



探路者控股集团股份有限公司

2021 年年度报告

临 2022-017

2022 年 04 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。

公司负责人李明、主管会计工作负责人薛梁峰及会计机构负责人(会计主管人员)李雪姣声明：保证本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。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理.....	46
第五节 环境和社会责任	71
第六节 重要事项.....	73
第七节 股份变动及股东情况	92
第八节 优先股相关情况	99
第九节 债券相关情况	100
第十节 财务报告.....	101

备查文件目录

- 1、载有公司负责人李明先生、主管会计工作负责人薛梁峰先生、会计机构负责人（会计主管人员）李雪姣女士签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。

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	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元
Discovery Expedition/DX 品牌	指	Discovery Expediton 品牌
小探/Toreadkids	指	探路者品牌童装
TOREAD.X	指	探路者子品牌，定位都市机能运动
公司章程	指	《探路者控股集团股份有限公司章程》
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
北京芯能	指	北京芯能电子科技有限公司
SI	指	株式会社 Silicon Inside
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、公司信息

股票简称	探路者	股票代码	300005
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	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	李明		
注册地址	北京市通州区光华路甲 1 号院 5 号楼六层 613 号		
注册地址的邮政编码	101104		
公司注册地址历史变更情况	2004 年 2 月由北京市海淀区香山南路 78 号变更为北京市昌平区宏福创业园 28 号；2008 年 7 月变更为北京市昌平区回龙观镇金燕龙大厦 305 室；2010 年 11 月变更为北京市昌平区科技园区永安路 26 号 609-06；2021 年 11 月变更为北京市通州区光华路甲 1 号院 5 号楼六层 613 号。		
办公地址	北京市昌平区北七家镇宏福科技园 28 号		
办公地址的邮政编码	102209		
公司国际互联网网址	www.toread.com.cn		
电子信箱	ir300005@toread.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张志飞	张泽源
联系地址	北京市昌平区北七家镇宏福科技园 28 号	北京市昌平区北七家镇宏福科技园 28 号
电话	010-81788188	010-81788188
传真	010-81783289	010-81783289
电子信箱	zhang.zhifei@toread.com.cn	zhang.zeyuan@toread.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网： http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	北京市昌平区北七家镇宏福科技园 28 号公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场十层
签字会计师姓名	曹阳、付玉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,242,687,502.74	912,175,256.51	36.23%	1,511,223,113.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,465,219.85	-274,908,896.46	119.81%	113,080,064.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,952,631.56	-312,132,014.74	106.07%	18,948,273.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	31,464,616.47	-124,688,307.03	125.23%	38,334,502.86
基本每股收益（元/股）	0.0616	-0.3111	119.80%	0.128
稀释每股收益（元/股）	0.0616	-0.3111	119.80%	0.128
加权平均净资产收益率	2.55%	-11.97%	14.52%	4.75%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,525,100,360.20	2,399,790,259.61	5.22%	2,900,346,065.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,162,419,799.58	2,110,234,233.93	2.47%	2,432,929,244.80

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	184,897,223.40	224,304,873.38	249,108,722.90	584,376,683.06
归属于上市公司股东的净利润	11,032,543.98	3,209,085.06	15,383,811.56	24,839,779.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,845,373.40	-2,180,070.97	3,815,828.66	12,471,500.47
经营活动产生的现金流量净额	-2,658,337.71	7,816,771.32	-105,578,095.53	131,884,278.39

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	12,374,916.76	-65,613.31	55,347,498.29	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,463,010.51	18,294,041.92	18,801,110.80	
委托他人投资或管理资产的损益	21,094,815.42	12,260,099.31	327,365.17	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,903,528.21	2,598,013.70	7,088,398.03	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,739,591.62			

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,479,566.96	2,736,234.02	3,179,188.31	
减：所得税影响额	12,542,841.19	-1,423,564.39	-9,696,155.08	
少数股东权益影响额（税后）		23,221.75	307,924.65	
合计	35,512,588.29	37,223,118.28	94,131,791.03	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求。目前公司主营业务涵盖户外用品业务和芯片业务两块业务，分别属于户外用品行业和半导体行业。

（一）户外用品业务

1、根据国家统计局的统计数据，2021年全国居民人均可支配收入35,128元，比上年名义增长9.1%，扣除价格因素同比实际增长8.1%；2021年社会消费品零售总额440,823亿元，比上年增长12.5%，其中服装鞋帽、针纺织品类增长12.7%。根据商务部举行例行新闻发布会，2021年我国网络零售市场户外用品销售额同比增长30.8%。随着后疫情时代的来临，疫情隔离措施激发出的人们锻炼身体、亲近自然的需求，对于健康理念的重视是人们经济水平达标后必然的发展方向，户外运动参与者的消费习惯有望就此形成，未来将持续拉动参与率的提升。

我国户外运动相关市场空间广阔。户外运动是指在自然环境中进行的体育活动，包括登山、徒步、露营、滑雪等诸多项目，用品类别更加多样。欧美等发达国家是多种户外运动的发源地，户外运动整体发展时间悠久，已形成较强的户外文化，当前户外运动已成为不可或缺的生活方式。与欧美相比，公司所处的户外用品行业自20世纪末兴起，在经历过10余年的井喷式成长后，2013年开始行业增速逐渐放缓，虽然产业规模不断增长，但与欧美相比仍有较大差距。近年来伴随疫情反复和居家时间延长，消费者对户外活动的需求愈发强烈，一部分体育品牌、时尚潮牌也加强了对户外类产品的跨界营销，户外运动用品激烈市场竞争使品牌集中度进一步提升，技术实力雄厚、底蕴悠久的品牌持续夯实其内在竞争力，市场认同度低的低端户外品牌数量再一次被压缩，市场份额将向具有强新材料研发、自动化制造和渠道能力的头部企业集中。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。

近年来我国先后出台支持体育运动、户外运动的相关政策，推动了户外运动行业快速发展。在政策的支持和倡导之下，国内体育设施将逐步完备，有利于激发居民运动健身的需求。另一方面，在疫情尚未消退国内持续严防严控的背景下，国内游成为居民出行旅游的主要方式，而兼具旅行、运动、健身等特性的户外运动将丰富居民的旅行形式。2021年8月国务院印发《全民健身计划（2021-2025年）》（简称“计划”），就今后一个时期促进全民健身更高水平发展，更好满足人民群众的健身和健康需求作出部署。《计划》明确，到2025年，全民健身公共服务体系更加完善，人民群众体育健身更加便利，健身热情进一步提高，各运动项目参与人数持续提升，经常参加体育锻炼人数比例达到38.5%，县（市、区）、乡镇（街道）、行政村（社区）三级公共健身设施和社区15分钟健身圈实现全覆盖，每千人拥有社会体育指导员2.16名，带动全国体育产业总规模达到5万亿元。同时《计划》提出了包括加大全民健身场地设施供给、广泛开展全民健身赛事活动、提升科学健身指导服务水平等8个方面的主要任务。在政策的大力支持下，户外运动行业有望持续受益。

报告期内对行业有重大影响的国家及地方税收等国内政策环境未发生重大变化。同时公司日常经营产品出口销售占比较小，进出口政策及境外市场环境的变化对公司目前经营影响较小。

2、探路者自1999年1月创立以来一直深耕户外用品市场，专业从事户外用品的研发设计、运营和销售。公司2009年上市后至2015年户外主业收入一直保持持续增长，2015年后随着国内户外用品行业整体增速放缓、市场竞争激烈及2020年新型冠状病毒蔓延等因素，近年来公司户外用品主业的销售业绩有所下降。2021年度公司紧抓疫情后市场复苏机遇，将销售终端需求与研发、供应资源有效衔接，实施数字化2.0进一步提升了业务运营效率，加大品牌宣传力度，通过提升品牌力、产品力、渠道力，扩大了销售额，同时加强产品成本和运营费用管控，户外业务盈利能力得到提升和改善。报告期公司实现营业收入124,268.75万元，较去年同期增长36.23%，实现归属于上市公司股东净利润5,446.52万元，扣除非经常性损益后的净利润1,895.26万元，实现扭亏为盈。2021年4月公司在“2021微博针不戳品牌V力峰会”中获得了微博2021品牌V力榜的运动国潮奖，作为在榜品牌中唯一的户外品牌，受到了业内的广泛关注与好评；2021年12月公司入选第二批国家级消费品标准化试点项目，

成为本批唯一入选的户外用品企业，这标志着公司作为中国领先户外品牌在标准化建设上的领先地位；同月，公司在财经网 2021 年度新消费·新经济评选中凭借长期以来的科技创新与合作创新为大众消费者带来更优质的产品体验，收获了“年度科技创新品牌奖”和“年度科技户外服装设计奖”。

（二）芯片业务

1、在半导体市场需求旺盛的引领下，2021 年全球半导体市场高速增长。根据 WSTS 统计，2021 年全球半导体销售达到 5559 亿美元，同比增长 26.2%。中国仍然是最大的半导体市场，2021 年的销售额总额为 1925 亿美元，同比增长 27.1%。2021 年是“十四五”开局之年，在国内宏观经济运行良好的驱动下，国内集成电路产业继续保持快速、平稳增长态势，2021 年中国集成电路产业首次突破万亿元。中国半导体行业协会统计，2021 年中国集成电路产业市场规模为 10458.3 亿元，同比增长 18.2%。其中，芯片设计行业市场规模为 4519 亿元，同比增长 19.6%；芯片制造行业市场规模为 3176.3 亿元，同比增长 24.1%；封装测试行业市场规模 2763 亿元，同比增长 10.1%。我国作为全球最大的集成电路贸易市场和半导体全球供应链体系中的重要组成部分，海关数据显示 2021 年我国集成电路进口数量达 6354.81 亿颗，同比增长 16.9%，金额达 4396.94 亿美元，同比增长 15.4%。作为全球主要的电子信息制造业基地，中国已经连续多年成为全球最大的半导体应用市场，同时也是全球半导体产业增长最快的地区之一。根据央视财经援引国务院发布的相关数据显示，国产芯片自给率要在 2025 年达到 70%。

显示面板的发展开始于 20 世纪 20 年代，CRT（Cathode Ray Tube, 阴极射线管）技术作为第一代显示技术被正式商业化；20 世纪 90 年代，等离子技术、LCD（Liquid Crystal Display, 液晶显示）技术并行；2000 年后，等离子技术逐步退出市场，LCD（液晶技术）逐渐成为全球最主流的显示技术；2010 年左右，OLED 商业化进程得到了实质性进展，之后 AM-OLED 逐渐成为中小尺寸平板显示的主流；传统 LED 行业具有渐进式特征，在新型 LED 显示技术不断迭代下，逐步从小间距 LED 显示延伸到 Mini LED、Micro LED 等更高显示技术领域。根据显示方式不同，Mini LED 应用可分为背光产品和直显产品两类，背光产品主要用于家用电视机、电脑、平板、手机、车载显示屏等家用领域，直显产品主要用于室内外 LED 大屏，如会议、广告商显、体育赛事、演唱会、安防监控等商业应用领域。目前，Mini LED 背光应用已开始进入量产阶段，背光应用在终端厂商的带动下将率先实现规模化商用，Mini LED 成为 LED 显示发展新趋势，Mini/Micro LED 也被公认为继 OLED 后最具发展前景的下一代显示器件，即将进入大规模放量阶段。直显方面，Mini LED 凭借更小像素间距、更高发光效率、更低功耗以及更高可靠性，在商用显示领域渗透率逐步提高。

2、报告期内，北京芯能为专注显示领域的芯片设计公司，以 Mini/Micro LED 显示驱动为核心的 IC 及模组供应商，将拓展多种模拟芯片及相关模组产品。公司紧密结合国内外市场发展的需求开展产品和技术的研发，不断进行新产品研发和对现有产品进行升级，来满足下游市场多样化的细分需求，并且集中研发力量做好细分行业的典型应用，明确公司未来的产品研发规划及战略布局，同时公司对现有产品线进行细分为 Mini LED 背光驱动类、Mini LED 直显驱动类、Micro LED 背板芯片及压力触控芯片等。

（1）Mini LED 背光驱动类：包括背光调光驱动芯片和背光驱动芯片。公司的背光驱动芯片主要应用于 Mini LED 全阵列局部调光背光产品中，来实现主动式光源控制、消除漏光现象并能实现高质量的显示设计。通过主动式驱动方式，改善被动式驱动方式布线局复杂的限性，在提高分辨率情况下，同时降低功耗、降低面板厚度。特有的模拟调光+PWM 驱动方式，在表现中低亮度时可以有效降低功耗来提高电源效力。

（2）Mini LED 直显驱动类：包括直显像素驱动芯片和直显驱动芯片。公司的直显驱动芯片主要应用于室内和户外大型显示屏产品，包括商显、电子白板、电子广告屏及专属场景大屏幕等。公司的 Mini LED 直显驱动方案同样采用主动式驱动技术。这与目前行业里普遍应用的被动式驱动方式相比，具有高分辨率、低功耗等优点，特别是在 P0.6 以下应用场景优势明显。在 Mini LED 直显驱动产品上，公司在原有的芯片设计、制造业务的基础上，研发出像素驱动芯片和 RGB 灯整体封装的灯驱合一产品，在透明显示领域应用前景广阔。

（3）Micro LED 背板芯片：包括应用于 Micro Display 的 Micro LED 背板芯片和应用与智能车灯的 Micro LED 背板芯片。Micro Display 应用终端主要为 AR、VR、智能眼镜、头戴式显示设备等。智能车灯应用主要是适用于高端汽车前灯，通过单独去控制车灯上的每一颗 LED 灯，来识别物体和其他潜在危险并照亮特定区域或者调整相应区域的亮度。

（4）Force Sensor：压力感应式触控芯片，通过感应金属靶和电感线圈之间的距离来感应压力有无和大小。主要应用于手机和笔记本电脑、无线耳机、智能手环等的触控区域。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

报告期内，公司在原有户外用品业务基础上布局了芯片业务，以期实现双主业发展态势，具体如下：

（一）户外用品业务

公司专业从事探路者（TOREAD）、TOREADKIDS、TOREAD.X等多品牌户外用品的研发设计、运营管理及销售，通过品牌建设推广、“专业、科技、时尚”的产品研发设计、持续优化的线上线下营销网络、高效的供应链整合与管理，为广大消费者提供性能可靠、外观时尚的各品类户外用品，产品已覆盖目前国内户外生活的主要领域，包括户外服装、鞋、背包、帐篷、睡袋、登山装备等上百个品种。

1、产品研发设计

产品研发是公司业务流程的主要起点，主要包括市场调研、消费者需求分析、流行趋势跟踪、产品设计规划、研发科技创新等工作。为了满足户外消费人群的差异化细分需求，建立和达成用户对产品系列所适用的场景、其代表的精神价值及其功能设计体验特征等属性的标签化便捷认知。公司根据现有旗下各品牌产品所对应的应用场景特点，将旗下的产品线分为户外探险家（探路者品牌户外专业产品系列）、户外旅行家（探路者品牌旅行产品系列）、小探（Toreadkids，探路者品牌童装）、TOREAD.X（探路者子品牌，都市机能运动）、户外艺术家（Discovery Expedition品牌，户外技能与潮流艺术结合）主要产品系列，有效实现不同产品系列在目标客户群体、品牌定位及产品设计等方面的互补。以上述主要产品系列为基础，公司研发设计部门聚焦核心运动类目用户的差异化需求，以“专业、科技、时尚”三元素为核心，强化公司在版型结构、材料科技、加工工艺等方面核心能力，并结合自主研发与国际化、产学研的外部研发平台的优势，加强对流行趋势、色彩搭配、产品设计等方面的趋势把握及资源整合提升，不断提升公司产品的核心竞争力，持续推出符合品牌定位、满足场景功能需求、蕴含户外文化的高性价比户外产品。

2、供应链管理

公司已建立了完善的产品采购和生产供应体系，公司产品主要通过外包方式组织生产。为公司相关品牌提供生产加工服务的供应商，是与公司合作多年的优质伙伴，拥有良好的质量管理与先进的工艺技术。另外，部分核心品类通过自有产线保障产品品质。在供应链管理方面，公司持续完善形成以数据驱动智能补货和产品分层分级的定价机制，努力提升整个供应链系统的柔性供应和快速反应机制。公司根据市场需求和店铺销售的信息系统反馈，完善当季货品的快速补货机制，密切关注货品库销比、售罄率等关键指标的变动，为产品的适销性、产品数量品类准确性及供应链响应速度的持续提升夯实基础，以“产品全生命周期管理”为目标，全年产品以“两季期货+柔性快反”双轨制的研发模式，以小批量多批次的方式落单生产；同时提高供应商准入机制，加强与核心品类战略供应商的深度合作，并严格评估、逐步引进更多外部供应商，不断提高和优化供应链的运行质量；公司以科技引擎带动产品的迭代升级，聚焦主推科技与产品品类的结合，有效增强最新材料科技的应用及对核心材料的规划使用，对于加工产品所需的原材料，公司制定了质量和技术标准，由供应商负责采购，并通过多种综合方式监督和控制关键生产环节，保证产品的质量。

3、销售渠道

公司的营销网络主要由线上线下两部分组成：线上销售主要通过天猫、淘宝、京东、唯品会等第三方平台开设的旗舰店等线上店铺，通过持续加强内容营销、商品企划和活动推广，从营销、商品、视觉、服务等方面开展细致工作，强化会员活动，通过粉丝运营，增加会员粘性，提高会员购买力及传播力；线下营销网络采用连锁经营的模式在全国建立连锁经营网点，由直营店、加盟店、联营店三部分组成。所有店铺都需遵照公司相关标准进行店铺形象和产品陈列设计，以彰显公司的品牌形象和品牌内涵。公司持续探索和尝试新零售渠道模式，致力于为消费者提供线上线下全渠道服务和数字化消费体验，实现公司线上线下的立体化发展。“探路者会员俱乐部”通过微信等平台上线，旨在探索新兴的互动交流，积极在各大电商、社区平台与明星、微博大V、微信KOL、抖音和小红书红人及专业MCN机构等开展业务合作，获取大量年轻新用户及提升了用户购买的转化率。

4、品牌建设推广

品牌是公司最重要的一项资产和核心竞争力。公司在报告期加大品牌宣传投入力度，聚焦宣传推广资源，强化探路者“勇敢去探索”的新品牌精神，并以此作为情感纽带，加强对年轻消费者的精确触达和传播沟通，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。并根据旗下品牌的不同定位特点，综合运用多种营销方式促进品牌文化、户外精神的传播及联动销售转化落地。公司通过产品组合升级和全方位赋能终端，扎实推进渠道建设，持续发力品牌建设，实现了市场和品牌的双赢。

报告期公司进一步完善品牌管理制度、规范业务流程，打造品牌价值体系，不断提升品牌的知名度和美誉度。公司持续探索微信小程序、抖音、快手等社交新零售渠道，通过“直播营销”“网络营销”“知识营销”等新型营销模式加强对社群粉丝的推广和互动交流，积极在各大电商、社区平台与明星、微博大V、微信KOL、抖音和小红书达人及专业MCN机构等业务合作，获取大量年轻新用户并提升了用户购买的转化率。

（二）芯片业务

公司布局的芯片业务以北京芯能载体，该公司为芯片设计公司，专注于Mini/Micro LED显示驱动IC设计研发及模组生产。面向行业相关客户销售Mini LED显示驱动、压力触控、Micro LED显示驱动三大类IC及模组产品，同时提供相应解决方案及技术服务。现阶段主营产品为MiniLED显示驱动IC及模组产品。Mini LED显示驱动主要应用于直显及背光两个领域。直显产品主要供应给各类常见室内外显示大屏、专业显示大屏及会议室大屏等商业显示领域；背光产品主要应用电视机、电脑、手机、车载显示屏等家用领域，其经营模式如下：

1、盈利模式

销售Mini LED驱动IC、压力触控IC、MiniLED直显显示模组以产生收入及利润，同时提供相关产品解决方案及技术服务。

2、研发模式

研发设计主要在SI公司进行，团队拥有多年基于SI公司的IC设计及开发经验。拥有模块、封装业务工艺、检测相关专家，并自己持有各个产品的核心技术及专利，为后续的研究及相关产品的开发打下基础。

3、采购与生产模式

主要采用“以产定购”的采购模式。公司的所有产品都基于原材料晶圆，由于每种产品所需的晶圆都具有特殊性，在客户确认订单后设计方案，然后再交由晶圆制造商按照设计方案生产相应的晶圆。

芯片业务目前以设计为核心，将晶圆制造和部分封测环节委外生产，公司将自主研发的DB交由晶圆厂，由晶圆制造厂加工制造含有DB的晶圆片，加工后的晶圆片再通过封装工厂进行封装，封装完成后经过一系列的检测便形成了芯片成品。同时，Mini LED直显产品方面，由公司自行完成部分产品封装，将制造出来的直显像素驱动芯片和RGB灯封装到一起，完成独特的LoS封装产品。

4、销售模式

因报告期内产品还处于量产前验证阶段，大部分产品还是以E/S样品形式提供给客户。计划导入量产后，公司采用“直销为主、经销为辅”的销售模式。直销模式下，客户直接向公司下订单，公司根据客户需求安排生产和销售。经销模式下，经销商根据其客户需求和自身销售备货等因素向公司下订单，公司与经销商之间进行买断式销售，公司向经销商销售产品后的风险由经销商自行承担。

三、核心竞争力分析

公司业务领域涵盖户外用品业务与芯片业务两大板块。公司的核心竞争力主要体现在：

（一）户外用品业务核心竞争力

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，而己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，竞争优势如下：

1、研发优势

探路者自成立以来，高度重视研发创新，二十余年持续加强产品科技研发投入，不断提升研发设计创新能力与产品科技性能，建立起国内领先、完全自主知识产权探路者TIEF科技平台，持续打造符合品牌定位、满足场景功能需求、蕴含品牌精神及户外文化的极致匠品。同时公司组建了高质量的研发团队，拥有较高的研发水平和丰富的行业经验，先后为中国南（北）

极考察队、珠峰高程测量队、中国首次火星探测任务、神舟十二号及神州十三号载人航天任务等项目提供服装支持。

2、品牌优势

公司自1999年1月创立以来一直深耕户外用品市场，专业从事户外用品的研发设计、运营和销售。公司目前共拥有户外探险家（探路者品牌户外专业产品系列）、户外旅行家（探路者品牌旅行产品系列）、小探（Toreadkids，探路者品牌童装）、TOREAD.X（探路者子品牌，都市机能运动）等自有品牌产品系列，根据消费者的年龄段及产品应用场景的差异，满足消费者不同的穿着需求。凭借二十余年的积累发展，目前公司已发展成为国内户外用品行业中的龙头企业，于2016年-2022年连续七年获得由中国领先的品牌评级权威机构Chnbrand颁发的C-BPI®中国户外装备行业品牌力第一名，并在2021年12月由中国探险协会发起的《全民户外普及计划》中成为强制装备、可选装备清单20类首选品牌。

3、营销管理优势

公司目前的线下营销网点遍布全国，已初步形成了一张覆盖全国的营销网络。公司在北京、天津、广州、成都、郑州、哈尔滨等重点区域建立子公司或发展直营门店，充分发挥直营店在营销网络中的战略作用，在重点区域扩大品牌影响力和知名度，从而对周边的其他一线城市和二、三线城市产生辐射作用。公司品牌和产品形象的提升吸引了优质加盟商的加入，使得公司可以借助加盟商的人力、物力和财力迅速地进行市场拓展与渗透。同时通过对直营店、加盟店、联营店的数量和销售面积上的合理配比，达到了提升销售业绩与拓展销售渠道的有效平衡；通过直营、加盟、联营等方式在时间和空间上的战略性布局，覆盖全国重点省市，并在部分地区占据了市场主导地位，为公司销售业绩可持续增长打下坚实的基础。同时公司也积极地布局线上渠道，公司的线上销售主要通过天猫、淘宝、京东、唯品会等第三方平台开设的旗舰店等线上店铺进行，公司持续加强线上营销，深耕线上内容营销，通过价格管控和渠道赋能，加强线上会员体系建设，与经销商、线下门店渠道协同电商爆款，同时线上销售策略和品牌营销活动紧密配合，有效加强公司在直播、短视频及内容营销方面的布局及业务推进，搭建并运行公司各品牌的直播间业务，并结合直播营销、网红营销、知识营销等新型营销模式进行优化落地。

4、供应链整合管理能力优势

公司持续提升整个产品供应体系的柔性和快速反应机制，充分利用整合零售、批发、供应链、财务为一体的智能化信息平台，及遍布全国的店铺信息系统终端，结合信息系统的实时数据快速进行分析决策，为产品研发、销售决策、货品调拨管理、柔性供应等提供良好支持，从而提升公司的运营管理效率。同时公司持续强化“四季上新，月度主推产品组合搭配”，通过“产品期货+快速滚动开发”相结合的供货节奏，打造适合市场需要的“爆款海量”及“多款少量”，并有效促进了相关产品售罄率的提升。

5、丰富的店铺管理和团队建设经验

经过二十余年的发展，公司积累了丰富的店铺管理经验，形成较为完善的店铺管理制度，包括《VM商品陈列手册》《产品FAB培训手册》《零售运营管理手册》《SI手册》等，内容涵盖了店铺管理的各个方面，确保了店铺操作和管理的规范化。同时，公司设立了零售管理部门对区域经理、零售主管、店长、店员进行培训，未来将配合集团各品牌直营、分销区域打造专业终端培训平台，为销售一线不同职级量身定制专业化培训体系，以提升其业务水平和管理水平。

（二）芯片业务的竞争优势

北京芯能为国内同时在直显及背光产品拥有Mini LED主动式驱动芯片的公司，且两类产品均已完成流片。主动式驱动方式具有布线简单、亮度对比度更高、能耗更低等特点，在透明显示应用方面其优势更加明显。主动式显示驱动技术将逐步拓展至Micro LED微显示和智能车灯等领域。公司注重产品技术创新和工艺改进，以自有产线进行封装，WLCSP工艺，减少封装造成的间距浪费，已可实现1.0mm间距像素颗粒稳定产出。其注重技术积累和知识产品保护，已取得多项国内外技术专利，截止报告期末，申请/注册专利数为26项。

四、主营业务分析

1、概述

2021年度公司紧抓疫情后市场复苏机遇，将销售终端需求与研发、供应资源有效衔接，实施数字化2.0进一步提升了业务运营效率，加大品牌宣传力度，通过提升品牌力、产品力、渠道力，扩大了销售额，同时加强产品成本和运营费用管控，

户外业务盈利能力得到提升和改善。报告期公司实现营业收入124,268.75万元，较去年同期增长36.23%，实现归属于上市公司股东净利润5,446.52万元，扣除非经常性损益后的净利润1,895.26万元，实现扭亏为盈。

