

探路者控股集团股份有限公司

2016 年半年度报告

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 董事会报告	10
第四节 重要事项	24
第五节 股份变动及股东情况	35
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第七节 财务报告	44
第八节 备查文件目录	150

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/集团/探路者	指	探路者控股集团股份有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元
COCA	指	中国纺织品商业协会户外用品分会
Asiatravel、亚洲旅游	指	Asiatravel.com Holdings Ltd 或亚洲旅游控股股份有限公司
绿野网/绿野	指	北京绿野视界信息技术有限公司
极之美	指	北京极之美旅行社有限责任公司（原披露名为“北京行知探索旅行社有限公司”，后经资产剥离及工商变更，公司名称变更为“北京极之美旅行社有限责任公司”）
图途	指	图途（厦门）户外用品有限公司
Discovery Expedition/DX	指	Discovery Expedition 品牌，由美国 Discovery 探索频道（Discovery Communications）旗下的 Discovery Enterprises International (DEI) 创立。国内现由非凡探索户外用品有限公司（即探路者与江苏嘉茂等相关方新设合资公司，于 2013 年 3 月 14 日正式成立）运营。
天津新起点	指	天津新起点投资管理有限公司
守望绿途	指	北京守望绿途户外文化传播有限公司
ACANU/阿肯诺	指	北京阿肯诺户外用品有限责任公司（原披露名为“北京港湾户外用品有限责任公司”，后经工商核准名称为北京阿肯诺户外用品有限责任公司）
易游天下	指	易游天下国际旅行社（北京）有限公司
山水风尚	指	北京山水风尚科技发展有限公司，定位于户外多品牌垂直电商
户外安全科技	指	探路者户外安全科技有限公司，定位于户外安全救援
野玩	指	北京野玩科技有限公司
冰雪公司	指	北京探路者冰雪控股发展有限公司
公司章程	指	探路者控股集团股份有限公司《公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
TiEF	指	Toread Innovative Ecological Fabric Technology，即探路者研发的创新环保功能科技面料
SAFree	指	SAFE（安全防护）+FREE（自由行走），即探路者研发的户外安全防护功能系列科技大底

证监会	指	中国证券监督管理委员会
证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	探路者	股票代码	300005
公司的中文名称	探路者控股集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	探路者		
公司的外文名称（如有）	Toread Holdings Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Toread		
公司的法定代表人	盛发强		
注册地址	北京市昌平区科技园区永安路 26 号 609-06		
注册地址的邮政编码	102200		
办公地址	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 A 座 21 层		
办公地址的邮政编码	100088		
公司国际互联网网址	www.toread.com.cn		
电子信箱	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	张成	
联系地址	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 A 座 21 层	
电话	010-81788188	
传真	010-81788593	
电子信箱	zhang.cheng@toread.com.cn	

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮网： http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	北京市海淀区知春路 6 号锦秋国际大厦 A 座 21 层公司证券投资部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

√ 是 □ 否

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	1,087,439,635.63	676,023,623.40	676,023,623.40	60.86%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	94,397,800.21	124,071,612.21	124,071,612.21	-23.92%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	77,942,668.17	119,136,616.64	119,136,616.64	-34.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-215,327,954.73	-163,187,008.03	-163,187,008.03	-31.14%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.3624	-0.3177	-0.3177	-13.38%
基本每股收益（元/股）	0.1836	0.2414	0.2414	-23.94%
稀释每股收益（元/股）	0.1836	0.2409	0.2409	-23.79%
加权平均净资产收益率	6.43%	9.56%	9.61%	-3.18%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.31%	9.47%	9.51%	-4.20%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	3,715,033,691.35	2,627,096,409.23	2,627,096,409.23	41.41%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,748,811,033.24	1,419,557,180.37	1,419,557,180.37	93.64%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.6262	2.7621	2.7621	67.49%

2015 年 11 月 4 日，中国财政部发布了《企业会计准则解释第 7 号》的通知（财会[2015]19 号）。根据前述规定中对限制性股票等待期内基本每股收益和稀释每股收益的有关规定，公司对限制性股票激励计划的会计处理，于 2015 年度开始执行。报告期对 2015 年半年度基本每股收益、稀释每股收益、净资产收益率进行了重新计算和追溯调整。

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-115,375.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	870,000.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,660,272.26	
减：所得税影响额	2,914,209.45	
少数股东权益影响额（税后）	45,555.03	
合计	16,455,132.04	--

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

适用 不适用

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

六、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。

七、重大风险提示

1、户外用品行业增速放缓且竞争持续加剧的风险

根据COCA提供的《2015年中国户外用品市场调研报告》数据显示，2015年国内户外市场零售总额为221.9亿，较上年同比增长10.51%，总体来看国内户外市场零售仍保持着一定速度的增长，但增长率较上年同期下降了约0.73个百分点，表明户外市场已由过去的粗放高速增长阶段转向持续深化、健康调整阶段发展。考虑到目前国内经济环境及消费回暖的趋势仍不明朗，预计这种“深化整固”的行业成长趋势仍将会持续一段时期。此外品牌数量方面，2015年国内户外市场品牌总数达到955个（其中国内品牌507个，国外品牌448个），较上年同比增长1.06%，但增长率较上年同期下降了5个百分点，增长速度相对之前有所减缓，且国内新增品牌中多数以网络销售渠道为主，表明经过发展调整后国内户外行业进入门槛逐步提高，已进入了洗牌调整阶段，行业内竞争也进一步加剧。

2、户外体验式旅行服务市场尚未发展成熟的风险

随着我国经济的发展和人们收入水平的提高，消费者的旅行观念逐步从传统观光游览的“到达型旅行”，转变为舒适、自由的“个性化、深度体验式旅行”，这为在线旅行服务商，特别是基于社群的户外旅行服务供应商提供了巨大的潜在商机。但由于消费者旅行服务的升级尚需一定的时间过程，目前户外体验式旅行市场尚未进入发展成熟阶段，这为公司对旅行服务业务的大力投入与阶段性目标的有效达成带来了短期的不确定性风险。

3、投资项目整合未达预期的风险

在以用户为核心，构建户外用品、旅行服务和大体育三大板块协同发展的社群生态组织的过程中，公司加速战略业务投资并购，在先后对绿野网、图途、易游天下等公司进行了战略投资后，2015年9月公司别与济南汇乾贸易有限公司、辽宁北福源商贸有限公司、青岛馨顺达商务有限公司和北京山水乐途贸易有限公司签署了《股权转让协议》，收购各51%的股权。上述战略投资有效推进了战略，但同时探路者与各投资标的公司在经营风格、企业文化、管理方式上存在一定程度的差异，

投资后若不能对标的企业进行有效的企业文化理解和资源优势的互补整合,可能给公司经营管理和业务整合协同效应的发挥带来一定的风险;同时,随着户外市场竞争的进一步加剧,四家公司若不能达成公司收购时的营业收入和营业利润的预期,也会影响公司整体财务数据,对公司产生不利影响。

4、探路者体育基金与探梦工场投资后不能实现投资收益的风险

公司完成了首期探路者体育基金1.1亿元的募资,并完成了对乐动天下、Fittime、奥美健康以及冰世界等重点项目的投资,同时公司的创业孵化平台探梦工场也拟以2亿资金为户外、旅行、体育三大产业创业项目服务,并提供强大的集团资源支持及专业的孵化服务。但因为体育基金与探梦工场所投资项目基本属于天使期、成长期的投资项目,其后续经营发展无法控制,若投资标的后期发展不顺利,公司的投资可能将无法收回,这将对公司的整体经营业绩产生不利影响。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

在宏观经济增长放缓的大背景下，公司在报告期内紧紧围绕2016年度经营计划，以“铁血战狼”计划为抓手，有效推进探路者“为大众提供户外、运动和体验式旅行的极致服务，成为引领健康生活方式的社群生态组织”愿景的实现；以用户为中心，深化互联网对经营业务的重构和整合，进一步优化品牌、营销、运营等业务环节的经营管理。同时公司完成了2015年度非公开发行的资金募集工作，总募集资金12.704亿元扣除发行费用后的募集资金净额12.57亿元已存放于募集资金专户。

2016年1-6月份，公司实现营业收入108,743.96万元，比上年同期增加60.86%；归属于上市公司股东的净利润为9,439.78万元，比上年同期减少23.92%。其中户外用品业务实现营业收入68,420.95万元，实现归属上市公司股东净利润11,618.09万元；旅行服务业务实现营业收入40,608.90万元，实现归属上市公司股东净利润-1,638.21万元。户外用品板块，在报告期内有效执行库存优化方案，大幅降低期货采购，强化库存出清，进一步优化终端店铺的陈列、产品组合等运营管理，从而保持了平稳发展，上半年的整体营业收入同比增长约1%。但因公司加大了对过季库存的清理力度，使得销售毛利率同比出现下降；加之2015年四家加盟商合并报表的影响，公司零售终端费用大幅上升，从而导致上半年户外用品板块净利润同比明显下滑。旅行服务板块的易游天下对在上半年对公司营业收入的贡献明显，但由于易游天下的经营业务仍处于转型期、绿野中国计划等也处于大幅拓展阶段，所以在对公司净利润的贡献方面呈现为计划内的亏损。同时，随着公司集团组织功能的进一步健全及社群用户服务中心的建立，公司本部管理费用有所增加，对上半年净利润也形成了一定的负面影响。

公司三大事业群板块的主要工作回顾如下：

户外用品事业群板块：以Toread（探路者）、Discovery Expedition（简称“DX”）、ACANU（阿肯诺）三大品牌为基础的多品牌业务在报告期内继续有序开展，进一步深化了各品牌的精神诉求，通过移动客户端传播、代言人推广等多种方式进行品牌营销推广。在互联网+形势下，为进一步增强用户粘性，公司首家以“用户体验”为核心导向的户外生活体验馆于2016年1月在探路者马甸专卖店原址落成，该馆将户外、旅行、体育三大板块业务深度融合，用户不仅可以得到最专业的装备建议，更能体验从装备购买到旅行规划一站式的便捷服务；2016年4月，公司携手天猫在国家体育场鸟巢举办了电音荧光跑活动，“国民女神”高圆圆到场助阵，活动有效宣传了探路者越野跑产品线2016年春夏新品，持续夯实了品牌核心定位及美誉度；同时，作为目前最具影响力、参与度最高的户外文化赛事、最具凝聚力的商学院文化交流平台，第十一届玄奘之路商学院戈壁挑战赛于2016年5月22日顺利举行，探路者作为该赛事的白金合作伙伴，为大赛提供了专业的户外装备支持，同时基于“玄奘精神”与探路者品牌的高度契合，探路者还与玄奘之路签署了三年合作协议，成为玄奘之路更为紧密的深度合作伙伴。为进一步加强品牌宣传，提高公司品牌知名度，继2015年户外真人秀《跟着贝尔去冒险》对公司品牌的良好反响，今年2月探路者与安徽卫视全明星生存体验纪实真人秀《我们的法则》达成全面战略合作，集团旗下两大户外品牌Toread和Discovery Expedition为明星在户外生存提供安全防护装备，随着节目的热播，公司的品牌效应将得到进一步增强。作为户外领军企业，探路者公司一贯重视产品的研发，报告期内国内户外行业的首家风雨实验室落户宏福办公区，风雨实验室的投入使用，将为探路者服装、装备及鞋品提供更具参考价值的测试环境和直观实际的穿着测试效果，在产品品类上可实现对冲锋衣裤产品的结构、防水透湿工艺、分割线位置、压胶牢度、口袋拉链等部位的防雨性测试、对帐篷成品的整体防雨性、抗风性测试、对成品鞋的湿地防滑性能、雨淋体验测试等提供支持。目前，风雨实验室正处于产品性能检测的数据累积阶段，后期通过对大量测试数据的归纳分析，逐步形成测试方法及判定标准，更好地为探路者“极致产品成就超越之美”的产品理念保驾护航；另外，报告期内，探路者的户外防失温保暖内衣在2016年6月30日-7月3日召开的2016（第七届）亚洲户外展览会上获得服装类银奖，该保暖内衣专为户外多变的气温环境研发，目前中国登山家在9+2登山探险中已穿着该款户外防失温保暖内衣，现已量产为专业户外人员使用。

此外，户外事业群还以“极致产品”为追求，调整和优化了从规划，研发到生产，检验的全过程流程再造，逐步形成了一套保证“极致产品”持续产出的控制体系和机制，在这一机制的保证下，探路者上半年推出的越野跑产品线专业属性突出，

科技时尚兼备，广受客户好评。同时户外事业群“库存优化方案”执行有力，效果明显，上半年消化过季吊牌库存7.3亿元，圆满达成清货计划的半年度目标，在此基础上，公司有信心实现全年同比降低25%库存的目标。

山水风尚于2016年初获得公司的投资,其打造的户外多品牌垂直电商平台在报告期内已完成第一期产品的品牌渠道商管理系统构建、微商城销售系统构建，且已与30多家品牌商（品牌涉及美国的MARMOT土拨鼠、GRANITE GEAR花岗岩、德国wolfskin狼爪、韩国的BLACKYAK布莱亚克等）进行合作推广，另50多家品牌商正在合作沟通中。同时垂直电商已与上百家户外服务公司、俱乐部达成了提供装备配套服务的合作意向。多品牌电商业务的开展不但有效推动公司装备规划师战略的落实，同时也为会员服务中心的业务开展提供了有效的承载支撑。

旅行事业群板块：以易游天下、绿野为核心的旅行服务板块在报告期内继续探索有温度的体验式旅行产品。易游天下，以用户为中心，围绕产销一体化目标，不断增强公司的自主产研能力，以提升体验式旅行产品的比重。目前，探路者的体验式旅行产品已经覆盖骑行、徒步、户外亲子、热剧同款的产品、赛事、灵修、自驾、摄影、露营、滑雪、登山等13各类目。易游天下在报告期内集全司之力打造了“探路者旅行体验中心”，作为一个独具特色的社交和旅行服务空间，上半年中心举办了上百场活动，有效体现了体验中心的复合效益。

集团的孙公司北京探路者安全科技有限公司旗下的“户外帮”经过半年的发展，目前已是国内最大、最专业的出行安全保障服务平台。作为旨在为广大户外旅行用户提供行前技能培训、轨迹实时监控、聚合救援组织紧急情况下快速救助、共享实用出行信息的平台，户外安全科技公司目前已与覆盖全国32个省的救援组织达成联动协议，且与多个高海拔探险公司签署合作协议，以为更多的户外出行人员提供安全救援保障服务。报告期内，平台共收到来自全国各地的预警信息541次，其中包含一次紧急“鳌太穿越”救援行动的系统组织协调，成功营救了24人（此次救援借助户外帮平台提供的精准轨迹定位，采用三级救援体系，全网公开救援进度，平台发布救援信息后，两小时内阅读浏览量超3万次）；在“无腿勇士夏伯渝登珠峰”活动期间，户外帮联合优酷视频同步直播夏伯渝的攀登轨迹，线上吸引170多万人参与讨论，户外帮平台内容单篇阅读77万多次。随着户外安全体系中知名户外KOL和年轻KOL的汇集，该公司产品和服务将广泛应用于陆地、骑行、自驾、登山、越野跑、航空、航海等多领域的户外运动及赛事，保障户外出行安全、赛事组织顺利而高效的运转。作为户外领军品牌，探路者期望通过持续夯实该平台建设，为彻底解除国人户外出行的安全之忧进行鼎力探索。

体育事业群板块：目前以投资业务为主，主要投资领域包括赛事运营、冰雪运动、体育传媒、体育培训、智能健身管理、体育社区等。探路者体育并购基金目前已经完成了首期1.1 亿元的资金募集及对乐动天下、Fittime、奥美健康以及冰世界等重点项目的资金投放。第二期体育基金的募集目前正在推进中。

除常规业务外，报告期内，公司围绕“用户中心，极致产品，数据驱动，社群链接”的经营理念，重点推动以客户服务为核心的数据系统构建、长期人才培育及生态服务能力体系建设，以逐步夯实社群生态的服务布局。以下三个方面工作取得有效推进：

1、成立探路者用户服务中心：探路者用户服务中心是为了实践社群生态战略落地，不断吸引追求健康生活方式的新探路者会员，为会员提供户外、运动及体验式旅行的极致产品和服务，成为健康生活方式一站式增值服务体系的规划、运营和推广部门。“掌上探路者”是集团为用户打造的健康生活方式的综合服务平台，希望依托该平台，引领并推动广大国人健康生活方式的普及。该平台将集合户外，体育，旅行，健康等服务内容，并通过大数据抓取、追踪和分析，深刻洞察消费者需求和痛点，在此基础上逐渐摸索出一套推动目标用户进入和持续涉入户外、运动、体验式旅行等健康生活方式的运营模式，开发和打造适合市场需要的运动服务项目和产品，建立起为用户提供“健康生活方式”的会员增值服务体系，以此推动和促进探路者集团的产品，服务和组织的蜕变和升级，实现引领健康生活方式的社群生态组织的公司愿景。

