

The logo consists of a solid blue rectangle. Inside the rectangle, the word "EDIFIER" is written in a bold, white, sans-serif font. To the right of "EDIFIER", the Chinese characters "漫步者" are written in a smaller, white, sans-serif font.

EDIFIER 漫步者

深圳市漫步者科技股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张文东、主管会计工作负责人王红蓉及会计机构负责人(会计主管人员)欧阳美容声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告第四节“经营情况讨论与分析”详述了公司未来可能面对的风险因素，敬请投资者关注相关内容并注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司当前总股本**595,370,000**股为基数，向全体股东每**10**股派发现金红利**1.00**元（含税），送红股**0**股（含税），不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	28
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
第九节 公司治理.....	49
第十节 公司债券相关情况	55
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录.....	170

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、漫步者	指	深圳市漫步者科技股份有限公司
东莞漫步者	指	东莞市漫步者科技有限公司，公司全资子公司
北京爱德发	指	北京爱德发科技有限公司，公司全资子公司
北京漫步者	指	北京漫步者科技有限公司，公司全资子公司
爱德发国际	指	爱德发国际有限公司，公司香港全资子公司
STAX	指	STAX Ltd.，公司日本全资子公司
普兰迪	指	东莞普兰迪音响系统有限公司，公司控股子公司
东莞利发爱尔	指	东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司，公司控股子公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	漫步者	股票代码	002351
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市漫步者科技股份有限公司		
公司的中文简称	漫步者		
公司的外文名称（如有）	EDIFIER TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	EDIFIER		
公司的法定代表人	张文东		
注册地址	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.edifier.com		
电子信箱	main@edifier.com		

二、联系人和联系方式

	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深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元
电话	0755-86029885	0755-86029885
传真	0755-26970904	0755-26970904
电子信箱	main@edifier.com	yuki_he@edifier.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳市南山区科技园深南大道 9998 号万利达科技大厦 22 层 9 单元

四、注册变更情况

组织机构代码	91440300726185358T
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 9 层
签字会计师姓名	边俊豪、邓军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	900,790,383.60	726,172,574.60	24.05%	661,471,341.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,532,394.07	86,912,317.71	34.08%	100,764,621.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	80,406,574.99	54,674,270.79	47.06%	56,360,307.66
经营活动产生的现金流量净额（元）	-31,873,685.83	-62,830,738.34	-49.27%	42,133,479.16
基本每股收益（元/股）	0.20	0.15	33.33%	0.17
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.15	33.33%	0.17
加权平均净资产收益率	6.59%	5.04%	1.55%	5.98%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	2,010,442,263.99	1,941,525,091.71	3.55%	1,890,645,363.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,767,375,423.66	1,748,646,280.65	1.07%	1,712,432,364.29

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	209,341,084.74	216,151,572.28	211,492,491.29	263,805,235.29
归属于上市公司股东的净利润	36,368,589.14	33,758,971.55	30,653,052.18	15,751,781.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,274,509.68	25,109,880.49	22,605,418.55	3,416,766.27
经营活动产生的现金流量净额	23,192,252.34	-8,860,409.85	4,851,854.00	-51,057,382.32

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
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）	510,630.61	-866,034.20	-62,632.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	487,102.12	5,215,759.43	138,532.00	
委托他人投资或管理资产的损益	46,705,816.82	38,281,913.96	58,296,322.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,062,161.23	-956,413.42	-705,290.43	
减：所得税影响额	10,387,422.67	9,614,431.45	13,189,548.88	
少数股东权益影响额（税后）	128,146.57	-177,252.60	73,068.86	
合计	36,125,819.08	32,238,046.92	44,404,313.41	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把

《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本公司多年来专注于音频技术的研究开发与产品应用，目前已发展成为以专业多媒体音响和家用音响为核心产品，以精湛的电声技术、知名品牌、精细化管理、精良的制造工艺和产品品质而闻名业界的高新技术企业和行业领导品牌，公司拥有从产品创意到工业设计、产品研发、规模化生产、自主营销的专业团队，产品涵盖多媒体及家用音响、耳机、汽车音响、专业音响等四大品类上百种型号。依托于企业强大的新产品、新技术研发设计能力，全面而优秀的制造能力和精准的产品定位，公司旗下的“EDIFIER漫步者”品牌的多款产品屡次荣获“红点设计奖”（Red Dot Design Awards）、“IF产品设计奖”（iF Design Award）、“CES产品设计与创新奖”（CES Design and Engineering Award），“EDIFIER漫步者”品牌已成为优质多媒体音响及家用音响的代名词，国内市场销量多年来遥遥领先，在业内有着极高的知名度和良好口碑。同时，漫步者根植音频行业，不断拓展市场空间，陆续推出“Xemal声迈”品牌和定位于专业HI-FI音响的“Air-Pulse”品牌以及定位于高端无线便携音响的“魔砖”品牌。2012年漫步者全资收购日本STAX Ltd.，将享誉全球的顶级耳机品牌STAX揽入麾下。2016年，EDIFIER漫步者入股美国知名平板耳机品牌Audeze LLC.，强强携手共同实施全球市场战略。不同定位的品牌组合，构筑了漫步者强大的市场竞争力。

本公司不断拓展海外市场，以中国自主品牌形象走向世界。如今，“漫步者”及“EDIFIER”商标已经在德国、英国、法国、意大利、美国、加拿大、日本、澳大利亚、俄罗斯、墨西哥等八十多个国家和地区注册了国际商标。公司组建了来自不同国家的产品研发、销售团队，搭建了一个将产品成功销售到全球的营销网络，产品销售已跻身全球同行业前列。

本公司在发展音频领域的同时，积极开拓其他新兴领域。2015年与Lifa Air Limited及Oy Lifa Air Ltd共同投资设立的控股子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司正式成立，该公司主要从事空气净化系统及其相关产品的研究、开发、生产和销售，2015年12月公司的第一款空气净化器LA500成功问世，以其优秀品质和独特的欧韵外观设计，得到了广大消费者的认可。2016年至今公司又陆续推出了LA其他系列空气净化器及车载净化器、口罩、新风机等产品，逐步丰富了产品线。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本期末较期初减少 10.22%，主要系 AUDEZE LLC.本年度亏损及美元汇率变动所致。
固定资产	本期末较期初增加 38.52%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。
无形资产	本期末较期初减少 14.83%，主要系本期转让子公司欧派斯，其所有的无形资产相应减少所致。

主要资产	重大变化说明
在建工程	本期末较期初减少 89.1%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。
货币资金	本期末较期初减少 51.02%，主要系本期存货备货增加及使用本期闲置资金购买理财产品金额增加所致。
应收票据	本期末较期初减少 100.00%，主要系本期应收票据到期所致。
应收利息	本期末较期初增加 74.01%，主要系本期尚未到期的理财产品购入时间较早所致。
存货	本期末较期初增加 95.05%，主要系本期本公司 2017 年度销售态势较好，预计未来仍能保持较高速度增长，增加了音箱、耳机、空气净化器备货所致。
递延所得税资产	本期末较期初减少 30.50%，主要系本期末子公司的亏损未确认递延所得税资产所致。
其他非流动资产	本期末较期初减少 50.20%，主要系本期末预付设备款减少所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

公司始终坚持“发展自有品牌为主”的发展战略，非常注重自有品牌在消费者中的口碑、产品品质 and 客户服务。目前“漫步者（Edifier）”品牌在中国多媒体音箱品牌中处于领军地位，在众多媒体的市场调查，“漫步者（Edifier）”品牌在消费者关注度、用户首选品牌、用户关注产品等方面的数据均处于领先地位，在消费者中形成了较强的品牌认可。2009年4月24日，公司“Edifier 漫步者”商标被国家工商行政管理总局认定为“中国驰名商标”。2010年6月，漫步者由国家工商总局评选为全国首批、北京市唯一一家“国家商标战略实施示范企业”。2014年被中国电子音响行业协会授予“中国电子音响行业质量标杆”。公司旗下的“EDIFIER漫步者”品牌的多款产品屡次荣获“红点设计奖”（Red Dot Design Awards）、“iF产品设计奖”（iF Design Award）、“CES产品设计与创新奖”（CES Design and Engineering Award），“EDIFIER漫步者”品牌已成为优质多媒体音响及家用音响的代名词。

2、较强的研发、技术和工业设计能力

公司多年来专注于音频产品开发，以用户为中心，不断地为用户提供高性价比的高品质音频产品，已形成一个包含产品ID概念设计、电路设计、扬声器设计、结构设计等较为全面稳定的核心研发团队，形成了较强的技术优势。公司通过多年的积累，已经形成了一套能够把ID概念设计的艺术化造型与声学系统有机结合、功放电路与扬声器合理调校匹配、性价比比较高的产品最优化技术方案。

公司一直重视自主研发，不断加大研发投入，目前已拥有多项专利技术。截止2017年12月31日，已拥有有效授权专利154个，其中：中国发明专利6个，中国实用新型专利69个，中国外观专利60个；国际发明专利2个，国际外观专利17个。

（1）2017年授权的专利明细表

序号	名称	申请类型	专利号	授权日期
1	一种耳套及头戴式耳机	实用新型	201620746681.0	2017-01-11
2	一种平膜扬声器	实用新型	201620842324.4	2017-02-22
3	一种口罩	实用新型	201620846547.8	2017-03-08

序号	名称	申请类型	专利号	授权日期
4	一种车载净化器	实用新型	201620941518.X	2017-03-08
5	一种耳机	实用新型	201621042859.X	2017-03-01
6	一种净化器移动结构	实用新型	201620944946.8	2017-09-05
7	一种净化器滤网结构	实用新型	201621165287.4	2017-03-21
8	一种净化器滤袋结构	实用新型	201621162362.1	2017-03-22
9	一种净化器滤袋支架结构	实用新型	201621162375.9	2017-03-16
10	一种呼吸阀及口罩	实用新型	201720014568.8	2017-09-01
11	一种呼吸阀及口罩	实用新型	201720014769.8	2017-09-01
12	一种空气净化器控制装置	实用新型	201720144858.4	2017-09-05
13	一种车载净化器	实用新型	201720022346.0	2017-11-10
14	一种口罩	实用新型	201720029337.4	2017-09-05
15	一种新风机的保温结构以及新风机	实用新型	201720062310.5	2017-09-05
16	一种阀门及新风机	实用新型	201720074370.9	2017-09-05
17	一种用于管道安装的密封装置	实用新型	201720156038.7	2017-11-14
18	一种防雾霾口罩主体材料及口罩	实用新型	201720210978.X	2017-10-03
19	一种带式扬声器	实用新型	201720244344.6	2017-10-13
20	一种咪控结构及声音设备	实用新型	201720296140.7	2017-11-10
21	控制器	外观设计	201630444939.7	2017-01-11
22	车载净化器的控制器	外观设计	201630389444.9	2017-02-22
23	分频器	外观设计	201630481752.4	2017-03-01
24	分频器	外观设计	201630481754.3	2017-03-01
25	分频器	外观设计	201630481753.9	2017-06-09
26	分频器	外观设计	201630481725.7	2017-03-01
27	耳机	外观设计	201630513662.9	2017-02-22
28	耳机	外观设计	201630513663.3	2017-04-26
29	音箱	外观设计	201630535231.2	2017-02-22
30	音箱	外观设计	201730004020.0	2017-08-01
31	耳机	外观设计	201730081744.5	2017-09-05
32	耳机	外观设计	201730081743.0	2017-09-05

(2) 2017年申请的专利明细表

序号	名称	申请类型	申请号	申请日
1	一种呼吸阀及口罩	发明	201710009863.9	2017-01-06
2	一种呼吸阀及口罩	发明	201710010023.4	2017-01-06
3	一种口罩	发明	201710018666.3	2017-01-10
4	一种新风机的保温结构以及新风机	发明	201710037809.5	2017-01-18
5	一种阀门及新风机	发明	201710044046.7	2017-01-19
6	一种用于管道安装的密封装置	发明	201710093779.X	2017-02-21
7	一种防雾霾口罩主体材料及口罩	发明	201710129353.5	2017-03-06
8	一种咪控结构及声音设备	发明	201710183147.2	2017-03-24
9	一种贴布结构	发明	201710183149.1	2017-03-24

序号	名称	申请类型	申请号	申请日
10	一种新风机的风道结构	发明	201710220754.1	2017-04-06
11	一种口罩	发明	201710475050.9	2017-06-22
12	一种新风机的开关机控制方法及智能检测控制系统	发明	201711348335.2	2017-12-18
13	一种空气过滤装置及新风机	发明	201711348281.X	2017-12-18
14	一种室外进风结构	实用新型	201720074386.X	2017-01-19
15	一种贴布结构	实用新型	201720297209.8	2017-03-24
16	一种新风机的风道结构	实用新型	201720354258.0	2017-04-06
17	一种快速对位装置	实用新型	201720712271.9	2017-06-20
18	一种口罩	实用新型	201720725369.8	2017-06-22
19	一种电机罩	实用新型	201721067691.2	2016-08-25
20	一种扬声器振膜及扬声器单元	实用新型	201720912392.8	2017-07-25
21	一种新风机过滤袋组件	实用新型	201721754779.1	2017-12-18
22	一种负离子发生装置	实用新型	201721754197.3	2017-12-18
23	一种空气过滤装置及新风机	实用新型	201721754129.7	2017-12-18
24	一种新风机热交换器	实用新型	201721805288.5	2017-12-21
25	耳机	外观设计	201730184872.2	2017-05-18
26	音箱	外观设计	201730464742.4	2017-09-28
27	音箱组合	外观设计	201730468402.9	2017-09-29
28	控制器	外观设计	201730464546.7	2017-09-28
29	音箱	外观设计	201730581427.X	2017-11-23
30	耳机	外观设计	201730592531.9	2017-11-28

公司的全资子公司北京爱德发科技有限公司自成立至今一直被认定为高新技术企业，2017年10月25日再次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GR201711001327）。

公司近年来不断加大研发投入，升级产品结构，推出的产品在国际顶级工业设计中斩获大奖，体现出公司扎实的研发实力和业界领先的工业设计水平。

2008年，红外无线功放系统Ramble和e3350荣获美国2008 CES设计和工程创新奖（Innovations 2008 Design and Engineering Award）；红外无线功放系统Ramble和S2.1MKII荣获德国iF Product Design Award工业论坛产品设计奖；M3Plus荣获日本工业设计协会优良设计奖（JIDPO Good Design Award）。

2009年，漫步者e20、M3plus两款产品获得德国红点设计大奖（Red Dot Design Awards）。

2010年，漫步者M500产品荣获美国2010 CES设计和工程创新奖（Innovations 2010 Design and Engineering Award）。

2011年，漫步者M16产品连续揽获2011 CES设计和工程创新奖（Innovations 2011 Design and Engineering Award）、德国红点设计大奖（Red Dot Design Awards）和iF产品设计奖（iF Product Design Award）三项国际权威大奖，展现了漫步者强大的工业设计研发实力。

2012年，漫步者e30荣获2012 CES设计和工程创新奖（Innovations 2012 Design and Engineering Award），漫步者e10荣获美国PCMag编辑选择奖等。

2013年，新品魔砖M5荣获PCHOME编辑选择奖、三好街最佳性能奖、新京报2013年年度热销新品等。

2014年，漫步者e25荣获德国iF产品设计奖和Digital Trends（数字趋势网）编辑选择奖；耳机产品STAX 009荣获德国STEREOPLAY（HiFi音响杂志）读者选择奖；e235荣获美国CES设计与工程创新奖。

2015年，漫步者M7便携蓝牙音响荣获PChome年度声学设计奖；漫步者S1000有源2.0音箱荣获PChome年度推荐产品

奖、大公网年度最佳产品奖；R2000DB荣获电脑报编辑选择奖；漫步者S1000iFi有源2.0音箱荣获电脑报中国好产品称号、中关村在线年度优秀产品奖。同时漫步者数码音箱荣获电脑报市场占有率第一品牌、消费者首选品牌的荣誉称号；漫步者也荣获电脑报年轻人最关注品牌的荣誉称号。

2016年音频系列产品获奖情况：漫步者荣获工业和信息化部赛迪研究院中国电子报社2016中国企业网购受欢迎品牌；漫步者S2000MKII音箱荣获中国家用电器研究院金选奖、智享之选2016年度最佳音箱、PChome卓越产品奖、PConline年度臻选人气2.0HiFi音箱；漫步者S1000 HiFi有源2.0音箱荣获工业和信息化部赛迪研究院 中国电子报社2016中国企业网购受欢迎产品、中关村在线年度优秀产品奖；漫步者M7便携蓝牙音箱荣获PConline年度最佳热门蓝牙音箱；漫步者W855BT蓝牙耳机荣获PChome优秀音质奖。

2016年空气净化器系列产品获奖情况：LIFAair荣获工信部赛迪研究院中国电子报社2016年度中国空气净化器行业品牌标杆；LA500荣获工信部赛迪研究院中国电子报社2016年度中国空气净化器行业高端典范产品。

2017年音频系列产品获奖情况：漫步者荣获工业和信息化部赛迪研究院中国电子报社2017中国企业网购受欢迎品牌；漫步者S301荣获中关村在线2017年度优秀产品奖；漫步者S880有源音箱和W360NB蓝牙耳机荣获“IT168”2017年度产品奖；“EDIFIER漫步者”和“IMMORTAL音麦图”荣获CAMAA中国汽车改装用品协会金奖推荐品牌。

