

**深圳市漫步者科技股份有限公司**

EDIFIER TECHNOLOGY CO., LTD.

# **2011 年半年度报告**

股票代码：**002351**

股票简称：**漫步者**

披露日期：**2011 年 8 月 17 日**

## 目 录

第一节 重要提示.....	2
第二节 公司基本情况 .....	3
第三节 主要财务数据和指标 .....	5
第四节 股本变动及股东情况 .....	6
第五节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	8
第六节 董事会工作报告 .....	9
第七节 重要事项.....	21
第八节 财务报告（未经审计） .....	25
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二届董事会第八次会议审议通过，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李全兴先生、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

### 2.1 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

### 2.2 公司法定代表人：张文东

### 2.3 公司联系人和联系方式：

股票简称	漫步者	
股票代码	002351	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓东	贺春雨
联系地址	深圳市南山区科技园科发路 8 号金融基地 2 栋 7C	深圳市南山区科技园科发路 8 号金融基地 2 栋 7C
电话	0755-86029885	0755-86029885
传真	0755-26970904	0755-26970904
电子信箱	main@edifier.com	main@edifier.com

### 2.4 公司注册地址：深圳市光明新区公明街道别墅路公明商会大厦 301

公司办公地址：深圳市南山区科技园科发路 8 号金融基地 2 栋 7C

邮编：518057

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)

### 2.5 公司信息披露报纸：《证券时报》

刊登 2011 年半年度报告的网站：<http://www.cninfo.com.cn>

本公司 2011 年半年度报告全文备置地点：公司董事会办公室

### 2.6 股票上市地：深圳证券交易所

证券简称：漫步者

股票代码：002351

### 2.7 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：2011 年 7 月 28 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

#### 3.1 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 (元)	1,637,616,150.37	1,646,028,020.02	-0.51%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,521,625,668.80	1,526,444,067.10	-0.32%
股本 (股)	294,000,000.00	147,000,000.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.18	10.38	-50.10%
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	413,385,610.95	346,931,103.78	19.15%
营业利润 (元)	66,248,081.15	66,513,204.67	-0.40%
利润总额 (元)	66,191,711.41	66,733,345.73	-0.81%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	54,412,187.20	54,063,774.17	0.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	54,458,218.28	53,195,481.56	2.37%
基本每股收益 (元/股)	0.19	0.19	0.00%
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.19	0.00%
加权平均净资产收益率 (%)	3.52%	4.06%	-0.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.52%	4.06%	-0.54%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	26,877,034.11	21,502,417.99	25.00%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.09	0.15	-40.00%

注：上表中“上年同期每股收益”为按股本转增后调整的数据。

#### 3.2 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	-9,162.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,207.71	
所得税影响额	12,010.58	
少数股东权益影响额	-1,671.92	
合计	-46,031.08	-

#### 3.3 境内外会计准则差异

本公司不存在境内外会计准则差异。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 4.1 股份变动情况表

	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	74.83%			106,700,000	-3,300,000	103,400,000	213,400,000	72.59%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	110,000,000	74.83%			106,700,000	-3,300,000	103,400,000	213,400,000	72.59%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	110,000,000	74.83%			106,700,000	-3,300,000	103,400,000	213,400,000	72.59%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	37,000,000	25.17%			40,300,000	3,300,000	43,600,000	80,600,000	27.41%
1、人民币普通股	37,000,000	25.17%			40,300,000	3,300,000	43,600,000	80,600,000	27.41%
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	147,000,000	100.00%			147,000,000	0	147,000,000	294,000,000	100.00%

### 4.2 前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数		18,253			
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%	96,030,000	96,030,000	0
肖敏	境内自然人	29.03%	85,360,000	85,360,000	0
王九魁	境内自然人	10.89%	32,010,000	32,010,000	0
苏钢	境内自然人	2.24%	6,600,000	0	0
东海证券有限责任公司一建行一东风3号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.41%	4,133,547	0	0
刘永胜	境内自然人	0.47%	1,380,400	0	0
东海证券一中信一东海精选1号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.41%	1,202,930	0	0
中投新亚太(河南)投资管理有限公司	境内非国有法人	0.21%	620,708	0	0
中投新亚太(深圳)投资管理有限公司	境内非国有法人	0.18%	542,400	0	0
方晓文	境内自然人	0.16%	473,680	0	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
苏钢	6,600,000	人民币普通股
东海证券有限责任公司—建行—东风3号集合资产管理计划	4,133,547	人民币普通股
刘永胜	1,380,400	人民币普通股
东海证券—中信—东海精选1号集合资产管理计划	1,202,930	人民币普通股
中投新亚太(河南)投资管理有限公司	620,708	人民币普通股
中投新亚太(深圳)投资管理有限公司	542,400	人民币普通股
方晓文	473,680	人民币普通股
佛山市港龙制鞋有限公司	473,680	人民币普通股
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	466,504	人民币普通股
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	448,538	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	张文东与王九魁于 2009 年 2 月 26 日签订《授权委托协议书》，根据授权委托协议约定，王九魁无条件且不可撤销的授权张文东行使其所持有的公司全部股份（含未来由于资本公积转增股本、送红股增加的股份）的股东表决权、提名权、提案权及其他必要的股东权力，但该等权限不包括股份的处分权及收益权，授权期限为 2009 年 2 月 26 日起至公司上市之日起满 5 年止。未知公司其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

### 4.3 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

### 5.1 董事、监事和高级管理人员持有公司股票的变动情况

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股数	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持有股 票期权数量	变动原因
张文东	董事长	48,015,000	0	0	96,030,000	96,030,000	0	公积金转股
肖敏	副总经理	42,680,000	0	0	85,360,000	85,360,000	0	公积金转股
王九魁	监事	16,005,000	0	0	32,010,000	32,010,000	0	公积金转股

### 5.2 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

2011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，新产品开发和营销渠道的优化都取得了较好的成果，为公司未来的发展打下很好的基础。

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。2011年1-6月份，公司实现营业收入41,308.20万元，较上年同期增长19.15%；实现归属上市公司股东的净利润5,441.22万元，较上年同期增长0.64%。

#### (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	41,308.20	29,501.22	28.58%	19.65%	24.07%	-2.55%
主营业务分产品情况						
多媒体音箱	29,996.93	22,162.32	26.12%	14.88%	26.12%	-3.65%
数码家居音响	9,858.78	6,490.83	34.16%	32.93%	34.16%	-1.09%
专业音响	368.05	225.38	38.76%			
汽车音响	307.63	159.77	48.06%	105.81%	48.06%	-8.17%
耳机	716.63	454.64	36.56%	-8.61%	36.56%	1.60%
材料让售	60.18	8.29	86.22%	-5.33%	86.23%	84.57%
合计	41,308.20	29,501.22	28.58%	19.65%	24.07%	-2.55%

##### (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	32,194.72	15.22%
出口销售	9,143.84	35.42%
合计	41,338.56	19.15%

### 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	290,050,372.45	430,804,238.87	-32.67%
应收票据	2,877,265.30		
应收帐款	48,057,334.82	33,170,606.15	44.88%
预付款项	9,244,470.93	6,888,699.87	34.20%
应收利息	7,303,478.38	14,790,601.16	-50.62%
在建工程	19,694,801.01	9,834,967.78	100.25%
递延所得税资产	1,554,395.49	1,137,170.00	36.69%
预收款项	16,399,819.12	6,584,510.62	149.07%
应交税费	-248,259.88	4,148,227.34	-105.98%
其他应付款	1,182,917.72	227,693.45	419.52%
实收资本	294,000,000.00	147,000,000.00	100.00%

变动原因：

①货币资金较年初减少 32.67%，主要原因是本公司将部分资金用于定期存款计入了其他流动资产和银行理财。

②应收票据较年初增加，主要原因是公司个别代理商用银行承兑汇票付款所致。

③应收账款较年初增加 44.88%，主要原因是本公司上半年信用期内内销和出口销售货款增加所致。

④预付账款较年初增加 34.20%，主要原因是本公司上半年购买原材料预付款增加所致。

⑤应收利息较年初减少 50.62%，主要原因是公司 2010 年度定期存款计提的利息在本年度到期收到利息所致。

⑥在建工程较期初增加 100.25%，主要原因是公司广州研发中心建设的投入和东莞公司购买机器设备未达到预定可使用状态计入在建工程所致

⑦递延所得税资产较年初增加 36.69%，主要原因是全资子公司澳大利亚公司上半年亏损所致。

⑧预收款项和其他应付款较年初增加 149.07%和 419.52%，主要原因是本公司子公司北京爱德发科技有限公司期末新增预收账款尚未发货，以及公司全资子公司香港爱德发公司代客户收取运保费未支付所致。

⑨应交税费较年初减少 149.07%，主要原因是本公司期末留抵税额增加。

⑩实收资本较年初增加 100.00%，主要原因是公司以资本公积转增股本所致。

## (2) 利润构成情况大幅度变动的情况分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动率
销售费用	26,879,031.77	16,482,519.03	63.08%
财务费用	-2,642,932.70	-8,546,292.63	-69.08%
资产减值损失	815,025.26	-651,684.42	-225.06%
投资收益	9,674,470.01	-29,468.88	-32929.45%
营业外收入	29,424.34	985,304.12	-97.01%
营业外支出	85,794.08	765,163.06	-88.79%

变动原因：

①销售费用较去年同期增加 63.08%，主要原因是公司上半年加大市场开发费用和人员投入所致。

②财务费用较去年同期减少 69.08%，主要原因是 2010 年上半年把定期存款计提的利息计入财务费用，本季度把该部分利息计入投资收益所致。

③资产减值损失较去年同期减少 225.06%，主要原因是去年同期收回前期计提坏账的其他应收款所致。

④投资收益较去年同期增加 32929.45%，主要原因是 2010 年上半年把定期存款计提的利息计入财务费用，本季度把该部分利息计入投资收益所致

⑤营业外收入较去年同期减少 97.01%，主要原因是 2010 年上半年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而本期没有发生所致。

⑥营业外支出较去年同期减少 88.79%，主要原因是 2010 年上半年全资子公司北京爱德发科技有限公司向中国红十字会捐款 50 万元而本期没有发生所致。

### (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
收到其他与经营活动有关的现金	6,255,145.37	4,751,037.76	31.66%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,598.29	300,000.00	-80.47%
投资支付的现金	50,000,000.00		
吸收投资收到的现金	0	1,176,321,452.72	-100.00%
偿还债务支付的现金	9,666.57	40,009,532.07	-99.98%
支付其他与筹资活动有关的现金	0	6,409,700.00	-100.00%

变动原因：

①收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 31.66%，主要原因是公司全资子公司香港爱德发公司代客户收取运保费没有支付所致。

