



北京探路者户外用品股份有限公司

Beijing Tread Outdoor Products Co., Ltd.

2012 年半年度报告

二〇一二年八月

2012 年半年度报告

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 没有董事、监事、高级管理人员声明对本报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

(三) 除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 王静 | 董事 | 因公出差 | 盛发强 |

(四) 公司负责人盛发强、主管会计工作负责人张成及会计机构负责人栗克彩声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司半年度财务报告未经会计事务所审计。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

| | | | |
|-------------|---|-------|--|
| A 股代码 | 300005 | B 股代码 | |
| A 股简称 | 探路者 | B 股简称 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的法定中文名称 | 北京探路者户外用品股份有限公司 | | |
| 公司的法定中文名称缩写 | 探路者 | | |
| 公司的法定英文名称 | BeiJing Toread Outdoor Products Co., Ltd. | | |
| 公司的法定英文名称缩写 | Toread | | |
| 公司法定代表人 | 盛发强 | | |
| 注册地址 | 北京市昌平区科技园区永安路 26 号 609-06 | | |

| | |
|-----------|---|
| 注册地址的邮政编码 | 102200 |
| 办公地址 | 北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 A 座 21 层 |
| 办公地址的邮政编码 | 100088 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.toread.com.cn |
| 电子信箱 | tao.xu@toread.com.cn |

2、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 姓名 | 张成 | 陶旭 |
| 联系地址 | 北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 A 座 21 层 | 北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 A 座 21 层 |
| 电话 | 010-81788188 | 010-81788188 |
| 传真 | 010-81788593 | 010-81783289 |
| 电子信箱 | zhang.cheng@toread.com.cn | tao.xu@toread.com.cn |

3、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|--|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》、《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | www.cninfo.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 A 座 21 层北京探路者户外用品股份有限公司证券投资部 |

4、持续督导机构（如有）

东兴证券股份有限公司

（二）会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

| 主要会计数据 | 报告期（1-6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减（%） |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业总收入（元） | 379,940,795.46 | 249,331,750.23 | 52.38% |
| 营业利润（元） | 84,221,265.42 | 51,456,428.84 | 63.67% |
| 利润总额（元） | 84,248,883.14 | 51,402,472.27 | 63.9% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 59,232,475.54 | 43,534,502.06 | 36.06% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 | 59,216,484.1 | 43,588,458.63 | 35.85% |

| | | | |
|--------------------|----------------|----------------|------------------|
| 常性损益的净利润（元） | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -30,470,653.6 | -43,751,622.38 | 30.36% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
| 总资产（元） | 776,983,139.68 | 845,434,072.32 | -8.1% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 657,423,047.25 | 605,982,016.35 | 8.49% |
| 股本（股） | 349,928,332 | 268,000,000 | 30.57% |

主要财务指标

| 主要财务指标 | 报告期（1-6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|-----------|--------|-------------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.17 | 0.12 | 41.67% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.17 | 0.12 | 41.67% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.17 | 0.12 | 41.67% |
| 全面摊薄净资产收益率（%） | 9.01% | 8.11% | 上升0.9个百分点 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 9.34% | 8.44% | 上升0.9个百分点 |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%） | 9.01% | 8.12% | 上升0.89个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 9.34% | 8.45% | 上升0.89个百分点 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | -0.09 | -0.16 | 43.75% |
| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度同期末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 1.88 | 2.26 | -16.81% |
| 资产负债率（%） | 14.75% | 28.32% | 下降13.57个百分点 |

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、2012年6月30日和2011年12月31日公司股本分别为34,992.8332万股和26,800.00万股；

2、根据2012年5月3日股东大会决议，公司以2011年12月31日总股本26,800.00万股为基数，资本公积金转增股本，每10股转增3股，合计转增股本8,040.00万股，转增后公司总股本由26800.00万股变更为34,840.00万股；

3、根据公司2012年7月10日发布的《首期股票期权激励计划首次授予期权第一期行权情况公告》公司股票期权激励计划首次授予的79名激励对象在首期股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权共计152.8332万份股票期权已于7月6日完成行权登记，并于7月11日上市。但鉴于公司在2012年6月28日就已完成行权资金缴纳及新增股本的验资程序，因此公司主要会计数据和财务指标的计算均以2011年7月11日后的最新股本34,992.8332万股为基数。

4、为使数据具有可比性，根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定，按照新股数重新计算了各比较期间的每股收益。

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

| 重大的差异项目 | 项目金额（元） | 形成差异的原因 | 涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明 |
|---------|---------|---------|-------------------------|
| 不适用 | | | |

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

| 项目 | 金额（元） | 说明 |
|--|-----------|------|
| 非流动资产处置损益 | 13,222.97 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 10,000 | 税收补贴 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |

| | | |
|---|------------|----|
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,394.75 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -11,626.28 | |
| 合计 | 15,991.44 | -- |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

| 项目 | 涉及金额（元） | 说明 |
|-----|---------|----|
| 不适用 | | |

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司贯彻落实既定发展战略和年度经营计划，聚焦品牌定位加大品牌推广投入，打造TiEF自主研发创新环保功能科技面料，持续夯实营销运营管理，完善激励和约束机制，成功推出第二期股权激励计划，企业综合竞争力进一步提升。同时，公司以合资的方式整合多方资源，逐步开启多品牌运作的战略布局，截止报告期末，以探路者品牌为现阶段核心业务，以户外休闲新品牌、电子商务户外新品牌为现阶段战略业务的多品牌业务体系已初具雏形。

2012年1月至6月，公司持续加强渠道建设，强化终端管理，主营业务发展良好，实现营业收入37994万元，同比增长52.38%；实现营业利润8422万元，同比增长63.67%；实现净利润5923万元，同比增长36.06%，继续保持着较快的增长速度。但因渠道拓展进度较快，相应开

店费用支出较多；品牌推广活动在二季度陆续展开，相关费用也随之增加；同时随着公司销售规模的持续扩大，与销售业务直接相关的仓储、物流、运输费用及人员薪资均有较大幅度增长，导致公司利润总额的同比增速较第一季度有所降低。公司高新技术企业证书已在2012年7月23日到期，相关复审申请报告已经提交，但复审能否通过存在较大不确定性。按照国税总局的相关规定，公司上半年可以按15%的税率预缴企业所得税，但由于本报告披露之日现有高新技术企业证书已经失效，且相关复审尚未结束，根据年审会计师的建议，公司按25%的税率对上半年重新计算预提了所得税费用，使得上半年净利润的增长幅度远低于利润总额的增长幅度。

报告期末，公司在北京九华山庄成功举办了探路者品牌2013春夏新品发布会，期货订单总金额累计达7.25亿元（其中加盟商订单金额累计为5.44亿元，电子商务订单0.7亿元，各直营大区、集团客户等其他业务单元订单1.12亿元），较2012年春夏季产品期货订货会订单总金额4.82亿元增长了约50.49%。由于近年来公司85%以上的销售收入均由每年两次新品期货订货会上期货订单决定，因此本次订货会将会对公司2013年上半年的经营业绩将产生重要影响。另根据公司期货订货合同，公司对订货总金额超过零售价100万元人民币以上的加盟商均不收保证金，待实际提取货品时公司收款发货。同时，虽然公司对期货执行率进行考核，并作为对加盟商评级的一项重要指标，但根据期货订货合同的约定，即使加盟商届时出现不完全执行期货订单的违约情况也仅是支付一定比例的违约金。此外期货执行率也仅是作为公司各直营区域、集团客户、电子商务等业务单元的一项重要业绩考核指标。上述情形将可能导致期货订单的实际履行与订货金额存在差异，且由于预订期货存在不能完全执行的风险、加盟商期货执行率达到一定标准以上会有销售折让、公司会计政策对销售收入确认的界定以及税收等因素，并不能由上述预订期货金额推定公司实际销售收入。请广大投资者审慎判断，注意投资风险。对报告期内重点工作回顾如下：

（一）聚焦品牌定位，加大品牌推广投入

报告期内，公司进一步明晰探路者品牌定位，聚焦探路者“勇敢进取”的品牌精神，有效整合线上线下传播资源，锁定产品户外功能特性，通过在黄金时段打造冠名电视节目、聘请“品牌形象代言人”、赞助“班夫山地电影节”、“张北草原音乐节”、推广TiFF环保功能科技面料等多种方式持续加强品牌投入力度。2012年4月，公司与户外知名媒体机构“旅游卫视”达成三年战略合作协议，在每周五晚间20:30-21:00的黄金时段，共同打造一档以探险、挑战、旅行为主的真人秀节目——《我是探路者》，抢占优质户外媒体传播资源，突出探路者重点品类产品，提升广大旅行爱好者及其他受众群体对探路者品牌产品的认知度；2012年6

月，公司成功组织TiEF自主研发创新环保功能科技面料发布会，并推出国内户外用品行业领先的TiFF PRO高科技防水透湿面料，公司还聘请具有“喜马拉雅王子”之称的世界著名登山探险家罗塞尔先生作为公司产品技术顾问，持续加强科技创新，夯实并提升探路者“南北极科学考察队独家专用产品”的高端科技形象；2012年8月，公司签约中国摇滚音乐的探路者汪峰先生为探路者品牌新的形象代言人，共同倡导“勇敢”的人生态度，鼓励人们以“勇敢的心”面对人生和户外活动的各种挑战，做自己生活的探路者。后续，公司将通过包括MV制作、电视、平面广告，公关活动等全方位的整合推广活动，持续、广泛传播探路者“勇敢进取”的品牌精神，深化与消费者的情感沟通，大力提升品牌美誉度和影响力，为公司持续健康成长提供强力支撑。

（二）夯实内部管理，优化渠道结构

报告期公司继续加强线下连锁经营渠道的外延性扩张，在巩固和提高核心和一级市场渗透率的同时，加快拓展二级城市市场和部分经济发达地区的三级城市市场，同时公司进一步优化渠道结构，逐步提升平均店铺面积更大、产品系列更齐全的专卖店在渠道类型中的占比，在传统标准店铺的基础上有效扩展补充了折扣店的店铺类型，正式推出探路者品牌官方电子商务商城(<http://www.etoread.com.cn>)，根据不同渠道类型的具体情况规划其销售的重点商品品类、销售策略等，进一步优化公司渠道结构；2012年上半年公司净新开店185家，截止报告期末探路者连锁经营店铺总数已达1226家，按店铺性质划分其中直营店180家，加盟店1046家，分别较2011年底净增加36家和149家；按渠道类型划分其中商场专柜961家，专卖店265家，分别较2011年底净增加116家和69家；按店铺销售定位划分其中标准店1101家，折扣店125家。同时，公司持续加强对终端店铺的精细化管控，通过推进三层视觉陈列方案、第三方神秘人暗访诊断计划等多种方式提升店铺的经营管理水平，继续强化对店铺售罄率、库销比等关键指标的管控和分析，提升产品的周转速度，优化产品库存结构，夯实内部精细化管理机制，持续推动终端店铺零售管理水平和单店盈利能力的提升。

（三）加强核心技术的突破与应用，打造TiEF自主研发创新环保功能科技面料

报告期公司继续加大产品科技创新投入，有效完成探路者宏福创业园研发技术基地建设以及对原研发中心的改造升级，公司研发中心正式启动国家实验室（CNAS）认可项目，创建国内户外用品行业顶尖的研发实验场所，通过提供行业互信的测试数据，对公司科技研发及日常生产性的检测提供有效支持，促进公司产品科技性能和质量的提升，并持续引领国内户外用品行业关键技术的突破与创新。2012年6月，公司正式发布TiEF自主研发创新环保功能科技面料，并首次推出在持久耐洗、耐低温透湿等性能方面具备核心技术优势的TiEF PRO高科

技防水透湿面料，打造探路者专属户外核心科技，不断通过科技创新为广大消费者提供高性能、安全舒适、环保健康的户外产品。

（四）落实未来发展战略，逐步推动多品牌战略业务体系的建立

报告期内，公司以合资的方式整合多方资源，逐步开启公司多品牌运作的战略布局，以探路者品牌为现阶段核心业务，以户外休闲新品牌、电子商务户外新品牌为现阶段战略业务的多品牌业务体系已初具雏形。2012年3月1日公司与江苏嘉茂商业有限公司签订了《合资意向书》，就引入Discovery Expedition品牌共同拓展国内户外休闲用品市场相关事宜达成初步共识。目前公司正就合资公司设立的相关事宜与相关方进行积极沟通，预计将在2012年底前签订正式的合资协议。2012年3月29日，经公司2012年第二次临时股东大会审议通过，公司与29名核心员工、13家现阶段重要加盟商以及外部战略投资者钟佳富先生合资建立控股子公司，打造电商新品牌ACANU（中文名称：阿肯诺），聚焦22-28岁的网购主力消费群体，提供带有功能性保护作用的时尚都市户外用品。阿肯诺公司的运营管理团队已于报告期内基本组建完毕，ACANU品牌新产品也于2012年二季度开始上线销售。上述户外休闲新品牌和电子商务户外新品牌战略业务的有效推进发展，将满足户外用品消费者多层次的细分需求，为公司在未来的长期持续发展赢得更广阔的市场细分空间。

（五）提升公司治理水平，努力实现多方共赢

报告期内，监事会组织开展了针对公司规范运作的自查自纠工作，公司保荐机构东兴证券股份有限公司也于二季度对公司治理情况进行了现场核查，并对公司进一步规范运作、完善相关治理制度提出了意见和建议。公司已针对有关问题制定了详细的整改措施方案，并于2012年8月召开董事会修订了相关治理制度，进一步提升公司治理水平，完善风险控制体系。

报告期内，公司还成功推出了第二期股权激励计划，进一步完善对公司高级管理人员、核心骨干员工的激励和约束机制；2012年8月，根据监管部门的最新文件精神公司召开董事会对现金分红的有关政策进行了修订和细化，使股东回报规划及现金分红政策更为科学、合理，努力实现上市公司、员工及股东（投资者）等多方利益主体的和谐共赢。

2012年6月，在《理财周报》主办的“第五届中国上市公司最佳董事会评选”活动中，公司获得“2012中国中小板及创业板上市公司最佳董事会”荣誉，董事长盛发强先生荣获“2012中国上市公司最受尊敬董事长”称号；2012年7月，在《中国证券报》主办的第14届（2011年度）中国上市公司高端对话暨金牛奖颁奖盛典中，探路者获得“2011年度金牛最佳创业成长公司”；同月，在《证券时报》主办的2011年中国上市公司价值评选中探路者获得“2011中国创业板上市公司十佳管理团队”、“2011中国创业板上市公司价值二十强”荣誉，公司

董事会秘书张成先生获得“2011中国创业板优秀董秘”称号。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20%以上或高 20%以上：

是 否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 户外用品行业 | 377,349,815.81 | 183,932,707.83 | 51.26% | 51.34% | 47.09% | 1.41% |
| 分产品 | | | | | | |
| 户外服装 | 247,121,755.17 | 115,187,989.62 | 53.39% | 56.6% | 45.98% | 3.39% |
| 户外鞋品 | 87,794,380.65 | 44,249,342.06 | 49.6% | 41.76% | 41.79% | -0.01% |
| 户外装备 | 42,433,679.99 | 24,495,376.15 | 42.27% | 43.37% | 64.05% | -7.27% |

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务发展情况良好，共实现主营收入37,734.98万元，较上年同期增长51.34%。分产品来看，公司经营的户外服装、户外鞋品和户外装备三大类产品的营业收入也均成增长态势，分别较上年同期增长56.6%、41.76%和43.37%。（不包括其他业务收入）

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司户外装备产品毛利率较上年同期下降7.27个百分点，其主要原因是自2011年下半年起，公司为更好强化户外行业特性，进一步提升装备产品的竞争力，调整了装备类产品的定价策略，导致毛利率下降。同时，相较于2011年全年公司户外装备的毛利率，2012年上半年其毛利率水平已开始回升。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年同期增减 (%) |
|------|----------------|-----------------|
| 华北地区 | 165,579,450.46 | 55.2% |
| 东北地区 | 45,831,228.79 | 39.1% |
| 西北地区 | 40,696,598.26 | 29.32% |
| 西南地区 | 32,265,899.4 | 45.09% |
| 华南地区 | 30,611,619.89 | 68.64% |
| 华东地区 | 38,584,842.43 | 48.33% |
| 海外市场 | 476,660.37 | 22.28% |
| 电子商务 | 23,303,516.21 | 103.85% |

主营业务分地区情况的说明

与上年同期比，公司各区域业务发展情况良好，其中电子商务市场营业收入的增速达103.85%。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

公司所处户外用品行业在我国是一个正在高速发展的新兴行业，报告期内行业外部环境及整体竞争格局未发生重大变化。在宏观政策层面，温家宝总理在《2012年政府工作报告》中进一步强调“扩大内需特别是消费需求是我国经济长期平稳较快发展的根本立足点，是今年工作的重点”，并提出“着力扩大消费需求，鼓励文化、旅游、健身等消费，落实好带薪休假制度”。近年来国家也相继出台了振兴旅游业、体育产业及相关行业的扶持政策，为国内户外用品行业的发展营造了良好的宏观经济氛围。

根据中国纺织品商业协会户外用品分会（以下简称“COCA”）的统计，2011年我国户外用品零售总额已达107.6亿元，较2010年全年增长约50.91%，保持着持续快速发展的态势。同

时，国内户外用品行业的快速发展，也吸引了越来越多的国内外品牌及资本不断介入其中，市场竞争日趋激烈，2011年国内户外用品行业品牌数量已达717家，较2010年度同比增长了29.42%。但从行业集中度来看，2011年度国内户外用品行业出货额超过1000万元的品种数量仅为52个，可见现阶段行业内大部分品牌的经营规模均较小，品牌竞争力相对较弱；2011年度国内户外用品行业出货额超过1亿元的品牌为13个，该13家品牌的出货额占年度行业总出货额的比重为53.22%，可见行业内主力品牌所占的市场份额较大，获得了初步的领先优势。

另根据中国国家统计局中国行业企业信息发布中心发布的数据，探路者品牌户外产品在2008年-2011年已连续四年荣列“全国市场同类产品销量第一名”。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

