

北京三夫户外用品股份有限公司

2020 年第三季度报告



三夫户外

股票简称：三夫户外

股票代码：002780

2020 年 10 月

第一节 重要提示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人张恒、主管会计工作负责人罗向杰及会计机构负责人(会计主管人员)李宝臣声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	858,468,169.23	830,254,095.70	3.40%	
归属于上市公司股东的净资产（元）	583,321,380.90	592,179,444.77	-1.50%	
	本报告期	本报告期比上年同期 增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上 年同期增减
营业收入（元）	89,415,504.57	6.23%	276,655,068.27	2.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-2,349,131.12	-342.34%	-8,888,201.98	-901.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-3,969,909.76	-728.94%	-13,216,782.44	-1,525.72%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-36,685,296.29	24.92%	-48,045,568.52	29.48%
基本每股收益（元/股）	-0.0162	-350.00%	-0.0611	-903.95%
稀释每股收益（元/股）	-0.0162	-350.00%	-0.0611	-903.95%
加权平均净资产收益率	-0.40%	-0.32%	-1.52%	-1.69%

非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,812,447.25	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-325,341.03	
减：所得税影响额	828,960.07	
少数股东权益影响额（税后）	329,565.69	
合计	4,328,580.46	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东和表决权恢复的优先股股东总数及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	12,815	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）			0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
张恒	境内自然人	25.61%	37,235,716	28,877,718	质押	25,259,132
上海歌金企业管理有限公司	境内非国有法人	3.62%	5,262,867	0	质押	5,262,867
上海春山新棠投资管理有限公司－春山新棠事件驱动型私募投资基金	其他	3.47%	5,043,300	0		
赵栋伟	境内自然人	3.16%	4,595,367	4,180,398	质押	2,000,000
中意资管－浦发银行－中意资产－精选 3 号资产管理产品	其他	2.62%	3,812,094	0		
孙雷	境内自然人	2.58%	3,745,874	3,639,255	质押	3,640,255
中意资管－浦发银行－中意资产－精选 2 号资产管理产品	其他	2.24%	3,251,295	0		
陈志雄	境内自然人	1.63%	2,369,059	0		
王旻	境内自然人	0.88%	1,276,908	0		
钟菊英	境内自然人	0.62%	900,800	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类		
				股份种类	数量	
张恒			8,357,998	人民币普通股	8,357,998	
上海歌金企业管理有限公司			5,262,867	人民币普通股	5,262,867	
上海春山新棠投资管理有限公司－春山新棠事件驱动型私募投资基金			5,043,300	人民币普通股	5,043,300	
中意资管－浦发银行－中意资产－精选 3 号资产管理产品			3,812,094	人民币普通股	3,812,094	
中意资管－浦发银行－中意资产－精选 2 号资产管理产品			3,251,295	人民币普通股	3,251,295	
陈志雄			2,369,059	人民币普通股	2,369,059	
王旻			1,276,908	人民币普通股	1,276,908	
钟菊英			900,800	人民币普通股	900,800	
上海春山新棠投资管理有限公司－春山新棠稳健成长型私募基金 6 号			876,600	人民币普通股	876,600	
黄家骏			853,605	人民币普通股	853,605	

上述股东关联关系或一致行动的说明	上海春山新棠投资管理有限公司一春山新棠事件驱动型私募投资基金、上海春山新棠投资管理有限公司一春山新棠稳健成长型私募基金 6 号，系上海春山新棠投资管理有限公司担任管理人的私募证券投资基金。 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	股东上海春山新棠投资管理有限公司一春山新棠事件驱动型私募投资基金通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,043,300 股，实际合计持有 5,043,300 股。 股东钟菊英通过普通证券账户持有 440,800 股，通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 460,000 股，实际合计持有 900,800 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐ 是 ☒ 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目

货币资金期末较期初减少 56.89%，主要是报告期内经营活动支出的现金以及投资活动支出的现金金额较大所致。

应收账款期末较期初增加 47.96%，主要是报告期内大客户销售收入增加所致。

预付款项期末较期初增加 235.85%，主要是报告期内支付 X-BIONIC AG 公司及 X-Technology Swiss GmbH 公司高科技运动产品品牌、专利和相关无形资产项目首付款所致。

