

证券代码：300005

证券简称：探路者

公告编号：2018-044



探路者控股集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王静、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、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等前瞻性陈述的内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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

| | |
|-------------------------|-----|
| 2018 年半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 22 |
| 第五节 重要事项..... | 22 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 31 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 35 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 36 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 37 |
| 第十节 财务报告..... | 38 |
| 第十一节 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 | 探路者控股集团股份有限公司 |
| 报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| COCA | 指 | 中国纺织品商业协会户外用品分会 |
| Asiatravel、亚洲旅游 | 指 | Asiatravel.com Holdings Ltd 或亚洲旅游控股股份有限公司 |
| 绿野网 | 指 | 北京绿野视界信息技术有限公司 |
| 图途 | 指 | 图途（厦门）户外用品有限公司 |
| Discovery Expedition | 指 | Discovery Expediton 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（探路者控股子公司）运营。 |
| 非凡探索 | 指 | 非凡探索户外用品有限公司 |
| 天津新起点 | 指 | 天津新起点投资管理有限公司 |
| 守望绿途 | 指 | 北京守望绿途户外文化传播有限公司 |
| 易游天下 | 指 | 易游天下国际旅行社（北京）有限公司 |
| 野玩 | 指 | 北京野玩科技有限公司 |
| 冰雪公司 | 指 | 北京探路者冰雪控股发展有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 探路者控股集团股份有限公司《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》 |
| 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 |
| 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 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 探路者 | 股票代码 | 300005 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 探路者控股集团股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 探路者 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Toread Holdings Group Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Toread | | |
| 公司的法定代表人 | 王静 | | |

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 | 010-81783289 |
| 电子信箱 | zhang.cheng@toread.com.cn | tao.xu@toread.com.cn |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 876,607,670.07 | 1,277,534,180.70 | -31.38% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 24,120,765.31 | 79,012,586.23 | -69.47% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 6,350,562.93 | 57,839,296.86 | -89.02% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -211,632,708.47 | -119,639,086.91 | -71.84% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0271 | 0.0886 | -69.41% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0271 | 0.0886 | -69.41% |
| 加权平均净资产收益率 | 0.94% | 2.87% | -1.93% |
| | 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） | 3,111,872,267.49 | 3,284,833,530.93 | -5.27% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 2,551,990,147.55 | 2,549,535,823.80 | 0.10% |

五、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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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） | 2,585.74 | |
| 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） | 14,638,847.41 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 5,290,799.65 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -70,680.59 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,023,982.31 | |
| 减：所得税影响额 | 3,146,953.81 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -31,621.67 | |
| 合计 | 17,770,202.38 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司聚焦资源促进户外用品主业的长期健康发展，继续深度挖掘国内外户外运动市场的发展空间，以探路者 TOREAD、Discovery Expedition 等多品牌户外用品的研发设计、运营管理及销售为主体，以专业、科技、时尚三元素为核心，为广大消费者提供性能可靠、外观时尚的各品类户外用品，产品覆盖目前国内户外生活的主要领域；同时，公司将有序地逐步剥离及退出与户外主营业务不相关业务，持续整合相关旅行业务和体育投资项目，提升户外生态协同效应，为户外主业转化能量，进一步提升公司在户外用品行业中的竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
|------|--------|

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

户外用品行业品牌之间的竞争目前不仅是依赖某一方面的优势，而已是全产业链效率的综合比拼，公司作为国内户外用品行业中的领军企业，已在品牌建设、营销管理、产品研发、供应链管理、职业团队建设等方面建立了领先的综合核心竞争力，作为上市公司拥有良好的资本运营平台。报告期内公司积极进取，开拓创新，进一步强化竞争优势，巩固核心竞争力（各业务板块的具体内容请见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“一、概述”部分）。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年度，公司以年度经营计划为指导，聚焦资源促进户外用品主业的长期健康发展，继续深度挖掘国内外户外运动市场的发展空间。报告期内公司实现营业收入8.77亿元，比上年同期下降31.38%，主要是由于旅行服务中国际机票业务的大幅减少，其中户外用品主业实现营业收入4.97亿元，基本达成年初既定的经营计划目标。同时报告期公司加强产品零售价格体系管控，有效促进了零售终端正价率和综合毛利率的提升；报告期实现归属于上市公司股东的净利润2,412.08万元，较上年同期降低69.47%，是因为公司董事会于2017年11月底完成换届，新一届管理层基于可持续发展规划，调整了原先过于激进的销售规划，对过季货品清理力度较上年同期有所放缓，导致报告期净计提的存货跌价准备较上年同期大幅度增加约6,533.58万元（报告期公司净计提的存货跌价准备为3,800.27万元，而上年同期存货跌价准备净冲回2,733.32万元），从而使净利润同比下降幅度较大。

报告期内，公司的主要工作有：

1、优化产品系列定位，持续打造科技环保的户外极致单品

报告期初，公司根据现有旗下各品牌产品所对应的应用场景特点，将其重新分为户外探险家（探路者品牌户外产品线）、户外旅行家（探路者品牌旅行产品线）、户外艺术家（Discovery Expedition品牌）、小小探路者（探路者品牌童装产品线）四个主要产品系列，强化消费者对各系列产品所对应的应用场景、设计功能特征、传达的精神价值等形成更便捷的标签化认知，聚焦核心运动类目用户的需求提升各产品系列的专业、科技、时尚属性，努力向户外用户提供极致的户外产品和服务。

公司于2018年1月和2018年7月分别召开的2018年秋冬新品及2019年春夏新品发布会，展示了上述四大产品系列的2018年秋冬及2019年春夏最新产品，融合TiEF Eco创新环保工艺、TiEF WARM蓄热保暖科技、TiEF GURAD三防科技（防油垢、防污渍、防泼水）等创新科技工艺，在不同的户外情境下良好展现产品的科技保护、专业品质、舒适体验、时尚潮流等多重特点，赢得参会的全国各地经销商、合作伙伴的广泛好评。同时，公司注重将环保材料及工艺融入到产品DNA中，2018年7月25日公司发布“一裤到底-行者裤”重量级新品，行者裤采用创新科技环保丹宁材料，以TiEF ECO环保工艺代替水洗工艺，将当代极简的元素、时尚的设计、环保的理念充分融合，具有速干、人体工学3D立体裁剪、不设限（穿着场景不设限、面料超弹不设限）、时尚化（融入了登山绳、珠峰山脉等登山文化及时尚元素）等四大特征，满足消费者对于生活和户外的双重需求，打破消费者对传统户外服装的刻板印象，实现专业、科技、时尚和环保的全面融合。目前，行者裤的实用新型专利正处于审核中，相关产品预计将于2018年9月正式面市。

同时，报告期内公司多项最新产品持续获得专业机构认可并获得了外界的诸多好评。探路者超轻羽绒服、探路者多功能可加热羽绒背心及探路者女式跑步短袖T恤三款产品斩获2018亚洲户外产业三项大奖；同时，公司已连续九年为中国南北极科考提供独家专用产品，并于报告期获得“中国南（北）极考察选用产品”独家合作伙伴的荣誉称号及荣誉证书及牌匾，并同时与极地中心签署成果转化协议，开展“联合开发中国极地考察极地服装、装备合作项目”。另外，公司于2018年7月与太空科技南方研究院签约，拟联合成立“航天户外服装联合研发中心”，发挥各自优势创新提升技术能力，共同推进定向运动相关技术的进步和发展。

2、夯实提升终端店铺经营质量，促进零售模式逐步升级

报告期公司量化跟进终端销售各项指标，加强产品零售价格体系管控，促进零售终端正价率的提升，并通过合理淘汰低效店铺、新开优质店铺等方式优化探路者品牌店铺和Discovery Expedition品牌店铺的结构占比，加强拓展Shopping Mall和奥特莱斯等渠道类型；截至报告期末，TOREAD线下店铺总数为1,253家，Discovery Expedition线下店铺总数为171家，探路者童装店TOREADKIDS线下店铺总数为15家（公司于2017年底收回了探路者童装业务的经营权，报告期对原有体系的童装店铺渠道进行了整改升级）。

同时，公司有序推进线下店铺的改造升级，第七代店已在部分线下店铺中试点落地（截至2018年7月底已完成59家），打造深具吸引力的店铺形象和舒适的购物体验，促使改造后的七代店在月销售、平均折扣率、客单价和坪效等方面较同期均

有良好提升；店铺BOSS计划的实施和推广在北京等区域试点推进，赋予一线店铺店长更大的权利职责和单店超额利润分享机制，提升店长作为店铺运营直接负责人的积极性和责任心，辅之零售店培训的全面升级，将店员重新定位为户外运动助理、户外运动顾问和户外顾问等三层级进行培训考核，多维度提升店员的户外运动专业度及销售技能，从而有效提升用户在终端门店的消费体验；报告期公司在线上线下融合的新零售业务也开始了初步尝试，与天猫签署新零售业务战略合作协议，借力天猫等平台的优势资源和经验，并多重方式加强会员运营，深入挖掘分析现有会员数据，初步尝试促进线下店铺、线上平台、绿野、六只脚社群系统等各会员体系交互融合，以线下门店为核心触点增强会员服务，利用信息技术促进会员在线上线下平台的交互融合，在增加用户黏性的同时，努力提升产品适销性、售罄率和用户复购率。

3、完善业务管控体系，提升运营管理效率

报告期，公司持续加强信息化平台的建设和完善，通过大数据平台、自动化抽取工具、BI数据报表、数据建模等信息化解决方案夯实集团数据服务能力，有效完成对集团官网的升级改版，优化内容呈现，并完善信息化智能体系协同打通销售终端、供应链、运营职能等应用各环节，以高效、快速、准确、匹配的信息流、物流和资金流，从而提升公司快速反应能力和市场表现力，进一步提升公司人效及业务运营效率；

同时，公司强化形成以商品企划运营为引导、职能系统高效协同的管理运营模式。在商品端加强企划、选款能力，以科技引擎带动产品的迭代升级，新推出Tief Cool新科技，联合研发环保户外“行者裤”专利等；在供应链端保证稳定交期、品质及快速反应，按照服装、鞋、装备等细分品类对现有供应商进行整合，严格执行供应商准入机制，加强绿色供应链的建设投入，及与核心品类战略供应商进行深度合作，并严格评估、逐步引进更多外部供应商，淘汰不合格供应商，不断提高和优化供应链的运行质量，同时借助信息管理系统控制，加强效率化配送，节省物流费用；零售端加强对终端销售及库存数据掌握，通过零售数据反馈拉动供应链补单，科学管理产品上新时段，保障四季分明、时间有序的店铺新品上市，提升产品的适销性和产品周转效率，促进商品+供应链+零售端的全面提效。

4、策划主题活动、关注社会公益，持续加强品牌建设推广

报告期，公司聚焦宣传推广资源，强化公司各品牌及产品系列的核心内涵，细分目标人群精准定位，绑定专业赛事占领行业至高点，综合运用跨界营销、社会公益捐助、打造传播“探路英雄榜”等多种方式规划品牌营销活动，通过一体化方案同步实现品宣推广的“广度”和“深度”，促进品牌的年轻活力和价值升级。

报告期探路者公益基金会再次发起“致敬可可西里活动”，自2004年以来十几年持续关注可可西里生态环境，本次活动策划了参观展厅、蒙古包分享会、公益环保宣言等内容丰富、仪式感强、互动性强的细分活动类型，通过自媒体自发的高频次分享，传播“探路英雄”的品牌话题，建立起了公众对探路者与可可西里之间关联的良性认知，进一步扩大探路者品牌知名度；公司继续加强对行业内知名度较高的赛事活动的绑定，截止本报告期已连续四年组织内部员工队伍及赞助商学院队伍深度参与到公司参股子公司行知探索发起的“戈壁挑战赛”活动中，同时为参赛队员定制了上千件越野、徒步T恤等户外产品，因产品功能性与户外越野、徒步等活动场景高度匹配而获得广泛好评，并在赛程休息的过程中策划创意互动项目，在户外专业运动人群中持续提升品牌美誉度。另外公司于2018年2月25日在奥林匹克森林公园组织“人生就是一场马拉松”活动，公司全员共同参与了本次40KM徒步挑战赛，在业界引起了强烈反响，全体员工共同践行户外生活方式，身体力行传播着探路者“探索、担当、成长、守信”的企业文化。

5、逐步退出与户外主营业务不相关业务，持续整合与主业有深度协同的项目

对于旅行、体育等领域中与户外主营业务相关性较小的业务和投资项目，报告期公司进一步加强了投后管理，并已启动了对其逐步进行剥离及退出的规划，但因为报告期整体资本市场资金面紧缩及相关企业经营情况等诸多因素的影响，对相关业务逐步剥离及退出的有效达成尚需合理时间。同时公司旅行业务中的主要子公司易游天下在报告期的经营状况持续恶化，不但在报告期内继续亏损，而且因前期经营过程中外阜分公司负责人涉嫌合同欺诈等恶性事件引发的多起诉讼案件，导致易游天下因诉讼被冻结部分资金及被判决对相关败诉案件的资金先行代赔付等，从而造成目前易游天下维持正常运营现金流已面临很大压力。目前公司管理层正在采取措施积极盘活易游相关资产以缓解其现金流压力，同时审慎评估易游公司的全面情况，提出综合解决方案。上述诉讼等情况引发的相关风险具体内容详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

此外，对于绿野网、六只脚等与户外主业有深度协同作用的业务，公司已逐步尝试促进公司户外用品主业的线下店铺、线上平台与绿野、六只脚社群系统等各会员体系交互融合，提升户外生态协同效应，为户外主业转化能量。报告期绿野网强