（一）公司面临的不利风险因素

公司未来经营的重要风险因素主要为加盟商相关风险、市场竞争加剧的风险、注册商标被侵权以及产品款式被仿制的风险、税收优惠政策变化的风险。

1、加盟商的相关风险

公司主要采用直营店和加盟店结合的销售渠道。现阶段加盟商在公司产品销售及创利方面发挥重要作用，随着公司经营规模的不断扩大，如果公司的重要加盟商在经营管理、资金筹措方面的能力不能得到有效提升，则可能会对公司经营业绩的持续快速发展造成不利影响。同时公司通过与加盟商签订特许经营合同的方式，对加盟商日常运营的各个方面进行规范。但加盟商仅在业务上受公司控制，人、财、物皆独立于公司，经营计划也根据其业务目标和风险偏好自主确定。而加盟商直接面对消费者，其服务质量直接关乎公司品牌形象，若部分加盟商的经营活动有悖于公司的品牌经营宗旨，则可能对公司的品牌形象和未来发展造成不利影响。

公司通过全面的落地式服务致力于加强对加盟商的管理，在零售店员培训、店铺陈列、财务规划等多个方面加强对加盟商的培训和指导，并全面推进连锁经营店铺的信息化建设，制定了较为完善的管理制度及扶持政策，提升加盟商的经营能力和财务管理规划水平。但随着加盟店数量的持续增加，若公司管理水平及相应政策没有跟上，则可能出现部分加盟商管理、发展水平滞后，或其经营活动不能契合公司经营理念的情形，进而对公司的品牌形象和经营业绩造成不利影响。

公司目前销售主要采取期货模式，在每年春夏季及秋冬季产品订货会上与加盟商签署期

货合同，并依据期货合同组织外包生产，如果届时有部分加盟商出现违约情况，将会对公司的经营造成一定影响。针对此项风险，公司已加强对加盟商买手的培训，对各产品性能进行充分讲解，提升对市场销售的预测规划水平，推进精细化的单店订货模式，逐步优化加盟商的订货结构，并密切关注连锁经营店铺的货品库销比、售罄率等关键指标的变动，增强期货产品的适销性和预订数量、品类的准确性，进一步提升外包生产的精确度和供应链响应速度。

2、市场竞争加剧的风险

国内户外用品行业的蓬勃发展，吸引了越来越多的国内外品牌和资本介入，国际户外用品著名品牌商更是借助雄厚的资金、研发、设计和营销实力，纷纷加大对中国市场的开拓力度，户外用品市场竞争日趋激烈。根据COCA提供的《中国户外用品市场2011年度调查报告》数据显示，2011年中国户外用品品牌年度品牌数量已达717个，较2010年可比增长29.42%，同时随着户外行业的发展，消费者对户外产品的需求也在开始逐步细化。虽然公司目前在国内外户外用品行业保持领先地位，但随着更多国外品牌进入中国市场以及国内品牌实力的日益增强，市场竞争将越发激烈，如公司不能准确把握未来国内户外用品市场的消费变化趋势并采取有效措施应对竞争，将可能影响公司产品的销售，进而影响公司的财务状况和经营业绩。

3、注册商标被侵权以及产品款式被仿制的风险

公司的注册商标“探路者”为中国“驰名商标”，对公司的营销及竞争优势而言十分重要。虽然公司已经并将继续采取各种方式来保护公司的品牌和注册商标，但公司不能确保将来不会有对注册商标侵权的事件发生。尽管公司会借助于行政、诉讼等方式保护自身合法权益，但该等侵权事件的发生，会影响公司的品牌形象及消费者对公司产品的消费意愿，从而对公司经营产生不利影响。

同时，公司的研发中心为国内户外用品行业最大的研发设计中心之一，每年均会推出大量新款产品，如该等款式被竞争方仿制，则会直接分流公司的消费群体，对公司的市场营销产生不利影响。

4、税收优惠政策变化的风险

公司于2009年获得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR200911001023），发证日期为2009年7月23日，认定有效期3年。根据国家对高新技术企业的所得税优惠政策，本公司自获得高新技术企业认定后三年内，可以按15%的税率享受所得税优惠政策，该高新技术企业证书于2012年7月23日已到期，虽然公司已根据相关政策制度的规定，提交了高新技术企业复审申请报告，但复审能否通过尚存在不确定性，若公司未通过复审，自2012年1月起将不能继

续享受高新企业的税收优惠政策，并由此对公司的净利润产生一定影响。

（二）公司采取的措施

针对上述风险因素，公司将充分发挥上市公司的综合优势，聚焦品牌定位加大品牌推广力度，进一步提升品牌的美誉度和忠诚度，追求科技创新，引领户外时尚，持续推动精益管理模式，优化供应链管理全过程，抓住户外行业发展的战略机遇，直面市场变化，积极应对竞争，强化内部控制和风险管控，持续塑造和提升公司核心竞争力。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|---|-----------|
| 募集资金总额 | 32,160 |
| 报告期投入募集资金总额 | 495 |
| 已累计投入募集资金总额 | 29,388.69 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>一、募集资金计划投资项目：</p> <p>1、根据2009年9月公司《招股说明书》披露，公司募集资金计划投资项目如下：1、营销网络建设项目，计划用募集资金投入20,041.20万元；2、信息系统建设项目，计划用募集资金投入1,949.00万元，合计共21,990.20万元。</p> <p>2、公司2009年首次公开发行扣除发行费用后实际募集资金净额为321,600,000元，超出公司首次公开发行承诺投资项目所需资金101,698,000元，针对上述超募资金，公司第一届董事会第十三次会议结合公司经营管理以及户外用品市场的具体情况，经过详细的讨论并进行了必要的可行性研究，决定投资于以下三个方面：（1）拟投入6600万元用于户外产品研发技术、生产管理中心建设项目；（2）拟投入1786.7万元用于2010年品牌与市场推广项目；（3）剩余的1783.10万元超募资金用于补充公司流动资金。</p> <p>3、根据公司第一届董事会第二十九次会议决议，并经公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事一致同意，公司将《2010年度“探路者”品牌与市场推广项目》的结余资金59.62万元用于2011年度“探路者”品牌与市场推广。</p> <p>二、募集资金累计使用情况及节余资金用途</p> <p>截至2012年7月31日，公司已完成全部募投项目投资，累计投入募集资金金额为295,909,230.79元，节余的募集资金余额为25,690,769.21元，净利息收入为5,319,667.48元，存放在银行账户的节余募集资金及利息净收入总额为31,010,436.69元。根据公司第二届董事会第十五次会议审议通过的《关于使用节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，公司将2009年首次公开发行节余募集资金用作如下用途：使用节余募集资金及利息合计31,010,436.69元永久性补充流动资金。</p> | |

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|----------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 营销网络建设项目 | 否 | 20,041.2 | 20,041.2 | 336.18 | 17,852.47 | 89.08% | 2011年10月30日 | 984.13 | 不适用 | 否 |
| 信息系统建设项目 | 否 | 1,949 | 1,949 | 158.82 | 1,947.62 | 99.93% | 2011年10月30日 | 不易量化 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 21,990.2 | 21,990.2 | 495 | 19,800.09 | - | - | 984.13 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 户外产品研发技术、生产管理中心建设项目 | 否 | 6,600 | 6,600 | 0 | 6,018.8 | 91.19% | 2010年06月30日 | 不易量化 | 不适用 | 否 |
| 2010年度"探路者"品牌与市场推广项目 | 否 | 1,786.7 | 1,727.08 | 0 | 1,727.08 | 100% | 2010年12月31日 | 不易量化 | 不适用 | 否 |
| 2011年度"探路者"品牌与市场推广项目 | 否 | | 59.62 | 0 | 59.62 | 100% | 2011年12月31日 | 不易量化 | 不适用 | 否 |
| 补充公司流动资金 | 否 | 1,783.1 | 1,783.1 | 0 | 1,783.1 | 100% | | 不易量化 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 10,169.8 | 10,169.8 | | 9,588.6 | - | - | | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|--------|--------|-----|-----------|---|---|---|---|--|
| 合计 | - | 32,160 | 32,160 | 495 | 29,388.69 | - | - | - | - | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | √ 适用 □ 不适用 | | | | | | | | | |
| | <p>1、公司超募资金总计 10,169,80 万元，严格根据超募资金使用计划投入使用。</p> <p>2、《户外产品研发技术、生产管理中心建设项目》已于 2010 年 6 月 30 日按计划基本完成，截止报告期末累计使用募集资金 6,018.8 万元，结余资金 581.2 万元，根据公司第二届董事会第十五次会议决议，并经公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事一致同意，公司决定将该部分结余募集资金永久性补充流动资金。</p> <p>3、《2010 年度“探路者”品牌与市场推广项目》于 2010 年 12 月 31 日按计划完成，2010 年度累计投入使用超募资金 1,727.08 万元。</p> <p>4、根据公司第一届董事会第二十九次会议决议，并经公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事一致同意，公司决定将《2010 年度“探路者”品牌与市场推广项目》的结余资金 59.62 万元用于 2011 年度“探路者”品牌与市场推广，并已于 2011 年度全部投入使用完毕。</p> <p>5、1783.10 万元超募资金按计划用于补充公司流动资金。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | √ 适用 □ 不适用 | | | | | | | | | |
| | <p>□ 报告期内发生 √ 以前年度发生</p> <p>1、2009 年 12 月 23 日，公司第一届董事会第十三次会议审议通过关于变更营销网络建设项目“加盟专卖店 62”实施地点的议案，公司拟将计划购置的“加盟专卖店 62”的实施地点由乌鲁木齐市中山路变更至包头市万达广场。</p> <p>2、2010 年 6 月 3 日，公司第一届董事会召开第十八次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”四家直营商场店实施地点的议案》，对“直营商场店 29”、“直营商场店 30”、“直营商场店 35”以及“直营商场店 41”等四家直营商场店的实施地点进行了变更。</p> <p>3、2010 年 6 月 29 日，公司第一届董事会召开第二十次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”四家直营商场店实施地点的议案》，对“直营商场店 26”、“直营商场店 32”、“直营商场店 33”以及“直营商场店 48”等四家直营商场店的实施地点进行了变更。</p> <p>4、2010 年 8 月 13 日，公司第一届董事会召开第二十一次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对“直营商场店 25”、“直营商场店 43”、“直营商场店 46”、“加盟专卖店 76”等四家募投店铺的实施地点进行了变更。</p> <p>5、2010 年 9 月 28 日，公司第一届董事会召开第二十二次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对“直营专</p> | | | | | | | | | |

| | |
|-------------------|--|
| | <p>卖店 06"、"直营专卖店 11" 、"直营专卖店 16"、"加盟专卖店 56"、"加盟专卖店 59"、"加盟专卖店 61"、"直营商场店 24"、"直营商场店 28"、"直营商场店 31"、"直营商场店 36"、"直营商场店 37"、"直营商场店 38"、"直营商场店 40"、"直营商场店 44"、"直营商场店 47"等 15 家募投店铺实施地点进行了变更。</p> <p>6、2010 年 10 月 19 日，公司第一届董事会召开第二十三次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对"直营专卖店 04"、"直营专卖店 10" 、"直营专卖店 22"、“加盟专卖店 52”、“加盟专卖店 53”、“加盟专卖店 55”、“直营商场店 26”、“直营商场店 27”、“直营商场店 39”等 9 家募投店铺实施地点进行了变更。</p> <p>7、2010 年 11 月 19 日，公司第一届董事会召开第二十五次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对"直营专卖店 03"、“加盟专卖店 64” 、"直营专卖店 19"、“直营专卖店 05”、“加盟专卖店 54”等 5 家募投店铺实施地点进行了变更。</p> <p>8、2011 年 3 月 16 日，公司第一届董事会召开第二十九次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对“加盟专卖店 71”、“加盟专卖店 57”、“直营专卖店 07”、“直营专卖店 09”、“加盟专卖店 51”、“直营专卖店 02”、“加盟专卖店 75”、“加盟专卖店 50”等 8 家募投店铺实施地点进行了变更。</p> <p>9、2011 年 5 月 25 日，公司第一届董事会召开第三十一次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对“加盟专卖店 68”、“加盟专卖店 66”、“直营专卖店 12”、“加盟专卖店 58”和“加盟专卖店 78”等 5 家募投店铺实施地点进行了变更。</p> <p>10、2011 年 8 月 15 日，公司第二届董事会召开第三次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对“直营专卖店 14”、“直营专卖店 15”、“直营专卖店 18”“加盟专卖店 69”、“加盟专卖店 65”、“加盟专卖店 67”、“加盟专卖店 74”、“加盟专卖店 79”、“加盟专卖店 63”、“加盟专卖店 77”、“加盟专卖店 73”、“加盟专卖店 64”等 12 家募投店铺实施地点进行了变更。</p> <p>11、2011 年 10 月 14 日，公司第二届董事会召开第五次会议审议通过了《关于变更“营销网络建设项目”部分募投店铺实施地点的议案》，对“直营专卖店 01”、“加盟专卖店 60”等 2 家募投店铺实施地点进行了变更。</p> |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |

| | |
|----------------------|---|
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>1、营销网络建设项目：该项目已于 2011 年 10 月 30 日按计划基本实施完毕共计建设了 77 家募投店铺，基本完成了公司在《招股说明书》中规划的进度。截止 2012 年 7 月 31 日，该项目累计使用募集资金 18,054.70 万元，结余资金 1,986.50 万元主要是因为由于意向店铺商圈环境变化等原因公司决定终止开设编号为“直营专卖店 15”和“加盟专卖店 79”的两家募投专卖店，以及公司通过有效的谈判、精细化管理措施节约了部分流动资金投入所致。</p> <p>2、信息系统建设项目：该项目已于 2011 年 10 月 30 日基本按计划实施完毕。公司成功引入 SAP 系统对整体信息系统（包括企业资源管理系统（ERP）、供应商关系管理系统（SRM）、客户资源管理系统（CRM）、商业智能（BI）等）进行了改造和集成，基于战略目标构建集团化管理系统，建立以 SAP 为内核的 TSE(TOREAD-SAP-ERP)信息管理平台。目前公司 TSE 项目一期已成功上线，同时公司在前期已完成了企业资源管理系统（ERP）、办公自动化系统（OA）、财务预算软件系统等信息系统的上线运行等相关工作，基本符合《招股说明书》中规划的进度。截止 2012 年 7 月 31 日，该项目累计使用募集资金 1,947.62 万元，仅结余资金 1.38 万元。</p> <p>3、《户外产品研发技术、生产管理中心建设项目》已于 2010 年 6 月 30 日按计划基本完成，截止 2012 年 7 月 31 日累计投入超募资金 6,018.79 万元，结余资金 581.21 万元，主要是由于公司通过有效的谈判、精细化管理措施节约了部分资金投入所致。</p> <p>根据公司第二届董事会第十五次会议决议，并经公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事一致同意，公司决定将上述结余募集资金永久性补充流动资金。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>截止 2012 年 7 月 31 日，公司两个募集资金专项账户共剩余资金 31,010,436.69 元（其中包含利息 5,319,667.48 元），根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，为提高资金的使用效率，促进公司经营业务的快速发展，并经公司保荐机构东兴证券股份有限公司、独立董事一致同意，公司第二届董事会第十五次会议通过了使用节余募集资金及利息合计 31,010,436.69 元永久性补充流动资金的议案。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>无</p> |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

根据公司2011年度报告披露，公司2012年公司力争实现营业收入不低于11.5亿元，较公司2011年度营业收入7.54亿增长约52.5%，并计划净新开店不少于400家。截止2012年6月30日，公司已实现营业收入37994万元，完成年度计划进度的33.04%；净新开店185家，完成年度计划进度的46.25%，鉴于公司每年所获营业收入及新开店主要集中在下半年，上述计划进度基本符合公司预期。

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》，公司应对《公司章程》中所涉利润分配条款进行相应修改。2012年8月15日，公司召开第二届董事会第十五次会议审议通过了关于修订《公司章程》的议案，该议案尚需通过股东大会

会审议。公司章程中关于“现金分红政策”具体修改情况如下：

第一百五十六条：公司利润分配政策的基本原则：

（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则来确定具体的利润分配比例；

（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益；

（三）公司优先采用现金分红的利润分配方式，公司在实施现金分配股利的同时，可以派发股票股利。

第一百五十七条 公司利润分配具体政策如下：

（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

（二）公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

特殊情况是指：公司发生以下重大投资计划或重大现金支出：

- 1、在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；
- 2、交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在帐面值和评估值的，以较高者作为计算数据；
- 3、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的50%以上，且绝对金额超过3000 万元；
- 4、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300 万元；
- 5、交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的50%以上，且绝对金额超过3000 万元；
- 6、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上，且绝对金额超过300 万元；
- 7、重大现金支出是指：单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的总资产的 10%以上且绝对金额超过 1 亿元的投资性现金支出。

（三）公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股

票股利分配预案。

第一百五十八条:公司利润分配方案的审议程序:

(一) 公司的利润分配方案由公司管理层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论,形成专项决议后提交股东大会审议。在股东大会对利润分配预案进行审议时,应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,公司为股东提供网络投票方式。

(二) 公司因前述第一百五十七条规定的特殊情况而不进行现金分红时,董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明,经独立董事发表意见后提交股东大会审议,并在公司指定媒体上予以披露。

第一百五十九条:公司利润分配方案的实施:

公司股东大会对利润分配方案作出决议后,董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。

第一百六十条:公司利润分配政策的变更:

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或公司自身经营状况发生较大变化时,公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述,详细论证调整理由,形成书面论证报告并经独立董事审议后提交股东大会特别决议通过。审议利润分配政策变更事项时,公司为股东提供网络投票方式。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

(十一) 以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况,以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012年5月3日公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案,以公司总股本26800万股为基数,向全体股东每10股派1元人民币现金(含税),同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股,上述利润分配及资本公积金转增