其他应收款期末较期初增加 77.75%，主要是报告期内相关业务保证金、押金等增加所致。

长期股权投资期末较期初增加 40.34%，主要是报告期内对北京乐恩嘉业体育发展有限公司投资所致。

在建工程期末较期初增加 119.64%，主要是报告期内新建亲子户外乐园所致。

递延所得税资产期末较期初增加 75.17%，主要是报告期内公司亏损，相应计提递延所得税资产所致。

应付账款期末较期初增加 169.04%，主要是报告期末期货到货所致。

预收款项期末为 0 元，主要是报告期内执行新收入准则，将预收客户款项中的不含税金额列示为合同负债，将税额部分列入其他流动负债所致。

合同负债期末为 27,590,685.99 元，主要是报告期内执行新收入准则，将预收客户款项中的不含税金额列示为合同负债所致。

应付职工薪酬期末较期初减少 50.88%，主要是 2019 年所计提职工薪酬已在 2020 年发放所致。

其他应付款期末较期初增加 40.35%，主要是报告期内子公司借款增加所致。

一年内到期的非流动负债期末较期初增加 55%，主要是一年内到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债所致。

其他流动负债期末为 5,819,651.74 元，主要是报告期内执行新收入准则，将预收客户款项中的税额部分列入其他流动负债所致。

库存股期末为 0 元，主要是报告期内回购股票所致。

利润表项目

税金及附加较上年同期减少 30.96%，主要是报告期内缴纳的增值税减少，税金及附加相应减少。

财务费用较上年同期增加 128.69%，主要是报告期内利息收入减少，财务费用相应增加。

其他收益较上年同期增加 1,693.54%，主要是报告期内收到的政府补助增加所致。

投资收益较上年同期增加 59.69%，主要是所投资联营企业报告期净利润较上年同期变化所致。

信用减值损失较上年同期增加 54.72%，主要是报告期内计提坏账准备所致。

营业外支出较上年同期增加 30.68%，主要是报告期内非经常性支出增加所致。

所得税费用较上年同期减少 157.65%，主要是报告期内公司亏损，相应计提递延所得税资产所致。

现金流量表项目

投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 173.72%，主要是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加所致。

二、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√ 适用 □ 不适用

1、变更募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项

2020年8月14日召开的第三届董事会第二十四次会议及2020年8月31日召开的2020年第一次临时股东大会审议并通过了《关于变更募投项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》。公司将原募投项目“三夫户外活动赛事、营地+培训、零售+体验综合运营中心建设项目”及“总部办公及研发中心建设项目”变更为“现金购买X-BIONIC AG公司及X-Technology Swiss GmbH公司高科技运动产品品牌、专利和相关无形资产项目”及“现金增资上海悉乐文化发展有限公司项目”，并将剩余募集资金永久补充公司流动资金。“现金购买X-BIONIC AG公司及X-Technology Swiss GmbH公司高科技运动产品品牌、专利和相关无形资产项目”使公司拥有了国际知名科技运动品牌X-BIONIC和X-SOCKS在中国的商标权和专利权，使公司有机会通过在研发、设计、品牌营销、渠道建设方面的投入和运营，在相对较短时间内构建一个公司拥有和掌控的高端、科技、时尚运动户外品牌，从而优化提升公司的商业模式和业务结构，对公司的总体发展和财务表现有积极重要的意义。“现金增资上海悉乐文化发展有限公司项目”，可以帮助公司控股子公司上海悉乐投资建设更多松鼠部落乐园，升级乐园设施，加大对户外娱乐、运动培训、自然教育等方面的产品研发及服务能力，能够进一步推动公司该项核心业务的发展。

