



深圳市漫步者科技股份有限公司

EDIFIER TECHNOLOGY CO., LTD.

# 2010 年半年度报告

股票代码：002351

股票简称：漫步者

披露日期：2010 年 8 月 3 日

## 目 录

第一节 重要提示 .....	3
第二节 公司基本情况 .....	4
第三节 主要财务数据和指标 .....	6
第四节 股本变动及股东情况 .....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	10
第六节 董事会工作报告 .....	11
第七节 重要事项 .....	22
第八节 财务报告（未经审计） .....	27
第九节 备查文件 .....	80

## 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、高级管理人员对公司本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司半年度报告经公司第一届董事会第二十二次会议审议通过，全体董事均出席了本次董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

1、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

2、公司法定代表人：张文东

3、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

4、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, www.manbuzhe.com

电子信箱：main@edifier.com

5、公司信息披露报纸：《证券时报》

刊登 2010 年半年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

本公司 2010 年半年度报告全文备置地点：公司董事会办公室

6、股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：漫步者

股票代码：002351

7、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：2010 年 5 月 31 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 主要财务数据和指标

#### 一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	1,638,385,180.68	476,541,936.76	243.81%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,553,485,578.80	332,859,988.37	366.71%
股本	147,000,000.00	110,000,000.00	33.64%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	10.57	3.03	248.84%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入	346,931,103.78	337,137,658.63	2.90%
营业利润	66,513,204.67	64,446,374.93	3.21%
利润总额	66,733,345.73	64,158,095.80	4.01%
归属于上市公司股东的净利润	54,063,774.17	52,727,595.41	2.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,195,481.56	50,903,082.04	4.50%
基本每股收益(元/股)	0.38	0.48	-20.83%
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.48	-20.83%
净资产收益率(%)	4.06%	20.97%	-16.91%
经营活动产生的现金流量净额	21,502,417.99	57,922,818.33	-62.88%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.15	0.53	-71.70%

#### 二、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-5,314.14	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	671,023.10	
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	900,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-674,544.80	
所得税影响额	-22,871.55	
合计	868,292.61	-

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股份变动情况表

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。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”。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日起上市交易，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。

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	110,000,000	100.00%						110,000,000	74.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,000,000	100.00%						110,000,000	74.83%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	110,000,000	100.00%						110,000,000	74.83%
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			37,000,000				37,000,000	37,000,000	25.17%
1、人民币普通股			37,000,000				37,000,000	37,000,000	25.17%
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	110,000,000	100.00%	37,000,000				37,000,000	147,000,000	100.00%

### 二、股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

截止 2010 年 6 月 30 日，股东总数及前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况如下：

单位：股

股东总数		10,342			
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	32.66%	48,015,000	48,015,000	
肖敏	境内自然人	29.03%	42,680,000	42,680,000	
王九魁	境内自然人	10.89%	16,005,000	16,005,000	
苏钢	境内自然人	2.24%	3,300,000	3,300,000	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.39%	2,039,984		
交通银行－中海优质成长证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	1,667,509		
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	1,604,041		
中国银行－景顺长城动力平衡证券投资基金	境内非国有法人	1.08%	1,592,250		
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	1,278,739		
中国工商银行－建信优选成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	1,200,773		
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		
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	2,039,984		人民币普通股		
交通银行－中海优质成长证券投资基金	1,667,509		人民币普通股		
中国工商银行－南方绩优成长股票型证券投资基金	1,604,041		人民币普通股		
中国银行－景顺长城动力平衡证券投资基金	1,592,250		人民币普通股		
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	1,278,739		人民币普通股		
中国工商银行－建信优选成长股票型证券投资基金	1,200,773		人民币普通股		
中国工商银行－南方恒元保本混合型证券投资基金	1,029,011		人民币普通股		
中国农业银行－景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	799,343		人民币普通股		
中国工商银行－南方积极配置证券投资基金	754,589		人民币普通股		
全国社保基金一零一组合	716,600		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>张文东与王九魁于 2009 年 2 月 26 日签订《授权委托协议书》，根据授权委托协议约定，王九魁无条件且不可撤销的授权张文东行使其所持有的公司全部股份（含未来由于资本公积转增股本、送红股增加的股份）的股东表决权、提名权、提案权及其他必要的股东权力，但该等权限不包括股份的处分权及收益权，授权期限为 2009 年 2 月 26 日起至公司上市之日起满 5 年止。</p> <p>对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>				



### 三、公司控股股东及实际控制人情况

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，报告期内本公司控股股东和实际控制人未发生变更。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员股票无变动的情况

### 二、董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员没有发生变化。

## 第六节 董事会工作报告

### 一、管理层讨论和分析

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

2010年1-6月份，公司的经营情况良好，各项业务围绕公司年度经营计划有序开展，公司首次公开发行募集资金投资项目按照公司的计划有步骤的向前推进。

公司通过加大研发投入、实施精细化管理和加大市场开拓力度等系统措施，主营业务继续呈现稳健发展的态势。2010年1-6月份，公司实现营业收入34,693.11万元，较上年同期增长2.90%；实现营业利润6,651.32万元，较上年同期增长3.21%；实现归属上市公司股东的净利润5,406.38万元，较上年同期增长2.53%。

#### （二）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围：生产销售音响设备及配件、耳机、汽车音响、模具；相关计算机辅件的销售（不含国家限制项目）；机电产品的技术开发、销售、咨询；经营进出口业务（按深贸管登记证字第2004-0245号文核定的范围经营）。

#### 2、 主营业务经营情况

##### （1）主营业务分行业 and 产品销售情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
音响行业	34,693.11	23,863.34	31.22%	2.90%	3.24%	-0.22%
主营业务分产品情况						
多媒体音箱	33,527.66	23,139.57	30.98%	3.70%	4.00%	-0.20%
汽车音响	149.47	65.42	56.23%	23.84%	32.99%	-3.01%
耳机	784.14	510.03	34.96%	-25.89%	-25.66%	-0.21%
材料让售	63.57	62.51	1.67%	-0.06%	187.95%	-64.21%
其他	168.26	85.81	49.00%	21.48%	-20.10%	26.54%
合计	34,693.11	23,863.34	31.22%	2.90%	3.24%	-0.22%

##### （2）主营业务分地区销售情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	27,940.88	-4.54%
出口	6,752.23	51.95%
合计	34,693.11	2.90%

### 3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务及其结构与上年同期相比未发生重大变化。

### 4、利润构成与上年同期相比发生重大变化的原因分析

报告期内，利润构成与上年同期相比未发生重大变化。

### 5、主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比发生重大变化的原因说明

报告期内，主营业务盈利能力（毛利率）与上年同期相比未发生重大变化。

### 6、公司主要财务状况及相关指标变动情况说明

#### (1) 资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	期末余额	年初余额	同比变动率
货币资金	1,225,862,947.98	106,338,711.35	1052.79%
应收票据	2,350,000.00		
预付款项	12,458,751.65	1,858,652.02	570.31%
应收利息	6,250,939.73		
其他应收款	3,325,823.58	7,158,539.25	-53.54%
递延所得税资产	595,108.28	1,045,004.68	-43.05%
短期借款		40,000,000.00	-100.00%
预收款项	1,666,381.55	3,708,397.94	-55.06%
其他应付款	240,101.34	2,664,271.29	-90.99%
实收资本	147,000,000.00	110,000,000.00	33.64%
资本公积	1,156,502,406.74	27,293,498.33	4137.28%

变动原因：

①货币资金较年初增加 1052.79%，主要原因是公司于 2010 年 1 月完成首次公开发行 3,700 万股股票，募集资金到位所致。

②应收票据较年初大幅度增加，主要原因是公司销售规模的扩大导致。

③预付款项较年初增加 570.31%，主要原因是公司募投项目的购买机器设备预付款项所致。

④应收利息较年初增加，主要原因是公司募集资金定期存款计提利息所致。

⑤其他应收款较期初减少 53.54%，主要原因是公司上市过程中的计入其他应收款的上市费用在本期冲减资本公积所致。

⑥递延所得税资产较年初减少 43.05%，主要原因是公司计提坏账减少所致。

⑦短期借款较年初减少 100.00%，主要原因是公司偿还了银行借款和委托贷款所致。

⑧预收款项较年初减少 55.06%，主要原因是公司加快商品发货流程所致。

⑨其他应付款较年初减少 90.99%，主要原因是公司控股子公司 Edifier Enterprises Canada Inc 长期欠款确认不用支付转为资本公积所致。

⑩实收资本和资本公积较年初分别增加 33.64%和 4137.28%，主要原因是公司发行新股所致。

## (2) 利润构成情况大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动率
营业税金及附加	1,939,704.54	1,279,226.98	51.63%
管理费用	32,530,781.15	22,109,742.55	47.13%
财务费用	-8,546,292.63	1,205,552.14	-808.91%
资产减值损失	-651,684.42	593,499.33	-209.80%
投资收益	-29,468.88	-303,160.15	-90.28%
营业外收入	985,304.12	248,189.89	297.00%
营业外支出	765,163.06	536,469.02	42.63%

变动原因：

①营业税金及附加较去年同期增加 51.63%，主要原因是公司之间委托研发所收取的收入缴纳营业税所致。

②管理费用较去年同期增加 47.13%，主要原因是公司人工成本的上升和全资子公司东莞市漫步者科技有限公司的正式投产增加的费用所致。

③财务费用较去年同期减少-808.91%，主要原因是公司募集资金所获得利息以及银行借款数额的减少所致。

④资产减值损失较去年同期减少 209.80%，主要原因是公司前期计提坏账的其他应收款收回所致。

⑤投资收益较去年同期减少 90.28%，主要原因是联营公司亏损减少所致。

⑥营业外收入较去年同期增加 297.00%，主要原因是公司全资子公司北京爱德发科技有限公司收到中国驰名商标奖励款所致。

⑦营业外支出较去年同期增加 42.63%，主要原因是公司当期增加支持当地商会赞助款所致。

### (3) 现金流量表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动率
收到的税费返还	5,271,927.14	2,236,579.28	135.71%
收到其他与经营活动有关的现金	4,751,037.76	7,030,609.15	-32.42%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	300,000.00	0	
吸收投资收到的现金	1,176,321,452.72	0	
取得借款收到的现金		40,000,000.00	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	544,184.81	1,760,987.31	-69.10%

