

中电科网络安全科技股份有限公司

2024 年度财务决算报告

2024 年，中电科网络安全科技股份有限公司（以下简称“电科网安”或“公司”）严格按照《公司法》《会计法》《企业会计准则》等规定进行会计核算，公司编制的 2024 年度财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。现将公司 2024 年度的财务决算情况汇报如下：

一、主要指标完成情况

公司当前发展面临着国际环境复杂化与技术博弈加剧的双重挑战，给公司经营业绩带来较大的压力。主要原因有三个方面：一是公司部分行业市场、客户的需求放缓，部分项目预算缩减或延期；二是网络安全行业市场竞争进一步加剧，公司主营业务的利润率有所下降；三是公司持续培育的创新业务还在投入期，报告期内尚未形成规模收益。报告期内，公司实现营业收入 246,727.31 万元，同比下降 19.71%；实现利润总额 15,056.00 万元，同比下降 57.09%；实现归属于上市公司股东的净利润 15,815.06 万元，同比下降 54.65%。

财务指标	2024 年	2023 年	增减额	增减变动百分比	2022 年
总资产	719,841.38	762,680.44	-42,839.06	-5.62%	756,674.89
归属于上市公司股东的净资产	564,630.67	553,655.57	10,975.10	1.98%	523,486.42
股本	84,567.70	84,573.48	-5.78	-0.01%	84,587.66
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.68	6.55	0.13	1.98%	6.19
财务指标	2024 年	2023 年	增减额	增减变动百分比	2022 年
营业总收入	246,727.31	307,277.58	-60,550.27	-19.71%	343,803.27
归属于上市公司股东的净利润	15,815.06	34,876.26	-19,061.20	-54.65%	30,663.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,179.66	30,146.32	-19,966.66	-66.23%	26,337.26
经营活动产生的现金流量净额	-47,003.07	59,731.77	-106,734.84	-178.69%	33,923.82
基本每股收益（元/股）	0.1870	0.4123	-0.23	-54.64%	0.3624
加权平均净资产收益率	2.83%	6.48%	下降 3.65 个百分点	-56.33%	5.90%

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	2024 年	2023 年	增减额	增减变动百分比	总资产占比
流动资产：					
货币资金	194,894.96	258,551.46	-63,656.50	-24.62%	27.07%
交易性金融资产	70,000.00	70,000.00	0.00	0.00%	9.72%
应收票据	46,233.02	25,997.71	20,235.31	77.83%	6.42%
应收账款	154,107.65	136,080.30	18,027.35	13.25%	21.41%
预付款项	3,197.26	3,364.92	-167.66	-4.98%	0.44%
其他应收款	1,853.86	3,333.06	-1,479.20	-44.38%	0.26%
存货	34,771.02	33,333.16	1,437.86	4.31%	4.83%
合同资产	14,692.34	28,520.12	-13,827.78	-48.48%	2.04%
其他流动资产	4,697.05	5,398.10	-701.05	-12.99%	0.65%
流动资产合计	524,447.17	564,578.83	-40,131.66	-7.11%	72.86%
非流动资产：					
长期股权投资	2,359.81	2,790.04	-430.23	-15.42%	0.33%
固定资产	26,266.31	27,511.79	-1,245.48	-4.53%	3.65%
在建工程	109,523.00	109,523.00	0.00	0.00%	15.21%
使用权资产	3,247.94	6,569.14	-3,321.20	-50.56%	0.45%
无形资产	16,176.42	16,872.75	-696.33	-4.13%	2.25%
开发支出	10,394.85	11,204.51	-809.66	-7.23%	1.44%
递延所得税资产	25,000.56	21,891.49	3,109.07	14.20%	3.47%
非流动资产合计	195,394.21	198,101.61	-2,707.40	-1.37%	27.14%

项 目	2024 年	2023 年	增减额	增减变动 百分比	总资产 占比
资产总计	719,841.38	762,680.44	-42,839.06	-5.62%	100.00%

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

货币资金较年初下降 24.62%，主要系本年收款减少。

应收票据较年初增长 77.83%，主要系本年票据结算增加。

应收账款较年初增长 13.25%，主要系本年部分项目回款周期有所延长。

其他应收款较年初下降 44.38%，主要系本年保证金减少。

合同资产较年初下降 48.48%，主要系本年部分项目加快执行进度。

使用权资产较年初下降 50.56%，主要系本年租赁合同减少。

递延所得税资产较年初增长 14.20%，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	2024 年末	2023 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	14,354.41	22,481.53	-8,127.12	-36.15%	9.27%
应付账款	109,340.83	134,869.29	-25,528.46	-18.93%	70.58%
合同负债	13,768.88	22,416.14	-8,647.26	-38.58%	8.89%
应付职工薪酬	980.75	1,066.86	-86.11	-8.07%	0.63%
应交税费	6,732.36	11,691.01	-4,958.65	-42.41%	4.35%
其他应付款	1,237.04	2,218.46	-981.42	-44.24%	0.80%
一年内到期的非流动负债	2,989.93	4,058.87	-1,068.94	-26.34%	1.93%
其他流动负债	344.49	1,123.43	-778.94	-69.34%	0.22%
流动负债合计	149,748.69	199,925.59	-50,176.90	-25.10%	96.67%
非流动负债：					
租赁负债	1,475.28	3,819.76	-2,344.48	-61.38%	0.95%
长期应付款	0.00	1,197.00	-1,197.00	-100.00%	0.00%