化活动与内容有效结合,通过线上线下联动的运营方式,成功策划并参与了多项具有专业性、趣味性的环保公益类主题活动;绿野网旗下六只脚APP(发现更好玩的世界)以移动社群为载体,实现了由户外安全工具向旅行出行平台的成功转型,其创新的产品和活动引导着户外用户突破了传统玩法的局限。六只脚APP在报告期内的月均新增装机量达3.64万,月均活跃用户数达13.5万,月平均脚印数为39.73万,月均启动数441.6万,相较2017年同期均呈现大幅提升。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|------------------|---------|---|
| 营业收入 | 876,607,670.07 | 1,277,534,180.70 | -31.38% | 主要是下属旅行服务板块国际机票业务大幅收缩,使得营业收入较同期减幅明显 |
| 营业成本 | 611,588,102.53 | 983,259,098.67 | -37.80% | 主要是旅行服务板块收缩国际机票业务,营业成本随着营业收入的减少相应减少;同时,户外用品板块随着零售终端整体销售折扣的提升,毛利率同比有一定幅度的增加,使得营业成本同比减少比例高于营业收入减少比例 |
| 销售费用 | 130,033,080.09 | 166,097,176.09 | -21.71% | 主要是报告期公司持续加强费用管控,市场推广和品牌宣传等销售费用同比有所减少所致 |
| 管理费用 | 92,102,172.48 | 105,341,666.87 | -12.57% | |
| 财务费用 | -9,704,410.32 | -7,966,396.27 | -21.84% | 主要是公司报告期银行利息收入较上年同期增加所致 |
| 所得税费用 | 6,594,431.86 | 12,050,665.08 | -45.28% | 主要是报告期公司整体利润总额较上年同期下降所致 |
| 研发投入 | 17,374,252.89 | 17,701,834.68 | -1.85% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -211,632,708.47 | -119,639,086.91 | -71.84% | 主要是销售商品、接受劳务的现金流入随着销售收入的下降相应减少 |

| | | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|---|
| | | | | 所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -96,593,461.08 | 15,736,110.40 | -713.83% | 主要是公司报告期内操作的银行理财项目收回与支付的净资金流入量较上年同期有所减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,712,420.29 | -131,774,440.84 | 91.11% | 主要是上年同期公司进行了现金股利分配，今年同期没有进行利润分配所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -319,938,589.84 | -235,677,417.35 | -16.61% | 主要是报告期经营活动取得的现金较上年同期减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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 |
|--------|----------------|----------------|----------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 户外用品 | 497,223,565.88 | 244,240,716.60 | 50.88% | -9.35% | -12.46% | 2.84% |
| 旅行服务 | 378,625,741.82 | 364,545,856.17 | 3.72% | -47.97% | -48.06% | -0.14% |
| 体育服务 | 758,362.37 | 2,801,529.76 | -269.42% | -42.85% | 16.74% | -229.62% |

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|------|------------------|--------|----------------|--------|-------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 1,097,921,231.44 | 35.28% | 949,426,243.79 | 27.50% | 7.78% | |

| | | | | | | |
|--------|----------------|--------|----------------|-------|--------|---|
| 应收账款 | 428,992,617.49 | 13.79% | 242,114,606.13 | 7.01% | 6.78% | 主要是去年下半年开始，公司部分地区加盟客户调整，为顺利完成市场交接，支持新加盟客户的业务开展，公司增大了相应的授信额度所致 |
| 存货 | 398,878,090.15 | 12.82% | 315,438,584.10 | 9.14% | 3.68% | |
| 长期股权投资 | 99,074,579.29 | 3.18% | 96,463,268.09 | 2.79% | 0.39% | |
| 固定资产 | 248,504,616.62 | 7.99% | 276,486,490.98 | 8.01% | -0.02% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 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 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|------------|---------------|------------|----------------|---------|--------|--------|--------------|
| 金融资产 | | | | | | | |
| 3.可供出售金融资产 | 16,700,202.00 | | -10,893,882.00 | | | | 5,806,320.00 |
| 上述合计 | 16,700,202.00 | | -10,893,882.00 | | | | 5,806,320.00 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至2018年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币26,893,471.09元，其中10,400,000.00元系存放国家旅游局旅游保证金，6,000,000.00元系国内保函保证金，9,550,604.99元系诉讼案件冻结金额，剩余942,866.10元系存放在电商支付账户中的保证金。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|------------------|---------|
| 604,073,556.07 | 1,263,610,000.00 | -55.29% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|----------------|---------------|----------|----------|--------|--------------|------|
| 股票 | 58,754,125.20 | -10,893,882.00 | 52,947,805.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,806,320.00 | 自有资金 |
| 合计 | 58,754,125.20 | -10,893,882.00 | 52,947,805.20 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,806,320.00 | -- |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额 | 127,040 |
| 报告期投入募集资金总额 | 693.39 |
| 已累计投入募集资金总额 | 23,320.19 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 56,596.87 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 56,596.87 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 45.04% |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]530号文《关于核准探路者控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行股票 8,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为人民币 15.88 元/股，募集资金总额为人民币 1,270,400,000.00 元，发行费用总额 13,743,400.00 元，募集资金净额 1,256,656,600.00 元。截至 2018 年 6 月 30 日，公司非公开发行股票募集资金累计已使用 23,320.19 万元（其中探路者云项目累计投入 5,964.90 万元，补充流动资金项目投入 17,354.88 万元），尚未使用募集资金为 102,345.47 万元，加上累计取得的利息收入和理财收益 4,800.91 万元共计 107,146.38 万元，其中购买理财产品募集资金 80,000 万元，暂时补充流动资金 20,000 万元，期末募集资金专户余额为 7,146.38 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 探路者云项目 | 否 | 51,726.28 | 51,726.28 | 693.21 | 5,964.9 | 11.53% | 2019年07月01日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 绿野户外旅行 O2O 项目 | 是 | 19,978.6 | 19,978.6 | 0.01 | 0.08 | 0.00% | 2018年07月01日 | 0 | 0 | 不适用 | 是 |
| 户外用品垂直电商项目 | 是 | 18,772 | 18,772 | 0.04 | 0.06 | 0.00% | 2018年07月01日 | 0 | 0 | 不适用 | 是 |
| 户外安全保障服务平台项目 | 是 | 17,846.41 | 17,846.41 | 0.13 | 0.16 | 0.00% | 2018年07月01日 | 0 | 0 | 不适用 | 是 |
| 补充流动资金项目 | 否 | 20,000 | 17,342.37 | 0 | 17,354.88 | 100.07% | 2016年08月01日 | 0 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 128,323.29 | 125,665.66 | 693.39 | 23,320.08 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 128,323.29 | 125,665.66 | 693.39 | 23,320.08 | -- | -- | 0 | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 基于目前产业政策、市场环境等诸多因素的不确定性影响,公司出于审慎原则,现阶段除探路者云项目、补充流动资金项目外,还未对其他募投项目进行投入(其中,绿野户外旅行 O2O 项目、户外用品垂直电商项目和户外安全保障服务平台项目中分别支出的 0.08 万元、0.06 万元和 0.16 万元为募集资金账户电子回单柜年费或转账手续费)。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 从非公开发行股票事项立项之初到非公开发行股票上市之日为止,历时一年之久,基于产业政策、市场环境等诸多因素的不确定性影响,公司出于审慎使用的原则,经公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议审议通过,公司决定终止绿野户外旅行 O2O 项目、户外用品垂直电商项目、户外安全保障服务平台项目三项目。目前公司正在积极积极筹划新的募集资金项目,待完成新的项目或需资金支付时再行申请并按照相关法律法规履行相应的程序。 | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 2016年8月19日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金17,781,518.27元置换出公司预先已投入募集资金探路者云项目的自筹资金。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 为提高募集资金使用效率，根据《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，2016年8月19日，公司第三届董事会第二十二次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，会议同意使用暂时闲置募集资金不超过2亿元暂时补充流动资金。2017年8月16日，公司已将该笔募集资金全部归还至公司募集资金专用账户。2018年4月23日，公司第四届董事会第三次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，会议同意使用暂时闲置募集资金不超过2亿元暂时补充流动资金。公司自2018年6月8日将闲置募集资金10,000万元存于建设银行顺义支行（账户信息：11001008700053019672）、5000万元存于招商银行股份有限公司北京大运村支行（账户信息：110906515110802）、5000万元存于招商银行股份有限公司北京玉泉路支行（账户信息：110906515110603），用于暂时补充流动资金。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 2017年11月14日，公司第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第十七次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，会议同意公司使用最高不超过人民币80,000万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。为了加强募集资金的核算管理，提高闲置募集资金的使用效率，2017年11月29日，公司将前期已在广发银行股份有限公司北京分行营业部开立的账户（开户银行：广发银行股份有限公司北京分行营业部，账户名称：探路者控股集团股份有限公司，账号：137001511010000309）作为理财产品的专用结算账户。2018年1月11日，公司将前期已在南京银行北京顺义支行开立的账户（开户银行：南京银行北京顺义支行，账户名称：探路者控股集团股份有限公司，账号：0513200000000003）作为理财产品的专用结算账户。2018年5月，公司新开立两账户（开户银行：厦门国际银行北京朝阳支行，账号：8015100000004253；开户代理机构：中泰证券北京苏州桥证券营业部，账号：100301002193）亦作为理财产品的专用结算账户。相应募集资金均存放于公司募集资金专项账户或理财专户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或 | 报告期内，公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了2018年半年度募集资金的存放与使用情况。 |

| | |
|------|--|
| 其他情况 | |
|------|--|

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|-----------|-----------|----------|----------|
| 银行理财产品 | 募集资金 | 50,000 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 募集资金 | 5,000 | 5,000 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 1,500 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 3,907.36 | 3,907.36 | 0 |
| 合计 | | 60,407.36 | 8,907.36 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------------|------|---|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 成都探路者体育用品有限公司 | 子公司 | 销售服饰、鞋帽，商务、市场信息咨询，货物、技术进出口等 | 1,000,000.00 | 14,095,572.98 | -15,138,360.22 | 6,955,963.72 | -1,652,192.71 | -1,664,799.62 |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 销售服饰、鞋帽等 | 1,000,000.00 | 14,588,508.74 | -18,027,809.95 | 11,696,851.49 | -6,536,807.54 | -6,536,807.54 |
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 销售服装、体育用品等；经济信息咨询 | 1,000,000.00 | 7,311,735.16 | -3,390,519.24 | | -127,806.40 | -127,806.40 |
| 北京探路者飞越户外用品销售有限公司 | 子公司 | 销售服装 | 5,000,000.00 | 102,522,542.93 | -48,250,324.48 | 65,187,630.89 | -8,456,751.38 | -8,451,196.20 |
| 广州探路者户外用品有限公司 | 子公司 | 销售服饰、鞋帽，商务、市场信息咨询，货物、技术进出口等 | 1,000,000.00 | 13,434,633.94 | -14,020,070.60 | 11,443,492.89 | -2,937,951.76 | -2,936,311.76 |
| 北京守望绿途户外文化传播有限公司 | 子公司 | 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 | 3,148,540.76 | 2,072,255.30 | 1,034,333.46 | -283.74 | -248.63 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|-----|--|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 货物进出口、技术进出口、代理进出口；承办展览展示活动。 | | | | | | |
| 天津新起点投资管理有限公司（合并） | 子公司 | 投资管理、投资咨询 | 194,000,000.00 | 118,181,930.87 | 77,249,266.47 | 66,491,919.62 | -7,817,736.27 | -6,732,232.59 |
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 子公司 | 销售服装、体育用品、文化用品等；经济贸易资讯；技术服务；货物进出口等 | 28,571,429.00 | 9,644,383.58 | -2,705,806.06 | 193,355.02 | -273,509.04 | -273,509.04 |
| 非凡探索户外用品有限公司（合并） | 子公司 | 户外用品委托加工；销售服装、体育用品、文化用品等；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 | 70,000,000.00 | 128,868,118.74 | 48,873,142.51 | 33,198,319.97 | -10,484,229.05 | -10,569,351.62 |
| 北京野玩科技有限公司 | 子公司 | 商品销售 | 5,000,000.00 | 1,356,571.34 | 1,170,337.10 | 3,022,419.37 | -172,326.63 | -172,326.51 |
| 易游天下国际旅行社(北京)有限公司（合并） | 子公司 | 入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；航空机票销售代理；因特网信息服务业务等 | 7,726,800.00 | 199,421,878.42 | 49,060,188.02 | 312,457,042.20 | -4,336,981.60 | -4,367,159.60 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-----|---|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 北京探路者冰雪控股发展有限公司（合并） | 子公司 | 滑雪场相关业务运营 | 500,000.00 | 52,439,015.17 | 11,132,326.74 | 758,362.37 | -9,139,049.57 | -9,136,659.55 |
| 辽宁北福源商贸有限公司 | 子公司 | 日用百货、服装、服饰、五金交电、电子产品、鞋帽、家具、建筑材料、化工材料（不含危险化学品）、机电设备、汽车（不含九座以下乘用车）销售等 | 10,000,000.00 | 71,928,761.45 | 14,121,285.37 | 37,564,052.49 | -164,343.61 | -184,343.61 |
| 青岛馨顺达商务有限公司（合并） | 子公司 | 服装鞋帽、工艺品、户外野营用品、日用百货、皮件、办公用品、建筑材料、五金交电、文化用品、针织内衣。 | 10,000,000.00 | 54,345,091.68 | 25,165,685.90 | 40,848,603.39 | 261,114.13 | 96,953.18 |
| 鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙） | 子公司 | 体育相关产业投资 | 1,000,000.00 | 14,095,572.98 | -15,138,360.22 | 6,955,963.72 | -1,652,192.71 | -1,664,799.62 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---------------|----------------|---------------|
| 济南汇乾贸易有限公司 | 股权转让 | 详见附注八、1、处置子公司 |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 股权转让 | 详见附注八、1、处置子公司 |

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、户外用品行业增速放缓且竞争持续加剧的风险

根据COCA提供的《2017年中国户外用品市场调研报告》数据显示，2017年国内户外市场零售总额为244.6亿，同比增长5.07%，出货总额137.9亿元，同比增长5.19%。国内户外行业市场增速继续减缓，且增长幅度为近十五年来最低。报告期内户外行业仍处在持续深化调整的发展阶段，同时户外品牌商之间的竞争愈加激烈，大型体育公司、快时尚公司利用新品牌或延展产品线进驻户外市场，行业内的竞争也进一步加剧。

针对上述风险，公司将聚焦户外用品主业，以匠心精神打造极致产品，以专业、科技、时尚三个元素为核心，持续提升产品竞争力，同时深度挖掘户外细分运动市场，落实多品牌战略，不断为用户提供高性价比的户外用品；提升公司信息化水平，全面升级运营管理能力，聚焦线上线下零售提升和协同，努力提升公司经营业绩和运营质量，降低整体经营风险。

2、投资项目业绩未达最终预期及商誉继续减值的风险

在2013年-2016年公司以用户为核心，构建户外用品、旅行服务和大体育三大业务协同发展的社群生态的过程中，公司加速战略业务投资并购，先后对绿野网、图途、易游天下、行知探索等公司进行了战略投资，并在冰雪运动、赛事运营、体育传媒、体育培训、智能健身管理、体育社区等重点领域通过集团直接投资及参与并购基金等综合方式进行了项目投资布局。上述投资有效推进了当时的战略落地，但同时探路者与被投资公司在经营风格、企业文化、管理方式上存在一定程度的差异，且部分被投资公司近几年的发展情况并不理想。2016年度、2017年度公司均已根据最新评估报告对相关未达预期的公司计提了足额商誉减值，但报告期内控股子公司易游天下、参股公司图途公司等部分被投资公司的经营状况仍然未有好转，不排除后续继续减值给公司整体利润产生不利影响的风险。

针对该风险，公司将进一步加强投后管理，密切跟进被投资公司的经营状况，同时进一步聚焦资源促进户外用品主业的发展，对与户外主业有深度协同作用的业务持续深度整合，逐步推进剥离与公司主业不直接相关的业务及投资项目。