2、启动绿野中国计划：绿野网以户外运动细分社群为切入点，利用用户关系链及KOL的影响，通过组织高频次的线上线下活动，在社群中挖掘并聚合需求，从而实现精准的场景化电商变现。为此，绿野团队全面优化供应商系统（俱乐部活动管理系统），并着力挖掘和培养优秀领队及KOL，截至报告期末，绿野网新增用户约30万人，实现活动报名约73万人次。同时，为实现绿野的全国社群生态战略，公司拟投入3亿元资金启动的“绿野中国”计划项目，拟在全国20个核心城市通过绿野合伙人形式建立全国分站，以培养和促成更多垂直细分领域的户外活动经营者共同发力，实现跨区域、跨国界联动，共享资源、共享会员、共享品牌，最终实现绿野的全国化发展。自启动绿野中国计划以来，绿野团队已接触了上百家俱乐部，并对数十家优秀俱乐部进行了调研，首批优选的5家俱乐部已达成战略合作共识，预计到今年年末，会逐步实现10家优秀俱乐部的签约。届时，所有的俱乐部都将通过绿野中国的全国运营系统平台进行数据和资源的整合，从而实现活动、商品、会员

的数据共享。绿野中国计划的全面实施必将有效推动中国户外运动服务规范化，品质化，继而推动户外产业的升级和发展，同时为探路者生态社群形成有力支持。

3、与和君集团成立北京学院（探路者学院）：人才培养是企业最根本的课题之一，没有人才支持，企业只能踉跄而不能前行。据此，公司与北京和君商学在线科技股份有限公司合办了和君商学院第九届北京学院（探路者学院），希望依托弟子三千的王明夫先生和强大的和君商学体系，深研产融互动思维，以平台化企业发展人、成就人，为探路者物色、发现和吸引人才，为集团的发展储备各类高级人才；同时，围绕探路者的业务战略布局组织学员进行学习、研究和实践，这样既可做探路者的创新孵化平台，也可为学员提供实践基地；且因为探路者的品牌及社群主要以年轻人为核心目标群体，而他们是体育产业和户外产业的核心人群，又是年轻人中的精英，其中不乏意见领袖级，是做探路者生态社群运营的突破点，探路者学院也将成为探路者社群运营的火种。

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,087,439,635.63	676,023,623.40	60.86%	主要是合并范围增加，本期较上年同期增加易游天下、四家加盟商子公司、山水风尚等新纳入合并范围公司的营业收入
营业成本	728,746,206.44	329,228,279.97	121.35%	主要是合并范围增加，本期较上年同期增加易游天下、四家加盟商子公司、山水风尚等新纳入合并范围公司的营业成本
销售费用	162,721,436.48	113,296,658.00	43.62%	主要是合并范围增加，本期较上年同期增加易游天下、四家加盟商子公司、山水风尚等新纳入合并范围公司的销售费用
管理费用	108,147,336.67	58,049,744.25	86.30%	主要是合并范围增加，本期较上年同期增加易游天下、四家加盟商子公司、山水风尚等新纳入合并范围的管理费用
财务费用	4,398,085.01	-4,561,222.36	196.42%	主要是本期公司贷款规模较上年同期有较大幅度增加，相应的利息支出同比大幅增加所致
所得税费用	23,727,170.97	46,956,177.80	-49.47%	主要是本期公司整体经营利润总额较上年同期有大幅下降及适用不同税率所致
研发投入	17,873,102.51	14,768,962.42	21.02%	主要是公司继续加大产品科技创新投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-215,352,471.93	-163,187,008.03	-33.66%	主要是公司旅行服务板块易游天下、绿野等子公司正处于业务转型和拓展期，新业务所需的运营资金较大，使得旅行服务板块报告期整体经营性现金流为净流出所致
投资活动产生的现金流量净额	-81,984,415.09	-270,032,215.83	69.64%	主要是公司在报告期内对外投资规模较上年同期大幅度下降所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,103,280,788.73	181,339,991.17	508.40%	主要是报告期公司顺利完成定向非公开发行，取得募集资金 12.7 亿元
现金及现金等价物净增加额	805,943,901.71	-251,879,232.69	419.97%	主要是报告期公司非公开发行募集资金顺利到位，使得现金及现金等价物净增加额较上年同期大幅度增加所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期，公司营业收入同比增长60.86%，主要系公司有效推进户外、旅游、体育三大事业板块的业务发展，因合并报表范围的变化，使得旅行服务对公司收入贡献明显。户外板块在市场竞争日趋激烈的形势下，仍然保持了基本稳定，报告期营业收入同比略有增长。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

参见“董事会报告”中的“一、报告期内财务状况和经营成果”相关内容。

(2) 主营业务构成情况

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
户外服装	471,359,071.70	237,532,660.70	49.61%	4.14%	11.77%	-3.44%
户外鞋品	156,757,459.80	81,730,718.05	47.86%	-0.58%	3.85%	-2.23%
户外装备	49,286,059.24	28,350,248.21	42.48%	-16.14%	-21.61%	4.02%
旅游服务	398,953,719.38	380,515,959.68	4.62%	9,108.39%	21,131.64%	-54.01%
合计	1,076,356,310.12	728,129,586.64	32.35%	59.84%	121.20%	-18.77%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前五大供应商	金额	去年同期前五大供应商	金额
丹东市日升制衣有限公司	29,377,049.59	北京铜牛进出口有限公司	64,842,453.77
福建省歌士玮体育用品有限公司	28,924,859.50	青岛巧铎鞋业有限公司	38,645,043.50
福建省永泰三连制衣有限公司	25,836,012.30	福建省歌士玮体育用品有限公司	28,843,436.00
北京铜牛进出口有限公司	25,186,102.69	伊藤忠纤维贸易（中国）有限公司	23,684,424.40
南京天上龙服饰有限公司	20,016,266.01	中山巨邦制衣有限公司	21,265,542.79
合计	129,340,290.09	合计	177,280,900.46
占公司全部采购金额比例	32.52%	占公司全部采购金额比例	32.02%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前五大客户	金额	去年同期前五大客户	金额
图途（厦门）户外用品有限公司	40,960,085.86	苏州致中信体育用品销售有限公司	48,427,337.06
唯品会（中国）有限公司	34,604,114.59	唯品会（中国）有限公司	36,713,932.48
苏州致中信体育用品销售有限公司	20,527,289.62	辽宁北福源商贸有限公司	34,184,093.37
西安探路者户外休闲用品有限公司	12,003,679.34	青岛馨顺达商务有限公司	25,782,281.12
乌鲁木齐快乐旅途商贸有限责任公司	10,557,570.76	图途（厦门）户外用品有限公司	20,306,439.58
合计	118,652,740.17	合计	165,414,083.61
占公司主营业务收入比例	11.02%	占公司主营业务收入比例	24.47%

6、主要参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要参股公司情况

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润
天津新起点投资管理有限公司（合并）	投资管理、投资咨询	-8,170,694.38
易游天下国际旅行社（北京）有限公司（合并）	入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；航空机票销售代理等	-6,984,649.02
北京山水乐途贸易有限公司	销售服装、体育用品、文具用品、工艺品、日用品、五金交电、鞋帽、机械设备、计算机、软件及辅助设备、建材；经济贸易咨询	-4,201,134.67

7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

序号	项目名称	项目目标及情况简介	进展情况	对应科技
1	防水透湿膜材料及加工技术研究与应用	目前市场上供应多种防水透湿功能性薄膜产品，综合分析其原材料加工特性、环保性、防水透湿指标、耐高低温特性、产品性价比等一系列指标，产品属性及性能的追求与成本价格兼顾尤为困难。尤其在产品的供应链管理上，没有一种防水透湿材料的品牌能将防泼水、耐水压、透湿及贴合牢度等多性能综合把控，并提升此类产品的洗后晾干和持久耐洗的综合性能。因此开发探路者自主知识产权的、性能突出的、高性价比的防水透湿膜材料尤为重要。	持续进行； 作为公司重点持续推进科技，已完成TiEF PRO防水透湿膜在户外超轻尼龙面料及3层防水透湿面料上的应用，解决了防泼水、超强耐洗与贴合牢度之间的矛盾以及耐水压与透湿之间的矛盾，提升成品的贴合牢度及持久耐洗性，并进一步改善面料的外观和手感。产品已实现在15FW/16FW量产应用，性能稳定。目前已将技术应用在三层贴合面料和花纱面料上，已完成成衣打样、试穿、计划在17FW大货量产。	TiEF PRO
2	防风透气新材料及加工技术的研究与应用	随着市场上对户外产品专业化需求的日趋强烈，户外服装中3L软壳外套及其他防风类外套成为户外产品类目不可或缺的品类。本课题重点解决防风透气材料的核心层——膜透气技术的透气问题，配合不同的针梭织表布及内里，贴合3L 防风透气材料，让透气“可呼吸”、“可感受”、“看得见”。同时，赋予成品面料整体多重功能，如防风，高透湿，透气，防小雨，保温，弹性，耐磨等。	持续进行； 作为公司重点推进科技，通过不同表布和内里布的匹配贴合，制作防风透气外套类材料，达到预期防风透气效果，已在15FW产品中应用。 物性和功能性指标已补充到企业标准T/FM 007-2016《TiEF功能性纺织品材料》中。下一步将通过表布贴合工艺匹配等手段，改善产品外观、手感和功能性。	TiEF SHELL
3	纺织三层面料防水技术在鞋品上应用	开发具有自主特色的新结构新工艺技术势在必行，一方面能增强核心竞争力，另一方面能优化生产工艺，降低成本，提高效率，并能实现产品轻量化，提高产品透气、舒适性能。 本项目技术保持产品防水透湿性能，改变目前防水鞋内置袜套结构和制作工艺，采用鞋面与防水薄膜三层面料防水技术，优化产品结构，简化生产制作工艺，在防水产品结构和工艺实现新的突破。	持续进行； 优选工艺和参数，筛选鞋面布和内里布，研发三层复合贴膜材料，完成防水膜材料性能测试与评估。下一步试制成鞋样品，测试防水性能，改进提升产品结构和性能，进一步优化制作工艺。	TiEF PRO
4	橡胶中添加硬质矿材技术研究与应用	本项目着重鞋底止滑新材料的创新与研发，将防滑颗粒注入橡胶大底，保持一贯防滑功能，最终改善防滑性能。更适于在冰雪、苔藓湿滑恶劣环境，超出普通橡胶大底的止滑功效，保持橡胶大底的耐磨特性，突破大底止滑与耐磨相互抑制的技术难点。	持续进行； 已完成收集数据工作，样品试做并进行可行性试穿；收集试穿结果进行可行性分析；设计新底图纸；已完成新底2D图纸及木模开制，完成新底样品试穿及二次改进。收集试穿反馈资料。 2016年初参加评审会,参加17SS订货	SAFREE科技

			会。	
5	户外鞋品楦型及其舒适度的相关与研究	楦型设计合理性反映是人穿着的舒适性及鞋子的美观性。根据及基于全国脚型数据（特别是东方人脚型数据），利用RS-SCAN鞋类足底压力系统对楦型进行生物力学舒适性测试，根据测试结果进一步调整楦型的人机工学性能，特别在楦型中部和跖围尺寸进行改良与优化，更强调其舒适性。提供更适合东方人脚型特点的楦型结构设计。	持续进行； 根据前期收集的楦头和鞋楦舒适度数据，确定调整楦头的位置和数据。打样后，制作样品试穿，采集试穿反馈回访信息。根据反馈的信息数据，再次调整楦型和尺寸，对楦型中部和跖围尺寸进行改良与优化，提供适合东方人脚型特点的更具舒适性的楦型结构设计。	基础科技
6	丙纶新材料在轻量保暖服装上的研究与应用	采用细线密度丙纶纤维与涤纶、棉、锦纶、腈纶等纤维交织成不同组织结构的面料，突出丙纶材料带来的保暖性能，同时，面料通过结构设计及纤维组合，实现吸湿速干/单向导湿的多重功能。哪怕是极寒运动大量出汗后，汗液可以快速导向面料表面，使得面料贴身持久干爽，且面料独有的保暖性能，让运动者出汗后不会感到湿冷，避免“失温”现象发生。 同时，借助无缝一体织技术，将丙纶与尼龙、氨纶等纤维结合，制作功能性无缝内衣及中层服装，提升服装的舒适度及合体性。	持续进行； 已完成第一代涤盖丙材料打样研发及性能测试；完成成衣制作并在极限专业活动下试穿试用评估；完成第二代棉丙氨双层面料的研发及性能测试，已申报一项发明专利，获得一项实用新型专利授权。无缝一体织技术已申请一项实用新型专利。下一步将测试不同克重棉丙双层面料的性能，制作样衣并试穿评价。	TiEF WARM
7	超干羽绒产品研究及其在户外产品上的应用	对不同蓬松度、含绒量的鸭绒/鹅绒进行防水处理，提升绒朵的干燥程度。目标是，保证每片绒朵都身披拒水外衣，抵挡湿气渗透，加大绒朵间蕴含的空气层，确保羽绒中空度与蓬松度，创造保温空间，提升保暖性；且在多次洗涤后，绒朵不凝结、不坍塌、快速干燥，抑制细菌异味。 采用不同防水助剂，对羽绒进行深加工，评测整理后的羽绒的蓬松度、拒水能力、水洗效果。并且制作绒包对羽绒进行保温性能评价，对羽绒的填充量及使用温度给出指导性意见。	持续进行； 在前期市场调研的基础上，已完成80%、90%白鸭绒的防水整理，对样品进行功能性测试，满足企业标准T/FM 007-2016《TiEF功能性纺织品材料》中对TiEF WARM拒水羽绒的性能指标要求。制作样衣并进行试穿评价，在潮湿环境中仍能保持良好的保暖性能。确认物性指标，已补充到企业标准中。试穿反馈后将持续改进产品性能，参加17FW订货会。	TiEF WARM
8	超轻透气抗紫外面料技术研究及应用	选取市面上各品牌皮肤衣进行抗紫外测试，分析现有技术的不足及缺陷。采用无涂层工艺，经过纤维及面料肌理结构的组合，筛选抗紫外性能强的助剂，在超轻超薄的皮肤衣面料上实现抗紫外、透气、高透湿、防小雨等多重功能。	持续进行； 完成20-45D超轻尼龙面料肌理及结构设计和抗紫外整理助剂匹配及工艺的研发，完成样衣制作和试穿；研发15D超轻尼龙抗紫外透气面料并测试功能性，制作样衣并试穿评价，产品手感有明显改善。修正企标T/FM 007-2016《TiEF功能性纺织品材料》中性能指标要求，计划17SS上市。	TiEF SKIN

9	极速快干面料的研究及其应用	采用异形纤维、超疏水纤维、及其它功能性纤维，对面料的织物结构、组织肌理进行组合，并采取特殊的面料后整理工艺进行研究和对比，织造出极速快干的T恤面料，尤其是让汗水能急速的被面料吸收并像空气排出，增强面料贴身面的干爽性，提升面料整体的速干能力，减轻户外负担。指标上达到GB/T 21655.1-2008的吸湿速干功能性要求，同时增加面料单向导湿、湿阻、透气性的考核，来表征面料在静态动态条件下的吸湿速干能力。	持续进行；第二代棉丙双层极速快干面料已经小规模量产试用，市场反响良好。现已完成第三代超仿棉、异形纤维极速快干面料的研发并进行功能性测试，制作样衣并试穿评价，已在16SS大货上应用，产品性能稳定。下一步将继续提高产品的单导性能。	TIEF DRY
---	---------------	--	---	----------

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

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

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

为提升对用户的综合服务能力，构建户外社群生态体系，近年来公司新进入了旅行服务和体育行业两大板块，从产业规模来看，该两大产业均具备良好的发展前景和空间，且与户外用品行业在用户、资源等方面有较强互补和协同关系。根据中国旅游研究院发布的报告，2014年中国旅行服务产业规模预计达到3.3万亿元，且持续保持高速增长态势；根据国务院公布的《关于促进旅游业改革发展的若干意见》，提出到2020年境内旅游总消费额达到5.5万亿元；根据2014年10月20日，国务院印发的《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》，明确提出到2025年中国体育产业总规模力争超过5万亿元，推动体育产业成为经济转型升级的重要力量和国民经济的重要支柱型行业。

结合上述内外部经营环境，公司将以用户为中心、以数据为驱动、以生态促协同，加快互联网转型的步伐，通过投资并购、内部孵化等多种方式积极构建户外用品、旅行服务、大体育三大事业群板块协同发展的社群生态体系，努力将公司打造成为中国户外活动及体育产业中最具整合发展能力的企业平台。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

在宏观经济下行的大环境下，国内宏观经济增速放缓、终端消费环境低迷，再加之互联网化进一步深入对客单价的拉低、自营全品类户外产品的迅猛发展、网红经济打造的受追捧产品的增多、细分运动社群对用户的分流等因素，公司在报告期内实现户外多品牌业务实现营业收入68,420.95万元，归属于母公司的净利润为11,618.09万元，分别完成了年度计划指标的38.01%、50.51%；旅行服务业务实现营业收入40,608.90万元，归属于母公司的净利润-1,638.21万元。鉴于公司线上业务的快速发展及每年所获营业收入、净利润主要集中在下半年，上述计划中关于公司营业收入、净利润的进度基本符合公司预期。

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

1、易游天下开发的体验式旅行产品收入不确定的风险

易游天下正处于业务的转型期，2016年的目标是提升体验式旅行产品的比重。目前易游天下所尝试的体验式旅行产品部分采用了预付款形式采购资源，若所采购资源形成的旅行产品不能顺利销售出去，则可能直接导致易游天下整体经营业绩的亏损，作为对公司整体业绩有重大影响的旅行事业群的不确定性也将加重。

针对以上风险，集团将最大限度地给予易游天下以资源支持，鼓励其增强产研一体化的能力，减少以预付款形式采购资源的产品比重，同时以创新思维打造建设新营销渠道，增加利润点，优化人员配置，降低运营成本。