报告期内，公司开展的主要工作如下：

1、产品研发设计方面

公司目前共拥有户外探险家(探路者品牌户外专业产品系列)、户外旅行家(探路者品牌旅行产品系列)、小探(Toreadkids, 探路者品牌童装)、TOREAD.X(探路者子品牌, 都市机能运动)、户外艺术家(Discovery Expedition品牌, 户外技能与潮流艺术结合)等品牌产品系列。报告期探路者(TOREAD)品牌全面提升产品力, 优化改造研发模式, 通过细化商品分级, 从多维度对产品进行打标管理, 根据细分渠道及销售区域的需求匹配差异化货品。2021年探路者(TOREAD)品牌完成了各类户外场景需求的专业化套餐产品的研发, 并于2021年底至2022年上半年推出市场, 其中包括三极高海拔登山套餐、越野跑赛事包、戈壁徒步专业套餐、极地防寒产品系列等, 持续塑造了公司民族户外品牌的专业形象。2021年度探路者自主研发的女士功能风衣凭借出众的性能和时尚外表摘得ISPO全球设计奖, 探路者超轻保暖女士登山外套荣获2020年度亚洲户外装备大奖, 多项产品持续获得专业机构认可并获得了外界的好评; 2021年6月神舟十二号载人飞船发射成功, 探路者作为国产户外品牌, 承担了本次神州十二号载人航天任务航天员舱内工作服、休闲服、睡袋等多项服装产品的研发任务; 7月, 探路者x中国航天-太空创想品牌合作发布会在北京举办, 双方宣布达成航天文化与户外科技领域的跨界合作, 将航天级新材料技术应用于日常户外装备的开发, 为消费者打造极致产品; 10月, 神州十三号载人飞船于酒泉卫星发射中心载人航天发射场成功发射, 公司13套装备助力“神十三”; 11月, 公司与中国极地研究中心正式签署品牌合作协议, 公司优质装备产品将继续成为中国南北极考察选用产品, 为中国南(北)极考察队贴身护航; 2021年12月极地探路者北斗版防寒服新品发布会在北京举行, 该产品立足于自研材料科技积累, 结合芯片硬科技和信息化软科技, 实现赋能再创新, 打造新一代智能户外应用; 2022年1月, 由公司主笔起草、并经全国体育用品标准化技术委员会服装分会归口并组织修订的GB/T 41176-2021《专业运动服装滑雪服》标准批准发布, 2022年7月1日期实施。报告期Discovery Expedition品牌通过产品创新及形象升级, 从品牌再造和构建社会化媒体矩阵两方面进行突破, 尝试重新确定休闲户外品牌的定位, 推出了SHUT“SHUT鲨鱼联名系列”“爱心主题T恤”“老花系列装备”等主题产品。报告期TOREADKIDS(探路者品牌童装)在新的市场大环境下, 完成了航天系列、专业滑雪装、极地羽绒服等具有科技含量的专业款的快反项目, 通过与哆啦A梦的跨界合作快反项目进一步推动了生产销售变革, 促使公司对新一季的产品有更精细的运营计划。随着产品力的不断提升, 报告期TOREAD.X品牌的都市机能、时尚运动、潮流户外的产品风格广受认可, 已逐渐打造出适合四季销售的核心品类, 2021年TOREAD.X品牌推出了品牌IP“X熊”, 该系列的小熊卫衣、小熊外套、小熊羽绒服等多个品类的单品都均取得不俗的成绩, 广泛提升了品牌知名度。

2、品牌营销方面

报告期, 探路者从品牌建设和产品营销两个方面展开企划工作, 重新梳理品牌架构及明确输出品牌核心内容。公司积极参与中国载人航天事业, 为载人航天提供多款产品与装备。中国第38次南极考察队两批队员均穿着探路者研发的极地工作服出发前往南极。探路者围绕着产品、品牌以及“航天探路者”“极地探路者”“登山探路者”等热点IP持续策划品牌营销活动, 夯实品牌势能, 彰显产品科技属性, 公司拥有获得国家科技进步二等奖的TIEF自主科技平台及各项TIEF科技。

公司产品2021年4月公司在“2021微博针不戳品牌V力峰会”中获得了微博2021品牌V力榜的运动国潮奖, 并成为在榜品牌中唯一的户外品牌, 受到了业内的广泛关注与好评; 2021年12月公司入选第二批国家级消费品标准化试点项目, 同样是唯一入选的户外用品企业, 这标志着公司作为中国户外领导品牌在标准化建设上的领先地位; 同月, 公司在财经网2021年度新消费新经济评选中凭借长期以来的科技创新与合作创新, 为大众消费者带来更优质的产品体验, 收获“年度科技创新品牌奖”和“年度科技户外服装设计奖”。12月9日, 中国探险协会制定并发布了《全民户外普及计划》系列探险装备清单, 探路者成为强制装备、可选装备清单中20类产品的首选品牌。

赛事活动方面, 除了延续公司与西藏登山学校、西藏登山队及中国国家地理的合作之外, 公司自2021年5月起举办了五站线下抱石赛, 活动现场分为露营展示区和销售特卖区, 成为很好的销售导流方式。12月, 探路者品牌广告登陆央视2套和5套, 并在全国多个省市的影院投放贴片广告。2021年公司除了每季制作主推款相应TVC之外, 还在素材方面增加了朋友圈小视频、图文及海报等传播形式, 传播平台也增加社群、小红书、知乎、B站等, 每周产出新素材均同步到销售端推广传播。

3、零售管理方面

在公司2021年“回原点, 转健康, 数字化”的战略下, 报告期线上渠道探路者(TOREAD)品牌强化心智品类运营策略,

品类即品牌，装备、皮肤衣、冲锋衣和鞋品等品类得到持续突破；Discovery Expedition品牌通过与头部主播李佳琦合作有效提升了全店流量和销售达成；TOREADKIDS（探路者品牌童装）保持健康增速，线上增加儿童内衣等品类试销，为2022年的线上业务打下了坚实的基础。2021年公司与李佳琦、烈儿宝贝、罗永浩、朱丹、吉杰等大V长期深度合作，使得电商直播业务在商品和渠道方面均取得有效突破。品牌方面，除了通过精细化日常的店铺自播和站内营销等提升店铺流量和关注外，公司与毛晓彤及吉娜明星等合作，实现流量明星在店铺的销售转化和承接。

2021年受疫情常态化影响，线下店铺的销售和特卖渠道均受到不同程度的疫情管控和限制。面对不利因素，公司重整人、货、场等资源，创建百店百群，打通线上线下，相互引流，扩大品牌推广力度和渠道，与商场密切配合，借助商场公众号及会员资源，开展多种多渠道的销售和品牌推广，取得了一定成效。报告期内，公司共计新开门店111家，关店324家，截至报告期末共有连锁经营门店786家；其中，探路者（Toread）品牌新开门店86家，关店256家，截至2021年度底探路者（Toread）品牌共有连锁经营门店678家，其中直营门店123家，加盟店(含联营)555家；Discovery Expedition品牌新开门店13家，关店52家，截至2021年底Discovery Expedition品牌共有门店77家，其中直营门店33家，加盟店（含联营）44家；TOREAD kids品牌（探路者童装）新开门店7家，关店16家，截至2021年底TOREAD kids品牌共有门店23家，其中直营门店15家，加盟店（含联营）8家；TOREAD.X品牌新开门店5家，截至2021年底TOREAD.X品牌共有门店8家，其中直营门店8家。

4、运营管理方面

报告期公司全面开展了2.0数字化平台项目的建设，该项目第一期已于2021年9月成功上线。公司的设计研发和供应环节将全面在数字化平台中实现在线流程化管理，其中包含了品牌策划、商品企划、产品开款、设计、开发、打版和评审、面辅料管理、颜色和尺码管理、样衣的生产和管理、工厂产能预报、大货采购和生产过程监控等全业务流程，为公司数字化转型提供了坚实的基础，同时也为公司户外用品业务的整体效率提升助力。

疫情期间公司持续合理优化期货+柔性快反产品双轨制研发与订货模式，保证了订货会目标的高效实现；同时公司结合市场趋势热点，进行产品项目快反30余个，包括热点营销事件“建党100”“航天探路者”“极地探路”等营销产品及IP联名“人民探路者”“中国青年”“猫盟”“TEENIE WEENIE”等主题产品。

5、芯片业务方面

为打造公司第二增长极，充分整合新控股股东、董事会及管理层资源禀赋，在Mini Led商业应用爆发前期，公司决定收购北京芯能60%股权，切入Mini LED/Micro LED显示驱动芯片领域并抢占技术高点，借助国内外两个广阔的市场空间，培育和发展公司芯片业务，丰富业务类型和产品，为进一步提升公司整体竞争能力和持续盈利能力奠定基础。北京芯能为国内同时在直显及背光产品拥有Mini LED主动式驱动芯片的公司，且两类产品均已完成流片，其产品和业务以Mini LED/Micro LED显示驱动IC及模组为主。基于此，公司确定了“户外业务+芯片业务”双主业的发展战略。

（二）公司户外主营业务分品牌线下的收入情况

1.线下直营店业务收入、联营业务收入、公司对加盟商业收入情况

单位：万元

渠道类型	直营店业务收入	联营业务收入	对加盟商业收入	其他（含集团客户、海外市场等）	合计
探路者（TOREAD）	16,533.73	2,627.82	38,777.33	25,415.86	83,354.74
Discovery Expedition	3,466.00	1,367.88	65.87	292.74	5,192.48
TOREADKIDS	1,703.11	2.13	229.73	167.87	2,102.84
Toread.X	1,340.65	3.18	0.70	0.32	1,344.86
合计	23,043.49	4,001.00	39,073.63	25,876.80	91,994.92

2.线下分地区主营业务收入情况

单位：万元

区域	华南区	东北区	华北区	华东区	西北区	西南区	合计
----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----

探路者 (TOREAD)	2,784.59	4,486.06	46,375.55	19,631.40	6,827.89	3,249.24	83,354.74
Discovery Expedition	168.21	129.72	4,637.27	125.44	0.00	131.84	5,192.48
TOREADKIDS	101.95	1.82	1,834.40	59.06	15.42	90.18	2,102.84
Toread.X	0.50	3.18	1,340.37	0.30	0.00	0.51	1,344.86
合计	3,055.25	4,620.78	54,187.60	19,816.20	6,843.31	3,471.77	91,994.92

(三) 公司户外主营业务分品牌线上的收入情况

2021年度公司实现户外线上主营业务收入30,209.28万元，较上年同期减少6.56%。线上销售收入主要来源于天猫、唯品会等第三方销售平台，实现营业收入19,091.75万元；其他线上收入来源于公司新建的线上新零售渠道（微信小程序等）、第三方销售小平台等。分品牌来看，其中探路者 (TOREAD) 线上销售收入为22,857.08万元，Discovery Expedition品牌线上销售收入为3,120.33万元，TOREADKIDS品牌线上销售收入为4,223.05万元，TOREAD-X品牌线上销售8.82万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,242,687,502.74	100%	912,175,256.51	100%	36.23%
分行业					
户外用品行业	1,241,737,424.21	99.92%	909,180,015.40	99.67%	36.58%
旅行服务	6,682.30	0.00%	2,316,727.95	0.25%	-99.71%
体育相关业务	943,396.23	0.08%	678,513.16	0.07%	39.04%
分产品					
户外服装	907,681,035.88	73.04%	680,870,362.56	74.64%	33.31%
户外鞋品	197,398,006.47	15.88%	129,791,821.82	14.23%	52.09%
户外装备	116,962,952.05	9.41%	86,232,137.40	9.45%	35.64%
旅行服务	6,682.30	0.00%	2,316,727.95	0.25%	-99.71%
滑雪场（体育）	943,396.23	0.08%	678,513.16	0.07%	39.04%
其他业务服务	19,695,429.81	1.58%	12,285,693.62	1.35%	60.31%
分地区					
华北地区	541,550,987.79	43.58%	309,749,649.46	33.96%	74.84%
华南地区	30,552,504.72	2.46%	21,342,354.64	2.34%	43.15%
华东地区	198,162,035.02	15.95%	161,188,540.45	17.67%	22.94%
东北地区	46,207,841.52	3.72%	2,865,143.04	0.31%	1,512.76%

西北地区	68,433,093.45	5.51%	43,999,302.96	4.82%	55.53%
西南地区	34,717,700.94	2.79%	37,266,999.28	4.09%	-6.84%
海外市场	331,671.45	0.03%	193,104.64	0.02%	71.76%
电子商务	302,092,841.81	24.31%	323,284,468.42	35.44%	-6.56%
其他业务服务	20,638,826.04	1.66%	12,285,693.62	1.35%	67.99%
分销售模式					
线上	302,092,841.81	24.31%	323,284,468.42	35.44%	-6.56%
直营	230,434,864.02	18.54%	170,347,788.13	18.67%	35.27%
加盟	390,736,268.60	31.44%	257,169,742.13	28.19%	51.41%
联营	40,010,043.64	3.22%			
集团大客户业务及其他	258,767,976.33	20.82%	146,092,323.10	16.02%	77.13%
其他业务服务	20,645,508.34	1.66%	15,280,934.73	1.68%	35.11%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
户外用品行业	1,241,737,424.21	740,040,508.14	40.40%	36.58%	23.58%	6.26%
分产品						
户外服装	907,681,035.88	521,199,935.90	42.58%	33.31%	18.11%	7.39%
户外鞋品	197,398,006.47	123,140,765.74	37.62%	52.09%	45.58%	2.79%
分地区						
华北地区	541,550,987.79	308,054,951.37	43.12%	74.84%	84.42%	-2.96%
华东地区	198,162,035.02	130,140,769.95	34.33%	22.94%	1.23%	14.09%
电子商务	302,092,841.81	176,706,499.58	41.51%	-6.56%	-20.60%	10.35%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

公司是否有实体门店销售终端

是 否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积	报告期内新开	报告期末关闭	关闭原因	涉及品牌
-------	-------	-------	--------	--------	------	------

			门店的数量	门店的数量		
直营	179	18206	44	53	1、疫情原因关闭；2、市场客户转接；3、经营不达预期；4、集合店整改闭店	探路者（TOREAD）、Discovery Expedition、TOREAD kids、TOREAD.X
加盟（含联营）	607	58246	67	271	1、疫情原因关闭；2、市场客户转接；3、经营不达预期；4、集合店整改闭店	探路者（TOREAD）、Discovery Expedition、TOREAD kids、TOREAD.X

直营门店总面积和店效情况

直营门店总面积为18,206平方米，按照销售流水计算2021年开业12个月以上的成熟门店平均店效约为133.21万元/年。直营开业12个月以上的成熟门店的平均店效同比增加9.8%。

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效（元/年/平米）
1	门店一	2004年10月15日	10,891,563.79	50,549.90
2	门店二	2013年05月18日	6,928,976.53	42,645.24
3	门店三	2019年07月20日	6,223,187.71	15,387.93
4	门店四	2020年10月01日	3,879,857.81	29,048.82
5	门店五	2019年12月10日	3,734,002.52	46,042.73
合计	--	--	31,657,588.36	

上市公司新增门店情况

是 否

报告期内，公司新增门店情况如上表所示，新增门店中单个店铺的经营业绩对公司整体经营业绩均无重大影响。

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021年	2020年	同比增减
户外服装	销售量	件	4,999,942	4,594,197	8.83%
	生产量	件			
	库存量	件	4,253,495	3,952,399	7.62%
户外鞋品	销售量	双	1,086,250	932,428	16.50%
	生产量	双			
	库存量	双	808,851	844,812	-4.26%
户外装备	销售量	个	1,576,134	955,280	64.99%
	生产量	个			

	库存量	个	954,875	701,924	36.04%
--	-----	---	---------	---------	--------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因为户外露营的兴起，公司装备产品的采购量和销售量都较去年有较大增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
户外行业	户外服装	521,199,935.90	70.36%	441,270,523.71	73.28%	18.11%
户外行业	户外鞋品	123,140,765.74	16.62%	84,588,642.57	14.05%	45.58%
户外装备	户外装备	78,697,527.39	10.62%	61,003,337.88	10.13%	29.01%
旅行服务	旅行服务	61,067.54	0.01%	2,862,747.37	0.48%	-97.87%
滑雪场（体育）	滑雪场（体育）	681,012.99	0.09%	504,926.68	0.08%	34.87%
其他业务服务	其他业务服务	17,002,279.11	2.30%	11,952,623.88	1.98%	42.25%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、处置子公司

(1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

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	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
北京探路者冰雪控股发展有限公司	12,000,000	52.17%	转让	2021.12.22	控制权转移	6,449,737.36	-

子公司名称	丧失控制权之	丧失控制权之	丧失控制权之	按公允价值重	丧失控制权之日剩	与原子公司股权
-------	--------	--------	--------	--------	----------	---------

	日剩余股权的比例	日剩余股权的账面价值	日剩余股权的公允价值	新计量产生的利得/损失	余股权的公允价值的确定方法及主要假设	投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京探路者冰雪控股发展有限公司	47.83%	5,088,538.66	11,001,725.13	5,913,186.47	股权转让价款	-

说明：本集团对北京探路者冰雪控股发展有限公司（简称“冰雪公司”）原持股比例为100%，2021年1月5日签订股权转让协议，处置对冰雪公司52.17%的股权，转让价款1200万元，转让日为2021年12月22日，剩余持股比例为47.83%。

2、其他

本集团于2021年2月2日注销子公司武汉探路者户外用品有限公司。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	493,637,276.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	39.72%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名客户	174,828,922.34	14.07%
2	第二名客户	166,740,131.86	13.42%
3	第三名客户	62,764,903.29	5.05%
4	第四名客户	46,810,024.29	3.77%
5	第五名客户	42,493,294.48	3.42%
合计	--	493,637,276.25	39.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	212,541,947.86
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	30.23%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
----	-------	--------	-----------

1	第一名供应商	90,158,516.13	12.82%
2	第二名供应商	32,310,912.35	4.60%
3	第三名供应商	30,737,570.93	4.37%
4	第四名供应商	30,458,019.22	4.33%
5	第五名供应商	28,876,929.23	4.11%
合计	--	212,541,947.86	30.23%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	311,160,535.94	267,980,498.98	16.11%	
管理费用	97,894,975.13	103,306,751.79	-5.24%	
财务费用	-4,881,443.96	-17,202,406.33	71.62%	今年报告期根据购买理财产品性质将理财收益划分至投资收益科目
研发费用	43,763,422.82	42,256,732.56	3.57%	

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

4、行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

(1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
--	------	------

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在海外产能

是 否

(2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司的销售渠道及实际运营方式请参考“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司从事的主要业务”。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年同
------	------	------	-----	---------	---------	---------

				同期增减	同期增减	期增减
线上销售	302,092,841.81	176,706,499.58	41.51%	-21,191,626.61	-45,852,928.76	10.35%
直营销售	230,434,864.03	84,298,230.55	63.42%	60,087,075.90	11,776,383.46	5.99%
加盟销售	390,736,268.60	260,294,008.52	33.38%	133,566,526.47	59,160,392.35	11.59%
联营销售	40,010,043.64	31,496,615.68	21.28%	40,010,043.64	31,496,615.68	21.28%
集团大客户业务及其他	258,767,976.33	170,242,874.69	34.21%	112,675,653.23	79,595,262.14	-3.74%

(3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

加盟模式是一种以特许经营权为核心的经营模式。公司通过与具备一定资质的企业或个人签订特许经营合同，授予其成为本公司的加盟商，在一定时间或者市场区域内应以“探路者”加盟店的形式经营探路者系列产品业务。实际经营中，加盟商直接运营加盟店，向本公司直接采购商品并以零售价向销售费销售以及发展二级分销客户开设零售店铺进行产品零售。报告期末公司加盟商数量为29家。

公司目前对加盟商的销售通过期货订货和补现货两种模式实现，订货指加盟商参加订货会并下期货订单，补现货一般是在产品上市后加盟商根据市场销售情况进行补充下单。

加盟模式下，公司以批发的形式向加盟商销售商品，根据加盟商全年业务销售回款任务、期货订单（包含线下现货货品订单及销售电商款订单）及现货订单签订金额等综合指标，评定加盟商年度级别，按照评定级别确定期货折扣。

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
1	加盟商 1	2017 年 09 月 01 日	否	166,740,131.86	A
2	加盟商 2	2003 年 05 月 01 日	否	46,810,024.29	A
3	加盟商 3	2004 年 06 月 01 日	否	42,493,294.48	A
4	加盟商 4	2004 年 05 月 01 日	否	17,286,514.22	A
5	加盟商 5	2019 年 05 月 01 日	否	8,973,428.60	A
合计	--	--	--	282,303,393.44	--

前五大分销商

不适用。

(4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

√ 是 □ 否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	向该平台支付费用	退货率
天猫	110,120,466.21	19,791,607.98	23.56%

公司开设或关闭线上销售渠道

□ 适用 √ 不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

□ 是 √ 否

(6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
户外产品	243	6,017,221	0-5 年	增加 5.64%	

存货跌价准备的计提情况

资产负债表日，存货按照存货成本与可变现净值孰低的原则计量。存货成本低于可变现净值时，存货按照成本计量；当存货成本高于可变现净值时，存货按可变现净值计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货可变现净值，是指在日常活动中存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。据此，公司对截止报告期末存货进行了存货跌价准备的计提。

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

√ 是 □ 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
探路者 (TOREAD)	探路者、 TOREAD 等	户外服装/户外 鞋品/户外装备	以专业/科技/ 时尚为产品理 念。为目标消 费者提供符合 户外专业运动 与日常通勤旅 行场景下使用 的高性价比、 安全舒适的产 品。	20-45 岁喜爱、 向往户外运动 及健康生活方 式的人群	冲锋衣： 1199-2999 皮 肤衣：399-699 羽绒服： 699-8848 外 套：499-899 T 恤：139-499 裤 装：299-639 鞋 品：599-1499 包 类：139-1999	线上线下结合 多渠道销售， 线下连锁经营 店铺覆盖全国 主要大中城 市，线上销售 主要通过天 猫、京东等电 商销售平台。	一线城市；二 线城市；三线 及以下城市。

						帐篷:499-5999				
TOREAD.X	TOREAD.X 等	潮流时装与户外服装相结合的全新都市机能运动风格的服饰产品	将户外服饰的专业性、科技性与潮流时装相结合,创造出适合当代年轻人的新都市户外运动风格。	心理年龄在18~35岁的当代都市时尚人群。		卫衣: 499~1499 裤子: 699~1299 外套: 599~1599 羽绒服: 1999~3999 鞋子: 899~1699 配饰及包类: 199~999		目前销售渠道以北京、川渝的主流中高端购物中心为主。		一线城市; 二线城市。
TOREADKIDS	小小探路者、TOREADKIDS 等	儿童户外童装、户外童鞋、户外儿童背包、配件等	专业户外童装定位。强化产品的舒适性、功能性、防护性、耐穿性等特性,确保孩子更安全舒适地接触大自然,快乐成长。	一、二线城市30-45岁中产父母;使用者:5-12岁儿童。		二合一冲锋衣: 699-1099 羽绒服: 399-1299 外套:299-499 皮肤衣: 299-469 T恤: 99-199 裤子: 169-399 童鞋: 299-399 装备: 199-599		线上线下结合多渠道销售,线下连锁经营店铺主要位于京津区域、辽宁、河南、山西、内蒙、广东省等,线上销售主要通过天猫、京东等电商销售平台。		一线城市; 二线城市; 三线城市。

合作品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	品牌及商标权属	合作方名称	合作方式	合作期限
------	------	--------	----	-------	---------	--------	------	---------	-------	------	------

被授权品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	授权方	授权期限	是否为独家授权
Discovery Expedition	Discovery Expedition 等	户外运动休闲服装、鞋品、服饰配件、包等	机能户外与潮流艺术完美结合,引领时尚户外生活方式	核心人群: 25-35岁年轻人; 泛沟通人群: 20-45岁户外休闲人群	羽绒服 1000-3000; 冲锋衣/外套 600-2500; 卫衣 500-800; T恤 200-600; 裤装 400-900; 鞋品: 500-1200;	线上线下结合多渠道销售,线下连锁经营店铺主要位于华北、华中、华东等区域,线上销售主要通过天猫、京东等电商销售平台	一、二线城市	Discovery Communications,LLC; Discovery Networks Asia-Pacific Pte.Ltd.	依照相关协议约定	在中华人民共和国(包括香港和澳门,不包括台湾)服装、鞋、帽、装备等品类为独家授权。

					包类： 200-800					
--	--	--	--	--	----------------	--	--	--	--	--

报告期内各品牌的营销与运营

疫情和全球经济复苏仍是重大不确定因素。随着疫情防控措施成为人们在日常生活的新常态，消费者更注重健康生活方式，并愿意参与和户外相关的活动，这为户外用品行业带来了新的机遇。探路者一直致力于提升商品的专业形象，通过持续夯实品牌力、产品力、渠道力等核心竞争力，稳步扩大行业领先优势，强化多品类产品的领导地位。同时公司致力于打造国内领先的户外用品行业创新平台，力争在材料、设计、人才及行业研究四个方面实现引领行业未来发展的重大突破，并通过探索与不同行业参与者的合作可能性，致力实现多方位提升。

报告期公司各品牌开展的具体营销活动如下：

1、探路者（TOREAD）

探路者（TOREAD）品牌持续提升产品科技属性，不断推进版型标准化，加强创新功能设计等，打造适合不同环境使用、满足不同需求的产品线形象。截至报告期末，探路者已连续十三年支持中国南北极考察事业，通过创新科技持续提升产品性能，为极地考察队员在极寒恶劣环境下提供专业防护；11月探路者与中国极地研究中心正式签订品牌合作协议，未来探路者的装备将继续成为中国南北极考察选用产品，为中国南（北）极考察队护航；公司积极参与中国载人航天事业，为载人航天提供多款产品与装备。公司还常年和多家商学院合作，赞助商学院选手参加戈壁挑战赛。

与此同时探路者相关产品亦随之上市，7月探路者推出“航天探路者”系列产品，10月推出限量款复刻版极地防寒服，12月推出北斗版防寒服，同月推出和TEENIE WEENIE的联名产品，主打露营场景。

2、TOREADKIDS

TOREADKIDS品牌致力于为儿童提供更安全、更放心的适合日常穿着和户外运动的产品，该市场领域为有高增长潜力的儿童用品市场。随着三孩政策配套措施的陆续出台，儿童户外运动鞋服领域具有极大的市场增长空间。TOREADKIDS凭借探路者主品牌在户外运动领域深入研究的科技转化，推出科技含量领先的儿童专属户外运动科技产品，满足儿童不同场景的独有需求。

报告期TOREADKIDS进一步提升品牌形象展示效果，迎合用户偏好，满足不同的消费需求。2021年公司组织的“探梦可可西里”夏令营活动较往届有重大突破，在参与活动人数、内容形式、授课题材、互动深度方面均有亮点。此外，TOREADKIDS还与目前业内影响力、流量较大的两大研学科普机构“守望地球”“科普游子”达成合作，为该品牌各项业务提供流量入口及商业机会，同时产出更多丰富多彩的营销内容，增加用户互动和品牌曝光，逐步形成营销闭环。

3、TOREAD.X

报告期TOREAD.X品牌继续保持稳步发展的经营理念，新开成都环球中心、重庆北城天街、西单大悦城、大族广场4家线下实体店，品牌持续加强与各类综艺、明星艺人、网红KOL等合作，强化品牌潮流时尚的属性，积累了众多年轻粉丝。报告期推出了品牌IP“X熊”，该系列的小熊卫衣、小熊外套、小熊羽绒服等多个品类的单品都均取得不俗的成绩，广泛提升了品牌知名度。同时在2021年秋冬推出了“航天探路者”系列联名产品。随着产品力不断提升，TOREAD.X品牌的都市机能、时尚运动、潮流户外的产品风格广受认可，已逐渐打造出适合四季销售的核心品类。

4、Discovery Expedition

报告期Discovery Expedition品牌通过产品创新及形象升级，全面提升了消费者体验。从品牌再造和构建社会化媒体矩阵两方面进行突破，根据新的市场分析和布局，重新确定休闲户外品牌的定位。公司重新挖掘品牌内涵，提出“出发，去发现一切新颖有趣的事情”这一核心主张。报告期内，品牌形成较成熟的渠道支持体系，通过在高端购物中心和电子商贸业务的布局，创造盈利亮点及可持续表现。同时该品牌多次和头部KOL合作直播，打造时尚爆品，其老爹鞋等单品订单取得了优异成绩。

涉及商标权属纠纷等情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

√ 是 □ 否

自有的服装设计师数量	39	签约的服装设计师数量	1
搭建的设计师平台的运营情况	不适用		

公司是否举办订货会

√ 是 □ 否

单位:元

订货会召开次数	召开时间	订货金额	同比增减情况	上年同期订货会执行率
---------	------	------	--------	------------

