

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022862011843
报告名称：	关于探路者控股集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联 资金往来的专项说明
报告文号：	致同专字（2022）第 110A008509 号
被审（验）单位名称：	探路者控股集团股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	专项审计
报告日期：	2022 年 04 月 25 日
报备日期：	2022 年 04 月 25 日
签字人员：	曹阳(110000681892)， 付玉(110001610092)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于探路者控股集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于探路者控股集团股份有限公司非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

探路者控股集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表 1

关于探路者控股集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2022）第 110A008509 号

探路者控股集团股份有限公司全体股东：

我们接受探路者控股集团股份有限公司（以下简称“探路者公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了探路者公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 110A013455 号无保留意见审计报告。

根据《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关规定，探路者公司编制了本专项说明所附的探路者控股集团股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是探路者公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计探路者公司 2021 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对探路者公司实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2021 年度探路者公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供探路者公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十五日

探路者控股集团股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：探路者控股集团股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	非凡探索（天津）户外用品有限公司	控股子公司	其他应收款	12,836.43	12,366.36			25,202.79	垫付	非经营性往来
	非凡探索户外用品有限公司	控股子公司	其他应收款	3,346.57				3,346.57	垫付	非经营性往来
	北京探路者飞越户外用品销售有限公司	控股子公司	其他应收款	1,758.44	500.27		0.34	2,258.37	垫付	非经营性往来
	北京静静行者科技文化有限责任公司	控股子公司	其他应收款			1,090.00		1,090.00	垫付	非经营性往来
	北京绿野视界信息技术有限公司	控股子公司	其他应收款	1,009.74			160.00	849.74	垫付	非经营性往来
	成都探路者体育用品有限公司	控股子公司	其他应收款	536.00	100.00		120.00	516.00	垫付	非经营性往来
	哈尔滨探路者户外用品有限公司	控股子公司	其他应收款			216.81		216.81	垫付	非经营性往来
	北京守望绿途户外文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款	46.57	13.36		19.06	40.87	垫付	非经营性往来
	探路者（北京）户外文化传播有限公司	控股子公司	其他应收款		400.90		396.00	4.90	垫付	非经营性往来
	郑州探路者户外用品有限公司	控股子公司	其他应收款	3.00	3.49		3.00	3.49	垫付	非经营性往来
	广州探路者户外用品有限公司	控股子公司	其他应收款	3.13	180.00		180.00	3.13	垫付	非经营性往来
	天津恒喆户外用品有限公司	控股子公司	其他应收款	9.90	110.00		119.90		垫付	非经营性往来
	武汉探路者户外用品有限公司	控股子公司	其他应收款	329.55	-281.98		47.57		垫付	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	易游天下国际旅行社（北京）有限公司	联营企业	其他应收款	99.03			5.00	94.03	原子公司转出后遗留垫付款	非经营性往来
	北京探路者冰雪控股发展有限公司	联营企业	其他应收款	4,112.83	100.95		4,102.83	110.95	原子公司转出后遗留垫付款	非经营性往来
总计				24,091.19	14,800.16		5,153.70	33,737.65		

子公司武汉探路者户外用品有限公司于2021年2月2日注销。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：