2、绿野中国计划的实施能否实现其整合俱乐部的风险

拟投资3亿的“绿野中国”计划，初衷是建立一个全国性的系统平台，对具有成长性的有影响力的户外俱乐部进行重点扶持，培养和促使更多垂直细分的户外活动经营者参与，并优选具有当地会员资源、运营资源的户外俱乐部作为绿野中国城市运营商，优选10个垂直产品线俱乐部或者自建阿米巴组织联合采购，开发细分产品线，以实现系统、品牌、服务、会员的统一。但绿野中国是否能按照预期顺利搭建全国系统平台、是否能达成对已收购俱乐部的协同和整合效应等问题则直接关系到绿野中国计划是否成功。

针对以上风险，绿野中国团队首先要重视平台系统的建设，通过招投标等形式优选出业务能力优良的项目团队，搭建出适合绿野中国计划的全国平台系统；其次在收购时，绿野团队还需把握各垂直细分领域俱乐部的整体质量水平，做好收购前期的尽职调查、加强投资后的后续管理，同时促进各俱乐部间的业务协同，增强各俱乐部的盈利能力。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	12,566.66
报告期投入募集资金总额	10,000
已累计投入募集资金总额	10,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经公司董事会、股东大会的审议，监管部门的审核，2016年4月5日，公司取得了中国证券监督管理委员会下发的《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），核准公司非公开发行股票不超过8,000万股。公司于2016年5月5日非公开发行股票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。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年5月16日对公司本次非公开发行股票的到位情况进行了审验，并出具瑞华验字[2016]01970005号《探路者控股集团股份有限公司验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。报告期内，公司共使用募集资金10,000万元用于日常经营补充流动资金，共产生利息收入45.42万元，划出发行费用134.5

万元。截至报告期末，公司本次募集资金银行专户余额 115,711.08 万元。

截至本报告披露日，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已预先投入募投项目自筹资金的议案》、《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》和《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》等相关议案，公司后期将按照募投项目实际进度安排及相关规定进行募集资金的置换和使用。

(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											
1. 探路者云项目	否	51,726.28	51,726.28	0	0	0.00%					否
2、绿野户外旅行O2O项目	否	19,978.6	19,978.6	0	0	0.00%					否
3、户外用品垂直电商项目	否	18,772	18,772	0	0	0.00%					否
4、户外安全保障服务平台项目	否	17,846.41	17,846.41	0	0	0.00%					否
5、补充流动资金项目	否	20,000	17,342.37	10,000	10,000	58.00%					否
承诺投资项目小计	--	128,323.29	125,665.66	10,000	10,000	--	--			--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，公司无项目可行性发生重大变化的情形。										
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	不适用										

先期投入及置换情况	
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去向	公司后期将按照募投项目实际进度安排及相关规定进行募集资金的置换和使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司严格按照《募集资金管理办法》及相关监管法规的规定和要求管理、存放和使用募集资金，及时、真实、准确、完整地履行信息披露义务，不存在违反相关规定的情形。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	5AM	Asiatravel.com	58,754,125.20	60,000,000	17.10%	60,000,000	15.48%	53,178,120.00	-1,871,880.00	可供出售金融资产	增发新股+老股收购
合计			58,754,125.20	60,000,000	--	60,000,000	--	53,178,120.00	-1,871,880.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司与行知探索、极之美的增资换股事项（极之美股权变更手续已完成），因涉及行知探索的重大资产重组，该事项已经对方董事会、股东大会审议通过，目前行知探索已提交相关资料，正在等待全国中小企业股份转让系统的审核通过。审核通过取得同意函后，对方将在中国登记结算中心办理股份的登记手续，届时公司将取得行知探索的股份持有证明文件。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额（如有）	预计收益	报告期实际损益金额
平安银行	否	否	保本浮动收益型	2,842.86	2016年01月09日	2016年06月30日	以实际到账金额确认	2,842.86			17.15	17.15
中国工商银行	否	否	保本浮动收益型	1,083.33	2016年03月02日	2016年04月29日	以实际到账金额确认	1,083.33			6.85	6.85
中国工商银行	否	否	保本浮动收益型	1,000	2016年04月26日	2016年07月01日	以实际到账金额确认				4.92	
招商银行北京大运村支行	否	否	保本浮动收益型	1,500	2015年01月13日	2016年01月22日	合同	1,500			56.11	56.11
招商银行-建国门支行	否	否	保本浮动收益型	447.56			以实际到账金额确认	447.56			3.13	3.13
招商银行-建国门支行	否	否	保本浮动收益型	212			以实际到账金额确认				3.58	
招商银行-建国门支行	否	否	保本浮动收益型	400			以实际到账金额确认				9.9	

招商银行-建国门支行	否	否	保本浮动收益型	1,416			以实际到账金额确认				35.05	
招商银行-建国门支行	否	否	保本浮动收益型	1,000			以实际到账金额确认				20.25	
合计				9,901.75	--	--	--	5,873.75	--		156.94	83.24
委托理财资金来源	自有闲置资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）												
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）												
委托理财情况及未来计划说明	会根据公司闲置资金情况，不定期进行银行保本型理财项目。											

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

详见董事会报告中“公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

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

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

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

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
北京行知探索文化发展股份有限公司	21.08%股权	3,900	因涉及行知探索的重大资产重组,该事项已经对方董事会、股东大会审议通过,目前行知探索已提交相关资料,正在等待全国中小企业股份转让系统的审核通过。	有利于双方加强业务合作,实现相关业务的高效协同;有利于双方资源用户的深度共享,促进探路者户外社群生态体	无		否	不适用	2016年03月29日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-29/1202100502.PDF

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
北京极之美旅行社有限公司	56.52% 股权	2016 年 7 月 8 日	3,900		无		股权置换协议约定	否	不适用	是	是	2016 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-29/1202100502.PDF

3、企业合并情况

√ 适用 □ 不适用

截止本报告期末，公司纳入合并范围的共有18个子公司、2个分公司、10个孙公司和2个重孙公司，子公司分别为上海探路者户外用品有限公司、沈阳探路者户外用品有限公司、武汉探路者户外用品有限公司、成都探路者体育用品有限公司、广州探路者户外用品有限公司、北京探路者飞越户外用品销售有限公司、北京守望绿途户外文化传播有限公司、天津新起点投资管理有限公司、北京阿肯诺户外用品有限责任公司、非凡探索户外用品有限公司、北京极之美旅行社有限公司、北京野玩科技有限公司、易游天下国际旅行社(北京)有限公司、北京探路者冰雪控股发展有限公司、北京山水乐途贸易有限公司、济南汇乾贸易有限公司、青岛馨顺达商务有限公司、辽宁北福源商贸有限公司；分公司为探路者控股集团股份有限公司天津销售分公司和探路者控股集团股份有限公司天津销售分公司生态城分公司；孙公司为北京绿野视界信息技术有限公司、济南探韩电子商务有限公司、天津恒喆户外用品有限公司、四川省天下易游国际旅行社有限公司、北京美景联动科技有限公司、探路者(北京)户外文化传播有限公司、北京探路者安全科技有限公司、北京山水风尚科技发展有限公司、探路者国际旅行社(北京)有限公司和巩义市探路者滑雪度假有限公司；重孙公司有崇礼县易游天下旅游有限公司和微旅程(北京)国际旅行社有限公司。本报告期内，公司通过增资认购的形式取得对山水风尚60%控制权，故于本报告期内将其纳入合并范围。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

截止报告期末，公司共推出两期股权激励计划，截至本报告披露日，两期股权激励计划已经实施完毕。同时，公司于2015年末推出了第一期员工持股计划，也已于2016年3月实施完毕。具体情况如下：

(一) 公司首期股票期权激励计划情况及其影响

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

2、根据中国证监会的反馈意见，公司修订《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划(草案)》，形成了《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划(草案修订稿)》(以下简称“《股票期权激励计划》”)，并报中国证监

会审核无异议；2010年11月29日，公司第一届董事会第二十六次会议审议通过了《股票期权激励计划》。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

13、2013年5月3日，经公司董事会申请，深圳证券交易所以及中国登记结算有限责任公司深圳分公司确认，公司首期股权激励计划预留授出期权第一期行权条件已经满足，公司股票期权激励计划预留授予股票期权的4名激励对象自授权日起18个月后的首个交易日起至授权日起30个月内的最后一个交易日止，即自2013年5月6日至2014年3月8日可行权共计35,100份股票期权（具体情况详见公司同日于创业板指定信息披露网站发布的<临2013-22号>《首期股票期权激励计划预留授予期权第一

次可行权公告》），公司期权本次行权采用自主行权方式。截止报告期，公司首期股权激励计划预留授出期权在第一个行权期内共计行权27,540股。

14、2013年5月28日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划之行权数量及行权价格的议案》的议案，经过本次调整，首期股权激励计划所涉股票期权首次授出且尚未行权的期权总数量调整为420.7252万份，行权价格调整为6.942元；预留授出且尚未行权的期权总数量调整为13.7160万份，行权价格调整为11.875元。

15、2013年6月20日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予期权人员调整的议案》，由于公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的激励对象李海燕等2人已从公司离职，根据《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《首期股票期权激励计划》”）的规定，该2人已不具备激励对象的资格，同时取消已授予其的股票期权共计7.8187万份。

同日，公司董事会审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划首次授予期权第二次可行权的议案》，公司首期股票期权激励计划首次授予股票期权的75名激励对象自授权日起30个月后的首个交易日起至授权日起42个月内的最后一个交易日止可行权共计1,769,599份股票期权。

16、2014年4月11日，公司召开第二届董事会第三十三次会议，审议通过了关于首期股权激励计划预留授出期权人员调整的议案，由于公司首期股票期权激励计划预留授出股票期权的激励对象彭劲柏等1人从公司离职，根据《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）的规定，该1人已不具备激励对象的资格，同时取消对其已授予但尚未行权的股票期权共计2.184万份。

同日，公司董事会审议通过了关于首期股权激励计划预留授出期权第二次可行权的议案，公司股票期权激励计划预留授予股票期权的3名激励对象自授权日起18个月后的首个交易日起至授权日起30个月内的最后一个交易日止可行权共计32,760份股票期权。

17、2014年6月9日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于调整公司首期股权激励计划之行权数量及行权价格的议案》，本次调整前，《首期股票期权激励计划》首次授出有效期权数量为243.1746万份，行权价格为6.942元；预留授出有效期权数量为6.7080万份，行权价格为11.875元。本次调整后，《首期股票期权激励计划》首次授出有效期权数量调整为291.7857万份，行权价格为5.577元；预留授出的股票期权有效期权数量调整为8.0489万份，行权价格为9.688元。

18、2014年7月14日，公司召开第二届董事会第三十五次会议，审议通过了关于公司首期股权激励计划首次授出期权激励对象调整的议案，由于公司首期股票期权激励计划首次授出股票期权的激励对象吕沂海、万昊伟、穆登才等3人从公司离职，根据《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划（草案修订稿）》（以下简称“《股票期权激励计划》”）的规定，该3人已不具备激励对象的资格，同时取消对其已授予但尚未行权的股票期权共计3.8935万份。根据《股票期权激励计划》及《创业板信息披露业务备忘录第8号：股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》的规定，该3.8935万份股票期权将予以注销。同日，公司董事会审议通过关于公司首期股票期权激励计划首次授出期权第三次可行权的议案。

19、2015年4月13日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于首期股权激励计划预留授出期权第三次可行权的议案》，公司首期股权激励计划预留授出期权第三期行权条件已经满足，公司股票期权激励计划预留授予股票期权的3名激励对象可行权共计52,412份股票期权。

截至2016年3月8日，公司第一期股权激励计划的行权期已经结束。

（二）公司第二期股票期权激励计划情况及其影响

1、2012年2月9日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《北京探路者户外用品股份有限公司第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》及《北京探路者户外用品股份有限公司第二期股权激励计划实施考核办法》等相关事项，并上报中国证监会备案。

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

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

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

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

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

7、2013年3月11日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划预留权益授予相关事项的议案》，董事会同意将5.2万份预留期权在2013年3月11日向1名期权激励对象授出，其期权行权价格为15.91元。公司选择Black-Scholes模型于2013年3月11日（预留期权授予日）用该模型对预留授予的5.2万份股票期权的公允价值进行测算：公司每份预留股票期权价值为3.85元，本次授予的5.2万份股票期权总价值为20.00万元。2013年3月22日上述授出期权登记完成。

8、2013年5月28日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划之行权数量及行权价格的议案》，经过本次调整，公司第二期股权激励计划首次授出的股票期权有效期权数量调整为137.1238万份，行权价格调整为10.946元；预留授出的有效期权数量调整为6.2399万份，行权价格调整为13.133元。

9、2013年7月15日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划人员调整的议案》，由于公司第二期股权激励计划首次授予股票期权的激励对象李欣等6人已从公司离职，该6人已不具备激励对象的资格，同时取消已授予其的股票期权共计22.3704万份。本次调整后，第二期股票期权激励计划首次授予的股票期权所涉激励对象减少至29人，有效期权数量调整为114.7534万份。

同日，公司董事会审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予期权第一次可行权的议案》，公司第二期股权激励计划首次授予股票期权的29名激励对象自授权日起12个月后的首个交易日起至授权日起24个月内的最后一个交易日止，即自2013年8月14日至2014年7月12日可行权共计344,260份股票期权。

同日，公司董事会审议通过了《关于公司第二期股权激励计划之限制性股票第一次解锁条件成就的议案》，董事会根据公司2012年第三次临时股东大会之授权，同意按照第二期股权激励计划的相关规定办理限制性股票第一个解锁期解锁相关事宜，该次可申请解锁的限制性股票数量为98.2799万股，占公司第二期股权激励计划授出限制性股票总数的30%，占当时公司总股本的比例为0.2322%。

10、2013年8月20日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司限制性股票第一次解锁数量为98.2799万股，占公司当时股本总额的0.2322%；实际可上市流通数量为47.9699万股，占公司当时股本总额的0.1134%，该次限制性股票的上市流通日为2013年8月20日。

11、2014年4月11日，公司第二届董事会第三十三次会议审议通过了《关于第二期股权激励计划预留授出期权第一次可行权的议案》，公司第二期股权激励计划预留授予股票期权的1名激励对象在第一个行权期共计可行权1.8720万份。

12、2014年6月9日，公司第二届董事会第三十四次会议审议通过了《关于调整公司第二期股权激励计划之行权数量及行权价格的议案》，本次调整前，《股权激励计划》首次授出有效期权数量为84.2671万份，行权价格为10.946元；预留授出有效期权数量为6.2399万份，行权价格为13.133元。本次调整后，《股权激励计划》首次授出有效期权数量调整为101.1122万份，行权价格为8.914元；预留授出的股票期权有效期权数量调整为7.4872万份，行权价格为10.737元。

13、2014年7月14日，公司召开第二届董事会第三十五次会议，审议通过了关于公司第二期股票期权激励计划首次授出期权人员调整的议案，由于公司第二期股票期权激励计划首次授出股票期权的激励对象吕沂海、彭劲柏等2人从公司离职，根据《股权激励计划》的规定，该2人已不具备激励对象的资格，同时取消对其已授予但尚未行权的股票期权共计3.1447万份。根据《股票期权激励计划》及《创业板信息披露业务备忘录第8号：股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》的规定，该3.1447万份股票期权将予以注销。

同日，董事会审议通过了《关于公司第二期股权激励计划之限制性股票第二次解锁条件成就的议案》和《公司第二期股权激励计划首次授出期权第二次可行权的议案》。截止目前，公司3名限制性股票激励对象在第二个解锁期可解锁的限制性股

票为 117.9262 万股。

14、2014 年 8 月 15 日，公司召开第二届董事会第三十六次会议，审议通过了关于调整公司第二期股权激励计划之限制性股票数量及价格的议案，由于公司 2013 年度权益分派方案已于 2014 年 5 月 23 日实施完毕，根据相关法律法规规定，应对限制性股票已授出且尚未解锁的数量及价格进行调整。在本次调整前，公司《股权激励计划》已授出且尚未解锁的限制性股票数量为 229.3196 万股，本次调整后为 275.1611 万股；价格由原 5.17 元调整为 4.10 元。

15、2015 年 4 月 13 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于第二期股权激励计划预留授出期权人员调整的议案》，由于公司第二期股票期权激励计划预留授出股票期权的激励对象刘艳丽等 1 人从公司离职，根据《股权激励计划》，该 1 人已不具备激励对象的资格，同时取消对其已授予但尚未行权的股票期权共计 5.2410 万份。根据《股权激励计划》及《创业板信息披露业务备忘录第 8 号：股权激励（股票期权）实施、授予、行权与调整》的规定，该 5.2410 万份股票期权将予以注销。在本次调整前，公司《股权激励计划》预留授予的股票期权所涉激励对象为 1 人，已授出当尚未行权的有效期权数量为 5.2410 万份；本次调整后，《股权激励计划》预留授予的股票期权所涉激励对象减少至 0 人，有效期权数量调整为 0 万份。