3、募集资金投资项目实施风险

公司在实施募集资金投资项目前进行了可行性论证，但在项目实施过程中，市场环境、产业政策及公司发展战略等方面已经发生了很大变化，基于公司最新战略、经营现状及户外行业当前市场环境等情况考虑，公司终止了绿野户外旅行O2O项目、户外用品垂直电商项目、户外安全保障服务平台项目等三项募集资金项目。公司将积极筹划新的募集资金项目，但仍存在后续募集资金投资项目的实施风险。

针对该风险，公司将谨慎变更募集资金使用方向，细致、严谨地对有关项目进行可行性论证分析，严格按照有关规定管理和使用公司募集资金，稳步推进募集资金投资项目的建设。发挥募集资金的使用效率。

4、易游天下经营持续恶化及现金流出现危机的风险

由于易游天下在2015年-2016年加速业务扩张且管理层未能对外阜分公司实施有效的管理控制，存在部分外阜分公司负责人以子/分公司名义签署旅游合同收取团费、保证金后恶意不履行合同等情形，由于当地分公司财产不足清偿，类似诉讼事件逐渐追溯至易游天下本部，导致截止2018年7月末易游天下因类似诉讼事件累计先行代赔付的金额高达2,500万元以上，及因诉讼被冻结资金约955万元，尽管易游天下在代赔付后已快速启动对涉嫌合同欺诈的分公司负责人的立案追偿，但上述立案追偿的达成需要较长的时间过程且存在涉案的分公司负责人不能全额赔偿的风险。针对此风险，自2017年初开始易游天下已启动对外埠分公司的全面注销，并在北京地区全面推行电子合同制度，从而防范及控制类似诉讼经营风险的继续发生。

同时，在类似诉讼案件的执行过程中，因涉案游客的不理智情绪推动西城区法院执行厅法官及法警在2018年6月中旬到易游天下办公区域采取划款的强硬措施。虽然易游天下后续已把涉案款项存缴至法院指定账户，但此过程让正在办理业务的合作伙伴及供应商产生误解及不良扩散传播，导致易游天下现金周转面临断裂的风险。针对此风险，已要求易游天下管理层进一步加强与合作伙伴、供应商各方的充分沟通，全力加强对涉嫌合同欺诈的分公司负责人的立案追偿，尽力维持易游天下的正常运营。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 4.90% | 2018 年 01 月 18 日 | 2018 年 01 月 18 日 | 详见公司于 2018 年 01 月 18 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号: 临 2018-002 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 34.01% | 2018 年 05 月 28 日 | 2018 年 05 月 28 日 | 详见公司于 2018 年 05 月 28 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2018 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号: 临 2018-027 |
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 34.29% | 2018 年 06 月 07 日 | 2018 年 06 月 07 日 | 详见公司于 2018 年 06 月 07 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2017 年度股东大会》公告编号: 临 2018-028 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---------------------------------------|--------|--------|---|-------------|------|-----------------------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 盛发强、王静 | 首发上市承诺 | 避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人盛发强先生、王静女士做出避免同业竞争的承诺。 | 2009年10月29日 | 长期有效 | 截至本报告期末，上述股东均遵守了其承诺，未发现违反上述承诺的情况。 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否及时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

四、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

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------------------------------|----------|----------|-----------------------|-------------------------------------|---------------------------------|------|------|
| 探路者(北京)户外文化传播有限公司与占月华、史新刚、薛皓股权纠纷案 | 50 | 否 | 上诉中 | 上诉中 | 待判决 | | |
| 大庆金色阳光诉公司销售合同纠纷 | 460.77 | 否 | 上诉中 | 上诉中 | 待判决 | | |
| 马强诉巩义子公司旅游合同纠纷案 | 8.88 | 否 | 已开庭但尚未作出判决 | 待判决 | 待判决 | | |
| 河南漂雪公司诉巩义子公司旅游合同纠纷案 | 262.44 | 否 | 已开庭但尚未作出判决 | 待判决 | 待判决 | | |
| 广东秋鹿实业有限公司系列诉讼案 | 1,823.08 | 否 | 部分已作出判决 | 待判决 | 大部分案件已执行完毕,目前还未完结的金额预计为115.48万元 | | |
| 姜丽萍诉巩义子公司劳动争议案 | 1.69 | 否 | 已开庭尚未作出判决 | 待判决 | 待判决 | | |
| 易游天下国际旅行社(北京)有限公司之天津分公司与天津日报社的广告合同纠纷 | 242.45 | 否 | 法院作出易游天下败诉的一审判决,目前正在执 | 目前易游天下已代为赔付;同时易游天下已启动对易游天下天津分社负责人曹飞 | 追偿案件正在审理过程中,北京仲裁委暂未出具裁定 | | |

| 案 | | | 行中 | 的诉讼追偿 | | | |
|---|--------|---|-------------------------|--|-------------------------------------|--|--|
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司之天津分公司与消费者的系列旅游合同纠纷案 | 794.73 | 否 | 法院作出易游天下败诉的一审判决，目前正在执行中 | 目前易游天下已代为赔付；同时对易游天下天津分社负责人曹飞的诉讼追偿 | 追偿案件正在审理过程中，北京仲裁委暂未出具裁定 | | |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司之上海分公司与途牛公司的合同纠纷案 | 752.37 | 否 | 法院作出易游天下败诉的一审判决，目前正在执行中 | 目前易游天下已代为赔付；同时对易游天下上海分社负责人王凯的诉讼追偿 | 追偿案件正在审理过程中，北京仲裁委暂未出具裁定 | | |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司之江阴分社与数名消费者的系列合同纠纷案 | 415.13 | 否 | 法院作出易游天下败诉的一审判决，目前正在执行中 | 目前易游天下已代为赔付；同时对易游天下江阴分社负责人江蓉及其配偶王东伟及担保人的诉讼追偿 | 部分已赔付案件已经胜诉，目前正在执行阶段；其余已赔付案件拟启动追偿程序 | | |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司天坛门市与消费者的系列旅游合同纠纷案 | 269.84 | 否 | 法院作出易游天下败诉的一审判决，目前正在执行中 | 目前易游天下已代为赔付；同时对易游天下天坛门市负责人周蕾的诉讼追偿 | 追偿案件正在审理过程中，北京仲裁委暂未出具裁定 | | |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司之山东分社与辉煌邮轮、歌诗达邮轮的合同纠纷案 | 955 | 是 | 目前案件还在审理中，均未判决、裁定 | 待判决 | 待判决 | | |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司其他小额诉讼案 | 99.76 | 否 | 法院作出易游天下败诉的一审判决，目前正在执行中 | 实际代偿的案件均已启动追偿 | 追偿案件暂未判决 | | |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2018年5月11日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《公司<关于回购公司股份以激励员工的议案>》，会议同意自该次股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，以自筹资金择机回购公司股份，回购资金总金额不超过人民币5000万元（含5000万元）且不低于3000万元（含3000万元），回购股份的价格不超过人民币6.00元/股。本次回购股份将用作后续员工持股计划或股权激励计划。

2、2018年5月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《公司<关于回购公司股份以激励员工的议案>》。会议同意自该次股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，以自筹资金择机回购公司股份，回购资金总金额不超过人民币5000万元（含5000万元）且不低于3000万元（含3000万元），回购股份的价格不超过人民币6.00元/股。本次回购股份将用作后续员工持股计划或股权激励计划，并同意授权董事会办理本次回购以激励员工相关事宜。

3、2018年6月15日，公司首次实施了股份回购。公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,375,036股，总金额为人民币10,927,834.72元（不含手续费），本次回购占公司总股本的比例为0.2665%，最高成交价为4.65元/股，最低成交价为4.52元/股。截止2018年6月30日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,375,036股，总金额为人民币10,927,834.72元（不含手续费），本次回购占公司总股本的比例为0.2665%，最高成交价为4.65元/股，最低成交价为4.52元/股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 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 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 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 |
|--------------|------|--------|-----------------------|----------|-----------------------------|------------|------------|-------------|----------|----------|-----------------------------|-------------|---|
| 北京亚丁科技发展有限公司 | 关联法人 | 房屋租赁 | 续租亚丁公司拥有的位于北京市昌平区宏福科技 | 公允价格 | 北办公楼租金为1.4元/平方米/天，南办公楼租金1.9 | 274.68 | 19.66% | 1,648.11 | 否 | 按季度现金结算 | 办公楼租金为1.9元/平方米/天，宿舍楼租金1.0元/ | 2017年12月30日 | http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_g |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|---|-------------------------|--------|----|----------|----|----|------|----|--|
| | | | 园 28 号房产用于办公和员工住宿,并增加对办公楼南楼的租赁,租赁期为三年,自 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止,其中租赁面积为办公楼建筑面积南楼 4910 平方米,北楼 2808 平方米,宿舍楼建筑面积 1791 平方米 | 元/平米/天,宿舍楼租金 1.0 元/平米/天 | | | | | | 平米/天 | | em/bulletin_detail/true/1204288801?announceTime=2017-12-30 |
| 合计 | | | -- | -- | 274.68 | -- | 1,648.11 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|----------------------|------|------|--------|--------|------|-----|------|------|
| 担保对象名称 | 担保额度 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关 |
| | | | | | | | | |

| | 相关公告披露日期 | | (协议签署日) | | | | 完毕 | 关联方担保 |
|------------------------------------|--------------|-------|---------------|-------------------------|------|----------------------|--------|----------|
| 无 | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 易游天下国际旅行社(北京)有限公司 | 2017年03月22日 | 2,000 | 2017年04月03日 | 1,500 | 一般保证 | 自银行出具保函日至2018年12月31日 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计(B1) | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2) | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3) | | | 2,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计(B4) | | | | 1,500 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期(协议签署日) | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 无 | | | | | | | | |
| 公司担保总额(即前三大项的合计) | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1) | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2) | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3) | | | 2,000 | 报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4) | | | | 1,500 |
| 实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例 | | | | 0.59% | | | | |
| 其中: | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D) | | | | 1,500 | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E) | | | | 0 | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额(F) | | | | 0 | | | | |
| 上述三项担保金额合计(D+E+F) | | | | 1,500 | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明(如有) | | | | 无 | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明(如有) | | | | 无 | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

公司秉承与肩负生态环境保护和社会公益责任，于2013年底发起非公募基金会“北京探路者公益基金会”，以“支持极地科研发展，改善自然生态环境”为宗旨，围绕支持极地研发、生态环境保护、偏远地区教育改善、灾害救援救助、扶贫济弱等核心领域，积极开展捐助支援工作。报告期内，探路者公益基金会向可可西里国家级自然保护区管理局进行公益捐赠，再次为保护区提供装备及现金支持，并为守护者们授予“探路英雄”奖章。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、终止部分募投项目

公司终止实施“绿野户外旅行O2O项目、户外用品垂直电商项目、户外安全保障服务平台项目”三项目。详见公司于2018年4月25日发布的《关于终止部分募投项目的公告》。

2、回购公司股份以激励员工的预案

公司计划以自筹资金进行股份回购，回购资金总金额不超过人民币5000万元（含5000万元）且不低于3000万元（含3000万元），回购股份的价格不超过人民币6.00元/股，本次回购的股份将用于公司后期员工持股计划或股权激励计划，截止到报告期末，公司通过股票回购专业证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,375,036股，总金额为人民币10,927,834.72元（不含手续费）。详见公司于2018年5月12日发布的《第四届董事会第四次会议决议公告》，2018年5月12日发布的《关于回购公司股份以激励员工的预案》，2018年5月28日发布的《第二次临时股东大会决议公告》，2018年6月14日发布的《回购股份报告书》，2018年6月15日发布的《关于首次实施回购公司股份的公告》。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 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 | 250,328,307 | 28.09% | 0 | 0 | 0 | -21,257,143 | -21,257,143 | 229,071,164 | 25.70% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 250,328,307 | 28.09% | 0 | 0 | 0 | -21,257,143 | -21,257,143 | 229,071,164 | 25.70% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 250,328,307 | 28.09% | 0 | 0 | 0 | -21,257,143 | -21,257,143 | 229,071,164 | 25.70% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 640,965,597 | 71.91% | 0 | 0 | 0 | 21,257,143 | 21,257,143 | 662,222,740 | 74.30% |
| 1、人民币普通股 | 640,965,597 | 71.91% | 0 | 0 | 0 | 21,257,143 | 21,257,143 | 662,222,740 | 74.30% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 891,293,904 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 891,293,904 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司高管按照高管持股规定每年第一个交易日解锁其上年最后一个交易日所持本公司股份总数25%。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|-------------|------------|----------|-------------|-------|--------------|
| 王静 | 60,336,672 | 0 | 1 | 60,336,673 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 盛发强 | 166,051,093 | 19,622,633 | 0 | 146,428,460 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 张成 | 1,829,900 | 449,999 | 0 | 1,379,901 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 蒋中富 | 17,896,038 | 0 | 0 | 17,896,038 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 李洋 | 11,792 | 0 | 0 | 11,792 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 李小煜 | 3,018,300 | 0 | 0 | 3,018,300 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 彭昕 | 1,166,062 | 1,166,062 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 甄浩 | 18,450 | 18,450 | 0 | 0 | 高管锁定股 | 按照高管锁定股份规定解限 |
| 合计 | 250,328,307 | 21,257,144 | 1 | 229,071,164 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | |
|-------------|--------|---------------------------|---|
| 报告期末普通股股东总数 | 45,076 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 | 0 |
|-------------|--------|---------------------------|---|

| | | | | 8) | | | | |
|---|--|--------|-------------|---------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 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 | 21.91% | 195,237,947 | | 146,428,460 | 48,809,487 | | |
| 王静 | 境内自然人 | 9.03% | 80,448,897 | | 60,336,673 | 20,112,224 | | |
| 蒋中富 | 境内自然人 | 2.68% | 23,861,384 | | 17,896,038 | 5,965,346 | | |
| 诺德基金—招商证券—诺德千金 1 号资产管理计划 | 境内非国有法人 | 2.19% | 19,542,392 | -5,016,800.00 | | 19,542,392 | | |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 1.34% | 11,902,507 | -738,300.00 | | 11,902,507 | | |
| 李润渤 | 境内自然人 | 1.05% | 9,379,378 | | | 9,379,378 | | |
| 何杰 | 境内自然人 | 0.90% | 8,000,000 | -7,661,821.00 | | 8,000,000 | | |
| 王冬梅 | 境内自然人 | 0.56% | 4,971,502 | | | 4,971,502 | | |
| 吴军 | 境内自然人 | 0.49% | 4,388,139 | 210,000.00 | | 4,388,139 | | |
| 李小煜 | 境内自然人 | 0.45% | 4,024,400 | | 3,018,300 | 1,006,100 | | |
| 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) | 不适用 | | | | | | | |
| 上述股东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 30.94% 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，而王冬梅与王静为姐妹关系，股东李润渤为盛发强的外甥，李小煜为盛发强外甥女。2、除前述股东外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理 | | | | | | | |

| | 办法》规定的一致行动人。 | | |
|--|---|--------|------------|
| 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 |
| 盛发强 | 48,809,487 | 人民币普通股 | 48,809,487 |
| 王静 | 20,112,224 | 人民币普通股 | 20,112,224 |
| 诺德基金—招商证券—诺德千金 1 号资产管理计划 | 19,542,392 | 人民币普通股 | 19,542,392 |
| 工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信投资管理有限公司 | 11,902,507 | 人民币普通股 | 11,902,507 |
| 李润渤 | 9,379,378 | 人民币普通股 | 9,379,378 |
| 何杰 | 8,000,000 | 人民币普通股 | 8,000,000 |
| 蒋中富 | 5,965,346 | 人民币普通股 | 5,965,346 |
| 王冬梅 | 4,971,502 | 人民币普通股 | 4,971,502 |
| 吴军 | 4,388,139 | 人民币普通股 | 4,388,139 |
| 工银瑞信基金公司—工行—外贸信托 恒盛定向增发投资集合资金信托计划 | 3,306,090 | 人民币普通股 | 3,306,090 |
| 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 30.94% 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，而王冬梅与王静为姐妹关系，股东李润渤为盛发强的外甥。2、除前述股东外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 上述股东中何杰通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 8,000,000 股，吴军除通过普通证券账户持有 1,930,000 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 2,458,139 股。 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|-------|----|------------------|------|
| 王博 | 副总裁 | 离任 | 2018 年 04 月 25 日 | 个人原因 |

