

成都卫士通信息产业股份有限公司

2019 年度财务决算报告

公司 2019 年度财务报表经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,于 2020 年 4 月 27 日出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。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#办公商业楼由于涉诉被北京市第二中级人民法院查封,截至审计报告日,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

2019 年公司在积极落实网络强国战略的同时,紧跟新形势下的网络安全行业政策和市场趋势,聚焦网络安全主责主业和网信事业发展需要,继续巩固在电子政务、金融、能源、军工等传统优势行业的市场地位,进一步提升市场竞争力;同时加强在安全运营服务、安全移动办公等新兴市场开拓及新业务策划,大力培育公司发展新动能,不断提升企业管理水平。报告期内公司实现营业收入 210,376.00 万元,同比上升 8.95%;实现利润总额 15,262.59 万元,同比上升 18.84%;实现归属于上市公司股东的净利润 15,576.55 万元,同比上升 29.58%。

财务指标	2019 年末	2018 年末	增减变动数	增减变动百分比	2017 年末
总资产	595,662.50	622,027.89	-26,365.39	-4.24%	575,357.79
归属于上市公司股东的净资产	455,079.40	440,688.55	11,109.96	2.59%	429,578.59
股本	83,833.60	83,833.60	0.00	0.00%	83,833.60
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.43	5.26	0.14	2.73%	5.12
财务指标	本报告期	上年同期	增减变动数	增减变动百分比	2017 年
营业总收入	210,376.00	193,099.84	17,276.16	8.95%	213,693.34
归属于上市公司股东的净利润	15,576.55	12,020.45	3,556.10	29.58%	16,905.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,090.54	10,081.66	2,008.88	19.93%	16,295.03
经营活动产生的现金流量净额	-9,788.60	3,286.90	-13,075.50	-397.81%	-5,106.40

基本每股收益（元/股）	0.1858	0.1434	0.04	29.57%	0.2109
加权平均净资产收益率	3.48%	2.78%		上升 0.7 个百分点	4.76%
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率	2.70%	2.33%		上升 0.37 个百分点	4.58%

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	2019 年末	2018 年末	增减额	增减变动 百分比	总资产 占比
流动资产：					
货币资金	149,954.51	194,555.60	-44,601.09	-22.92%	25.17%
应收票据	54,610.19	22,906.44	31,703.75	138.41%	9.17%
应收账款	151,974.57	172,255.74	-20,281.17	-11.77%	25.51%
预付款项	9,862.84	7,770.90	2,091.94	26.92%	1.66%
其他应收款	6,442.15	6,741.65	-299.50	-4.44%	1.08%
存货	29,051.32	30,981.68	-1,930.36	-6.23%	4.88%
其他流动资产	7,073.55	5,700.75	1,372.80	24.08%	1.19%
流动资产合计	408,969.11	440,912.76	-31,943.65	-7.24%	68.66%
非流动资产：					
固定资产	30,987.55	26,319.60	4,667.95	17.74%	5.20%
在建工程	117,678.61	117,400.99	277.62	0.24%	19.76%
无形资产	9,762.21	9,850.79	-88.58	-0.90%	1.64%
开发支出	9,754.88	7,053.23	2,701.65	38.30%	1.64%
递延所得税资产	9,110.52	7,290.38	1,820.14	24.97%	1.53%
其他非流动资产	6,245.67	9,842.79	-3,597.12	-36.55%	1.05%
非流动资产合计	186,693.39	181,115.13	5,578.26	3.08%	31.34%
资产总计	595,662.50	622,027.89	-26,365.39	-4.24%	100.00%