16、2015 年 7 月 20 日，公司召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于公司第二期股权激励计划股票期权之行权价格及限制性股票之授予价格调整的议案》、《关于公司第二期股权激励计划激励对象调整的议案》、《关于公司第二期股权激励计划首次授予期权第三次可行权的议案》。由于公司 2014 年度权益分派方案已于 2015 年 7 月 6 日实施完毕，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.997422 元（含税）。根据公司股东大会的授权，董事会对公司首期股权激励计划已授出且尚未行权的股票期权行权价格及限制性股票的行权价格进行了调整，股票期权行权价格由 8.914 元变为 8.714 元，限制性股票行权价格由 4.10 元变为 3.90 元；另由于徐广新从公司离职，取消对其已授权但尚未行权的股票期权共计 1.5349 万份，在本次调整前，公司《股权激励计划》首次授予的股票期权所涉激励对象为 27 人，已授出当尚未行权的有效期权数量为 53.2802 万份；本次调整后，《股权激励计划》首次授予的股票期权所涉激励对象减少至 26 人，有效期权数量调整为 51.7453 万份。

截至 2016 年 7 月 12 日，公司第二期股权激励计划的行权期已经结束。

（三）公司第一期员工持股计划

为进一步提升公司治理水平，完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，提高公司的凝聚力和竞争力，充分调动公司员工的积极性，有效实现公司股东利益、公司利益和员工个人利益有机统一，促进公司可持续发展，根据相关法律法规的规定并结合公司的实际情况，公司拟定了《探路者控股集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》及其摘要。

1、2015 年 12 月 17 日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了《关于〈探路者控股集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关内容，初始筹集资金总额不超过 3801 万元，全额认购兴证证券资产管理有限公司设立的兴证资管鑫众 N 号集合资产管理计划的次级份额，并由兴证资管鑫众 N 号集合资产管理计划按照 1:2 的比例等配置优先级份额，兴证资管鑫众 N 号集合资产管理计划份额上限为 11403 万份。公司实际控制人之一盛发强先生为鑫众 N 号集合计划优先级份额的权益实现提供担保。

2、2016 年 1 月 19 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，大会审议通过《关于〈探路者控股集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关内容。第一期员工持股实际筹集资金总额 3605 万元，全额认购兴证证券资产管理有限公司设立的兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划的次级份额，并由兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划按照 1:2 的比例配置优先级份额，公司实际控制人之一盛发强先生为鑫众 51 号集合计划优先级份额的权益实现提供担保，兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划已完成总额为 10815 万元的资金募集。2016 年 3 月 22 日，公司第一期员工持股计划认购的“兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划”已完成了公司股票购买，股票锁定期为 12 个月，即 2016 年 3 月 23 日-2017 年 3 月 22 日。

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	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金	获批的 交易额	是否超 过获批	关联交 易结算	可获得 的同类	披露日 期	披露索 引

				原则		(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市价		
北京亚丁科技发展有限公司	关联法人(本公司的控股股东和实际控制人为盛发强和王静夫妇,其中王静女士持有亚丁公司80%的股权,公司董事会、常务副总裁蒋中富先生持有亚丁公司10%的股份)	房屋租赁	公司与亚丁公司签订《租赁合同》,租赁亚丁位于北京昌平区宏福创业园28号的房产用于办公和居住,其中办公楼面积2808m ² ,宿舍楼面积1791m ² 。租赁期为2015年1月1日至2017年12月31日	公允价格	租赁价格为办公楼1.4元/平米/天、宿舍楼1.0元/平米/天。	104.43		626.58	否	按季度现金结算	办公楼1.4元/平米/天、宿舍楼1.0元/平米/天。	2014年12月25日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-12-25/1200495136.PDF
图途(厦门)户外用品有限公司	关联法人	销售商品	向图途销售商品	公允价格	同类市场价格	4,792.33		23,000	否	按照销售协议结算	公允价格	2016年03月29日	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-03-29/1202100505.PDF
彭昕、蒋中富、张成	关联自然人(阿肯诺公司)	财务资助	2013年12月,为满足阿肯诺	银行同期贷款利率收取利息	按照银行同期贷款利率收取	63.46		63.46	否	按季度现金结算	按照银行同期贷款利率收取	2013年12月25日	http://www.cninfo.com.cn/final

	为本公司控股子公司，且本公司董事彭昕、蒋中富、张成先生为阿肯诺公司股东)		的经营发展需要并降低融资成本，本公司及董事彭昕、蒋中富、张成分别与阿肯诺签署《借款合同》，同意按各自出资比例向阿肯诺提供财务资助，并按银行同期贷款利率收取利息	利息						利息		page/2013-12-25/63414912.PDF; http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-06/1201111920.PDF; http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2015-06-23/1201187387.PDF
合计		--	--	4,960.22	--	23,690.04	--	--	--	--	--	--
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											
关联交易事项对公司利润的影响	无较大差异											

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、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。

4、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。

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、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

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。

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	盛发强、王静	避免同业竞争的承诺：为避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益，公司控股股东和实际控制人盛发强先生、王静女士做出避免同业竞争的承诺。	2009年10月29日	长期有效	截止本报告期末，上述股东均遵守了其承诺，未发现违反上述承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	盛发强	董事长盛发强先生于2016年1月14日承诺，自2016年1月14日至2017年1月13日不减持公司股份，并将根据市场情况，采取包括支持公司加快推进第一期员工持股计划、适时推出新的股权激励计划等措施来积极维护公司股票价格的稳定。	2016年01月14日	一年，即2016年1月14日至2017年1月13日	截止本报告期末，上述股东均遵守了其承诺，未发现违反上述承诺的情况。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用。				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、非公开发行事项获证监会正式批文 2016年4月5日，公司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）。公司首次非公开发行股票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。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已于2016 年 5 月 16 日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具瑞华验字[2016] 01970005号《探路者控股集团股份有限公司验资报告》。公司已将全部募集资金存放于募集资金专户管理。详见公司于2016年4月5日披露的《关于非公开发行股票申请获得中国证监会核准批复的公告》、2016年6月2日披露的《非公开发行股票之发行情况报告暨上市公告书》等相关公告。截至本报告披露日，公司召开的第三届董事会第二十二次会议已审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》、《关于使用暂时闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》《关于使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》等议案，公司后期将按照相关规定进行募集资金的置换和使用。

2、第一期员工持股计划完成股票购买 公司第一期员工持股计划认购的“兴证资管鑫众51号集合资产管理计划”已通过二级市场竞价方式累计购入公司股票 共计6,135,732股，约占公司总股本的1.1935%，成交金额为人民币101,604,036元，成交均价约为人民币16.5594元/股。截至 2016年3月22日，公司第一期员工持股计划已完成股票购买，该计划所购买的股票锁定期为 12 个月，即 2016 年 3 月 23 日 至 2017 年 3 月 22 日。详见公司于2016年3月22日披露的《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》。

3、探路者体育基金事宜 公司发起设立的探路者体育产业并购基金已于报告期内开展投资项目的搜集、评估等工作，基金管理人江西探路者和同投资管理有限公司于 2015 年 3 月登记设立，鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）（即并购资金）经核准 于2015年8月3日成立，基金各合伙人也于2016年1月27日签署了《鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）有限合伙协议》，首期1.1亿元募集资金也完成了募集，并完成了乐动天下、FITTIME、奥美健康以及冰世界等重点项目的投资。详见公司于2015年1月28日披露的《关于拟与江西和同资产管理有限公司共同发起设立探路者和同体育产业并购基金的公告》、2016年1月28日披露的《关于探路者体育基金进展情况的公告》。

4、与北京行知探索文化发展股份有限公司及相关方签署正式的《股权认购与增资协议》 为进一步加强股权及业务的合作，开展公司旗下旅行服务等业务板块与行知探索之间的深度合作，形成双方基于会员用户和资源共享的相关业务高效协同，公司与北京行知探索文化发展股份有限公司（即原北京行知探索文化传播有限公司，以下简称“行知探索”）于 2015 年 12 月 29 日签署了《投资意向协议》，公司拟以所持极之美的全部股权（占目前极之美的股权比例为 56.52%）对行知探索进行增资，增资完成后，公司将成为行知探索股东，极之美成为行知探索的全资子公司。2016年3月28日，公司与行知探索及相关方签署了正式的《股权认购与增资协议》。详见2015年12月29日发布的《关于与北 京行知探索文化发展股份有限公司签署<投资意向协议>的公告》、2016年3月29日发布的《关于与北京行知探索文化发展股份有限公司及相关方签署<股权认购与增资协议>的公告》。公司与行知探索、极之美的增资换股事项（极之美股权变更手续已完成），因对行知探索的增资涉及行知探索的重大资产重组，该事项已经对方董事会、股东大会审议通过，目前行知探索已提交相关资料，正在等待全国中小企业股份转让系统的审核通过。审核通过取得同意函后，对方将在中国登记结算中心办理股份的登记手续，届时公司将取得行知探索的股份持有证明文件。

5、对全资子公司天津新起点增资 为进一步夯实公司社群生态建设，更好地完善户外用品、旅行服务、大体育三大业务板块的布局，加强对相关领域优质项目的投资和资源整合，促进公司整体发展战略的践行和达成，拟使用自有资金向公司全资子公司天津新起点投资管理有限公司增资10,000万元。详见公司于2016年1月28日披露的《关于对全资子公司增资的公告》。

九、公司债相关情况

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

第五节 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	165,930,701	32.29%	80,000,000	0	0	-460,650	79,539,350	245,470,051	41.31%
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	165,930,701	32.29%	80,000,000	0	0	-460,650	79,539,350	245,470,051	41.31%
其中：境内法人持股	0	0.00%	80,000,000	0	0	0	80,000,000	80,000,000	13.46%
境内自然人持股	165,930,701	32.29%	0	0	0	-460,650	-460,650	160,470,051	30.67%
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	348,008,541	67.71%	248,694	0	0	460,650	709,344	348,717,885	58.69%
1、人民币普通股	348,008,541	67.71%	248,694	0	0	460,650	709,344	348,717,885	58.69%
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	513,939,242	100.00%	80,248,694	0	0	0	80,248,694	594,187,936	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司首期、第二期股票期权激励计划激励对象在报告期内自主行权导致公司股份总数增加248,694股，资本公积增加1,918,425.51元，行权不引起负债结构变动。

(2) 公司非公开发行股票80,000,000股，资产增加1,256,656,600元，资本公积增加1,176,656,600元，行权不引起负债结构变

动。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 报告期内，公司首期、第二期股票期权激励计划共计行权248,694股，均为无限售条件股份。

(2) 2016年1月20日，公司非公开发行股票经中国证监会创业板发行审核委员会审核通过；2016年4月5日收到中国证监会出具的《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），核准公司非公开发行股票不超过8,000万股新股。2016年6月6日，公司非公开发行的8000万新股在深圳证券交易所上市，锁定期未上市日起一年，即2016年6月6日-2017年6月5日。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 2010年12月15日，公司2010年第四次临时股东大会逐项审议通过了《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）》等相关文件，公司第一期股票期权激励计划已获批准；2015年4月13日，公司召开第三届董事会第六次会议审议通过了《关于首期股权激励计划预留授出期权第三次可行权的议案》，公司股票期权激励计划预留授予股票期权的3名激励对象自授权日起42个月后的首个交易日起至授权日起54个月内的最后一个交易日止，即2015年5月15日至2016年3月8日可行权共计52,412份股票期权。

(2) 2012年6月14日，公司2012年第三次临时股东大会逐项审议通过了《北京探路者户外用品股份有限公司第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》相关议案，公司本次股票期权激励计划已获批准；2015年7月20日，公司召开第三届董事会第九次会议审议通过了《关于公司第二期股权激励计划首次授予期权第三次可行权的议案》、《关于公司第二期股权激励计划之限制性股票第三次解锁条件成就的议案》，公司26名激励对象自首次授权日起36个月后的首个交易日起至首次授权日起48个月内的最后一个交易日当日，即自2015年8月28日至2016年7月12日可行权共计517,453份股票期权；公司3名限制性股票激励对象在第三个解锁期可解锁的限制性股票为157.2349万股，限制性股票的上市流通日为2015年8月28日。

(3) A、2015年6月5日，公司召开第三届董事会第八次会议，审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于本次非公开发行股票方案论证分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于制定〈未来三年（2015-2017）股东回报规划〉的议案》等涉及本次非公开发行相关议案；B、2015年6月23日，公司通过现场会议和网络投票相结合的方式召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于本次非公开发行股票方案论证分析报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于制定〈未来三年（2015-2017）股东回报规划〉的议案》等涉及本次非公开发行相关议案；C、2015年11月19日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于调整公司2015年度非公开发行股票预案的议案》、《关于公司2015年度非公开发行股票预案（修订稿）的议案》、《关于调整公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的议案》、《关于调整公司非公开发行股票发行方案的论证分析报告的议案》；D、2015年12月25日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过《关于调整公司非公开发行股票方案相关内容的议案》、《公司2015年度非公开发行股票预案（第二次修订稿）的议案》、《公司非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告（第二次修订稿）的议案》、《公司非公开发行股票发行方案的论证分析报告（第二次修订稿）的议案》；E、2016年1月20日，探路者本次非公开发行经中国证监会创业板发行审核委员会审核通过；2016年4月5日收到中国证监会出具的《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），核准公司非公开发行股票不超过8,000万股新股；F、公司于2016年5月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次增发股份的登记托管和限售手续；经深交所审核通过，新增8,000万股份于2016年6月6日上市，限售期为一年，即2016年6月6日-2017年6月5日。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司的股权激励计划采用自主行权模式。

(2) 公司于2016年5月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成本次增发股份的登记托管和限售手续；经深交所审核通过，新增8,000万股份于2016年6月6日上市，限售期为一年，即2016年6月6日-2017年6月5日。

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

报告期内，公司股本由513,939,242股增加至594,187,936股。以最新期末股本594,187,936股计算，报告期基本每股收益0.1836元，稀释每股收益0.1836元，归属于公司普通股股东的每股净资产4.6262元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
盛发强	110,700,730	0	0	110,700,730	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
王静	40,224,448	0	0	40,224,448	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
蒋中富	11,930,692	0	0	11,930,692	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
彭昕	1,842,598	460,650	0	1,381,948	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
张成	1,219,933	0	0	1,219,933	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
甄浩	12,300	0	0	12,300	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解限
中国银行股份有限公司—工银瑞信核心价值混合型证券投资基金	0	0	2,518,891	2,518,891	首发后个人类限售股	2017年6月1日
中国建设银行—宝盈资源优选股票型证券投资基金	0	0	3,189,762	3,189,762	首发后个人类限售股	2017年6月1日
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技30灵活配置混合型证券投资基金	0	0	2,700,000	2,700,000	首发后个人类限售股	2017年6月1日
中国农业银行股	0	0	3,778,000	3,778,000	首发后个人	2017年6月1日

份有限公司一宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金					类限售股	
中国建设银行一工银瑞信精选平衡混合型证券投资基金	0	0	1,889,168	1,889,168	首发后个人类限售股	2017年6月1日
招商银行股份有限公司一宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	0	0	2,700,000	2,700,000	首发后个人类限售股	2017年6月1日
工银瑞信基金一农业银行一工银瑞信投资管理有限公司	0	0	4,785,910	4,785,910	首发后机构类限售股	2017年6月1日
工银瑞信基金一农业银行一工银瑞信投资管理有限公司	0	0	692,695	692,695	首发后机构类限售股	2017年6月1日
工银瑞信基金一农业银行一工银瑞信投资管理有限公司	0	0	3,148,600	3,148,600	首发后机构类限售股	2017年6月1日
中信建投基金一广发银行一中信建投基金方信5号资产管理计划	0	0	16,372,795	16,372,795	首发后机构类限售股	2017年6月1日
诺德基金一招商证券一诺德千金1号资产管理计划	0	0	16,372,795	16,372,795	首发后机构类限售股	2017年6月1日
工银瑞信基金公司一工行一外贸信托 恒盛定向增发投资集合资金信托计划	0	0	4,408,060	4,408,060	首发后机构类限售股	2017年6月1日
金鹰基金一工商银行一金鹰唐朝资本新常态1号	0	0	440,806	440,806	首发后机构类限售股	2017年6月1日

资产管理计划						
金鹰基金—工商银行—金鹰温氏定增2号资产管理计划	0	0	17,002,518	17,002,518	首发后机构类限售股	2017年6月1日
合计	165,930,701	460,650	80,000,000	245,470,051	--	--

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数								33,248
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
盛发强	境内自然人	24.84%	147,600,974	0	110,700,730	36,900,244	质押	10,000,000
王静	境内自然人	9.03%	53,632,598	0	40,224,448	13,408,150		
金鹰基金—工商银行—金鹰温氏定增2号资产管理计划	境内非国有法人	2.86%	17,002,518	17,002,518	17,002,518	0	冻结	17,002,518
诺德基金—招商证券—诺德千金1号资产管理计划	境内非国有法人	2.76%	16,372,795	16,372,795	16,372,795	0	冻结	16,372,795
中信建投基金—广发银行—中信建投基金方信5号资产管理计划	境内非国有法人	2.76%	16,372,795	16,372,795	16,372,795	0	冻结	16,372,795
蒋中富	境内自然人	2.68%	15,907,589	0	11,930,692	3,976,897		
招商银行股份有限公司—宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.83%	10,900,069	10,900,069	10,900,069	0	冻结	10,900,069
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信投资管理有限公司	境内非国有法人	1.45%	8,627,205	8,627,205	8,627,205	0	冻结	8,627,205
中国建设银行—宝盈资源优选股	境内非国有法人	1.09%	6,449,428	6,449,428	6,449,428	0	冻结	6,449,428

