过程中，能够恪尽职守，遵循独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了委托的各项财务审计工作，并向董事会提议续聘该事务所作为公司 2010 年度的审计机构。

#### 2、董事会下设提名、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，董事会提名、薪酬与考核委员会认真审阅了公司考核和工资、奖励、福利发放情况。委员会认为公司的薪酬制度和考核奖励办法，能够在体现公司员工利益和公司整体发展相协调的基础上进行，基本符合按劳取酬和岗位绩效的原则。

#### 3、董事会下设战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会根据公司发展战略的部署，对公司的战略进行了讨论并提出了发展意见。

## 第九节 监事会报告

### 一、对 2009 年年度经营管理行为及业绩的评价

根据《公司法》、《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的有关规定，监事会从切实维护公司利益和广大中小股东权益出发，认真履行监督职责。对2009年深圳市漫步者科技股份有限公司（以下简称“公司”）各方面情况进行了监督。认为董事会成员忠于职守，全面落实了股东大会的各项决议，未出现损害股东利益的行为。同时，公司建立了较为完善的内部控制制度，高管人员勤勉尽责，经营中不存在违规操作行为。

### 二、监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开二次会议，会议情况如下：

（一）2009年1月16日，在公司会议室召开了第一届监事会第四次会议，会议审议通过《2008年度监事会工作报告》，《公司监事2009年度报酬的议案》。

（二）2009年7月13日，在公司会议室召开了第一届监事会第五次会议，会议审议通过《2009年度上半年监事会工作报告》。

### 三、监事会对有关事项的独立意见

报告期内，监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、募集资金使用情况进行了监督与核查，对下列事项发表了独立意见：

#### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司依照《公司法》和《公司章程》及有关政策法规规范运作，不存在违法违规经营。公司已建立较为完善的内部控制制度，相关决策程序合法。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，没有出现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务状况

报告期内，公司监事会对公司财务状况实施了有效的监督和检查，认为公司的财务体系完善、制度健全；财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量

真实准确公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(三) 公司重大投资、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大投资、出售资产情况

(四) 公司关联交易情况

对公司2009年度发生的关联交易行为进行了核查，认为：公司发生的关联交易的决策程序符合有关法律、法规及公司章程的规定，其公平性依据等价有偿、公允市价的原则定价，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

(五) 股东大会决议执行情况

报告期内，监事会认真履行职权，全面落实了股东大会的各项决议。

(六) 对公司内部控制自我评价的意见

监事会同意公司2009年度内部控制的自我评价报告的结论意见：认为公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照公司各项内控制度的规定进行，并且对各环节可能存在的内外部风险进行了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。因此，公司的内部控制是有效的。

在新的一年里，监事会将积极适应公司上市后的发展需求，拓展工作思路，谨遵诚信原则，加强监督力度，以切实维护和保障公司及股东利益不受侵害为己任，忠实、勤勉地履行监督职责，扎实做好各项工作，以促进公司更好更快地发展。

## 第十节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项

二、报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项

三、报告期内，公司无重大关联交易事项

报告期内，公司未发生累计总额高于3,000万元且占公司最近一期经审计净资产5%以上的重大关联交易事项。

报告期内，公司日常经营相关的关联交易如下：

单位：万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
深圳普兰迪科技有限公司	95.35	100.00%	77.07	16.71%
北京新风汇鑫工贸有限公司	0.00	0.00%	384.11	83.29%
合计	95.35	100.00%	461.18	100.00%

四、报告期内重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

五、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

本公司实际控制人为张文东，除实际控制人以外，本公司持股5%以上的股东是自然人股东肖敏和自然人股东王九魁。公司实际控制人张文东、持股5%以上的自然人股东肖敏和自然人股东王九魁分别作出避免同业竞争的承诺，目前正在履行中，报告期内未发生同业竞争的情形。

公司股东张文东、肖敏均承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其已持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。超过上述三十六个月的期限，在公司任职期间，每年转让的公司股份不得超过其所持有的公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过50%。

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，在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不得超过 50%。公司股东苏钢承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他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。目前未发生违反以上承诺的事项。

六、公司控股股东及其他关联方无占用公司资金的情况

七、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，为本公司提供审计服务的为天健正信会计师事务所有限公司，该会计师事务所为本公司提供审计服务的连续年限为3 年。

八、公司、董事会、董事无受处罚及整改情况

九、报告期内公司无披露的重大事项信息



## 第十一节 审计报告

### 审计报告

天健正信审（2010）GF 字第 020020 号

#### 深圳市漫步者科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市漫步者科技股份有限公司（以下简称“漫步者公司”）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表、合并资产负债表，2009 年度的利润表、合并利润表和现金流量表、合并现金流量表及股东权益变动表、合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是漫步者公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，漫步者公司上述财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了漫步者公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健正信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：周俊超

中国注册会计师：叶 春

中国 北京

2010 年 3 月 25 日

## 财务报表

## 1、资产负债表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	合并		母公司	
	期末余额	年初余额	期末余额	年初余额
流动资产：				
货币资金	106,338,711.35	68,701,576.66	27,991,435.56	18,152,207.63
交易性金融资产				
应收票据				
应收账款	21,085,445.12	12,873,037.04	21,039,300.00	33,720,354.75
预付款项	1,858,652.02	17,492,151.53	127,295.50	832,694.84
应收利息				
应收股利				
其他应收款	7,158,539.25	11,299,968.78	225,763,113.72	187,059,839.25
存货	81,621,775.94	75,241,833.95	74,174,665.89	64,099,071.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	218,063,123.68	185,608,567.96	349,095,810.67	303,864,167.59
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	1,915,842.53	1,898,660.25	14,037,634.64	14,020,452.36
投资性房地产				
固定资产	176,705,314.44	25,764,468.77	23,901,027.41	23,566,144.24
在建工程	28,302,944.45	111,982,604.41		
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	47,664,846.03	48,637,154.46	252,142.60	242,962.95
开发支出				
商誉	1,862,009.68	1,862,009.68		
长期待摊费用	982,851.27	618,043.82	543,341.40	618,043.82
递延所得税资产	1,045,004.68	706,048.85	258,760.16	76,195.56
非流动资产合计	258,478,813.08	191,468,990.24	38,992,906.21	38,523,798.93
资产总计	476,541,936.76	377,077,558.20	388,088,716.88	342,387,966.52
流动负债：				
短期借款	40,000,000.00	61,000,000.00	40,000,000.00	61,000,000.00
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	78,054,599.10	65,322,700.58	66,201,721.56	60,931,700.60
预收款项	3,708,397.94	3,261,357.85		
应付职工薪酬	10,111,580.98	9,288,205.84	7,992,119.18	8,508,478.84

应交税费	8,959,303.47	10,742,958.45	5,434,216.13	10,953,828.50
应付利息	57,166.67	48,118.53	57,166.67	48,118.53
应付股利				
其他应付款	2,664,271.29	2,268,427.48	24,230.00	102,732.57
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	143,555,319.45	151,931,768.73	119,709,453.54	141,544,859.04
非流动负债：				
长期借款	126,628.94	125,934.92		
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	126,628.94	125,934.92	-	-
负债合计	143,681,948.39	152,057,703.65	119,709,453.54	141,544,859.04
所有者权益（或股东权益）：				
股本	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00	110,000,000.00
资本公积	27,293,498.33	27,293,498.33	27,293,498.33	27,293,498.33
减：库存股				
盈余公积	13,104,920.32	6,351,304.73	13,104,920.32	6,351,304.73
未分配利润	182,696,161.34	81,140,326.67	117,980,844.69	57,198,304.42
外币报表折算差额	-234,591.62	234,724.82		
归属于母公司股东权益合计	332,859,988.37	225,019,854.55	268,379,263.34	200,843,107.48
少数股东权益				
所有者权益合计	332,859,988.37	225,019,854.55	268,379,263.34	200,843,107.48
负债和所有者权益总计	476,541,936.76	377,077,558.20	388,088,716.88	342,387,966.52

## 2、利润表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	合并		上期金额母公司	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
一、营业收入	680,219,353.49	678,920,427.71	567,106,159.87	599,424,463.30
减：营业成本	461,674,965.08	518,892,933.84	447,682,650.55	498,705,499.42
营业税金及附加	2,796,587.79	1,955,307.42	1,254,228.99	1,207,038.51
销售费用	31,880,656.60	31,870,003.59	10,002,684.75	9,501,163.31
管理费用	46,131,731.18	37,689,671.18	19,459,649.79	21,962,776.36
财务费用	1,576,452.12	7,750,401.86	2,930,624.01	7,015,810.51
资产减值损失	904,769.03	-3,544,904.35	724,832.07	-3,066,385.94
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）	17,182.28	743,851.98	17,182.28	743,851.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	17,182.28	743,851.98	17,182.28	743,851.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	135,271,373.97	85,050,866.15	85,068,671.99	64,842,413.11
加：营业外收入	248,324.92	405,517.19	12,169.82	66,211.87
减：营业外支出	1,970,154.85	1,238,847.62	393,117.89	1,098,884.48
其中：非流动资产处置损失	71,869.89	78,017.62	71,869.89	49,554.48
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	133,549,544.04	84,217,535.72	84,687,723.92	63,809,740.50
减：所得税费用	25,039,277.52	14,630,735.21	17,151,568.06	10,471,531.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	108,510,266.52	69,586,800.51	67,536,155.86	53,338,209.50
归属于母公司所有者的净利润	109,009,611.47	70,033,280.52		
少数股东损益	-499,344.95	-446,480.01		
五、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.99	0.64	0.61	0.48
（二）稀释每股收益	0.99	0.64	0.61	0.48
六、其他综合收益	-469,316.44	242,568.80		
七、综合收益总额	108,040,950.08	69,829,369.31	67,536,155.86	53,338,209.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	108,540,295.03	70,275,849.32		
归属于少数股东的综合收益总额	-499,344.95	-446,480.01		

