



北京探路者户外用品股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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(会计主管人员)栗克彩声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2013 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	21
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录.....	126

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/探路者	指	北京探路者户外用品股份有限公司
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
公司章程	指	《北京探路者户外用品股份有限公司公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
COCA	指	中国纺织品商业协会户外用品分会
Discovery Expedition	指	Discovery Expedition 品牌，由美国 Discovery 探索频道（Discovery Communications）旗下的 Discovery Enterprises International (DEI) 创立。国内现由非凡探索户外用品有限公司（即探路者与江苏嘉茂等相关方新设合资公司，于 2013 年 3 月 14 日正式成立）运营。
江苏嘉茂	指	江苏嘉茂商业有限责任公司
天津领航	指	天津领航户外投资管理有限公司（暂定名，最后名称以工商登记为准）
非凡探索	指	非凡探索户外用品有限公司
守望绿途	指	北京守望绿途户外文化传播有限公司
ACANU/阿肯诺	指	电子商务品牌阿肯诺、北京阿肯诺户外用品有限责任公司
TiEF	指	Toread Innovative Ecological Fabric Technology，即探路者研发的创新环保功能科技面料
SAFree	指	SAFE（安全防护）+FREE（自由行走），即探路者研发的户外安全防护功能系列科技大底
亚丁公司	指	北京亚丁科技发展有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	探路者	股票代码	300005
公司的中文名称	北京探路者户外用品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	探路者		
公司的外文名称（如有）	Beijing Toread Outdoor Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Toread		
公司的法定代表人	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	www.toread.com.cn		
电子信箱	tao.xu@toread.com.cn		

二、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	010-81786239
电子信箱	zhang.cheng@toread.com.cn	tao.xu@toread.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮网： http://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 层公司证券投资部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	514,006,811.27	379,940,795.46	35.29%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	96,618,799.21	59,232,475.54	63.12%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	91,589,566.02	59,216,484.10	54.67%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-141,996,986.94	-30,470,653.60	-366.01%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.3355	-0.0864	-288.31%
基本每股收益 (元/股)	0.2283	0.1414	61.46%
稀释每股收益 (元/股)	0.227	0.141	60.99%
净资产收益率 (%)	11.39%	9.34%	上升 2.05 个百分点
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	10.8%	9.34%	上升 1.46 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	1,033,379,235.83	1,086,443,239.62	-4.88%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	859,985,042.48	801,017,694.88	7.36%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.0321	2.2714	-10.54%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-3,168.46	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,385,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,795.15	
减: 所得税影响额	776,573.98	
少数股东权益影响额 (税后)	1,519.52	
合计	5,029,233.19	--

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

□ 适用 √ 不适用

六、重大风险提示

1、行业竞争日益加剧及行业增速放缓的风险

国内户外用品行业的蓬勃发展，吸引了越来越多的户外品牌和资本介入，国际品牌凭借其多年的品牌积淀、雄厚的资金优势等加大了对华拓展力度，同时本土户外品牌也在不断兴起。根据COCA提供的《中国户外用品市场2012年度调查报告》数据显示，2012年中国户外用品年度品牌数量已经达到823个（其中国内405个，国外418个），较2011年同比增长14.78%。与此同时，受宏观经济低迷与终端消费持续不振等因素的影响，2012年以来国内户外用品行业的增速较前几年已有所放缓，户外用品行业面临着愈加激烈的市场竞争。

针对上述风险，公司将通过“差异化”竞争策略，不断打造与提升公司在品牌、渠道和产品等方面的差异化核心竞争能力，推动多品牌业务发展，满足消费者不断细分的产品需求，促进产品销售收入的持续稳定增长。同时，公司根据户外行业的发展趋势，启动公司现有业务模式的扩展和升级，力求通过投资并购实现立体、多层次发展，把公司打造成户外行业的综合运营服务平台，整合各方资源满足消费者全方位的出行需求，提高消费者对公司产品服务的黏性，以期突破单一业务发展模式，进一步增强公司的整体竞争力，抵御行业竞争及经济发展周期变化所带来的风险。

2、多品牌业务发展未达预期的风险

公司户外休闲新品牌Discovery Expedition经过一年多的筹备，在2013年6月进入线上试运营阶段，至此公司三大品牌——探路者（专注于徒步、登山等较专业的户外领域）、Discovery Expedition（专注于自驾、越野等户外休闲领域）、ACANU（专注于户外骑行等领域）协同发展的多品牌运营格局正式形成，但鉴于目前Discovery Expedition与ACANU尚处于盈利阶段之前的培育期，其能否按照公司前期规划有效打开销售市场并赢得消费者的信赖尚存在不确定性。

针对上述风险，公司一方面选择以多方合资的方式设立新品牌公司，节约探路者公司前期资金投入，并综合利用多方资源优势，与合资方共同分摊开拓新业务市场的风险；另一方面，公司积极整合内部资源，加大专业人才招聘力度以满足新品牌前期发展需求，促进新品牌尽快打开销售市场，为公司带来新的利润增长点。

3、期货订单执行率未达预期的风险

近年来，公司全年销售收入的85%以上由春夏及秋冬两季订货会的期货订单决定，因此期货订单的实际执行情况对公司的销售收入具有重要的影响。同时，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不收取保证金，待实际提取货品时公司再收款发货；公司虽然对期货执行率进行考核，但根据期货订货合同的约定，即使加盟商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；公司也可能会根据市场环境变化及零售终端各产品品类的销售情况，对部分品类的期货订单进行主动调整，提高产品的售罄率。上述各项因素将可能导致公司期货订单的实际履行与订货金额存在差异，进而影响销售收入。

针对上述风险，公司从2013秋冬产品开始逐步降低期货订单在全年产品销售中的比重，持续提升重点产品备坯占比，加强零售管理并根据当季市场实际销售情况有效区分畅、滞销产品，打造快速补货反应机制，以此降低期货订单执行率未达预期的风险。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，公司在宏观经济复苏乏力以及终端消费持续低迷的背景下，紧紧围绕2013年度经营计划，自上而下有效开展各项工作：一方面公司继续强化线下零售终端管理，并顺应消费变化趋势大力推动电商平台的建设和推广，使得公司营业收入继续保持较快增长态势；另一方面，公司加强了对各类费用支出的财务预算管控，进而提升公司整体盈利能力。2013年1-6月，公司实现营业收入51,400.68万元，比上年同期增长35.29%；实现营业利润10,949.41万元，比上年同期增长30.01%；实现利润总额11,530.14万元，比上年同期增长36.86%；归属于上市公司股东的净利润为9,661.88万元，比上年同期增长63.12%。

多品牌运营方面：公司进一步落实多品牌发展战略，随着Discovery Expedition品牌于2013年6月线上试运营的启动，公司三大品牌协同发展运营的格局正式形成。其中：主品牌探路者（Toread）面向相对专业的户外运动市场，专注于徒步、登山等较专业的户外领域；户外休闲品牌Discovery Expedition面向国内高端户外休闲用品市场，专注于自驾、越野等户外休闲领域；电子商务品牌阿肯诺（ACANU）面向线上电子商务户外用品市场，专注于户外骑行等领域。公司三大品牌在品牌定位、设计风格、目标客户、细分市场等方面形成互补关系，使公司旗下产品能够更大范围地覆盖目标消费群，进一步提升市场份额。但鉴于目前阿肯诺与Discovery Expedition两个新品牌尚处于培育阶段，阿肯诺品牌上半年销售收入71.76万，Discovery Expedition品牌上半年销售收入3.66万元（注：该品牌报告期内仅试运营不足1个月），上述两大新品牌对公司整体收入的贡献尚较小，仍有待随着品牌的发展成熟逐步提升销售业绩。

线上线下业务协同发展方面：在线上业务发展方面，公司顺应消费发展趋势，继续大力加强电子商务业务的投入，采用线上线下差异化的产品策略，根据线上消费群体的特点设计推出仅在线上销售的特供款产品，目前公司线上特供款产品已占据全部电子商务产品销售中大部分比重；同时，公司在淘宝网推出线上产品分销平台，积极发展线上分销业务，并通过后台系统对于线上产品价格等核心内容进行精确管控。公司鼓励加盟商积极参与该线上分销平台，在淘宝网上开设店铺发展线上业务，培养电子商务销售运营能力，促进公司与优质加盟商伙伴的长期协同发展，上半年南京等地区的加盟商已参与该分销平台，取得了初步成效。2013年上半年公司电子商务业务收入7,122.06万元，较上年同期增长205.62%。在线下业务拓展方面，公司注重加强对现有渠道店铺的改造升级和对二线城市及经济发达地区的三线城市市场的渠道开拓，进一步提升线下店铺的零售运营管理能力，增强其在产品体验、形象展示等方面核心职能，截止2013年6月底公司线下连锁经营店铺总数已达1535家，较2012年底净新开店140家；其中按店铺性质划分：直营店192家，加盟店1343家，分别较2012年底净增加33家和107家。

未来发展战略方面：公司根据未来户外行业的发展趋势，确定了成为户外行业综合服务提供商的战略目标，未来公司将从单一的产品提供商向多元化、立体化的方向发展转变，打造户外爱好者的精神家园，建设户外活动设计规划、分享体验的平台，整合各方资源满足消费者全方位的出行服务需求，提高消费者对公司产品服务的黏性。为顺利达成上述战略目标并有效利用公司外部的资源，公司董事会决定使用自有资金1亿元设立全资投资子公司（暂定名：天津领航户外投资管理有限公司），作为公司对户外产业相关领域核心资源的投资整合平台，专注于户外产业上下游、服务和应用等相关领域开展相关投资并购等活动。截止报告期末，上述子公司的设立和项目搜集评估工作已在积极推进中。

(1)经营情况

1) 收入与成本

项目	主营业务收入			主营业务成本		
	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减
户外服装	335,692,775.21	247,121,755.17	35.84%	170,904,072.77	115,187,989.62	48.37%

户外鞋品	134,733,824.57	87,794,380.65	53.47%	66,125,774.25	44,249,342.06	49.44%
户外装备	41,855,534.11	42,433,679.99	-1.36%	24,407,000.46	24,495,376.15	-0.36%
合计	512,282,133.89	377,349,815.81	35.76%	261,436,847.48	183,932,707.83	42.14%

报告期，公司实现主营业务收入为51,228.21万元，比上年同期的37,734.98万元增长了35.76%；主营业务成本26,143.68万元，比上年同期的18,393.27万元，增长42.14%。主营业务成本增长略高于主营业务收入增长，主要是上半年公司加大了对过季货品库存的清理力度，对公司整体销售折扣产生了一些影响。从产品品类角度看，公司上半年鞋品的销售增速高于收入整体增速，且超过了传统优势的户外服装品类，这主要与公司根据市场情况及时调整产品品类结构的销售策略有关。

2) 费用

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减
销售费用	87,101,089.37	71,478,755.83	21.86%
管理费用	56,180,784.02	43,701,079.67	28.56%
财务费用	-4,392,774.56	-1,855,045.13	136.80%

报告期，公司销售费用总额为 8,710.11 万元，与上年同期的 7,147.88 万元相比增加 1,562.23 万元，增长 21.86%。主要是 2013 年公司正式开启多品牌运营体系，加大了品牌推广的力度，市场推广及广告投入较上年同期有较大幅度增长；同时，随着公司网上商城业务的拓展，电子平台服务费投入有较大幅度增长。

报告期内，公司管理费用总额为 5,618.08 万元，与上年同期的 4,370.11 万元相比增长了 1,247.97 万元，增幅 28.56%，主要是公司为不断提高核心竞争力，持续增加研发投入，研发费用增长较大。另外，随着 2012 年 6 月公司第二期股票期权激励计划的实施，2013 年上半年摊销的期权激励费用与上年同期相比有较大幅度增加。

报告期内，公司财务费用总额为-439.28万元，比上年同期的-185.50万元减少-253.77万元，减幅为136.80%，主要是公司加强了对存量货币资金的管理，定期银行存款利息收入较上年同期有较大幅度增加。

3) 利润情况

项目	2013年1-6月	2012年1-6月	同比增减
营业利润	109,494,076.29	84,221,265.42	30.01%
利润总额	115,301,402.98	84,248,883.14	36.86%
归属于母公司所有者的净利润	96,618,799.21	59,232,475.54	63.12%

报告期，公司实现营业利润为 10,949.41 万元，与上年同期的 8,422.13 万元相比增加 2,527.28 万元，增长 30.01%；实现利润总额为 11,530.14 万元，与上年同期的 8,424.89 万元增加了 3,105.25 万元，增长幅度为 36.86%。利润总额增幅高于营业收入增幅，主要是公司不断加强各类费用支出的预算管控，提升了公司的盈利能力。报告期，归属于母公司所有者的净利润为 9,661.88 万元，比上年同期的 5,923.25 万元增加 3,738.63 万元，涨幅达 63.12%。净利润增幅明显高于利润总额增幅，主要是上年同期适逢公司原高新技术企业证书到期，是否能再次取得高新技术企业证书尚不确定，因此账面按照 25% 的税率计提了所得税。2012 年 12 月，公司高新技术企业复审通过，再次取得高新技术企业证书，故今年上半年账面所得税税率为 15%。如去年同期按照 15% 的所得税率计算，则上半年净利润同比增长 39.57%。

(2) 主要会计科目变动情况

1) 资产负债表项目：

报表项目	2013年6月30日	2012年12月31日	变动幅度
应收票据	55,430,400.00	2,600,000.00	2031.94%
预付款项	28,363,422.90	7,924,815.63	257.91%
其他应收款	11,866,505.48	5,468,991.04	116.98%
其他流动资产	875,664.24	3,358,978.97	-73.93%
在建工程	-	5,874,113.00	-100.00%
应付职工薪酬	312,805.70	21,155,112.70	-98.52%

应交税费	17,008,672.42	60,991,469.66	-72.11%
------	---------------	---------------	---------

