



# 北京信安世纪科技股份有限公司

Beijing Infosec Technologies Co.,Ltd

北京市海淀区建枫路（南延）6号院2号楼

## 向不特定对象发行可转换公司债券的预案

二〇二四年十一月

## 发行人声明

1、本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或注册，本预案所述向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议、上海证券交易所发行上市审核并报经中国证监会注册，且最终以中国证监会注册的方案为准。

## 释义

在预案中，除非上下文另有所指，下列简称具有如下含义：

发行人/公司/上市公司/ 信安世纪	指	北京信安世纪科技股份有限公司
信安珞珈	指	武汉信安珞珈科技有限公司，公司子公司
深圳信安	指	深圳信安世纪科技有限公司，公司子公司
上海信璇	指	上海信璇信息科技有限公司，公司子公司
成都信安	指	成都信安世纪科技有限公司，公司子公司
华耀科技	指	北京华耀科技有限公司，公司子公司
信安恒泰	指	北京信安恒泰科技有限公司，公司子公司
郑州灏信	指	郑州灏信科技有限公司，公司子公司
西安灏信	指	西安灏信科技有限公司，公司子公司
普世科技	指	北京普世时代科技有限公司，公司子公司
《公司章程》、公司章 程	指	现行有效的《北京信安世纪科技股份有限公司章程》
《发行方案》、发行方 案	指	北京信安世纪科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公 司债券方案
本次发行/本次向不特 定对象发行/本次发行 可转债	指	北京信安世纪科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公 司债券
股东大会	指	北京信安世纪科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京信安世纪科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京信安世纪科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《募集说明书》、募集 说明书	指	发行人为本次发行制作的《北京信安世纪科技股份有限公司 向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》
报告期/最近三年及一 期	指	2021 年度、2022 年度、2023 年度及 2024 年 1-9 月
报告期各期末	指	2021 年 12 月 31 日、2022 年 12 月 31 日、2023 年 12 月 31 日及 2024 年 9 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

本预案中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，或部分比例指标与相关数值直接计算的结果在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

## 一、本次发行符合法律法规和规范性文件中关于向不特定对象发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行注册管理办法》等法律、法规及规范性文件的相关规定，对照科创板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的相关资格、条件的要求，并经公司董事会对公司实际情况逐项自查核对后，公司各项条件符合现行法律、法规及规范性文件中关于科创板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的规定，具备向不特定对象发行可转换公司债券的条件。

## 二、本次发行概况

### （一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为本公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所科创板上市。

### （二）发行规模

根据相关法律法规及规范性文件的要求并结合公司财务状况和投资计划，本次拟发行可转换公司债券的募集资金总额不超过人民币 49,800.00 万元（含本数），具体募集资金数额由公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在上述额度范围内确定。

### （三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券按面值发行，每张面值为人民币 100.00 元。

### （四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的存续期限为自发行之日起六年。

### （五）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，由公司股东大会授权公司董事会（或董事会授权人士）在发行前根据

国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐人（主承销商）协商确定。

本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会（或董事会授权人士）对票面利率作相应调整。

## （六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转换为公司 A 股股票的可转换公司债券本金并支付最后一年利息。

### 1、年利息计算

计息年度的利息（以下简称“年利息”）指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自本次可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指本次可转换公司债券当年票面利率。

### 2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及上海证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日

前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）本次可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由债券持有人承担。

## （七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

## （八）转股价格的确定及其调整

### 1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价，且不得向上修正。具体初始转股价格由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）在发行前根据市场状况和公司具体情况与保荐人（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司 A 股股票交易均价=前二十个交易日公司 A 股股票交易总额/该二十个交易日公司 A 股股票交易总量；

前一个交易日公司 A 股股票交易均价=前一个交易日公司 A 股股票交易总额/该日公司 A 股股票交易总量。

### 2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）或配股、派送现金股利等情况使公司股份发生变化时，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1=P_0/(1+n)$

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1 + k)$

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1 + n + k)$

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1 + n + k)$

其中： $P_1$  为调整后转股价， $P_0$  为调整前转股价， $n$  为派送股票股利或转增股本率， $A$  为增发新股价或配股价， $k$  为增发新股或配股率， $D$  为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在上海证券交易所网站或在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规、证券监管部门和上海证券交易所的相关规定来制订。

## （九）转股价格向下修正条款

### 1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司 A 股股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

## 2、修正程序

如公司股东大会审议通过向下修正转股价格，公司将在上海证券交易所网站或中国证监会指定的其他信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日和暂停转股期间（如需）等相关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。若转股价格修正日为转股申请日或之后，且为转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

### （十）转股股数确定方式以及转股时不足一股金额的处理办法

债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为  $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：Q 指可转换公司债券的转股数量；V 指可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额；P 指申请转股当日有效的转股价格。