②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减少 80.47%，主要原因是 2011 年上半年处理报废固定资产减少所致。

③投资支付的现金较去年同期增加，主要原因是公司 2011 年上半年购买低风险银行理财产品所致。

④吸收投资收到的现金较去年同期减少，主要原因是 2010 年上半年公司成功发行新股所致

⑤偿还债务支付的现金较去年同期减少 99.98%，主要原因是 2010 年上半年公司偿还银行借款而本期没有发生所致。

⑥支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期减少，主要原因是 2010 年上半年公司发行新股支付发行费用和偿还银行借款利息，而本期没有发生所致。

### (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 2011 年 6 月 30 日，北京爱德发科技有限公司总资产 20626.51 万元，净资产 19423.29 万元，该公司 2011 年 1-6 月份净利润 3775.39 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 45000 万元，主营业务为公司主要生产基地和研发基地。截至 2011 年 6 月 30 日，该公司总资产 55425.77 万元、净资产 47026.46 万元，该公司 2011 年 1-6 月份净利润为 1167.83 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 2011 年 06 月 30 日，该公司总资产 1563.93 万元、净资产 1304.32 万元，该公司 2011 年 1-6 月份净利润 73.23 万元。

4、爱德发国际有限公司，公司全资子公司，注册资本为 144.49 万美元，全面负责公司国际销售业务和业务拓展。截至 2011 年 6 月 30 日，公司总资产 6474.30 万元，净资产 1685.20 万元，该公司 2011 年 1-6 月份净利润 126.51 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 2011 年 6 月 30 日，公司总资产 658.64 万元，净资产-509.38 万元，该公司 2011 年 1-6 月份净利润-123.56 万元。

#### （四）经营中的问题与困难

1、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。

2、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。

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

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

和人工成本持续上涨，产品生产成本上升仍将对公司利润造成不利影响。

## 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					本报告期投入募集资金总额		2,208.37		
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		43,240.80		
累计变更用途的募集资金总额		0.00					项目达到预定可使用状态日期				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					本报告期实现的效益		是否达到预计效益		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
<b>承诺投资项目</b>											
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	否	31,130.00	31,130.00	1,708.79	26,063.53	83.72%	2011 年 06 月 30 日	825.26	否	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	150.29	2,907.90	66.69%	2011 年 06 月 30 日	94.33	否	否	
音频技术中心建设项目	否	3,490.50	3,490.50	309.93	2,162.05	61.94%	2011 年 06 月 30 日		不适用	否	
全球营销网络建设项目	否	3,410.00	3,410.00	39.36	107.33	3.15%	2012 年 12 月 31 日		不适用	否	
承诺投资项目小计	-	42,390.50	42,390.50	2,208.37	31,240.81	-	-	919.59	-	-	
<b>超募资金投向</b>											
增加对子公司投资	否	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	100.00%	2010 年 03 月 25 日	0.00	不适用	否	
归还银行贷款(如有)	-	4,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金(如有)	-	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	12,000.00	12,000.00	0.00	12,000.00	-	-	0.00	-	-	
合计	-	54,390.50	54,390.50	2,208.40	43,240.80	-	-	919.59	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内，由于传统的 IT 销售渠道增长放缓，新兴的渠道处于建设过程中，本公司产品销售受到一定影响；同时，由于募集资金投资项目尚未整体达产，其规模效应还未能充分发挥。基于上述原因，2011 年上半年本公司募集资金投资项目形成的现有产能未能完全达到招股说明书承诺的项目整体完成后的预期收益。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司首次公开发行股票实际募集资金净额人民币 116,705.05 万元，较原 42,390.50 万元的募集资金计划超额募集 74,314.55 万元。 根据本公司 2010 年 3 月 25 日第一届董事会第十八次会议审议通过的《关于审议使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》和《关于审议公司使用部分超募资金偿还银行贷款与委托贷款的议案》，本公司使用 4,000 万元超额募集资金偿还银行借款和委托贷款、使用 3,000 万元超额募集资金向子公司北京爱德发科技有限公司增资和使用 5,000 万元超额募集资金补充本公司流动资金，相关手续已全部办理完毕。										
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，本公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金,进行募集资金投资项目的建设。2010年3月25日，本公司第一届董事会第十八次会议审议通过，将募集资金219,537,693.22元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金219,537,693.22元。本公司监事会、独立董事、保荐人分别就关于利用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金发表了核查意见认为，本次资金置换行为没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。
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	为提高募集资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，本公司将募集资金专户内的部分募集资金以定期存单及通知存款方式存放于监管银行。本公司承诺上述定期存单及通知存款到期后该账户内的资金将及时转入募集资金账户或以存单方式续存，并及时通知招商证券，存单不得质押。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## （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、2011 年下半年度工作展望

2011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2011年度经营目标。具体举措如下：

### （1）持续的品牌建设和品牌保护

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

### （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，有针对性地、持续地进行产品研发，并快速实现产品的市场投放，抢占市场份额。

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

（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。

#### 四、对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

单位：元

2011 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%			
2011 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%	~~	20.00%
2010 年 1-9 月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	78,629,974.20		
业绩变动的的原因说明	公司一方面通过加大研发力度，推出适合市场的新产品，一方面加大市场渠道的开发力度，使公司的产品的销售范围更广，同时由于原材料、人工成本和汇率等方面的原因，给公司的成本带了一定的压力。			

#### 五、公司董事会日常工作情况

(一) 报告期内，公司董事会认真履行工作职责，审慎行使公司《章程》及股东大会赋予的职权，共召开 5 次董事会会议。会议的通知、召开及表决程序符合《公司法》、公司《章程》、《董事会议事规则》等各项法律法规、行政规章及规则的要求，会议情况及决议内容如下：

1、董事会于 2011 年 2 月 25 日召开了第二届董事会第三次会议，审议通过了《关于加强上市公司治理专项活动的整改报告》和《董事会审计委员会年报工作制度》的议案。

2、董事会于 2011 年 3 月 24 日召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》、《2010 年年度报告全文及其摘要》、《2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《2010 年度公司内部控制自我评价报告》、《关于董事会审计委员会年报审计履职情况报告》、《2011 年度公司日常关联交易》、《2011 年度公司董事、监事及高级管理人员薪酬的预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》和《关于召开 2010 年年度股东大会的议案》。

3、董事会于 2011 年 4 月 22 日召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《深圳市漫步者科技股份有限公司第一季度季度报告》的议案。

4、董事会于 2011 年 5 月 18 日召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于修订〈深圳市漫步者科技股份有限公司章程〉的议案》和《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》。

5、董事会于 2011 年 6 月 21 日召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用不超过三亿元自有闲置资金投资低风险银行短期理财产品的议案》和《关于变更募集资金监管账户的议案》。

以上各次会议决议公告已刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## （二）董事会对股东大会决议执行情况

报告期内共召开了 2 次股东大会。

1、2011年4月22日召开了2010年年度股东大会，会议审议通过了《2010年董事会工作报告》、《2010年监事会工作报告》、《2010年年度财务决算报告》、《2010年度利润分配预案》、《2010年年度报告全文及其摘要》、《2011年度董事、监事及高级管理人员薪酬的预案》和《关于续聘会计师事务所的议案》。

2、2011年6月10日召开了2011年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修订〈深圳市漫步者科技股份有限公司章程〉的议案》。

上述股东大会决议公告刊登于《证券时报》及巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

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）公司董事履行职责情况

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，决策公司重大经营事项，维护公司及全体股东的合法权益；积极推动公司内部管理制度的完善，确保公司运作规范；认真学习相关法律法规及相关制度，提高依法履职的意识。

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，客观发表对议案的看法及观点，对公司重大事项发表独立意见，对公司董事会科学决策及保护中小投资者利益发挥了积极的作用。报告期内，独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项没有提出异议。

报告期内，公司董事会共召开 5 次会议，董事出席董事会情况：

董事姓名	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	3	2	0	0	否
肖敏	董事	5	3	2	0	0	否
王晓红	董事	5	2	3	0	0	否
李晓东	董事	5	3	2	0	0	否
续斌	董事	5	2	3	0	0	否
周卫斌	董事	5	3	2	0	0	否
孔雨泉	独立董事	5	3	2	0	0	否
周立业	独立董事	5	2	3	0	0	否
杨亚利	独立董事	5	2	3	0	0	否

报告期内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## 六、开展投资者关系管理的情况

### （一）公司投资者关系管理

报告期内，公司严格按照相关法律、法规以及公司《投资者关系管理制度》等规定和要求，认真做好投资者关系管理，及时、真实、准确的向投资者披露公司的相关信息。通过互动平台、电话等方式回答投资者咨询的问题，规范接待基金公司和个人投资者的实地调研，加强了投资者对公司的认识，建立长期良好的关系与互动机制。

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，公司董事会办公室负责投资者关系管理的日常事务。

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及深圳证券交易所投资者互动平台的提问，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 2011 年 3 月 30 日通过投资者关系互动平台举办了 2010 年度网上业绩说明会。公司董事长、总经理张文东先生；董事、副总经理肖敏先生；董事、副总经理、董事会秘书李晓东先生；财务总监李全兴先生；独立董事周立业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，就 2010 年度公司经营等情况与广大投资者沟通与交流，认真听取投

投资者提出的宝贵意见及建议，使投资者更深入的了解公司的各项情况。

4、公司与监管部门、行业协会、证券交易所等保持经常性接触，形成良好的沟通关系。

5、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。

公司把投资者关系管理作为一项长期、持续的工作来开展，不断学习与创新，以更多的方式和途径，加强与投资者间的沟通和联系，使广大投资者能够更多地接触和了解公司的生产经营、未来发展，参与公司的经营管理，力求维护与投资者的顺畅关系，树立公司良好的市场形象。

公司将继续认真做好投资者关系及信息披露管理工作，完善与投资者的沟通，同时确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便投资者及时、全面了解公司的经营状况及各项重大事项的进展情况。

(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)。

(三) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动情况表

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
2011年04月12日	公司办公室	实地调研	海通证券、中邮基金	公司的经营模式、主营业务、发展规划、发展前景等

## 七、内幕信息知情人管理制度执行情况

报告期内，公司严格执行《信息披露管理办法》及《内幕信息知情人登记管理制度》，没有发生泄密事项，也无利用内幕信息买卖股票等情形发生。

## 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，公司于2011年4月22日召开的2010年年度股东大会审议通过，2010年度权益分派方案为：以公司现有总股本147,000,000股为基数，向全体股东每10股派4元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