变动原因：

①收到的税费返还较去年同期增加 135.71%，主要原因是公司出口增加导致的退税增加所致。

②收到其他与经营活动有关的现金较去年同期减少 32.42%，主要原因是公司去年同期收到公明镇退回的土地款，而本期没有此项发生额所致。

③处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较去年同期增加，主要原因是本期公司处理交通设备所致。

④吸收投资收到的现金较去年同期增加，主要原因是本期公司发行新股所致。

⑤取得借款收到的现金较去年同期减少 100.00%，主要原因是公司本期没有发生银行借款所致。

⑥分配股利、利润或偿付利息支付的现金较去年同期减少 69.10%，主要原因是公司利用超募资金提前偿还银行借款和委托贷款所致。

### (三) 主要子公司或参股公司的经营情况及业绩情况

1、北京爱德发科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币 3050 万元，负责公司研发、集团知识产权管理和国内销售业务。截至 2010 年 6 月 30 日，北京爱德发科技有限

公司总资产 15202.94 万元，净资产 12201.5 万元，该公司 2010 年 1-6 月份净利润 2824.78 万元。

2、东莞市漫步者科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币 39400 万元，主营业务为公司主要生产基地和研发基地。截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 44971.09 万元、净资产 40044.14 万元，该公司 2010 年 1-6 月份净利润为 793.97 万元。

3、北京漫步者科技有限公司，公司全资子公司，注册资本为人民币 50 万元，公司北方生产基地。截至 2010 年 6 月 30 日，该公司总资产 1417.45 万元、净资产 1115.61 万元，该公司 2010 年 1-6 月份净利润 118.50 万元。

4、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 2010 年 6 月 30 日，公司总资产 2024.91 万元，净资产 385.9 万元，该公司 2010 年 1-6 月份净利润 52.78 万元。

5、Edifier Enterprises Canada Inc.，公司全资子公司爱德发国际有限公司持有 Edifier Enterprises Canada Inc.70%股权，Edifier Enterprises Canada Inc.股本为 1 加元，主要负责北美地区的漫步者音箱经销和业务拓展。截至 2010 年 6 月 30 日，公司总资产 306.93 万元，净资产-485.54 万元，该公司 2010 年 1-6 月份净利润-147.68 万元。

#### （四）经营中的问题与困难

由于国际和国内经济形势的不确定较大，多媒体音箱领域市场竞争也日益加剧，对公司的业务发展都产生一定的影响。同时，随着经营规模的快速扩张和公司产品结构升级，如何建立起与技术领先优势相匹配的市场、管理全方位人才团队，以及新业务推广所需的人才团队，是公司今后发展的主要困难。随着募集资金的大规模运用和企业经营规模的大幅扩展，公司在机制建立、市场开拓、技术研发等方面都将面临更大的挑战，特别营销人才、研发人才和专业人才的引进和培养上提出了更高要求。

## 二、公司报告期内投资情况

### （一）报告期内募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额	123,950.00	报告期内投入募集资金总额	26,705.53
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	26,705.53
累计变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	否	31,130.00	31,130.00	31,130.00	22,485.23	22,485.23	-8,644.77	72.23%	2011 年 06 月 30 日	452.97	是	否
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	否	4,360.00	4,360.00	4,360.00	2,565.23	2,565.23	-1,794.77	58.84%	2011 年 06 月 30 日	0.00	是	否
音频技术中心建设项目	否	3,490.50	3,490.50	3,490.50	1,650.47	1,650.47	-1,840.03	47.28%	2011 年 06 月 30 日	0.00	是	否
全球营销网络建设项目	否	3,410.00	3,410.00	3,410.00	4.60	4.60	-3,405.40	0.13%	2012 年 12 月 31 日	0.00	是	否
合计	-	42,390.50	42,390.50	42,390.50	26,705.53	26,705.53	-15,684.97	-	-	452.97	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募集资金 2010 年 1 月 28 日到位。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 为保证各募集资金项目得以顺利实施,公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2010 年 3 月 25 日,公司第一届董事会第十八次审议通过,将募集资金 219,537,693.22 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 219,537,693.22 元。公司监事会、独立董事、保荐人分别就关于利用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金发表了核查意见认为,本次资金置换行为没有与募投项目的实施计划相抵触,不会影响募投项目的正常实施,也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存在公司募集资金专用账户上											
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	适用 公司第一届董事会第十八次会议批准,公司使用 4,000 万元超募资金偿还银行借款和委托贷款、使用 3,000 万元超募资金增资北京爱德发科技有限公司和使用 5,000 万元超募资金补充公司流动资金。公司监事会、独立董事、保荐人分别就关于利用超募资金使用发表了核查意见认为,本次超募资金的使用计划符合公司发展战略,有助于提高公司的募集资金使用效率。											
募集资金使用及披露	无											



中存在的问题或其他情况
-------------

(二) 变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

(三) 报告期内非募集资金投资情况

报告期内，公司不存在重大非募集资金投资情况。

### 三、2010 年下半年度工作展望

2010年下半年，公司将贯彻年初制定的年度经营计划，落实战略规划，通过加大技术创新力度、加深行业渗透和业务扩展，持续巩固并提升公司核心竞争力，力争完成2010年度经营目标。具体举措如下：

(1) 继续加大品牌建设。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，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。

(2) 进一步巩固和拓展公司的营销渠道和客户群体。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；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；

(3) 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。

(4) 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。

#### 四、对 2010 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：元

2010 年 1-9 月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30%			
2010 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为：	-10.00%	~~	30.00%
2009 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	81,811,435.15		
业绩变动的的原因说明	传统 IT 销售渠道增长放缓，新兴销售渠道正在稳步推进。			

#### 五、公司董事会日常工作情况

（一）报告期内，董事会共召开 4 次会议，情况如下：

1、董事会第一届第十七次会议于 2010 年 2 月 25 日在公司会议室召开，会议审议通过了以下决议：

（1）审议通过《开立募集资金专用账户并签订募集资金三方监管协议》的议案；

（2）审议通过《关于增资东莞市漫步者科技有限公司 38,900 万元用于建设年产 860 万套多媒体音箱建设项目、年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目和音频技术中心建设项目》的议案；

（3）审议通过《关于增资爱德发国际有限公司 137.8837 万美元用于建设全球营销网络建设项目》的议案；

（4）审议通过《关于授权东莞市漫步者科技有限公司开具募集资金账户并签订募集资金三方监管协议》的议案；

（5）审议通过《关于授权爱德发国际有限公司开具募集资金账户并签订募集资金三方监管协议》的议案；

（6）审议通过《关于修订〈信息披露管理办法〉的议案》。

2、董事会第一届第十八次会议于 2010 年 3 月 25 日在公司会议室召开，会议审议通过了以下决议：

（1）审议通过《关于审议公司〈2009 年年度董事会工作报告〉的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

（2）审议通过《关于审议〈2009 年年度总经理工作报告〉的议案》；

（3）审议通过《关于审议公司〈2009 年年度公司财务决算报告〉的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

（4）审议通过《关于审议公司〈2009 年年度报告及其摘要〉的议案》，并同意将该议案

提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(5) 审议通过《关于审议公司 2009 年年度利润分配方案的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(6) 审议通过《关于审议公司〈2009 年年度内部控制自我评价报告〉的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(7) 审议通过《关于审议公司续聘会计师事务所的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(8) 审议通过《关于审议使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》；

(9) 审议通过《关于审议公司使用部分超募资金偿还银行贷款与委托贷款的议案》；

(10) 审议通过《关于审议公司使用部分超募资金增资北京爱德发科技有限公司的议案》；

(11) 审议通过《关于审议公司使用部分超募资金补充流动资金的议案》；

(12) 审议通过《关于修改〈公司章程〉并办理工商登记变更的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(13) 审议通过关联交易议案；

(14) 审议通过《关于审议〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》；

(15) 审议通过《关于制订〈会计师事务所选聘制度〉的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(16) 审议通过《关于制订〈董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度〉的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(17) 审议通过《关于制订〈投资者关系管理制度〉的议案》；

(18) 审议通过《关于制订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；

(19) 审议通过《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；

(20) 审议通过《关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》，并同意将该议案提交公司 2009 年年度股东大会审议；

(21) 审议通过《关于修订〈募集资金管理办法〉的议案》；

(22) 审议通过《关于修订〈内部审计制度〉的议案》；

(23) 审议通过《关于召开公司 2009 年年度股东大会的议案》。

3、董事会第一届第十九次会议于 2010 年 4 月 22 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了以下决议：

审议通过《深圳市漫步者科技股份有限公司 2010 年第一季度季度报告》的议案。

4、董事会第一届第二十次会议于 2010 年 5 月 27 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了以下决议：

- (1) 审议通过《关于开展规范财务会计基础工作专项活动的自查报告》的议案；
- (2) 审议通过《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；
- (3) 审议通过《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》。

#### (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议。

#### (三) 公司董事会成员履行职务情况

报告期内，公司全体董事能够严格按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，诚实守信、勤勉、独立地履行董事职责，在职权范围内以公司利益为出发点行使权力，维护公司及全体股东的合法权益。

独立董事严格按照相关法律、法规和《公司章程》的相关规定，独立公正地履行职责，出席董事会、股东大会，对各项议案进行认真审议，对公司董事会科学决策发挥了积极的作用。

#### (四) 报告期内，公司董事会共召开 4 次会议，董事出席董事会情况：

公司应出席董事会董事 5 人，历次会议明细如下：

报告期内董事会	应出席董事人数	实际出席董事人数
第一届第十七次会议	5	5
第一届第十八次会议	5	4（独立董事邵瑞庆因故未出席，授权独立董事李玲瑶行使其表决权）
第一届第十九次会议	5	5
第一届第二十次会议	5	5