股本方案于2012年5月18日实施完毕，公司总股本已增至34840万股。

公司2011年中期不进行利润分配或资本公积转增股本。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

| | | | | |
|--|---|----------------------|----------------------|-------------------------|
| 报告期内激励对象的范围 | 公司高级管理人员及核心技术、业务人员共计 79 人 | | | |
| 报告期内授出的权益总额（股） | 0 | | | |
| 报告期内行使的权益总额（股） | 0 | | | |
| 报告期内失效的权益总额（股） | 0 | | | |
| 至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股） | 5,243,940 | | | |
| 至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股） | 0 | | | |
| 报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格 | <p>1、2012 年 5 月 23 日公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司第一期股权激励计划之行权价格和行权数量的议案》。经过本次调整，第一期股票期权激励计划所涉股票期权总数量调整为 533.468 万份，其中首次授出的有效股票期权数量调整为 518.518 万份，预留期权数量调整为 14.95 万份。首次授出的股票期权行权价格调整为 8.48 元，已授出的预留股票期权行权价格调整为 14.4 元。</p> <p>2、2012 年 6 月 21 日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《首期股票期权激励计划人员调整的议案》，由于牛小虎等三名激励对象已从公司离职，取消该 3 人的激励对象资格，同时取消已授予的股票期权共计 9.074 万份。经过上述调整，公司股票期权激励计划首次授予期权的激励对象人数减少至 79 人（不包括预留部分激励对象人数），首次授出的股票期权数量调整为 509.4440 万份（不包括预留部分数量），预留期权 14.95 万份不变，公司第一期股票期权激励计划所涉股票期权总数量调整为 524.394 万份。</p> | | | |
| 董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况 | | | | |
| 姓名 | 职务 | 报告期内获授权益数量（股） | 报告期内行使权益数量（股） | 报告期末尚未行使的权益数量（股） |
| 彭昕 | 总裁;董事 | 0 | 0 | 390,000 |
| 张成 | 财务总监;董事;副总裁;董事会秘书 | 0 | 0 | 806,000 |
| 韩涛 | 副总裁 | 0 | 0 | 208,000 |
| 因激励对象行权所引起的股本变动情况 | 报告期内公司第一期股票期权尚未完成行权登记，股本未变动。（注：公司第一期股权激励计划第一次行权登记完成时间为 2012 年 7 月 6 日，因此在报告期内股本未变动。） | | | |
| 权益工具公允价值的计量方法 | 根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定，公司将按照下列会计处理 | | | |

| | |
|---------------------------------------|---|
| | 方法对公司股权激励计划成本进行计量和核算：1、授予日会计处理：由于授予日股票期权尚不能行权，因此不需要进行相关会计处理。公司将在授予日采用 Black-Scholes 期权定价模型确定股票期权在授予日的公允价值。2、等待期会计处理：公司在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权股票期权数量的最佳估算为基础，按照股票期权在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。3、可行权日之后会计处理：不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。4、行权日会计处理：根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时将等待期内确认的“资本公积——其他资本公积”转入“资本公积—资本溢价”。 |
| 估值技术采用的模型、参数及选取标准 | 估值技术采用的模型：Black-Scholes 模型，首期期权价值参数如下：标的股票波动率(σ)：36.90%，无风险利率(r)：4.20%；期权有效期(t)：2.75 年(加权)；标的股票的股息率(i)为：0.43%；标的股价(S)：以 34.30 元进行测算。(取 2010 年 12 月 21 日的收盘价)；行权价(K)：22.35 元；预留期权价值参数如下：标的股票波动率(σ)：34.49%，无风险利率(r)：5.50%；期权有效期(t)：2.75 年(加权)；标的股票的股息率(i)为：0.35%；标的股价(S)：以 18.00 元进行测算。(取 2011 年 9 月 9 日的收盘价)；行权价(K)：18.82 元。 |
| 权益工具公允价值的分摊期间及结果 | 首期的授予：分摊期间为 2010 年 12 月到 2014 年 5 月，摊销的结果为 2010 年到 2014 年每年摊销分别为：134.48 万元、1342.16 万元、945.78 万元、495.42 万元、143.94 万元。预留部分的授予：分摊期间为 2011 年 9 月到 2015 年 2 月，摊销的结果为 2011 年到 2015 年每年摊销分别为：7.83 万元、23.50 万元、14.48 万元、7.27 万元、1.03 万元。 |
| 股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明 | 在报告期内，公司第一期股权激励计划首次和预留部分的期权均已授予，但还未行权完毕，其中第一期股权激励计划在 2012 年上半年累计摊销成本为 604.84 万元。 |

其他公司股权激励的实施情况及其影响

截止报告期，公司共推出两期股权激励计划，具体情况如下：

(一) 公司首期股票期权激励计划情况

1、2010年5月24日，公司第一届董事会第十七次会议审议通过了《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划（草案）》及其摘要。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司修订《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划（草案）》，形成了《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”），并报中国证监会审核无异议；2010年11月29日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《股票期权激励计划》。

3、2010年12月15日，公司2010年第四次临时股东大会逐项审议通过了《股票期权激励计划》；根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》以及公司《股票期权激励计划》中的相关规定，公司本次股票期权激励计划已获批准。

4、2010年12月21日公司第一届董事会第二十七次会议审议通过了《关于公司股票期权激励计划所涉首次期权授予事项的议案》，《股票期权激励计划》规定的股票期权授予条件已经成就，首次股票期权的授予日为2010年12月21日，行权价格为22.35元。

5、2011年1月5日公司召开第一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划人员调整的议案》，经过本次调整，《股票期权激励计划》所涉首次期权授予的激励对象人数减少至99人，首次授予的股票期权数量减少至237.80万份（预留26.50万份期权不变），《股票期权激励计划》中股票期权数量（包括首次授出的期权和预留期权）由265.29万份减少至264.30万份。

6、2011年5月25日公司召开第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于调整公司首次授出的股票期权行权价格的议案》、《关于调整公司股票期权激励计划激励对象人员及期权数量的议案》。经过本次调整，《股票期权激励计划》所涉首次期权授予的激励对象人数减少至93人，首次授予的股票期权数量调整为452.70万份，预留份期权调整为53.00万份，计划授予股票期权总数（包括首次授出的期权和预留期权）调整为505.70万份。首次授出的股票期权行权价格调整为11.125元。

7、2011年9月9日，公司召开第二届董事会第四次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，向5名激励对象授出第一批11.50万份预留期权，行权价格为18.82元。

8、2011年10月24日公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司首期股权激励计划人员调整的议案》，由于王涛、刘青等11名激励对象已从公司离职，取消该11人的激励对象资格，同时取消已授予其的股票期权共计53.84万份。

9、2012年5月23日公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于调整公司第一期股权激励计划之行权价格和行权数量的议案》。经过本次调整，第一期股票期权激励计划所涉股票期权总数量调整为533.468万份，其中首次授出的有效股票期权数量调整为518.518万份，预留期权数量调整为14.95万份（注：第一期预留期权中未授出的部分已自动失效）。首次授出的股票期权行权价格调整为8.48元，已授出的预留股票期权行权价格调整为14.4元。

10、2012年6月21日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《首期股票期权激励计划人员调整的议案》，由于牛小虎等三名激励对象已从公司离职，取消该3人的激励对象资格，同时取消已授予的股票期权共计9.074万份。经过上述调整，公司股票期权激励计划首次授予期权的激励对象人数减少至79人（不包括预留部分激励对象人数），首次授出的股票期权数量调整为509.4440万份（不包括预留部分数量），其中第一期可行权的数量为152.8332万份（不包括预留部分数量），首次授予的股票期权行权价格为8.48元。

11、2012年7月6日，经公司董事会申请、深圳证券交易所确认、中国登记结算有限责任公司深圳分公司核准登记，公司以2012年7月6日为首期股票期权激励计划首次授予第一个行权期行权登记日，对首期股权激励计划提出行权申请的79激励对象的152.8332万份股票期权予以行权，上述行权所获得的股票于2012年7月11日上市。本次行权后，公司股本总额由348,400,000股增至349,928,332股，股东权益增加12,960,255.36元。本次行权的152.8332万份股票期权在1.5年的等待期内已累计摊销成本918.53万元，其中在2012年上半年摊销240.40万元。公司在2012年5月18日进行了2011年度权益分配，以分配后的股本计算公司2011年度基本每股收益为0.3076元；以本次全部行权后的股本计算公司2011年度基本每股收益为0.3062元，下降0.0014元。

（二）公司第二期股票期权与限制性股票激励计划情况

1、2012年2月9日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《北京探路者户外用品股份有限公

司第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及《北京探路者户外用品股份有限公司第二期股权激励计划实施考核办法》等相关事项，并上报中国证监会备案。

2、根据中国证监会沟通反馈意见，为进一步完善计划，公司董事会对激励计划草案进行了相应修订。2012年5月23日，公司召开第二届董事会第十二次会议，审议通过了《北京探路者户外用品股份有限公司第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》等相关事项，该修订稿已经中国证监会上市公司监管部审核无异议。

3、2012年6月14日，公司2012年第三次临时股东大会审议通过了前述股权激励计划相关议案。根据《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《创业板信息披露业务备忘录第8号：股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》、《创业板信息披露业务备忘录第9号：股权激励（限制性股票）实施、授予与调整》以及《股权激励计划》的相关股票期权与限制性股票授予条件，本次股权激励计划中限制性股票和股票期权的授予条件已满足。

4、2012年7月13日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了关于北京探路者户外用品股份有限公司第二期股票期权与限制性股票激励计划之首次权益授予的议案，确定2012年7月13日为授予日，分别对36名激励对象授予117.08万份股票期权和对4名激励对象授予292.5万股限制性股票。

5、2012年8月15日，公司第二届董事会第十五次会议审议通过了关于调整公司第二期股权激励计划激励对象名单及授予数量的议案，公司股权激励计划中激励对象孟永立、艾为先生均向公司书面表示其因个人原因自愿放弃公司授予的限制性股票、股票期权，公司按照相关规定取消孟永立、艾为先生激励对象资格，其所获授的限制性股票和股票期权一并取消。经过调整，公司股权激励计划第一次授出限制性股票激励对象人数变更为3人，数量变更为273万股；第一次授出股票期权激励对象人数变更为35人，数量变更为114.27万份。

第二期激励计划首次授予的股票期权与限制性股票合计需摊销的费用经测算为4503.14万元，分别在2012年至2015年四年内摊销，其中2012年需摊销的费用为1313.42万元。实际行权（解锁）数量的变动，股权激励的实际成本可能会与此处的数据有所差异（由于激励对象存在业绩考核不达标或在等待期内离职等情况，获授股票期权（限制性股票）可能有部分最终不能行权（解锁），本次股权激励的实际总成本可能会小于上述估算的成本）。上述对公司财务状况和经营成果的影响仅为测算数据，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

1、2011年12月27日，公司与亚丁公司在北京签订《租赁合同》，租赁亚丁公司所合法拥有的位于北京昌平区宏福创业园28号的房产用于办公和居住，其中租赁办公楼建筑面积2808平方米，宿舍楼建筑面积1791平方米。租赁期为三年，自2012年1月1日起至2014年12月31日止，租赁价格为办公楼1.4元/平米/天、宿舍楼1.0元/平米/天。本公司的控股股东和实际控制人为盛发强和王静夫妇，其中王静女士持有亚丁公司80%的股权，公司董事、常务副总裁蒋中富先生持有亚丁公司10%的股份，公司监事李小煜持有亚丁公司2.5%的股权并担任该公司法定代表人，因此本公司和亚丁公司构成关联关系，本次交易构成关联交易。上述关联交易金额为较小，未对公司日常经营活动造成重大影响。

2、为充分把握户外用品行业电子商务市场所涌现出的巨大商机，顺应网络购物快速发展的趋势，吸引电子商务行业优秀管理人才，建立健全激励约束机制，公司与公司29名核心员工、13家现阶段重要加盟商以及外部战略投资者钟佳富先生共同投资设立北京阿肯诺户外用品有限责任公司（原披露名为：北京港湾户外用品有限责任公司，后经工商核准名称为北京阿肯诺户外用品有限责任公司）。阿肯诺公司初期注册资本为2000万元，由探路者公司进行控股，探路者公司以人民币现金出资1500万元，资金来源为公司自有资金，占注册资本的75%。本次合资设立阿肯诺公司的29名核心员工中的彭昕先生、蒋中富先生、张成先生、孟永立先生、韩涛女士、郭俊文女士为公司现任高级管理人员，同时彭昕、蒋中富、张成三人又为公司董事，公司产品经理康泰先生是公司监事李小煜女士的丈夫，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》关于关联交易的规定，本次投资设立阿肯诺公司构成关联交易。本次关联交易经董事会审议、独立董事确认，并经股东大会审议通过，相关决策内容及程序符合法律规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|----------------------------|---|-------------|------|-------------------------------------|
| 股改承诺 | 不适用 | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 资产置换时所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 发行时所作承诺 | 盛发强、王静、蒋中富、李润渤、王冬梅、李小煜和盛晓舟 | 一、避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人盛发强先生、王静女士做出避免同业竞争的承诺。二、公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺：公司控股股东及实际控制人盛发强、王静夫妇分别做出承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司股东蒋中富、李润渤、王冬梅、李小煜和盛晓舟分别做 | 2009年10月30日 | 36个月 | 截止本报告期末，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况。 |

| | | | | | |
|-----------------------|-------------------------------------|--|--|--|--|
| | | 出承诺：自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用 | | | | |
| 承诺是否及时履行 | √ 是 □ 否 | | | | |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划 | 不适用 | | | | |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | □ 是 √ 否 | | | | |
| 承诺的解决期限 | 不适用 | | | | |
| 解决方式 | 不适用 | | | | |
| 承诺的履行情况 | 截止本报告期末，上述承诺人均遵守了所做的承诺，未发现违反上述承诺情况。 | | | | |

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

（十一）其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

（十二）信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 | 备注 |
|---------------------|------------|------------------|---|----------|
| 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | | 2012 年 01 月 17 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-17/60451242.PDF | 临 2012-1 |
| 2011 年度业绩快报 | | 2012 年 01 月 18 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-18/60457643.PDF | 临 2012-2 |
| 第二届董事会第八次会议决议公告 | | 2012 年 02 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/fi | 临 2012-3 |

| | | | | |
|---|--|------------------|---|-----------|
| | | | nalpage/2012-02-10/60524419.PDF | |
| 第二届监事会第六次会议决议公告 | | 2012 年 02 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-10/60524420.PDF | 临 2012-4 |
| 北京探路者户外用品股份有限公司 第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）摘要 | | 2012 年 02 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-10/60524425.PDF | 临 2012-5 |
| 关于签订合资意向书的公告 | | 2012 年 03 月 02 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-02/60612413.PDF | 临 2012-6 |
| 第二届董事会第九次会议决议公告 | | 2012 年 03 月 13 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60660499.PDF | 临 2012-7 |
| 关于召开公司 2012 年第二次临时股东大会的通知 | | 2012 年 03 月 13 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60660500.PDF | 临 2012-8 |
| 对外投资及关联交易公告 | | 2012 年 03 月 13 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-13/60660501.PDF | 临 2012-9 |
| 2012 年第二次临时股东大会决议公告 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-30/60761442.PDF | 临 2012-10 |
| 2012 年第一季度业绩预告 | | 2012 年 03 月 30 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-30/60761443.PDF | 临 2012-11 |
| 第二届董事会第十次会议决议公告 | | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805280.PDF | 临 2012-12 |
| 第二届监事会第七次会议决议公告 | | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805280.PDF | 临 2012-13 |

| | | | | |
|--------------------------------|----------------|------------------|---|-----------|
| | | | nalpage/2012-04-10/60805282.PDF | |
| 关于召开 2011 年度股东大会的通知 | | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805281.PDF | 临 2012-14 |
| 北京探路者户外用品股份有限公司 2011 年年度报告摘要 | 《证券时报》、《中国证券报》 | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805268.PDF | 临 2012-15 |
| 关于终止开设"营销网络建设项目"两家募投专卖店的公告 | | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-10/60805286.PDF | 临 2012-16 |
| 北京探路者户外用品股份有限公司 2012 年第一季度报告正文 | 《证券时报》、《中国证券报》 | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888074.PDF | 临 2012-17 |
| 关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告 | | 2012 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60888078.PDF | 临 2012-18 |
| 2011 年年度股东大会决议公告 | | 2012 年 05 月 04 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-04/60949618.PDF | 临 2012-19 |
| 2011 年度权益分配实施公告 | | 2012 年 05 月 11 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-11/60981118.PDF | 临 2012-20 |
| 第二届董事会第十二次会议决议公告 | | 2012 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038987.PDF | 临 2012-21 |
| 第二届监事会第九次会议决议公告 | | 2012 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038988.PDF | 临 2012-22 |
| 关于调整公司第一期股票期权激励计划之行权价格及行权数量 | | 2012 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/610389 | 临 2012-23 |

| | | | | |
|----------------------------|--|------------------|---|-----------|
| 的公告 | | | 89.PDF | |
| 关于召开 2012 年第三次临时股东大会通知 | | 2012 年 05 月 24 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-24/61038990.PDF | 临 2012-24 |
| 关于召开 2012 年第三次临时股东大会的提示性公告 | | 2012 年 06 月 12 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-12/61123976.PDF | 临 2012-25 |
| 2012 年第三次临时股东大会决议公告 | | 2012 年 06 月 15 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-15/61140070.PDF | 临 2012-26 |
| 首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的公告 | | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61170282.PDF | 临 2012-27 |
| 关于首期股票期权激励计划人员调整的公告 | | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61170283.PDF | 临 2012-28 |
| 第二届董事会第十三次会议决议公告 | | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61170284.PDF | 临 2012-29 |
| 第二届监事会第十次会议决议公告 | | 2012 年 06 月 22 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-22/61170285.PDF | 临 2012-30 |
| 2012 年半年度业绩预告 | | 2012 年 06 月 28 日 | 巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-06-28/61189180.PDF | 临 2012-31 |