货币资金报告期末较年初降低 22.92%，主要系本年偿还中电科财务公司短期借款 2.50 亿元以及本年末销售收款采用大量承兑汇票所致。

应收票据报告期末较年初增加 138.41%，主要系本年销售收款采用大量承兑汇票所致。

应收账款报告期末较年初减少 11.77%，主要系本年应收账款回收（尤其是当期销售产生应收账款）情况较上年有所好转。

预付账款报告期末较年初增加 26.92%，主要系主要系本年子公司卫士通信安公司新增预付一汽红旗汽车销售有限公司货款。

其他流动资产报告期末较年初增加 24.08%，主要系本年待抵扣增值税进项增加。

固定资产报告期末较年初增加 17.74%，主要系本年子公司北京网安募投项目（其他非流动资产）验收转固，增加固定资产所致。

开发支出报告期末较年初增加 38.30%，主要系本年公司继续加大内部研发投入，符合资本化条件的研发支出增加。

递延所得税资产报告期末较年初增加 24.97%，主要系本年部分子公司可抵扣亏损以及资产减值准备增加，导致可抵扣暂时性差异增加所致。

其他非流动资产报告期末较年初减少 36.55%，主要系子公司北京网安募投项目（其他非流动资产）验收转固。

（二）负债状况分析

项 目	2019 年末	2018 年末	增减额	增减变动百分比	总负债占比
流动负债：					
短期借款		25,000.00	-25,000.00	-100.00%	
应付票据	12,547.94	13,333.39	-785.45	-5.89%	9.27%
应付账款	95,699.69	104,237.08	-8,537.39	-8.19%	70.68%
预收款项	10,515.95	8,773.72	1,742.23	19.86%	7.77%
应付职工薪酬	3,309.40	2,677.76	631.64	23.59%	2.44%
应交税费	5,870.27	10,074.80	-4,204.53	-41.73%	4.34%
其他应付款	3,540.28	4,823.34	-1,283.06	-26.60%	2.61%

流动负债合计	131,483.53	168,920.09	-37,436.56	-22.16%	97.11%
非流动负债:					
递延收益	3,914.97	7,639.84	-3,724.87	-48.76%	2.89%
非流动负债合计	3,914.97	7,639.84	-3,724.87	-48.76%	2.89%
负债合计	135,398.49	176,559.92	-41,161.43	-23.31%	100.00%

短期借款报告期末较年初减少 100%，主要系公司年初归还中电科财务公司贷款 2.5 亿元。

预收款项报告期末较年初增长 19.86%，主要系本年公司收到的预收款增加所致。

应交税费报告期末较年初减少 41.73%，主要系本年商品及劳务销售增值税税率较上年 16% 降至 13%，应交增值税同比减少，及应交企业所得税减少所致。

递延收益报告期末较年初减少 48.76%，主要系本年部分递延收益满足条件转入其他收益及营业外收入。

（三）股东权益状况分析

项 目	2019 年末	2018 年末	增减额	增减变动百分比
股本	83,833.60	83,833.60	0.00	0.00%
资本公积	259,134.98	259,116.02	18.96	0.01%
盈余公积	5,564.02	5,392.80	171.22	3.17%
未分配利润	106,573.95	92,346.13	14,227.82	15.41%
归属于母公司所有者 权益合计	455,079.40	440,688.55	14,390.85	3.27%
少数股东权益	5,184.61	4,779.41	405.20	8.48%
所有者权益合计	460,264.01	445,467.97	6,688.25	1.50%

股东权益较年初没有重大变化。

三、盈利分析

（一）利润状况分析

项 目	2019 年	2018 年	增减额	增减变动百分比
-----	--------	--------	-----	---------

一、营业收入	210,376.00	193,099.84	17,276.2	8.95%
二、营业总成本	198,449.38	179,357.98	19,091.4	10.64%
其中：营业成本	141,919.88	125,494.33	16,425.5	13.09%
税金及附加	1,310.07	1,420.43	-110.4	-7.77%
销售管理研发费用	58,129.88	56,746.04	1,383.8	2.44%
财务费用	-2,910.45	-4,302.82	1,392.4	32.36%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,238.23	-8,012.94	4,774.7	59.59%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-809.38	-1,076.76	267.4	24.83%
投资收益	-262.25	-398.83	136.6	34.25%
其他收益	7,165.63	6,282.86	882.8	14.05%
三、营业利润	14,782.39	10,534.12	4,248.3	40.33%
加：营业外收入	633.79	2,365.53	-1,731.7	-73.21%
四、利润总额	15,262.59	12,842.61	2,420.0	18.84%
减：所得税费用	-633.12	394.38	-1,027.5	-260.53%
五、净利润	15,895.71	12,448.23	3,447.5	27.69%