可转换公司债券持有人申请转换成的公司股份须为整数股。转股时不足转换 1 股的可转换公司债券余额，公司将按照中国证监会、上海证券交易所等部门的有关规定，在转股日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面余额以及该余额对应的当期应计利息。

### （十一）赎回条款

#### 1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后五个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）在本次发行前根据发行时市场情况与保荐人（主承销商）协商确定。

#### 2、有条件赎回条款



在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

(1) 在转股期内，如果公司股票在连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

(2) 当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

上述当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t/365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，调整日及调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

## （十二）回售条款

### 1、有条件回售条款

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价低于当期转股价格的 70%时，可转换公司债券持有人有权将其持有的全部或部分可转换公司债券按面值加上当期应计利息的价格回售给公司，当期应计利息的计算方式参见“（十一）赎回条款”的相关内容。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格因发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派送现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。如果出

现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每个计息年度回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

## **2、附加回售条款**

若本次发行可转换公司债券募集资金运用的实施情况与公司在募集说明书中的承诺相比出现重大变化，且该变化被中国证监会或上海证券交易所认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次以面值加上当期应计利息的价格向公司回售其持有的全部或部分可转换公司债券的权利，当期应计利息的计算方式参见“（十一）赎回条款”的相关内容。可转换公司债券持有人在满足回售条件后，可以在回售申报期内进行回售，在该次回售申报期内不实施回售的，自动丧失该回售权。

## **（十三）转股年度有关股利的归属**

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司股票享有与原有 A 股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

## **（十四）发行方式及发行对象**

本次可转换公司债券的具体发行方式由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）与保荐人（主承销商）协商确定。本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

## **（十五）向原有股东配售的安排**

本次发行的可转换公司债券向公司原有股东实行优先配售，原有股东有权放弃优先配售权。向原有股东优先配售的具体比例由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）在本次发行前根据市场情况与保荐人（主承销商）协商确定，并在本次发行的可转换公司债券的发行公告中予以披露。

公司现有股东享有优先配售之外的余额及现有股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和/或通过上海证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式，具体方案由公司股东大会授权董事会（或董事会授权人士）与保荐人（主承销商）在发行前协商确定。

## **（十六）债券持有人会议相关事项**

### **1、可转换公司债券持有人的权利**

（1）依照法律法规、募集说明书的相关约定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；

（2）根据募集说明书约定条件将所持有的本次可转换公司债券转为公司股票；

（3）根据募集说明书约定的条件行使回售权；

（4）依照法律法规的相关规定及募集说明书的相关约定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；

（5）依照法律法规、公司章程的相关规定及募集说明书的相关约定享有其作为债券持有人的信息知情权；

（6）按募集说明书约定的期限和方式要求公司偿付所持有的本次可转换公司债券本息；

（7）法律法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

### **2、可转换公司债券持有人的义务**

（1）遵守公司本次可转换公司债券发行条款的相关规定；

（2）依其所认购的可转换公司债券数额缴纳认购资金；

(3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；

(4) 除法律规定及募集说明书约定之外，不得要求本公司提前偿付本次可转换公司债券的本金和利息；

(5) 法律法规、公司章程规定及募集说明书约定应当由债券持有人承担的其他义务。

### 3、可转换公司债券持有人会议的召开情形

(1) 公司拟变更募集说明书的约定；

(2) 公司未能按期支付本次可转债本息；

(3) 公司减资（因实施员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外）、合并等可能导致偿债能力发生重大不利变化，需要决定或者授权采取相应措施；

(4) 公司分立、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序；

(5) 担保人（如有）、担保物（如有）或其他偿债保障措施发生重大变化；

(6) 拟修改债券持有人会议规则；

(7) 拟解聘、变更债券受托管理人或者变更债券受托管理协议的主要内容；

(8) 公司董事会、债券受托管理人、单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人书面提议召开；

(9) 公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性；

(10) 公司提出债务重组方案的；

(11) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；

(12) 法律法规、中国证监会、上海证券交易所及本规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

- (1) 公司董事会；
- (2) 单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人；
- (3) 债券受托管理人；
- (4) 法律法规、中国证监会、上海证券交易所规定的其他机构或人士。

### **(十七) 本次募集资金用途**

本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金总额不超过 49,800.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将用于投入以下项目：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟投入募集资金金额（万元）
1	国产商用密码关键技术研究及产品化项目	38,175.58	31,718.92
2	数据要素流通与数据安全关键技术研究及产品化项目	21,523.28	18,081.08
合计		<b>59,698.86</b>	<b>49,800.00</b>

在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资项目实施的重要性、紧迫性等实际情况先行投入自有或自筹资金，并在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。