五、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|----------------|--------|--------------|----|---------------|----|---------------|----------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 151,607,117.00 | 56.57% | 421,200.00 | | 45,482,135.00 | | 45,903,335.00 | 197,510,452.00 | 56.44% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 151,309,708.00 | 56.46% | | | 45,392,912.00 | | 45,392,912.00 | 196,702,620.00 | 56.21% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 151,309,708.00 | 56.46% | | | 45,392,912.00 | | 45,392,912.00 | 196,702,620.00 | 56.21% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5.高管股份 | 297,409.00 | 0.11% | 421,200.00 | | 89,223.00 | | 510,423.00 | 807,832.00 | 0.23% |
| 二、无限售条件股份 | 116,392,883.00 | 43.43% | 1,107,132.00 | | 34,917,865.00 | | 36,024,997.00 | 152,417,880.00 | 43.56% |
| 1、人民币普通股 | 116,392,883.00 | 43.43% | 1,107,132.00 | | 34,917,865.00 | | 36,024,997.00 | 152,417,880.00 | 43.56% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 268,000,000.00 | 100% | | | 80,400,000.00 | | 81,928,332.00 | 349,928,332.00 | 100% |

股份变动的批准情况（如适用）

1、2012年5月3日公司2011年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以公司总股本26800万股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案于2012年5月18日实施完毕，公司总股本增

至34840万股。

2、2012年6月21日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，第一期可行权的数量为152.8332万份；根据公司2012年7月10日发布的《首期股票期权激励计划首次授予期权第一期行权情况公告》公司股票期权激励计划首次授予的79名激励对象在首期股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权共计152.8332万份股票期权于7月6日已完成行权登记，并在7月11日上市。鉴于公司已在2012年6月28日完成行权资金缴纳及新增股本的验资程序，因此上述表中股本变动情况以最新股本349,928,332股列示。

股份变动的过户情况

不适用

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

1、公司在2012年5月18日进行了2011年度权益分配，以分配后的股本348,400,000股计算公司2011年度基本每股收益为0.3076元，每股净资产为1.74元/股；

2、鉴于公司在2012年7月6日完成第一期股票期权激励计划第一次授出期权行权登记手续，以公司第一期股票期权激励计划第一次全部行权后的股本349,928,332股计算公司2011年度基本每股收益为0.3062元，相较于2011年度分配后下降0.0014元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|------------|----------|------------|-------------|-------|------------|
| 盛发强 | 85,140,388 | 0 | 25,542,116 | 110,682,504 | 首发限售股 | 2012年11月1日 |
| 王静 | 38,203,000 | 0 | 11,460,900 | 49,663,900 | 首发限售股 | 2012年11月1日 |
| 蒋中富 | 11,142,588 | 0 | 3,342,776 | 14,485,364 | 首发限售股 | 2012年11月1日 |
| 张成 | 127,461 | 0 | 38,238 | 165,699 | 高管锁定股 | |
| 韩涛 | 169,948 | 0 | 50,985 | 220,933 | 高管锁定股 | |
| 李润渤 | 7,344,200 | 0 | 2,203,260 | 9,547,460 | 首发限售股 | 2012年11月1日 |
| 盛晓舟 | 181,200 | 0 | 54,360 | 235,560 | 首发限售股 | 2012年11月1日 |

| | | | | | | |
|-----|-------------|---|------------|-------------|-------|-----------------|
| 王冬梅 | 4,775,332 | 0 | 1,432,600 | 6,207,932 | 首发限售股 | 2012 年 11 月 1 日 |
| 李小煜 | 4,523,000 | 0 | 1,356,900 | 5,879,900 | 首发限售股 | 2012 年 11 月 1 日 |
| 合计 | 151,607,117 | | 45,482,135 | 197,089,252 | -- | -- |

注：鉴于报告期内公司第一期股权激励计划第一次行权股票尚未登记完毕，上述限售股未包括公司第一期股权激励第一次行权后新增的股份。根据 2012 年 7 月 6 日行权完毕后的最新股份结构统计情况，公司董事、总裁彭昕先生持有股权激励限售股 11.7 万股，董事、副总裁、财务总监兼董事会秘书张成先生持有股权激励限售股 24.18 万股，副总裁韩涛女士持有股权激励限售股 6.24 万股。

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7,999 户。

2、前十名股东持股情况

| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
|--------------------------|---------|---------|-------------|-------------|---------|----|
| 股东名称（全称） | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 持有有限售条件股份 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 盛发强 | 境内自然人 | 31.77% | 110,682,504 | 110,682,504 | | |
| 王静 | 境内自然人 | 14.25% | 49,663,900 | 49,663,900 | | |
| 蒋中富 | 境内自然人 | 4.16% | 14,485,364 | 14,485,364 | | |
| 中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 3.82% | 13,300,000 | 0 | | |
| 中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 3.11% | 10,841,314 | 0 | | |
| 李润渤 | 境内自然人 | 2.74% | 9,547,460 | 9,547,460 | | |
| 哥伦比亚大学 | 境外法人 | 1.96% | 6,834,794 | 0 | | |
| 全国社保基金一一五组合 | 境内非国有法人 | 1.88% | 6,545,594 | 0 | | |
| 王冬梅 | 境内自然人 | 1.78% | 6,207,932 | 6,207,932 | | |
| 李小煜 | 境内自然人 | 1.69% | 5,879,900 | 5,879,900 | | |
| 股东情况的说明 | 无 | | | | | |

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期末持有无限售条件股份的数量 | 股份种类及数量 | |
|--------------------------|----------------|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金 | 13,300,000 | A 股 | 13,300,000 |
| 中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金 | 10,841,314 | A 股 | 10,841,314 |
| 哥伦比亚大学 | 6,834,794 | A 股 | 6,834,794 |
| 全国社保基金一一五组合 | 6,545,594 | A 股 | 6,545,594 |
| 中国建设银行—泰达宏利市值优选股票型证券投资基金 | 5,438,885 | A 股 | 5,438,885 |
| 中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金 | 5,100,000 | A 股 | 5,100,000 |
| 中国农业银行—中海分红增利混合型证券投资基金 | 4,444,163 | A 股 | 4,444,163 |
| 中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金 | 4,181,102 | A 股 | 4,181,102 |
| 石信 | 3,792,200 | A 股 | 3,792,200 |
| 中国农业银行—交银施罗德成长股票证券投资基金 | 3,500,000 | A 股 | 3,500,000 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|-------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 盛发强 | 110,682,504 | 2012年11月01日 | 27,670,626 | 首发限售股 |
| 2 | 王静 | 49,663,900 | 2012年11月01日 | 12,415,975 | 首发限售股 |
| 3 | 蒋中富 | 14,485,364 | 2012年11月01日 | 3,621,341 | 首发限售股 |
| 4 | 李润渤 | 9,547,460 | 2012年11月01日 | 9,547,460 | 首发限售股 |
| 5 | 王冬梅 | 6,207,932 | 2012年11月01日 | 6,207,932 | 首发限售股 |
| 6 | 李小煜 | 5,879,900 | 2012年11月01日 | 1,469,975 | 首发限售股 |
| 7 | 盛晓舟 | 235,560 | 2012年11月01日 | 235,560 | 首发限售股 |

注：上述有限售条件股份未包括高管锁定股和股权激励限售股。截止 2012 年 6 月 30 日，本公司董事、

副总裁、财务总监兼董事会秘书张成先生所持有高管锁定股为 165,699 股，本公司副总裁韩涛女士所持高管锁定股为 220,933 股。截止 2012 年 7 月 6 日，公司董事、总裁彭昕先生持有股权激励限售股 117,000 股，董事、副总裁、财务总监兼董事会秘书张成先生持有股权激励限售股 241,800 股，副总裁韩涛女士持有股权激励限售股 62,400 股。

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司第一大股东盛发强与第二大股东王静为夫妻关系，二人合计持有公司股份比例为 46.02%；王静与王冬梅为姐妹关系，二人合计持有公司股份比例为 16.03%；蒋中富和王冬梅为夫妻关系，二人合计持有公司股份比例为 5.94%。上述四人合计持有公司股份比例为 51.96%。李润渤为盛发强的外甥、李小煜为盛发强的外甥女、盛晓舟为盛发强的侄子，该等四人合计持有公司股份比例为 36.88%。（注：鉴于报告期内公司第一期股权激励计划第一次行权股票尚未登记完毕，上述持股比例计算仍以总股本 348,400,000 股为基数。）

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

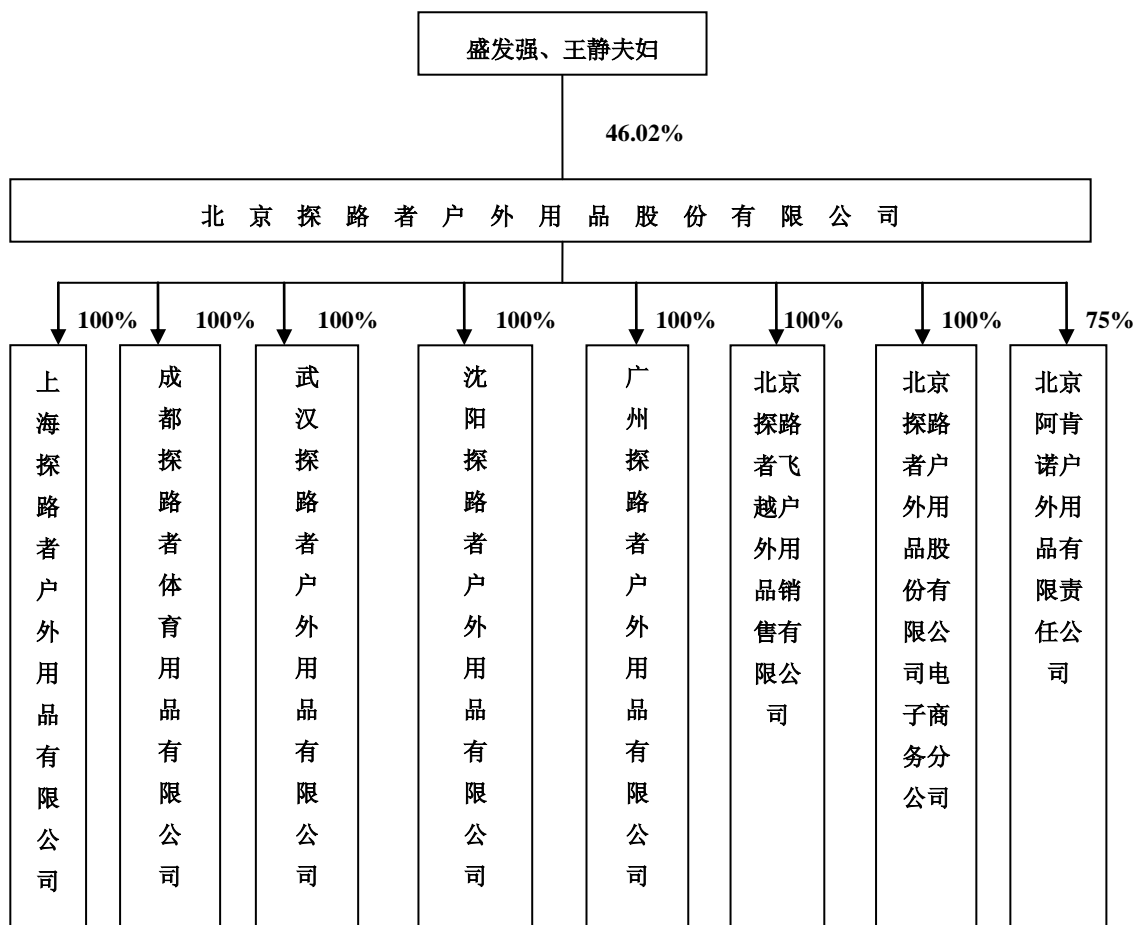
| | |
|---------|----------|
| 实际控制人名称 | 盛发强、王静夫妇 |
| 实际控制人类别 | 个人 |

情况说明

盛发强先生，1969年出生，中国国籍，无永久境外居留权。中南工业大学工程测量专业本科毕业，清华大学经管学院EMBA硕士学位。北京市昌平区创业者协会会长，2010年北京优秀创业企业家，2010年度户外经理人奖、影响2009-2010北京商业风云人物。1999年创立并经营探路者公司，是公司的创始人及主要投资人之一，是探路者公司创立发展的灵魂人物，现任公司董事长。

王静女士，1975年出生，中国国籍，无永久境外居留权。中国人民大学EMBA在读。1999年与盛发强先生共同创立并经营探路者公司，是公司创始人及主要投资人之一，现任董事、产品研发技术指导。王静女士是中国登山界知名人士，已成功登顶包括珠穆朗玛峰在内的7座8000米以上高峰。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股 份数量(股) | 本期减持股 份数量(股) | 期末持股数 (股) | 其中：持有 限制性股票 数量(股) | 期末持有股 票期权数量 (股) | 变动原因 | 报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前) | 是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬 |
|-----|-------------------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|-------------------------|-----------------------|----------------|--|--------------------------------|
| 盛发强 | 董事长;董事 | 男 | 43 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 85,140,388 | 25,542,116 | 0 | 110,682,504 | 0 | 0 | 2011年度 权益分配 | 58.252 | 否 |
| 彭昕 | 总裁;董事 | 男 | 44 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 390,000 | | 75.524 | 否 |
| 蒋中富 | 董事;副总裁 | 男 | 41 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 11,142,588 | 3,342,776 | 0 | 14,485,364 | 0 | 0 | 2011年度 权益分配 | 35.642 | 否 |
| 王静 | 董事 | 女 | 37 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 38,203,000 | 11,460,900 | 0 | 49,663,900 | 0 | 0 | 2011年度 权益分配 | 8.08 | 否 |
| 张成 | 董事;副总裁;财务总监;董事会秘书 | 男 | 39 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 169,948 | 38,238 | 0 | 208,186 | 0 | 806,000 | 2011年度 权益分配 | 40.081 | 否 |
| 谢林平 | 独立董事 | 男 | 49 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 程源 | 独立董事 | 男 | 42 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 否 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|------|----|----|-------------|-------------|-------------|------------|---|-------------|---|-----------|----------------|---------|----|
| 姜彦福 | 独立董事 | 男 | 69 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 3 | 否 |
| 李小煜 | 监事 | 女 | 33 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 4,523,000 | 1,356,900 | 0 | 5,879,900 | 0 | 0 | 2011年度 权益分配 | 7.151 | 否 |
| 吕冰 | 监事 | 女 | 28 | 2012年01月16日 | 2014年06月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 4.501 | 否 |
| 王海英 | 监事 | 女 | 35 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 6.426 | 否 |
| 孟永立 | 副总裁 | 男 | 50 | 2011年08月02日 | 2012年08月15日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 36.018 | 否 |
| 韩涛 | 副总裁 | 女 | 43 | 2011年06月24日 | 2014年06月23日 | 226,600 | 50,985 | 0 | 277,585 | 0 | 208,000 | 2011年度 权益分配 | 11.752 | 否 |
| 郭俊文 | 副总裁 | 女 | 34 | 2012年03月12日 | 2014年06月23日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 12.49 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 139,405,524 | 41,791,915 | 0 | 181,197,439 | 0 | 1,404,000 | -- | 304.917 | -- |

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 期初持有股票期权数量(股) | 报告期新授予股票期权数量(股) | 报告期内可行权股数(股) | 报告期股票期权行权数量(股) | 股票期权行权价格(元/股) | 期末持有股票期权数量(股) | 期初持有限制性股票数量(股) | 报告期新授予限制性股票数量(股) | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量(股) |
|----|-------------------|---------------|-----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------|-----------------|----------------|
| 彭昕 | 总裁;董事 | 300,000 | 0 | 117,000 | 0 | 8.48 | 390,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张成 | 财务总监;董事;副总裁;董事会秘书 | 620,000 | 0 | 241,800 | 0 | 8.48 | 806,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩涛 | 副总裁 | 160,000 | 0 | 62,400 | 0 | 8.48 | 208,000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|----|----|-----------|---|---------|---|----|-----------|---|---|----|---|
| 合计 | -- | 1,080,000 | 0 | 421,200 | 0 | -- | 1,404,000 | 0 | 0 | -- | 0 |
|----|----|-----------|---|---------|---|----|-----------|---|---|----|---|

注：2012年6月21日公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予期权第一期可行权的议案》，第一期可行权的数量为152.8332万份；根据公司2012年7月10日发布的《首期股票期权激励计划首次授予期权第一期行权情况公告》公司股票期权激励计划首次授予的79名激励对象在首期股票期权激励计划首次授予期权第一个行权期可行权共计152.8332万份股票期权于7月6日完成行权登记，并于7月11日上市。其中总裁、董事彭昕先生行权11.7万份股票，董事、副总裁、财务总监兼董事会秘书张成先生行权24.18万份股票，副总裁韩涛女士行权6.24万份股票。

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、2012年1月16日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了关于选举吕冰女士为公司第二届监事会非职工监事的议案。

2、2012年3月12日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了关于聘任郭俊文女士担任公司副总裁的议案，聘任郭俊文女士担任公司副总裁，具体分管公司品牌管理业务工作。

3、2012年8月15日，公司副总裁孟永立先生因个人原因请求辞去其目前在本公司担任的副总裁职务，辞职后不再担任公司任何职务。孟永立先生所负责的工作已实现平稳交接、过渡，其辞职不会影响公司相关工作的正常进行。