- ①应收票据余额较年初增长2031.94%，主要系在当前户外行业竞争日趋激烈的市场环境下，随着公司销售规模的持续增加，客户现金回款压力也有所增加，公司接受了部分加盟商以商业票据形式的回款提货所致；
- ②预付款项余额较年初增长257.91%，主要系我下属实际控制子公司非凡探索在报告期支付的Discovery Expedition品牌使用费，因与品牌权利拥有方之间尚未办理完成品牌使用的正式授权手续，故暂按预付款项处理所致；
- ③其他应收款余额较年初增长116.98%，主要系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；
- ④其他流动资产余额较年初减少73.93%，主要系公司待摊销门店租金减少所致；
- ⑤在建工程余额为0，较年初减少100%，主要系2012年在建工程在报告期完工投入使用，结转固定资产所致；
- ⑥应付职工薪酬余额较年初下降98.52%，主要是2012年末按政策计提的奖金、薪酬本期全部发放所致；
- ⑦应交税费余额较年初下降了72.11%，主要系公司2012年年末未纳增值税和企业所得税在本期支付上交所致。

2) 利润表项目：

报表项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度
营业收入	514,006,811.27	379,940,795.46	35.29%
营业成本	263,356,787.90	186,913,414.83	40.90%
财务费用	-4,392,774.56	-1,855,045.13	136.80%
资产减值损失	-608,592.85	-7,532,947.90	-91.92%
营业外收入	6,165,238.52	177,634.70	3370.74%
营业外支出	357,911.83	150,016.98	138.58%
所得税费用	18,953,203.56	25,029,654.81	-24.28%

- ①营业收入较上年同期增长35.29%，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；
- ②营业成本较上年同期增长40.90%，主要是随着营业收入的增长，营业成本相应增长；
- ③财务费用较上年同期减少136.80%，主要系本期利息收入增加所致；
- ④资产减值损失较上年同期减少91.92%，主要是按照公司存货跌价准备计提政策，对报告期末的存货可变现净值进行了重新测算，冲回了部分存货跌价准备。与上年同期相比变动较大，主要是本报告期末与上年同期的存货结构有所不同所致。
- ⑤营业外收入较上年同期增长3370.74%，主要是公司承担的享受政府补助项目本期完工结题，将收到的政府补助资金结转营业外收入所致；
- ⑥营业外支出较上年增加138.58%，主要系本期公司对外捐赠增加所致；
- ⑦所得税费用较上年减少24.28%，主要系企业所得税计提税率不同所致（去年同期公司高新证书到期失效，账面暂按25%税率计提企业所得税）。

3) 现金流量表项目：

报表项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度
购买商品、接受劳务支付的现金	416,166,841.83	271,915,052.96	53.05%
支付给职工以及为职工支付的现金	68,247,276.77	49,448,563.59	38.02%
支付的各项税费	104,360,969.39	63,982,991.18	63.11%
支付其他与经营活动有关的现金	93,393,451.32	67,237,879.36	38.90%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,484,793.94	5,155,827.57	-51.81%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,993,098.68	26,800,000.00	64.15%

- ①购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加53.05%，主要是随着公司销售业务的增长，采购规模相应扩大，按照合同规定的账期向供应商支付货款也有较大幅度增加所致；

- ②支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加38.02%，主要是本期职工人数增加以及职工工资增加所致；
- ③支付的各项税费较上年同期增加63.11%，主要是随着销售收入和利润总额的增加，需要缴纳的流转税和企业所得税增加所致；
- ④购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少51.81%，主要是上年同期公司交纳了2011年购买的部分募投店契税支出，而今年公司募投项目建设基本完成，资本性支出均为公司日常经营需要所购买的设备和软件支出；
- ⑤分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加64.15%，主要是报告期现金股利分配高于上年同期所致。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期，公司营业收入同比增长35.29%，主要系2013春夏期货加盟商订单和电商、直营订单较上年同期有一定幅度增长所致。从产品品类销量看，报告期户外鞋品销量增长幅度高于户外服装与装备增长幅度，与分产品营业收入增长趋势一致，系因公司及时根据市场反应调整产品结构所致。

报告期内驱动公司业务变化的各产品销售量如下表所示：

销售量	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度
户外服装	2,639,922	1,536,682	71.79%
户外鞋品	980,023	502,225	95.14%
户外装备	579,251	513,545	12.79%
合计	4,199,196	2,552,452	64.52%

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

√ 适用 □ 不适用

订单情况	订单内容	合计订单金额（亿元）	报告期达到的期货执行率
前期订单进展情况	2013春夏产品期货订单	6.5（根据市场环境变化及零售终端各产品品类的销售情况，公司在2013年春夏产品实际外包生产前，对部分品类的期货产品主动进行了减单，减单后公司2013年春夏实际执行的期货订单总金额由7.25亿元减小至6.5亿元）	截止报告期末调整后订单的期货执行率达83% (注：春夏产品的合同执行期为每年的1-7月)
	2013秋冬产品期货订单	12.73	2013年秋冬产品期货合同订单在报告期内尚未进入执行期
新增订单情况	2014春夏产品期货订单	7.805	2014年春夏产品期货合同订单在报告期内尚未进入执行期

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司主要从事户外用品的研发设计、运营管理以及销售，拥有专业户外品牌探路者（Toread）、户外休闲品牌Discovery Expedition以及电子商务品牌阿肯诺（ACANU）。公司通过品牌的塑造与推广、产品自主设计与开发、营销网络建设与优化、供应链整合与管理，以外包生产、加盟和直营销售相结合的哑铃型经营模式，在全国建立连锁零售网络，向广大消费者提供性能可靠、外观时尚的户外用品。

(2) 主营业务构成情况

单位：元

	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	512,282,133.89	261,436,847.48	48.97%	35.76%	42.14%	-2.29%
分产品						
户外服装	335,692,775.21	170,904,072.77	49.09%	35.84%	48.37%	-4.3%
户外鞋品	134,733,824.57	66,125,774.25	50.92%	53.47%	49.44%	1.32%
户外装备	41,855,534.11	24,407,000.46	41.69%	-1.36%	-0.36%	-0.59%
合计	512,282,133.89	261,436,847.48	48.97%	35.76%	42.14%	-2.29%
分地区						
华北地区	217,915,445.98	108,932,736.12	50.01%	31.61%	35.13%	-1.3%
东北地区	59,633,768.09	34,311,963.05	42.46%	30.12%	56.42%	-9.68%
西北地区	33,431,518.19	18,337,350.28	45.15%	-17.85%	-11.14%	-4.14%
西南地区	38,622,398.94	18,686,558.04	51.62%	19.7%	21.23%	-0.61%
华南地区	48,743,210.11	26,211,885.26	46.01%	59.23%	61.89%	-0.89%
华东地区	42,506,115.62	23,444,228.26	44.85%	10.16%	20.87%	-4.89%
海外市场	209,066.19	103,007.91	50.73%	-56.14%	-52.22%	-4.04%
电子商务	71,220,610.77	31,409,118.55	56.05%	205.62%	230.69%	-3.33%
合计	512,282,133.89	261,436,847.48	48.97%	35.76%	42.14%	-2.29%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

报告期内，公司合资户外休闲品牌Discovery Expedition正式上线运营，目前尚处于盈利阶段之前的培育期。

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大供应商	金额	去年同期前五大供应商	金额
青岛巧铎鞋业有限公司	39,529,315.61	福建歌士玮体育用品有限公司	17,027,860.24
福建歌士玮体育用品有限公司	30,965,978.52	青岛巧铎鞋业有限公司	12,658,638.44
北京铜牛泰鹰科技有限公司	25,819,348.85	佛山市南海区小林鞋业有限公司	10,316,576.06
伊藤忠纤维贸易(中国)有限公司北京分公司	15,293,799.55	伊藤忠纤维贸易(中国)有限公司北京分公司	8,365,395.85
丹东市日升制衣有限公司	14,148,099.61	福建雷诺实业有限公司	7,664,035.08
合计	125,756,542.14	合计	56,032,505.67
占公司全部采购金额比例	41.04%	占公司全部采购金额比例	36.86%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

本期前五大客户	金额	去年同期前五大客户	金额
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	21,104,259.14	南京奇笠贸易有限公司	14,312,398.40
南京奇笠贸易有限公司	19,613,663.28	青岛隆顺达商务有限公司	12,108,633.04
北京京东世纪信息技术有限公司	18,714,363.06	北京卓奥友商贸有限公司	9,302,241.94
济南汇乾贸易有限公司	17,976,234.9	沈阳北福源商贸有限公司	8,425,481.61
吉林省乐无限商贸有限公司	15,723,780.6	淄博探路者旅游用品有限公司	7,640,763.10
合计	93,132,301.08	合计	51,789,518.09
占公司主营业务收入比例	18.18%	占公司主营业务收入比例	13.72%

6、主要参股公司分析

截止本报告期末，公司共有7个全资子公司、1个控股子公司、1个实际控制子公司和1个分公司，分别为上海探路者户外用品有限公司（以下简称“上海探路者”）、沈阳探路者户外用品有限公司（以下简称“沈阳探路者”）、武汉探路者户外用品有限公司（以下简称“武汉探路者”）、成都探路者体育用品有限公司（以下简称“成都探路者”）、广州探路者户外用品有限公司（以下简称“广州探路者”）、北京探路者飞越户外用品销售有限公司（以下简称“北京探路者飞越”）、北京阿肯诺户外用品有限责任公司（以下简称“阿肯诺”）、北京守望绿途户外文化传播有限公司（以下简称“守望绿途”）、非凡探索户外用品有限公司（以下简称“非凡探索”）以及北京探路者户外用品股份有限公司电子商务分公司（以下简称“电子商务分公司”），上述公司在报告期的经营情况如下：

（一）全资子公司

1、上海探路者

成立日期：2008年10月23日，现注册资本100万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：销售服饰、鞋帽、办公设备、日用百货、五金交电、工艺礼品（除金银）、文体用品、市场信息咨询与调查（不得从事社会调查与社会调研、民意调查与民意测验）；从事货物进出口及技术进出口业务。（涉及行政许可的，凭行政许可证经营）

截止2013年6月30日，上海探路者总资产10,600,774.35元，净资产-1,759,790.48元。本报告期，上海探路者实现营业收入9,087,528.62元，比去年同期收入增长11.57%；净利润235,615.47元。

2、沈阳探路者

公司第二届董事会第二十四次会议已审议通过注销沈阳探路者的议案，详情请见公司于2013年5月29日发布的<临2013-29>《关于注销沈阳子公司的公告》，目前该子公司的注销手续正在办理过程中。

3、武汉探路者

成立日期：2010年7月20日，现注册资本100万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：户外体育用品、服装、服饰、体育器材、文化用品、办公设备、日用百货、五金、家用电器、工艺美术品销售；商务信息咨询（国家有专项规定的项目经审批后或凭有效许可证方可经营）。

截止2013年6月30日，武汉探路者总资产8,109,781.77元，净资产-2,196,050.33元。本报告期，武汉探路者实现营业收入1,641,608.75元，比去年同期收入增长-86.90%；净利润503,586.02元。

4、成都探路者

成立日期：2010年8月18日，现注册资本100万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：销售：服饰、鞋帽、办公设备、日用品、五金交电、工艺礼品、文体用品；商务信息咨询、市场信息咨询与调研；货物进出口及技术进出口业务（以上项目国家法律法规限制和禁止项目除外）。

截止2013年6月30日，成都探路者总资产29,762,933.65元，净资产-1,401,091.24元。本报告期，成都探路者实现营业收入14,266,941.18元，比去年同期收入增长-14.78%；净利润-67,899.93元。

5、北京探路者飞越

成立日期：2010年11月8日，现注册资本500万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：许可经营项目：无；一般经营项目：销售服装。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）

截止2013年6月30日，北京探路者飞越总资产76,847,603.8元，净资产7,159,431.43元。本报告期，北京探路者飞越实现营业收入44,655,177.26元，比去年同期收入增长61.29%；净利润-65,896.44元。

6、广州探路者

成立日期：2011年1月30日，现注册资本200万元人民币，是公司全资子公司。经营范围为：销售：服装、帐篷、睡袋、登山器材、体育用品、文化用品、工艺品、日用百货、办公设备、五金交电、鞋帽、背包；商品信息咨询、市场调研；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

截止2013年6月30日，广州探路者总资产9,257,127.72元，净资产201,721.57元。本报告期，广州探路者实现营业收入9,239,602.83元，比去年同期收入增长66.60%；净利润-10,017.73元。

除上海、武汉子公司外，其他直营子公司报告期内均亏损，主要是公司直营店铺大多处于核心商圈，随着户外用品行业市场竞争的加剧，上述核心商圈内代表品牌形象的重点店铺租赁（或商场扣点）费用持续上升。同时，上述净利润是基于公司比照加盟商进货折扣确定子公司进货成本，模拟市场实际，子公司完全独立承担一切运营成本及费用核算的结果。如果从整个集团公司层面看，抵消内部存货采购交易，以公司实际采购价作为子公司成本核算，则报告期上述子公司都是盈利的。

上述在核心和一级市场运营的子公司除了执行一定的市场拓展任务外，还承担着品牌形象、实力展示，对所属周边区域市场的辐射影响及核心商圈旗舰店打造等方面的使命，以上综合因素导致子公司在市场投入期时存在一定的核算亏损，是在预期之内的，也是可控的。

7、北京阿肯诺户外用品有限责任公司

成立日期: 2012年5月2日, 现注册资本2000万元, 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%, 对该公司绝对控股。经营范围: 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。

截止2013年6月30日, 阿肯诺公司总资产17,746,958.51元, 净资产17,373,158.40元。本报告期, 阿肯诺公司实现营业收入717,627.91元, 净利润-1,035,618.96元。

8、守望绿途

成立日期: 2013年4月19日, 现注册资本200万元, 全部为本公司以人民币出资。经营范围: 组织文化艺术交流活动(不含营业性演出); 体育运动项目经营(不含高尔夫球场经营); 经济贸易咨询; 销售副总、体育用品、文化用品、工艺品、日用杂货、机械设备、五金交电、鞋帽; 市场调查、货物进出口、技术进出口、代理进出口; 承办展览展示活动。

本报告期内, 守望绿途处于筹建阶段, 尚未产生收入。

(二) 实际控制子公司

9、非凡探索

成立日期: 2013年3月14日, 注册资本5000万元, 现实收资本3000万元, 其中本公司以人民币出资1080万元, 占实收资本的36%, 同时公司委派的董事占非凡探索董事会的多数席位, 可控制非凡探索的经营政策。经营范围: 户外用品委托加工; 服装、帐篷、睡袋、登山器材、体育用品、文化用品、工艺礼品、日用百货、办公设备、五金、交电、鞋帽、背包销售; 信息咨询(不含中介); 市场调查; 技术服务; 货运代理、货物进出口、技术进出口、代理进出口。

