



哥 仑 步

NEEQ : 835494

福建哥仑步户外用品股份有限公司

Fujian Kolumb Outdoor Equipment Co.,Ltd



年度报告

——2015——

公司年度大事记



2015 年 7 月 23 日，股改完成，
获准工商登记

全国中小企业股份转让系统文件

GP201509578-1

受理通知书

福建哥仑步户外用品股份有限公司：
贵公司报送的挂牌同时股票发行申请材料，经审查材料齐备，符合我司相关要求，现予受理。



2015 年 10 月 29 日，公司申请的
挂牌同时定增获股转系统受理

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2015〕9323号

关于同意福建哥仑步户外用品股份有限公司 股票在全国中小企业股份转让 系统挂牌的函

福建哥仑步户外用品股份有限公司：
你公司报送的《福建哥仑步户外用品股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请》（可发〔2015〕018号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时股东人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公众公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2015 年 12 月 24 日，获股转系统
同意挂牌

目 录

第一节 声明与提示	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况	27
第七节 融资及分配情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	33
第九节 公司治理及内部控制	37
第十节 财务报告	41

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、哥仑步、哥仑步户外、福建哥仑步	指	福建哥仑步户外用品股份有限公司
股东大会	指	福建哥仑步户外用品股份有限公司股东大会
董事会	指	福建哥仑步户外用品股份有限公司董事会
监事会	指	福建哥仑步户外用品股份有限公司监事会
乾人、乾人服装	指	福州乾人服装有限公司
上海哥仑步户外	指	上海哥仑步户外用品有限公司
上海哥仑步电商	指	上海哥仑步电子商务有限公司
哈尔滨鑫博久	指	哈尔滨鑫博久经贸有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
福建坤广	指	福建坤广律师事务所
信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
《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》
《公司章程》	指	《福建哥仑步户外用品股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日
报告期末	指	2015 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

声明

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。但董事魏庆华、副总经理张蔚因未出席会议，也未授权他人代理出席，不能作上述保证。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	是
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否

（1）董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证的理由

董事魏庆华、副总经理张蔚因未出席董事会，也未授权他人代理出席，不能保证年度报告内容真实、准确、完整

（2）列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事魏庆华未出席，也未授权他人代理出席，公司一直尝试联系未果

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、宏观经济状况变化的风险	服装行业的市场需求受国家宏观经济的影响较大,户外运动用品消费增长的根本驱动因素在于居民收入的快速增长及国民生活水平和观念的提高。 因此,若宏观经济形势发生重大变化,如经济增长放缓或停滞,都将制约户外运动用品产品的市场需求,进而对整个行业内企业经营景气度带来直接的影响。
二、公司经营业绩下滑的风险	2013 年、2014 年和 2015 年,哥仑步公司分别实现营业收入 21,021.22 万元、14,836.43 万元和 13,851.43 万元;分别实现净利润 532.12 万元、-4,072.88 万元和-2960.79 万元。 虽然经过 10 余年的发展,公司在户外用品领域具备了一定的品牌影响力,随着市场竞争加剧等因素的影响,公司的经营业绩仍可能存在一定波动的风险。
三、应收账款较高风险	2013 年末、2014 年末及 2015 年末,公司应收账款账面价值分别为 8497.32 万元、8,366.67 万元和 7,836.88 万元,占各期末流动资产的比重分别为 23.44%、27.16%和 29.75%。 应收账款余额较大且占流动资产比重逐年增长,主要是受国内宏观经济增速放缓和终端消费环境低迷的影响。报告期末,公司的应收账款主要是应收在商场设立专柜的自营店商场和经销商的货款。因受宏观经济下行的影响,应收账款管理的难度有所增加。
四、存货余额较大及存在减值的风险	2013 年末、2014 年末和 2015 年末,公司存货净额分别为 21,156.05 万元、18,467.49 万元和 14,637.52 万元,存货净额占总资产的比例分别为 55.29%、56.18%和 51.85%,存货占比较高,存货周转率较低。此外,从存货构成看,存货中库存商品占比较大。 经测算,公司部分存货发生了减值,公司计提了相应存货跌价准备。公司产品属于户外用品,与传统休闲、运动类产品相比,更注重功能性,而不仅仅依赖产品外观设计款式的变化,因此,公司的服装、鞋和装备的生命周期较长。公司虽然通过调整销售政策加大促销折扣力度、调整过季商品在自营店的上柜比重,通过天猫旗舰店、唯品会、折扣店等渠道消化长库龄库存,并对现存商品进行严格减值测试,按照企业会计准则计提了存货减值准备,但若在以后的经营年度因市场趋势发生变化或市场竞争的加剧导致存货跌价或存货变现困难,仍可能对公司的盈利能力产生一定的负面影响。
五、公司治理机制不能有效发挥作用的的风险	公司的后台管理,现阶段需要同时支持线下和线上的业务,对组织管理及人员能力是一项挑战,随着规模的恢复和扩大,公司的产能规模将继续扩大,公司治理结构和运行机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。 同时,上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的

	要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化与高效化、内控不能严格按照相关制度的要求落实,或不能做到信息披露的客观、及时,将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益。
六、实际控制人不当控制的风险	魏庆华持有公司 42.72%股份,为公司第一大股东,并担任公司董事长、总经理,能对公司经营产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策,为公司实际控制人。虽然公司已逐步建立健全现代法人治理结构,但若实际控制人利用其地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司和小股东利益。 期后,2016 年 4 月,魏庆华辞职并失联,参见本提示表第九、十项提示。
七、人才流失的风险	人才是公司发展的根本保障,人才队伍建设对公司发展至关重要,能否维持公司人员队伍的稳定,并不断吸引优秀人才加盟,关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势和未来的发展动力。随着公司业务规模的快速发展,公司需要引进具有行业经验、创新能力的专业产品设计人才、生产制造人才、境内外市场开拓和营销人才以及中高级管理等人才。 相对于发达国家而言,我国户外用品行业仍属于初级发展阶段,行业人才培养较为落后,人才供给相对不足,因此,对相关人才的争夺也变得更加激烈,虽然公司采取了多种措施稳定人员队伍并取得较好的效果,但仍存在人才流失及人才短缺的风险。
八、未全员缴纳社保、公积金风险	报告期内,公司缴纳社会保险和公积金的员工所占比例有所上升,但仍未实现全员缴纳。尽管公司实际控制人已出具承诺:如公司存续期内应有权部门要求或决定,公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失,本人不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任,保证公司不因此受到损失。但是,公司仍存在被追缴社会保险和住房公积金并可能受到社会保险主管部门处罚的风险。
九、声誉风险	2016 年 4 月,公司收到署名实际控制人、董事长兼总经理魏庆华快递的辞职报告,且无法与其取得联系。在此之前,魏庆华已质押了全部股份,此事成为新闻关注点,被多家媒体报道转载。虽然此事给公司及哥仑步品牌造成的影响在逐渐消解,但仍有给公司造成声誉影响的风险。
十、实际控制人变动风险	2016 年 2 月,实际控制人、董事长兼总经理魏庆华质押了所持的公司全部股份,占公司总股份的 42.72%,在 4 月中,魏庆华提出辞职并无法取得联系。该质押期限为半年,若到期魏庆华不能赎回股权,则存在实际控制人变动的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	福建哥伦步户外用品股份有限公司
英文名称及缩写	Fujian Kolumb Outdoor Equipment Co., Ltd
证券简称	哥伦步
证券代码	835494
法定代表人	潘宇涵
注册地址	福州市马尾区马尾镇下德工业小区乾人服装大厦三层
办公地址	福州市马尾区马尾镇下德工业小区乾人服装大厦三层
主办券商	国泰君安证券股份有限公司
主办券商办公地址	上海市银城中路 168 号上海银行大厦 15 楼
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	谢炜春 郑敏
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
注：到本期末，法定代表人为魏庆华；期后 2016 年 6 月，法定代表人为潘宇涵	

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王丽娟
电话	0591-83977028
传真	0591-83977028
电子邮箱	bod@kolumb.com.cn
公司网址	www.kolumb.com
联系地址及邮政编码	福州市马尾区马尾镇下德工业小区乾人服装大厦三层, 350015
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

单位 股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 1 月 12 日
行业（证监会规定的行业大类）	C18 纺织服装、服饰业
主要产品与服务项目	户外体育用品、服装、箱包、鞋帽、袜、手套、帐篷、睡袋、沙滩桌椅、登山器材、日用品的设计、生产、批发、销售；对外贸易
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	67,000,000
控股股东	魏庆华
实际控制人	魏庆华

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91350000746384047M	是
税务登记证号码	91350000746384047M	是
组织机构代码	91350000746384047M	是

注：公司于 2016 年 2 月 14 日完成三证合一。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	138,514,347.97	148,364,297.73	-6.64%
毛利率	39.98%	43.67%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-29,569,197.22	-40,707,987.13	27.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-29,968,248.73	-41,944,184.08	29.07%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-39.73%	-46.70%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-40.11%	-48.10%	-
基本每股收益	-0.44	-1.46	69.86%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	281,494,923.68	328,711,151.58	-14.36%
负债总计	199,279,243.46	262,060,047.46	-23.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,215,680.22	66,085,021.31	24.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	2.36	-48.06%
资产负债率	70.79%	79.72%	-
流动比率	1.32	1.18	11.86%
利息保障倍数	-3.23	-7.04	54.12%

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-45,095,380.75	-10,120,509.16	-345.58%
应收账款周转率	1.71	1.76	-2.83%
存货周转率	0.50	0.42	19.05%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-14.36%	-14.09%	-
营业收入增长率	-6.64%	-29.42%	-
净利润增长率	27.3%	-865.41%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	67,000,000	27,970,500	139.54%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

注：普通总股本，上期末 27,970,500，当时为有限责任公司。

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
营业外收支净额	288,259.86
非经常性损益合计	288,259.86
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	288,259.86

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于户外用品行业，是广义体育运动产业的一个分支，兼具了体育用品、旅游用品、休闲服饰产业的部分特征。根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“C18 纺织服装、服饰业”。国家发改委 2013 第 21 号令发布了新版的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中，将“休闲、登山、滑雪、潜水、探险等各类户外活动用品开发与营销服务”列入鼓励类产业。公司经营范围为：户外体育用品、服装、箱包、鞋帽、袜、手套、帐篷、睡袋、沙滩桌椅、登山器材、日用品的设计、生产、批发、零售以及对外贸易。

公司的客户分为两类，一类为终端消费者，公司通过自营渠道（商场、街铺或线上）进行销售和服务；一类为分销客户，公司通过分销区域授权的方式，将货品批发给客户，由客户再销售给终端消费者。

销售渠道分为线下销售与线上销售两大块。线下的渠道分为自营和分销，线下的终端业态有商场店、购物中心店、运动城店、街边专卖店，这些直接面向消费者销售。商场店、购物中心店、运动城店均与所在商场或购物中心或运动城联营（公司提供货品、人员，对方提供场地并负责日常管理），街边专卖店则由公司或分销商自营。公司则通过自营上述渠道，或者通过分销商经营上述渠道为消费者服务。

公司的收入来源，来自于自营终端（包括线上）的货品销售，以及货品批发给分销客户的销售。

公司的关键资源如下：1、公司的销售渠道，包括线上及线下，特别是线下的商场及街铺；2、公司的供应链控制能力，包括研发技术、供应链的产能及质量控制能力；3、公司的无形资产，特别是品牌、商标及专利技术；4、核心团队

近几年，电商的兴起，对公司经营有较大的影响，为了应对，公司进行转型升级，从以前纯线下渠道，转为线上线下并举，线下以自营为主，分销为辅，线上以自营的天猫旗舰店为主，结合其它电商平台分销为辅进行销售和服务。但线下与线上也有联动，公司目前正积极推进“互联网+”业务，推进 O2O 的落地。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

受近几年宏观经济的影响，2015 年公司仍处于转型升级的过程中，一方面需要降低折扣清库存，另一方面需要维持一定折扣率以保证品牌形象；一方面清理关闭线下亏损门店，另一方面仍要保证一定程度的线下门店占有率；一方面要加大线上的销售占比，另一方面也要保证线下门店的规模布局，以推行 O2O 战略；同时要在保证收入稳定的前提下压缩费用。

2015 年，公司较好地执行了上述战略规划和要求，实现收入 1.39 亿，利润-2961 万，与 2014 年收入 1.48 亿，利润-4073 万相比，同比期间收入稍有下滑，但亏损收窄。2015 年的转型，为后续的升级打下良好的基础。

公司于 2015 年 7 月完成了股改，完善股份公司治理架构，并积极推进新三板挂牌。

公司于 2016 年 1 月在全国股份转让系统挂牌公开转让，成为非上市公众公司，并完成了挂牌同时定增。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	138,514,347.97	-6.64%	100%	148,364,297.73	-29.42%	100%
营业成本	83,129,823.03	-0.53%	60.02%	83,574,808.48	-16.51%	56.33%
毛利率	39.98%	-8.45%	-	43.67%	-16.63%	-
管理费用	21,601,623.53	-18.49%	15.6%	26,502,821.66	-33.06%	17.86%
销售费用	43,501,183.13	-23.44%	31.41%	56,816,917.57	6.58%	38.30%
财务费用	7,292,125.19	-7.31%	5.26%	7,867,413.88	15.20%	5.30%
营业利润	-31,319,597.47	32.45%	-22.61%	-46,362,144.91	-706.47%	-31.25%
营业外收入	403,349.22	-71.30%	0.29%	1,405,407.13	317.50%	0.95%
营业外支出	115,089.36	-39.42%	0.08%	189,975.82	-69.41%	0.13%
净利润	-29,607,923.90	27.3%	-21.38%	-40,728,752.77	-865.41%	-27.45%

项目重大变动原因：

1、2015 年公司营业利润-31,319,597.47 元，较上年同期减亏 32.45%。主要原因为：一方面三项费用比上年同期降低了 18,792,221.26 元，降低比例 20.61%，另一方面资产减值损失比上年减少了 4,290,518.69 元，减少比例 23.94%。

2、2015 年公司营业外收入 403,349.22 元，较上年显同期降低了 71.3%。主要原因为受政府奖励金的影响，上年收到福州财政局稳增长系列奖励金 1,400,000 元，本年只有 220,000 元。

3、2015 年公司营业外支出 115,089.36 元，较上年同期降低了 39.42%。主要原因为 2014 年发生消防、质监的处罚及劳动仲裁赔偿等支出计 8 万余元，2015 年未发生此类支出，所以低于去年。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	138,514,347.97	83,129,823.03	148,206,697.73	81,372,915.68
其他业务收入	-	-	157,600.00	2,201,892.80
合计	138,514,347.97	83,129,823.03	148,364,297.73	83,574,808.48

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例	上期收入金额	占营业收入比例
服装类	110,441,773.80	79.73%	105,973,101.41	71.50%
鞋类	23,079,720.41	16.66%	33,735,170.73	22.76%
配件类	3,282,485.75	2.37%	5,206,743.79	3.51%
箱包类	1,710,368.01	1.23%	3,291,681.80	2.22%

收入构成变动的原因

1、2015 年其他业务收入项目中，收入和成本均为 0，上年同期数据主要是处理呆滞原辅料。

2、2015 年鞋类产品收入金额 23,079,720.41 元，较上年同期降低了 31.59%，主要原因为报告期内公司加大了库存处理力度，降低了销售折扣。库存中服装类存货占比较大，收入占比高于去年同期，占销售第二位的鞋类新品采购较少，老品销售折扣降低，相应销售占比降低较多。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-45,095,380.75	-10,120,509.16
投资活动产生的现金流量净额	-1,514,427.72	-5,933,176.06
筹资活动产生的现金流量净额	43,686,867.51	1,616,175.72

现金流量分析：

1、2015 年经营活动产生的现金流量净额-45,095,380.75 元，较上年同期减少了 345.58%。主要原因为报告期内受经济低迷大环境的影响，毛利率较上年同期下降 3.69 个百分点，销售收入较上年同期有所下降，销售收款大幅减少；同时，公司本年度支付以前年度的往来借款、货款也使用了大量资金，应付账款较上年度减少 29,335,213.22 元，导致经营现金流大幅低于去年同期。

2、2015 年投资活动产生的现金流量净额-1,514,427.72 元，比上年同期增加了 74.48%。主要原因为上年同期支付无形资产 SAP 软件款和公司搬迁新址购置购置办公资产。

3、2015 年筹资活动产生的现金流量净额 43,686,867.51 元，较上年同期增加了 2603.1%。主要原因为 2015 年吸收投资收到现金 45,900,000 元。

2015 年度净利润为-29,669,678.41 元，经营活动产生的现金流量与净利润存在较大差异的主要原因是本期支付以前年度的供应商货款及往来借款，导致经营性现金大幅流出增加所致。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	天猫商城平台客户	12,272,842.02	8.86%	否
2	保定市君信正和商贸有限公司	10,904,448.97	7.87%	否
3	北京晟瑞源商贸有限责任公司	9,416,024.01	6.80%	否
4	阜新美涤商贸有限公司	4,096,768.78	2.96%	否
5	哈尔滨恒昌伟业贸易有限公司	3,701,218.08	2.67%	否
合计		40,391,301.86	29.16%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	扬州市登月户外服饰有限公司	4,458,846.12	15.22%	否
2	石狮市永昌纺织品贸易有限公司	3,739,145.43	12.76%	否
3	佛山市南海区小林鞋业有限公司	2,927,482.01	9.99%	否
4	南通泰慕士服装有限公司	1,909,458.66	6.52%	否
5	上海益亨服饰有限公司	1,384,950.36	4.73%	否
合计		14,419,882.58	49.22%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