2017年空气净化器系列产品获奖情况：LA系列产品荣获德国汉诺威工业设计论坛iF设计大奖(iF Product Design Award)；LIFAair 空气净化器，获得德国红点奖“2017产品设计奖”；LA500V荣获工信部赛迪研究院中国电子报社2016-2017年度中国家电网购受欢迎产品；LA500荣获广东省室内环境卫生行业协会空净产品星级认证九星认证；LA500V荣获广东省室内环境卫生行业协会空净产品星级认证八星认证；LIFAair LA500V 空气净化器，在2017年度PConline评测室专业评测中，获得年度卓越高端空气净化器奖；LIFAair 在中国空气净化产业峰会中，获得了“2016-2017年中国空气净化器产业高端引领奖”；LIFAair LA500V，在中国空气净化产业峰会中，获得了“2016-2017年中国空气净化器产业品质标杆产品奖”；LIFAair LM99防雾霾口罩，在2017年度品质消费中国行大奖评选中，荣获品质金奖。

3、 稳健的营销渠道

漫步者方面：公司采用“区域独家总经销商制”的营销模式。目前，公司在境内拥有上百家区域总经销商，销售网络覆盖了中国大陆的整个地域；国际上，公司在欧洲、北美洲、南美洲、大洋洲、亚洲、非洲等六大洲建立了销售渠道，共有50多家境外区域独家总经销商，形成了国际销售网络，公司的产品已打入全球50多个国家和地区。公司坚持与各地经销商共同成长，多年来形成了非常稳定、紧密的合作关系。在拓展实体渠道的同时，顺应互联网时代的发展趋势，大力建设线上销售渠道、提升网销操作水平，经过几年的努力和发展，漫步者在国内京东销售额名列前茅；国际上通过亚马逊等网销渠道，业务取得较大增长，在全球年轻购买群体中影响力增加。

在LIFAair空气净化器方面，经过两年多销售渠道的建设，目前共有代理商和经销商共50多家，入驻了郑州丹尼斯大卫城、石家庄北国、沈阳兴隆大家庭、长春欧亚等多家商场，另外在京东、淘宝、亚马逊、国美在线、苏宁易购等网络平台开了直营店。

4、 较强的人才优势

公司拥有百余名技术、研发人员。这些技术研发人员均具有声学、电子或机械方面的高等教育背景及较强的国际客户沟通能力，长期在一线从事产品电路设计、造型设计、结构设计、材料工艺研究、零部件开发等工作，具有较为丰富的实践经验。公司已形成一个包含产品 ID 概念设计、电路设计、扬声器设计、结构设计等较为全面稳定的核心技术研发团队。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

本报告期，公司董事会面对激烈的竞争环境，积极开拓创新，调整产品结构。按照公司整体经营目标，充分利用公司丰富的行业经验和品牌美誉度优势，积极寻求音箱、耳机产品升级及专业音响、电视音响和汽车音响等产品外延拓展，大力进行国内外市场开拓，不断推出符合市场需求的具有竞争力的音频产品。同时，在空气净化器领域加大研发投入，推出了多款得到广大消费者认可的产品。

收入方面：本报告期实现营业总收入90,079.04万元，较上年同期增长24.05%。其中空气净化器系列产品实现营业收入5,146.57万元，同比上升37.88%；耳机耳麦系列产品实现营业收入28,234.01万元，同比上升86.95%；多媒体音箱系列产品实现营业收入52,997.28万元，同比上升3.35%；汽车音响系列产品实现营业收入2,301.89万元，同比上升45.87%；专业音响系列产品实现营业收入1,149.23万元，同比上升41.64%。

成本费用方面：本报告期管理费用10,795.07万元，较上年同期增长743.19万元，增幅7.39%，其中研发投入5,777.90万元，较上年同期增长504.73万元，增幅9.57%，主要因本期加大了耳机和空气净化器系列产品的研发投入；销售费用8,769.51万元，较上年同期增长1,955.47万元，增幅28.70%，其中广告和市场开发费用3,001.90万元，较同期增长371.74万元，增幅14.13%，主要因本期加大了耳机和空气净化器系列产品的市场开发和广告投入。

盈利方面：2017年本公司实现归属于上市公司股东的净利润11,653.24万元，较上年同期8,691.23万元增加2,962.01万元，增长比率为34.08%。

工业园建设方面：本公司之子公司东莞市漫步者科技有限公司建设的漫步者工业园二期工程截止2017年12月31日已基本完工，有效的缓解了公司缺货问题。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	900,790,383.60	100%	726,172,574.60	100%	24.05%
分行业					
电子行业	900,790,383.60	100.00%	726,172,574.60	100.00%	24.05%
分产品					
多媒体音箱	529,972,791.53	58.83%	512,794,392.42	70.62%	3.35%

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
专业音响	11,492,252.89	1.28%	8,113,447.62	1.12%	41.64%
汽车音响	23,018,870.03	2.56%	15,780,220.98	2.17%	45.87%
耳机	282,340,134.58	31.34%	151,022,922.71	20.80%	86.95%
空气净化器	51,465,699.23	5.71%	37,325,916.64	5.14%	37.88%
其他	2,500,635.34	0.28%	1,135,674.23	0.15%	120.19%
分地区					
内销	721,228,040.92	80.07%	613,374,438.68	84.47%	17.58%
出口销售	179,562,342.68	19.93%	112,798,135.92	15.53%	59.19%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	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
分行业						
电子行业	900,790,383.60	590,260,858.59	34.47%	24.05%	22.21%	0.98%
分产品						
多媒体音箱	529,972,791.53	360,974,285.62	31.89%	3.35%	2.58%	0.51%
耳机	282,340,134.58	185,210,973.79	34.40%	86.95%	85.31%	0.58%
分地区						
内销	721,228,040.92	477,554,434.33	33.79%	17.58%	16.13%	0.83%
出口	179,562,342.68	112,706,424.26	37.23%	59.19%	57.05%	0.85%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
电子行业	销售量	套	7,398,785	6,886,796	7.43%
	生产量	套	7,686,201	6,969,263	10.29%
	库存量	套	1,220,786	933,370	30.79%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

期末存货库存较期初增加 30.79% 主要系本期增加了音箱、耳机、空气净化器的备货所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
电子行业	多媒体音箱	360,974,285.62	61.16%	351,902,862.37	72.86%	2.58%
电子行业	专业音响	6,927,027.63	1.17%	4,471,960.53	0.92%	54.90%
电子行业	汽车音响	14,435,178.48	2.45%	9,784,165.63	2.03%	47.54%
电子行业	耳机	185,210,973.79	31.38%	99,946,800.74	20.69%	85.31%
电子行业	空气净化器	21,092,312.28	3.57%	15,686,583.50	3.25%	34.46%
电子行业	其他	1,621,080.79	0.27%	1,208,212.73	0.25%	34.17%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
多媒体音箱	材料	276,578,497.64	76.62%	269,557,592.58	76.60%	2.60%
多媒体音箱	人工	70,750,959.98	19.60%	68,761,819.31	19.54%	2.89%
多媒体音箱	折旧	5,919,978.28	1.64%	7,038,057.25	2.00%	-15.89%
多媒体音箱	能源	3,609,742.86	1.00%	4,328,405.21	1.23%	-16.60%
多媒体音箱	其他	4,115,106.85	1.14%	2,216,988.02	0.63%	85.62%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司 2017 年 12 月 4 日以 1 元的价格转让了北京欧派斯环保工程有限公司的全部股权，所以本期末不再将北京欧派斯环保工程有限公司纳入合并范围。2016 年北京欧派斯环保工程有限公司净利润 -535.44 万元，截止 2016 年 12 月 31 日累计未分配利润 -1,328.72 万元。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	447,301,911.76
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	49.67%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	277,798,593.13	30.84%
2	第二名	60,719,453.85	6.74%
3	第三名	51,403,002.82	5.71%
4	第四名	30,041,827.78	3.34%
5	第五名	27,339,034.19	3.04%
合计	--	447,301,911.76	49.67%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	136,034,501.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.23%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	33,556,229.61	5.48%
2	第二名	30,513,419.07	4.99%
3	第三名	28,980,862.02	4.74%
4	第四名	27,747,681.77	4.53%
5	第五名	15,236,308.81	2.49%
合计	--	136,034,501.28	22.23%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	87,695,078.98	68,140,410.62	28.70%	主要因人工成本和广告投入的增加。

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
管理费用	107,950,672.73	100,518,772.45	7.39%	主要因人工成本和研发投入的增加。
财务费用	-3,135,837.35	-492,431.24	536.81%	主要因利息收入和汇兑收益的增加。

4、研发投入

适用 不适用

公司一贯重视新技术、新产品的研究开发。报告期内，公司结合最新发展战略及现有业务状况，加大了智能云音响、WiFi音箱、无线蓝牙耳机、游戏耳机、无线耳麦及高性能空气净化系统、车载净化器、新风机的研发投入。报告期内，公司研发投入总额5,777.90万元，占公司营业收入的比例为6.41%，较2016年增加504.73万元，增幅9.57%。

公司增加研发投入是为了持续提升核心竞争力，2017年申请专利30项，获授权的专利32项，其中实用新型专利20项，外观设计专利12项。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	351	348	0.86%
研发人员数量占比	13.10%	14.06%	-0.96%
研发投入金额（元）	57,779,045.70	52,731,720.92	9.57%
研发投入占营业收入比例	6.41%	7.26%	-0.85%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,171,980,636.58	803,007,282.23	45.95%
经营活动现金流出小计	1,203,854,322.41	865,838,020.57	39.04%
经营活动产生的现金流量净额	-31,873,685.83	-62,830,738.34	-49.27%
投资活动现金流入小计	2,759,315,374.65	2,555,621,015.79	7.97%
投资活动现金流出小计	2,792,877,206.13	2,366,334,010.92	18.03%
投资活动产生的现金流量净额	-33,561,831.48	189,287,004.87	-117.73%
筹资活动现金流入小计		131,147.54	-100.00%
筹资活动现金流出小计	90,112,697.70	60,760,321.70	48.31%

项目	2017 年	2016 年	同比增减
筹资活动产生的现金流量净额	-90,112,697.70	-60,629,174.16	48.63%
现金及现金等价物净增加额	-156,927,874.85	67,878,597.27	-331.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 经营活动现金流入较同期增加45.95%，主要因本期三个月以上的定期存款到期收回金额较大所致；
- (2) 经营活动现金流出较同期增加39.04%，主要因本期三个月以上的定期存款支出金额较同期增加所致；
- (3) 经营活动产生的现金流量净额同比变动-49.27%，主要因上年同期三个月以上的定期存款支出金额高出收回金额很多，而本期两者差异较小所致；
- (4) 投资活动产生的现金流量净额同比变动-117.73%，主要因上年同期赎回的理财金额远大于支付的理财金额，而本期两者差距较小所致；
- (5) 筹资活动现金流出较同期增加48.31%，主要因本期分配股利金额增加所致；
- (6) 现金及现金等价物净增加额同比变动-331.19%，主要因本期存货的增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 本期末存货较期初大幅增加，从而导致经营活动产生的现金流出增加；
- (2) 本公司利用闲置资金购买银行短期理财产生的收益计入公司利润总额，但属于投资活动的现金流入。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	45,950,107.29	31.80%	主要为理财收益。	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	10,084,692.24	6.98%	主要为计提的存货跌价损失。	否
营业外收入	209,974.23	0.15%		否
营业外支出	1,315,321.32	0.91%	对外捐赠等支出。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	151,229,728.19	7.52%	308,729,489.26	15.90%	-8.38%	本期货币资金较上年同期减少 51.02%，主要系本期存货备货增加及使用本期闲置

						资金购买理财产品金额增加所致。
应收账款	80,909,319.29	4.02%	70,496,719.99	3.63%	0.39%	
存货	334,864,983.06	16.66%	171,678,031.16	8.84%	7.82%	本期末存货期末余额较上年增加 95.05%，主要系本期本公司 2017 年度销售势态较好，预计未来仍能保持较高速度增长，增加了音箱、耳机、空气净化器备货所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	23,992,801.76	1.19%	26,725,229.74	1.38%	-0.19%	
固定资产	372,914,522.88	18.55%	269,217,776.12	13.87%	4.68%	本期末较期初增加 38.52%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。
在建工程	8,217,928.34	0.41%	75,383,068.25	3.88%	-3.47%	本期末较期初减少 89.1%，主要系本期在建工程转入固定资产所致。
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款	9,176,918.40	0.46%	11,081,666.40	0.57%	-0.11%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	1,306,840.00	保函保证金
无形资产净值	5,286,408.96	日本子公司用于抵押借款
固定资产净值	6,793,835.22	日本子公司用于抵押借款
合计	13,387,084.18	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010	公开发行	116,705.05	22,000	113,713.36	0	6,677.14	5.72%	0	不适用	0
合计	--	116,705.05	22,000	113,713.36	0	6,677.14	5.72%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]40号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司向社会公众公开发行普通股（A股）股票3700万股，每股面值1元，每股发行价人民币33.5元。截至2010年1月28日止，本公司共募集资金123,950万元，扣除发行费用7,494.72万元，募集资金净额116,455.28万元。截止2010年1月28日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，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”验资报告验证确认。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，本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，募集资金净额调整为116,705.05万元。

截止2017年12月31日，公司募集资金累计使用1,137,133,613.16元，其中：2017年以前年度使用募集资金917,133,613.16元，2017年使用募集资金220,000,000.00元，具体明细如下：

- (1) 置换本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；
- (2) 投入募集资金项目137,595,919.94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710,000,000.00元补充本公司流动资金。

截至2017年12月31日止，募集资金专户应有余额29,916,886.84元，加上募集资金存款产生的利息收入181,026,196.24元，减去年产860万套多媒体音箱建设项目等三个募投项目结项，结余资金51,970,345.50元转为永久性流动资金，以及全球营销网络建设项目结项，结余资金26,807,609.04元转为永久性流动资金后，募集资金实际余额为132,165,128.54元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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
承诺投资项目										
年产 860 万套多媒体音箱建设项目	否	31,130	31,130		28,345.51	91.06%	2011 年 06 月 30 日	3,796.98	否	否
年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目	否	4,360	4,360		3,607.31	82.74%	2011 年 06 月 30 日	3,139.28	是	否
音频技术中心建设项目	否	3,410	3,410		2,608.77	76.50%	2011 年 06 月 30 日		不适用	否
全球营销网络建设项目	否	3,490.50	3,490.50		1,151.77	33.00%	2014 年 12 月 31 日		不适用	是
承诺投资项目小计	--	42,390.50	42,390.50		35,713.36	--	--	6,936.26	--	--
超募资金投向										
增加对子公司投资					3,000	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--				4,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--			22,000	71,000	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			22,000	78,000	--	--		--	--
合计	--	42,390.5	42,390.5	22,000	113,713.36	--	--	6,936.26	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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三个项目的建设基本完成，并已投入使用。 （一）年产 860 万套多媒体音箱建设项目的原计划建设周期为 1.5 年（其中第二年投产并达到设计能力的 40%，第三年达设计能力的 80%，第四年达产 100%），截至 2013 年 12 月 31 日，该募投项目建设基本完成，并达到预定的产能规模。只是由于移动互联网的冲击，近年来全球 PC 出货量结束了持续多年的高速增长而进入下行通道，传统多媒体音箱的市场容量随之停滞甚而出现萎缩，公司传统多媒体音箱的产能受到抑制，目前正积极开发无									

	<p>线音箱、电视音响等适应移动互联时代的新产品。该项目实质上已承载了原深圳产能转移的任务，募集资金投入所形成的厂房、办公楼及配套设施、生产设备等，为公司长远发展奠定了良好的基础，有效避免了原深圳租赁厂房时生产能力不确定的风险。深圳产能转移时的大部分设备，到目前普遍面临使用年限较长导致生产效率不高、甚至面临工艺淘汰等诸多问题，所以严格来说，搬迁前的旧产能实际上已随着时间推移和产品工艺的变化而发生了很大变化，公司目前的音箱收入和利润绝大多数都是由年产 860 万套多媒体音箱建设项目带来的。只是鉴于严峻的市场形势，为避免盲目扩张给股东造成不必要的损失，公司在综合考虑新旧产能利用效能的基础上，对新旧产能合理配置，运用结余的土地、设备等资源，拟综合规划和利用，用于新型音频项目的研发和生产，开拓移动互联环境下新的增长契机。正是由于处在上述战略升级期间，年产 860 万套多媒体音箱建设项目的产能未能得到充分释放，故未能实现预期经济效益。基于该项目建设基本完成，2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会决议结束该项目。该项目结余资金已于 2014 年 8 月 13 日转为永久性流动资金。</p> <p>（二）年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目的建设周期为 1.5 年（其中第二年投产并达到设计能力的 40%，第三年达设计能力的 80%，第四年达产 100%），截至 2013 年 12 月 31 日，该募投项目建设基本完成，并达到预定的产能规模。随着该项目的实施，公司耳机收入成倍增长，自 2011 年项目达到预定可使用状态以来，年均复合增长率超过 1.1 倍。虽然漫步者品牌的耳机在国内市场份额节节上升，国外市场拓展也初见成效，因公司加大维护、拓展费用，本公司在 2014 年及 2015 年度未完全实现承诺的经济效益。随着 4G 时代移动音视频需求的爆发式增长，公司年产 270 万套高性能耳机系列产品建设项目 2016 年度和 2017 年已经达到募投项目预期的经济效益。基于该项目建设基本完成，2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会决议结束该项目。该项目结余资金已于 2014 年 8 月 13 日转为永久性流动资金。</p> <p>（三）音频技术中心建设项目建成后不产生直接经济效益，但项目的建成将提升公司新产品、新技术、新材料的研究开发能力，提高产品附加值，增强公司的核心竞争力。2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会决议结束该项目。该项目结余资金已于 2014 年 8 月 13 日转为永久性流动资金。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>随着全球经济放缓、市场需求降低和消费者消费习惯的改变，公司随之调整了营销方式，因此减缓了对“全球营销网络建设项目”的投资进度。全球营销网络建设项目拟建设国内销售服务中心和海外办事处的方式，对于促进公司产品销售和市场份额的增长之作用有待进一步进行评估。因此，2014 年 3 月 28 日召开的第三届董事会第二次会议和 2014 年 4 月 24 日召开的 2013 年年度股东大会，决定延长“全球营销网络建设项目”建设期限至 2014 年 12 月 31 日。</p> <p>2014 年项目延长实施期间，公司董事会及管理层就该项目是继续延长建设，还是根据项目建设进度终止执行该项目进行了较为详细的分析论证。通过市场调研及对未来国际、国内宏观经济形势的研判，公司董事会及管理层认为，目前国际、国内市场环境依然未见明显改善；并且随着互联网的发展，消费者消费习惯已发生巨大改变，通过增加国内销售服务中心及海外办事处等，对于促进公司产品销售和市场份额的增长作用极其有限，不符合公司所在行业发展趋势及公司的战略规划。本着对广大股东负责、对公司长远持续发展负责的态度，2015 年 4 月 20 日召开的第三届董事会第九次会议和 2015 年 5 月 20 日召开的 2014 年度股东大会决定终止“全球营销网络建设项目”，并将剩余募集资金 2,680.76 万元全部用于永久性补充流动资金。（其中该项目国外结余资金 489.69 万元已于 2015 年 5 月 28 日转为永久性流动资金，国内结余资金 2,191.07 万元已于 2015 年 7 月 5 日转为永久性流动资金。）</p>