如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入本次募集资金总额，经公司股东大会授权，公司董事会（或董事会授权人士）将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将通过自有资金或自筹方式解决。在不改变本次募集资金投资项目的前提下，公司董事会可根据项目实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

### **(十八) 募集资金管理及存放账户**

公司已建立《募集资金管理制度》，本次发行可转债的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会（或董事会授权人士）确定，并在发行公告中披露募集资金专项账户的相关信息。

### **(十九) 担保事项**

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

## （二十）评级事项

公司将聘请具有资格的资信评级机构为本次发行可转换公司债券出具资信评级报告。

## （二十一）本次发行方案的有效期

公司本次向不特定对象发行可转换公司债券方案的有效期为十二个月，自发行方案经股东大会审议通过之日起计算。

# 三、财务会计信息和管理层讨论与分析

## （一）最近三年及一期的财务报表

公司 2021 年度、2022 年度及 2023 年度财务报告经容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 审计，并出具了报告号为“容诚审字[2022]100Z0050 号审计报告”、“容诚审字[2023]100Z0529 号审计报告”和“容诚审字[2024]100Z0710 号审计报告”标准无保留意见审计报告。2024 年 1-9 月财务报表中的相关数据未经审计。

下文中报告期指 2021 年度、2022 年度、2023 年度及 2024 年 1-9 月。

### 1、合并资产负债表

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	36,433,994.96	178,717,439.54	184,937,014.19	105,790,742.81
交易性金融资产	14,879,743.43	20,054,835.62	26,307,622.45	173,889,291.51
应收票据	4,144,570.77	1,239,270.79		636,575.43
应收账款	429,365,501.36	409,250,138.38	384,082,822.99	243,742,109.16
预付款项	26,435,499.94	15,966,260.27	3,899,695.68	2,867,067.21
其他应收款	5,578,128.13	5,773,191.97	4,229,469.56	5,280,556.30
存货	118,290,466.49	103,882,833.44	77,512,223.70	65,211,822.64
合同资产	1,324,691.57	1,836,585.27	1,329,653.43	2,707,571.04
其他流动资产	12,312,069.50	15,908,119.04	18,892,077.26	24,848,138.05

<b>流动资产合计</b>	<b>648,764,666.15</b>	<b>752,628,674.32</b>	<b>701,190,579.26</b>	<b>624,973,874.15</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期股权投资	12,769,135.95	963,577.72	850,724.48	1,185,407.88
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
固定资产	465,155,052.57	485,005,471.14	506,554,750.17	455,822,668.90
使用权资产	7,251,648.76	7,520,735.25	4,824,849.87	9,733,324.65
无形资产	26,621,338.85	30,209,181.17	15,995,709.39	16,787,728.29
商誉	272,885,393.20	272,885,393.20	83,011,486.65	83,011,486.65
长期待摊费用	2,001,501.41	2,467,959.24	1,632,632.73	2,342,876.90
递延所得税资产	45,089,471.85	28,391,959.46	10,213,080.73	8,912,359.84
其他非流动资产	4,060,990.97	3,974,324.80	2,996,635.43	4,383,905.89
<b>非流动资产合计</b>	<b>837,334,533.56</b>	<b>832,918,601.98</b>	<b>627,579,869.45</b>	<b>583,679,759.00</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,486,099,199.71</b>	<b>1,585,547,276.30</b>	<b>1,328,770,448.71</b>	<b>1,208,653,633.15</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	20,500,736.85	-	4,187,400.00	14,929,398.25
应付账款	48,626,420.92	66,305,309.97	71,861,539.08	63,236,952.87
合同负债	45,341,921.90	28,310,935.07	10,339,807.85	12,955,395.30
应付职工薪酬	16,748,718.70	49,833,947.24	44,775,776.14	40,769,942.42
应交税费	14,653,004.65	22,677,604.87	25,396,521.48	26,970,736.22
其他应付款	2,064,069.67	4,150,916.35	5,387,688.54	9,271,159.17
一年内到期的非流动负债	4,339,358.52	4,438,358.12	2,214,598.47	4,262,857.77
其他流动负债	417,722.80	141,482.90	93,157.08	28,939.62
<b>流动负债合计</b>	<b>152,691,954.01</b>	<b>175,858,554.52</b>	<b>164,256,488.64</b>	<b>172,425,381.62</b>
<b>非流动负债：</b>				
租赁负债	2,168,671.20	2,521,252.29	1,543,213.03	3,229,956.88
递延收益	2,613,151.90	2,944,581.17	4,000,246.09	3,582,874.55
递延所得税负债	3,108,598.65	3,636,460.03	4,288,704.53	2,068,861.68
其他非流动负债	3,182,689.22	3,136,262.80	1,860,140.10	920,830.63
<b>非流动负债合计</b>	<b>11,073,110.97</b>	<b>12,238,556.29</b>	<b>11,692,303.75</b>	<b>9,802,523.74</b>
<b>负债合计</b>	<b>163,765,064.98</b>	<b>188,097,110.81</b>	<b>175,948,792.39</b>	<b>182,227,905.36</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本	317,153,816.00	215,005,011.00	137,829,078.00	93,127,756.00

