

探路者控股集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、财务报告审计情况

公司 2022 年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

公司 2022 年度主要财务数据和指标如下：

单位：万元

项 目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	113,895.41	124,268.75	-8.35%
利润总额	5,983.02	7,218.95	-17.12%
归属于上市公司股东的净利润	6,992.13	5,446.52	28.38%
项 目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
总资产	263,597.90	252,510.04	4.39%
归属于上市公司股东的所有者权益	207,413.57	216,241.98	-4.08%
股本（万股）	88,370.22	88,370.22	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.35	2.45	-4.08%

二、基本财务状况

（一）资产结构

单位：万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
货币资金	84,476.51	56,538.23	49.41%
交易性金融资产	33,880.23	68,190.35	-50.32%
应收账款	37,441.38	48,438.57	-22.70%
其他应收款	3,298.91	3,428.28	-3.77%

存货	35,112.49	27,652.88	26.98%
其他流动资产	2,430.96	2,504.83	-2.95%
流动资产合计	198,368.35	207,911.26	-4.59%
长期股权投资	3,927.73	5,754.10	-31.74%
其他权益工具投资	1,288.61	1,161.37	10.96%
固定资产	23,340.11	18,233.93	28.00%
使用权资产	6,052.64	4,569.67	32.45%
无形资产	6,501.32	765.68	749.09%
商誉	13,437.41		不适用
长期待摊费用	3,449.55	1,228.24	180.85%
递延所得税资产	5,938.32	6,644.51	-10.63%
其他非流动资产	139.35	6,241.29	-97.77%
非流动资产合计	65,229.55	44,598.78	46.26%
资产总计	263,597.90	252,510.04	4.39%

截至 2022 年 12 月 31 日公司总资产 263,597.90 万元，增长 4.39%。

1、流动资产 198,368.35 万元，占总资产的 75.25%，流动资产比上年同期减少 9,542.91 万元。其中：

货币资金期末余额 84,476.51 万元，较去年同期增加 27,938.28 万元，一是报告期末持有的理财产品减少，二是报告期内支付股权收购款所致。

交易性金融资产期末余额 33,880.23 万元，较去年同期减少 34,310.13 万元，主要系报告期末持有的理财产品减少所致。

2、非流动资产期末余额为 65,229.55 万元，较上年同期增长 46.26%。其中：

商誉增加 13,437.41 万元，主要是报告期内非同一控制下企业合并北京芯能电子科技有限公司增加。

无形资产增加 5,735.64 万元，主要系报告期合并报表范围增加所致。

使用权资产增加 1,482.96 万元，增长 32.45%，主要系报告期内合并范围增加和启用新仓库所致。

长期待摊费用增加 2,221.31 万元，主要系本期收购北京芯能电子科技有限公司，建设通州工厂形成长期待摊费用增加。

长期股权投资减少 1,826.37 万元，主要影响因素有：一是转让联营企业北京行知探索文化发展股份有限公司 14.86%的股权，减少 760.72 万元；二是对联营企业北京探路者冰雪控股发展有限公司计提减值 591.32 万元；三是对联营企业按照权益法核算确认投资收益-435.05 万元。

其他非流动资产减少 6,101.94 万元，主要系报告期内将支付的股权收购交易保证金及首期股权转让款转为长期股权投资所致。

（二）债务结构

单位：万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
应付账款	24,585.13	17,740.78	38.58%
合同负债	4,904.80	2,471.31	98.47%
应付职工薪酬	2,437.75	2,105.66	15.77%
应交税费	685.33	1,742.92	-60.68%
其他应付款	7,369.91	5,435.01	35.60%
一年内到期的非流动负债	2,474.35	1,933.04	28.00%
流动负债合计	43,244.46	31,667.72	36.56%
租赁负债	3,015.97	2,667.59	13.06%
预计负债	963.52	1,464.88	-34.23%
其他非流动负债	7,906.77		不适用
非流动负债合计	11,919.76	4,132.47	188.44%
负债合计	55,164.21	35,800.19	54.09%