研发投入金额	195,440.35	182,326.40
研发投入占营业收入的比例	0.14%	0.12%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年末			占总资产 比重的增 减
	金额	变动 比例	占总资 产的比 重	金额	变动 比例	占总资产 的比重	
货币资金	24,812,487.67	1.79%	8.81%	24,375,428.63	-50.36%	7.42%	18.52%
应收账款	78,368,762.61	-6.33%	27.84%	83,666,713.77	-1.54%	25.45%	9.06%
存货	146,375,203.13	-20.74%	52.00%	184,674,928.31	-12.71%	56.18%	-7.72%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	-	-
固定资产	4,558,345.86	-23.39%	1.62%	5,950,039.68	-22.39%	1.81%	-10.80%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	-	-
短期借款	79,846,406.96	6.21%	28.37%	75,180,000.00	8.83%	22.87%	23.66%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	-	-
资产总计	281,494,923.68	-14.36%	100%	328,711,151.58	-14.09%	100%	-

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内，公司收购了哈尔滨鑫博久公司 21%股权，本次收购后公司 100%控股哈尔滨鑫博久。2015 年 6 月 29 日，已故王秋持有鑫博久 15%的股权，由当地公证处确认由其配偶邢煜继承，7 月 20 日，邢煜将所持 15%股权转让给哥仑步有限公司。2015 年 11 月 27 日，王辉将持有鑫博久 4%的股权转让给哥仑步股份公司；王金和将持有鑫博久 2%的股权转让给哥仑步股份公司。

哈尔滨鑫博久经贸有限公司，成立于 2012 年 8 月 8 日，注册号 23010310030809，住所为哈尔滨市南岗区汉阳街 85 号 2 层，注册资本 300 万元，经营范围：“经销：服装鞋帽、户外用品、体育用品、体育器材”。2015 年营业收入 803 万元，净利润-23 万元，总资产 1,583 万元，净资产 247 万元。

2、上海哥仑步户外用品有限公司，为全资子公司，成立于 2010 年 8 月 20 日，注册号 310104000469595，住所为上海市徐汇区宜山路 900 号 1 幢 B8 层 801 室，注册资本 300 万元，经营范围：体育用品、服装、箱包、鞋帽、日用品的销售，从事货物进出口及技术进出口业务。2015 年营业收入 3,973 万元，净利润-1,265 万元，总资产 4,122 万元，净资产-3,372 万元。

3、上海哥仑步电子商务有限公司，为全资子公司，成立于 2013 年 1 月 21 日，注册号 310104000536347，住所为上海市徐汇区宜山路 900 号 1 幢 B8 层 802 室，注册资本 100 万元，经营范围：电子商务、户外体育用品、服装、箱包、登山器材、电子产品、日用百货的销售。2015 年营业收入 319 万元，净利润-251 万元，总资产 703 万元，净资产-346 万元。

4、福州乾人服装有限公司，为全资子公司，成立于 2000 年 6 月 28 日，注册号 350100400004229，住所为福州市马尾区下德村工业小区乾人大厦，注册资本 980.861851 万元，经营范围：生产服装、包、睡袋、帐篷、帽子等户外用品。2015 年营业收入 1,217 万元，净利润 86 万元，总资产 4,693 万元，净资产 2,118 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

2015 年户外市场进入换档期，从导入期切换到成长期，消费趋于理性，越来越看重产品品质，认同品牌价值。2015 年 7 月北京获得 2022 年冬季奥运会举办权，以及 2015 年 10 月《国务院办公厅关于进一步促进旅游投资和消费的若干意见》文件的发布，更加推动了户外产业的升级和中长期的布局投入，产业外资本也更加关注。

从宏观环境及行业发展方面来看，据欧美国家以及亚洲韩日户外市场发展的过程，当人均 GDP 超过 3000 美元后，整个社会进入消费升级，消费结构从“衣食”向“住行”和“康乐”进行升级，而户外相关的消费正是消费升级的重要支柱之一，人们的户外消费理念会被唤醒，户外行业会快速崛起，并成为国民经济发展的一个重要细分产业。

反观国内，2008 年，中国人均 GDP 已超 3000 美元，从长期看，中国户外行业发展仍处于成长阶段，对国民经济的贡献度还很低，未来发展潜力非常可观。目前，国内人均户外消费极低，随着消费逐步升级，贴近自然的生活方式渐入人心，增加了对户外休闲旅游的需求，户外运动社会接纳度持续提升，户外用品产业市场会持续成长。但受整个经济大环境的影响，近三年来国内户外市场处于低速增长的阶段，正处于从市场导入期到成长期的切换阶段。

国内户外用品行业的竞争格局基本分为三个层次：国际一线品牌、国内主导品牌、国内一般品牌。其中国际一线品牌主要为消费人群为高端用户群及专业用户群，在品牌及专业用品品质上占有优势；国内主导品牌则在性价比上占优，用户群兼顾专业用户及泛户外用户；国内一般品牌通常为地域性品牌，面向一般泛户外用户，专业性相对较低，规模通常较小。

（四）竞争优势分析

1、管理技术优势

公司在 2013 年即成功实施了 SAP 为核心的信息系统并良好运行，具备了为零售精细化管理及供应链快速反应提供数据分析的能力。

2、品牌优势

10 余年的线下经营，有较高的品牌知名度，有利于结合“+互联网”的转型发力。“轻户外”的品牌定位，与其它户外品牌形成了显著的差异化。“轻户外”倡导的“为地球减负，为心灵减压”的“轻户外，亲自然”的生活理念及生活方式，与其它户外品牌形成了区隔，能有效提高关注度，提升品牌内涵和价值。

3、渠道优势

线下渠道已完成全国布局，特别是传统服装消费重点区域东北地区和一线北京、上海门店数量集中，门店业态以核心商圈的商场店和 shopping mall 为主，与线上具有后发优势结合，能较快推进 O2O 的融合。

4、生产优势

全资子公司乾人服装不仅使得公司具备了控制户外服装的核心技术和工艺能力，而且在满足实现生产的快速反应同时具备了整合其它服装 OEM 企业的能力。能满足生产的快速反应，且技术和工艺能力可向配合工厂复制。

5、设计优势

注重产品原创，目前拥有的数十项专利，其中近十项获得创新设计红星奖。

6、团队优势

公司在 2010 年即引进了战略投资者，同时建立了团队的股权激励机制。公司团队经验丰富稳定，内控体系完善，是公司持续发展的坚实基础。

7、电商业绩占比不断增加

多年的线下经营，为品牌积累了较高的知名度，线下门店的优势有利于品牌通过 O2O 的方式实现电商业务突破的战略转型。

（五）持续经营评价

公司成立于 2003 年，所处大行业为服装制造，细分为户外用品，从事自有品牌 kolumb（哥伦步）的研发设计、生产和销售，包括服装、鞋、背包及配件等。公司经过 10 余年的经营，在产品、渠道、客户、人力资源以及组织管理等方面均相对成熟。随着近两年互联网带来的改变，户外行业的线下销售面临瓶颈，公司的经营策略，也相应作了调整：

1、以传统的线下销售为基础，将电商作为未来的发展重点。通过发展 O2O 的商业模式创新，打通线上和线下资源，使 kolumb 成为线上线下全渠道发展的品牌。

2、建立与上述相匹配的供应链及仓储拣配能力，并强化自有工厂的快速反应能力。

3、不断深化和推广“轻户外生活倡导者”的品牌理念，把轻户外理念建设成为品牌和消费者沟通的纽带，通过轻户外基金的宣传、哥友会活动、形象代言等方式与消费者沟通，加深消费者认同，提高哥伦步的品牌内涵和价值。

4、加大对产品创新的投入，不断开发自有专利产品和市场创新产品，特别是跨界的多功能产品，保持公司的产品竞争优势。

5、加强后台的管理建设，包括人力资源、信息系统、管理流程、企业文化等，以保障及促进经营目标的达成。

报告期内，公司生产经营所需的证照合法齐备，所需的资源得到满足，不存在重大偿债风险。公司“三会一层”架构完整，治理规范。公司保持良好的独立自主经营能力，公司内部控制体系运行良好，经营管理团队稳定，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

期后，2016 年 4 月中，公司实际控制人、董事长兼总经理魏庆华，因个人原因提出辞职并失联，由此引起各债权方不安，甚至采取诉前保全等措施，导致在 4 月底 5 月初，公司的经营一度面临困难。

面临困难，公司董事会、管理层及股东积极努力，仍保证了公司基本的运转。进入 6 月以来，公司已度过了最困难的时期，在公司治理、经营管理、业务开展各方面，均已逐步恢复运转，详情如下：

1、在公司治理方面

6 月 19 日，公司召开了 2016 年第四次临时股东大会及第一届董事会第九次会议，补选了辞职的董事，并选举了新的董事长，聘任了新的董秘，公司治理结构已恢复运转。

2、在经营管理方面

魏庆华辞职后，公司核心的管理人员、设计团队、销售经营团队仍在正常工作，6 月 19 号第一届董事会第九次会议聘任了总经理，在此之前 6 月初，拟任的董事长、总经理以及管理团队，已就公司后续经营制订了详细的工作计划，公司的经营已基本恢复。

3、在业务开展方面

魏庆华辞职并失联引起各债权方不安，甚至采取诉前保全等措施，由此导致经营业务遇到以下困难：

- 1) 上海银行因公司贷款逾期未还采取诉前保全，冻结了公司所有的银行账户；
- 2) 部分供应商因担心货款收不回，对公司上海仓进行了加锁，公司无法进行货物配送；
- 3) 因账户被冻结，员工 3 月、4 月的工资无法按时发放；
- 4) 因账户被冻结，税款不能及时缴纳，导致税控机被停而无法开票，销售款无法回到公司。

截至本年报出具止，上述问题有的已经完全解决，有的正在解决中，有的已有替代办法，详情如下：

1) 关于银行贷款问题

经公司与上海银行及兴业银行信贷部门协商，已达成初步意向，待公司有新任法定代表人选举产生仍可办理银行贷款展期计划，公司已于 6 月 19 日召开第一届第九次临时董事会，选举出新任董事长担任公司法定代表人，并于 6 月 24 日完成工商变更登记。

2) 关于供应商欠款问题

公司已与存在欠付的供应商协商，采取延后分期支付等方式协商，目前已消除供应商的不安，仓库已解锁，并能保后续的合作。

3) 关于员工工资

就员工欠薪及员工申请劳动仲裁方面，考虑公司员工讨薪实际情况，托管方以先行借款的方式，向哥仑步子公司哈尔滨鑫博久汇入款项，再以委托方式向欠薪员工发放符合发放条件的工资。由于员工讨薪问题已妥善解决，当地公安机关福州市马尾区公安局快安派出所已于 6 月 17 日归还前期接收保管的公司及子公司印章。

4、关于税控机及开票

经公司与福建当地税务部门协商，公司税控机虽然被停用，但是允许公司单笔开票的方式开具增值税专用发票，不影响公司销售回款。哥仑步目前已组织公司全国各仓库进行盘货，尽快向店铺补充货品，以加快销售回款，补充公司流动资金。

综上，公司已摆脱实际控制人、董事长兼总经理辞职并失联所造成的困难，从“三会一层”、经营团队、业务开展等公司治理经营各方面，均已逐步恢复运转，公司已逐步恢复了持续经营能力。

（六）自愿披露

—

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

—

（二）公司发展战略

—

（三）经营计划或目标

—

（四）不确定性因素

—

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济状况变化的风险

服装行业的市场需求受国家宏观经济的影响较大，户外运动用品消费增长的根本驱动因素在于居民收入的快速增长及国民生活水平和观念的提高。因此，若我国的经济形势发生重大变化，如经济增长放缓或停滞，都将制约户外用品产品的市场需求，进而对整个行业内企业经营景气度带来直接的影响。

针对上述风险，公司采取如下措施：

公司将从产品自身出发，打造更多高科技高品质的户外运动产品，努力推广“kolumb”品牌，继续与国内知名设计团队合作，拓展销售渠道，利用新颖的“互联网+”业务，进行 O2O 的融合。推广哥仑步体验店，让用户直观体验公司产品的优质，通过实际体验店改变消费者对于户外用品的观念，利用 SAP 系统整合资源，将线上线下销售进行统筹等，保证高效利用资源以应对市场变化。

2、公司经营业绩下滑的风险

2013 年、2014 年和 2015 年, 哥仑步公司分别实现营业收入 21,021.22 万元、14,836.43 万元和 13,851.43 万元; 分别实现净利润 532.12 万元、-4,072.88 万元和 -2960.79 万元。

虽然经过 10 余年的发展, 公司在户外用品领域具备了一定的品牌影响力, 随着市场竞争加剧等因素的影响, 公司的经营业绩仍可能存在一定波动的风险。

针对上述风险, 公司采取如下措施:

公司通过减少低效线下渠道, 精简公司的组织架构, 提高运营效率, 降低期间费用率占比; 减少期货采买额, 增加快速反应的采购占比, 持续清库存等各项措施加快存货周转; 在“自营为主, 分销为辅”的销售模式策略下, 加强产品的企划、设计, 以用户为核心, 未来线下渠道主要布局在大店、体验店, 以推动产品的推广; 同时积极推进互联网转型, 推动线上经营业务快速发展, 以 O2O 的方式初步整合线上线下资源; 将哥仑步品牌的影响力进一步扩大, 提高消费者对品牌的忠诚度, 通过一系列措施, 增强公司的盈利能力, 应对经营业绩下滑的风险。

3、应收账款较高风险

2013 年末、2014 年末及 2015 年末, 公司应收账款账面价值分别为 8497.32 万元、8,366.67 万元和 7,836.88 万元, 占各期末流动资产的比重分别为 23.44%、27.16%和 29.75%。

应收账款余额较大且占流动资产比重逐年增长, 主要是受国内宏观经济增速放缓和终端消费环境低迷的影响。报告期末, 公司的应收账款主要是应收在商场设立专柜的自营店商场和经销商的货款。因受宏观经济下行的影响, 应收账款管理的难度有所增加。若不能及时收回, 仍然可能影响公司的现金流量, 如形成坏账将给公司造成损失。

针对上述风险, 公司采取如下措施:

公司严格执行信用管理制度, 加强过程控制; 加强催收工作; 足额计提坏账准备, 有效降低财务风险。

4、存货余额较大及存在减值的风险

2013 年末、2014 年末和 2015 年末, 公司存货净额分别为 21,156.05 万元、18,467.49 万元和 14,637.52 万元, 存货净额占总资产的比例分别为 55.29%、56.18%和 51.85%, 存货占比较高, 存货周转率较低。此外, 从存货构成看, 存货中库存商品占比较大。

公司产品属于户外用品, 与传统休闲、运动类产品相比, 更注重功能性, 而不仅仅依赖产品外观设计款式的变化, 因此, 公司的服装、鞋和装备的生命周期较长。公司虽然通过调整销售政策加大促销折扣力度、调整过季商品在自营店的上柜比重, 通过天猫旗舰店、唯品会、折扣店等渠道消化长库龄库存, 并对现存商品进行严格减值测试, 按照企业会计准则计提了存货减值准备, 但若在以后的经营年度因市场趋势发生变化或市场竞争的加剧导致存货跌价或存货变现困难, 仍可能对公司的盈利能力产生一定的负面影响。

针对上述风险, 公司采取以下措施:

一是减少自有工厂的生产, 加大外包比例, 减少存货规模; 二是继续通过销售政策的调节, 持续促销折扣力度, 加大过季商品在自营店的上柜比重, 通过天猫旗舰店、唯品会、折扣店等渠道加快消化库存; 三是公司继续强化供应链的管理, 减少期货订货量、增加现货订货量, 加快存货周转、减少资金占用。

5、公司治理机制不能有效发挥作用的的风险

公司的后台管理, 现阶段需要同时支持线下和线上的业务, 对组织管理及人员能力是一项挑战, 随着规模的恢复和扩大, 公司的产能规模将继续扩大, 公司治理结构和运行机制需要相应地在更大的范围发挥更有效的作用。同时, 上述情况也对公司的信息披露工作提出了更高的要求。如果公司不能使其治理机制迅速实现科学化与高效化、内控不能严格按照相关制度的要求落实, 或不能做到信息披露的客观、及时, 将会在一定程度上影响公司的生产运营和投资者的利益

针对上述风险, 公司采取如下措施:

公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定，健全和完善公司治理结构和机制。组织培训，要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规，贯彻实施公司的内部控制制度，不断完善三会的运作机制与信息披露机制，同时加强领导者自身的品德修养，扩展知识，从而增强企业凝聚力和激励力。积极利用多种渠道与社会组织加强内外信息沟通和交流，扩大企业开放程度，增强组织对创新方向的把握。塑造创新精神和团队精神，遵循对技术创新管理的科学性，减少管理人员的随意性，为企业经营创造良好的环境。