票型证券投资基金								
中国农业银行股份有限公司一宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	6,351,015	6,351,015	6,351,015	0	冻结	6,351,015
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东盛发强先生与王静女士系夫妇，共同持有本公司 33.87%的股份，为公司实际控制人。另外，股东蒋中富先生与王冬梅女士为夫妻关系，股东王静与王冬梅为姐妹关系。2、除前述股东外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
盛发强	36,900,244	人民币普通股	36,900,244					
王静	13,408,150	人民币普通股	13,408,150					
招商银行股份有限公司一宝盈新价值灵活配置混合型证券投资基金	8,200,069	人民币普通股	8,200,069					
李润渤	6,252,919	人民币普通股	6,252,919					
兴证证券资管—浦发银行—兴证资管鑫众 51 号集合资产管理计划	6,135,732	人民币普通股	6,135,732					
李雪虹	4,971,766	人民币普通股	4,971,766					
李小煜	4,107,359	人民币普通股	4,107,359					
蒋中富	3,976,897	人民币普通股	3,976,897					
东方证券股份有限公司	3,798,245	人民币普通股	3,798,245					
中国农业银行股份有限公司一宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	3,651,015	人民币普通股	3,651,015					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、股东盛发强先生与王静女士系夫妇，共同持有本公司 33.87%的股份，为公司实际控制人。另外，股东蒋中富先生与王冬梅女士为夫妻关系，股东王静与王冬梅为姐妹关系，股东李小煜为盛发强外甥女。2、除前述股东外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	上述股东中李雪虹通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票 4,971,766 股。							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
盛发强	集团董事长兼总裁	现任	147,600,974	0	0	147,600,974	0	0	0	0
王静	董事	现任	53,632,598	0	0	53,632,598	0	0	0	0
蒋中富	集团董事长、副总裁	现任	15,907,589	0	0	15,907,589	0	0	0	0
彭昕	集团董事长、副总裁兼户外事业群总裁	现任	1,842,598	0	0	1,842,598	0	0	0	0
张成	集团董事长、副总裁、财务总监兼董事会秘书	现任	1,626,578	0	0	1,626,578	0	0	0	0
余宇莹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杨彦锋	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
蔡剑	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
牛文文	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
张盛斌	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
袁媛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
董梅兵	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
吴永进	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0	0
甄浩	集团副总	现任	16,400	0	0	16,400	0	0	0	0

	裁兼旅行事业群总裁									
张涛	集团副总裁兼体育事业群总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	220,626,737	0	0	220,626,737	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
牛文文	独立董事	离任	2016年01月14日	个人原因辞去公司独立董事职务，同时一并辞去董事会提名与薪酬考核委员会主任委员、董事会审计委员会委员与董事会战略委员会委员职务。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：探路者控股集团股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,561,256,547.70	755,312,645.99
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款	221,021,468.56	168,643,446.29
预付款项	272,324,335.01	190,916,643.78
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	53,121,317.06	28,473,360.47
买入返售金融资产		
存货	590,243,142.25	544,205,968.36

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,728,049.51	22,633,545.59
流动资产合计	2,709,694,860.09	1,711,185,610.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	274,778,120.00	246,650,000.00
持有至到期投资	40,280,000.00	
长期应收款		
长期股权投资	8,287,416.94	9,106,731.61
投资性房地产		
固定资产	230,304,307.92	231,333,249.20
在建工程	36,449,404.03	31,648,496.68
工程物资	792,369.32	875,984.66
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	12,617,122.57	11,892,423.33
开发支出		
商誉	350,879,554.00	336,589,117.92
长期待摊费用	3,332,235.84	1,194,846.51
递延所得税资产	47,618,300.64	46,619,948.84
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,005,338,831.26	915,910,798.75
资产总计	3,715,033,691.35	2,627,096,409.23
流动负债：		
短期借款	155,900,346.06	304,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	8,000,000.00	

应付账款	163,269,793.95	284,331,308.79
预收款项	239,795,976.54	152,431,367.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	309,039.05	26,471,335.36
应交税费	27,333,745.56	56,016,680.11
应付利息		423,996.54
应付股利	2,900,000.00	2,900,000.00
其他应付款	208,396,858.27	204,029,571.73
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	634,600.00	634,600.00
其他流动负债		
流动负债合计	806,540,359.43	1,031,238,860.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,486,291.00	4,356,291.00
递延所得税负债	4,799,414.88	8,068,623.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,285,705.88	12,424,914.83
负债合计	814,826,065.31	1,043,663,775.34
所有者权益：		
股本	594,187,936.00	513,939,242.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,361,595,041.38	183,015,615.87
减：库存股		
其他综合收益	-5,020,386.42	-3,148,506.42
专项储备		
盈余公积	133,399,322.75	133,399,322.75
一般风险准备		
未分配利润	664,649,119.53	592,351,506.17
归属于母公司所有者权益合计	2,748,811,033.24	1,419,557,180.37
少数股东权益	151,396,592.80	163,875,453.52
所有者权益合计	2,900,207,626.04	1,583,432,633.89
负债和所有者权益总计	3,715,033,691.35	2,627,096,409.23

法定代表人：盛发强

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：栗克彩

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,439,131,717.02	557,754,822.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,000,000.00
应收账款	414,868,590.98	310,797,881.40
预付款项	7,988,410.34	15,575,085.47
应收利息		
应收股利		
其他应收款	32,126,413.24	28,582,705.33
存货	261,749,191.55	188,397,548.66
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	5,000,000.00	10,000,000.00
其他流动资产	34,459.99	
流动资产合计	2,160,898,783.12	1,112,108,043.44

非流动资产：		
可供出售金融资产	263,178,120.00	235,050,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	711,309,177.16	653,919,177.16
投资性房地产		
固定资产	212,426,490.81	214,598,886.66
在建工程	508,316.12	
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,417,538.60	7,703,311.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	28,193,443.06	28,193,443.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,223,033,085.75	1,139,464,818.09
资产总计	3,383,931,868.87	2,251,572,861.53
流动负债：		
短期借款	151,900,346.06	300,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	102,339,208.52	190,410,564.17
预收款项	15,683,069.22	19,259,621.25
应付职工薪酬	-460,841.17	21,208,225.56
应交税费	16,433,009.54	37,225,557.69
应付利息		423,996.54
应付股利		
其他应付款	127,245,656.88	123,907,561.84
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	413,140,449.05	692,435,527.05
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,486,291.00	4,356,291.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,486,291.00	4,356,291.00
负债合计	416,626,740.05	696,791,818.05
所有者权益：		
股本	594,187,936.00	513,939,242.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,359,476,113.91	180,896,688.40
减：库存股		
其他综合收益	-5,020,386.42	-3,148,506.42
专项储备		
盈余公积	133,399,322.75	133,399,322.75
未分配利润	885,262,142.58	729,694,296.75
所有者权益合计	2,967,305,128.82	1,554,781,043.48
负债和所有者权益总计	3,383,931,868.87	2,251,572,861.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,087,439,635.63	676,023,623.40
其中：营业收入	1,087,439,635.63	676,023,623.40
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,007,669,534.97	511,988,775.26
其中：营业成本	728,746,206.44	329,228,279.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,507,027.98	4,016,846.24
销售费用	162,721,436.48	113,296,658.00
管理费用	108,147,336.67	58,049,744.25
财务费用	4,398,085.01	-4,561,222.36
资产减值损失	-1,850,557.61	11,958,469.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	13,080.63	403,615.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	79,783,181.29	164,438,463.14
加：营业外收入	22,555,879.59	4,782,402.71
其中：非流动资产处置利得	3,516.60	500.60
减：营业外支出	3,140,983.07	3,268,709.61
其中：非流动资产处置损失	118,892.34	24,060.90
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	99,198,077.81	165,952,156.24
减：所得税费用	23,727,170.97	46,956,177.80
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	75,470,906.84	118,995,978.44
归属于母公司所有者的净利润	94,397,800.21	124,071,612.21

少数股东损益	-18,926,893.37	-5,075,633.77
六、其他综合收益的税后净额	-1,871,880.00	1,755,600.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,871,880.00	1,755,600.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,871,880.00	1,755,600.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,871,880.00	1,755,600.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	73,599,026.84	120,751,578.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	92,525,920.21	125,827,212.21
归属于少数股东的综合收益总额	-18,926,893.37	-5,075,633.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1836	0.2414
（二）稀释每股收益	0.1836	0.2409

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：盛发强

主管会计工作负责人：张成

会计机构负责人：栗克彩

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	531,791,758.23	609,074,929.32
减：营业成本	257,948,939.40	309,108,519.42
营业税金及附加	3,272,964.96	3,556,303.53
销售费用	69,854,322.10	61,827,230.88
管理费用	57,634,529.18	49,976,784.50
财务费用	4,002,597.07	-4,756,247.35
资产减值损失	-24,487,192.72	3,523,861.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		328,350.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	163,565,598.24	186,166,827.12
加：营业外收入	22,252,762.67	4,736,825.42
其中：非流动资产处置利得	3,516.60	500.60
减：营业外支出	2,797,365.82	3,117,355.75
其中：非流动资产处置损失	134.19	24,060.90
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	183,020,995.09	187,786,296.79
减：所得税费用	27,453,149.26	46,946,574.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	155,567,845.83	140,839,722.59
五、其他综合收益的税后净额	-1,871,880.00	1,755,600.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,871,880.00	1,755,600.00
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,871,880.00	1,755,600.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	153,695,965.83	142,595,322.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3026	0.2740
（二）稀释每股收益	0.3026	0.2734

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,184,151,726.60	744,819,598.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	19,200,703.73	
收到其他与经营活动有关的现金	104,850,231.98	24,783,295.79
经营活动现金流入小计	1,308,202,662.31	769,602,893.89

购买商品、接受劳务支付的现金	997,111,203.13	571,892,860.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	137,035,312.56	94,280,696.96
支付的各项税费	98,511,103.87	136,146,150.86
支付其他与经营活动有关的现金	290,872,997.48	130,470,193.72
经营活动现金流出小计	1,523,530,617.04	932,789,901.92
经营活动产生的现金流量净额	-215,327,954.73	-163,187,008.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,090,006,760.25	50,000,000.00
取得投资收益收到的现金	829,630.19	403,615.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,799.99	15,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	12,329,262.46	2,471,676.00
投资活动现金流入小计	1,103,199,452.89	52,891,011.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,712,173.76	3,040,533.53
投资支付的现金	1,135,280,000.00	319,882,693.30
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	21,191,694.22	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,185,183,867.98	322,923,226.83
投资活动产生的现金流量净额	-81,984,415.09	-270,032,215.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,259,184,584.02	19,407,647.81
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	450,000.00	8,571,429.00
取得借款收到的现金	51,900,346.06	162,740,587.96

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,345,000.00	1,500,000.00
筹资活动现金流入小计	1,312,429,930.08	183,648,235.77
偿还债务支付的现金	202,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,893,420.11	431,684.31
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	280,238.44	1,876,560.29
筹资活动现金流出小计	209,173,658.55	2,308,244.60
筹资活动产生的现金流量净额	1,103,256,271.53	181,339,991.17
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	805,943,901.71	-251,879,232.69
加：期初现金及现金等价物余额	738,185,645.99	874,049,974.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,544,129,547.70	622,170,741.81

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	511,584,226.31	645,363,011.00
收到的税费返还	19,182,739.68	
收到其他与经营活动有关的现金	16,995,210.80	21,398,274.92
经营活动现金流入小计	547,762,176.79	666,761,285.92
购买商品、接受劳务支付的现金	450,818,444.79	516,487,064.61
支付给职工以及为职工支付的现金	74,417,236.37	69,599,624.14
支付的各项税费	76,411,272.94	130,881,539.93
支付其他与经营活动有关的现金	92,504,055.04	93,787,892.05
经营活动现金流出小计	694,151,009.14	810,756,120.73
经营活动产生的现金流量净额	-146,388,832.35	-143,994,834.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000,000.00
取得投资收益收到的现金		328,350.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	33,269.99	15,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	33,269.99	50,344,070.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,904,351.78	2,630,648.53
投资支付的现金	30,000,000.00	263,982,693.30
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,400,700.00	41,550,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	77,305,051.78	308,163,341.83
投资活动产生的现金流量净额	-77,271,781.79	-257,819,271.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,258,734,584.02	3,466,218.81
取得借款收到的现金	51,900,346.06	162,740,587.96
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,345,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,311,979,930.08	166,206,806.77
偿还债务支付的现金	200,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,662,183.06	414,433.90
支付其他与筹资活动有关的现金	280,238.44	376,560.29
筹资活动现金流出小计	206,942,421.50	790,994.19
筹资活动产生的现金流量净额	1,105,037,508.58	165,415,812.58
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	881,376,894.44	-236,398,294.06
加：期初现金及现金等价物余额	557,754,822.58	773,037,205.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,439,131,717.02	536,638,911.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	513,939,242.00				183,015,615.87		-3,148,506.42		133,399,322.75		592,351,506.17	163,875,453.52	1,583,432,633.89
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	513,939,242.00				183,015,615.87		-3,148,506.42		133,399,322.75		592,351,506.17	163,875,453.52	1,583,432,633.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,248,694.00				1,178,579,425.51		-1,871,880.00				72,297,613.36	-12,478,860.72	1,316,774,992.15
（一）综合收益总额							-1,871,880.00				94,397,800.21	-18,926,893.37	73,599,026.84
（二）所有者投入和减少资本	80,248,694.00				1,180,287,125.51							6,448,032.65	1,266,983,852.16
1. 股东投入的普通股	80,248,694.00				1,178,575,025.51							6,448,032.65	1,265,271,752.16
2. 其他权益工具持有者投入资本					4,400.00								4,400.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,707,700.00								1,707,700.00
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险													

准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转					-1,707,700.00								-1,707,700.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他					-1,707,700.00								-1,707,700.00	
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他												-22,100,186.85	-22,100,186.85	
四、本期期末余额	594,187,936.00				1,361,595,041.38		-5,020,386.42		133,399,322.75			664,649,119.53	151,396,592.80	2,900,207,626.04

上年金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	513,016,532.00				172,552,572.55		-2,617,086.42		102,159,894.32			462,798,032.09	46,734,041.96	1,294,643,986.50
加：会计政策变更						6,547,200.93								-6,547,200.93
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	513,016,532.00				172,552,572.55	6,547,200.93	-2,617,086.42		102,159,894.32		462,798,032.09	46,734,041.96	1,288,096,785.57
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	922,710.00				10,463,043.32	-6,547,200.93	-531,420.00		31,239,428.43		129,553,474.08	117,141,411.56	295,335,848.32
(一)综合收益总额							-531,420.00				263,396,208.91	-10,533,379.06	252,331,409.85
(二)所有者投入和减少资本	922,710.00				13,520,715.85	-6,547,200.93						125,766,989.37	146,757,616.15
1. 股东投入的普通股	922,710.00				5,571,115.85							125,766,989.37	132,260,815.22
2. 其他权益工具持有者投入资本					2,773,000.00								2,773,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,176,600.00								5,176,600.00
4. 其他													
(三)利润分配									31,239,428.43		-133,842,734.83		-102,603,306.40
1. 提取盈余公积									31,239,428.43		-31,239,428.43		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-102,603,306.40		-102,603,306.40
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转					-5,176,600.00								-5,176,600.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					-5,176,600.00								-5,176,600.00

					00.00								00.00
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					2,118,927.47						1,907,801.25	4,026,728.72	
四、本期期末余额	513,939,242.00				183,015,615.87		-3,148,506.42		133,399,322.75		592,351,506.17	163,875,453.52	1,583,432,633.89

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	513,939,242.00				180,896,688.40		-3,148,506.42		133,399,322.75	729,694,296.75	1,554,781,043.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,939,242.00				180,896,688.40		-3,148,506.42		133,399,322.75	729,694,296.75	1,554,781,043.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,248,694.00				1,178,579,425.51		-1,871,880.00			155,567,845.83	1,412,524,085.34
（一）综合收益总额							-1,871,880.00			155,567,845.83	153,695,965.83
（二）所有者投入和减少资本	80,248,694.00				1,180,287,125.51						1,260,535,819.51
1. 股东投入的普通股	80,248,694.00				1,178,575,025.51						1,258,823,719.51
2. 其他权益工具持有者投入资本					4,400.00						4,400.00
3. 股份支付计入					1,707,700						1,707,700

所有者权益的金 额					.00						.00
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益 内部结转					-1,707,70 0.00						-1,707,70 0.00
1. 资本公积转增 资本（或股本）											
2. 盈余公积转增 资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补 亏损											
4. 其他					-1,707,70 0.00						-1,707,70 0.00
(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	594,187, 936.00				1,359,476 ,113.91		-5,020,38 6.42		133,399,3 22.75	885,262 ,142.58	2,967,305 ,128.82

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	513,016, 532.00				172,552,5 72.55		-2,617,08 6.42		102,159,8 94.32	551,142 ,747.31	1,336,254 ,659.76
加：会计政策 变更						6,547,200 .93					-6,547,20 0.93
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	513,016,				172,552,5	6,547,200	-2,617,08		102,159,8	551,142	1,329,707