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>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。</p> <p>根据本公司 2015 年 4 月 20 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，本公司使用超募资金 2.2 亿元永久性补充流动资金，此议案于 2015 年 5 月 20 日经股东大会审议通过，并于 2015 年 5 月 25 日实施完毕。</p> <p>根据本公司 2016 年 4 月 22 日召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，本公司拟使用超募资金 2.2 亿元永久性补充流动资金，此议案于 2016 年 5 月 24 日经股东大会审议通过，并于 2016 年 7 月 4 日实施完毕。</p> <p>根据本公司 2017 年 4 月 25 日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金的议案》，本公司拟使用超募资金 2.2 亿元永久性补充流动资金，此议案于 2017 年 5 月 23 日经股东大会审议通过，并于 2017 年 6 月 12 日实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>不适用</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>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》，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。2017 年本公司未发生募集资金投资项目先期投入及置换情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>不适用</p>

<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>适用</p> <p>公司根据各项目的实际情况，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金。在募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制、监督和管理，减少了基本预备费等工程成本，节约了项目开支；随着全球经济放缓、市场需求降低和消费者消费习惯的改变，公司调整了营销方式，减缓了对全球营销网络建设项目的投资进度，使该项目结余资金较多。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>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闲置募集资金 13,150 万元用于购买低风险的短期银行理财产品,其他募集资金以定期存单及通知存款方式存放于监管银行。本公司承诺上述银行理财产品及定期存单、通知存款到期后将及时转入募集资金账户或继续购买低风险的短期银行理财产品或以存单方式续存，并及时通知招商证券，存单不得质押。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>本公司于 2010 年以固定资产净值向东莞漫步者转让固定资产，东莞漫步者以募集资金支付转让款项，并将其作为募投项目的支出，而计入年产 860 万套音箱产品募投建设项目中有 539.71 万元的固定资产是本公司在 2009 年 1 月前购买的，该部分内部转让的设备不属于新增产能，募集资金使用范围不合理。本公司已将不符合募集资金使用范围的设备款 539.71 万元，于 2011 年 12 月 26 日从本公司自有资金户转回募集资金户。</p>

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东莞市漫步者科技有限公司	子公司	音响设备制造销售	450,000,000.00	709,850,918.93	513,895,194.61	734,707,529.02	17,954,517.01	13,333,703.21
北京爱德发科技有限公司	子公司	音响设备研发和销售	30,500,000.00	402,168,487.33	327,164,838.32	638,096,314.45	93,004,552.09	79,273,133.35
爱德发国际有限公司	子公司	进出口贸易	149,585,999.00	172,973,344.91	154,843,797.70	155,664,917.51	15,543,396.47	13,023,344.91
东莞利发爱尔有限公司	子公司	空气净化器制造销售和研发	70,000,000.00	108,826,373.36	47,880,681.52	47,199,021.35	-12,695,198.67	-15,168,300.30

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京欧派斯环保工程有限公司	转让	对公司整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

1、行业竞争格局和发展趋势

移动互联网得到蓬勃发展。它造就了功能高度集成的智能终端，同时催生相关产业的更迭、融合，并有可能触发整个音乐产业链的重塑。环境的变化带来了音乐欣赏方式的演变，音乐播放设备正发生着翻天覆地的变化，从录音机、CD机、PC、MP3/MP4、iPod，一直演变到智能手机、平板电脑、智能电视、智能可穿戴设备等。音乐载体也从胶片、CD等传统介质，向数字音乐、在线音乐、云音乐不断演进。

国际研究暨顾问机构Gartner统计显示PC出货量连续第六年下滑，2017年全球出货量为2.625亿台，与2016年相比下滑2.8%。PC出货量连续下滑，进一步挤压传统多媒体音箱市场。但是大屏幕智能电视、智能可穿戴设备、智能家居以及云音乐正陆续进入高速发展阶段，极大刺激了人们随时随地欣赏高品质音乐的需求，这对消费类音频产品的发展带来了巨大的市场机遇。

公司管理层敏锐捕捉到行业变化的信息，针对智能电视重新把年轻人拉回客厅这一趋势，积极开发SOUNDBAR等电视音响；针对三屏（手机、电脑、电视）融合的趋势，大力改良升级多媒体音箱，如增加蓝牙、遥控、光纤等功能以做到适应各种场景需求；针对移动互联浪潮，积极开发耳机尤其是蓝牙耳机、蓝牙便携音箱、智能云音响等新型产品线，不断推出符合潮流的消费类音频产品；同时，顺应中国汽车产业的高速发展，继续深挖汽车后改装音响市场。实践证明，除了传统多媒体音箱业务外，公司在以上品类业务都取得了显著的增长，新业务的增长不仅抵消了老业务的下滑，整体也有较大增长。而且我们相信这种增长还会有持续性。

此外，空气净化产品也有着广阔的市场空间。公司与芬兰方成立的合资公司，推出的LIFAair系列空净产品，凭借着核心技术优势和杰出的工业设计参与市场竞争，取得了不俗的业绩。

2、公司发展战略

公司在音频行业通过多年精耕细作，积累了丰富的行业经验和品牌美誉度，已经成长为中国第一，全球知名的自有品牌音频企业。在移动互联网迅猛发展的今天，公司将抓住音响产业转型的契机，通过技术更新换代与市场无缝衔接，勇于创新、锐意进取，不断推出符合现代消费习惯和品味的新型音频类产品，向成长为世界一流的消费类音响企业的目标发起冲击。

为实现这一目标，在2018年，公司将继续秉承实业报国的基本方针，以音频产品和空气净化器产品为两翼，以科技研发和资本运作为动力，实施高效的市场营销策略，实现公司在新时期、新机遇中的大革新、大发展。

在传统多媒体音箱领域，公司采取稳定发展、成本领先的发展战略。在新型消费类音频产品领域，公司采取核心技术领先、差异化的发展战略。公司将紧跟时代脉搏，在移动互联网的浪潮中，以不断学习和创新的态度，密切把脉整个音乐行业走势，持续推动公司的内生增长。公司将加强市场调研，针对细分市场推出差异化的音频产品，以技术为源动力，以一贯过硬的质量口碑为依托，逐步拉开与竞争对手的差距，打造各目标市场高占有率的明星产品。

同时，公司还将依托雄厚的资金实力和背靠资本市场的优势，积极寻找投资机会，必要时通过并购重组的方式，及时获取对公司发展有利的资源，实现具有协同效应的外延式扩张。

3、2018年经营计划

(1) 加强科技创新，加快新产品的开发，推进产品转型升级，全面提高公司的科技创新能力和核心竞争力。

公司将充分利用多年音频产品的研发和生产经验，有计划有步骤地开发中、高端和专业型高附加值产品，如电视音响、无线音箱、无线耳机、主动降噪耳机、汽车音响及专业音响等，不断扩充和完善公司的产品体系，寻求新的收入和利润增长点。在加强对音频基础技术研究和产业化的同时，公司将持续对现有生产工艺、生产环境、生产设施予以改进，加强产品品质管控，进一步提升产品品质并降低产品成本，从而提高客户的满意度和产品的市场美誉度。

(2) 优化渠道建设，高度重视移动互联网环境下的营销创新，并加大对家电卖场、百货商场等非传统IT渠道的拓展力度。

对境内市场，公司大力发展线上渠道，巩固在京东商城的优势地位，在天猫商城通过推行1+N（1家官方旗舰店+N家核心授权店铺）进一步集中优势资源、提升销售额，同时新设立了线上多平台销售部，以提高漫步者在如亚马逊、唯品会、苏宁易购等二线网销平台的业绩。积极开拓线下渠道，公司新设立了礼品行单销售部和新渠道销售部，以改变过去相对过度依

赖电脑城代理商的状况，与时俱进适应新的市场环境。

对境外市场，公司同样顺应网销全球化的浪潮，在保留以前区域独家总经销商制的基础上，大力开拓线上渠道。

(3) 加强自主品牌建设，提升品牌活跃度，增加品牌美誉度，进而提升品牌号召力和溢价，为公司打造持久的竞争力。

公司立足“自主品牌”的基本战略，持续加强品牌建设，适度扩大品牌的市场投入力度。但我们清醒地看到，公司成立20年以来，虽然品牌取得了较高的知名度，但不得不承认漫步者在产品力上明显高于品牌力，而且随着当年购买PC用户的年龄增长，漫步者在新一代年轻人中的知名度和识别度相比以前有所下降，这与当下互联网时代品牌趋向个性化的特点有些不相符。加之如今我们的竞争对手也已从以前的国内品牌为主彻底转变为国际大牌。因此，在新的20年伊始，我们将努力让漫步者品牌迎来全新的蜕变。这些变化将会体现在：①顺应互联网时代的发展趋势，将漫步者逐步打造成带有互联网基因的品牌，赋予其独特个性并完成与消费者的情感沟通；②进行专业的社会化营销，通过双微等主流社交平台传递品牌和产品的声音，通过更有趣的内容促进传播和提升品牌活性。2016年底，公司重组了市场部，并已取得初步成效。与迪士尼合作推出的漫威系列产品、与著名歌手薛之谦DSP品牌合作的产品，通过新锐的宣传获得了年轻人广泛的关注，公司也获得了良好的收益。这开启了公司跨界合作的先河。2018年我们还将有很多市场动作，力争让漫步者品牌面貌焕然一新。我们相信，通过几年不懈地努力，漫步者将会从以前单纯靠知名度和性价比的品牌，蜕变成为一个充满活力、个性鲜明、用户偏爱、有较高溢价能力的音频品牌。

(4) 加强企业文化和人力资源管理，加快创新人才培养机制，为公司的长远发展奠定坚实基础。

发挥公司“诚信、专注、创造、激情”独特的企业文化优势，按照上市公司要求不断提高运营效率，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，从而树立良好的企业形象，为企业的长远发展奠定坚实的基础。

公司将加强人力资源管理，不断完善绩效考核体系，建立健全利润创造与分享机制，稳定中坚管理和技术人员，并适时引进、储备和提拔优秀管理人员，实现员工与企业共成长。

(5) 充分利用SAP管理系统，加强数据分析，助力科学决策

为充分挖掘大数据时代数据分析对于公司经营决策的价值，满足公司不断增长的信息需求，2015年公司引进了新的SAP管理系统，实现了供产销的全面覆盖，真正做到事先计划、事中控制、事后分析，全面提升了公司的生产经营管理效率。2018公司将进一步借助SAP系统优化公司的管理流程和内控体系，加强全面预算管理，在保证产品质量的前提下，进一步挖掘各项成本费用节约的潜力。同时，做到关键信息适时共享，群策群力，全面提升公司在瞬息万变环境中的应对和适应能力。

(6) 积极寻找合适的投资机会，及时获取对公司发展有利的核心资源，实现具有协同效应的外延式扩张。

公司将紧跟移动互联网背景下音乐产业链的发展趋势，积极寻求与大型智能终端厂商、音乐服务提供商等的合作，为流媒体时代音乐与用户闲散时间的无缝对接提供更好的产品体验。大力促进内源性增长的同时，公司将多渠道、多方位地增加投资项目，在适当的时机、以适当的价格获取公司发展所需的核心资源，实现具有协同效应的外延式扩张，进一步增强上市公司资产质量和盈利能力。

(7) 将空气净化系列产品做大做强

2015年6月24日与Lifa Air Limited及Oy Lifa Air Ltd共同投资设立的控股子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司正式成立，该公司主要从事空气净化系统及其相关产品的研究、开发、生产和销售，2015年12月公司的第一款空气净化器LA500成功问世，以其优秀品质和独特的欧韵外观设计，得到了广大消费者的认可。2016年至今公司又陆续推出了LA其他系列空气净化器及车载净化器、口罩、新风机等产品，逐步丰富了产品线。2018年我公司空气净化器产品定将不负众望，为中国消费者制造出更多更满意的产品，为中国空净市场贡献出一份力量。

4、2018年度资金需求与使用计划，以及资金来源情况

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理安排、使用资金。目前公司经营活动现金流稳定，财务结构稳健，可以满足未来发展战略的资金需求。2018年，公司将结合国内外宏观经济环境及产业发展趋势，积极寻找合适的投资机会，努力拓展收入和利润的增长途径，有效提高净资产收益率，逐步实现战略升级。

5、可能面对的风险

(1) 技术和市场风险

目前全球经济环境的不确定性因素和潜在风险依然存在，公司产品订单量、销售价格及毛利率均存在一定的市场风险。

此外，消费类电子产品竞争激烈，行业内新技术、新产品不断涌现，用户消费偏好变化迅速，导致产品的生命周期普遍缩短。尽管公司在研发、设计、生产、管理能力等方面不断进步，但是技术及产品的快速更新换代可能使公司应用现有技术生产的产品受到冲击，若公司不能紧跟最新科技的发展，及时利用新技术，开发出引导市场潮流的新产品，现有的产品和技术将有竞争力下降的风险。

(2) 原材料价格、能源价格和人工成本上涨风险

公司生产所需主要原材料和能源包括变压器、扬声器硬件、线材、塑胶原料、中密度板、纸箱、防震材料、集成块以及水、电等。原材料和能源类价格以及人工成本的上涨，将会导致公司产品生产成本上升。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。2017年材料和人工成本处于上升通道，2018年若原材料价格、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。

(3) 管理风险

公司经过多年持续、健康发展，培养了一批视野开阔、具有先进理念和丰富管理经验的管理型人才，同时建立了较为完善的组织管理体系。随着募集资金投资项目的逐步实施，公司资产规模、人员规模、管理机构都将不断扩大，组织架构和管理体系亦将趋于复杂。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模扩张及业务发展的需要，组织模式和管理制度未能随着公司发展战略而及时调整、完善，将影响公司的应变能力和发展活力，公司因而面临一定的管理风险。

(4) 汇率波动及出口退税率下行风险

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

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

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年09月21日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表-17092101
2017年11月14日	实地调研	机构	投资者关系活动记录表-17111401

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

经本公司2016年度股东大会决议批准，本公司以2016年12月31日的总股本58,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利共计5,880.00万元；上述现金红利已于本年度派发完毕。

经本公司2017年第二次临时股东大会决议批准，本公司以2017年6月30日的总股本58,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），派发现金股利共计2,940.00万元；上述现金红利已于本年度派发完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

（1）公司2015年年度权益分派方案为：根据本公司2016年5月25日的《2015年年度股东大会决议公告》，本公司以2015年12月31日的总股本29,400.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），派发现金股利共计5,880.00万元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

（2）公司2016年年度权益分派方案为：根据本公司2017年5月23日的《2016年年度股东大会决议公告》，本公司以2016年12月31日总股本58,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利共计5,880.00万元；根据本公司2017年第二次临时股东大会决议批准，本公司以2017年6月30日的总股本58,800.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.5元（含税），派发现金股利共计2,940.00万元。

（3）公司2017年年度权益分派预案为：拟公司目前总股本59,537.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），派发现金股利共计5,953.70万元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	88,937,000.00	116,532,394.07	76.32%		
2016年	58,800,000.00	86,912,317.71	67.65%		

2015 年	58,800,000.00	100,764,621.07	58.35%		
--------	---------------	----------------	--------	--	--

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)		0
每 10 股派息数 (元) (含税)		1.00
分配预案的股本基数 (股)	595,370,000	
现金分红总额 (元) (含税)	59,537,000	
可分配利润 (元)		69,668,262.93
现金分红占利润分配总额的比例	100%	
本次现金分红情况		
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 2017 年度母公司实现净利润 100,710,433.3 元, 减按母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 10,071,043.33 元, 加年初未分配利润 67,228,872.96 元, 减 2017 年已分配利润 88,200,000.00 元, 报告期末母公司未分配利润为 69,668,262.93 元。		
公司拟以目前总股本 595,370,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 1 元 (含税)。本次利润分配合计 59,537,000.00 元, 利润分配后剩余母公司未分配利润 10,131,262.93 元转入下一年度。		
本年度不转增、不送红股。该利润分配方案合法合规。本预案需提交股东大会表决通过方可实施。		

