

# 招商证券股份有限公司

## 关于深圳市漫步者科技股份有限公司

### 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”或“我司”）作为深圳市漫步者科技股份有限公司（以下简称“漫步者”或“公司”）2010年度首次公开发行股票（以下简称“此次发行”）的保荐人，在认真审阅公司董事会关于2010年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告及天健正信会计师事务所有限公司出具的天健正信审（2010）专字第020311号《关于深圳市漫步者科技股份有限公司募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告》的基础上，现就公司2010年度募集资金存放与使用情况核查如下：

#### 一、募集资金基本情况

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】40号文核准，向社会公开发行人民币普通股股票3,700万股，每股发行价格33.50元，募集资金总额为123,950万元，截至2010年1月28日止，公司收到社会公众股东缴入的出资款人民币123,950万元，扣除发行费用7,494.72万元，本次募集资金净额为116,455.28万元，其中新增注册资本3,700.00万元，余额计112,755.28万元转入资本公积金。以上募集资金业经天健正信会计师事务所有限公司以天健正信验（2010）GF字第020003号验资报告审验确认。

根据《上市公司执行企业会计准则监管问题解答（2010年第一期，总第四期）》（中国证监会会计部2010年6月23日发布）规定，公司将发行权益性证券过程中发生的广告费、路演及财经公关费、上市酒会费等其他费用共计249.77万元，由原自所发行权益性证券的溢价收入中扣除，调整计入当期损益，相应调增资本公积249.77万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 410,325,124.72 元，其中：

(1) 置换公司于募集资金到位之前先期投入募集资金投资项目的自有资金 219,537,693.22 元，其中：2010 年 1 月 1 日以前以自有资金先期投入募集资金投资项目 211,297,340.91 元；

(2) 投入募集资金项目 70,786,631.50 元；

(3) 使用超额募集资金 40,000,000.00 元偿还银行借款和委托贷款；

(4) 使用超额募集资金 30,000,000.00 元增资子公司北京爱德发科技有限公司；

(5) 使用超额募集资金 50,000,000.00 元补充公司流动资金；

(6) 累计支付募集资金专户银行手续费 800.00 元。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户累计收到利息收入 3,061,443.09 元，募集资金专户应有净额 759,786,818.37 元，实际净额 757,289,075.11 元，差异 2,497,743.26 元。产生上述差异的原因系公司按照规定，将不属于发行权益性证券过程中发生的直接相关外部费用的其他费用 2,497,743.26 元调整计入当期损益后，尚未将相应金额的资金转回募集资金专户。截止本专项报告批准日，公司已将该款项转入募集资金专户。

## 二、募集资金存放和管理情况

### 1、募集资金的管理情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)等相关规定的要求制定并修订了《深圳市漫步者科技股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称“管理办法”)，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存储、使用、审批、变更、监督及使用情况披露等进行了规定。该管理办法于 2010 年 3 月修订，并于 2010 年 3 月 25 日公司第一届董事会第十八次会议审议通过。根据《管理办法》要求，经公司董事会批准分别为本次募集资金在上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行、招商银行股份有限公司深圳皇岗支行、交通银行北京市分行中关村支行开立募集资金专用账户(以下简称“开户银行”)，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。所有募集资金投资项目的支出，在募集资金使用计划或公司预算范围内，由

项目管理部门提出申请，财务部门审核、总经理审批，项目实施单位执行。募集资金使用情况由公司审计部门进行日常监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查，并将检查情况报告董事会、监事会。

## 2、监管协议签署情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司与招商证券及开户银行签订了募集资金三方或四方监管协议。监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异并得到了切实履行。

## 3、募集资金专户存储情况

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，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。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。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下：

