

# 中电科网络安全科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

中电科网络安全科技股份有限公司（简称：“电科网安”或“公司”）2023 年度财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，于 2024 年 4 月 24 日出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。出具该意见类型的原因是子公司中电科（北京）网络信息安全有限公司（以下简称“北京网安”）向北京金丰科华房地产开发有限公司（以下简称“金丰科华”）购买位于北京市丰台区花乡四合庄 1516-15 地块上 5#办公商业楼，由于开发商金丰科华涉诉，该房产于 2018 年 2 月被北京市第二中级人民法院查封。2019 年 8 月，金丰科华已进入破产程序。2021 年 1 月 25 日，破产管理人主持召开第二次债权人会议，并提出了整体化解方案的工作思路。法院、破产管理人随即推进整体化解相关工作，并于 2022 年形成《和解方案》（草案）初稿。截至目前，整体化解方案尚未取得足以提交债权人会议表决的阶段进展。和解方案能否在第三次债权人会议上会以及上会后能否通过表决并取得法院认可存在不确定性。截至 2023 年 12 月 31 日，上述房产列报于“在建工程”，账面原值 116,309.74 万元，累计计提减值准备 6,786.74 万元，目前相关案件尚未审结。现将财务决算情况汇报如下：

### 一、主要指标完成情况

当前，百年变局加速演进，严重威胁国家安全、社会秩序、经济发展和国计民生安全，国家安全亟需可信赖的网络安全战略力量提供保障，数字中国战略、网络强国战略、密码强国纲要等国家级战略持续落地。2023 年是中国落实党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键一年。公司快速响应国家网络安全发展趋势，积极落实中国电科及中国网安工作部署要求，坚持高质量、可持续发展，坚持以密码为核心的数据智能安全服务商的战略定位，聚焦密码、网络安全、数据安全三大业务，持续推进公司战略落地。报告期内，公司实现营业收入 307,277.58 万元，同比下降 10.62%；实现利润总额 35,086.50 万元，同比上升 6.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 34,876.26 万元，同比上升 13.74%。

财务指标	2023年	2022年	增减额	增减变动百分比	2021年
总资产	762,680.44	756,674.89	6,005.55	0.79%	713,382.96
归属于上市公司股东的净资产	553,655.57	523,486.42	30,169.15	5.76%	507,260.34
股本	84,573.48	84,587.66	-14.18	-0.02%	84,629.46
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.55	6.19	0.36	5.82%	5.99
财务指标	2023年	2022年	增减额	增减变动百分比	2021年
营业总收入	307,277.58	343,803.27	-36,525.69	-10.62%	295,481.10
归属于上市公司股东的净利润	34,876.26	30,663.69	4,212.57	13.74%	25,136.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,148.42	26,337.26	3,811.16	14.47%	18,315.16
经营活动产生的现金流量净额	59,731.77	33,923.82	25,807.95	76.08%	67,425.90
基本每股收益（元/股）	0.4123	0.3624	0.05	13.77%	0.2970
加权平均净资产收益率（%）	6.48%	5.90%		上升0.58个百分点	5.09%

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

## 二、财务状况分析

### （一）资产状况分析

项目	2023年	2022年	增减额	增减变动百分比	总资产占比
流动资产：					
货币资金	258,551.46	211,185.05	47,366.41	22.43%	33.90%
交易性金融资产	70,000.00	70,000.00	0.00	0.00%	9.18%
应收票据	25,997.71	60,774.69	-34,776.98	-57.22%	3.41%
应收账款	136,080.30	104,624.98	31,455.32	30.06%	17.84%
预付款项	3,364.92	5,211.38	-1,846.46	-35.43%	0.44%
其他应收款	3,333.06	6,642.16	-3,309.10	-49.82%	0.44%
存货	33,333.16	65,655.37	-32,322.21	-49.23%	4.37%

项 目	2023 年	2022 年	增减额	增减变动百分比	总资产占比
合同资产	28,520.12	26,459.97	2,060.15	7.79%	3.74%
其他流动资产	5,398.10	5,168.41	229.69	4.44%	0.71%
<b>流动资产合计</b>	<b>564,578.83</b>	<b>555,722.02</b>	<b>8,856.81</b>	<b>1.59%</b>	<b>74.03%</b>
非流动资产：					
长期股权投资	2,790.04	9,132.48	-6,342.44	-69.45%	0.37%
固定资产	27,511.79	29,885.46	-2,373.67	-7.94%	3.61%
在建工程	109,523.00	109,575.55	-52.55	-0.05%	14.36%
使用权资产	6,569.14	6,814.81	-245.67	-3.60%	0.86%
无形资产	16,872.75	13,360.11	3,512.64	26.29%	2.21%
开发支出	11,204.51	13,662.94	-2,458.43	-17.99%	1.47%
递延所得税资产	21,891.49	15,991.64	5,899.85	36.89%	2.87%
<b>非流动资产合计</b>	<b>198,101.61</b>	<b>200,952.87</b>	<b>-2,851.26</b>	<b>-1.42%</b>	<b>25.97%</b>
<b>资产总计</b>	<b>762,680.44</b>	<b>756,674.89</b>	<b>6,005.55</b>	<b>0.79%</b>	<b>100.00%</b>