## 3、现金流量表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	767,640,789.43	657,821,588.51	782,178,002.55	670,793,126.64
收到的税费返还	6,658,469.60	5,831,171.57	4,824,358.71	4,824,358.71
收到其他与经营活动有关的现金	7,771,779.61	8,280,260.88	8,864,431.46	872,499.05
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>782,071,038.64</b>	<b>671,933,020.96</b>	<b>795,866,792.72</b>	<b>676,489,984.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	468,960,919.13	466,401,078.09	553,912,439.67	523,074,761.74
支付给职工以及为职工支付的现金	83,367,394.52	62,090,324.23	74,690,479.83	62,778,175.51
支付的各项税费	66,500,987.02	42,882,313.99	30,876,750.78	17,855,732.87
支付其他与经营活动有关的现金	48,187,070.93	62,052,984.59	56,883,413.06	145,186,940.45
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>667,016,371.60</b>	<b>633,426,700.90</b>	<b>716,363,083.34</b>	<b>748,895,610.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>115,054,667.04</b>	<b>38,506,320.06</b>	<b>79,503,709.38</b>	<b>-72,405,626.17</b>
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,807.69	9,807.69	204,210.70	127,710.70
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			46,696,926.67	46,041,110.00
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>9,807.69</b>	<b>9,807.69</b>	<b>46,901,137.37</b>	<b>46,168,820.70</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,300,179.87	4,791,394.95	126,960,916.52	6,339,151.58
投资支付的现金			4.84	35,999.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>54,300,179.87</b>	<b>4,791,394.95</b>	<b>126,960,921.36</b>	<b>6,375,150.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-54,290,372.18</b>	<b>-4,781,587.26</b>	<b>-80,059,783.99</b>	<b>39,793,670.12</b>
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	80,000,000.00	80,000,000.00	61,125,934.92	61,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>80,000,000.00</b>	<b>61,125,934.92</b>	<b>61,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	101,017,392.94	101,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,718,883.82	2,718,883.82	4,489,206.25	4,489,206.25
支付其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>103,736,276.76</b>	<b>103,718,883.82</b>	<b>44,489,206.25</b>	<b>44,489,206.25</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,736,276.76</b>	<b>-23,718,883.82</b>	<b>16,636,728.67</b>	<b>16,510,793.75</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	609,116.59	-166,621.05	-3,753,610.52	-2,643,384.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>37,637,134.69</b>	<b>9,839,227.93</b>	<b>12,327,043.54</b>	<b>-18,744,546.66</b>
加：期初现金及现金等价物余额	68,701,576.66	18,152,207.63	56,374,533.12	36,896,754.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>106,338,711.35</b>	<b>27,991,435.56</b>	<b>68,701,576.66</b>	<b>18,152,207.63</b>

## 4、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

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本年金额								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	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	盈余公积	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33		6,816,267.76	85,324,993.93	234,724.82		229,669,484.84	110,000,000.00	27,293,498.33		1,017,483.78	17,496,065.88	-7,843.98		155,799,204.01
加：会计政策变更								-								
前期差错更正				-464,963.03	-4,184,667.26			-4,649,630.29								
二、本年年初余额	110,000,000.00	27,293,498.33	-	6,351,304.73	81,140,326.67	234,724.82	-	225,019,854.55	110,000,000.00	27,293,498.33	-	1,017,483.78	17,496,065.88	-7,843.98	-	155,799,204.01
三、本年增减变动金额（减少以“-”				6,753,615.59	101,555,834.67	-469,316.44	-	107,840,133.82	-	-	-	5,333,820.95	63,644,260.79	242,568.80	-	69,220,650.54
（一）净利润					109,009,611.47		-499,344.95	108,510,266.52					70,033,280.52		-446,480.01	69,586,800.51
（二）其他综合收益						-469,316.44		-469,316.44						242,568.80		242,568.80
上述（一）和（二）小计					109,009,611.47	-469,316.44	-499,344.95	108,040,950.08	-	-	-	-	70,033,280.52	242,568.80	-446,480.01	69,829,369.31
（三）所有者投入和减少资本					-700,161.21	-	499,344.95	-200,816.26					-1,055,198.78	-	446,480.01	-608,718.77
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金																



3. 其他					-700,161.21		499,344.95	-200,816.26					-1,055,198.78		446,480.01	-608,718.77
(四) 利润分配				6,753,615.59	-6,753,615.59							5,333,820.95	-5,333,820.95			
1. 提取盈余公积				6,753,615.59	-6,753,615.59							5,333,820.95	-5,333,820.95			
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(五) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本																
2. 盈余公积转增资本																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
四、本年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33	-	13,104,920.32	182,696,161.34	-234,591.62	-	332,859,988.37	110,000,000.00	27,293,498.33	-	6,351,304.73	81,140,326.67	234,724.82	-	225,019,854.55

## 5 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

2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本金额						上年金额					
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33		6,816,267.76	61,382,971.68	205,492,737.77	110,000,000.00	27,293,498.33		1,017,483.78	9,193,915.87	147,504,897.98
加：会计政策变更						-						
前期差错更正				-464,963.03	-4,184,667.26	-4,649,630.29						
二、本年初余额	110,000,000.00	27,293,498.33	-	6,351,304.73	57,198,304.42	200,843,107.48	110,000,000.00	27,293,498.33	-	1,017,483.78	9,193,915.87	147,504,897.98
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	6,753,615.59	60,782,540.27	67,536,155.86	-	-	-	5,333,820.95	48,004,388.55	53,338,209.50
(一) 净利润					67,536,155.86	67,536,155.86					53,338,209.50	53,338,209.50
(二) 其他综合收益												
上述(一)和(二)小计	-	-	-	6,753,615.59	60,782,540.27	67,536,155.86	-	-	-	5,333,820.95	48,004,388.55	53,338,209.50
(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				6,753,615.59	-6,753,615.59					5,333,820.95	-5,333,820.95	
1. 提取盈余公积				6,753,615.59	-6,753,615.59					5,333,820.95	-5,333,820.95	
2. 对所有者(或股东)的分配												

3. 其他												
(五) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
四、本年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33	-	13,104,920.32	117,980,844.69	268,379,263.34	110,000,000.00	27,293,498.33	-	6,351,304.73	57,198,304.42	200,843,107.48

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

深圳市漫步者科技股份有限公司（原名“深圳市漫步者科技有限公司”，2007年11月2日整体变更为股份有限公司，以下简称“本公司”）原系由自然人张文东、肖敏、续斌、张文昇共同出资设立的有限责任公司，于2001年1月16日取得《企业法人营业执照》，注册号：4403012058876，法定代表人张文东，本公司住所位于深圳市宝安区公明街道长圳社区长兴工业城第15、16、22、23栋。

本公司原注册资本为人民币50万元，由张文东、肖敏、张文昇、续斌出资，分别持有本公司20%、30%、30%、20%股份。2003年6月经股东会决议及根据股权转让协议，原股东张文昇将其持有的本公司30%的股份转让给张文东5%，转让给肖敏10%，转让给王晓红15%，原股东续斌将其持有的本公司20%的股份转让给张文东，股权变更后张文东持有本公司45%的股份，肖敏持有本公司40%的股份，王晓红持有本公司15%的股份。

2004年2月经本公司股东会决议本公司增加注册资本60万元，由张文东、肖敏、王晓红以货币出资，本公司注册资本变更为人民币110万元，其中张文东出资人民币495,000.00元，股权比例45%；肖敏出资人民币440,000.00元，股权比例40%；王晓红出资人民币165,000.00元，股权比例15%。

根据本公司股东会决议及本公司股东间签订的股权转让协议书，2007年9月本公司股东张文东、肖敏、王晓红分别将其持有的本公司1.35%、1.20%、0.45%股权转让予苏钢，2007年9月本公司股东王晓红将其持有的本公司14.55%股权转让予王九魁；转让后，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月股东召开创立大会，根据本公司发起人协议及修改后章程的规定，本公司采取发起方式设立，依法整体变更设立为股份有限公司，变更前后各股东出资比例不变，注册资本由人民币110万元变更为人民币11,000万元，于2007年11月2日取得变更后《企业法人营业执照》，注册号440306102901105。法定代表人张文东，本公司住所位于深圳市宝安区公明街道长圳社区长兴工业城第15、16、22、23栋。

本公司属于电子制造业。本公司经营范围：计算机控制系统技术开发；生产销售有源音箱；相关计算机辅件的销售（不含国家限制项目）；经营进出口业务（按深贸管登证字第2004-0245号文核定的范围经营）。本公司主要从事多媒体音箱的研发、生产与销售业务，主要产品包括多媒体音箱、耳机和汽车音响等。

本公司的控股股东为自然人。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）财务报表的编制基础

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

### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

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

### （四）记账本位币

本公司以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。在编制合并财务报表时，本公司已按照本附注二之（八）所述方法将其报表折算为人民币表示的财务报表。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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

### （六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的

部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八）外币交易及外币财务报表折算

##### 1、外币交易

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

##### 2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

#### （九）金融资产

本公司的金融资产主要是应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额，并按下列标准确认坏账损失：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，该等应收款项列为坏账损失。

##### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司将单项金额大于 200 万元（含 200 万元）的应收账款及其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

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、对于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款项坏账准备的确认标准和计提方法。

本公司将单项金额低于 200 万元以下，但账龄超过 3 年的应收账款及其他应收款（不含业务押金）或有充分证据表明难以收回的款项确定为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款项。该类款项的坏账准备按账龄或者按预计可收回金额低于账面值的金额计提坏账准备。

### 3、各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
合并范围内应收款项	0	0	0	0	0	0
销售货款	5%	10%	30%	50%	80%	100%
其他	5%	10%	30%	50%	80%	100%