	532.00				72.55	.93	6.42		94.32	,747.31	,458.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	922,710.00				8,344,115.85	-6,547,200.93	-531,420.00		31,239,428.43	178,551,549.44	225,073,584.65
(一) 综合收益总额							-531,420.00			312,394,284.27	311,862,864.27
(二) 所有者投入和减少资本	922,710.00				13,520,715.85	-6,547,200.93					20,990,626.78
1. 股东投入的普通股	922,710.00				5,571,115.85						6,493,825.85
2. 其他权益工具持有者投入资本					2,773,000.00						2,773,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,176,600.00						5,176,600.00
4. 其他											
(三) 利润分配									31,239,428.43	-133,842,734.83	-102,603,306.40
1. 提取盈余公积									31,239,428.43	-31,239,428.43	
2. 对所有者(或股东)的分配										-102,603,306.40	-102,603,306.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					-5,176,600.00						-5,176,600.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					-5,176,600.00						-5,176,600.00
(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	513,939,242.00				180,896,688.40		-3,148,506.42		133,399,322.75	729,694,296.75	1,554,781,043.48

三、公司基本情况

1、历史沿革

探路者控股集团股份有限公司（简称“本公司”或“公司”）是由北京探路者户外用品股份有限公司变更名称后的法人主体，北京探路者户外用品股份有限公司前身是1999年1月11日经北京市工商行政管理局核准成立的北京探路者旅游用品有限公司，2008年6月14日根据北京探路者旅游用品有限公司2008年第5次临时股东会决议、发起人协议，北京探路者旅游用品有限公司依法整体变更为北京探路者户外用品股份有限公司，2015年6月23日召开的2015年第二次临时股东大会审议通过，公司的名称由“北京探路者户外用品股份有限公司”变更为“探路者控股集团股份有限公司”，并于2015年7月24日发布《关于完成工商变更登记的公告》。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

根据2011年4月18日股东大会决议，通过了2010年度利润分配及资本公积转增股本方案，以2010年末总股本134,000,000股为基数，每10股派发现金股利1元(含税)，合计派发现金股利13,400,000元；资本公积金每10股转增10股，合计转增134,000,000股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于2011年4月28日实施完毕，公司总股本增至26,800万股。2011年6月1日，公司取得了北京市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为110114004579973。

根据公司2012年5月3日股东大会决议，通过了2011年度利润分配及资本公积转增股本方案，即以2011年末总股本268,000,000股为基数，每10股派发现金股利1元(含税)，合计派发现金股利26,800,000元；资本公积金每10股转增3股，合计转增80,400,000股，上述利润分配及资本公积金转增股本方案已于2012年5月18日实施完毕，公司总股本增至348,400,000股。该事项已经华寅会计师事务所审验并出具寅验【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，贵公司增加股本人民币1,528,332.00元，变更后的股本为人民币349,928,332.00元。该事项已经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字【2012】第1039号验资报告。

根据公司2012年第三次临时股东大会审议通过的《北京探路者户外用品股份有限公司第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）》，以及公司2012年7月13日第二届董事会第十四次会议决议审议通过的《关于北京探路者户外用品股份有限公司第二期股票期权与限制性股票激励计划之首次权益授予的议案》，由彭昕、张成、韩涛等3名激励对象认购公司增发的限制性股票，公司增加股本人民币2,730,000.00元，变更后的股本为人民币352,658,332.00元。该事项已经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字【2012】第1053号验资报告。

根据公司2010年第四次临时股东大会审议通过的《北京探路者户外用品股份有限公司股票期权激励计划》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，贵公司增加股本人民币2,700元，变更后股本为人民币352,661,032.00元。该事项已经国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具国浩验字【2013】226A0001号验资报告。

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

截止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。

截止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），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。

根据公司2015年6月23日第二次临时股东大会决议，及中国证券监督管理委员会2016年3月16日《关于核准探路者控股集团股份有限公司公开发行股票的批复》（证监许可【2016】530号），公司非公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币15.88元。

截止2016年6月30日公司首期股权激励计划以及第二期股权激励计划在本年度共计自主行权248,694.00股，截止2016年

6月30日公司总股本为人民币594,187,936.00元

本公司实际控制人：盛发强和王静。

2、经营范围

本公司及各子公司主要从事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。

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

本公司2016半年度纳入合并范围的子公司共32户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围比上年度增加2户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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：

本公司及各子公司从事项目投资、户外用品的研发和销售、户外信息服务以及旅游业务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2016年6月30日的财务状况及2016年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，

即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易

的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中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。

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综

合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资

产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 其他金融负债

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

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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；对于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。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用

寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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，相应增加负债。

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。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司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确认取得服务的增加。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，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，除非本公司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，本公司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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

(1) 商品销售收入

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

公司不同销售方式下收入的确认原则：

①公司通过直营专卖店零售及通过订单客户将货品销售给最终消费者时，以收到货款并发出货物时确认销售收入的实现，同时结转成本；

②公司通过直营商场店将货品销售给最终消费者时，以收到商场店所在商场的销售结算清单后确认收入实现，同时结转成本；

③对加盟商批发的货品，由于合同约定需公司送货上门，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；

④公司通过电子商务系统销售商品，收到货款后发货的，在公司收到顾客签收单据或委托的物流公司的交货清单时确认收入；通过第三方支付工具付款的，在公司发货后收到顾客的收货证明并取得第三方支付机构付款通知是确认销售收入；见货付款的，在发货后收到物流公司转交款项时确认销售收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计

量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

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

（2）坏账准备计提

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

（3）存货跌价准备

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

（4）可供出售金融资产减值

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

（5）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期

的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

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

(8) 所得税

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

(9) 公允价值计量

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、服务收入	17%、11%、6%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
价格调控基金	应税营业收入	0.08%

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
探路者母公司	15%
合并范围内子公司	25%

2、税收优惠

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

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	1,199,773.15	4,891,989.83
银行存款	1,534,498,721.52	721,830,443.82
其他货币资金	25,558,053.03	28,590,212.34
合计	1,561,256,547.70	755,312,645.99

其他说明

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司其他货币资金中所有权受到限制的货币资金为 17,127,000.00 元，系存放国家旅游局旅游保证金，其余 8,431,053.03 元为电商支付结算账户余额。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

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
银行承兑票据		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 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
----	----------	-----------

(4) 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

年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		0.00%				0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	233,412,574.89	99.87%	12,391,106.33	5.31%	221,021,468.56	177,929,814.85	99.81%	9,286,368.56	5.22%	168,643,446.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	313,163.68	0.13%	313,163.68	100.00%		335,355.89	0.19%	335,355.89	100.00%	0.00
合计	233,725,738.57	100.00%	12,704,270.01	0.05%	221,021,468.56	178,265,170.74	100.00%	9,621,724.45	5.40%	168,643,446.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	230,660,494.11	11,840,781.32	5.00%
1 至 2 年	2,173,407.26	217,340.73	10.00%
2 至 3 年	271,624.79	54,324.95	20.00%
3 至 4 年	31,584.89	15,792.45	50.00%
4 至 5 年	62,984.80	50,387.84	80.00%
5 年以上	212,479.04	212,479.04	100.00%
合计	233,412,574.89	12,391,106.33	5.31%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无法收回货款	1,442,023.86

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
北京羽亨羽奥名品折扣店	货款	884,894.05	款项无法收回	按照公司呆坏账流程处理	否
广州特卖场三	货款	133,713.34	无法收回	法院判决	否
国瑞城（临时特卖）	货款	104,204.32	已停止合作，款项无法收回	按照公司呆坏账流程处理	否

合计	--	1,122,811.71	--	--	--
----	----	--------------	----	----	----

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: 万元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
图途(厦门)户外用品有限公司	关联方	7,042.65	1年以内	30.13%
苏州致中信体育用品销售有限公司	非关联方	6,005.15	1年以内	25.69%
唯品会(中国)有限公司	非关联方	418.83	1年以内	1.79%
北京美团网	非关联方	402.56	1年以内	1.72%
西安探路者户外休闲用品有限公司	非关联方	281.41	1年以内	1.20%
合计	--	14,150.61	--	60.54%

(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、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	268,195,177.12	98.48%	190,280,330.47	99.66%
1至2年	3,618,403.78	1.33%	125,559.20	0.07%
2至3年	50,831.37	0.02%	50,831.37	0.03%
3年以上	459,922.74	0.17%	459,922.74	0.24%
合计	272,324,335.01	--	190,916,643.78	--

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	与本公司关系	金额(万元)	年限	占预付款项总额的比例(%)
歌诗达邮轮船务(上海)有限公司	非关联方	2,149.02	1年以内	7.89%

Poseidonarcticvoyagesltd	非关联方	1,630.30	1年以内	5.99%
斯里兰卡航空公司北京办事处	非关联方	515.55	1年以内	1.89%
NKARTRAVELSANDTOURS(PVT)LTD	非关联方	401.52	1年以内	1.47%
北京保盛航空服务有限公司	非关联方	474.39	1年以内	1.74%
合计	--	5,170.79	--	18.99%

其他说明：

7、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：

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	57,404,962.64	99.88%	4,283,645.58	7.46%	53,121,317.06	32,489,780.93	99.76%	4,016,420.46	12.36%	28,473,360.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	69,950.07	0.12%	69,950.07	100.00%	0.00	79,050.07	0.24%	79,050.07	100.00%	0.00
合计	57,474,912.71	100.00%	4,353,595.65	7.57%	53,121,317.06	32,568,831.00	100.00%	4,095,470.53	12.57%	28,473,360.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	48,319,910.70	1,461,658.40	5.00%
1 至 2 年	4,762,303.44	476,230.34	10.00%
2 至 3 年	1,776,318.96	355,263.79	20.00%
3 至 4 年	862,285.97	430,142.99	50.00%
4 至 5 年	618,967.61	495,174.09	80.00%
5 年以上	1,065,175.96	1,065,175.96	100.00%
合计	57,404,962.64	4,283,645.58	7.46%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
保证金	14,100.00

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
北京羽亨羽奥名品折扣店	保证金	5,300.00	款项无法收回	按照公司呆坏账流程处理	否
北京市大兴区黄村镇兴华路吉星德亿商场三层	保证金	5,000.00	商场倒闭, 款项无法收回	按照公司呆坏账流程处理	否
深圳市无微不至数字技术有限公司	保证金	3,800.00	款项无法收回	按照公司呆坏账流程处理	否
合计	--	14,100.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 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
押金保证金	17,599,766.35	19,031,942.39
往来款	31,262,371.53	4,070,855.81
备用金	1,880,179.15	3,259,342.50
行权资金	334,425.88	245,290.39
其他	6,398,169.80	5,961,399.91
合计	57,474,912.71	32,568,831.00

(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
冯路杰	借款	14,163,275.51	1 年以内	26.66%	708,163.78
万昊伟	借款	3,776,324.27	1 年以内	11.75%	188,816.21
北京行知探索文化	往来款	3,000,000.00	1 年以内	9.34%	150,000.00

传播有限公司					
北京市昌平区人民法院	保证金	1,600,000.00	1-2 年	4.98%	160,000.00
西安兰山国际旅行社有限公司	押金	606,000.00	1-2 年	1.89%	60,600.00
合计	--	23,145,599.78	--	72.05%	1,267,579.99

(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：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,621,075.24		10,621,075.24	5,765,090.15		5,765,090.15
库存商品	772,515,691.47	201,982,026.33	570,533,665.14	745,412,021.11	207,621,600.87	537,790,420.24
周转材料	8,759,515.42		8,759,515.42	88,387.81		88,387.81
低值易耗品	243,416.37		243,416.37	290,336.87		290,336.87
在途物资	85,470.08		85,470.08	271,733.29		271,733.29
合计	792,225,168.58	201,982,026.33	590,243,142.25	751,827,569.23	207,621,600.87	544,205,968.36

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

库存商品	207,621,600.87		896,565.26	6,536,139.80		201,982,026.33
合计	207,621,600.87		896,565.26	6,536,139.80		201,982,026.33

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	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
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵进项税	8,980,081.08	6,077,054.65
待摊租金	2,656,535.64	478,631.02
待摊费用	91,432.79	1,077,859.92
理财产品		15,000,000.00
合计	11,728,049.51	22,633,545.59

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	274,778,120.00		274,778,120.00	246,650,000.00		246,650,000.00
按公允价值计量的	53,178,120.00		53,178,120.00	55,050,000.00		55,050,000.00
按成本计量的	221,600,000.00		221,600,000.00	191,600,000.00		191,600,000.00
合计	274,778,120.00		274,778,120.00	246,650,000.00		246,650,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
公允价值	53,178,120.00			53,178,120.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-5,576,005.20			-5,576,005.20
已计提减值金额	0.00			0.00

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
图途（厦门）户外用品有限公司	150,000.00	0.00	0.00	150,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20.00%	0.00
鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	0.00
众景视界（北京）科技有限公司	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00
北京游谱科技发展有限公司	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.56%	0.00
广东天马国际旅行	600,000.00	0.00	0.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10.00%	0.00

社有限公司										
合计	191,600,000.00	30,000,000.00	0.00	221,600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	0.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

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%。截止2013年12月31日，该股权投资市场价值为40,453,560.00元。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15.48%。截止2016年6月30日，该股权投资市场价值为53,178,120.00元。

公司与图途（厦门）户外用品有限公司（以下简称“图途”）及图途原有股东于2014年12月24日在北京共同签署了《增资协议》，协议约定本公司对图途增资人民币15,000万元并取得投资后图途20%的股权。2014年12月和2015年1月，公司已向图途分别增资5,000万元、10,000万元，并取得投资后图途20%的股权。

鹰潭市探路者和同体育产业投资中心（有限合伙）：公司于2015年1月28日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于拟与江西和同资产管理有限公司共同发起设立探路者和同体育产业并购基金的议案》，公司拟使用自有资金4,000万元人民币作为劣后级出资参与基金的设立。2016年公司签订《探路者合同二期基金合伙协议》，预计作为基金有限合伙人认缴出资1亿元，截至2016年6月30日，公司实际出资金额为6,000万元。

2015年2月，公司全资子公司天津新起点投资管理有限公司通过增资众景视界（北京）科技有限公司，实际出资额为600万元，占众景视界（北京）科技有限公司的10%。

2015年7月27日，本公司控股子公司易游天下国际旅行社（北京）有限公司（以下简称“易游天下”）与李小坚等股东签署《股东协议》，协议约定易游天下国际旅行社（北京）有限公司出资500万元，占北京游谱科技发展有限公司股权比例2.56%。

2010年3月22日，易游天下与李灏等签订《合作协议》，易游天下受让李灏持有的广东天马国际旅行社有限公司10.00%股权，交易金额60万元。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

银行理财产品	40,280,000.00		40,280,000.00			
合计	40,280,000.00		40,280,000.00			

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

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	

(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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
探路者和 同投资管 理有限公 司	9,106,731 .61			-819,314. 67							8,287,416 .94	
小计	9,106,731 .61			-819,314. 67							8,287,416 .94	

合计	9,106,731.61			-819,314.67						8,287,416.94
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--	--------------

其他说明

18、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

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	248,111,766.59	3,001,180.90	7,854,639.01	16,784,342.72	275,751,929.22
2.本期增加金额		132,051.28	1,245,965.81	2,257,416.43	3,635,433.52
(1) 购置		132,051.28	1,245,965.81	2,257,416.43	3,635,433.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		56,565.73	228,816.00	461,704.72	747,086.45
(1) 处置或报废		56,565.73	228,816.00	461,704.72	747,086.45
4.期末余额	248,111,766.59	3,076,666.45	8,871,788.82	18,580,054.43	278,640,276.29

二、累计折旧					
1.期初余额	27,501,246.39	2,016,269.24	3,681,118.67	10,958,191.64	44,156,825.94
2.本期增加金额	2,812,197.71	184,595.98	469,733.31	1,290,959.06	4,752,945.59
(1) 计提	2,812,197.71	184,595.98	469,733.31	1,290,959.06	4,752,945.59
3.本期减少金额		41,362.04	201,400.02	335,581.56	578,497.47
(1) 处置或报废		41,362.04	201,400.02	335,581.56	578,497.47
4.期末余额	30,313,444.10	2,159,503.18	11,913,569.14		48,331,274.05
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额				4,540.47	4,540.47
(1) 计提				4,540.47	4,540.47
3.本期减少金额				-153.85	-153.85
(1) 处置或报废				-153.85	-153.85
4.期末余额				4,694.32	4,694.32
四、账面价值					
1.期末账面价值	217,798,322.49	917,163.27	4,922,336.86	6,666,485.30	230,304,307.92
2.期初账面价值	220,610,520.20	116,519.85	3,125,803.04	7,480,406.11	231,333,249.20

(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) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 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	79,274,723.62

(5) 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
哈尔滨募投店	6,493,227.45	正在办理中

其他说明

20、在建工程

(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
嵩顶滑雪场项目	35,563,729.43		35,563,729.43	31,271,138.20		31,271,138.20
户外运营安全平台	377,358.48		377,358.48	377,358.48		377,358.48
嵩顶滑雪场 LED 屏项目	508,316.12		508,316.12			
合计	36,449,404.03		36,449,404.03	31,648,496.68		31,648,496.68

(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
嵩顶滑雪场项目	59,000,000.00	31,271,138.20	4,292,591.23			35,563,729.43	60.28%	60.28%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	59,000,000.00	31,271,138.20	4,292,591.23			35,563,729.43	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(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

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	792,369.32	875,984.66
合计	792,369.32	875,984.66

其他说明：

专用材料主要为电缆、工程配套设备。

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额				25,453,767.83	25,453,767.83
2.本期增加金				3,175,112.83	3,175,112.83

额					
(1) 购置				2,987,936.24	2,987,936.24
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加				187,176.59	187,176.59
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				28,628,880.66	28,628,880.66
二、累计摊销					
1.期初余额				13,561,344.50	13,561,344.50
2.本期增加金 额				2,450,413.59	2,450,413.59
(1) 计提				2,450,413.59	2,450,413.59
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				16,011,758.09	16,011,758.09
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				12,617,122.57	12,617,122.57