5、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
冬季运动耐低温保障服装关键技术研究与应用	本项目研发具有远红外发热、抑菌及外源加热特性的功能性轻质高效保暖材料，构建基于多维性能与人体工效的系统评价平台，建立轻质保暖服装综合评价体系。	目前已完成国家重点研发计划“科技冬奥”重点专项的申报和答辩，完成国内外保暖絮片的保暖性能对比测试工作；完成 1 套滑雪服的制作，1 套保暖保障服装的制作。TIEF WARM 奥棉科技滑雪服在 2021 秋冬已上市。	完成科技冬奥项目交付审核；落地 TIEF WARM 保暖科技。	与高校合作，提升了科技研发能力，参与国家级研发项目，可以得到更创新、更有竞争力的科技材料，也提升了产品科技调性，与国家运动员用产品保持一致。
冬季运动创伤机理和防护材料及装备关键技术和制备应用	本项目旨在对冬季运动创伤机理和防护材料及装备关键技术进行研究和制备，降低发生事故时的创伤风险。	目前已完成国家重点研发计划“科技冬奥”重点专项的申报和答辩，完成高山滑雪队调研，完成 14 套抗旗门抽打护具和 28 套高山滑雪用护背产品的交付。	完成科技冬奥项目交付审核；落地抗冲击科技，应用于鞋底科技。	与高校合作，提升了科技研发能力，参与国家级研发项目，可以得到更创新、更有竞争力的科技材料，也提升了产品科技调性，与国家运动员用产品保持一致。
丙纶新材料在户外服装领域的研究与应用	本项目主要研究丙纶新材料在户外服装领域的研究与应用情况。	目前已完成聚酯纤维盖丙纶针织双面布的打样研发及性	迭代更新 TIEF DRY X3 单导	提升产品科技性，引领户外市场趋势。

		能测试。应用涤盖丙面料的 2021 春夏单导 T 恤已上市。		
高分子聚乙烯涂覆技术对户外服装耐磨性提升的研究与应用	本项目旨在提供一种生产简单方便，耐水洗性强，具有环保、耐磨、防滑、透湿功能兼备的一种高耐磨、防滑涂层面料，且成本较低，适合大范围的推广应用。	目前已完成高分子聚乙烯涂覆技术耐磨涂层的专利撰写，在面料上进行了打样和耐磨性能、基础物性的测试。	科技落地，改善登山连体服的肩肘部位的耐磨性能。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。
多功能性户外雪域高山帐的研发与应用	本项目旨在根据对高海拔户外环境的了解以及调查针对性，研发出一款在高海拔户外探险作业的“雪域高山帐”。	已根据用户的需求完成了相关的市场调研，通过竞品对比分析，后续将在产品的结构以及物料的选择方面进行优化，提升用户使用体验。	科技落地，将项目研究科技应用至大货帐篷产品中。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。
多功能性户外鞋品的研究与应用	本项目主要研究提供一种可以应对复杂户外场景的产品，给丛林探险者提供更加专业的脚部防护和人身安全防护。	目前已完成前期对此类产品的市场调研，拟定了产品研发的方向，确定了防护的重点和鞋子主体结构设计。	提升户外丛林探险鞋的防护功能。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。
户外防寒服保暖性能提升的研究与应用	本项目旨在为南北极科考队队员提供在严寒环境下工作并具有保暖性能的防寒服。	已对南北极科考队对于保暖防寒服的需求进行了分析。	迭代升级南北极科考队队服用材料的防寒性能。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。防寒服可以抵御南北极地环境温度，给予了产品最好的防寒保暖功能证明。
多功能性校服安全性与功能性研究与应用	本项目通过功能性研究解决学生校服舒适、方便、卫生等问题。	目前已收集海淀外国语学校、汉中学校两所学校对校服的意见，并已根据学生的实际需求形成了初步设计规划并开展了相应的初步研究。	迭代升级校服材料及设计，满足客户需求，最终形成订单。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。与特定中小学校合作，可以更切实了解学生需求，为中小學生提供最安全、最舒适的穿着体验。
超轻超薄永久抗紫外皮肤衣的研究	本立项书针对超轻、透气、抗紫外（耐久性）三个维度来研究材料的实现。	目前已完成打样研发及性能测试，小缸放样测试中，2022SS 订单已形成，跟进大货量产情况。	提升皮肤衣面料的通透性，在轻量上做进一步的探索。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。
光变纤维的研究与	在纤维中植入感光变色	目前光变粘胶纤维	改善现有光变印花面料脱落	提升产品科技性，引领户外

应用	胶囊，由纤维织造的面料可根据阳光中的紫外线强度变色，根据颜色的变化提示人们进行防晒防护，是户外紫外警示标识。	的小样制作，但粘胶纤维需跟涤纶混纺织造，且粘胶光变纤维的可纺性较差。下一步进行光变涤纶纤维的研究制作。	问题，做永久型光变科技。	市场趋势。
无氟防水透湿面料的研发与应用	本项目通过筛选功能单体、交联 单体等自主合成出一种以聚氨酯改性有机硅类低温无氟防水剂，同时通过对聚氨酯、有机硅丙烯酸聚酯类等其他无氟防水剂原料的筛选，筛选性能优良的增效剂，拓展产品性能及应用领域，改善现有无氟防水剂耐久性差的问题。	目前已申请发明专利"一种成衣无氟防水整理液及其应用"。实验室小样测试已完成，下一步进行机台米样开发测试。	提升现有冲锋衣材料的环保性能，紧跟国家"十四五"生态环保政策；专利授权。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。
全地形越野跑鞋的技术研发	本项目研究的主旨就是研发一款全地形越野跑鞋，可适用的地形范围较广，以减少由于不同地形给越野跑者带来的换鞋困扰，同时提高越野跑鞋的舒适度使得跑者更好地参与越野跑运动。	已完成市场调研，并对市场调研结果进行分析，给出满足市场需求的设计图稿，匹配相适应的材料，下一步计划进行鞋底模具开模工作。	迭代升级现有越野跑鞋技术，提升跑鞋舒适度及适用性。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。
轻质防寒靴技术的研究与应用	本项目研究的主旨就是研发一款既有防寒特性又可以满足消费者对防寒靴轻量化需求的产品。	为提升防寒靴的安全性和舒适性，采用航天级抗菌科技，开发了一款防霉抗菌鞋垫。鞋底模具已完成开模，一版样品试穿中。	科技落地，专利授权，最终形成量产。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。
户外多功能睡袋一体帐的开发与应用	本研究将原本分体式的三件产品经过结构设计和工艺实现进行了结合，一方面对户外场景的选择比较随意，场地可大可小不影响篷体的支撑，一方面实现了特殊群体的户外作业的隐蔽性，体积小隐蔽方便，	目前已完成多功能睡袋一体帐的专利申请，实用新型专利已授权，发明专利受理中。同时在对一体帐所用材料进行防风防雨等功能性测试。	科技落地，专利授权，最终形成量产。	提升产品科技性，引领户外市场趋势。

	还有就是符合了发烧户外玩家在重量和体积上的需求，方便携带，在穿越或者冲顶减少了负重。			
航天舱内工作服运动样版研究	本项目旨在以探路者掌握的户外运动版型技术，工艺缝制技术，定制和工业化尺码系列，结合航天员群体的身材尺寸，航天舱内工作服的运动功能需求，视觉表达需求，进行融合生产出中国最好的一代航天舱内工作服系列。	目前已完成航天员尺寸的收集，航天员尺码号型范围，航天员空间站运动的条件，姿态，场景等资料收集工作，初版型已完稿。后续根据航天运动员特定人员、姿态需求，优化版型方案。	制作功能性、舒适性于一体的航天舱内工作服，为航天运动员保驾护航。	参与国家级研发项目，为航天运动员提供最新、最安全、具有功能性的科技材料，提升了科技研发能力，也提升了产品科技调性，与航天运动员用产品保持一致。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	129	106	21.70%
研发人员数量占比	26.11%	22.60%	3.51%
研发人员学历			
本科	54	41	31.71%
硕士	13	10	30.00%
大专及以下	62	55	12.73%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	28	20	40.00%
30 ~40 岁	68	55	23.64%
40 岁以上	33	31	6.45%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	43,763,422.82	42,256,732.56	46,567,263.52
研发投入占营业收入比例	3.52%	4.63%	3.08%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

6、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,324,859,873.09	1,155,992,741.08	14.61%
经营活动现金流出小计	1,293,395,256.62	1,280,681,048.11	0.99%
经营活动产生的现金流量净额	31,464,616.47	-124,688,307.03	125.23%
投资活动现金流入小计	6,271,308,553.69	2,170,818,027.40	188.89%
投资活动现金流出小计	6,263,683,356.27	2,668,722,287.65	134.71%
投资活动产生的现金流量净额	7,625,197.42	-497,904,260.25	101.53%
筹资活动现金流出小计	29,007,834.56	57,286,858.87	-49.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-29,007,834.56	-57,286,858.87	49.36%
现金及现金等价物净增加额	10,081,979.33	-679,879,426.15	101.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

筹资活动现金流出较去年减少49.36%，主要原因是去年同期派发现金股利约4400万元，本报告期无派发现金股利事项；同时因为本报告期执行新租赁准则，支付租赁负债的款项由经营活动调整至筹资活动。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	31,328,798.08	43.40%	主要是理财收益和股权处置收益	
公允价值变动损益	1,903,528.21	2.64%		
资产减值	-28,179,990.93	-39.04%	主要形成原因是存货跌价计提	
营业外收入	5,667,693.27	7.85%		
营业外支出	3,188,126.31	4.42%		

信用减值损失	9,073,611.13	12.57%	主要形成原因是坏账转回	
其他收益	8,463,010.51	11.72%	主要形成原因是收到政府补助	

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	565,382,291.71	22.39%	556,552,967.75	22.73%	-0.34%	
应收账款	484,385,729.14	19.18%	361,144,621.73	14.75%	4.43%	
存货	276,528,760.09	10.95%	277,905,984.06	11.35%	-0.40%	
长期股权投资	57,540,993.27	2.28%	49,010,586.01	2.00%	0.28%	
固定资产	182,339,290.81	7.22%	179,642,639.47	7.34%	-0.12%	
使用权资产	45,696,712.07	1.81%	49,655,509.16	2.03%	-0.22%	
合同负债	24,713,059.28	0.98%	36,180,056.76	1.48%	-0.50%	
租赁负债	26,675,872.47	1.06%	27,156,799.05	1.11%	-0.05%	
交易性金融资产	681,903,528.20	27.01%	732,598,013.70	29.92%	-2.91%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

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	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	732,598,013.70	1,903,528.21			680,000,000.00	732,598,013.70		681,903,528.20
4.其他权益工具投资	15,141,740.37		-3,528,079.87					11,613,660.50

应收款项融 资	44,462,100.00							-44,462, 100.00	0.00
上述合计	792,201,854.07	1,903,528.21	-3,528,079. 87		680,000,000.00	732,598,013.70		-44,462, 100.00	693,517,188.70
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00

其他变动的内容

应收款项融资其他变动为报告期内应收票据背书转让和到期承兑。

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

见第十节、七、1。

七、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
742,312,905.00	730,250,000.00	1.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
北京芯能电子科技有限公司	技术推广、技术开发、技术咨询、技术服务（人体干细胞	收购	259,830,771	60%	自有资金	嘉兴源阳股权投资合伙企业（有限合伙）；厦门曦煜股权投资合	长期	股权	本次收购的交割手续尚未完成	2022年预计主营业务收入不低于70,301,730	不适用	否	2021年09月22日、2022年1月1日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300005&

	基因诊断与治疗技术开发和应用除外); 半导体器件、光电显示器件、LED 显示屏、半导体集成电路、光电模组、电子调谐器及电子部件、组件、信息技术设备类产品研发、制造、销售及应用技术服务; 封装集成电路芯片; 集成电路设计; 销售电子元器件; 货物进出口、代理进出口。					伙企业 (有限 合伙)				元、扣 非息 税前 净利 润不 低于 0 元; 2023 年及 2024 年度 预计 扣非 息税 税前 净利 润分 别不 低于 85,974 ,501 元、 172,01 3,499 元。				nnounc ementId =12111 21207& orgId=9 900008 308&an nounce mentTi me=202 1-09-22 、 http://w ww.cnin fo.com. cn/new/ disclosu re/detail ?stockC ode=30 0005&a nnounc ementId =12120 74010& orgId=9 900008 308&an nounce mentTi me=202 2-01-01
合计	--	--	259,83	--	--	--	--	--	--	--	不适用	--	--	--

			0,771											
--	--	--	-------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
其他	630,000,000	1,536,459.71	0.00	550,000,000	630,000,000	15,859,885.04	551,536,459.71	募集资金
其他	100,000,000	367,068.49	0.00	130,000,000	100,000,000	5,234,930.38	130,367,068.49	自有资金
合计	730,000,000	1,903,528.20	0.00	680,000,000	730,000,000	21,094,815.42	681,903,528.20	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	127,040	2,007.08	72,147.21	0	96,440.96	75.91%	53,518.45	截至报告期末,尚未使用的募集资金一部分存放于公司募集资金专户;另一部分进行了	53,518.45

									现金管理。	
合计	--	127,040	2,007.08	72,147.21	0	96,440.96	75.91%	53,518.45	--	53,518.45
募集资金总体使用情况说明										
<p>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 2021 年 12 月 31 日，公司非公开发行股票募集资金累计已使用 72,147.21 万元，其中探路者云项目累计投入 12,018.53 万元，DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目投入 1,189.40 万元，补充流动资金项目投入 58,938.05 万元，募集资金理财时缴纳的电子回单柜年费或转账手续费 1.23 万元；尚未使用募集资金为 53,518.45 万元，加上累计利息收入和理财收益 14,211.48 万元共计 67,729.93 万元，其中购买保本型理财产品募集资金 55,000 万元，期末募集资金账户余额为 12,729.93 万元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	是	51,726.28	11,882.19	1,710.78	12,018.53	101.15%	2022 年 12 月 31 日			不适用	否
绿野户外旅行 O2O 项目	是	19,978.6	0	0.01	0.1	0.00%				不适用	是
户外用品垂直电商项目	是	18,772	0	0	0.15	0.00%				不适用	是
户外安全保障服务平台项目	是	17,846.41	0	0.05	0.57	0.00%				不适用	是
补充流动资金项目	否	20,000	57,186.46	35.89	58,938.05	103.06%				不适用	否
DISCOVERY	是	0	25,000	260.23	1,189.4	4.76%		-395.52	-864.62	否	是

EXPEDITION 品牌营销网络建设项目											
尚未明确用途的募集资金	是	0	31,597.01							不适用	是
尾差调整	否			0.12	0.41					不适用	否
承诺投资项目小计	--	128,323.29	125,665.66	2,007.08	72,147.21	--	--	-395.52	-864.62	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	128,323.29	125,665.66	2,007.08	72,147.21	--	--	-395.52	-864.62	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、报告期内，因公司基于 2020 年新冠肺炎疫情的影响，进行了销售渠道的优化升级，加强数字化管理，提高公司经营管理效率，对组织架构进行了矩阵式调整并设立了阿米巴组织架构，基于上述疫情影响及公司采取的相关应对措施，公司延长“探路者云项目”的建设期至 2022 年 12 月 31 日。该部分内容已经公司第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议审议通过；</p> <p>2、报告期内，公司进行了募集资金投资项目的变更，终止了“DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目”（以下简称“DX 募投项目”），并将公司 DX 募投项目的剩余募集资金及尚未明确用途的募集资金全部用于永久性补充流动资金。该变更已经公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、近年来，随着国货产品品质及性价比的提高、民族信心的提升，消费者对国货的信赖程度也持续提升，国潮顺势的崛起。消费者需求的变化为国货打开了新的发展空间，国货产品快速抢占市场份额。为了顺应国潮趋势，未来公司的户外业务板块将聚焦资源发展和培育自有品牌，更多的借助电商、直播带货、社区营销等新兴渠道及营销手段，积极加强公司的线上布局及业务推进，促进线上、线下全渠道的打通；同时新冠疫情对公司线下销售渠道的布局影响较大，市场环境较之前发生较大变化，虽然目前疫情得到有效防控，但是疫情区域性偶发情况仍然存在，导致“DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目”推进缓慢，在预期时间内成功布局和运营终端店铺存在一定的风险及难度，公司认为若继续实施该募投项目，建设成本较高，未来收益可能存在不确定性。因此，基于对当前市场状况及未来一段时间内行业发展趋势的判断，为降低募集资金的投资风险，提高募集资金使用效率，公司终止了“DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目”。受新冠疫情和市场环境的影响，公司需储备更多资金应对未来不确定性；伴随公司出现新的业务形态增加了资金需求；同时根据公司新战略目标和规划，公司需要较多的资金投入支持业务规模的进一步扩张。基于前述原因，为维护公司和全体股东利益，提高资金使用效率，公司将剩余募集资金永久补充流动资金；</p> <p>2、为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报，公司根据募集资金投资项目的实际情况，将已终止的“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”等项目终止后未明确用途的剩余募集资金及结存利息、理财收益永久性补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。</p>										

	上述募投项目的变更均经公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过。
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	不适用
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	经 2021 年 9 月 30 日召开的公司第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》，会议同意使用不超过 6.7 亿元用于购买安全性高、流动性好的理财产品，购买理财产品的额度在公司董事会审议通过之日起一年有效期内可以滚动使用。截止报告期末，公司共使用募集资金 5.5 亿元用于购买理财产品。

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2021 年度，公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用相关信息。除了《关于 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》披露的情形外，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目	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	25,000	260.23	1,189.4	4.76%	2023 年 12 月 31 日	-395.52	否	是
永久补充流动资金	探路者云项目	39,844.09	35.89	41,583.16	104.36%			不适用	否
合计	--	64,844.09	296.12	42,772.56	--	--	-395.52	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、因募集资金实际到位时间与项目立项时间间隔较长，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 2018 年 4 月 23 日召开第四届董事会第三次会议与第四届监事会第二次会议，审议通过《关于终止部分募投项目的议案》，具体内容详见公司于 2018 年 4 月 25 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的公告。同时，基于 DISCOVERY EXPEDITION 品牌的当期现状及未来发展战略，公司分别于 2018 年 9 月 12 日召开第四届董事会第七次会议与第四届监事会第四次会议，2018 年 9 月 28 日召开了 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，具体内容详见公司分别于 2018 年 9 月 13 日与 2018 年 8 月 28 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站；</p> <p>2、“探路者云”项目原计划拟大规模投入探路者云的企业应用层（EA）建设内容，是与易游天下、绿野国旅等旅行业务相关建设内容，已不再符合公司当前聚焦资源促进户外用品主业稳健发展的战略，该部分企业应用层（EA）的建设投入需大量缩减。公司分别于 2019 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第八次会议及 2019 年 5 月 29 日召开 2018 年度股东大会，审议通过《关于调整探路者云项目并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将探路者云项目投资规模缩减而节</p>								

	余的募集资金用于永久性补充流动资金。具体内容详见公司分别于 2019 年 4 月 26 日与 2019 年 5 月 29 日刊登在中国证监会制定的创业板信息披露网站的公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	报告期内,公司进行了募集资金投资项目的变更,终止了“DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目”,并将公司 DX 募投项目的剩余募集资金及尚未明确用途的募集资金全部用于永久性补充流动资金。该变更已经公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、近年来,随着国货产品品质及性价比的提高、民族信心的提升,消费者对国货的信赖程度也持续提升,国潮顺势的崛起。消费者需求的变化为国货打开了新的发展空间,国货产品快速抢占市场份额。为了顺应国潮趋势,未来公司的户外业务板块将聚焦资源发展和培育自有品牌,更多的借助电商、直播带货、社区营销等新兴渠道及营销手段,积极加强公司的线上布局及业务推进,促进线上、线下全渠道的打通;同时新冠疫情对公司线下销售渠道的布局影响较大,市场环境较之前发生较大变化,虽然目前疫情得到有效防控,但是疫情区域性偶发情况仍然存在,导致“DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目”推进缓慢,在预期时间内成功布局和运营终端店铺存在一定的风险及难度,公司认为若继续实施该募投项目,建设成本较高,未来收益可能存在不确定性。因此,基于对当前市场状况及未来一段时间内行业发展趋势的判断,为降低募集资金的投资风险,提高募集资金使用效率,公司终止了“DISCOVERY EXPEDITION 品牌营销网络建设项目”。受新冠疫情和市场环境的影响,公司需储备更多资金应对未来不确定性;伴随公司出现新的业务形态增加了资金需求;同时根据公司新战略目标和规划,公司需要较多的资金投入支持业务规模的进一步扩张。基于前述原因,为维护公司和全体股东利益,提高资金使用效率,公司将剩余募集资金永久补充流动资金;</p> <p>2、为了提高募集资金使用效率和募集资金投资回报,公司根据募集资金投资项目的实际情况,将已终止的“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”等项目终止后未明确用途的剩余募集资金及结存利息、理财收益永久性补充流动资金,用于与公司主营业务相关的生产经营活动。</p> <p>上述募投项目的变更均经公司第五届董事会第九次会议、第五届监事会第七次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过。</p>

八、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

九、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：万元

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	100	1,140.62	-2,541.65	1,536.36	-519.61	-518.55
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	子公司	销售服装	500	4,306.76	-8,076.16	12,611.99	-463.26	-457.56
天津恒喆户外用品有限公司	子公司	销售服装、体育用品等	300	678.09	313.38	1,963.11	30.8	33.05
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	200	511.97	-2,583.65	1,324.38	-249.41	-249.14
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；货物进出口、技术进出口、代理进出口；承办展览展示等	200	1,205.38	-1,929.31	6,372.64	319.27	317.76
天津新起点投资管理有限公司	子公司	投资管理、投资咨询	20,000	3,309.49	2,053.17	237.65	-60.44	-61.37
非凡探索(天津)户外用品	子公司	销售服装、体育用品、	30,000.00	52,113.67	14,828.92	7,265.03	-1,786.91	-1,838.46

有限公司		文化用品等；							
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	不适用	1,099.28	769.23			-36.27	-36.27
郑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	100	592.01	310.07	2,888.75		261.36	240.25
北京静静行者科技文化有限责任公司	子公司	销售针纺织品、服装、鞋帽、工艺品等；生产针纺织品；新材料技术开发、技术咨询、技术服务。	1000	1,739.61	202.14	940.91		-799.99	-797.86
哈尔滨探路者户外用品有限公司	子公司	销售户外用品、服装服饰、体育用品及器材、五金交电、针纺织品、日用品、市场调查、市场营销策划、企业管理咨询	100	1,449.13	-286.38	3,878.57		-336.48	-336.38

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
北京探路者冰雪控股发展有限公司	转让	对生产经营无重大影响，对净利润的影响为 445.89 万元。

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

公司已确立“户外业务+芯片业务”双主业发展战略，未来将围绕户外用品业务和芯片业务稳步扩大经营规模，提高公司整体盈利水平。户外用品业务方面将坚持长期主义，聚焦自有品牌，深度挖掘国内外户外运动市场的发展空间，加强品牌建设推广，持续提升产品竞争力，提升公司供应链的快速反应能力和销售运营的效率，为消费者提供优质的产品和服务，进一步提高市场占有率，夯实行业领先地位。公司芯片业务主要以Mini/Micro LED显示驱动IC及模组为核心，公司将充分利用内外部资源做好并购整合工作，不断迭代升级产品，实现产品多场景覆盖，夯实技术的领先优势；不断拓宽业务领域，多措并举实现细分市场突破。同时，公司将积极探索两块业务结合点——智能户外业务，打造特殊场景下的户外产品，从定位、监控和搜救产品出发，挖掘需求痛点，加快研发和产品迭代速度；跟踪AR/VR产品发展，积极探索新形态产品。

（二）公司2022年度的经营计划

基于上述未来发展战略，面对后疫情时代复杂多变市场环境，公司将继续结合宏观环境、行业趋势和公司实际情况具体开展工作，户外用品业务持续加强产品研发、品牌运营、渠道建设、供应链管理核心能力的建设，芯片业务加大开发力度、建设自有封装产线、持续完善产业链布局。围绕上述目标，公司计划采取的重点经营措施如下：

夯实根基，持续培育公司户外用品业务的核心优势

公司将深度挖掘国内外户外运动市场，持续提升产品价值和服务体验，以高科技赋能和工匠精神再造国货。2022年公司将继续以“产品为王”的理念、以匠心精神制造好产品，持续加大研发投入，引入社会化设计资源，以自建的科技平台为依托，强化产品“专业、科技、时尚”属性，不断通过面料创新、版型优化、设计突破、文化赋能等方式实现消费者价值再创造，打造极具竞争力的产品，提升行业地位。品牌传播将以销售转化为导向，以内容驱动渠道，注重口碑营销，增强舆情管理及粉丝的粘性与互动，持续优化内容洞察和内容生产的效率，提升优质内容分发效率。渠道建设方面，公司持续优化渠道布局，聚焦线下门店运营规模和质量，未来将以提升门店数量和提升店效为核心目标，在核心商场、购物中心、奥特莱斯等优质商圈开拓店铺，线上加强与天猫、抖音和唯品会等电商平台的战略合作，整合平台需求和公司内外部的供应链、产品、营销、运营等资源，同时公司将积极进入直播、小程序、微视频等新零售模式，探索私域流量的品牌会员模式，深度运营百店百群项目，持续会员裂变增长，维持会员用户粘性，充分利用公司的CRM系统，给会员分析画像，提升引导复购，提升会员变现能力。2022年公司将重点推动产品研发生命周期的优化管理，打造高效协同数字化系统，缩短产品实现周期，持续优化产品结构，建设多品类增长引擎，将产品上市波段与品牌推广资源紧密结合，有效形成整合落地，并通过数字化更加敏锐及时的把握市场趋势，发掘新的爆款商业机会，将渠道需求与研发资源有效连接，聚焦产品宽度与投产比提升，提升柔性快反占比，减少期货风险，更好的适应市场变化。

户外用品业务优化发展策略，抓住时代红利

主要采用“4321”发展策略：四大引擎组合+三个核心竞争力+内外部双向打通+数字化平台，具体如下：

通过“品牌引擎、场景引擎、品类引擎、渠道引擎”四大引擎组合，打造核心场景和抓手，提升销售收入：品牌引擎回归和聚焦探路者品牌、探路者童装品牌等自主品牌；场景引擎以露营、旅行、滑雪、徒步、登山、特需为核心场景；品类引擎以服装、装备、鞋品为主；渠道引擎主要为丰富线上渠道、开拓重点省市线下渠道、丰富和突破行业大客户的集采业务；推进多品牌、多品类（非核心品类）的授权业务；

强化三个核心竞争力，抢占特殊场景下的消费者心智：（1）品牌力：扩大品牌声量，提升品牌溢价；连接生态体系资源，实现链式传播；（2）渠道力强化存量渠道，占领新兴渠道；全渠道拓展，确保有质有量扩张；（3）产品力：赋能产品科技属性，打造多款爆款产品；实行产品分级管理，强化社会化资源合作；

内外部资源双向打通，提升协同效率：（1）内部小组打通：业务线条采用小组制，协同更加高效，快速实现目标产品突破和落地，拓展交易场景；（2）外部资源打通，主要聚焦在研发和供应链资源、渠道和客群资源、品宣和流量资源；

所有信息和业务管理整合在一个数字化平台：借助公司的数字化2.0系统，构建从用户触达到工厂生产的全链条智能决策的交易系统，实现智能化运营管理和决策。

芯片业务保持战略定力，完善产业链布局

芯片业务主要采用“三步走”发展策略：第一步打基础：以在中高端应用领域实现落地突破为核心目标，根据中国市场需

求为主导，做好产品迭代，形成差异化竞争优势；第二步上规模：以提升“产品性价比及供应能力”为核心目标，聚焦供应链，优化产品设计，提升产品竞争力；第三步开拓新市场：以Micro LED落地为核心目标，同步利用积累设计新产品，开拓新市场。2022年公司将加大芯片业务投入力度，提升设计开发能力，开发符合市场趋势和客户需求的具有技术先进性的Mini LED背光和直显产品，并配合客户快速完成产品验证后导入量产；建设自有直显封装产线，以芯片设计研发为核心，通过封装生产线保证稳定的产品供应，确保生产的稳定性和良率；利用公司现有的技术和产品优势拓展产品应用领域，以市场需求为导向进行产品升级，通过内生+外延的方式整合产业链上下游资源，完善产业链布局，不断提高芯片业务收入占比，促进公司长远发展。

提升管理效率，强化风险控制

公司通过持续优化组织结构，充分发挥阿米巴组织之间的协同效应，降本增效；同时，通过健全内部管理流程，建立基于绩效的评价体系，明确关键岗位职责及胜任标准，通过“责任到岗、责任到人”的机制追踪业绩达成情况，以提升运营效率；加强对业务运营合规有效监督及舞弊检查，逐步搭建审计预警监控系统；面对新冠疫情的影响，公司将做好业务扩张与风险控制的平衡工作，密切关注现金流及应收账款，完善应收账款管理系统，加强业务管理和风险控制。