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。

## （十）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。本公司存货主要包括原材料、辅助材料、低值易耗品、外购半成品、包装物、自制半成品、库存商品等。

### 2、发出存货的计价方法

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。原材料、辅助材料、自制半成品、库存商品发出时采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部

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

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，存货的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。

#### （十一）长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

##### 1、初始投资成本的确定

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

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

##### 2、后续计量及损益确认方法

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

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

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能



可靠计量的长期股权投资，后续计量采用成本法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

## （十二）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量等确认条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### 2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，将进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40	5%	2.375%-4.75%
机器设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输工具	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

回。

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。

#### 4、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。

#### （十三）在建工程

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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不再调整原已计提的折旧额。

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

#### （十四）借款费用

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

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

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权

平均利率计算确定。但利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

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

#### （十五）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。本公司无形资产主要为土地使用权。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

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

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

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

#### （十六）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

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

## (十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要是厂房装修费、绿化景观等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限（年）
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

## (十八) 职工薪酬

本公司职工薪酬指为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费等。在职工提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及当期损益。

## (十九) 收入

## 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：

- (1) 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

## 2、提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

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

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

## (二十) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

#### （二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

#### （二十二）经营租赁

本公司租赁为经营租赁。

##### 1、本公司作为出租人

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

##### 2、本公司作为承租人

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

#### （二十三）主要会计政策变更、会计估计变更

##### 1. 重要会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

## 2. 重大会计估计变更

报告期内未发生会计估计变更。

### (二十四) 前期差错更正

本公司 2009 年度追溯调减年初未分配利润 4,184,667.26 元，主要差错更正事项如下：

1、根据深圳市地方税务局 2008 年 4 月 30 日《关于宝安、龙岗两区纳税人 2008 年 1 季度企业所得税申报预缴的通知》，本公司 2008 年度所得税比照深圳市特区按 18% 的税率进行申报和预缴，待上级部门明确特区外两区纳税人 2008 年过渡期适用税率以后，需要纳税人补缴税款时，再在以后季度补缴税款。同时，本公司 2008 年度享受税率减半征收优惠即适用税率为 9%。本公司在编制 2008 年度报表时，按照 9% 企业所得税税率计算企业所得税。

2009 年 5 月，根据深圳市国家税务局《关于印发深圳市自行制定企业所得税优惠政策实行“即征即退”工作方案的通知》（深国税发〔2008〕145 号），本公司进行 2008 年度所得税汇算清缴时确定适用税率为 18%，不再享受税率减半征收优惠，本公司在 2009 年度按照税率差补缴了 2008 年度企业所得税 4,691,537.85 元，本公司相应调减年初未分配利润 4,691,537.85 元，调增应交税费年初数 4,691,537.85 元；

2、母公司确认的递延所得税资产原适用税率为 9%，现确定适用税率为 18% 相应调增递延所得税资产 41,907.56 元，调增年初未分配利润 41,907.56 元

3、上述 1、2 事项影响 2008 年度盈余公积计提金额 -464,963.03 元，相应调减盈余公积年初数 464,963.03 元，调增年初未分配利润 464,963.03 元。

4、上述追溯调整对本公司财务报表的年初数调整情况如下：

报表项目	调整前	追溯调整	调整后
合并报表：			
递延所得税资产	664,141.29	41,907.56	706,048.85
应交税费	6,051,420.60	4,691,537.85	10,742,958.45
盈余公积	6,816,267.76	-464,963.03	6,351,304.73
未分配利润	85,324,993.93	-4,184,667.26	81,140,326.67
母公司报表：			
递延所得税资产	34,288.00	41,907.56	76,195.56
应交税费	6,262,290.65	4,691,537.85	10,953,828.50
盈余公积	6,816,267.76	-464,963.03	6,351,304.73
未分配利润	61,382,971.68	-4,184,667.26	57,198,304.42

## 三、主要税项及税率

本公司及控股子公司主要的应纳税项列示如下：

## 1、流转税及附加税费

税 目	税 基	税 率
增值税	产品销售增加值	17%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	流转税额	3%

注：①经东莞市国家税务局松山湖税务分局暂认定子公司东莞市漫步者科技有限公司从 2009 年 4 月 1 日至 2010 年 3 月 31 日为增值税一般纳税人。

②Edifier Enterprises Canada Inc 注册于加拿大，实行的是 Goods and Services Tax 和 Provincial Sales Tax，按照增值额的 12% 缴纳销售税。

## 2、企业所得税

本公司及子公司 2009 年度企业所得税情况如下：

公司名称	税 率	获利起始年度	备 注
1. 本公司	20%	2001 年	有关享受所得税优惠税率情况见备注
北京爱德发科技有限公司	15%	1996 年	
北京漫步者科技有限公司	25%	1998 年	
爱德发国际有限公司	16.5%	2007 年	利得税
东莞市漫步者科技有限公司	25%	-	自 2009 年 7 月开始投产
Edifier Enterprises Canada Inc.	34.12%	-	

注：①根据深圳市国家税务局《关于印发深圳市自行制定企业所得税优惠政策实行“即征即退”工作方案的通知》（深国税发〔2008〕145 号），从 2008 年 1 月 1 日起，原享受深圳市自行制定的企业所得税低税率和定期减免税优惠政策的企业，执行新税法后，按照《国务院关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》（国发〔2007〕39 号）规定的政策力度计算新增加的税负，实行“即征即退”，本公司 2009 年度所得税适用税率为 20%。

②子公司北京爱德发科技有限公司已于 2008 年 12 月 24 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 GR200811000724），子公司北京爱德发科技有限公司 2009 年度所得税适用税率为 15%。

## 3、房产税

房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

## 4、个人所得税

员工个人所得税由本公司及控股子公司代扣代缴。

## 四、企业合并及合并财务报表

（一）截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司的子公司基本情况

## 1、通过投资设立的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	认缴注册 资本	主要经营范围
-----------	-------	-----	------	------------	--------

爱德发国际有限公司	全资子公司		香港	进出口贸易	5,000.00 美元	进出口贸易
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项 目余额	是否 合并
	直接	间接				
爱德发国际有限公司	100.00		100.00	5,000.00 美元		是
子公司名称 (全称)	企业类型		商业登记证	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 在该子公司期 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	有限公司		38508416-000-10-07-6			

2、本公司通过同一控制下的企业合并收购取得的子公司情况如下：

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	经营范围
北京爱德发科技有限公司	全资子公司	北京	音响设备销售	人民币 50 万元	张文东	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
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	人民币 50 万元	张文东	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。
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	人民币 500 万元	张文东	音响设备及配件、模具、汽车配件的制造销售
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际 出资额	实质上构成对子公司净 投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
北京爱德发科技有限公司	100.00		100.00	人民币 50 万元		是
北京漫步者科技有限公司	100.00		100.00	人民币 50 万元		是
东莞市漫步者科技有限公司	100.00		100.00	人民币 500 万元		是
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代码	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 在该子公司期 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	有限公司		10195688-8			
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代码	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 在该子公司期 初所有者权益 中所享有份 额后的余额



北京漫步者科技有限公司	有限公司	10302969-0			
东莞市漫步者科技有限公司	有限公司	78943192-3			

3、本公司通过非同一控制下的企业合并收购取得的子公司情况如下：

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	认缴注册资本	法人代表	经营范围
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	张文东	进出口贸易
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
Edifier Enterprises Canada Inc.		70.00	70.00	0.70 加元		是
子公司名称 (全称)	企业类型	注册登记证	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期初所有者权益中所享有份额后的余额	
Edifier Enterprises Canada Inc	有限公司	BC0579900			1,755,359.99	

注：①Edifier Enterprises Canada Inc.系由子公司爱德发国际有限公司于 2008 年 2 月 22 日取得该公司 70%的权益；

②Edifier Enterprises Canada Inc.在 2009 年 12 月 31 日净资产折合人民币-5,851,199.97 元，根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》相关规定在合并报表中从本公司所有者权益中冲减子公司加拿大公司少数股东损益负数部分，故本公司在截至 2009 年 12 月 31 日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期初所有者权益中所享有份额后的余额为 1,755,359.99 元。

(二) 报告期内合并范围的变化：

报告期合并范围未发生变化。

(三) 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	2008 年折算汇率	2009 年折算汇率	备注
爱德发国际有限公司	美元	货币资金	6.8346	6.8282	即期汇率
		应收账款	6.8346	6.8282	即期汇率
		长期股权投资	6.8406	6.8406	即期汇率
		应付账款	6.8346	6.8282	即期汇率
		其他应付款	6.8346	6.8282	即期汇率
		主营业务收入	6.9545	6.8305	近似汇率
		主营业务成本	6.9529	6.8306	近似汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	2008 年折算汇率	2009 年折算汇率	备注
		净利润	7.1868	7.2518	近似汇率
Edifier Enterprises Canada Inc.	加拿 大元	货币资金	5.6146	6.4802	即期汇率
		应收账款	5.6146	6.4802	即期汇率
		存货	5.6146	6.4802	即期汇率
		固定资产	5.6146	6.4802	即期汇率
		应付账款	5.6146	6.4802	即期汇率
		主营业务收入	6.3357	6.0204	近似汇率
		主营业务成本	6.3346	6.0204	近似汇率
		净利润	6.0770	6.4376	近似汇率

注：折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 五、合并财务报表主要项目注释

除特别注明之外，以下财务报表注释的金额单位为人民币元。

### 1、货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
现金-人民币	101,005.26		101,005.26	51,729.38		51,729.38
银行存款			106,237,706.09			68,649,847.28
其中：美元	282,758.62	6.8282	1,930,732.41	1,124,545.60	6.8346	7,685,819.36
港币	57,141.51	0.88048	50,311.96	44,834.06	0.8819	39,538.71
欧元	1.03	9.7971	10.09			
加元	152,092.82	6.4802	985,591.89	180,356.80	5.6146	1,012,631.29
澳元	0.13	6.1539	0.80			
合 计			106,338,711.35			68,701,576.66