2、筹划非公开发行股票事项

2020年9月7日召开的第三届董事会第二十六次会议及2020年9月24日召开的2020年第二次临时股东大会审议并通过了非公开发行股票的相关议案。公司本次非公开发行拟发行股票数量不超过2,900万股（含本数），定价基准日为本次非公开发行股票的发行期首日，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的80%（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量），最终发行价格将在公司取得中国证监会关于本次发行的核准文件后，按照相关法律、法规的规定和监管部门的要求，由公司股东大会授权董事会根据市场询价的情况与本次发行的保荐机构（主承销商）协商确定，募集资金总额不超过30,000.00万元（含本数）。本次非公开发行尚需取得中国证监会的批复或核准。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
变更募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金事项	2020年08月15日	详见巨潮资讯网《第三届董事会第二十四次会议决议的公告》、《第三届监事会第二十二次会议决议的公告》、《关于变更募投项目用于收购X-BIONIC标的IP及向上海悉乐增资并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》等
	2020年09月01日	详见巨潮资讯网《2020年第一次临时股东大会决议公告》
筹划非公开发行股票事项	2020年02月24日	详见巨潮资讯网《关于筹划非公开发行股票的提示性公告》
	2020年09月08日	详见巨潮资讯网《第三届董事会第二十六次会议决议的公告》、《第三届监事会第二十四次会议决议的公告》、《2020年非公开发行A股股票预案》等
	2020年09月25日	详见巨潮资讯网《2020年第二次临时股东大会决议公告》

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司第三届董事会第二十四次会议、2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更募投项目并将剩余募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意将原“三夫户外活动赛事、营地+培训、零售+体验综合运营中心建设项目”及“总部办公及研发中心建设项目”变更为“现金购买X-BIONIC AG公司及X-Technology Swiss GmbH公司高科技运动产品品牌、专利和相关无形资产项目”及“现金增资上海悉乐文化发展有限公司项目”，并将剩余募集资金永久补充公司流动资金。

截至报告期末，公司已对上海悉乐文化发展有限公司增资完毕，已将剩余募集资金永久补充公司流动资金。现金购买X-BIONIC AG公司及X-Technology Swiss GmbH公司高科技运动产品品牌、专利和相关无形资产项目已完成首付款支付，剩余款项将根据合同约定进行后续执行。

六、对 2020 年度经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

八、委托理财

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

九、违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：北京三夫户外用品股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	110,666,829.16	256,682,289.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	28,183,424.61	19,048,401.21
应收款项融资		
预付款项	92,623,129.46	27,578,824.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,372,663.61	10,898,839.35
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	286,140,508.79	229,609,944.80
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,056,946.96	18,169,054.59
流动资产合计	557,043,502.59	561,987,353.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	15,730,389.64	11,208,725.02
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,615,261.80	8,835,571.36
固定资产	221,609,695.46	204,916,430.14
在建工程	9,325,491.44	4,245,752.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,142,588.31	3,895,222.93
开发支出		
商誉	18,238,447.44	18,238,447.44
长期待摊费用	8,842,045.96	6,856,092.34
递延所得税资产	15,920,746.59	9,088,726.07
其他非流动资产		981,775.00
非流动资产合计	301,424,666.64	268,266,742.33
资产总计	858,468,169.23	830,254,095.70
流动负债：		
短期借款	89,110,000.00	101,220,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	59,038,592.50	21,944,037.30
预收款项		27,272,859.12
合同负债	27,590,685.99	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	1,613,318.34	3,284,437.95
应交税费	4,760,229.18	5,106,004.83
其他应付款	20,410,416.46	14,542,952.66
其中：应付利息	182,506.46	207,798.02
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,500,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	5,819,651.74	
流动负债合计	223,842,894.21	183,370,291.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	24,500,000.00	32,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	117,358.23	72,433.24
递延所得税负债	8,051.69	8,051.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,625,409.92	32,580,484.93
负债合计	248,468,304.13	215,950,776.79
所有者权益：		
股本	145,368,643.00	145,571,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	321,572,662.52	324,622,180.57
减：库存股		3,271,885.69
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	18,176,720.21	18,176,720.21
一般风险准备		
未分配利润	98,203,355.17	107,081,105.68
归属于母公司所有者权益合计	583,321,380.90	592,179,444.77
少数股东权益	26,678,484.20	22,123,874.14
所有者权益合计	609,999,865.10	614,303,318.91
负债和所有者权益总计	858,468,169.23	830,254,095.70