单位：元

募集资金开户银行	账号	存款方式	余额	备注
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行	79130154740008855	活期存款	550,801.71	
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行	79130167330000045	活期存款	6,072,879.48	通知存款
招商银行股份有限公司深圳皇岗支行	755903202810606	活期存款	19,558,533.77	
交通银行北京市分行中关村支行	110060637018010019007	活期存款	55,562.43	
交通银行北京市分行中关村支行	110060637608510001351	活期存款	5,000,000.00	通知存款
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行（注）	79130154740008847	活期存款	250,415.99	
上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行（注）	79130167330000053	活期存款	100,602,911.73	通知存款
合计			132,091,105.11	

注：募集资金专项账户：上海浦东发展银行股份有限公司深圳深南中路支行，帐号：

79130154740008847、79130167330000053，系以公司全资子公司东莞市漫步者科技有限公司（以下简称东莞漫步者）名义开立。本次募集资金承诺投资项目“年产 860 万套多媒体音箱建设项目、年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目、音频技术中心建设项目”以东莞漫步者为项目实施主体。

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的定期存款余额如下：

单位：元

募集资金 开户银行	存入方式	存单号	存入日期	到期日	金额	备注
上海浦东 发展银行 股份有限 公司深圳 深南中路 支行	定期存款	79130167030000156	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000164	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000172	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000189	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000197	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000201	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000210	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000228	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000236	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	定期存款	79130167030000244	2010-2-9	2011-2-9	50,000,000.00	
	小计				500,000,000.00	
招商银行 股份有限 公司深圳 皇岗支行	定期存款	75590320288000022	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000019	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000036	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000040	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000053	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000067	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000070	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000084	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000098	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000108	2010-2-3	2011-2-3	6,000,000.00	
	定期存款	75590320288000111	2010-8-4	2011-2-4	5,049,500.00	

募集资金 开户银行	存入方式	存单号	存入日期	到期日	金额	备注
	定期存款	75590320288000125	2010-8-4	2011-2-4	5,049,500.00	
	定期存款	75590320288000139	2010-8-4	2011-2-4	5,049,500.00	
	定期存款	75590320288000142	2010-8-4	2011-2-4	5,049,500.00	
	小计				80,198,000.00	
交通银行 北京市分 行中关村 支行	定期存款	110060637608510001 881	2010-2-4	2010-8-4	5,000,000.00	到期自 动转存
	定期存款	110060637608510001 881	2010-2-4	2011-2-4	39,999,970.00	
	小计				44,999,970.00	
合计					625,197,970.00	

注：以上定期存款的开户单位均为公司。

### 三、本年度募集资金的使用情况

#### 1. 募集资金投资项目的资金使用情况

## 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		123,950.00					本年度投入募集资金总额		19,902.77		
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		41,032.51		
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）	本年度投入金额	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	本年度实现的效益	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	6,754.21	24,354.80	78.24%	2011 年 06 月 30 日	582.50	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	433.98	2,757.62	63.25%	2011 年 06 月 30 日	198.02	否	否	
音频技术中心建设项目	否	3,490.50	3,490.50	646.61	1,852.12	53.06%	2011 年 06 月 30 日	-	-	否	
全球营销网络建设项目	否	3,410.00	3,410.00	67.97	67.97	1.99%	2012 年 12 月 31 日	-	-	否	
承诺投资项目小计	-	42,390.50	42,390.50	7,902.77	29,032.51	68.49%	-	780.52	-	-	
<b>超募资金投向</b>											
归还银行贷款	-	-	-	4,000.00	4,000.00	100.00%	-	-	-	-	
补充流动资金	-	-	-	5,000.00	5,000.00	100.00%	-	-	-	-	
增加对子公司投资	-	-	-	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-	
超募资金投向小计	-	-	-	12,000.00	12,000.00	100.00%	-	-	-	-	
合计	-	-	-	19,902.77	41,032.51	-	-	-	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内募集资金投资项目未达到计划收益的原因：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，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，其规模效应还不能够充分发挥。基于上述原因，2010 年度公司先期投入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	不适用										

况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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》，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	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。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，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。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	详见本专项报告三之 8