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

(3) 2009 年 12 月 31 日货币资金余额较 2008 年 12 月 31 日增加 54.78%，主要系本公司本年国内销售的货款回款增加所致。

### 2、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
2. 单项金额重大的应收账款	9,786,579.10	44.14	489,328.99	5.00	9,297,250.11
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					
其他不重大应收账款	12,385,030.21	55.86	596,835.20	4.82	11,788,195.01
合 计	22,171,609.31	100.00	1,086,164.19		21,085,445.12
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
3. 单项金额重大的应收账款					
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					
其他不重大应收账款	13,526,781.17	100.00	653,744.13	4.83	12,873,037.04
合 计	13,526,781.17	100.00	653,744.13		12,873,037.04

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	2,971,279.06	6.8282	20,288,487.68	1,549,430.23	6.8346	10,589,735.85
加元	72,590.49	6.4802	470,400.89	87,677.61	5.6146	492,274.71

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	22,141,348.84	99.86	1,083,138.14	21,058,210.70
1-2 年 (含)	30,260.47	0.14	3,026.05	27,234.42
合 计	22,171,609.31	100.00	1,086,164.19	21,085,445.12
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	13,526,781.17	100.00	653,744.13	12,873,037.04
1-2 年 (含)				
合 计	13,526,781.17	100.00	653,744.13	12,873,037.04

(3) 年末余额中无单项金额重大或不重大但单独计提减值准备的应收账款，均系按账龄计提坏账准备。

(4) 应收账款余额前五名客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Britz International CO.LTD	客户	5,422,776.72	1 年以内	24.46
INGRAM MICRO PTY. LTD	客户	4,363,802.38	1 年以内	19.68
NETLINK SYSTEMS LLC	客户	1,334,226.32	1 年以内	6.02
PAROS (HONG KONG) LIMITED	客户	1,101,514.09	1 年以内	4.97
JET COMPUTER PRODUCTS GM	客户	950,366.90	1 年以内	4.29
合 计		13,172,686.41		59.41

(5) 年末应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款及其他关联方欠款。

(6) 2009 年 12 月 31 日应收账款余额较 2008 年 12 月 31 日余额增加 63.91%，主要系本年应收信用期内的出口销售货款增加所致。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	年末账面余额		年初账面余额	
	金 额	比 例 (%)	金 额	比 例 (%)
1 年以内	1,338,130.35	72.00	17,486,351.53	99.97
1-2 年	520,521.67	28.00	5,800.00	0.03
合 计	1,858,652.02	100.00	17,492,151.53	100.00

其中：外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇 率	折合人民币	原币	汇 率	折合人民币
美元	51,127.20	6.8282	349,106.75	83,875.64	6.8346	573,256.45
加元	120,811.27	6.4802	782,881.19	76,874.41	5.6146	431,619.06

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
GES Exposition Services, Inc.	供应商	318,282.22	17.12	2008 至 2009 年	业务未完结
American Express- Golden Card	供应商	151,502.41	8.15	2008 至 2009 年	业务未完结
北京声望声电技术有限公司	供应商	198,000.00	10.65	2009 年	业务未完结
BMO USD Credit Card	供应商	115,559.33	6.22	2008 至 2009 年	业务未完结
东莞市赛德安防科技发展有限公司	供应商	96,909.00	5.21	2009 年	业务未完结
合 计		880,252.96	47.35		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
GES Exposition Services, Inc.	230,976.82	1-2 年	业务未完结
American Express- Golden Card	147,374.91	1-2 年	业务未完结
BMO USD Credit Card	79,026.04	1-2 年	业务未完结
合 计	226,400.95		

(4) 年末预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项及其他关联方欠款。

(5) 2009 年 12 月 31 日预付款项余额较 2008 年 12 月 31 日余额减少 89.37%，主要系子公司东莞市漫步者科技有限公司预付的设备款结转至在建工程所致。

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
4. 单项金额重大的其他应收款					
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					
其他不重大其他应收款	7,936,103.27	100.00	777,564.02	9.79	7,158,539.25
合计	7,936,103.27	100.00	777,564.02		7,158,539.25
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
5. 单项金额重大的其他应收款	4,822,470.00	41.55			4,822,470.00
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					
其他不重大其他应收款	6,782,713.83	58.45	305,215.05	4.50	6,477,498.78
合计	11,605,183.83	100.00	305,215.05		11,299,968.78

其中：外币列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	249,735.00	6.8282	1,705,240.53	25,014.70	6.8346	170,965.47
加元				2,158.39	5.6146	12,118.5

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	3,507,786.87	44.21	143,588.02	3,364,198.85
1—2 年 (含)	2,455,645.90	30.94	178,000.00	2,277,645.90
2—3 年 (含)	1,773,110.00	22.34	438,000.00	1,335,110.00
3 年以上	199,560.50	2.51	17,976.00	181,584.50
合计	7,936,103.27	100.00	777,564.02	7,158,539.25
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	4,240,577.33	36.54	159,215.05	4,081,362.28
1—2 年 (含)	1,926,772.00	16.60	146,000.00	1,780,772.00
2—3 年 (含)	48,987.00	0.42		48,987.00
3 年以上	5,388,847.50	46.44		5,388,847.50
合计	11,605,183.83	100.00	305,215.05	11,299,968.78

(3) 年末余额中无单项金额重大或不重大但单独计提减值准备的其他应收款，均系按账龄计提坏账准备。

(4) 年末其他应收款前五名单位列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
股改费用	股改费用	客户	4,220,000.00	见备注	53.17
应收出口退税	出口退税	客户	1,760,977.23	1 年以内	22.19
江苏政府采购中心	投标保证金	客户	655,595.90	1-2 年	8.26
深圳市长圳长兴实业有限公司	房屋租赁押金	客户	464,233.50	见备注	5.85
中国石油化工股份有限公司	预存款	客户	91,417.59	1 年以内	1.15
合计			7,192,224.22		90.63

备注：其他应收款年末余额中“股改费用”年末余额 4,220,000.00 元，将于本公司上市发行后冲减资本溢价，其中账龄在 1 年以内的金额为 980,000.00 元，1 至 2 年金额为 1,780,000.00 元，2 至 3 年金额为 1,460,000.00 元；“深圳市长圳长兴实业有限公司”年末余额 464,233.50 元，其中账龄在 2 至 3 年金额为 312,972.00 元，3 年以上金额为 151,261.50 元。

(5) 年末其他应收款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方欠款。

(6) 2009 年 12 月 31 日其他应收款余额较 2008 年 12 月 31 日余额减少 31.62%，主要系收回深圳市宝安区公明物业发展总公司（以下简称“公明物业公司”）往来款 480 万元。

## 5、存货

(1) 存货分项列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	35,876,278.97		35,876,278.97	29,689,857.04		29,689,857.04
在产品	4,579,387.78		4,579,387.78	4,023,254.35		4,023,254.35
自制半成品	8,857,112.44		8,857,112.44	7,361,681.83		7,361,681.83
库存商品 (产成品)	32,308,996.75		32,308,996.75	28,136,902.46		28,136,902.46
发出商品				6,030,138.27		6,030,138.27
合计	81,621,775.94		81,621,775.94	75,241,833.95		75,241,833.95

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，上述各项存货未发现存在跌价情况，故无需计提存货跌价准备。

## 6、对联营企业投资

本公司主要合营企业联营企业相关信息列示如下：

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本
深圳普兰迪科技有限公司	中外合资	深圳	张文东	设计、生产经营音响、产品售后服务及咨询	40.00	40.00	1,000,000.00
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产	本年营业收入	本年净利润	组织机构代码	
深圳普兰迪科技有限公司	5,695,434.50	905,828.16	4,789,606.34	6,950,468.08	42,955.71	76638882-X	

## 7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额 (减少以“-”号填列)	年末账面余额
深圳普兰迪科技有限公司	权益法	400,000.00	1,898,660.25	17,182.28	1,915,842.53
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
深圳普兰迪科技有限公司	40.00	40.00			

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 上述长期投资未发现存在减值情况, 故无需计提长期投资减值准备。

## 8、固定资产

(1) 固定资产及累计折旧及其明细项目增减变动列示如下:

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
固定资产原值合计	42,701,922.98	158,351,548.03	262,200.35	200,791,270.66
其中: 房屋建筑物	2,364,231.70	117,418,709.94		119,782,941.64
机器设备	27,250,632.71	30,710,677.32	155,029.20	57,806,280.83
运输工具	3,743,852.80	2,064,641.12		5,808,493.92
其他设备	9,343,205.77	8,157,519.65	107,171.15	17,393,554.27
累计折旧合计	16,937,454.21	7,302,926.16	154,424.15	24,085,956.22
其中: 房屋建筑物	953,252.43	1,259,976.60		2,213,229.03
机器设备	8,545,593.81	3,717,064.41	82,932.15	12,179,726.07
运输工具	2,620,113.23	580,521.64		3,200,634.87
其他设备	4,818,494.74	1,745,363.51	71,492.00	6,492,366.25
固定资产账面价值合计	25,764,468.77			176,705,314.44
其中: 房屋建筑物	1,410,979.27			117,569,712.61
机器设备	18,705,038.90			45,626,554.76
运输工具	1,123,739.57			2,607,859.05
其他设备	4,524,711.03			10,901,188.02

注: ①本年计提的折旧额为 7,302,926.16 元。

②本年在建工程完工转入固定资产的原价为 149,204,920.96 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 上述固定资产未发生减值情况, 故无需计提固定资产减值准备。

## 9、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	19,179,614.10		19,179,614.10	93,387,172.18		93,387,172.18
年产 270 万套高性能耳	2,821,488.96		2,821,488.95	12,186,496.36		12,186,496.36