法定代表人：张恒

主管会计工作负责人：罗向杰

会计机构负责人：李宝臣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	78,560,368.41	219,808,781.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	268,760,074.22	153,932,024.76
应收款项融资		
预付款项	52,445,463.32	19,713,599.91
其他应收款	58,220,715.75	39,814,750.13
其中：应收利息		
应收股利	2,932,833.87	2,932,833.87
存货	112,651,236.76	99,341,992.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,477,144.36	2,126,048.45
流动资产合计	575,115,002.82	534,737,197.40
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	213,114,298.22	191,753,503.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	8,615,261.80	8,835,571.36
固定资产	103,275,799.81	106,113,898.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,322,526.70	2,845,827.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,049,455.08	2,291,601.23
递延所得税资产	12,383,214.75	6,857,313.97
其他非流动资产		
非流动资产合计	341,760,556.36	318,697,715.58
资产总计	916,875,559.18	853,434,912.98
流动负债：		
短期借款	84,110,000.00	101,220,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	149,253,668.01	43,518,752.78
预收款项		20,566,791.28
合同负债	19,976,110.79	
应付职工薪酬	544,378.80	1,456,191.62
应交税费	73,266.41	2,783,058.55
其他应付款	17,382,028.03	14,744,195.39
其中：应付利息	182,506.46	207,798.02
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债	2,596,894.40	
流动负债合计	288,936,346.44	194,288,989.62

非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	32,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,602.58	6,602.58
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,006,602.58	32,506,602.58
负债合计	308,942,949.02	226,795,592.20
所有者权益：		
股本	145,368,643.00	145,571,324.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	335,169,192.39	338,218,710.44
减：库存股		3,271,885.69
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,176,720.21	18,176,720.21
未分配利润	109,218,054.56	127,944,451.82
所有者权益合计	607,932,610.16	626,639,320.78
负债和所有者权益总计	916,875,559.18	853,434,912.98

3、合并本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	89,415,504.57	84,174,627.80
其中：营业收入	89,415,504.57	84,174,627.80
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	92,447,475.55	83,456,636.59
其中：营业成本	47,339,074.37	46,113,138.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	347,779.48	336,743.76
销售费用	27,541,969.15	21,710,184.89
管理费用	13,022,202.33	12,693,820.20
研发费用	2,437,396.00	2,479,052.39
财务费用	1,759,054.22	123,696.43
其中：利息费用	2,103,872.05	2,016,095.11
利息收入	986,914.54	2,454,402.24
加：其他收益	2,160,101.28	8,571.36
投资收益（损失以“－”号填列）	-10,986.20	13,555.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,986.20	-3,632.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-387,301.80	195,632.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,026,094.59	-2,329,893.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-4,296,252.29	-1,394,143.62
加：营业外收入	-17,375.30	20,485.80
减：营业外支出	102,111.21	123,898.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-4,415,738.80	-1,497,556.02
减：所得税费用	-2,590,156.46	-434,011.09
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,825,582.34	-1,063,544.93

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,825,582.34	-1,063,544.93
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-2,349,131.12	-531,072.38
2.少数股东损益	523,548.78	-532,472.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,825,582.34	-1,063,544.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-2,349,131.12	-531,072.38
归属于少数股东的综合收益总额	523,548.78	-532,472.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0162	-0.0036
(二) 稀释每股收益	-0.0162	-0.0036

法定代表人：张恒

主管会计工作负责人：罗向杰

会计机构负责人：李宝臣

4、母公司本报告期利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	99,384,621.75	108,005,907.93
减：营业成本	85,572,959.64	88,718,456.13
税金及附加	30,497.31	40,425.74
销售费用	13,393,075.44	9,538,387.78
管理费用	7,168,973.36	7,126,118.95
研发费用	2,437,227.00	2,479,052.39
财务费用	1,256,179.14	-183,623.08
其中：利息费用	1,777,413.90	2,016,388.40
利息收入	840,264.93	2,441,231.41
加：其他收益	360,550.01	
投资收益（损失以“—”号填列）	-10,986.20	13,555.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,986.20	-3,632.31
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-443,344.06	58,407.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,199,463.18	-299,754.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-11,767,533.57	59,298.48
加：营业外收入	202.98	0.02
减：营业外支出	3,149.25	2,500.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-11,770,479.84	56,798.50
减：所得税费用	-2,942,619.96	-103,744.68
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-8,827,859.88	160,543.18

