

# 探路者控股集团股份有限公司

## 2020 年度财务决算报告

2020 年探路者控股集团股份有限公司（以下简称公司）聚焦资源促进户外用品主业发展，加强线上营销，优化组织架构，严格预算及费用管控，并快速推出多项举措积极应对疫情影响，线上业务销售收入较上年同期有所增长，但由于公司主要销售区域位于受疫情影响较大的北方地区，来源线下业务的收入受到了较大不利影响，导致整体收入降幅较大。报告期末存货结构中过季产品较上年同期期末增加较多，导致存货跌价准备计提金额较大，另外加盟商在疫情期间的经营也受到了较大影响，部分经销商出现了经营困难的局面，公司加大了应收账款坏账准备的计提，以上因素共同导致归属于上市公司股东的净利润为-2.75 亿元。

### 一、财务报告审计情况

公司 2020 年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司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 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。公司 2020 年度主要财务数据和指标如下：

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	91,217.53	151,122.31	-39.64%
利润总额	-31,903.64	11,412.57	-379.55%
归属于上市公司股东的净利润	-27,490.89	11,308.01	-343.11%
项目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
总资产	239,979.03	290,034.61	-17.26%
归属于上市公司股东的所有者权益	211,023.42	243,292.92	-13.26%
股本（万股）	88,370.22	89,129.39	-0.85%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.39	2.73	-12.53%

## 二、基本财务状况

### (一) 资产结构

单位：万元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	同比变动
货币资金	55,655.30	124,010.18	-55.12%
交易性金融资产	73,259.80	20,143.31	263.69%
应收账款	36,114.46	60,368.94	-40.18%
其他应收款	2,991.50	5,707.34	-47.59%
存货	27,790.60	35,326.60	-21.33%
其他流动资产	4,034.50	5,337.70	-24.41%
<b>流动资产合计</b>	<b>205,214.18</b>	<b>251,719.80</b>	<b>-18.48%</b>
长期股权投资	4,901.06	10,155.04	-51.74%
其他权益工具投资	1,514.17	3,085.01	-50.92%
固定资产	17,964.26	18,406.65	-2.40%
<b>非流动资产合计</b>	<b>34,764.84</b>	<b>38,314.81</b>	<b>-9.27%</b>
<b>资产总计</b>	<b>239,979.03</b>	<b>290,034.61</b>	<b>-17.26%</b>

截至 2020 年 12 月 31 日公司总资产 239,979.03 万元，较上年同期减少 50,055.58 万元，减少 17.26%。

1.流动资产 205,214.18 万元，占总资产的 85.51%，流动资产比上年同期减少 46,505.62 万元，同比减少 18.48%。其中：

交易性金融资产是暂时闲置的募集资金和自有资金购买的保本浮动收益的短期理财产品，货币资金加上交易性金融资产较去年同期减少 15,238.39 万元，主要是 2020 年度经营性现金净流入减少以及现金股利的分配所致。

应收账款期末余额为 36,114.46 万元，较上年同期的 60,368.94 万元减少 24,254.48 万元，减少 40.18%，一是公司逐步控制信贷加强应收款的回收，使得应收账款原值较年初减少 11,826.56 万元；二是因为新冠疫情加盟商客户经营受到不同程度的影响，根据信用风险评估结果，基于谨慎性原则对个别客户单项计提了坏账准备，导致坏账准备计累计计提数较年初增加 12,427.91 万元。

其他应收款期末余额 2,991.50 万元，较上年同期的 5,707.34 万元减少 2,715.84 万元，减少 47.59%，主要是采用预计信用损失法对风险较大的客户根据预计可回收金额计提了坏账准备。

其他流动资产期末余额 4,034.50 万元，较上年同期的 5,337.70 万元减少 1,303.20 万元，减少 24.41%，主要是上年度预缴所得税 1,716.17 万元，而本年度不存在预缴情况。

2.非流动资产期末余额为 34,764.84 万元，较上年同期的 38,314.81 万元减少 3,549.97 万元，减少 9.27%。其中：

长期股权投资减少 5,253.98 万元，主要影响因素有：一是襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）减资 1,310.49 万元；二是对联营企业北京行知探索文化发展股份有限公司计提减值 1,911.97 万元，联营企业易游天下国际旅行社（北京）有限公司计提减值 289.20 万元；三是对联营企业按照权益法核算确认投资收益-1,091.89 万元。

其他权益工具投资减少 1,570.84 万元，主要是执行新金融工具准则后对参股公司的投资按照公允价值计量，本年度公允价值变动-1,204.21 万元；另外报告期参股公司奥美之路（北京）健康科技股份有限公司回购鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）所持其 100%的股份，导致其他权益工具减少 366.63 万元。

## （二）债务结构

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比变动
应付账款	15,501.52	30,313.79	-48.86%
预收款项		5,062.59	
合同负债	3,618.01		
应付职工薪酬	1,264.89	1,596.61	-20.78%
应交税费	995.48	1,164.26	-14.50%
其他应付款	5,374.09	7,357.54	-26.96%
<b>流动负债合计</b>	<b>27,327.87</b>	<b>45,494.80</b>	<b>-39.93%</b>
非流动负债合计	796.73		
<b>负债合计</b>	<b>28,124.60</b>	<b>45,494.80</b>	<b>-38.18%</b>