机系列产品 建设项目					
音频技术中心 建设项目	6,301,841.39		6,301,841.40	6,408,935.87	6,408,935.87
合计	28,302,944.45		28,302,944.45	111,982,604.41	111,982,604.41

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额 (万元)	资金来 源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	25,074.11	自筹	93,387,172.18		53,492,462.20	
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	3,616.04	自筹	12,186,496.36		8,126,045.94	
音频技术中心建设项目	3,130.55	自筹	6,408,935.87		3,906,752.86	
合计	31,820.70		111,982,604.41		65,525,261.00	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程 进度	工程投入 占预算比 例 (%)
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化		
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	127,700,020.28	127,700,020.28	19,179,614.10			58.58
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	17,491,053.34	17,491,053.34	2,821,488.96			56.17
音频技术中心建设项目	4,013,847.34	4,013,847.34	6,301,841.39			32.95
合计	14,9204,920.96	149,204,920.96	28,302,944.45			

注: 预算金额仅包括项目投资,不含项目土地价款和铺底流动资金。

(2) 上述在建工程发生额及截至 2009 年 12 月 31 日余额中无利息资本化金额。

(3) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 上述在建工程未发生减值情况, 故无需提取在建工程减值准备。

## 10、无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下:

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
6. 一、无形资产原价合计	49,248,453.78	84,854.70		49,333,308.48
7. 1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	276,613.71			276,613.71
2、松山湖科技产业园区土地使用权	48,658,827.00			48,658,827.00
3、计算机软件	313,013.07	84,854.70		397,867.77
二、无形资产累计摊销额合计	611,299.32	1,057,163.13		1,668,462.45
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	20,894.44	5,763.60		26,658.04
2、松山湖科技产业园区土地使用权	567,715.03	973,147.92		1,540,862.95
3、计算机软件	22,689.85	78,251.61		100,941.46
三、无形资产减值准备累计金额合计				
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权				



项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
2、松山湖科技产业园区土地使用权				
3、计算机软件				
四、无形资产账面价值合计	48,637,154.46			47,664,846.03
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	255,719.27			249,955.67
2、松山湖科技产业园区土地使用权	48,091,111.97			47,117,964.05
3、计算机软件	290,323.22			296,926.31

注：本年摊销额为 1,057,163.13 元。

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，上述无形资产未发生减值情况，故无需提取无形资产减值准备。

## 11、商誉

(1) 商誉明细列示如下：

被投资单位名称	形成来源	初始金额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额	年末减值准备
Edifier Enterprises Canada Inc.	企业合并	1,862,009.68	1,862,009.68			1,862,009.68	
合计		1,862,009.68	1,862,009.68			1,862,009.68	

注：上述商誉系非同一控制下企业合并而形成的，系 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% 股权的投资成本大于合并日拥有的 Edifier Enterprises Canada Inc. 净资产的金额。

(2) 年末商誉不存在明显减值的迹象，不需计提商誉减值准备。

## 12、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年摊销额	本年其他减少额	年末账面余额
厂房装修费	618,043.82	235,700.00	310,402.42		543,341.40
厂区绿化景观		400,000.00	6,666.67		393,333.33
厂区自行车棚		49,474.86	3,298.32		46,176.54
合计	618,043.82	685,174.86	320,367.41		982,851.27

## 13、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额		年初账面余额	
	暂时性差异金额	递延所得税资产金额	暂时性差异金额	递延所得税资产金额
坏账准备	1,863,728.21	371,129.12	888,586.31	163,594.87
开办费	2,695,502.24	673,875.56	982,215.72	245,553.93
可抵扣亏损			870,164.27	296,900.05
合 计	4,559,230.45	1,045,004.68	2,740,966.30	706,048.85

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司不存在未确认的递延所得税资产情况。

#### 14、资产减值准备

资产减值准备明细项目列示如下:

项 目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
8. 坏账准备	958,959.18	904,769.03			1,863,728.21
合 计	958,959.18	904,769.03			1,863,728.21

#### 15、短期借款

短期借款明细项目列示如下:

借款类别	年末账面余额	年初账面余额
保证借款	20,000,000.00	21,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	40,000,000.00
合 计	40,000,000.00	61,000,000.00

注: (1) 2009 年 12 月 31 日保证借款余额 2,000.00 万元, 系由本公司股东及其他关联方提供连带保证担保, 详见附注六(二)之 4。

(2) 2009 年 12 月 31 日信用借款余额 2,000.00 万元, 系由关联方北京爱迪发科技有限公司委托交通银行北京海淀支行提供的贷款 2,000.00 万元。

(3) 2009 年 12 月 31 日短期借款余额较 2008 年 12 月 31 日减少 34.43%, 主要系本公司提前偿还关联方北京易迪飞科技有限委托交通银行北京海淀支行提供的贷款 2,000.00 万元所致。

(4) 截止 2009 年 12 月 31 日本公司无逾期未偿还的短期借款。

#### 16、应付账款

截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司应付账款年末账面余额为 78,054,599.10 元。其中:

(1) 无账龄超过 1 年的大额应付账款;

(2) 应付账款中外币列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	409,445.22	6.8282	2,795,773.85	419,877.22	6.8346	2,869,692.85
加元				12,897.35	5.6146	72,413.46

(3) 年末应付账款余额中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 17、预收款项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司预收款项年末账面余额为 3,708,397.94 元。其中：

(1) 无账龄超过 1 年的大额预收款项；

(2) 预收款项中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	179,647.35	6.8282	1,226,668.04	94,355.99	6.8346	644,885.45

(3) 年末预收款项余额中无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

#### 18、应付职工薪酬

应付职工薪酬明细项目及增减变动列示如下：

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,816,466.39	75,908,731.26	75,994,972.34	4,730,225.31
二、职工福利费		505,148.51	505,148.51	
三、社会保险费	271,327.00	6,574,650.69	6,577,283.13	268,694.56
其中：1、医疗保险费	264,808.91	852,921.35	85,1060.63	266,669.63
2、基本养老保险费	6,277.72	5,399,590.31	5,404,541.14	1,326.89
3、年金缴费				
4、失业保险费	240.37	123,681.75	123,224.08	698.04
5、工伤保险费		159,762.71	159,762.71	
6、生育保险费		38,694.57	38,694.57	
四、住房公积金		443,638.49	443,638.49	
五、职工教育经费	4,197,910.94	1,045,925.32	131,175.15	5,112,661.11
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿				
八、其他	2,501.51	1.59	2,503.10	
(其中：以现金结算的股份支付)				
合 计	9,288,205.84	84,478,095.86	83,654,720.72	10,111,580.98

注：应付职工薪酬年末余额中不存在属于拖欠性质或工效挂钩的情况。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司应付职工薪酬中工资、奖金、津贴和补贴以及社会保险费余额将于 2010 年 1 月份支付完毕。

#### 19、应交税费

应交税费明细项目列示如下：

税 种	年末账面余额	年初账面余额
增值税	1,026,535.28	2,945,655.23
营业税	100.00	
企业所得税	6,566,487.20	7,178,577.28

税 种	年末账面余额	年初账面余额
城市维护建设税	263,498.38	195,947.30
代扣个人所得税	193,405.74	125,094.37
教育费附加	143,082.34	292,212.89
土地使用税	349,545.84	
房产税	390,205.28	
其他	26,443.41	5,471.38
合 计	8,959,303.47	10,742,958.45

## 20、其他应付款

截至 2009 年 12 月 31 日止，其他应付款年末账面余额为 2,664,271.29 元，主要是应付关联方往来款。其中：

(1) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
张文东、王晓红	2,400,655.34	2007 年	关联方借款	未到还款期，详见附注六（二）之 5

(2) 其他应付款中外币列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	103,059.46	6.8282	703,710.60	3,722.71	6.8346	25,443.23
加元	280,836.07	6.4802	1,819,873.9	388,692.45	5.6146	2,182,352.63

(3) 年末其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况列示如下：

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
张文东	1,200,327.67	1,078,720.66
王晓红	1,200,327.67	1,078,720.66
合计	2,400,655.34	2,157,441.32

## 21、长期借款

截至 2009 年 12 月 31 日止，长期借款年末账面余额为 126,628.94 元，系本公司子公司 Edifier Enterprises Canada Inc. 汽车消费贷款，贷款到期日为 2012 年 9 月 16 日，利率 1.90%。

## 22、股本

股本年末账面余额 110,000,000.00 元，明细情况列示如下：

股 东	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	股本	比例			股本	比例
张文东	48,015,000.00	43.65%			48,015,000.00	43.65%

股 东	年初账面余额		本年增加	本年减少	年末账面余额	
	股本	比例			股本	比例
肖敏	42,680,000.00	38.80%			42,680,000.00	38.80%
王九魁	16,005,000.00	14.55%			16,005,000.00	14.55%
苏钢	3,300,000.00	3.00%			3,300,000.00	3.00%
合 计	110,000,000.00	100.00%			110,000,000.00	100.00%

注：2007 年 10 月 26 日本公司股东召开创立大会，根据本公司发起人协议及修改后章程的规定，本公司采取发起方式设立，由深圳市漫步者科技有限公司依法整体变更设立为本公司，变更前后各股东出资比例不变，注册资本由人民币 1,100,000.00 元变更为人民币 110,000,000.00 元，由本公司发起人以其拥有的深圳市漫步者科技有限公司截止 2007 年 9 月 30 日的净资产折股投入。上述股本变更业经天健华证中洲（北京）会计师事务所有限公司“天健华证中洲验（2007）GF 字第 020022 号”验资报告验证。

### 23、资本公积

资本公积年末账面余额 27,293,498.33 元，明细情况列示如下：

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	27,293,498.33			27,293,498.33
合 计	27,293,498.33			27,293,498.33

注：本公司资本公积 27,293,498.33 元，其中 2007 年 12 月本公司通过同一控制下企业合并方式取得北京漫步者科技有限公司的净资产账面价值大于支付的对价之差额 3,512,244.15 元；2007 年 11 月本公司整体变更为股份有限公司，净资产折合股本后的余额转为资本公积 23,781,254.18 元，详见本附注一。