除此以外，报告期内公司董事、监事、高管人员及核心技术团队未发生其他变动。

七、财务会计报告**(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----|----------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 320,634,563.09 | 365,080,788.9 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 25,293,538.96 | 12,901,150.12 |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 预付款项 | | 9,680,540.7 | 10,120,442.2 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 12,397,262.97 | 5,627,344.61 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 139,984,345.72 | 177,949,260.98 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 25,725.94 | 5,169,907.83 |
| 流动资产合计 | | 508,015,977.38 | 576,848,894.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 236,395,647.68 | 228,638,254.94 |
| 在建工程 | | 12,453,313 | 25,255,678.23 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 7,703,830.97 | 2,521,231.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,278,653.75 | 3,034,296.37 |
| 递延所得税资产 | | 9,135,716.9 | 9,135,716.9 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 268,967,162.3 | 268,585,177.68 |
| 资产总计 | | 776,983,139.68 | 845,434,072.32 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|---------------|--|----------------|----------------|
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 45,334,385.53 | 134,527,943.13 |
| 预收款项 | | 20,445,954.96 | 42,524,481.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 232,668.44 | 11,048,611.4 |
| 应交税费 | | 28,954,156.77 | 35,485,864.58 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 19,606,173.94 | 15,865,154.98 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 114,573,339.64 | 239,452,055.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 114,573,339.64 | 239,452,055.97 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 349,928,332 | 268,000,000 |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 资本公积 | | 80,403,192.39 | 143,322,969.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 23,527,964.44 | 23,527,964.44 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 203,563,558.42 | 171,131,082.88 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 657,423,047.25 | 605,982,016.35 |
| 少数股东权益 | | 4,986,752.79 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 662,409,800.04 | 605,982,016.35 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 776,983,139.68 | 845,434,072.32 |

法定代表人：盛发强

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：栗克彩

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 298,952,576.25 | 363,335,529.24 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 60,352,895.77 | 28,713,858.92 |
| 预付款项 | | 9,680,540.7 | 10,120,442.2 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 23,878,062.78 | 20,585,918.47 |
| 存货 | | 122,636,020.28 | 166,844,489.39 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 27,171.73 | 3,008,093.23 |
| 流动资产合计 | | 515,527,267.51 | 592,608,331.45 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |

| | | | |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 长期股权投资 | | 26,000,000 | 11,000,000 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 222,299,432.23 | 221,919,953.25 |
| 在建工程 | | 12,453,313 | 17,699,329.23 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 7,703,830.97 | 2,521,231.24 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,504,419.37 | 3,034,296.37 |
| 递延所得税资产 | | 7,695,144.21 | 7,695,144.21 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 278,656,139.78 | 263,869,954.3 |
| 资产总计 | | 794,183,407.29 | 856,478,285.75 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 44,519,813.05 | 134,527,943.13 |
| 预收款项 | | 13,713,992.8 | 41,717,524.65 |
| 应付职工薪酬 | | 194,234.92 | 10,448,611.4 |
| 应交税费 | | 30,104,873.94 | 34,581,745.66 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 19,052,650.42 | 15,399,847.44 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 107,585,565.13 | 236,675,672.28 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------|----------------|
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 107,585,565.13 | 236,675,672.28 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 349,928,332 | 268,000,000 |
| 资本公积 | | 80,403,192.39 | 143,322,969.03 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 23,527,964.44 | 23,527,964.44 |
| 未分配利润 | | | |
| 外币报表折算差额 | | 232,738,353.33 | 184,951,680 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 686,597,842.16 | 619,802,613.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 794,183,407.29 | 856,478,285.75 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 379,940,795.46 | 249,331,750.23 |
| 其中：营业收入 | | 379,940,795.46 | 249,331,750.23 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 295,719,530.04 | 197,875,321.39 |
| 其中：营业成本 | | 186,913,414.83 | 125,046,144.37 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金 | | | |
| 净额 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | | 3,014,272.75 | 933,668.49 |
| 销售费用 | | 71,478,755.83 | 42,208,953.77 |
| 管理费用 | | 43,701,079.67 | 31,693,822.54 |
| 财务费用 | | -1,855,045.13 | -2,059,869.6 |
| 资产减值损失 | | -7,532,947.9 | 52,601.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 84,221,265.42 | 51,456,428.84 |
| 加：营业外收入 | | 177,634.7 | 102,050.5 |
| 减：营业外支出 | | 150,016.98 | 156,007.07 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 40,872.71 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 84,248,883.14 | 51,402,472.27 |
| 减：所得税费用 | | 25,029,654.81 | 7,867,970.21 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 59,219,228.33 | 43,534,502.06 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 59,232,475.54 | 43,534,502.06 |
| 少数股东损益 | | -13,247.21 | |
| 六、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | 0.17 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.17 | 0.12 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 59,219,228.33 | 43,534,502.06 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 59,232,475.54 | 43,534,502.06 |

| | | | |
|----------------|--|------------|--|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -13,247.21 | |
|----------------|--|------------|--|

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：盛发强

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：栗克彩

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 378,594,190.73 | 240,645,334.5 |
| 减：营业成本 | | 192,677,983.46 | 125,046,144.37 |
| 营业税金及附加 | | 2,851,116.75 | 868,650.63 |
| 销售费用 | | 50,194,423.75 | 33,142,801.59 |
| 管理费用 | | 42,775,383 | 30,005,752.82 |
| 财务费用 | | -1,902,150.12 | -2,085,853.67 |
| 资产减值损失 | | -7,532,947.9 | 52,601.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 99,530,381.8 | 53,615,236.94 |
| 加：营业外收入 | | 140,356.77 | 72,928.8 |
| 减：营业外支出 | | 104,000 | 147,713.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 40,872.71 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 99,566,738.57 | 53,540,452.72 |
| 减：所得税费用 | | 24,980,065.24 | 7,603,163.18 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 74,586,673.33 | 45,937,289.54 |
| 五、每股收益： | | -- | -- |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 74,586,673.33 | 45,937,289.54 |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 411,257,157.86 | 272,777,173.35 |
| 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 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 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 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,856,675.63 | 6,992,889.2 |
| 经营活动现金流入小计 | 422,113,833.49 | 279,770,062.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 271,915,052.96 | 217,090,471.75 |
| 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 | | |
| 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 | 49,448,563.59 | 30,757,917.95 |
| 支付的各项税费 | 63,982,991.18 | 25,065,958.03 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 67,237,879.36 | 50,607,337.2 |
| 经营活动现金流出小计 | 452,584,487.09 | 323,521,684.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,470,653.6 | -43,751,622.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,000 | 35,000 |
| 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 | 20,000 | 35,000 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,155,827.57 | 19,269,024.88 |
| 投资支付的现金 | | |
| 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 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 5,155,827.57 | 19,269,024.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -5,135,827.57 | -19,234,024.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 17,960,255.36 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 5,000,000 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,960,255.36 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 26,800,000 | 13,400,000 |
| 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 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 26,800,000 | 13,400,000 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,839,744.64 | -13,400,000 |
| 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 | -44,446,225.81 | -76,385,647.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 365,080,788.9 | 379,406,296.27 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 320,634,563.09 | 303,020,649.01 |
|----------------|----------------|----------------|

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 387,001,124.53 | 264,941,988.11 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,163,935.38 | 3,896,846 |
| 经营活动现金流入小计 | 398,165,059.91 | 268,838,834.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 271,915,052.96 | 217,813,941.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 38,563,643.1 | 26,488,810.73 |
| 支付的各项税费 | 61,489,877.05 | 24,443,965.41 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 56,606,167.58 | 43,462,871.87 |
| 经营活动现金流出小计 | 428,574,740.69 | 312,209,589.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,409,680.78 | -43,370,755.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,000 | 35,000 |
| 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 | 20,000 | 35,000 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 5,153,527.57 | 18,688,358.19 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 15,000,000 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 20,153,527.57 | 18,688,358.19 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,133,527.57 | -18,653,358.19 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | 12,960,255.36 | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 12,960,255.36 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 26,800,000 | 13,400,000 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 26,800,000 | 13,400,000 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -13,839,744.64 | -13,400,000 |
| 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 | -64,382,952.99 | -75,424,113.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 363,335,529.24 | 371,583,496.08 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 298,952,576.25 | 296,159,382.12 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 268,000,000 | 143,322,969.03 | | | 23,527,964.44 | | 171,131,082.88 | | | 605,982,016.35 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 268,000,000 | 143,322,969.03 | | | 23,527,964.44 | | 171,131,082.88 | | | 605,982,016.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 81,928,332 | -62,919,776.64 | | | | | 32,432,475.54 | | 4,986,752.79 | 56,427,783.69 |
| （一）净利润 | | | | | | | 59,232,475.54 | | -13,247.21 | 59,219,228.33 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|---------------|---|---|---------------|---|----------------|---|--------------|----------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 59,232,475.54 | | -13,247.21 | 59,219,228.33 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 1,528,332 | 17,480,223.36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5,000,000 | 24,008,555.36 |
| 1. 所有者投入资本 | 1,528,332 | 11,431,923.36 | | | | | | | 5,000,000 | 17,960,255.36 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 6,048,300 | | | | | | | | 6,048,300 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -26,800,000 | 0 | 0 | -26,800,000 |
| 1. 提取盈余公积 | 0 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -26,800,000 | | | -26,800,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 80,400,000 | -80,400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 80,400,000 | -80,400,000 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 349,928,332 | 80,403,192.39 | | | 23,527,964.44 | | 203,563,558.42 | | 4,986,752.79 | 662,409,800.04 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|----|-------------|------|-------|------|------|--------|-------|----|--------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|-------------|----------------|---|---|---------------|---|----------------|---|---|----------------|
| 一、上年年末余额 | 134,000,000 | 263,823,069.03 | | | 11,819,330.88 | | 89,087,938.39 | | | 498,730,338.3 |
| 加：同一控制下企业合并产生的追溯调整 | | | | | | | | | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 134,000,000 | 263,823,069.03 | | | 11,819,330.88 | | 89,087,938.39 | | | 498,730,338.3 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 134,000,000 | -120,500,100 | | | 11,708,633.56 | | 82,043,144.49 | | | 107,251,678.05 |
| （一）净利润 | | | | | | | 107,151,778.05 | | | 107,151,778.05 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | 107,151,778.05 | | | 107,151,778.05 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 13,499,900 | | | | | 107,151,778.05 | | | 107,151,778.05 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 0 | 13,499,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,499,900 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 13,499,900 | | | | | | | | 13,499,900 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,708,633.56 | 0 | -25,108,633.56 | 0 | 0 | -13,400,000 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 11,708,633.56 | | -11,708,633.56 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -13,400,000 | | | -13,400,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 134,000,000 | -134,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 134,000,000 | -134,000,000 | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|-------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 268,000,000 | 143,322,969.03 | | | 23,527,964.44 | | 171,131,082.88 | | 605,982,016.35 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|------------|---------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 268,000,000 | 143,322,969.03 | | | 23,527,964.44 | | 184,951,680 | 619,802,613.47 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 268,000,000 | 143,322,969.03 | | | 23,527,964.44 | | 184,951,680 | 619,802,613.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 81,928,332 | -62,919,776.64 | | | | | 47,786,673.33 | 66,795,228.69 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 74,586,673.33 | 74,586,673.33 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 74,586,673.33 | 74,586,673.33 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 1,528,332 | 17,480,223.36 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,008,555.36 |
| 1. 所有者投入资本 | 1,528,332 | 11,431,923.36 | | | | | | 12,960,255.36 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 6,048,300 | | | | | | 6,048,300 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -26,800,000 | -26,800,000 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------------|---------------|---|---|---------------|---|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -26,800,000 | -26,800,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | 80,400,000 | -80,400,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 80,400,000 | -80,400,000 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 349,928,332 | 80,403,192.39 | | | 23,527,964.44 | | 232,738,353.33 | 686,597,842.16 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险 准备 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| 一、上年年末余额 | 134,000,000 | 263,823,069.03 | | | 11,819,330.88 | | 92,973,977.95 | 502,616,377.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 134,000,000 | 263,823,069.03 | | | 11,819,330.88 | | 92,973,977.95 | 502,616,377.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 134,000,000 | -120,500,100 | | | 11,708,633.56 | | 91,977,702.05 | 117,186,235.61 |
| （一）净利润 | | | | | | | 117,086,335.61 | 117,086,335.61 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 117,086,335.61 | 117,086,335.61 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|-------------|----------------|---|---|---------------|---|----------------|----------------|
| (三) 所有者投入和减少资本 | 0 | 13,499,900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 13,499,900 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | 13,499,900 | | | | | | 13,499,900 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,708,633.56 | 0 | -25,108,633.56 | -13,400,000 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 11,708,633.56 | | -11,708,633.56 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -13,400,000 | -13,400,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | 134,000,000 | -134,000,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 134,000,000 | -134,000,000 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 268,000,000 | 143,322,969.03 | | | 23,527,964.44 | | 184,951,680 | 619,802,613.47 |

(三) 公司基本情况

1. 历史沿革

北京探路者户外用品股份有限公司(简称“本公司”或“公司”)前身是1999年1月11日经北京市工商行政管理局核准成立的北京探路者旅游用品有限公司,2008年6月14日根据北京探路者旅游用品有限公司2008年第5次临时股东会决议、发起人协议,北京探路者旅游用品有限公司依法整体变更为北京探路者户外用品股份有限公司。

本公司成立初由自然人盛发强、王静共同出资设立,注册资本为人民币50万元,其中:盛发强以货币资金出资35万元,占注册资本的70%;王静以货币资金出资15万元,占注册资本的30%。上述注册资本经北京市伯仲行审计师事务所有限公司“京仲验字981214号”验资报告验证。注册地址:北京市海淀区香山南路78号,北京市工商行政管理局核发了08457997号《企业法人营业执照》。

2004年1月25日，根据公司股东会决议，公司注册资本从50万元增加到500万元，各股东以现金同比例增资。上述注册资本经北京燕平会计师事务所有限责任公司“燕会验字（2004）第085号”验资报告验证。同时将注册地址变更为：北京市昌平区北七家镇宏福创业园28号。

2005年7月11日，根据公司股东会决议，公司注册资本从500万元增加到1,000万元。变更后盛发强以货币资金出资560万元，占注册资本的56%，王静以货币资金出资240万元，占注册资本的24%，蒋中富以货币资金出资70万元，占注册资本的7%，李润渤以货币资金出资45万元，占注册资本4.5%，王冬梅以货币资金出资30万元，占注册资本的3%，李小煜以货币资金出资25万元，占注册资本的2.5%，石信以货币资金出资15万元，占注册资本的1.5%，高红以货币资金出资15万元，占注册资本的1.5%。上述注册资本经北京森和光会计师事务所有限责任公司“森会验字[2005]第01-082号”验资报告验证。

2008年1月13日，根据公司股东会决议、增资扩股协议书和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币176.47万元，变更后的注册资本为人民币1,176.47万元。新增注册资本由上海力鼎投资管理有限公司认缴。上述注册资本经北京立信会计师事务所有限公司“京信验字（2008）002号”验资报告验证。

根据公司2008年3月25日第二届董事会第二次会议决议及2008年4月15日股东会决议，审议通过了盛发强将其持有本公司2.1359%的股权转让给石信的决议，审议通过了上海力鼎投资管理有限公司将其持有的本公司1.3911%的股权转让给高银珍、将其持有的本公司0.4839%的股权转让给李宇辉的决议。

根据公司2008年4月15日股东会决议、增资扩股协议书和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币799,760.00元，由肖功荣、廖红涛、冯铁林、于惠海、伍松林、韩涛、尹亮、石信、李润渤、李小煜、张成、孙红、李质辉、盛晓舟、范勇建一次缴足，变更后的注册资本为人民币12,564,460.00元；上述注册资本经北京立信会计师事务所有限公司“京信验字（2008）011号”验资报告验证。

2008年6月14日根据北京探路者旅游用品有限公司2008年第5次临时股东会决议、发起人协议，公司以立信会计师事务所审计的截止2008年4月30日净资产人民币74,878,269.03元，按1:0.66775048的比例折股整体变更设立股份有限公司。公司在北京市工商行政管理局申请登记的注册资本为人民币50,000,000元，其余24,878,269.03元作为资本公积。

2008年6月29日，公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了将公司住所变更至北京市昌平区回龙观镇金燕龙大厦305室。

根据2009年第二次临时股东大会决议，并于2009年9月20日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2009]955号《关于核准北京探路者户外用品股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票1,700万股。注册资本变更为6,700万股。

根据2010年4月16日股东大会决议，通过了2009年度利润分配及资本公积转增股本方案，即以2009年末总股本67,000,000股为基数，每10股派发现金股利2元(含税)，合计派发现金股利13,400,000元；资本公积金每10股转增10股，合计转增67,000,000股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于2010年4月29日实施完毕，公司总股本增至13,400万股。2010年8月5日，公司取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为110114004579973。

根据公司2010年第三次临时股东大会决议，审议通过公司住所变更至北京市昌平区科技园区永安路26号609-06。

根据2011年4月18日股东大会决议，通过了2010年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2010年末总股本134,000,000股为基数，每10股派发现金股利1元(含税)，合计派发现金股利13,400,000元；

资本公积金每10股转增10股，合计转增134,000,000股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于2011年4月28日实施完毕，公司总股本增至26,800万股。2011年6月1日，公司取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为110114004579973。

根据2012年5月3日股东大会决议，通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案，以2011年末总股本26800万股为基数，每10股派1元人民币现金（含税），合计派发现金股利2680万元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，合计转增8040万股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案于2012年5月18日实施完毕，公司总股本已增至34840万股。

本公司实际控制人是：盛发强和王静。

2. 所处行业

公司所属行业为户外用品行业。

3. 经营范围

公司的经营范围：研究、设计、开发、生产、销售服装、鞋帽、睡袋、背包、帐篷、露营用品、登山器材、户外用品；销售办公设备、装饰配件、日用百货、五金交电、工艺品（除金银）、文体用品；信息咨询、实验检测、市场调研；房屋租赁；技术服务；货物进出口；代理进出口；普通货运（以工商部门核准的经营范围为准）

4. 主要产品（或提供的劳务等）

公司主要产品是户外服装、鞋帽及装备。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则，并基于以下所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

2. 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债

两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。
2. 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。
3. 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。
4. 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。
5. 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交

付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

1. 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。
2. 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，应当在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不应当考虑未来信用损失。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金
额之和。

④ 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- g. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

- a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。
- b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 将余额前五名或占应收款项余额 10% 以上的款项之和的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据 |
|---------------------|----------------|---------|
| 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 | 账龄分析法 | |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5% | 5% |
| | | |
| 1—2 年 | 20% | 20% |
| 2—3 年 | 50% | 50% |
| 3 年以上 | 80% | 80% |
| 3—4 年 | 100% | 100% |
| 4—5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| | | |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次摊销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次摊销法。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：a.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。b.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。c.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍应当按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