（三）公司面临的风险和应对措施

户外用品业务

1、新冠肺炎疫情的风险

全球新冠疫情持续蔓延，尽管国内疫情已基本稳定，各国政府也积极采取措施控制疫情发展，但疫情结束的时间及最终影响仍为不确定因素，如疫情出现多点多发，会对公司及客户线下零售门店的客流及线上销售的物流效率造成不同程度的不利影响。公司将持续关注疫情的发展情况，评估和积极应对疫情可能对公司业务开展所产生的影响，充分发挥自身优势，以积极的心态谨慎务实，创新应变，有序的开展各项生产经营工作。

2、户外用品业务应收账款管理及坏账风险

由于近年来户外行业竞争激烈、商场等零售终端的回款时间较之前延迟，同时为支持重点区域市场的拓展和突破，加盟客户的业务开展，公司相应增大了对部分重点客户的授信额度。虽然公司应收账款客户的信誉较好，且已与公司有良好稳定的业务合作关系，但如果后续出现重大不利影响因素或突发不利事件，则也可能导致公司应收账款不能按时收回及形成坏账损失，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利的影响。报告期内公司加大了对应收账款管控和催收力度，原有客户应收账款原值进一步下降，但未来仍需继续重视和加强。

针对此风险，一方面公司将销售预算的编制、加盟商客户授信额度管理、回款管理及应收账款催收等关键控制点进行更严格的管控，实行动态管理，定期进行客户应收账款账龄分析等工作，强化财务部资金监管职能，保障公司资金链条安全并有效循环，以降低应收账款带来的财务风险；另一方面，公司将持续提升产品品牌力和竞争力，加强对加盟商客户销售运营和财务管理的赋能，帮助加盟商客户进一步提升其运营管理水平，并督促其按照公司内部信贷政策要求及时回款。

3、存货跌价风险

户外用品存货的优化管理是公司近年来一直关注的重点事项，虽然公司已采取措施持续优化进销存结构，但仍需预留部分库存应对正常经营。若在以后经营年度中因市场环境发生变化、竞争加剧导致存货积压和减值，将对公司经营造成不利影响。针对该风险，公司将通过规划合理的进销存计划，有效调控期货及时入仓及销售时间，加强终端零售管理，保障货品当季销售合理的售罄率，并在保证合理新品售罄率的基础上，综合利用线上线下特卖、折扣店等特殊渠道，有效降解公司过季产品库存。公司在实现库存结构和绝对值优化的同时，通过不断增强供应链系统的柔性供应和快速反应能力，力求快速了解产品终端销售信息，提升快速翻单补货的运营能力，降低整体经营风险。

芯片业务

1、技术升级迭代及创新风险

公司芯片业务属于高科技行业，系技术密集型行业，升级换代速度快，技术研发实力是行业内公司保持持续竞争力的关键要素之一。为了保持技术领先优势和持续竞争力，公司必须准确地预测相关芯片的技术发展方向及市场发展趋势，并根据预测进行包括对现有技术进行升级换代在内的研发投入。若公司未来不能准确把握相关芯片技术和市场发展趋势，技术升级迭代进度和成果未达预期，或者新技术无法实现产业化，将影响公司产品的竞争力并错失市场发展机会，对公司的持续竞争能力和未来业务发展产生不利影响。针对该风险，公司将进一步加强研发投入力度，在坚持自主研发的同时，注重产学研合

作、上下游协同，提高研发绩效产出，积极寻觅并抓住技术发展新契机，不断提升产品的市场占有率。

2、研发投入效果不及预期的风险

随着用户对芯片性能需求的持续提升，晶圆制程工艺不断优化，芯片设计的复杂程度不断提高，开发成本随之增加。在新产品开发过程中，公司需要投入大量的人力和资金，若新产品开发失败或是开发完成后不符合市场需求，将导致公司前期投入的成本无法收回，对公司经营业绩产生不利影响。针对该风险，公司建立了标准的研发流程，重视项目立项的可行性分析，重视对行业和技术发展趋势的研究，紧贴客户和市场需求，部分研发项目已取得一定的客户订单，尽量降低研发失败的可能性和不利影响。

3、市场竞争风险

公司目前产品主要为主动式Mini LED显示驱动芯片产品。在主动式Mini LED背光领域，目前市场上竞争对手不多；在主动式Mini LED直显领域，目前市场还没有形成明确的竞争格局。在国家产业政策的引导和支持下，国内芯片设计行业取得了较快发展，广阔的市场空间吸引了新企业进入此领域。未来随着更多芯片设计厂商的进入，以及竞争对手利用其品牌、技术、资金优势持续加大该领域的投入，公司产品将面临更加激烈的市场竞争。若公司未来产品研发设计、工艺升级或客户开拓未及预期，公司市场份额和销售额将可能会被挤压，对经营业绩产生不利影响。针对该风险，公司将积极跟踪行业竞争态势，把握行业风向，灵活调整市场竞争策略和经营管理策略，及时应对。同时，公司将加强技术创新力度，加强Mini LED产品市场开发力度，提升高端产品的营收占比，进一步扩大影响力，提升竞争力。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年12月14日	线上会议	其他	机构	国元证券、渤海证券、康君资管等机构	公司经营情况说明及问答	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《300005 探路者调研活动信息 20211214》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，结合公司实际情况，进一步完善公司规范运作管理制度，加强内部控制制度建设，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》《上市公司股东大会规则》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审议的情况。

2、关于公司与控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议记录完整、真实，会议相关信息披露及时、准确、充分。

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。各位监事能够认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

5、相关利益者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，公司积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，共同推动公司持续、健康的发展。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》《证券日报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其施加重大影响的其他企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力：

1、业务独立情况

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况，具有完整的研发、销售等业务体系，不需要依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；

2、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举和聘任产生，不存在控股股东、实际控制人越权作出人事任免决定的情况。公司的总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司独立于各股东及其他关联方，公司已建立并独立执行劳动、人事及薪酬管理制度。

3、资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与公司经营有关的采购、研发和销售系统及房产、设备、著作权、商标的所有权或使用权。公司具有独立的采购及产品研发、销售系统，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部管理机构，独立行使管理职权。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立情况

公司设置了独立的财务部门，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司设立了单独的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理了税务登记证并依法独立进行纳税申报和税收缴纳。公司及其控股子公司均独立建账，并按公司制定的内部会计管理制度对其发生的各类经济业务进行独立核算。公司财务独立，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供任何形式的担保，或被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用资金的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	14.75%	2021 年 01 月 15 日	2021 年 01 月 15 日	详见公司于 2021 年 1 月 15 日在巨潮资讯网

					(www.cninfo.com.cn) 上披露的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：临 2021-001
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.30%	2021 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 26 日	详见公司于 2021 年 2 月 26 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：临 2021-020
2020 年年度股东大会	年度股东大会	16.46%	2021 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 11 日	详见公司于 2021 年 5 月 11 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号：临 2021-047
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	16.17%	2021 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 10 日	详见公司于 2021 年 11 月 10 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：临 2021-073
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	30.13%	2021 年 12 月 13 日	2021 年 12 月 13 日	详见公司于 2021 年 12 月 13 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上披露的《2021 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号：临 2021-077

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

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
李明	董事长	现任	男	58	2021年02月26日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
何华杰	董事兼总裁	现任	男	50	2021年02月26日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
刘浩	董事	现任	男	46	2021年12月13日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
董嘉鹏	董事	现任	男	47	2021年02月26日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
李东红	独立董事	现任	男	50	2021年02月26日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
朱克实	独立董事	现任	男	56	2021年12月13日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
柳迪	独立董事	现任	男	47	2021年12月13日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
毛娅琳	监事会主席	现任	女	49	2021年02月26日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用
李凯	监事	现任	男	61	2021年02月26日	2024年02月26日	0	0	0	0	0	不适用

					日	日						
张妍	职工监事	现任	女	38	2021年 02月26 日	2024年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
陈旭	副总裁	现任	男	38	2021年 02月26 日	2024年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
孙国亮	副总裁	现任	男	38	2021年 02月26 日	2024年 02月26 日	34,000	0	0	0	34,000	不适用
张志飞	副总裁 兼董事 会秘书	现任	男	39	2021年 02月26 日	2024年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
薛梁峰	财务总监	现任	男	45	2021年 02月26 日	2024年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
王静	董事长 兼总裁	离任	女	47	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	60,336,7 11	100	15,084,1 42	0	45,252,6 69	协议转 让
盛发强	董事	离任	男	53	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	146,428, 461	0	80,792,2 24	0	65,636,2 37	协议转 让
蒋中富	董事兼 副总裁	离任	男	51	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	23,861,3 84	0	0	0	23,861,3 84	不适用
孙陶然	董事	离任	男	53	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
余宇莹	独立董 事	离任	女	43	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
徐可	独立董 事	离任	男	44	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
李小煜	监事会 主席	离任	女	43	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	4,024,40 0	0	0	0	4,024,40 0	不适用
唐亚鹏	职工监 事	离任	男	39	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用

胡伟	副总裁	离任	男	54	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
李洋	副总裁	离任	男	41	2017年 11月29 日	2021年 02月26 日	15,723	0	15,723	0	0	离职届 满六个 月后减 持
李雪姣	财务总 监	离任	女	37	2020年 04月21 日	2021年 02月26 日	0	0	0	0	0	不适用
陶旭	董事会 秘书	离任	男	39	2018年 11月30 日	2021年 09月30 日	0	0	0	0	0	不适用
高伟	董事	离任	男	42	2021年 02月26 日	2021年 11月26 日	0	0	0	0	0	不适用
高子程	独立董 事	离任	男	60	2021年 02月26 日	2021年 12月13 日	0	0	0	0	0	不适用
王玥	独立董 事	离任	男	41	2021年 02月26 日	2021年 12月13 日	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	234,700, 679	100	95,892,0 89	0	138,808, 690	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

因个人原因陶旭先生辞去董事会秘书职务；因个人工作原因高子程先生辞去独立董事、提名与薪酬考核委员会委员及战略委员会委员职务；因个人原因高伟先生辞去董事及战略委员会委员职务；因个人工作繁忙原因王玥先生辞去独立董事、审计委员会委员及主任委员职务。

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
李明	董事长	被选举	2021年02月26日	
何华杰	董事兼总裁	被选举	2021年02月26日	
刘浩	董事	被选举	2021年12月13日	
董嘉鹏	董事	任免	2021年02月26日	因任期届满，公司第四届董事会独立董事董嘉鹏先生不再担任公司独立董事；现任公司第五届董事会董事职务。
李东红	独立董事	被选举	2021年02月26日	

朱克实	独立董事	被选举	2021年12月13日	
柳迪	独立董事	被选举	2021年12月13日	
毛娅琳	监事会主席	被选举	2021年02月26日	
李凯	监事	被选举	2021年02月26日	
陈旭	副总裁	任免	2021年02月26日	因任期届满,公司第四届董事会非独立董事陈旭先生不再担任公司董事;现任公司副总裁职务。
孙国亮	副总裁	聘任	2021年02月26日	
薛梁峰	财务总监	聘任	2021年02月26日	
张志飞	副总裁兼董事会秘书	聘任	2021年02月26日	2021年2月26日任公司副总裁,2021年9月30日兼任公司董事会秘书职务。
王静	董事长兼总裁	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任,仍在公司担任其他职务。
盛发强	董事	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任,仍在公司担任其他职务。
蒋中富	董事兼副总裁	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任,仍在公司担任其他职务。
孙陶然	董事	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任
余宇莹	独立董事	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任
徐可	独立董事	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任
李小煜	监事会主席	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任,仍在公司担任其他职务。
唐亚鹏	职工监事	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任,仍在公司担任其他职务。
胡伟	副总裁	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任
李洋	副总裁	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任
李雪姣	财务总监	任期满离任	2021年02月26日	任期满离任,仍在公司担任其他职务。
高伟	董事	离任	2021年11月26日	高伟先生因个人原因辞去公司第五届董事会董事及战略委员会委员职务。
高子程	独立董事	离任	2021年12月13日	高子程先生因个人工作原因辞去公司第五届董事会独立董事、提名与薪酬考核委员会委员及战略委员会委员职务。
王玥	独立董事	离任	2021年12月13日	王玥先生因个人工作繁忙原因辞去公司第五届董事会独立董事、审计委员会委员及主任委员职务。
陶旭	董事会秘书	解聘	2021年09月30日	陶旭先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务。

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事

李明先生,1964年出生,中国国籍,清华大学经济管理学院博士,中共党员。历任中国人民解放军军械工程学院电子工程系导弹教研室教师、国研科技集团有限公司董事长兼总裁、紫光国芯微电子股份有限公司董事长、紫光集团有限公司联席总裁,现任北京通域合盈投资管理有限公司董事长兼总经理、公司董事长。

何华杰先生，1972年出生，中国国籍，教授高级工程师，英国思克莱德大学（University of Strathclyde）管理学硕士、复旦大学及挪威管理学院管理硕士（在职）、北京邮电大学电信工程系工学博士。历任中国网络通信集团公司国际分公司运营中心副总经理、集团计划建设部副总经理、中国联合网络通信集团有限公司产品创新部副总经理、联通在线信息科技有限公司总经理、东方网力科技股份有限公司副总裁、紫光集团有限公司副总裁，现任公司董事兼总裁。

刘浩先生，1976年出生，中国国籍，大学学历，曾任职北京瑞琦林格技术有限公司技术总监，现任公司董事。

董嘉鹏先生，1975年出生，中国国籍，中共党员。清华大学经济管理学院硕士，大连海事大学交通运输管理学院管理学博士，中国社会科学院博士后。曾任北方传媒集团公司副总裁，北京爱国者电子科技有限公司副总裁，中服时尚智库（北京）咨询有限公司创始人，现任哈尔滨工大科技创新投资管理有限公司董事长，兼任中国服装协会产业经济研究所副所长，中国区域经济学会常务理事。

李东红先生，1972年出生，中国国籍，中共党员，中国人民大学商学院管理学博士。曾任清华大学经济管理学院企业战略与政策系副主任、清华大学经济管理学院创新创业与战略系副主任，现任清华大学经济管理学院教授、博士生导师、清华大学全球产业研究院副院长、兼任临商银行股份有限公司、合众人寿保险股份有限公司独立董事及公司独立董事。曾赴巴黎高等商学院（HEC Paris）、麻省理工斯隆管理学院（MIT Sloan）访问学习。

朱克实先生，1966年出生，中国国籍，中共党员，澳大利亚新南威尔士大学金融学硕士，中国人民大学财政学专业税收实务方向博士，研究员级高级会计师，中国注册税务师。现任北京国家会计学院教授、北京国家会计学院财政与金融政策协同战略研究所所长，长江商学院兼职教授，兼任恒信玺利实业股份有限公司、西子清洁能源装备制造股份有限公司、鞍钢股份有限公司的独立董事、公司独立董事。

柳迪先生，1975年出生，中国国籍，中共党员，美国耶鲁大学国际关系硕士，美国西北大学法律博士，2013-2015年作为欧盟世界学者就读意大利博洛尼亚大学、荷兰鹿特丹大学、德国汉堡大学。历任中国外交部、美国 Glancy Prongay & Murray 律师事务所律师、北京市中伦律师事务所律师，现任北京德恒律师事务所律师、高级顾问，现任公司独立董事。

（二）监事

毛娅琳女士，1973年出生，中国国籍，中共党员，中国农业大学管理学硕士。自1996年10月至2020年12月历任中国农业发展银行河南省分行财务会计处、基础设施处业务副经理、业务经理；人力资源处、资金计划处副处长、处长，现任北京中城拓普投资管理有限公司合伙人、公司监事会主席。

李凯先生，1961年出生，中国国籍，中国社会科学院研究生院研究生毕业。历任新疆自治区经委副处长、新疆自治区体改委处长、新疆自治区人民政府办公厅调研员、北京景安润华科技发展有限公司执行董事兼经理，现任中非总商会副秘书长、公司监事。

张妍，1984年出生，中国国籍，中国人民大学人力资源管理专业管理学硕士学位。曾任中国联邦快递公司北京区HRBP，现任公司人力资源部总监、职工监事。

（三）高级管理人员

何华杰先生，请参见董事简历。

陈旭先生，1984年出生，中国国籍，清华大学学士、硕士学位。历任UBSS瑞银证券投资银行部分析员，凯辉投资咨询（上海）有限公司高级投资经理，上海合一科文投资合伙企业（有限合伙）副总裁、北京通域合盈投资管理有限公司副总经理、北京通域高精尖股权投资中心（有限合伙）合伙人、探路者控股集团股份有限公司第四届董事会董事。现任公司副总裁。

孙国亮先生，1984年出生，中国国籍。俄罗斯人民友谊大学（RUDN University）国际商务管理硕士与MBA在读。2006-2007年任河北展新体育发展有限公司商品经理。2008年3月加入探路者控股集团股份有限公司，历任公司商品部经理、旅行事业部副总经理、童装事业部总经理、企划运营总监、商品企划部负责人、商品管理部负责人。现任公司副总裁。

薛梁峰先生，1977年出生，中国国籍，高级会计师，管理学硕士。历任中国国新资产管理有限公司资产管理部资深经理、国新投资有限公司财务部总经理、国研科技集团有限公司财务部经理、北京通域合盈投资管理有限公司财务总监。现任公司财务总监。

张志飞先生，1983年出生，中国国籍，中国人民大学经济学硕士。历任北京京西文化旅游股份有限公司投资经理、盘富投资管理（北京）有限公司行业分析师、北京华联综合超市股份有限公司证券事务主管、博彦科技股份有限公司证券事务代

表、诚志股份有限公司证券事务部副总经理、博彦科技股份有限公司副总经理、董事会秘书等职务。现任公司副总裁兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李明	北京通域众合科技发展中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2020年06月15日	2025年06月14日	否
李明	北京通域高精尖股权投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人委派代表	2019年07月16日	2025年07月15日	否
李明	北京通域合盈投资管理有限公司	董事长兼总经理	2018年12月20日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
董嘉鹏	哈尔滨工大科技创新投资管理有限公司	董事长	2017年10月27日		是
李东红	清华大学经济管理学院	教授、博士生导师	2021年12月01日		是
李东红	清华大学全球产业研究院	副院长	2015年07月05日		否
李东红	临商银行股份有限公司	独立董事	2018年12月15日		是
李东红	合众人寿保险股份有限公司	独立董事	2021年12月10日		是
朱克实	北京国家会计学院	教授	2013年07月		是
朱克实	北京国家会计学院财政与金融政策协同战略研究所	所长	2015年11月		否
朱克实	长江商学院	讲师	2016年01月		是
朱克实	北京中税金陆税务师事务所有限公司	经理	2018年04月27日		否
朱克实	北京通冠优达财税咨询有限责任公司	经理	2013年10月		否
朱克实	西子清洁能源装备制造股份有限公司	独立董事	2019年11月18日		是

朱克实	鞍钢股份有限公司	独立董事	2020年11月30日		是
朱克实	恒信玺利实业股份有限公司	独立董事	2018年11月12日		是
柳迪	北京德恒律师事务所	律师、高级顾问	2019年06月01日		是
毛娅琳	北京中域拓普投资管理有限公司	合伙人	2021年01月22日		是
李凯	中非总商会	副秘书长			
李凯	三河天久实业科技有限公司	监事	2010年06月01日		
李凯	新疆福运房地产开发有限责任公司	董事	2008年03月31日		
李凯	广西有色金属集团国华稀土研发有限公司	董事	2009年05月15日		
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序

(1) 董事、监事享受津贴，津贴数额经董事会、监事会批准后，提交股东大会审议通过后实施；董事、监事在本公司兼任其它职务，按照高管人员年薪工资方案或公司薪酬政策领取相应的高管薪酬或员工薪酬。

(2) 公司董事会下设提名与薪酬考核委员会，负责薪酬管理与绩效考核工作，每年年终根据公司经营业绩及个人绩效情况执行对董事和高级管理人员的考核评定程序，并据此确定年度奖金的发放，同时对薪酬执行情况进行监督。

2、确定依据

(1) 公司董事长和高管人员年度薪酬由基本薪酬、绩效薪酬和其他奖金三部分构成。基本薪酬是根据公司年度经营情况及上一年度公司董事长和高管人员的基本薪酬水平，结合薪酬调控政策和所在岗位的职责履行情况，以现金形式按月进行支付，为固定收入；绩效薪酬是与公司经营业绩和公司高管人员年度考核结果相关联的激励性薪酬，为变动收入；其他奖金是公司年度经营利润超额完成或公司高管人员对公司作出特殊贡献时，公司高管人员个人可获得的特别额外奖励，主要包括经营利润增量奖励、项目奖励及其他专项工作奖励，届时由公司经营管理层提出专项奖励方案，并报公司提名与薪酬考核委员会核定。

(2) 依据公司《董事长和高级管理人员薪酬与考核办法》的规定，提名与薪酬考核委员会以董事长和高级管理人员分管的工作范围、主要职责履行情况、业绩考评指标的完成情况，及业务创新能力和盈利能力的经营绩效情况，并结合社会相关岗位的薪酬水平标准，作为董事长和高级管理人员的薪酬确定依据。

3、实际支付情况

公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付，2021年度公司实际支付上述人员薪酬2,017.12万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李明	董事长	男	58	现任	321.77	是
何华杰	董事兼总裁	男	50	现任	254.07	否
刘浩	董事	男	46	现任	0	否
董嘉鹏	董事	男	47	任免	13.5	否
李东红	独立董事	男	50	现任	12	否
朱克实	独立董事	男	56	现任	0	否
柳迪	独立董事	男	47	现任	0	否
毛娅琳	监事会主席	女	49	现任	7.5	否
李凯	监事	男	61	现任	7.5	否
张妍	职工监事	女	38	现任	51.93	否
陈旭	副总裁	男	38	任免	167.44	否
孙国亮	副总裁	男	38	现任	95.09	否
薛梁峰	财务总监	男	45	现任	99.19	否
张志飞	副总裁兼董事会秘书	男	39	现任	65.44	否
王静	董事长兼总裁	女	47	离任	236.49	否
盛发强	董事	男	53	离任	131.91	否
蒋中富	董事兼副总裁	男	51	离任	133.62	否
孙陶然	董事	男	53	离任	1.5	否
余宇莹	独立董事	女	43	离任	1.5	否
徐可	独立董事	男	44	离任	1.5	否
李小煜	监事会主席	女	43	离任	55.32	否
唐亚鹏	职工监事	男	39	离任	34.98	否
胡伟	副总裁	男	54	离任	110.73	否
李洋	副总裁	男	41	离任	56.06	否
李雪姣	财务总监	女	37	离任	81.3	否
陶旭	董事会秘书	男	39	离任	40.9	否
高伟	董事	男	42	离任	11.88	否
高子程	独立董事	男	60	离任	12	否
王玥	独立董事	男	41	离任	12	否
合计	--	--	--	--	2,017.12	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十六次会议	2021 年 02 月 09 日	2021 年 02 月 09 日	1.审议通过《关于修改<公司章程>的议案》；2.审议通过《关于修改<董事会议事规则>的议案》；3.审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》；4.审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》；5.审议通过《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第一次会议	2021 年 02 月 26 日	2021 年 02 月 26 日	1.审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》；2.审议通过《关于选举公司第五届董事会专门委员会委员的议案》；3.审议通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》；4.审议通过《关于聘任证券事务代表的议案》。
第五届董事会第二次会议	2021 年 04 月 14 日	2021 年 04 月 16 日	1.审议通过《2020 年度总裁工作报告》；2.审议通过《2020 年度董事会工作报告》；3.审议通过《2020 年度利润分配预案》；4.审议通过《2020 年年度报告》全文及摘要；5.审议通过《关于延长部分募集资金投资项目建设期的议案》；6.审议通过《关于 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；7.审议通过《2020 年度内部控制自我评价报告》；8.审议通过《关于调整公司董事津贴的议案》；9.审议通过《董事长和高级管理人员薪酬与考核办法》；10.审议通过《关于 2020 年度计提资产减值准备的议案》；11.审

			议通过《2020 年度财务决算报告》；12.审议通过《全面预算管理制度》；13.审议通过《关于向有关银行申请授信额度的议案》；14.审议通过《关于会计政策变更的议案》；15.审议通过《关于拟续聘 2021 年度会计师事务所的议案》；16.审议通过《关于召开 2020 年年度股东大会的议案》。
第五届董事会第三次会议	2021 年 04 月 26 日		1.审议通过《2021 年第一季度报告》。
第五届董事会第四次会议	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 25 日	1.审议通过《2021 年半年度报告》全文及摘要；2.审议通过《关于 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；3.审议通过《关于继续使用闲置自有资金购买理财产品的议案》。
第五届董事会第五次会议	2021 年 09 月 18 日	2021 年 09 月 22 日	1.审议通过《关于收购北京芯能电子科技有限公司 60% 股权的议案》。
第五届董事会第六次会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 09 月 30 日	1.审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》；2.审议通过《关于使用暂时闲置募集资金购买理财产品的议案》。
第五届董事会第七次会议	2021 年 10 月 25 日	2021 年 10 月 26 日	1.审议通过《2021 年第三季度报告全文》；2.审议通过《关于修订<公司章程>的议案》；3.审议通过《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第八次会议	2021 年 11 月 26 日	2021 年 11 月 27 日	1.审议通过《关于补选公司第五届董事会非独立董事候选人的议案》；2.审议通过《关于补选公司第五届董事会独立董事候选人的议案》；3.审议通过《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第九次会议	2021 年 12 月 31 日	2022 年 01 月 01 日	1.审议通过《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》；2.