6、实际控制人不当控制的风险

魏庆华持有公司 42.72%股份，为公司第一大股东，并担任公司董事长、总经理，能对公司经营产生重大影响并能够实际支配公司的经营决策，为公司实际控制人。虽然公司已逐步建立健全现代法人治理结构，但若未来实际控制人利用其地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司和小股东利益。

针对上述风险，公司采取如下措施：

公司将进一步建立和完善三会管理制度并严格执行，公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的，公司将严格遵照执行，避免实际控制人越权审批。同时，对涉及到关联方的事项，公司将按照《公司章程》等制度要求进行回避表决。

7、人才流失的风险

人才是公司发展的根本保障，人才队伍建设对公司发展至关重要，能否维持公司人员队伍的稳定，并不断吸引优秀人才加盟，关系到公司能否继续保持在行业内的技术领先优势和未来的发展动力。随着公司业务规模的快速发展，公司需要引进具有行业经验、创新能力的专业产品设计人才、生产制造人才、境内外市场开拓和营销人才以及中高级管理等人才。相对于发达国家而言，我国户外用品行业仍属于初级发展阶段，行业人才培养较为落后，人才供给相对不足，因此，对相关人才的争夺也变得更为激烈，虽然公司采取了多种措施稳定人员队伍并取得较好的效果，但仍存在人才流失及人才短缺的风险。

针对上述风险，公司采取如下措施：

公司通过内部培养选拔人才、外部引进人才的方式，提拔了一批具有优良素质和能力的资深员工，并从外部引入了一批财务、法律、市场、产品、技术等各领域的顾问，为公司扩大业务规模提供培训和指导。此外，公司还积极在市场、媒体中宣传企业形象。公司通过参加展会、参与行业会议、与媒体合作报道等方式，来吸引人才。

8、未全员缴纳社保、公积金风险

报告期内，公司缴纳社会保险和公积金的员工所占比例有所上升，但仍未实现全员缴纳。尽管公司实际控制人已出具承诺：如公司存续期内应有权部门要求或决定，公司需要为公司员工补缴社保、住房公积金或因未缴纳社保、住房公积金而承担罚款或损失，本人不可撤销地承诺无条件代公司承担上述所有补缴金额、承担任何相关罚款或损失的赔偿责任，保证公司不因此受到损失。但是，公司仍存在被追缴社会保险和住房公积金并可能受到社会保险主管部门处罚的风险。

针对上述风险，公司采取如下措施：

公司针对上述风险：公司实际控制人作出以下承诺：“本人作为公司的实际控制人，积极推动公司建立健全五险的缴纳制度，保证在 2015 年 12 月 31 日前，完成公司及其子公司员工 70%的缴纳比例，并在 2016 年 12 月 31 日前完成 80%的缴纳比例，在 2018 年 12 月 31 日前完成公司及其子公司全部员工的缴纳。如在规范五险缴纳情况的过程中，公司及其子公司受到相关主管部门补缴社保的通知，或因未缴纳社保而承担罚款或损失，由本人承担全部责任。”

（二）报告期内新增的风险因素

1、声誉风险

2016年4月,因实际控制人、董事长兼总经理魏庆华提出辞职,并无法取得联系,在此之前,魏庆华已质押了全部股份,此事成为新闻关注点,被多家媒体报道转载。虽然此事给公司及哥仑步品牌造成的影响在逐渐消解,但仍有给公司造成声誉影响的风险。

针对上述风险,公司采取如下措施:

1) 在公司治理方面

6月19日,公司召开了2016年第四次临时股东大会及第一届董事会第九次会议,补选了辞职的董事,并选举了新的董事长,聘任了新的董秘,公司治理结构已恢复运转。

2) 在经营管理方面

魏庆华辞职后,公司核心的管理人员、设计团队、销售经营团队仍在正常工作,6月19号第一届董事会第九次会议聘任了总经理,在此之前6月初,拟任的董事长、总经理以及管理团队,已就公司后续经营制订了详细的工作计划,公司的经营已基本恢复。

3) 在业务开展方面

魏庆华辞职并失联引起各债权方不安,甚至采取诉前保全等措施,由此导致经营业务遇到了困难,截至本文件出具止,这些问题有的已经完全解决,有的正在解决中,有的已有替代办法,目前业务已能正常展开。

2、实际控制人变动风险

2016年2月,实际控制人、董事长兼总经理魏庆华质押了所持的公司全部股份,占公司总股份的42.72%,在4月中,魏庆华提出辞职并无法取得联系。该质押期限为半年,若到期魏庆华不能赎回股权,则存在实际控制人变动的风险。

针对上述风险,公司采取如下措施:

公司将按照相关法律规定以及全国中小企业股份转让系统的相关细则和规定,健全和完善公司治理结构和机制。进一步建立和完善三会管理制度并严格执行,公司经营决策如需提交董事会、股东大会审议的,公司将严格遵照执行,避免实际控制人越权审批。同时,对涉及到关联方的事项,公司将按照《公司章程》等制度要求进行回避表决。要求公司管理层人员了解并熟知相关法律法规,贯彻实施公司的内部控制制度,不断完善三会的运作机制与信息披露机制。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	是
审计意见类型:	无法表示意见
董事会就非标准审计意见的说明:	
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)因公司实际控制人、董事长魏庆华辞职并失联,导致经营异常,也导致审计过程中部分重要项目无法获取充分、适当的审计证据为发表审计意见提供基础,所以出具了无法表示意见的报告,主要内容如下: 1、截止2015年12月31日,福建哥仑步公司对存货金额158,298,758.71元计提了存货跌价准备11,923,555.58元。但由于福建哥仑步公司出现了经营停滞、管理层陆续离职、部分店铺关闭停业、仓库库存商品无法发货配送等异常情况,使原预期的销售政策很可能无法执行。无法实施有效的审计程序,以对截止2015年12月31日的存货的可变现净值、计提的存货跌价准备余额获取充分、适当的审计证据。 2、截止2015年12月31日,福建哥仑步公司存货-发出商品金额23,523,704.73元、部分应收货款19,078,192.25元,未能取得回函,鉴于自魏庆华失联后,福建哥仑步公司经营异常,无法实施有效的函证程序,也无法实施其他有效的替代审计程序,以对截止2015年12月31日的发出商品、应收款项余额	

获取充分、适当的审计证据。

董事会认为，导致会所出具无法表示意见的上述事项，从静态的角度，在上述的具体时点上看，确实存在并影响了会所的判断。自 2016 年 4 月中魏庆华快递辞职信并失联，直到 6 月中，公司经历了较大的动荡，导致未能按时披露年报，其间审计工作中断，审计取证也暂停。目前，公司已度过了最困难的时期，在公司治理、经营管理、业务开展各方面，均已逐步恢复运转，详情如下：

1、在公司治理方面

6 月 19 日，公司召开了 2016 年第四次临时股东大会及第一届董事会第九次会议，补选了辞职的董事，并选举了新的董事长，聘任了新的董秘，公司治理结构已恢复运转。

2、在经营管理方面

魏庆华辞职后，公司核心的管理人员、设计团队、销售经营团队仍在正常工作，6 月 19 号第一届董事会第九次会议聘任了总经理，在此之前 6 月初，拟任的董事长、总经理以及管理团队，已就公司后续经营制订了详细的工作计划，公司的经营已基本恢复。

3、在业务开展方面

魏庆华辞职并失联引起各债权方不安，甚至采取诉前保全等措施，由此导致经营业务遇到以下困难：

- 1) 上海银行因公司贷款逾期未还采取诉前保全，冻结了公司所有的银行账户；
- 2) 部分供应商因担心货款收不回，对公司上海仓进行了加锁，公司无法进行货物配送；
- 3) 因账户被冻结，员工 3 月、4 月的工资无法按时发放；
- 4) 因账户被冻结，税款不能及时缴纳，导致税控机被停而无法开票，销售款无法回到公司。

截至本报告出具止，上述问题有的已经完全解决，有的正在解决中，有的已有替代办法，详情如下：

1) 关于银行贷款问题

经公司与上海银行及兴业银行信贷部门协商，已达成初步意向，待公司有新任法定代表人选举产生仍可办理银行贷款展期计划，公司已于 6 月 19 日召开第一届第九次临时董事会，选举出新任董事长担任公司法定代表人，并于 6 月 24 日完成工商变更登记。

2) 关于供应商欠款问题

公司已与存在欠付的供应商协商，采取延后分期支付等方式协商，目前已消除供应商的不安，仓库已解锁，并能保后续的合作。

3) 关于员工工资

就员工欠薪及员工申请劳动仲裁方面，考虑公司员工讨薪实际情况，托管方以先行借款的方式，向哥仑步子公司哈尔滨鑫博久汇入款项，再以委托方式向欠薪员工发放符合发放条件的工资。由于员工讨薪问题已妥善解决，当地公安机关福州市马尾区公安局快安派出所已于 6 月 17 日归还前期接收保管的公司及子公司印章。

4、关于税控机及开票

经公司与福建当地税务部门协商，公司税控机虽然因税款逾期未缴而被停用，但是允许公司单笔开票的方式开具增值税专用发票，不影响公司销售回款。哥仑步目前已组织公司全国各仓库进行盘货，尽快向店铺补充货品，以加快销售回款，补充公司流动资金。

综上，公司已摆脱实际控制人、董事长兼总经理辞职并失联所造成的困难，从“三会一层”、经营团队、业务开展等公司治理经营各方面，均已逐步恢复运转，公司已逐步恢复了持续经营能力。从动态的角度看，随时公司经营的展开，现有的不利因素会加速消解，经营会逐渐转好，在半年报及下期年度报告中将会体现。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	是	第五节二(三)
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(五)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	是	第五节二(六)

二、重要事项详情

(一) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否 无偿占用	是否履行 必要决策程序
福建君德投资有限公司	资金	-15,164,687.50	1,482,687.50	否	是
魏庆华	资金	-4,156,373.71	-5,132,197.50	是	否
魏丽琳	资金	-30,083,045.42	-14,687,606.92	是	否
张蔚	资金	-1,000,000.00	-1,000,000.00	是	否
合计	-	-50,404,106.63	-19,337,116.92	-	-

占用原因、归还及整改情况：

公司 2011 年起筹备中小板上市，在 2011 年至 2013 年间不断的进行门店扩张，需要大量资金，在此期间陆续从福建君德投资有限公司、魏丽琳、魏庆华和张蔚处借款。

2015 年因福建君德投资有限公司和魏庆华、魏丽琳自身需要资金，从 2015 年 2 月至 12 月，公司相应以小额多批的方式归还了部分，所借张蔚款未归还。

但在归还福建君德投资有限公司款项时，多还了 1,482,687.5 元，出现资金占用，此款在 2016 年 2 月初自查时发现，于 2 月 3 日、4 日作了归还，因临近春节放假无法组织召开会议追认，只能假后第一时间 2 月 18 日，公司对此作了补充声明和公告，并召开了第一届第五次董事会，2016 年 3 月 7 日第三次临时股东大会予以通过追认。

公司将根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转

让系统挂牌公司信息披露细则（试行）、《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，严格遵守，规范决策，及时披露相关占用情况。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
福州乾人服装有限公司	为哥仑步股份担保	50,000,000.00	是
魏庆华、张蔚	为哥仑步股份担保	60,000,000.00	是
王峰、魏丽琳	为哥仑步股份担保	1,440,000.00	是
张蔚、魏庆华	为哥仑步股份担保	2,100,000.00	是
魏庆华、张蔚	为上海哥仑步户外担保	3,300,000.00	是
魏庆华、张蔚	为上海哥仑步电商担保	3,300,000.00	是
魏丽琳	拆借给哥仑步股份	14,687,600.00	是
魏庆华	拆借给哥仑步股份	5,132,200.00	是
福建君德投资有限公司	其他应收款	1,482,687.50	是
董保胜	其他应收款	7,343.60	否
唐文斌	其他应收款	-80,820.51	否
秦利宾	其他应收款	-41,610.24	否
陈丽霞	其他应收款	4,797.92	否
杨欣	其他应收款	56,145.44	否
张伟	其他应收款	-15,000.00	否
李贤祥	其他应收款	1,149.00	否
魏丽琳	其他应付款	-15,395,438.50	否
福建君德投资有限公司	其他应付款	-15,164,687.50	否
上海欣悟投资合伙企业（有限合伙）	其他应付款	-6,700,000.00	否
魏庆华	其他应付款	975,823.80	否
上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合	其他应付款	-1,200,000.00	否

伙)			
唐文斌	其他应付款	1,883.00	否
龚宽	其他应付款	-25,784.10	否
陈燕	其他应付款	8,595.40	否
杨欣	其他应付款	-12,474.00	否
董保胜	其他应付款	-5,580.10	否
李维军	其他应付款	-195.00	否
李贤祥	其他应付款	-1,062.00	否
陈丽霞	其他应付款	586.92	否
马镜文	其他应付款	2,421.90	否
总计	-	-	-

(三) 收购、出售资产事项

2015 年公司收购了哈尔滨鑫博久公司自然人股东 21%股权,收购后公司 100%控股哈尔滨鑫博久,经营和管理上增加了稳定性。

1、2015 年 6 月 29 日,已故王秋持有鑫博久 15%的股权,由当地公证处确认由其配偶邢煜继承,7 月 20 日,邢煜将所持 15%股权转让给哥仑步有限公司。

2、2015 年 11 月 27 日,王辉将持有鑫博久 4%的股权转让给哥仑步股份公司;王金和将持有鑫博久 2%的股权转让给哥仑步股份公司。

(四) 承诺事项的履行情况

1、关于缴纳社保及公积金

报告期内,公司未全员缴纳社会保险和公积金,公司实际控制人作出以下承诺:“本人作为公司的实际控制人,积极推动公司建立健全五险的缴纳制度,保证在 2015 年 12 月 31 日前,完成公司及其子公司员工 70%的缴纳比例,并在 2016 年 12 月 31 日前完成 80%的缴纳比例,在 2018 年 12 月 31 日前完成公司及其子公司全部员工的缴纳。如在规范五险缴纳情况的过程中,公司及其子公司受到相关主管部门补缴社保的通知,或因未缴纳社保而承担罚款或损失,由本人承担全部责任。”

截至本报告出具日,公司及子公司缴纳比例有明显上升,但还未达成 70%的比例。

2、关于简易仓库

子公司乾人服装在自有土地上搭建了一处简易仓库,面积约 1000 平米,用于存放公司成品,无任何产权纠纷但未取得产权证。公司货品主要存放于上海大仓,该简易仓库存放成品较少,即便撤除,货物也可转移至乾人服装大厦存放。2015 年 9 月,实际控制人承诺在半年内,在附近寻找替代仓库。至本报告出具日,该简易仓库仍在使用的,但所存放货品更少。公司仍在积极寻找替代仓库中。

3、关于乾人工厂消防整改

公司实际控制人承诺将于 2016 年春节停工期间,按照相关法律法规的要求,对乾人服装进行消防整改,并保证不会因此再受到相关部门的处罚。截至本报告出具日,消防整改未完成,公司也未再受到相关部门的处罚。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
乾人服装厂房	抵押	2,100,919.35	0.77%	融资

及土地使用权				
累计值	-	2,100,919.35	0.77%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（六）自愿披露重要事项

公司自成立以来，经营正常，虽时有资金紧张但公司基本面整体向好，本希望借助资本市场的力量，使公司发展更上一层楼。但到今年4月中，公司实际控制人、董事长兼总经理魏庆华，因个人原因提出辞职并失联，由此引起各债权方不安，甚至采取诉前保全等措施，导致在4月底5月初，公司的经营一度面临困难。

面临困难，公司董事会、管理层及股东积极努力，仍保证了公司基本的运转。进入6月以来，公司已度过了最困难的时期，在公司治理、经营管理、业务开展各方面，均已逐步恢复运转，详情如下：

1、在公司治理方面

6月19日，公司召开了2016年第四次临时股东大会及第一届董事会第九次会议，补选了辞职的董事，并选举了新的董事长，聘任了新的董秘，公司治理结构已恢复运转。

2、在经营管理方面

魏庆华辞职后，公司核心的管理人员、设计团队、销售经营团队仍在正常工作，6月19号第一届董事会第九次会议聘任了总经理，在此之前6月初，拟任的董事长、总经理以及管理团队，已就公司后续经营制订了详细的工作计划，公司的经营已基本恢复。

3、在业务开展方面

魏庆华辞职并失联引起各债权方不安，甚至采取诉前保全等措施，由此导致经营业务遇到以下困难：

- 1) 上海银行因公司贷款逾期未还采取诉前保全，冻结了公司所有的银行账户；
- 2) 部分供应商因担心货款收不回，对公司上海仓进行了加锁，公司无法进行货物配送；
- 3) 因账户被冻结，员工3月、4月的工资无法按时发放；
- 4) 因账户被冻结，税款不能及时缴纳，导致税控机被停而无法开票，销售款无法回到公司。

截至本报告出具止，上述问题有的已经完全解决，有的正在解决中，有的已有替代办法，详情如下：

1) 关于银行贷款问题

经公司与上海银行及兴业银行信贷部门协商，已达成初步意向，待公司有新任法定代表人选举产生仍可办理银行贷款展期计划，公司已于6月19日召开第一届第九次临时董事会，选举出新任董事长担任公司法定代表人，并于6月24日完成工商变更登记。