## 2. 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

本年度公司募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更情况。

## 3. 募集资金投资项目先期投入及置换情况。

为使公司募集资金投资项目顺利进行，依据公司《招股说明书》中关于以全资子公司东莞漫步者为项目实施主体来实施年产 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与音频技术中心建设项目的计划，东莞漫步者提前以自筹资金实施了部分项目。天健正信会计师事务所有限公司对公司前期以自筹资金投入募集资金项目的情况进行了专项审核，并出具了天健正信审（2010）专字第 020287 号《关于关于深圳市漫步者科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》，审验了公司投入三个募集资金投资项目的资金情况。截至 2010 年 3 月 11 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目“年产 860 万套多媒体音箱建设项目”182,723,199.23 元、“年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目”24,155,004.75 元和“音频技术中心建设项目”12,659,489.24 元，上述预先投入募集资金投资项目的自筹资金具体情况如下表所示：

单位：元

项目名称	计划总投资	自筹资金实际投	占总投资比例
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	311,300,000.00	182,723,199.23	58.70%
年产 270 万套高性能耳机系列建设	43,600,000.00	24,155,004.75	55.40%
音频技术中心建设项目	34,100,000.00	12,659,489.24	37.12%
合计	389,000,000.00	219,537,693.22	56.44%

2010 年 3 月 25 日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于审议使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司以本次募集资金 219,537,693.22 元置换上述已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

## 4. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度公司无以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## 5. 节余募集资金使用情况

本年度公司无将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

## 6. 超募资金使用情况

公司首次公开发行股票实际募集资金净额116,705.05万元,较原募集资金计划42,390.50万元超额募集资金74,314.55万元。

根据公司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》,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、使用5,000万元超额募集资金补充公司流动资金,相关手续已全部办理完毕。

#### **7. 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,公司将募集资金专户内的部分尚未使用的募集资金以定期存单及通知存款方式存放于监管银行。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。

#### **8. 募集资金使用的其他情况**

公司本部生产场所所在地深圳市光明新区自2010年2季度以来,供电部门错峰限电和突发停电情况较多,对公司的正常生产产生不利影响,考虑到公司子公司东莞漫步者所承担建设的首发上市募集资金项目主体工程已基本完成,而募集资金投资项目的设备投资及产能释放需要一个逐步的过程,从提升公司整体经营效益的角度出发,根据公司2010年第一届董事会第二十一次会议决议,公司将公司本部的产能整体转移至东莞漫步者。

本次产能转移,系临时利用东莞漫步者募集资金投资项目已建设完成的厂房(建筑面积约4万平方米),预计使用时间在1年左右。东莞漫步者尚有约2万平方米占地面积的预留土地,公司将尽快在预留土地上启动二期厂房的建设(建设周期约1年),二期厂房建设完成后,本次搬迁的生产设施将迁入二期厂房,因此本次产能转移不会对东莞漫步者负责建设的首发募集资金项目产生影响。同时,公司将产能转移至东莞漫步者系使用东莞漫步者自筹资金,未对募集资金使用产生影响。

本次产能转移过程已于2010年9月完成。整体产能转移后,东莞漫步者多媒体音箱总产能超过公司本部原多媒体音箱产能(650万套/年)所产生的效益视为募集资金承诺投资项目效益。

尚未使用的募集资金全部存放在公司募集资金专用账户上。

#### 四、 上市公司募集资金存放与使用情况合规性核查

经核查，我司认为：漫步者此次发行募集资金存放于募集资金专用帐户，该账户未存放非募集资金，也未用作其它用途，符合相关法规的规定；漫步者特此次发行募集资金使用情况符合募集资金投资计划，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在募集资金管理违规行为，其相关信息披露及时、真实、准确的反应了募集资金使用情况。

[本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于深圳市漫步者股份有限公司年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页]

保荐代表人：

\_\_\_\_\_

陈庆隆

\_\_\_\_\_

张晓斌

招商证券股份有限公司

年 月 日