三、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	张文东、肖敏、王九魁	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函出具之日（2008年2月20日），本人未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务；在本人持有贵公司10%以上股份（含10%股份）期间、或作为贵公司第一大股东期间、或本人在公司任职及离职后三年内，不从事与贵公司相竞争的业务。本人愿意承担由于违反上述承诺给贵公司造成的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2008年02月20日	长期有效	正在履行
	张文东	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人张文东控制的北京爱迪发科技有限公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日（2008年2月20日），本公司并未以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，并未拥有从事与贵公司可能产生同业竞争企业的任何股份、股权或在任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与贵公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业。	2008年02月20日	长期有效	正在履行
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	公司	其他承诺	超募资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2016年05月25日	2016年5月25日至2017年5月24日	截至2017年5月24日已履行完毕
	公司	其他承诺	超募资金补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助。	2017年05月25日	2017年5月25日至2018年5月24日	正在履行
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：将自2017年1月1日起与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报；该变更仅对财务报告项目列示产生影响，不影响公司净资产和净利润。

（2）2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号的规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。该事项对公司财务报表的影响是增加2016年度资产处置收益13,611.65元，减少2016年度营业外收入13,611.65元，不影响公司净资产和净利润。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司2017年12月4日以1元的价格转让了北京欧派斯环保工程有限公司的全部股权，所以本期末不再将北京欧派斯环保工程有限公司纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	边俊豪、邓军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

根据2017年12月20日公司2017年第三次临时股东大会审议通过的《<2017年度限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的提案》，同意公司向李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名激励对象共授予737万股限制性股票，授予价格为4.89元。（《2017年第三次临时股东大会决议公告》详见巨潮资讯网，公告编号：2017-054）

根据2017年12月20日公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于向股权激励对象授予限制性股票的议案》，认为授予条件已经成就，确定2017年12月20日为授予日，授予102名激励对象737万股限制性股票。（《关于向激励对象授予限制性股票的公告》详见巨潮资讯网，公告编号：2017-058）

以上股权激励737万股限制性股票已于2018年1月24日授予登记完成，并于2018年1月25日上市。（《关于2017年度限制性股票激励计划授予登记完成的公告》详见巨潮资讯网，公告编号：2018-004）

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金和超募资金	274,150	91,450	0
合计		274,150	91,450	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

报告期内，公司根据自身实际，以贯彻落实科学发展观为指导，以促进社会和谐为己任，一方面致力于履行社会责任，认真履行对股东、员工等方面应尽的责任和义务，同时努力为社会公益事业做出力所能及的贡献，促进公司与社会、自然的协调和谐发展。

作为社会公众上市公司，公司在生产经营活动中遵循自愿、公平、诚实信用的原则，遵守社会公德、商业道德，主动接受政府部门和监管部门的监督和检查，高度重视社会公众及新闻媒体对公司的评论，赢得了社会各界的广泛认可和好评。

公司通过了ISO14001：2004环境管理体系认证，产品生产过程符合国际国内绿色环保、安全生产要求，出口产品满足欧盟的RoHS标准。公司注重节能降耗和资源综合利用，符合能源节约型、环境友好型社会要求。

作为国内多媒体音响领导品牌，漫步者一直积极履行社会责任。公益方面，2007年开始与中国红十字基金会联合建立“天使回声漫步者基金”，用于救助贫困失聪儿童实施人工耳蜗植入手术，恢复听力。教育方面，通过设立北京理工大学漫步者奖学金、奖教金，鼓励在校大学生努力学习，刻苦钻研，截至2017年，漫步者奖学金、奖教金已经施行十四届，累计获奖人数超过180人。除此之外，漫步者相关公益项目还包括成立漫步者音乐家基金等等。付出爱心，回报社会，是企业应尽义务，也是漫步者一直在践行的企业准则。

未来，公司将一如既往地推进企业社会责任工作，做一名合格的企业公民，秉持“让世界更动听”的理念，在创造音频产品的同时，也时刻谨记社会责任，将社会责任渗透、融入到公司发展中去，促进公司与社会的协调、和谐发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 年度精准扶贫概要

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

本公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于转让南京乐韵瑞信息技术有限公司部分股权的公告	2017年10月26日	证券时报B176、中国证券报B077；巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于转让南京乐韵瑞信息技术有限公司部分股权的进展公告	2017年11月16日	证券时报B25、中国证券报A13；巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于向激励对象授予限制性股票的公告	2017年12月21日	证券时报B96、中国证券报B059；巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于全资子公司完成工商注销登记的公告	2017年2月18日	证券时报B53、中国证券报B015；巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于转让南京乐韵瑞信息技术有限公司部分股权的公告	2017年10月26日	证券时报B176、中国证券报B077；巨潮资讯网www.cninfo.com.cn
关于转让南京乐韵瑞信息技术有限公司部分股权的进展公告	2017年11月16日	证券时报B25、中国证券报A13；巨潮资讯网www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	308,096,100	52.40%				-15,009,200	-15,009,200	293,086,900	49.84%
3、其他内资持股	308,096,100	52.40%				-15,009,200	-15,009,200	293,086,900	49.84%
境内自然人持股	308,096,100	52.40%				-15,009,200	-15,009,200	293,086,900	49.84%
二、无限售条件股份	279,903,900	47.60%				15,009,200	15,009,200	294,913,100	50.16%
1、人民币普通股	279,903,900	47.60%				15,009,200	15,009,200	294,913,100	50.16%
三、股份总数	588,000,000	100.00%				0	0	588,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

（1）股东肖敏先生股份按照2016年末所持所有公司股份的25%上市流通，其余75%按照高管股份锁定。肖敏先生于2017年6月6日减持原通过资管计划增持的公司股份5,777,000股，该资管计划结束。

（2）股东王九魁先生股份按照2016年末所持所有公司股份的25%上市流通，其余75%按照高管股份锁定。王九魁先生于2017年1月6日正式离任公司监事，其持有公司全部股份锁定6个月后解锁50%，剩余50%继续锁定12个月。王九魁先生于2017年11月共减持公司股份399,300股。

（3）原独立董事孔雨泉所持剩余60,000股高管锁定股份于2017年3月全部解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王九魁	40,515,000	13,505,000	0	27,010,000	高管离职锁定	2017 年 7 月 6 日
孔雨泉	60,000	60,000	0	0	高管离职锁定	2017 年 3 月 10 日
合计	40,575,000	13,565,000	0	27,010,000	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	39,158	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,941	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张文东	境内自然人	31.70%	186,391,800	0	139,793,850	46,597,950		
肖敏	境内自然人	25.65%	150,840,400	-5,777,000	117,463,050	33,377,350		
王九魁	境内自然人	9.12%	53,620,700	-399,300	27,010,000	26,610,700		
张文昇	境内自然人	2.00%	11,760,000	0	8,820,000	2,940,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.53%	8,983,400	0		8,983,400		

苏钢	境内自然人	0.97%	5,674,200	0		5,674,200		
李绪坤	境内自然人	0.35%	2,038,000	+2,038,000		2,038,000		
广东融易创新投资集团有限公司一融易万臻私募证券投资基金 1 号	其他	0.16%	926,900	+926,900		926,900		
盛旭平	境内自然人	0.14%	840,000	+840,000		840,000		
朱丽芳	境内自然人	0.14%	828,000	+828,000		828,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	张文昇先生与张文东先生为兄弟关系，为一致行动人。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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
张文东	46,597,950	人民币普通股	46,597,950					
肖敏	33,377,350	人民币普通股	33,377,350					
王九魁	26,610,700	人民币普通股	26,610,700					
中央汇金资产管理有限责任公司	8,983,400	人民币普通股	8,983,400					
苏钢	5,674,200	人民币普通股	5,674,200					
张文昇	2,940,000	人民币普通股	2,940,000					
李绪坤	2,038,000	人民币普通股	2,038,000					
广东融易创新投资集团有限公司一融易万臻私募证券投资基金 1 号	926,900	人民币普通股	926,900					
盛旭平	840,000	人民币普通股	840,000					
朱丽芳	828,000	人民币普通股	828,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	张文昇先生与张文东先生为兄弟关系，为一致行动人。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。							
前 10 名普通股股东参与	股东李绪坤通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,000,000 股股							

融资融券业务情况说明 (如有)(参见注 4)	份; 股东广东融易创新投资集团有限公司一融易万臻私募证券投资基金 1 号通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 926,900 股股份; 股东朱丽芳通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 828,000 股股份。
---------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张文东	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张文东	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总裁	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张文东	董事长、总裁	现任	男	50	2007年10月26日	2020年01月05日	186,391,800	0	0	0	186,391,800
肖敏	董事、副总裁	现任	男	46	2007年10月26日	2020年01月05日	156,617,400	0	5,777,000	0	150,840,400
王晓红	董事	现任	女	51	2007年10月26日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
张文昇	董事、副总裁	现任	男	47	2013年03月28日	2020年01月05日	11,760,000	0	0	0	11,760,000
续斌	董事	现任	男	50	2010年12月13日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
周卫斌	董事	现任	男	54	2010年12月13日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
姜帆	独立董事	现任	男	43	2015年09月10日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
徐佳	独立董事	现任	男	45	2017年01月06日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
邓小亮	独立董事	现任	男	53	2017年01月06日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
王九均	监事会主席	现任	男	64	2017年01月06日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
范钢娟	监事	现任	女	50	2007年10月26日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
容博	职工监事	现任	男	33	2010年12月13日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
李晓东	董事会秘书、 副总裁	现任	男	50	2007年10月26日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
王红蓉	财务总监	现任	女	45	2012年07月17日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
邓隆木	副总裁	现任	男	46	2016年04月22日	2020年01月05日	0	0	0	0	0

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
温煜	副总裁	现任	男	34	2017年01月06日	2020年01月05日	0	0	0	0	0
王九魁	原监事会主席	离任	男	77	2007年10月26日	2017年01月06日	54,020,000	0	399,300	0	53,620,700
周立业	原独立董事	离任	女	54	2010年12月13日	2017年01月06日	0	0	0	0	0
杨亚利	原独立董事	离任	女	61	2010年12月13日	2017年01月06日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	408,789,200	0	6,176,300	0	402,612,900

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王九魁	监事会主席	任期满离任	2018年01月06日	换届选举，任期届满离任
周立业	独立董事	任期满离任	2018年01月06日	换届选举，任期届满离任
杨亚利	独立董事	任期满离任	2018年01月06日	换届选举，任期届满离任

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、 现任董事主要工作经历

张文东 男，1967年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学硕士学位，曾任北京理工大学讲师，后任北京爱德发高科技中心副总经理、总经理。2001年发起创立深圳市漫步者有限公司并担任该公司董事长兼总经理，现任本公司董事长、总裁。

肖敏 男，1971年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学学士学位，曾任北京爱德发副总经理、总经理。2001年1月起担任公司董事兼副总经理，现任本公司董事、副总裁。

王晓红 女，1966年10月出生，加拿大国籍，中国永久居留权。北京理工大学学士学位，曾任任北京爱德发高科技中心总经理、副总经理，公司人力行政部助理高级经理、董事，现任本公司董事、审计部经理。

张文昇 男，1970年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。学士学位，曾任北京爱德发科技有限公司副总经理、上海汉釜轩其意诚餐饮有限公司董事总经理，2013年3月起担任公司副总经理，2013年12月起担任公司董事，现任本公司董事、副总裁。

续斌 男，1967年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。同济大学学士学位，2003年至今担任深圳市连卡佛珠宝有限公司总经理。2010年12月起担任本公司董事。

周卫斌 男，1963年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。北京理工大学硕士学位，高级工程师，曾任中国航天国际控股有限公司所属东莞康源电子有限公司副总经理，现任东莞康源电子有限公司总经理。2010年12月起担任本公司董事。

姜帆 男，1974年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学位，曾任深圳实益达科技股份有限公司董事会秘书、广东易事特电源股份有限公司董事会秘书，现任北京汽车集团产业投资有限公司副总经理。2015年9月起担任本公司独立董事。

徐佳 男，1972年9月出生，中国国籍，无永久境外居留权。大学本科，中国注册会计师，曾任深圳顺络电子股份有限公司董事会秘书，现任深圳顺络电子股份有限公司财务总监。2017年1月起担任本公司独立董事。

邓小亮 男，1964年12月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学位，中国注册会计师，中国注册税务师，曾任中瑞岳华会计师事务所深圳分所执行委员（副所长）、注册会计师，现任瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所高级税务顾问、注册会计师。2017年1月起担任本公司独立董事。

2、 现任监事主要工作经历

王九均 男，1953年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。历任延庆县服务公司副总经理、总经理、党委书记，后调任延庆商务委员会工作。2013年退休。2017年1月起担任本公司监事。

范钢娟 女，1967年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京理工大学工程学士、亚洲理工学院农业与食品工程硕士、美国堪萨斯州立大学工程硕士学位。2001年至2008年1月任美国乐事薯片公司/百事集团生产经理。现任本公司监事。

容博 男，1984年2月出生，中国国籍，2006年毕业于杭州电子科技大学，大学本科。2006年7月起在本公司任职，曾任销售专员，现在公司研发部工作。现任本公司职工监事。

3、 现任高级管理人员主要工作经历

张文东 公司总裁。简历详见董事会成员所述。

肖敏 公司副总裁。简历详见董事会成员所述。

张文昇 公司副总裁。简历详见董事会成员所述。

李晓东 男，1967年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1989年毕业于北京航空航天大学，英国威尔士大学MBA，2003年加入本公司，曾任总经理助理、副总经理、董事等职，现任本公司副总裁、董事会秘书。

邓隆木 男，1971年6月出生，中国国籍，无永久境外居留权。大专学历，曾任东莞市漫步者科技有限公司副总经理、

总经理，2016年4月起担任公司副总经理。现任本公司副总裁。

温煜 男，1983年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。学士学位，2005年5月加入本公司，曾任产品部经理、研发部经理。2017年1月起担任本公司副总裁。

王红蓉 女，1972年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权。硕士学位，中国注册会计师、中国注册税务师。1997年加入本公司，曾任公司财务部助理高级经理，2012年7月起至今担任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张文东	北京爱迪发科技有限公司	执行董事	1999年06月22日		否
续斌	深圳市连卡佛珠宝有限公司	执行董事、总经理	2003年05月01日		是
周卫斌	东莞康源电子有限公司	总经理	2007年02月01日		是
姜帆	北京汽车集团产业投资有限公司	副总经理	2015年03月15日		是
徐佳	深圳顺络电子股份有限公司	财务总监	2005年09月02日		是
邓小亮	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	高级税务顾问	2012年05月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、薪酬决策程序

公司董事、监事及高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》等规定执行，由公司提名、薪酬与考核委员会审核通过后提交公司董事会审议，并由独立董事出具对于董事、高管薪酬的独立意见，符合公司《章程》及《公司法》的有关规定。

2、薪酬确定依据

公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度及经营业绩的实际情况领取报酬。

3、实际支付情况

下表所列的董事、监事和高级管理人员从公司获得的税前报酬总额中包含了单位负担的各项保险费和住房公积金。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张文东	董事长、总裁	男	50	现任	47.84	否
肖敏	董事、副总裁	男	46	现任	35.25	否
王晓红	董事	女	51	现任	32.29	否
张文昇	董事、副总裁	男	47	现任	35.30	否
续斌	董事	男	50	现任		否
周卫斌	董事	男	54	现任		否
姜帆	独立董事	男	43	现任	6.00	否
徐佳	独立董事	男	45	现任	6.00	否
邓小亮	独立董事	男	53	现任	6.00	否
王九均	监事会主席	男	64	现任		否
范钢娟	监事	女	50	现任		否
容博	职工监事	男	33	现任	20.41	否
李晓东	董事会秘书、副总裁	男	50	现任	46.99	否
王红蓉	财务总监	女	45	现任	47.81	否
邓隆木	副总裁	男	46	现任	49.39	否
温煜	副总裁	男	34	现任	51.28	否
王九魁	原监事会主席	男	77	离任		否
周立业	原独立董事	女	54	离任		否
杨亚利	原独立董事	女	61	离任		
合计	--	--	--	--	384.56	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
李晓东	董事会秘书、副总裁	0						200,000	4.89	
温煜	副总裁	0						250,000	4.89	
邓隆木	副总裁	0						250,000	4.89	
王红蓉	财务总监	0						200,000	4.89	

合计	--	0	0	--	--	0	0	900,000	--	0
备注（如有）	以上授予限制性股票于 2018 年 1 月 24 日完成登记，并于 2018 年 1 月 25 日上市。									

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	26
主要子公司在职员工的数量（人）	2,653
在职员工的数量合计（人）	2,679
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,679
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,004
销售人员	123
技术人员	351
财务人员	16
行政人员	185
合计	2,679
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	159
专科	201
高中及中专学历	684
其他	1,635
合计	2,679

2、薪酬政策

公司根据国家劳动法规及政策，结合公司实际情况和岗位设置的不同，实行差异化薪酬制度，在以岗定薪、岗变薪变的基础上，采取以效取酬的动态分配机制。

（1）公司高、中层

高管及高级经理实施年薪制，包括基本年薪和绩效年薪；公司中层（含管理、技术等岗位）实施月薪制，并依据当月达成的工作业绩实行月度绩效考核，绩效工资占比约在11%—20%。

（2）基层及一线作业员工

实行标准工时、定额考核机制，实行多劳多得和按效取酬相结合的方式。

3、培训计划

根据公司的经营和发展需要，进一步提高管理水平和工作技能，公司人力资源部根据每年的培训需求制定年度培训计划，对公司原有员工和新进员工分别进行相关培训。培训内容涉及到经营管理、职业技能、安全生产和执行力等方面，采取组织与自学相结合的方式，通过专题讲座、集中授课、参加外部专业机构培训等形式，开展对员工的培训。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步规范公司运作。公司整体运作比较规范、治理制度健全、独立性强、信息披露规范，公司治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件的要求。