2) 关于供应商欠款问题

公司已与存在欠付的供应商协商，采取延后分期支付等方式协商，目前已消除供应商的不安，仓库已解锁，并能保后续的合作。

3) 关于员工工资

就员工欠薪及员工申请劳动仲裁方面，考虑公司员工讨薪实际情况，托管方以先行借款的方式，向哥仑步子公司哈尔滨鑫博久汇入款项，再以委托方式向欠薪员工发放符合发放条件的工资。由于员工讨薪问题已妥善解决，当地公安机关福州市马尾区公安局快安派出所已于6月17日归还前期接收保管的公司及子公司印章。

4、关于税控机及开票

经公司与福建当地税务部门协商，公司税控机虽然被停用，但是允许公司单笔开票的

方式开具增值税专用发票，不影响公司销售回款。哥仑步目前已组织公司全国各仓库进行盘货，尽快向店铺补充货品，以加快销售回款，补充公司流动资金。

综上，公司已摆脱实际控制人、董事长兼总经理辞职并失联所造成的困难，从“三会一层”、经营团队、业务开展等公司治理经营各方面，均已逐步恢复运转，公司已逐步恢复了持续经营能力。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	27,970,500	100.00%	-15,109,388	12,861,112	19.20%
	其中：控股股东、实际控制人	19,618,594	70.14%	-18,238,964	1,379,630	2.06%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	54,138,888	54,138,888	80.80%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	27,241,055	27,241,055	40.66%
	董事、监事、高管	0	0.00%	491,590	491,590	0.73%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		27,970,500	-	39,029,500	67,000,000	-
普通股股东人数		33				

注：期初 27,970,500，当时为有限责任公司。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	魏庆华	19,618,594	9,002,091	28,620,685	42.72%	27,241,055	1,379,630
2	东海瑞京-佳浩新三板投资基金1号专项资产管理计划	0	5,555,555	5,555,555	8.29%	0	5,555,555
3	北京七弦和风创业投资中心(有限合伙)	932,257	2,771,447	3,703,704	5.53%	3,703,704	0
4	杭州华媒七弦股权投资管理有限公司	932,257	2,771,447	3,703,704	5.53%	3,703,704	0

5	上海汉理前景股权投资合伙企业(有限合伙)	932,257	2,771,447	3,703,704	5.53%	3,703,704	0
6	上海欣悟投资合伙企业(有限合伙)	932,257	2,771,447	3,703,704	5.53%	3,703,704	0
7	上海泰恒佳浩德呈投资中心(有限合伙)	0	2,962,963	2,962,963	4.42%	0	2,962,963
8	北京七弦润风创业投资中心(有限合伙)	466,268	1,385,583	1,851,851	2.76%	1,851,851	0
9	上海汉理前隆创业投资合伙企业(有限合伙)	466,268	1,385,583	1,851,851	2.76%	1,851,851	0
10	上海泰恒佳浩投资中心(有限合伙)	0	1,851,851	1,851,851	2.76%	1,851,851	0
合计		24,280,158	33,229,414	57,509,572	85.83%	47,611,424	9,898,148

前十名股东间相互关系说明：

1、上海泰恒佳浩德呈投资中心（有限合伙）与上海泰恒佳浩投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，均为上海佳浩股权投资管理有限公司；上海佳浩股权投资管理有限公司系东海瑞京-佳浩新三板投资基金 1 号专项资产管理计划的投资顾问。

2、北京七弦和风创业投资中心（有限合伙）与北京七弦润风创业投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人，均为七弦股权投资管理有限公司。七弦股权投资管理有限公司是杭州华媒七弦股权投资管理有限公司的控股股东（占比 51%）。

3、上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）与上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人、法定代表人均为钱学锋。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-

计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为自然人魏庆华。

魏庆华，中国国籍，无境外居留权，男，49，毕业于天津工业大学，本科学历。

1990年1月至1999年2月，任福建三木集团股份有限公司业务员；

1999年3月至2003年6月，任福州冠达服装有限公司业务经理；

2009年12月至今，任乾人服装董事长、总经理；2003年7月至今，先后任哥仑步有限、哥仑步股份董事长、总经理。

期后，2016年4月，魏庆华以快递方式向董事会提交辞职报告，因身体原因辞去董事长兼总经理职务，继续担任公司董事，公司一直尝试与其联系核实，但未取得联系。

（二）实际控制人情况

见上述（一）

四、股份代持情况

否

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
2015年12月24日	2016年1月12日	2.70	17,000,000	45,900,000	1	0	3	1	1	补充流动资金	否

—

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
—	—	—	—	—	—	—	—

2、股东情况

证券代码	—					
证券简称	—					
股东人数	—					
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例		
—	—	—	—	—	—	

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额

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

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额
-	-	-	-	-	-	-

5、转换情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
-	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
-	-	-	-	-

三、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率	存续时间	是否违约
-	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等

公开发行债券的披露特殊要求：

-

四、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率	存续时间	是否违约
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	1,800,000.00	7.20%	2015-1-13 至 2016-1-13	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	4,020,000.00	7.20%	2015-2-2 至 2016-2-2	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	5,100,000.00	7.20%	2015-2-4 至 2016-2-4	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司	7,000,000.00	7.20%	2015-3-24 至	否

	福州分行			2016-3-24	
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	2,000,000.00	7.20%	2015-5-27 至 2016-5-27	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	3,000,000.00	7.20%	2015-6-8 至 2016-6-8	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	3,000,000.00	7.20%	2015-7-22 至 2016-7-22	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	2,000,000.00	7.20%	2015-7-28 至 2016-7-28	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	3,000,000.00	7.20%	2015-8-18 至 2016-8-18	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	3,000,000.00	7.20%	2015-8-20 至 2016-8-20	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	6,000,000.00	7.20%	2015-8-24 至 2016-8-24	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	5,500,000.00	7.20%	2015-8-25 至 2016-8-25	否
银行贷款	兴业银行股份有限公司福州分行	4,580,000.00	7.20%	2015-10-16 至 2016-10-16	否
银行贷款	中国工商银行福州马尾支行	1,900,000.00	7.2%	2015-5-25 至 2016-1-24	否
银行贷款	中国工商银行福州马尾支行	2,300,000.00	7.2%	2015-5-28 至 2016-1-28	否
银行贷款	中国工商银行福州马尾支行	5,750,000.00	7.2%	2015-8-25 至 2016-7-25	否
银行贷款	中国工商银行福州马尾支行	4,000,000.00	7.2%	2015-10-10 至 2016-8-29	否
银行贷款	中国民生银行福州分行营业部	2,850,000.00	7.28%	2015-1-9 至 2016-1-9	否
银行贷款	中国民生银	8,000,000.00	7.2%	2015-12-10	否

	行福州分行 营业部			至 2016-6-10	
银行贷款	上海银行股份 有限公司 徐汇支行	3,000,000.00	5.335%	2015-7-28 至 2016-1-28	否
银行贷款	上海银行股份 有限公司 徐汇支行	2,000,000.00	5.87%	2015-7-8 至 2016-1-8	否
合计	-	79,800,000.00	-	-	-

五、利润分配情况

15 年分配预案：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案。

14 年已分配：

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	-	-	-

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
魏庆华	董事长、总经理	男	49	本科	2015.7-2018.6	是
李维军	董事、副总、董秘	男	41	本科	2015.7-2018.6	是
瞿浩	董事	男	35	研究生	2015.7-2018.6	否
张琪	董事	男	40	研究生	2015.7-2018.6	否
李贤祥	董事、产品总监	男	33	中专	2015.7-2018.6	是
陈丽霞	监事会主席、采购副总监	女	32	大专	2015.7-2018.6	是
钱学锋	监事	男	53	博士	2015.7-2016.6	否
吴新平	监事、信息部经理	男	39	大专	2015.7-2018.6	是
张蔚	副总	女	43	本科	2015.7-2018.6	是
徐胜举	财务总监	男	46	本科	2015.8-2018.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

副总张蔚是控股股东、实际控制人魏庆华的妻子。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
魏庆华	董事长、总经理	19,618,594	9,002,091	28,620,685	42.72%	0
李维军	董事、副总、董秘	170,000	133,892	303,892	0.45%	0
李贤祥	董事、产品总监	26,000	20,478	46,478	0.07%	0
陈丽霞	监事会主席、采购副总监	79,000	62,220	141,220	0.21%	0
合计	-	19,893,594	29,112,275	29,112,275	43.45%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
无	-	-	-	-

注：1、期后，董事长变动，2016年6月19日召开第一届董事会第九次会议，选举潘宇涵为董事长；

2、期后，总经理和董秘变动，2016年6月19日召开第一届董事会第九次会议，聘任唐文斌为总经理，王丽娟为董事会秘书。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、潘宇涵简历

潘宇涵，女，1975年11月出生，本科学历，无境外居留权。
1994年-2001年兴业银行福州台江支行，任柜员、客户经理；
2001年-2011年兴业银行福州分行营业部，任客户经理；
2014年至今，任盛丰小额贷款股份有限公司董事兼总经理兼董事会秘书；
2015年10月至今，任福建两岸盛丰金融信息服务有限公司法定代表人；
2016年6月至今，任福建哥仑步户外用品股份有限公司董事长。

2、唐文斌简历

唐文斌，中国国籍，无境外居留权，男，46岁，高中毕业。
1989年3月至1993年12月，就职福鼎县城市建设开发总公司液化气储配站，历任安全员、技术站长
1994年1月至1998年7月，就职福州邦辉石制品公司，历任质检主管、总经理助理；
1998年8月至2003年9月，就职于福州等高线文化传播有限公司，任副总经理；
2003年10月至2007年10月，就职于福建乾昆体育用品有限公司，历任专卖店经理、产品开发主管、市场推广主管；
2007年11月至2009年4月，就职于福建自然风文化传播有限公司，任总经理；
2009年4月至今，就职于福建哥仑步户外用品有限、哥仑步股份有限公司，历任公司市场推广主管、工程部经理、公司市场部经理，现任总经理。

3、王丽娟简历

王丽娟，中国国籍，无境外居留权，女，32岁，毕业于澳大利亚昆士兰科技大学，研究生学历。
2010年3月至2012年4月，就职于迈达斯国际金融服务有限公司，任项目经理；
2012年5月至2014年2月，就职于罗源雄丰纸业有限公司，任总经理助理；
2014年3月至2016年5月，就职于盛丰物流集团有限公司，任证券事务代表、副总裁助理；

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
研发人员	12	9

技术人员	16	12
采购人员	9	7
生产人员	149	129
销售人员	707	412
财务人员	15	13
中高层管理人员	21	15
其它支持人员	15	10
员工总计	944	607

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	43	30
专科	188	91
专科以下	713	486
员工总计	944	607

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动及人才引进

截至报告期末，公司在职员工 607 人，较报告期初减少 337 人，减少的主要原因为报告期缩减了线下销售规模，主动将亏损店铺关闭，相应的生产线也作了缩减。另一方面，为了配合公司业务的转型升级，公司在电商业务作了加强，增加了电商的销售人员。

2、员工培训

公司建立了完善的培训体系，搭建了全面的员工培训平台。针对初级生产人员，公司建立了以师傅带徒弟为主的培训体系，并不定期组织员工进行培训；针对终端销售人员，开展陈列培训、销售运营训练等培训班；针对中高级管理人员，公司组织技术、管理能力培训。

3、员工薪酬政策

员工薪酬包括基本薪资、考核薪资和提成薪资等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》；并按照国家 and 地方支付薪酬。

4、需公司承担费用的离退休职工人数

此项无。

(二) 核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求、不断完善法人治理机构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范化运作。

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司除了制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则，同时制定和通过了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。

公司“三会”的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，且严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利，监事会能够正常发挥监督作用。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，公司在召集、召开股东大会前都能按规定履行通知义务，对股东会审议的议案各股东均能按规定行使表决权。公司制定的《信息披露制度》及《投资者关系管理》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》让股东及投资者知晓了公司经营决策的途径。董事会能保障所有股东的合法权益，大小股东都能享有平等地位，充分行使自己的权力，且《公司章程》中明确规定了监事会的职责，确保了监事会切实有效的监督手段。

综上，公司现有的治理机制能够保障给所有股东提供了合适的保护和行使平等权利，股东不论大小，均能充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事任免、重大生产经营决策、投资决策都能严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规要求规范运作，履行了重大决策规定的相关程序，未出现违法违规现象，保障了股东的合法权益。

4、公司章程的修改情况

2015 年 7 月 23 日，哥伦步股份创立大会暨首次股东大会召开，会议审议通过了《公司章程》。
2015 年 8 月 16 日，公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《公司章程（草案）》

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	1、第一届董事会第一次会议于 2015 年 7 月 23 日召开，会议选举了董事长、聘任了公司高管，并通过了若干工作细则等管理制度。 2、第一届董事会第二次会议于 2015 年 7 月 31 日召开，会议审议了 15 项议案，包括公司发展目标、挂牌并定增、内部机构设置、信披制度等。
股东大会	2	1、首次股东大会于 2015 年 7 月 23 日召开，会议通过了有限公司整体变更为股份有限公司、选举了董事及监事，并通过了若干工作细则等管理制度，共计 14 项议案。 2、第一次临时股东大会会议于 2015 年 8 月 16 日召开，会议审议了 9 项议案，包括公司发展目标、挂牌并定增相关议案等。
监事会	2	1、第一届监事会第一次会议于 2015 年 7 月 23 日召开，选举了监事会主席。 2、第一届监事会第二次会议于 2015 年 7 月 31 日召开，审议通过《关于公司最近两年一期财务会计报告的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司三会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则规定，程序合法，决议内容没有违法法律、法规的情形。三会成员符合任职条件，能认真履行职责。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

公司管理层未引入职业经理人，管理层通过不断加深公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司对管理层在公司治理和规范运作方面进行培训。监事会时常督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定履行职责，确保管理制度有效实施，切实有效地保证股东的利益。

（四）投资者关系管理情况

公司为做好与投资者的关系，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，严格按照法律、法规及《公司章程》的相关规定，认真履行信息披露义务，及时公告公司重要的生产经营、重大投资、重大财务决策

等方面事项，提高信息披露的质量和透明度，通过股东大会、全国股转系统信息披露平台、接待来访等各渠道加强与投资者的沟通，保护投资者权益，增进投资者对公司的了解和认同。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

-

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务及机构上均保持独立，具备自主经营的能力。

1、业务独立情况

公司主要从事户外用品的研发、生产和销售，公司已形成独立完整的研发、采购、生产、销售、服务系统，并独立自主地开展业务，拥有独立的业务流程、经营决策权和实施权，具备独立面向市场的能力。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司所有股东均未从事与公司存在同业竞争的业务。公司拥有从事本公司业务的相应的资金、设备及技术人员。

综上，公司业务具备独立性。

2、资产独立情况

公司由福建哥仑步户外用品有限公司整体变更设立，其全部资产均由股份公司承继，公司自主拥有与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施。股东投入的资产均已足额到位，股份公司没有以资产或信誉各股东及实际控制人的债务提供担保。

综上，公司资产具备独立性。

3、人员独立情况

公司的董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，控股股东没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。目前，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

综上，公司人员具备独立性。

4、财务独立情况

公司拥有独立的财务部门，配备了独立的财务人员，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立作出经营和财务决策，具有规范的财务会计制度，不存在股东干预公司投资和资金使用安排的情况。公司未用自身资产或信用为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，不存在将以公司名义所取得的借款、授信额度转借于前述各方使用的情形。公司独立开设银行账号，基本户开户银行为兴业银行股份有限公司福州分行，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号的情况。

综上，公司财务具备独立性。

5、机构独立情况

公司机构独立，具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司成立以来，逐步建立和完善了适应公司发展需要及市场竞争需要的独立的职能机构，各职能部门在管理层统一领导

下运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在机构混同、合署办公的情形，也不存在隶属关系。综上，公司机构具备独立性。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司根据自身业务特征，严格遵守国家的法律法规，依照会计准则，制定并健全完善了会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制制度，并有效执行，保证了公司业务的正常有序开展。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重要遗漏信息的情况。尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究责任制度》。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无法表示意见
审计报告编号	XYZH2016FZA10455
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	福州市湖东路 168 号宏利大厦 A 座 13 层
审计报告日期	2016 年 6 月 27 日
注册会计师姓名	谢炜春 郑敏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2016FZA10455

福建哥仑步户外用品股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计后附的福建哥仑步户外用品股份有限公司（以下简称福建哥仑步公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是福建哥仑步公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。但由于“三、导致无法表示意见的事项”段中所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础。

三、导致无法表示意见的事项

截止审计报告日，福建哥仑步公司的原董事长、控股股东及实际控制人魏庆华辞职失联，导致福建哥仑步公司经营异常，也导致我们审计过程中部分重要项目无法获取充分、适当的审计证据为发表审计意见提供基础，主要内容如下：

1、截止 2015 年 12 月 31 日福建哥仑步公司对存货金额 158,298,758.71 元计提了存货跌价准备 11,923,555.58 元。但由于福建哥仑步公司的董事长、控股股东及实际控制人魏庆华辞职失联使其经营状况出现异常，原预期的销售政策很可能无法执行。我们无法实施有效的审计程序，以对截止 2015 年 12 月 31 日的存货的可变现净值、计提的存货跌价准备余额获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定是否有必要对存货以及财务报表其他项目做出调整，也无法确定应调整的金额。