本次分派对象为：2011年05月09日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

本次利润分配方案已经执行完毕。

### 三、董事会在审议半年度报告时未拟定利润分配预算、或公积金转增股本预案。

四、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内，公司无重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大资产收购、出售或处置以及企业收购兼并的事项。

六、报告期内，公司无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，以及参股拟上市公司股权的事项。

## 七、报告期内，公司未实施股权激励计划

## 八、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	2011 年 1-6 月发生额		2010 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%	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	2011 年 1-6 月发生额		2010 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	
北京新风汇鑫工贸有限公司	委托加工	1,763,118.52	38.87%	1,985,121.23	62.44%	参考市价
北京爱迪发科技有限公司	房屋租赁	722,517.48	27.07%	722,517.48	14.83%	参考市价
深圳市智德多软件有限公司	软件服务	667,179.46	100%	856,666.75	100%	参考市价

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

## 九、独立董事关于公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120号）等规定，作为公司的独立董事，我们对2011年半年度公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况和公司对外担保情况进行了认真细致的核查，发表独立意见如下：

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

2、报告期内，公司未发生为股东、实际控制人及其关联方、任何非法人单位或个人提供

担保的情况，也不存在以前期间发生并延续到报告期的对外担保事项。公司累计和当期对外担保金额为零。

## 十、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。

## 十一、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。

报告期内，公司股东严格履行了上述承诺。

## 十二、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。

## 十三、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
------	------	------	------



2011-001	2011 年 1 月 12 日	关于募投资金项目实施进展的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-002	2011 年 1 月 29 日	首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-003	2011 年 1 月 29 日	2010 年度业绩快报	证券时报、巨潮资讯网
2011-004	2011 年 2 月 26 日	第二届董事会第三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-005	2011 年 2 月 26 日	第二届监事会第三次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-006	2011 年 3 月 26 日	第二届董事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-007	2011 年 3 月 26 日	深圳市漫步者科技股份有限公司 2010 年年度报告摘要	证券时报、巨潮资讯网
2011-008	2011 年 3 月 26 日	2011 年度公司日常关联交易预计公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-009	2011 年 3 月 26 日	关于召开 2010 年年度股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
2011-010	2011 年 3 月 26 日	第二届监事会第四次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-011	2011 年 3 月 26 日	关于举行 2010 年度报告网上说明会的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-012	2011 年 4 月 6 日	关于产品价格调整的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-013	2011 年 4 月 23 日	2010 年年度股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-014	2011 年 4 月 23 日	深圳市漫步者科技股份有限公司第一季度季度报告正文	证券时报、巨潮资讯网
2011-015	2011 年 5 月 4 日	深圳市漫步者科技股份有限公司 2010 年度权益分派实施公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-016	2011 年 5 月 20 日	第二届董事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-017	2011 年 5 月 20 日	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	证券时报、巨潮资讯网
2011-018	2011 年 6 月 11 日	2011 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-019	2011 年 6 月 22 日	第二届董事会第七次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-020	2011 年 6 月 22 日	关于使用不超过三亿元自有闲置资金投资低风险银行短期理财产品的公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-021	2011 年 6 月 22 日	第二届监事会第六次会议决议公告	证券时报、巨潮资讯网
2011-022	2011 年 6 月 28 日	关于运用自有闲置资金购买银行理财产品的公告	证券时报、巨潮资讯网

## 第八节 财务报告（未经审计）

## 资产负债表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	290,050,372.45	58,399,921.96	430,804,238.87	141,080,058.38
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,877,265.30			
应收账款	48,057,334.82	2,304,099.55	33,170,606.15	26,285,152.12
预付款项	9,244,470.93	179,895.62	6,888,699.87	440,334.79
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	7,303,478.38	6,790,145.05	14,790,601.16	14,240,934.49
应收股利				
其他应收款	3,327,073.65	958,846.89	2,578,840.49	1,500,399.02
买入返售金融资产				
存货	96,940,034.91	561,885.14	92,045,503.39	4,222,841.16
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	826,747,957.20	716,747,957.20	775,197,970.00	705,197,970.00
流动资产合计	1,284,547,987.64	785,942,751.41	1,355,476,459.93	892,967,689.96
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资	50,000,000.00	50,000,000.00		
长期应收款				
长期股权投资		499,126,536.42		489,576,536.42
投资性房地产				
固定资产	232,241,916.59	1,524,005.79	229,634,094.36	1,638,768.31
在建工程	19,694,801.01		9,834,967.78	
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	46,425,185.70	150,527.38	46,838,103.11	184,399.12
开发支出				
商誉	1,862,009.68		1,862,009.68	
长期待摊费用	1,289,854.26	357,415.63	1,245,215.16	401,180.77
递延所得税资产	1,554,395.49	4,652.50	1,137,170.00	55,966.97
其他非流动资产				
非流动资产合计	353,068,162.73	551,163,137.72	290,551,560.09	491,856,851.59
资产总计	1,637,616,150.37	1,337,105,889.13	1,646,028,020.02	1,384,824,541.55
流动负债：				
短期借款		0.00		
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	81,978,542.11	76,745.20	90,301,145.89	74,853.20
预收款项	16,399,819.12	4,819,691.83	6,584,510.62	85,940.99

卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	15,986,355.63	5,515,584.10	17,025,540.78	5,543,334.27
应交税费	-248,259.88	-1,270,301.03	4,148,227.34	-3,024,896.26
应付利息				
应付股利				
其他应付款	1,182,917.72	3,203.88	227,693.45	18,030.02
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	115,299,374.70	9,144,923.98	118,287,118.08	2,697,262.22
非流动负债：				
长期借款	101,466.81		109,974.14	
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	101,466.81		109,974.14	
负债合计	115,400,841.51	9,144,923.98	118,397,092.22	2,697,262.22
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	294,000,000.00	294,000,000.00	147,000,000.00	147,000,000.00
资本公积	1,011,894,814.74	1,010,343,998.33	1,158,894,814.74	1,157,343,998.33
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	15,124,671.92	15,124,671.92	15,124,671.92	15,124,671.92
一般风险准备				
未分配利润	201,455,249.07	8,492,294.90	205,843,061.87	62,658,609.08
外币报表折算差额	-849,066.93		-418,481.43	
归属于母公司所有者权益合计	1,521,625,668.80	1,327,960,965.15	1,526,444,067.10	1,382,127,279.33
少数股东权益	589,640.06		1,186,860.70	
所有者权益合计	1,522,215,308.86	1,327,960,965.15	1,527,630,927.80	1,382,127,279.33
负债和所有者权益总计	1,637,616,150.37	1,337,105,889.13	1,646,028,020.02	1,384,824,541.55

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：李全兴

会计机构负责人：欧阳美容

## 利润表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2011 年 1-6 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、营业总收入	413,385,610.95	22,496,129.51	346,931,103.78	186,141,717.15
其中：营业收入	413,385,610.95	22,496,129.51	346,931,103.78	186,141,717.15
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	356,811,999.81	25,178,145.98	280,388,430.23	163,882,463.77
其中：营业成本	295,334,880.75	18,307,729.94	238,633,402.56	156,795,394.40
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,911,436.77	439,612.73	1,939,704.54	846,417.58
销售费用	26,879,031.77	2,983,335.20	16,482,519.03	4,796,628.80
管理费用	34,514,557.96	3,901,270.85	32,530,781.15	9,372,872.05
财务费用	-2,642,932.70	-239,992.45	-8,546,292.63	-7,141,904.75
资产减值损失	815,025.26	-213,810.29	-651,684.42	-786,944.31
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,674,470.01	8,880,803.35	-29,468.88	-29,468.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00	-29,468.88	-29,468.88
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	66,248,081.15	6,198,786.88	66,513,204.67	22,229,784.50
加：营业外收入	29,424.34	5,273.00	985,304.12	43,117.70
减：营业外支出	85,794.08	49,151.21	765,163.06	154,819.78
其中：非流动资产处置损失	13,828.12	13,828.12	28,257.97	28,257.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	66,191,711.41	6,154,908.67	66,733,345.73	22,118,082.42
减：所得税费用	12,366,066.27	1,521,222.85	13,112,624.22	4,920,836.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,825,645.14	4,633,685.82	53,620,721.51	17,197,246.32
归属于母公司所有者的净利润	54,412,187.20	4,633,685.82	54,063,774.17	17,197,246.32
少数股东损益	-586,542.06	0.00	-443,052.66	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.19		0.19	
（二）稀释每股收益	0.19		0.19	
七、其他综合收益	-430,585.50		54,171.40	0.00
八、综合收益总额	53,395,059.64	4,633,685.82	53,674,892.91	17,197,246.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,981,601.70	4,633,685.82	54,117,945.57	17,197,246.32
归属于少数股东的综合收益总额	-586,542.06		-443,052.66	

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：李全兴

会计机构负责人：欧阳美容

## 现金流量表

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

2011 年 1-6 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	456,581,329.03	54,914,151.24	387,501,915.23	195,391,348.97
收到的税费返还	4,328,488.02	4,192,379.82	5,271,927.14	4,899,342.64
收到其他与经营活动有关的现金	6,255,145.37	1,420,936.79	4,751,037.76	220,106,447.07
经营活动现金流入小计	467,164,962.42	60,527,467.85	397,524,880.13	420,397,138.68
购买商品、接受劳务支付的现金	313,527,873.49	17,396,473.12	267,731,754.88	168,468,475.14
支付给职工以及为职工支付的现金	66,279,327.66	3,399,198.12	51,104,011.77	26,623,876.98
支付的各项税费	33,912,854.93	4,903,369.51	33,973,461.70	15,168,967.26
支付其他与经营活动有关的现金	26,567,872.23	3,138,500.99	23,213,233.79	9,884,651.23
经营活动现金流出小计	440,287,928.31	28,837,541.74	376,022,462.14	220,145,970.61
经营活动产生的现金流量净额	26,877,034.11	31,689,926.11	21,502,417.99	200,251,168.07
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	0.00			
取得投资收益收到的现金	0.00			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,598.29	48,000.00	300,000.00	9,227,174.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00			
收到其他与投资活动有关的现金	116,450,134.29	95,620,134.29		
投资活动现金流入小计	116,508,732.58	95,668,134.29	300,000.00	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	23,724,741.96	32,511.35	31,392,460.01	677,922.63
投资支付的现金	50,000,000.00	59,550,000.00		419,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00			
支付其他与投资活动有关的现金	151,549,987.20	91,549,987.20		
投资活动现金流出小计	225,274,729.16	151,132,498.55	31,392,460.01	419,677,922.63
投资活动产生的现金流量净额	-108,765,996.58	-55,464,364.26	-31,092,460.01	-410,450,747.66
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	0.00		1,176,321,452.72	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	0.00			
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00			
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00	1,176,321,452.72	1,176,321,452.72
偿还债务支付的现金	9,666.57		40,009,532.07	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,801,117.02	58,800,000.00	544,184.81	543,083.33
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	0.00		6,409,700.00	6,409,700.00