截止2013年6月30日, 非凡探索公司总资产30,694,225.64元, 净资产29,981,726.49元。本报告期, 非凡探索公司下属Discovery Expedition品牌处于线上试运营阶段, 报告期实现营业收入36,584.28元, 净利润-18,273.51元。

(三) 分公司

10、电子商务分公司

成立日期: 2011年6月9日。经营范围为: 互联网销售服装、帐篷、睡袋、登山器材、体育用品、文化用品、工艺品、日用百货、办公设备、五金、交电、鞋帽、背包; 信息咨询(不含中介); 市场调查; 货物进出口、技术进出口、代理进出口(未取得行政许可的项目除外)。

截止2013年6月30日, 电子商务分公司实现营业收入45,385,986.63元, 净利润6,371,116.39元。随着消费者购物方式的转变及对电子商务的参与程度持续提升, 公司加大对电子商务的投入力度, 实施有效的线上线下差异化产品策略, 促进电子商务业务销售收入和净利润持续提升。

7、研发项目情况

编号	项目名称	项目目标及情况简介	项目进展情况	对应极地仿生科技平台
RD01	WBW 防水透气新材料研究	本项目的目标是研发可应用于户外运动的自主知识产权的功能防水透湿面料。项目由公司研发中心相关研发人员基于材料学原理自主研发, 并与有一定研究基础的科研和生产单位开展合作, 委托相关工厂实施样品及大货生产。本项目不仅采用了先进的技术和设备, 还在于它融合了高分子材料技术、贴合技术及表面技术。	截止本报告期, TiEF防水透湿面料已新研发尼龙表布防水透湿涂层技术和2.5L 丝素粉印花技术; 尼龙表布防水透湿涂层技术已完成研发阶段实现FW13和SS14大货生产, 有测试报告和样品记录; 新研发2.5L 丝素粉印花技术应用于SS14 2.5L冲锋衣, 有研发样品、竞品对比、功能性测试结果。	TiEF PRO

RD02	第二代ACT空气循环技术的研发	该项目的目的是基于第一代ACT空气循环技术的研发成果，继续深入研究智能透气系统，快速排除鞋内热气，保持鞋内外空气流通，使探路者户外鞋更加舒适干爽，并抑菌抑臭。第二代技术研发重点放在可实现大货的材料选择和设计，由公司研发中心相关研发人员自行研发，并委托相关工厂实施样品及大货生产。	根据科技部署与企划计划持续跟进中。	SAFree
RD03	极地高寒特供产品的研发	探路者有丰富的产品设计、开发和生产经验，结合极地及高山极地等极限专业运动人员的丰富实地产品应用经验，开发为极地及高海拔等极限运动人士提供周全保护的户外装备，同时提升探路者在专业人群中的品牌推广和专业形象树立。此项目的目标是建立起与极地中心和高山探险组织公司长期战略合作关系，建立起针对不同使用环境和目标客户的专业功能设计模块，确保特供户外产品研发质量并提高效率。产品涉及全品类，如服装，背包，帐篷，睡袋，户外配件等。	此项目划分为两项主要内容，南极项目和Himax产品线。南极项目指专为极地科考需求定制的功能性产品，30次南极科考产品已进入大货生产，预计8月中旬开始31次南极科考产品研发；Himax产品为单独成立的Himax产品线，为极地徒步、登山、攀岩等提供专业的户外产品及装备。目前Himax完成丙纶保暖衣研发样品，并转交开发。	南极项目/Himax产品系列
RD04	鞋品舒适性改进	舒适度是顾客对产品尤其是户外运动产品的基本需求之一。对于户外运动鞋，使用者的舒适穿着能确保脚部肌肉和皮肤自然舒张、调节体温、分泌汗液等，确保靠近骨骼的血管和神经部位，如跖趾关节部位等，不受压迫，帮助提高使用着应对恶劣和极端自然环境的能力。该项目的目标是找出鞋的舒适性不好的原因，并进行改进，根据改进成果，建立具体的流程，形成规范化技术标准。具体包括：鞋楦管控制度、材料物性标准、材料品质管控流程、试穿流程等。	完成鞋楦管控制度、材料物性标准、材料品质管控流程、试穿流程等规范化技术标准	SAFree
RD05	Frestep空气循环技术研究（ACT三代）	本项目基于第二代ACT空气循环技术的研发成果，继续深入研究智能透气系统，快速排除鞋内热气，实现鞋内空气有效循环。 核心技术：在鞋底安放高分子发泡材料气囊，利用单向阀控制进气及出气气流，实现高效气流循环。 项目的创新点：本项目研发之产品通过人一举手一投足即实现了鞋内环境的空气交换和循环，循环系统简单易规模化生产，且成本较低。	专利申请跟进中。	SAFree
RD06	单向导湿新材料应用研究	该项目主要解决现有材料耐洗性差，单向导湿性能不稳定的弊病，开发出持久单向动态导湿的服装新材料，引领国内本土品牌走自我创新的品牌发展道路，以掌握市场竞争的制胜点。 项目的核心技术：低吸湿高导湿纤维与高吸湿纤维	截止本报告期，单向导湿技术已实现SS13和SS14大货，有测试报告和样品记录；SS14新研发细旦丙纶单向导湿技术，已完成功能性测试及面料基本理	TiEF DRY

		<p>维纱线交织形成双层微结构织物，结合吸湿速干的后整理技术及印花技术，研发出具有超强单向动态导湿性能的户外产品新材料。</p> <p>项目的创新点：背面滴水扩散时间小于3秒，在织物截面微结构上由里向外形成类似蘑菇云现象的导湿圈；单向动态导湿；持久单向导湿性，随着水洗次数的增加，性能不降低</p>	<p>化性能的测试并确定TiEF DRY功能性标准，但勾丝等级需要改善提高，实现SS15的应用。</p>	
RD07	电加热技术在户外产品上的应用研究	<p>项目的立项目的在于：通过在极限户外产品上附加能够快速有效提升温度的热源，在必要时，通过简单开关实现电源的开通和关闭，实现热量的快速补给需要，保证极限环境中人们科研和生活的需要。</p> <p>项目的核心技术：通过加热片与服装、鞋、装备产品分离，一个加热片可以应用于任何需要保暖的部分，实用性和经济性得到有效提高，且本项目所采用的加热片可洗耐用。</p> <p>项目的创新点：根据不同户外产品的使用特点，在不同的需求部位设计形状和大小各异的加热片，可固定、可拆卸、可分离，实现微电加热器的充分利用，避免资源浪费。</p>	<p>根据科技部署与企划计划持续跟进中。</p>	
RD08	汉麻特种生物纤维舒适材料研发及应用研究	<p>受到国际禁种的影响，汉麻的种植和后加工技术均受到限制，发展十分缓慢。在国际棉价飙升，石油资源过量开采、世界人口翻番，人民的物质文化需要日益增长的情况下，寻找可持续的再生资源变得尤为迫切。本项目的立项目的：将汉麻特种生物纤维应用于户外产品上，带动汉麻整个产业向更高效更健康的方向发展。</p> <p>项目核心技术：改进和完善汉麻韧皮纤维抽丝工艺和后整理工艺，借鉴亚麻、黄麻及棉等的处理工艺和制造方式，打造全系列绿色汉麻纤维类产品。</p> <p>项目创新点：将天然生物质材料批量应用于户外产品上，其抗菌性和速干性与生俱来，环保，符合户外产品的生态诉求。</p>	<p>截止本报告期，TiEF PRO科技中已实现汉麻改性技术在防水透湿涂层中的应用，完成FW12到SS14大货，有测试报告和样品记录；完成功能性测试，如防水透湿、防霉变，并确定TiEF PRO功能性标准；下一步将研发汉麻技术在防水透湿膜材料中的应用。</p>	TiEF PRO
RD09	环保防水透湿新材料研究及其应用研究	<p>本项目的立项目的：旨在开发出属于探路者品牌专有的环保防水透湿新材料，打破国外对户外产品材料的技术垄断，将极大提升本品牌乃至我国户外产业的核心竞争力，为国有品牌占领国际、国内市场奠定技术基础。</p> <p>本项目的核心技术：是物理和化学领域的高度有机结合，不仅采用了先进的技术设备，还在于它融合了高分子材料技术及多层涂覆技术。</p>	<p>截止本报告期，TiEF PRO科技中新研发环保防水透湿膜材料并完成膜材测试及贴合针织面料的功能性测试，下一步将研究此材料的贴合技术。</p>	TiEF PRO
RD10	抗紫外超轻防	<p>本项目的立项目的：研发出集抗紫外线、超轻、</p>	<p>截止本报告期，TiEF SKIN科技</p>	TiEF SKIN

	风功能科技面料研发及应用研究	<p>防风等多种功能于一身的舒适面料，该面料的研发将打破超轻、超薄即不抗紫外的定论，为户外生活提供更便捷更周全的保护，填补户外品类中超轻系列产品的防紫外功能缺失。</p> <p>本项目的核心技术：借鉴了防水透湿面料研发的经验，采用在面料表面和面料里层双向异性处理的方式，研发出具有杰出抗紫外线性能的超轻防风功能面料。</p> <p>本项目的创新点：抗紫外、防风、超轻矛盾统一；UPF值大于等于40；防泼水5级，静水压大于500，能防小雨；良好的透汽性能。</p>	<p>中新增TiO2分散涂覆技术和遮盖涂色技术，提升超轻面料的抗紫外性能，UPF>40，实现SS14大货。</p>	
RD11	耐洗防泼水织物研制及应用研究	<p>根据中国消费者的消费习惯，研发出一种耐洗防泼水织物，此织物在多次洗涤后，在自然晾干的情况下，仍具有卓越的防泼水性能。</p> <p>本项目的核心技术：传统防泼水面料均是通过面料正反两面通过防泼水浸轧液，然后高温烘焙，达到防泼水整理目的的。</p> <p>项目的创新点：织物正面防水反面不防水，确保防泼水整理不影响面料反面的其他整理需求；经过防泼水整理的织物仍具有较佳的透湿性能；防泼水，洗前5级，5次水洗后自然晾干达到3级以上。</p>	<p>列入TiEF科技项目平台，该项目研发成果已用于TiEF PRO产品中；已提交发明创造专利申请，申请号：201110386060.8</p>	TiEF PRO/SKIN
RD12	鞋面防水材料研究	<p>本项目的立项目的：开发成本低，防泼水良好的鞋面材料和具有防水透汽功能的袜套，打破户外防水鞋材被国外防水材料商垄断的局面，增强民族品牌的国际竞争力和提升行业知名度。</p> <p>项目的核心技术：对鞋面复合网布及鞋里袜套分别进行不同程度的防水处理，使同一双鞋能满足多种户外环境的需要。</p> <p>本项目的创新点：对鞋面复合网布正面进行防泼水处理，反面进行单向导湿整理，使得鞋面材料具有基础防水作用，且不丧失舒适性；</p> <p>对鞋里袜套进行防水透湿整理，做到鞋面材的彻底防水，同时具有优秀的透湿作用，确保穿着者永葆干爽舒适的鞋内环境。</p>	<p>截止本报告期，将TiEF PRO防水透汽膜加入防水鞋内里，实现SS14大货。</p>	TiEF PRO防水鞋
RD13	自有防滑大底研究	<p>鞋底是鞋的重要组成部分，决定着减震、稳定、防滑、耐磨等户外运动用鞋的必须功能的有效实现。本项目以自主鞋底材料为研发重点，通过鞋底材料技术的研究进一步加强公司对鞋品质量和成本的有效把控。</p> <p>项目的核心技术：通过鞋底橡胶等材料配方的调整，结合鞋底花纹设计，实现鞋底防滑性能的大幅升。</p> <p>项目的创新点：鞋底防滑性能仅通过鞋底花纹的</p>	<p>湿地防滑科技大底——林蛙大底已在13SS大货产品上使用，14SS沿用。</p>	SAFree

		改变是不能从根本上解决的，通过鞋底材料配方的改善及鞋底花纹的改变，共同提升鞋底的防滑性。		
RD14	自主鞋品核心科技研发 (中底减震技术)	通过对鞋底的材料创新、结构设计创新共同实现鞋品舒适性的改善，从技术上支撑销售额的提升。 本项目的核心技术：着重鞋结构创新，如大底结构、鞋弓结构、鞋跟结构，提升鞋舒适度。 本项目的创新点：从鞋底组成材料和结构改变上，实现鞋舒适度的提升。	此项目研发产品预计FW14上市，已完成样品试做，并已安排试穿。	SAFree
RD15	自主鞋品核心科技研发（防扭转科技）	通过对鞋底的材料创新、结构设计创新共同实现鞋品舒适性的改善，从技术上支撑销售额的提升。 本项目的核心技术：着重鞋结构创新，如大底结构、鞋弓结构、鞋跟结构，提升鞋舒适度。 本项目的创新点：从鞋底组成材料和结构改变上，实现鞋舒适度的提升。	此项目为FW14研发储备科技，处于前期研发准备阶段。	SAFree

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司核心竞争力未出现不利变化。

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

（1）公司外部经营环境发展变化趋势

公司所处户外用品行业在2013年延续了去年的“高中放缓”的发展态势，市场竞争日趋激烈，但考虑到国内庞大的人口基数、人口年龄结构以及户外运动的发展成熟度等因素，目前国内户外用品行业市场的规模还尚小，未来具有较为广阔的市场发展空间。受国内户外行业短期内市场增速放缓、品牌竞争加剧、电子商务业务发展等因素影响，国内户外行业预计会经历一段时间的转型调整期，这也将为国内户外用品企业整体迈向成熟、有序发展带来了契机，为行业内的优势品牌公司进一步壮大企业规模储备了动能。

（2）公司的行业地位

据中国国家统计局中国行业企业信息发布中心发布的消费品市场2012年度重点调查结果显示，探路者品牌户外用品的销售量以14.04%的市场占有率，在2008-2012年连续五年摘得“全国市场同类产品销量第一名”的桂冠。同时据该调查统计，探路者品牌首次荣获“2012年度消费者最信赖品牌”奖项。另外，根据历年的COCA调查报告统计，探路者品牌在国内户外用品市场中的市场份额逐步上升，公司销售增速远高于行业平均增速，因此公司是目前国内户外用品行业的领军企业。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司在《2012年年度报告》中披露2013年的经营计划目标为：“2013年，公司力争实现营业收入不低于15亿元，较公司2012年度营业收入11.0553亿元增长约35.68%，计划实现净利润2.38亿元，净新开店不少于350家”。2013年上半年，虽然受国内宏观经济增速缓慢和终端消费环境低迷的影响，但公司仍积极应对市场环境变化，有效克服各项困难，在上半年实现营业收入5.14亿元，净利润9,660万元，净新开店140家，分别完成了年度计划指标的34.27%、40.59%和40%。鉴于公司每年所获营业收入、净利润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。