财务费用较上年增加 32.36%，主要系本年随着北京网安募投资金的陆续使用，募投资金余额逐渐减少，公司可用于购买结构性存款的闲置募集资金较上年同期减少，同时市场利率也有所下滑，导致利息收入同比减少。

信用减值损失较上年增加 59.59%（应收款项坏账损失减少），主要系上年对北京网安应收账款单项计提坏账 3,215.35 万元。

投资收益较上年增加 34.25%，主要系联营企业成都摩宝网络科技有限公司本年亏损比上年减少，按照权益法对其确认投资损益所致。

营业外收入较上年减少 73.21%，主要系上年母公司收到财政拨款 1550 万元，本年收到的与经营活动无关的政府补助比上年减少。

四、现金流量状况

项 目	2019 年	2018 年	增减额	增减变动百分比
-----	--------	--------	-----	---------

经营活动现金流入小计	231,037.95	212,753.06	18,284.9	8.59%
经营活动现金流出小计	240,826.56	209,466.16	31,360.4	14.97%
经营活动产生的现金流量净额	-9,788.60	3,286.90	-13,075.5	-397.81%
投资活动现金流入小计	0.38	20.25	-19.9	-98.10%
投资活动现金流出小计	8,376.91	16,220.50	-7,843.6	-48.36%
投资活动产生的现金流量净额	-8,376.53	-16,200.25	7,823.7	48.29%
筹资活动现金流入小计	105.00	25,000.00	-24,895.0	-99.58%
筹资活动现金流出小计	26,277.30	5,762.51	20,514.8	356.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,172.30	19,237.49	-45,409.8	-236.05%
现金及现金等价物净增加额	-44,337.44	6,324.14	-50,661.6	-801.08%

公司本年经营活动现金流净额较上年减少 397.81%，其中：1、经营活动现金流入较上年增长 8.59%，主要为公司强化应收账款管理效果明显，销售回款增加；但由于本年公司收到的政策性市场项目补助减少，另外购买结构性存款取得的利息收入减少，故收到的其他与经营活动有关的现金比上年减少 60.91%。2、经营活动现金流出较上年增长 14.97%，主要由于公司备货需要，购买商品、接受劳务支付的现金同比增长 21.42%。同时本年支付的技术服务费、法律事务费、委托研发费等期间费用增加，以及履约保证金增加导致支付的其他与经营活动有关的现金比上年增长 27.91%。

投资活动现金流比上年同期增长 48.29%，主要系北京网安募投项目相关设备购建资金支出减少所致。

筹资活动现金流净额较上年同期减少 236.05%，主要系上年向中电科财务公司贷款 2.5 亿元，本年予以偿还本金及利息。

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 22.73%，比年初 28.38% 下降 5.65 个百分点。

2、流动比率：本年流动比率为 3.11 倍，比上年 2.61 倍上升 0.50 倍。

3、速动比率：本年速动比率为 2.89 倍，比上年 2.39 倍上升 0.50 倍。

4、应收账款周转率：本年应收账款周转率为 1.10 次，比上年 1.01 次上升

0.09 次。

5、存货周转率：本年存货周转率为 4.43 次，比上年 4.42 次上升 0.01 次。

6、销售毛利率：本年销售毛利率为 32.54%，比上年 35.01% 下降 2.47 个百分点。

7、销售净利率：本年销售净利率为 7.56%，比上年 6.45% 上升 1.11 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 3.48%，比上年 2.78% 上升 0.70 个百分点。

成都卫士通信息产业股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 27 日