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

货币资金较年初增长 22.43%，主要系本年收款增加的同时现金付款减少。

应收票据较年初下降 57.22%，主要系本年部分项目款项结算方式变化。

应收账款较年初增长 30.06%，主要系本年末部分项目已确认收入但尚未收款。

预付账款较年初下降 35.43%，主要系本年预付账款进行结算所致。

其他应收款较年初下降 49.82%，主要系本年保证金、暂收待付款减少以及将网安卫谷（天津）科技有限公司股权债权打包出售。

存货较年初下降 49.23%，主要系本年加强存货管控、项目备货减少，有效促进了公司存货资产的周转。

长期股权投资较年初下降 69.45%，主要系本年出售成都市数字城市运营管理有限公司股权，减少长期股权投资 3,362.65 万元；出售网安卫谷（天津）科技有限公司股权，减少长期股权投资 2,400 万元。

无形资产较年初增长 26.29%，主要系本年资本化支出满足条件转无形资产 8,357.17 万元。

递延所得税资产较年初增长 36.89%，主要系本年母公司可弥补亏损增加所致。

## （二）负债状况分析

项 目	2023 年末	2022 年末	增减额	增减变动百分比	总负债占比
流动负债：					
应付票据	22,481.53	36,745.05	-14,263.52	-38.82%	10.77%
应付账款	134,869.29	116,449.13	18,420.16	15.82%	64.61%
合同负债	22,416.14	48,955.56	-26,539.42	-54.21%	10.74%
应付职工薪酬	1,066.86	1,022.84	44.02	4.30%	0.51%
应交税费	11,691.01	8,011.07	3,679.94	45.94%	5.60%
其他应付款	2,218.46	3,760.11	-1,541.65	-41.00%	1.06%
一年内到期的非流动负债	4,058.87	3,431.13	627.74	18.30%	1.94%
其他流动负债	1,123.43	2,893.34	-1,769.91	-61.17%	0.54%
<b>流动负债合计</b>	<b>199,925.59</b>	<b>221,268.22</b>	<b>-21,342.63</b>	<b>-9.65%</b>	<b>95.78%</b>
非流动负债：					
租赁负债	3,819.76	5,108.43	-1,288.67	-25.23%	1.83%
长期应付款	1,197.00	2,394.00	-1,197.00	-50.00%	0.57%
递延收益	3,735.08	3,019.25	715.83	23.71%	1.79%
递延所得税负债	59.20	0.00	59.20	100.00%	0.03%
<b>非流动负债合计</b>	<b>8,811.04</b>	<b>10,521.67</b>	<b>-1,710.63</b>	<b>-16.26%</b>	<b>4.22%</b>
<b>负债合计</b>	<b>208,736.63</b>	<b>231,789.89</b>	<b>-23,053.26</b>	<b>-9.95%</b>	<b>100.00%</b>

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

应付票据较年初下降 38.82%，主要系本年公司票据到期结算。

合同负债较年初下降 54.21%，主要系本年公司预收款满足条件确认收入。

应交税费较年初增长 45.94%，主要系本年应交增值税和企业所得税较上年同期增加。

其他应付款较年初下降 41.00%，主要系本年暂收待付款减少所致。

其他流动负债较年初下降 61.17%，主要系本年待转销项税减少。

长期应付款较年初下降 50.00%，主要系本年支付部分卫士通（广州）信息安全技术有限公司股权收购款。

### （三）股东权益状况分析

项 目	2023 年末	2022 年末	增减额	增减变动百分比
股本	84,573.48	84,587.66	-14.18	-0.02%
资本公积	260,132.00	259,761.07	370.93	0.14%
盈余公积	7,402.60	6,568.28	834.32	12.70%
未分配利润	201,366.98	172,399.45	28,967.53	16.80%
归属于母公司所有者权益合计	553,655.57	523,486.42	30,169.15	5.76%
少数股东权益	288.24	1,398.57	-1,110.33	-79.39%
<b>所有者权益合计</b>	<b>553,943.81</b>	<b>524,884.99</b>	<b>29,058.82</b>	<b>5.54%</b>