11、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

(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，则可能会对公司的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，根据市场需求情况规划当季货品的快速补货机制，逐步降低期货订货会订单在全年产品销售中的比重。

(2) 外包生产成本及各类费用增加的风险

随着我国国内通货膨胀的加大及劳动力成本的持续上升，户外用品原材料价格和产品加工费也可能随之上涨。同时随着公司营业规模的迅速扩大，连锁经营店铺数量快速增加，各项经营管理费用也随之大幅上升，且近年来国内商业地产店铺的租赁成本以及核心商场的扣点比例持续上升，更是对公司盈利水平的提升带来很大影响。针对上述不利因素，公司将持续推行精细化的管理模式，全面优化供应链全流程管理，与加工能力强、质量优良的加工厂建立长期共赢的战略合作伙伴关系，集中产品主力中类、增加单品采购深度以获得有效的规模议价空间，推进海外采购布局，持续获得产能和成本优势。同时公司进一步增强公司内部管理及财务规划控制能力，提升店铺零售管理水平，充分发挥规模效应合理有效控制公司各项成本费用的增长。

(3) 消费者购物方式转变的风险

随着我国城乡网络的逐步普及，近年来国内电子商务市场快速发展，越来越多的消费者开始利用互联网进行购物，购物渠道呈现丰富化和多样化特征，网上购物已日益成为一种新的重要消费渠道。在此背景下，通过网络销售户外产品的品牌运营公司也越来越多，据COCA统计2012年国内网络等其他渠道户外用品的零售总额已达25.5亿元，较去年同期增长了186.52%，远高于行业平均增速。可见消费者对户外用品的购物渠道正逐步细分，部分消费者已从传统线下渠道逐步转向更加便捷的网络市场，虽然目前户外用品网购的规模占行业整体零售总额的比例尚不足10%，影响还较小，但从长期来看户外用品电子商务的发展将会对线下连锁店铺的销售产生较大程度的影响。针对消费者购物方式的转变，公司制定了线上线下产品差异化的发展策略，积极推进探路者品牌的电子商务业务发展，并打造电子商务子品牌ACANU，引进培养专业电子商务人才，不断完善供应链体系与管理模式，加强线上产品研发设计的投入力度，以适应线上业务快速响应的要求，打造符合网络购物人群审美观念的差异化产品。

二、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

详见董事会报告中“公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

三、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

2013年4月15日公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了2012年度利润分派预案,2013年5月8日公司2012年度股东大会审议通过了上述预案,公司权益分派方案于2013年5月28日实施完毕,以公司总股本352,661,032股为基数,每10股送红股1.999984股,同时每10股派发现金股利1.499988元(具体情况详见公司于2013年5月20日在创业板指定信息披露网站发布的<临2013-28>《2012年度权益分派实施公告》)。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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及其影响

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。

12、2013年3月11日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《首期股票期权激励计划人员调整的议案》，由于公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象张文波等2人以及预留授予股票期权的激励对象龙博已从公司离职，该3人已不具备激励对象的资格，同时取消已授予其的股票期权共计9.256万份。经过上述调整，《首期股票期权激励计划》首次授出的股票期权所涉激励对象减少至77人，有效期权数量调整为350.6048万份（授出总数量为503.438万份，其中2012年7月已行权152.8332万份），首次授予的股票期权总价值由3061.76万元调整为3025.67万元；预留授出的股票期权所涉激励对象减少至4人，期权数量调整为11.7万份，预留授予的股票期权总价值由54.12万元调整为42.35万元。

同日，公司审议通过了首期股权激励计划预留授出期权可行权的议案，公司首期股票期权激励计划预留授予股票期权的4名激励对象在第一个行权期内（2013年5月6日至2014年3月8日）将通过自主行权方式共计可行权3.51万股股票。预留期权第一个行权期可行权股票期权如果全部行权，公司股本总额将由352,658,332股增至352,693,432股，股东权益将增加505,440元。预留期权第一个行权期可行权的3.51万份股票期权在1.5年的等待期内已累计摊销成本12.71万元，具体摊销情况以年度审计数据为准（详情请参见公司于2013年5月3日发布的《临2013-22》《首期股票期权激励计划预留期权第一期可行权的公告》）。

截止本报告期末，前述激励对象已累计行权2700股。

13、2013年5月28日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划之行权数量及行权价格的议案》的议案，经过本次调整，首期股权激励计划所涉股票期权首次授予且尚未行权的期权总数量调整为420.7252万份，行权价格调整为6.942元；预留授予且尚未行权的期权总数量调整为13.7160万份，行权价格调整为11.875元。

14、2013年6月25日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，会议审议通过了《关于首期股票期权激励计划首次授予期权人员调整的议案》，由于首期股票期权激励计划激励对象李海燕等2人已从公司离职，取消该2人的激励对象资格，同时取消授予其的股票期权共计7.8187万份。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75人（不包括预留部分激励对象人数），首次授予的股票期权数量调整为412.9065万份（不包括预留部分数量），其中第二次可行权的数量为1,769,599万份（不包括预留部分数量），首次授予的股票期权行权价格为6.942元。

同日，公司审议通过了首期股权激励计划首次授出期权第二次可行权的议案，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的75名激励对象在第二个行权期内将通过自主行权方式共计可行权176.9599万股股票。第二个行权期可行权股票期权如果全部行权，公司股本总额将由423,192,674股增至424,962,273股，股东权益将增加1,228.46万元。第二个行权期可行权的1,769,599份股票期权在等待期内已累计摊销成本886.28万元，其中2013年上半年摊销117.71万元（以上数据为公司初步测算结果，最后影响数据以经会计师审计的数据为准）。

（二）公司第二期股票期权与限制性股票激励计划情况及其影响

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。

6、2012年8月23日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司第二期激励计划首次授予的限制性股票共计273万股上市。

7、2013年3月11日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划预留权益授予相关事项的议案》，董事会同意将5.2万份预留期权在2013年3月11日向1名期权激励对象授出，其期权行权价格为15.91元。公司选择Black-Scholes模型于2013年3月11日（预留期权授予日）用该模型对预留授予的5.2万份股票期权的公允价值进行测算：公司每份预留股票期权价值为3.85元，本次授予的5.2万份股票期权总价值为20.00万元。

8、2013年3月22日，公司第二期股权激励计划所涉预留授予5.2万份期权登记工作完成，具体内容详见公司于2012年3月22日在创业板指定信息披露网站发布的《关于第二期股权激励计划预留授予的期权登记完成公告》。

9、2013年5月28日，公司召开第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划之行权数量及行权价格的议案》，经过本次调整，公司第二期股权激励计划首次授出的股票期权有效期权数量调整为137.1238万份，行权价格为10.946元；预留授出的有效期权数量调整为6.2399万份，行权价格为13.133元。

10、2013年7月15日，公司召开第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划人员调整的议案》，由于李欣等6名激励对象已从公司离职，取消该6人的激励对象资格，同时取消已授予其的股票期权共计22.3704万份。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29人（不包括预留部分激励对象人数），首次授予的股票期权数量调整为114.7534万份（不包括预留部分数量），其中第一次可行权的数量为34.426万份（不包括预留部分数量），首次授予的股票期权行权价格为10.946元。

同日，公司审议通过了第二期股权激励计划首次授出期权第一次可行权的议案，公司第二期股权激励计划首次授予股票期权的29名激励对象在第一个行权期内将通过自主行权方式共计可行权34.4260万股股票。第一个行权期可行权股票期权如果全部行权，公司股本总额将由423,192,674股增至423,536,934股，股东权益将增加376.83万元。第一个行权期可行权的34.426份股票期权在等待期内已累计摊销成本236.39万元，其中2013年上半年摊销95.15万元（以上数据为公司初步测算结果，最后影响数据以经会计师审计的数据为准）。

同日，公司审议通过了第二期股权激励计划之限制性股票第一次解锁条件成就的议案，本次限制性股票第一次解锁数量为98.2799万股，占公司目前股本总额的0.2322%。

注：受实际行权（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），股权激励的实际总成本可能会小于估算的成本）。上述两期股权激励计划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。

三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
北京亚丁科技开发有限公司	关联法人(本公司的控股股)	房屋租赁	2011年12月27日，公司	公允价格	租赁价格为办公楼1.4元/平	104.43	2.19%	按季度现金结算	租赁价格为办公楼1.4元/平		

东和实际控制人盛发强和王静夫妇，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)	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。		米/天、宿舍楼 1.0 元/平米/天				米/天、宿舍楼 1.0 元/平米/天		
合计		--	--	104.43	--	--	--	--	--

四、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
其他对公司中小股东所作承诺	盛发强、王静	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	2009 年 10 月 30 日	长期有效	截止本报告期末，上述股东均遵守了其承诺，未发现违反上述承诺的情况。

		发强先生、王静女士做出避免同业竞争的承诺。			
	盛发强、王静、蒋中富	追加锁定期承诺：本人所持探路者公司的股份限售期将在 2012 年 10 月 30 日届满，为明确市场预期，并基于对探路者未来发展的信心，本人承诺将所持 90%探路者股份的限售期自愿延长 12 个月，即本人所持有的 90%探路者股份的限售期截止日由原 2012 年 10 月 30 日延长至 2013 年 10 月 30 日，且在 2012 年 12 月 31 日前不减持其所持有的探路者股份。	2012 年 09 月 26 日	1 年	截止本报告期末，上述股东均遵守了其承诺，未发现违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	165,416,349	46.91%		32,906,397		-883,047	32,023,350	197,439,699	46.65%
1、国家持股	0	0%						0	0%
2、国有法人持股	0	0%						0	0%
3、其他内资持股	157,348,592	44.62%		31,469,467		0	31,469,467	188,818,059	44.62%
其中：境内法人持股	0	0%							
境内自然人持股	157,348,592	44.62%		31,469,467		0	31,469,467	188,818,059	44.62%
4、外资持股	0	0%						0	0%
其中：境外法人持股	0	0%						0	0%
境外自然人持股	0	0%						0	0%
5、高管股份	8,067,757	2.29%		1,436,930		-883,047	553,883	8,621,640	2.04%
二、无限售条件股份	187,241,983	53.09%	2,700	37,625,245		883,047	38,510,992	225,752,975	53.35%
1、人民币普通股	187,241,983	53.09%	2,700	37,625,245		883,047	38,510,992	225,752,975	53.35%
2、境内上市的外资股	0	0%						0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%						0	0%
4、其他	0	0%						0	0%
三、股份总数	352,658,332	100%	2,700	70,531,642		0	70,534,342	423,192,674	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、2013年1月4日，公司董事长盛发强所持120,000股公司股票解除限售；监事李小煜所持375,000股公司股票解除锁定；董事张成所持165,699股公司股票解除锁定；高管韩涛所持480,097股公司股票解除锁定。

2、2013年1月14日，公司董事彭昕所持117,000股股权激励限售股解除限售，全部变更为无限售流通股；董事张成所持241,800股股权激励限售股解除限售，其中57,251股变更为无限售流通股，剩余股份变更为高管锁定股；高管韩涛所持624,000股股权激励限售股解除限售，全部变更为高管锁定股。

3、报告期内，公司首期股权激励计划预留授出期权激励对象共计行权2,700股，全部为无限售流通股。

4、公司2012年度权益分派方案已于2013年5月28日实施完毕，向全体股东每10股送红股1.999984股（含税）并派发现金股利1.499988元（含税）。公司本次权益分派合计送股70,531,642股，权益分派实施完毕后公司总股本变更为423,192,674股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

参见上述“公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明”部分。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司第一期股权激励计划预留授出期权第一次行权事项经公司第二届董事会第二十次会议审议通过并采取自主行权形式，行权期间为2013年5月6日起至2014年3月8日止，详情请参见公司于2013年5月3日发布的<临2013-22>《首期股票期权激励计划预留期权第一期可行权的公告》。报告期内，该项期权计划共计行权2700股。

2、公司2012年度权益分派预案于2013年4月15日经公司第二届董事会第二十一次会议审议通过，并在2013年05月08日召开的2012年度股东大会获得审议通过，详情请参见公司于2013年5月20日发布的<临2013-28>《2012年度权益分派实施公告》。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

详见第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		11,751						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
盛发强	境内自然人	31.43%	133,010,827	22,168,323	119,536,945	13,473,882	不适用	不适用
王静	境内自然人	14.08%	59,596,601	9,932,701	53,636,941	5,959,660	不适用	不适用
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	4.75%	20,081,895	4,460,874	0	20,081,895	不适用	不适用
蒋中富	境内自然人	4.11%	17,382,414	2,897,050	15,644,173	1,738,241	不适用	不适用
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	3.09%	13,079,982	669,982	0	13,079,982	不适用	不适用
李润渤	境内自然人	1.67%	7,058,342	1,176,382	0	7,058,342	不适用	不适用
中国农业银行-交银施罗德先锋股票证券投资基金	境内非国有法人	1.3%	5,497,644	2,147,392	0	5,497,644	不适用	不适用