## 六、开展投资者关系管理的情况

### (一) 公司投资者关系管理

1、公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，具体负责筹划、安排和组织投资者关系管理事务。

2、公司重视投资者关系管理工作，妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等；认真回答投资者电话咨询，加强同投资者交流和沟通，及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息，确保所有投资者公平地获得公司信息。

3、公司于 2010 年 3 月 31 日通过投资者关系互动平台举办了 2009 年度网上业绩说明会。公司董事长张文东先生、财务负责人肖敏先生、董事会秘书李晓东先生、独立董事李玲瑶女士和招商证券保荐代表人陈庆隆先生参加了此次网上说明会，通过与投资者的沟通、交流，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、同时，积极与其他上市公司交流，虚心学习其他上市公司投资者关系管理的经验，努力提高公司投资者关系管理工作水平。

(二)公司指定信息披露的报纸为《证券时报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

## 第七节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法规性文件的要求，规范运作，完善公司法人治理结构，优化基本组织架构，建立健全内部管理。

报告期内，公司结合自身经营管理的特点，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》和《投资者关系管理制度》等规范性文件，有效地提高了公司的规范运作水平。

报告期内，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理非规范情况。

截止本报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

### 二、报告期内实施利润分配方案的执行情况

报告期内，未进行利润分配和转增股本。

### 三、本次利润分配或资本公积转增股本预案

根据公司第一届董事会第二十二次会议审议通过的2010年半年度利润分配预案：合并报表期初未分配利润为182,696,161.34元，本期增加额为54,362,510.62元，期末未分配利润合计237,058,671.96元。母公司报表期初未分配利润为117,980,844.69元，本期增加额为17,197,246.32元，期末未分配利润合计135,178,091.01元。公司以截止2010年6月30日总股本14,700万股为基数，向全体股东派送现金，每10股派人民币5元（含税）。本次股利分配后母公司会计报表未分配利润余额为61,678,091.01元，结转以后年度分配。本次资本公积不转增股本。

此分配预案尚需提请公司股东大会审议批准后方可生效。

#### 四、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

#### 五、破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

#### 六、持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

报告期内，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

#### 七、重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生重大收购及出售资产、吸收合并事项。

#### 八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司未实施股权激励计划。

#### 九、重大关联交易事项

报告期内，日常经营相关的关联交易

(一) 本公司向关联方销售商品明细如下：

关联方名称	交易事项	2010 年 1-6 月发生额		2009 年 1-6 月发生额		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	584758.81	91.99%	618,396.54	79.86%	参考市价
北京新风汇鑫工贸有限公司	材料让售	5833.33	0.92%			参考市价

(二) 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	2010 年 1-6 月发生额		2009 年 1-6 月发生额		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	314298.81	9.89%	274,222.00	4.20%	参考市价
北京新风汇鑫工贸有限公司	委托加工	1,985,121.23	62.44%	1,447,662.97	22.15%	参考市价
北京爱迪发科技有限公司	房屋租赁	722,517.48	14.83%	722,517.66	14.08%	参考市价
深圳市智德多软件有限公司	软件服务	856,666.75	100%	485,436.9	100.00%	参考市价

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 十、对外担保及关联方资金占用情况

报告期内，公司未发生重大担保事项；也不存在为控股股东及其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情形。

报告期内，不存在控股股东及其他关联方非正常占用公司资金的情况。

## 十一、重大合同履行情况

报告期内，公司没有发生托管、承包和租赁其他公司资产或其他公司托管、承包和租赁公司资产的重大事项。

报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

报告期内，公司未签订重大日常经营性合同，也没有以前签订但持续到报告期的重大日常经营性合同等事项。

## 十二、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的公开承诺事项的履行情况

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。

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。

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。

报告期内，公司股东严格履行了上述承诺。

### 十三、收到监管部门处罚、通报批评、公开谴责情况

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员、发起人股东、实际控制人受到监管部门处罚和通报批评的情况。

### 十四、报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

报告期内，公司接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年03月01日	公司办公室	实地调研	民生加银基金、融通基金、第一创业证券、国泰君安	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年03月02日	公司办公室	实地调研	海富通基金、易方达基金、大成基金、国信证券、华泰联合证券、摩根士丹利华鑫等多家公司共35人	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年03月04日	公司办公室	实地调研	湘财证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年03月11日	公司办公室	实地调研	中信证券、南方基金、汇添富等多家公司共8人	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年03月17日	公司办公室	实地调研	申银万国证券研究所	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年03月19日	公司办公室	实地调研	泰达宏利	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年04月29日	公司办公室	实地调研	易方达基金、中信证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年05月13日	公司办公室	实地调研	工银瑞信	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年05月14日	公司办公室	实地调研	中信证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年05月28日	公司办公室	实地调研	广发证券、华夏基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年06月22日	公司办公室	实地调研	中德证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等
2010年06月29日	公司办公室	实地调研	东海证券	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

## 十五、报告期内重大信息索引

报告期内，公司公告情况如下：

公告编号	公告日期	公告名称	披露媒体
2010-001	2010. 2. 27	第一届董事会第十七次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-002	2010. 2. 27	关于签订募集资金三方监管协议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-003	2010. 2. 27	关于增资全资子公司东莞市漫步者科技有限公司和爱德发国际有限公司用于募集资金项目建设的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-004	2010. 3. 26	第一届董事会第十八次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-005	2010. 3. 26	第一届监事会第六次会议决议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-006	2010. 3. 26	关于召开 2009 年年度股东大会的通知	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-007	2010. 3. 26	公司 2009 年年度报告摘要	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-008	2010. 3. 26	关于举行 2009 年度报告网上说明会的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-009	2010. 3. 26	关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-010	2010. 3. 26	使用部分超额募集资金偿还银行贷款和委托贷款、增资全资子公司及补充流动资金的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-011	2010. 3. 26	关于签订募集资金四方监管协议的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-012	2010. 3. 26	关联交易公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-013	2010. 3. 31	完成工商登记变更的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-014	2010. 4. 2	关于产品价格调整的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-015	2010. 4. 16	2009 年年度股东大会决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-016	2010. 4. 23	深圳市漫步者科技股份有限公司 2010 年第一季度季度报告正文	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-017	2010. 4. 30	关于网下配售股票上市流通的提示性公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-018	2010. 4. 30	关于 2009 年年度报告的补充公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-019	2010. 5. 28	第一届董事会第二十次会议决议公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网
2010-020	2010. 6. 1	完成工商登记变更的公告	证券时报、中国证券报、巨潮资讯网

## 第八节 财务报告（未经审计）

## 合并资产负债表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额	项目	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	1,225,862,947.98	106,338,711.35	短期借款		40,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据	2,350,000.00		应付账款	64,912,005.32	78,054,599.10
应收账款	21,627,460.42	21,085,445.12	预收款项	1,666,381.55	3,708,397.94
预付款项	12,458,751.65	1,858,652.02	应付职工薪酬	11,201,471.77	10,111,580.98
应收利息	6,250,939.73		应交税费	6,763,269.38	8,959,303.47
应收股利			应付利息		57,166.67
其他应收款	3,325,823.58	7,158,539.25	其他应付款	240,101.34	2,664,271.29
买入返售金融资产			其他流动负债		
存货	95,816,295.18	81,621,775.94	流动负债合计	84,783,229.36	143,555,319.45
流动资产合计	1,367,692,218.54	218,063,123.68	非流动负债：		
非流动资产：			长期借款	116,372.52	126,628.94
长期股权投资	1,886,373.65	1,915,842.53	递延所得税负债		
投资性房地产			非流动负债合计	116,372.52	126,628.94
固定资产	186,781,131.14	176,705,314.44	负债合计	84,899,601.88	143,681,948.39
在建工程	31,387,286.35	28,302,944.45	所有者权益（或股东权益）：		
工程物资			实收资本（或股本）	147,000,000.00	110,000,000.00
固定资产清理			资本公积	1,156,502,406.74	27,293,498.33
无形资产	47,200,239.15	47,664,846.03	减：库存股		
开发支出			盈余公积	13,104,920.32	13,104,920.32
商誉	1,862,009.68	1,862,009.68	未分配利润	237,058,671.96	182,696,161.34
长期待摊费用	980,813.89	982,851.27	外币报表折算差额	-180,420.22	-234,591.62
递延所得税资产	595,108.28	1,045,004.68	归属于母公司所有者权益合计	1,553,485,578.80	332,859,988.37
其他非流动资产			少数股东权益		
非流动资产合计	270,692,962.14	258,478,813.08	所有者权益合计	1,553,485,578.80	332,859,988.37
资产总计	1,638,385,180.68	476,541,936.76	负债和所有者权益总计	1,638,385,180.68	476,541,936.76

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 母公司资产负债表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额	项目	期末余额	期初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	947,084,727.45	27,991,435.56	短期借款		40,000,000.00
交易性金融资产			交易性金融负债		
应收票据			应付账款	21,230,030.83	66,201,721.56
应收账款	34,157,107.65	21,039,300.00	预收款项	38,652.45	
预付款项	809,435.48	127,295.50	应付职工薪酬	7,695,121.43	7,992,119.18
应收利息	6,037,939.73		应交税费	655,069.06	5,434,216.13
应收股利			应付利息		57,166.67
其他应收款	2,324,604.53	225,763,113.72	其他应付款	33,341.00	24,230.00
买入返售金融资产			其他流动负债		
存货	43,919,704.69	74,174,665.89	流动负债合计	29,652,214.77	119,709,453.54
流动资产合计	1,034,333,519.53	349,095,810.67	非流动负债：		
非流动资产：			长期借款		
长期股权投资	433,008,165.76	14,037,634.64	递延所得税负债		
投资性房地产			非流动负债合计		
固定资产	11,549,684.35	23,901,027.41	负债合计	29,652,214.77	119,709,453.54
在建工程			所有者权益（或股东权益）：		
工程物资			实收资本（或股本）	147,000,000.00	110,000,000.00
固定资产清理			资本公积	1,154,846,298.33	27,293,498.33
无形资产	218,270.86	252,142.60	减：库存股		
开发支出			盈余公积	13,104,920.32	13,104,920.32
商誉			未分配利润	135,178,091.01	117,980,844.69
长期待摊费用	586,251.52	543,341.40	外币报表折算差额		
递延所得税资产	85,632.41	258,760.16	归属于母公司所有者权益合计	1,450,129,309.66	268,379,263.34
其他非流动资产			少数股东权益		
非流动资产合计	445,448,004.90	38,992,906.21	所有者权益合计	1,450,129,309.66	268,379,263.34
资产总计	1,479,781,524.43	388,088,716.88	负债和所有者权益总计	1,479,781,524.43	388,088,716.88