筹资活动现金流出小计	58,810,783.59	58,800,000.00	46,963,416.88	46,952,783.33
筹资活动产生的现金流量净额	-58,810,783.59	-58,800,000.00	1,129,358,035.84	1,129,368,669.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54,120.36	-105,698.27	-243,757.19	-75,797.91
五、现金及现金等价物净增加额	-140,753,866.42	-82,680,136.42	1,119,524,236.63	919,093,291.89
加：期初现金及现金等价物余额	430,804,238.87	141,080,058.38	106,338,711.35	27,991,435.56
六、期末现金及现金等价物余额	290,050,372.45	58,399,921.96	1,225,862,947.98	947,084,727.45

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：李全兴

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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额										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	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本(或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	147,000,000.00	1,158,894,814.74			15,124,671.92		205,843,061.87	-418,481.43	1,186,860.70	1,527,630,927.80	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																	1,755,359.99		-1,755,359.99			
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	147,000,000.00	1,158,894,814.74			15,124,671.92		205,843,061.87	-418,481.43	1,186,860.70	1,527,630,927.80	110,000,000.00	27,293,498.33			13,104,920.32		184,451,521.33	-234,591.62	-1,755,359.99	332,859,988.37		
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	147,000,000.00	-147,000,000.00					-4,387,812.80	-430,585.50	-597,220.64	-5,415,618.94	37,000,000.00	1,131,601,316.41			2,019,751.60		21,391,540.54	-183,889.81	2,942,220.69	1,194,770,939.43		
(一) 净利润							54,412,187.20		-586,542.06	53,825,645.14							96,911,292.14		-118,796.33	96,792,495.81		
(二) 其他综合收益								-430,585.50		-430,585.50								-183,889.81		-183,889.81		
上述(一)和(二)小计							54,412,187.20	-430,585.50	-586,542.06	53,395,059.64							96,911,292.14	-183,889.81	-118,796.33	96,608,606.00		
(三) 所有者投入									-10,678	-10,678	37,000,000	1,131,601,316.41								3,061,011,716.66		

和减少资本								.58	58	00.00	1,316.41						17.02	2,333.43
1. 所有者投入资本										37,000,000.00	1,130,050.00						2,361,662.33	1,169,412,162.33
2. 股份支付计入所有者权益的金额																		
3. 其他								-10,678.58	-10,678.58		1,550,816.41						699,354.69	2,250,171.10
(四) 利润分配													2,019,751.60				-75,519,751.60	-73,500,000.00
1. 提取盈余公积													2,019,751.60				-2,019,751.60	
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																	-73,500,000.00	-73,500,000.00
4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转	147,000,000.00	-147,000,000.00																
1. 资本公积转增资本(或股本)	147,000,000.00	-147,000,000.00																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 其他																		
(六) 专项储备																		
1. 本期提取																		
2. 本期使用																		
(七) 其他																		



四、本期期末余额	294,000,000.00	1,011,894,814.74			15,124,671.92		201,455,249.07	-849,066.93	589,640.06	1,522,215,308.86	147,000,000.00	1,158,894,814.74			15,124,671.92		205,843,061.87	-418,481.43	1,186,860.70	1,527,630,927.80
----------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	------------	------------------	----------------	------------------	--	--	---------------	--	----------------	-------------	--------------	------------------

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：李全兴

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

2011 半年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	147,000,000.00	1,157,343,998.33			15,124,671.92		62,658,609.08	1,382,127,279.33	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																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	147,000,000.00	1,157,343,998.33			15,124,671.92		62,658,609.08	1,382,127,279.33	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（减少以“-”号填列）	147,000,000.00	-147,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-54,166,314.18	-54,166,314.18	37,000,000.00	1,130,050,500.00			2,019,751.60		-55,322,235.61	1,113,748,015.99
（一）净利润							4,633,685.82	4,633,685.82							20,197,515.99	20,197,515.99
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,633,685.82	4,633,685.82							20,197,515.99	20,197,515.99
（三）所有者投入和减少资本									37,000,000.00	1,130,050,500.00						1,167,050,500.00
1. 所有者投入资本									37,000,000.00	1,130,050,500.00						1,167,050,500.00



## 深圳市漫步者科技股份有限公司

### 2011 年上半年财务报表附注

编制单位：深圳市漫步者科技股份有限公司

金额单位：人民币元

#### 公司的基本情况

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

2010 年 1 月 11 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]40 号《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式公开发行人民币普通股股票（A 股）3,700 万股，其中，网下配售 740 万股，网上定价发行 2,960 万股，发行价格为 33.50 元/股。本次发行后公司总股本变更为 14,700 万股，每股面值 1 元，公司注册资本变更为人民币 14,700 万元。本公司于 2010 年 2 月 5 日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：漫步者，股票代码：002351）。

2011 年 6 月，公司股东大会决议通过，由于公司实施以 2010 年 12 月 31 日的总股本 14,700.00 万股为基数进行资本公积转增股本，每 10 股转增 10 股，本公司注册资本增加至 29,400 万元。2011 年 7 月 28 日本公司取得了深圳市市场监督管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号：440306102901105，法定代表人张文东，住所深圳市光明新区公明街道别墅路公明商会大厦 301。

本公司属于电子制造业。本公司经营范围：生产销售音响设备及配件、耳机、汽车音响、模具（生产项目由分公司经营）；相关计算机辅件的销售（不含国家限制项目）；机电产品的技术开发、销售、咨询；经营进出口业务（按深贸管登证字第 2004-0245 号文核定的范围经营）。本公司主要从事多媒体音箱的研发、生产与销售业务，主要产品包括多媒体音箱、耳机和汽车音响等。

本公司的实际控制人为张文东。

#### 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

##### 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。

#### **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 2011 年 06 月 30 日的财务状况、2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。

#### **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。

#### **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；本公司注册于澳大利亚的子公司 EDIFIER AUST PTY LTD 从事进出口贸易，以澳元为记账本位币。在编制合并财务报表时，本公司已按照本附注二之（八）所述方法将其报表折算为以人民币表示的财务报表。

#### **同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

##### **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。

##### **非同一控制下的企业合并**

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

（1）在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

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

### 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

### 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。

### 外币业务和外币报表折算

#### 外币业务

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

#### 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。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

### 金融资产及负债

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

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

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

### 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将 200 万元（含 200 万元）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

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。

本公司本年度无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。

### 按组合计提坏账准备的应收款项

本公司根据经营情况，按扣除本公司员工暂借款、应收出口退税款及存放在其他单位的押金、保证金（若有证据表明该等应收款项存在减值，则采用个别认定法计提坏账准备）后的应收款项，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：

类别	风险特征					
	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
非合并范围内应收款项	5%	10%	30%	50%	80%	100%

### 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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（不含员工

暂借款、应收出口退税款及存放其他单位的押金、保证金）或有充分证据表明难以收回的款项，根据具体情况单独进行减值测试，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。对单独测试未减值的应收款项，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。

本公司本年度无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项。

本公司的金融负债主要包括其他应付款、因购买商品产生的应付账款等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 存货

### 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、辅助材料、低值易耗品、外购半成品、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

### 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。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

### 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。

### 存货的盘存制度

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

### 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。

### 长期股权投资

本公司的长期股权投资主要是对子公司的投资。

### 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。

### 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。

### 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。

### 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。

## 固定资产

### 固定资产确认条件

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

计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### 各类固定资产的折旧方法

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

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

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40	5	2.375-4.75
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00

### 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。

### 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。

### 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。本公司的在建工程包括厂区配套工程及待安装设备等。

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。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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

## 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，包括土地使用权、软件及商标权等。

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

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	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5	直线法	
商标权	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

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，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 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。

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。

### 长期待摊费用

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

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

### 收入

#### 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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

#### 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。本公司根据已完工作的测量已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### 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确认让渡资产使用权收入。

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

### 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。

### 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。

### 经营租赁

本公司租赁为经营租赁。

### 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。

### 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。

### 主要会计政策、会计估计的变更

#### 会计政策变更

报告期内未发生会计政策变更。

#### 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

### 前期会计差错更正

本报告期未发生前期重大会计差错更正。

## 税项

本公司及控股子公司主要的应纳税项列示如下：

### 主要税种及税率

#### 流转税及附加税费

税目	纳税（费）基础	税（费）率	备注
营业税	应税营业额	5%	
增值税	产品销售增加值	17%	注
城建税	应交流转税额	5%、7%	
教育费附加	应交流转税额	3%、2%	

注：①本公司子公司 Edifier 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本公司子公司 EDIFIER AUST PTY LTD 注册于澳大利亚，实行的是 Goods and Services Tax，按照增值额的 10% 缴纳销售税。

**企业所得税**

公司名称	税率	获利年度	备注
公司本部	24%	2001 年	注①
东莞市漫步者科技有限公司	25%	2010 年	自 2009 年 7 月开始投产
爱德发国际有限公司	16.5%	2007 年	利得税
Edifier Enterprises Canada Inc.	34.12%	-	利得税
EDIFIER AUSTRALIA PTY LTD	30%	2010 年	利得税
北京爱德发科技有限公司	15%	1996 年	注②
北京漫步者科技有限公司	25%	1998 年	
深圳普兰迪科技有限公司	24%	2006 年	注③

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2011年度所得税适用税率为24%；

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年度所得税适用税率为15%；

③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2011年度所得税适用税率为24%；

**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%。

**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。

**税收优惠及批文**

税收优惠及批文详见本附注三（一）之2。

**企业合并及合并财务报表****子公司情况****通过投资设立或投资等方式取得的子公司**

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	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	1,444,944.51 美元	张文东	进出口贸易
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	2011 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	
爱德发国际有限公司	100.00	100.00	1,444,944.51 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		备注
爱德发国际有限公司	有限公司	38508416-000-10-07-6	-	-		-

同一控制下的企业合并取得的子公司

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 3,050 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 45,000 万元	张文东	机电产品的技术开发、转让、咨询；制造、销售音响设备及配件、模具、汽车音响；货物进出口、技术进出口
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	2011 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	
北京爱德发科技有限公司	100.00	100.00	人民币 3,050 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 45,000 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		备注
北京爱德发科技有限公司	有限公司	10195688-8	-	-		-
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	-	-		-

非同一控制下的企业合并取得的子公司

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
Edifier Enterprises	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