			审议通过《关于调整标的公司业绩承诺暨签署<补充协议>的议案》；3.审议通过《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》。
--	--	--	---

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李明	9	5	4	0	0	否	3
何华杰	9	5	4	0	0	否	3
刘浩	1	1	0	0	0	否	0
董嘉鹏	10	1	9	0	0	否	4
李东红	9	2	7	0	0	否	2
朱克实	1	0	1	0	0	否	0
柳迪	1	0	1	0	0	否	0
高伟	7	1	6	0	0	否	1
高子程	8	0	8	0	0	否	0
王玥	8	1	7	0	0	否	3
王静	1	0	1	0	0	否	2
盛发强	1	0	1	0	0	否	1
蒋中富	1	0	1	0	0	否	1
陈旭	1	0	1	0	0	否	2
余宇莹	1	0	1	0	0	否	0
徐可	1	0	1	0	0	否	0
孙陶然	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

√ 是 □ 否

董事姓名	董事提出异议的事项	异议的内容
高伟	第五届董事会第五次会议审议的《关于	弃权。弃权理由：鉴于项目前期是本人

	收购北京芯能电子科技有限公司 60% 股权的议案》	推荐，为避免影响其他董事对本项目判断，故投弃权票。
王玥	第五届董事会第五次会议审议的《关于收购北京芯能电子科技有限公司 60% 股权的议案》	弃权。弃权理由：对未来收益的可实现性无法准确判断，故投弃权票。
董事对公司有关事项提出异议的说明	详见异议的内容	

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，出席公司董事会并列席股东大会，勤勉尽职，审慎履行职责和义务，对提交董事会审议的各项议案，均能根据公司的实际情况深入讨论、各抒己见，为公司的重大治理和经营发展建言献策，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，切实维护公司整体利益和全体股东的合法权益。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第五届董事会 战略委员会	李明、何华杰、董嘉鹏、高伟、高子程	1	2021 年 04 月 14 日	审议《关于 2021 年年度战略规划的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
	李明、何华杰、董嘉鹏、刘浩、柳迪	1	2021 年 12 月 13 日	审议《关于探路者战略规划的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《战略委员会工作细则》开		

					展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第四届董事会提名与薪酬考核委员会	王静、余宇莹、董嘉鹏		2021年02月09日	1 审议《关于提名第五届董事会董事候选人的议案》。	提名与薪酬考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名与考核薪酬委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会提名与薪酬考核委员会	历任成员：李东红、李明、高子程	4	2021年02月26日	审议《关于提名公司高级管理人员的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》。	提名与薪酬考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会提名与考核薪酬委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年04月14日	审议《关于调整公司董事津贴的议案》《董事长及高级管	提名与薪酬考核委员会严格按照《公司法》、中国证监		

				理人员薪酬管理 理办法》《关于 2020 年度公司 董事和高级管 理人员薪酬的 议案》。	会监管规则以 及《公司章程》 《董事会提名 与考核薪酬委 员会工作细 则》开展工作， 勤勉尽责，根 据公司的实际 情况，经过充 分沟通讨论， 一致通过所有 议案。		
			2021 年 09 月 30 日	审议《关于拟 聘任公司董事 会秘书的议 案》。	提名与薪酬考 核委员会严格 按照《公司 法》、中国证 监会监管规则 以及《公司章程》 《董事会提名 与考核薪酬委 员会工作细 则》开展工作， 勤勉尽责，根 据公司的实际 情况，经过充 分沟通讨论， 一致通过所有 议案。		
			2021 年 11 月 26 日	审议《关于补 选公司第五届 董事会非独立 董事候选人的 议案》《关于补 选公司第五届 董事会独立董 事候选人的议 案》。	提名与薪酬考 核委员会严格 按照《公司 法》、中国证 监会监管规则 以及《公司章程》 《董事会提名 与考核薪酬委 员会工作细 则》开展工作， 勤勉尽责，根 据公司的实际 情况，经过充 分沟通讨论， 一致通过所有		

					议案。		
	现任成员：李东红、朱克实、李明						
第四届董事会 审计委员会	余宇莹、董嘉鹏、盛发强		2021 年 01 月 1 07 日	审议《2020 年度财务报告的审计工作总体规划安排》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
第五届董事会 审计委员会	历任成员：李东红、董嘉鹏、王玥		2021 年 04 月 06 日	审议《2020 年度审计报告初稿情况》《2020 年度内部控制自我评价报告》等议案。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021 年 04 月 14 日	审议《公司 2020 年度审计报告》《关于拟续聘 2021 年度会计师事务所的议案》等议案。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分		

					沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年05月06日	审议《第一季度工作总结及第二季度工作计划》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年07月08日	审议《第二季度工作总结及第三季度工作计划》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年11月03日	审议《第三季度工作总结及第四季度工作计划》等议案。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一		

					致通过所有议案。		
	现任成员：朱克实、李东红、董嘉鹏	-	-	-	-		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	426
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	68
报告期末在职员工的数量合计（人）	494
当期领取薪酬员工总人数（人）	580
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	196
技术人员	129
财务人员	30
行政人员	22
管理人员	12
市场人员	24
其他	81
合计	494
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	38
大学本科	191

大专	159
大专以下	106
合计	494

2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订正式劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动及社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险等“五险一金”。公司薪酬政策力求体现公司管理的激励性、竞争性和公平性，把公司战略发展目标和团队及个人的付出有机结合，通过绩效考核指标达成来激发员工的积极性，共同分享企业发展创收所带来的利益，并根据年度公司经营情况制定员工薪资调整方案，形成留住人才和吸引人才的有效机制，最终推进公司长远发展战略的实现。

3、培训计划

2021年探路者成功学院根据公司战略目标，不断优化线上学习平台，积极推进组织专业化；通过年度内部培训需求调研，制定企业大学年度培训计划，线上线下相结合，开展分层级的专业培训百余场；定期组织综合管理提升培训及新员工入职培训；不断完善培训讲师体系，评选出多名优秀讲师及学员，建立企业大学讲师及课程体系资源库；对外积极寻求各领域知名专家及优秀讲师进行培训合作。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,030,320
劳务外包支付的报酬总额（元）	42,782,116.73

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	589,441,573.77
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	

其他
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>2022年3月28日,公司召开第五届董事会第十次会议及第五届监事会第八次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》,基于对公司内在价值的认可和未来发展的信心,有效维护广大股东利益,增强投资者信心,公司拟使用不低于5,000万元(含)且不高于10,000万元(含)的自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份,用于实施股权激励或员工持股计划。</p> <p>根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》《公司法》及《公司章程》的相关规定,鉴于公司拓展芯片业务及回购等事项的资金需求,为提高公司长远发展能力和盈利能力,实现公司及全体股东利益最大化,公司董事会拟定了2021年度不进行利润分配的预案。</p>	<p>公司留存未分配利润将主要用于满足公司日常经营、股份回购、芯片业务发展等带来的营运资金的需求,为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠的保障。公司重视对投资者的合理投资回报,并将严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定,综合考虑与利润分配相关的各种因素,从有利于公司发展和投资者回报的角度出发,执行落实相关的利润分配制度,积极为股东创造长期的投资价值,与全体股东共享公司发展的经营成果。</p>

十三、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内,公司依据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《企业内部控制基本规范》及其配套指引等法律法规的规定,结合公司内部控制制度、管理要求和评价办法,坚持以风险导向为原则,继续健全和完善内部控制体系,随公司战略推进情况及时调整重点关注领域和事项,以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。报告期内公司内部控制建设及实施具体情况如下:

(一)持续优化内控体系。建立健全以风险管理为导向、合规管理监督为重点,严格、规范、全面、有效的内控体系。进一步树立和强化管理制度化、制度流程化、流程信息化的内控理念,通过“强监管、严问责”管理,严格落实各项规章制度,将风险管理和合规管理要求嵌入业务流程,促使各部门依法合规开展各项经营活动,实现“强内控、防风险、促合规”的管控目标,形成全面、全员、全过程、全体系的风险防控机制,切实提升内控体系有效性,加快实现公司高质量发展。

(二)加强重点领域日常管控。聚焦关键业务、重要运营环节,定期梳理分析相关内控体系执行情况,认真查找制度缺失或流程缺陷,及时研究制定改进措施,针对性地制定风险应对方案。确保体系完整、全面控制、执行有效。

(三)深化重要岗位授权管理。按照不相容职务分离控制、授权审批控制等内控体系管控要求,严格规范重要岗位和关键人员在授权、审批、执行、报告等方面的权责,实现可行性研究与决策审批、决策审批与执行、执行与监督检查等岗位职

责的分离。不断优化完善管理要求，重点强化采购、销售、投资管理、资金管理等业务领域各岗位的职责权限和审批程序，形成相互衔接、相互制衡、相互监督的内控体系工作机制。

（四）完善各项管理制度。全面梳理内控、风险和合规管理相关制度，及时将法律法规等外部监管要求转化为公司内部规章制度，持续完善公司内部管理制度体系。在具体业务制度的制定、审核和修订中嵌入统一的内控体系管控要求，明确重要业务领域和关键环节的控制要求和风险应对措施。将责任追究内容纳入公司内部管理制度中，强化制度执行刚性约束。

（五）健全监督评价体系。围绕重点业务、关键环节和重要岗位，每年以规范流程、消除盲区、有效运行为重点，制定定性定量相结合的内控缺陷认定标准，对公司内控体系的有效性进行全面自评，客观、真实、准确揭示经营管理中存在的内控缺陷、风险和合规问题，不断完善内控评价工作程序和方法。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
北京芯能电子科技有限公司	公司将按照相关法律法规及上市公司规范运作的相关要求，指导其健全法人治理结构，完善现代企业制度等重大事项及规范运作实施管理控制；明确规定子公司重大事项报告制度和审议程序，及时跟踪子公司财务状况、生产经营等重大事项，并及时履行信息披露义务。	报告期内尚未完成交割。	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%

纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止、发现并纠正财务报表中的重大错报。(2) 重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷和重要的财务报告内部控制缺陷。	(1) 重大缺陷：违反国家法律法规或规范性文件；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到有效整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。(2) 重要缺陷：重要业务制度或系统存在缺陷；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷；一般缺陷未得到整改；其他对公司产生负面影响的情形。
定量标准	(1) 重大缺陷：潜在错报金额 \geq 资产总额 2%；(2) 重要缺陷：资产总额 0.5% \leq 潜在错报金额 $<$ 资产总额 2%；(3) 一般缺陷：潜在错报金额 $<$ 资产总额 0.5%。	(1) 重大缺陷：直接损失 \geq 资产净额的 2%；(2) 重要缺陷：资产净额的 0.5% \leq 直接损失 $<$ 资产净额的 2%；(3) 一般缺陷：直接损失 $<$ 资产净额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》要求，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项行动的自查清单对公司治理进行了自查，经过认真梳理填报于2021年4月完成专项自查工作。

通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》《证券法》《规范运作指引》《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司治理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。公司仅存在以下需要整改的情况：公司因董事会到期未及时换届导致独立董事连续任职时间超过六年。

具体原因：2020年11月29日，公司第四届董事会、第四届监事会任期届满。公司第五届董事会、第五届监事会候选人的提名工作尚未完成，为确保董事会、监事会的连续性和稳定性，公司第四届董事会、监事会将延期换届，公司第四届董事会各专门委员会和高级管理人员的任期亦相应顺延。在董事会、监事会换届工作完成前，公司第四届董事会、监事会全体成员及高级管理人员将严格按照相关法律法规和《公司章程》的规定，继续履行相应的职责和义务。

整改情况：2021年2月26日，公司第五届董事会、监事会及高管团队顺利完成换届选举。具体内容详见公司于2021年2月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于完成董事会换届选举的公告》《关于完成监事会换届选举的公告》（公告编号：临2021-024、2021-025）。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司一直秉承绿色可持续的发展理念，高度重视环境保护与可持续发展工作，积极践行环境责任。

一方面，作为设计研发型公司，探路者在产品研发中会重点考虑产品本身的资源利用与环保属性，以减少能源浪费；另一方面，在日常办公过程中，公司积极倡导低碳环保的绿色办公方式，强化数字化运营模式，提倡节能减排，提高员工节能意识。探路者将环境因素融入到公司的产品和运营中，通过自身的品牌影响力不断向消费者传递绿色低碳的环保理念，为推进社会和大自然的和谐发展做出自己的贡献。

未披露其他环境信息的原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中的“纺织服装相关业务”的披露要求

报告期内公司环保合规情况

不适用

二、社会责任情况

1、2013年底公司发起非公募基金会“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。2021年度，该基金会主要开展了如下工作：在扶贫助困方面，向西藏日喀则小学贫困儿童，捐助价值16万元保暖御寒物资。生态环保方面，持续支持青海可可西里自然保护区用于生态保护工作；向北京市企业家环保基金会支持装备物资，用于阿拉善SEE环保公益项目，包括但不限于巡护员专项基金、荒漠化防治、生态保护与自然教育、绿色供应链与污染防治、环保公益行业发展等议题的项目；援助南极科考探险家以保护南极冰川和为极地科考采集样品的科研项目等。灾害救助方面，2021年7月，向青海果洛玛多地震灾区捐赠价值10万元的物资；7月23日，河南暴雨导致洪涝灾害发生，探路者公益基金会立即成立灾害物资应急响应小组，向巩义市夹津口镇捐赠总计约300万元的装备物资，用于支援洪涝灾区前线的救援工作；同年10月，捐赠约500万元的装备物资驰援山西，为抗洪救灾行动及灾后重建工作提供坚实保障，担行业之所担，领行业之所先。

2、公司选择合适的时间、地点召开股东大会，并积极采取网络投票方式，促使更多的股东参加会议，行使其权利；公司不断完善公司治理结构，公平对待所有股东，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

3、公司遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

- 4、公司对供应商、客户和消费者诚实守信，不依靠虚假宣传和广告牟利，不侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权等知识产权。
- 5、在公司力所能及的范围内，积极参与环境保护、教育、文化、科学、卫生、社区建设、扶贫济困等社会公益活动，促进公司与全社会的协调、和谐、可持续发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	北京通域合盈投资管理有限公司—北京通域高精尖股权投资中心（有限合伙）；北京通域众合科技发展有限公司（有限合伙）	股份限售承诺	通域众合及通域基金于2021年1月26日出具的《探路者控股集团股份有限公司详式权益变动报告书》，通域众合及通域基金承诺其在本次权益变动后所持上市公司股份自标的股份过户登记完成之日起至36个月届满之日不得直接或间接转让。在同一实际控制人控制的不同主体之间进行转让不受前述36个月的限制，但会遵守《上市公司收购管理办法》第六章的规定（如涉及）。	2021年01月26日	2021年2月4日至2024年2月3日	严格履行承诺

	北京通域合盈投资管理有限公司;北京通域合盈投资管理有限公司—北京通域高精尖股权投资中心(有限合伙);北京通域众合科技发展中心(有限合伙);李明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	于 2021 年 1 月 26 日出具的《探路者控股集团股份有限公司详式权益变动报告书》中出具的避免同业竞争的承诺:(一)本企业、本人及控制的其他企业目前不存在与上市公司及其控制的企业从事相同或相似业务而与上市公司及其控制的企业构成同业竞争的情形;(二)在本企业直接或间接与上市公司保持实质性股权控制关系期间,本企业、本人及控制的其他企业将不经营任何与上市公司及其子公司经营的业务构成竞争的业务;(三)本企业、本人保证不利用控股股东/控股股东的一致行动人/实际控制人身份进行损害上市	2021 年 01 月 26 日	长期有效	严格履行承诺
--	---	-----------------------	---	------------------	------	--------

			公司及上市公司中小股东利益的经营经营活动。			
	北京通域合盈投资管理有限公司;北京通域合盈投资管理有限公司—北京通域高精尖股权投资中心(有限合伙);北京通域众合科技发展中心(有限合伙);李明	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	于 2021 年 1 月 26 日出具的《探路者控股集团股份有限公司详式权益变动报告书》中出具的减少和规范未来可能存在的关联交易的承诺:本企业/本人将尽量减少并规范与上市公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易,本企业/本人及本企业/本人的关联方将在严格遵循市场公开、公平、公正的原则基础上以公允、合理的市场价格进行,并根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序,依法履行信息披露义务,以保证上市公司的利益不受	2021 年 01 月 26 日	长期有效	严格履行承诺

			<p>损害。如违反上述承诺，本企业/本人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。</p>			
	<p>北京通域合盈投资管理有限公司;北京通域合盈投资管理有限公司—北京通域高精尖股权投资中心(有限合伙);北京通域众合科技发展有限公司(有限合伙);李明</p>	<p>其他承诺</p>	<p>于 2021 年 1 月 26 日出具的《探路者控股集团股份有限公司详式权益变动报告书》中出具的确保上市公司独立性的承诺： （一）确保上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在上市公司专职工作，不在本企业、本企业/本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本企业、本企业/本人控制的其他企业中领薪。2、保证上市公司</p>	<p>2021 年 01 月 26 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>严格履行承诺</p>

		<p>的财务人员独立，不在本企业、本企业/本人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3、保证上市公司拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本企业、本企业/本人控制的其他企业之间完全独立。</p> <p>(二) 确保上市公司资产独立完整 1、保证上市公司具有独立完整的资产，上市公司的资产全部处于上市公司的控制之下，并为上市公司独立拥有和运营。保证本企业、本企业/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用上市公司的资金、资产。2、保证不以上市公司的资产为本企业、本企业/本人控制的其他企业的债务违规</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>提供担保。</p> <p>(三) 确保上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、保证上市公司具有规范、独立的财务会计制度和子公司的财务管理制度。3、保证上市公司独立在银行开户，不与本企业、本企业/本人控制的其他企业共用银行账户。4、保证上市公司能够作出独立的财务决策，本企业、本企业/本人控制的其他企业不通过违法违规的方式干预上市公司的资金使用、调度。5、保证上市公司依法独立纳税。(四) 确保上市公司机构独立 1、保证上市公司依法建立健全股份公司法人治理</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证上市公司拥有独立、完整的组织机构，与本企业、本企业/本人控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（五）确保上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，拥有独立的采购、生产、销售体系，拥有独立的知识产权，具有面向市场独立自主持续经营的能力。2、保证本企业、本人及控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实</p>			
--	--	---	--	--	--

			质性同业竞争的业务；3、保证尽量减少本企业、本人及控制的其他企业与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将依法签订协议，并将按照有关法律、法规、上市公司的公司章程等规定，履行必要的法定程序。			
	宁波百益钡顺管理咨询合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	百益钡顺、通域众合及通域基金于2021年9月14日出具的《探路者控股集团股份有限公司简式权益变动报告书》，百益钡顺自标的股份过户登记至百益钡顺名下之日起18个月内百益钡顺不直接或间接转让标的股份。	2021年09月13日	2021年11月5日至2023年5月4日	严格履行承诺
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	关于同业竞争、关联交易、资金占用	1、在本承诺函签署之日，本承诺人及	2009年07月20日	2009年7月20日至2021年2月26日	已于2021年2月26日履行完毕

		方面的承诺	<p>本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与公司及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争</p>			
--	--	-------	--	--	--	--

		<p>或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与股份公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与公司及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到公司经营的方式，或者将相竞争的</p>			
--	--	---	--	--	--

			业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。4、在本承诺人及本承诺人控制的公司与股份公司存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本承诺人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	盛发强;王静	其他承诺	盛发强先生、王静女士于2021年1月26日出具的《关于不谋求控制权的承诺函》，盛发强先生与王静女士承诺自本次交易完成后，未经通域众合同意，其不会单独或与未经通域众合同意的其他第三方共同谋求标的公司的实际控制权；在《股	2021年01月26日	2021年01月26日至2024年01月25日	严格履行承诺

			份转让协议》签署后 36 个月内且在本次交易完成后，除 5% 的股份交易外，其不向任何除通域众合同意外的标的公司届时前十大股东协议转让股份，亦不会通过二级市场增加对标的公司的持股数量或通过增加标的公司董事席位等以实现对标的公司的控制，亦不会以表决权委托、征集投票权、签署一致行动协议等方式联合其他股东谋求标的公司控制权。			
承诺是否按时履行	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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、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。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发<企业会计准则21号——租赁>的通知》(财会[2018]35号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。

2021年4月14日，公司第五届董事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司根据上述财会[2018]35号文件的要求，对相关会计政策进行了相应的变更。

根据财会[2018]35号的要求，本次主要变动内容如下：

- 1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。
- 2、对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。
- 3、对于租赁负债，承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。
- 4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。
- 5、根据新租赁准则要求，公司自2021年1月1日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。

根据新旧准则衔接规定，本次会计政策变更不影响公司2020年度股东权益、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。

详见2021年4月16日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2021-037）。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、处置子公司

- (1) 单次处置至丧失控制权而减少的子公司

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	合并财务报表中与该子公司相关的商誉
北京探路者冰雪控股发展有限公司	12,000,000.00	52.17%	转让	2021.12.22	控制权转移	6,449,737.36	-

子公司名称	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	按公允价值重新计量产生的利得/损失	丧失控制权之日剩余股权的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
北京探路者冰雪控股发展有限公司	47.83%	5,088,538.66	11,001,725.13	5,913,186.47	股权转让价款	-

说明：本集团对北京探路者冰雪控股发展有限公司（简称“冰雪公司”）原持股比例为100%，2021年1月5日签订股权转让协议，处置对冰雪公司52.17%的股权，转让价款1200万元，转让日为2021年12月22日，剩余持股比例为47.83%。

2、其他

本集团于2021年2月2日注销子公司武汉探路者户外用品有限公司。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	曹阳、付玉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、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。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、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。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、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
北京亚丁科技开发有限公司	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，	公允价格	南办公楼租金 2.19 元/平米/天，北办公楼租金为 1.61 元/平米/天，宿舍楼租金 1.15 元/平米/天	632.67		1,265.34	否	按季度现金结算	市场价	2020 年 12 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008308&stockCode=300005&announcement

			租赁期为两年,自 2021 年 1 月 1 日起至 2022 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										tId=1209013530&announcementTime=2020-12-30
合计				--	--	632.67	--	1,265.34	--	--	--	--	--
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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、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。

十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	30,000	13,000	0	0
银行理财产品	募集资金	64,000	45,000	0	0
券商理财产品	募集资金	10,000	10,000	0	0
合计		104,000	68,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司通过临时报告披露的重大事项如下：

序号	其他重大事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
1	公司控股股东、实际控制人签署《股份转让协议》暨控制权发生变更	2021年1月28日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-004）
		2021年2月26日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-027）
2	公司董事会和监事会完成换届	2021年2月26日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-024、2021-025）
3	延长部分募集资金投资项目建设期	2021年4月16日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-033）
4	股东协议转让部分股权暨权益变动	2021年9月14日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-057）
5	收购北京芯能电子科技有限公司60%股权	2021年9月22日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-059）
6	调整标的公司业绩承诺暨签署《补充协议》	2022年1月1日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-079）
7	终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金	2022年1月1日	巨潮资讯网： www.cninfo.com.cn （公告编号：临2021-078）

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	177,379,910	20.07%	0	0	0	-177,379,910	-177,379,910	0	0.00%
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	177,379,910	20.07%	0	0	0	-177,379,910	-177,379,910	0	0.00%
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	177,379,910	20.07%	0	0	0	-177,379,910	-177,379,910	0	0.00%
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	706,322,276	79.93%	0	0	0	177,379,910	177,379,910	883,702,186	100.00%
1、人民币普通股	706,322,276	79.93%	0	0	0	177,379,910	177,379,910	883,702,186	100.00%
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	883,702,186	100.00%	0	0	0	0	0	883,702,186	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司于2021年2月26日完成董事会、监事会换届选举事项。股东王静、盛发强、蒋中富、李洋、李小煜、张成的公司股份，按照相关法律法规的要求予以锁定，到期后按相关法律法规解除限售。

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

1、公司原控股股东、实际控制人盛发强先生和王静女士与通域众合于2021年1月26日签署了《股份转让协议》，盛发强先生和王静女士以协议转让的方式向通域众合转让其持有的公司无限售流通股合计51,691,257股股份，占公司总股本的5.85%。本次股份转让已完成过户手续并取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为2021年2月4日，本次转让股份性质为无限售流通股。

2、公司原控股股东、实际控制人盛发强先生与百益钎顺于2021年9月13日签署了《股份转让协议》，盛发强先生以协议转让的方式向百益钎顺转让其持有的公司无限售流通股合计44,185,109股股份，占公司总股本的5.00%。本次股份转让已完成过户手续并取得了中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，过户日期为2021年11月5日，本次转让股份性质为无限售流通股。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
王静	45,252,533	36	45,252,569	0	不适用	不适用
盛发强	109,821,346	0	109,821,346	0	不适用	不适用
蒋中富	17,896,038	5,965,346	23,861,384	0	不适用	不适用
李洋	11,792	3,931	15,723	0	不适用	不适用
李小煜	3,018,300	1,006,100	4,024,400	0	不适用	不适用
张成	1,379,901	0	1,379,901	0	不适用	不适用
合计	177,379,910	6,975,413	184,355,323	0	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	24,475	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,372	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 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、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
北京通域合盈投资管理有限公司—北京通域高精尖股权投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	7.80%	68,921,672	-	0	68,921,672			
盛发强	境内自然人	7.43%	65,636,237	-80,792,224	0	65,636,237			
北京通域众合科技发展有限公司（有限合伙）	境内非国有法人	5.85%	51,691,257	51,691,257	0	51,691,257	质押		51,691,257
王静	境内自然人	5.12%	45,252,669	-15,084,042	0	45,252,669			
宁波百益轩顺管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.00%	44,185,109	44,185,109	0	44,185,109			
蒋中富	境内自然人	2.70%	23,861,384	-	0	23,861,384			

						84		
李润渤	境内自然人	0.99%	8,734,278	-45,000	0	8,734,278		
#上海蓉玥私募基金管理有限公司—蓉玥青鸾1号私募证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	7,804,500	7,804,500	0	7,804,500		
申万宏源证券有限公司	国有法人	0.81%	7,123,306	7,123,306	0	7,123,306		
#张淑林	境内自然人	0.73%	6,429,923	-3,281,860	0	6,429,923		
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4)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	截至2021年12月31日,通域基金及百益轩顺系通域众合的一致行动人,共同持有本公司18.65%的股份,拥有表决权比例18.65%;股东盛发强先生与王静女士系一致行动人,共同持有本公司12.55%的股份,拥有表决权比例7.55%。另外,股东蒋中富先生配偶与王静女士为姐妹关系,股东李润渤先生为盛发强先生的外甥。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一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	1、2021年1月26日,通域众合与其一致行动人通域基金签署《表决权委托协议》,在2021年2月4日股份转让完成后,通域基金将其所持上市公司68,921,672股股份(占公司总股本的7.80%)对应的表决权委托给通域众合行使;2021年9月13日,百益轩顺、通域众合与盈凯企业签署《一致行动协议》,自该协议生效之日起,百益轩顺将其所持44,185,109股股份(占上市公司总股本5%的股份)对应的表决权委托给通域众合行使。通域众合可实际控制公司164,798,038股股份(占公司总股本的18.65%)对应的表决权。 2、2021年1月26日,公司股东盛发强先生及王静女士与通域众合签署了《股份转让协议》。自2021年2月26日起盛发强先生根据《股份转让协议》第5.1条的约定放弃相应股份的表决权。							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注10)	不适用							
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					
北京通域合盈投资管理有限公司—北京通域高精尖股权投资中心(有限合伙)	68,921,672	人民币普通股	68,921,672					

盛发强	65,636,237	人民币普通股	65,636,237
北京通域众合科技发展中心（有限合伙）	51,691,257	人民币普通股	51,691,257
王静	45,252,669	人民币普通股	45,252,669
宁波百益轩顺管理咨询合伙企业（有限合伙）	44,185,109	人民币普通股	44,185,109
蒋中富	23,861,384	人民币普通股	23,861,384
李润渤	8,734,278	人民币普通股	8,734,278
#上海蓉玥私募基金管理有限公司—蓉玥青鸾 1 号私募证券投资基金	7,804,500	人民币普通股	7,804,500
申万宏源证券有限公司	7,123,306	人民币普通股	7,123,306
#张淑林	6,429,923	人民币普通股	6,429,923
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	截至 2021 年 12 月 31 日，通域基金及百益轩顺系通域众合的一致行动人，共同持有本公司 18.65% 的股份，拥有表决权比例 18.65%；股东盛发强先生与王静女士系一致行动人，共同持有本公司 12.55% 的股份，拥有表决权比例 7.55%。另外，股东蒋中富先生配偶与王静女士为姐妹关系，股东李润渤先生为盛发强先生的外甥。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一致行动人关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	上述股东中股东上海蓉玥私募基金管理有限公司—蓉玥青鸾 1 号私募证券投资基金通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,804,500 股；股东张淑林除通过普通证券账户持有 79,850 股外，还通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 6,350,073 股，实际合计持有 6,429,923 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
北京通域众合科技发展中心（有限合伙）	其执行事务合伙人为北京通域合盈投资管理有限公司	2020 年 06 月 15 日	91110112MA01RYQG45	技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容

				开展经营活动；不得从事国家和本区产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	北京通域众合科技发展中心（有限合伙）
变更日期	2021 年 02 月 26 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008308&stockCode=300005&announcementId=1209310764&announcementTime=2021-02-26%2019:35
指定网站披露日期	2021 年 02 月 26 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

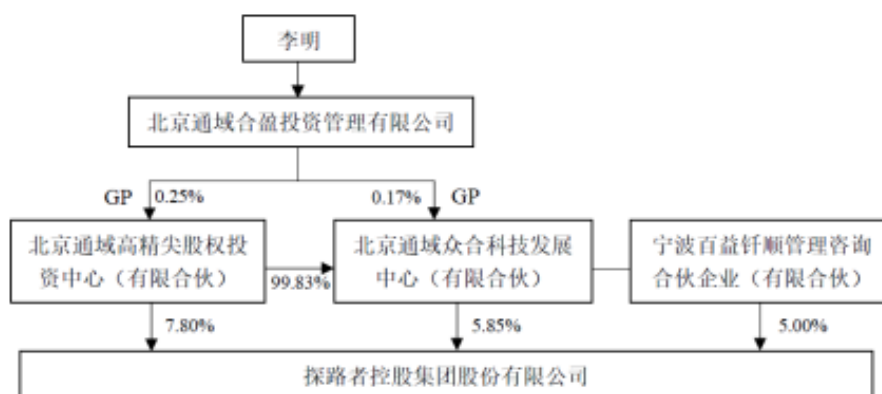
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李明	本人	中国	否
主要职业及职务	李明先生现任北京通域合盈投资管理有限公司董事长兼总经理、公司董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