1、关于股东与股东大会

2017年，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东能充分行使权利。根据《公司章程》及《股东大会议事规则》，公司股东大会同时提供网络投票平台，对中小股东投票单独计票并予以公告。

2、关于控股股东与上市公司的关系

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已经建立相对公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者

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

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东公平地获得公司相关信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

1、业务独立

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

(1) 公司产品与技术的研发、设计具有独立性

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

(2) 公司物资采购具有独立性

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

(3) 公司产品生产具有独立性

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

(4) 公司产品销售具有独立性

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

2、人员独立

本公司董事、监事、总经理、副总经理及其他高级管理人员均依合法程序选举或聘任，不存在大股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员和核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，均不存在担任股东单位及其下属企业行政职务的情况，也不存在担任与本公司业务相同或相近的其他企业的行政职务的情况。本公司已建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，并与全体员工签订了劳动合同，本公司在有关员工的社会保障、工资薪酬等方面均与股东控制单位分账独立。

3、资产完整

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

4、机构独立

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

5、财务独立

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 01 月 06 日	2017 年 01 月 07 日	2017-001 《2017 年第一次临时股东大会决议公告》
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.02%	2017 年 05 月 23 日	2017 年 05 月 24 日	2017-025 《2016 年年度股东大会决议公告》
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 09 月 12 日	2017 年 09 月 13 日	2017-041 《2017 年第二次临时股东大会决议公告》
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.04%	2017 年 12 月 20 日	2017 年 12 月 21 日	2017-041 《2017 年第三次临时股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜帆	8	4	4	0	0	否	4
徐佳	8	4	4	0	0	否	4
孔小亮	8	4	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照有关法律、法规、《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定勤勉地履行职责，以认真负责的态度参加历次董事会，审议各项议案。公司独立董事能恪尽职守，深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对公司重大事项发表了独立意见，对董事会决策的公正、公平及保护中小投资者利益起到了积极作用。

发表日期	事项	意见类型
2017年1月6日	独立董事关于聘任高级管理人员的独立意见	同意
2017年4月14日	独立董事关于第四届第二次会议相关事项的事前认可 1. 对聘任会计师事务所的事前认可 2. 对2017年度日常关联交易的事前认可	同意
2017年4月22日	独立董事关于第四届第二次会议有关事项的独立意见 1. 关于2016年度利润分配预案的独立意见； 2. 关于2016年度公司内部控制自我评价报告的独立意见； 3. 关于2016年度公司累计和当期对外担保及关联方占用资金的专项说明和独立意见； 4. 关于续聘会计师事务所的独立意见； 5. 关于2017年度公司日常关联交易的独立意见； 6. 关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬的独立意见； 7. 关于使用超募资金永久性补充流动资金的独立意见； 8. 关于使用自有闲置资金购买理财产品的独立意见； 9. 关于使用超募资金购买银行理财产品的独立意见； 10. 关于公司2016年度运用自有闲置资金购买理财产品情况的独立意见； 11. 关于公司2016年度运用超募资金购买银行理财产品情况的独立意见。	同意
2017年8月10日	独立董事对子公司日常关联交易的事前认可	同意
2017年8月18日	独立董事关于第四届董事会第四次会议有关事项的独立意见 1. 关于2017年半年度利润分配预案的独立意见； 2. 关于2017年半年度公司累计和当期对外担保及关联方占用资金的专项说明和独立意见； 3. 关于子公司日常关联交易的独立意见； 4. 关于公司2017年半年度运用自有闲置资金购买理财产品情况的独立意见； 5. 关于公司2017年半年度运用超募资金购买理财产品情况的独立意见。	同意
2017年10月25日	独立董事对转让南京乐韵瑞信息技术有限公司部分股权的独立意见	同意
2017年12月4日	独立董事关于第四届董事会第七次会议有关事项的独立意见 1. 关于《2017年度限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的独立意见； 2. 关于本次限制性股票激励计划设定指标的科学性和合理性的独立意见。	同意
2017年12月20日	独立董事关于第四届董事会第八次会议有关事项的独立意见 1. 关于公司向激励对象授予限制性股票的独立意见。	同意

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会履职情况

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

大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司上一年度财务状况的审计过程中，审计委员会成员与财务部门以及大华会计师事务所年审注册会计师就上一年度报告审计工作的时间安排进行了事前沟通和讨论；在审计师出具初步审计意见后，与注册会计师进行多次沟通，听取注册会计师的审计工作汇报，了解初步审计结果，并就重要会计事项进行充分讨论。公司审计委员会认为大华会计师事务所审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

审计委员会就大华会计师事务所的审计工作，认为其能够勤勉尽责地完成对公司上一年度年报的审计工作，在担任公司审计机构期间严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》等有关财务审计的法律、法规和相关政策，公允、合理地发表独立审计意见。审计委员会向董事会提交会计师事务所年度审计工作的总结报告，并提出下一年度续聘会计师事务所的建议。

2、 董事会提名、薪酬与考核委员会履职情况

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

董事会提名、薪酬与考核委员会对董事、高管的薪酬及绩效考核也提出相关意见，并提交董事会审议。

董事会提名、薪酬与考核委员会对公司2017年度股权激励计划提出建议，审议通过《2017年度限制性股票激励计划（草案）》及相关《考核办法》，通过后提交董事会审议。

3、 董事会战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会认真履行职责，对公司发展状况和对外投资等事项进行讨论，根据市场状况对公司发展做出必要调整，并对公司未来发展做出部署。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事、监事及高级管理人员报酬情况严格按照公司制定的《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》等规定执行，由公司提名、薪酬与考核委员会审核通过后提交公司董事会审议，并由独立董事出具对于董事、高管薪酬的独立意见，符合公司《章程》及《公司法》的有关规定。

公司董事、监事及高级管理人员薪酬制度规定，在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度及经营业绩的实际情况领取报酬。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn 巨潮资讯网 《2017 年度公司内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>一、重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员舞弊、不履行职责并给企业造成重大损失和不利影响；②外部审计机构发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；③已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；④公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。二、重要缺陷：①未按公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；③财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。三、一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>一、重大缺陷：①严重违反法律法规；②政策性原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；③重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；④并购重组失败，下属单位经营难以为继；⑤子公司缺乏内部控制建设，管理混乱；⑥中高层管理人员纷纷离职，或关键岗位人员流失严重；⑦媒体负面新闻频频曝光；⑧内部控制评价的结果中对“重大缺陷”问题未得到及时有效的整改；⑨其他对公司有重大负面影响的情形。二、重要缺陷：①重要业务制度或制度系统性存在缺陷；②内部控制评价的结果中对“重要缺陷”问题未得到及时有效的整改；③其他对公司有较大负面影响的情形。三、一般缺陷：①一般业务制度或制度系统性存在缺陷；②内部控制评价的结果中对“一般缺陷”问题未得到及时有效的整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以最近一个会计年度经审计的合并报表的营业收入、资产总额、利润总额作为衡量指标。一、一般缺陷：错报金额≤资产总额 0.25%；或错报金额≤营业收入总额 0.5%；或错报金额≤利润总额 5%；二、重要缺陷：资产总额 0.25% <</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以最近一个会计年度经审计的合并报表的资产总额作为衡量指标。标准如下：一、一般缺陷：直接损失金额≤合并报表资产总额的 0.25%；二、重要缺陷：合并报表资</p>

	错报金额 \leq 资产总额 0.5%；或营业收入总额 0.5% $<$ 错报金额 \leq 营业收入总额 1%；或利润总额 5% $<$ 错报金额 \leq 利润总额 10%；三、重大缺陷：错报金额 $>$ 资产总额 0.5%；或错报金额 $>$ 营业收入总额 1%；或错报金额 $>$ 利润总额 10%。	产总额的 0.25% $<$ 直接损失金额 \leq 合并报表资产总额 0.5%；三、重大缺陷：直接损失金额 $>$ 合并报表资产总额 0.5%
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字[2018]002861 号
注册会计师姓名	边俊豪、邓军

审计报告正文

审计报告

大华审字[2018]002861号

深圳市漫步者科技股份有限公司全体股东：

1、 审计意见

我们审计了深圳市漫步者科技股份有限公司(以下简称漫步者公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了漫步者公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于漫步者公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

3、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定营业收入是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

(1) 事项描述

如合并财务报表附注六//注释32所述,2017年漫步者营业收入为90,079.04万元,较2016年营业收入增长24.05%,如合并财务报表附注四/(二十三)所述,漫步者收入确认的会计政策为:产品销售收入是在产品所有权上的风险和报酬已经转移至客户时确认,具体地:对于一般的产品销售,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。由于收入是漫步者的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险。因此,我们将收入确认识别为关键审计事项。

(2) 审计应对

①我们了解、评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

②选取样本检查销售合同,识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件,评价漫步者的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;

③对本年记录的收入交易选取样本,核对发票、销售合同及出库单、发运凭证、客户验收单、出口报关单、货运提单

及其他支持性文件，评价相关收入确认是否符合漫步者收入确认的会计政策；

④根据客户交易的特点和性质，挑选样本执行函证程序以确认应收账款余额和销售收入金额。

⑤就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、运单、客户验收单、货运提单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；

⑥检查财务报表日后发生的销售退回情况，评价公司收入确认的相关政策是否合理，判断公司对于期后销售退回的会计处理是否正确。

(3) 审计结论

根据我们实施的审计程序和获得的证据，管理层对于收入确认作出会计处理的判断是可接受的。

4、其他信息

漫步者公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

漫步者公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，漫步者公司管理层负责评估漫步者公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算漫步者公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督漫步者公司的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对漫步者公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致漫步者公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就漫步者公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报

告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：边俊豪

中国·北京

(项目合伙人)

中国注册会计师：邓军

二〇一八年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、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

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	151,229,728.19	308,729,489.26
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		481,505.74
应收账款	80,909,319.29	70,496,719.99
预付款项	4,232,590.21	3,941,741.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,238,833.70	7,608,008.30
应收股利		
其他应收款	2,649,208.28	2,566,953.33
买入返售金融资产		

项目	期末余额	期初余额
存货	334,864,983.06	171,678,031.16
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	923,608,940.99	888,841,001.30
流动资产合计	1,510,733,603.72	1,454,343,450.99
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	7,025,941.92	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	23,992,801.76	26,725,229.74
投资性房地产		
固定资产	372,914,522.88	269,217,776.12
在建工程	8,217,928.34	75,383,068.25
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	69,227,616.80	81,283,657.28
开发支出		
商誉	2,722,859.05	2,722,859.05
长期待摊费用	5,158,807.80	5,275,217.61
递延所得税资产	7,740,961.72	11,137,481.36
其他非流动资产	2,707,220.00	5,436,351.31
非流动资产合计	499,708,660.27	487,181,640.72
资产总计	2,010,442,263.99	1,941,525,091.71
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	145,832,198.34	89,922,297.96
预收款项	13,134,118.57	7,119,893.23
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,312,136.47	30,534,363.45
应交税费	11,448,057.30	19,226,667.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,076,384.87	4,799,208.28
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	1,588,660.20	1,755,816.00
其他流动负债		
流动负债合计	214,391,555.75	153,358,246.47
非流动负债：		
长期借款	9,176,918.40	11,081,666.40
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	2,152,971.81	1,220,719.31
递延收益	679,318.45	838,720.57
递延所得税负债	897,733.28	1,195,718.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,906,941.94	14,336,824.74
负债合计	227,298,497.69	167,695,071.21

项目	期末余额	期初余额
所有者权益：		
股本	588,000,000.00	588,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	718,472,263.27	717,870,235.43
减：库存股		
其他综合收益	-2,636,157.86	7,569,121.04
专项储备		
盈余公积	64,250,189.02	54,179,145.69
一般风险准备		
未分配利润	399,289,129.23	381,027,778.49
归属于母公司所有者权益合计	1,767,375,423.66	1,748,646,280.65
少数股东权益	15,768,342.64	25,183,739.85
所有者权益合计	1,783,143,766.30	1,773,830,020.50
负债和所有者权益总计	2,010,442,263.99	1,941,525,091.71

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：王红蓉

会计机构负责人：欧阳美容

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	4,044,034.64	147,087,117.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,169,843.83	1,527,355.18
预付款项	205,568.96	185,025.03
应收利息	10,637,069.97	4,203,683.13
应收股利	50,000,000.00	
其他应收款	145,955.14	147,552.41
存货	26,439.00	28,290.60

项目	期末余额	期初余额
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	669,500,000.00	568,000,000.00
流动资产合计	739,728,911.54	721,179,023.42
非流动资产：		
可供出售金融资产	7,025,941.92	10,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	697,848,823.85	697,387,297.42
投资性房地产		
固定资产	1,525,179.74	2,113,644.99
在建工程		
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	281,286.79	434,330.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,026,751.14	1,416,752.90
递延所得税资产	231,919.38	1,856,791.41
其他非流动资产		
非流动资产合计	707,939,902.82	713,208,817.26
资产总计	1,447,668,814.36	1,434,387,840.68
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	283,876.22	3,482.66
预收款项	19,808.00	
应付职工薪酬	6,806,565.60	6,158,223.88

项目	期末余额	期初余额
应交税费	1,447,351.68	2,131,872.26
应付利息		
应付股利		
其他应付款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	8,557,601.50	8,293,578.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	246,734.74	342,244.90
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	246,734.74	342,244.90
负债合计	8,804,336.24	8,635,823.70
所有者权益：		
股本	588,000,000.00	588,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	716,946,026.17	716,343,998.33
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,250,189.02	54,179,145.69
未分配利润	69,668,262.93	67,228,872.96

项目	期末余额	期初余额
所有者权益合计	1,438,864,478.12	1,425,752,016.98
负债和所有者权益总计	1,447,668,814.36	1,434,387,840.68

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	900,790,383.60	726,172,574.60
其中：营业收入	900,790,383.60	726,172,574.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	801,703,481.36	666,545,349.86
其中：营业成本	590,260,858.59	483,000,585.50
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		
税金及附加	8,848,016.17	7,337,084.69
销售费用	87,695,078.98	68,140,410.62
管理费用	107,950,672.73	100,518,772.45
财务费用	-3,135,837.35	-492,431.24
资产减值损失	10,084,692.24	8,040,927.84
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	45,950,107.29	37,270,815.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号	96,572.94	13,611.65

项目	本期发生额	上期发生额
填列)		
其他收益	487,102.12	
三、营业利润(亏损以“一”号填列)	145,620,684.59	96,911,652.34
加: 营业外收入	209,974.23	5,368,118.33
减: 营业外支出	1,315,321.32	1,988,418.17
四、利润总额(亏损总额以“一”号填列)	144,515,337.50	100,291,352.50
减: 所得税费用	29,775,985.11	18,104,636.22
五、净利润(净亏损以“一”号填列)	114,739,352.39	82,186,716.28
(一) 持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)	115,105,072.83	82,163,235.72
(二) 终止经营净利润(净亏损以“一”号填列)	-365,720.44	23,480.56
归属于母公司所有者的净利润	116,532,394.07	86,912,317.71
少数股东损益	-1,793,041.68	-4,725,601.43
六、其他综合收益的税后净额	-10,429,277.58	7,910,564.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,205,278.90	8,101,598.65
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-10,205,278.90	8,101,598.65
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

项目	本期发生额	上期发生额
5.外币财务报表折算差额	-10,205,278.90	8,101,598.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-223,998.68	-191,034.31
七、综合收益总额	104,310,074.81	90,097,280.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	106,327,115.17	95,013,916.36
归属于少数股东的综合收益总额	-2,017,040.36	-4,916,635.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.20	0.15
（二）稀释每股收益	0.20	0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张文东

主管会计工作负责人：王红蓉

会计机构负责人：欧阳美容

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	22,872,318.27	5,480,132.77
减：营业成本	17,019,149.00	3,226,958.00
税金及附加	118,629.02	162,520.73
销售费用	2,004,386.88	2,716,831.39
管理费用	9,993,861.38	10,228,923.48
财务费用	52,830.76	-354,460.90
资产减值损失	191,657.43	6,831,804.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	114,030,739.18	56,548,207.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	95,510.16	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	107,618,053.14	39,215,762.46

项目	本期发生额	上期发生额
加：营业外收入	55,331.54	5,156,393.31
减：营业外支出	45,516.18	29,805.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	107,627,868.50	44,342,349.86
减：所得税费用	6,917,435.20	3,538,342.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,710,433.30	40,804,007.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,710,433.30	40,804,007.02
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	100,710,433.30	40,804,007.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,017,028,975.91	788,670,325.94
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,863,035.80	2,924,722.66
收到其他与经营活动有关的现金	151,088,624.87	11,412,233.63
经营活动现金流入小计	1,171,980,636.58	803,007,282.23
购买商品、接受劳务支付的现金	694,248,919.46	472,372,804.58
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	203,655,245.28	168,974,262.30
支付的各项税费	71,337,445.07	57,911,486.76
支付其他与经营活动有关的现金	234,612,712.60	166,579,466.93
经营活动现金流出小计	1,203,854,322.41	865,838,020.57
经营活动产生的现金流量净额	-31,873,685.83	-62,830,738.34
二、投资活动产生的现金流量：		

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资收到的现金	2,974,058.08	
取得投资收益收到的现金	41,177,736.83	43,228,545.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	170,226.26	190,670.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-6,646.52	
收到其他与投资活动有关的现金	2,715,000,000.00	2,512,201,800.00
投资活动现金流入小计	2,759,315,374.65	2,555,621,015.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,377,206.13	59,740,678.27
投资支付的现金		26,693,332.65
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		
支付其他与投资活动有关的现金	2,741,500,000.00	2,279,900,000.00
投资活动现金流出小计	2,792,877,206.13	2,366,334,010.92
投资活动产生的现金流量净额	-33,561,831.48	189,287,004.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		131,147.54
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		131,147.54
取得借款收到的现金		
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		131,147.54
偿还债务支付的现金	1,774,877.00	1,801,970.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,337,820.70	58,958,351.70
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		
筹资活动现金流出小计	90,112,697.70	60,760,321.70
筹资活动产生的现金流量净额	-90,112,697.70	-60,629,174.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,379,659.84	2,051,504.90