Canada Inc.						
EDIFIER AUST PTY LTD	全资子公司的子公司	澳大利亚	进出口贸易	-	BOMAN, BRYAN	进出口贸易
深圳普兰迪科技有限公司	控股子公司	深圳	音响设备制造销售	人民币 100 万元	张文东	设计、生产经营音响, 并提供自产产品的售后服务及咨询
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	2011 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
Edifier Enterprises Canada Inc.	70	70	0.70 加元	-		是
EDIFIER AUST PTY LTD	100	100	-	-		是
深圳普兰迪科技有限公司	51	51	人民币 51 万元	-		是
子公司名称 (全称)	企业类型	组织机构代码/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		备注
Edifier Enterprises Canada Inc	有限公司	BC0579900	人民币 -1,528,150.65 元	人民币-2,205,295.46 元		
EDIFIER AUST PTY LTD	有限公司	48140353082	-	-		
深圳普兰迪科技有限公司	有限公司	76638882-X	人民币 2,117,790.71 元	-		

报告期内合并范围的变化情况

报告期内, 公司合并范围没有发生变化。

境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	币种	主要财务报表项目	折算汇率	备注
爱德发国际有限公司	美元	货币资金	6.4716	即期汇率
		应收账款	6.4716	即期汇率
		长期股权投资	6.8406	历史汇率
		应付账款	6.4716	即期汇率
		其他应付款	6.4716	即期汇率
		主营业务收入	6.5269	近似汇率
		主营业务成本	6.5267	近似汇率
		净利润	6.4517	近似汇率
Edifier Enterprises Canada Inc.	加拿大元	货币资金	6.6722	即期汇率
		应收账款	6.6722	即期汇率

		存货	6.6722	即期汇率
		固定资产	6.6722	即期汇率
		应付账款	6.6722	即期汇率
		资本公积	6.3863	即期汇率
		主营业务收入	6.7077	近似汇率
		主营业务成本	6.6953	近似汇率
		净利润	6.7266	近似汇率
EDIFIER AUST PTY LTD	澳大利亚元	货币资金	6.9173	即期汇率
		应收账款	6.9173	即期汇率
		存货	6.9173	即期汇率
		应付账款	6.9173	即期汇率
		其他应付款	6.9173	即期汇率
		主营业务收入	6.8328	近似汇率
		主营业务成本	6.8244	近似汇率
		净利润	6.4987	近似汇率

## 合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项 目	2011 年 6 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
一、现金						
人民币	157,819.08		157,819.08	50,887.80		50,887.80
现金小计	157,819.08		157,819.08			50,887.80
二、银行存款						
人民币	280,031,395.98		280,031,395.98	494,718,468.39		424,718,468.39
美元	48,836.57	6.4716	316,050.73	365,105.38	6.6227	2,417,983.40
港币	387,149.64	0.8316	321,953.64	262,885.51	0.8509	223,689.28
欧元	21.17	9.3604	198.16	35.54	8.8065	312.98
加元	221,999.44	6.6722	1,481,224.66	30,722.99	6.6043	202,903.84
澳元	838,513.61	6.9173	5,800,250.20	179,207.79	6.7139	1,203,183.18
银行存款小计			287,951,073.37			428,766,541.07
三、其他货币资金						
美元	300,000.00	6.4716	1,941,480.00	300,000.00	6.6227	1,986,810.00
其他货币资金小计	300,000.00	6.4716	1,941,480.00			1,986,810.00

项 目	2011 年 6 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
合 计			290,050,372.45			430,804,238.87

注 1: 货币资金期末账面余额较上年末下降 32.67%，主要系本公司将部分资金用于定期存款计入了其他流动资产和银行理财。

注 2: 截至 2011 年 06 月 30 日止，其他货币资金期末余额为 1,941,480.00 元，其中杜比认证费保证金 1,294,320.00 元、特许使用费保证金 647,160.00 元，该类保证金存款在编制现金流量表时不作为现金等价物；

注 3: 截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司以定期存款形式将部分未使用募集资金存放于募集资金监管专户。

## (二) 应收票据

应收票据明细项目列示如下：

账 龄	2011 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	2,877,265.30		2,877,265.30			
合 计	2,877,265.30		2,877,265.30			

## (三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2011 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	50,587,392.30	100	2,530,057.48	5.00	48,057,334.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	50,587,392.30	100	2,530,057.48	5.00	48,057,334.82
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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	34,919,910.71	100.00	1,749,304.56	5.01	33,170,606.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	34,919,910.71	100.00	1,749,304.56	5.01	33,170,606.15

其中：外币列示如下：

项 目	2011 年 6 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	5,935,013.86	6.4716	38,409,035.70	3,555,423.15	6.6227	23,546,500.90
加元	147,279.94	6.6722	982,681.22	228,815.32	6.6043	1,511,165.02
澳大利亚元	314,413.22	6.9173	2,174,890.57	586,656.34	6.7139	3,938,752.00
合 计			41,566,607.49			28,996,417.92

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2011 年 6 月 30 日账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	50,571,042.88	99.97%	2,528,422.54	48,042,620.34
1—2 年	16,349.42	0.03%	1,634.94	14,714.48
合 计	50,587,392.30	100.00%	2,530,057.48	48,057,334.82
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	34,842,918.57	99.78%	1,741,605.35	33,101,313.22
1—2 年	76,992.14	0.22%	7,699.21	69,292.93
合 计	34,919,910.71	100.00%	1,749,304.56	33,170,606.15

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 期末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
P.AUDIO ARGENTINA S.A.	客户	6,958,121.17	1 年以内	13.75
JET COMPUTER PRODUCTS GMBH	客户	4,366,422.11	1 年以内	8.63
北京雪马科贸有限公司	客户	3,491,357.30	1 年以内	6.90
RUSSIA EDIFIER	客户	2,993,953.33	1 年以内	5.92
AGORADIGITALINFORMATICA IMPORTACAO EXPORTACAO LTDA	客户	2,487,468.64	1 年以内	4.92
合 计		20,297,322.55		40.12

(4) 应收账款期末账面余额较上年增加 44.87%，主要系本公司上半年信用期内内销和出口销售货款增加所致。

#### （四） 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	2011 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	9,244,470.93	100.00%	6,864,125.63	99.64%
1—2 年（含）			23,224.36	0.34%
2—3 年（含）			1,349.88	0.02%
合 计	9,244,470.93	100.00%	6,888,699.87	100.00%

其中：外币列示如下：

项 目	2011 年 6 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				51,127.20	6.8282	349,106.75
加元	59,365.95	6.6722	396,101.49	120,811.27	6.4802	782,881.19
港币	986.77	0.8316	820.6			
合 计			396,922.09			1,131,987.94

(2) 期末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011 年 6 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
东阳市科力达电子器材有限公司	供应商	3,138,566.73	33.95	2011 年	业务未完结
东京重机国际贸易(上海)有限公司	供应商	2,529,000.00	27.36	2011 年	业务未完结
东莞丰裕电机有限公司	供应商	564,000.00	6.10	2011 年	业务未完结
北京玉振金声广告有限公司	供应商	360,000.00	3.89	2011 年	业务未完结
ConsumerElectronicsAssociation	供应商	341,288.03	3.69	2011 年	业务未完结
合 计		6,932,854.76	74.99		

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

#### (五) 应收利息

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011 年 06 月 30 日账面余额
交通银行北京市分行中关村支行	1,469,406.06	1,208,454.11	1,613,971.52	1,063,888.65
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行	11,933,365.00	7,214,796.07	13,828,577.74	5,319,583.33
招商银行股份有限公司深圳皇岗支行	1,387,830.10	1,082,136.50	1,549,960.20	920,006.40
合 计	14,790,601.16	9,505,386.68	16,992,509.46	7,303,478.38

#### (六) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2011 年 06 月 30 日账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,377,040.62	100	49,966.97	1.48	3,327,073.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,377,040.62	100.00	49,966.97	1.48	3,327,073.65
类别	年初账面余额			净额	
	账面金额	坏账准备	净额		

	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	2,594,535.12	100.00	15,694.63	0.60	2,578,840.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,594,535.12	100.00	15,694.63	0.60	2,578,840.49

其中：外币列示如下：

项 目	2011 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	145,986.58	6.4716	944,766.75	43,592.50	6.6227	288,700.05
港币	84,200.06	0.8316	70,020.77	68,609.43	0.8509	58,379.76
澳大利亚元	50,633.74	6.9173	350,248.77	218.00	6.7139	1,463.63
加元	4,266.67	6.6722	28,468.08			
合 计			1,393,504.37			348,543.44

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2011 年 06 月 30 日账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,411,419.72	71.40%	49,966.97	2,361,452.75
1—2 年	211,946.00	6.28%		211,946.00
2—3 年	675,595.90	20.01%		675,595.90
3—4 年	52,850.00	1.56%		52,850.00
4—5 年	1,672.00	0.05%		1,672.00
5 年以上	23,557.00	0.70%		23,557.00
合 计	3,377,040.62	100.00%	49,966.97	3,327,073.65

  

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	1,755,871.22	67.68%	15,694.63	1,740,176.59
1—2 年	84,200.00	3.25%		84,200.00
2—3 年	709,445.90	27.34%		709,445.90
3—4 年				
4—5 年	21,461.00	0.83%		21,461.00
5 年以上	23,557.00	0.91%		23,557.00
合 计	2,594,535.12	100.00%	15,694.63	2,578,840.49

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 2011 年 06 月 30 日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	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
运保费	代垫款	客户	705,701.32	1 年以内	20.90%
江苏省政府采购中心	保证金	客户	655,595.90	2-3 年	19.41%

CLMEC	代收款	客户	350,248.77	1 年以内	10.37%
邓军	员工借款	员工	280,000.00	1 年以内	8.29%
周继国	员工借款	员工	255,211.79	1 年以内	7.56%
合 计			2,246,757.78		66.53%

(4) 其他应收款期末账面余额较上年增加 30.16%，主要系子公司香港爱德发国际代付运保费所致。

### (七) 存货

(1) 存货分类列示如下：

项 目	2011 年 6 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	44,597,886.70		44,597,886.70	35,692,000.16		35,692,000.16
在产品	7,069,312.45		7,069,312.45	7,539,663.39		7,539,663.39
自制半成品	12,455,123.09		12,455,123.09	11,796,551.77		11,796,551.77
库存商品（产成品）	32,574,753.23		32,574,753.23	36,170,879.18		36,170,879.18
发出商品	242,959.44		242,959.44	846,408.89		846,408.89
合 计	96,940,034.91	0.00	96,940,034.91	92,045,503.39	0.00	92,045,503.39

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日止，上述各项存货未发现存在跌价情况，无需计提存货跌价准备。

### (八) 其他流动资产

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额	年初账面余额
定期存款	826,747,957.20	775,197,970.00