原实际控制人名称	盛发强、王静
新实际控制人名称	李明
变更日期	2021 年 02 月 26 日
指定网站查询索引	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=szse&orgId=9900008308&stockCode=300005&announcementId=1209310764&announcementTime=2021-02-26%2019:35
指定网站披露日期	2021 年 02 月 26 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



注：北京通域高精尖股权投资中心（有限合伙）、宁波百益钭顺管理咨询合伙企业（有限合伙）将表决权委托给北京通域众合科技发展中心（有限合伙）。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 4 月 25 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2022）第 110A013455 号
注册会计师姓名	曹阳、付玉

审计报告正文

探路者控股集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了探路者控股集团股份有限公司（以下简称探路者公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了探路者公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于探路者公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）户外用品收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、25 和附注五、33。

1、事项描述

2021 年度，探路者公司营业收入为人民币 124,268.75 万元，其中户外服装、鞋品、装备销售收入 122,204.20 万元。由于收入是关键业绩指标之一，存在探路者公司管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，因此，我们将户外用品的收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对该事项，我们执行的主要程序包括：

（1）测试和评价探路者公司与销售、收款相关的内部控制设计和运行的有效性；

（2）区别不同的销售模式，结合具体业务的实际情况，检查相关合同的约定，评价收入确认是否符合企业会计准则的规定；

（3）对不同类型收入选取样本进行测试，检查与客户签订的销售合同、物流记录、客户签收记录、对账单、结算单等支持性资料，以评价收入是否真实且被记录于恰当的会计期间；

（4）结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额；

（5）对主要客户实地走访或视频访谈，核实收入和应收账款情况；

（6）对主营业务收入执行截止测试，评价收入是否记录在正确的会计期间。

（二）存货跌价准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12 和附注五、7。

1、事项描述

截至 2021 年 12 月 31 日，探路者公司存货账面余额为 50,162.73 万元，存货跌价准备为 22,509.85 万元，存货账面价值为 27,652.88 万元。由于探路者公司存货余额重大且存货跌价准备的计提涉及管理层的重要会计估计和判断，因此，我们将存货跌价准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对存货跌价准备执行的审计程序主要包括：

- (1) 测试和评价与存货跌价准备的计提相关的内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 通过比较同状态产品历史可变现净值，以及根据季节性和周期性特征对产品未来可变现净值变动趋势的复核，对管理层估计可变现净值的方法进行了复核；
- (3) 实施存货监盘，检查存货的数量及状况；
- (4) 获取存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照公司相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

探路者公司管理层对其他信息负责。其他信息包括探路者公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

探路者公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估探路者公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算探路者公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督探路者公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对探路者公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致探路者公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就探路者公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责

指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年 四 月二十五日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	565,382,291.71	556,552,967.75
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	681,903,528.20	732,598,013.70
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	484,385,729.14	361,144,621.73
应收款项融资		44,462,100.00
预付款项	11,581,116.13	9,218,178.43

应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,282,798.50	29,914,950.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	276,528,760.09	277,905,984.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,048,337.75	40,345,032.87
流动资产合计	2,079,112,561.52	2,052,141,849.39
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,540,993.27	49,010,586.01
其他权益工具投资	11,613,660.50	15,141,740.37
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	182,339,290.81	179,642,639.47
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,696,712.07	
无形资产	7,656,780.57	6,147,556.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,282,399.95	13,071,137.98
递延所得税资产	66,445,056.51	84,634,750.17
其他非流动资产	62,412,905.00	
非流动资产合计	445,987,798.68	347,648,410.22

资产总计	2,525,100,360.20	2,399,790,259.61
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	177,407,827.94	155,015,249.88
预收款项		
合同负债	24,713,059.28	36,180,056.76
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,056,593.80	12,648,916.42
应交税费	17,429,164.99	9,954,774.82
其他应付款	54,350,129.68	53,740,857.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	19,330,380.88	
其他流动负债	2,390,002.97	5,738,852.34
流动负债合计	316,677,159.54	273,278,707.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	26,675,872.47	
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债	14,648,848.41	7,967,257.38
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	41,324,720.88	7,967,257.38
负债合计	358,001,880.42	281,245,965.22
所有者权益：		
股本	883,702,186.00	883,702,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	948,452,902.80	948,452,902.80
减：库存股		
其他综合收益	-24,590,970.22	-22,311,316.02
专项储备		
盈余公积	172,969,597.30	165,214,677.36
一般风险准备		
未分配利润	181,886,083.70	135,175,783.79
归属于母公司所有者权益合计	2,162,419,799.58	2,110,234,233.93
少数股东权益	4,678,680.20	8,310,060.46
所有者权益合计	2,167,098,479.78	2,118,544,294.39
负债和所有者权益总计	2,525,100,360.20	2,399,790,259.61

法定代表人：李明

主管会计工作负责人：薛梁峰

会计机构负责人：李雪姣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	424,535,003.94	487,400,482.87
交易性金融资产	431,195,931.50	491,775,205.48
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	561,552,781.71	441,211,715.55
应收款项融资		44,462,100.00
预付款项	6,365,572.64	4,391,930.10
其他应收款	309,349,520.72	160,928,776.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	217,590,775.95	227,201,147.97
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,399,307.05	14,284,117.63
流动资产合计	1,958,988,893.51	1,871,655,475.73
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	700,676,258.01	712,442,304.28
其他权益工具投资	3,012,302.34	2,983,678.07
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	178,162,464.90	170,667,366.97
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	34,732,957.34	
无形资产	7,656,780.57	6,108,358.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,782,774.13	6,634,170.57
递延所得税资产	72,738,712.65	91,421,587.79
其他非流动资产	62,312,905.00	
非流动资产合计	1,064,075,154.94	990,257,465.84
资产总计	3,023,064,048.45	2,861,912,941.57
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	157,346,334.98	135,299,370.61
预收款项		
合同负债	20,968,234.83	24,926,473.29
应付职工薪酬	19,213,268.72	11,440,608.23
应交税费	16,012,086.48	7,478,424.68
其他应付款	66,624,205.00	57,284,431.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	11,309,166.75	
其他流动负债	1,934,714.39	4,218,414.42
流动负债合计	293,408,011.15	240,647,722.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	23,687,124.39	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	14,648,848.41	7,522,977.96
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	38,335,972.80	7,522,977.96
负债合计	331,743,983.95	248,170,700.79
所有者权益：		
股本	883,702,186.00	883,702,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	1,046,932,370.09	1,046,932,370.09
减：库存股		
其他综合收益	-1,725,662.66	-1,754,286.93
专项储备		
盈余公积	172,969,597.30	165,214,677.36
未分配利润	589,441,573.77	519,647,294.26
所有者权益合计	2,691,320,064.50	2,613,742,240.78
负债和所有者权益总计	3,023,064,048.45	2,861,912,941.57

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,242,687,502.74	912,175,256.51
其中：营业收入	1,242,687,502.74	912,175,256.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,195,578,529.45	1,002,693,198.77
其中：营业成本	740,782,588.67	602,182,802.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,858,450.85	4,168,819.68
销售费用	311,160,535.94	267,980,498.98
管理费用	97,894,975.13	103,306,751.79
研发费用	43,763,422.82	42,256,732.56
财务费用	-4,881,443.96	-17,202,406.33
其中：利息费用	2,444,892.23	

利息收入	7,610,724.76	17,569,531.76
加：其他收益	8,463,010.51	18,294,041.92
投资收益（损失以“-”号填列）	31,328,798.08	1,374,225.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,128,941.17	-10,918,936.58
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,903,528.21	2,598,013.70
信用减值损失（损失以“-”号填列）	9,073,611.13	-166,987,267.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,179,990.93	-86,435,000.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	11,992.93	-98,675.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	69,709,923.22	-321,772,604.85
加：营业外收入	5,667,693.27	5,487,599.51
减：营业外支出	3,188,126.31	2,751,365.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,189,490.18	-319,036,370.83
减：所得税费用	18,401,210.22	-42,027,939.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	53,788,279.96	-277,008,431.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	53,788,279.96	-277,008,431.32
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	54,465,219.85	-274,908,896.46
2.少数股东损益	-676,939.89	-2,099,534.86
六、其他综合收益的税后净额	-3,870,456.57	-20,435,882.23
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,279,654.20	-16,107,258.14
（一）不能重分类进损益的其他综	-1,937,277.50	-7,713,517.33

合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-1,937,277.50	-7,713,517.33
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-342,376.70	-8,393,740.81
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-342,376.70	-8,393,740.81
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,590,802.37	-4,328,624.09
七、综合收益总额	49,917,823.39	-297,444,313.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,185,565.65	-291,016,154.60
归属于少数股东的综合收益总额	-2,267,742.26	-6,428,158.95
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0616	-0.3111
(二)稀释每股收益	0.0616	-0.3111

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：李明

主管会计工作负责人：薛梁峰

会计机构负责人：李雪姣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1,046,632,792.12	764,854,744.10
减：营业成本	695,218,282.05	538,109,202.39
税金及附加	5,307,897.85	3,095,571.71
销售费用	146,741,186.45	132,994,589.41
管理费用	85,934,154.06	96,472,953.34
研发费用	38,313,083.13	40,843,574.62
财务费用	-4,577,148.43	-16,970,750.50
其中：利息费用	1,367,746.64	
利息收入	6,013,708.61	17,042,332.38
加：其他收益	8,411,577.43	17,198,075.79
投资收益（损失以“-”号填列）	12,871,839.04	-23,276,654.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,206,561.30	-8,268,930.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,195,931.51	1,775,205.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	12,789,066.87	-225,924,685.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,805,382.02	-95,923,666.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-54,826.09	-98,490.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,103,543.75	-355,940,612.94
加：营业外收入	5,216,477.58	4,672,826.71
减：营业外支出	1,663,923.77	2,305,376.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,656,097.56	-353,573,162.46
减：所得税费用	18,682,875.14	-59,721,004.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,973,222.42	-293,852,158.31

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,973,222.42	-293,852,158.31
（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	28,624.27	-1,344,942.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	28,624.27	-1,344,942.97
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	28,624.27	-1,344,942.97
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	83,001,846.69	-295,197,101.28
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	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

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	1,303,171,490.91	1,088,254,383.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,688,382.18	67,738,357.65
经营活动现金流入小计	1,324,859,873.09	1,155,992,741.08
购买商品、接受劳务支付的现金	835,907,406.33	830,796,665.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	168,157,202.14	172,237,572.46
支付的各项税费	40,445,196.51	31,049,743.99
支付其他与经营活动有关的现金	248,885,451.64	246,597,065.71
经营活动现金流出小计	1,293,395,256.62	1,280,681,048.11
经营活动产生的现金流量净额	31,464,616.47	-124,688,307.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,231,500,000.00	2,149,104,855.80
取得投资收益收到的现金	23,692,829.12	13,693,154.87
处置固定资产、无形资产和其他	510,211.68	13,617.48

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	15,355,512.89	7,006,399.25
收到其他与投资活动有关的现金	250,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流入小计	6,271,308,553.69	2,170,818,027.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,370,451.27	8,472,287.65
投资支付的现金	6,242,312,905.00	2,660,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		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	6,263,683,356.27	2,668,722,287.65
投资活动产生的现金流量净额	7,625,197.42	-497,904,260.25
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		
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		44,164,127.99
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	29,007,834.56	13,122,730.88
筹资活动现金流出小计	29,007,834.56	57,286,858.87
筹资活动产生的现金流量净额	-29,007,834.56	-57,286,858.87
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	10,081,979.33	-679,879,426.15
加：期初现金及现金等价物余额	554,649,138.81	1,234,528,564.96
六、期末现金及现金等价物余额	564,731,118.14	554,649,138.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	1,089,867,522.82	851,954,885.99
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,441,702.97	76,040,393.81
经营活动现金流入小计	1,131,309,225.79	927,995,279.80
购买商品、接受劳务支付的现金	764,234,105.65	710,605,597.65
支付给职工以及为职工支付的现金	109,273,376.11	125,411,724.46
支付的各项税费	29,277,826.71	26,009,152.69
支付其他与经营活动有关的现金	285,581,733.02	178,116,400.75
经营活动现金流出小计	1,188,367,041.49	1,040,142,875.55
经营活动产生的现金流量净额	-57,057,815.70	-112,147,595.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,636,992,662.00	1,080,985,665.57
取得投资收益收到的现金	17,852,705.82	6,044,209.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	488,711.68	13,617.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00
投资活动现金流入小计	4,655,334,079.50	1,088,043,492.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,257,442.99	2,183,002.30
投资支付的现金	4,632,812,905.00	1,551,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	4,644,070,347.99	1,553,683,002.30
投资活动产生的现金流量净额	11,263,731.51	-465,639,509.58
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		

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		44,164,127.99
支付其他与筹资活动有关的现金	17,340,284.75	12,779,548.16
筹资活动现金流出小计	17,340,284.75	56,943,676.15
筹资活动产生的现金流量净额	-17,340,284.75	-56,943,676.15
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	-63,134,368.94	-634,730,781.48
加：期初现金及现金等价物余额	487,071,689.39	1,121,802,470.87
六、期末现金及现金等价物余额	423,937,320.45	487,071,689.39

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	883,702,186.00				948,452,902.80		-22,311,316.02		165,214,677.36		135,175,783.79		2,110,234,233.93	8,310,060.46	2,118,544,294.39	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他									-542,402.30		542,402.30					
二、本年期初余额	883,702,186.00				948,452,902.80		-22,311,316.02		164,672,275.06		135,718,186.09		2,110,234,233.93	8,310,060.46	2,118,544,294.39	

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-2,279,654.20		8,297,322.24		46,167,897.61		52,185,565.65	-3,631,380.26	48,554,185.39
(一)综合收益总额							-2,279,654.20				54,465,219.85		52,185,565.65	-2,267,742.26	49,917,823.39
(二)所有者投入和减少资本														-1,363,638.00	-1,363,638.00
1.所有者投入的普通股															
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														-1,363,638.00	-1,363,638.00
(三)利润分配								8,297,322.24		-8,297,322.24					
1.提取盈余公积								8,297,322.24		-8,297,322.24					
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.设定受益计划变动额结转															

留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	883,702,186.00				948,452,902.80		-24,590,970.22		172,969,597.30		181,886,083.70		2,162,419,799.58	4,678,680.20	2,167,098,479.78

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	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	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	891,293,904.00				962,934,358.24	31,125,001.79	-6,204,057.88		165,214,677.36		450,815,364.87		2,432,929,244.80	12,468,815.44	2,445,398,060.24
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				962,934,358.24	31,125,001.79	-6,204,057.88		165,214,677.36		450,815,364.87		2,432,929,244.80	12,468,815.44	2,445,398,060.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-7,591,718.00				-14,481,455.44	-31,125,001.79	-16,107,258.14				-315,639,581.08		-322,695,010.87	-4,158,754.98	-326,853,765.85
(一) 综合收							-16,107,258.14				-274,900.00		-291,000.00	-6,428,000.00	-297,400.00

益总额							7,258.14				08,896.46		16,154.60	158.95	4,313.55
(二)所有者投入和减少资本														-568,250.00	-568,250.00
1.所有者投入的普通股															
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														-568,250.00	-568,250.00
(三)利润分配											-44,185,109.30		-44,185,109.30		-44,185,109.30
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											-44,185,109.30		-44,185,109.30		-44,185,109.30
4.其他															
(四)所有者权益内部结转											3,454,424.68		3,454,424.68	2,879,320.61	6,333,745.29
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.设定受益计划变动额结转留存收益															

5. 其他综合收益结转留存收益										3,454,424.68		3,454,424.68	2,879,320.61	6,333,745.29
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他	-7,591,718.00				-14,481,455.44	-31,125,001.79						9,051,828.35	-41,666.64	9,010,161.71
四、本期期末余额	883,702,186.00				948,452,902.80	-22,311,316.02		165,214,677.36		135,175,783.79		2,110,234,233.93	8,310,060.46	2,118,544,294.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	883,702,186.00				1,046,932,370.09		-1,754,286.93		165,214,677.36	519,647,294.26		2,613,742,240.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他									-542,402.30	-4,881,620.67		-5,424,022.97
二、本年期初余额	883,702,186.00				1,046,932,370.09		-1,754,286.93		164,672,275.06	514,765,673.59		2,608,318,217.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							28,624.27		8,297,322.24	74,675,900.18		83,001,846.69
(一) 综合收益总额							28,624.27			82,973,222.42		83,001,846.69

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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								8,297,322.24	-8,297,322.24			
1. 提取盈余公积								8,297,322.24	-8,297,322.24			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 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	883,702,186.00				1,046,932,370.09		-1,725,662.66		172,969,597.30	589,441,573.77		2,691,320,064.50

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	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				1,063,303,247.13	31,125,001.79	-409,343.96		165,214,677.36	857,684,561.87		2,945,962,044.61
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				1,063,303,247.13	31,125,001.79	-409,343.96		165,214,677.36	857,684,561.87		2,945,962,044.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-7,591,718.00				-16,370,877.04	-31,125,001.79	-1,344,942.97			-338,037,267.61		-332,219,803.83
(一)综合收益总额							-1,344,942.97			-293,852,158.31		-295,197,101.28
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-44,185.1		-44,185,109

										09.30		.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,185,109.30		-44,185,109.30
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他	-7,591,718.00				-16,370,877.04	-31,125,001.79						7,162,406.75
四、本期期末余额	883,702,186.00				1,046,932,370.09		-1,754,286.93		165,214,677.36	519,647,294.26		2,613,742,240.78

三、公司基本情况

探路者控股集团股份有限公司(简称“本集团”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。

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，本集团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日第二次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，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。

本集团于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日本集团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。

2019年11月12日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈探路者控股集团股份有限公司第四期限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈探路者控股集团股份有限公司第四期限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

根据公司2019年度经审计的财务报告，以2018年业绩为基数，公司2019年户外用品主营业务收入增长率低于3%，未达到第四期限制性股票激励计划的第一批解锁部分的可解除限售条件。根据公司2020年4月13日股东大会决议审议通过的《关于终止实施第四期限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》，公司回购注销第四期限制性股票激励计划所涉及的已授予但尚未解锁的限制性股票6,520,171.00股，同时，对于公司专用账户中剩余股份1,071,547.00股也一并注销。本次注销完成后，公司总股本由891,293,904.00股减至883,702,186.00股。该事项已经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具亚会A验字（2020）0028号验资报告。

根据公司2020年4月13日股东大会决议审议通过的《2019年度利润分配预案》，以公司截至2020年3月31日的公司总股本891,293,904.00股为基础，扣减《关于终止实施第四期限制性股票激励计划暨回购注销相关限制性股票的议案》中拟回购注销的限制性股票数量6,520,171.00股及不能参与利润分配的公司回购账户中剩余股份1,071,547.00股，最终以883,702,186.00股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.5元（含税）。不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。上述利润分配方案已于2020年6月8日实施完毕。

2021年1月26日，公司股东盛发强先生及王静女士与北京通域众合科技发展中心（有限合伙）（以下简称“通域众合”）签署了《股份转让协议》，将其合计持有的本集团无限售条件流通股51,691,257股转让给通域众合，占公司总股本的5.85%。本次股份转让已于2021年2月4日完成过户登记手续。

通域众合与其一致行动人北京通域高精尖股权投资中心（有限合伙）（以下简称“通域基金”）签署《表决权委托协议》，在本次股份转让完成后，通域基金将其所持本集团68,921,672股股份（占公司总股本的7.80%）对应的表决权委托给通域众合行使，通域众合可实际控制公司120,612,929股股份（占公司总股本的13.65%）对应的表决权。

2021年9月13日，根据股东盛发强先生与江苏盈凯企业管理有限公司（以下简称“盈凯企业”）于2021年1月26日签订的《股份转让框架协议》，盛发强先生与宁波百益轩顺管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“百益轩顺”）签署了《股份转让协议》，盛发强先生以协议转让的方式向百益轩顺转让其持有的公司无限售流通股合计44,185,109股股份，占公司总股份的5%。百益轩顺、通域众合与盈凯企业签署《一致行动协议》，百益轩顺将其所持44,185,109股股份（占公司总股本5%的股份）的表决权委托给通域众合，百益轩顺成为通域众合的一致行动人。本次股份转让已于2021年11月5日完成过户登记。

在本次股份转让完成后，通域众合可实际控制公司164,798,038股股份（占公司总股本的18.65%）对应的表决权。

截至2021年12月31日，本集团总股本为883,702,186.00股。

本集团建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设品牌管理部、销售业务部、供应链管理等部门。

本集团及其子公司（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、户外信息服务业务，旅行业务以及体育业务。经批准的经营围：项目投资；生产帐篷、睡袋、服装、鞋帽、背包、水壶、非医用防护服；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、防寒服装、鞋帽、非医用防护服、医疗器械（仅限I类、II类）、羽绒及羽绒制品、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、电子产品、半导体器件专用设备、电子元器件；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（不得作为有形市场经营用房）；技术检测；旅游咨询；制造半导体器件专用设备、电子元器件与机电组件设备、集成电路；集成电路设计；计算机系统服务；软件开发；技术服务、技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询；生产第二类医疗器械。

本财务报表及财务报表附注业经本集团第五届董事会第十一次会议于2022年4月25日批准。

本集团本期合并财务报表范围包括非凡探索（天津）户外用品有限公司、北京探路者飞越户外用品销售有限公司等17家子公司，本期减少两家子公司，处置所持北京探路者冰雪控股发展有限公司（简称“冰雪公司”）52.17%的股权，注销子公司武汉探路者户外用品有限公司，具体见第十节、九。

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发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。

2、持续经营

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。

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、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见第十节、五、24、30、39。

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、完整地反映了本集团2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年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

本集团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（或发行股份面值总额）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留存收益。

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，是指本集团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，是指被本集团控制的主体（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

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团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集团的合并范围，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集团所拥有的部分，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

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，本集团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，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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）与债权人之间达成协议，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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类

为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（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、以摊余成本计量的金融负债。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。

以摊余成本计量的金融负债

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别

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

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。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，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，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

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

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第14号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

应收票据、应收账款

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合1：银行承兑汇票
- 应收票据组合2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合1：应收企业客户
- 应收账款组合2：应收军方客户
- 应收账款组合3：应收关联方

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合1：应收股权转让款、借款
- 其他应收款组合2：应收押金保证金、备用金及其他

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过30日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(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、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为库存商品、原材料、周转材料等。

(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。库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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，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。

16、合同资产

17、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本集团将其作为合同取得成本确认为一项资产。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本集团将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本集团对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本集团因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、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。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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集团持股比例下降、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集团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。

当本集团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，相关会计处理见第十节、五、18。

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第十节、五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、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。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

(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	20-50	5%	4.80%-1.90%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、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第十节、五、31

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本集团作为承租人发生的初始直接费用；本集团作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

本集团采用直线法计提折旧。本集团作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见第十节、五、31。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括软件。

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第十节、五、31

(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。

31、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、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、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。

32、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。

33、合同负债

34、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

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。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）一般原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- ③本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- ①本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本集团已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- ④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见第十节、五、10）。本集团拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（2）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.集团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.集团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.集团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.集团电子商务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、公司收到货款时确认销售收入的实现；

B.集团电子商务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对团购业务的收入确认：

集团团购业务按照合同的约定，在团购客户收到货品验收无误后确认收入的实现。

⑤对联营收入的确认：

集团与联营商签订合同，由联营商将货品销售给最终消费者，集团以发出货物并收到联营商提供的销售结算清单时确认收入的实现。

对于附有销售退回条款商品的销售，收入确认以累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限。本集团按照预期退还金额确认负债，同时按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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。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。

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。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

43、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：

金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本集团通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

军品收入的确认

本公司在确认销售收入时，针对军方尚未批价的产品，在其符合收入确认条件时按照估计的金额进行收入确认，在收到军方批价文件后进行调整。

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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本集团估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2021 年 4 月 14 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，同意公司按照财政部颁布的最新会计准则解释，对相应会计政策进行变更。	

①新租赁准则

财政部于2018年发布了《企业会计准则第21号——租赁（修订）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本集团于2021年4月14日召开的第五届董事会第二次会议，批准自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。变更后的会计政策参见第十节、五、29、35。

对于首次执行日前已存在的合同，本集团在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对首次执行日之后签订或变更的合同，本集团按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

新租赁准则中租赁的定义并未对本集团满足租赁定义的合同的范围产生重大影响。

作为承租人

新租赁准则要求承租人对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外，并分别确认折旧和利息费用。

新租赁准则允许承租人选择下列方法之一对租赁进行衔接会计处理：

- 按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定采用追溯调整法处理。
- 根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本集团按照新租赁准则的规定，对于首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整入2021年年初留存收益。同时，本集团未对比较财务报表数据进行调整。

- 对于首次执行日之前的融资租赁，本集团按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；
- 对于首次执行日之前的经营租赁，本集团根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。
- 在首次执行日，本集团按照第十节、五、29对使用权资产进行减值测试并进行相应的会计处理。

本集团对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁或将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。

本集团对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率，使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前的租赁变更，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

执行新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表项目的影响如下：

项 目	调整前账面金额（2020年12月31日）	重分类	重新计量	调整后账面金额（2021年1月1日）
资产：				
预付款项	9,218,178.43	-	-719,791.50	8,498,386.93
使用权资产	--	-	49,655,509.16	49,655,509.16
资产总额	2,399,790,259.61	-	48,935,717.66	2,448,725,977.27
负债				
一年内到期的非流动负债	-	21,778,918.61	-	21,778,918.61
租赁负债	-	-21,778,918.61	48,935,717.66	27,156,799.05
负债总额	281,245,965.22	-	48,935,717.66	330,181,682.88

对于2020年度财务报表中披露的重大经营租赁尚未支付的最低租赁付款额，本集团按照2021年1月1日作为承租人的增量

借款利率，将原租赁准则下披露的尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

2020年12月31日重大经营租赁最低租赁付款额	96,947,559.15
减：采用简化处理的短期租赁	40,252,631.84
减：采用简化处理的低价值资产租赁	-
加（或减）：重新评估租赁期对最低租赁付款额的调整	-
加（或减）：取决于指数或比率的可变租赁付款额调节	-
小计	56,694,927.30
减：增值税	3,837,801.78
调整后的经营租赁承诺	-
2021年1月1日经营租赁付款额现值	49,655,509.16
加：2020年12月31日应付融资租赁款	-
2021年1月1日租赁负债	48,935,717.66
其中：一年内到期的非流动负债	21,778,918.61

2021年1月1日使用权资产的账面价值构成如下：

项目	2021.01.01
使用权资产：	
对于首次执行日前的经营租赁确认的使用权资产	49,655,509.16
原租赁准则下确认的融资租入资产	
合 计：	49,655,509.16

执行新租赁准则对2021年度财务报表项目的影响如下：

合并资产负债表项目	2021.12.31报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
资产：			
预付账款	11,581,116.13	12,094,397.06	-513,280.93
使用权资产	45,696,712.07	--	45,696,712.07
资产总计	2,525,100,360.20	2,479,916,929.06	45,183,431.14
负债			
一年内到期的非流动负债	19,330,380.88	-	19,330,380.88
租赁负债	26,675,872.47	-	26,675,872.47
负债总计	358,001,880.42	311,995,627.07	46,006,253.35

合并利润表项目	2021年度报表数	假设按原租赁准则	增加/减少 (-)
营业成本	740,782,588.67	740,247,857.63	534,731.04
财务费用	-4,881,443.96	-7,326,336.19	2,444,892.23
销售费用	311,160,535.94	312,675,524.72	-1,514,988.78
管理费用	97,894,975.13	98,253,303.92	-358,328.79
研发费用	43,763,422.82	44,046,906.32	-283,483.50
所得税费用	18,401,210.22	18,401,210.22	-

作为出租人

根据新租赁准则，本集团无需对其作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，但需自首次执行新租赁准则之日按照新租赁准则进行会计处理。

②新冠肺炎疫情引发的租金减让

财政部于2021年6月发布《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），适用财会〔2020〕10号简化方法的租金减让期间由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件”。

本集团自2021年1月1日起，对新冠肺炎疫情相关租金减让按照财会〔2021〕9号规定的适用范围，重新评估是否符合简化处理的条件，对于简化方法的选择一致地应用于适用范围调整前后符合条件的类似租赁合同。