2.存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：a.在被投资单位的董事会或类似权力机

构中派有代表。b.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。c.与被投资单位之间发生重要交易。d.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

投资性房地产,是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产采用成本模式计量。

(2) 折旧及减值准备

比照14固定资产执行

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时,按取得时的实际成本予以确认:

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出,符合上述确认条件的,计入固定资产成本;不符合上述确认条件的,发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本,按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

| 类别 | 折旧年限 (年) | 残值率 (%) | 年折旧率 (%) |
|------------|----------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 20-50 年 | 5 | 4.80-1.90 |
| 机器设备 | 5-10 年 | 5 | 19.00-9.50 |
| 电子设备 | 3-5 年 | 5 | 31.67-19.00 |
| 运输设备 | 5-10 年 | 5 | 19.00-9.50 |
| | | | |
| 其他设备 | 3-5 年 | 5 | 31.67-19.00 |
| 融资租入固定资产: | -- | -- | -- |
| 其中: 房屋及建筑物 | | | |
| 机器设备 | | | |
| 电子设备 | | | |
| 运输设备 | | | |
| | | | |
| 其他设备 | | | |

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断, 当存在减值迹象, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的, 表明固定资产资产可能发生了减值:

1. 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
2. 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响;
3. 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高, 从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏;
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如: 资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者损失) 远远低于预计金额等;
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

1. 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
 2. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

17、生物资产

不适用

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：a.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；b.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；c.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；d.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；e.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；f.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；g.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
| | | |

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- a. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

不适用

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

本公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁会计处理

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，应当计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁业务收入。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

| 税 种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|------------|--------|
| 增值税 | 产品、原材料销售收入 | 17%、3% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 应税营业收入 | 5% |
| 城市维护建设税 | 应缴纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 3%、1% |
| 地方教育费附加 | 应缴纳流转税额 | 2% |
| 价格调控基金 | 应税营业收入 | 0.08% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

公司在2008年通过高新技术企业认证，并取得编号为GR200911001023的高新技术企业证书。证书将于2012年7月23日到期，公司已经提交复审申请，复审结果已获得公示，但新的高新技术企业证书尚未取得，根据年审会计师的建议，上半年按25%的税率计提了所得税费用。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司

财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|-------|-----|------|-----------|-----------------------------|-----------|---------------------|----------|-----------|--------|--------|----------------------|---|
| 成都探路者体育用品有限公司 | 全资子公司 | 成都 | 商品销售 | 1,000,000 | 销售服饰、鞋帽，商务、市场信息咨询，货物、技术进出口等 | 1,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 商品销售 | 1,000,000 | 销售服饰、鞋帽等 | 1,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 全资子公司 | 武汉 | 商品销售 | 1,000,000 | 销售服装、体育用品等；经济信息咨询 | 1,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 全资子公司 | 沈阳 | 商品销售 | 1,000,000 | 户外体育用品销售等；商务信息咨询 | 1,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------|----|------|------------|--|------------|--|------|------|---|------------------|--|--|
| | | | | | 询 | | | | | | | | |
| 北京探路者 飞越户外用 品销售有限 公司 | 全资子公司 | 北京 | 商品销售 | 5,000,000 | 销售服装 | 5,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 广州探路者 户外用品有 限公司 | 全资子公司 | 广州 | 商品销售 | 2,000,000 | 销售服饰、 鞋帽, 商务、 市场信息咨 询, 货物、 技术进出口 等 | 2,000,000 | | 100% | 100% | 是 | | | |
| 北京阿肯诺 户外用品有 限责任公司 | 控股子公司 | 北京 | 商品销售 | 20,000,000 | 销售服装、 体育用品、 文化用品、 工艺品、日 用品、机械 设备、五金、 交电、鞋帽; 经济贸易咨 询; 市场调 查; 技术服 务; 货物进 出口、技术 进出口、代 理进出口 | 15,000,000 | | 75% | 75% | 是 | 4,986,752.7 9 | | |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：根据 2012 年 3 月 12 日公司第二届董事会第九次会议决议，本公司与公司 29 名核心员工、13 家现阶段重要加盟商以及外部战略投资者钟佳富先生共同投资设立北京阿肯诺户外用品有限责任公司，其中本公司以 1500 万元人民币出资，占该公司注册资本 2000 万元的 75%，本公司享有该公司绝对控股权，且该公司已于 2012 年 5 月 2 日取得了由北京工商行政管理局合法的企业法人营业执照。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-----------------|---------------|------------|
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 19,947,011.14 | -52,988.86 |

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

| 吸收合并的类型 | 并入的主要资产 | | 并入的主要负债 | |
|------------|---------|----|---------|----|
| | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| 同一控制下吸收合并 | | | | |
| 非同一控制下吸收合并 | 项目 | 金额 | 项目 | 金额 |
| | | | | |

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | -- | -- | 27,467.17 | -- | -- | 61,734.01 |
| 人民币 | -- | -- | 27,467.17 | -- | -- | 61,734.01 |
| 银行存款: | -- | -- | 320,607,095.92 | -- | -- | 365,019,054.89 |
| 人民币 | -- | -- | 320,607,060.64 | -- | -- | 365,019,054.89 |
| USD | 5.6 | 6.3 | 35.28 | | | |

| | | | | | | |
|---------|----|----|----------------|----|----|---------------|
| 其他货币资金： | -- | -- | 0 | -- | -- | 0 |
| 人民币 | -- | -- | | -- | -- | |
| | | | | | | |
| 合计 | -- | -- | 320,634,563.09 | -- | -- | 365,080,788.9 |

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

不适用

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

无

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

无

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 26,453,907.66 | 99.57% | 1,160,368.7 | 4.39% | 13,610,992.34 | 99.16% | 709,842.22 | 5.22% |
| 组合小计 | 26,453,907.66 | 99.57% | 1,160,368.7 | 4.39% | 13,610,992.34 | 99.16% | 709,842.22 | 5.22% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 114,792.29 | 0.43% | 114,792.29 | 100% | 114,792.29 | 0.84% | 114,792.29 | 100% |
| 合计 | 26,568,699.95 | -- | 1,275,160.99 | -- | 13,725,784.63 | -- | 824,634.51 | -- |

应收账款种类的说明：

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
|---------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 26,247,932.09 | 99.22% | 1,120,777.31 | 13,405,016.77 | 98.49% | 670,250.83 |
| 1 年以内小计 | 26,247,932.09 | 99.22% | 1,120,777.31 | 13,405,016.77 | 98.49% | 670,250.83 |
| 1 至 2 年 | 90,899.16 | 0.34% | 9,089.92 | 90,899.16 | 0.67% | 9,089.92 |
| 2 至 3 年 | 90,122.46 | 0.34% | 18,024.49 | 90,122.46 | 0.66% | 18,024.49 |
| 3 年以上 | 24,953.95 | 0.09% | 12,476.98 | 24,953.95 | 0.18% | 12,476.98 |
| 3 至 4 年 | | | | | | |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 26,453,907.66 | -- | 1,160,368.7 | 13,610,992.34 | -- | 709,842.22 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------------|------------|------|------|
| | | | | |
| 合计 | 114,792.29 | 114,792.29 | 100% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|---------------------|------------|------------|---------|------|
| 上海颐盛商贸有限公司 深圳分公司 | 114,792.29 | 114,792.29 | 100% | 个别认定 |
| 合计 | 114,792.29 | 114,792.29 | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 北京盛华光商贸有限责任公司 | 非关联方 | 3,540,709.52 | 一年以内 | 14% |
| 北京京东世纪信息技术有限公司 | 非关联方 | 3,103,450.23 | 一年以内 | 12.27% |
| 乌鲁木齐快乐旅程商贸有限公司 | 非关联方 | 2,572,045.26 | 一年以内 | 10.17% |
| 济南冠瑞贸易有限公司 | 非关联方 | 2,001,194.18 | 一年以内 | 7.91% |
| 青岛隆顺达商务有限公司 | 非关联方 | 744,844.1 | 一年以内 | 2.94% |
| 合计 | -- | 11,962,243.29 | -- | 47.29% |

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

| 种类 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|-------------------------|---------------|-------|------------|-------|--------------|-------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 12,954,607.38 | 100% | 557,344.41 | 4.3% | 6,184,689.02 | 100% | 557,344.41 | 9.01% |
| 组合小计 | | | | | | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 合计 | 12,954,607.38 | -- | 557,344.41 | -- | 6,184,689.02 | -- | 557,344.41 | -- |

其他应收款种类的说明:

不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位: 元

| 账龄 | 期末 | | | 期初 | | |
|---------|---------------|--------|-----------|--------------|------------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中: | | | | | | |
| 1 年以内 | 10,355,226.53 | 79.93% | 179,265.4 | 3,585,308.17 | 179,265.4% | 179,265.4 |
| 1 年以内小计 | 10,355,226.53 | 79.93% | 179,265.4 | 3,585,308.17 | 179,265.4 | 179,265.4 |

| | | | | | | |
|---------|---------------|--------|------------|--------------|------------------|------------|
| | | | | | % | |
| 1 至 2 年 | 1,957,711.08 | 15.11% | 195,771.11 | 1,957,711.08 | 195,771.11 1% | 195,771.11 |
| 2 至 3 年 | 461,756.64 | 3.56% | 92,351.33 | 461,756.64 | 92,351.33 % | 92,351.33 |
| 3 年以上 | 179,913.13 | 1.39% | 89,956.57 | 179,913.13 | 89,956.57 % | 89,956.57 |
| 3 至 4 年 | 179,913.13 | 1.39% | 89,956.57 | 179,913.13 | 89,956.57 % | 89,956.57 |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 12,954,607.38 | -- | 557,344.41 | 6,184,689.02 | -- | 557,344.41 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------|--------|---------|-------|----------------|
| 北京奥圣嘉信企业策划 | 非关联方 | 660,000 | 1 年以内 | 5.09% |

| | | | | |
|------------------|------|-----------|-------|--------|
| 有限公司 | | | | |
| 呼和浩特天美餐饮有限责任公司 | 非关联方 | 548,250 | 1 年以内 | 4.23% |
| 北京九华山庄集团股份有限公司 | 非关联方 | 500,000 | 1 年以内 | 3.86% |
| 黑龙江跨越新天地购物广场有限公司 | 非关联方 | 410,000 | 1 年以内 | 3.16% |
| 陈苏川（成都武侯祠店房东） | 非关联方 | 393,084 | 1 年以内 | 3.03% |
| 合计 | -- | 2,511,334 | -- | 19.39% |

（7）其他应收关联方账款情况

无

（8）终止确认的其他应收款项情况

无

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例（%） | 金额 | 比例（%） |
| 1 年以内 | 9,566,161.68 | 98.82% | 10,006,063.18 | 98.87% |
| 1 至 2 年 | | | | 0% |
| 2 至 3 年 | 86,248.15 | 0.89% | 86,248.15 | 0.85% |
| 3 年以上 | 28,130.87 | 0.29% | 28,130.87 | 0.28% |
| 合计 | 9,680,540.7 | -- | 10,120,442.2 | -- |

预付款项账龄的说明：

无

（2）预付款项金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|---------------|--------|--------------|----|-------|
| 福建省莆田协顺鞋业有限公司 | 非关联方 | 2,695,827.9 | | 未到货 |
| 嘉兴茂翔制衣有限公司 | 非关联方 | 2,104,336.99 | | 未到货 |
| MASTERS S.R.L | 非关联方 | 1,072,320.52 | | 未到货 |
| 广州市登高者皮具有限公司 | 非关联方 | 675,546 | | 未到货 |
| 青岛多仁工贸有限公司 | 非关联方 | 631,015.06 | | 未到货 |
| 合计 | -- | 7,179,046.47 | -- | -- |

预付款项主要单位的说明：

无

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | | | | | | |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 163,215,363.08 | 23,473,388.72 | 139,741,974.37 | 209,406,124.08 | 31,456,863.1 | 177,949,260.98 |
| 周转材料 | 242,371.35 | | 242,371.35 | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 163,457,734.43 | 23,473,388.72 | 139,984,345.72 | 209,406,124.08 | 31,456,863.1 | 177,949,260.98 |

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 存货种类 | 期初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|------|--------|-------|------|--------|
| | | | | |

| | | | 转回 | 转销 | |
|---------|--------------|---|----|--------------|---------------|
| 原材料 | | | | | |
| 在产品 | | | | | |
| 库存商品 | 31,456,863.1 | | | 7,983,474.38 | 23,473,388.72 |
| 周转材料 | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | |
| | | | | | |
| 合 计 | 31,456,863.1 | 0 | 0 | 7,983,474.38 | 23,473,388.72 |

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----------|--------------|
| 待处理财产损益 | 25,725.94 | 0 |
| 待摊租金 | 0 | 5,169,907.83 |
| 合计 | 25,725.94 | 5,169,907.83 |

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位 持股比例(%) | 在被投资单位 表决权比例 (%) | 在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值 准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|-------------------|------------------------|------------------------------------|------|--------------|--------|
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | | | | | -- | -- | -- | | | |

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|-----------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 238,401,018.64 | 11,868,136.24 | | 37,247.86 | 250,231,907.02 |
| 其中：房屋及建筑物 | 225,041,951.06 | 10,300,205.97 | | | 235,342,157.03 |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | 4,373,274.5 | | | | 4,373,274.5 |
| 办公设备及其他 | 8,985,793.08 | 1,567,930.27 | | 37,247.86 | 10,516,475.49 |
| -- | 期初账面余额 | 本期新增 | 本期计提 | 本期减少 | 本期期末余额 |
| 二、累计折旧合计： | 9,762,763.7 | | 4,103,966.47 | 30,470.83 | 13,836,259.34 |
| 其中：房屋及建筑物 | 5,333,599.24 | | 2,602,996.58 | | 7,936,595.82 |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | 1,262,102.04 | | 282,565.07 | | 1,544,667.11 |
| 办公设备及其他 | 3,167,062.42 | | 1,218,404.82 | 30,470.83 | 4,354,996.41 |
| -- | 期初账面余额 | -- | | | 本期期末余额 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 228,638,254.94 | -- | | | 236,395,647.68 |
| 其中：房屋及建筑物 | 219,708,351.82 | -- | | | 227,405,561.21 |
| 机器设备 | | -- | | | |
| 运输工具 | 3,111,172.46 | -- | | | 2,828,607.39 |
| 办公设备及其他 | 5,818,730.66 | -- | | | 6,161,479.08 |
| 四、减值准备合计 | 0 | -- | | | 0 |
| 其中：房屋及建筑物 | | -- | | | |

| | | | |
|--------------|----------------|----|----------------|
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | | -- | |
| 办公设备及其他 | | -- | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 228,638,254.94 | -- | 236,395,647.68 |
| 其中：房屋及建筑物 | 219,708,351.82 | -- | 227,405,561.21 |
| 机器设备 | | -- | |
| 运输工具 | 3,111,172.46 | -- | 2,828,607.39 |
| 办公设备及其他 | 5,818,730.66 | -- | 6,161,479.08 |

本期折旧额 4,103,966.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 7,556,349 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------------------------------------|-----------|------------------|
| 包头万达广场 101 房产 | 正在办理 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 包头万达广场 102 房产 | 正在办理 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 兰州恒仁国际住宅店 | 正在办理 | 2012 年 12 月 31 日 |
| 哈尔滨市南岗区十字街马端街转角处第 10 栋 1-2 层 37 号 | 正在办理 | 2013 年 06 月 30 日 |
| 石家庄市万达商业街 b2 地块北区商业旺铺 6 楼 101 及 102 | 正在办理 | 2013 年 06 月 30 日 |
| 武汉首义汇房产 | 正在办理 | 2012 年 12 月 31 日 |

固定资产说明：

18、在建工程**(1)**

单位：元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------------|------|------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| SAP 软件 | | | | 5,246,016.23 | | 5,246,016.23 |
| 石家庄募投店 | 5,703,313 | | 5,703,313 | 5,703,313 | | 5,703,313 |
| 黑龙江募投店 | 6,750,000 | | 6,750,000 | 6,750,000 | | 6,750,000 |
| 武汉募投店 | | | | 7,556,349 | | 7,556,349 |
| 合计 | 12,453,313 | 0 | 12,453,313 | 25,255,678.23 | 0 | 25,255,678.23 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

无

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用√ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √不适用

22、油气资产

无

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值合计 | 3,616,489.12 | 5,997,240.96 | 0 | 9,613,730.08 |
| 外购软件 | 3,616,489.12 | 5,997,240.96 | 0 | 9,613,730.08 |
| 二、累计摊销合计 | 1,095,257.88 | 814,641.23 | 0 | 1,909,899.11 |
| 外购软件 | 1,095,257.88 | 814,641.23 | 0 | 1,909,899.11 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 2,521,231.24 | 5,182,599.73 | 0 | 7,703,830.97 |
| 外购软件 | 2,521,231.24 | 5,182,599.73 | 0 | 7,703,830.97 |
| 四、减值准备合计 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 外购软件 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 无形资产账面价值合计 | 2,521,231.24 | 5,182,599.73 | 0 | 7,703,830.97 |
| 外购软件 | 2,521,231.24 | 5,182,599.73 | 0 | 7,703,830.97 |

本期摊销额 814,641.23 元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

无

25、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末额 | 其他减少的原因 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|--------------|---------|
| 锦秋国际 21 层装修 | 647,014.66 | | 431,343.11 | | 215,671.55 | |
| 锦秋国际 24 层装修 | 2,387,281.71 | | 702,548.1 | | 1,684,733.61 | |
| 宏福创业园办公楼装修 | | 500,000 | 83,333.34 | | 416,666.66 | |
| 宏福创业园实验室建设 | | 198,368 | 11,020.45 | | 187,347.55 | |
| 京津区 13 家店面装修 | | 260,041.15 | 80,012.66 | | 180,028.49 | |
| 东北区 2 家店面租金 | | 819,000.00 | 446,727.27 | | 372,272.73 | |
| 西南区 4 家店面装修款 | 0 | 347,948 | 126,014.84 | | 221,933.16 | |
| 合计 | 3,034,296.37 | 2,125,357.15 | 1,880,999.77 | 0 | 3,278,653.75 | -- |

