

## 深圳市漫步者科技股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

## 一、报表合并范围及会计政策：

1、2020 年度公司会计报表合并范围主体共 14 户，包括本公司及 13 家下属子公司，本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 2 户，减少 1 户。增加的 2 户为新设立的 VENTCHOICE PTY LTD 和东莞市漫步者汽车电器科技有限公司；减少的 1 户为 EDIFIER AUST PTY LTD.。

## 2、公司 2020 年所得税税率如下：

(1) 母公司企业所得税税率为 25%；

(2) 东莞市漫步者科技有限公司企业所得税税率为 25%；

(3) 北京漫步者科技有限公司 2020 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 5%申报缴纳；

(4) 北京爱德发科技有限公司企业所得税税率为 15%；

(5) 爱德发国际有限公司 2020 年度适用两级制利得税制，应纳税所得额不超过 200 万港币的部分适用税率为 8.25%，超过 200 万港币部分适用的税率为 16.5%；

(6) 东莞普兰迪音响系统有限公司 2020 年应纳税所得额低于 300 万元，本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率申报缴纳。本年对应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，并按 20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率 5%；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，并按 20%的税率计算缴纳企业所得税，实际税率 10%；

(7) EDIFIER ENTERPRISES CANADA INC 适用的加拿大联邦所得税税率为 15%，适用的 BC 省所得税税率为 12%；

(8) VENTCHOICE PTY LTD 利得税税率为 26%；

(9) STAX LTD.注册于日本国埼玉县富士见市，2020年所得税种如下：

①法人税：法人税为应纳税所得额×法人税23.2%，法人地方税：应纳法人税额×10.3%；

②法人居民税：其中埼玉县县民税计算方法为应纳法人税额×1%+2万日元，富士见市的市民税计算方法为应纳法人税额×6%+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3.5%、应纳税所得额在400万日元至800万日元部分税率为5.3%、应纳税所得额在800万日元以上部分税率为7%；

④地方法人特别税：应缴纳事业税税额×37%；

(10) 东莞市利发爱尔空气净化系统有限公司企业所得税税率为25%；

(11) 利发爱尔（香港）有限公司利得税税率为16.5%；

(12) 东莞市漫步者电竞科技有限公司企业所得税税率为15%；

(13) 凡特创造有限公司利得税税率为16.5%；

(14) 东莞市漫步者汽车电器科技有限公司企业所得税税率为25%。

## 二、审计报告情况：

公司2020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。2020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2020年末总资产260,005.33万元，较上年末增加17.29%，主要因货币资金和存货的增加所致；归属于上市公司股东的净资产205,340.70万元，较上年末增加9.87%，主要因本期盈利增加相应的增加了未分配利润所致。

2、公司2020年末负债总额53,072.93万元，较上年末增加55.83%，主要因应付材料款增加所致。

3、公司2020年末股本总额88,910.7万元，较期初增加49.99%，主要因本期以资本公积转增股本所致。

### （二）营业收入与支出情况

1、公司2020年度实现营业收入193,418.15万元，较上年同期124,314.56万元增加55.59%，主要因耳机收入的增长所致。

2、公司2020年实现归属于上市公司股东的净利润27,609.49万元，较上年同期12,279.34万元增加15,330.15万元，增幅124.85%，主要因本期营业收入的增加所致。

3、报告期内，管理费用 6,642.37 万元，较上年同期增加 852.24 万元，增幅 14.72%，主要因本期办公费用和人工成本的增加。

4、报告期内，销售费用 12,861.33 万元，较上年同期增加 2,762.92 万元，增幅 27.36%，主要因本期广告费用和人工成本的增加。

5、报告期内，研发费用 11,918.43 万元，较上年同期增加 3,587.08 万元，增幅 43.06%，主要因本期人工成本、股份支付费用和实验材料模具费用的增加。

### （三）主要财务指标

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
归属于母公司所有者的净利润	27,609.49	12,279.34	124.85%
经营活动产生的现金流量净额	28,781.78	6,080.53	373.34%
资产负债率	20.41%	15.36%	5.05%
流动比率	4.21	5.30	-20.57%

1、公司 2020 年实现归属于上市公司股东的净利润 27,609.49 万元，较上年同期 12,279.34 万元增加 15,330.15 万元，增幅 124.85%，主要因本期营业收入的增加所致。

2、公司 2020 年度实现经营活动产生的现金流量净额为 28,781.78 万元，同比增加 373.34%，主要因本期收到的销售货款较同期增加所致。

3、公司 2020 年末资产负债率较低，流动比率总体水平较高，公司的财务状况稳健，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

二〇二一年四月二十六日