项目	本期发生额	上期发生额
五、现金及现金等价物净增加额	-156,927,874.85	67,878,597.27
加：期初现金及现金等价物余额	214,851,023.23	146,972,425.96
六、期末现金及现金等价物余额	57,923,148.38	214,851,023.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	22,140,481.43	5,483,502.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	221,672.85	26,239,129.58
经营活动现金流入小计	22,362,154.28	31,722,632.37
购买商品、接受劳务支付的现金	20,403,829.59	3,539,803.41
支付给职工以及为职工支付的现金	6,048,258.94	7,943,232.75
支付的各项税费	6,766,347.80	6,413,032.45
支付其他与经营活动有关的现金	2,946,983.19	23,321,001.88
经营活动现金流出小计	36,165,419.52	41,217,070.49
经营活动产生的现金流量净额	-13,803,265.24	-9,494,438.12
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	2,974,058.08	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	57,597,352.34	60,256,732.89
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1.00	1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,657,500,000.00	1,880,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,718,071,411.42	1,941,256,732.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		815,197.89
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		169,868,852.46
支付其他与投资活动有关的现金	1,759,000,000.00	1,637,000,000.00

项目	本期发生额	上期发生额
投资活动现金流出小计	1,759,000,000.00	1,807,684,050.35
投资活动产生的现金流量净额	-40,928,588.58	133,572,682.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	88,200,000.00	58,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	88,200,000.00	58,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-88,200,000.00	-58,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-30,668.61	36,066.22
五、现金及现金等价物净增加额	-142,962,522.43	65,314,310.64
加：期初现金及现金等价物余额	145,699,717.07	80,385,406.43
六、期末现金及现金等价物余额	2,737,194.64	145,699,717.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	588,000,000.00				717,870,235.43		7,569,121.04		54,179,145.69		381,027,778.49	25,183,739.85	1,773,830,020.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	588,000,000.00				717,870,235.43		7,569,121.04		54,179,145.69		381,027,778.49	25,183,739.85	1,773,830,020.50
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					602,027.84		-10,205,278.90		10,071,043.33		18,261,350.74	-9,415,397.21	9,313,745.80
(一) 综合收益总额							-10,205,278.90				116,532,394.07	-2,017,040.36	104,310,074.81

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
(二) 所有者投入和减少资本					602,027.84							-7,398,356.85	-6,796,329.01
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					602,027.84								602,027.84
4. 其他												-7,398,356.85	-7,398,356.85
(三) 利润分配								10,071,043.33		-98,271,043.33			-88,200,000.00
1. 提取盈余公积								10,071,043.33		-10,071,043.33			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-88,200,000.00			-88,200,000.00

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
4. 其他													
(四) 所有者 权益内部 结转													
1. 资本公积 转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积 弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项 储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期 末余额	588,000,000.00				718,472,263.27		-2,636,157.86		64,250,189.02		399,289,129.23	15,768,342.64	1,783,143,766.30

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	294,000,000.00				1,011,870,235.43		-532,477.61		50,098,744.99		356,995,861.48	29,969,228.05	1,742,401,592.34
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	294,000,000.00				1,011,870,235.43		-532,477.61		50,098,744.99		356,995,861.48	29,969,228.05	1,742,401,592.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	294,000,000.00				-294,000,000.00		8,101,598.65		4,080,400.70		24,031,917.01	-4,785,488.20	31,428,428.16
（一）综合收益总额							8,101,598.65				86,912,317.71	-4,916,635.74	90,097,280.62
（二）所有者投入和减少资本												131,147.54	131,147.54

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
1. 股东投入的普通股												131,147.54	131,147.54
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,080,400.70		-62,880,400.70			-58,800,000.00
1. 提取盈余公积								4,080,400.70		-4,080,400.70			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-58,800,000.00			-58,800,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	294,000,000.00				-294,000,000.00								

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
1. 资本公积转增资本（或股本）	294,000,000.00				-294,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	588,000,000.00				717,870,235.43		7,569,121.04		54,179,145.69		381,027,778.49	25,183,739.85	1,773,830,020.50

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	588,000,000.00				716,343,998.33				54,179,145.69	67,228,872.96	1,425,752,016.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	588,000,000.00				716,343,998.33				54,179,145.69	67,228,872.96	1,425,752,016.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					602,027.84				10,071,043.33	2,439,389.97	13,112,461.14
（一）综合收益总额										100,710,433.30	100,710,433.30
（二）所有者投入和减少资本					602,027.84						602,027.84
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					602,027.84						602,027.84
4. 其他											
（三）利润分配									10,071,043.33	-98,271,043.33	-88,200,000.00
1. 提取盈余公积									10,071,043.33	-10,071,043.33	
2. 对所有者（或股东）的分配										-88,200,000.00	-88,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	588,000,000.00				716,946,026.17				64,250,189.02	69,668,262.93	1,438,864,478.12

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	294,000,000.00				1,010,343,998.33				50,098,744.99	89,305,266.64	1,443,748,009.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	294,000,000.00				1,010,343,998.33				50,098,744.99	89,305,266.64	1,443,748,009.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	294,000,000.00				-294,000,000.00				4,080,400.70	-22,076,393.68	-17,995,992.98
(一) 综合收益总额										40,804,007.02	40,804,007.02

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								4,080,400.70	-62,880,400.70		-58,800,000.00
1. 提取盈余公积								4,080,400.70	-4,080,400.70		
2. 对所有者（或股东）的分配									-58,800,000.00		-58,800,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	294,000,000.00				-294,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	294,000,000.00				-294,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	588,000,000.00				716,343,998.33			54,179,145.69	67,228,872.96		1,425,752,016.98

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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，截至2007年10月31日止本公司注册资本增加至人民币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）。

根据本公司2011年第一次临时股东大会决议及修改后章程的规定，本公司以资本公积转增注册资本人民币14,700万元，即按2010年12月31日的总股本14,700万股为基数，每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额14,700万股，每股面值1元，共计增加股本14,700万元。上述权益分派已于2011年5月9日完成，转增后本公司注册资本（股本）实收金额为人民币29,400万元。本次增资业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验（2011）综字第020100号验证。

根据本公司2015年年度股东大会决议和修改后的章程规定，本公司以资本公积转增注册资本人民币29,400万元，即按2015年12月31日的总股本29,400万股为基数，每10股转增10股，以资本公积向全体股东转增股份总额29,400万股，每股面值1元，共计增加股本29,400万元。上述权益分派已于2016年6月20日完成，转增后本公司注册资本（股本）实收金额为人民币58,800万元。本次增资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2016]001036号验证。

2016年8月11日，本公司取得了深圳市市场监督管理局换发的营业执照，统一社会信用代码：

91440300726185358T，法定代表人：张文东，住所：深圳市南山区科技园深南大道9998号万利达科技大厦22层9单元。

2、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）。

3、公司业务性质和主要经营活动

本公司属电子制造业，主要产品为多媒体音箱、耳机、汽车音响、空气净化器等。

4、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2018年4月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共11户，具体包括本公司及以下子公司：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
爱德发国际有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	全资子公司的子公司	三级	70.00	70.00
EDIFIER AUST PTY LTD.	全资子公司的子公司	三级	100.00	100.00
北京爱德发科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
北京漫步者科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
东莞市漫步者科技有限公司	全资子公司	二级	100.00	100.00
东莞普兰迪音响系统有限公司	控股子公司	二级	51.00	51.00
STAX LTD.	全资子公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
利发爱尔 (香港) 有限公司	控股子公司的子公司	三级	70.00	70.00

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	变更原因
北京欧派斯环保工程有限公司	转让该子公司

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个营业周期。

4、记账本位币

采用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；本公司注册于日本的子公司 STAX LTD. 从事静电耳机的制造和销售，以日元为记账本位币。本公司注册于香港的控股孙公司利发爱尔（香港）有限公司从事进出口贸易以及空气净化系统的研究和开发，以美元为记账本位币。在编制合并财务报表时，本公司已按照本附注七之注释79所述方法将其报表折算为以人民币表示的财务报表。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动

而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- ①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- ②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；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的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a.取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

b.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c.属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

a.该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b.风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

c.包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

d.包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工具），包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

③持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

a.出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b.根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

c.出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资

产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

- 2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 200 万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
合并范围外的账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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（不含员工暂借款及存放其他单位的押金、保证金等）或有充分证据表明难以收回的款项。
坏账准备的计提方法	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。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 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。存货发出时按加权平均法计价。

(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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存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；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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物领用时，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。

13、持有待售资产

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

(2) 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

14、长期股权投资

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资, 具体会计政策详见本附注四 / (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 发行或取得自身权益工具时发生的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 并按照初始投资成本计价, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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, 本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算; 对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资, 采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 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差额, 计入当期损益。

本公司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和其他综合收益的份额, 分别确认投资收益和其他综合收益, 同时调整长期股权投资的账面价值; 并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值; 对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销, 在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时, 按照以下顺序进行处理: 首先, 冲减长期股权投资的账面价值。其次, 长期股权投资的账面价值不足以冲减的, 以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失, 冲减长期应收项目等的账面价值。最后, 经过上述处理, 按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的, 按预计承担的义务确认预计负债, 计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的, 公司在扣除未确认的亏损分担额后, 按与上述相反的顺序处理, 减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后, 恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资, 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的, 按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价

与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。

①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.375%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	9.50%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 在建工程初始计量

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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，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。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 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。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

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。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命
土地使用权	50年
软件	5年
商标权	10年
专利权	10年

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确

定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

（1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5	
厂区绿化景观	5	
模具	2	
其他	5	

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的

期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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。

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 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。

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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：

1) 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。

2) 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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可

预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体有意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十四）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》	第四届董事会第四次会议审议通过	1)
财政部发布《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)	第四届董事会第九次会议审议通过	2)

1) 2017年5月10日, 财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》, 该准则修订自2017年6月12日起施行, 同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理, 对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则, 上述会计政策变化的主要内容为: 将自2017年1月1日起与日常活动有关的政府补助, 从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报; 该变更仅对财务报告项目列示产生影响, 不影响公司净资产和净利润。

2) 2017年4月28日, 财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》, 该准则自2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)的规定, 在利润表中新增了“资产处置收益”项目, 并对净利润按经营持续性进行分类列报。该事项对本公司财务报表的影响是增加2016年度资产处置收益13,611.65元, 减少2016年度营业外收入13,611.65元, 不影响公司净资产和净利润。

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	17%、6%、5%、0%
消费税	应纳税销售额	8%
城市维护建设税	应纳流转税税额	5%、7%
销售税*2	应纳税销售额	5%、13%、10%
教育费附加	应纳流转税税额	3%

税种	计税依据	税率
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	25%
东莞市漫步者科技有限公司	25%
爱德发国际有限公司	16.5%
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	26%
EDIFIER AUST PTY LTD.	30%
北京爱德发科技有限公司	15%
北京漫步者科技有限公司	25%
东莞普兰迪音响系统有限公司	25%
北京欧派斯环保工程有限公司	25%
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	15%
STAX LTD.	*4
利发爱尔（香港）有限公司	16.5%

2、税收优惠

子公司北京爱德发科技有限公司已于2017年10月25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GR201711001327），本年度所得税按优惠税率15%申报缴纳；

子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司已于2017年11月9日取得经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号GR201744003411），本年度所得税按优惠税率15%申报缴纳。

3、其他

*1 本公司为增值税一般纳税人，境内销售按17%的增值税率计算销项税，抵减可抵扣进项税后申报纳税，出口商品销售免增值税，实行“免、抵、退”办法核算，本公司主要产品出口退税率为17%；保本理财收益本公司按6%的增值税税率计算应交税额；本公司出租2016年4月30日前取得的不动产，选择适用简易计税方法,按照5%的征收率计算应纳税额。

*2 本公司子公司爱德发国际有限公司的子公司EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.注册于加拿大British Columbia省，原实行的是Goods and Services Tax和Provincial Sales Tax，该省2010年7月1日GST和PST合并为HST，2017年度注册地适用的税率为5%，加拿大公司主要销售地为安大略省（Ontario）销售地适用的HST税率为13%，允许抵扣采购环节缴纳的销售税；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，按照销售额的10%缴纳销售税，允许抵扣采购环节缴纳的销售税。

*3 本公司子公司STAX LTD.为日本公司，按照销售额、劳务收入、利息收入的8%缴纳日本消费税，并允许抵扣采购环节缴纳的消费税。

*4 本公司子公司STAX LTD.注册于日本国富士见市，2017年所得税种如下：

(1) 法人税：法人税为应纳税所得额×法人税23.4%（2016年税率为23.9%），法人地方税：应纳法人税额×4.4%；
 (2) 法人居民税：其中都道府县民税计算方法为应纳法人税额×3.2%+2万日元，富士见市的市民税计算方法为应纳法人税额×9.7%+5万日元；(3) 事业税：事业税采用超额累进税率，应纳税所得额400万日元以下部分税率为3.4%、应纳税所得额在400万日元至800万日元部分税率为5.1%、应纳税所得额在800万日元以上部分税率为6.7%；(4) 地方法人特别税：应缴纳事业税税额×43.2%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	153,591.28	95,564.81
银行存款	149,769,296.91	307,246,524.45
其他货币资金	1,306,840.00	1,387,400.00
合计	151,229,728.19	308,729,489.26
其中：存放在境外的款项总额	109,683,899.37	118,463,899.74

其他说明

截止2017年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,306,840.00	1,387,400.00
合计	1,306,840.00	1,387,400.00

截至2017年12月31日止，货币资金中包含6个月定期存款91,999,739.81元，保函保证金1,306,840.00元，该类货币资金在编制现金流量表时不作为现金等价物。

本期货币资金较上年同期减少51.02%，主要系本期存货备货增加及使用本期闲置资金购买理财产品金额增加所致。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		481,505.74
合计		481,505.74

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	85,185,338.51	100.00%	4,276,019.22	5.02%	80,909,319.29	74,219,406.92	100.00%	3,722,686.93	5.02%	70,496,719.99
合计	85,185,338.51	100.00%	4,276,019.22	5.02%	80,909,319.29	74,219,406.92	100.00%	3,722,686.93	5.02%	70,496,719.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	85,072,133.23	4,253,606.66	5.00%
1 至 2 年	100,880.80	10,088.08	10.00%
5 年以上	12,324.48	12,324.48	100.00%
合计	85,185,338.51	4,276,019.22	5.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 595,246.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

期末坏账准备增加 553,332.29 元，其中本期计提 595,246.91 元，外币报表折算影响 -41,914.62 元；本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	43,594,983.42	51.18	2,179,749.17
第二名	12,175,363.12	14.29	608,768.16
第三名	5,434,196.87	6.38	271,709.84
第四名	2,085,555.96	2.45	104,277.80
第五名	2,072,277.09	2.43	103,613.85
合计	65,362,376.46	76.73	3,268,118.82

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,161,438.41	98.32%	3,876,072.54	98.33%
1 至 2 年	71,151.80	1.68%	65,669.37	1.67%
合计	4,232,590.21	--	3,941,741.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
华特迪士尼(中国)有限公司	750,000.00	17.72	2017年	业务未完结
A&M ENTERPRISE LTD.	375,940.95	8.88	2017年	业务未完结
中山市涵立浩电子有限公司	253,696.31	5.99	2017年	业务未完结
北京盛世协联会展服务有限公司	220,248.00	5.20	2017年	业务未完结
东莞市通豪实业投资有限公司	205,809.50	4.86	2017年	业务未完结
合计	1,805,694.76	42.65		

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	13,238,833.70	7,608,008.30
合计	13,238,833.70	7,608,008.30

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,660,325.42	100.00%	11,117.14	0.42%	2,649,208.28	2,579,590.00	100.00%	12,636.67	0.49%	2,566,953.33
合计	2,660,325.42	100.00%	11,117.14	0.42%	2,649,208.28	2,579,590.00	100.00%	12,636.67	0.49%	2,566,953.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	222,342.75	11,117.14	5.00%
合计	222,342.75	11,117.14	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-992.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

期末坏账准备减少1,519.53元，其中本期计提-992.56元，外币报表折算影响-526.97元；本期无收回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,467,000.50	1,267,017.42
新型墙体材料专项基金	834,276.00	834,276.00
备用金	105,628.86	209,568.12
代垫款	38,724.02	39,696.22
运保费	168,203.40	183,648.89
其他单位往来	46,492.64	45,383.35
合计	2,660,325.42	2,579,590.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东莞市墙材革新与建筑节能办公室	新型墙体材料专项基金	834,276.00	4-5 年	31.36%	
重庆京东海嘉电子商务有限公司	广告业务押金	300,000.00	1 年以内	11.28%	
北京京东世纪贸易有限公司	押金	200,000.00	1 年以内	7.52%	
ZOLOLLI S.A.	代垫运保费	140,955.57	1 年以内	5.30%	7,047.78

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
阿里巴巴网络技术有限公司	淘宝网店押金	100,000.00	1 年以内	3.76%	
合计	--	1,575,231.57	--	59.22%	7,047.78

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	98,185,516.52	7,404,152.67	90,781,363.85	62,778,631.03	6,033,449.37	56,745,181.66
在产品	11,721,734.69		11,721,734.69	10,036,680.78		10,036,680.78
库存商品	194,116,322.07	5,775,644.04	188,340,678.03	83,177,055.08	1,093,448.59	82,083,606.49
自制半成品	40,969,215.17	2,618,331.91	38,350,883.26	22,844,373.45	470,831.61	22,373,541.84
发出商品	5,670,323.23		5,670,323.23	439,020.39		439,020.39
合计	350,663,111.68	15,798,128.62	334,864,983.06	179,275,760.73	7,597,729.57	171,678,031.16

