

探路者控股集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年探路者控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）紧抓疫情后市场复苏机遇，将销售终端需求与研发、供应资源有效衔接，实施数字化 2.0 进一步提升了业务运营效率，加大品牌宣传力度，通过提升品牌力、产品力、渠道力，扩大了销售额，同时加强产品成本和运营费用管控，户外业务盈利能力得到提升和改善。本年度公司实现扭亏为盈，并实现归属于上市公司股东的净利润 5,446.52 万元。

一、财务报告审计情况

公司 2021 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，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

公司 2021 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	124,268.75	91,217.53	36.23%
利润总额	7,218.95	-31,903.64	122.63%
归属于上市公司股东的净利润	5,446.52	-27,490.89	119.81%
项 目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
总资产	252,510.04	239,979.03	5.22%
归属于上市公司股东的所有者权益	216,241.98	211,023.42	2.47%
股本（万股）	88,370.22	88,370.22	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.45	2.39	2.47%

二、基本财务状况

(一) 资产结构

单位：万元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
货币资金	56,538.23	55,655.30	1.59%
交易性金融资产	68,190.35	73,259.80	-6.92%
应收账款	48,438.57	36,114.46	34.13%
其他应收款	3,428.28	2,991.50	14.60%
存货	27,652.88	27,790.60	-0.50%
其他流动资产	2,504.83	4,034.50	-37.91%
流动资产合计	207,911.26	205,214.18	1.31%
长期股权投资	5,754.10	4,901.06	17.41%
其他权益工具投资	1,161.37	1,514.17	-23.30%
固定资产	18,233.93	17,964.26	1.50%
使用权资产	4,569.67		不适用
递延所得税资产	6,644.51	8,463.48	-21.49%
其他非流动资产	6,241.29		不适用
非流动资产合计	44,598.78	34,764.84	28.29%
资产总计	252,510.04	239,979.03	5.22%

截至 2021 年 12 月 31 日公司总资产 252,510.04 万元，增长 5.22%。

1、流动资产 207,911.26 万元，占总资产的 82.34%，流动资产比上年同期增加 2,697.08 万元。其中：

应收账款期末余额为 48,438.57 万元，较上年同期增长 34.13%，主要系报告期内销售规模扩大，应收款项增加。

其他流动资产期末余额 2,504.83 万元，较上年同期减少 37.91%，主要系报告期内增值税进项留底税额减少。

2、非流动资产期末余额为 44,598.78 万元，较上年同期增长 28.29%。其中：

长期股权投资增长 17.41%，主要系报告期内处置原全资子公司北京探路者冰雪控股发展有限公司 52.17%的股权，对剩余部分股权按照权益法核算增加长期股权投资。

其他权益工具投资较上年同期减少 23.30%，主要系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，报告期内公允价值降低。

使用权资产增加 4,569.67 万元，主要系报告期执行新租赁准则确认使用权资产。

递延所得税资产较去年同期减少 21.49%，主要系本年度处置北京探路者冰雪控股发展有限公司 52.17%股权，原投资减值确认的递延所得税资产转回。

其他非流动资产增加 6,241.29 万元，主要系收购北京芯能电子科技有限公司 60%股权支付的交易保证金及首期股权转让款。

(二) 债务结构

单位：万元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
应付账款	17,740.78	15,501.52	14.45%
合同负债	2,471.31	3,618.01	-31.69%
应付职工薪酬	2,105.66	1,264.89	66.47%
应交税费	1,742.92	995.48	75.08%
其他应付款	5,435.01	5,374.09	1.13%
一年内到期的非流动负债	1,933.04		不适用
流动负债合计	31,667.72	27,327.87	15.88%
租赁负债	2,667.59		不适用
预计负债	1,464.88	796.73	83.86%
非流动负债合计	4,132.47	796.73	418.68%
负债合计	35,800.19	28,124.60	27.29%