2.期初账面价值				11,892,423.33	11,892,423.33
----------	--	--	--	---------------	---------------

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：

26、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、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
北京绿野视界信息技术有限公司	38,216,778.86			38,216,778.86
易游天下国际旅行社（北京）有限公司	146,984,990.83			146,984,990.83
北京美景联动科技有限公司	7,067,276.74			7,067,276.74
北京极之美旅行社有限公司	14,422,191.45			14,422,191.45
北京山水乐途贸易有限公司	22,128,656.72			22,128,656.72
济南汇乾贸易有限公司	6,418,761.27			6,418,761.27
辽宁北福源商贸有限公司	38,593,867.17			38,593,867.17
青岛馨顺达商务	68,844,072.71			68,844,072.71

有限公司					
微旅程（北京） 国际旅游有限公 司		2,334,047.66			2,334,047.66
北京山水风尚科 技发展有限公司		11,956,388.42			11,956,388.42
合计	342,676,595.75	14,290,436.08			356,967,031.83

（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
北京极之美旅行 社有限公司	6,087,477.83			6,087,477.83
合计	6,087,477.83			6,087,477.83

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

①将北京极之美旅行社有限公司（以下简称“极之美”）2015年12月31日所有资产认定为一个资产组，来判断与商誉相关的资产组是否存在减值迹象。北京天健兴业资产评估有限公司对极之美截止2015年12月31日股东全部权益的进行评估，首先根据极之美以往获利能力及营运资金情况估计极之美资产的未来获利能力、净现金流量；其次，按照收益额与折现率口径一致的原则，考虑到本次评估收益额口径为企业自由净现金流量，折现率按照9.26%估计出极之美股东全部权益价值，由此确定该资产组2015年12月31日的可收回金额为5,731.33万元，并于2016年3月9日出具编号为天兴评报字（2016）第0222号评估报告。

截止2015年12月31日，极之美资产组净资产的账面价值6,808.39万元。2015年底，本公司对极之美账面价值低于可收回金额的差额部分计提6,087,477.83元计提商誉减值。

②年末对商誉进行减值测试，除公司对北京极之美旅行社有限公司投资所形成的商誉存在减值外，其他商誉不存在减值情况。

其他说明

28、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	1,194,846.51	3,861,207.71	1,742,499.28		3,313,554.94
其他		19,553.44	872.54		18,680.90
合计	1,194,846.51	3,880,761.15	1,743,371.82		3,332,235.84

其他说明

29、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	194,015,271.72	31,013,749.68	190,021,864.52	30,015,397.88
内部交易未实现利润	56,185,556.44	14,046,389.11	56,185,556.44	14,046,389.11
可抵扣亏损	2,399,284.60	599,821.15	2,399,284.60	599,821.15
可供出售金融资产的公允价值变动	3,704,125.20	555,618.78	3,704,125.20	555,618.78
政府补助	4,356,291.00	653,443.65	4,356,291.00	653,443.65
股权激励费用	2,773,000.00	415,950.00	2,773,000.00	415,950.00
待摊的装修费用	2,222,188.51	333,328.27	2,222,188.51	333,328.27
合计	265,655,717.47	47,618,300.64	261,662,310.27	46,619,948.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	19,197,659.52	4,799,414.88	32,274,495.32	8,068,623.83
合计	19,197,659.52	4,799,414.88	32,274,495.32	8,068,623.83

(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		47,618,300.64		46,619,948.84
递延所得税负债		4,799,414.88		8,068,623.83

(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	51,698,061.22	51,698,061.22
可抵扣亏损	88,500,595.15	88,500,595.15
合计	140,198,656.37	140,198,656.37

(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
2015 年	0.00	0.00	
2016 年	1,836,855.68	1,836,855.68	
2017 年	8,623,139.43	8,623,139.43	
2018 年	9,515,383.23	9,515,383.23	
2019 年	19,955,648.62	19,955,648.62	
2020 年	59,609,297.89	59,609,297.89	
合计	99,540,324.85	99,540,324.85	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		4,000,000.00
信用借款	155,900,346.06	300,000,000.00
合计	155,900,346.06	304,000,000.00

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：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	8,000,000.00	
合计	8,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	157,956,129.02	277,747,814.23
1 至 2 年	3,318,193.82	3,701,870.35
2 至 3 年	660,567.56	1,546,720.66
3 年以上	1,334,903.55	1,334,903.55
合计	163,269,793.95	284,331,308.79

(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：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	237,869,215.89	150,876,558.74
1 至 2 年	1,561,092.39	1,174,793.48
2 至 3 年	365,668.26	380,015.76
合计	239,795,976.54	152,431,367.98

(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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、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	26,381,412.00	106,450,576.06	132,607,816.74	224,171.32
二、离职后福利-设定提存计划	89,923.36	336,664.56	341,720.19	84,867.73
三、辞退福利		218,499.00	218,499.00	
合计	26,471,335.36	107,005,739.62	133,168,035.93	309,039.05

(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	25,557,226.04	84,757,632.54	110,017,331.53	297,527.05

2、职工福利费	43,796.55	395,145.06	409,232.06	29,709.55
3、社会保险费	73,282.97	15,175,861.98	15,550,408.55	-301,263.60
其中：医疗保险费	66,198.38	5,280,664.10	5,410,820.66	-63,958.17
工伤保险费	1,708.10	445,315.69	449,382.47	-2,358.68
生育保险费	5,376.49	422,346.94	433,077.64	-5,354.20
基本养老保险费		5,604,106.60	5,576,540.53	3,435.99
失业保险费		277,379.65	273,943.66	277,379.60
4、住房公积金	-427,879.84	5,342,931.77	5,488,512.89	-573,460.96
5、工会经费和职工教育经费	1,134,986.28	779,004.71	1,142,331.71	771,659.28
合计	26,381,412.00	106,450,576.06	132,607,816.74	224,171.32

(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	85,969.74	284,586.26	289,641.89	80,914.11
2、失业保险费	3,953.62	52,078.30	52,078.30	3,953.62
合计	89,923.36	336,664.56	341,720.19	84,867.73

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,184,780.75	28,344,093.47
营业税	102,425.26	1,330,739.08
企业所得税	13,286,605.93	21,852,282.58
个人所得税	806,950.61	1,674,788.59
城市维护建设税	520,269.36	837,877.91
教育费附加	251,862.29	831.07
水利专项建设基金	2,794.75	1,208,342.82
地方教育费附加	136,269.96	554,460.43
其他	41,786.65	213,264.16

合计	27,333,745.56	56,016,680.11
----	---------------	---------------

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		423,996.54
合计		423,996.54

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：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付极之美原股东股利	2,900,000.00	2,900,000.00
合计	2,900,000.00	2,900,000.00

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：

41、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	23,946,092.97	20,122,274.73
代扣款	707,677.96	8,906,275.49
往来款	67,463,943.14	39,444,732.84
预提费用	12,732,722.24	30,347,968.85
股权转让款	85,105,700.00	86,116,400.00
其他	18,440,721.96	19,091,919.82
合计	208,396,858.27	204,029,571.73

(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、划分为持有待售的负债

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
一年内到期的长期应付款	634,600.00	634,600.00
合计	634,600.00	634,600.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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

(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、长期应付款

(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：

48、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：

49、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：

50、预计负债

单位：元

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

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
政府补助	4,356,291.00		870,000.00	3,486,291.00	详见下表
合计	4,356,291.00		870,000.00	3,486,291.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
中关村国家自主创新示范区现代服务业试点扶持资金	4,356,291.00		870,000.00		3,486,291.00	与资产相关
合计	4,356,291.00		870,000.00		3,486,291.00	--

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	513,939,242.00	80,248,694.00				80,248,694.00	594,187,936.00

其他说明：

根据公司2015年6月23日第二次临时股东大会决议，及中国证券监督管理委员会2016年3月16日《关于核准探路者控股集团股份有限公司公开发行股票批复》（证监许可【2016】530号），公司非公开发行人民币普通股（A股）8,000万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币15.88元。

截止2016年6月30日公司首期股权激励计划以及第二期股权激励计划在本年度共计自主行权248,694.00股，截止2016年6月30日公司总股本为人民币594,187,936.00元。

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）	168,340,088.40	1,180,282,725.51		1,348,622,813.91
其他资本公积	12,556,600.00		1,703,300.00	10,853,300.00
其他	2,118,927.47			2,118,927.47
合计	183,015,615.87	1,180,282,725.51	1,703,300.00	1,361,595,041.38

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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,148,506.42	-1,871,880.00			-1,871,880.00		-5,020,386.42
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-3,148,506.42	-1,871,880.00					-5,020,386.42
可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,148,506.42	-1,871,880.00			-1,871,880.00		-5,020,386.42
其他综合收益合计	-3,148,506.42	-1,871,880.00			-1,871,880.00	0.00	-5,020,386.42

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：

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	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	133,399,322.75			133,399,322.75
合计	133,399,322.75			133,399,322.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	592,351,506.17	462,798,032.09

加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,076,918.80	263,396,208.91
减：提取法定盈余公积		31,239,428.43
提取任意盈余公积		102,603,306.40
期末未分配利润	664,649,119.53	592,351,506.17

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

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	1,076,356,310.12	728,129,586.64	673,385,856.81	329,176,117.00
其他业务	11,083,325.51	616,619.80	2,637,766.59	52,162.97
合计	1,087,439,635.63	728,746,206.44	676,023,623.40	329,228,279.97

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	928,702.77	130,737.37
城市维护建设税	2,473,872.16	1,976,691.57
教育费附加	1,123,673.82	1,109,534.58
地方教育费附加	748,909.45	739,689.71
河道管理费	212,070.84	
防洪费	19,798.94	28,933.49
文化事业费		31,259.52
合计	5,507,027.98	4,016,846.24

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	741,907.71	261,959.15
仓储费	10,679,749.62	7,019,970.55
差旅费	2,372,276.61	455,231.00
车辆交通费	634,976.15	99,941.25
房租物业水电费	1,493,268.42	336,027.40
服务费	12,033,881.10	9,780,420.74
广告宣传推广费	26,919,642.61	23,978,649.73
会议费	1,974,868.88	1,702,305.35
交际费	3,148,904.39	448,797.52
品牌使用费	5,212,958.53	4,376,279.86
商场费用	13,496,487.79	9,678,467.95
通讯费	188,252.51	100,487.54
无形资产摊销	141,400.77	17,080.00
物料消耗	869,518.09	3,533,718.09
印刷制作费	951,424.85	1,073,656.30
邮寄费	643,908.75	829,474.17
预提费用	740,216.57	518,058.36
物流费	18,568,197.50	10,016,586.73
折旧费	1,932,580.78	1,859,292.79
职工薪酬	50,900,483.70	34,047,643.24
装修制作费	7,665,231.43	2,904,441.13
其他	1,411,299.72	258,169.15
合计	162,721,436.48	113,296,658.00

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	3,773,011.57	894,924.51
差旅费	1,705,783.19	689,042.29
产品报损	237,253.60	389,891.35
车辆交通费	819,465.42	408,690.54
吊牌制作费	1,505,457.06	1,020,911.39

房租物业水电费	6,976,849.30	1,830,722.18
服务费	9,646,209.24	2,862,225.29
股权激励费	4,400.00	2,898,900.00
会议费	2,127,413.02	601,168.81
交际费	1,419,467.19	243,305.05
培训费	258,673.13	462,562.42
税费	1,231,070.42	1,404,888.56
通讯费	599,062.71	252,718.71
无形资产摊销	2,513,211.85	1,815,872.43
物料消耗	343,848.48	375,610.40
研发支出	17,873,102.51	14,768,962.42
邮寄费	407,612.27	156,608.25
折旧费	2,467,847.96	1,850,000.18
职工薪酬	50,526,945.56	23,921,688.93
装修制作费	1,131,357.26	327,968.37
其他	2,579,294.93	873,082.17
合计	108,147,336.67	58,049,744.25

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,104,045.62	454,091.69
减：利息收入	2,797,749.11	5,205,706.62
其他	91,788.50	190,392.57
合计	4,398,085.01	-4,561,222.36

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,685,582.19	2,363,381.45
二、存货跌价损失	-6,536,139.80	9,595,087.71
合计	-1,850,557.61	11,958,469.16

其他说明：

67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

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	-819,314.67	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	832,395.30	403,615.00
合计	13,080.63	403,615.00

其他说明：

69、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
非流动资产处置利得合计	3,516.60	500.60	3,516.60
其中：固定资产处置利得	3,516.60	500.60	3,516.60
政府补助	870,000.00	3,883,709.00	870,000.00
罚款及补偿款	1,247,700.72	803,858.97	1,247,700.72
其他	20,434,662.27	94,334.14	20,434,662.27
合计	22,555,879.59	4,782,402.71	22,555,879.59

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
现代服务业 项目						870,000.00	3,523,709.00	与收益相关
中关村技术 标准资助							360,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	870,000.00	3,883,709.00	--

其他说明：

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	118,892.34	24,060.90	118,892.34
其中：固定资产处置损失	118,892.34	24,060.90	118,892.34
对外捐赠	2,659,168.29	2,950,100.73	2,659,168.29
盘亏损失	93,368.17	30,820.39	
其他	269,554.27	263,727.59	
合计	3,140,983.07	3,268,709.61	30,156.39

其他说明：

71、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	27,971,430.91	46,956,177.80
递延所得税费用	-4,244,259.94	
合计	23,727,170.97	46,956,177.80

(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	99,198,077.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,879,711.67
子公司适用不同税率的影响	-6,566,347.38
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	15,413,806.68
所得税费用	23,727,170.97

其他说明

72、其他综合收益

详见附注六、32。

73、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
利息收入	2,745,633.57	5,489,538.44
保证金、押金	6,172,148.77	953,420.00
往来款	41,217,904.33	13,959,201.52
个人借款及代收代扣	22,665,346.85	3,136,161.98
其他	32,049,198.46	1,244,973.85
合计	104,850,231.98	24,783,295.79

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
往来款	114,939,903.63	30,998,585.24
办公费	4,328,404.20	1,023,257.22
仓储费	10,683,856.42	6,820,927.56
差旅费	3,867,254.62	1,144,273.29
捐赠支出	13,011.00	2,950,100.73
车辆交通费	1,540,827.35	506,061.24
吊牌制作费	2,374,920.46	1,020,911.39
房租物业水电费	7,737,409.98	2,212,570.14
服务费	19,297,710.24	11,006,736.56
广告宣传推广费	29,161,814.65	25,438,776.36
会议费	3,931,636.56	2,303,474.16
交际费	4,376,328.21	596,102.57
培训费	403,241.71	483,447.23
商场费用	7,063,445.03	7,857,147.41
通讯费	663,259.64	558,919.95
研发支出	17,489,083.30	14,768,962.42
印刷制作费	965,402.63	1,102,333.59
邮寄费	736,354.68	722,670.35

物流费	19,449,800.40	9,873,029.56
装修制作费	9,302,811.21	6,777,702.38
其他	32,546,521.56	2,304,204.37
合计	290,872,997.48	130,470,193.72

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
微旅程合并日账面货币资金	12,329,262.46	
极之美合并日账面货币资金		2,471,676.00
合计	12,329,262.46	2,471,676.00

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
募投项目发行费	1,345,000.00	
极之美向行知探索借款		1,500,000.00
合计	1,345,000.00	1,500,000.00

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
募投项目发行费	200,000.00	
股权登记费	80,238.44	376,560.29
极之美归还行知探索借款		1,500,000.00
合计	280,238.44	1,876,560.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

74、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	75,470,906.84	118,995,978.44
加：资产减值准备	-1,850,557.61	11,958,469.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,174,448.12	3,709,292.97
无形资产摊销	2,450,413.59	1,832,952.43
长期待摊费用摊销	1,743,371.82	306,282.76
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）	115,375.74	23,560.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,893,420.11	432,528.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,080.63	-403,615.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-998,351.80	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,269,208.95	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,397,599.36	-49,260,425.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-160,774,340.77	-57,959,593.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-98,877,151.83	-195,721,338.81
其他	4,400.00	2,898,900.00
经营活动产生的现金流量净额	-215,327,954.73	-163,187,008.03
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,544,129,547.70	622,170,741.81

减：现金的期初余额	738,185,645.99	874,049,974.50
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	805,943,901.71	-251,879,232.69

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,167,000.00
其中：	--
北京山水风尚科技发展有限公司	10,000,000.00
微旅程（北京）国际旅游有限公司	2,167,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：	--
北京山水风尚科技发展有限公司	1,261,045.78
微旅程（北京）国际旅游有限公司	12,329,262.46
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-1,423,308.24

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
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	1,544,129,547.70	738,185,645.99
其中：库存现金	1,199,773.15	4,891,989.83
可随时用于支付的银行存款	1,534,498,721.52	721,830,443.82
可随时用于支付的其他货币资金	8,431,053.03	11,463,212.34
三、期末现金及现金等价物余额	1,544,129,547.70	738,185,645.99

其他说明：

75、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：

76、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	17,127,000.00	旅游保证金
固定资产-房屋建筑物	2,901,456.34	财产保全担保
合计	20,028,456.34	--

其他说明：

1、其他货币资金余额中缴纳给旅游局的旅游保证金17,127,000.00元，在编制现金流量表时，因其用途受限不计入现金及现金等价物。

2、2015年1月8日，本公司因诉讼提出财产保全，向北京市昌平区人民法院向本院交纳了一百六十万元的保证金，并提供了公司名下的北京市海淀区知春路6号(锦秋国际大厦)21层A02房屋作为担保。