项 目	2024 年末	2023 年末	增减额	增减变动百分比	总负债占比
递延收益	3,651.23	3,735.08	-83.85	-2.24%	2.36%
递延所得税负债	39.05	59.20	-20.15	-34.04%	0.03%
非流动负债合计	5,165.57	8,811.04	-3,645.47	-41.37%	3.33%
负债合计	154,914.26	208,736.63	-53,822.37	-25.78%	100.00%

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 36.15%，主要系本年公司票据到期结算。

应付账款较年初下降 18.93%，主要系本年受付款结算周期影响。

合同负债较年初下降 38.58%，主要系本年公司预收款满足条件确认收入。

应交税费较年初下降 42.41%，主要系本年应交增值税和企业所得税较上年同期减少。

其他应付款较年初下降 44.24%，主要系本年部分往来业务完成结算。

其他流动负债较年初下降 69.34%，主要系本年待转销项税减少。

长期应付款较年初下降 100.00%，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	2024 年末	2023 年末	增减额	增减变动百分比
股本	84,567.70	84,573.48	-5.78	-0.01%
资本公积	260,306.42	260,132.00	174.42	0.07%
盈余公积	8,478.59	7,402.60	1,075.99	14.54%
未分配利润	211,045.69	201,366.98	9,678.71	4.81%
归属于母公司所有者权益合计	564,630.67	553,655.57	10,975.10	1.98%
少数股东权益	296.45	288.24	8.21	2.85%
所有者权益合计	564,927.12	553,943.81	10,983.31	1.98%

注：除非特别说明，本报告所列表格金额单位均为万元。

三、盈利分析

（一）利润状况分析

项 目	2024 年	2023 年	增减额	增减变动 百分比
一、营业收入	246,727.31	307,277.58	-60,550.27	-19.71%
二、营业总成本	237,490.82	273,697.55	-36,206.73	-13.23%
其中：营业成本	146,136.95	177,221.94	-31,084.99	-17.54%
税金及附加	1,100.04	2,602.44	-1,502.40	-57.73%
销售管理研发费用	92,365.38	95,850.28	-3,484.90	-3.64%
财务费用	-2,111.55	-1,977.11	-134.44	-6.80%
其他收益	3,869.80	4,568.60	-698.80	-15.30%
投资收益	1,593.46	2,644.25	-1,050.79	-39.74%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,061.64	-1,368.07	2,429.71	177.60%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-975.09	-4,276.33	3,301.24	77.20%
三、营业利润	14,948.36	35,156.65	-20,208.29	-57.48%
加：营业外收入	152.78	149.61	3.17	2.12%
减：营业外支出	45.14	219.76	-174.62	-79.46%
四、利润总额	15,056.00	35,086.50	-20,030.50	-57.09%
减：所得税费用	-767.26	516.63	-1,283.89	-248.51%
五、净利润	15,823.27	34,569.87	-18,746.60	-54.23%

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 19.71%，主要系当前国家宏观经济环境复杂，行业发展形势较为严峻，受资金方面影响较大的政府等主要客户需求放缓，项目落地的周期变长，导致收入有所下降。

销售管理研发费用较上年下降 3.64%，主要系本年采取降本增效措施，相关费用有所下降。

税金及附加较上年下降 57.73%，主要系本年应交增值税减少，对应附加税减少所致。

投资收益较上年下降 39.74%，主要系上年出售股权确认投资收益。

信用减值损失（损失以“-”号填列）较上年下降 177.60%，主要系本年大额单项计提的应收账款回款所致。

资产减值损失（损失以“-”号填列）较上年下降 77.20%，主要系上年长期股权投资计提减值所致。

所得税费用较上年下降 248.51%，主要系本年递延所得税费用减少所致。

四、现金流量状况

项 目	2024 年	2023 年	增减额	增减变动百分比
经营活动现金流入小计	249,642.37	322,794.04	-73,151.67	-22.66%
经营活动现金流出小计	296,645.43	263,062.27	33,583.16	12.77%
经营活动产生的现金流量净额	-47,003.07	59,731.77	-106,734.84	-178.69%
投资活动现金流入小计	142,037.50	146,793.77	-4,756.27	-3.24%
投资活动现金流出小计	149,572.15	149,012.72	559.43	0.38%
投资活动产生的现金流量净额	-7,534.66	-2,218.95	-5,315.71	-239.56%
筹资活动现金流出小计	8,973.37	9,953.18	-979.81	-9.84%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,973.37	-9,953.18	979.81	9.84%
现金及现金等价物净增加额	-63,511.10	47,559.64	-111,070.74	-233.54%

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下降 178.69%，主要系本年回款减少。

投资活动现金流净额较上年下降 239.56%，主要系上年出售长期股权投资。

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 21.52%，比年初 27.37%下降 5.85 个百分点。

2、流动比率：本年流动比率为 3.50 倍，比上年 2.82 倍上升 0.68 倍。

3、速动比率：本年速动比率为 3.27 倍，比上年 2.66 倍上升 0.61 倍。

4、应收账款周转率：本年应收账款周转率为 1.40 次，比上年 2.04 次下降 0.64 次。

5、存货周转率：本年存货周转率为 3.41 次，比上年 2.95 次上升 0.46 次。

6、销售毛利率：本年销售毛利率为 40.77%，比上年 42.33%下降 1.56 个百分点。

7、销售净利率：本年销售净利率为 6.41%，比上年 11.25%下降 4.84 个百分点。

8、加权平均净资产收益率：本年加权平均净资产收益率为 2.83%，比上年 6.48%下降 3.65 个百分点。

中电科网络安全科技股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 25 日