注：其他流动资产期末账面余额系本公司以定期存款形式存放于银行的部分未使用资金。

### (九) 持有至到期投资

持有至到期投资列示如下：

项目	2011 年 6 月 30 日账面余额	年初账面余额
短期低风险银行理财	50,000,000.00	

### (十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011 年 06 月 30 日账面余额
一、固定资产原价合计	248,261,238.45	11,027,815.84	311,863.14	258,977,191.15
1、房屋建筑物	155,959,473.27	0.00	0.00	155,959,473.27
2、机器设备	71,560,457.36	8,713,212.94	0.00	80,273,670.30
3、运输工具	5,654,294.86	177,777.78	152,900.00	5,679,172.64
4、其他设备	15,087,012.96	2,136,825.12	158,963.14	17,064,874.94

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	2011年06月30日账面余额
		本年新增	本年计提		
	—				—
二、累计折旧合计	18,627,144.09		8,323,733.83	215,603.36	26,735,274.56
1、房屋建筑物	5,543,923.32		1,959,879.22		7,503,802.54
2、机器设备	8,382,052.84		4,396,255.74		12,778,308.58
3、运输工具	2,111,993.22		502,816.88	91,994.96	2,522,815.14
4、其他设备	2,589,174.71		1,464,781.99	123,608.40	3,930,348.30
三、固定资产净值合计	229,634,094.36	—		—	232,241,916.59
1、房屋建筑物	150,415,549.95	—		—	148,455,670.73
2、机器设备	63,178,404.52	—		—	67,495,361.72
3、运输工具	3,542,301.64	—		—	3,156,357.50
4、其他设备	12,497,838.25	—		—	13,134,526.64
四、固定资产减值准备 累计金额合计		—		—	
1、房屋建筑物		—		—	
2、机器设备		—		—	
3、运输工具		—		—	
4、其他设备		—		—	
五、固定资产账面价值 合计	229,634,094.36	—		—	232,241,916.59
1、房屋建筑物	150,415,549.95	—		—	148,455,670.73
2、机器设备	63,178,404.52	—		—	67,495,361.72
3、运输工具	3,542,301.64	—		—	3,156,357.50
4、其他设备	12,497,838.25	—		—	13,134,526.64

本年计提的折旧额为 8,323,733.83 元。

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 截至 2011 年 06 月 30 日止，上述固定资产未发生减值情况，无需计提固定资产减值准备。

### (十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	2011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	11,493,726.98		11,493,726.98	8,704,944.66		8,704,944.66
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	1,576,100.19		1,576,100.19	694,953.07		694,953.06
音频技术中心建设项目	2,726,817.12		2,726,817.12	334,112.05		334,112.06
广州研发中心装修工程	3,898,156.71		3,898,156.71	100,958.00		100,958.00
合计	19,694,801.01	0.00	19,694,801.01	9,834,967.78		9,834,967.78

(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	募股资金	8,704,944.66		6,807,585.82	
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	3,616.04	募股资金	694,953.07		881,147.12	
音频技术中心建设项目	3,130.55	募股资金	334,112.05		2,392,705.07	
广州研发中心装修工程		自筹	100958		3,797,198.71	
合计	31,820.70		9,834,967.78		13,878,636.73	

(续上表)

工程名称	本年减少额		2011 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	4,018,803.50	4,018,803.50	11,493,726.98		83.72%	83.72%
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目			1,576,100.19		66.69%	66.69%
音频技术中心建设项目			2,726,817.12		61.94%	61.94%
广州研发中心装修工程			3,898,156.71			
合计	4,018,803.50	4,018,803.50	19,694,801.01			

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。

- (3) 上述在建工程发生额及截至 2011 年 06 月 30 日止余额中无利息资本化金额。
- (4) 在建工程期末账面余额较上年增加 100.25%, 系本年在建工程投资加大所致。
- (5) 截至 2011 年 06 月 30 日止, 上述在建工程未发生减值情况, 无需提取在建工程减值准备。

## (十二) 无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011 年 06 月 30 日账面余额
一、无形资产原价合计	49,580,958.48	142,564.11		49,723,522.59
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	276,613.71	0		276,613.71
2、松山湖科技产业园区土地使用权	48,658,827.00	0		48,658,827.00
3、计算机软件	579,667.77	142,564.11		722,231.88
4、商标权	65850	0.00		65,850.00
二、无形资产累计摊销额合计	2,742,855.37	555,481.52		3,298,336.89
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	32,421.64	2,881.80		35,303.44
2、松山湖科技产业园区土地使用权	2,514,039.55	486,588.30		3,000,627.85
3、计算机软件	191,901.68	62,718.92		254,620.60
4、商标权	4492.5	3,292.50		7,785.00
三、无形资产账面净值合计	46,838,103.11			46,425,185.70
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	244,192.07	0		241,310.27
2、松山湖科技产业园区土地使用权	46,144,787.45	0		45,658,199.15
3、计算机软件	387,766.09	0		467,611.28

4、商标权	61357.5	0	58,065.00
四、无形资产减值准备累计金额合计		0	0
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权		0	0
2、松山湖科技产业园区土地使用权		0	0
3、计算机软件		0	0
4、商标权		0	0
五、无形资产账面价值合计	46,838,103.11	0	46,425,185.70
1、延庆县妫水南街 16 号土地使用权	244,192.07	0	241,310.27
2、松山湖科技产业园区土地使用权	46,144,787.45	0	45,658,199.15
3、计算机软件	387,766.09	0	467,611.28
4、商标权	61357.5	0	58,065.00

注：本年摊销额为 555,481.52 元。

(2) 截至 2011 年 06 月 30 日止，上述无形资产未发生减值情况，无需提取无形资产减值准备。

### (十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011年6月30日账面余额	2011年6月30日减值准备
Edifier Enterprises Canada Inc.	1,862,009.68			1,862,009.68	

注 1：2008 年 2 月本公司子公司爱德发国际有限公司收购 Edifier Enterprises Canada Inc.70%股权，支付的投资成本大于合并日拥有的 Edifier Enterprises Canada Inc.净资产的金额，形成非同一控制下企业合并商誉；

注 2：期末商誉不存在明显减值的迹象，无需计提商誉减值准备。

### (十四) 长期待摊费用

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	2011年06月30日账面余额
厂房装修费	802,266.97		85,984.74		716,282.23
厂区绿化景观	406,666.61		50,000.04		356,666.57
厂区自行车棚	36,281.58		4,947.48		31,334.10
简易房		206,190.42	20,619.06		185,571.36
合计	1,245,215.16	206,190.42	161,551.32		1,289,854.26

### (十五) 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	2011年06月30日账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,580,024.45	464,003.97	1,764,999.19	330,610.08
开办费	762,734.16	190,683.54	1,144,101.27	286,025.32
未实现毛利	2,162,963.63	519,111.27	2,162,963.63	519,111.27
无形资产摊销	17,062.52	4,265.63	5,693.32	1,423.33
亏损	1,364,068.12	376,331.08		
合计	6,886,852.88	1,554,395.49	5,077,757.41	1,137,170.00

(2) 截至 2011 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。

#### (十六) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		2011年06月30日账面余额
			转回	转销	
坏账准备	1,764,999.19	1,149,508.28	334,483.02		2,580,024.45

#### (十七) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下:

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011年06月30日账面余额	资产所有权受限制的原因
其他原因造成所有权受到限制的资产					
1、杜比认证费保证金	1,324,540.00		30,220.00	1,294,320.00	合同履行保证金
2、特许使用费保证金	662,270.00		15,110.00	647,160.00	合同履行保证金
合计	1,986,810.00		45,330.00	1,941,480.00	

#### (十八) 应付账款

截至 2011 年 06 月 30 日止, 本公司应付账款期末账面余额为 81,978,542.11 元。其中:

- (1) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。
- (2) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
- (3) 余额中外币列示如下:

项 目	2011 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	129,043.01	6.4716	835,114.74	91,796.00	6.6227	607,937.37
加元	358,526.43	6.6722	2,392,160.05	528,319.00	6.6043	3,489,177.17
澳元						
合 计			3,227,274.79			4,097,114.54

#### (十九) 预收款项

截至 2011 年 06 月 30 日止, 本公司预收款项期末账面余额为 16,399,819.12 元。其中:

- (1) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。
- (2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。
- (3) 余额中外币列示如下:

项 目	2011 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

项 目	2011 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	391,881.13	6.4716	2,536,097.92	48,728.06	6.6227	322,711.32

(4) 预收款项期末账面余额较上年增加 149.07%，系本公司子公司北京爱德发科技有限公司期末新增预收账款尚未发货。

## (二十) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011 年 06 月 30 日账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	10,273,379.41	57,033,317.75	58,810,925.73	8,495,771.43
职工福利费		1,469,873.63	1,469,873.63	0.00
社会保险费	273,409.63	4,446,047.85	4,451,459.58	267,997.90
其中：医疗保险费	267,433.24	767,311.38	770,715.45	264,029.17
基本养老保险费	4,154.13	3,575,162.74	3,575,348.14	3,968.73
失业保险费	1,822.26	115,070.14	116,892.40	0.00
工伤保险费		220,760.38	220,760.38	0.00
生育保险费		23,427.64	23,427.64	0.00
住房公积金		433,388.76	433,388.76	0.00
辞退福利			0.00	
工会经费和职工教育经费	6,478,751.74	814,744.50	108,709.94	7,184,786.30
非货币性福利		1,247,561.54	1,247,561.54	0.00
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		396,666.53	396,666.53	0.00
其他		85,390.00	47,590.00	37,800.00
合计	17,025,540.78	65,926,990.56	66,966,175.71	15,986,355.63

注 1：应付职工薪酬期末账面余额中无属于拖欠性质的金额；

## (二十一) 应交税费

项目	2011 年 06 月 30 日账面余额	年初账面余额
增值税	-6,830,702.69	-2,181,741.85
营业税	1,558.96	-
企业所得税	5,912,800.85	3,368,631.38
城市维护建设税	142,681.89	390,943.16
代扣个人所得税	279,206.70	317,874.76
教育费附加	70,182.33	186,051.86
土地使用税	0.00	532,725.00
房产税	0.00	1,348,627.32

其他税种	176,012.08	185,115.71
合计	-248,259.88	4,148,227.34

注：应交税费期末账面余额较年初减少 105.98%，主要系本公司期末留抵税额增加。

## （二十二） 其他应付款

（1）截至 2011 年 06 月 30 日止，本公司其他应付款期末账面余额为 1,182,917.72 元，无账龄超过一年的大额其他应付款。

（2）本报告期，其他应付款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## （二十三） 长期借款

截至 2011 年 06 月 30 日止，长期借款期末账面余额为 101,466.81 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%。