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-8,827,859.88	160,543.18
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-8,827,859.88	160,543.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	276,655,068.27	268,719,535.18
其中：营业收入	276,655,068.27	268,719,535.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	285,148,261.65	259,959,984.57
其中：营业成本	145,139,337.40	140,101,219.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,285,863.63	1,862,479.13
销售费用	88,441,267.37	70,822,637.04
管理费用	39,008,931.34	37,170,839.94
研发费用	7,477,872.27	8,343,384.32
财务费用	3,794,989.64	1,659,424.62
其中：利息费用	5,581,191.82	6,094,378.32
利息收入	3,560,737.19	7,071,094.36
加：其他收益	5,812,447.25	324,077.08
投资收益（损失以“－”号填列）	-210,735.38	-522,833.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-210,735.38	-540,021.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-817,890.15	-528,626.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,858,685.97	-5,104,250.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-322.44
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-9,568,057.63	2,927,594.10
加：营业外收入	55,183.33	53,009.81
减：营业外支出	380,524.36	291,193.90

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,893,398.66	2,689,410.01
减：所得税费用	-570,258.21	989,211.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,323,140.45	1,700,198.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,323,140.45	1,700,198.65
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-8,888,201.98	1,108,285.29
2.少数股东损益	-434,938.47	591,913.36
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-9,323,140.45	1,700,198.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,888,201.98	1,108,285.29
归属于少数股东的综合收益总额	-434,938.47	591,913.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0611	0.0076
（二）稀释每股收益	-0.0611	0.0076

法定代表人：张恒

主管会计工作负责人：罗向杰

会计机构负责人：李宝臣

6、母公司年初至报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	235,470,072.82	283,845,131.71
减：营业成本	184,228,760.66	217,817,760.83
税金及附加	672,526.14	705,707.40
销售费用	42,681,889.38	33,809,752.64
管理费用	21,819,386.51	22,925,205.99
研发费用	7,473,278.48	8,341,757.67
财务费用	2,364,843.49	-267,313.76
其中：利息费用	5,239,539.23	6,105,918.61
利息收入	3,516,234.53	6,934,286.04
加：其他收益	2,008,022.27	40,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	-210,735.38	-548,391.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-210,735.38	-565,578.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-342,584.99	-473,929.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,677,394.33	-773,718.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,993,304.27	-1,243,778.12
加：营业外收入	807.96	874.63
减：营业外支出	259,801.73	6,394.63
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-24,252,298.04	-1,249,298.12
减：所得税费用	-5,525,900.78	-301,533.60
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-18,726,397.26	-947,764.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-18,726,397.26	-947,764.52
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-18,726,397.26	-947,764.52
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

7、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	320,340,023.56	332,574,838.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,434,830.29	2,517.08
收到其他与经营活动有关的现金	15,995,010.45	10,661,248.53
经营活动现金流入小计	340,769,864.30	343,238,604.28
购买商品、接受劳务支付的现金	224,479,297.13	247,101,778.04

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	69,591,462.41	70,361,487.83
支付的各项税费	17,608,051.89	18,100,362.35
支付其他与经营活动有关的现金	77,136,621.39	75,808,467.64
经营活动现金流出小计	388,815,432.82	411,372,095.86
经营活动产生的现金流量净额	-48,045,568.52	-68,133,491.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	501,963,091.24	190,424,240.00
取得投资收益收到的现金		17,187.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	501,963,091.24	190,441,927.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	85,311,525.68	32,357,533.87
投资支付的现金	500,732,400.00	20,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		24,026,276.13
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	586,043,925.68	76,383,810.00
投资活动产生的现金流量净额	-84,080,834.44	114,058,117.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,000,000.00	3,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,000,000.00	3,940,000.00
取得借款收到的现金	111,920,000.00	84,450,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	116,920,000.00	88,390,000.00
偿还债务支付的现金	121,920,000.00	90,779,696.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,636,633.86	8,337,245.60