中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.28%	5,400,000	1,950,219	0	5,400,000	不适用	不适用
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	境内非国有法人	1.27%	5,382,510	5,179,927	0	5,382,510	不适用	不适用
李小煜	境内自然人	1.27%	5,375,873	-4,027	4,841,904	533,969	不适用	不适用
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司未配售新股。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	盛发强先生与王静女士系夫妻关系，根据《上市公司收购管理办法》之相关规定，其二人为一致行动人。蒋中富先生与王冬梅女士为夫妻关系，股东王静与王冬梅为姐妹关系。另外李润渤为盛发强外甥，李小煜为盛发强的外甥女。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	20,081,895	人民币普通股	20,081,895					
盛发强	13,473,882	人民币普通股	13,473,882					
中国工商银行—广发行业领先股票型证券投资基金	13,079,982	人民币普通股	13,079,982					
李润渤	7,058,342	人民币普通股	7,058,342					
王静	5,959,660	人民币普通股	5,959,660					
中国农业银行—交银施罗德先锋股票型证券投资基金	5,497,644	人民币普通股	5,497,644					
中国银行—华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	5,400,000	人民币普通股	5,400,000					
广发证券—工行—广发金管家新型高成长集合资产管理计划	5,382,510	人民币普通股	5,382,510					
王冬梅	4,845,511	人民币普通股	4,845,511					
钟佳富	4,745,210	人民币普通股	4,745,210					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、股东盛发强先生与王静女士系夫妇，共同持有本公司 45.51% 的股份，为公司实际控制人。另外，股东蒋中富先生与王冬梅女士为夫妻关系，股东王静与王冬梅为姐妹关系，李润渤为盛发强的外甥。2、股东钟佳富先生为本公司控股子公司阿肯诺之外部战略投资者，其与股东李润渤先生以及蒋中富先生同为阿肯诺之股东。3、除上述事项外，公司未知前 10 名无限售条件股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
盛发强	董事长;董事	现任	110,842,504	22,168,323	0	133,010,827			
彭昕	总裁;董事	现任	2,067,000	389,997	117,000	2,339,997	1,950,000		2,339,997
蒋中富	董事;常务 副总裁	现任	14,485,364	2,897,050	0	17,382,414			
王静	董事	现任	49,663,900	9,932,701	0	59,596,601			
张成	董事;副总 裁;财务总 监;董事会 秘书	现任	1,112,732	157,609	268,884	1,001,457	650,000		779,999
谢林平	独立董事	现任	0			0			
程源	独立董事	现任	0			0			
姜彦福	独立董事	现任	0			0			
李小煜	监事会主席	现任	5,379,900	895,973	900,000	5,375,873			
吕冰	监事	离任	0			0			
王海英	监事	现任	0			0			
韩涛	副总裁	现任	486,981	73,046	121,745	438,282	130,000		155,999
合计	--	--	184,038,381	36,514,699	1,407,629	219,145,451	2,730,000	0	3,275,995

注：上述人员所持公司股票本期增加额系因公司 2012 年度权益分派引起，并非实际在二级市场增持。

2、持有股票期权情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持有股票期 权数量(份)	本期获授予股票 期权数量(份)	本期已行权股票 期权数量(份)	期末持有股票期 权数量(份)

彭昕	总裁;董事	在任	273,000	0	0	327,599
张成	财务总监;董事; 副总裁;董事会 秘书	在任	564,200	0	0	677,039
韩涛	副总裁	在任	145,600	0	0	174,720
合计	--	--	982,800	0	0	1,179,358

注：上述人员所持有股票期权数量调整系因公司 2012 年度权益分派引起，详情请参见公司发布的<临 2013-32>《关于公司首期股权激励计划之行权数量及行权价格调整的公告》。

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吕冰	监事	离职	8 月 7 日	个人原因离职

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	418,255,656.09	587,499,774.72
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	55,430,400.00	2,600,000.00
应收账款	42,343,991.97	41,408,676.41
预付款项	28,363,422.90	7,924,815.63
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	11,866,505.48	5,468,991.04
买入返售金融资产		
存货	206,579,853.30	163,630,791.82
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	875,664.24	3,358,978.97
流动资产合计	763,715,493.98	811,892,028.59

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	242,330,356.49	240,192,126.59
在建工程		5,874,113.00
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	7,687,858.86	8,488,169.64
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,877,981.75	2,229,257.05
递延所得税资产	17,767,544.75	17,767,544.75
其他非流动资产		
非流动资产合计	269,663,741.85	274,551,211.03
资产总计	1,033,379,235.83	1,086,443,239.62
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	91,376,060.63	144,010,187.98
预收款项	17,274,297.48	24,279,959.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	312,805.70	21,155,112.70
应交税费	17,008,672.42	60,991,469.66

应付利息		
应付股利	361,726.72	
其他应付款	23,529,035.85	27,970,920.16
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		2,415,700.00
流动负债合计	149,862,598.80	280,823,350.40
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	149,862,598.80	280,823,350.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	423,192,674.00	352,658,332.00
资本公积	127,042,892.39	111,798,312.39
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	42,068,362.43	42,068,362.43
一般风险准备		
未分配利润	267,681,113.66	294,492,688.06
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	859,985,042.48	801,017,694.88
少数股东权益	23,531,594.55	4,602,194.34
所有者权益（或股东权益）合计	883,516,637.03	805,619,889.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,033,379,235.83	1,086,443,239.62

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

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	379,302,227.16	565,988,439.35
交易性金融资产		
应收票据	55,430,400.00	2,600,000.00
应收账款	109,730,545.84	86,308,008.93
预付款项	18,921,672.90	7,517,794.56
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,378,316.28	21,212,766.21
存货	167,176,199.34	134,448,940.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	875,664.24	2,044,168.96
流动资产合计	755,815,025.76	820,120,118.24
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	38,800,000.00	26,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	228,343,282.33	226,305,324.40
在建工程		5,703,313.00
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	7,528,445.53	8,488,169.64
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	1,753,959.26	2,063,893.72
递延所得税资产	14,412,314.77	14,412,314.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	290,838,001.89	282,973,015.53
资产总计	1,046,653,027.65	1,103,093,133.77
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	89,915,686.47	141,771,327.74
预收款项	14,915,253.38	20,593,072.82
应付职工薪酬	263,871.94	20,603,072.66
应交税费	17,542,131.60	59,643,306.47
应付利息		
应付股利	361,726.72	
其他应付款	22,391,502.15	26,526,385.38
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		2,415,700.00
流动负债合计	145,390,172.26	271,552,865.07
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	145,390,172.26	271,552,865.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	423,192,674.00	352,658,332.00
资本公积	127,042,892.39	111,798,312.39
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	42,068,362.43	42,068,362.43
一般风险准备		
未分配利润	308,958,926.57	325,015,261.88
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	901,262,855.39	831,540,268.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,046,653,027.65	1,103,093,133.77

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

3、合并利润表

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	514,006,811.27	379,940,795.46
其中：营业收入	514,006,811.27	379,940,795.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	404,512,734.98	295,719,530.04
其中：营业成本	263,356,787.90	186,913,414.83
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	2,875,441.10	3,014,272.75
销售费用	87,101,089.37	71,478,755.83
管理费用	56,180,784.02	43,701,079.67
财务费用	-4,392,774.56	-1,855,045.13
资产减值损失	-608,592.85	-7,532,947.90
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）	109,494,076.29	84,221,265.42
加：营业外收入	6,165,238.52	177,634.70
减：营业外支出	357,911.83	150,016.98
其中：非流动资产处置损失	3,168.46	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	115,301,402.98	84,248,883.14
减：所得税费用	18,953,203.56	25,029,654.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,348,199.42	59,219,228.33
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	96,618,799.21	59,232,475.54
少数股东损益	-270,599.79	-13,247.21
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2283	0.1414
（二）稀释每股收益	0.227	0.141
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	96,348,199.42	59,219,228.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,618,799.21	59,232,475.54
归属于少数股东的综合收益总额	-270,599.79	-13,247.21

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

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	505,983,512.42	378,594,190.73
减：营业成本	271,617,305.59	192,677,983.46

营业税金及附加	2,734,482.66	2,851,116.75
销售费用	60,186,227.06	50,194,423.75
管理费用	55,451,509.24	42,775,383.00
财务费用	-4,220,675.27	-1,902,150.12
资产减值损失	-930,574.97	-7,532,947.90
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）	121,145,238.11	99,530,381.80
加：营业外收入	5,533,203.33	140,356.77
减：营业外支出	356,043.44	104,000.00
其中：非流动资产处置损失	3,168.46	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	126,322,398.00	99,566,738.57
减：所得税费用	18,948,359.70	24,980,065.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,374,038.30	74,586,673.33
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2537	0.1780
（二）稀释每股收益	0.2523	0.1775
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	107,374,038.30	74,586,673.33

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

5、合并现金流量表

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

单位：元

项目	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	530,300,064.18	411,257,157.86
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	9,871,488.19	10,856,675.63
经营活动现金流入小计	540,171,552.37	422,113,833.49
购买商品、接受劳务支付的现金	416,166,841.83	271,915,052.96
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	68,247,276.77	49,448,563.59
支付的各项税费	104,360,969.39	63,982,991.18
支付其他与经营活动有关的现金	93,393,451.32	67,237,879.36
经营活动现金流出小计	682,168,539.31	452,584,487.09
经营活动产生的现金流量净额	-141,996,986.94	-30,470,653.60
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	131,078.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	131,078.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,484,793.94	5,155,827.57

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	2,484,793.94	5,155,827.57
投资活动产生的现金流量净额	-2,353,715.94	-5,135,827.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,238,880.00	17,960,255.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,200,000.00	
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	19,238,880.00	17,960,255.36
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	43,993,098.68	26,800,000.00
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	139,197.07	
筹资活动现金流出小计	44,132,295.75	26,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-24,893,415.75	-8,839,744.64
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	-169,244,118.63	-44,446,225.81
加：期初现金及现金等价物余额	587,499,774.72	365,080,788.90
六、期末现金及现金等价物余额	418,255,656.09	320,634,563.09

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

6、母公司现金流量表

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

单位：元

项目	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	502,841,993.06	387,001,124.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,267,748.14	11,163,935.38
经营活动现金流入小计	511,109,741.20	398,165,059.91
购买商品、接受劳务支付的现金	413,286,097.42	271,915,052.96
支付给职工以及为职工支付的现金	53,179,778.71	38,563,643.10
支付的各项税费	101,953,117.06	61,489,877.05
支付其他与经营活动有关的现金	70,460,543.19	56,606,167.58
经营活动现金流出小计	638,879,536.38	428,574,740.69
经营活动产生的现金流量净额	-127,769,795.18	-30,409,680.78
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	131,078.00	20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	131,078.00	20,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,154,079.26	5,153,527.57
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	12,800,000.00	15,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,954,079.26	20,153,527.57
投资活动产生的现金流量净额	-14,823,001.26	-20,133,527.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	38,880.00	12,960,255.36
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	38,880.00	12,960,255.36
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	43,993,098.68	26,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	139,197.07	
筹资活动现金流出小计	44,132,295.75	26,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-44,093,415.75	-13,839,744.64
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	-186,686,212.19	-64,382,952.99
加：期初现金及现金等价物余额	565,988,439.35	363,335,529.24
六、期末现金及现金等价物余额	379,302,227.16	298,952,576.25

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

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	352,658,332.00	111,798,312.39			42,068,362.43		294,492,688.06		4,602,194.34	805,619,889.22
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	352,658,332.00	111,798,312.39			42,068,362.43		294,492,688.06		4,602,194.34	805,619,889.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	70,534,342.00	15,244,580.00					-26,811,574.40		18,929,400.21	77,896,747.81
(一) 净利润							96,618,799.21		-270,599.79	96,348,199.42
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							96,618,799.21		-270,599.79	96,348,199.42
(三) 所有者投入和减少资本		15,254,3							19,200,00	34,454,354

		54.00							0.00	.00
1. 所有者投入资本		45,954.00							19,200.00	19,245,954.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,198.626								15,198,626.00
3. 其他		9,774.00								9,774.00
(四) 利润分配	70,534,342.00							-123,430,373.61		-52,896,031.61
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	70,534,342.00							-123,430,373.61		-52,896,031.61
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转		-9,774.00								-9,774.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他		-9,774.00								-9,774.00
(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	423,192,674.00	127,042,892.39			42,068,362.43		267,681,113.66		23,531,594.55	883,516,637.03

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	268,000,000.00	143,322,969.03			23,527,964.44		171,131,082.88			605,982,016.35

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	268,000,000.00	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）	84,658,332.00	-31,524,656.64			18,540,397.99		123,361,605.18	4,602,194.34	199,637,872.87
（一）净利润							168,702,003.17	-397,805.66	168,304,197.51
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							168,702,003.17	-397,805.66	168,304,197.51
（三）所有者投入和减少资本	4,258,332.00	58,060,643.36						5,000,000.00	67,318,975.36
1. 所有者投入资本	4,258,332.00	26,048,343.36						5,000,000.00	35,306,675.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额		22,827,000.00							22,827,000.00
3. 其他		9,185,300.00							9,185,300.00
（四）利润分配					18,540,397.99		-45,340,397.99		-26,800,000.00
1. 提取盈余公积					18,540,397.99		-18,540,397.99		
2. 提取一般风险准备									-26,800,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-26,800,000.00		-26,800,000.00
4. 其他									-9,185,300.00
（五）所有者权益内部结转	80,400,000.00	-89,585,300.00							-9,185,300.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,400,000.00	-80,400,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									

3. 盈余公积弥补亏损										-9,185,300.00
4. 其他		-9,185,300.00								-9,185,300.00
(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	352,658,332.00	111,798,312.39			42,068,362.43		294,492,688.06		4,602,194.34	805,619,889.22

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京探路者户外用品股份有限公司

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	352,658,332.00	111,798,312.39			42,068,362.43		325,015,261.88	831,540,268.70
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	352,658,332.00	111,798,312.39			42,068,362.43		325,015,261.88	831,540,268.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	70,534,342.00	15,244,580.00					-16,056,335.31	69,722,586.69
（一）净利润							107,374,038.30	107,374,038.30
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							107,374,038.30	107,374,038.30
（三）所有者投入和减少资本		15,254,354.00						15,254,354.00
1. 所有者投入资本		45,954.00						45,954.00

2. 股份支付计入所有者权益的金额		15,198,626.00						15,198,626.00
3. 其他		9,774.00						9,774.00
(四) 利润分配	70,534,342.00						-123,430,373.61	-52,896,031.61
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	70,534,342.00						-123,430,373.61	-52,896,031.61
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转		-9,774.00						-9,774.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		-9,774.00						-9,774.00
(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	423,192,674.00	127,042,892.39			42,068,362.43		308,958,926.57	901,262,855.39

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	268,000,000.00	143,322,969.03			23,527,964.44		184,951,680.00	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	268,000,000.00	143,322,969.03			23,527,964.44		184,951,680.00	619,802,613.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	84,658,332.00	-31,524,656.64			18,540,397.99		140,063,581.88	211,737,655.23
(一) 净利润							185,403,971.88	185,403,971.88