## （二十四） 股本

本年股本变动情况如下：

股份类别	年初账面余额		本期增减					2011 年 06 月 30 日账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	110,000,000	74.83%			106,700,000	-3,300,000	103,400,000	213,400,000	72.59%
4. 境外持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	110,000,000	74.83%			106,700,000	-3,300,000	103,400,000	213,400,000	72.59%
二、无限售条件股份									
1 人民币普通股	37,000,000	25.17%			40,300,000	3,300,000	37,000,000	74,000,000	25.17%

股份类别	年初账面余额		本期增减					2011年06月30日账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件股份合计	37,000,000	25.17%			40,300,000	3,300,000	43,600,000	74,000,000	27.41%
股份总数	147,000,000	100.00%			147,000,000		147,000,000	294,000,000	100.00%

注 1: 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至 2007 年 9 月 30 日止的净资产折股投入。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;

注 2: 2010 年 1 月 11 日, 经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]40 号《关于核准深圳市漫步者科技股份有限公司首次公开发行股票批复》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), 发行后本公司注册资本变更为人民币 14,700 万元, 本次发行增资业经天健正信会计师事务所天健正信验(2010)GF 字第 020003 号验证。

注 3: 2011 年 4 月 22 日, 经公司 2010 年度股东大会审议通过, 公司以截至 2010 年 12 月 31 日总股份数 147,000,000 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股, 转增后, 公司总股本由 147,000,000 股增加至 294,000,000 股。

## (二十五) 资本公积

本年资本公积变动情况如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011年06月30日账面余额
股本溢价	1,157,343,998.33		147,000,000.00	1,010,343,998.33
其他资本公积	1,550,816.41			1,550,816.41
合计	1,158,894,814.74			1,011,894,814.74

注 1: 资本公积-股本溢价年初账面余额 1,157,343,998.33 元, 其中: (1) 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入资本公积 23,781,254.18 元; (2) 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对价的差额转入资本

公积 3,512,244.15 元；(3) 2010 年 2 月本公司向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 3,700 万股，发行溢价扣除与权益性证券发行直接相关的费用后的金额 1,130,050,500.00 元转入“资本公积-股本溢价”；

注 2：资本公积-股本溢价本年减少 147,000,000.00 元为资本公积转增股本。

注 3：“资本公积—其他资本公积”年初账面余额 1,550,816.41 元，其中：(1) 本公司按所持股权比例将子公司 Edifier Enterprises Canada Inc. 股东债务豁免金额 1,656,108.41 元转入资本公积；(2) 本公司子公司北京爱德发科技有限公司上年处置以前年度评估增值固定资产，相应转出资本公积 105,292.00 元。

注 4：2011 年 4 月 22 日，经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司以截至 2010 年 12 月 31 日总股份数 147,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后，公司资本公积金中的股本溢价由 1,157,343,998.33 元减少为 1,010,343,998.33 元。

## (二十六) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	2011 年 6 月 30 日账面余额
法定盈余公积	15,124,671.92			15,124,671.92

## (二十七) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	205,843,061.87	182,696,161.34
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）	0.00	1,755,359.99
本年年初未分配利润	205,843,061.87	184,451,521.33
加：本年归属于母公司所有者的净利润	54,412,187.20	96,911,292.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		2,019,751.60
提取一般风险准备		
应付普通股股利	58,800,000.00	73,500,000.00
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	201,455,249.07	205,843,061.87

注 1：根据财政部 2010 年 7 月 14 日发布的《企业会计准则解释第 4 号》（财会[2010]15 号），本公司对未分配利润中包含的应由子公司少数股东承担的子公司超额亏损进行追溯调整，调增 2010 年年初未分配利润 1,755,359.99 元，调增 2009 年年初未分配利润 1,055,198.78 元。详见本附注二（二十二）之 1。

注 2：根据本公司 2010 年第一次临时股东大会决议，本公司以总股本 14,700 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计派发现金红利 73,500,000.00 元。上述现金红利已于 2010 年度派发完毕。

注 3：2011 年 4 月 22 日，经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司以截至 2010 年 12 月 31 日总股份数 147,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 4 元（含税），本次利润分配合计 58,800,000 元。

## （二十八） 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
营业收入	413,385,610.95	346,931,103.78
其中：主营业务收入	412,747,237.25	345,491,444.76
其他业务收入	638,373.70	1,439,659.02
营业成本	295,334,880.75	238,633,402.56
其中：主营业务成本	295,252,005.85	238,007,729.89
其他业务成本	82,874.90	625,672.67

（2）主营业务按业务类别列示如下：

行业名称	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额	
	营 业 收入	营 业 成 本	营 业 收 入	营 业 成 本
内销	321,947,228.27	232,285,239.93	279,408,817.43	192,008,274.59
出口销售	91,438,382.68	63,049,640.82	67,522,286.35	46,625,127.97
合计	413,385,610.95	295,334,880.75	346,931,103.78	238,633,402.56

（3）主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额	
	营 业 收 入	营 业 成 本	营 业 收 入	营 业 成 本
多媒体音箱	398,557,098.77	286,531,470.10	335,276,645.91	231,395,720.44
其中：数码家居音 响	98,587,786.32	64,908,276.54	74,163,858.01	48,019,438.03
专业音响	3,680,497.20	2,253,758.33		
汽车音响	3,076,302.45	1,597,698.87	1,494,695.13	654,237.58
耳机	7,166,289.75	4,546,404.27	7,841,442.25	5,100,260.31
材料让售	601,835.92	82,874.92	635,695.22	625,118.03
其他	303,586.86	322,674.26	1,682,625.27	858,066.20
合计	413,385,610.95	295,334,880.75	346,931,103.78	238,633,402.56

（4）公司前五名客户营业收入情况：

客户名称	2011 年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	22,025,842.82	5.33%
第二名	21,904,832.05	5.30%
第三名	21,794,170.64	5.27%
第四名	21,667,332.74	5.24%
第五名	14,341,433.03	3.47%
合计	101,733,611.28	24.61%



## (二十九) 营业税金及附加

税种	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
营业税	121,660.12	357,648.75
城市维护建设税	1,209,416.94	885,851.10
教育费附加	580,359.71	696,204.69
合计	1,911,436.77	1,939,704.54

注：营业税金及附加计缴标准详见本附注三之1。

## (三十) 销售费用

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
职工薪酬	8,939,976.85	4,191,736.57
广告宣传费	9,654,092.47	7,316,683.18
货代运保费	3,907,595.55	2,401,568.35
办公费	3,218,583.49	1,867,251.57
其他	1,158,783.41	705,279.36
合计	26,879,031.77	16,482,519.03

## (三十一) 管理费用

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
职工薪酬	11,741,944.53	10,752,401.44
研发费	13,567,342.11	13,185,472.02
办公费	7,548,270.85	7,452,514.65
其他	1,657,000.47	1,140,393.04
合计	34,514,557.96	32,530,781.15

## (三十二) 财务费用

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
利息支出	9,019.10	487,018.14
减：利息收入	3,259,618.55	9,465,142.60
汇兑损失	408,812.35	233,959.00
其他	198,854.40	197,872.83
合计	-2,642,932.70	-8,546,292.63

## (三十三) 资产减值损失

项目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
坏账损失	815,025.26	-651,684.42

注：本期发生额较上年同期变动较大，主要系 2010 年上半年其他应收款中股改费本年转出，相应转回原已计提的坏账准备。

#### (三十四) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-29468.88
其他投资收益	9,674,470.01	
合 计	9,674,470.01	-29,468.88

注：其他投资收益本年发生额系本公司本年计提的应收银行定期存款利息收益。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
深圳普兰迪科技有限公司		-29,468.88

#### (三十五) 营业外收入

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额	2011 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,666.09	22,943.83	4,666.09
其中：固定资产处置利得	4,666.09	22,943.83	4,666.09
政府补助		900,000.00	
赔偿金收入	5,273.00	6,920.00	5,273.00
其他	19,485.25	55,440.29	19,485.25
合计	29,424.34	985,304.12	29,424.34

#### (三十六) 营业外支出

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额	2011 年 1-6 月计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,828.12	28,257.97	13,828.12
其中：固定资产处置损失	13,828.12	28,257.97	13,828.12
对外捐赠	17,460.00	700,000.00	17,460.00
违约金			
其他	54,505.96	36,905.09	54,505.96
合计	85,794.08	765,163.06	85,794.08

## (三十七) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,783,291.76	12,662,727.82
递延所得税调整	-417,225.49	449,896.40
合计	12,366,066.27	13,112,624.22

## (三十八) 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：

## 计算结果

报告期利润	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额	
	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）	0.19	0.19	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）	0.19	0.19	0.38	0.38

## 每股收益的计算过程

项目	序号	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
归属于本公司普通股股东的净利润	1	54,412,187.20	54,063,774.17
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	-46,031.08	868,292.61
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	54,458,218.28	53,195,481.56
年初股份总数	4	147,000,000.00	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	147,000,000.00	
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		

项目	序号	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		6
发行在外的普通股加权平均数 (II)	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	294,000,000.00	140,833,333.33
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数 (I)	13	294,000,000.00	140,833,333.33
基本每股收益 (I)	$14=1 \div 13$	0.19	0.38
基本每股收益 (II)	$15=3 \div 12$	0.19	0.38
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.19	0.38
稀释每股收益 (II)	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.19	0.38

#### (1) 基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## (三十九) 其他综合收益

项 目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
外币财务报表折算差额	-430,585.50	54,171.40
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-430,585.50	54,171.40
合 计	-430,585.50	54,171.40

## (四十) 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	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
收到的利息收入	3,971,133.70	2,288,250.22
收到的营业外收入	23,806.34	915,128.45
各项保证金、押金收回	4,789.00	0.00
员工还款	1,307,940.78	262,548.90
合计	5,307,669.82	3,465,927.57

## 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	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
支付的营业费用、管理费用等	22,420,672.13	21,855,053.79
支付的杜比认证费保证金		1,358,180.00
支付的特许使用费保证金		
合计	22,420,672.13	23,213,233.79

## 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
收到的定期存款利息	16,450,134.29	

## 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
银行活期存款转定期	151,549,987.20	

## (四十一) 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

补充资料	2011 年 1-6 月发生额	2010 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	53,825,645.14	53,620,721.51
加：资产减值准备	815,025.26	-651,684.42