截至 2020 年 12 月 31 日公司负债总额为 28,124.60 万元，较上年同期 45,494.80 万元，减少 38.18%。其中，应付账款减少 14,812.27 万元，主要是采购货款的陆续支付所致。其他应付款减少 1,983.45 万元，主要是股权激励终止，限制性股票激励认购资金 1,277.95 万元退回。

### （三）股东权益

单位：万元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比变动
股本	88,370.22	89,129.39	-0.85%
资本公积	94,845.29	96,293.44	-1.50%
盈余公积	16,521.47	16,521.47	0.00%
未分配利润	13,517.58	45,081.54	-70.02%
<b>归属母公司股东权益合计</b>	<b>211,023.42</b>	<b>243,292.92</b>	<b>-13.26%</b>
少数股东权益	831.01	1,246.88	-33.35%

2020 年末公司归属母公司所有者权益总额为 211,023.42 万元，较上年同期减少 32,269.50 万元，减少 13.26%，主要是本年度归属于母公司的净利润为亏损 27,490.89 万元，另外派发现金股利 4,418.51 万元。

### 三、主要经营成果

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	同比变动
营业收入	91,217.53	151,122.31	-39.64%
营业成本	60,218.28	94,811.17	-36.49%
销售、管理和研发费用	41,354.40	50,734.92	-18.49%
信用减值损失+资产减值损失	-25,342.23	-3,717.79	581.65%
营业利润	-32,177.26	11,094.65	-390.03%
营业外收支净额	273.62	317.92	-13.93%
利润总额	-31,903.64	11,412.57	-379.55%
归属母公司净利润	-27,490.89	11,308.01	-343.11%

2020 年公司营业收入总额为 91,217.53 万元，比上年同期的 151,122.31 万元减少 39.64%，一是因为受疫情影响，线下销售业务受到较大不利影响，收入出现了一定幅度的下降；二是因为公司主动优化结构，逐步退出了利润率较低的旅行服务业务及相关投资项目，使得旅行服务收入较去年同期减少 22,511.18 万元。

报告期营业成本 60,218.28 万元，比上年同期的 94,811.17 万元，减少 36.49%，营业成本减少幅度小于收入减少幅度，公司营业收入综合毛利率由上年同期的 37.26% 下降到今年的 33.98%，一是报告期基于疫情公司对加盟商给予了一定的短期支持，使得销售毛利率有一定幅度的下降；二是报告期根据新收入准则，货物运输费应算作合同履约成本，将销售费用的运输费重分类到营业成本；三是上年度包含低毛利水平的旅行服务板块收入，本年度已无旅游服务收入。

2020 年公司整体销售、管理和研发费用总额为 41,354.40 万元，与上年同期的 50,734.92 万元相比减少 9,380.52 万元，减少 18.49%，一是公司加强运营管理效率，合理有效降低各项经营费用，使得报告期费用有一定幅度的减少；其次，公司主动优化结构，报告期已不再合并旅行服务等相关业务，相应的销售和管理费用同比减少所致；另外报告期根据新收入准则，货物运输费应算作合同履约成本，将销售费用的运输费重分类到营业成本。

本年度减值损失计提 25,342.23 万元，较上年同期增加 21,624.44 万元，主要是应收账款坏账准备和存货跌价准备的计提，其中应收账款计提坏账准备 14,274.16 万元，较去年同期增加 12,109.85；存货计提跌价准备 6,442.33 万元，较去年同期增加 6,586.17 万元。

剔除所得税和少数股东应承担的损益，报告期公司实现归属母公司的净利润 -27,490.89 万元，较上年同期的 11,308.01 万元减少 343.11%。

#### 四、现金流量状况

单位：万元

	2020 年度	2019 年度	增长幅度
经营活动现金净流量	-12,468.83	3,833.45	-425.26%
投资活动现金净流量	-49,790.43	-5,402.15	-821.68%
筹资活动现金净流量	-5,728.69	208.65	-2845.60%
合计	<b>-67,987.94</b>	<b>-1,360.05</b>	<b>4898.93%</b>

2020年经营活动产生的现金净流量为-12,468.83万元，比上年同期3,833.45万元减少16,302.28万元，减少425.26%。

2020年投资活动产生的现金净流量为-49,790.43万元，主要是报告期将暂时闲置的募集资金及自有资金购买保本浮动收益的理财产品所致。

2020年筹资活动现金净流量为-5,728.69万元，主要是报告期内派发现金股利4,418.51万元，退回限制性股票激励认购资金1,277.95万元。

以上经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金净流量共计-67,987.94万元，加上现金及现金等价物年初余额123,452.86万元，期末现金及现金等价物余额为55,464.91万元。公司实际货币资金期末余额为55,655.30万元，与期末现金及现金等价物余额的差额为190.38万元，为使用权受到限制的货币资金。

探路者控股集团股份有限公司

董 事 会

2021年4月15日