							9.87	9.87
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							185,403.97	185,403.97
							9.87	9.87
(三) 所有者投入和减少资本	4,258,332.00	58,060,643.36						62,318,975.36
1. 所有者投入资本	4,258,332.00	26,048,343.36						30,306,675.36
2. 股份支付计入所有者权益的金额		22,827,000.00						22,827,000.00
3. 其他		9,185,300.00						9,185,300.00
(四) 利润分配					18,540,397.99		-45,340.39	-26,800.00
							7.99	0.00
1. 提取盈余公积					18,540,397.99		-18,540.39	
							7.99	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-26,800.00	-26,800.00
							0.00	0.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	80,400,000.00	-89,585,300.00						-9,185,300.00
1. 资本公积转增资本 (或股本)	80,400,000.00	-80,400,000.00						
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他		-9,185,300.00						-9,185,300.00
(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	352,658,332.00	111,798,312.39			42,068,362.43		325,015.26	831,540.26
							1.88	8.70

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

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。

根据公司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转增股本方案，即以2011年末总股本268,000,000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26,800,000元；资本公积金每10股转增3股，合计转增80,400,000股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于2012年5月18日实施完毕，公司总股本增至348,400,000股。该事项已经华寅会计师事务所审验并出具审验【2012】1684号验资报告。

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日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，贵公司增加股本人民币1,528,332.00元，变更后的股本为人民币349,928,332.00元。该事项已经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。

根据公司2012年第三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第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司2012年7月13日第二届董事会第十四次会议决议审议通过的《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》，由彭昕、张成、韩涛等3名激励对象认购公司增发的限制性股票，公司增加股本人民币2,730,000.00元，变更后的股本为人民币352,658,332.00元。该事项已经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1053号验资报告。

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》，及公司2011年9月9日第二届董事会第四次会议审议通过的《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》，因股票期权激励对象彭劲柏行权，公司增加股本人民币2,700.00元，变更后股本为人民币352,661,032.00元。该事项已经国富浩华会计师事务所有限责任公司审验并出具国浩验字【2013】226A0001号验资报告。

根据公司2013年修改后章程的规定，本公司申请新增的注册资本为人民币70,531,642.00元，公司按每10股转增1.999984股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额70,531,642.00股，每股面值1元，计增加股本70,531,642.00元。其中：由未分配利润转增70,531,642.00元。截至2013年5月28日止，变更后的注册资本人民币423,192,674.00元、累计股本人民币423,192,674.00元。该事项已经国富浩华会计师事务所有限责任公司审验并出具国浩验字【2013】226A0002号验资报告。

2012年10月30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。

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

本公司经批准的经营项目：许可经营项目：生产帐篷、睡袋；普通货物运输。一般经营项目：生产服装；研究、设计、开发、销售服装、帐篷、睡袋、登山器材、鞋帽、背包；销售体育用品、文化用品、工艺品、日用百货、办公设备、五金、交电；信息咨询（不含中介）；市场调查；货物进出口、技术进出口、代理进出口；出租商业用房；出租办公用房；技术服务；技术检测。

4、主要产品

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

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制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

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、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；本公司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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少

数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（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、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

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直接指定为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，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接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，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

⑤ 其他金融负债

其他金融负债，是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。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

② 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 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。

⑤ 对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并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，应当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，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

(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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

①单项金额重大的判断依据或金额标准

本公司于资产负债表日，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。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(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	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
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，如有客观证据表明其已发生减值，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
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

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	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	50%	50%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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

计价方法：加权平均法

(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

产成品、商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，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，在正常生产经营过程中，以所生产的产成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计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常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，合并计提存货跌价准备。若以前减记存货价值的影响因素已经消失，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

盘存制度：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

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资。通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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。

③其他方式取得的长期股权投资。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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。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，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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，采用成本法核算。本公司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。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

② 取得长期股权投资后，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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指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，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等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（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

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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将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。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50 年	5%	4.8-1.9
机器设备	5-10 年	5%	19.0-9.50
电子设备	5-10 年	5%	19.0-9.50
运输设备	3-5 年	5%	31.67-19.00

(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；

其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

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；
- ③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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化

(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

18、油气资产

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

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。

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

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，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。

(4) 无形资产减值准备的计提

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：

- 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；
- 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；
- 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。

(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

（1）研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

（2）开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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，能够证明其有用性；

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。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

（3）对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

（3）融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

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

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②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) 确认提供劳务收入的依据

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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，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融资租入资产：本公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期主要会计估计未发生变更。

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

不适用。

(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

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%
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	15%、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

本公司已通过高新技术企业认证，并取得编号为GF201211000613的高新技术企业证书。证书有效期为三年，有效期内按照高新技术企业15%的所得税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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	1,000,000.00	销售服饰、鞋帽，商务、市场信息咨询，货物、技术进	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

					出口等								
上海探路者户外用品有限公司	全资子公司	上海	商品销售	1,000,000.00	销售服饰、鞋帽等	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
武汉探路者户外用品有限公司	全资子公司	武汉	商品销售	1,000,000.00	销售服装、体育用品等；经济信息咨询	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
沈阳探路者户外用品有限公司	全资子公司	沈阳	商品销售	1,000,000.00	户外体育用品销售等；商务信息咨询	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
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	5,000,000.00	销售服装	5,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
广州探路者户外用品有限公司	全资子公司	广州	商品销售	2,000,000.00	销售服饰、鞋帽，商务、市场信息咨询，货物、技术进出口等	2,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
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	20,000,000.00	销售服装、体育用品、文化用品等；经济贸易资讯；技术服	15,000,000.00	0.00	75%	75%	是	4,343,289.60	0.00	0.00

					务；货物进出口等								
非凡探索户外用品有限公司	子公司	江苏	商品销售	50,000,000.00	户外用品委托加工；服装、帐篷、睡袋、登山器材、体育用品、文化用品等销售；	30,000,000.00	0.00	36%	36%	是	19,188,304.95	0.00	0.00
北京守望绿途户外文化传播有限公司	全资子公司	北京	商品销售	2,000,000.00	组织文化艺术交流活动；体育运动项目经营；经济贸易咨询；销售服装、体育用品、文化用品等	2,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

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

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 2 家，原因为

报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

根据2012年12月20日第二届董事会第十八次会议，审议通过了关于探路者与江苏嘉茂等相关方新设合资公司非凡探索户外用品有限公司的议案，注册资本为5000万元，本公司认缴出资额为1800万元，占注册资本的36%（公司现已实际缴纳出资1080万元），本公司负责非凡探索的全面运营管理，且拥有其董事会过半数席位，故本公司将其纳入合并范围；

根据2013年3月11日第二届董事会第二十次会议，审议通过了关于设立全资子公司北京守望绿途户外文化传播有限公司，注册资本200万元，故本报告期纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

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
非凡探索户外用品有限公司	29,981,726.49	-18,273.51
北京守望绿途户外文化传播有限公司	1,954,066.49	-45,933.51

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的高誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

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

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：	--	--	26,793.03	--	--	57,877.37
人民币	--	--	26,793.03	--	--	57,877.37
银行存款：	--	--	163,348,442.62	--	--	452,368,453.61
人民币	--	--	163,348,442.62	--	--	452,368,453.61
其他货币资金：	--	--	254,880,420.44	--	--	135,073,443.74
人民币	--	--	254,880,420.44	--	--	135,073,443.74
合计	--	--	418,255,656.09	--	--	587,499,774.72

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

本公司其他货币资金为定期存款。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	18,500,400.00	2,600,000.00
商业承兑汇票	36,930,000.00	
合计	55,430,400.00	2,600,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	44,738,389.09	99.74%	2,394,397.12	5.35%	43,640,739.15	99.74%	2,232,062.74	5.11%
组合小计	44,738,389.09	99.74%	2,394,397.12	5.35%	43,640,739.15	99.74%	2,232,062.74	5.11%

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	0.26%	114,792.29	100%	114,792.29	0.26%	114,792.29	100%
合计	44,853,181.38	--	2,509,189.41	--	43,755,531.44	--	2,346,855.03	--

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，按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年以内小计	42,390,729.88	94.75%	2,119,536.50	43,442,117.76	99.54%	2,172,105.89
1至2年	2,249,972.46	5.03%	224,997.24	100,934.64	0.23%	10,093.47
2至3年	6,600.00	0.01%	1,320.00	6,600.00	0.02%	1,320.00
3至4年	81,086.75	0.18%	40,543.38	81,086.75	0.19%	40,543.38
4至5年	10,000.00	0.02%	8,000.00	10,000.00	0.02%	8,000.00
5年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	44,738,389.09	--	2,394,397.12	43,640,739.15	--	2,232,062.74

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%	无法收回
合计	114,792.29	114,792.29	--	--

(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
--------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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
------	--------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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（%）
大庆石油管理局	非关联方	7,841,254.28	一年以内	17.48%
哈尔滨极光经贸有限公司	非关联方	3,449,062.92	一年以内	7.69%
图途（厦门）户外用品有限公司	非关联方	3,040,415.90	一年以内	6.78%
西安探路者户外休闲用品有限公司	非关联方	1,913,433.03	一年以内	4.27%
北京卓奥友商贸有限公司	非关联方	1,698,741.74	一年以内	3.79%
合计	--	17,942,907.87	--	40.00%

(6) 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(%)
------	--------	----	---------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款
(1) 其他应收款按种类披露

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	12,956,151.96	100%	1,089,646.48	8.41%	6,262,175.78	100%	793,184.74	12.67%
组合小计	12,956,151.96	100%	1,089,646.48	8.41%	6,262,175.78	100%	793,184.74	12.67%
合计	12,956,151.96	--	1,089,646.48	--	6,262,175.78	--	793,184.74	--

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 年以内小计	11,512,473.40	88.86%	575,623.67	4,053,756.17	64.74%	202,687.82
1 至 2 年	11,075.80	0.09%	1,107.58	775,816.85	12.39%	77,581.69
2 至 3 年	857,253.99	6.62%	171,450.80	857,253.99	13.69%	171,450.80
3 至 4 年	396,048.64	3.06%	198,024.33	396,048.64	6.32%	198,024.33
4 至 5 年	179,300.13	1.38%	143,440.10	179,300.13	2.86%	143,440.10
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	12,956,151.96	--	1,089,646.48	6,262,175.78	--	793,184.74

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(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(%)
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	1,607,344.74	1 年以内	12.41%
浙江天猫技术有限公司	非关联方	968,818.86	1 年以内	7.48%
黄贵	非关联方	541,284.93	1 年以内	4.18%
北京蚂蜂窝网络科技有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	3.86%
北京宏福建科投资有限公司	非关联方	322,502.09	1 年以内	2.49%
合计	--	3,939,950.62	--	30.42%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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	28,249,898.70	99.6%	7,811,291.43	98.57%
1 至 2 年	0.00	0%	0.00	0%
2 至 3 年	0.00	0%	0.00	
3 年以上	113,524.20	0.4%	113,524.20	1.43%
合计	28,363,422.90	--	7,924,815.63	--

预付款项账龄的说明

报告期末，公司预付账款账龄99%以上均为1年以内款项，主要是按照合同规定，预付给供应商的货款。

(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
江苏嘉茂商业有限责任公司	非关联方	9,441,750.00	1 年以内	品牌使用费
广州市登高者皮具有限公司	非关联方	1,964,555.90	1 年以内	未到货
蚌埠翔邦服饰有限公司	非关联方	1,653,403.40	1 年以内	未到货
视界环球（北京）文化传媒有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	未到货
天津凯图旅游用品有限公司	非关联方	946,661.97	1 年以内	未到货
合计	--	15,406,371.27	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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
库存商品	257,765,670.17	54,506,665.80	203,259,004.37	217,237,297.24	55,570,559.86	161,666,737.38
周转材料	2,140,941.52		2,140,941.52	1,848,240.10		1,848,240.10
委托加工物资	1,112,042.37		1,112,042.37			
低值易耗品	67,865.04		67,865.04	115,814.34		115,814.34
合计	261,086,519.10	54,506,665.80	206,579,853.30	219,201,351.68	55,570,559.86	163,630,791.82

(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	
库存商品	55,570,559.86			1,063,894.06	54,506,665.80
周转材料					
合计	55,570,559.86			1,063,894.06	54,506,665.80

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	成本与可变现净值孰低	-	0%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待摊租金	875,664.24	3,298,969.47
装修费		60,009.50
合计	875,664.24	3,358,978.97

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。
可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	------------	-------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业
二、联营企业

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

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	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

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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

单位：元

	本期

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	258,344,787.04	6,801,641.65		462,354.03	264,684,074.66
其中：房屋及建筑物	242,270,564.83	6,170,372.12		146,214.44	248,294,722.51
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	4,585,339.50	0.00		244,013.00	4,341,326.50
办公设备及其他	11,488,882.71	631,269.53		72,126.59	12,048,025.65
--	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：	18,152,660.45	0.00	4,388,181.34	187,123.62	22,353,718.17
其中：房屋及建筑物	10,675,474.65	0.00	2,779,588.95	0.00	13,455,063.60
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	1,827,232.32	0.00	296,955.32	119,243.49	2,004,944.15
办公设备及其他	5,649,953.48	0.00	1,311,637.07	67,880.13	6,893,710.42
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	240,192,126.59	--			242,330,356.49
其中：房屋及建筑物	231,595,090.18	--			234,839,658.91
运输工具	2,758,107.18	--			2,336,382.35
办公设备及其他	5,838,929.23	--			5,154,315.23
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
办公设备及其他	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	240,192,126.59	--			242,330,356.49
其中：房屋及建筑物	231,595,090.18	--			234,839,658.91
运输工具	2,758,107.18	--			2,336,382.35
办公设备及其他	5,838,929.23	--			5,154,315.23

本期折旧额元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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
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

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
石家庄募投店	0.00	0.00	0.00	5,703,313.00	0.00	5,703,313.00
BO 软件	0.00	0.00	0.00	170,800.00	0.00	170,800.00
合计	0.00	0.00		5,874,113.00	0.00	5,874,113.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源	期末数
------	-----	-----	------	--------	------	--------	------	--------	---------	--------	------	-----

						算比例 (%)		计金额	资本化 金额	化率(%)		
--	--	--	--	--	--	------------	--	-----	-----------	-------	--	--

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0.00			0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