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	3,252,423.05	3,255,726.91
筹资活动现金流出小计	130,809,056.91	102,372,668.57
筹资活动产生的现金流量净额	-13,889,056.91	-13,982,668.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-146,015,459.87	31,941,957.76
加：期初现金及现金等价物余额	254,937,259.03	242,957,323.92
六、期末现金及现金等价物余额	108,921,799.16	274,899,281.68

8、母公司年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	218,996,676.27	266,248,361.21
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,274,151.02	5,481,489.44
经营活动现金流入小计	228,270,827.29	271,729,850.65
购买商品、接受劳务支付的现金	190,715,765.92	234,913,688.30
支付给职工以及为职工支付的现金	36,385,122.42	39,436,415.22
支付的各项税费	10,406,842.13	4,721,730.55
支付其他与经营活动有关的现金	43,462,822.83	37,548,926.72
经营活动现金流出小计	280,970,553.30	316,620,760.79
经营活动产生的现金流量净额	-52,699,726.01	-44,890,910.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	501,963,091.24	190,424,240.00
取得投资收益收到的现金		17,187.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	501,963,091.24	190,441,427.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,809,876.01	3,793,748.17
投资支付的现金	517,571,530.43	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		48,950,038.00

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	557,381,406.44	72,743,786.17
投资活动产生的现金流量净额	-55,418,315.20	117,697,641.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	93,310,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	93,310,000.00	75,000,000.00
偿还债务支付的现金	117,920,000.00	90,779,696.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,267,948.97	8,337,245.60
支付其他与筹资活动有关的现金	3,252,423.05	3,255,726.91
筹资活动现金流出小计	126,440,372.02	102,372,668.57
筹资活动产生的现金流量净额	-33,130,372.02	-27,372,668.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-141,248,413.23	45,434,063.03
加：期初现金及现金等价物余额	218,063,751.64	211,628,404.71
六、期末现金及现金等价物余额	76,815,338.41	257,062,467.74

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	256,682,289.03	256,682,289.03	
结算备付金		0.00	
拆出资金		0.00	
交易性金融资产		0.00	
衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	19,048,401.21	19,048,401.21	

应收款项融资		0.00	
预付款项	27,578,824.39	27,578,824.39	
应收保费		0.00	
应收分保账款		0.00	
应收分保合同准备金		0.00	
其他应收款	10,898,839.35	10,898,839.35	
其中：应收利息		0.00	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产		0.00	
存货	229,609,944.80	229,609,944.80	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	18,169,054.59	18,169,054.59	
流动资产合计	561,987,353.37	561,987,353.37	
非流动资产：			
发放贷款和垫款		0.00	
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	11,208,725.02	11,208,725.02	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产	8,835,571.36	8,835,571.36	
固定资产	204,916,430.14	204,916,430.14	
在建工程	4,245,752.03	4,245,752.03	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		0.00	
无形资产	3,895,222.93	3,895,222.93	
开发支出		0.00	
商誉	18,238,447.44	18,238,447.44	
长期待摊费用	6,856,092.34	6,856,092.34	

递延所得税资产	9,088,726.07	9,088,726.07	
其他非流动资产	981,775.00	981,775.00	
非流动资产合计	268,266,742.33	268,266,742.33	
资产总计	830,254,095.70	830,254,095.70	
流动负债：			
短期借款	101,220,000.00	101,220,000.00	
向中央银行借款		0.00	
拆入资金		0.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	
应付账款	21,944,037.30	21,944,037.30	
预收款项	27,272,859.12		-27,272,859.12
合同负债		24,228,176.45	24,228,176.45
卖出回购金融资产款		0.00	
吸收存款及同业存放		0.00	
代理买卖证券款		0.00	
代理承销证券款		0.00	
应付职工薪酬	3,284,437.95	3,284,437.95	
应交税费	5,106,004.83	5,106,004.83	
其他应付款	14,542,952.66	14,542,952.66	
其中：应付利息	207,798.02	207,798.02	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金		0.00	
应付分保账款		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债		3,044,682.67	3,044,682.67
流动负债合计	183,370,291.86	183,370,291.86	
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	
长期借款	32,500,000.00	32,500,000.00	
应付债券		0.00	