77、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
----	--------	------	-----------

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

78、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：

79、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
北京山水风尚科技发展有限公司	2016年04月30日	30,000,000.00	60.00%	增资	2016年04月30日	取得控制权	10,062,476.29	163,462.70
微旅程（北京）国际旅游有限公司	2016年05月31日	3,167,000.00	62.50%	增资	2016年05月31日	取得控制权	7,877,230.60	-673,104.40

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京山水风尚科技发展有限公司	微旅程（北京）国际旅游有限公司
--现金	30,000,000.00	3,167,000.00
合并成本合计	30,000,000.00	3,167,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	18,043,611.59	832,952.34
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	11,956,388.41	2,334,047.66

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

	北京山水风尚科技发展有限公司		微旅程（北京）国际旅游有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	1,261,045.78	1,261,045.78	12,329,262.46	12,329,262.46

应收款项	6,273,961.09	6,273,961.09	9,913,741.58	9,913,741.58
存货	27,808,679.88	28,380,547.70	150,330.97	150,330.97
固定资产	853,862.39	853,862.39	611,000.00	611,000.00
无形资产	157,435.17	157,435.17		
长期待摊费用	608,880.88	608,880.88		
递延所得税资产	308,083.39	308,083.39		
其他流动资产	4,900,685.46	4,900,685.46		
负债：				
借款				
应付款项	32,099,948.06	32,099,948.06	21,671,611.27	21,671,611.27
递延所得税负债				
净资产	10,072,685.98	10,072,685.98	1,332,723.74	1,332,723.74
减：少数股东权益				
取得的净资产	10,072,685.98	10,072,685.98	1,332,723.74	1,332,723.74

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	
------	--

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

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

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**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	成都	成都	商品销售	100.00%	0.00%	设立

用品有限公司						
上海探路者户外用品有限公司	上海	上海	商品销售	100.00%	0.00%	设立
武汉探路者户外用品有限公司	武汉	武汉	商品销售	100.00%	0.00%	设立
沈阳探路者户外用品有限公司	沈阳	沈阳	商品销售	100.00%	0.00%	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%	0.00%	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%	0.00%	设立
北京守望绿途户外文化传播有限公司	北京	北京	商品销售	100.00%	0.00%	设立
天津新起点投资管理有限公司	天津	天津	投资管理	100.00%	0.00%	设立
北京阿肯诺户外用品有限责任公司(注1)	北京	北京	商品销售	52.50%	2.10%	设立
非凡探索户外用品有限公司	常熟	常熟	商品销售	36.00%	0.00%	设立
北京极之美旅行社有限公司	北京	北京	旅行	56.52%	0.00%	非同一控制下合并
北京野玩科技有限公司	北京	北京	商品销售	51.00%	0.00%	设立
易游天下国际旅行社(北京)有限公司	北京	北京	旅行	74.56%	0.00%	非同一控制下合并
北京探路者冰雪控股发展有限公司	北京	北京	体育	77.00%	0.00%	设立
北京山水乐途贸易有限公司	北京	北京	商品销售	51.00%	0.00%	非同一控制下合并
济南汇乾贸易有限公司	济南	济南	商品销售	51.00%	0.00%	非同一控制下合并
辽宁北福源商贸有限公司	沈阳	沈阳	商品销售	51.00%	0.00%	非同一控制下合并
青岛馨顺达商务	青岛	青岛	商品销售	51.00%	0.00%	非同一控制下合

有限公司						并
------	--	--	--	--	--	---

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京阿肯诺户外用品有限责任公司	46.40%	869,287.70		4,994,774.69
非凡探索户外用品有限公司（合并）	64.00%	-833,379.37		38,320,259.41
北京极之美旅行社有限公司	43.48%	992,217.73		17,515,833.21
北京野玩科技有限公司	49.00%	476,603.68		1,821,414.05
易游天下国际旅行社（北京）有限公司（合并）	25.44%	2,383,174.23		20,963,612.58
北京探路者冰雪控股发展有限公司（合并）	23.00%	2,371,834.83		-3,028,301.98
北京山水乐途贸易有限公司	49.00%	4,036,384.29		7,769,050.86
济南汇乾贸易有限公司	49.00%	3,184,735.91		7,784,355.58
辽宁北福源商贸有限公司	49.00%	920,730.17		13,888,858.78
青岛馨顺达商务有限公司（合并）	49.00%	102,269.77		16,361,092.35

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
北京阿肯诺户外用品有限责任公司	25,954,138.72	63,828.58	26,017,967.30	15,502,652.16		15,502,652.16	34,975,567.07	84,384.70	35,059,951.77	22,714,557.26	0.00	22,714,557.26
非凡探索户外用品有限公司(合并)	97,567,183.18	2,612,436.17	100,179,619.35	36,322,971.02		36,322,971.02	109,769,565.14	2,618,369.86	112,387,935.00	49,566,358.48	0.00	49,566,358.48
北京极之美旅行社有限公司	32,362,323.32	30,364,246.01	62,726,569.33	22,441,764.35		22,441,764.35	50,414,253.89	99,084.55	50,513,338.44	7,946,523.97	0.00	7,946,523.97
北京野玩科技有限公司	4,254,908.64	8,283.75	4,263,192.39	546,020.86		546,020.86	4,789,217.01	9,664.09	4,798,881.10	109,049.00	0.00	109,049.00
易游天下国际旅行社(北京)有限公司(合并)	314,018,460.13	28,263,056.13	342,281,516.26	257,290,120.12		257,290,120.12	275,144,738.67	18,099,106.82	293,243,845.49	198,574,172.56	0.00	198,574,172.56
北京探路者冰雪控股发展有限公司(合并)	34,052,953.61	38,274,908.17	72,327,861.78	3,939,639.87		3,939,639.87	12,927,354.66	32,967,865.85	45,895,220.51	13,186,388.39	0.00	13,186,388.39
北京山水乐途贸易有限公司	50,199,708.58	715,951.38	50,915,659.96	35,060,454.12		35,060,454.12	61,641,990.43	474,399.93	62,116,390.36	31,251,828.54	1,721,427.26	32,973,255.80
济南汇乾贸易有限公司	52,858,217.95	1,342,657.68	54,200,875.63	38,314,435.67		38,314,435.67	68,731,030.07	298,227.65	69,029,257.72	40,114,300.91	1,783,925.30	41,898,226.21

司												
辽宁北福源商贸有限公司	64,473,599.53	1,397,423.34	65,871,022.87	37,526,413.12		37,526,413.12	82,624,188.58	1,177,198.86	83,801,387.44	42,938,563.58	2,722,032.52	45,660,596.10
青岛馨顺达商务有限公司(合并)	70,692,118.24	3,065,951.89	73,758,070.13	40,368,085.74		40,368,085.74	75,984,945.07	999,821.57	76,984,766.64	36,948,015.38	1,841,238.75	38,789,254.13

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
北京阿肯诺户外用品有限责任公司	9,778,213.16	-1,830,079.37	-1,830,079.37	4,166,796.11	6,523,128.19	-3,870,394.31	-3,870,394.31	-7,977,188.30
非凡探索户外用品有限公司(合并)	59,900,255.42	1,302,155.26	1,302,155.26	-7,194,653.66	34,794,462.26	-879,644.11	-879,644.11	-492,516.08
北京极之美旅行社有限公司	3,521,689.20	-2,282,009.49	-2,282,009.49	6,496,641.39	1,800,228.00	-604,289.73	-604,289.73	-5,367,756.08
北京野玩科技有限公司	676,931.98	-972,660.57	-972,660.57	-670,047.30		-103,780.36	-103,780.36	219.64
易游天下国际旅行社(北京)有限公司(合并)	391,008,509.39	-9,367,823.25	-4,189,812.12	-44,493,058.09				
北京探路者冰雪控股发展有限公司(合并)		-6,710,610.21	-4,234,972.96	-7,776,483.21				
北京山水乐途贸易有限公司	18,257,378.03	-8,237,518.96	-8,237,518.96	1,450,130.34				
济南汇乾贸易有限公司	21,074,586.30	-6,499,461.05	-6,499,461.05	5,545,463.45				
辽宁北福源商贸有限公司	43,992,137.01	-1,879,041.17	-2,164,685.27	1,650,191.56				

司								
青岛馨顺达商务有限公司（合并）	37,340,577.68	-208,713.81	-208,713.81	4,222,236.29				

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

--	--

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	
探路者和同投资管理有限公司	江西	江西 鹰潭市	项目投资、管理、咨询服务，财务咨询	0.00%	49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司全资子公司天津新起点于2015年与江西和同资产管理有限公司分别出资980.00万元和1,020.00万元设立探路者和同投资管理有限公司，持股比例分别为49%及51%。

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

--	--	--

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
流动资产	1,279,676.44	18,533,373.53
非流动资产	20,026,796.23	43,178.97
资产合计	21,306,472.67	18,576,552.50
流动负债	4,393,376.87	8,614.06
负债合计	4,393,376.87	8,614.06
归属于母公司股东权益	16,913,095.80	18,585,166.56
按持股比例计算的净资产份额	21,306,472.67	9,106,731.61
净利润	-292,249.02	-1,664,470.76
综合收益总额	-292,249.02	-1,664,470.76

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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
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**

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

2、信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	53,178,120.00			53,178,120.00
（2）权益工具投资	53,178,120.00			53,178,120.00
持续以公允价值计量的资产总额	53,178,120.00			53,178,120.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司可供出售金融资产为对新加坡交易所凯利板上市的Asiatravel.com Holdings Ltd股权投资，以资产负债表日在新加坡交易所凯利板交易的收盘价做为公允价值。

3、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

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

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

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

盛发强（自然人）	--	--	--	28.72%	28.72%
王静（自然人）	--	--	--	10.44%	10.44%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是盛发强、王静，其二人为夫妻关系。

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 1、在子公司中的权益。。

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 2、在合营安排或联营企业中的权益。。

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
探路者和同投资管理有限公司	公司全资子公司之联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京亚丁科技开发有限公司	实际控制人投资公司
青岛远望者股权投资基金合伙企业（有限合伙）	实际控制人投资企业
守望地球（北京）文化传播有限公司	实际控制人投资公司
图途（厦门）户外用品有限公司	参股公司

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

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
图途（厦门）户外用品有限公司	销售商品	47,923,300.00	23,758,534.31

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	1,044,301.50	1,044,301.50

关联租赁情况说明

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

(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
应收账款：	图途（厦门）户外用品有限公司	91,416,895.83	3,625,844.79	33,243,942.15	1,662,197.11
合计		91,416,895.83	3,625,844.79	33,243,942.15	1,662,197.11

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	图途（厦门）户外用品有限公司	360,095.01	781,371.08
合计		360,095.01	781,371.08
预收账款	图途（厦门）户外用品有限公司		797,690.52
合计			797,690.52

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	1,707,700.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	第二期股权激励计划首期授予第三次可行权价格为 8.714 元，合同剩余期限为 1 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	--
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	75,859,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,400.00

其他说明

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

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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了三个报告分部，分别为户外用品、旅行服务、大体育三大事业板块。这些报告分部是以提供产品、服务为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为户外用品、旅行服务以及提供服务。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	户外用品	旅行服务	大体育	分部间抵销	合计
营业收入	684,209,496.55	406,088,961.74		-2,858,822.66	1,087,439,635.63
营业成本	348,520,004.46	380,785,634.68		-559,432.70	728,746,206.44
营业税金及附加	4,593,568.85	910,682.51	2,776.62		5,507,027.98
销售费用	152,963,673.47	10,838,314.86		-1,070,551.85	162,731,436.48
管理费用	67,243,999.95	34,356,924.86	7,765,249.97	-1,228,838.11	108,137,336.67
财务费用	4,842,808.04	-442,664.05	-2,058.98		4,398,085.01
资产减值损失	-2,248,175.47	390,595.16	7,022.70		-1,850,557.61

投资收益	-819,314.67	832,395.30			13,080.63
营业利润	107,474,302.58	-19,918,130.98	-7,772,990.31		79,783,181.29

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	421,050,455.27	99.97%	6,181,864.29	1.47%	414,868,590.98	314,179,643.52	1.00%	3,381,762.12	0.01%	310,797,881.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	114,792.29	0.03%	114,792.29	100.00%		114,792.29	0.00%	114,792.29	1.00%	
合计	421,165,247.56	100.00%	6,296,656.58	0.01%	414,868,590.98	314,294,435.81	100.00%	3,496,554.41	0.01%	310,797,881.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	419,880,608.98	5,796,644.14	1.40%

1 年以内小计	419,880,608.98	5,796,644.14	1.40%
1 至 2 年	658,432.90	65,843.29	10.00%
2 至 3 年	204,882.66	40,976.53	20.00%
3 年以上	306,530.73	278,400.33	90.82%
3 至 4 年	31,066.89	15,533.45	50.00%
4 至 5 年	62,984.80	50,387.84	80.00%
5 年以上	212,479.04	212,479.04	100.00%
合计	421,050,455.27	6,181,864.29	1.47%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	关联方	92,343,398.62	1 年以内	21.93%
苏州致中信体育用品销售有限公司	非关联方	56,552,836.33	1 年以内	13.43%
图途（厦门）户外用品有限公司	关联方	49,401,997.47	1 年以内	11.73%
辽宁北福源商贸有限公司	关联方	32,511,296.24	1 年以内	7.72%

济南汇乾贸易有限公司	关联方	29,609,012.18	1 年以内	7.03%
合计	--	260,418,540.84	--	61.83%

(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

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	33,735,986.24	100.00%	1,609,573.00	4.77%	32,126,413.24	30,134,353.80	100.00%	1,551,648.47	5.15%	28,582,705.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		0.00%								
合计	33,735,986.24	100.00%	1,609,573.00	4.77%	32,126,413.24	30,134,353.80	100.00%	1,551,648.47	5.15%	28,582,705.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	30,048,346.69	129,975.19	0.43%
1 年以内小计	30,048,346.69	129,975.19	0.43%
1 至 2 年	1,897,540.29	189,754.03	10.00%
2 至 3 年	344,448.22	68,889.64	20.00%

3 年以上	1,445,651.04	1,220,954.14	84.46%
3 至 4 年	419,754.97	209,877.49	50.00%
4 至 5 年	74,097.11	59,277.69	80.00%
5 年以上	951,798.96	951,798.96	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 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：

(4) 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
押金保证金	4,530,391.90	10,129,347.92
往来款	25,450,694.22	16,974,655.23
备用金	554,113.11	423,487.77
行权资金	334,425.88	245,290.39
其他	2,866,361.13	2,361,572.49
合计	33,735,986.24	30,134,353.80

(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
武汉探路者户外用品有限公司	往来款	8,167,011.17	5 年以内	24.21%	
非凡探索户外用品有限公司	往来款	7,745,962.83	2 年以内	22.96%	
成都探路者体育用品有限公司	往来款	5,793,439.04	1 年之内	17.17%	
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	往来款	3,115,506.36	1 年之内	9.23%	
北京市昌平区人民法院	保证金	1,600,000.00	1-2 年	4.74%	160,000.00
合计	--	26,421,919.40	--	78.32%	160,000.00

(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	717,915,700.00	6,606,522.84	711,309,177.16	660,525,700.00	6,606,522.84	653,919,177.16
合计	717,915,700.00	6,606,522.84	711,309,177.16	660,525,700.00	6,606,522.84	653,919,177.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
成都探路者体育用品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
上海探路者户外用品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉探路者户外用品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
沈阳探路者户外用品有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京探路者飞越户外用品销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州探路者户外用品有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
北京守望绿途户外文化传播有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
天津新起点投资管理有限公司	100,000,000.00	15,000,000.00		115,000,000.00		
北京阿肯诺户外用品有限责任公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
非凡探索户外用品有限公司	25,200,000.00			25,200,000.00		
北京极之美旅行社有限公司	39,000,000.00			39,000,000.00		6,606,522.84
北京野玩科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
易游天下国际旅行社(北京)有限公司	230,739,000.00			230,739,000.00		
北京探路者冰雪控股发展有限公司	34,500,000.00	42,390,000.00		76,890,000.00		
北京山水乐途贸易有限公司	35,934,600.00			35,934,600.00		
济南汇乾贸易有限公司	19,824,000.00			19,824,000.00		

辽宁北福源商贸有限公司	57,172,300.00			57,172,300.00		
青岛馨顺达商务有限公司	87,605,800.00			87,605,800.00		
合计	660,525,700.00	57,390,000.00		717,915,700.00		6,606,522.84

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	523,464,230.84	257,466,409.23	605,268,696.89	308,709,685.84
其他业务	8,327,527.39	482,530.17	3,806,232.43	398,833.58
合计	531,791,758.23	257,948,939.40	609,074,929.32	309,108,519.42

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		328,350.00
合计		328,350.00

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	-115,375.74	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	870,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,660,272.26	
减：所得税影响额	2,914,209.45	
少数股东权益影响额	45,555.03	
合计	16,455,132.04	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.43%	0.1836	0.1836
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.31%	0.1516	0.1516

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人盛发强先生签字的2016年半年度报告文本；
 - 二、载有公司负责人盛发强先生、主管会计工作负责人张成先生、会计机构负责人栗克彩女士签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券投资部办公室。

探路者控股集团股份有限公司
法定代表人：盛发强
2016年8月19日