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	11,751,233.63	393,230.01	0.00	12,144,463.64
外购软件	11,751,233.63	393,230.01	0.00	12,144,463.64
二、累计摊销合计	3,263,063.99	1,193,540.79	0.00	4,456,604.78
外购软件	3,263,063.99	1,193,540.79	0.00	4,456,604.78
三、无形资产账面净值合计	8,488,169.64	-800,310.78	0.00	7,687,858.86
外购软件	8,488,169.64	-800,310.78	0.00	7,687,858.86
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
外购软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	8,488,169.64	-800,310.78	0.00	7,687,858.86
外购软件	8,488,169.64	-800,310.78	0.00	7,687,858.86

本期摊销额 1,193,540.79 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

			计入当期损益	确认为无形资产	
--	--	--	--------	---------	--

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
锦秋国际 24 层办公室装修	954,912.64		655,635.97		299,276.67	
宏福办公楼装修	954,694.86	745,260.26	366,497.41		1,333,457.71	
宏福实验室装修	154,286.22		33,061.34		121,224.88	
成都欢乐谷店装修	66,970.00		16,742.50		50,227.50	
成都财富店装修	48,828.00		12,207.00		36,621.00	
成都苏宁店装修	49,565.33		12,391.34		37,173.99	
合计	2,229,257.05	745,260.26	1,096,535.56		1,877,981.75	--

长期待摊费用的说明

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

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	8,768,789.52	8,768,789.52
未实现销售毛利	4,003,769.21	4,003,769.21
待摊的装修费用	359,671.02	359,671.02
股权激励费用	4,272,960.00	4,272,960.00

政府补助	362,355.00	362,355.00
小计	17,767,544.75	17,767,544.75
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	2,677,667.95	2,677,667.95
存货跌价准备	55,570,559.86	55,570,559.86
未实现销售毛利	4,849,517.42	4,849,517.42
待摊的装修费用	2,397,806.83	2,397,806.83
股权激励费用	28,486,400.00	28,486,400.00
政府补助	2,415,700.00	2,415,700.00
小计	96,397,652.06	96,397,652.06

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	17,767,544.75	96,397,652.06	17,767,544.75	96,397,652.06

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	3,140,039.77	458,796.12			3,598,835.89
二、存货跌价准备	55,570,559.86			1,063,894.06	54,506,665.80
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00				0.00
合计	58,710,599.63	458,796.12		1,063,894.06	58,105,501.69

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

短期借款分类的说明

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	89,477,303.33	142,073,986.18
1 至 2 年	1,364,626.46	1,401,474.52
2 至 3 年	377,444.53	377,834.16
3 年以上	156,686.31	156,893.12
合计	91,376,060.63	144,010,187.98

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,052,869.63	23,803,624.25
1 至 2 年	220,780.45	475,688.25
2 至 3 年	0.00	0.00
3 年以上	647.40	647.40
合计	17,274,297.48	24,279,959.90

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明
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	20,479,661.34	36,070,108.22	56,549,769.56	0.00
二、职工福利费	0.00	1,047,258.00	1,047,258.00	0.00
三、社会保险费	0.00	8,490,115.05	8,490,115.05	0.00
其中：医疗保险费	0.00	2,572,202.30	2,572,202.30	0.00
补充医疗保险	0.00	0.00	0.00	0.00
基本养老保险费	0.00	5,201,772.71	5,201,772.71	0.00
失业保险费	0.00	303,024.11	303,024.11	0.00
工伤保险费	0.00	211,010.99	211,010.99	0.00
生育保险费	0.00	202,104.94	202,104.94	0.00
四、住房公积金	0.00	2,570,372.80	2,570,372.80	0.00
五、辞退福利	0.00	540,440.61	540,440.61	0.00
六、其他	675,451.36	595,303.31	957,948.97	312,805.70
合计	21,155,112.70	49,313,597.99	70,155,904.99	312,805.70

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 312,805.70 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 540,440.61 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,516,694.19	41,464,003.61
营业税	2,201.05	30,150.03
企业所得税	6,991,291.70	15,018,600.21
个人所得税	500,096.67	268,548.34
城市维护建设税	494,711.54	2,108,476.35

教育费附加	291,749.62	1,254,206.57
地方教育费附加	194,480.83	824,317.12
河道管理费	4,105.55	3,021.22
堤防税	9,239.60	7,348.17
价格调控基金	4,101.67	12,798.04
合计	17,008,672.42	60,991,469.66

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
股东	361,726.72	0.00	
合计	361,726.72		--

应付股利的说明

本期形成的应付股利为公司代为收取的公司第二期股权激励计划之限制性股票激励对象就其获授的限制性股票应取得的2012年度权益分派的现金分红（税后），待该部分限制性股票解锁时返还激励对象。

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,285,555.06	25,582,403.06
1-2 年	708,361.05	1,425,504.60
2-3 年	374,627.42	692,520.18
3 年以上	160,492.32	270,492.32
合计	23,529,035.85	27,970,920.16

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	0.00	2,415,700.00
合计		2,415,700.00

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

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	352,658,332.00	2,700.00	70,531,642.00	0.00	0.00	70,534,342.00	423,192,674.00

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

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》、2011 年 9 月 9 日第二届董事会第四次会议审议通过的《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》以及 2013 年 3 月 11 日第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于公司首期股票期权激励计划预留授予期权第一期可行权的议案》，预留期权激励对象彭劲柏行权，贵公司新增的股本为人民币 2,700.00 元。变更后的注册资本为人民币 352,661,032.00 元，股本为人民币 352,661,032.00 元。该事项已经国富浩华会计师事务所有限责任公司审验并出具国富验字【2013】226A0001 号验资报告。

根据公司 2012 年度股东大会和修改后章程的规定，以 2012 年 12 月 31 日总股本 352,658,332.00 元为基数，向全体股东每 10

股送红股2股，因公司股票期权激励对象彭劲柏行权，股本总额变更为人民币352,661,032.00元，因此2012年权益分派实施方案变更为每10股送红股1.999984股。公司申请新增的注册资本为人民币70,531,642.00元，以未分配利润向全体股东转增股份总额70,531,642.00股，每股面值1元，合计增加股本70,531,642.00元。变更后的注册资本人民币423,192,674.00元，股本为人民币423,192,674.00元。上述利润分配方案已经国富浩华会计师事务所有限责任公司审验并出具国富验字【2013】226A0002号验资报告。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	83,311,912.39	45,954.00	0.00	83,357,866.39
其他资本公积	28,486,400.00	15,208,400.00	9,774.00	43,685,026.00
合计	111,798,312.39	15,254,354.00	9,774.00	127,042,892.39

资本公积说明

- 1、公司股权激励对象彭劲柏于2013年5月10日前足额缴纳了38,880.00元股票期权行权资金，新增股本共计2,700.00元，计入资本公积-资本溢价36,180.00元，同时，将已经计提的股权激励费用9,774.00元由其他资本公积结转至资本溢价。
- 2、资本公积-其他资本公积本期增加金额15,208,400.00元，系公司计提的股票期权激励费用。

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	42,068,362.43	0.00	0.00	42,068,362.43
合计	42,068,362.43	0.00	0.00	42,068,362.43

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

法定盈余公积按照本年净利润的10%进行提取。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

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	294,492,688.06	--
调整后年初未分配利润	294,492,688.06	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,618,799.21	--
应付普通股股利	52,898,731.61	
转作股本的普通股股利	70,531,642.00	
期末未分配利润	267,681,113.66	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

根据公司 2012 年度股东大会和修改后章程的规定，以公司 2012 年 12 月 31 日总股本 352,658,332.00 元为基数，向全体股东每 10 股送红股 2 股，因公司股票期权激励对象彭劲柏行权，股本总额变更为人民币 352,661,032.00 元，因此 2012 年权益分派实施方案变更为每 10 股送红股 1.999984 股。公司申请新增的注册资本为人民币 70,531,642.00 元，以未分配利润向全体股东转增股份总额 70,531,642.00 股，每股面值 1 元，合计派发现金股利 52,898,731.61 元，派发股票股利 70,531,642.00 元。

54、营业收入、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	512,282,133.89	377,349,815.81
其他业务收入	1,724,677.38	2,590,979.65
营业成本	263,356,787.90	186,913,414.83

(2) 主营业务（分行业）

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	512,282,133.89	261,436,847.48	377,349,815.81	183,932,707.83
合计	512,282,133.89	261,436,847.48	377,349,815.81	183,932,707.83

(3) 主营业务（分产品）

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	335,692,775.21	170,904,072.77	247,121,755.17	115,187,989.62
户外鞋品	134,733,824.57	66,125,774.25	87,794,380.65	44,249,342.06
户外装备	41,855,534.11	24,407,000.46	42,433,679.99	24,495,376.15
合计	512,282,133.89	261,436,847.48	377,349,815.81	183,932,707.83

(4) 主营业务（分地区）

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	217,915,445.98	114,576,097.42	165,579,450.46	84,479,141.93
东北地区	59,633,768.09	33,810,762.21	45,831,228.79	22,528,810.19
西北地区	33,431,518.19	18,337,350.28	40,696,598.26	20,579,487.84
西南地区	38,622,398.94	22,215,209.46	32,265,899.40	18,862,398.48
华南地区	48,743,210.11	26,884,929.93	30,611,619.89	13,730,791.11
华东地区	42,506,115.62	23,066,218.88	38,584,842.43	19,714,617.63
海外市场	209,066.19	103,007.91	476,660.37	215,593.14
电子商务	71,220,610.77	30,399,518.70	23,303,516.21	9,586,436.14
合计	512,282,133.89	269,393,094.79	377,349,815.81	189,697,276.46

(5) 公司来自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(%)
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	21,104,259.14	4.12%
南京奇笠贸易有限公司	19,613,663.28	3.83%
北京京东世纪信息技术有限公司	18,714,363.06	3.65%

济南汇乾贸易有限公司	17,976,234.93	3.51%
吉林省乐无限商贸有限公司	15,723,780.67	3.07%
合计	93,132,301.08	18.18%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
营业税	63,902.65	111,651.24	5%
城市维护建设税	1,422,324.27	1,464,364.26	7%或 5%
教育费附加	833,510.92	859,287.78	3%或 1%
资源税	0.00	0.00	
地方教育费	555,703.26	578,969.47	2%
合计	2,875,441.10	3,014,272.75	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	101,143.10	114,366.36
会议费	399,307.70	305,880.71
交通费	99,900.30	126,872.25
通讯费	175,073.27	120,260.68
交际费	271,596.20	324,136.48
差旅费	645,382.00	807,877.56
培训费	41,312.96	135,054.80
运输费	5,872,741.00	4,199,369.35

车辆费	15,257.00	145,370.75
房租物业水电费	3,975,534.59	4,420,874.73
印刷制作费	1,129,977.53	949,475.06
广告宣传费	24,485,747.55	4,522,400.00
市场推广费	2,983,701.94	982,061.11
展览展示费	797,592.75	746,744.91
装修制作费	3,336,049.61	13,465,875.77
商场费用	4,234,828.04	3,498,310.16
职工薪酬	26,067,295.32	20,507,215.26
咨询服务费	130,409.75	1,776,662.00
折旧费	1,918,905.65	2,263,894.84
低值易耗品	850,759.13	899,123.97
物料消耗	1,960,174.30	3,148,494.63
电子平台服务费	1,210,237.58	707,692.65
仓储费	5,055,737.92	4,586,182.97
其他	1,342,424.18	2,724,558.83
合计	87,101,089.37	71,478,755.83

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	118,284.82	259,851.64
会议费	286,991.23	384,788.70
交通费	42,974.32	57,934.52
通讯费	183,636.46	174,269.91
交际费	179,061.83	152,822.70
邮寄费	131,031.29	125,536.97
差旅费	672,085.61	606,608.54
中介服务费	1,269,306.87	932,026.71
职工薪酬	16,322,878.01	12,903,669.09
车辆费	327,031.73	158,311.36
商标维护费	102,511.25	66,560.00
房租物业水电费	791,974.81	693,832.41
税费	1,964,858.07	1,768,795.87

折旧费	2,261,380.43	2,371,352.25
装修费	1,650.00	493,971.06
物料消耗	670,119.67	1,755,294.55
无形资产摊销	1,811,047.07	1,567,247.76
研发费	10,316,134.09	5,931,147.44
检验费	219,776.61	351,829.36
股权激励费用	15,208,400.00	6,048,300.00
其他	3,299,649.85	6,896,928.83
合计	56,180,784.02	43,701,079.67

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
利息收入	-4,510,093.20	-1,914,817.93
汇兑损益	-83.60	-65,106.30
银行手续费	116,775.89	117,841.64
其他	626.35	7,037.46
合计	-4,392,774.56	-1,855,045.13

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	455,301.21	450,526.48
二、存货跌价损失	-1,063,894.06	-7,983,474.38
合计	-608,592.85	-7,532,947.90

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	13,222.97	
其中：固定资产处置利得	0.00	13,222.97	
无形资产处置利得	0.00	0.00	
政府补助	5,385,700.00	10,000.00	
其他	779,538.52	154,411.73	
合计	6,165,238.52	177,634.70	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
对户外多功能溯溪鞋仿生设计的奖励	200,000.00	0.00	
鞋底防水透气装置的研究及应用项目的奖励	300,000.00	0.00	
户外用品结合北京文化元素的奖励	915,700.00	0.00	
文化创意奖励资金	1,000,000.00	0.00	

仿生学技术和生物毛孔排汗的技术奖励	1,000,000.00	0.00	
北京市社会体育管理中心款	1,970,000.00	0.00	
税务补贴		10,000.00	
合计	5,385,700.00	10,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,168.46	0.00	
其中：固定资产处置损失	3,168.46	0.00	
对外捐赠	344,343.71	100,000.00	
其他	10,399.66	50,016.98	
合计	357,911.83	150,016.98	

营业外支出说明

65、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	18,953,203.56	25,029,654.81
合计	18,953,203.56	25,029,654.81

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年半年度	2012年半年度
归属于公司普通股股东的净利润	1 (P)	96,618,799.21	59,232,475.54
非经常性损益	2	5,029,233.19	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)	91,589,566.02	59,216,484.10
期初股份总数	4(S ₀)	352,658,332.00	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(S ₁)	70,531,642.00	150,931,642.00