其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		0.00	
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益	72,433.24	72,433.24	
递延所得税负债	8,051.69	8,051.69	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	32,580,484.93	32,580,484.93	
负债合计	215,950,776.79	215,950,776.79	
所有者权益：			
股本	145,571,324.00	145,571,324.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	324,622,180.57	324,622,180.57	
减：库存股	3,271,885.69	3,271,885.69	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	18,176,720.21	18,176,720.21	
一般风险准备		0.00	
未分配利润	107,081,105.68	107,081,105.68	
归属于母公司所有者权益合计	592,179,444.77	592,179,444.77	
少数股东权益	22,123,874.14	22,123,874.14	
所有者权益合计	614,303,318.91	614,303,318.91	
负债和所有者权益总计	830,254,095.70	830,254,095.70	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	219,808,781.64	219,808,781.64	
交易性金融资产		0.00	

衍生金融资产		0.00	
应收票据		0.00	
应收账款	153,932,024.76	153,932,024.76	
应收款项融资		0.00	
预付款项	19,713,599.91	19,713,599.91	
其他应收款	39,814,750.13	39,814,750.13	
其中：应收利息		0.00	
应收股利	2,932,833.87	2,932,833.87	
存货	99,341,992.51	99,341,992.51	
合同资产		0.00	
持有待售资产		0.00	
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	2,126,048.45	2,126,048.45	
流动资产合计	534,737,197.40	534,737,197.40	
非流动资产：			
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	191,753,503.17	191,753,503.17	
其他权益工具投资		0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产	8,835,571.36	0.00	
固定资产	106,113,898.79	8,835,571.36	
在建工程		106,113,898.79	
生产性生物资产		0.00	
油气资产		0.00	
使用权资产		0.00	
无形资产	2,845,827.06	2,845,827.06	
开发支出		0.00	
商誉		0.00	
长期待摊费用	2,291,601.23	2,291,601.23	
递延所得税资产	6,857,313.97	6,857,313.97	
其他非流动资产		0.00	

非流动资产合计	318,697,715.58	318,697,715.58	
资产总计	853,434,912.98	853,434,912.98	
流动负债：			
短期借款	101,220,000.00	101,220,000.00	
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据		0.00	
应付账款	43,518,752.78	43,518,752.78	
预收款项	20,566,791.28		-20,566,791.28
合同负债		18,200,700.25	18,200,700.25
应付职工薪酬	1,456,191.62	1,456,191.62	
应交税费	2,783,058.55	2,783,058.55	
其他应付款	14,744,195.39	14,744,195.39	
其中：应付利息	207,798.02	207,798.02	
应付股利		0.00	
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
其他流动负债		2,366,091.03	2,366,091.03
流动负债合计	194,288,989.62	194,288,989.62	
非流动负债：			
长期借款	32,500,000.00	32,500,000.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
租赁负债		0.00	
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债		0.00	
递延收益		0.00	
递延所得税负债	6,602.58	6,602.58	
其他非流动负债		0.00	
非流动负债合计	32,506,602.58	32,506,602.58	
负债合计	226,795,592.20	226,795,592.20	

所有者权益：			
股本	145,571,324.00	145,571,324.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股		0.00	
永续债		0.00	
资本公积	338,218,710.44	338,218,710.44	
减：库存股	3,271,885.69	3,271,885.69	
其他综合收益		0.00	
专项储备		0.00	
盈余公积	18,176,720.21	18,176,720.21	
未分配利润	127,944,451.82	127,944,451.82	
所有者权益合计	626,639,320.78	626,639,320.78	
负债和所有者权益总计	853,434,912.98	853,434,912.98	

调整情况说明

2、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

三、审计报告

第三季度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司第三季度报告未经审计。

北京三夫户外用品股份有限公司

法定代表人：张恒

二〇二〇年十月二十八日