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,033,449.37	2,278,588.67		907,885.37		7,404,152.67
库存商品	1,093,448.59	4,943,057.04	-19,711.81	241,149.78		5,775,644.04
自制半成品	470,831.61	2,268,792.18		121,291.88		2,618,331.91
合计	7,597,729.57	9,490,437.89	-19,711.81	1,270,327.03		15,798,128.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财*	914,500,000.00	888,000,000.00
待抵扣进项税	8,049,284.36	835,041.30
预缴企业所得税	1,053,866.63	
其他	5,790.00	5,960.00
合计	923,608,940.99	888,841,001.30

其他说明：

*银行理财期末账面余额系本公司以自有闲置资金和暂时闲置的募集资金购买的银行理财产品

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	7,025,941.92		7,025,941.92	10,000,000.00		10,000,000.00
按成本计量的	7,025,941.92	0.00	7,025,941.92	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
合计	7,025,941.92	0.00	7,025,941.92	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南京乐韵瑞信息技术有限公司	10,000,000.00	0.00	2,974,058.08	7,025,941.92					3.43%	
合计	10,000,000.00	0.00	2,974,058.08	7,025,941.92					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
AUDEZE LLC.	26,725,229.74			-1,212,953.06	-1,519,474.92					23,992,801.76	
小计	26,725,229.74			-1,212,953.06	-1,519,474.92					23,992,801.76	
合计	26,725,229.74			-1,212,953.06	-1,519,474.92					23,992,801.76	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	251,847,332.77	113,811,574.32	9,345,053.64	21,217,480.26	396,221,440.99
2.本期增加金额	101,342,148.15	12,567,911.28	610,140.34	9,635,137.66	124,155,337.43
(1) 购置		12,613,711.52	616,416.23	9,632,725.60	22,862,853.35
(2) 在建工程转入	101,580,489.51				101,580,489.51
(3) 企业合并增加					
汇率变动影响	-238,341.36	-45,800.24	-6,275.89	2,412.06	-288,005.43
3.本期减少金额		769,272.60	80,000.00	460,089.18	1,309,361.78
(1) 处置或报废		769,272.60	80,000.00	460,089.18	1,309,361.78
4.期末余额	353,189,480.92	125,610,213.00	9,875,193.98	30,392,528.74	519,067,416.64
二、累计折旧					
1.期初余额	35,153,354.87	67,074,441.77	6,813,779.15	17,962,089.08	127,003,664.87
2.本期增加金额	7,658,412.56	10,804,640.93	725,606.93	1,152,663.72	20,341,324.14
(1) 计提	7,687,038.70	10,839,879.38	731,549.16	1,150,348.45	20,408,815.69
汇率变动影响	-28,626.14	-35,238.45	-5,942.23	2,315.27	-67,491.55
3.本期减少金额		692,396.57	76,000.00	423,698.68	1,192,095.25
(1) 处置或报废		692,396.57	76,000.00	423,698.68	1,192,095.25
4.期末余额	42,811,767.43	77,186,686.13	7,463,386.08	18,691,054.12	146,152,893.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
四、账面价值					
1.期末账面价值	310,377,713.49	48,423,526.87	2,411,807.90	11,701,474.62	372,914,522.88
2.期初账面价值	216,693,977.90	46,737,132.55	2,531,274.49	3,255,391.18	269,217,776.12

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
漫步者工业园二期工程	6,167,270.80		6,167,270.80	75,383,068.25		75,383,068.25
在安装设备	2,050,657.54		2,050,657.54			
合计	8,217,928.34		8,217,928.34	75,383,068.25		75,383,068.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金来源
漫步者工业园二期 工程	187,500,000.00	75,383,068.25	33,347,147.15	101,580,489.51	982,455.09	6,167,270.80	90.03%	99.29%				其他
合计	187,500,000.00	75,383,068.25	33,347,147.15	101,580,489.51	982,455.09	6,167,270.80	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	54,377,063.75	18,103,195.85		3,723,356.72	24,701,954.02	100,905,570.34
2.本期增加金额	-155,214.08	168,558.77		101,709.41	-474,550.77	-359,496.67
(1) 购置		20,500.00		101,709.41		122,209.41
(2) 内部研发		148,058.77				148,058.77
(3) 企业合并增加						
汇率变动影响	-155,214.08				-474,550.77	-629,764.85
3.本期减少金额		12,792,000.00				12,792,000.00
(1) 处置						
其他转出		12,792,000.00				12,792,000.00
4.期末余额	54,221,849.67	5,479,754.62		3,825,066.13	24,227,403.25	87,754,073.67
二、累计摊销						
1.期初余额	8,420,119.65	3,586,169.56		2,882,602.00	2,266,188.35	17,155,079.56

2.本期增加金额	978,948.83	948,250.20		431,078.37	2,403,799.63	4,762,077.03
(1) 计提	978,948.83	948,250.20		431,078.37	2,447,575.90	4,805,853.30
汇率变动影响					-43,776.27	-43,776.27
3.本期减少金额		3,390,699.72				3,390,699.72
(1) 处置						
其他转出		3,390,699.72				3,390,699.72
4.期末余额	9,399,068.48	1,143,720.04		3,313,680.37	4,669,987.98	18,526,456.87
三、减值准备						
1.期初余额		2,466,833.50				2,466,833.50
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		2,466,833.50				2,466,833.50
(1) 处置						
其他转出		2,466,833.50				2,466,833.50
4.期末余额		0.00				
四、账面价值						
1.期末账面价值	44,822,781.19	4,336,034.58		511,385.76	19,557,415.27	69,227,616.80
2.期初账面价值	45,956,944.10	12,050,192.79		840,754.72	22,435,765.67	81,283,657.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC. *1	1,862,009.68			1,862,009.68
STAX LTD. *2	2,722,859.05			2,722,859.05
合计	4,584,868.73			4,584,868.73

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC. *3	1,862,009.68			1,862,009.68
合计	1,862,009.68			1,862,009.68

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

*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，支付的收购对价大于购买日拥有的EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.可辨认净资产公允价值的部分，形成非同一控制下企业合并商誉。

*2 2012年3月，本公司收购日本STAX LTD.100%股权，支付的收购对价大于合并日STAX LTD.可辨认净资产公允价值的部分，形成非同一控制下企业合并商誉。

*3 由于2014年之前年度EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.公司连续亏损，本公司已于2013年度对合并EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.形成的商誉全额计提减值准备。

2017年末本公司对合并STAX LTD.形成的商誉进行了减值测试，该项商誉未发生减值，无需计提商誉减值准备。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,147,276.00	522,356.37	365,086.77		1,304,545.60

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区绿化景观		793,982.62	39,699.13		754,283.49
厂区停车棚		1,310,316.52	21,838.61		1,288,477.91
企业级能源管理中心系统		102,564.10	1,709.40		100,854.70
模具架	91,700.15		41,329.75		50,370.40
MP3 专利费	122,661.14		122,661.14		
注塑机隔热套	33,948.71		16,974.36		16,974.35
注塑机干燥机伺服控制装置	296,074.72		107,741.19		188,333.53
扬声器车间通风改造	45,858.09		22,929.05		22,929.04
阳台灶台水管等改造款	69,224.53		22,451.20		46,773.33
2 号宿舍天然气管道及燃气表工程款	110,833.33		35,000.00		75,833.33
特灵空调维修费	119,444.44		36,752.14		82,692.30
模具	1,874,144.80		1,622,981.75		251,163.05
SAP ERP 实施项目服务费	1,305,550.31		364,339.62		941,210.69
日本公司借款担保费	58,501.39		24,135.31		34,366.08
合计	5,275,217.61	2,729,219.61	2,845,629.42		5,158,807.80

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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	16,378,966.67	3,666,064.65	10,977,215.77	2,508,116.75
内部交易未实现利润	20,206,118.74	3,056,869.09	10,637,675.30	1,839,756.99
可抵扣亏损			21,448,939.66	3,623,203.84
预计负债	1,742,923.31	401,569.89	1,220,719.31	305,179.83
无形资产摊销	1,287,900.83	321,975.21	1,228,239.17	307,059.81
递延收益	679,318.45	169,829.62	838,720.57	209,680.17
长期待摊费用			561,873.41	140,468.35

可以结转以后年度税前扣除的广告宣传费			8,816,062.47	2,204,015.62
股权激励	566,902.75	124,653.26		
合计	40,862,130.75	7,740,961.72	55,729,445.66	11,137,481.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧摊销账税差异	3,905,570.52	897,733.28	4,782,873.85	1,195,718.46
合计	3,905,570.52	897,733.28	4,782,873.85	1,195,718.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		7,740,961.72		11,137,481.36
递延所得税负债		897,733.28		1,195,718.46

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,151,471.90	2,822,670.92
可抵扣亏损	32,446,102.99	14,353,347.73
合计	36,597,574.89	17,176,018.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	23,773,021.40		
2021	7,811,951.87	2,925,337.19	
2020	861,129.72	8,453,077.42	
2019		2,974,933.12	
合计	32,446,102.99	14,353,347.73	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	2,689,850.00	5,418,471.31
日本公司固定电话权	17,370.00	17,880.00
合计	2,707,220.00	5,436,351.31

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	141,306,375.21	85,470,780.15
应付设备款	143,434.26	580,256.67
应付工程款	12,389.89	10,390.89
应付加工费	299,896.18	374,713.86
应付其他	4,070,102.80	3,486,156.39
合计	145,832,198.34	89,922,297.96

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

应付账款期末余额较期初增加62.18%，主要系本期存货备货导致尚未到付款期的材料款增加所致。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	13,134,118.57	7,119,893.23
合计	13,134,118.57	7,119,893.23

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

预收账款期末余额较期初增加84.47%，主要系预收款销售订单增加所致。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,272,418.75	201,150,723.87	191,115,549.38	40,307,593.24
二、离职后福利-设定提存计划	261,944.70	16,270,027.55	16,527,429.02	4,543.23
三、辞退福利		1,198,463.03	1,198,463.03	
合计	30,534,363.45	218,619,214.45	208,841,441.43	40,312,136.47

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,756,131.63	189,010,432.73	178,774,994.84	28,991,569.52
2、职工福利费		2,120,295.75	2,120,295.75	
3、社会保险费	354,192.41	4,591,932.22	4,667,204.47	278,920.16
其中：医疗保险费	354,192.41	3,577,987.06	3,653,259.31	278,920.16
工伤保险费		431,039.47	431,039.47	
生育保险费		582,905.69	582,905.69	
4、住房公积金	78,401.00	2,615,119.50	2,591,882.50	101,638.00
5、工会经费和职工教育经费	11,083,693.71	265,549.87	413,778.02	10,935,465.56
其他短期薪酬		2,547,393.80	2,547,393.80	
合计	30,272,418.75	201,150,723.87	191,115,549.38	40,307,593.24

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	261,944.70	15,630,467.48	15,887,868.95	4,543.23
2、失业保险费		639,560.07	639,560.07	
合计	261,944.70	16,270,027.55	16,527,429.02	4,543.23

其他说明：

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,436,856.14	7,103,173.49
企业所得税	5,640,879.33	6,806,938.84
个人所得税	426,717.68	436,115.53
城市维护建设税	269,910.51	669,595.91
加拿大 HST	578,394.90	396,455.10
日本消费税	167,273.10	658,901.84
教育费附加	192,842.31	480,582.59
土地使用税	159,818.55	532,728.48
房产税	1,502,968.98	1,917,543.87
其他税种	72,395.80	224,631.90
合计	11,448,057.30	19,226,667.55

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,287,146.00	735,646.00
代收款	673,432.37	248,974.69
商标使用权费		3,653,400.00
其他	115,806.50	161,187.59
合计	2,076,384.87	4,799,208.28

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,588,660.20	1,755,816.00
合计	1,588,660.20	1,755,816.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,947,710.50	7,787,514.80
保证借款	2,229,207.90	3,294,151.60
合计	9,176,918.40	11,081,666.40

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	1,811,362.42	1,220,719.31	产品售后服务费
其他	341,609.39		对附销售退回条件的客户按照 2017 年退货率预计期末产品退货
合计	2,152,971.81	1,220,719.31	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	838,720.57		159,402.12	679,318.45	政府补助
合计	838,720.57		159,402.12	679,318.45	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
机器换人补贴 资金	496,475.67			63,891.96			432,583.71	与资产相关
企业信息化建 设项目资助	342,244.90			95,510.16			246,734.74	与资产相关
合计	838,720.57			159,402.12			679,318.45	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	588,000,000.00						588,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	716,343,998.33			716,343,998.33
其他资本公积	1,526,237.10	602,027.84		2,128,264.94
合计	717,870,235.43	602,027.84		718,472,263.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经本公司2017年12月20日第三次临时股东大会决议，向李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名激励对象授予限制性股票7,370,000.00股，依会计准则规定确认股份支付费用所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	7,569,121.04	-10,429,277.58			-10,205,278.90	-223,998.68	-2,636,157.86
外币财务报表折算差额	7,569,121.04	-10,429,277.58			-10,205,278.90	-223,998.68	-2,636,157.86
其他综合收益合计	7,569,121.04	-10,429,277.58			-10,205,278.90	-223,998.68	-2,636,157.86

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,179,145.69	10,071,043.33		64,250,189.02
合计	54,179,145.69	10,071,043.33		64,250,189.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	381,027,778.49	356,995,861.48
调整后期初未分配利润	381,027,778.49	356,995,861.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,532,394.07	86,912,317.71
减：提取法定盈余公积	10,071,043.33	4,080,400.70
应付普通股股利	88,200,000.00	58,800,000.00
期末未分配利润	399,289,129.23	381,027,778.49

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	899,380,588.49	588,933,967.36	725,036,900.37	481,792,372.77
其他业务	1,409,795.11	1,326,891.23	1,135,674.23	1,208,212.73
合计	900,790,383.60	590,260,858.59	726,172,574.60	483,000,585.50

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,894,890.32	2,993,390.55
教育费附加	2,079,210.99	2,150,008.13
房产税	2,732,699.58	1,291,201.67
土地使用税	439,875.10	364,280.50
车船使用税	21,305.48	9,948.16
印花税	680,034.70	528,255.68
合计	8,848,016.17	7,337,084.69

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,091,583.32	17,795,895.69
广告及市场开发费	30,018,957.65	26,301,604.41
货代运保三包费用	18,232,930.58	14,916,240.64
办公费	7,722,261.02	5,985,994.98
其他	4,629,346.41	3,140,674.90
合计	87,695,078.98	68,140,410.62

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,141,584.28	28,532,802.47
研发费	57,779,045.07	52,731,720.92
办公费（含折旧及摊销费用）	14,773,325.08	16,621,085.32
其他	2,256,718.30	2,633,163.74
合计	107,950,672.73	100,518,772.45

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	137,863.59	157,245.49
减：利息收入	2,381,431.72	1,613,214.78
汇兑损益	-1,500,048.03	645,235.14
银行手续费	607,778.81	318,302.91
合计	-3,135,837.35	-492,431.24

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	594,254.35	1,814,298.85
二、存货跌价损失	9,490,437.89	3,759,795.49
十二、无形资产减值损失		2,466,833.50
合计	10,084,692.24	8,040,927.84

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,212,953.06	-1,011,098.01
处置长期股权投资产生的投资收益	457,243.53	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,681,182.92	
银行理财收益	42,024,449.70	38,281,913.96
其他	184.20	
合计	45,950,107.29	37,270,815.95

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	96,572.94	13,611.65
合计	96,572.94	13,611.65

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	487,102.12	
合计	487,102.12	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		5,215,759.43	
其他	209,974.23	152,358.90	209,974.23
合计	209,974.23	5,368,118.33	209,974.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销				否			53,079.43	与资产相关
落户重点企业资助项目				否			5,000,000.00	与收益相关
收到财政局 2014 年企业（单位）研发经费投入奖励资金				否			53,000.00	与收益相关
专利资助金				否			47,200.00	与收益相关
收到第六批电机能效提升补贴资金				否			40,000.00	与收益相关
2016 年度企业国内市场开拓项目资助计划				否			22,480.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		5,215,759.43	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

对外捐赠	1,065,000.00	1,065,000.00	1,065,000.00
非流动资产毁损报废损失	43,185.86	879,645.85	43,185.86
赞助费	35,000.00	10,000.00	35,000.00
其他	172,135.46	33,772.32	172,135.46
合计	1,315,321.32	1,988,418.17	1,315,321.32

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,857,530.26	22,686,020.52
递延所得税费用	2,918,454.85	-4,581,384.30
合计	29,775,985.11	18,104,636.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	144,515,337.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,128,834.38
子公司适用不同税率的影响	-9,645,365.05
调整以前期间所得税的影响	1,902.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	133,597.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,838,067.27
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,110,011.30
税率变动对递延所得税费用的影响	1,038,527.30
研发加计扣除	-1,153,455.91
所得税费用	29,775,985.11

其他说明

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,166,052.54	1,613,214.78
定期存款收回	142,088,905.58	
营业外收入及其他	6,833,666.75	9,799,018.85
合计	151,088,624.87	11,412,233.63