长期待摊费用的说明：

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 4,883,821.33 | 4,883,821.33 |
| 开办费 | | |
| 可抵扣亏损 | | |
| 未实现销售毛利 | 1,486,756.31 | 1,486,756.31 |
| 待摊的装修费用 | 538,434.26 | 538,434.26 |

| | | |
|-----------------------|-------------|-------------|
| 股权激励费用 | 2,226,705 | 2,226,705 |
| 小 计 | 9,135,716.9 | 9,135,716.9 |
| 递延所得税负债： | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的估值 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | | |
| | | |
| 小计 | | |

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|---------|---------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 资产减值准备 | 32,501,129.77 |
| 未实现销售毛利 | 9,911,708.68 |
| 待摊的装修费用 | 3,589,561.70 |
| 股权激励费用 | 14,844,700 |
| 小计 | 60,847,100.15 |
| 可抵扣差异项目 | |
| | |
| 小计 | |

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位： 元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末账面余额 |
|----------------|--------------|------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 1,381,978.92 | 450,526.48 | | | 1,832,505.4 |
| 二、存货跌价准备 | 31,456,863.1 | 0 | | 7,983,474.38 | 23,473,388.72 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | |

| | | | | | |
|------------------|---------------|------------|---|--------------|---------------|
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | 0 | | | | 0 |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | 0 | | | | 0 |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | 0 | 0 | | | 0 |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | |
| 合计 | 32,838,842.02 | 450,526.48 | 0 | 7,983,474.38 | 25,305,894.12 |

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|----------------|
| 1 年以内 | 45,334,385.53 | 134,527,943.13 |
| 合计 | 45,334,385.53 | 134,527,943.13 |

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用**33、预收账款**

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 20,445,954.96 | 42,524,481.88 |
| 合计 | 20,445,954.96 | 42,524,481.88 |

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用**34、应付职工薪酬**

单位：元

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 11,048,611.4 | 35,021,982.73 | 46,053,353 | 17,241.13 |
| 二、职工福利费 | | 279,168.5 | 281,818.5 | -2,650 |
| 三、社会保险费 | 0 | 6,337,722.99 | 6,344,913.51 | -7,190.52 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,472,750.17 | 2,473,063.95 | -313.78 |
| 基本养老保险费 | | 3,395,249.3 | 3,406,968.22 | -11,718.92 |
| 失业保险费 | | 203,673.85 | 200,042.53 | 3,631.32 |
| 工伤保险费 | | 148,852.14 | 149,335.98 | -483.84 |
| 生育保险费 | | 117,197.53 | 115,502.83 | 1,694.7 |
| 四、住房公积金 | | 1,712,843.5 | 1,745,467.52 | -32,624.02 |
| 五、辞退福利 | | 225,400.98 | 225,400.98 | |
| 六、其他 | 0 | 921,961.11 | 664,069.26 | 257,891.85 |

| | | | | |
|----|--------------|---------------|---------------|------------|
| | | | | |
| 合计 | 11,048,611.4 | 44,499,079.81 | 55,315,022.77 | 232,668.44 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 921,961.11，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 225,400.98。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：不适用

35、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 10,700,372.79 | 18,845,996.68 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | 11,013.24 | 137,088.2 |
| 企业所得税 | 16,756,498.09 | 14,736,974.9 |
| 个人所得税 | 263,400.59 | 206,139.13 |
| 城市维护建设税 | 605,657.17 | 967,848.56 |
| 教育费附加 | 364,821.67 | 579,621.45 |
| 地方教育费附加 | 240,756.53 | 687.69 |
| 河道管理费 | 258.12 | 540.06 |
| 价格调控基金 | 11,378.57 | 10,967.91 |
| 合计 | 28,954,156.77 | 35,485,864.58 |

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

不适用

36、应付利息

不适用

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,606,173.94 | 15,865,154.98 |
| 合计 | 19,606,173.94 | 15,865,154.98 |

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

无

(2) 一年内到期的长期借款

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

无

(2) 金额前五名的长期借款

无

43、应付债券

无

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

无

47、股本

单位：元

| | 期初数 | 本期变动增减（+、-） | | | | | 期末数 |
|------|-------------|-------------|----|------------|----|------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 268,000,000 | 1,528,332 | | 80,400,000 | | 81,928,332 | 349,928,332 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

1、根据2012年度第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本8,040万元，由资本公积转增股本，转增基准日为2012年5月17日，该事项于2012年6月25日由华寅会计师事务所审验并出具寅验[2012]第1684号验资报告，截至2012年6月30日尚未完成工商变更；

2、根据公司2010年第四次临时股东大会审议通过的《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》，以及公司2012年6月21第二届董事会第十三次会议决议，通过了《首次股票期权激励计划人员调整的方案》，由彭昕、张成、韩涛等79名股票期权激励对象行权，增加股本人民币1,528,332.00元，该事项于2012年6月28日由利安达会计师事务所有限责任公司审验，并出具利安达验字【2012】第1039号验资报告，截至2012年6月30日尚未完成工商变更。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 128,478,269.03 | 20,617,223.36 | 80,400,000 | 68,695,492.39 |
| 其他资本公积 | 14,844,700 | 6,048,300 | 9,185,300 | 11,707,700 |
| | | | | |
| 合计 | 143,322,969.03 | 26,665,523.36 | 89,585,300 | 80,403,192.39 |

资本公积说明：

1、根据2012年5月3日召开的2011年年度股东大会决议，公司以2011年末总股本268,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元(含税)，同时以资本公积每10股转增3股，合计转增80,400,000股，使得资本公积-资本溢价减少80,400,000元；

2、资本公积-其他资本公积本期增加金额6,048,300.00元系公司计提的股票期权激励费用；

3、公司79名股权激励对象于2012年6月27日前向行权资金专项账户足额缴纳了12,960,255.36元行权资金。其中增加股本1,528,332.00元，计入资本公积-资本溢价11,431,923.36元，同时将2010年12月-2012年6月计入资本公积-其他资本公积9,185,300元结转资本溢价。

51、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 23,527,964.44 | | | 23,527,964.44 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 23,527,964.44 | 0 | 0 | 23,527,964.44 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：不适用

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 171,131,082.88 | -- |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 0 | -- |
| 调整后年初未分配利润 | 171,131,082.88 | -- |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 59,232,475.54 | -- |
| 减：提取法定盈余公积 | 0 | |
| 提取任意盈余公积 | 0 | |
| 提取一般风险准备 | 0 | |
| 应付普通股股利 | 26,800,000 | |
| 转作股本的普通股股利 | 0 | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 203,563,558.42 | -- |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

（1）营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 377,349,815.81 | 249,331,750.23 |
| 其他业务收入 | 2,590,979.65 | |
| 营业成本 | 186,913,414.83 | 125,046,144.37 |

（2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 户外用品行业 | 377,349,815.81 | 183,932,707.83 | 249,331,750.23 | 125,046,144.37 |
| 合计 | 377,349,815.81 | 183,932,707.83 | 249,331,750.23 | 125,046,144.37 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 户外服装 | 247,121,755.17 | 115,187,989.62 | 157,805,421.39 | 78,906,040.27 |
| 户外鞋品 | 87,794,380.65 | 44,249,342.06 | 61,929,708.51 | 31,208,103.15 |
| 户外装备 | 42,433,679.99 | 24,495,376.15 | 29,596,620.33 | 14,932,000.95 |
| 合计 | 377,349,815.81 | 183,932,707.83 | 249,331,750.23 | 125,046,144.37 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 165,579,450.46 | 80,612,982.32 | 106,688,474.37 | 55,096,511.87 |
| 东北地区 | 45,831,228.79 | 21,935,368.81 | 32,949,310 | 15,588,567.29 |
| 西北地区 | 40,696,598.26 | 20,636,483.11 | 31,468,824.75 | 16,939,067.05 |
| 西南地区 | 32,265,899.4 | 15,413,649.64 | 22,238,721.34 | 11,116,535.99 |
| 华南地区 | 30,611,619.89 | 16,256,302.33 | 18,151,721.72 | 9,962,275.46 |
| 华东地区 | 38,584,842.43 | 19,395,918.91 | 26,013,179.17 | 11,761,787.08 |
| 海外市场 | 476,660.37 | 215,593.14 | 389,804.57 | 139,108.01 |
| 电子商务 | 23,303,516.21 | 9,466,409.57 | 11,431,714.31 | 4,442,291.62 |
| 合计 | 377,349,815.81 | 183,932,707.83 | 249,331,750.23 | 125,046,144.37 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 主营业务收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------|---------------|-----------------|
| 南京奇笠贸易有限公司 | 14,312,398.4 | 3.79% |
| 青岛隆顺达商务有限公司 | 12,108,633.04 | 3.21% |
| 北京卓奥友商贸有限公司 | 9,302,241.94 | 2.47% |
| 沈阳北福源商贸有限公司 | 8,425,481.61 | 2.23% |

| | | |
|---------------|---------------|--------|
| 淄博探路者旅游用品有限公司 | 7,640,763.1 | 2.02% |
| 合计 | 51,789,518.09 | 13.72% |

营业收入的说明

报告期，公司持续加强渠道建设，强化终端管理，主营业务发展良好，使得公司营业收入继续保持较快增长态势，主营业务收入较上年增长51.34%。

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|------------|--------|
| 消费税 | | | |
| 营业税 | 111,651.24 | | 5% |
| 城市维护建设税 | 1,464,364.26 | 570,137.84 | 7%或 5% |
| 教育费附加 | 859,287.78 | 361,180.59 | 3%或 2% |
| 资源税 | | | |
| 地方教育费附加 | | | 2% |
| 其他 | | | |
| 合计 | 3,014,272.75 | 933,668.49 | -- |

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-----------|
| 一、坏账损失 | 450,526.48 | |
| 二、存货跌价损失 | -7,983,474.38 | 52,601.82 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | -7,532,947.9 | 52,601.82 |

60、营业外收入**(1)**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置利得合计 | 13,222.97 | |
| 其中：固定资产处置利得 | 13,222.97 | |
| 无形资产处置利得 | | |
| 债务重组利得 | | |
| 非货币性资产交换利得 | | |
| 接受捐赠 | | |
| 政府补助 | 10,000 | 100,000 |
| 其他 | 154,411.73 | 2,050.5 |
| 合计 | 177,634.7 | 102,050.5 |

(2) 政府补助明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 说明 |
|--------------------|--------|---------|----|
| 北京市昌平区文化创意产业促进中心补助 | | 100,000 | |
| 税务补贴 | 10,000 | 0 | |
| 合计 | 10,000 | 100,000 | -- |

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 40,872.71 |
| 其中：固定资产处置损失 | | 40,872.71 |
| 无形资产处置损失 | | 40,872.71 |
| 债务重组损失 | | |
| 非货币性资产交换损失 | | |
| 对外捐赠 | 100,000 | 91,147.39 |
| 其他 | 50,016.98 | 23,986.97 |
| 合计 | 150,016.98 | 156,007.07 |

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 25,029,654.81 | 7,867,970.21 |
| 递延所得税调整 | | |
| 合计 | 25,029,654.81 | 7,867,970.21 |

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算。加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下：

1. 加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程

| 项目 | 序号 | 报告期 |
|-----------------------|----------|---------------|
| 营业利润 | 1 | 84,221,265.42 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2(P) | 59,232,475.54 |
| 非经常性损益 | 3 | 15,991.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净 | 4=2-3(P) | 59,216,484.10 |

| | | |
|---------------------------------|---|----------------|
| 利润 | | |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | 5(E) | 657,423,047.25 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 6 (Eo) | 605,982,016.35 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | 7(Ei) | 12,960,255.36 |
| 归属于公司普通股股东的新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | 8(Mi) | 0 |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | 9(Ej) | 26,800,000.00 |
| 归属于公司普通股股东的减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | 10(Mj) | 1 |
| 其他交易或事项引起的净资产增减变动 | 11 (Ek) | 6,048,300.00 |
| 发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数 | 12 (Mk) | 3 |
| 报告期月份数 | 13(Mo) | 6 |
| 归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 | $14 = Eo + P \div 2 + Ei \times Mi \div Mo - Ej \times Mj \div Mo \pm Ek \times Mk \div Mo$ | 634,155,737.45 |
| 加权平均净资产收益率 | $15 = 2 \div 14$ | 9.34% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | $16 = 4 \div 14$ | 9.34% |

1. 基本每股收益计算过程

| 项 目 | 序号 | 报告期 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1 (P) | 59,232,475.54 |
| 非经常性损益 | 2 | 15,991.44 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | $3 = 1 - 2(P)$ | 59,216,484.10 |
| 期初股份总数 | 4(So) | 268,000,000.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I) | 5(S1) | 80,400,000.00 |
| 发行新股或债转股等增加股份数 (II) | 6(Si) | 1,528,332.00 |
| 增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数 | 7(Mi) | - |
| 报告期因回购等减少股份数 | 8(Sj) | |
| 报告期缩股数 | 9 (Sk) | |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | 10(Mj) | |
| 报告期月份数 | 11(Mo) | 6.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12(S) = So +$ | |

| | | |
|-----------------------|--|----------------|
| | $S1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ | 348,400,000.00 |
| 基本每股收益（I） | $13=1 \div 12$ | 0.17 |
| 归属于公司普通股股东的净资产加权平均数 | $15=3 \div 12$ | 0.17 |
| 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息 | 16 | |
| 所得税率 | 17 | |
| 转换费用 | 18 | |
| 认股权证、股份期权等增加的普通股加权平均数 | 19 | 1,270,368.00 |
| 稀释每股收益（I） | $20=[1+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$ | 0.17 |
| 稀释每股收益（II） | $21=[3+(16-18) \times (1-17)] \div (12+19)$ | 0.17 |

64、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | | |
| 4.外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 5.其他 | | |

| | | |
|-----------------------|--|--|
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 合计 | | |

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|------|---------------|
| 利息收入 | 1,993,428.12 |
| 政府补助 | 10,000 |
| 往来款 | 8,853,247.51 |
| 合计 | 10,856,675.63 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------|--------------|
| 广告宣传费 | 4,299,418.45 |
| 支付往来款 | 8,000,600.97 |
| 研究开发支出 | 3,619,209.61 |
| 房屋租金 | 3,003,870.32 |
| 服务费 | 2,305,329.28 |
| 运费 | 3,505,620.79 |
| 差旅费 | 1,388,946.1 |
| 会议费 | 681,174.41 |
| 商场费用 | 4,042,230.48 |
| 押金、保证金 | 334,409 |
| 印刷费 | 963,702.92 |
| 办公费 | 359,700.23 |
| 市场推广费 | 2,069,052.8 |
| 交通费 | 183,935.17 |
| 通讯费 | 298,695.16 |

| | |
|-------|---------------|
| 水电费 | 128,883.18 |
| 业务招待费 | 440,818.89 |
| 低值易耗品 | 1,670,826.07 |
| 设计费 | 17,100 |
| 包装费 | 2,364,392 |
| 仓储费 | 4,611,942.17 |
| 装修制作费 | 18,993,452.85 |
| 车辆费 | 303,682.11 |
| 样品费 | |
| 其他 | 3,650,886.4 |
| 合计 | 67,237,879.36 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 59,219,228.33 | 43,534,502.06 |
| 加：资产减值准备 | -7,532,947.9 | 52,601.82 |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,977,445.85 | 2,149,704.59 |
| 无形资产摊销 | 652,362.03 | 369,480.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,962,527.01 | 2,116,609.06 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -13,222.97 | 40,872.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | -2,059,869.6 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 67,747,143.4 | -25,104,943.44 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -25,073,025.79 | -27,737,555.77 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -137,471,710.77 | -37,113,024.59 |
| 其他 | 6,048,300.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,470,653.6 | -43,751,622.38 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 320,634,563.09 | 365,080,788.9 |
| 减：现金的期初余额 | 365,080,788.9 | 379,406,296.27 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -44,446,225.81 | -76,385,647.26 |

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

| 补充资料 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------|------------|-------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | -- | -- |
| 1. 取得子公司及其他营业单位的价格 | 20,000,000 | |
| 2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | 20,000,000 | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | 5,000,000 | 0 |
| 3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|----------------------------|----|----|
| 4. 取得子公司的净资产 | 0 | 0 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息: | -- | -- |
| 1. 处置子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | |
| 3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 4. 处置子公司的净资产 | 0 | 0 |
| 流动资产 | | |
| 非流动资产 | | |
| 流动负债 | | |
| 非流动负债 | | |

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 320,634,563.09 | 365,080,788.9 |
| 其中: 库存现金 | 27,467.17 | 61,734.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 320,607,095.92 | 365,019,054.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 320,634,563.09 | 365,080,788.9 |

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项: 无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款****2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况**

单位：元

| 名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入 | 本期净利润 | 备注 |
|----|--------|--------|-------|--------|-------|----|
| 无 | | | | | | |

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) | 本企业最终控制方 | 组织机构代码 |
|-------|------|------|-----|-------|------|------|------------------|-------------------|----------|--------|
| 无 | | | | | | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|-----|-------|------|-----------|----------|-----------|-----------|
| 成都探路者体育用品有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 成都 | 蒋中富 | 商品销售 | 1,000,000 | 100% | 100% | 558986630 |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 上海 | 盛发强 | 商品销售 | 1,000,000 | 100% | 100% | 681008947 |
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 武汉 | 张成 | 商品销售 | 1,000,000 | 100% | 100% | 558414122 |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 沈阳 | 盛发强 | 商品销售 | 1,000,000 | 100% | 100% | 550783396 |
| 北京探路者 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 蒋中富 | 商品销售 | 5,000,000 | 100% | 100% | 563606890 |

| | | | | | | | | | |
|-----------------|-------|------|----|----|------|------------|------|------|-----------|
| 飞越户外用品销售有限公司 | | | | | | | | | |
| 广州探路者户外用品有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 广州 | 张成 | 商品销售 | 2,000,000 | 100% | 100% | 569750180 |
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京 | 彭昕 | 商品销售 | 20,000,000 | 75% | 75% | 596077315 |