2、截止 2015 年 12 月 31 日，福建哥仑步公司存货-发出商品金额 23,523,704.73 元、部分应收货款 19,078,192.25 元，我们无法实施有效的函证程序，也无法实施其他替代审计程序，以对截止 2015 年 12 月 31 日的发出商品、应收款项余额获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定是否有必要对存货、应收款项以及财务报表其他项目做出调整，也无法确定应调整的金额。

四、无法表示意见

由于“三、导致无法表示意见的事项”段所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以为发表审计意见提供基础，因此，我们不对福建哥仑步公司财务报表发表审计意见。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢炜春

中国注册会计师：郑敏

中国 北京

二〇一六年六月二十七日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	24,812,487.67	24,375,428.63
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	六.2	78,368,762.61	83,666,713.77
预付款项	六.3	5,132,068.28	6,232,924.73
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	六.4	7,919,181.20	9,051,968.21
存货	六.5	146,375,203.13	184,674,928.31
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		-	-
流动资产合计		262,607,702.89	308,001,963.65
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六.6	4,558,345.86	5,950,039.68
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六.7	4,423,644.40	5,626,808.69
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	六.8	1,287,679.56	1,938,202.30
递延所得税资产	六.9	8,617,550.97	7,194,137.26
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		18,887,220.79	20,709,187.93
资产总计		281,494,923.68	328,711,151.58

流动负债：			
短期借款	六. 11	79,846,406.96	75,180,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
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	六. 12	21,600,000.00	26,430,000.00
应付账款	六. 13	35,072,730.86	64,407,944.08
预收款项	六. 14	6,714,145.81	7,553,320.71
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六. 15	311,688.24	1,296,592.19
应交税费	六. 16	25,814,649.95	17,632,117.01
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	六. 17	29,919,621.64	69,560,073.47
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		199,279,243.46	262,060,047.46
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		199,279,243.46	262,060,047.46
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六. 18	67,000,000.00	27,970,500.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六. 19	68,873,814.00	12,715,859.29
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	六. 20	1,681,933.57	8,060,004.86
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	六. 21	-55,340,067.35	17,338,657.16
归属于母公司所有者权益合计		82,215,680.22	66,085,021.31
少数股东权益	六. 22	0.00	566,082.81
所有者权益总计		82,215,680.22	66,651,104.12
负债和所有者权益总计		281,494,923.68	328,711,151.58

法定代表人：潘宇涵 主管会计工作负责人：徐胜举 会计机构负责人：陈混

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		23,601,942.24	22,741,065.28
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		-	-
买入返售金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三. 1	116,035,581.27	125,244,173.27
预付款项		5,091,503.15	6,788,556.11
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三. 2	5,195,964.28	6,682,915.69
存货		109,022,521.50	133,890,750.11
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		-	-
流动资产合计		258,947,512.44	295,347,460.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三. 3	24,134,847.40	23,407,347.40
投资性房地产		-	-
固定资产		1,601,867.14	2,561,195.25
在建工程		-	-

工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		2,699,831.92	3,856,089.65
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		975,351.26	1,526,668.44
递延所得税资产		6,994,859.52	6,442,169.19
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		36,406,757.24	37,793,469.93
资产总计		295,354,269.68	333,140,930.39
流动负债：			
短期借款		74,800,000.00	73,180,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据		21,100,000.00	26,430,000.00
应付账款		13,767,285.52	43,785,315.65
预收款项		6,076,580.75	6,729,974.33
应付职工薪酬		291,289.07	1,246,100.19
应交税费		29,353,813.86	19,775,996.79
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		26,067,210.05	71,814,811.14
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		171,456,179.25	242,962,198.10
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		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		171,456,179.25	242,962,198.10

所有者权益：			
股本		67,000,000.00	27,970,500.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		76,342,826.98	19,984,728.40
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		0.00	6,378,071.29
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-19,444,736.55	35,845,432.60
所有者权益合计		123,898,090.43	90,178,732.29
负债和所有者权益总计		295,354,269.68	333,140,930.39

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	六.23	138,514,347.97	148,364,297.73
其中：营业收入		138,514,347.97	148,364,297.73
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		169,833,945.44	194,726,442.64
其中：营业成本		83,129,823.03	83,574,808.48
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加	六.24	675,217.13	2,039,988.93
销售费用	六.25	43,501,183.13	56,816,917.57
管理费用	六.26	21,601,623.53	26,502,821.66
财务费用	六.27	7,292,125.19	7,867,413.88
资产减值损失	六.28	13,633,973.43	17,924,492.12
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-31,319,597.47	-46,362,144.91
加：营业外收入	六.29	403,349.22	1,405,407.13
其中：非流动资产处置利得		182,603.42	0.00

减：营业外支出	六. 30	115, 089. 36	189, 975. 82
其中：非流动资产处置损失		106, 707. 33	107, 605. 91
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-31, 031, 337. 61	-45, 146, 713. 60
减：所得税费用	六. 31	-1, 423, 413. 71	-4, 417, 960. 83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-29, 607, 923. 90	-40, 728, 752. 77
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-29, 569, 197. 22	-40, 707, 987. 13
少数股东损益		-38, 726. 68	-20, 765. 64
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（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. 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		-	-
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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-29, 607, 923. 90	-40, 728, 752. 77
归属于母公司所有者的综合收益总额		-29, 569, 197. 22	-40, 707, 987. 13
归属于少数股东的综合收益总额		-38, 726. 68	-20, 765. 64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0. 44	-1. 46
（二）稀释每股收益		-0. 44	0. 00

法定代表人：潘宇涵 主管会计工作负责人：徐胜举 会计机构负责人：陈混

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十三. 4	121, 686, 862. 38	129, 395, 766. 44
减：营业成本		82, 153, 351. 66	84, 110, 288. 92
营业税金及附加		294, 471. 74	1, 202, 882. 54
销售费用		20, 772, 713. 60	31, 381, 237. 55
管理费用		11, 456, 541. 35	17, 665, 809. 55
财务费用		6, 396, 536. 33	5, 484, 244. 15
资产减值损失		13, 447, 188. 35	17, 787, 319. 07

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-12,833,940.65	-28,236,015.34
加：营业外收入		182,603.42	1,400,000.13
其中：非流动资产处置利得		182,603.42	0.00
减：营业外支出		81,994.96	42,711.66
其中：非流动资产处置损失		81,594.96	42,711.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-12,733,332.19	-26,878,726.87
减：所得税费用		-552,690.33	-4,445,379.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-12,180,641.86	-22,433,347.56
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（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. 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		-	-
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		-12,180,641.86	-22,433,347.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	六.32		
销售商品、提供劳务收到的现金		119,938,588.83	172,978,620.32
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00

回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	六. 32. 1)	5,799,729.60	14,247,204.66
经营活动现金流入小计		125,738,318.43	187,225,824.98
购买商品、接受劳务支付的现金		39,001,472.03	87,695,493.33
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		39,840,717.71	50,448,818.14
支付的各项税费		7,555,867.45	13,632,029.74
支付其他与经营活动有关的现金	六. 32. 2)	84,435,641.99	45,569,992.93
经营活动现金流出小计		170,833,699.18	197,346,334.14
经营活动产生的现金流量净额		-45,095,380.75	-10,120,509.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		213,053.42	115,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		213,053.42	115,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,097,481.14	5,748,176.06
投资支付的现金		630,000.00	300,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,727,481.14	6,048,176.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,514,427.72	-5,933,176.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,900,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		101,500,000.00	91,330,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		147,400,000.00	91,330,000.00
偿还债务支付的现金		96,380,000.00	85,230,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,333,132.49	4,483,824.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		103,713,132.49	89,713,824.28
筹资活动产生的现金流量净额		43,686,867.51	1,616,175.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	-3,888.42

五、现金及现金等价物净增加额		-2,922,940.96	-14,441,397.92
加：期初现金及现金等价物余额		5,235,428.63	19,676,826.55
六、期末现金及现金等价物余额		2,312,487.67	5,235,428.63

法定代表人：潘宇涵主管会计工作负责人：徐胜举 会计机构负责人：陈混

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		141,838,788.69	119,044,373.71
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		4,306,828.35	12,827,231.45
经营活动现金流入小计		146,145,617.04	131,871,605.16
购买商品、接受劳务支付的现金		104,147,664.94	116,641,193.49
支付给职工以及为职工支付的现金		12,803,842.76	21,698,643.60
支付的各项税费		2,504,958.11	2,742,531.61
支付其他与经营活动有关的现金		68,569,340.82	21,017,847.66
经营活动现金流出小计		188,025,806.63	162,100,216.36
经营活动产生的现金流量净额		-41,880,189.59	-30,228,611.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		195,003.42	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		195,003.42	65,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		610,976.43	3,550,372.54
投资支付的现金		630,000.00	300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,240,976.43	3,850,372.54
投资活动产生的现金流量净额		-1,045,973.01	-3,785,372.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		45,900,000.00	0.00
取得借款收到的现金		92,000,000.00	83,080,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		137,900,000.00	83,080,000.00
偿还债务支付的现金		90,380,000.00	58,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,592,960.44	4,483,824.28
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		96,972,960.44	63,463,824.28
筹资活动产生的现金流量净额		40,927,039.56	19,616,175.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-1,999,123.04	-14,397,808.02

加：期初现金及现金等价物余额		3,601,065.28	17,998,873.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,601,942.24	3,601,065.28

(七) 合并股东权益变动表

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
	股本	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		
一、上年期末余额	27,970,500.00	12,715,859.29	0.00	0.00	0.00	8,060,004.86	0.00	17,338,657.16	566,082.81	66,651,104.12
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	27,970,500.00	12,715,859.29	0.00	0.00	0.00	8,060,004.86	0.00	17,338,657.16	566,082.81	66,651,104.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,029,500.00	56,157,954.71	0.00	0.00	0.00	-6,378,071.29	0.00	-72,678,724.51	-566,082.81	15,564,576.10
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-29,569,197.22	-38,726.68	-29,607,923.90
（二）所有者投入和减少资本	17,000,000.00	28,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-630,000.00	45,270,000.00
1．股东投入的普通股	17,000,000.00	28,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-630,000.00	45,270,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	-200,143.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,643.87	-97,500.00
1．提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2．提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3．对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4．其他	0.00	-200,143.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,643.87	-97,500.00
（四）所有者权益内部结转	22,029,500.00	27,458,098.58	0.00	0.00	0.00	-6,378,071.29	0.00	-43,109,527.29	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	22,029,500.00	27,458,098.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-43,109,527.29	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,378,071.29	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	67,000,000.00	68,873,814.00	0.00	0.00	0.00	1,681,933.57	0.00	-55,340,067.35	0.00	82,215,680.22

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
	股本	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		
一、上年期末余额	27,970,500.00	12,755,999.51	0.00	0.00	0.00	8,060,004.86	0.00	58,046,644.29	846,708.23	107,679,856.89
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	27,970,500.00	12,755,999.51	0.00	0.00	0.00	8,060,004.86	0.00	58,046,644.29	846,708.23	107,679,856.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-40,140.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,707,987.13	-280,625.42	-41,028,752.77
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-40,707,987.13	-20,765.64	-40,728,752.77
（二）所有者投入和减少资本	0.00	-40,140.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-259,859.78	-300,000.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-300,000.00	-300,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

4. 其他	0.00	-40,140.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,140.22	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	27,970,500.00	12,715,859.29	0.00	0.00	0.00	8,060,004.86	0.00	17,338,657.16	566,082.81	66,651,104.12

法定代表人：潘宇涵
 主管会计工作负责人：徐胜举
 会计机构负责人：陈混

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	27,970,500.00	19,984,728.40	-	-	-	6,378,071.29	35,845,432.60	90,178,732.29
加：会计政策变更	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	-
其他	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00

二、本年期初余额	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,970,500.00	19,984,728.40	-	-	-	6,378,071.29	35,845,432.60	90,178,732.29
（一）综合收益总额	39,029,500.00	56,358,098.58	-	-	-	-6,378,071.29	-55,290,169.15	33,719,358.14
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	-	-	-	-	-12,180,641.86	-12,180,641.86
1．股东投入的普通股	17,000,000.00	28,900,000.00	-	-	-	-	0.00	45,900,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本	17,000,000.00	28,900,000.00	-	-	-	-	0.00	45,900,000.00
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
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	22,029,500.00	27,458,098.58	-	-	-	-6,378,071.29	-43,109,527.29	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
2．盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
3．盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
4．其他	22,029,500.00	27,458,098.58	-	-	-	-6,378,071.29	-43,109,527.29	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
1．本期提取	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
2．本期使用	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
四、本年年末余额	67,000,000.00	76,342,826.98	-	-	-	0.00	-19,444,736.55	123,898,090.43

项目	上期							
	股本	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
一、上年期末余额	27,970,500.00	19,984,728.40	-	-	-	6,378,071.29	58,278,780.16	112,612,079.85
加：会计政策变更	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	0.00	0.00	-	-	-	0.00	0.00	0.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,970,500.00	19,984,728.40	-	-	-	6,378,071.29	58,278,780.16	112,612,079.85
（一）综合收益总额	0.00	-	-	-	-	-	-22,433,347.56	-22,433,347.56
（二）所有者投入和减少资本	0.00	-	-	-	-	-	-22,433,347.56	-22,433,347.56
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-
2．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
2．盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-
3．盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1．本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	27,970,500.00	19,984,728.40	-	-	-	6,378,071.29	35,845,432.60	90,178,732.29	

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表附注

一、 公司的基本情况

福建哥仑步户外用品股份有限公司（以下简称“哥仑步”或“本公司”）是由原福建哥仑步户外用品有限公司整体改制变更设立的，根据《福建哥仑步户外用品股份有限公司发起人协议》及公司章程约定，福建哥仑步户外用品有限公司以截止 2015 年 5 月 31 日经审计后的净资产折合股份整体变更设立为股份有限公司。公司于 2015 年 7 月 23 日取得福州市工商行政管理局颁发的 350000100004374 号《营业执照》。

截至 2015 年 12 月 31 日，福建哥仑步户外用品股份有限公司股本及股权结构情况如下：

股东名称	股 本	持股比例 (%)
魏庆华	28,620,685.00	42.72
东海瑞京·佳浩新三板投资基金 1 号专项资产管理计划	5,555,555.00	8.29
北京七弦和风创业投资中心（有限合伙）	3,703,704.00	5.53
杭州华媒七弦股权投资管理有限公司	3,703,704.00	5.53
上海汉理前景股权投资合伙企业（有限合伙）	3,703,704.00	5.53
上海欣悟投资合伙企业（有限合伙）	3,703,704.00	5.53
上海泰恒佳浩德呈投资中心（有限合伙）	2,962,963.00	4.43
北京七弦润风创业投资中心（有限合伙）	1,851,851.00	2.76
上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）	1,851,851.00	2.76
上海泰恒佳浩投资中心（有限合伙）	1,851,851.00	2.76
梁玮	1,481,482.00	2.22
顾清	1,111,112.00	1.66
吴新梅	1,111,112.00	1.66
魏丽琳	893,799.00	1.33
福建东润投资有限公司	893,799.00	1.33
祝真真	740,741.00	1.11
朱祥雄	740,741.00	1.11
郑金狮	370,349.00	0.55
李维军	303,892.00	0.45
陈天宇	268,140.00	0.40
唐文斌	196,636.00	0.29
陈 混	160,884.00	0.24
张 伟	143,008.00	0.21
杨 欣	141,220.00	0.21
陈丽霞	141,220.00	0.21
陈 燕	134,070.00	0.20
马镜文	125,132.00	0.19
龚 宽	114,388.00	0.17
秦利宾	94,743.00	0.14

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

黄锦东	94,051.00	0.14
施淑琴	94,051.00	0.14
董保胜	89,380.00	0.13
李贤祥	46,478.00	0.07
合计	67,000,000.00	100.00