发行新股或债转股等增加股份数（II）	6(Si)	2,700.00	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)	1.00	-
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_o - S_j \times M_j \div M_o - S_k$	423,190,424.00	418,931,642.00
基本每股收益（I）	$13 = 1 \div 12$	0.2283	0.1414
基本每股收益（II）	$15 = 3 \div 12$	0.2164	0.1414
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	2,434,853.00	1,270,368.00
稀释每股收益（I）	$20 = [1 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	0.2270	0.1410
稀释每股收益（II）	$21 = [3 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	0.2152	0.1409

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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	4,510,093.20

政府补助	2,970,000.00
往来款	2,391,394.99
合计	9,871,488.19

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
广告宣传费及市场推广费	33,842,776.43
往来款	2,872,525.54
研究开发支出	8,575,303.12
房租物业水电费	5,953,287.01
服务费	1,774,511.92
运费	6,202,754.68
差旅费	1,317,467.61
会议费	1,037,094.93
商场费用	2,236,142.81
押金、保证金	10,189,319.70
印刷费	1,140,552.41
办公费	219,237.92
交通费	142,874.62
通讯费	358,706.73
业务招待费	450,658.03
低值易耗品	622,883.87
包装费	1,190,884.79
仓储费	5,051,737.92
装修制作费	3,336,049.61
车辆费	342,288.73
其他	4,829,445.21
检验费	219,776.61
捐赠	128,258.46
电子平台服务费	1,210,237.58
招聘费	58,935.85
培训费	89,739.23

合计	93,393,451.32
----	---------------

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

单位：元

项目	金额
----	----

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

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股权登记费	139,197.07
合计	139,197.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	96,348,199.42	59,219,228.33
加：资产减值准备	-608,592.85	-7,532,947.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,201,057.72	3,977,445.85

无形资产摊销	1,193,540.79	652,362.03
长期待摊费用摊销	1,055,194.72	1,962,527.01
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）	4,799.54	-13,222.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,047,761.40	67,747,143.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,945,877.99	-25,073,025.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-297,297,702.87	-137,471,710.77
其他	15,208,400.00	6,048,300.00
经营活动产生的现金流量净额	-141,996,986.94	-30,470,653.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	418,255,656.09	320,634,563.09
减：现金的期初余额	587,499,774.72	365,080,788.90
现金及现金等价物净增加额	-169,244,118.63	-44,446,225.81

（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	30,000,000.00	20,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	30,000,000.00	20,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	19,200,000.00	5,000,000.00
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	418,255,656.09	587,499,774.72
其中：库存现金	26,793.03	57,877.37
可随时用于支付的银行存款	163,348,442.62	452,368,453.61
可随时用于支付的其他货币资金	254,880,420.44	135,073,443.74
三、期末现金及现金等价物余额	418,255,656.09	587,499,774.72

现金流量表补充资料的说明

70、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

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
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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	100 万元	100%	100%	55898663-0
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	100 万元	100%	100%	68100894-7
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	100 万元	100%	100%	55841412-2
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	100 万元	100%	100%	55078339-6
北京探路者飞越户外用品销售有限	控股子公司	有限公司	北京	蒋中富	商品销售	500 万元	100%	100%	56360689-0

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	200 万元	100%	100%	68100894-7
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	2000 万元	75%	75%	59607731-5
非凡探索户外用品有限公司	参股子公司	有限公司	江苏	杨建辉	商品销售	5000 万元	36%	36%	06329012-1
北京守望绿途户外文化传播有限公司	控股子公司	有限公司	北京	彭昕	商品销售	200 万元	100%	100%	06729315-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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
北京亚丁科技开发有限公司	实际控制人投资公司	79900933-9

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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

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
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
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	房屋	2013年01月01日	2013年06月30日	市场价	1,044,301.50

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	关联交易定价原则	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

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	200,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	9,774.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,406,290.00
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	1、首期股票期权激励计划首次授出期权第二次行权价为 6.942 元，合同剩余期限为 2 年；预留股票期权第一次行权价 11.875 元，合同剩余期限为 2.5 年。2、第二期股权激励计划第二次授出期权第一次行权价格为 10.946 元，合同剩余期限为 3 年；第二期预留授出期权行权价格为 13.133 元，合同剩余期限为 3.5 年。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无
--------------------------	---

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
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	43,685,026.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	52,880,100.00

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

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

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

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债					
	0.00				0.00

7、年金计划主要内容及重大变化

8、其他

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	111,393,417.54	99.9%	1,662,871.70	1.49%	88,010,422.26	99.87%	1,702,413.33	1.93%
组合小计	111,393,417.54	99.9%	1,662,871.70	1.49%	88,010,422.26	99.87%	1,702,413.33	1.93%
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	0.1%	114,792.29	100%	114,792.29	0.13%	114,792.29	100%
合计	111,508,209.83	--	1,777,663.99	--	88,125,214.55	--	1,817,205.62	--

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 年以内小计	111,231,408.91	99.85%	1,606,576.13	87,848,413.63	99.82%	1,646,117.76
1 至 2 年	64,321.88	0.06%	6,432.19	64,321.88	0.07%	6,432.19
2 至 3 年	6,600.00	0.01%	1,320.00	6,600.00	0.01%	1,320.00
3 至 4 年	81,086.75	0.07%	40,543.38	81,086.75	0.09%	40,543.38
4 至 5 年	10,000.00	0.01%	8,000.00	10,000.00	0.01%	8,000.00
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	111,393,417.54	--	1,662,871.70	88,010,422.26	--	1,702,413.33

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%	无法收回
合计	114,792.29	114,792.29	--	--

(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
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				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
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
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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	关联方	38,645,881.48	1 年以内	34.66%
成都探路者体育用品有限公司	关联方	18,051,716.53	1 年以内	16.19%

上海探路者户外用品有限公司	关联方	12,069,126.33	1 年以内	10.82%
广州探路者户外用品有限公司	非关联方	8,949,325.50	1 年以内	8.03%
大庆石油管理局	关联方	7,841,254.28	1 年以内	7.03%
合计	--	85,557,304.12	--	76.73%

(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	本公司之子公司	38,645,881.48	34.66%
沈阳探路者户外用品有限公司	本公司之子公司	1,610,440.31	1.44%
上海探路者户外用品有限公司	本公司之子公司	12,069,126.33	10.82%
广州探路者户外用品有限公司	本公司之子公司	8,949,325.50	8.03%
武汉探路者户外用品有限公司	本公司之子公司	1,846,531.47	1.66%
成都探路者体育用品有限公司	本公司之子公司	18,051,716.53	16.19%
合计	--	81,173,021.62	72.80%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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(%)

按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	25,096,085.82	100%	717,769.54	2.86%	21,757,675.03	100%	544,908.82	2.5%
组合小计	25,096,085.82	100%	717,769.54	2.86%	21,757,675.03	100%	544,908.82	2.5%
合计	25,096,085.82	--	717,769.54	--	21,757,675.03	--	544,908.82	--

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 年以内小计	11,473,280.72	45.72%	306,008.37	6,951,921.43	31.95%	105,803.77
1 至 2 年	6,643,792.34	26.47%	11,227.27	7,826,740.84	35.97%	12,028.17
2 至 3 年	6,502,929.08	25.91%	108,702.02	6,502,929.08	29.89%	135,245.00
3 至 4 年	296,783.55	1.18%	148,391.78	296,783.55	1.36%	148,391.78
4 至 5 年	179,300.13	0.71%	143,440.10	179,300.13	0.82%	143,440.10
合计	25,096,085.82	--	717,769.54	21,757,675.03	--	544,908.82

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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
------	---------	------	------	------	-----------

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	关联方	8,117,011.17	1 年以内	32.34%
成都探路者体育用品有限公司	关联方	5,370,452.80	1 年以内	21.4%
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	关联方	3,095,302.48	1 年以内	12.33%
支付宝(中国)网络技术有限公司	非关联方	1,607,344.74	1 年以内	6.40%
沈阳探路者户外用品有限公司	关联方	1,103,008.64	1 年以内	4.4%
合计	--	19,293,119.83	--	76.88%

(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(%)
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	本公司之子公司	3,095,302.48	12.33%
沈阳探路者户外用品有限公司	本公司之子公司	1,103,008.64	4.4%

司			
广州探路者户外用品有限公司	本公司之子公司	92,596.65	0.37%
武汉探路者户外用品有限公司	本公司之子公司	8,117,011.17	32.34%
成都探路者体育用品有限公司	本公司之子公司	5,370,452.80	21.4%
合计	--	17,778,371.74	70.84%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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	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
成都探路者体育用品有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%	100%				
上海探路者户外用品有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%	100%				
武汉探路者户外用品有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%	100%				
沈阳探路者户外用品有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	100%	100%				
北京探路	成本法	5,000,000	5,000,000	0.00	5,000,000	100%	100%				

者飞越户外用品销售有限公司		.00	.00		.00						
广州探路者户外用品有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	100%	100%				
北京阿肯诺户外用品有限责任公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	15,000,000.00	75%	75%				
非凡探索户外用品有限公司	成本法	10,800,000.00	0.00	10,800,000.00	10,800,000.00	36%	36%				
北京守望绿途户外文化传播有限公司	成本法	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00	2,000,000.00	100%	100%				
合计	--	38,800,000.00	26,000,000.00	12,800,000.00	38,800,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	503,824,886.30	376,003,211.08
其他业务收入	2,158,626.12	2,590,979.65
合计	505,983,512.42	378,594,190.73
营业成本	271,617,305.59	192,677,983.46

(2) 主营业务（分行业）

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	503,824,886.30	269,393,094.79	376,003,211.08	189,697,276.46

合计	503,824,886.30	269,393,094.79	376,003,211.08	189,697,276.46
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 主营业务（分产品）

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	333,670,349.68	176,438,148.25	253,161,540.80	124,868,202.07
户外鞋品	43,915,937.90	29,051,243.75	80,871,771.25	40,163,128.12
户外装备	126,238,598.72	63,903,702.79	41,969,899.03	24,665,946.27
合计	503,824,886.30	269,393,094.79	376,003,211.08	189,697,276.46

(4) 主营业务（分地区）

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	216,730,138.61	114,576,097.42	164,062,130.27	84,479,141.93
东北地区	59,108,366.59	33,810,762.21	43,989,066.61	22,528,810.19
西北地区	33,431,518.19	18,337,350.28	40,696,598.26	20,579,487.84
西南地区	38,017,930.10	22,215,209.46	38,091,609.29	18,862,398.48
华南地区	48,080,974.36	26,884,929.93	27,348,665.12	13,730,791.11
华东地区	37,743,909.40	23,066,218.88	38,034,964.95	19,714,617.63
海外市场	209,066.19	103,007.91	476,660.37	215,593.14
电子商务	70,502,982.86	30,399,518.70	23,303,516.21	9,586,436.14
合计	503,824,886.30	269,393,094.79	376,003,211.08	189,697,276.46

(5) 公司来自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	43,469,855.91	8.63%
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	21,104,259.14	4.19%
南京奇笠贸易有限公司	19,613,663.28	3.89%
北京京东世纪信息技术有限公司	18,714,363.06	3.71%
济南汇乾贸易有限公司	17,976,234.93	3.57%

合计	120,878,376.32	23.99%
----	----------------	--------

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
----	-------	-------

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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	107,374,038.30	74,586,673.32
加：资产减值准备	-930,574.97	-7,532,947.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,972,254.23	3,696,350.90
无形资产摊销	1,182,154.12	652,362.03
长期待摊费用摊销	1,055,194.72	754,885.73
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）	4,799.54	-13,222.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,890,216.61	52,191,943.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,905,409.67	-31,963,431.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-141,840,434.84	-128,830,593.74
其他	15,208,400.00	6,048,300.00

经营活动产生的现金流量净额	-127,769,795.18	-30,409,680.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	379,302,227.16	298,952,576.25
减: 现金的期初余额	565,988,439.35	363,335,529.24
现金及现金等价物净增加额	-186,686,212.19	-64,382,952.99

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位: 元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位: 元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-3,168.46	
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,385,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	424,795.15	
减: 所得税影响额	776,573.98	
少数股东权益影响额 (税后)	1,519.52	
合计	5,029,233.19	--

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

适用 不适用

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照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

单位: 元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	96,618,799.21	59,232,475.54	859,985,042.48	801,017,694.88
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	96,618,799.21	59,232,475.54	859,985,042.48	801,017,694.88
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	11.39%	0.2283	0.227
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.8%	0.2164	0.2152

4、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	2013年6月30日	2012年12月31日	变动幅度	备注
应收票据	55,430,400.00	2,600,000.00	2031.94%	主要系在当前户外行业竞争日趋激烈的市场环境下，随着公司销售规模的持续增加，客户现金回款压力也有所增加，公司接受了部分加盟商以商业票据形式的回款提货所致
预付款项	28,363,422.90	7,924,815.63	257.91%	主要系我下属实际控制子公司非凡探索在报告期支付的Discovery Expedition品牌使用费，因与品牌权利拥有方之间尚未完成品牌使用的正式授权手续，故暂按预付款项处理所致
其他应收款	11,866,505.48	5,468,991.04	116.98%	主要系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
其他流动资产	875,664.24	3,358,978.97	-73.93%	主要系公司待摊销门店租金减少所致
在建工程	-	5,874,113.00	-100.00%	主要是2012年在建工程在报告期完工投入使用，结转

				固定资产所致
应付职工薪酬	312,805.70	21,155,112.70	-98.52%	主要系2012年末计提的奖金、薪酬本期进行了发放所致
应交税费	17,008,672.42	60,991,469.66	-72.11%	主要系公司2012年年末增值税和企业所得税已在本期支付所致

(2) 利润表项目：

报表项目	2013年1-6月	2012年1-6月	变动幅度	备注
营业收入	514,006,811.27	379,940,795.46	35.29%	主要系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	263,356,787.90	186,913,414.83	40.90%	主要系随着营业收入的增长，营业成本相应增长
财务费用	-4,392,774.56	-1,855,045.13	136.80%	主要系本期利息收入增加所致
营业外收入	6,165,238.52	177,634.70	3370.74%	主要系本期公司政府项目补助增加所致
营业外支出	357,911.83	150,016.98	138.58%	主要系本期对外捐赠增加所致
所得税费用	18,953,203.56	25,029,654.81	-24.28%	主要系企业所得税计提税率不同所致(去年同期公司高新证书到期失效，账面暂按25%税率计提企业所得税)

第八节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人盛发强先生签名的2013 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。

法定代表人：盛发强
北京探路者户外用品股份有限公司
二〇一三年八月九日