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|--------|--------|
| | | |

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | |

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | |

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产情况 | 受托/承包资产涉及金额 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本报告期确认的托管收益/承包收益 | 受托/承包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|---------------|------------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

公司委托管理/出包情况表

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产情况 | 委托/出包资产涉及金额 | 受托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本报告期确认的托管费/出包费 | 委托/出包收益对公司影响 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-----------|----------|----------|-------------|----------------|--------------|
| | | | | | | | | | |

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本报告期确认的租赁收益 | 租赁收益对公司影响 |
|-------|-------|--------|--------|----------|-------|-------|----------|-------------|-----------|
| | | | | | | | | | |

公司承租情况表

单位：元

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁费定价依据 | 本报告期确认的租赁费 | 租赁收益对公司影响 |
|--------------|-----------------|--------|--------|----------|----------|------------|---------|------------|-----------|
| 北京亚丁科技开发有限公司 | 北京探路者户外用品股份有限公司 | 房产 | | | 2012-1-1 | 2012-12-31 | 参考市场价格 | 522,150.75 | 无 |

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|------|-------|-------|------------|
| | | | | | |

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| | | | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----|--------|--------|---------------|-------|---------------|-------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| | | | | | | | |

(7) 其他关联交易

设立北京阿肯诺户外用品有限责任公司：探路者公司与中国 29 名核心员工、13 家现阶段重要加盟商以及外部战略投资者钟佳富先生共同投资设立北京阿肯诺户外用品有限责任公司（原披露名为：北京港湾户外用品有限责任公司，后经工商核准名称为北京阿肯诺户外用品有限责任公司）。阿肯诺公司初期注册资本为 2000 万元，由探路者进行控股，探路者公司以人民币现金出资 1500 万元，资金来源为公司自有资金，占注册资本的 75%。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| | | | |

公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|------|-----|------|------|
| | | | |

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

| | |
|-----------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | |
| 公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 20,893,000.00 |
| 以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 20,893,000.00 |

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

| | |
|-------------------------------------|--|
| 公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法 | |
| 负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额 | |
| 以现金结算的股份支付而确认的费用总额 | |

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

| | |
|----------------|--|
| 以股份支付换取的职工服务总额 | |
| 以股份支付换取的其他服务总额 | |

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

| | |
|-----------------|--|
| 拟分配的利润或股利 | |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | |

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 0 | 0% | 0 | 0% | 0 | | 0 | 0% |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 61,204,752.44 | 99.81% | 851,856.67 | 1.39% | 29,115,189.11 | 99.61% | 401,330.19 | 1.38% |
| 组合小计 | 61,204,752.44 | 99.81% | 851,856.67 | 1.39% | 29,115,189.11 | 99.61% | 401,330.19 | 1.38% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 114,792.29 | 0.19% | 114,792.29 | 100% | 114,792.29 | 0.39% | 114,792.29 | 100% |
| 合计 | 61,319,544.73 | -- | 966,648.96 | -- | 29,229,981.4 | -- | 516,122.48 | -- |

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|---------------|--------|------------|---------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1 年以内 | 61,002,274.87 | 99.67% | 812,615.08 | 28,912,711.54 | 99.3% | 362,088.6 |
| 1 年以内小计 | 61,002,274.87 | 99.67% | 812,615.08 | 28,912,711.54 | 99.3% | 362,088.6 |
| 1 至 2 年 | 87,401.16 | 0.14% | 8,740.12 | 87,401.16 | 0.3% | 8,740.12 |
| 2 至 3 年 | 90,122.46 | 0.15% | 18,024.49 | 90,122.46 | 0.31% | 18,024.49 |
| 3 年以上 | 24,953.95 | 0.04% | 12,476.98 | 24,953.95 | 0.09% | 12,476.98 |
| 3 至 4 年 | 24,953.95 | 0.04% | 12,476.98 | 24,953.95 | 0.09% | 12,476.98 |
| 4 至 5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合计 | 61,204,752.44 | -- | 851,856.67 | 29,115,189.11 | -- | 401,330.19 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|-----------------|------------|------------|------|------|
| 上海颐盛商贸有限公司深圳分公司 | 114,792.29 | 114,792.29 | 100% | 个别认定 |
| 合计 | 114,792.29 | 114,792.29 | 100% | -- |

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

| 应收账款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|--------|---------|------------|-------------------|---------|
|--------|---------|------------|-------------------|---------|

| | | | | |
|-----|----|----|--|----|
| | | | | |
| 合 计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 (%) | 理由 |
|--------|------|------|----------|----|
| | | | | |
| 合 计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|--------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合 计 | -- | -- | | -- | -- |

应收账款核销说明:

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位: 元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|-------------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 成都探路者户外用品有限公司 | 关联方 | 15,151,611.52 | 1 年以内 | 24.71% |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 关联方 | 12,531,126.26 | 1 年以内 | 20.44% |
| 北京探路者飞越户外用品销售有限公司 | 关联方 | 8,823,374.67 | 1 年以内 | 14.39% |
| 北京盛华光商贸有限责任公司 | 非关联方 | 3,540,709.52 | 1 年以内 | 5.77% |

| | | | | |
|---------------|-----|---------------|-------|--------|
| 广州探路者户外用品有限公司 | 关联方 | 3,343,512.51 | 1 年以内 | 5.45% |
| 合计 | -- | 43,390,334.48 | -- | 70.76% |

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|---------------|
| 北京探路者飞越户外用品销售有限公司 | 子公司 | 8,823,374.67 | 14.39% |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 2,218,254.46 | 3.62% |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 12,531,126.26 | 20.44% |
| 广州探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 3,343,512.51 | 5.45% |
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 2,296,531.47 | 3.75% |
| 成都探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 15,151,611.52 | 24.71% |
| 合计 | -- | 44,364,410.89 | 72.35% |

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|------|------------|-------|---------------|------|------------|------|
| 坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其 他应收款 | 24,319,688.36 | 100% | 441,625.58 | 1.82% | 21,027,544.05 | 100% | 441,625.58 | 2.1% |
| 组合小计 | 24,319,688.36 | 100% | 441,625.58 | 1.82% | 21,027,544.05 | 100% | 441,625.58 | 2.1% |
| 单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款 | 0 | | 0 | | 0 | | 0 | |
| 合计 | 24,319,688.36 | -- | 441,625.58 | -- | 21,027,544.05 | -- | 441,625.58 | -- |

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|--------|------------|---------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | | | | | | |
| 其中： | -- | -- | -- | -- | -- | -- |
| 1年以内 | 15,073,438.65 | 61.98% | 110,889.19 | 11,781,294.34 | 56.03% | 110,889.19 |
| 1年以内小计 | 15,073,438.65 | 61.98% | 110,889.19 | 11,781,294.34 | 56.03% | 110,889.19 |
| 1至2年 | 8,725,653.03 | 35.88% | 172,643.11 | 8,725,653.03 | 41.5% | 172,643.11 |
| 2至3年 | 340,683.55 | 1.4% | 68,136.71 | 340,683.55 | 1.62% | 68,136.71 |
| 3年以上 | 179,913.13 | 0.74% | 89,956.57 | 179,913.13 | 0.86% | 89,956.57 |
| 3至4年 | 179,913.13 | 0.74% | 89,956.57 | 179,913.13 | 0.86% | 89,956.57 |
| 4至5年 | | | | | | |
| 5年以上 | | | | | | |
| 合计 | 24,319,688.36 | -- | 441,625.58 | 21,027,544.05 | -- | 441,625.58 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

| 其他应收款内容 | 转回或收回原因 | 确定原坏账准备的依据 | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额 | 转回或收回金额 |
|---------|---------|------------|-------------------|---------|
| | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- |

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例（%） | 理由 |
|--------|------|------|---------|----|
| | | | | |
| 合计 | | | -- | -- |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销时间 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------|---------|------|------|------|-----------|
| | | | | | |
| 合计 | -- | -- | | -- | -- |

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|---------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 8,116,559.93 | 1 年以内 | 33.37% |
| 成都探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 5,993,485.33 | 1-2 年 | 24.64% |

| | | | | |
|----------------|------|---------------|-------|--------|
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 959,876.83 | 1-2 年 | 3.95% |
| 北京奥圣嘉信企业策划有限公司 | 非关联方 | 660,000 | 1 年以内 | 2.71% |
| 呼和浩特天美餐饮有限责任公司 | 非关联方 | 548,250 | 1 年以内 | 2.25% |
| 合计 | -- | 16,278,172.09 | -- | 66.93% |

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|----------------|
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 8,116,559.93 | 33.37% |
| 成都探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 5,993,485.33 | 24.64% |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 959,876.83 | 3.95% |
| 广州探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 117,856.3 | 0.48% |
| 北京探路者飞越户外用品销售有限公司 | 子公司 | 10,663 | 0.04% |
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 子公司 | 238,922.8 | 0.98% |
| 合计 | -- | 15,437,364.19 | 63.48% |

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-------|------|--------|------|------|------|---------------|-------------|------------------|------|----------|--------|
|-------|------|--------|------|------|------|---------------|-------------|------------------|------|----------|--------|

| | | | | | | | (%) | 不一致的说明 | | | |
|-------------------|-----|------------|------------|--|------------|------|------|--------|--|--|--|
| 成都探路者体育用品有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 成本法 | 1,000,000 | 1,000,000 | | 1,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 北京探路者飞越户外用品销售有限公司 | 成本法 | 5,000,000 | 5,000,000 | | 5,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 广州探路者户外用品有限公司 | 成本法 | 2,000,000 | 2,000,000 | | 2,000,000 | 100% | 100% | | | | |
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 成本法 | 15,000,000 | 15,000,000 | | 15,000,000 | 75% | 75% | | | | |
| 合计 | -- | | | | | -- | -- | -- | | | |

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 376,003,211.08 | 240,645,334.5 |
| 其他业务收入 | 2,590,979.65 | |
| 营业成本 | 192,677,983.46 | 125,046,144.37 |
| 合计 | | |

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 行业名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 户外用品行业 | 376,003,211.08 | 189,697,276.46 | 240,645,334.5 | 125,046,144.37 |
| 合计 | 376,003,211.08 | 189,697,276.46 | 240,645,334.5 | 125,046,144.37 |

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 户外服装 | 253,161,540.8 | 124,868,202.07 | 152,307,671.93 | 78,906,040.27 |
| 户外鞋品 | 80,871,771.25 | 40,163,128.12 | 59,772,152.59 | 31,208,103.15 |
| 户外装备 | 41,969,899.03 | 24,665,946.27 | 28,565,509.98 | 14,932,000.95 |
| 合计 | 376,003,211.08 | 189,697,276.46 | 240,645,334.5 | 125,046,144.37 |

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北地区 | 164,062,130.27 | 84,479,141.93 | 102,971,577.34 | 55,096,511.87 |
| 东北地区 | 43,989,066.61 | 22,528,810.19 | 31,801,396.01 | 15,588,567.29 |
| 西北地区 | 40,696,598.26 | 20,579,487.84 | 30,372,489.07 | 16,939,067.05 |
| 西南地区 | 38,091,609.29 | 18,862,398.48 | 21,463,951.27 | 11,116,535.99 |
| 华南地区 | 27,348,665.12 | 13,730,791.11 | 17,519,337.75 | 9,962,275.46 |
| 华东地区 | 38,034,964.95 | 19,714,617.63 | 25,106,911.56 | 11,761,787.08 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 海外市场 | 476,660.37 | 215,593.14 | 376,224.25 | 139,108.01 |
| 电子商务 | 23,303,516.21 | 9,586,436.14 | 11,033,447.25 | 4,442,291.62 |
| 合计 | 376,003,211.08 | 189,697,276.46 | 240,645,334.5 | 125,046,144.37 |

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|---------------|-----------------|
| 北京探路者飞越户外用品销售有限公司 | 26,268,483.77 | 6.99% |
| 成都探路者户外用品有限公司 | 22,567,027.17 | 6% |
| 南京奇笠贸易有限公司 | 14,312,398.4 | 3.81% |
| 青岛隆顺达商务有限公司 | 12,108,633.04 | 3.22% |
| 北京卓奥友商贸有限公司 | 9,302,241.94 | 2.47% |
| 合计 | 84,558,784.32 | 22.49% |

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|-------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 其他 | | |
| 合计 | | |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
| | | | |
| 合计 | | | -- |

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 74,586,673.33 | 45,937,289.54 |
| 加：资产减值准备 | -7,532,947.9 | 52,601.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,696,350.9 | 2,023,919.37 |
| 无形资产摊销 | 652,362.03 | 369,480.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 754,885.73 | 1,919,700.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -13,222.97 | 40,872.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | -2,085,853.67 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 52,191,943.5 | -21,344,563.48 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -31,963,431.65 | -27,484,186.73 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -128,830,593.74 | -42,800,016.18 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其他 | 6,048,300.00 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,409,680.78 | -43,370,755.77 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 298,952,576.25 | 296,159,382.12 |
| 减: 现金的期初余额 | 363,335,529.24 | 371,583,496.08 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -64,382,952.99 | -75,424,113.96 |

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

| 以评估值入账的资产、负债名称 | 评估值 | 原账面价值 |
|----------------|-----|-------|
| 资产 | | |
| | | |
| 负债 | | |
| | | |

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.34% | 0.17 | 0.17 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.01% | 0.17 | 0.17 |

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

| 报表项目 | 2012 年 6 月 30 日 | 2011 年 12 月 31 日 | 变动幅度 | 备注 |
|-----------|-----------------|------------------|---------|--|
| 应收账款 | 25,293,538.96 | 12,901,150.12 | 96.06% | 主要是随着公司销售额的持续增加,因正常结算账期形成的应收账款相应增加。 |
| 其他应收款 | 12,397,262.97 | 5,627,344.61 | 120.30% | 主要是随着公司业务的发展,经营过程中支付的保证金、押金、定金增加所致。 |
| 存货 | 139,984,345.72 | 177,949,260.98 | -21.33% | 主要是报告期公司加大了对过季货品的处理力度,使得存货较年初有较大幅度下降。 |
| 其他流动资产 | 25,725.94 | 5,169,907.83 | -99.50% | 主要是报告期对期初其他流动资产中的待摊销门店的租金进行了摊销。 |
| 在建工程 | 12,453,313.00 | 25,255,678.23 | -50.69% | 主要是 2011 年在建工程在报告期完工投入使用,结转固定资产所致。 |
| 无形资产 | 7,703,830.97 | 2,521,231.24 | 205.56% | 主要是公司信息化软件 SAP 软件在报告期正式上线投入使用,由在建工程转入无形资产所致。 |
| 应付账款 | 45,334,385.53 | 134,527,943.13 | -66.30% | 主要是公司 2012 年春夏季产品在报告期陆续到货,按照合同约定付款条件给供应商结账所致 |
| 预收款项 | 20,445,954.96 | 42,524,481.88 | -51.92% | 主要是 2011 年年底客户集中汇款发货,但截止资产负债表日相关货品尚未到达客户,不满足收入确认条件。该部分发货在报告期进行了收入的确认,相应减少了账面预收账款的余额 |
| 应付职工薪酬 | 232,668.44 | 11,048,611.40 | -97.89% | 主要是 2011 年末按政策计提的奖金、薪酬报告期进行了发放所致 |
| 实收资本(或股本) | 349,928,332.00 | 268,000,000.00 | 30.57% | 主要是资本公积转增资本,每 10 股转增 3 股,共转增 8040 万股;此外,报告期公司第一期股权激励计划实施,增加股本 152.8332 万股。 |
| 资本公积 | 80,403,192.39 | 143,322,969.03 | -43.90% | 主要是(1)报告期公司进行了资本公积转增资本减少资本公积 8040 万元;(2)报告期计提股权激励费用共增加资本公积 604.83 万元;(3)报告期,第一期股权激励计划实施,缴纳行权资金 1,296.02 万元,其中增加实收资本 152.83 万元,计入资本公积-资本溢价 1,143.19 万元。 |

(2) 利润表项目

| 报表项目 | 2012 年上半年 | 2011 年上半年 | 变动幅度 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|------------|---|
| 营业收入 | 379,940,795.46 | 249,331,750.23 | 52.38% | 主要是随着公司业务的发展,市场规模不断扩大,销售增长所致。 |
| 营业成本 | 186,913,414.83 | 125,046,144.37 | 49.48% | 主要是随着营业收入的增长,营业成本相应增长。 |
| 营业税金及附加 | 3,014,272.75 | 933,668.49 | 222.84% | 主要是公司主营业务持续增长,流转税增加同时相应的城建税、教育费附加和地方教育费也相应增加所致。 |
| 销售费用 | 71,478,755.83 | 42,208,953.77 | 69.35% | 主要是随着公司经营业务的发展,相应的人员费用、仓储运输费用均有较大幅度增加;同时 2012 年公司加大品牌推广力度,相应的广告宣传费、市场推广费均有较大幅度的增大。 |
| 管理费用 | 43,701,079.67 | 31,693,822.54 | 37.89% | 主要是随着主营业务的发展,相应的人员人工、研发投入增加所致。 |
| 资产减值损失 | -7,532,947.90 | 52,601.82 | -14420.70% | 主要是报告期公司加大了对过季货品的处理力度,报告期末对存货可变现净值进行了重新测算,冲回原计提的存货跌价准备所致。 |
| 所得税费用 | 25,029,654.81 | 7,867,970.21 | 218.12% | 主要是(1)报告期,公司 2009 年取得的高新技术企业证书失效,新的复审结果尚无定论,因此按 25%计提了当期的所得税费用,上年同期所得税税率为 15%;(2)利润总额的增长也使得所得税费用较上年同期有较大幅度增加。 |

八、备查文件目录

| 备查文件目录 |
|--|
| 1、载有公司法定代表人盛发强先生签名的2012 年半年度报告文本原件。 2、载有公司负责人盛发强先生、主管会计工作负责人张成先生及会计机构负责人栗克彩女士签名并盖章的财务报告文本原件。 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 4、其他相关资料。 5、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部办公室。 |

董事长：盛发强

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 15 日