### 24、盈余公积

盈余公积年末账面余额 13,104,920.32 元，本年变动情况列示如下：

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	6,351,304.73	6,753,615.59		13,104,920.32
合 计	6,351,304.73	6,753,615.59		13,104,920.32

注：法定盈余公积本年增加系按照母公司实现的净利润的 10% 提取法定盈余公积。

### 25、未分配利润

(1) 未分配利润明细项目列示如下：

9. 项目	10. 本年数	11. 上年数
12. 上年年末未分配利润	13. 85,324,993.93	14. 17,496,065.88
15. 加：年初未分配利润调整数①（调减“-”）	16. -4,184,667.26	17.
18. 本年年初未分配利润	19. 81,140,326.67	20. 17,496,065.88

9. 项目	10. 本年数	11. 上年数
21. 加：本年归属于母公司所有者的净利润	22. 109,009,611.47	23. 70,033,280.52
24. 加：其他调整②	25. -700,161.21	26. -1,055,198.78
27. 减：提取法定盈余公积	28. 6,753,615.59	29. 5,333,820.95
30. 年末未分配利润	31. 182,696,161.34	32. 81,140,326.67

注：①有关年初未分配利润调整数中的前期会计差错更正事项详见附注二之（二十四）说明。

②2008 年度、2009 年度“其他调整”，系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定从本公司所有者权益中冲减子公司 Edifier Enterprises Canada Inc. 少数股东权益负数。

（2）根据本公司 2009 年 6 月 25 日通过的 2009 年第二次临时股东大会决议，本公司可供股东分配的滚存未分配利润由发行后的新老股东共享。

## 26、营业收入

（1）营业收入明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	676,565,822.11	672,667,096.49
其他业务收入	3,653,531.38	6,253,331.22
合 计	680,219,353.49	678,920,427.71

（2）按业务类别分项列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
内销	563,990,201.33	509,083,440.61
出口销售	116,229,152.16	169,836,987.10
合 计	680,219,353.49	678,920,427.71

（3）按产品类型分项列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
多媒体音箱	657,914,754.07	660,440,854.20
其中：数码家居音响	124,042,192.30	140,142,852.68
汽车音响	2,430,166.54	2,283,785.98
耳机	14,888,706.64	9,082,210.12
材料让售	2,376,791.88	2,343,983.65
其他	2,608,934.36	4,769,593.76
合 计	680,219,353.49	678,920,427.71

（4）前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例列示如下：

33. 客户名称	34. 本年发生额	35. 占公司全部营业收入的比例
36. 第一名	37. 41,489,067.20	38. 6.10%
39. 第二名	40. 39,705,597.80	41. 5.84%

42. 第三名	43. 35,420,673.25	44. 5.21%
45. 第四名	46. 29,402,423.50	47. 4.32%
48. 第五名	49. 27,238,711.72	50. 4.00%
51. 合计	52. 173,256,473.47	53. 25.47%

## 27、营业成本

(1) 营业成本明细项目列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	459,569,535.97	514,824,976.87
其他业务成本	2,105,429.11	4,067,956.97
合 计	461,674,965.08	518,892,933.84

(2) 按业务类别分项列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
内销	383,833,285.40	387,937,167.37
出口销售	77,841,679.68	130,955,766.47
合 计	461,674,965.08	518,892,933.84

(3) 按产品类型分项列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
多媒体音箱	447,387,480.02	506,964,697.52
其中: 数码家居音响	79,152,504.89	98,814,926.08
汽车音响	1,032,827.03	781,839.70
耳机	9,742,227.70	6,116,172.39
材料让售	1,911,886.90	2,046,327.20
其他	1,600,543.43	2,983,897.03
合 计	461,674,965.08	518,892,933.84

## 28、营业税金及附加

营业税金及附加明细项目列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
营业税	325,350.00	1,100.00
城市维护建设税	1,305,644.94	824,291.52
教育费附加	1,165,592.85	1,129,915.90
合 计	2,796,587.79	1,955,307.42

注: 营业税金及附加计缴标准详见本附注三之 1。

## 29、财务费用

财务费用明细项目列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,727,931.96	4,537,324.78
减：利息收入	913,685.28	829,727.57
汇兑损失	-609,116.59	3,753,610.52
其他	371,322.03	289,194.13
合 计	1,576,452.12	7,750,401.86

注：2009 年度财务费用比 2008 年度减少 79.66%，主要系本公司银行贷款减少相应减少利息支出，以及外币汇率波动幅度较上年小相应导致汇兑损失较上年大幅减少所致。

### 30、资产减值损失

资产减值损失明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账准备	904,769.03	-3,544,904.35
合 计	904,769.03	-3,544,904.35

注：本公司 2009 年度资产减值损失较 2008 年度变动较大，主要系 2008 年度其他应收款中应收公明物业款项已收回，相应转回其原已计提的坏账准备所致。

### 31、投资收益

投资收益按来源列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
按权益法确认股权投资收益	17,182.28	743,851.98
其中：深圳普兰迪科技有限公司	17,182.28	743,851.98

### 32、营业外收入

营业外收入明细情况如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产净收益		6,305.32
补贴收入	236,000.00	133,000.00
赔偿金收入	876.00	
其他收入	11,448.92	266,211.87
合 计	248,324.92	405,517.19

注：本公司补贴收入均系延庆县人民政府为吸引本公司的子公司北京漫步者科技有限公司到该县投资而给予的奖励。

### 33、营业外支出

营业外支出明细情况如下：



项 目	本年发生额	上年发生额
处置固定资产净损失	71,869.89	78,017.62
捐赠支出	1,685,000.00	1,121,500.00
其他	213,284.96	39,330.00
合 计	1,970,154.85	1,238,847.62

注：本公司 2009 年度捐赠支出主要系对“中国红十字基金会-天使回声基金”的捐赠 150 万元；2008 年度捐赠支出主要系支付抗震救灾款 100 万元。

### 34、所得税费用

所得税费用明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	25,378,233.35	14,954,898.76
递延所得税费用	-338,955.83	-324,163.55
合 计	25,039,277.52	14,630,735.21

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

#### （1）计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收 益	稀释每 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（I）	0.99	0.99	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润（II）	0.97	0.97	0.59	0.59

#### （2）每股收益的计算过程如下：

项 目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	109,009,611.47	70,033,280.52
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	2,838,815.87	5,624,153.29
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	106,170,795.60	64,409,127.23
年初股份总数	4	110,000,000.00	110,000,000.00
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		

项 目	序号	本年数	上年数
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至 报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	110,000,000.00	110,000,000.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣 除非经常性损益后的每股收益的发行在外的 普通股加权平均数	13		
基本每股收益（I）	$14=1\div 12$	0.99	0.64
基本每股收益（II）	$15=3\div 13$	0.97	0.59
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	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）	$120=[1+(16-18)\times$ $(1-17)]\div (12+19)$	0.99	0.64
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times (1-17)]\div (13+19)$	0.97	0.59

## 36、其他综合收益

其他综合收益发生情况列示如下：

54. 项 目	55. 本年发生额	56. 上年发生额
外币财务报表折算差额	57. -469,316. 44	58. 242,568.80
减：处置境外经营当期转入损益的净额	59.	60.
合 计	61. -469,316. 44	62. 242,568.80

## 37、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

本公司收到的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
代 Edifier International Limited 收货款		3,672,835.51

项 目	本年金额	上年金额
收回深圳公明物业发展公司往来款项	4,800,000.00	
合 计	4,800,000.00	3,672,835.51

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

本公司支付的其他与经营活动有关的现金主要项目列示如下：

项 目	本年金额	上年金额
63. 支付 Edifier International Limited 往来		4,575,893.94
64. 支付的营业费用、管理费用等	43,718,751.04	43,925,342.26
合 计	43,718,751.04	48,501,236.20

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

2008 年度收到的其他与投资活动有关的现金 46,696,926.67 元，其中本公司向东莞松山湖科技产业园区管理委员会支付竞买土地款项 46,041,110.00 元（2006 年度缴交 32,228,777.00 元，2007 年度缴交 13,812,333.00 元），在编制现金流量表时列示为支付的其他与投资活动有关的现金，相应本公司于在收到退回缴交的土地款时列示为收到的其他与投资活动有关的现金；其余 655,816.67 元系 2008 年新增加非同一控制下企业合并取得的控股子公司 2008 年 2 月 29 日的货币资金余额。

## 38、现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

项 目	本年金额	上年金额
65. 1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
66. 净利润	108,510,266.52	69,586,800.51
67. 加：计提的资产减值准备	904,769.03	-3,544,904.35
68. 固定资产折旧	7,302,926.16	5,720,617.20
69. 无形资产摊销	1,057,163.13	596,562.90
70. 长期待摊费用摊销	320,367.41	440,448.64
71. 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	8,192.53	-6,305.32
72. 固定资产报废损失	63,677.36	78,017.62
73. 公允价值变动损失		
74. 财务费用	2,118,815.37	8,290,935.30
75. 投资损失（减：收益）	-17,182.28	-743,851.98
76. 递延所得税资产减少（减：增加）	-338,955.83	-324,163.55
77. 递延所得税负债增加（减：减少）		
78. 存货的减少（减：增加）	-6,379,941.99	-16,818,198.42
79. 经营性应收项目的减少（减：增加）	-5,226,232.23	8,992,017.62
80. 经营性应付项目的增加（减：减少）	6,730,801.86	7,235,733.21
81. 其他		
82. 经营活动产生的现金流量净额	115,054,667.04	79,503,709.38

项 目	本年金额	上年金额
83. 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
84. 债务转为资本		
85. 一期内到期的可转换公司债券		
86. 融资租入固定资产		
87. 3、现金及现金等价物净增加情况：		
88. 现金的期末余额	106,338,711.35	68,701,576.66
89. 减：现金的期初余额	68,701,576.66	56,374,533.12
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,637,134.69	12,327,043.54

