

探路者控股集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、财务报告审计情况

公司 2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（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 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

公司 2023 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	139,071.09	113,895.41	22.10%
利润总额	5,046.38	5,983.02	-15.65%
归属于上市公司股东的净利润	7,179.79	6,989.38	2.72%
项 目	本报告期末	本报告期初	增减幅度
总资产	263,621.98	263,531.35	0.03%
归属于上市公司股东的所有者权益	210,610.32	207,316.84	1.59%
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）	2.38	2.35	1.28%

二、基本财务状况

（一）资产结构

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
货币资金	76,374.96	84,476.51	-9.59%
交易性金融资产	44,505.67	33,880.23	31.36%
应收账款	24,689.24	37,441.38	-34.06%
其他应收款	2,588.18	3,298.91	-21.54%
存货	33,307.40	35,112.49	-5.14%

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
其他流动资产	1,988.84	2,430.96	-18.19%
流动资产合计	185,516.47	198,368.35	-6.48%
长期股权投资	4,396.68	3,927.73	11.94%
其他权益工具投资	5,671.89	1,288.61	340.16%
固定资产	23,064.19	23,340.11	-1.18%
使用权资产	4,242.57	6,052.64	-29.91%
无形资产	4,827.32	6,501.32	-25.75%
商誉	22,955.57	13,437.41	70.83%
长期待摊费用	2,437.57	3,449.55	-29.34%
递延所得税资产	5,206.50	5,871.77	-11.33%
其他非流动资产	3,722.48	139.35	2571.26%
非流动资产合计	78,105.51	65,163.00	19.86%
资产总计	263,621.98	263,531.35	0.03%

截至 2023 年 12 月 31 日公司总资产 263,621.98 万元，增长 0.03%。

1、流动资产 185,516.47 万元，占总资产的 70.37%，流动资产比上年同期减少 12,851.88 万元，主要系报告期末应收账款减少所致。

2、非流动资产期末余额为 78,105.51 万元，较上年同期增加 12,942.51 万元。其中：其他权益工具投资增加 4,383.28 万元，主要系报告期对外投资增加所致。

商誉增加 9,518.16 万元，主要是报告期内收购 G2 Touch Co.,LTD 增加商誉 16,660.84 万元，收购江苏鼎茂半导体有限公司增加商誉 1,395.69 万元，报告期对北京芯能电子科技有限公司计提商誉减值准备 8,538.37 万元。

其他非流动资产增加 3,583.13 万元，主要系对外投资支付的首期股权转让款。

（二）债务结构

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
应付账款	24,553.57	24,585.13	-0.13%

合同负债	4,142.92	4,904.80	-15.53%
应付职工薪酬	3,901.06	2,437.75	60.03%
应交税费	1,748.15	685.33	155.08%
其他应付款	11,348.47	7,369.91	53.98%
一年内到期的非流动负债	2,485.09	2,474.35	0.43%
流动负债合计	49,904.93	43,244.46	15.40%
租赁负债	809.84	3,015.97	-73.15%
预计负债	1,179.19	963.52	22.38%
其他非流动负债	157.12	7,906.77	-98.01%
非流动负债合计	3,191.46	11,976.24	-73.35%
负债合计	53,096.38	55,220.69	-3.85%

截至 2023 年 12 月 31 日公司负债总额为 53,096.38 万元，较上年同期减少 3.85%。其中：

应付职工薪酬较上年同期增长 60.03%，主要系合并范围增加所致。

应交税费较上年同期增长 155.08%，主要系本年末应缴纳的增值税较去年同期增加。

其他应付款较上年同期增长 53.98%，主要系报告期收取的押金及保证金增加以及年底预提的应付未付的费用增加所致。

租赁负债较上期同期减少 73.15%，主要系报告期租金逐步支付所致。

其他非流动负债减少 7,749.65 万元，同比减少 98.01%，主要系报告期北京芯能剩余股权收购义务产生的卖出期权负债的公允价值变动所致。

（三）股东权益

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
股本	88,370.22	88,370.22	0.00%
其他权益工具	-5,788.74	-2,963.33	-95.35%
资本公积	85,963.55	85,642.46	0.37%
减：库存股	5,002.71	3,322.01	50.59%

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
盈余公积	18,893.95	17,688.96	6.81%
未分配利润	30,848.22	24,692.00	24.93%
归属母公司股东权益合计	210,610.32	207,316.84	1.59%
少数股东权益	-84.72	993.81	-108.52%

2023 年末公司归属母公司所有者权益总额为 210,610.32 万元，较上年同期增加 3,293.48 万元，增加 1.59%，主要原因：一是本年度归属于上市公司股东的净利润为 7,179.79 万元；二是其他权益工具减少 2,825.42 万元，系本年度控股子公司北京芯能电子科技有限公司未能完成业绩承诺，公司根据应收回 2023 年业绩补偿股份的具体数量，视为满足“固定换固定”的条件，将其重分类为权益工具（其他权益工具），以重分类日相关股份的公允价值 2,825.42 万元计量；三是本年度股份回购增加 1,680.70 万元。

三、主要经营成果

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	139,071.09	113,895.41	22.10%
营业成本	72,003.50	55,018.48	30.87%
销售、管理和研发费用	57,658.64	50,404.71	14.39%
公允价值变动收益	7,897.96	4,840.65	63.16%
信用减值损失+资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,453.02	-10,779.64	34.08%
营业利润	4,942.25	5,715.92	-13.54%
营业外收支净额	104.13	267.11	-61.02%
利润总额	5,046.38	5,983.02	-15.65%
归属母公司净利润	7,179.79	6,989.38	2.72%

2023 年公司营业收入总额为 139,071.09 万元，较上年同期增长 22.10%，报告期营业成本 72,003.50 万元，较上年同期增长 30.87%，实现毛利额 67,067.59 万元，较上年同期增长 13.91%。其中，芯片板块实现营业收入 13,347.05 万元，同比增加 12,504.33 万元，实现毛利额 5,920.71 万元，同比增加 5,283.96 万元；

营业成本增长幅度大于收入增长幅度，主要系本报告期户外产品的销售结构差异导致。

本年度公司整体销售、管理和研发费用总额为 57,658.64 万元，较上年同期增长 14.39%，主要系报告期合并报表范围增加及相关费用增加所致。

公允价值变动收益较去年同期增加 3,057.30 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，以及少数股东卖出期权确认的其他非流动负债公允价值变动所致。

本年度信用减值损失及资产减值损失合计计提 14,453.02 万元，较上年同期增加 3,673.38 万元，其中：本年度应收款项坏账计提较去年同期减少 3,665.92 万元，商誉减值较去年同期增加 7,642.57 万元，存货跌价准备计提较去年同期增加 288.06 万元。

归属于母公司净利润较去年同期增长 2.72%，主要系上述综合因素所致。

四、现金流量状况

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	增长幅度
经营活动现金净流量	40,858.02	20,238.20	101.89%
投资活动现金净流量	-46,178.75	8,097.36	-670.29%
筹资活动现金净流量	-5,774.42	-10,690.20	45.98%
合 计	-11,095.16	17,645.37	-162.88%

2023 年经营活动产生的现金净流量为 40,858.02 万元，较上年同期增加 20,619.81 万元，主要系报告期销售回款增加所致。

2023 年投资活动产生的现金净流量为-46,178.75 万元，较上年同期减少 54,276.12 万元，主要系报告期购买的保本理财增加所致。

2023 年筹资活动现金净流量为-5,774.42 万元，较上年同期增加 4,915.77 万元，主要系本报告期较去年同期股权回购款及子公司偿还债务减少所致。

探路者控股集团股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 24 日