采用简化方法处理的相关租金减让对当期损益的影响金额为231,820.75元。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	556,552,967.75	556,552,967.75	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	732,598,013.70	732,598,013.70	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	361,144,621.73	361,144,621.73	
应收款项融资	44,462,100.00	44,462,100.00	
预付款项	9,218,178.43	8,498,386.93	-719,791.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	29,914,950.85	29,914,950.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	277,905,984.06	277,905,984.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,345,032.87	40,345,032.87	
流动资产合计	2,052,141,849.39	2,051,422,057.89	-719,791.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	49,010,586.01	49,010,586.01	
其他权益工具投资	15,141,740.37	15,141,740.37	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	179,642,639.47	179,642,639.47	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		49,655,509.16	49,655,509.16
无形资产	6,147,556.22	6,147,556.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	13,071,137.98	13,071,137.98	
递延所得税资产	84,634,750.17	84,634,750.17	
其他非流动资产			
非流动资产合计	347,648,410.22	397,303,919.38	49,655,509.16
资产总计	2,399,790,259.61	2,448,725,977.27	48,935,717.66
流动负债：			

短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	155,015,249.88	155,015,249.88	
预收款项			
合同负债	36,180,056.76	36,180,056.76	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	12,648,916.42	12,648,916.42	
应交税费	9,954,774.82	9,954,774.82	
其他应付款	53,740,857.62	53,740,857.62	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		21,778,918.61	21,778,918.61
其他流动负债	5,738,852.34	5,738,852.34	
流动负债合计	273,278,707.84	295,057,626.45	21,778,918.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		27,156,799.05	27,156,799.05
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	7,967,257.38	7,967,257.38	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,967,257.38	35,124,056.43	27,156,799.05
负债合计	281,245,965.22	330,181,682.88	48,935,717.66
所有者权益：			
股本	883,702,186.00	883,702,186.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	948,452,902.80	948,452,902.80	
减：库存股			
其他综合收益	-22,311,316.02	-22,311,316.02	
专项储备			
盈余公积	165,214,677.36	165,214,677.36	
一般风险准备			
未分配利润	135,175,783.79	135,175,783.79	
归属于母公司所有者权益合计	2,110,234,233.93	2,110,234,233.93	
少数股东权益	8,310,060.46	8,310,060.46	
所有者权益合计	2,118,544,294.39	2,118,544,294.39	
负债和所有者权益总计	2,399,790,259.61	2,448,725,977.27	48,935,717.66

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	487,400,482.87	487,400,482.87	
交易性金融资产	491,775,205.48	491,775,205.48	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	441,211,715.55	441,211,715.55	
应收款项融资	44,462,100.00	44,462,100.00	
预付款项	4,391,930.10	4,391,930.10	

其他应收款	160,928,776.13	160,928,776.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	227,201,147.97	227,201,147.97	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,284,117.63	14,284,117.63	
流动资产合计	1,871,655,475.73	1,871,655,475.73	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	712,442,304.28	712,442,304.28	
其他权益工具投资	2,983,678.07	2,983,678.07	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	170,667,366.97	170,667,366.97	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,203,559.85	30,203,559.85
无形资产	6,108,358.16	6,108,358.16	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,634,170.57	6,634,170.57	
递延所得税资产	91,421,587.79	91,421,587.79	
其他非流动资产			
非流动资产合计	990,257,465.84	1,020,461,025.69	30,203,559.85
资产总计	2,861,912,941.57	2,892,116,501.42	30,203,559.85
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	135,299,370.61	135,299,370.61	
预收款项			
合同负债	24,926,473.29	24,926,473.29	
应付职工薪酬	11,440,608.23	11,440,608.23	
应交税费	7,478,424.68	7,478,424.68	
其他应付款	57,284,431.60	57,284,431.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		13,389,476.55	13,389,476.55
其他流动负债	4,218,414.42	4,218,414.42	
流动负债合计	240,647,722.83	254,037,199.38	13,389,476.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		16,814,083.29	16,814,083.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	7,522,977.96	7,522,977.96	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,522,977.96	24,337,061.25	16,814,083.29
负债合计	248,170,700.79	278,374,260.63	30,203,559.84
所有者权益：			
股本	883,702,186.00	883,702,186.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,046,932,370.09	1,046,932,370.09	
减：库存股			
其他综合收益	-1,754,286.93	-1,754,286.93	
专项储备			
盈余公积	165,214,677.36	165,214,677.36	
未分配利润	519,647,294.26	519,647,294.26	
所有者权益合计	2,613,742,240.78	2,613,742,240.78	
负债和所有者权益总计	2,861,912,941.57	2,892,116,501.41	30,203,559.84

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	13%，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%，20%，15%

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
探路者控股集团股份有限公司	15%
合并范围内其他子公司	25%、20%

2、税收优惠

2021年10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：GR2012111001625，有效期三年，公司在2021年至2023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。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号）的有关规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告2021年第8号）第一条规定，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司郑州探路者户外用品有限公司符合小微企业普惠性税收减免政策。

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	5,894.45	5,834.92
银行存款	555,506,893.79	540,849,243.89
其他货币资金	9,869,503.47	15,697,888.94
合计	565,382,291.71	556,552,967.75
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	651,173.57	1,903,828.94

其他说明

(1) 银行存款中，使用受到限制的金额合计为人民币494,173.57元，其中493,683.49元系本公司工商登记信息与银行预留信息不一致被银行冻结所致，490.08元系本公司之子公司未在规定的时间内与银行进行对账被银行冻结所致。

(2) 其他货币资金内使用受到限制的金额为人民币157,000.00元，系存放在电商支付账户的保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	681,903,528.20	732,598,013.70
其中：		
银行理财产品	681,903,528.20	732,598,013.70
其中：		
合计	681,903,528.20	732,598,013.70

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、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
----	------	------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	138,797,081.62	21.38%	120,277,028.45	86.66%	18,520,053.17	155,326,534.54	29.02%	114,411,154.71	73.66%	40,915,379.83
其中：										
应收企业客户	138,797,081.62	21.38%	120,277,028.45	86.66%	18,520,053.17	155,326,534.54	29.02%	114,411,154.71	73.66%	40,915,379.83
按组合计提坏账准备的应收账款	510,346,305.53	78.62%	44,480,629.56	8.72%	465,865,675.97	379,884,748.22	70.98%	59,655,506.32	15.70%	320,229,241.90
其中：										
应收军方客户	255,632,	39.38%	5,027,11	1.97%	250,605,1	47,705,13	8.91%	2,385,256	5.00%	45,319,877.

	286.13		2.64		73.49	4.00		.70		30
应收企业客户	254,714,019.40	39.24%	39,453,516.92	15.49%	215,260,502.48	332,179,614.22	62.07%	57,270,249.62	17.24%	274,909,364.60
合计	649,143,387.15	100.00%	164,757,658.01	25.38%	484,385,729.14	535,211,282.76	100.00%	174,066,661.03	32.52%	361,144,621.73

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	54,838,933.17	54,838,933.17	100.00%	预计无法收回
客户 2	24,524,646.82	22,766,573.23	92.83%	预计无法全部收回
客户 3	28,029,971.35	14,526,182.65	51.82%	预计无法全部收回
客户 4	9,450,385.66	7,560,308.53	80.00%	预计无法全部收回
客户 5	7,914,707.42	7,914,707.42	100.00%	预计无法收回
客户 6	3,643,789.52	3,643,789.52	100.00%	预计无法收回
客户 7	1,450,744.43	1,450,744.43	100.00%	预计无法收回
客户 8	419,879.10	419,879.10	100.00%	预计无法收回
客户 9	1,454,471.18	1,454,471.18	100.00%	预计无法收回
客户 10	4,190,422.13	3,352,337.70	80.00%	预计无法全部收回
客户 11	2,064,711.82	1,651,769.46	80.00%	预计无法全部收回
客户 12	248,678.93	248,678.93	100.00%	预计无法收回
客户 13	234,173.92	117,086.96	50.00%	预计无法全部收回
客户 14	331,566.17	331,566.17	100.00%	预计无法收回
合计	138,797,081.62	120,277,028.45	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 应收军方客户

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	207,927,152.13	3,118,907.28	1.50%
1 至 2 年	47,705,134.00	1,908,205.36	4.00%
合计	255,632,286.13	5,027,112.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	227,816,400.82	30,245,235.82	13.28%
1 至 2 年	17,088,962.44	4,015,906.17	23.50%
2 至 3 年	6,943,103.27	2,756,412.00	39.70%
3 至 4 年	709,950.41	371,375.06	52.31%
4 至 5 年	307,377.88	216,363.29	70.39%
5 年以上	1,848,224.58	1,848,224.58	100.00%
合计	254,714,019.40	39,453,516.92	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	484,419,652.16
1 至 2 年	80,735,422.73
2 至 3 年	36,860,165.55
3 年以上	47,128,146.71
3 至 4 年	44,972,544.25
4 至 5 年	307,377.88
5 年以上	1,848,224.58
合计	649,143,387.15

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	174,066,661.03	-9,307,244.64			-1,758.38	164,757,658.01
合计	174,066,661.03	-9,307,244.64			-1,758.38	164,757,658.01

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

说明：其他为处置子公司减少

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	197,556,682.24	30.43%	2,963,350.23
第二名	107,166,041.14	16.51%	14,231,650.26
第三名	55,348,348.89	8.53%	2,022,853.58
第四名	54,838,933.17	8.45%	54,838,933.17
第五名	34,862,727.73	5.37%	4,629,770.24
合计	449,772,733.17	69.29%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据		44,462,100.00
合计		44,462,100.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	9,721,747.64	83.94%	5,411,105.83	63.67%
1至2年	344,256.79	2.97%	570,124.99	6.71%
2至3年	119,085.63	1.03%	2,513,630.17	29.58%
3年以上	1,396,026.07	12.06%	3,525.94	0.04%
合计	11,581,116.13	--	8,498,386.93	--

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

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
供应商一	2,273,300.59	19.63
供应商二	910,790.00	7.86
供应商三	849,056.60	7.33
供应商四	599,122.00	5.17
供应商五	450,566.43	3.89
合计	5,082,835.62	43.88

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	34,282,798.50	29,914,950.85
合计	34,282,798.50	29,914,950.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 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	36,708,542.74	35,745,141.42
押金保证金	26,126,521.57	21,458,568.46
股权转让款	6,837,900.00	12,694,200.00
其他	3,198,442.99	4,077,545.91
代扣代缴	7,408,673.88	2,209,174.43
备用金	380,931.40	301,185.96
合计	80,661,012.58	76,485,816.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,922,402.46	13,753,221.45	25,895,241.42	46,570,865.33
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-8,000,000.00	8,000,000.00	
本期计提	1,592,364.69	1,280,847.34	1,109,020.52	3,982,232.55
本期转回	195,459.04	3,553,140.00		3,748,599.04
其他变动	-426,284.76			-426,284.76
2021 年 12 月 31 日余额	7,893,023.35	3,480,928.79	35,004,261.94	46,378,214.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,100,112.97
1 至 2 年	6,784,347.50
2 至 3 年	8,643,427.09
3 年以上	43,133,125.02

3 至 4 年	13,779,481.40
4 至 5 年	1,084,915.50
5 年以上	28,268,728.12
合计	80,661,012.58

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	46,570,865.33	233,633.51			-426,284.76	46,378,214.08
合计	46,570,865.33	233,633.51			-426,284.76	46,378,214.08

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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
第一名	借款	12,000,000.00	5 年以上	14.88%	12,000,000.00
第二名	借款	11,199,027.98	2 至 5 年以上	13.88%	11,199,027.98
第三名	借款	10,000,000.00	5 年以上	12.40%	8,000,000.00
第四名	押金保证金	7,337,542.64	1 年以内	9.10%	609,749.79
第五名	押金保证金	3,000,000.00	1 年以内	3.72%	249,300.00

合计	--	43,536,570.62	--	53.98%	32,058,077.77
----	----	---------------	----	--------	---------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	2,519,787.25		2,519,787.25	437,128.41		437,128.41
库存商品	497,750,932.67	225,098,506.74	272,652,425.93	473,496,272.97	196,918,515.81	276,577,757.16
周转材料	1,356,546.91		1,356,546.91	891,098.49		891,098.49
合计	501,627,266.83	225,098,506.74	276,528,760.09	474,824,499.87	196,918,515.81	277,905,984.06

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	196,918,515.81	28,179,990.93				225,098,506.74
合计	196,918,515.81	28,179,990.93				225,098,506.74

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收退货成本	8,399,307.05	8,425,752.51
进项税额	11,292,147.60	25,273,031.49
待摊费用	5,356,883.10	6,627,614.06
预缴其他税费		18,634.81
合计	25,048,337.75	40,345,032.87

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润				
一、合营企业											
二、联营企业											
襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	32,666,722.27			-311,630.08						32,355,092.19	
北京行知探索文化发展股份有限公司	10,961,689.91			-1,966,528.39						8,995,161.52	19,119,704.80
易游天下国际旅行社（北京）有限公司	453,198.29			-453,198.29							2,892,013.63
江西探路者和同投资管理有限公司	486,488.93			237,184.96	-342,376.70					381,297.19	
北京更嗨科技有限公司	3,264,477.19			-514,623.12						2,749,854.07	
北京美景聚合文化传播有限公司	1,178,009.42			879,853.75						2,057,863.17	
北京探路者冰雪控股发展有限公司									11,001,725.13	11,001,725.13	
小计	49,010,586.01			-2,128,941.17	-342,376.70				11,001,725.13	57,540,993.27	22,011,718.43
合计	49,010,586.01			-2,128,941.17	-342,376.70				11,001,725.13	57,540,993.27	22,011,718.43

其他说明

本期增加-其他为公司处置原全资子公司北京探路者冰雪控股发展有限公司52.17%股权，剩余部分按照长期股权投资权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
北京冰世界体育文化发展有限公司	3,917,405.94	4,181,493.43
北京梦想之巅体育俱乐部	3,135,121.62	3,073,502.06
北京山水乐途体育文化发展有限公司	3,012,302.34	2,983,678.07
乐动天下（北京）体育科技有限公司	1,342,123.85	1,529,787.87
北京优个网信息技术有限公司	202,003.11	172,507.38
北京古德体育科技有限公司	4,703.64	153,177.77
北京体育之窗文化传播有限公司		2,523,346.98
北京中体联合数据科技有限公司		524,246.81
微旅程国际旅行社（北京）有限公司		
北京童创童欣网络科技股份有限公司		
众景视界（北京）科技有限公司		
北京新梦想体育有限公司		
北京加恩科技有限公司		
聪投（北京）信息技术有限公司		
合计	11,613,660.50	15,141,740.37

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Asiatravel.com Holdings Ltd 股票		

其他说明：

本公司于2013年10月25日对新加坡交易所凯利板上市的Asiatravel.com Holdings Ltd进行了股权投资，投资总额39,409,600.00元，持股数量4,000.00万股，持股比例为14.15%。2014年2月24日，公司受让Asiatravel.com Holdings Ltd股权2,000.00万股，投资金额19,344,525.20元。增加投资后，公司对Asiatravel.com Holdings Ltd投资总股份为6,000.00万股，持股比例17.11%。截至2018年12月31日，公司对Asiatravel.com Holdings Ltd投资总股份为6,000.00万股，持股比例13.87%，该股票价格持续下跌，并于2018年7月2日因债务问题停牌，2018年全额计提减值，截至2021年12月31日，其公允价值为0。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	182,339,290.81	179,642,639.47
合计	182,339,290.81	179,642,639.47

(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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	257,294,244.15	16,985,766.00	8,920,226.13	41,051,809.23	324,252,045.51
2.本期增加金额		13,039,911.50		2,042,784.95	15,082,696.45
(1) 购置		13,039,911.50		2,042,784.95	15,082,696.45
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	41,493,396.56	16,969,659.81	3,617,764.69	19,482,521.88	81,563,342.94
(1) 处置或报废		16,106.19	1,371,725.97	1,379,268.44	2,767,100.60
(2) 其他减少	41,493,396.56	16,953,553.62	2,246,038.72	18,103,253.44	78,796,242.34

4.期末余额	215,800,847.59	13,056,017.69	5,302,461.44	23,612,072.30	257,771,399.02
二、累计折旧					
1.期初余额	48,218,098.22	2,590,210.81	5,145,052.07	22,018,584.88	77,971,945.98
2.本期增加金额	4,897,113.40	4,590.28	501,624.46	1,674,634.95	7,077,963.09
(1) 计提	4,897,113.40	4,590.28	501,624.46	1,674,634.95	7,077,963.09
(2) 其他减少					
3.本期减少金额	1,562,225.93	2,588,170.71	1,157,690.15	4,309,714.07	9,617,800.86
(1) 处置或报废		5,100.31	865,169.66	1,271,538.21	2,141,808.18
(2) 其他减少	1,562,225.93	2,583,070.40	292,520.49	3,038,175.86	7,475,992.68
4.期末余额	51,552,985.69	6,630.38	4,488,986.38	19,383,505.76	75,432,108.21
三、减值准备					
1.期初余额	37,074,727.07	13,875,404.39	1,945,770.82	13,741,557.78	66,637,460.06
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他减少					
3.本期减少金额	37,074,727.07	13,875,404.39	1,945,770.82	13,741,557.78	66,637,460.06
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	37,074,727.07	13,875,404.39	1,945,770.82	13,741,557.78	66,637,460.06
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	164,247,861.90	13,049,387.31	813,475.06	4,228,566.54	182,339,290.81
2.期初账面价值	172,001,418.86	520,150.80	1,829,403.24	5,291,666.57	179,642,639.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 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	164,247,861.90

(4) 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
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	70,561,372.48	70,561,372.48
其中：会计政策变更调整期初	49,655,509.16	49,655,509.16
租入	20,905,863.32	20,905,863.32
3.本期减少金额		
4.期末余额	70,561,372.48	70,561,372.48
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	24,864,660.41	24,864,660.41
(1) 计提	24,864,660.41	24,864,660.41
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	24,864,660.41	24,864,660.41
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	45,696,712.07	45,696,712.07
2.期初账面价值		

其他说明：

26、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额				39,239,618.48	39,239,618.48
2.本期增加金额				4,707,964.75	4,707,964.75
(1) 购置				4,707,964.75	4,707,964.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				53,042.74	53,042.74
(1) 处置					
(2) 其他减少				53,042.74	53,042.74
4.期末余额				43,894,540.49	43,894,540.49
二、累计摊销					
1.期初余额				33,092,062.26	33,092,062.26

2.本期增加金额				3,177,523.31	3,177,523.31
(1) 计提				3,177,523.31	3,177,523.31
3.本期减少金额				31,825.65	31,825.65
(1) 处置					
(2) 其他减少				31,825.65	31,825.65
4.期末余额				36,237,759.92	36,237,759.92
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				7,656,780.57	7,656,780.57
2.期初账面价值				6,147,556.22	6,147,556.22

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

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

		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、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
		企业合并形成的		处置		
北京绿野视界信息技术有限公司	38,216,778.86					38,216,778.86
合计	38,216,778.86					38,216,778.86

(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
		计提		处置		
北京绿野视界信息技术有限公司	38,216,778.86					38,216,778.86
合计	38,216,778.86					38,216,778.86

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
装修费	13,071,137.98	9,028,458.13	9,817,196.16		12,282,399.95
合计	13,071,137.98	9,028,458.13	9,817,196.16		12,282,399.95

其他说明

30、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	405,520,610.55	60,828,091.59	401,403,547.48	60,210,532.13
内部交易未实现利润	913,818.68	228,454.67	633,411.00	158,352.75
可抵扣亏损	29,673,860.34	4,451,079.05	51,504,102.34	7,725,615.35
预计负债	6,249,541.33	937,431.20		
拟处置投资相关减值			110,268,332.94	16,540,249.94
合计	442,357,830.90	66,445,056.51	563,809,393.76	84,634,750.17

(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

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		66,445,056.51		84,634,750.17

(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	62,897,440.79	161,923,849.99
可抵扣亏损	418,331,375.07	452,197,020.11
合计	481,228,815.86	614,120,870.10

(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

2021 年		93,690,901.87	
2022 年	114,203,962.84	114,203,962.84	
2023 年	122,833,488.27	122,833,488.27	
2024 年	61,117,011.17	61,117,011.17	
2025 年	60,351,655.96	60,351,655.96	
2026 年	59,825,256.83		
合计	418,331,375.07	452,197,020.11	--

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付项目投资款	62,412,905.00		62,412,905.00			
合计	62,412,905.00		62,412,905.00			

其他说明：

预付项目投资款主要为交易保证金和股权转让首付款，根据本集团与上海芯奉企业管理合伙企业(有限合伙)、ANADOM HONGKONG LIMITED签订的《有关北京芯能电子科技有限公司之股权转让协议》约定，本集团于2021年将交易保证金2200万元支付给ANADOM HONGKONG LIMITED指定收款方北京芯能电子科技有限公司、将股权转让首付款4031.29万元支付给上海芯奉企业管理合伙企业（有限合伙）。

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	163,953,467.39	149,675,035.38
设备款	9,716,220.00	145,852.35
服务费	3,413,173.00	4,906,563.00
其他	324,967.55	287,799.15
合计	177,407,827.94	155,015,249.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	24,713,059.28	36,180,056.76
合计	24,713,059.28	36,180,056.76

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	12,643,133.57	159,178,701.75	150,915,162.22	20,906,673.10
二、离职后福利-设定提存计划	5,782.85	14,500,089.31	14,499,653.10	6,219.06
三、辞退福利		2,943,324.86	2,799,623.22	143,701.64
合计	12,648,916.42	176,622,115.92	168,214,438.54	21,056,593.80

(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	12,000,542.63	136,091,560.28	127,641,141.98	20,450,960.93

2、职工福利费		2,191,651.65	2,155,719.65	35,932.00
3、社会保险费	1,524.68	9,729,336.90	9,726,529.69	4,331.89
其中：医疗保险费	1,524.68	8,877,723.38	8,875,001.95	4,246.11
工伤保险费		604,478.22	604,392.44	85.78
生育保险费		247,135.30	247,135.30	
4、住房公积金	52,243.00	9,378,490.16	9,430,733.16	
5、工会经费和职工教育经费	588,823.26	1,787,662.76	1,961,037.74	415,448.28
合计	12,643,133.57	159,178,701.75	150,915,162.22	20,906,673.10

(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	5,581.40	13,976,737.77	13,976,314.57	6,004.60
2、失业保险费	201.45	523,351.54	523,338.53	214.46
合计	5,782.85	14,500,089.31	14,499,653.10	6,219.06

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,758,852.75	8,866,192.22
企业所得税	147,274.03	134,612.42
个人所得税	671,381.82	716,120.50
城市维护建设税	1,070,124.13	137,008.98
教育费附加	775,448.95	97,850.02
印花税	6,083.31	1,962.00
房产税		1,028.68
合计	17,429,164.99	9,954,774.82

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	54,350,129.68	53,740,857.62
合计	54,350,129.68	53,740,857.62

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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	29,014,633.76	28,890,372.76
预提费用	20,398,486.73	18,136,008.21
股权转让款	250,000.00	
代扣代缴款	424,885.66	873,759.94
其他	4,262,123.53	5,840,716.71
合计	54,350,129.68	53,740,857.62

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	19,330,380.88	21,778,918.61
合计	19,330,380.88	21,778,918.61

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,390,002.97	5,738,852.34
合计	2,390,002.97	5,738,852.34

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	26,675,872.47	27,156,799.05
合计	26,675,872.47	27,156,799.05

其他说明

2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币244.49万元，计入到财务费用-利息支出中。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
应付退货款	14,648,848.41	7,967,257.38	根据合同约定退货率预估的应付退货款

合计	14,648,848.41	7,967,257.38	--
----	---------------	--------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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
----	------	------	------	------	------

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：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、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	883,702,186.00						883,702,186.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	939,453,649.30			939,453,649.30
其他资本公积	8,999,253.50			8,999,253.50
合计	948,452,902.80			948,452,902.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,917,575.21	-3,528,079.87				-1,937,277.50	-1,590,802.37	-15,854,852.71
其他权益工具投资公允价值变动	-13,917,575.21	-3,528,079.87				-1,937,277.50	-1,590,802.37	-15,854,852.71
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,393,740.81	-342,376.70				-342,376.70		-8,736,117.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-8,393,740.81	-342,376.70				-342,376.70		-8,736,117.51
其他综合收益合计	-22,311,316.02	-3,870,456.57				-2,279,654.20	-1,590,802.37	-24,590,970.22

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：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-3,870,456.57元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-2,279,654.20元；归属于少数股东的其他综合收益的税后净额的本期发生额为-1,590,802.37元。

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	期初调整数	期初调整后金额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	165,214,677.36	-542,402.30	164,672,275.06	8,297,322.24		172,969,597.30
合计	165,214,677.36	-542,402.30	164,672,275.06	8,297,322.24		172,969,597.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）本期盈余公积增加为计提法定盈余公积；
- （2）本期盈余公积期初调整数为本集团本期处置全资子公司北京探路者冰雪控股发展有限公司52.17%股权，原持股比例100%，剩余持股比例47.83%，将剩余持股比例部分按照从取得投资时点开始采用权益法核算追溯调整，影响盈余公积-542,402.30元。

60、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	135,175,783.79	450,815,364.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	542,402.30	
调整后期初未分配利润	135,718,186.09	450,815,364.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,465,219.85	-274,908,896.46
减：提取法定盈余公积	8,297,322.24	
应付普通股股利		44,185,109.30
其他综合收益结转留存收益		-3,454,424.68
期末未分配利润	181,886,083.70	135,175,783.79

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 542,402.30 元。

61、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	1,222,048,676.70	723,099,296.57	899,059,375.19	589,725,251.53
其他业务	20,638,826.04	17,683,292.10	13,115,881.32	12,457,550.56
合计	1,242,687,502.74	740,782,588.67	912,175,256.51	602,182,802.09

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

□ 是 √ 否

62、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	2,912,098.66	1,312,856.82
教育费附加	1,278,110.50	556,873.25
资源税		191,125.40
房产税	1,067,281.31	1,142,397.07
土地使用税	308,830.05	33,516.57
车船使用税	2,250.00	21,350.32
印花税	453,998.53	523,650.67
地方教育费附加	835,881.80	387,049.58
合计	6,858,450.85	4,168,819.68

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	95,827,463.64	78,323,416.54
广告宣传推广费	67,402,835.67	60,005,000.50
商场费用	70,688,452.72	53,728,773.64
仓储费	14,552,211.34	12,819,041.72
物流费	13,449,194.47	14,619,217.13
电子平台服务费	12,863,673.18	12,911,602.15
品牌使用费	9,899,381.80	10,385,457.45

装修制作费	8,109,508.72	11,663,494.33
销售佣金	8,023,499.78	2,755,698.91
市场交接费	4,137,358.38	7,107,170.17
会议费	3,175,318.44	379,113.03
其他	1,622,118.95	954,204.55
物料消耗	953,799.84	980,155.05
折旧摊销	455,719.01	1,348,153.81
合计	311,160,535.94	267,980,498.98

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,972,741.60	58,856,771.50
中介服务费	14,825,135.64	12,490,358.09
折旧及摊销	7,487,342.30	9,225,279.39
租赁费及物业水电	4,744,711.92	5,004,185.17
差旅费	2,901,087.14	2,519,794.74
劳务费	2,301,162.32	1,074,303.05
业务招待费	2,093,682.72	510,449.98
办公费	1,658,573.42	1,599,071.00
物料消耗	1,237,864.17	2,413,928.93
其他	1,117,949.19	1,676,075.98
运营维护费	347,672.77	
吊牌制作费	207,051.94	273,960.06
股权激励费用		7,162,406.75
宣传费		500,167.15
合计	97,894,975.13	103,306,751.79

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,821,910.66	21,362,371.19

新品开发费	6,192,857.34	6,249,682.27
设计费	5,125,797.19	4,437,612.83
租赁费及物业水电	3,310,906.40	3,199,116.12
物料消耗	2,970,191.82	3,833,261.62
检测费	2,512,182.36	1,718,130.47
差旅费	813,427.86	309,210.41
其他	443,466.85	268,840.54
折旧及摊销	293,302.24	332,613.24
中介服务费	251,479.35	525,526.29
办公费	27,900.75	18,978.90
专利费		1,388.68
合计	43,763,422.82	42,256,732.56