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 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：探路者控股集团股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,097,921,231.44 | 1,408,766,350.19 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 39,073,556.07 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 7,367,791.67 |
| 应收账款 | 428,992,617.49 | 387,350,775.77 |
| 预付款项 | 166,537,466.50 | 190,691,471.04 |
| 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 | 94,582,442.63 | 105,608,465.71 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 398,878,090.15 | 341,748,812.56 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 75,922,191.12 | 13,215,778.55 |
| 流动资产合计 | 2,311,907,595.40 | 2,464,749,445.49 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 284,783,447.37 | 295,677,329.37 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 99,074,579.29 | 100,887,519.12 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 248,504,616.62 | 248,353,799.12 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 11,634,069.80 | 14,028,866.97 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 85,529,459.28 | 85,548,220.55 |
| 长期待摊费用 | 9,040,338.37 | 8,464,880.50 |
| 递延所得税资产 | 61,398,161.36 | 67,123,469.81 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 799,964,672.09 | 820,084,085.44 |
| 资产总计 | 3,111,872,267.49 | 3,284,833,530.93 |
| 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 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 199,049,763.02 | 250,093,855.73 |
| 预收款项 | 159,707,686.14 | 188,418,832.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | -146,687.76 | 18,093,792.44 |
| 应交税费 | 12,762,975.75 | 57,415,350.39 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 112,855,731.73 | 137,739,427.61 |
| 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 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 484,229,468.88 | 651,761,258.17 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | 7,050,000.00 | 7,050,000.00 |
| 递延收益 | 852,572.00 | 1,418,054.00 |
| 递延所得税负债 | 23,211.84 | 384,726.95 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 7,925,783.84 | 8,852,780.95 |
| 负债合计 | 492,155,252.72 | 660,614,039.12 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 891,293,904.00 | 891,293,904.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 970,736,551.46 | 970,579,090.74 |
| 减：库存股 | 10,930,020.29 | |
| 其他综合收益 | -10,893,882.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 164,685,592.86 | 164,685,592.86 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 547,098,001.52 | 522,977,236.20 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,551,990,147.55 | 2,549,535,823.80 |
| 少数股东权益 | 67,726,867.22 | 74,683,668.01 |
| 所有者权益合计 | 2,619,717,014.77 | 2,624,219,491.81 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,111,872,267.49 | 3,284,833,530.93 |

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：栗克彩

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,047,754,574.65 | 1,290,115,240.34 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 39,073,556.07 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | 7,367,791.67 |
| 应收账款 | 590,692,837.04 | 566,249,244.45 |
| 预付款项 | 11,810,468.42 | 3,515,072.13 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 91,104,438.32 | 50,696,670.46 |
| 存货 | 235,733,119.46 | 189,077,068.41 |
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 其他流动资产 | 57,124,986.44 | 329.99 |
| 流动资产合计 | 2,078,293,980.40 | 2,112,021,417.45 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 176,154,506.10 | 187,048,388.10 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 766,739,028.00 | 780,305,795.03 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 201,337,422.97 | 204,699,868.79 |
| 在建工程 | | |
| 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 | 7,144,032.31 | 8,898,722.56 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 22,800,192.29 | 22,800,192.29 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,174,175,181.67 | 1,203,752,966.77 |
| 资产总计 | 3,252,469,162.07 | 3,315,774,384.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 143,285,961.54 | 167,386,677.11 |
| 预收款项 | 10,409,374.48 | 10,996,181.73 |
| 应付职工薪酬 | -293,517.81 | 15,584,864.23 |
| 应交税费 | 10,349,395.28 | 45,745,419.27 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 60,394,193.92 | 63,014,364.29 |
| 持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 224,145,407.41 | 302,727,506.63 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 852,572.00 | 1,418,054.00 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 852,572.00 | 1,418,054.00 |
| 负债合计 | 224,997,979.41 | 304,145,560.63 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 891,293,904.00 | 891,293,904.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,063,217,786.21 | 1,063,217,786.21 |
| 减：库存股 | 10,930,020.29 | |
| 其他综合收益 | -10,893,882.00 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 164,685,592.86 | 164,685,592.86 |
| 未分配利润 | 930,097,801.88 | 892,431,540.52 |
| 所有者权益合计 | 3,027,471,182.66 | 3,011,628,823.59 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,252,469,162.07 | 3,315,774,384.22 |

3、合并利润表

单位：元

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

| | | |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 876,607,670.07 | 1,277,534,180.70 |
| 其中：营业收入 | 876,607,670.07 | 1,277,534,180.70 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 875,006,674.49 | 1,230,370,698.25 |
| 其中：营业成本 | 611,588,102.53 | 983,259,098.67 |
| 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 | | |
| 税金及附加 | 3,568,539.64 | 5,806,869.95 |
| 销售费用 | 130,033,080.09 | 166,097,176.09 |
| 管理费用 | 92,102,172.48 | 105,341,666.87 |
| 财务费用 | -9,704,410.32 | -7,966,396.27 |
| 资产减值损失 | 47,419,190.07 | -22,167,717.06 |
| 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） | 10,108,053.85 | 13,911,678.82 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,571,552.51 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 2,585.74 | -3,191.24 |
| 其他收益 | 14,638,847.41 | 27,516,678.28 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 26,350,482.58 | 88,588,648.31 |
| 加：营业外收入 | 1,254,809.65 | 539,272.72 |
| 减：营业外支出 | 301,507.93 | 3,281,871.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 27,303,784.30 | 85,846,049.23 |
| 减：所得税费用 | 6,594,431.86 | 12,050,665.08 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 20,709,352.44 | 73,795,384.15 |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | 20,709,352.44 | 73,795,384.15 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 24,120,765.31 | 79,012,586.23 |
| 少数股东损益 | -3,411,412.87 | -5,217,202.08 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -10,893,882.00 | -2,106,090.00 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -10,893,882.00 | -2,106,090.00 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | -10,893,882.00 | -2,106,090.00 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | -10,893,882.00 | -2,106,090.00 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 9,815,470.44 | 71,689,294.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 13,226,883.31 | 76,906,496.23 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -3,411,412.87 | -5,217,202.08 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0271 | 0.0886 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0271 | 0.0886 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王静

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：栗克彩

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 411,824,240.29 | 411,286,483.11 |
| 减：营业成本 | 236,131,623.09 | 238,696,020.15 |
| 税金及附加 | 2,489,090.55 | 3,604,283.78 |
| 销售费用 | 62,154,919.69 | 78,943,244.90 |
| 管理费用 | 57,112,243.54 | 60,466,329.39 |
| 财务费用 | -10,244,846.84 | -8,075,580.20 |
| 资产减值损失 | 35,423,797.87 | -21,956,226.58 |
| 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） | -225,115.06 | 9,656,832.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -683,293.94 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | 14,535,503.36 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 43,067,800.69 | 69,265,244.04 |
| 加：营业外收入 | 1,187,297.59 | 27,903,808.32 |
| 减：营业外支出 | 33,908.54 | 1,760,682.32 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 44,221,189.74 | 95,408,370.04 |
| 减：所得税费用 | 6,554,928.38 | 13,322,224.58 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 37,666,261.36 | 82,086,145.46 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 37,666,261.36 | 82,086,145.46 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -10,893,882.00 | -2,106,090.00 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益 | -10,893,882.00 | -2,106,090.00 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | -10,893,882.00 | -2,106,090.00 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 26,772,379.36 | 79,980,055.46 |
| 七、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | | |
| (二)稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 883,078,365.36 | 1,256,279,909.38 |
| 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 | | |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 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 | 103,228,401.95 | 149,158,822.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 986,306,767.31 | 1,405,438,731.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 778,824,748.93 | 1,041,094,675.59 |
| 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 | 113,634,448.43 | 138,269,794.38 |
| 支付的各项税费 | 76,184,585.11 | 101,010,807.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 229,295,693.31 | 244,702,541.32 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,197,939,475.78 | 1,525,077,818.71 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -211,632,708.47 | -119,639,086.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 515,000,000.00 | 1,279,870,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,422,087.32 | 10,340,126.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 7,660.00 | 1,350.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 3,100,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 523,529,747.32 | 1,290,211,476.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 15,092,044.22 | 9,450,550.08 |
| 投资支付的现金 | 604,073,556.07 | 1,263,610,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 957,608.11 | 1,414,815.83 |
| 投资活动现金流出小计 | 620,123,208.40 | 1,274,475,365.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -96,593,461.08 | 15,736,110.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 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 | | 119,355,980.84 |
| 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 | 11,712,420.29 | 12,418,460.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 11,712,420.29 | 131,774,440.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,712,420.29 | -131,774,440.84 |
| 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 | -319,938,589.84 | -235,677,417.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,390,966,350.19 | 1,168,453,661.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,071,027,760.35 | 932,776,243.79 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 452,232,705.87 | 428,307,549.49 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 36,333,413.81 | 60,015,862.01 |
| 经营活动现金流入小计 | 488,566,119.68 | 488,323,411.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 404,112,996.02 | 336,892,518.41 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 | 64,006,917.96 | 80,344,363.95 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 金 | | |
| 支付的各项税费 | 56,926,761.74 | 75,537,075.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 114,630,955.73 | 105,635,915.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 639,677,631.45 | 598,409,873.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -151,111,511.77 | -110,086,461.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 500,000,000.00 | 1,279,870,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,290,799.65 | 10,340,126.31 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 3,100,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 508,390,799.65 | 1,290,210,126.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 403,644.90 | 2,440,910.90 |
| 投资支付的现金 | 589,073,556.07 | 1,250,900,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 52,250,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 589,477,200.97 | 1,305,590,910.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -81,086,401.32 | -15,380,784.59 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 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 | | |
| 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 | | 119,355,980.84 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 11,712,420.29 | 6,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 11,712,420.29 | 119,361,980.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,712,420.29 | -119,361,980.84 |
| 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 | -243,910,333.38 | -244,829,227.07 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,285,406,240.34 | 1,063,583,529.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,041,495,906.96 | 818,754,302.61 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|----------------|---------------|----------------|-----|-----|----------------|-----|----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 | 减：库 | 其他综 | 专项储 | 盈余公 | 一般风 | 未分配 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | 积 | 存股 | 合收益 | 备 | 积 | 险准备 | 利润 | | | | |
| 一、上年期末余额 | 891,293,904.00 | | | | 970,579,090.74 | | | | | 164,685,592.86 | | 522,977,236.20 | 74,683,668.01 | 2,624,219,491.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 891,293,904.00 | | | | 970,579,090.74 | | | | | 164,685,592.86 | | 522,977,236.20 | 74,683,668.01 | 2,624,219,491.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 157,460.72 | 10,930,020.29 | -10,893,882.00 | | | | | 24,120,765.32 | -6,956,800.79 | -4,502,477.04 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -10,893,882.00 | | | | | 24,120,765.32 | -3,411,412.87 | 9,815,470.45 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | 10,930,020.29 | | | | | | | | -10,772,559.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | 157,460.72 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|--|----------------|--|----------------|---------------|------------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | 10,930,020.29 | | | | | | | -10,927,834.72 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | 157,460.72 | | | | | | | -3,545,387.92 | -3,545,387.92 |
| 四、本期期末余额 | 891,293,904.00 | | | | 970,736,551.46 | 10,930,020.29 | -10,893,882.00 | | 164,685,592.86 | | 547,098,001.52 | 67,726,867.22 | 2,619,717,014.77 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 594,195,936.00 | | | | 1,284,811,084.68 | | | | 161,760,808.12 | | 729,595,074.11 | 126,004,661.53 | 2,896,367,564.44 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|----------------|--|-----------------|----------------|--|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 594,195,936.00 | | | 1,284,811,084.68 | | | 161,760,808.12 | | 729,595,074.11 | 126,004,661.53 | | 2,896,367,564.44 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 297,097,968.00 | | | -314,231,993.94 | | | 2,924,784.74 | | -206,617,837.91 | -51,320,993.52 | | -272,148,072.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | -84,853,865.97 | -33,068,553.70 | | -117,922,419.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 2,924,784.74 | | -121,763,971.94 | | | -118,839,187.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,924,784.74 | | -2,924,784.74 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -118,839,187.20 | | | -118,839,187.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 297,097,968.00 | | | -297,097,968.00 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| | 00 | | | | 0 | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 297,097,968.00 | | | | -297,097,968.00 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | -17,134,025.94 | | | | | -18,252,439.82 | -35,386,465.76 | |
| 四、本期期末余额 | 891,293,904.00 | | | | 970,579,090.74 | | | 164,685,592.86 | | 522,977,236.20 | 74,683,668.01 | 2,624,219,491.81 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|---------------|----------------|------|----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 891,293,904.00 | | | | 1,063,217,786.21 | | | | 164,685,592.86 | 892,431,540.52 | 3,011,628,823.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 891,293,904.00 | | | | 1,063,217,786.21 | | | | 164,685,592.86 | 892,431,540.52 | 3,011,628,823.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | 10,930,020.29 | -10,893,882.00 | | | 37,666,261.36 | 15,842,359.07 |
| （一）综合收益总 | | | | | | | -10,893,882.00 | | | 37,666,261.36 | 26,772,379.07 |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|--|------------------|---------------|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 额 | | | | | | | 82.00 | | | 261.36 | 9.36 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | 10,930,020.29 | | | | | -10,930,020.29 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | 10,930,020.29 | | | | | -10,927,834.72 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 891,293,904.00 | | | | 1,063,217,786.21 | 10,930,020.29 | -10,893,882.00 | | 164,685,592.86 | 930,097,801.88 | 3,027,471,182.66 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 594,195,936.00 | | | | 1,360,315,754.21 | | | | 161,760,808.12 | 984,947,665.04 | 3,101,220,163.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 594,195,936.00 | | | | 1,360,315,754.21 | | | | 161,760,808.12 | 984,947,665.04 | 3,101,220,163.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 297,097,968.00 | | | | -297,097,968.00 | | | | 2,924,784.74 | -92,516,124.52 | -89,591,339.78 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 29,247,847.42 | 29,247,847.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 2,924,784.74 | -121,763,971.94 | -118,839,187.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,924,784.74 | -2,924,784.74 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -118,839,187.20 | -118,839,187.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | 297,097,968.00 | | | | -297,097,968.00 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 297,097,968.00 | | | | -297,097,968.00 | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 891,293,904.00 | | | | 1,063,217,786.21 | | | | 164,685,592.86 | 892,431,540.52 | 3,011,628,823.59 |