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 合并利润表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
一、营业总收入	346,931,103.78	337,137,658.63
其中：营业收入	346,931,103.78	337,137,658.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	280,388,430.23	272,388,123.55
其中：营业成本	238,633,402.56	231,145,906.95
营业税金及附加	1,939,704.54	1,279,226.98
销售费用	16,482,519.03	16,054,195.60
管理费用	32,530,781.15	22,109,742.55
财务费用	-8,546,292.63	1,205,552.14
资产减值损失	-651,684.42	593,499.33
加：公允价值变动收益		
投资收益	-29,468.88	-303,160.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,468.88	-303,160.15
汇兑收益		
三、营业利润	66,513,204.67	64,446,374.93
加：营业外收入	985,304.12	248,189.89
减：营业外支出	765,163.06	536,469.02
其中：非流动资产处置损失	28,257.97	36,469.02
四、利润总额	66,733,345.73	64,158,095.80
减：所得税费用	13,112,624.22	11,717,104.94
五、净利润	53,620,721.51	52,440,990.86
归属于母公司所有者的净利润	54,063,774.17	52,727,595.41
少数股东损益	-443,052.66	-286,604.55
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.48
（二）稀释每股收益	0.38	0.48
七、其他综合收益	54,171.40	-160,078.73
八、综合收益总额	53,674,892.91	52,280,912.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	54,117,945.57	52,567,516.68
归属于少数股东的综合收益总额	-443,052.66	-286,604.55

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 母公司利润表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
一、营业总收入	186,141,717.15	281,377,073.77
其中：营业收入	186,141,717.15	281,377,073.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	163,882,463.77	239,669,070.87
其中：营业成本	156,795,394.40	218,868,202.18
营业税金及附加	846,417.58	628,125.97
销售费用	4,796,628.80	4,861,787.35
管理费用	9,372,872.05	12,851,192.61
财务费用	-7,141,904.75	1,711,181.68
资产减值损失	-786,944.31	748,581.08
加：公允价值变动收益		
投资收益	-29,468.88	-303,160.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,468.88	-303,160.15
汇兑收益		
三、营业利润	22,229,784.50	41,404,842.75
加：营业外收入	43,117.70	12,189.89
减：营业外支出	154,819.78	36,469.02
其中：非流动资产处置损失	28,257.97	36,469.02
四、利润总额	22,118,082.42	41,380,563.62
减：所得税费用	4,920,836.10	8,362,890.87
五、净利润	17,197,246.32	33,017,672.75
归属于母公司所有者的净利润	17,197,246.32	33,017,672.75
少数股东损益	0.00	0.00
六、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	17,197,246.32	33,017,672.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,197,246.32	33,017,672.75
归属于少数股东的综合收益总额		0.00

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 合并现金流量表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	387,501,915.23	382,227,915.16
收到的税费返还	5,271,927.14	2,236,579.28
收到其他与经营活动有关的现金	4,751,037.76	7,030,609.15
经营活动现金流入小计	397,524,880.13	391,495,103.59
购买商品、接受劳务支付的现金	267,731,754.88	233,487,179.25
支付给职工以及为职工支付的现金	51,104,011.77	42,479,124.57
支付的各项税费	33,973,461.70	36,551,927.07
支付其他与经营活动有关的现金	23,213,233.79	21,054,054.37
经营活动现金流出小计	376,022,462.14	333,572,285.26
经营活动产生的现金流量净额	21,502,417.99	57,922,818.33
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	300,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	300,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,392,460.01	34,799,493.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,392,460.01	34,799,493.00
投资活动产生的现金流量净额	-31,092,460.01	-34,799,493.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,176,321,452.72	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,176,321,452.72	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,009,532.07	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	544,184.81	1,760,987.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,409,700.00	
筹资活动现金流出小计	46,963,416.88	41,760,987.31
筹资活动产生的现金流量净额	1,129,358,035.84	-1,760,987.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-243,757.19	167,164.93
五、现金及现金等价物净增加额	1,119,524,236.63	21,529,502.95
加：期初现金及现金等价物余额	106,338,711.35	68,701,576.66
六、期末现金及现金等价物余额	1,225,862,947.98	90,231,079.61

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容



## 母公司现金流量表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	195,391,348.97	334,007,313.92
收到的税费返还	4,899,342.64	2,236,579.28
收到其他与经营活动有关的现金	220,106,447.07	8,749,737.62
经营活动现金流入小计	420,397,138.68	344,993,630.82
购买商品、接受劳务支付的现金	168,468,475.14	224,304,651.80
支付给职工以及为职工支付的现金	26,623,876.98	35,774,331.72
支付的各项税费	15,168,967.26	27,289,720.82
支付其他与经营活动有关的现金	9,884,651.23	42,563,008.74
经营活动现金流出小计	220,145,970.61	329,931,713.08
经营活动产生的现金流量净额	200,251,168.07	15,061,917.74
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	9,227,174.97	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,227,174.97	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	677,922.63	3,066,110.03
投资支付的现金	419,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	419,677,922.63	3,066,110.03
投资活动产生的现金流量净额	-410,450,747.66	-3,066,110.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,176,321,452.72	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,176,321,452.72	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	543,083.33	1,760,040.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,409,700.00	
筹资活动现金流出小计	46,952,783.33	41,760,040.24
筹资活动产生的现金流量净额	1,129,368,669.39	-1,760,040.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-75,797.91	-81,626.43
五、现金及现金等价物净增加额	919,093,291.89	10,154,141.04
加：期初现金及现金等价物余额	27,991,435.56	18,152,207.63
六、期末现金及现金等价物余额	947,084,727.45	28,306,348.67

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容



## 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

2010年1-6月

单位：元

项目	2010年1-6月									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33			13,104,920.32		182,696,161.34	-234,591.62		332,859,988.37
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	110,000,000.00	27,293,498.33			13,104,920.32		182,696,161.34	-234,591.62		332,859,988.37
三、本年增减变动金额	37,000,000.00	1,129,208,908.41					54,362,510.62	54,171.40		1,220,625,590.43
（一）净利润							54,063,774.17		-443,052.66	53,620,721.51
（二）其他综合收益								54,171.40		54,171.40
上述（一）和（二）小计							54,063,774.17	54,171.40	-443,052.66	53,674,892.91
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	1,129,208,908.41					298,736.45		443,052.66	1,166,950,697.52
1. 所有者投入资本	37,000,000.00	1,127,552,800.00								1,164,552,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他		1,656,108.41					298,736.45		443,052.66	2,397,897.52
（四）利润分配										0.00
（五）所有者权益内部结转										0.00
（六）专项储备										0.00
四、本期期末余额	147,000,000.00	1,156,502,406.74			13,104,920.32		237,058,671.96	-180,420.22		1,553,485,578.80

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 合并所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	2009 年 1-6 月									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33			6,816,267.76		85,324,993.93	234,724.82		229,669,484.84
加：会计政策变更										0.00
前期差错更正					-464,963.03		-4,184,667.26			-4,649,630.29
其他										0.00
二、本年初余额	110,000,000.00	27,293,498.33			6,351,304.73		81,140,326.67	234,724.82		225,019,854.55
三、本年增减变动金额							52,372,517.20	-160,078.73		52,212,438.47
（一）净利润							52,727,595.41		-286,604.55	52,440,990.86
（二）其他综合收益								-160,078.73		-160,078.73
上述（一）和（二）小计							52,727,595.41	-160,078.73	-286,604.55	52,280,912.13
（三）所有者投入和减少资本							-355,078.21		286,604.55	-68,473.66
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他							-355,078.21		286,604.55	-68,473.66
（四）利润分配										0.00
（五）所有者权益内部结转										0.00
4. 其他										0.00
（六）专项储备										0.00
四、本期期末余额	110,000,000.00	27,293,498.33			6,351,304.73		133,512,843.87	74,646.09		277,232,293.02

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 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

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	2010 年 1-6 月							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33			13,104,920.32		117,980,844.69	268,379,263.34
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年初余额	110,000,000.00	27,293,498.33			13,104,920.32		117,980,844.69	268,379,263.34
三、本年增减变动金额	37,000,000.00	1,127,552,800.00					17,197,246.32	1,181,750,046.32
（一）净利润							17,197,246.32	17,197,246.32
（二）其他综合收益								0.00
上述（一）和（二）小计							17,197,246.32	17,197,246.32
（三）所有者投入和减少资本	37,000,000.00	1,127,552,800.00						1,164,552,800.00
1. 所有者投入资本	37,000,000.00	1,127,552,800.00						1,164,552,800.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备								
四、本期期末余额	147,000,000.00	1,154,846,298.33	0.00	0.00	13,104,920.32	0.00	135,178,091.01	1,450,129,309.66

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：元

项目	2009 年 1-6 月							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	110,000,000.00	27,293,498.33			6,816,267.76		61,382,971.68	205,492,737.77
加：会计政策变更								
前期差错更正					-464,963.03		-4,184,667.26	-4,649,630.29
其他								
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
三、本年增减变动金额							33,017,672.75	33,017,672.75
（一）净利润							33,017,672.75	33,017,672.75
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							33,017,672.75	33,017,672.75
（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								
（五）所有者权益内部结转								
（六）专项储备								
四、本期期末余额	110,000,000.00	27,293,498.33			6,351,304.73		90,215,977.17	233,860,780.23