补充资料	2011年1-6月 发生额	2010年1-6月 发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,323,733.83	6,246,581.90
无形资产摊销	555,481.52	530,456.88
长期待摊费用摊销	161,551.32	179,740.38
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）	9,162.03	-34,698.91
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	573.40	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）	-419,883.46	-6,553,838.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,674,470.01	29,468.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-417,225.49	449,896.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,894,531.52	-14,194,519.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,201,714.74	-3,453,665.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,206,313.17	-14,706,054.58
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	26,877,034.11	21,502,417.99
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00	
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
融资租入固定资产	0.00	
3.现金及现金等价物净变动情况：	0.00	
现金的年末余额	290,050,372.45	1,225,862,947.98
减：现金的年初余额	430,804,238.87	106,338,711.35
加：现金等价物的年末余额	0.00	
减：现金等价物的年初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-140,753,866.42	1,119,524,236.63

## (2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	2011年1-6月发 生额	2010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		

项 目	2011 年 1-6 月发 生额	2010 年 1-6 月 发生额
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		-
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		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物

项目	2011 年 06 月 30 日金额	上年金额
一、现金	288,108,892.45	428,817,428.87
其中：库存现金	157,819.08	50,887.80
可随时用于支付的银行存款	287,951,073.37	428,766,541.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	288,108,892.45	428,817,428.87
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	1,941,480.00	1,986,810.00

## (四十二) 合并股东权益变动表项目注释

合并股东权益变动表中项目的变动是由于公司新增利润和分配股利所致。

## 关联方关系及其交易

## 关联方关系

## 存在控制关系的关联方

关联方	与本公司的关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
张文东	本公司实际控制人	32.66%	43.55%

注：根据张文东与王九魁于 2009 年 2 月 26 日签订的《授权委托协议书》，王九魁将持有的本公司 16,005,000.00 股股份（占股本总额的 10.89%）的表决权授予张文东，表决权授予期限为 2009 年 2 月 26 日起至本公司上市之日起满 5 年止。

**本公司的子公司情况**

子公司情况详见本附注四（一）。

**本公司的其他关联方情况**

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
王晓红	本公司董事	
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

**关联方交易**

**销售商品或提供劳务**

关联方名称	交易内容	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
深圳普兰迪科技有限公司	材料让售			584,758.81	91.99%	参考市价

**购买商品或接受劳务**

关联方名称	交易内容	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
深圳普兰迪科技有限公司	委托加工			314,298.81	9.89%	参考市价
北京新风汇鑫工贸有限公司	委托加工	1,763,118.52	38.87%	1,985,121.23	62.44%	参考市价
深圳市智德多软件有限公司	软件服务	667,179.46	100%	856,666.70	100.00%	参考市价

**关联租赁情况**

关联方名称	2011 年 1-6 月发生额		2010 年 1-6 月发生额		定价方式及决策程序
	金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
北京爱迪发科技有限公司	722,517.48	27.07%	722,517.48	14.83%	参考市价

**关联方往来款项余额**

应付关联方款项



关联方名称	项目名称	2011 年 06 月 30 日账面余额	年初账面余额
北京新风汇鑫有限公司	应付账款		180,000.00

### 或有事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

### 重大承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 资产负债表日后事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

### 其他重要事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	2011 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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	2,320,954.56	100.00	16,855.01	0.73	2,304,099.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,320,954.56	100.00	16,855.01	0.73	2,304,099.55
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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	26,517,536.52	100.00	232,384.40	0.88	26,285,152.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	26,517,536.52	100.00	232,384.40	0.88	26,285,152.12
-----	---------------	--------	------------	------	---------------

其中：外币列示如下：

项 目	2011 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	341,283.85	6.4716	2,208,652.56	3,955,009.82	6.6227	26,192,843.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	2011 年 06 月 30 日账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	2,320,954.56	100.00	16,855.01	2,304,099.55
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	26,517,536.52	100.00%	232,384.40	26,285,152.12

(2) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款；

(3) 2011 年 06 月 30 日应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	2011 年 06 月 30 日金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
爱德发国际有限公司	子公司	1,983,854.35	1 年以内	85.48
Britz International Co.,Ltd	客户	224,140.89	1 年以内	9.66
温州教育局	客户	87750	1 年以内	3.78
长春教育局	客户	24,552.00	1 年以内	1.06
Sovico av CORP.	客户	656.87	1 年以内	0.02
合 计		2,320,954.11		100

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	2011 年 06 月 30 日金额	占应收账款总额的比例 (%)
爱德发国际有限公司	子公司	1,983,854.35	85.48

## (二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

类别	2011 年 06 月 30 日账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	961,377.28	100.00	2,530.39	0.26	958,846.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	961,377.28	100.00	2,530.39	0.26	958,846.89

类别	年初账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,501,210.31	100.00	811.29	0.05	1,500,399.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,501,210.31	100.00	811.29	0.05	1,500,399.02

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	2011 年 06 月 30 日账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	136,756.38	14.23%	2,530.39	134,225.99
1—2 年	123,746.00	12.87%		123,746.00
2—3 年	675,595.90	70.27%		675,595.90
3—4 年	50.00	0.01%		50.00
4—5 年	1,672.00	0.17%		1,672.00
5 年以上	23,557.00	2.45%		23,557.00
合计	961,377.28	100.00%	2,530.39	958,846.89

  

账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	792,335.41	52.78%	811.29	791,524.12
1—2 年	12,000.00	0.80%		12,000.00
2—3 年	671,645.90	44.74%		671,645.90
3—4 年				
4—5 年	1,672.00	0.11%		1,672.00
5 年以上	23,557.00	1.57%		23,557.00
合计	1,501,210.31	100.00%	811.29	1,500,399.02

(2) 本报告期其他应收款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

(3) 期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	2011 年 06 月 30 日金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
江苏政府采购中心	保证金	客户	655,595.90	2-3 年	68.19
科技工业园有限公司	保证金	客户	87,746.00	1-2 年	9.13
代垫款员工社保	代垫款	员工	50,607.78	1 年以内	5.26
科技园物业管理有限公司	保证金	客户	30,000.00	1-2 年	3.12
李欣	备用金	员工	27,000.00	1 年以内	2.81
合计			850,949.68		88.51

(4) 其他应收款期末账面余额中无应收关联方款项；

(5) 其他应收款期末账面余额较年初减少 35.96%，主要系出口退税的收回。

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）	2011年06月30日账面余额
北京爱德发科技有限公司	成本法	3,673,021.38	33,073,548.96		33,073,548.96
东莞市漫步者科技有限公司	成本法	5,000,000.00	450,000,000.00		450,000,000.00
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	9,550,000.00	9,585,999.00
深圳普兰迪科技有限公司	成本法	2,454,744.31	2,454,744.31		2,454,744.31
合计			489,576,536.42	9,550,000.00	499,126,536.42
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	51.00	51.00			
合计					

### （三） 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2011年1-6月发生额	2010年1-6月发生额
营业收入	22,496,129.51	186,141,717.15
其中：主营业务收入	22,496,129.51	151,379,732.90
其他业务收入		34,761,984.25
营业成本	18,307,729.94	156,795,394.40
其中：主营业务成本	18,307,729.94	126,181,817.79
其他业务成本		30,613,576.61

(2) 主营业务按业务类别列示如下：

行业名称	2011年1-6月发生额		2010年1-6月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	21,979,651.15	17,859,791.18	127,042,247.34	110,359,917.43
出口销售	516,478.36	447,938.76	59,099,469.81	46,435,476.97
合计	22,496,129.51	18,307,729.94	186,141,717.15	156,795,394.40

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	2011年1-6月发生额		2010年1-6月发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

	收入	成本	入	本
多媒体音箱	21,371,878.56	17,347,490.66	146,909,150.04	122,711,862.40
其中：数码家居音响	6,953,899.75	5,881,455.99	56,433,192.25	45,555,597.88
汽车音响	555.56	335.21	998,773.50	670,186.93
耳机	1,009,039.74	850,871.13	2,983,000.14	2,263,773.61
材料让售			27,876,984.25	26,660,253.44
其他	114,655.65	109,032.94	7,373,809.22	4,489,318.02
合计	22,496,129.51	18,307,729.94	186,141,717.15	156,795,394.40

## (4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	2011 年 1-6 月发生额	占公司全部营业收入的比例
第一名	9,931,010.26	44.15%
第二名	7,915,404.27	35.19%
第三名	3,912,109.77	17.39%
第四名	516,478.36	2.30%
第五名	186,846.15	0.83%
合计	22,461,848.81	99.85%

注：根据本公司第一届董事会第二十一次会议，本公司 2010 年 6 月起逐步将产能整体转移至本公司子公司东莞市漫步者科技有限公司，相应的营业收入及成本随之下降。

## (四) 投资收益

## (1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-29,468.88
其他投资收益	8,880,803.35	
合计	8,880,803.35	-29,468.88

注：其他投资收益本年发生额系本公司本年计提的应收银行定期存款利息收益。

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
深圳普兰迪科技有限公司		-29,468.88

注：按权益法核算的长期股权投资收益本年发生额详见本附注五（三十三）。

## (五) 现金流量表补充资料

补充资料	2011 年 1-6 月发生额	2010 年 1-6 月发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	2011 年 1-6 月发 生额	2010 年 1-6 月发 生额
净利润	4,633,685.82	17,197,246.32
加：资产减值准备	-213,810.29	-786,944.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,662.09	1,968,954.91
无形资产摊销	33,871.74	33,871.74
长期待摊费用摊销	43,765.14	134,792.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	13,828.12	-21,019.04
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	407.60	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）	105,698.27	-6,558,011.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,880,803.35	29,468.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	51,314.47	173,127.75
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）	3,660,956.02	30,254,961.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,540,892.60	207,784,778.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,444,457.88	-50,000,072.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,689,926.11	200,251,168.07
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	58,399,921.96	947,084,727.45
减：现金的年初余额	141,080,058.38	27,991,435.56
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	-82,680,136.42	919,093,291.89

## 补充资料

### 当期非经常性损益明细表

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（2008）》（“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	2011 年 1-6 月发生额	备注
----	-----------------	----

项目	2011 年 1-6 月发生额	备注
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-9,162.03	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(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)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-47,207.71	
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	-56,369.74	
减:所得税影响额	-12,010.58	
非经常性损益净额(影响净利润)	-44,359.16	
减:少数股东权益影响额	1671.92	
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	-46,031.08	
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	54,458,218.28	

#### 净资产收益率和每股收益

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：

报告期利润	2011 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.52%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.52%	0.19	0.19

  

报告期利润	2010 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	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	4.00%	0.38	0.38

### 财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 08 月 15 日决议批准。

法定代表人：张文东

主管会计工作的负责人：李全兴

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

2011 年 08 月 15 日



## 第九节 备查文件

- 1、载有公司董事长张文东先生签名的2011年半年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人张文东、主管会计工作负责人李全兴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

2011年8月15日