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,444,892.23	
减：利息资本化		
利息收入	7,610,724.76	17,569,531.76
汇兑损益	-370.99	
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	284,759.56	367,125.43
合计	-4,881,443.96	-17,202,406.33

其他说明：

67、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
政府补助	8,052,124.62	18,140,697.78
个税手续费等税费返还	410,885.89	153,344.14

68、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	-2,128,941.17	-10,918,936.58
处置长期股权投资产生的投资收益	12,362,923.83	33,062.41
交易性金融资产在持有期间的投资收益	21,094,815.42	12,260,099.31
合计	31,328,798.08	1,374,225.14

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,903,528.21	2,598,013.70
合计	1,903,528.21	2,598,013.70

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-233,633.51	-24,245,628.15
应收账款坏账损失	9,307,244.64	-142,741,639.44
合计	9,073,611.13	-166,987,267.59

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,179,990.93	-64,423,281.61
三、长期股权投资减值损失		-22,011,718.43
合计	-28,179,990.93	-86,435,000.04

其他说明：

73、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（损失以“-”填列）	11,992.93	-98,675.72

74、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
无法支付的款项	3,635,886.34	4,084,886.09	3,635,886.34
违约收入	1,548,918.31	783,207.87	1,548,918.31
其他	461,964.47	619,505.55	461,964.47
非流动资产毁损报废利得	20,924.15		20,924.15
合计	5,667,693.27	5,487,599.51	5,667,693.27

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：

75、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	1,781,269.18	2,071,157.88	1,781,269.18
违约赔偿支出	346,466.57	161,767.99	346,466.57
诉讼赔偿款	174,934.85	93,863.76	174,934.85
非流动资产毁损报废损失	44,891.45		44,891.45
罚款及滞纳金	27,269.60	64,166.42	27,269.60
其他	813,294.66	360,409.44	813,294.66
合计	3,188,126.31	2,751,365.49	3,188,126.31

其他说明：

76、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	211,516.56	314,748.91
递延所得税费用	18,189,693.66	-42,342,688.42
合计	18,401,210.22	-42,027,939.51

(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	72,189,490.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,828,423.53
子公司适用不同税率的影响	-4,680,459.74
调整以前期间所得税的影响	-505.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	146,736.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,453,675.63
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	9,785,155.14
权益法核算的合营企业和联营企业损益	333,663.76
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,889,323.28
其他	7,331,194.90
所得税费用	18,401,210.22

其他说明：

本期其他为本期处置子公司冰雪公司 52.17% 的股权和注销子公司武汉探路者户外用品有限公司所产生的对所得税费用的影响。

77、其他综合收益

详见附注第十节、七、57。

78、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
增量留抵增值税返还、预缴所得税返还		25,640,309.03
政府补助	8,463,010.51	18,294,041.92
利息收入	7,610,724.76	17,569,531.76
押金、保证金	3,000,000.00	
收回受限资金	1,252,655.37	3,669,439.01
其他	1,361,991.54	20,595.46
备用金及代收代扣		498,662.19
往来款		2,045,778.28
合计	21,688,382.18	67,738,357.65

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	234,512,717.43	232,240,957.77
押金、保证金	6,048,366.85	7,212,896.77
备用金及代扣代缴款	5,728,119.17	
其他	1,953,777.78	4,611,064.10
对外捐赠	182,776.00	2,071,157.88
手续费	284,759.56	367,125.43
诉讼赔偿款	174,934.85	93,863.76
合计	248,885,451.64	246,597,065.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权意向金	250,000.00	1,000,000.00
合计	250,000.00	1,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	27,530,560.31	
其他	1,477,274.25	343,182.72
股权激励行权资金		12,779,548.16
合计	29,007,834.56	13,122,730.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	53,788,279.96	-277,008,431.32
加：资产减值准备	19,106,379.80	253,422,267.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,077,963.09	7,392,313.50
使用权资产折旧	24,864,660.41	
无形资产摊销	3,177,523.31	3,822,767.09
长期待摊费用摊销	9,817,196.16	6,230,546.99
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）	-11,992.93	98,675.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,967.30	
公允价值变动损失（收益以“-”	-1,903,528.21	-2,598,013.70

号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	2,444,892.23	
投资损失 (收益以“一”号填列)	-31,328,798.08	-1,374,225.14
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	18,189,693.66	-42,342,688.42
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-26,802,766.96	10,936,693.40
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-74,035,596.87	62,878,414.39
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	25,804,088.23	-149,816,066.18
其他	1,252,655.37	3,669,439.01
经营活动产生的现金流量净额	31,464,616.47	-124,688,307.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产	20,905,863.32	
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	564,731,118.14	554,649,138.81
减: 现金的期初余额	554,649,138.81	1,234,528,564.96
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,081,979.33	-679,879,426.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,000,000.00
其中：	--
北京探路者冰雪控股发展有限公司	11,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	787.11
其中：	--
北京探路者冰雪控股发展有限公司	787.11
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,356,300.00
其中：	--
北京山水乐途体育文化发展有限公司	4,356,300.00
处置子公司收到的现金净额	15,355,512.89

其他说明：

(4) 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	564,731,118.14	554,649,138.81
其中：库存现金	5,894.45	5,834.92
可随时用于支付的银行存款	555,012,720.22	539,749,890.36
可随时用于支付的其他货币资金	9,712,503.47	14,893,413.53
三、期末现金及现金等价物余额	564,731,118.14	554,649,138.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	651,173.57	1,903,828.94

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	651,173.57	电商支付账户的保证金、银行冻结款项

合计	651,173.57	--
----	------------	----

其他说明：

详见第十节、七、1

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持补贴	5,371,491.12	其他收益	5,371,491.12
"互联网+流通"创新示范项目支持资金	1,573,633.50	其他收益	1,573,633.50
2021 年度北京工业设计促进专项资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
北京市文化和旅游局 2020 年北京旅游产品扶持资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
和谐单位奖励资金	7,000.00	其他收益	7,000.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

①根据中新天津生态城管理委员会与探路者控股集团股份有限公司天津销售分公司签订的合作协议，根据公司完整会计年度纳税总额给予财政产业扶持资金，本年度公司收到中新天津生态城管理委员会财政扶持补贴金额5,371,491.12元。

②根据北京市商务局“互联网+流通”创新示范项目，本年度本公司收到支持资金1,573,633.5元。

③根据《北京加强全国科技创新中心建设总体方案》（国发〔2016〕52号）《中共北京市委、北京市人民政府关于印发加快科技创新构建高精尖经济结构系列文件的通知》（京发〔2017〕27号）等文件的要求，提出了2021年度北京工业设计促进专项拟立项名单，本年度公司被评为设计领军机构，获得补助资金600,000.00元。

④根据《北京市文化和旅游局关于下达2020年北京旅游商品扶持资金的批复》（京文旅发〔2021〕232号），本公司申报的“冬奥旅行套绒冲锋衣项目”通过审核，符合2020年北京旅游商品扶持资金项目有关要求，获得专项扶持资金500,000.00元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、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	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	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投

						有该子 公司净 资产份 额的差 额				失	主要假 设	资损益 的金额
北京探路者冰雪控股发展有限公司	12,000,000.00	52.17%	转让	2021年12月22日	控制权转移	6,449,737.36	47.83%	5,088,538.66	11,001,725.13	5,913,186.47	股权转让价款	

其他说明：

本集团对北京探路者冰雪控股发展有限公司（简称“冰雪公司”）原持股比例为100%，2021年1月5日签订股权转让协议，处置对冰雪公司52.17%的股权，转让价款1200万元，转让日为2021年12月22日，剩余持股比例为47.83%。

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

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

本集团于2021年2月2日注销子公司武汉探路者户外用品有限公司。

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
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	北京	北京	商品销售	100.00%		设立
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	北京	北京	商品销售	100.00%		设立

公司						
非凡探索户外用品有限公司	常熟	常熟	商品销售	100.00%		设立
非凡探索(天津)户外用品有限公司	天津	天津	商品销售	100.00%		设立
济南探韩电子商务有限公司	济南	济南	商品销售		100.00%	非同一控制下合并
郑州探路者户外用品有限公司	郑州	郑州	商品销售	100.00%		设立
杭州探路者户外用品有限公司	杭州	杭州	商品销售	100.00%		设立
哈尔滨探路者户外用品有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商品销售	100.00%		设立
北京静静行者科技文化有限责任公司	北京	北京	商品销售	100.00%		设立
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
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
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	54.54%		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

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：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	

差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、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	
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	27.78%	1.22%	权益法
北京行知探索文化发展股份有限公司	北京	北京	文化体验	16.86%		权益法
易游天下国际旅行社(北京)有限公司	北京	北京	旅行	46.53%		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
北京更嗨科技有限公司	北京	北京	科技推广		33.00%	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		35.86%	权益法
更嗨科技（天津）合伙企业（有限合伙）	天津	天津	技术服务推广		23.88%	权益法
北京探路者冰雪控股发展有限公司	河南	北京	体育运动项目经营	47.83%		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：

1. 本集团对北京行知探索文化发展股份有限公司（以下简称“行知探索”）的持股比例为16.86%，北京行知探索文化发展股份有限公司章程规定持有或者合并持有公司百分之三以上股份的股东可以提出董事候选人或由股东代表出任的监事候选人，但提名的人数必须符合章程的规定。本集团拥有一名董事席位，对行知探索具有重大影响，采用权益法核算。

2. 本集团对北京探路者冰雪控股发展有限公司（简称“冰雪公司”）原持股比例为100%，2021年1月5日签订股权转让协议，处置对冰雪公司52.17%的股权，转让价款1200万元，转让日为2021年12月22日，剩余持股比例为47.83%，采用权益法核算。持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	北京行知探索文化发展股份有限公司	北京探路者冰雪控股发展有限公司	襄阳东证和同探路者体育产业基金合伙企业（有限合伙）	北京行知探索文化发展股份有限公司	北京探路者冰雪控股发展有限公司
流动资产	111,332,073.15	108,016,259.71	9,651,430.57	112,406,538.64	91,251,263.70	8,773,298.26
非流动资产		37,897,833.98	12,394,575.15		46,501,596.92	5,204,101.06
资产合计	111,332,073.15	145,914,093.69	22,046,005.72	112,406,538.64	137,752,860.62	13,977,399.32
流动负债	246.00	95,651,537.41	3,768,451.60	125.00	81,196,742.25	42,845,849.99
非流动负债		5,429,277.68	7,638,752.82		5,429,277.68	
负债合计	246.00	101,080,815.09	11,407,204.42	125.00	86,626,019.93	42,845,849.99
净资产	111,331,827.15	44,833,278.60	10,638,801.30	112,406,413.64	51,126,840.69	-28,868,450.67
少数股东权益		191,158.06			-5,179,149.29	
归属于母公司股东权益	111,331,827.15	44,642,120.54	10,638,801.30	112,406,413.64	56,305,989.98	-28,868,450.67
按持股比例计算的净资产份额	32,286,229.87	7,526,661.52	5,088,538.66	32,597,859.96	9,493,189.91	
调整事项		1,468,500.00	5,913,186.47		1,468,500.00	
--商誉		1,468,500.00	5,913,186.47		1,468,500.00	
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	32,355,092.19	8,995,161.52	11,001,725.13	32,666,722.27	10,961,689.91	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	-2,094,709.05	109,805,500.88	943,396.23	1,691,417.43	106,364,991.51	678,513.16
净利润	-3,410,351.61	-7,960,681.29	-1,020,987.60	6,306.37	-8,330,730.87	-2,826,641.60
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-3,410,351.61	-7,960,681.29	-1,020,987.60	6,306.37	-8,330,730.87	-2,826,641.60

本年度收到的来自联营企业的股利						
-----------------	--	--	--	--	--	--

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,189,014.43	4,928,975.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	602,415.59	-2,650,082.79
--其他综合收益	-342,376.70	-8,393,740.81
--综合收益总额	260,038.89	-11,043,823.60
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、一年内到期的非流动资产、其他流动资产、交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应付款、交易性金融负债、一年内到期的非流动负债、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的69.29%（2020年：59.90%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的53.98%（2020年：54.33%）。

（2） 流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2021.12.31				合 计
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	
金融资产：					
货币资金	56,538.23	-	-	-	56,538.23
应收账款	48,438.57	-	-	-	48,438.57
其他应收款	3,428.28	-	-	-	3,428.28
其他流动资产	2,504.83	-	-	-	2,504.83
其他非流动资产	6,241.29	-	-	-	6,241.29
金融资产合计	117,151.20	-	-	-	117,151.20
金融负债：					
应付账款	17,740.78	-	-	-	17,740.78
其他应付款	5,435.01	-	-	-	5,435.01
一年内到期的非流动负债	1,933.04	-	-	-	1,933.04
其他流动负债（不含递延收益）	239.00	-	-	-	239.00
租赁负债	2,667.59	-	-	-	2,667.59
金融负债和或有负债合计	28,015.42				28,015.42

期初，本集团持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	2020.12.31
-----	------------

	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
金融资产：					
货币资金	55,655.30	-	-	-	55,655.30
应收账款	36,114.46	-	-	-	36,114.46
应收款项融资	4,446.21	-	-	-	4,446.21
其他应收款	2,991.50	-	-	-	2,991.50
其他流动资产	4,034.50	-	-	-	4,034.50
金融资产合计	103,241.97	-	-	-	103,241.97
金融负债：					
应付账款	15,501.52	-	-	-	15,501.52
其他应付款	5,374.09	-	-	-	5,374.09
其他流动负债（不含递延收益）	573.89	-	-	-	573.89
应付融资租赁款的未确认融资费用	-	-	-	-	-
金融负债和或有负债合计	21,449.50	-	-	-	21,449.50

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

本集团持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项 目	本年数	上年数
浮动利率金融工具		
金融资产	56,538.23	55,655.30
其中：货币资金	56,538.23	55,655.30
合 计	56,538.23	55,655.30

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2021年12月31日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债为0。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化

本集团持有的分类为交易性金融资产、其他权益工具投资的上市权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

本集团密切关注价格变动对本集团权益证券投资价格风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避其他价格风险。但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、 资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年12月31日，本集团的资产负债率为14.18%（2020年12月31日：11.72%）。

于资产负债表日，本集团的资本负债比率如下：

项 目	2021.12.31	2020.12.31
债务净额	358,001,880.42	281,245,965.22
股东权益	2,167,098,479.78	2,118,544,294.39
总资本	2,525,100,360.20	2,399,790,259.61
资本负债比率	14.18%	11.72%

十一、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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			681,903,528.20	681,903,528.20
（三）其他权益工具投资			11,613,660.50	11,613,660.50
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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

第三层次公允价值计量中使用的重要的不可观察输入值的量化信息

内 容	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
交易性金融资产：				
银行理财	681,903,528.20	收益法	预期未来现金流量	-
权益工具投资：				
非上市股权投资	11,613,660.50	收益法	预期未来现金流量	-

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、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

9、其他

十二、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
北京通域众合科技发展有限公司（有限合伙）	北京市通州区梨园镇云景东路 80 号东配楼 330 室	技术咨询、技术转让、技术服务；企业管理；企业管理咨询	60000 万	5.85%	18.65%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李明。

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第十节、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第十节、九、3。

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	持股 5% 以上股东控制的公司
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) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
易游天下国际旅行社（北京）有限公司	销售商品				6,548.18

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 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	5,804,313.76	5,040,080.76

关联租赁情况说明

公司作为承租方当年新增的使用权资产。

(4) 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
------	------	-------	-------	------------

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	20,171,200.00	10,888,900.00

(8) 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
其他应收款	易游天下国际旅行社(北京)有限公司	940,295.08	288,687.52	990,295.08	145,696.52
其他应收款	北京探路者冰雪控	1,109,514.76	1,109,514.76		

	股发展有限公司				
--	---------	--	--	--	--

(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
应付账款	江西探路者和同投资管理有 限公司	3,300,000.00	4,300,000.00
其他应付款	易游天下国际旅行社(北京)有 限公司	19,876.00	19,876.00
其他应付款	江西探路者和同投资管理有 限公司	500.00	111,363.53
预收账款	易游天下国际旅行社(北京)有 限公司	5,951.82	5,951.82

7、关联方承诺**8、其他****十三、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

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况**5、其他****十四、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

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2021.12.31
资产负债表日后第 1 年	41,111,225.70
资产负债表日后第 2 年	18,783,833.88
资产负债表日后第 3 年	6,089,640.39
以后年度	5,176,323.10
合 计	71,161,023.07

截至2021年12月31日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司于2021年9月18日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于收购北京芯能电子科技有限公司60%股权

的议案》，同意公司以自有资金收购北京芯能电子科技有限公司60%股权。2022年2月23日，本集团已根据《有关北京新能电子科技有限公司之股权转让协议》的约定支付完成全部股权转让价款259,830,771元，北京芯能已完成工商变更登记手续及相关交割手续，并取得北京市市场监督管理局颁发的《营业执照》。

(2) 公司于2022年3月28日召开第五届董事会第十次会议和第五届监事会第八次会议审议通过了《关于回购股份方案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，用于实施股权激励或员工持股计划，用于回购股份的资金总额不低于5000万元且不超过10000万元（均含本数），回购价格不超过11.8元/股。回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过12个月，公司如未能在股份回购完成后36个月内使用完毕已回购股份，尚未使用的已回购股份将予以注销。

(3) 拟以简易程序向特定对象发行股票。根据《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核规则》《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行与承销业务实施细则》《关于做好创业板上市公司适用再融资简易程序相关工作的通知》等相关规定，公司董事会提请股东大会授权董事会决定向特定对象发行融资总额不超过人民币三亿元且不超过最近一年末净资产百分之二十的股票，授权期限为2021年年度股东大会通过之日起至2022年年度股东大会召开之日止。发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之八十。发行股票采用以简易程序向特定对象非公开发行的方式，发行对象为符合监管部门规定的法人、自然人或者其他合法投资组织等不超过35名的特定对象。最终发行对象将根据申购报价情况，由公司董事会根据股东大会的授权与保荐机构（主承销商）协商确定。本议案尚需提交公司2021年年度股东大会审议。

截至2022年4月25日，本集团不存在应披露的其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、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。本集团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。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

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	投资类	旅行服务	体育	分部间抵销	合计
营业收入	1,241,737,424.21		6,682.30	943,396.23		1,242,687,502.74
其中：对外交易收入	1,241,737,424.21		6,682.30	943,396.23		1,242,687,502.74
分部间交易收入						
其中：主营业务收入	1,222,041,994.40		6,682.30			1,222,048,676.70
营业成本	740,040,508.14		61,067.54	681,012.99		740,782,588.67
其中：主营业务	723,038,229.03		61,067.54			723,099,296.57

成本						
营业费用	453,428,445.88	4,281.27	33,178.16	1,330,035.47		454,795,940.78
营业利润/(亏损)	70,476,830.15	598,134.32	-130,648.76	-1,234,392.49		69,709,923.22
资产总额	2,745,343,367.67	30,350,056.50	1,305,062.40	10,992,811.64	-262,890,938.01	2,525,100,360.20
负债总额	357,048,737.27	361,363.53	9,318,771.60	3,300,500.00	-12,027,491.98	358,001,880.42
补充信息:						
1.资本性支出	28,819,119.33					28,819,119.33
2.折旧和摊销费用	44,445,421.16		19,793.12			44,465,214.28
3.折旧和摊销以外的非现金费用						
4.资产减值损失	-28,179,990.93					-28,179,990.93

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	130,897,700.36	18.44%	113,527,565.07	86.73%	17,370,135.29	148,106,925.20	24.69%	108,354,764.50	73.16%	39,752,160.70
其中:										
应收企业客户	130,897,700.36	18.44%	113,527,565.07	86.73%	17,370,135.29	148,106,925.20	24.69%	108,354,764.50	73.16%	39,752,160.70

按组合计提坏账准备的应收账款	579,117,120.93	81.56%	34,934,474.51	6.03%	544,182,646.42	451,642,697.63	75.31%	50,183,142.78	11.11%	401,459,554.85
其中：										
应收企业客户	204,624,820.76	28.82%	29,907,361.87	14.62%	174,717,458.89	279,443,178.77	46.59%	47,797,886.08	17.10%	231,645,292.69
应收军方客户	255,632,286.13	36.00%	5,027,112.64	1.97%	250,605,173.49	47,705,134.00	7.96%	2,385,256.70	5.00%	45,319,877.30
应收关联方客户	118,860,014.04	16.74%			118,860,014.04	124,494,384.86	20.76%			124,494,384.86
合计	710,014,821.29	100.00%	148,462,039.58	20.91%	561,552,781.71	599,749,622.83	100.00%	158,537,907.28	26.43%	441,211,715.55

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	53,859,795.32	53,859,795.32	100.00%	预计无法收回
客户 2	24,524,646.82	22,766,573.23	92.83%	预计无法全部收回
客户 3	28,029,971.35	14,526,182.65	51.82%	预计无法全部收回
客户 4	7,914,707.42	7,914,707.42	100.00%	预计无法收回
客户 5	4,980,400.79	3,984,320.63	80.00%	预计无法全部收回
客户 6	3,229,209.07	3,229,209.07	100.00%	预计无法收回
客户 7	1,450,744.43	1,450,744.43	100.00%	预计无法收回
客户 8	419,879.10	419,879.10	100.00%	预计无法收回
客户 9	927,381.86	927,381.86	100.00%	预计无法收回
客户 10	3,496,252.38	2,797,001.90	80.00%	预计无法全部收回
客户 11	2,064,711.82	1,651,769.46	80.00%	预计无法全部收回
合计	130,897,700.36	113,527,565.07	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：应收军方客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	207,927,152.13	3,118,907.28	1.50%

1 至 2 年	47,705,134.00	1,908,205.36	4.00%
合计	255,632,286.13	5,027,112.64	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收企业客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	191,600,779.52	25,455,705.33	13.28%
1 至 2 年	10,905,534.58	2,562,800.63	23.50%
2 至 3 年	182,059.69	72,277.70	39.70%
3 至 4 年	233,542.70	122,166.19	52.31%
4 至 5 年	28,680.34	20,188.09	70.39%
5 年以上	1,674,223.93	1,674,223.93	100.00%
合计	204,624,820.76	29,907,361.87	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	540,057,454.25
1 至 2 年	83,826,094.49
2 至 3 年	39,959,067.11
3 年以上	46,172,205.44
3 至 4 年	44,469,301.17
4 至 5 年	28,680.34
5 年以上	1,674,223.93
合计	710,014,821.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	158,537,907.28	-10,075,867.70				148,462,039.58
合计	158,537,907.28	-10,075,867.70				148,462,039.58

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) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	197,556,682.24	27.82%	2,963,350.23
客户二	107,166,041.14	15.09%	14,231,650.26
客户三	55,348,348.89	7.80%	2,022,853.58
客户四	53,859,795.32	7.59%	53,859,795.32
客户五	45,374,316.40	6.39%	
合计	459,305,183.99	64.69%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	309,349,520.72	160,928,776.13
合计	309,349,520.72	160,928,776.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
集团内往来	335,326,951.74	239,921,859.18
股权转让款	4,337,900.00	8,694,200.00
押金保证金	9,466,640.77	5,217,818.88
备用金	346,331.40	245,153.01
其他	9,043,740.51	3,546,504.62
借款	12,308,542.74	11,345,141.42
合计	370,830,107.16	268,970,677.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,975,576.49	3,658,993.08	101,407,331.42	108,041,900.98
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,000,391.85	363,176.41	1,009,515.77	2,373,084.03
本期转回		3,485,040.00	1,601,243.20	5,086,283.20
本期核销			2,819,781.43	2,819,781.43
其他变动			-41,028,333.94	-41,028,333.94
2021 年 12 月 31 日余额	3,975,968.34	537,129.49	56,967,488.61	61,480,586.44

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	157,037,444.15
1 至 2 年	40,245,686.65
2 至 3 年	69,562,823.64
3 年以上	103,984,152.72
3 至 4 年	87,460,179.95
4 至 5 年	13,290,030.02
5 年以上	3,233,942.75
合计	370,830,107.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收账款坏账准备	108,041,900.98	-2,713,199.17		2,819,781.43	-41,028,333.94	61,480,586.44
合计	108,041,900.98	-2,713,199.17		2,819,781.43	-41,028,333.94	61,480,586.44

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 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

第一名	集团内往来款	252,027,994.77	1 至 4 年	67.96%	
第二名	集团内往来款	33,465,749.27	2 至 5 年	9.02%	33,465,749.27
第三名	集团内往来款	22,583,757.56	1 至 5 年	6.09%	
第四名	借款	11,199,027.98	2 至 5 年以上	3.02%	11,199,027.98
第五名	集团内往来款	10,900,000.00	1 年以内	2.94%	
合计	--	330,176,529.58	--	89.03%	44,664,777.25

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	662,601,820.50	7,000,000.00	655,601,820.50	746,878,182.50	77,140,000.00	669,738,182.50
对联营、合营企业投资	154,743,746.75	109,669,309.24	45,074,437.51	152,373,431.02	109,669,309.24	42,704,121.78
合计	817,345,567.25	116,669,309.24	700,676,258.01	899,251,613.52	186,809,309.24	712,442,304.28

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
非凡探索(天津)户外用品有限公司	260,000,000.00					260,000,000.00	
天津新起点投资管理有限公	194,000,000.00					194,000,000.00	

司							
非凡探索户外用品有限公司	122,600,000.00					122,600,000.00	
鹰潭市探路者和同体育产业投资中心(有限合伙)	59,318,182.50		1,636,362.00			57,681,820.50	
北京探路者冰雪控股发展有限公司	23,000,000.00		23,000,000.00				
天津恒喆户外用品有限公司	6,320,000.00					6,320,000.00	
北京探路者飞越户外用品销售有限公司							5,000,000.00
北京守望绿途户外文化传播有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
武汉探路者户外用品有限公司			1,000,000.00				
成都探路者体育用品有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
广州探路者户外用品有限公司							2,000,000.00
杭州探路者户外用品有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
郑州探路者户外用品有限公司	500,000.00					500,000.00	
哈尔滨探路者户外用品有限公司		500,000.00				500,000.00	
北京静静行者科技文化有限责任公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	669,738,182.50	10,500,000.00	25,636,362.00			655,601,820.50	7,000,000.00

	0								
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
襄阳东证 和同探路 者体育产 业基金合 伙企业 (有限合 伙)	31,289,23 3.58			-298,496. 25						30,990,73 7.33	
易游天下 国际旅行 社(北京) 有限公司	453,198.2 9			-453,198. 29							90,549,60 4.44
北京行知 探索文化 发展集团 股份有限 公司	10,961,68 9.91			-1,966,52 8.39						8,995,161 .52	19,119,70 4.80
北京探路 者冰雪控 股发展有 限公司				-58,605,8 75.46					63,694,41 4.12	5,088,538 .66	
小计	42,704,12 1.78			-61,324,0 98.39					63,694,41 4.12	45,074,43 7.51	109,669,3 09.24
合计	42,704,12 1.78			-61,324,0 98.39					63,694,41 4.12	45,074,43 7.51	109,669,3 09.24

(3) 其他说明

本期增减变动--其他为本公司处置子公司北京探路者冰雪控股发展有限公司52.17%的股权，剩余股权采用权益法核算，追溯调整期初未分配利润和长期股权投资账面原值。

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	1,027,603,925.97	679,015,084.16	742,820,119.56	526,837,146.71
其他业务	19,028,866.15	16,203,197.89	22,034,624.54	11,272,055.68
合计	1,046,632,792.12	695,218,282.05	764,854,744.10	538,109,202.39

5、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	-3,206,561.30	-8,268,930.87
处置长期股权投资产生的投资收益	900.00	-21,051,932.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益	16,077,500.34	6,044,209.67
合计	12,871,839.04	-23,276,654.03

6、其他

十八、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	12,374,916.76	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	8,463,010.51	
委托他人投资或管理资产的损益	21,094,815.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,903,528.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转	1,739,591.62	

回		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,479,566.96	
减：所得税影响额	12,542,841.19	
合计	35,512,588.29	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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	2.55%	0.0616	0.0616
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.0214	0.0214

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