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：肖敏

会计机构负责人：欧阳美容

## 财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 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。

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》的核准, 本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)3,700万股, 并于2010年2月5日在深圳证券交易所挂牌交易(股票简称: 漫步者, 股票代码: 002351)。根据本公司于2010年4月15日召开的2009年年度股东大会决议, 本公司办理了变更注册资本的工商变更登记手续, 并于2010年5月31日取得了深圳市市场监督管理局换发的440306102901105号《企业法人营业执照》, 公司的注册资本由人民币11,000万元变更为人民币14,700万元。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：生产销售音响设备及配件、耳机、汽车音响、模具；相关计算机辅件的销售（不含国家限制项目）；机电产品的技术开发、销售、咨询；经营进出口业务（按深贸管登证字第2004-0245号文核定的范围经营）。本公司主要从事多媒体音箱的研发、生产与销售业务，主要产品包括多媒体音箱、耳机和汽车音响等。

本公司的控股股东为自然人。

## 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 2010 年 06 月 30 日的财务状况、2010 年 1 月 1 日至 2010 年 06 月 30 日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
销售货款	5%	10%	30%	50%	80%	100%
其他	5%	10%	30%	50%	80%	100%

合并报表范围内各主体之间发生往来款项、本公司员工暂借款、备用金和业务押金一般不计提坏账准备，但如果确有证据表明上述借款债务单位或者个人已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的，采用个别认定法，根据预计可能收回的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的款项也可全额计提坏账准备。

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移动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

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
商标和专利	10	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

报告期内未发生前期差错更正。

## 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：①Edifier 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 2010 年 1-6 月企业所得税情况如下：

公司名称	税 率	获利起始年度	备 注
本公司	22%	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 2010 年 1-6 月份所得税适用税率为 22%。

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 2010 年 1-6 月份所得税适用税率为 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 2010 年 06 月 30 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（%）	2010 年 6 月	实质上构成对子公	是否



	直接	间接		30日止实际出资额	司净投资的其他项目余额	合并
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	音响设备研发、销售	人民币 3050 万元	张文东	技术推广。(法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。
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 39400 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 (%)	2010 年 6 月 30 日止实际出资额	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 3050 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 39400 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	有限公司	10195688-8				

限公司					
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 (%)	2010 年 6 月 30 日止实际出资额	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					
Edifier Enterprises Canada Inc.		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			1,456,623.54	

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 2010 年 06 月 30 日净资产折合人民币-4,855,411.81 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 2010 年 06 月 30 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 1,456,623.54 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	2009 年折算汇率	2010 年 1-6 月折算汇率	备注
爱德发国际有限公司	美元	货币资金	6.8282	6.7909	即期汇率
		应收账款	6.8282	6.7909	即期汇率
		长期股权投资	6.8406	6.8406	即期汇率
		应付账款	6.8282	6.7909	即期汇率
		其他应付款	6.8282	6.7909	即期汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	2009 年折算汇率	2010 年 1-6 月折算汇率	备注
		主营业务收入	6.8305	6.8252	近似汇率
		主营业务成本	6.8306	6.8251	近似汇率
		净利润	7.2518	6.8200	近似汇率
Edifier Enterprises Canada Inc.	加拿 大元	货币资金	6.4802	6.4307	即期汇率
		应收账款	6.4802	6.4307	即期汇率
		存货	6.4802	6.4307	即期汇率
		固定资产	6.4802	6.4307	即期汇率
		应付账款	6.4802	6.4307	即期汇率
		主营业务收入	6.0204	6.6099	近似汇率
		主营业务成本	6.0204	6.6159	近似汇率
净利润	6.4376	6.6931	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

### 1、货币资金

(1) 货币资金明细项目列示如下：

项 目	2010 年 06 月 30 日账面余额			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	153,835.80		153,835.80	101,005.26		101,005.26
银行存款			1,224,350,932.18			106,237,706.09
其中：美元	521,381.39	6.7909	3,540,648.88	282,758.62	6.8282	1,930,732.41
港币	122,636.77	0.8724	106,988.32	57,141.51	0.88048	50,311.96
欧元	424.31	8.271	3,509.47	1.03	9.7971	10.09
加元	156,291.16	6.4307	1,005,061.56	152,092.82	6.4802	985,591.89
澳元	1,017.43	5.7608	5,861.21	0.13	6.1539	0.80
其他货币资金	200,000.00	6.7909	1,358,180.00			
合 计			1,225,862,947.98			106,338,711.35

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司不存在抵押、冻结或有潜在收回风险的款项。

(3) 2010 年 06 月 30 日货币资金余额较年初增加 1052.79 %，主要系本公司本期发行新股所致。

### 2、应收票据

应收票据明细项目列示如下：

账龄	2010年06月30日账面余额			年初账面余额		
	账面金额	坏账准备	净额	账面金额	坏账准备	净额
银行承兑汇票	2,350,000.00		2,350,000.00			
合计	2,350,000.00		2,350,000.00			

### 3、 应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	2010年06月30日账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大的应收账款	2,567,016.09	11.28	128,350.8	5.00	2,438,665.29
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	20,198,731.69	88.72	1,009,936.56	5.00	19,188,795.13
合计	22,765,747.78	100.00	1,138,287.36	5.00	21,627,460.42

  

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(%)	
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	4.90	21,085,445.12

其中：外币列示如下：

项目	2010年06月30日账面余额			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	2,244,588.66	6.7909	15,242,777.13	2,971,279.06	6.8282	20,288,487.68
加元	90,755.22	6.4307	583,619.59	72,590.49	6.4802	470,400.89

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2010年06月30日账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	22,765,747.78	100.00	1,138,287.36	21,627,460.42
1-2年(含)				
合计	22,765,747.78	100.00	1,138,287.36	21,627,460.42

  

账龄结构	年初账面余额			
	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
-----	---------------	--------	--------------	---------------

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止，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) 截至 2010 年 06 月 30 日止，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	2010 年 06 月 30 日余额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
Britz International CO.LTD	客户	2,567,016.09	1 年以内	11.28
NETLINK SYSTEMS LLC	客户	1,963,035.62	1 年以内	8.62
INGRAM MICRO PTY. LTD	客户	1,871,492.11	1 年以内	8.22
JET COMPUTER PRODUCTS GM	客户	1,526,517.79	1 年以内	6.71
Edifier Russia	客户	1,253,844.27	1 年以内	5.51
合 计		9,181,905.88		40.34

(5) 截至 2010 年 06 月 30 日止，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。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	2010 年 06 月 30 日账面余额		年初账面余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	12,141,242.65	97.45	1,338,130.35	71.99
1-2 年	294,909.00	2.37	520,521.67	28.01
2 年以上	22,600.00	0.18		
合 计	12,458,751.65	100.00	1,858,652.02	100.00

其中：外币列示如下：

项 目	2010 年 06 月 30 日账面余额			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	30,726.80	6.7909	208,662.63	51,127.20	6.8282	349,106.75
加元	0		0	120,811.27	6.4802	782,881.19

(2) 预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2010 年 06 月 30 日账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
东莞丰裕电机有限公司	供应商	2,466,500.00	19.80	2009 至 2010 年	业务未完结
深圳市威华斯贸易有限公司	供应商	1,946,000.00	15.62	2009 至 2010 年	业务未完结
阿奇夏米尔机电贸易 (深圳) 有限公司	供应商	1,775,400.00	14.25	2009 至 2010 年	业务未完结
广州市至盛冠美家具有限公司	供应商	1,246,568.60	10.00	2009 至 2010 年	业务未完结
东莞市赛德安防科技有限公司	供应商	754,969.00	6.06	2009 至 2010 年	业务未完结
合 计		8,189,437.60	65.73		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	2010年06月30日账面余额	账龄	未及时结算原因
东莞市赛德安防科技有限公司	96,909.00	1-2年	业务未完结
北京声望声电技术有限公司	198,000.00	1-2年	业务未完结
合计	294,909.00		

(4) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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) 2010 年 06 月 30 日预付款项余额较年初增加 570.31%, 主要系子公司东莞市漫步者科技有限公司募投项目预付的设备款所致。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	2010年06月30日账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	3,399,580.01	100	73,756.43	2.17	3,325,823.58
合计	3,399,580.01	100	73,756.43	2.17	3,325,823.58
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(%)	
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	9.80	7,158,539.25
合计	7,936,103.27	100.00	777,564.02	9.80	7,158,539.25

其中: 外币列示如下:

项目	2010年06月30日账面余额			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	76,849.43	6.7909	521,876.79	249,735.00	6.8282	1,705,240.53
加元	3,516.55	6.4307	22,613.88			

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2010年06月30日账面余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	2,073,787.73	61.00	73,756.43	2,000,031.30
1-2年(含)	761,409.78	22.40		761,409.78

2-3 年 (含)	51,850.00	1.52		51,850.00
3 年以上	512,532.50	15.08		512,532.50
合 计	3,399,580.01	100.00	73,756.43	3,325,823.58
账龄结构	年初账面余额			
	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

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 账龄在一年以上的其他应收款都是业务押金, 暂借款和备用金, 按照公司的会计政策, 该等其他应收款不计提坏账准备。

(5) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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 (%)
江苏政府采购中心	履约保证金	客户	655,595.90	1-2 年	19.28
应收出口退税	出口退税	客户	654,464.98	1 年以内	19.25
深圳市长圳长兴实业有限公司	房屋租赁押金	客户	464,233.50	3 年以上	13.66
广州壹捌伍零创意产业投资有限公司	房屋租赁押金	客户	122,134.49	1 年以内	3.59
员工社保	代垫款	员工	114,314.03	1 年以内	3.36
合 计			2,010,742.90		59.14

(6) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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。

(7) 2010 年 06 月 30 日其他应收款余额较年初减少 57.16%, 主要公司上市过程中计入其他应收款的上市费用在本期冲减资本公积所致。

## 6、存货

(1) 存货分项列示如下:

项 目	2010 年 06 月 30 日账面余额			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	39,789,934.17		39,789,934.17	35,876,278.97		35,876,278.97
在产品	5,478,152.91		5,478,152.91	4,579,387.78		4,579,387.78
自制半成品	9,328,653.02		9,328,653.02	8,857,112.44		8,857,112.44
库存商品 (产成品)	41,219,555.08		41,219,555.08	32,308,996.75		32,308,996.75
合 计	95,816,295.18		95,816,295.18	81,621,775.94		81,621,775.94

(2) 截至 2010 年 06 月 30 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。

## 7、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	2010年06月30日资产总额	2010年06月30日负债总额	2010年06月30日净资产	本期营业收入	本期净利润	组织机构代码	
深圳普兰迪科技有限公司	5,722,634.96	1,006,700.83	4,715,934.13	3,144,486.26	-73,672.21	76638882-X	

## 8、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	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2010年06月30日账面余额
深圳普兰迪科技有限公司	权益法	400,000.00	1,915,842.53	-29,468.88	1,886,373.65
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金红利
深圳普兰迪科技有限公司	40.00	40.00			

(2) 截至 2010 年 06 月 30 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。

## 9、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	本期增加	本期减少	2010年06月30日账面余额
固定资产原值合计	200,791,270.66	16,642,385.62	906,775.18	216,526,881.10
其中：房屋建筑物	119,782,941.64	9,809,804.92	0.00	129,592,746.56
机器设备	57,806,280.83	5,248,062.09	237,772.00	62,816,570.92
运输工具	5,808,493.92	94,635.37	325,000.00	5,578,129.29
其他设备	17,393,554.27	1,489,883.24	344,003.18	18,539,434.33
累计折旧合计	24,085,956.22	6,246,581.90	586,788.16	29,745,749.96
其中：房屋建筑物	2,213,229.03	1,527,367.52	0.00	3,740,596.55
机器设备	12,179,726.07	3,464,849.29	215,906.74	15,428,668.62
运输工具	3,200,634.87	316,383.91	45,026.03	3,471,992.75
其他设备	6,492,366.25	937,981.18	325,855.39	7,104,492.04
固定资产账面价值合计	176,705,314.44			186,781,131.14
其中：房屋建筑物	117,569,712.61			125,852,150.01



项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	2010年06月30日 账面余额
机器设备	45,626,554.76			47,387,902.30
运输工具	2,607,859.05			2,106,136.54
其他设备	10,901,188.02			11,434,942.29

注：①本期计提的折旧额为 6,246,581.90 元。

②本期在建工程完工转入固定资产的原价为 13,402,987.92 元。

(2) 截至 2010 年 06 月 30 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。

## 10、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

项目	2010年06月30日账面余额			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	19,471,069.67		19,471,069.67	19,179,614.10		19,179,614.10
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	3,522,559.87		3,522,559.87	2,821,488.96		2,821,488.95
音频技术中心建设项目	8,393,656.81		8,393,656.81	6,301,841.39		6,301,841.40
合计	31,387,286.35	0.00	31,387,286.35	28,302,944.45		28,302,944.45

(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		本期增加额	
			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	19,179,614.10		12,361,932.80	
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	3,616.04	自筹	2,821,488.96		1,813,159.34	
音频技术中心建设项目	3,130.55	自筹	6,301,841.39		2,312,237.68	
合计	31,820.70		28,302,944.45		16,487,329.82	

(续上表)

工程名称	本期减少额		2010年06月30日金额		工程 进度	工程投入 占预算比例 (%)
	金额	其中：本期转固	金额	其中：利息资本化		
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	12,070,477.23	12,070,477.23	19,471,069.67			63.51
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	1,112,088.43	1,112,088.43	3,522,559.87			61.18
音频技术中心建设项目	220,422.26	220,422.26	8,393,656.81			40.34
合计	13,402,987.92	13,402,987.92	31,387,286.35			

注：预算金额仅包括项目建设投资,不含项目土地价款和铺底流动资金。

(2) 上述在建工程发生额截至 2010 年 06 月 30 日余额中无利息资本化金额。

(3) 截至 2010 年 06 月 30 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。

## 11、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	本期增加	本期减少	2010 年 06 月 30 日账面余额
一、无形资产原价合计	49,333,308.48	65,850.00		49,399,158.48
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	397,867.77			397,867.77
4、商标和专利		65,850.00		65,850.00
二、无形资产累计摊销额合计	1,668,462.45	530,456.88		2,198,919.33
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	26,658.04	2,881.80		29,539.84
2、松山湖科技产业园区土地使用权	1,540,862.95	486,588.30		2,027,451.25
3、计算机软件	100,941.46	39,786.78		140,728.24
4、商标和专利		1,200.00		1,200.00
三、无形资产减值准备累计金额合计				0.00
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权				0.00
2、松山湖科技产业园区土地使用权				0.00
3、计算机软件				0.00
4、商标和专利				0.00
四、无形资产账面价值合计	47,664,846.03			47,200,239.15
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	249,955.67			247,073.87
2、松山湖科技产业园区土地使用权	47,117,964.05			46,631,375.75
3、计算机软件	296,926.31			257,139.53
4、商标和专利				64,650.00

注：本期摊销额为 530,456.88 元。

(2) 截至 2010 年 06 月 30 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。

## 12、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	本期增加	本期减少	2010年06月30日账面余额	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) 截至 2010 年 06 月 30 日止，商誉不存在明显减值的迹象，不需计提商誉减值准备。

### 13、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	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	2010年06月30日账面余额
厂房装修费	543,341.40	177,703.00	134,792.88		586,251.52
厂区绿化景观	393,333.33		40,000.02		353,333.31
厂区自行车棚	46,176.54		4,947.48		41,229.06
合计	982,851.27	177,703.00	179,740.38		980,813.89

### 14、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	2010年06月30日账面余额		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	1,212,043.79	213,741.19	1,863,728.21	371,129.12
开办费	1,525,468.36	381,367.09	2,695,502.24	673,875.56
可抵扣亏损				
合计	2,737,512.15	595,108.28	4,559,230.45	1,045,004.68

(2) 截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司不存在未确认的递延所得税资产情况。

### 15、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	本期计提额	本期减少额		2010年06月30日账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,863,728.21	177,311.10	828,995.52		1,212,043.79
合计	1,863,728.21	177,311.10	828,995.52	0	1,212,043.79

### 16、短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	2010年06月30日账面余额	年初账面余额
保证借款		20,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计		40,000,000.00

### 17、应付账款

截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司应付账款账面余额为 64,912,005.32 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	2010 年 06 月 30 日账面余额			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	38,100.00	6.7909	258,733.29	409,445.22	6.8282	2,795,773.85
加元	348,185.25	6.4307	2,239,074.89			

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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。

## 18、预收款项

截至 2010 年 06 月 30 日止, 本公司预收款项账面余额为 1,666,381.55 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	2010 年 06 月 30 日账面余额			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	43,209.71	6.7909	293,432.82	179,647.35	6.8282	1,226,668.04

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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。

## 19、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	本期增加额	本期减少额	2010 年 06 月 30 日账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,730,225.31	47,381,272.83	46,940,527.67	5,170,970.47
二、职工福利费		522,722.81	522,722.81	0.00
三、社会保险费	268,694.56	3,311,013.63	3,295,360.94	284,347.25
其中: 1、医疗保险费	266,669.63	542,248.72	541,398.66	267,519.69
2、基本养老保险费	1,326.89	2,559,174.88	2,547,751.34	12,750.43
3、年金缴费		0.00	0.00	0.00
4、失业保险费	698.04	70,651.19	67,272.10	4,077.13
5、工伤保险费		116,610.27	116,610.27	0.00
6、生育保险费		22,328.57	22,328.57	0.00
四、住房公积金		290,311.35	290,311.35	0.00
五、职工教育经费	5,112,661.11	658,319.94	24,827.00	5,746,154.05
六、非货币性福利		1,040,534.46	1,040,534.46	0.00
七、因解除劳动关系给予的补偿		343,875.00	343,875.00	0.00
八、其他				0.00
(其中: 以现金结算的股份支付)				0.00
合 计	10,111,580.98	53,548,050.02	52,458,159.23	11,201,471.77

注: 应付职工薪酬期末余额中不存在属于拖欠性质或工效挂钩的情况。截至 2010 年 06 月 30 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 7 月份支付完毕。

## 20、应交税费

应交税费明细项目列示如下：

税 种	2010 年 06 月 30 日账面余额	年初账面余额
增值税	-817,043.54	1,026,535.28
营业税	100.00	100.00
企业所得税	5,975,517.17	6,566,487.20
城市维护建设税	264,516.04	263,498.38
代扣个人所得税	205,727.46	193,405.74
教育费附加	141,207.37	143,082.34
土地使用税	266,363.59	349,545.84
房产税	519,745.71	390,205.28
其他	207,135.58	26,443.41
合 计	6,763,269.38	8,959,303.47

## 21、其他应付款

截至 2010 年 06 月 30 日止，其他应付款账面余额为 240,101.34 元。其中：

- (1) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款；
- (2) 其他应付款中外币列示如下：

项 目	2010 年 06 月 30 日账面余额			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	23,828.31	6.7909	161,815.66	103,059.46	6.8282	703,710.6
加元				280,836.07	6.4802	1,819,873.9

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止，其他应付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。

## 22、长期借款

截至 2010 年 06 月 30 日止，长期借款账面余额为 116,372.52 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%。

## 23、股本

截至 2010 年 06 月 30 日止，公司股本账面余额 147,000,000.00 元，明细情况列示如下：

	本次变动前	本次变动增减 (+, -)					本次变动后
	数量	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量
一、有限售条件股份	110,000,000						110,000,000
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	110,000,000						110,000,000
其中：境内非国有							

法人持股							
境内自然人持股	110,000,000						110,000,000
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		37,000,000				37,000,000	37,000,000
1、人民币普通股		37,000,000				37,000,000	37,000,000
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	110,000,000	37,000,000				37,000,000	147,000,000