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用等	93,015,133.24	74,088,400.90
定期存款支出	141,597,579.36	92,491,066.03
合计	234,612,712.60	166,579,466.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	2,715,000,000.00	2,512,201,800.00
合计	2,715,000,000.00	2,512,201,800.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品支出	2,741,500,000.00	2,279,900,000.00
合计	2,741,500,000.00	2,279,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	114,739,352.39	82,186,716.28
加：资产减值准备	10,084,692.24	8,040,927.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,408,815.69	17,876,737.95
无形资产摊销	4,805,853.30	5,048,579.38
长期待摊费用摊销	2,845,629.42	3,432,038.46
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）	-96,572.94	154,496.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	43,185.86	711,537.68
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,874,699.74	-1,894,259.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,950,107.29	-37,270,815.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,216,440.03	-5,189,234.83
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-297,985.18	439,285.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-172,657,677.98	-31,773,582.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,383,268.63	-33,395,015.60
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,640,629.16	12,893,251.80

补充资料	本期金额	上期金额
其他	602,027.84	-84,091,401.39
经营活动产生的现金流量净额	-31,873,685.83	-62,830,738.34
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	57,923,148.38	214,851,023.23
减: 现金的期初余额	214,851,023.23	146,972,425.96
现金及现金等价物净增加额	-156,927,874.85	67,878,597.27

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1.00
其中:	--
北京欧派斯环保工程有限公司	1.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,647.52
其中:	--
北京欧派斯环保工程有限公司	6,647.52
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	-6,646.52

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	57,923,148.38	214,851,023.23

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	153,591.28	95,564.81
可随时用于支付的银行存款	57,769,557.10	214,755,458.42
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	57,923,148.38	214,851,023.23

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,306,840.00	保函保证金
固定资产	6,793,835.22	日本子公司用于抵押借款
无形资产	5,286,408.96	日本子公司用于抵押借款
合计	13,387,084.18	--

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	--
其中：美元	18,715,748.54	6.5342	122,292,444.11
欧元	40,943.11	7.8023	319,450.43
港币	1,384,125.16	0.8359	1,156,990.22
英镑	51.09	8.7792	448.53
日元	35,964,311.00	0.0579	2,082,333.61
澳元	79.29	5.0928	403.81
加元	274,873.98	5.2009	1,429,592.08
应收账款	--	--	--
其中：美元	3,333,595.43	6.5342	21,782,379.26
日元	45,238,361.00	0.0579	2,619,301.10
加元	1,378,273.04	5.2009	7,168,260.25

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
长期借款	--	--	--
其中：日元	185,934,000.00	0.0579	10,765,578.60

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

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	资产负债类	6.5342	期末汇率
		实收资本	6.5841	历史汇率
		未分配利润	8.0919	历史汇率
		主营业务收入	6.7402	近似汇率
		主营业务成本	6.7413	近似汇率
		净利润	6.8051	近似汇率
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	加元	资产负债类	5.2009	期末汇率
		实收资本	5.5600	历史汇率
		资本公积	6.3863	历史汇率
		未分配利润	14.5479	历史汇率
		主营业务收入	5.1887	近似汇率
		主营业务成本	5.1839	近似汇率
		净利润	5.2132	近似汇率
EDIFIER AUST PTY LTD.	澳元	资产负债类	5.0928	期末汇率
		未分配利润	6.1381	历史汇率
		主营业务收入		近似汇率
		主营业务成本		近似汇率
		净利润	5.1130	近似汇率
STAX LTD.	日元	资产负债类	0.0579	期末汇率
		实收资本	0.0767	历史汇率
		盈余公积	0.0767	历史汇率
		未分配利润	0.0682	历史汇率
		主营业务收入	0.0601	近似汇率
		主营业务成本	0.0601	近似汇率
		净利润	0.0619	近似汇率
利发爱尔（香港）有限公司	美元	资产负债类	6.5342	期末汇率
		实收资本	6.6379	历史汇率
		未分配利润	6.6906	历史汇率
		主营业务收入	6.6930	近似汇率
		主营业务成本	6.6934	近似汇率
		净利润	6.6649	近似汇率

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
其他说明：								

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
其他说明：	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
其他说明：		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例	股权处 置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的 确定依据	处置价款与处置 投资对应的合并 财务报表层面享 有该子公司净资 产份额的差额	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设	与原子公司股 权投资相关 的其他综合收益 转入投资损益 的金额
北京欧派斯 环保工程有 限公司	1.00	100.00%	转让	2017 年 12 月 04 日	股权转让合同已经 签署并生效；股东 名册和章程已经变 更。与标的股权对 应的表决权、收益 权和股东权力已经 转移给购买方。	457,243.53					不适用	

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
爱德发国际有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		投资设立
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	加拿大	加拿大	进出口贸易		70.00%	非同一控制下的企业合并
EDIFIER AUST PTY LTD.	澳大利亚	澳大利亚	进出口贸易		100.00%	非同一控制下的企业合并
北京爱德发科技有限公司	北京	北京	音响设备研发、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
北京漫步者科技有限公司	北京	北京	音响设备制造销售	100.00%		同一控制下的企业合并
东莞市漫步者科技有限公司	东莞	东莞	音响设备制造销售	100.00%		同一控制下的企业合并
东莞普兰迪音响系统有限公司	东莞	东莞	音响设备制造销售	51.00%		非同一控制下的企业合并
STAX LTD.	日本	日本	耳机设备制造销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	东莞	东莞	空气净化器制造销售和研发	70.00%		投资设立
利发爱尔（香港）有限公司	香港	香港	空气净化器销售和研发		70.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	30.00%	2,781,992.66		286,815.02
东莞普兰迪音响系统有限公司	49.00%	959,121.69		4,477,964.34
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司（合并香港子公司）	30.00%	-5,378,408.63		11,003,563.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	23,472,728.93	77,631.70	23,550,360.63	22,594,310.54		22,594,310.54	15,185,588.38	83,018.99	15,268,607.37	23,467,834.06		23,467,834.06
东莞普兰迪音响系统有限公司	9,798,443.72	53,717.61	9,852,161.33	713,458.59		713,458.59	8,066,787.11	60,415.80	8,127,202.91	957,327.46		957,327.46
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司（合并香港子公司）	70,315,275.21	27,308,960.89	97,624,236.10	60,417,654.32	528,037.52	60,945,691.84	40,022,879.36	33,836,469.02	73,859,348.38	18,389,083.65	270,186.55	18,659,270.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC.	29,529,850.32	9,273,308.86	9,155,276.78	2,259,074.48	14,489,708.61	3,759,769.25	2,662,078.07	820,324.27
东莞普兰迪音响系统有限公司	12,405,984.69	1,957,391.21	1,957,391.21	2,844,352.42	9,058,371.41	1,264,520.27	1,264,520.27	340,822.53
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司（合并香港子公司）	52,536,855.61	-17,928,028.78	-18,556,659.01	14,768,586.23	37,132,753.59	-13,188,519.62	-12,727,609.50	-22,613,975.85

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营 企业投资的会计处 理方法
				直接	间接	
AUDEZE LLC.	美国	美国加利福尼亚州	平板耳机研发生产销售		18.11%	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有AUDEZE LLC 公司18.1074%的股权，对该公司的表决权比例亦为18.1074%。虽然该比例低于20%，但由于本公司在AUDEZE LLC公司管理人员委员会中派有代表并参与对AUDEZE LLC公司财务和经营政策的决策，所以本公司能够对AUDEZE LLC公司施加重大影响。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	37,411,267.41	46,544,070.66
非流动资产	22,303,670.81	25,272,123.52
资产合计	59,714,938.22	71,816,194.18
流动负债	15,974,873.52	18,352,703.61
非流动负债		105,072.87
负债合计	15,974,873.52	18,457,776.48
归属于母公司股东权益	43,740,064.70	53,358,417.70
按持股比例计算的净资产份额	7,920,188.48	9,661,822.13
--商誉	16,072,613.28	17,063,407.61
对联营企业权益投资的账面价值	23,992,801.76	26,725,229.74
营业收入	56,275,750.06	57,659,662.51
净利润	-6,737,211.18	-9,071,249.84
综合收益总额	-6,737,211.18	-9,071,249.84

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2017年12月31日，本公司应收账款余额前五大客户占本公司应收账款总额**76.73%** (2016年：**79.74%**)。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2017年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	151,229,728.19	151,229,728.19	151,229,728.19			
应收账款	80,909,319.29	85,185,338.51	85,185,338.51			
应收利息	13,238,833.70	13,238,833.70	13,238,833.70			
其他应收款	2,649,208.28	2,660,325.42	2,660,325.42			
其他流动资产	914,500,000.00	914,500,000.00	914,500,000.00			
小计	1,162,527,089.46	1,166,814,225.82	1,166,814,225.82			
应付账款	145,832,198.34	145,832,198.34	145,832,198.34			
其他应付款	2,076,384.87	2,076,384.87	2,076,384.87			
长期借款	10,765,578.60	10,765,578.60	1,588,660.20	1,280,516.40	3,419,400.30	4,477,001.70
小计	158,674,161.81	158,674,161.81	149,497,243.41	1,280,516.40	3,419,400.30	4,477,001.70

续:

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	308,729,489.26	308,729,489.26	308,729,489.26			
应收票据	481,505.74	481,505.74	481,505.74			
应收账款	70,496,719.99	74,219,406.92	74,219,406.92			
应收利息	7,608,008.30	7,608,008.30	7,608,008.30			
其他应收款	2,566,953.33	2,579,590.00	2,579,590.00			
其他流动资产	888,000,000.00	888,000,000.00	888,000,000.00			
小计	1,277,882,676.62	1,281,618,000.22	1,281,618,000.22			
应付账款	89,922,297.96	89,922,297.96	89,922,297.96			
其他应付款	4,799,208.28	4,799,208.28	4,799,208.28			
长期借款	12,837,482.40	12,837,482.40	1,755,816.00	1,635,304.80	3,954,340.80	5,492,020.80
小计	107,558,988.64	107,558,988.64	96,477,322.24	1,635,304.80	3,954,340.80	5,492,020.80

(3) 市场风险

1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和日元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

①本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

②截止2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额							
	美元项目	日元项目	加元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：								
货币资金	122,292,444.11	2,082,333.61	1,429,592.08	1,156,990.22	319,450.43	448.53	403.81	127,281,662.79
应收账款	21,782,379.26	2,619,301.10	7,168,260.25					31,569,940.61
其他应收款	289,156.97	27,737.52						316,894.49
小计	144,363,980.34	4,729,372.23	8,597,852.33	1,156,990.22	319,450.43	448.53	403.81	159,168,497.89

项目	期末余额							合计
	美元项目	日元项目	加元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	
外币金融负债:								
应付账款	973,711.98	797,780.25	1,151,095.95					2,922,588.18
其他应付款	116,053.66	338,424.57	44,338.45					498,816.68
长期借款		10,765,578.60						10,765,578.60
小计	1,089,765.64	11,901,783.42	1,195,434.40					14,186,983.46

续:

项目	期初余额							合计
	美元项目	日元项目	加元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	
外币金融资产:								
货币资金	81,165,754.92	2,965,382.33	2,834,838.72	555,215.00	1,959,159.50	20,628.40	38,801.51	89,539,780.38
应收账款	9,163,325.12	1,796,578.05	5,320,170.00					16,280,073.17
其他应收款	376,321.91	16,564.09						392,886.00
小计	90,705,401.95	4,778,524.47	8,155,008.72	555,215.00	1,959,159.50	20,628.40	38,801.51	106,212,739.55
外币金融负债:								
应付账款	352,924.73	324,573.32	567,422.20					1,244,920.25
其他应付款	253,000.09	30,521.22			3,653,400.00			3,936,921.31
长期借款		12,837,482.40						12,837,482.40
小计	605,924.82	13,192,576.94	567,422.20		3,653,400.00			18,019,323.96

③敏感性分析:

截止2017年12月31日,对于本公司各类美元及日元金融资产和日元金融负债,如果人民币对美元及日元升值或贬值10%,其他因素保持不变,则本公司将减少或增加净利润约1,449.82万元(2016年度约881.93万元)。

(4) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整,这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

1) 本年度公司无利率互换安排。

2) 截止2017年12月31日,本公司长期带息债务主要为日元计价的固定利率合同,金额为10,765,578.60元。利率变动对本公司无影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位: 元

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九/1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九/3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京爱迪发科技有限公司	同受本公司控股股东控制
Freda Qian Ming Jones	子公司东莞普兰迪音响系统有限公司股东
张文东	本公司实际控制人
Lifa Air Limited	子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司股东之一
OY LIFA AIR LTD	子公司东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司股东之一
AUDEZE LLC.	本公司联营公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
Lifa Air Limited	顾问费	614,810.61		否	822,382.65
Lifa Air Limited	研发服务			否	7,352,771.22
AUDEZE LLC.	采购	3,353,329.81		否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Freda Qian Ming Jones	销售音箱	31,487.18	2,401.71
Lifa Air Limited	销售空气净化器	3,311,645.53	868,168.51
OY LIFA AIR LTD	销售空气净化器	522,375.26	
张文东	销售空气净化器		94,034.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京爱迪发科技有限公司	房屋建筑物	1,625,664.00	1,625,664.00
Lifa Air Limited	房屋建筑物	294,133.50	326,864.91

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,845,600.00	3,695,300.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Lifa Air Limited	2,072,277.09	103,613.85		
应收账款	Freda Qian Ming Jones	1,323.00	66.15		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	Lifa Air Limited		3,653,400.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,370,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票市价减授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计数，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	602,027.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	602,027.84

其他说明

根据2017年12月20日本公司2017年第三次临时股东大会决议审议通过了《2017年度限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案，公司向李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名授予的激励对象认购限制性股票7,370,000.00股，授予价格为4.89元。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	59,537,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	59,537,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 根据 2017 年 12 月 20 日本公司 2017 年第三次临时股东大会决议，向李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等 102 名授予的激励对象认购限制性股票 7,370,000.00 股，截至 2018 年 1 月 9 日止，已收到上述 102 名授予的激励对象缴纳的出资款人民币 36,039,300.00 元。其中计入“股本”人民币 7,370,000.00 元，计入“资本公积—股本溢价”人民币 28,669,300.00 元。该事项已由大华会计师事务所（特殊普通合伙）大华验字[2018]000012 号验资报告予以验证。

(2) 根据本公司 2018 年 4 月 24 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过《关于公司全资子公司增资的议案》，同意公司使用自有资金 1 亿元人民币增资全资子公司东莞市漫步者科技有限公司，用于补充流动资金需求。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组**3、资产置换**

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划**5、终止经营**

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**8、其他****十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款**

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,441,940.87	100.00%	272,097.04	5.00%	5,169,843.83	1,607,742.30	100.00%	80,387.12	5.00%	1,527,355.18
合计	5,441,940.87	100.00%	272,097.04	5.00%	5,169,843.83	1,607,742.30	100.00%	80,387.12	5.00%	1,527,355.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,441,940.87	272,097.04	5.00%
合计	5,441,940.87	272,097.04	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 191,709.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	5,434,196.87	99.86	271,709.84
第二名	7,744.00	0.14	387.20
合计	5,441,940.87	100.00	272,097.04

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,878.46	100.00%	1,923.32	1.30%	145,955.14	149,528.22	100.00%	1,975.81	1.32%	147,552.41
合计	147,878.46	100.00%	1,923.32	1.30%	145,955.14	149,528.22	100.00%	1,975.81	1.32%	147,552.41

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	38,466.46	1,923.32	5.00%
合计	38,466.46	1,923.32	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-52.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	109,412.00	110,012.00
代垫款	38,466.46	39,516.22

合计	147,878.46	149,528.22
----	------------	------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳万利达电子工业有限公司	租房押金	67,173.60	2 年以内	45.43%	
代垫员工社保款	代垫款	38,466.46	1 年以内	26.01%	1,923.32
广东联合电子收费股份有限公司	租房押金	26,000.00	5 年以上	17.58%	
上海地铁东方置业发展有限公司	租房押金	11,832.00	5 年以上	8.00%	
深圳市住宅租赁管理服务中心	租房押金	4,406.40	5 年以上	2.98%	
合计	--	147,878.46	--	100.00%	1,923.32

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	697,848,823.85		697,848,823.85	704,166,083.31	6,778,785.89	697,387,297.42
合计	697,848,823.85		697,848,823.85	704,166,083.31	6,778,785.89	697,387,297.42

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京爱德发科技有限公司	33,073,548.96	170,724.31		33,244,273.27		
东莞市漫步者科技有限公司	450,000,000.00	237,707.05		450,237,707.05		
北京漫步者科技有限公司	4,012,244.15	6,534.90		4,018,779.05		
爱德发国际有限公司	149,585,999.00			149,585,999.00		
东莞普兰迪音响系统有限公司	2,454,744.31	11,436.08		2,466,180.39		
STAX LTD.	9,260,760.00			9,260,760.00		
北京欧派斯环保工程有限公司	6,778,786.89		6,778,786.89			
东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司	49,000,000.00	35,125.09		49,035,125.09		
合计	704,166,083.31	461,527.43	6,778,786.89	697,848,823.85		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

长期股权投资本期增加系经本公司2017年12月20日第三次临时股东大会决议，公司向李晓东、温煜、邓隆木、王红蓉等102名激励对象授予限制性股票7,370,000.00股，依会计准则规定确认股份支付，增加子公司长期股权投资。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,872,318.27	17,019,149.00	5,480,132.77	3,226,958.00
合计	22,872,318.27	17,019,149.00	5,480,132.77	3,226,958.00

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	80,000,000.00	30,210,156.07
处置可供出售金融资产取得的投资收益	4,681,182.92	
其他-银行理财收益	29,349,556.26	26,338,051.08
合计	114,030,739.18	56,548,207.15

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	510,630.61	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	487,102.12	
委托他人投资或管理资产的损益	46,705,816.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,062,161.23	
减：所得税影响额	10,387,422.67	
少数股东权益影响额	128,146.57	
合计	36,125,819.08	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.59%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.55%	0.14	0.14

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、2017年年度报告原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董事长：张文东

二〇一八年四月二十四日