截至 2021 年 12 月 31 日公司负债总额为 35,800.19 万元，较上年同期增长 27.29%。其中：

合同负债较上年同期减少 31.69%，主要系本报告期收到的客户预付合同款减少。

应付职工薪酬较上年同期增长 66.47%，主要系报告期内销售规模扩大，人员增加、工资奖金增加。

应交税费较上年同期增长 75.08%，主要系报告期内销售规模扩大，应缴增增税增加。

租赁负债较上年同期增加 2,667.59 万元及一年内到期的非流动负债较上年同期增加 1,933.04 万元系本年度执行新租赁准则所致。

预计负债较上期同期增长 83.86%，主要系根据合同约定退货率预估的应付退货款增加。

(三) 股东权益

单位：万元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
股本	88,370.22	88,370.22	0%
资本公积	94,845.29	94,845.29	0%
盈余公积	17,296.96	16,521.47	4.69%
未分配利润	18,188.61	13,517.58	34.56%
归属母公司股东权益合计	216,241.98	211,023.42	2.47%
少数股东权益	467.87	831.01	-43.70%

2021 年末公司归属母公司所有者权益总额为 216,241.98 万元，较上年同期增加 5,218.56 万元，增加 2.47%，主要系本年度归属于上市公司股东的净利润增加。

三、主要经营成果

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入	124,268.75	91,217.53	36.23%
营业成本	74,078.26	60,218.28	23.02%
销售、管理和研发费用	45,281.89	41,354.40	9.50%
信用减值损失+资产减值损失	-1,910.64	-25,342.23	92.46%
营业利润	6,970.99	-32,177.26	121.66%
营业外收支净额	247.96	273.62	-9.38%

利润总额	7,218.95	-31,903.64	122.63%
归属母公司净利润	5,446.52	-27,490.89	119.81%

2021 年公司营业收入总额为 124,268.75 万元，比上年同期增长 36.23%，报告期营业成本 74,078.26 万元，比上年同期增长 23.02%，营业成本增加幅度小于收入增长幅度，公司营业收入综合毛利率由上年同期的 33.98% 提升到本年的 40.39%。

本年度公司整体销售、管理和研发费用总额为 45,281.89 万元，与上年同期增长 9.5%，主要系随着销售收入的增加，相关费用增加。

本年度信用减值损失及减值损失合计计提 1,910.64 万元，较上年同期减少 92.46%，其中：本年度应收款项坏账计提较去年同期减少 105.43%，存货跌价准备计提较去年同期减少 56.26%，长期股权投资减值计提较去年同期减少 100%。

报告期公司实现归属母公司股东的净利润 5,446.52 万元，较上年同期增长 119.81%，主要系本年实现扭亏为盈。

四、现金流量状况

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增长幅度
经营活动现金净流量	3,146.46	-12,468.83	125.23%
投资活动现金净流量	762.52	-49,790.43	101.53%
筹资活动现金净流量	-2,900.78	-5,728.69	49.36%
合 计	1,008.20	-67,987.94	101.48%

2021 年经营活动产生的现金净流量为 3,146.46 万元，较上年同期增长 125.23%，主要系报告期销售回款较去年同期大幅增加。

2021 年投资活动产生的现金净流量为 762.52 万元，较上年同期增长 101.53%，主要系报告期期末购买的保本理财到期收回以及收回部分股权转让款。

2021 年筹资活动现金净流量为-2,900.78 万元，较上年同期增加 49.36%，主要系主要是报告期内执行新租赁准则支付的租赁款计入筹资活动现金流以及上年同期派发了现金股利和退回股权激励认购资金。

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 1,008.20 万元，加上现金及现金等价物年初余额 55,464.91 万元，期末现金及现金等价物余额为

56,473.11 万元。公司实际货币资金期末余额为 56,538.23 万元，与期末现金及现金等价物余额的差额为 65.12 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

2022 年 4 月 25 日