福建哥仑步户外用品有限公司设立时的注册资本为人民币 1000 万元，由魏祖铭、魏丽琳出资，其中魏祖铭出资 900 万元，魏丽琳出资 100 万元。2006 年 2 月 23 日，原股东魏祖铭、魏丽琳将其持有的股权 100%转让给陈伟，并办理了工商变更登记手续。2007 年 9 月 30 日，股东陈伟将其持有的 90%的股权转让给魏庆华，10%的股权转让给魏丽琳，并办理了工商变更登记手续。2009 年，公司增加注册资本 700 万元，全部由原股东魏庆华以货币资金投入。2010 年 4 月 14 日公司增加注册资本 397.79 万元，变更后的注册资本为 2,097.79 万元，新增注册资本由新增 40 位自然人股东以货币资金投入。2010 年 6 月 28 日增加注册资本 304.0261 万元，由上海盛万投资有限公司以货币资金投入。2010 年 8 月 24 日增加注册资本 395.2339 万元，由上海盛万投资有限公司以货币资金投入，且股东魏丽琳将其持有的股权 50 万元转让给福建省东润投资有限公司，变更后的注册资本为 2,797.05 万元，并办理了工商变更登记手续。2012 年 12 月 13 日股东龚勇、刘媛、马超、施伟玲、张澍、周仁元、杨旭、上海盛万投资有限公司将持有的股权 855.9863 万元转让给魏庆华，变更后的注册资本为 2,797.05 万元，并办理了工商变更登记手续。2013 年 2 月 26 日股东魏庆华将持有的股权 494.1269 万元转让给新股东北京七弦和风创业投资中心 93.2257 万元、新股东北京七弦润风创业投资中心 46.6268 万元、新股东杭州华媒七弦股权投资管理有限公司 93.2257 万元、新股东上海汉理前景股权投资合伙企业 93.2257 万元、新股东上海汉理前隆创业投资合伙企业 46.6268 万元、新股东上海欣悟投资合伙企业 93.2257 万元、新股东吴新梅 27.9705 万元，变更后的注册资本为 2,797.05 万元，并办理了工商变更登记手续。2015 年 4 月 29 日股东黄丹昀、吴训豪、许丽莎、刘道杰、杨利树、高丽梅、周然、张恒、吴迁平、彭丽萍、满杰、汤惠琴、刘栋、陈云、黄晓燕、丁日明、蒋春燕、曾莉英将持有的股权 120.9421 万元转让给魏庆华，变更后的注册资本为 2,797.05 万元，并办理了工商变更登记手续。2015 年 4 月 30 日股东魏庆华将持有的股权 790.443 万元转让给股东北京七弦和风创业投资中心 113.9632 万元、杭州华媒七弦股权投资管理有限公司 113.9632 万元、上海汉理前景股权投资合伙企业 113.9632 万元、上海欣悟投资合伙企业 113.9632 万元、北京七弦润风创业投资中心 56.9676 万元、上海汉理前隆创业投资合伙企业 56.9676 万元、吴新梅 34.1862 万元、新股东上海泰恒佳浩投资中心(有限合伙)103.5944 万元，新股东顾清 62.1567 万元，新股东郑金狮 20.7177 万元，变更后的注册资本为 2,797.05 万元，并办理了工商变更登记手续。

2015 年 7 月 23 日，本公司由福建哥仑步户外用品有限公司整体改制变更为福建哥仑步户外用品股份有限公司。公司设立时的股本已经信永中和会计师事务所于 2015 年 7 月 23 日出具的 XYZH/2015FZA10124 号《验资报告》验证确认。

2015 年 10 月 13 日增加注册资本 1700 万元，由魏庆华以货币资金投入 551.8518 万元，新股东东海瑞京-佳浩新三板投资基金 1 号专项资产管理计划以货币资金投入 555.5555 万元，

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

新股东上海泰恒佳浩德呈投资中心(有限合伙)以货币资金投入 296.2963 万元，新股东梁玮以货币资金投入 148.1482 万元，新股东祝真真以货币资金投入 74.0741 万元，新股东朱祥雄以货币资金投入 74.0741 万元，变更后的注册资本为 6,700.00 万元，并办理了工商变更登记手续。

本集团属户外用品行业。公司主要经营范围：户外体育用品、服装、箱包、鞋帽、袜、手套、帐篷、睡袋、沙滩桌椅、登山器材、日用品的设计、生产、批发、销售、对外贸易。(以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得有关部门的许可后方可经营)。

二、 合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括福建哥仑步户外用品有限公司、福州乾人服装有限公司、上海哥仑步户外用品有限公司、哈尔滨鑫博久经贸有限公司、上海哥仑步电子商务有限公司 5 家公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司对自 2015 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

6. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

7. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

8. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类主要为应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

可利用数据和其他信息支持的估值技术。

9. 应收款项坏账准备

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(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账款余额 10% 以上的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	逐项进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法	对于年末单项金额非重大和虽单项金额重大但经单独测试后未发现减值迹象的应收款项。按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在年末余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
个别认定法	合并范围内的关联方应收款不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

10. 存货

本集团存货主要包括库存商品、在产品、物料、低值易耗品、委托代销商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备等。

本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5	5	19
3	电子设备	5-10	5	19-9.5
4	运输设备	5-10	5	19-9.5
5	办公设备	5	5	19
6	其他	3	5	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

14. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

当资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括货架费、装修费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

类别	摊销年限（年）
货架费及其他	1-2
装修费	2-3

16. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付的补偿款，按恰当的折现率折现后计入当期损益。

17. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品

1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

2) 具体原则：

①分销模式销售：于分销商收到商品并验收入库时，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015年1月1日至2015年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

②直营模式销售：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；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。

③电子商务模式销售：于消费者确认收货时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确认收入。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3) 出租物业收入：

A、具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书。

B、履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得。

C、出租开发产品成本能够可靠地计量。

18. 政府补助

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

20. 重要会计政策和会计估计变更、前期会计差错更正

本公司本期无会计政策变更、会计估计变更。

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	17%
城市维护建设税	流转税额	7%
教育费附加	流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
防洪费	应税销售额	0.09%

六、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			27,516.72			1,183,609.31
人民币	27,516.72	1.00	27,516.72	1,183,609.31	1.00	1,183,609.31
银行存款			2,284,970.95			4,051,819.32
人民币	2,284,804.85	1.00	2,284,804.85	4,051,632.49	1.00	4,051,632.49
美元	27.16	6.09	165.51	30.56	6.12	186.32
欧元	0.06	7.09	0.59	0.06	8.50	0.51
其他货币资金			22,500,000.00			19,140,000.00
人民币	22,500,000.00	1.00	22,500,000.00	19,140,000.00	1.00	19,140,000.00
合计	—	—	24,812,487.67	—	—	24,375,428.63

注：期末使用受到限制的货币资金 2250 万元，系 150 万银行承兑汇票保证金、2100 万定

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

期存单。

2. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,246,739.35	10.89	10,239,540.94	99.93	7,198.41
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	83,854,090.04	89.11	5,492,525.84	6.55	78,361,564.20
组合小计	83,854,090.04	89.11	5,492,525.84	6.55	78,361,564.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	94,100,829.39	100.00	15,732,066.78	—	78,368,762.61

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	91,709,573.27	100.00	8,042,859.50	8.77	83,666,713.77
组合小计	91,709,573.27	100.00	8,042,859.50	8.77	83,666,713.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	91,709,573.27	—	8,042,859.50	—	83,666,713.77

1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外, 均以人民币元列示)

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京晟瑞源商贸有限公司	10,246,739.35	10,239,540.94	99.93%	按预期现金流入与账面原值之间的差额计提

2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	71,678,608.29	3,583,930.42	5	66,276,604.47	3,313,830.23	5
1-2 年	5,796,036.55	579,603.67	10	16,437,344.73	1,643,734.48	10
2-3 年	6,253,845.64	1,250,769.14	20	5,978,482.25	1,195,696.45	20
3-4 年	74,190.15	37,095.08	50	1,777,943.00	888,971.50	50
4-5 年	51,409.41	41,127.53	80	1,192,859.90	954,287.92	80
5 年以上	0	0	100	46,338.92	46,338.92	100
合计	83,854,090.04	5,492,525.84	—	91,709,573.27	8,042,859.50	—

(2) 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	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
保定市君信正和商贸有限公司	14,632,064.12	1 年以内	15.55	731,603.21
北京晟瑞源商贸有限公司	10,246,739.35	1 年以内	10.89	10,239,540.94
济南红蚂蚁体育用品有限公司	8,484,775.60	1 年以内	9.02	424,238.78
阜新美涤商贸有限公司	6,234,330.62	1 年以内	6.63	311,716.53
大连翰杰商贸有限公司	4,000,000.00	1 年以内	4.25	200,000.00
合计	43,597,909.69		46.34	11,907,099.46

(3) 财务报告期间无实际核销的应收账款

(4) 2015 年 12 月 31 日应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,662,398.61	71.36	4,118,869.18	66.09

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1—2 年	1,208,159.27	23.54	1,922,256.73	30.84
2—3 年	69,711.58	1.36	30,703.35	0.49
3 年以上	191,798.82	3.74	161,095.47	2.58
合计	5,132,068.28	100.00	6,232,924.73	100.00

(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	年末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南通泰慕士服装有限公司	562,447.24	1 年以内	10.96
福清华泰鞋业有限公司	524,493.02	1-2 年	10.22
广州锦鹏鞋业有限公司	400,000.00	1 年以内	7.79
泉州市德凯运动用品有限公司	260,041.34	1-2 年	5.07
泉州市舒华展架实业有限公司	200,514.79	1 年以内	3.91
合计	1,947,496.39	--	37.95

(3) 2015 年 12 月 31 日预付账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,508,324.24	100.00	1,589,143.04	16.71	7,919,181.20
组合小计	9,508,324.24	100.00	1,589,143.04	16.71	7,919,181.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	9,508,324.24	100.00	1,589,143.04	—	7,919,181.20

续表

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按组合计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	10,556,592.26	100.00	1,504,624.05	14.25	9,051,968.21
组合小计	10,556,592.26	100.00	1,504,624.05	14.25	9,051,968.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	10,556,592.26	—	1,504,624.05	—	9,051,968.21

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,328,345.57	266,417.27	5	2,748,269.90	137,413.49	5
1-2 年	539,576.33	53,957.64	10	6,054,569.76	605,456.98	10
2-3 年	2,681,659.56	536,331.91	20	927,487.50	185,497.49	20
3-4 年	356,841.24	178,420.62	50	427,813.33	213,906.67	50
4-5 年	239,429.72	191,543.78	80	180,511.77	144,409.42	80
5 年以上	362,471.82	362,471.82	100	217,940.00	217,940.00	100
合计	9,508,324.24	1,589,143.04	—	10,556,592.26	1,504,624.05	—

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	年末余额	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
福建君德投资有限公司	1,482,687.50	1 年以内	15.59	74,134.38
上海市徐汇区商会	500,000.00	1 年以内	5.26	25,000.00
张幼凤	418,498.65	1 年以内	4.40	20,924.93
程海利	257,842.62	2 年以内	2.71	40,315.68
崔洁勇	210,070.67	1 年以内	2.21	10,503.53
合计	2,869,099.44	--	30.17	170,878.52

福建哥仑步户外用品股份有限公司财务报表附注

2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 应收关联方账款情况详见本附注九所述。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	18,691,392.53	-	18,691,392.53	18,906,547.67	349,340.19	18,557,207.48
在产品	1,339,780.47	-	1,339,780.47	1,442,829.06		1,442,829.06
库存商品	111,115,380.15	11,923,555.58	99,191,824.57	130,019,955.32	17,299,735.44	112,720,219.88
低值易耗品	37,019.39	-	37,019.39	40,039.38		40,039.38
委托加工物资	2,418,974.41	-	2,418,974.41			
发出商品	24,696,211.76		24,696,211.76	51,914,632.51	-	51,914,632.51
合计	158,298,758.71	11,923,555.58	146,375,203.13	202,324,003.94	17,649,075.63	184,674,928.31

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加		本期减少		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他转出	
原材料	349,340.19			349,340.19		
库存商品	17,299,735.44	5,860,247.16	-	11,236,427.02		11,923,555.58
合计	17,649,075.63	5,860,247.16	-	11,585,767.21		11,923,555.58

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

6. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他	合计
一、账面原值							
1.年初余额	6,253,102.82	4,130,966.03	436,608.41	1,340,602.10	4,391,062.45	4,433,286.05	20,985,627.86
2.本期增加金额		3,846.15	4,336.00	60,000.00	9,186.80		77,368.95
(1) 购置		3,846.15	4,336.00	60,000.00	9,186.80		77,368.95
3.本期减少金额		431,625.00	-	72,509.00	78,576.12	329,059.84	911,769.96
(1) 处置或报废		431,625.00	-	72,509.00	78,576.12	329,059.84	911,769.96
4.年末余额	6,253,102.82	3,703,187.18	454,763.49	1,328,093.10	3,755,769.42	4,656,310.84	20,151,226.85
二、累计折旧							
1. 年初余额	3,933,574.58	3,421,372.72	349,608.53	844,463.83	2,312,644.25	4,173,924.32	15,035,588.18
2.本期增加金额	218,608.92	102,241.49	99,485.08	109,607.86	527,959.23	274,002.86	1,331,905.44
(1) 计提	218,608.92	102,241.49	99,485.08	109,607.86	527,959.23	274,002.86	1,331,905.44
3.本期减少金额		388,462.63	-	24,682.53	48,860.62	312,606.85	774,612.63
(1) 处置或报废		388,462.63	-	24,682.53	48,860.62	312,606.85	774,612.63
4. 年末余额	4,152,183.47	3,135,151.56	451,836.24	929,389.16	2,789,000.23	4,135,320.33	15,592,880.99
三、减值准备							
1. 年初余额							
2.本期增加金额							
3.本期减少金额							

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	办公设备	其他	合计
4. 年末余额							
四、账面价值							
1. 年末账面价值	2,100,919.35	568,035.62	2,927.25	398,703.94	966,769.19	520,990.51	4,558,345.86
2. 年初账面价值	2,319,528.24	709,593.31	86,999.88	496,138.27	2,078,418.20	259,361.73	5,950,039.68

(2) 未办理权证的资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
乾人工厂自建简易仓库	69,756.40	系公司于厂区内自建的简易仓库，已提足折旧

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

7. 无形资产

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1. 年初余额	2,345,325.75	80,145.00	6,670,505.92	9,095,976.67
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	2,345,325.75	80,145.00	6,670,505.92	9,095,976.67
二、累计摊销				
1. 年初余额	574,606.71	57,260.75	2,837,300.52	3,469,167.98
2. 本期增加金额	46,906.56	7,875.07	1,148,382.66	1,203,164.29
(1) 计提	46,906.56	7,875.07	1,148,382.66	1,203,164.29
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 年末余额	621,513.27	65,135.82	3,985,683.18	4,672,332.27
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2015 年 5 月 31 日余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	1,723,812.48	15,009.18	2,684,822.74	4,423,644.40
2. 年初账面价值	1,770,719.04	22,884.25	3,833,205.40	5,626,808.69

8. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	年末余额
分销店铺装修	10,925.21		7,634.00		3,291.21
自营店铺装修	1,923,570.28	913,061.47	1,552,243.40		1,284,388.35
办公室装修	3,706.81		3,706.81		0
合计	1,938,202.30	913,061.47	1,563,584.21		1,287,679.56

9. 递延所得税资产和递延所得税负债

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额		年初余额	
	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	29,244,765.40	7,311,191.35	27,196,559.18	6,799,139.80
内部交易未实现利润	5,225,438.51	1,306,359.62	1,579,989.86	394,997.46
合计	34,470,203.91	8,617,550.97	28,776,549.04	7,194,137.26

10. 资产减值准备明细表

项目	年初余额	本期增加	本期减少		年末余额
			转销	其他转出	
坏账准备	9,547,483.55	7,773,726.27			17,321,209.82
存货跌价准备	17,649,075.63	5,860,247.16	11,585,767.21		11,923,555.58
合计	27,196,559.18	13,633,973.43	11,585,767.21		29,244,765.40

11. 短期借款

(1) 借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
抵押、质押借款	66,846,406.96	73,180,000.00
保证借款	5,000,000.00	
信用借款	8,000,000.00	2,000,000.00
合计	79,846,406.96	75,180,000.00

注 1: 福建哥仑步户外用品有限公司向兴业银行股份有限公司福州分行借入资金 5000 万元, 福州乾人服装有限公司、魏庆华提供房产抵押, 抵押物为马尾区马尾镇下德工业小区乾人大厦 1#楼及相应土地使用权、鼓楼区五一中路 32 号元洪花园玫瑰阁 6E 单元;

注 2: 福建哥仑步户外用品有限公司向中国工商银行福州马尾支行借入资金 1395 万, 其中: ①1205 万由王峰、魏丽琳、张蔚、魏庆华提供最高额抵押, 抵押物为福州市鼓楼区妙巷 24 号 2 座 106 单元及 33#附属住宅、厦门市思明区莲秀里 38 号 12k 室, 魏庆华、张蔚、福州乾人服饰有限公司提供最高额保证; ②190 万由张蔚、魏庆华提供最高额抵押、保证, 抵押物为厦门市思明区莲秀里 38 号 12k 室; 由王峰、魏丽琳提供最高额抵押, 抵押物为福州市鼓楼区妙巷 24 号 2 座 106 单元及 33#附属住宅。

