

深圳市漫步者科技股份有限公司**2018 年度财务决算报告****一、报表合并范围及会计政策：**

1、2018 年度公司会计报表合并范围主体共 13 户，包括本公司及 12 家下属子公司，与 2017 年度相比，合并报表范围增加控股子公司东莞市漫步者电竞科技有限公司和控股孙公司凡特创造有限公司。

2、公司 2018 年所得税税率如下：

- (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，2018 年所得税种

如下：

①法人税：法人税为应纳税所得额×法人税率 23.4%，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×4%+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%；
- (12) 子公司东莞市漫步者电竞科技有限公司 2018 年应纳税所得额低于 100 万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率 10%申报缴纳；

(13) 凡特创造有限公司利得税税率为 16.5%。

二、审计报告情况：

公司 2018 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。2018 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 2018 年末总资产 198,930.25 万元，较期初下降 1.05%，主要因存货的下降；归属于上市公司股东的净资产 178,577.27 万元，较期初增长 1.04%，主要因外币报表折算收益的增加所致。

2、 公司 2018 年末负债总额 19,414.79 万元，较期初下降 14.58%，主要因应付材料款减少所致。

3、 公司 2018 年末股本总额 59,537.00 万元，较期初增加 737 万元，主要因本期员工认购限制性股票增加股本所致。

（二） 营业收入与支出情况

1、 公司 2018 年度实现营业收入 88,086.63 万元，较上年同期 90,079.04 万元下降 2.21%，主要因多媒体音箱收入的下降所致。

2、 公司 2018 年实现归属于上市公司股东的净利润 5,338.63 万元，较上年同期 11,653.24 万元下降 6,314.61 万元，下降比率为 54.19%，主要因本期产品毛利率下降和增加了股份支付费用及计提了存货跌价准备所致。

3、 报告期内，销售费用同比上升 2.13%，主要因本期股份支付费用及广告投入的增加所致。

4、 报告期内，管理费用同比上升 20.88%，研发费用同比上升 6.63%，主要因本期增加了股份支付费用所致。

（三） 主要财务指标

单位：万元

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动
归属于母公司所有者的净利润	5,338.63	11,653.24	-54.19%
经营活动产生的现金流量净额	5,459.67	-3,187.37	271.29%
资产负债率	9.76%	11.31%	-1.55%

项目	2018 年度	2017 年度	同比变动
流动比率	8.10	7.05	14.89%

1、公司 2018 年实现归属于上市公司股东的净利润 5,338.63 万元，较上年同期 11,653.24 万元下降 6,314.61 万元，下降比率为 54.19%，主要因本期产品毛利率下降和增加了股份支付费用及计提了存货跌价准备所致。

2、公司 2018 年度实现经营活动产生的现金流量净额为 5,459.67 万元，同比增加 271.29%，主要因本期三个月以上的定期存款到期收回金额较同期增加较多及本期支付的税费较同期减少所致；

3、公司 2018 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

二〇一九年四月二十五日