注：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。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。

#### 24、资本公积

截至 2010 年 06 月 30 日止，资本公积账面余额 1,156,502,406.74 元，明细情况列示如下：

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	2010年6月30日账面余额
股本溢价	27,293,498.33	1,129,208,908.41		1,156,502,406.74
合 计	27,293,498.33	1,129,208,908.41		1,156,502,406.74

#### 25、盈余公积

截至 2010 年 06 月 30 日止，公司盈余公积账面余额 13,104,920.32 元，变动情况列示如下：

项 目	年初账面余额	本期增加数	本期减少数	2010年06月30日账面余额
法定盈余公积	13,104,920.32			13,104,920.32
合 计	13,104,920.32			13,104,920.32

#### 26、未分配利润

未分配利润明细项目列示如下：

项 目	2010年1-6月发生额	2009年1-6月发生额
上年年末未分配利润	182,696,161.34	85,324,993.93
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		-4,184,667.26
本年年初未分配利润	182,696,161.34	81,140,326.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,063,774.17	52,727,595.41

项目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
加：其他调整	298,736.45	-355,078.21
减：提取法定盈余公积		0
期末未分配利润	237,058,671.96	133,512,843.87

## 27、营业收入

(1) 营业收入明细项目列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
主营业务收入	345,491,444.76	336,154,460.43
其他业务收入	1,439,659.02	983,198.20
合 计	346,931,103.78	337,137,658.63

(2) 按业务类别分项列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
内销	279,408,817.43	292,701,913.41
出口销售	67,522,286.35	44,435,745.22
合 计	346,931,103.78	337,137,658.63

(3) 按产品类型分项列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
多媒体音箱	335,276,645.91	323,328,145.55
其中：数码家居音响	74,163,858.01	55,555,435.89
汽车音响	1,494,695.13	1,206,959.18
耳机	7,841,442.25	10,581,324.68
材料让售	635,695.22	636,100.91
其他	1,682,625.27	1,385,128.31
合 计	346,931,103.78	337,137,658.63

(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：

客户排名	2010 年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	21,991,449.18	6.34%
第二名	19,462,439.49	5.61%
第三名	18,762,945.51	5.41%
第四名	16,161,736.51	4.66%
第五名	13,406,565.94	3.86%
合 计	89,785,136.63	25.88%

## 28、营业成本

(1) 营业成本明细项目列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
主营业务成本	238,007,729.89	230,833,294.68
其他业务成本	625,672.67	312,612.27
合 计	238,633,402.56	231,145,906.95

(2) 按业务类别分项列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
内销	192,008,274.59	200,417,260.11
出口销售	46,625,127.97	30,728,646.84
合 计	238,633,402.56	231,145,906.95

(3) 按产品类型分项列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
多媒体音箱	231,395,720.44	222,502,607.51
其中: 数码家居音响	48,019,438.03	36,182,212.80
汽车音响	654,237.58	491,934.02
耳机	5,100,260.31	6,860,322.83
材料让售	625,118.03	217,091.64
其他	858,066.20	1,073,950.95
合 计	238,633,402.56	231,145,906.95

## 29、 营业税金及附加

营业税金及附加明细项目列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
营业税	357,648.75	700.00
城市维护建设税	885,851.10	608,562.20
教育费附加	696,204.69	669,964.78
合 计	1,939,704.54	1,279,226.98

## 30、 财务费用

财务费用明细项目列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
利息支出	487,018.14	1,712,868.78
减: 利息收入	9,465,142.60	442,812.34
汇兑损失	233,959.00	-167,164.93
其他	197,872.83	102,660.63
合 计	-8,546,292.63	1,205,552.14

注: 2010 年 1-6 月财务费用比 2009 年 1-6 月大幅减少, 主要系本公司银行贷款减少相应减少利息支出, 以及募集资金存入银行利息收入增加所致。

## 31、 资产减值损失

资产减值损失明细项目列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
坏账准备	-651,684.42	593,499.33
合 计	-651,684.42	593,499.33

## 32、 投资收益



投资收益按来源列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
按权益法确认股权投资收益	-29,468.88	-303,160.15
其中：深圳普兰迪科技有限公司	-29,468.88	-303,160.15

### 33、营业外收入

营业外收入明细情况如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
处置固定资产净收益	22,943.83	
补贴收入	900,000.00	236,000.00
赔偿金收入	6,920.00	556.00
其他收入	55,440.29	11,633.89
合 计	985,304.12	248,189.89

注：本公司 2010 年 1-6 月补贴收入为子公司北京爱德发科技有限公司收到的驰名商标奖励款，2009 年 1-6 月补贴收入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。

### 34、营业外支出

营业外支出明细情况如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
处置固定资产净损失	28,257.97	36,469.02
捐赠支出	700,000.00	500,000.00
其他	36,905.09	
合 计	765,163.06	536,469.02

注：本公司捐赠支出主要系对“中国红十字基金会-天使回声基金”的捐赠。

### 35、所得税费用

所得税费用明细项目列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
当期所得税费用	12,662,727.82	12,830,530.42
递延所得税费用	449,896.40	-1,113,425.48
合 计	13,112,624.22	11,717,104.94

### 36、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	2010 年 1-6 月		2009 年 1-6 月	
	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)	0.38	0.38	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 (II)	0.38	0.38	0.46	0.46

## (2) 每股收益的计算过程如下:

项 目	序号	2010 年 1-6 月 发生额	2009 年 1-6 月 发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	54,063,774.17	52,727,595.41
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	868,292.61	1,824,513.37
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	53,195,481.56	50,903,082.04
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	37,000,000.00	
	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	5	
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7$ $\div 11-8\times 9\div 11-10$	140,833,333.33	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)	$14=1\div 12$	0.38	0.48
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	0.38	0.46
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		

项 目	序号	2010 年 1-6 月 发生额	2009 年 1-6 月 发生额
稀释每股收益 (I)	$120=[1+(16-18)\times(1-17)]\div(12+19)$	0.38	0.48
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18)\times(1-17)]\div(13+19)$	0.38	0.46

### 37、其他综合收益

其他综合收益发生情况列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生 额	2009 年 1-6 月发生额
外币财务报表折算差额	54,171.4	-160,078.73
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
合 计	54,171.4	-160,078.73

### 38、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	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
收回深圳公明物业发展公司往来款项	0	4,800,000.00
合 计	0	4,800,000.00

#### (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	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
支付的营业费用、管理费用等	23,213,233.79	20,385,844.37
合 计	23,213,233.79	20,385,844.37

#### (3) 吸收投资收到的现金

本公司吸收投资收到的现金主要项目列示如下：

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
吸收投资收到的现金	1,176,321,452.72	
合 计	1,176,321,452.72	

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的批复》，核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过 3,700 万股，发行价格为 33.50 元/股。

### 39、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	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	53,620,721.51	52,440,990.86
加：计提的资产减值准备	-651,684.42	593,499.33
固定资产折旧	6,246,581.90	2,639,745.94
无形资产摊销	530,456.88	528,435.01
长期待摊费用摊销	179,740.38	170,722.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-34,698.91	36,469.02
固定资产报废损失	40,013.05	
公允价值变动损失		
财务费用	-6,553,838.81	1,545,703.85
投资损失（减：收益）	29,468.88	303,160.15
递延所得税资产减少（减：增加）	449,896.40	-1,113,425.48
递延所得税负债增加（减：减少）	0.00	
存货的减少（减：增加）	-14,194,519.24	7,841,772.69
经营性应收项目的减少（减：增加）	-3,453,665.05	331,666.83
经营性应付项目的增加（减：减少）	-14,706,054.58	-7,395,922.13
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	21,502,417.99	57,922,818.33
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一期内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	1,225,862,947.98	90,231,079.61
减：现金的期初余额	106,338,711.35	68,701,576.66
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	1,119,524,236.63	21,529,502.95

## (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	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付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. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
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		

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
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	2010 年 06 月 30 日余额	年初余额
一、现金	1,225,862,947.98	106,338,711.35
其中：库存现金	153,835.80	101,005.26
可随时用于支付的银行存款	1,224,350,932.18	106,237,706.09
可随时用于支付的其他货币资金	1,358,180	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,225,862,947.98	106,338,711.35

#### 40、合并所有者权益变动表项目注释

2010 年 1-6 月所有者权益变动主要系公司发行新股和新增利润引起所有者权益变动。

## 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	与本公司的关系
张文东	为本公司控股股东，持有本公司 32.66%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 29.03%股份	
王九魁	持有本公司 10.89%股份	
王晓红	本公司股东王九魁的直系亲属； 本公司董事	
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

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
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	2010 年 1-6 月发生额		2009 年 1-6 月发生额		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	584,758.81	91.99%	618,396.54	79.86%	参考市价
北京新风汇鑫工贸有限公司	材料让售	5,833.33	0.92%			参考市价

### 2、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	2010 年 1-6 月发生额		2009 年 1-6 月发生额		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	314,298.81	9.89%	274,222.00	4.20%	参考市价
北京新风汇鑫工贸有限公司	委托加工	1,985,121.23	62.44%	1,447,662.97	22.15%	参考市价
北京爱迪发科技有限公司	房屋租赁	722,517.48	14.83%	722,517.66	14.08%	参考市价
深圳市智德多软件有限公司	软件服务	856,666.75	100%	485,436.9	100.00%	参考市价

## (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	2010 年 06 月 30 日账面余额		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	244,216.06	1.07%		
其他应付款	张文东			1,200,327.67	45.05
其他应付款	王晓红			1,200,327.67	45.05

## (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	2010 年 06 月 30 日账面余额		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	244,216.06	12,210.80		

## 七、或有事项

截至 2010 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、重大承诺事项

截至 2010 年 06 月 30 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、根据本公司2010年7月12日第一届董事会第二十一次会议决议，本公司整体产能转移到全资子公司东莞市漫步者科技有限公司生产。