三、公司基本情况

探路者控股集团股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）是由北京探路者户外用品股份有限公司变更名称后的法人主体，北京探路者户外用品股份有限公司前身是 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，2015 年 6 月 23 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过，公司的名称由“北京探路者户外用品股份有限公司”变更为“探路者控股集团股份有限公司”，并于 2015 年 7 月 24 日发布《关于完成工商变更登记的公告》。取得统一社会信用代码为 91110000700205322G 的营业执照。

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至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寅验【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，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》以及公司2011年9月9日第二届董事会第四次会议决议通过的《关于首次股票期权激励计划预留期权授予相关事项的议案》，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》，因股票期权激励对象彭劲柏行权，贵公司增加股本人民币2,700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（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字【2013】226A0001号验资报告。

根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本70,531,642.00元，由未分配利润转增股本，转增基准日为2013年5月28日，变更后的注册资本为人民币423,192,674.00元。该事项已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字【2013】226A0002号验资报告。

截至2013年12月31日公司首期股权激励计划以及第二期股权激励计划在2013年度共计自主行权1,845,450股，至此公司总股本已增至425,035,424股。

根据公司2014年5月8日股东大会决议，通过了2013年度利润分配方案，以公司2013年末总股本425,035,424股为基数，每10股送红股2股（含税），同时每10股派发现金股利2.5元（含税）；因公司部分股权激励对象进行了期权行权，致使公司总股本从预案公布日至权益分派方案实施日前发生了变化，公司总股本由2013年末的425,035,424股变更为425,243,094

股，公司 2013 年度利润分配方案变更为向全体股东每 10 股送红股 1.999023 股、派 2.498779 元人民币现金。上述利润分配方案已于 2014 年 5 月 23 日实施完毕，分红后总股本增至 510,250,166 股。

截至 2014 年 12 月 31 日公司首期股权激励计划以及第二期股权激励计划在 2014 年度共计自主行权 2,974,036 股（含公司实施 2013 年度利润分配方案前行权数量），截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本已增至 513,016,532 股。

截至 2015 年 12 月 31 日公司首期股权激励计划以及第二期股权激励计划在 2015 年度共计自主行权 922,710.00 股，截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本已增至 513,939,242.00 股。

本公司于 2016 年 4 月 5 日收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准探路者控股集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]530 号），公司本期非公开发行 8,000 万股股份，发行价格 15.88 元/股，于 2016 年 6 月 6 日在深交所上市，限售期为 12 个月。2016 年 5 月 16 日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具“瑞华验字[2016]01970005 号”《探路者控股集团股份有限公司验资报告》予以验证，公司总股本增加 8,000 万股。

2016 年 12 月 31 日公司首期股权激励计划以及第二期股权激励计划在 2016 年度共计自主行权 256,694.00 股，2016 年 12 月 31 日公司总股本已增至 594,195,936.00 股。

2017 年 4 月 25 日本公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《2016 年度利润分配方案》，2016 年度利润分配方案为：以公司 2016 年 12 月 31 日总股本 594,195,936 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），合计派发现金股利 118,839,187.20 元，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 297,097,968 股。

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司总股本为 891,293,904.00 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设品牌中心、供应链中心、研发管理中心、营销中心等部门。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和主要经营范围：户外用品的研发和销售、旅行业务以及体育业务。经批准的经营范围：项目投资；生产帐篷、睡袋、服装；研究、设计、开发帐篷、睡袋、登山器材、服装、鞋帽、背包；销售帐篷、睡袋、登山器材、服装、鞋帽、背包、体育用品、文化用品、工艺品、日用百货、办公设备、五金、交电；普通货物运输；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；旅游咨询。

本集团本期合并财务报表范围包括易游天下国际旅行社（北京）有限公司、非凡探索户外用品有限公司等 26 家子公司，见“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

注：公司应评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注十节五、16、附注十节五、21、附注十节五、21 和附注十节五、28。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

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）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对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，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）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财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（5）分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多

次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

10、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) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注十一节五、11）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法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确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法如下：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不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。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为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确认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，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|----------------------|--|
| 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。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 合并范围内关联方组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2 年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3 年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4 年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5 年 | 80.00% | 80.00% |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|-------------------------------------|
| 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 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本集团存货分为原材料、周转材料、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等领用和发出时采用移动加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团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，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、持有待售资产**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量**

本集团主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关

的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本集团是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本集团因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本集团停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- ③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本集团在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本集团在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益

列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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，一般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不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，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，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注第十一节五、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注十一节五、21。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与

该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。 本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|-----------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 年-50 年 | 5% | 4.80%-1.90% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5 年-10 年 | 5% | 19.00%-9.50% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年-10 年 | 5% | 19.00%-9.50% |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 3 年-5 年 | 5% | 31.67%-19% |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注第十一节五、21。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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的，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

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后

的金额予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团无形资产为软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别 | 使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|----|------|------|----|
| 软件 | 5年 | 直线法 | - |

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注第十一节五、21。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。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。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和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。本集团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。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

26、股份支付

- (1) 股份支付的种类

本集团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

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

- (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，本集团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

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

（2）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①对加盟商收入确认主要有两种类型：

A.公司对大额赊销的订单及给予特定信用期间的加盟商客户的销售，以发出货物并按照合同约定的收款时间到期时确认销售收入；

B.对加盟商批发的货品，按合同约定，公司以收到货款、发出商品并且加盟商收到货品验收无误后确认收入的实现。

②对直营店的收入确认主要有两种类型：

A.公司通过直营专卖店零售及通过订单客户将货品销售给最终消费者时，以收到货款并发出货物时确认销售收入的实现；

B.公司通过直营商场将货品销售给最终消费者时，以收到商场销售结算清单后确认收入实现。

③对电子商务的收入确认主要有两种类型：

A.公司电子商务B2C（Business-to-Customer）业务是通过电子商务平台直接将货品销售给最终消费者，以电子商务平台发出货物且顾客在平台确认收货时确认销售收入的实现；

B.公司电子商务B2B（Business-to-Business）业务是通过电子商务公司将货品销售给最终消费者，按照合同约定的结算周期进行对账并确认收入实现，同时根据合同约定周期结算货款。

④对旅游相关服务的收入确认：

公司为客户提供旅游服务，在旅行团返回时按照最终的决算单金额确认收入；公司为客户提供商务会展及会奖业务服务，在相关会展或会奖活动结束后按照最终的决算单金额确认收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(5) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|--------|
| 增值税 | 产品销售收入、服务收入 | 16%、6% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 本公司 | 15% |
| 北京守望绿途户外文化传播有限公司 | 20% |
| 合并范围内其他子公司 | 25% |

2、税收优惠

2015年11月，本公司通过高新技术企业资格复审，获得高新技术企业证书，证书编号：GR201511000319，有效期三年，公司在2015年至2017年连续三年继续享受高新技术企业所得税优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司守望绿途在2015、2016年度符合《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》规定，属于小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 101,551.73 | 200,623.78 |
| 银行存款 | 1,068,942,229.82 | 1,385,761,836.63 |
| 其他货币资金 | 28,877,449.89 | 22,803,889.78 |
| 合计 | 1,097,921,231.44 | 1,408,766,350.19 |

其他说明

(1) 截至2018年6月30日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币26,893,471.09元，其中10,400,000.00元系存放国家旅游局旅游保证金，6,000,000.00元系国内保函保证金，9,550,604.99元系诉讼案件冻结金额，剩余942,866.10元系存放在电商支

付账户中的保证金。

(2) 除旅游保证金之外的其他货币资金1,983,878.80元，系电商支付结算账户余额。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 交易性金融资产 | 39,073,556.07 | |
| 其他 | 39,073,556.07 | |
| 合计 | 39,073,556.07 | |

其他说明：

1、2018年5月，公司第四届董事会第四次会议、公司2018年第二次临时股东大会审议通过了《公司〈关于回购公司股份以激励员工的议案〉》，会议同意自该次股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，以自筹资金择机回购公司股份，回购资金总金额不超过人民币5,000万元（含5000万元）且不低于3,000万元（含3,000万元），回购股份的价格不超过人民币6.00元/股。本次回购股份将用作后续员工持股计划或股权激励计划。

2、2018年6月13日，公司将自筹资金50,000,000.00万元转入股票回购专用证券账户，于6月15日首次实施了股份回购，以集中竞价交易方式回购公司股份2,375,036股，总金额为人民币10,930,020.29元；同时，公司与中信建投签订基金合同，将股票回购专用证券账户余额申购其“添鑫宝货币市场基金”，共计39,073,556.07元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 商业承兑票据 | | 7,367,791.67 |
| 合计 | | 7,367,791.67 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|---------------|-------|---------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 24,255,418.00 | 5.17% | 12,127,709.00 | 50.00% | 12,127,709.00 | 24,255,418.00 | 5.75% | 12,127,709.00 | 50.00% | 12,127,709.00 |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 444,018,799.92 | 94.71% | 27,153,891.43 | 6.12% | 416,864,908.49 | 397,204,571.54 | 94.08% | 21,981,504.77 | 5.53% | 375,223,066.77 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 527,139.40 | 0.11% | 527,139.40 | 100.00% | 0.00 | 725,510.79 | 0.17% | 725,510.79 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 468,801,357.32 | 100.00% | 39,808,739.83 | 8.49% | 428,992,617.49 | 422,185,500.33 | 100.00% | 34,834,724.56 | 8.25% | 387,350,775.77 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|---------------|---------------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 图途（厦门）户外用品有限公司 | 24,255,418.00 | 12,127,709.00 | 50.00% | 预计无法全额收回 |
| 合计 | 24,255,418.00 | 12,127,709.00 | -- | -- |

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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 366,452,066.64 | 18,243,406.84 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 71,203,064.76 | 7,115,053.93 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 5,123,103.15 | 1,024,820.49 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 893,377.29 | 446,688.65 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 116,332.71 | 93,066.17 | 80.00% |
| 5 年以上 | 230,855.37 | 230,855.37 | 100.00% |
| 合计 | 444,018,799.92 | 27,153,891.43 | 6.12% |

确定该组合依据的说明：

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：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,974,015.27 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 客户名称 | 金额 | 占比 |
|------------------|----------------|--------|
| 美妙商贸（苏州）有限公司 | 211,371,907.64 | 45.09% |
| 济南汇乾贸易有限公司 | 49,246,675.39 | 10.50% |
| 北京山水风尚科技发展有限公司 | 30,040,668.59 | 6.41% |
| 北京山水乐途体育文化发展有限公司 | 27,508,666.92 | 5.87% |
| 图途（厦门）户外用品有限公司 | 24,255,418.00 | 5.17% |
| 总计 | 342,423,336.54 | 73.04% |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 148,277,552.45 | 89.04% | 175,120,936.63 | 91.84% |
| 1 至 2 年 | 7,052,176.63 | 4.23% | 4,615,358.07 | 2.42% |
| 2 至 3 年 | 10,508,156.02 | 6.31% | 10,755,594.94 | 5.64% |
| 3 年以上 | 699,581.40 | 0.42% | 199,581.40 | 0.10% |
| 合计 | 166,537,466.50 | -- | 190,691,471.04 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 供应商名称 | 预付账款期末余额 | 占预付款项总额的比例（%） |
|--------------------------------|----------------|---------------|
| 北京安信世纪国际旅行社有限公司 | 39,344,782.00 | 23.63% |
| 斯里兰卡航空公司北京办事处 | 22,951,103.00 | 13.78% |
| Trans World Intl Travel Inc | 19,369,460.41 | 11.63% |
| 北京风尚国际旅行社有限责任公司 | 15,572,933.00 | 9.35% |
| HK EASYTRIP TECHNOLOGY LIMITED | 12,167,847.00 | 7.31% |
| 合计 | 109,406,125.41 | 65.69% |

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|---------------|---------|---------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 106,850,669.04 | 99.89% | 12,268,226.41 | 11.50% | 94,582,442.63 | 115,930,433.80 | 99.85% | 10,321,968.09 | 8.90% | 105,608,465.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 120,994.80 | 0.11% | 120,994.80 | 100.00% | 0.00 | 176,214.52 | 0.15% | 176,214.52 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 106,971,663.84 | 100.00% | 12,389,221.21 | 11.60% | 94,582,442.63 | 116,106,648.32 | 100.00% | 10,498,182.61 | 9.04% | 105,608,465.71 |

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 60,897,475.44 | 4,344,439.34 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 37,914,775.60 | 3,794,994.97 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 3,879,932.28 | 775,986.47 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 989,733.09 | 494,866.55 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 1,554,067.79 | 1,243,254.25 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,614,684.84 | 1,614,684.84 | 100.00% |
| 合计 | 106,850,669.04 | 12,268,226.42 | 11.48% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,891,038.60 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 借款 | 25,382,367.38 | 38,890,357.36 |
| 代付赔偿款 | 24,676,596.68 | 23,897,786.83 |
| 备用金 | 15,454,851.95 | 17,808,290.79 |
| 押金保证金 | 16,987,655.13 | 17,048,992.05 |
| 股权转让款 | 16,442,400.00 | 7,442,300.00 |
| 代扣代缴 | 863,296.18 | 1,217,702.47 |
| 其他 | 7,164,496.52 | 9,801,218.82 |
| 合计 | 106,971,663.84 | 116,106,648.32 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|---------------|-------------|------------------|--------------|
| 冯路杰 | 借款 | 12,500,000.00 | 2-3 年 | 11.69% | 2,500,000.00 |
| 曹飞 | 代付赔偿款 | 10,305,579.37 | 1 年以内、1-2 年 | 9.63% | 515,176.48 |
| 王凯 | 代付赔偿款 | 7,523,723.60 | 1 年以内、1-2 年 | 7.03% | 359,057.25 |
| 路鹏 | 股权转让款 | 7,100,100.00 | 1 年以内 | 6.64% | 355,005.00 |
| 程光旭 | 股权转让款 | 6,942,300.00 | 1-2 年 | 6.49% | 694,230.00 |
| 合计 | -- | 44,371,702.97 | -- | 41.48% | 4,423,468.73 |