## (2) 当期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本年金额	上年金额
90. 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
91. 1. 取得子公司及其他营业单位的价格		4.84
92. 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		4.84
93. 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		655,816.67
94. 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-655,811.83
95. 4. 取得子公司的净资产		-2,774,906.94
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		

## (3) 现金和现金等价物

项 目	本年金额	上年金额
96. 一、现金	106,338,711.35	68,701,576.66
97. 其中：库存现金	101,005.26	51,729.38
98. 可随时用于支付的银行存款	106,237,706.09	68,649,847.28
99. 可随时用于支付的其他货币资金		
100. 二、现金等价物		
101. 其中：三个月内到期的债券投资		
102. 三、期末现金及现金等价物余额	106,338,711.35	68,701,576.66

## 39、合并所有者权益变动表项目注释

所有者权益变动表中因前期差错更正相应对上年末所有者权益进行调整的情况见本报附注二之（二十四）会计差错更正的说明。

## 六、关联方关系及其交易

## (一) 关联方关系

## 1、存在控制关系的关联方

关联方	与本公司关系
张文东	为本公司控股股东，持有本公司 43.65% 股份

## 2、子公司

子公司情况详见本附注四、企业合并及合并财务报表之（一）。

## 3、联营公司

联营企业情况详见本附注五之 6 对合营企业投资和对联营企业投资”。

## 4、其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
肖敏	持有本公司 38.80% 股份	
王九魁	持有本公司 14.55% 股份	
苏钢	持有本公司 3.00% 股份	
王晓红	本公司股东王九魁的直系亲属；本公司董事；原股东	
北京易迪飞科技有限公司	同受本公司控股股东控制	73649441-0
北京爱迪发科技有限公司	同受本公司控股股东控制	71771023-7
深圳市智德多软件有限公司	同受本公司控股股东控制	79663286-2
北京新风汇鑫工贸有限公司	该公司关键管理人员与本公司股东王九魁存在密切家庭关系	73765438-3

## (二) 关联方交易

## 1、销售商品

本公司向关联方销售商品明细如下：

关联方名称	交易事项	本年发生额		上年发生额		定价政策
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例	
深圳普兰迪科技有限公司	材料让售	953,473.37	40.12%	2,218,193.82	94.63%	参考市价
北京新风汇鑫工贸有限公司	材料让售			11,346.15	0.48%	参考市价

## 2、采购商品及设备

(1) 本公司向关联方采购商品明细如下：

关联方名称	交易事项	本年发生额		上年发生额		定价政策
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例	
北京新风汇鑫工贸有限公司	采购多媒体音箱			1,015,195.51	100.00%	参考市价

关联方名称	交易事项	本年发生额		上年发生额		定价政策
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例	
北京新风汇鑫工贸有限公司	采购材料			3,439,469.37	0.77%	参考市价
合计				4,454,664.88		

(2) 本公司向关联方采购设备明细如下:

关联方名称	交易事项	本年发生额		定价政策
		金额	占同类交易比例	
北京爱迪发科技有限公司	购买车辆	180,000.00	8.72%	参考市价
北京易迪飞科技有限公司	购买车辆	328,000.00	15.89%	参考市价
合计		508,000.00		

注: 2008 年度本公司未向关联方采购设备。

### 3、接受租赁及劳务

本公司与关联方发生的租赁及劳务明细如下

关联方名称	交易事项	本年发生额		上年发生额		定价政策
		金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例	
深圳普兰迪科技有限公司	委托加工	770,742.94	8.32%	761,785.97	3.55%	参考市价
北京新风汇鑫工贸有限公司	委托加工	3,841,089.94	41.46%	4,912,155.47	22.91%	参考市价
北京爱迪发科技有限公司	房屋租赁	1,445,034.91	14.56%	1,445,035.08	13.92%	参考市价
深圳市智德多软件有限公司	软件服务	1,346,778.08	100.00%	776,923.10	100.00%	参考市价

### 4、接受担保

截至 2009 年 12 月 31 日本公司接受关联方提供担保情况分别如下:

担保方	担保对象	担保额度	2009 年 12 月 31 日担保金额
东莞市漫步者科技有限公司	银行短期借款	60,000,000.00	20,000,000.00
张文东			
肖敏			
王晓红			

注: 截至 2009 年 12 月 31 日止, 本公司短期借款中保证借款为 2000 万元, 系向上海浦东发展银行深圳分行借入的款项, 由张文东、肖敏和子公司东莞市漫步者科技有限公司提供担保。

### 5、提供资金

(1) 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司子公司 Edifier Enterprises Canada Inc. 应付张文东和王晓红 28.08 万加元和 8.50 万美元, 折合人民币 240.07 万元, 该项借款不计利息, 未约定还款期限。

(2) 2008 年度至 2009 年度期间, 本公司关联方北京易迪飞科技有限公司通过交通银行北京海淀支行累计为本公司提供 1 年期委托贷款共计 4,000.00 万元, 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司

已归还上述委托贷款 4000 万元，其中 2000 万元本公司于 2009 年 2 月 1 日到期还款；其余 2000 万元本公司于 2009 年 6 月 15 日提前归还贷款。以上借款均按与银行约定的贷款利率计算借款利息。

(3) 2008 年度至 2009 年度期间本公司关联方北京爱迪发科技有限公司通过交通银行北京海淀支行累计为本公司提供 1 年期委托贷款共计 4,000.00 万元，其中本公司于 2009 年 10 月 9 日归还贷款 2000 万元，截至 2009 年 12 月 31 日本公司该项借款余额为 2,000.00 万元（到期日为 2010 年 10 月 21 日），借款按与银行约定的贷款利率计算借款利息。

### (三) 关联方往来款项主要余额

本公司与关联方往来主要余额情况如下

科目	关联方	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
应收账款	深圳普兰迪科技有限公司			215,532.24	1.59
其他应付款	张文东	1,200,327.67	45.05	1,078,720.66	47.55
其他应付款	王晓红	1,200,327.67	45.05	1,078,720.66	47.55

### (四) 关联方应收项目的坏账准备余额

本公司关联方应收项目的坏账准备余额情况如下：

科目	关联方名称	年末账面余额		年初账面余额	
		金额	坏账准备	金额	坏账准备
应收账款	深圳普兰迪科技有限公司			215,532.24	10,776.61

## 七、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，如本附注六之（二）、4 所述，本公司子公司东莞市漫步者科技有限公司为本公司贷款提供担保，除此以外本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

1、根据中国证券监督管理委员会于 2010 年 1 月 11 日下发的《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2010〕40 号），本公司将于该批复核准发行之日起 6 个月内公开发行不超过 3700 万股新股，截止财务报告日，本公司已发行 3700 万股新股，实际募集资金净额为 116,455.28 万元，其中新增注册资本人民币 3,700.00 万元，余额计人民币 112,755.28 万元转入资本公积金。本次发行后本公司的注册资本为 14,700 万元，其股权结构为：

股东名称或姓名	持有股份	占总股本比例 (%)
---------	------	------------

股东名称或姓名	持有股份	占总股本比例 (%)
1、有限售条件的流通股	110,000,000.00	74.83%
2、公众投资者(A股)	37,000,000.00	25.17%
其中：网下配售发行限售期流通股	7,400,000.00	5.03%
网上定价发行非限售期流通股	29,600,000.00	20.14%
合 计	147,000,000.00	100.00%

2、根据本公司第一届董事会第十八次会议决议，2009 年度不分配红利，不实施公积金转增股本。本公司以前年度结转的滚存未分配利润以及本年度产生的可供分配利润全部由新老股东按持股比例共同享有。此议案需提交本公司股东大会审议批准。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

截至财务报告日，本公司无其他需要披露的其他重要事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
103. 单项金额重大的应收账款	18,888,324.71	88.11	271,138.84	1.44	18,617,185.87
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					
其他不重大应收账款	2,549,593.82	11.89	127,479.69	5.00	2,422,114.13
合 计	21,437,918.53	100.00	398,618.53		21,039,300.00
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
104. 单项金额重大的应收账款	30,944,004.42	91.37			30,944,004.42
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					
其他不重大应收账款	2,922,485.76	8.63	146,135.43	5.00	2,776,350.33
合 计	33,866,490.18	100.00	146,135.43		33,720,354.75

其中：外币列示如下：



项目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币
美元	3,139,614.91	6.8282	21,437,918.53	2,401,146.57	6.8346	16,410,876.35

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	21,437,918.53	100.00	398,618.53	21,039,300.00
合计	21,437,918.53	100.00	398,618.53	21,039,300.00

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	33,866,490.18	100.00	146,135.43	33,720,354.75
合计	33,866,490.18	100.00	146,135.43	33,720,354.75

(3) 年末余额中无单项金额重大或不重大但单独计提减值准备的应收账款, 均系按账龄计提坏账准备。

(4) 应收账款余额前五名客户列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
爱德发国际有限公司	子公司	13,465,547.99	1 年以内	62.81
Britz International CO.LTD	客户	5,422,776.72	1 年以内	25.30
NETLINK SYSTEMS LLC	客户	1,334,226.32	1 年以内	6.22
PAROS (HONG KONG) LIMITED	客户	1,101,514.09	1 年以内	5.14
MIRAB SAL.(黎巴嫩)	客户	113,853.00	1 年以内	0.53
合计		21,437,918.12		100.00

(5) 年末应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
爱德发国际有限公司	子公司	13,465,547.99	62.81
合计		13,465,547.99	62.81

(7) 2009 年 12 月 31 日应收账款余额较 2008 年 12 月 31 日余额减少 36.70%, 主要系本年国内销售回款增加所致。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
105. 单项金额重大的应收账款	219,213,001.00	96.77			219,213,001.00
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					

