

**深圳市漫步者科技股份有限公司****2021 年度财务决算报告****一、报表合并范围及会计政策：**

1、2021 年度公司会计报表合并范围主体共 16 户，包括本公司及 15 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，新增 2 户为深圳市漫步者专业音响有限公司和深圳市漫步者心造科技有限公司。

**2、公司 2021 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 15%；

(3) 北京漫步者科技有限公司 2021 企业所得税税率为 25%；

(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 2021 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 2021 年企业所得税税率为 25%；

(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，2021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 15%；

(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、深圳市漫步者专业音响有限公司和深圳市漫步者心造科技有限公司本年度企业所得税按小型微利企业优惠税率申报缴纳。年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税, 实际税率 2.5%; 对应纳税所得额超过 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%。

## 二、审计报告情况:

公司 2021 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。2021 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 2021 年末总资产 267,590.13 万元, 较上年末增加 2.92%, 主要因货币资金的增加所致; 归属于上市公司股东的净资产 219,625.90 万元, 较上年末增加 6.96%, 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 2021 年末负债总额 44,103.38 万元, 较上年末下降 16.9%, 主要因应付材料款减少所致。

3、公司 2021 年末股本总额 88,910.7 万元, 和期初一致。

### (二) 营业收入与支出情况

1、公司 2021 年度实现营业收入 230,366.79 万元, 较上年同期 193,418.15 万元增加 19.1%, 主要因耳机收入的增长所致。

2、公司 2021 年实现归属于上市公司股东的净利润 31,556.44 万元, 较上年同期 27,609.49 万元增加 3,946.95 万元, 增幅 14.30%, 主要因本期耳机收入的增加及北京漫步者工厂资产处置收益增加所致。

3、报告期内, 管理费用 8,059.09 万元, 较上年同期增加 1,416.72 万元, 增幅 21.33%, 主要因本期人工成本的增加。

4、报告期内, 销售费用 20,384.40 万元, 较上年同期增加 7,523.07 万元,

增幅 58.49%，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 13,627.02 万元，较上年同期增加 1,708.59 万元，增幅 14.34%，主要因本期人工成本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	2021 年度	2020 年度	同比变动
归属于母公司所有者的净利润	31,556.44	27,609.49	14.3%
经营活动产生的现金流量净额	28,061.52	28,781.78	-2.5%
资产负债率	16.48%	20.41%	-3.93%
流动比率	5.41	4.21	28.5%

1、公司2021年实现归属于上市公司股东的净利润31,556.44万元，较上年同期27,609.49万元增加3,946.95万元，增幅14.30%，主要因本期耳机收入的增加及北京漫步者工厂资产处置收益增加所致。

2、公司2021年度实现经营活动产生的现金流量净额为28,061.52万元，同比下降2.5%，主要因本期支付的职工薪酬较同期增加所致。

3、公司2021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

二〇二二年四月二十六日