7、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 原材料 | | | | 6,390,308.83 | | 6,390,308.83 |
| 库存商品 | 556,424,768.16 | 158,276,680.26 | 398,148,087.90 | 471,950,217.07 | 137,048,555.50 | 334,901,661.57 |
| 周转材料 | 604,628.61 | | 604,628.61 | 361,692.90 | | 361,692.90 |
| 低值易耗品 | 125,373.64 | | 125,373.64 | 95,149.26 | | 95,149.26 |
| 合计 | 557,154,770.41 | 158,276,680.26 | 398,878,090.15 | 478,797,368.06 | 137,048,555.50 | 341,748,812.56 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|----|--------------|---------------|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 137,048,555.50 | 40,556,003.56 | | 7,053,344.93 | 12,274,533.87 | 158,276,680.26 |
| 合计 | 137,048,555.50 | 40,556,003.56 | | 7,053,344.93 | 12,274,533.87 | 158,276,680.26 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
| | |

其他说明：

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期应收款 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |

其他说明：

2016年1月本公司之子公司鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）（以下简称“鹰潭探路者”与北京飞拓互联科技有限公司（以下简称“北京飞拓”）签订投资协议，约定鹰潭探路者通过向北京飞拓提供借款的方式向北京飞拓进行投资。鹰潭探路者已向北京飞拓提供首期借款1,000.00万元，借款期限自首期借款付款之日起至2017年6月30日。2017年6月鹰潭探路

者与北京飞拓签订《关于北京飞拓互联科技有限公司之投资协议》之补充协议，同意延长贷款期限至2018年12月31日。

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 进项税额 | 22,418,467.51 | 7,769,306.86 |
| 待摊费用 | 3,314,636.58 | 4,378,042.09 |
| 未结算款项 | 189,087.03 | 1,068,429.60 |
| 理财产品 | 50,000,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 75,922,191.12 | 13,215,778.55 |

其他说明：

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 354,608,429.30 | 69,824,981.93 | 284,783,447.37 | 365,502,311.30 | 69,824,981.93 | 295,677,329.37 |
| 按公允价值计量的 | 47,860,243.20 | 42,053,923.20 | 5,806,320.00 | 58,754,125.20 | 42,053,923.20 | 16,700,202.00 |
| 按成本计量的 | 306,748,186.10 | 27,771,058.73 | 278,977,127.37 | 306,748,186.10 | 27,771,058.73 | 278,977,127.37 |
| 合计 | 354,608,429.30 | 69,824,981.93 | 284,783,447.37 | 365,502,311.30 | 69,824,981.93 | 295,677,329.37 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------|--|----------------|
| 权益工具的成本/债务工具 的摊余成本 | 47,860,243.20 | | | 47,860,243.20 |
| 公允价值 | 5,806,320.00 | | | 5,806,320.00 |
| 累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额 | -10,893,882.00 | | | -10,893,882.00 |
| 已计提减值金额 | 42,053,923.20 | | | 42,053,923.20 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--------------------|----------------|------|------|----------------|--------------|------|------|--------------|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 图途（厦门）户外用品有限公司 | 150,000,000.00 | | | 150,000,000.00 | | | | | 15.70% | |
| 北京体育之窗文化传播有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | | | | 1.40% | |
| 北京冰世界体育文化发展有限公司 | 25,400,000.00 | | | 25,400,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 北京山水乐途贸易有限公司 | 16,348,200.00 | | | 16,348,200.00 | | | | | 19.00% | |
| 乐动天下（北京）体育科技有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | | | | 15.00% | |
| 奥美之路（北京）健康科技股份有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 9.26% | |
| 北京梦想之巅体育俱乐部 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | | | | 10.00% | |
| 聪投（北京）信息技术有限公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | | | | 7.00% | |
| 光猪体育（北京）有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | | | | 5.00% | |
| 众景视界（北京）科技有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | 9.20% | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--------------------|--|--|--------------------|-------------------|--|--|-------------------|--------|--|
| 北京加恩 科技有限 公司 | 6,000,000. 00 | | | 6,000,000. 00 | 5,870,249. 42 | | | 5,870,249. 42 | 19.99% | |
| 北京游谱 科技发展 有限公司 | 5,000,000. 00 | | | 5,000,000. 00 | 5,000,000. 00 | | | 5,000,000. 00 | 2.56% | |
| 北京古德 体育科技 有限公司 | 5,000,000. 00 | | | 5,000,000. 00 | 4,087,168. 81 | | | 4,087,168. 81 | 19.99% | |
| 北京优个 网信息技 术有限公 司 | 5,000,000. 00 | | | 5,000,000. 00 | 4,813,640. 50 | | | 4,813,640. 50 | 5.56% | |
| 北京到哪 国际旅行 社有限公 司 | 4,000,000. 00 | | | 4,000,000. 00 | | | | | 6.00% | |
| 北京童创 童欣网络 科技股份 有限公司 | 3,999,986. 10 | | | 3,999,986. 10 | | | | | 2.00% | |
| 北京新梦 想体育有 限公司 | 2,000,000. 00 | | | 2,000,000. 00 | 2,000,000. 00 | | | 2,000,000. 00 | 19.99% | |
| 合计 | 306,748,18 6.10 | | | 306,748,18 6.10 | 27,771,058 .73 | | | 27,771,058 .73 | -- | |

11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单 位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 | |
|---------------------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|------------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 探路者和 同投资管 理有限公 司 | 9,862,273 .08 | | | -172,300. 81 | | | | | | 9,689,972 .27 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--|--|---------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 北京行知探索文化发展股份有限公司 | 35,139,697.29 | | | 441,937.05 | | | | | | 35,581,634.34 | |
| 济南探韩电子商务有限公司 | 1,455,295.38 | | | -872,316.00 | | | | | | 582,979.38 | |
| 襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙） | 51,169,592.36 | | | -541,108.74 | | | | | | 50,628,483.62 | |
| 北京智行超越管理咨询有限公司 | 921,971.58 | | | -43,595.34 | | | | | | 878,376.24 | |
| 北京美景聚合文化传播有限公司 | 2,338,689.43 | | | -625,555.99 | | | | | | 1,713,133.44 | |
| 小计 | 100,887,519.12 | | | -1,812,939.83 | | | | | | 99,074,579.29 | |
| 合计 | 100,887,519.12 | | | -1,812,939.83 | | | | | | 99,074,579.29 | |

其他说明

12、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 275,937,947.60 | 30,044,676.90 | 8,447,945.73 | 39,650,211.73 | 354,080,781.96 |
| 2.本期增加金额 | 18,148,132.21 | 1,627,537.80 | 40,948.28 | 1,566,172.67 | 21,382,790.96 |
| （1）购置 | 18,148,132.21 | 1,627,537.80 | 40,948.28 | 1,566,172.67 | 21,382,790.96 |
| （2）在建工程转入 | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 15,327,779.39 | 85,555.56 | 91,365.59 | 15,504,700.54 |
| (1) 处置或报废 | | 15,327,779.39 | | | 15,327,779.39 |
| (2)其他减少 | | | 85,555.56 | 91,365.59 | 176,921.15 |
| 4.期末余额 | 294,086,079.81 | 16,344,435.31 | 8,403,338.45 | 41,125,018.81 | 359,958,872.38 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 39,949,893.31 | 1,788,636.66 | 4,187,892.81 | 19,800,560.06 | 65,726,982.84 |
| 2.本期增加金额 | 3,393,566.38 | 1,975,762.57 | 457,602.67 | 2,665,033.05 | 8,491,964.67 |
| (1) 计提 | 3,393,566.38 | 1,976,350.78 | 457,014.46 | 2,665,033.05 | 8,491,964.67 |
| 3.本期减少金额 | 599,058.95 | 1,904,613.02 | 65,621.71 | 195,398.07 | 2,764,691.75 |
| (1) 处置或报废 | 599,058.95 | 1,904,613.02 | 54,010.60 | 123,339.09 | 2,681,021.66 |
| (2) 其他减少 | | | 11,611.11 | 72,058.98 | 83,670.09 |
| 4.期末余额 | 42,744,400.74 | 1,859,786.21 | 4,579,873.77 | 22,270,195.04 | 71,454,255.76 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | 13,857,193.96 | 17,026,333.75 | 1,249,351.77 | 7,867,120.52 | 40,000,000.00 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,857,193.96 | 17,026,333.75 | 1,249,351.77 | 7,867,120.52 | 40,000,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 237,484,485.11 | -2,541,684.65 | 2,574,112.91 | 10,987,703.25 | 248,504,616.62 |
| 2.期初账面价值 | 222,130,860.33 | 11,229,706.49 | 3,010,701.15 | 11,982,531.15 | 248,353,799.12 |

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 57,262,237.44 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|------------|---------------|------------|
| 石家庄万达广场募投店 | 5,090,546.33 | 正在办理中 |
| 巩义滑雪场雪具大厅 | 24,911,954.19 | 正在办理中 |

其他说明

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 37,401,716.24 | 37,401,716.24 |
| 2.本期增加金额 | | | | 258,013.29 | 258,013.29 |
| (1) 购置 | | | | 258,013.29 | 258,013.29 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 547,082.60 | 547,082.60 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | 547,082.60 | 547,082.60 |
| 4.期末余额 | | | | 37,112,646.93 | 37,112,646.93 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 23,372,849.27 | 23,372,849.27 |
| 2.本期增加金额 | | | | 2,273,241.59 | 2,273,241.59 |
| (1) 计提 | | | | 2,273,241.59 | 2,147,999.15 |

| | | | | | |
|----------|--|--|--|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | | 167,513.73 | 167,513.73 |
| (1) 处置 | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | 167,513.73 | 167,513.73 |
| 4.期末余额 | | | | 25,478,577.13 | 25,478,577.13 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 11,634,069.80 | 11,634,069.80 |
| 2.期初账面价值 | | | | 14,028,866.97 | 14,028,866.97 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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 |
|---------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| | | | | | | |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司 | 146,984,990.83 | | | | | 146,984,990.83 |
| 青岛馨顺达商务有限公司 | 68,844,072.71 | | | | | 68,844,072.71 |
| 辽宁北福源商贸 | 38,593,867.17 | | | | | 38,593,867.17 |

| | | | | | |
|-----------------|----------------|--|--|--------------|----------------|
| 有限公司 | | | | | |
| 北京绿野视界信息技术有限公司 | 38,216,778.86 | | | | 38,216,778.86 |
| 北京美景联动科技有限公司 | 7,067,276.74 | | | | 7,067,276.74 |
| 济南汇乾贸易有限公司 | 6,418,761.27 | | | 6,418,761.27 | |
| 绿野国际旅行社（北京）有限公司 | 2,172,472.97 | | | | 2,172,472.97 |
| 合计 | 308,298,220.55 | | | 6,418,761.27 | 301,879,459.28 |

（2）商誉减值准备

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 |
|-------------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司 | 97,000,000.00 | | | 97,000,000.00 |
| 青岛馨顺达商务有限公司 | 54,000,000.00 | | | 54,000,000.00 |
| 辽宁北福源商贸有限公司 | 28,000,000.00 | | | 28,000,000.00 |
| 北京绿野视界信息技术有限公司 | 30,350,000.00 | | | 30,350,000.00 |
| 济南汇乾贸易有限公司 | 6,400,000.00 | | 6,400,000.00 | |
| 北京美景联动科技有限公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 |
| 合计 | 222,750,000.00 | | 6,400,000.00 | 216,350,000.00 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

15、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|--------|------|

| | | | | | |
|---------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 土地租赁补偿款 | 5,564,154.12 | 680,460.04 | 244,111.73 | | 6,000,502.43 |
| 装修费 | 2,753,481.46 | 1,394,269.45 | 1,230,639.48 | 692,613.44 | 2,224,497.99 |
| 房租 | 147,244.92 | 1,760,155.36 | 1,092,062.33 | | 815,337.95 |
| 合计 | 8,464,880.50 | 3,834,884.85 | 2,566,813.54 | 692,613.44 | 9,040,338.37 |

其他说明

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 227,481,096.88 | 41,968,726.08 | 244,184,952.40 | 46,144,689.96 |
| 内部交易未实现利润 | 71,836,768.52 | 17,959,192.13 | 71,836,768.52 | 17,959,192.13 |
| 可抵扣亏损 | 3,671,260.52 | 917,815.13 | 9,868,638.80 | 2,467,159.70 |
| 政府补助 | 1,072,656.36 | 180,534.99 | 1,072,656.36 | 180,534.99 |
| 待摊销的装修费用 | 2,329,615.93 | 371,893.03 | 2,329,615.93 | 371,893.03 |
| 合计 | 306,391,398.21 | 61,398,161.36 | 329,292,632.01 | 67,123,469.81 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|-----------|-----------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 92,847.36 | 23,211.84 | 1,538,907.80 | 384,726.95 |
| 合计 | 92,847.36 | 23,211.84 | 1,538,907.80 | 384,726.95 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | 306,391,398.21 | 61,398,161.36 | 329,292,632.01 | 67,123,469.81 |
| 递延所得税负债 | 92,847.36 | 23,211.84 | 1,538,907.80 | 384,726.95 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 48,021,492.20 | 48,021,492.20 |
| 可抵扣亏损 | 296,975,194.45 | 296,975,194.45 |
| 合计 | 344,996,686.65 | 344,996,686.65 |

(5) 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 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2018 年 | 9,515,383.23 | 9,515,383.23 | |
| 2019 年 | 19,955,648.62 | 19,955,648.62 | |
| 2020 年 | 59,609,297.89 | 59,609,297.89 | |
| 2021 年 | 93,690,901.87 | 93,690,901.87 | |
| 2022 年 | 114,203,962.84 | 114,203,962.84 | |
| 合计 | 296,975,194.45 | 296,975,194.45 | -- |

其他说明：

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 187,829,202.83 | 236,982,132.14 |
| 1 至 2 年 | 4,157,630.20 | 6,151,453.64 |
| 2 至 3 年 | 4,279,881.21 | 3,164,229.89 |
| 3 年以上 | 2,783,048.78 | 3,796,040.06 |
| 合计 | 199,049,763.02 | 250,093,855.73 |