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

少数股东权益较年初下降 79.39%，主要系本年收购成都嘉微电子有限公司少数股东股权，同时卫士通（上海）网络安全技术有限公司亏损，少数股东损益亏损。

## 三、盈利分析

### （一）利润状况分析

项 目	2023 年	2022 年	增减额	增减变动百分比
一、营业收入	307,277.58	343,803.27	-36,525.69	-10.62%
二、营业总成本	273,697.55	306,954.76	-33,257.21	-10.83%
其中：营业成本	177,221.94	217,702.04	-40,480.10	-18.59%
税金及附加	2,602.44	1,748.87	853.57	48.81%
销售管理研发费用	95,850.28	89,151.80	6,698.48	7.51%

项 目	2023 年	2022 年	增减额	增减变动百分比
财务费用	-1,977.11	-1,647.95	-329.16	-19.97%
其他收益	4,568.60	4,393.77	174.83	3.98%
投资收益	2,644.25	2,420.13	224.12	9.26%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,368.07	-1,713.14	345.07	20.14%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,276.33	-9,495.43	5,219.10	54.96%
三、营业利润	35,156.65	32,453.85	2,702.80	8.33%
加：营业外收入	149.61	533.82	-384.21	-71.97%
减：营业外支出	219.76	178.62	41.14	23.03%
四、利润总额	35,086.50	32,809.05	2,277.45	6.94%
减：所得税费用	516.63	2,032.72	-1,516.09	-74.58%
五、净利润	34,569.87	30,776.33	3,793.54	12.33%

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

营业收入较上年下降 10.62%，主要系本年受经济环境影响，手持和新签合同有所下降，收入下降。

销售管理研发费用较上年增长 7.51%，主要系本年人力成本、差旅费增加所致。

税金及附加较上年增长 48.81%，主要系本年应交增值税增加，对应附加税增加所致。

资产减值损失（损失以“-”号填列）较上年下降 54.96%，主要系本年计提的合同履约成本减值减少。

所得税费用较上年下降 74.58%，主要系本年享受税收优惠政策研发费用加计扣除的比例增加。

#### 四、现金流量状况

项 目	2023 年	2022 年	增减额	增减变动百分比
经营活动现金流入小计	322,794.04	307,922.96	14,871.08	4.83%

项 目	2023 年	2022 年	增减额	增减变动百分比
经营活动现金流出小计	263,062.27	273,999.13	-10,936.86	-3.99%
经营活动产生的现金流量净额	59,731.77	33,923.82	25,807.95	76.08%
投资活动现金流入小计	146,793.77	146,908.11	-114.34	-0.08%
投资活动现金流出小计	149,012.72	224,687.17	-75,674.45	-33.68%
投资活动产生的现金流量净额	-2,218.95	-77,779.07	75,560.12	97.15%
筹资活动现金流入小计	0.00	490.00	-490.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	9,953.18	14,552.76	-4,599.58	-31.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,953.18	-14,062.76	4,109.58	29.22%
现金及现金等价物净增加额	47,559.64	-57,918.00	105,477.64	182.12%

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

公司本年经营活动现金流净额较上年增长 76.08%，主要系本年回款增加，采购付款减少。

投资活动现金流净额较上年增长 97.15%，主要系闲置募集资金购买结构性存款的周期存在差异。

筹资活动现金流净额较上年增长 29.22%，主要系本年支付收购卫士通（广州）信息安全技术有限公司的投资款减少。

## 五、主要财务指标及变化情况

1、资产负债率：年末资产负债率 27.37%，比年初 30.63%下降 3.26 个百分点。

2、流动比率：本年流动比率为 2.82 倍，比上年 2.51 倍上升 0.31 倍。

3、速动比率：本年速动比率为 2.66 倍，比上年 2.21 倍上升 0.45 倍。

4、应收账款周转率：本年应收账款周转率为 2.04 次，比上年 2.79 次下降 0.75 次。

5、存货周转率：本年存货周转率为 2.95 次，比上年 2.39 次上升 0.56 次。

6、销售毛利率：本年销售毛利率为 42.33%，比上年 36.68%上升 5.65 个百分点。

7、销售净利率：本年销售净利率为 11.25%，比上年 8.95%增长 2.3 个百分点。

点。

8、加权平均净资产收益率：本年加权平均净资产收益率为 6.48%，比上年 5.90%上升 0.58 个百分点。

中电科网络安全科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日