其他不重大应收账款	7,327,676.74	3.23	777,564.02	10.61	6,550,112.72
合计	226,540,677.74	100.00	777,564.02		225,763,113.72
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
106. 单项金额重大的应收账款	181,035,471.00	96.62			181,035,471.00
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					
其他不重大应收账款	6,329,583.30	3.38	305,215.05	4.82	6,024,368.25
合计	187,365,054.30	100.00	305,215.05		187,059,839.25

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	48,899,360.34	21.59	143,588.02	48,755,772.32
1—2 年 (含)	121,455,645.90	53.61	178,000.00	121,277,645.90
2—3 年 (含)	55,986,111.00	24.71	438,000.00	55,548,111.00
3 年以上	199,560.50	0.09	17,976.00	181,584.50
合计	226,540,677.74	100.00	777,564.02	225,763,113.72
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	125,883,446.80	67.19	159,215.05	125,724,231.75
1—2 年 (含)	56,043,773.00	29.91	146,000.00	55,897,773.00
2—3 年 (含)	48,987.00	0.02		48,987.00
3 年以上	5,388,847.50	2.88		5,388,847.50
合计	187,365,054.30	100.00	305,215.05	187,059,839.25

(3) 年末余额中无单项金额重大或不重大但单独计提减值准备的其他应收款, 均系按账龄计提坏账准备。

(4) 其他应收款余额前五名明细列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
东莞市漫步者科技有限公司	往来款	子公司	219,213,001.00	见备注	96.77
股改费用	股改费用	客户	4,220,000.00	见备注	1.86
应收出口退税	出口退税	客户	1,760,977.23	1 年以内	0.78
江苏政府采购中心	投标保证金	客户	655,595.90	1-2 年	0.29
深圳市长圳长兴实业有限公司	房屋租赁押金	客户	464,233.50	见备注	0.20
合计			226,313,807.63		99.90

备注: 其他应收款年末余额中应收东莞市漫步者科技有限公司款项 219,213,001.00 元, 其中账龄 1 年以内金额为 46,000,000.00 元, 1 至 2 年金额为 119,000,000.00 元, 2 至 3 年金额为 54,213,001.00 元; “股改费用” 年末余额 4,220,000.00 元, 将于本公司上市发行后冲减资本溢价, 其中账龄在 1 年以内的金额为 980,000.00 元, 1 至 2 年金额为 1,780,000.00 元, 2 至 3 年金额为 1,460,000.00 元;

“深圳市长圳长兴实业有限公司”年末余额 464,233.50 元，其中账龄在 2 至 3 年金额为 312,972.00 元，3 年以上金额为 151,261.50 元。

(5) 年末其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例（%）
东莞市漫步者科技有限公司	子公司	219,213,001.00	96.77
合计		219,213,001.00	96.77

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
北京爱德发科技有限公司	成本法	3,673,021.38	3,073,548.96		3,073,548.96
东莞市漫步者科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
北京漫步者科技有限公司	成本法	500,000.00	4,012,244.15		4,012,244.15
爱德发国际有限公司	成本法	35,999.00	35,999.00		35,999.00
深圳普兰迪科技有限公司	权益法	400,000.00	1,898,660.25	17,182.28	1,915,842.53
合计			14,020,452.36	17,182.28	14,037,634.64
被投资单位	持股比例（%）	表决权比例（%）	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
北京爱德发科技有限公司	100.00	100.00			
东莞市漫步者科技有限公司	100.00	100.00			
北京漫步者科技有限公司	100.00	100.00			
爱德发国际有限公司	100.00	100.00			
深圳普兰迪科技有限公司	40.00	40.00			
合计					

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，上述长期投资未发现存在减值情况，故无需计提长期投资减值准备。

### 4、营业收入

(1) 营业收入明细项目列示如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	555,559,044.25	594,783,925.91
其他业务收入	11,547,115.62	4,640,537.39

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	567,106,159.87	599,424,463.30

(2) 按业务类别分项列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
内销	466,229,418.99	445,843,840.76
出口销售	100,876,740.88	153,580,622.54
合 计	567,106,159.87	599,424,463.30

(3) 按产品类型分项列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
多媒体音箱	539,427,647.77	584,467,499.25
其中: 数码家居音响	98,176,566.77	118,961,062.61
汽车音响	1,686,972.88	1,353,574.00
耳机	13,288,915.46	8,160,079.04
材料让售	5,060,115.62	3,618,651.07
其他	7,642,508.14	1,824,659.94
合 计	567,106,159.87	599,424,463.30

(4) 前五名销售客户收入总额及占全部销售收入的比例列示如下:

107. 客户名称	108. 本年发生额	109. 占公司全部营业收入的比例
110. 第一名	111. 450,942,413.50	112. 79.52%
113. 第二名	114. 66,899,487.05	115. 11.80%
116. 第三名	117. 20,259,549.99	118. 3.57%
119. 第四名	120. 7,349,082.76	121. 1.30%
122. 第五名	123. 4,071,904.96	124. 0.72%
125. 合计	126. 549,522,438.26	127. 96.90%

## 5、营业成本

(1) 营业成本明细项目列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务成本	439,781,706.00	495,360,984.96
其他业务成本	7,900,944.55	3,344,514.46
合 计	447,682,650.55	498,705,499.42

(2) 按业务类别分项列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
内销	370,074,643.78	368,983,216.80
出口销售	77,608,006.77	129,722,282.62
合 计	447,682,650.55	498,705,499.42

(3) 按产品类型分项列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
多媒体音箱	427,767,015.01	487,730,791.56
其中: 数码家居音响	75,262,121.75	96,047,624.67
汽车音响	920,214.75	748,846.38
耳机	9,704,032.93	5,901,005.94
材料让售	3,701,254.53	3,344,514.46
其他	5,590,133.33	980,341.08
合 计	447,682,650.55	498,705,499.42

## 6、投资收益

投资收益按来源列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
按权益法确认股权投资收益	17,182.28	743,851.98
其中: 深圳普兰迪科技有限公司	17,182.28	743,851.98
合 计	17,182.28	743,851.98

## 7、现金流量表补充资料

采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

128. 补充资料	129. 本年金额	130. 上年金额
131. 1.将净利润调节为经营活动现金流量:	132.	133.
134. 净利润	135. 67,536,155.86	136. 53,338,209.50
137. 加: 资产减值准备	138. 724,832.07	139. -3,066,385.94
140. 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	141. 4,895,416.12	142. 4,877,704.34
143. 无形资产摊销	144. 67,743.43	145. 18,831.91
146. 长期待摊费用摊销	147. 310,402.42	148. 440,448.64
149. 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)	150. 8,192.53	151.
152. 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	153. 63,677.36	154. 49,554.48
155. 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	156.	157.
158. 财务费用(收益以“-”号填列)	159. 2,894,553.01	160. 7,180,709.14
161. 投资损失(收益以“-”号填列)	162. -17,182.28	163. -743,851.98
164. 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	165. -182,564.6	166. 135,849.37
167. 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	168.	169.
170. 存货的减少(增加以“-”号填列)	171. -10,075,594.77	172. -7,944,784.2
173. 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	174. -26,874,857.45	175. -128,844,911.1
176. 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	177. -844,453.64	178. 2,152,999.67
179. 其他	180.	181.
182. 经营活动产生的现金流量净额	183. 38,506,320.06	184. -72,405,626.17

128.	补充资料	129.	本年金额	130.	上年金额
185.	2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		186.		187.
188.	债务转为资本		189.		190.
191.	一年内到期的可转换公司债券		192.		193.
194.	融资租入固定资产		195.		196.
197.	3.现金及现金等价物净变动情况:		198.		199.
200.	现金的年末余额	201.	27,991,435.56	202.	18,152,207.63
203.	减: 现金的年初余额	204.	18,152,207.63	205.	36,896,754.29
206.	加: 现金等价物的年末余额		207.		208.
209.	减: 现金等价物的年初余额		210.		211.
212.	现金及现金等价物净增加额	213.	9,839,227.93	214.	-18,744,546.66

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”), 本公司非经常性损益如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
非经常性损益项目:		
1、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	-71,869.89	-71,712.30
2、越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免注①	4,287,892.02	4,072,262.06
3、计入当期损益的政府补助	236,000.00	133,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益		
8、因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债		

项 目	本年发生额	上年发生额
和可供出售金融资产取得的投资收益		
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,893,482.00
16、对外委托贷款取得的损益		
17 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响(注)		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,885,960.04	-894,618.13
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	2,566,062.09	6,132,413.63
减：所得税影响数	-272,753.78	508,260.34
非经常性损益净额（影响净利润）	2,838,815.87	5,624,153.29
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益		
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2,838,815.87	5,624,153.29
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	106,170,795.60	64,409,127.23

注：①本公司“越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免”系本公司将母公司实际执行的企业所得税率 20%所缴交的企业所得税与注册地法定税率 25%应交的企业所得税之间的差额列为非经常性损益项目。

②本公司 2009 年 5 月进行 2008 年度企业所得税汇算清缴时适用税率由 9%调整为 18%，相应调整了报表相关科目的年初数（见报表附注二之（二十四））。因此本公司重新计算 2008 年度的非经常性损益。

## （二）净资产收益率和每股收益

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

会计期间	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
本年数	归属于公司普通股股东的净利润（I）	39.00	0.99	0.99
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	37.98	0.97	0.97
上年数	归属于公司普通股股东的净利润（I）	36.70	0.64	0.64
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	33.75	0.59	0.59

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2010 年 3 月 25 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

法定代表人： 张文东    主管会计工作的负责人： 肖敏    会计机构负责人： 欧阳美容

深圳市漫步者科技股份有限公司

2010年3月25日



## 第十二节 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、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。
- 四、 2009年年度报告原件。
- 五、 以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董事长：张文东

2010 年 3 月 25 日