18、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 157,156,578.63 | 185,538,728.08 |
| 1 至 2 年 | 1,983,891.61 | 2,315,812.62 |
| 2 至 3 年 | 208,649.18 | 205,850.06 |
| 3 年以上 | 358,566.72 | 358,441.24 |
| 合计 | 159,707,686.14 | 188,418,832.00 |

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | 18,057,597.35 | 81,846,559.73 | 99,993,179.56 | -89,022.48 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 36,195.09 | 6,741,991.69 | 6,835,852.06 | -57,665.28 |
| 合计 | 18,093,792.44 | 88,588,551.42 | 106,829,031.62 | -146,687.76 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,254,071.07 | 70,473,273.24 | 87,788,355.04 | -61,010.73 |
| 2、职工福利费 | | 547,326.80 | 547,326.80 | |
| 3、社会保险费 | 38,823.95 | 5,673,338.17 | 5,727,025.28 | -14,863.16 |
| 其中：医疗保险费 | 35,880.04 | 5,206,815.82 | 5,253,012.58 | -10,316.72 |
| 工伤保险费 | 802.83 | 173,676.44 | 177,236.86 | -2,757.59 |
| 生育保险费 | 2,141.08 | 292,845.91 | 296,775.84 | -1,788.85 |
| 4、住房公积金 | 25,261.49 | 4,181,504.84 | 4,651,584.32 | -444,817.99 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 739,440.84 | 971,116.68 | 1,278,888.12 | 431,669.40 |
| 合计 | 18,057,597.35 | 81,846,559.73 | 99,993,179.56 | -89,022.48 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 34,732.46 | 6,480,635.62 | 6,571,085.25 | -55,717.17 |

| | | | | |
|---------|-----------|--------------|--------------|------------|
| 2、失业保险费 | 1,462.63 | 261,356.07 | 264,766.81 | -1,948.11 |
| 合计 | 36,195.09 | 6,741,991.69 | 6,835,852.06 | -57,665.28 |

其他说明：

20、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 6,897,251.68 | 40,488,348.96 |
| 企业所得税 | 3,794,002.99 | 10,909,959.44 |
| 个人所得税 | 730,209.34 | 1,311,545.57 |
| 城市维护建设税 | 623,393.66 | 2,450,997.26 |
| 教育费附加 | 480,259.90 | 2,106,877.95 |
| 水利专项建设基金 | 79,277.90 | 26,442.41 |
| 印花税 | 3,841.57 | 10,500.77 |
| 其他 | 154,738.71 | 110,678.03 |
| 合计 | 12,762,975.75 | 57,415,350.39 |

其他说明：

21、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 75,987,048.64 | 82,293,001.30 |
| 预提费用 | 13,619,129.91 | 38,858,680.77 |
| 股权转让款 | 5,135,062.00 | 5,135,062.00 |
| 赔偿款 | 2,185,049.64 | 2,185,049.64 |
| 代扣代缴款 | 1,407,277.69 | 1,508,886.44 |
| 其他 | 14,522,163.85 | 7,758,747.46 |
| 合计 | 112,855,731.73 | 137,739,427.61 |

22、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

| | | | |
|------|--------------|--------------|---------|
| 未决诉讼 | 7,050,000.00 | 7,050,000.00 | 邮轮等业务诉讼 |
| 合计 | 7,050,000.00 | 7,050,000.00 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

23、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------------------------|--------------|------|------------|------------|------------|
| 中关村国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金 | 1,418,054.00 | 0.00 | 565,482.00 | 852,572.00 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 1,418,054.00 | 0.00 | 565,482.00 | 852,572.00 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

24、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 891,293,904.00 | | | | | | 891,293,904.00 |

其他说明：

25、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 970,579,090.74 | 157,460.72 | | 970,736,551.46 |
| 合计 | 970,579,090.74 | 157,460.72 | | 970,736,551.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

26、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

| | | | | |
|------------|------|---------------|--|---------------|
| 股权激励计划回购项目 | 0.00 | 10,930,020.29 | | 10,930,020.29 |
| 合计 | | 10,930,020.29 | | 10,930,020.29 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2018年5月11日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《公司<关于回购公司股份以激励员工的议案>》，会议同意自该次股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，以自筹资金择机回购公司股份，回购资金总金额不超过人民币5000万元（含5000万元）且不低于3000万元（含3000万元），回购股份的价格不超过人民币6.00元/股。本次回购股份将用作后续员工持股计划或股权激励计划。

2、2018年5月28日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过了《公司<关于回购公司股份以激励员工的议案>》。会议同意自该次股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内，以自筹资金择机回购公司股份，回购资金总金额不超过人民币5000万元（含5000万元）且不低于3000万元（含3000万元），回购股份的价格不超过人民币6.00元/股。本次回购股份将用作后续员工持股计划或股权激励计划，并同意授权董事会办理本次回购以激励员工相关事宜。

3、2018年6月15日，公司首次实施了股份回购。公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,375,036股，总金额为人民币10,927,834.72元（不含手续费），本次回购占公司总股本的比例为0.2665%，最高成交价为4.65元/股，最低成交价为4.52元/股。截止2018年6月30日，公司累计通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份2,375,036股，总金额为人民币10,930,020.29元（含手续费），本次回购占公司总股本的比例为0.2665%，最高成交价为4.65元/股，最低成交价为4.52元/股。

27、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|------|-------------------|----------------------------|-------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -10,893,882.00 | | | -10,893,882.00 | | -10,893,882.00 |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | -10,893,882.00 | | | -10,893,882.00 | | -10,893,882.00 |
| 其他综合收益合计 | | -10,893,882.00 | | | -10,893,882.00 | | -10,893,882.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

28、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 164,685,592.86 | | | 164,685,592.86 |
| 合计 | 164,685,592.86 | | | 164,685,592.86 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

29、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 522,977,236.20 | 729,595,074.11 |
| 调整后期初未分配利润 | 522,977,236.20 | 729,595,074.11 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 24,120,765.32 | -84,853,865.97 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,924,784.74 |
| 应付普通股股利 | | 118,839,187.20 |
| 期末未分配利润 | 547,098,001.52 | 522,977,236.20 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

30、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 864,238,150.67 | 603,937,687.24 | 1,267,743,903.48 | 984,168,084.78 |
| 其他业务 | 12,369,519.40 | 7,650,415.29 | 9,790,277.22 | 591,013.89 |
| 合计 | 876,607,670.07 | 611,588,102.53 | 1,277,534,180.70 | 984,759,098.67 |

31、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,455,159.45 | 2,554,582.83 |
| 教育费附加 | 1,041,733.96 | 2,080,644.83 |
| 房产税 | 681,588.35 | 717,369.54 |
| 土地使用税 | 8,277.68 | 8,387.09 |
| 车船使用税 | 1,470.00 | 7,120.00 |
| 印花税 | 228,953.24 | 254,281.18 |
| 防洪费 | 151,356.96 | 184,484.48 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 3,568,539.64 | 5,806,869.95 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

32、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 48,800,931.57 | 50,191,930.36 |
| 广告宣传推广费 | 10,789,731.25 | 34,794,662.62 |
| 运输费 | 13,873,557.28 | 14,697,898.33 |
| 电子平台服务费 | 4,637,364.47 | 7,770,174.78 |
| 商场费用 | 15,026,397.34 | 14,002,377.71 |
| 装修制作费 | 11,103,242.40 | 9,691,473.07 |
| 仓储费 | 8,196,098.42 | 10,005,546.24 |
| 门店费用 | 9,123,230.41 | 10,989,651.80 |
| 品牌使用费 | 4,807,840.26 | 4,831,483.57 |
| 折旧费 | 2,047,747.16 | 1,914,641.55 |
| 物料消耗 | 903,706.36 | 2,053,237.35 |
| 其他 | 723,233.17 | 5,154,098.71 |
| 合计 | 130,033,080.09 | 166,097,176.09 |

其他说明：

33、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 43,673,022.36 | 54,132,802.90 |
| 研发费 | 17,074,740.29 | 17,701,834.68 |
| 租赁费 | 3,518,944.82 | 2,561,741.41 |
| 中介服务费 | 6,343,387.56 | 6,072,790.63 |
| 办公费 | 3,662,065.92 | 4,934,686.81 |
| 折旧费 | 5,046,148.80 | 5,096,372.69 |
| 吊牌制作费 | 530,701.65 | 562,095.30 |
| 差旅费 | 1,914,724.16 | 1,545,650.96 |
| 宣传费 | 659,235.03 | 1,144,662.71 |
| 无形资产摊销 | 2,030,365.57 | 2,156,449.18 |

| | | |
|------|---------------|----------------|
| 托管费 | 1,090,958.92 | 1,800,000.00 |
| 物料消耗 | 1,954,066.74 | 242,608.46 |
| 税费 | 63,729.07 | 3,962.33 |
| 其他 | 4,540,081.59 | 7,386,008.81 |
| 合计 | 92,102,172.48 | 105,341,666.87 |

其他说明：

34、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 10,594,619.96 | 8,438,171.63 |
| 汇兑损益 | | |
| 手续费及其他 | 890,209.64 | 471,775.36 |
| 合计 | -9,704,410.32 | -7,966,396.27 |

其他说明：

35、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 | 9,416,531.43 | 5,165,462.09 |
| 二、存货跌价损失 | 38,002,658.64 | -27,333,179.15 |
| 合计 | 47,419,190.07 | -22,167,717.06 |

其他说明：

36、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,681,652.16 | 1,421,463.96 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 6,498,906.36 | 2,150,088.55 |
| 理财投资收益 | 5,290,799.65 | 10,340,126.31 |
| 合计 | 10,108,053.85 | 13,911,678.82 |

其他说明：

37、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------|-----------|
| 固定资产处置利得 | 2,585.74 | -3,191.24 |

38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 财政扶持补助 | 13,670,865.41 | 23,633,521.28 |
| 中关村技术创新能力建设专项资金 | 30,000.00 | 150,000.00 |
| 中关村国家资助创新示范区现代服务业试点扶持资金 | 565,482.00 | 970,000.00 |
| 北京旅游商品扶持资金 | 210,000.00 | |
| 北京市文化创意产业支持资金 | 162,500.00 | |
| 昌平管委会 2015 突出贡献支出资金 | | 1,263,157.00 |
| 北京市科学技术委员会运动服装设计研发平台课题 | | 1,500,000.00 |
| 合计 | 14,638,847.41 | 26,546,678.28 |

39、营业外收入

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 |
|------|--------------|------------|-------------------|
| 违约收入 | 1,134,567.83 | 154,171.79 | |
| 盘盈利得 | 839.13 | 1,985.98 | |
| 其他 | 119,402.69 | 383,114.95 | |
| 合计 | 1,254,809.65 | 539,272.72 | |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

40、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 |
|--------|------------|--------------|-------------------|
| 对外捐赠 | 8,558.67 | 1,698,664.37 | |
| 违约赔偿支出 | 165,943.70 | 96,990.95 | |
| 盘亏损失 | 13,446.04 | 56.41 | |
| 其他 | 113,559.52 | 1,486,160.07 | |
| 合计 | 301,507.93 | 3,281,871.80 | |

其他说明：

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 6,695,563.60 | 13,336,616.02 |
| 递延所得税费用 | -101,131.74 | -1,285,950.94 |
| 合计 | 6,594,431.86 | 12,050,665.08 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 27,303,784.30 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,643,577.89 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,454,793.90 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 3,405,320.02 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | |
| 所得税费用 | 6,594,431.86 |

其他说明

42、其他综合收益

详见附注七、27 其他综合收益。

43、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 往来款 | 43,621,022.79 | 50,761,410.69 |
| 政府补助 | 14,073,365.41 | 26,646,678.28 |
| 利息收入 | 10,594,619.96 | 8,926,952.74 |
| 备用金及代收代扣 | 601,417.20 | 13,603,015.92 |
| 押金、保证金 | 7,381,605.85 | 9,039,698.88 |
| 其他 | 26,956,370.74 | 40,181,065.91 |
| 合计 | 103,228,401.95 | 149,158,822.42 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 付现费用 | 127,709,820.26 | 137,837,664.90 |
| 往来款 | 45,469,101.68 | 20,191,578.98 |
| 押金、保证金 | 25,091,854.73 | 21,954,982.06 |
| 备用金及代收代扣 | 9,184,099.20 | 14,660,635.33 |
| 其他 | 21,840,817.44 | 50,057,680.05 |
| 合计 | 229,295,693.31 | 244,702,541.32 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 处置子公司 | 957,608.11 | 1,414,815.83 |
| 合计 | 957,608.11 | 1,414,815.83 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 购买子公司少数股权 | 782,400.00 | 12,412,460.00 |
| 股权登记费 | | 6,000.00 |
| 回购库存股 | 10,930,020.29 | |
| 合计 | 11,712,420.29 | 12,418,460.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

44、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 | 20,709,352.44 | 73,795,384.15 |
| 加：资产减值准备 | 47,419,190.07 | -22,167,717.06 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,093,895.96 | 7,011,014.24 |
| 无形资产摊销 | 2,030,365.57 | 2,156,449.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,566,813.54 | 2,075,603.98 |
| 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） | 2,585.74 | 3,191.24 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -10,108,053.85 | -13,911,678.82 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 5,725,308.45 | 2,728,753.20 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -361,515.11 | -572,980.98 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -78,357,402.35 | 13,521,163.50 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -5,959,076.31 | -71,357,229.29 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -202,394,172.62 | -112,921,040.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -211,632,708.47 | -119,639,086.91 |
| 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 | 1,071,027,760.35 | 932,776,243.79 |
| 减：现金的期初余额 | 1,390,966,350.19 | 1,168,453,661.14 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -319,938,589.84 | -235,677,417.35 |

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|-------------|
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 957,608.11 |
| 其中： | -- |
| 济南汇乾贸易有限公司 | 957,608.11 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | -957,608.11 |

其他说明：

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,071,027,760.35 | 1,390,966,350.19 |
| 其中：库存现金 | 101,551.73 | 200,623.78 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,068,942,229.82 | 1,385,761,836.63 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,983,978.80 | 5,003,889.78 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,071,027,760.35 | 1,390,966,350.19 |

其他说明：

45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 26,893,471.09 | 保证金 |
| 合计 | 26,893,471.09 | -- |