截至 2022 年 12 月 31 日公司负债总额为 55,164.21 万元，较上年同期增长 54.09%。其中：

应付账款较上年同期增长 38.58%，主要系报告期采购付款减少。

合同负债较上年同期增长 98.47%，主要系本报告期收到的客户预付合同款增加。

应交税费较上年同期减少 60.68%，主要系本年末应缴纳的增值税较去年同期减少。

其他应付款较上年同期增长 35.60%，主要系报告期收取的押金及保证金增加。

预计负债较上期同期减少 34.23%，主要系根据合同约定退货率预估的应付退货款减少。

其他非流动负债增加 7,906.77 万元，为应付交易对价款，根据公司与子公司北京芯能电子科技有限公司原股东签订的《股权出售权协议》，公司对北京芯能电子科技有限公司少数股东持有的剩余股权存在的收购义务确认相关负债。

（三）股东权益

单位：万元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比变动
股本	88,370.22	88,370.22	0.00%
资本公积	85,642.46	94,845.29	-9.70%
减：库存股	3,322.01		不适用
盈余公积	17,693.96	17,296.96	2.30%
未分配利润	24,783.73	18,188.61	36.26%
归属母公司股东权益合计	207,413.57	216,241.98	-4.08%
少数股东权益	1,020.11	467.87	118.03%

2022 年末公司归属母公司所有者权益总额为 207,413.57 万元，较上年同期减少 8,828.41 万元，减少 4.08%，主要原因：一是本年度归属于上市公司股东的净利润增加 6,992.13 万元，二是本年度非同一控制下企业合并北京芯能电子科技有限公司，对少数股东持有的剩余股权存在回购义务，公司确认对少数股东持有的卖出期权负债时相应减少资本公积 9,134.06 万元。

三、主要经营成果

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	同比变动
营业收入	113,895.41	124,268.75	-8.35%
营业成本	55,018.48	74,078.26	-25.73%
销售、管理和研发费用	50,404.71	45,281.89	11.31%
公允价值变动收益	4,840.65	190.35	2442.99%
信用减值损失+资产减值损失	-10,779.64	-1,910.64	464.19%
营业利润	5,715.92	6,970.99	-18.00%

营业外收支净额	267.11	247.96	7.72%
利润总额	5,983.02	7,218.95	-17.12%
归属母公司净利润	6,992.13	5,446.52	28.38%

2022 年公司营业收入总额为 113,895.41 万元，比上年同期减少 8.35%，报告期营业成本 55,018.48 万元，比上年同期减少 25.73%，营业成本减少幅度大于收入减少幅度，主要是报告期内清理了以前年度积压的老货。

本年度公司整体销售、管理和研发费用总额为 50,404.71 万元，较上年同期增长 11.31%，主要系合并报表范围增加相关费用增加。

公允价值变动收益较去年同期增加 4,650.30 万元，主要系本期非同一控制下企业合并中的业绩补偿承诺或有对价公允价值变动，以及就少数股东持有的卖出期权确认的其他非流动负债公允价值变动。

本年度信用减值损失及资产减值损失合计计提 10,779.64 万元，较上年同期增加 8,869.00 万元，其中：本年度应收款项坏账计提较去年同期增加 1,893.03 万元，存货跌价准备计提较去年同期增加 5,488.86 万元，商誉减值较去年同期增加 895.80 万元。

归属于母公司净利润较去年同期增长 28.38%，主要系上述综合因素所致。

四、现金流量状况

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	增长幅度
经营活动现金净流量	20,238.20	3,146.46	543.21%
投资活动现金净流量	8,097.36	762.52	961.92%
筹资活动现金净流量	-10,690.20	-2,900.78	-268.53%
合 计	17,645.37	1,008.20	1650.19%

2022 年经营活动产生的现金净流量为 20,238.20 万元，较上年同期增加 17,091.74 万元，主要系报告期销售回款增加，采购付款减少。

2022 年投资活动产生的现金净流量为 8,097.36 万元，较上年同期增加 7,334.84 万元，主要系报告期期末购买的保本理财到期收回以及股权收购款支付所致。

2022 年筹资活动现金净流量为-10,690.20 万元，较上年同期减少 7,789.41 万元，主要系报告期内进行股权回购和子公司偿还债务所致。

探路者控股集团股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 25 日