

深圳市漫步者科技股份有限公司**2017 年度财务决算报告****一、报表合并范围及会计政策：**

1、2017 年度公司会计报表合并范围主体共 11 户，包括本公司及 10 家下属子公司，与 2016 年度相比，合并报表范围减少控股子公司北京欧派斯环保工程有限公司。

2、主要公司在所得税方面：

- (1) 母公司所得税税率为 25%；
- (2) 东莞市漫步者科技有限公司所得税税率为 25%；
- (3) 北京漫步者科技有限公司所得税税率为 25%；
- (4) 北京爱德发科技有限公司所得税税率为 15%；
- (5) 爱德发国际有限公司利得税税率为 16.5%；
- (6) 东莞普兰迪音响系统有限公司企业所得税税率为 25%；
- (7) EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC 利得税税率为 26%；
- (8) Edifier AUST PTY Ltd 利得税税率为 30%；
- (9) 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%。

- (10) 东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司所得税税率为 15%；

- (11) 利发爱尔（香港）有限公司利得税税率为 16.5%。

二、审计报告情况：

公司 2017 年度会计报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所对公司出具了标准无保留意见的审计报告。2017 年度公司财务状况、经营成果及主要指标如下：

（一）资产负债及所有者权益情况

1、公司 2017 年末总资产和归属于母公司所有者权益分别为 201,044.23 万元和 176,737.54 万元，较期初分别增长 3.55%和 1.07%，主要系公司本年度实现净利润所致。

2、公司 2017 年末负债总额 22,729.85 万元，较期初增长 35.54%，主要系本期末存货备货增加导致尚未到付款期的材料款增加所致。

3、公司 2017 年末股本总额 58,800.00 万元，较期初没有变化。

（二）营业收入与支出情况

1、公司 2017 年度实现营业收入 90,079.04 万元，较上年同期 72,617.26 万元增长 24.05%，主要因公司耳机收入大幅增加所致。

2、公司 2017 年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 万元增长 34.08%，主要因营业收入增加所致。

3、报告期内，销售费用同比上升 28.70%，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所致。

4、报告期内，管理费用同比上升 7.39%，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所致。

（三）主要财务指标

单位：万元

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动
归属于母公司所有者的净利润	11,653.24	8,691.23	34.08%
经营活动产生的现金流量净额	-3,187.37	-6,283.07	-49.27%
资产负债率	11.31%	8.64%	2.67%
流动比率	7.05	9.48	-25.63%

1、公司 2017 年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 万元增长 2,962.01 万元，增长比率 34.08%，主要因营业收入增加所致。

2、公司 2017 年度实现经营活动产生的现金流量净额为-3,187.37 万元，

同比增加 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。

3、公司 2017 年末资产负债率很低，流动比率总体水平较高，公司的财务状况非常稳健，财务风险低，总体偿债能力强。

深圳市漫步者科技股份有限公司

董 事 会

二〇一八年四月二十四日