2、根据本公司2010年5月5与Philip Keith Glen Jones先生、Freda QianMingJones 女士签订的《股权转让协议书》，分别以263,428.35元受让其持有的深圳普兰迪科技有限公司各5.5%的股权，公司于2010年6月29日收到由主管部门深圳市光明新区经济服务局深光经资复[2010]0058号《关于外资企业深圳普兰迪科技有限公司股权转让、修改章程的批复》文件，批准本次股权收购。此次股权款支付手续正在办理过程中，完成后本公司将持有深圳普兰迪科技有限公司51%的股权。

3、根据本公司全资子公司爱德发国际有限公司与Anthony Wilkinson先生签订的《股权转让协议书》，以300澳大利亚元受让其持有的EDIFIER AUST PTY LTD的100%股权。此次股权收购手续正在办理过程中，完成后本公司将全资持有EDIFIER AUST PTY LTD的股权。EDIFIER AUST PTY LTD成立于2009年12月3日，该公司截至2010年6月30号尚未开展实质性业务。

4、根据公司第一届董事会第二十二次会议审议通过的2010年半年度利润分配预案：合并报表期初未分配利润为182,696,161.34元，本期增加额为54,362,510.62元，期末未分配利润合计237,058,671.96元。母公司报表期初未分配利润为117,980,844.69元，本期增加额为17,197,246.32元，期末未分配利润合计135,178,091.01元。公司以截止2010年6月30日总股本14,700万股为基数，向全体股东派送现金，每10股派人民币5元（含税）。本次股利分配后母公司会计报表未分配利润余额为61,678,091.01元，结转以后年度分配。本次资本公积不转增股本。此分配预案尚需提请公司股东大会审议批准后方可生效。

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 2010 年 06 月 30 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	2010 年 06 月 30 日账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大的应收账款	30,292,710.87	87.86	128,350.8	0.42	30,164,360.07
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	4,184,466.59	12.14	191,719.01	4.58	3,992,747.58
合计	34,477,177.46	100.00	320,069.81	0.93	34,157,107.65
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 (%)	
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	1.86	21,039,300.00

其中：外币列示如下：

项目	2010 年 06 月 30 日账面余额			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	3,123,940.49	6.7909	21,214,367.48	3,139,614.91	6.8282	21,437,918.53

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：

账龄结构	2010 年 06 月 30 日账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	34,477,177.46	100.00	320,069.81	34,157,107.65
合计	34,477,177.46	100.00	320,069.81	34,157,107.65
账龄结构	年初账面余额			
	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

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止，应收账款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	2010年06月30日账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
爱德发国际有限公司	子公司	15,575,191.82	1年以内	45.18
北京爱德发科技有限公司	子公司	7,836,230.53	1年以内	22.73
东莞市漫步者科技有限公司	子公司	4,314,272.43	1年以内	12.51
Britz International CO.LTD	客户	2,567,016.09	1年以内	7.45
NETLINK SYSTEMS LLC	客户	1,963,035.62	1年以内	5.69
合计		32,255,746.49		93.56

(5) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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	2010年06月30日账面余额	占应收账款总额的比例(%)
爱德发国际有限公司	子公司	15,575,191.82	45.18
北京爱德发科技有限公司	子公司	7,836,230.53	22.73
东莞市漫步者科技有限公司	子公司	4,314,272.43	12.51
北京漫步者科技有限公司	子公司	350,086.46	1.02
深圳普兰迪科技有限公司	参股公司	244,216.06	0.70
合计		28,319,997.30	82.14

(7) 2010 年 06 月 30 日应收账款余额较年初余额增加 60.82%, 主要系本期应收子公司货款增加所致。

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别列示如下:

类别	2010年06月30日账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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	2,393,772.96	100.00	69,168.43	2.89	2,324,604.53
合计	2,393,772.96	100.00	69,168.43	2.89	2,324,604.53
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(%)	
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	10.61	225,763,113.72

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	2010 年 06 月 30 日账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	1,197,594.56	50.03	51,192.43	1,146,402.13
1-2 年 (含)	669,595.9	27.97		669,595.9
2-3 年 (含)	14,050.00	0.59		14,050.00
3 年以上	512,532.50	21.41	17,976.00	494,556.5
合 计	2,393,772.96	100.00	69,168.43	2,324,604.53
账龄结构	年初账面余额			
	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

(3) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 其他应收款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	2010 年 06 月 30 日账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏政府采购中心	履约保证金	客户	655,595.9	1-2 年	27.39
应收出口退税	出口退税	客户	654,464.98	1 年以内	27.34
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	19.39
应收员工社保费	代垫员工社保	公司员工	114,314.03	1 年以内	4.78
深圳科技工业园有限公司	房屋租赁押金	客户	87,746.00	1 年以内	3.67
合 计			1,976,354.41		82.57

备注: 其他应收款余额中“深圳市长圳长兴实业有限公司”余额 464,233.50 元, 其中账龄在 3 至 4 年金额为 11,100.00 元, 5 年以上金额为 453,133.50 元。

(5) 截至 2010 年 06 月 30 日止, 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) 2010 年 06 月 30 日其他应收款余额较年初余额减少 98.94%, 主要系收回子公司东莞市漫步者科技有限公司借款 219,213,001.00 元, 以及上市过程中计入其他应收款的上市费用 4,220,000.00 元在本期冲减资本公积。

### 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	本期增减额 (减少以“-”号填列)	2010 年 06 月 30 日账面余额
北京爱德发科	成本法	3,673,021.38	3,073,548.96	30,000,000.00	33,073,548.96

技术有限公司					
东莞市漫步者 科技有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	389,000,000.00	394,000,000.00
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	1,915,842.53	-29,468.88	1,886,373.65
合计			14,037,634.64	418,970,531.12	433,008,165.76
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	减值准备金额	本期计提减值准备金额	本期现金 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 2010 年 06 月 30 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	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
主营业务收入	151,379,732.9	280,649,098.92
其他业务收入	34,761,984.25	727,974.85
合 计	186,141,717.15	281,377,073.77

(2) 按业务类别分项列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
内销	127,042,247.34	241,143,277.58
出口销售	59,099,469.81	40,233,796.19
合 计	186,141,717.15	281,377,073.77

(3) 按产品类型分项列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
多媒体音箱	146,909,150.04	269,071,629.86
其中: 数码家居音响	56,433,192.25	44,967,611.38
汽车音响	998,773.5	841,875.50
耳机	2,983,000.14	9,596,973.48
材料让售	27,876,984.25	727,974.85
其他	7,373,809.22	1,138,620.08

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
合 计	186,141,717.15	281,377,073.77

(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:

客户名称	2010 年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
北京爱德发科技有限公司	100,023,846.82	53.74%
爱德发国际有限公司	40,110,973.04	21.55%
东莞市漫步者科技有限公司	23,724,783.91	12.75%
Britz International CO.LTD	10,966,418.45	5.89%
NETLINK SYSTEMS LLC	3,499,897.26	1.88%
合 计	178,325,919.48	95.81%

## 5、营业成本

(1) 营业成本明细项目列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
主营业务成本	126,181,817.79	218,821,161.66
其他业务成本	30,613,576.61	47,040.52
合 计	156,795,394.4	218,868,202.18

(2) 按业务类别分项列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
内销	110,359,917.43	187,643,863.66
出口销售	46,435,476.97	31,224,338.52
合 计	156,795,394.4	218,868,202.18

(3) 按产品类型分项列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
多媒体音箱	122,711,862.4	210,421,853.09
其中: 数码家居音响	45,555,597.88	34,111,810.6
汽车音响	670,186.93	450,530.46
耳机	2,263,773.61	6,807,001.04
材料让售	26,660,253.44	47,040.52
其他	4,489,318.02	1,141,777.07
合 计	156,795,394.4	218,868,202.18

## 6、投资收益

投资收益按来源列示如下:

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
按权益法确认股权投资收益	-29,468.88	-303,160.15
其中: 深圳普兰迪科技有限公司	-29,468.88	-303,160.15

项 目	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
合 计	-29,468.88	-303,160.15

## 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

补充资料	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	17,197,246.32	33,017,672.75
加：资产减值准备	-786,944.31	748,581.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,968,954.91	2,403,549.05
无形资产摊销	33,871.74	33,871.69
长期待摊费用摊销	134,792.88	170,722.26
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）	-21,019.04	36,469.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	40,013.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,558,011.21	1,793,548.14
投资损失（收益以“-”号填列）	29,468.88	303,160.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	173,127.75	-183,389.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,254,961.2	3,569,838.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	207,784,778.00	-17,201,970.5
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,000,072.10	-9,630,134.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	200,251,168.07	15,061,917.74
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	947,084,727.45	28,306,348.67
减：现金的年初余额	27,991,435.56	18,152,207.63
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	919,093,291.89	10,154,141.04

## 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	2010 年 1-6 月发生额	2009 年 1-6 月发生额
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	-5,314.14	-36,469.02
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	671,023.10	2,090,722.72
3、计入当期损益的政府补助	900,000.00	236,000.00
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		
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	-674,544.80	-487,810.11
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）	891,164.16	1,802,443.59
减：所得税影响数	22,871.55	-22,069.78
非经常性损益净额（影响净利润）	868,292.61	1,824,513.37
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	868,292.61	1,824,513.37
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	53,195,481.56	50,903,082.04

注：①本公司 2010 年 1-6 月“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 22% 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。

## (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
2010 年 1 至 6 月	归属于公司普通股股东的净利润（I）	4.06%	0.38	0.38
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	4.00%	0.38	0.38
2009 年 1 至 6 月	归属于公司普通股股东的净利润（I）	20.97%	0.48	0.48
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	20.25%	0.46	0.46

## 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 08 月 01 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。



## 第九节 备查文件

- 1、载有董事长张文东先生签名的2010年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人张文东、财务负责人肖敏及会计机构负责人欧阳美容签名并盖章的财务报告文本。
- 3、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件。
- 4、其他相关资料。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董事长：张文东

2010年8月1日