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---------------|---------------|---------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 济南汇乾贸易有限公司 | 10,200,000.00 | 51.00% | 转让 | 2018年04月30日 | 股权转让协议约定 | 9,674,368.00 | | | | | | |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 0.00 | 100.00% | 转让 | 2018年04月30日 | 股权转让协议约定 | 0.00 | | | | | | |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都探路者体育用品有限公司 | 成都 | 成都 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 上海 | 上海 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 武汉 | 武汉 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 北京探路者飞越户外用品销售有 | 北京 | 北京 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |

| | | | | | | |
|-------------------|----|----|--------|---------|---------|----------|
| 限公司 | | | | | | |
| 广州探路者户外用品有限公司 | 广州 | 广州 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 北京守望绿途户外文化传播有限公司 | 北京 | 北京 | 商品销售 | 100.00% | | 设立 |
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 北京 | 北京 | 商品销售 | 52.50% | 1.05% | 设立 |
| 非凡探索户外用品有限公司 | 常熟 | 常熟 | 商品销售 | 90.00% | | 设立 |
| 探索户外用品有限公司 | 天津 | 天津 | 商品销售 | | 100.00% | 设立 |
| 北京野玩科技有限公司 | 北京 | 北京 | 商品销售 | 51.00% | | 设立 |
| 辽宁北福源商贸有限公司 | 沈阳 | 沈阳 | 商品销售 | 51.00% | | 非同一控制下合并 |
| 青岛馨顺达商务有限公司 | 青岛 | 青岛 | 商品销售 | 81.00% | | 非同一控制下合并 |
| 天津恒喆户外用品有限公司 | 天津 | 天津 | 商品销售 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京探路者冰雪控股发展有限公司 | 北京 | 北京 | 体育 | 100.00% | | 设立 |
| 巩义市探路者滑雪度假有限公司 | 巩义 | 巩义 | 体育 | | 100.00% | 设立 |
| 天津新起点投资管理有限公司 | 天津 | 天津 | 投资管理 | 100.00% | | 设立 |
| 探路者（北京）户外文化传播有限公司 | 北京 | 北京 | 户外旅行网站 | | 56.00% | 设立 |
| 北京绿野视界信息技术有限公司 | 北京 | 北京 | 户外旅行网站 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 张家口崇礼县易游天下旅行社有限公司 | 崇礼 | 崇礼 | 旅行社 | | 60.00% | 设立 |
| 绿野国际旅行社（北京）有限公司 | 北京 | 北京 | 旅行社 | | 62.50% | 非同一控制下合并 |

| | | | | | | |
|------------------------|----|----|---------|--------|---------|----------|
| 北京探路者安全科技有限公司 | 北京 | 北京 | 旅行 | | 90.00% | 非同一控制下合并 |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司 | 北京 | 北京 | 旅行 | 74.56% | | 非同一控制下合并 |
| 探路者国际旅行社（北京）有限公司 | 北京 | 北京 | 旅行 | | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 北京美景联动科技有限公司 | 北京 | 北京 | 旅行 | | 67.30% | 非同一控制下合并 |
| 鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙） | 北京 | 鹰潭 | 项目投资、管理 | 54.50% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 46.68% | -132,329.67 | | -1,270,768.29 |
| 非凡探索户外用品有限公司 | 10.00% | -1,056,935.16 | | 4,887,314.25 |
| 北京野玩科技有限公司 | 49.00% | -84,439.99 | | 573,465.18 |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司 | 25.44% | -1,112,152.80 | | 14,077,261.70 |
| 辽宁北福源商贸有限公司 | 49.00% | -167,734.51 | | 6,916,325.24 |
| 青岛馨顺达商务有限公司 | 19.00% | 18,421.10 | | 4,794,769.18 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------------|-------|-----|------------|--------|--------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 联营企业： | | | | | | |
| 北京行知探索文化发展股份有限公司 | 北京 | 北京 | 文化体验 | 21.08% | | 权益法 |
| 济南探韩电子商务有限公司 | 济南 | 济南 | 商品销售 | | 50.00% | 权益法 |
| 襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙） | 湖北 | 湖北 | 非证券类股权投资活动 | 20.83% | 0.92% | 权益法 |
| 北京美景聚合文化传播有限公司 | 北京 | 北京 | 企业管理咨询 | | 38.25% | 权益法 |
| 北京智行超越管理咨询有限公司 | 北京 | 北京 | 企业管理咨询 | 45.00% | | 权益法 |
| 江西探路者和同投资管理有限公司 | 江西 | 江西 | 项目投资、管理 | | 49.00% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

2016年12月8日，本公司及其子公司天津新起点投资管理有限公司与其他方签订襄阳东证和同探路者体育产业基金有限合伙协议，设立襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙），本公司实际出资5,000.00万元，天津新起点实际出资220.00万元，合伙协议约定所有合伙人按实缴出资比例分配收益，2017年12月31日，本公司及天津新起点实际出资占襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）实收投资款比例为21.75%；同时，依据投资协议天津新起点作为普通合伙人享有依法召集、主持、参加合伙人会议和其他合伙人会议，并行使相应的表决权，对襄阳东证合同探路者具有重大影响，采用权益法核算。

本集团无对合营企业的投资。

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|----|----|--------------|
| | 量 | | | |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| (2) 权益工具投资 | 5,806,320.00 | | | 5,806,320.00 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值。本集团可供出售金融资产为对新加坡交易所凯利板上市的Asiatravel.comHoldingsLtd股权投资，以资产负债表日在新加坡交易所凯利板交易的收盘价做为公允价值。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 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 |
|----------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 盛发强（自然人） | -- | -- | -- | 21.91% | 21.91% |
| 王静（自然人） | -- | -- | -- | 9.03% | 9.03% |

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是：盛发强、王静，其二人为夫妻关系。

本企业最终控制方是盛发强、王静。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、2。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-----------------|
| 北京亚丁科技开发有限公司 | 实际控制人投资公司 |
| 济南探韩电子商务有限公司 | 本集团之子公司非凡探索联营企业 |
| 北京行知探索文化发展股份有限公司 | 参股公司 |
| 守望地球（北京）文化传播有限公司 | 实际控制人投资公司 |
| 图途（厦门）户外用品有限公司 | 参股公司 |
| 北京黑马拓新创业投资中心（有限合伙） | 实际控制人投资企业 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
| | | | |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 北京亚丁科技开发有限公司 | 房屋 | 2,746,844.00 | 1,244,301.50 |

关联租赁情况说明

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 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 |
|-------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司 | 15,000,000.00 | 2017年04月03日 | 2018年12月31日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位：元

| 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

本公司之子公司易游天下，因业务发展需要，向银行申请总额度为2000万人民币的银行保函，为确保银行保函顺利出具、保证易游天下业务正常开展，本公司为其提供总额度不超过2000万元的担保，因银行出具保函而收取的担保费等相关费用由易游天下承担。

(3) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 图途（厦门）户外用品有限公司 | 24,255,418.00 | 12,127,709.00 | 24,255,418.00 | 12,127,709.00 |
| 应收账款 | 济南探韩电子商务有限公司 | 4,057,296.09 | 405,729.61 | 4,057,296.09 | 202,864.80 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 图途（厦门）户外用品有限公司 | 1,305,575.24 | 1,315,904.24 |
| 应付账款 | 图途（厦门）户外用品有限公司 | 278,567.05 | |

7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | Black-Scholes 模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | - |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 75,859,000.00 |

| | |
|---------------------|------|
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 0.00 |
|---------------------|------|

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2018年6月30日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、其他

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团在经营分部的基础上确定了四个报告分部，分别为户外用品、旅行服务、体育、投资类四大事业板块。这些报告分部是以提供产品、服务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为户外用品、旅行服务以及体育服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 户外用品 | 旅行服务 | 体育 | 投资类 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|--------------|-----|-------------|-----------|
| 营业收入 | 497,890,372.22 | 378,625,741.82 | 758,362.37 | | -666,806.34 | 87,660.77 |
| 其中：对外交易收入 | 497,223,565.88 | 378,625,741.82 | 758,362.37 | | | 87,660.77 |
| 分部间交易收入 | 666,806.34 | | | | -666,806.34 | |
| 其中：主营业务收入 | 488,465,294.60 | 375,350,650.37 | 680,249.15 | | -258,043.45 | 86,423.82 |
| 营业成本 | 244,240,716.60 | 364,545,856.17 | 2,801,529.76 | | | 61,158.81 |
| 其中：主营业务成本 | 236,591,618.57 | 364,544,538.91 | 2,801,529.76 | | | 60,393.77 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------|-----------|
| 营业费用 | 230,458,707.19 | 25,439,175.15 | 8,189,681.53 | 1,681,652.16 | -666,806.34 | 26,510.24 |
| 营业利润/(亏损) | 48,563,405.68 | -11,982,259.75 | -10,232,848.92 | -1,681,652.16 | | 3,116.56 |

2、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 5,745,700.60 | 0.93% | 2,872,850.30 | 50.00% | 2,872,850.30 | 5,745,700.60 | 0.98% | 2,872,850.30 | 50.00% | 2,872,850.30 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 608,778,510.89 | 99.07% | 20,958,524.15 | 3.44% | 587,819,986.74 | 578,436,028.30 | 99.02% | 15,059,634.15 | 2.60% | 563,376,394.15 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 合计 | 614,524,211.49 | 100.00% | 23,831,374.45 | 0.04% | 590,692,837.04 | 584,181,728.90 | 100.00% | 17,932,484.45 | 3.07% | 566,249,244.45 |

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

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|----------------|--------------|--------------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 图途（厦门）户外用品有限公司 | 5,745,700.60 | 2,872,850.30 | 50.00% | 预计无法全额收回 |
| 合计 | 5,745,700.60 | 2,872,850.30 | -- | -- |

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 | 期末余额 |
|----|------|
| | |

| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|---------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 306,073,798.28 | 15,303,689.91 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 46,756,411.05 | 4,675,641.11 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 1,740,465.93 | 348,093.19 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 615,392.81 | 307,696.41 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 116,332.71 | 93,066.17 | 80.00% |
| 5 年以上 | 230,337.37 | 230,337.37 | 100.00% |
| 合计 | 355,532,738.15 | 20,958,524.15 | 5.89% |

确定该组合依据的说明：

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：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,898,890.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 94,098,580.80 | 100.00% | 2,994,142.48 | 3.18% | 91,104,438.32 | 53,153,256.28 | 100.00% | 2,456,585.82 | 4.62% | 50,696,670.46 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 94,098,580.80 | 100.00% | 2,994,142.48 | 3.18% | 91,104,438.32 | 53,153,256.28 | 100.00% | 2,456,585.82 | 4.62% | 50,696,670.46 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

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，按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 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 9,767,642.70 | 488,382.13 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 9,516,781.60 | 951,678.16 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 251,777.49 | 50,355.50 | 20.00% |
| 3 至 4 年 | 64,700.00 | 32,350.00 | 50.00% |
| 4 至 5 年 | 292,032.87 | 233,626.30 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,237,750.39 | 1,237,750.39 | 100.00% |
| 合计 | 21,130,685.05 | 2,994,142.48 | 14.17% |

确定该组合依据的说明：

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 633,258.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 集团往来 | 72,967,895.75 | 38,702,906.63 |
| 股权转让款 | 14,042,400.00 | 6,942,300.00 |
| 押金保证金 | 2,338,004.84 | 4,166,133.48 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 备用金 | 578,347.61 | 360,000.00 |
| 其他 | 4,171,932.60 | 2,981,916.17 |
| 合计 | 94,098,580.80 | 53,153,256.28 |

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 868,807,100.00 | 187,000,000.00 | 681,807,100.00 | 889,631,100.00 | 194,400,000.00 | 695,231,100.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 84,931,928.00 | | 84,931,928.00 | 85,074,695.03 | 0.00 | 85,074,695.03 |
| 合计 | 953,739,028.00 | 187,000,000.00 | 766,739,028.00 | 974,705,795.03 | 194,400,000.00 | 780,305,795.03 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|------|------|----------------|----------|--------------|
| 成都探路者体育用品有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 上海探路者户外用品有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 武汉探路者户外用品有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 北京探路者飞越户外用品销售有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 广州探路者户外用品有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 北京守望绿途户外文化传播有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 天津新起点投资管理有限公司 | 194,000,000.00 | | | 194,000,000.00 | | |
| 北京阿肯诺户外用品有限责任公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | |
| 非凡探索户外用 | 108,600,000.00 | | | 108,600,000.00 | | |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 品有限公司 | | | | | | |
| 北京野玩科技有限公司 | 2,550,000.00 | | | 2,550,000.00 | | |
| 易游天下国际旅行社（北京）有限公司 | 230,739,000.00 | | | 230,739,000.00 | | 97,000,000.00 |
| 北京探路者冰雪控股发展有限公司 | 92,140,000.00 | | | 92,140,000.00 | | |
| 辽宁北福源商贸有限公司 | 57,172,300.00 | | | 57,172,300.00 | | 28,000,000.00 |
| 青岛馨顺达商务有限公司 | 96,605,800.00 | | | 96,605,800.00 | | 54,000,000.00 |
| 鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙） | 60,000,000.00 | | | 60,000,000.00 | | 0.00 |
| 沈阳探路者户外用品有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 济南汇乾贸易有限公司 | 19,824,000.00 | | 19,824,000.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 合计 | 889,631,100.00 | | 20,824,000.00 | 868,807,100.00 | | 187,000,000.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|---------------------|---------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投资 损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京行知探索文化发展股份有限公司 | 35,139,697.29 | 0.00 | 0.00 | 441,937.05 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 35,581,634.34 | 0.00 |
| 襄阳东证和同探路者体育产业基金有限合伙 | 49,013,026.16 | 0.00 | 0.00 | -541,108.74 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 48,471,917.42 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|------|------|-------------|------|------|------|------|------|---------------|------|
| 北京智行超越管理咨询有限公司 | 921,971.58 | 0.00 | 0.00 | -43,595.34 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 878,376.24 | 0.00 |
| 小计 | 85,074,695.03 | 0.00 | 0.00 | -142,767.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 84,931,928.00 | 0.00 |
| 合计 | 85,074,695.03 | 0.00 | 0.00 | -142,767.03 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 84,931,928.00 | |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 397,540,304.01 | 229,880,292.88 | 403,362,017.24 | 238,557,324.31 |
| 其他业务 | 14,283,936.28 | 6,251,330.21 | 7,924,465.87 | 138,695.84 |
| 合计 | 411,824,240.29 | 236,131,623.09 | 411,286,483.11 | 238,696,020.15 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -142,767.03 | -683,293.94 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,373,147.68 | |
| 理财投资收益 | 5,290,799.65 | 10,340,126.31 |
| 合计 | -225,115.06 | 9,656,832.37 |

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 2,585.74 | |
| 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） | 14,638,847.41 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 5,290,799.65 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -70,680.59 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,023,982.31 | |
| 减：所得税影响额 | 3,146,953.81 | |
| 少数股东权益影响额 | -31,621.67 | |
| 合计 | 17,770,202.38 | -- |

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、净资产收益率及每股收益

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.94% | 0.0271 | 0.0271 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.25% | 0.0072 | 0.0072 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人王静女士签字的2018年半年度报告文本；
- 二、载有公司负责人王静女士、主管会计工作负责人张成先生、会计机构负责人栗克彩女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。