注 3: 福建哥仑步户外用品有限公司向中国民生银行福州分行营业部借入资金 1085 万, 其中 800 万为信用借款, 以 285 万定期存单质押。

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

注 4: 上海哥仑步户外用品有限公司向上海银行股份有限公司徐汇支行借入资金 300 万元，由上海市徐汇区商会提供保证担保，魏庆华、张蔚提供最高额保证合同。

注 5: 上海哥仑步电子商务有限公司向上海银行股份有限公司徐汇支行借入资金 200 万元，由上海市徐汇区商会提供保证担保，魏庆华、张蔚提供最高额保证合同。

注 6: 以应收网络买家的货款为抵押向广州唯品会信息科技有限公司借入 46,406.96 元。

(2) 借款明细

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率 (%)	年末余额	年初余额
兴业银行股份有 限公司福州分行	2014-04-03	2015-04-03	人民币	7.5000%	0	7,000,000.00
	2014-05-26	2015-05-26	人民币	7.5000%	0	2,000,000.00
	2014-06-25	2015-06-25	人民币	7.5000%	0	3,000,000.00
	2014-07-28	2015-07-28	人民币	7.5000%	0	3,000,000.00
	2014-08-01	2015-08-01	人民币	7.5000%	0	2,000,000.00
	2014-08-21	2015-08-21	人民币	7.5000%	0	3,000,000.00
	2014-08-26	2015-08-26	人民币	7.5000%	0	3,000,000.00
	2014-08-29	2015-08-29	人民币	7.5000%	0	6,000,000.00
	2014-09-02	2015-09-02	人民币	7.5000%	0	5,500,000.00
	2014-11-11	2015-11-11	人民币	7.8000%	0	1,500,000.00
	2014-11-12	2015-11-12	人民币	7.8000%	0	3,080,000.00
	2014-01-13	2015-01-13	人民币	7.5000%	0	1,800,000.00
	2014-01-26	2015-01-26	人民币	7.5000%	0	5,100,000.00
	2014-01-26	2015-01-26	人民币	7.5000%	0	4,020,000.00
	2015-05-27	2016-05-27	人民币	7.2000%	2,000,000.00	0
	2015-03-24	2016-03-24	人民币	7.2000%	7,000,000.00	0
	2015-01-13	2016-01-13	人民币	7.2000%	1,800,000.00	0
	2015-02-02	2016-02-02	人民币	7.2000%	4,020,000.00	0
	2015-02-04	2016-02-04	人民币	7.2000%	5,100,000.00	0
	2015-10-16	2016-10-16	人民币	7.2000%	4,580,000.00	0
	2015-08-25	2016-08-25	人民币	7.2000%	5,500,000.00	0
	2015-08-24	2016-08-24	人民币	7.2000%	6,000,000.00	0
	2015-08-20	2016-08-20	人民币	7.2000%	3,000,000.00	0
	2015-08-18	2016-08-18	人民币	7.2000%	3,000,000.00	0
	2015-07-28	2016-07-28	人民币	7.2000%	2,000,000.00	0

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年末余额	年初余额
	2015-07-22	2016-07-22	人民币	7.2000%	3,000,000.00	0
	2015-06-08	2016-06-08	人民币	7.2000%	3,000,000.00	0
中国工商银行福州马尾支行	2014-09-10	2015-05-08	人民币	6.9000%	0	730,000.00
	2014-09-28	2015-08-24	人民币	7.2000%	0	5,750,000.00
	2014-10-21	2015-09-14	人民币	7.2000%	0	4,100,000.00
	2014-10-31	2015-09-28	人民币	7.2000%	0	900,000.00
	2014-12-16	2015-05-10	人民币	6.1600%	0	1,200,000.00
	2014-12-25	2015-06-18	人民币	7.1630%	0	2,300,000.00
	2015-05-28	2016-01-28	人民币	7.2000%	2,300,000.00	0
	2015-05-25	2016-01-24	人民币	7.2000%	1,900,000.00	0
	2015-08-25	2016-07-25	人民币	7.2000%	5,750,000.00	0
	2015-10-10	2016-08-29	人民币	7.2000%	4,000,000.00	0
中国民生银行福州分行营业部	2015-12-10	2016-06-10	人民币	7.2000%	8,000,000.00	0
	2014-12-26	2015-12-26	人民币	7.2000%	0	2,000,000.00
	2014-07-08	2015-01-08	人民币	7.8000%	0	1,200,000.00
	2015-01-09	2016-01-09	人民币	7.2800%	2,850,000.00	0
	2014-7-14	2015-1-10	人民币	7.8000%	0	2,000,000.00
招商银行福州屏山支行	2014-09-12	2015-06-30	人民币	7.2800%	0	2,000,000.00
	2014-09-10	2015-06-30	人民币	7.5000%	0	3,000,000.00
上海银行股份有限公司徐汇支行	2015-07-28	2016-01-28	人民币	5.3350%	3,000,000.00	0
上海银行股份有限公司徐汇支行	2015-07-08	2016-01-08	人民币	5.8700%	2,000,000.00	0
合计					79,800,000.00	75,180,000.00

12. 应付票据

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	21,600,000.00	26,430,000.00

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	12,939,413.16	48,658,093.07

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
1-2 年	15,029,267.28	12,903,215.37
2-3 年	5,532,007.10	1,902,321.05
3 年以上	1,572,043.32	944,314.59
合计	35,072,730.86	64,407,944.08

(2) 截止 2015 年 12 月 31 日应付账款中不含应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日应付款项前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占应付账款总额的比例 (%)
石狮市永昌纺织品贸易有限公司	非关联方	12,517,096.82	2 年以内	35.69
泉州市天纶纺织科技有限公司	非关联方	4,253,000.00	1-3 年	12.13
佛山市南海区小林鞋业有限公司	非关联方	2,608,186.37	1 年以内	7.44
福建省歌士玮体育用品有限公司	非关联方	1,194,392.02	1 年以内	3.41
泉州宏宇轻纺有限公司	非关联方	1,110,913.26	2 年以内	3.17
合计		21,683,588.47		61.84

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	4,693,865.00	4,253,676.61
1-2 年	1,408,383.22	2,723,235.23
2-3 年	441,038.20	450,300.27
3 年以上	170,859.39	126,108.60
合计	6,714,145.81	7,553,320.71

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日预收账款不含持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的款项。

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日预收账款前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占预收账款总额的比例 (%)
徐州乾兴体育用品有限公	非关联方	437,925.83	1 年以内	6.52

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占预收账款总额的比例 (%)
司				
赵兴龙	非关联方	417,056.42	1 年以内	6.21
甘肃国机物资有限公司	非关联方	396,328.47	1 年以内	5.90
张转好	非关联方	321,913.82	1 年以内	4.79
唐晓辉	非关联方	260,353.30	1 年以内	3.88
合计		1,833,577.84		27.30

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	1,265,793.96	36,222,906.47	37,188,078.01	300,622.42
离职后福利-设定提存计划	30,798.23	2,713,571.19	2,733,303.60	11,065.82
合计	1,296,592.19	38,936,477.66	39,921,381.61	311,688.24

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,246,100.19	34,035,416.41	34,990,227.53	291,289.07
职工福利费		804,799.37	804,799.37	-
社会保险费	15,433.77	1,141,741.69	1,151,630.11	5,545.35
其中：医疗保险费	13,086.15	1,002,311.34	1,010,695.64	4,701.85
工伤保险费	2,347.62	127,151.13	128,655.25	843.50
生育保险费	-	12,279.22	12,279.22	-
住房公积金	118.00	236,707.00	233,835.00	2,990.00
工会经费和职工教育经费	4,142.00	4,242.00	7,586.00	798.00
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
合计	1,265,793.96	36,222,906.47	37,188,078.01	300,622.42

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
----	------	------	------	------

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险	29,051.23	2,590,103.59	2,608,716.70	10,438.12
失业保险费	1,747.00	123,467.60	124,586.90	627.70
合计	30,798.23	2,713,571.19	2,733,303.60	11,065.82

16. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	5,284,988.57	5,284,988.57
增值税	18,845,416.57	10,335,213.76
营业税	0	26,967.77
土地使用税	40,600.00	34,800.00
房产税	37,422.15	33,451.79
城市维护建设税	777,888.75	920,556.26
教育附加	539,431.17	652,942.45
代扣代缴个人所得税	39,420.39	43,843.69
其他	249,482.35	299,352.72
合计	25,814,649.95	17,632,117.01

17. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
非合并范围关联往来	20,819,804.42	62,104,106.63
往来款	8,298,038.66	5,074,647.77
其他	801,778.56	2,381,319.07
合计	29,919,621.64	69,560,073.47

(2) 其他应付款按账龄分类

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	26,196,724.86	31,232,718.53
1-2 年	458,688.12	2,974,303.20
2-3 年	2,341,402.14	29,828,635.83
3 年以上	922,806.52	5,524,415.91
合计	29,919,621.64	69,560,073.47

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位的

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

款项详见本附注九。

(4) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应付款前五名

单位名称	与本公司关系	期末余额	年限	占其他应付款 总额的比例 (%)
魏丽琳	与实际控制人关系密切的个人	14,687,606.92	1 年以内	49.09
魏庆华	实际控制人	5,132,197.51	1 年以内	17.15
李柏洲	非关联方	3,100,000.00	1 年以内	10.36
关雅慧	非关联方	2,100,000.00	1 年以内	7.02
张蔚	与实际控制人关系密切的个人	1,000,000.00	2-3 年	3.34
合计		26,019,804.43		86.96

18. 股本

投资者名称	年初余额	期初持 股比例	本期增加	本期减少	年末余额	期末持 股比例
魏庆华	19,618,594.00	70.14%	29,830,106.00	20,828,015.00	28,620,685.00	42.72%
东海瑞京-佳 浩新三板投 资基金 1 号专 项资产管理 计划			5,555,555.00	0.00	5,555,555.00	8.29%
北京七弦和 风创业投资 中心(有限合 伙)	932,257.00	3.33%	4,843,336.00	2,071,889.00	3,703,704.00	5.53%
上海欣悟投 资合伙企业 (有限合伙)	932,257.00	3.33%	4,843,336.00	2,071,889.00	3,703,704.00	5.53%
杭州华媒七 弦股权投资 管理有限公司	932,257.00	3.33%	4,843,336.00	2,071,889.00	3,703,704.00	5.53%
上海汉理前 景股权投资 合伙企业(有 限合伙)	932,257.00	3.33%	4,843,336.00	2,071,889.00	3,703,704.00	5.53%
上海泰恒佳 浩德呈投资			2,962,963.00	0.00	2,962,963.00	4.43%

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

投资者名称	年初余额	期初持股比例	本期增加	本期减少	年末余额	期末持股比例
中心（有限合伙）						
北京七弦润风创业投资中心（有限合伙）	466,268.00	1.67%	2,421,527.00	1,035,944.00	1,851,851.00	2.76%
上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）	466,268.00	1.67%	2,421,527.00	1,035,944.00	1,851,851.00	2.76%
上海泰恒佳浩投资中心（有限合伙）			2,887,795.00	1,035,944.00	1,851,851.00	2.76%
梁玮			1,481,482.00	0.00	1,481,482.00	2.22%
吴新梅	279,705.00	1.00%	1,452,974.00	621,567.00	1,111,112.00	1.66%
顾青			1,732,679.00	621,567.00	1,111,112.00	1.66%
福建省东润投资有限公司	500,000.00	1.79%	893,799.00	500,000.00	893,799.00	1.33%
魏丽琳	500,000.00	1.79%	893,799.00	500,000.00	893,799.00	1.33%
祝真真			740,741.00	0.00	740,741.00	1.11%
朱祥雄			740,741.00	0.00	740,741.00	1.11%
郑金狮			577,526.00	207,177.00	370,349.00	0.55%
原其他自然人股东 33 位，经本期股权变更后其他自然人股东为 15 人	2,410,637.00	8.62%	2,147,293.00	2,410,637.00	2,147,293.00	3.19%
合计	27,970,500.00	100.00%	76,113,851.00	37,084,351.00	67,000,000.00	100.00%

19. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
股本溢价	12,715,859.29	56,358,098.58	200,143.87	68,873,814.00

20. 盈余公积

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	7,882,788.35		6,378,071.29	1,504,717.06
任意盈余公积	177,216.51			177,216.51
合计	8,060,004.86		6,378,071.29	1,681,933.57

21. 未分配利润

(1) 利润分配

项目	分配基础	2015 年度	2014 年度
提取法定盈余公积金	净利润	10%	10%

(2) 利润分配表

项目	2015 年度	2014 年度
本期期初余额	17,338,657.16	58,046,644.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-29,569,197.22	-40,707,987.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	43,109,527.29	-
本期期末余额	-55,340,067.35	17,338,657.16

22. 少数股东权益

(1) 少数股东比例

子公司名称	2015 年度	2014 年度
哈尔滨鑫博久经贸有限公司	100%	79%

(2) 少数股东权益

子公司名称	2015 年度	2014 年度
哈尔滨鑫博久经贸有限公司	0	566,082.81

23. 营业收入、营业成本

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	138,514,347.97	83,129,823.03	148,206,697.73	81,372,915.68
其他业务			157,600.00	2,201,892.80

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别说明外,均以人民币元列示)

项目	2015 年度		2014 年度	
合计	138,514,347.97	83,129,823.03	148,364,297.73	83,574,808.48

(1) 主营业务-按行业分类

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业贸易	138,514,347.97	83,129,823.03	148,206,697.73	81,372,915.68

(2) 主营业务—按产品

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装类	110,441,773.80	64,894,980.02	105,973,101.41	55,950,413.84
鞋类	23,079,720.41	15,378,439.79	33,735,170.73	21,492,418.04
配件类	3,282,485.75	1,822,875.01	5,206,743.79	2,301,215.37
箱包类	1,710,368.01	1,033,528.21	3,291,681.80	1,628,868.43
合计	138,514,347.97	83,129,823.03	148,206,697.73	81,372,915.68

(3) 主营业务—按销售渠道

销售渠道	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售	63,446,297.31	33,813,796.21	98,368,949.18	49,510,677.57
批发	54,222,173.52	34,641,252.71	33,499,917.19	19,906,957.74
电商	20,845,877.14	14,674,774.11	16,337,831.36	11,955,280.37
合计	138,514,347.97	83,129,823.03	148,206,697.73	81,372,915.68

(4) 2015 年度前 5 名客户营业收入

客户	金额	占营业收入总额的比例
天猫商城平台客户	12,272,842.02	8.86
保定市君信正和商贸有限公司	10,904,448.97	7.87
北京晟瑞源商贸有限责任公司	9,416,024.01	6.80
阜新美涤商贸有限公司	4,096,768.78	2.96
哈尔滨恒昌伟业贸易有限公司	3,701,218.08	2.67

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

客户	金额	占营业收入总额的比例
合计	40,391,301.86	29.16

24. 营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
营业税	1,049.37	70,592.30
城市维护建设税	398,064.72	1,148,814.68
教育费附加	276,103.04	806,042.19
河道管理费	0	14,539.76
合计	675,217.13	2,039,988.93

25. 销售费用

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	22,187,532.86	29,760,259.08
店柜费用	10,641,773.19	13,048,818.61
折旧、摊销	2,494,280.48	5,717,249.88
水电费	1,088,636.15	746,581.66
租赁费	1,088,611.70	1,135,694.98
电商平台费用	3,169,960.38	2,259,790.42
业务招待费	697,432.00	239,208.00
邮电费	589,709.48	656,516.18
运杂费	523,365.70	1,169,239.43
差旅费	274,084.80	405,274.27
办公费	180,235.91	270,161.40
物料消耗	150,085.72	231,198.71
促销费	124,146.84	338,425.40
劳务费	190,812.09	717,310.48
汽车费	27,314.80	50,808.07
税费	13,734.95	26,040.42
低值易耗品摊销	2,198.70	14,857.00
培训费	760.00	5,882.00
保险费	542.70	4,941.04
维修保养费	0	4,359.00
其他	55,964.68	14,301.54
合计	43,501,183.13	56,816,917.57

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

26. 管理费用

项目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬类	10,264,610.28	11,417,682.75
劳务费	1,585,469.30	2,307,587.74
运杂费	1,879,133.22	1,579,546.23
租赁费	1,714,790.48	3,034,744.58
折旧费、摊销费	1,678,509.12	2,364,818.08
邮电费	860,559.46	957,170.98
差旅费	523,572.20	951,741.29
办公费	339,881.32	384,127.39
物料消耗	294,314.84	387,378.94
税费	212,815.00	569,395.82
低值易耗品摊销	215,260.27	81,564.12
研究开发费	195,440.35	182,326.40
水电费	175,987.49	115,304.25
汽车费	156,175.84	197,627.18
业务招待费	68,020.40	141,640.40
促销费	57,604.74	314,991.43
维修保养费	19,362.00	83,436.00
保险费	18,652.00	53,306.80
其他	1,341,465.22	1,378,431.28
合计	21,601,623.53	26,502,821.66

27. 财务费用

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	7,333,132.49	5,615,335.79
减：利息收入	326,503.22	636,887.30
加：汇兑损失		3,888.42
加：其他支出	285,495.92	2,885,076.97
合计	7,292,125.19	7,867,413.88

28. 资产减值损失

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	7,773,726.27	2,183,931.22
存货跌价损失	5,860,247.16	15,740,560.90

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

项目	2015 年度	2014 年度
合计	13,633,973.43	17,924,492.12

29. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	2015 年度	2014 年度	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	182,603.42		182,603.42
其中：固定资产处置利得	182,603.42		182,603.42
政府补助	220,000.00	1,405,000.00	220,000.00
其他	745.80	407.13	745.80
合计	403,349.22	1,405,407.13	403,349.22

(2) 政府补助明细

项目	2015 年度	2014 年度	来源和依据	与资产相关/与收益相关
福州市财政局稳增长系列政策奖励金	220,000.00	1,400,000.00	福州市财政局	与收益相关
马尾区财政局安全生产标准化补助费		5,000.00	福州市马尾区财政局	与收益相关
合计	220,000.00	1,405,000.00		

30. 营业外支出

项目	2015 年度	2014 年度	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	106,707.33	107,605.91	106,707.33
其中：固定资产处置损失	106,707.33	107,605.91	106,707.33
其他	8,382.03	82,369.91	482.03
合计	115,089.36	189,975.82	115,089.36

31. 所得税费用

项目	2015 年度	2014 年度
当年所得税费用	-	1,450.45
递延所得税费用	-1,423,413.71	-4,419,411.28
合计	-1,423,413.71	-4,417,960.83

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

32. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
往来款	5,252,480.58	12,205,316.71
财务费用-利息收入	326,503.22	636,887.82
营业外收入	220,745.80	1,405,000.13
合计	5,799,729.60	14,247,204.66

2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2015 年度	2014 年度
往来款	55,678,987.37	14,633,751.17
销售费用	19,152,045.11	18,647,001.73
管理费用	9,310,731.56	9,321,792.63
财务费用	285,495.92	2,885,077.49
营业外支出	8,382.03	82,369.91
合计	84,435,641.99	45,569,992.93

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	2015 年度	2014 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-29,607,923.90	-40,728,752.77
加: 资产减值准备	13,633,973.43	17,924,492.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,331,905.44	1,690,423.24
无形资产摊销	1,203,164.29	1,150,461.81
长期待摊费用摊销	1,563,584.21	5,581,151.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”填列)	-75,896.09	107,605.91
固定资产报废损失 (收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益 (收益以“-”填列)	-	-
财务费用 (收益以“-”填列)	7,333,132.49	5,619,224.21
投资损失 (收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产的减少 (增加以“-”填列)	-1,423,413.71	-4,419,411.28

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015 年度	2014 年度
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”填列）	48,517,649.84	11,144,972.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-3,964,408.31	78,891,665.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-83,607,148.44	-87,082,342.07
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-45,095,380.75	-10,120,509.16
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	2,312,487.67	5,235,428.63
减：现金的期初余额	5,235,428.63	19,676,826.55
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	-2,922,940.96	-14,441,397.92

（3） 现金和现金等价物

项目	2015 年度	2014 年度
现金	2,312,487.67	5,235,428.63
其中：库存现金	27,516.72	1,183,609.31
可随时用于支付的银行存款	2,284,970.95	4,051,819.32
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金和现金等价物余额	2,312,487.67	5,235,428.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：期末使用受到限制的货币资金 2250 万元，系 150 万银行承兑汇票保证金、2100 万定期存单。

七、 合并范围的变化

本集团本期收购子公司哈尔滨鑫博久经贸有限公司少数股东持有的 21%股权。

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

八、 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	
上海哥仑步户外用品有限公司	上海	上海	零售	100		直接出资
福州乾人服装有限公司	福州	福州	生产户外用品	100		同一控制下合并
上海哥仑步电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	100		直接出资
哈尔滨鑫博久经贸有限公司	哈尔滨	哈尔滨	零售	100		直接出资

九、 关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
魏庆华	—	—	—	42.72	42.72

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
魏庆华	28,620,685.00	19,618,594.00	42.72	70.14

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
魏丽琳	股东

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

其他关联方名称	与本公司关系
福建君德投资有限公司	同一控制下的关联方
张蔚	与控股股东关系密切的个人
王峰	与股东关系密切的个人
上海欣悟投资合伙企业（有限合伙）	股东
上海汉理前隆创业投资合伙企业（有限合伙）	股东
秦利宾	股东
唐文斌	股东
张伟	股东
李维军	股东
董保胜	股东
陈丽霞	股东
李贤祥	股东
杨欣	股东
龚宽	股东
陈燕	股东
马镜文	股东

（二） 关联交易

1. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
福州乾人服装有限公司	福建哥仑步户外用品有限公司	5000万元	2013年10月22日	2017年12月31日	否
魏庆华、张蔚		6000万元	2013年2月28日	2018年2月27日	否
王峰、魏丽琳		144万元	2014年5月19日	2017年12月31日	否
张蔚、魏庆华		210万元	2014年4月1日	2017年12月31日	否
魏庆华、张蔚	上海哥仑步户外用品有限公司	330万元	2015年1月30日	2016年1月30日	否

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
福州乾人服装有限公司	福建哥仑步户外用品股份有限公司	5000万元	2013年10月22日	2017年12月31日	否
魏庆华、张蔚	上海哥仑步电子商务有限公司	330万元	2015年5月14日	2016年5月14日	否

注：以上担保金额为担保合同基本授信额度，截止 2015 年 12 月 31 日实际借款金额详见本附注六、11。

2. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
魏丽琳	拆入	1,468.76万	2015年1月1日	2015年12月31日	福建哥仑步户外用品股份有限公司借入
魏庆华	拆入	513.22万	2015年1月1日	2015年12月31日	

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	福建君德投资有限公司	1,482,687.50	74,134.38		
其他应收款	董保胜	141,370.50	26,513.56	134,026.90	13,073.19
其他应收款	唐文斌	14,546.99	727.35	95,367.50	4,768.38
其他应收款	秦利宾	61,053.76	3,052.69	102,664.00	9,841.49
其他应收款	陈丽霞	4,797.92	239.90		
其他应收款	杨欣	56,145.44	2,807.27		
其他应收款	张伟			15,000.00	750.00
其他应收款	李贤祥	1,149.00	57.45		

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	魏丽琳	14,687,606.92	30,083,045.42

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	福建君德投资有限公司		15,164,687.50
其他应付款	上海欣悟投资合伙企业(有限合伙)		6,700,000.00
其他应付款	魏庆华	5,132,197.51	4,156,373.71
其他应付款	张蔚	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	上海汉理前隆创业投资合伙企业(有限合伙)		1,200,000.00
其他应付款	唐文斌	1,883.00	
其他应付款	龚宽	2,214.00	27,998.10
其他应付款	陈燕	11,080.70	2,485.30
其他应付款	杨欣		12,474.00
其他应付款	董保胜		5,580.10
其他应付款	李维军	2,950.00	3,145.00
其他应付款	李贤祥		1,062.00
其他应付款	陈丽霞	1,200.00	613.08
其他应付款	马镜文	2,421.90	

十、或有事项

1、未决诉讼事项

(1)2014 年 5 月 15 日,本公司起诉郑州一谦商贸有限公司及其法定代表人姬兴功,要求支付货款 763,749 元及逾期利息,并由二被告承担连带责任,福州市马尾区人民法院作出(2014)马民初字第 420 号民事判决书。2015 年本公司向福州市马尾区人民法院申请强制执行,现案件已审结,正在执行过程中。

(2) 2015 年 5 月 27 日,福建省晋江市安海秋夏皮革有限公司起诉惠州市富安鞋业科技有限公司及本公司,要求支付货款 56,251 元及逾期利息,并由二被告承担连带责任,福建省晋江市人民法院受理该案,2016 年 3 月 14 日福建省晋江市安海秋夏皮革有限公司已撤诉。

2、截至 2015 年 12 月 31 日,除上述事项外,本集团无需披露的其他重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至 2015 年 12 月 31 日,本集团无需披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

截至本报告日，本公司的董事长、控股股东及实际控制人魏庆华因个人原因辞职失联，导致公司经营面临困境，引起各债权方不安，银行贷款逾期导致公司银行账户被冻结；税款不能及时缴纳，导致税控机被停而无法开票，销售无法回款，以上情况对公司的持续经营产生不良影响。

本公司已在公司治理、经营管理、业务开展等方面采取以下措施，保持公司持续经营：

1、公司治理方面：2016 年 6 月 19 日，公司召开 2016 年第四次临时股东大会及第一届第九次董事会，补选了辞职的董事，并选举新的董事长，聘任新的董秘，公司治理结构恢复运转。

2、经营管理方面：2016 年 6 月 19 号第一届第九次董事会聘任了总经理，在此之前 6 月初，拟任的董事长、总经理以及管理团队，已就公司后续经营制订了详细的工作计划，公司的经营已基本恢复。

3、业务开展方面：

(1) 关于银行贷款问题

经公司与上海银行及兴业银行信贷部门协商，待公司有新任法定代表人选举产生仍可办理银行贷款展期计划，公司已于 6 月 19 日召开第一届第九次临时董事会，选举出新任董事长担任公司法定代表人，并于 6 月 24 日完成工商变更登记。

(2) 关于供应商欠款问题

公司已与存在欠付的供应商协商，采取延后分期支付、债转股等方式协商，目前已消除供应商的不安，并能保持后续的合作。

(3) 关于员工工资

就员工欠薪及员工申请劳动仲裁的事项，股权托管方以先行借款的方式，向哥仑步子公司哈尔滨鑫博久汇入 300 万元，再以委托方式向欠薪员工发放符合发放条件的工资。目前，员工讨薪问题已妥善解决，当地公安机关福州市马尾区公安局快安派出所已于 2016 年 6 月 17 日归还前期接收保管的公司及子公司印章。

(4) 关于税控机及开票

经公司与福建当地税务部门协商，公司税控机虽然被停用，但是允许公司单笔开票的方式开具增值税专用发票，不影响公司销售回款。哥仑步目前已组织公司全国各仓库进行盘货，尽快向店铺补充货品，以加快销售回款，补充公司流动资金。

在此基础上，公司董事会、管理层及股东拟继续采取措施与各方协调保证公司运

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

转，保持公司的持续经营能力。但我们提醒财务报表使用者注意，虽然本公司已采取了上述措施，但本公司原已经主管税务机关同意延期的增值税款未能按期解缴；公司账面陆续到期的银行贷款尚未获得债权银行的展期，本公司的持续经营能力仍存在重大不确定性。

十三、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

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,246,739.35	7.84	10,239,540.94	99.93	7,198.41
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	65,988,643.05	50.45	4,504,007.32	6.83	61,484,635.73
合并范围内的关联方往来	54,543,747.13	41.71	0	0	54,543,747.13
合计	130,779,129.53	100.00	14,743,548.26	--	116,035,581.27

续表

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	76,894,732.45	58.04	7,246,842.86	9.42	69,647,889.59
合并范围内的关联方往来	55,596,283.68	41.96	-	-	55,596,283.68
合计	132,491,016.13	100.00	7,246,842.86	5.47	125,244,173.27

1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京晟瑞源商贸有限公司	10,246,739.35	10,239,540.94	99.93%	按预期现金流入与账面原值之间的差额计提

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	55,005,964.21	2,750,298.21	5	52,567,255.56	2,628,362.78	5
1-2 年	4,959,293.85	495,929.40	10	15,331,852.82	1,533,185.29	10
2-3 年	5,897,785.43	1,179,557.10	20	5,978,482.25	1,195,696.45	20
3-4 年	74,190.15	37,095.08	50	1,777,943.00	888,971.50	50
4-5 年	51,409.41	41,127.53	80	1,192,859.90	954,287.92	80
5 年以上	0	0	100	46,338.92	46,338.92	100
合计	65,988,643.05	4,504,007.32	—	76,894,732.45	7,246,842.86	—

(2) 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	年末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
保定市君信正和商贸有限公司	14,632,064.12	1 年以内	11.19	731,603.21
北京晟瑞源商贸有限责任公司	10,246,739.35	1 年以内	7.84	10,239,540.94
阜新美涤商贸有限公司	6,234,330.62	1 年以内	4.77	311,716.53
济南红蚂蚁体育用品有限公司	8,484,775.60	1 年以内	6.49	424,238.78
大连翰杰商贸有限公司	4,000,000.00	1 年以内	3.06	200,000.00
合计	43,597,909.69		33.35	11,907,099.46

(3) 2015 年 12 月 31 日应收账款中不含持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,473,331.54	99.46	1,312,334.26	20.27	5,160,997.28
合并范围内关联方往来	34,967.00	0.54			34,967.00
合计	6,508,298.54	100.00	1,312,334.26		5,195,964.28

续

类别	年初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,886,588.27	99.77	1,222,098.47	15.50	6,664,489.80
合并范围内关联方往来	18,425.89	0.23	—	—	18,425.89
合计	7,905,014.16	100.00	1,222,098.47	15.50	6,682,915.69

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,090,220.01	154,511.00	5	1,582,930.87	79,146.54	5
1-2 年	181,227.16	18,122.72	10	5,251,932.43	525,193.24	10
2-3 年	2,375,931.59	475,186.32	20	237,424.42	47,484.88	20
3-4 年	229,141.24	114,570.62	50	415,848.78	207,924.39	50
4-5 年	234,339.72	187,471.78	80	180,511.77	144,409.42	80
5 年以上	362,471.82	362,471.82	100	217,940.00	217,940.00	100
合计	6,473,331.54	1,312,334.26	—	7,886,588.27	1,222,098.47	—

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	与本公司关系	年末余额	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
福建君德投资有限公司	同一控制下的关联方	1,482,687.50	1 年以内	22.78	74,134.38
张幼凤	职工	418,498.65	1 年以内	6.43	20,924.93
程海利	职工	256,842.62	3 年以内	3.95	40,315.68
崔洁勇	职工	180,070.67	1 年以内	2.77	9,003.53
福州江盛贸易有限公司	非关联方	151,099.53	2-3 年	2.32	30,219.91
合计		2,489,198.97		38.25	174,598.43

(3) 应收关联方账款情况详见本附注九所述

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	24,134,847.40		24,134,847.40	23,407,347.40		23,407,347.40

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海哥仑步户外用品有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
福州乾人服装有限公司	17,037,347.40			17,037,347.40		
哈尔滨鑫博久经贸有限公司	2,370,000.00	727,500.00		3,097,500.00		
上海哥仑步电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	23,407,347.40	727,500.00		24,134,847.40		

4. 营业收入和营业成本

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	2015 年度		2014 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	121,686,862.38	82,153,351.66	129,395,766.44	84,110,288.92

(1) 主营业务-按行业分类

行业名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商业贸易	121,686,862.38	82,153,351.66	129,395,766.44	84,110,288.92

(2) 主营业务—按产品

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
服装类	94,490,779.02	61,696,750.97	91,990,374.16	58,716,175.93
鞋类	23,620,640.53	17,295,341.00	30,204,149.05	21,466,027.12
配件类	2,560,013.51	2,251,319.47	4,480,914.00	2,300,028.77
箱包类	1,015,429.32	909,940.22	2,720,329.23	1,628,057.10
合计	121,686,862.38	82,153,351.66	129,395,766.44	84,110,288.92

(3) 主营业务—按销售渠道

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
零售	16,099,884.43	10,518,233.09	45,464,616.76	24,366,418.68
批发	88,344,453.77	60,780,028.83	69,074,091.82	46,628,521.59
电商	17,242,524.18	10,855,089.74	14,857,057.86	13,115,348.65
合计	121,686,862.38	82,153,351.66	129,395,766.44	84,110,288.92

(4) 2015 年度前 5 名客户营业收入

客户	金额	占营业收入总额的比例
上海哥仑步户外用品有限公司	16,208,945.02	13.32
天猫商城平台客户	11,856,216.26	9.74
保定市君信正和商贸有限公司	10,904,448.97	8.96
哈尔滨博久经贸有限公司	9,752,135.00	8.01

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

客户	金额	占营业收入总额的比例
北京晟瑞源商贸有限责任公司	9,416,024.01	7.74
合计	58,137,769.26	47.78

5. 母公司现金流量表补充资料

项目	2015 年度	2014 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-12,180,641.86	-22,433,347.56
加: 资产减值准备	13,447,188.35	17,787,319.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	874,519.95	1,223,251.01
无形资产摊销	1,156,257.73	1,103,554.81
长期待摊费用摊销	1,153,106.81	3,713,874.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	-101,008.46	42,711.33
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	-	-
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	-	-
财务费用(收益以“-”填列)	6,592,960.44	5,615,335.79
投资损失(收益以“-”填列)	-	-
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-552,690.33	-4,446,829.76
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”填列)	19,007,981.45	21,224,934.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,945,655.18	-12,968,817.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-73,223,518.85	-41,090,597.66
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-41,880,189.59	-30,228,611.20
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	1,601,942.24	3,601,065.28
减: 现金的期初余额	3,601,065.28	17,998,873.30
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

现金及现金等价物净增加额	-1,999,123.04	-14,397,808.02
--------------	---------------	----------------

十四、财务报表补充资料

1. 非经常损益表

按照中国证券监督管理委员会《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（2008）》的规定，本集团非经常性损益如下：

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益	75,896.09	-107,605.91
计入当期损益的政府补助	220,000.00	1,405,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,636.23	-81,962.78
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	288,259.86	1,215,431.31
所得税影响额		-
合计	288,259.86	1,215,431.31
合并报表影响数（税后）	288,259.86	1,215,431.31
少数股东权益影响额（税后）		-

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第九号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 修订）的要求，本公司净资产收益率及每股收益如下：

报告期利润	报告期	加权平均 净资产收益率	每股收益	
			基本每股收 益	稀释每股 收益
归属于公司股东的净利润	2015 年度	-39.73%	-0.44	-0.44
	2014 年度	-46.70%	不适用	不适用
扣除非经常性损益后归属于 公司股东的净利润	2015 年度	-40.11%	-0.45	-0.45
	2014 年度	-48.10%	不适用	不适用

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

十五、财务报告批准

本财务报告于 2016 年 6 月 27 日由本公司董事会批准报出。

福建哥仑步户外用品股份有限公司

二〇一六年六月二十七日

福建哥仑步户外用品有限公司财务报表附注

2015 年 01 月 01 日至 2015 年 12 月 31 日

(本财务报表附注除特别注明外，
均以人民币元列示)

附：

备查文件目录

(一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址：

福州市马尾区马尾镇下德工业小区乾人服装大厦三层福建哥仑步户外用品股份有限公司
董事会秘书办公室