资本公积	662,822,546.81	758,695,641.66	568,460,446.50	604,126,502.34
减：库存股	30,198,114.97	-	-	-
盈余公积	61,949,929.55	61,949,929.55	61,949,929.55	46,512,267.21
未分配利润	287,650,062.06	343,060,533.42	384,582,202.27	282,659,202.24
<b>归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,299,378,239.45</b>	<b>1,378,711,115.63</b>	<b>1,152,821,656.32</b>	<b>1,026,425,727.79</b>
少数股东权益	22,955,895.28	18,739,049.86	-	-
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,322,334,134.73</b>	<b>1,397,450,165.49</b>	<b>1,152,821,656.32</b>	<b>1,026,425,727.79</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>1,486,099,199.71</b>	<b>1,585,547,276.30</b>	<b>1,328,770,448.71</b>	<b>1,208,653,633.15</b>

单位：元

## 2、合并利润表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>300,132,472.91</b>	<b>549,226,850.31</b>	<b>658,076,109.27</b>	<b>524,604,415.42</b>
其中：营业收入	300,132,472.91	549,226,850.31	658,076,109.27	524,604,415.42
<b>二、营业总成本</b>	<b>361,946,706.49</b>	<b>545,793,491.91</b>	<b>473,322,802.38</b>	<b>386,135,598.72</b>
其中：营业成本	86,016,193.19	169,275,276.23	187,506,456.91	146,273,182.67
税金及附加	5,620,184.42	8,253,852.30	3,143,141.93	5,231,892.83
销售费用	87,568,288.61	111,546,475.15	91,516,313.01	95,505,377.82
管理费用	49,531,719.76	64,674,941.36	57,838,003.20	41,369,921.44
研发费用	133,507,187.37	193,878,024.86	133,709,633.35	100,482,386.19
财务费用	-296,866.86	-1,835,077.99	-390,746.02	-2,727,162.23
其中：利息费用	210,034.13	513,711.07	955,173.32	569,372.85
利息收入	756,194.01	2,128,099.03	1,133,823.53	3,193,198.40
加：其他收益	11,150,261.71	24,838,388.99	14,553,829.74	27,944,540.06
投资收益（损失以“—”号填列）	-272,013.72	20,506.80	503,227.33	4,174,286.99
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	70,324.49	7,783.68	1,715,568.21	717,559.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,356,695.91	-24,427,724.42	-29,006,110.48	-10,867,986.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,988,691.68	-2,865,608.37	-4,717,050.87	-2,694,865.96



项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,102.51	-48,206.40	-93,890.17	730,626.02
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-59,209,946.19</b>	<b>958,498.68</b>	<b>167,708,880.65</b>	<b>158,472,976.65</b>
加：营业外收入	27,183.78	81,186.63	6,040,981.93	28,470.80
减：营业外支出	159,615.84	409,429.76	770,814.32	275,139.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-59,342,378.25</b>	<b>630,255.55</b>	<b>172,979,048.26</b>	<b>158,226,307.58</b>
减：所得税费用	-14,533,052.64	-15,774,897.53	9,467,775.03	12,369,713.42
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-44,809,325.61</b>	<b>16,405,153.08</b>	<b>163,511,273.23</b>	<b>145,856,594.16</b>
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-44,809,325.61	16,405,153.08	163,511,273.23	145,856,594.16
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,026,171.03	11,222,676.59	163,924,540.37	154,126,856.05
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,216,845.42	5,182,476.49	-413,267.14	-8,270,261.89
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-44,809,325.61</b>	<b>16,405,153.08</b>	<b>163,511,273.23</b>	<b>145,856,594.16</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-49,026,171.03	11,222,676.59	163,924,540.37	154,126,856.05
（二）归属于少数股东的综合收益总额	4,216,845.42	5,182,476.49	-413,267.14	-8,270,261.89
<b>七、每股收益：</b>				
（一）基本每股收益（元/股）	-0.16	0.0532	1.19	1.81
（二）稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.0532	1.19	1.81

### 3、合并现金流量表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	327,094,760.86	573,143,894.03	563,826,782.33	484,292,827.48
收到的税费返还	9,653,082.68	23,391,189.47	13,054,708.71	19,715,538.84

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
收到其他与经营活动有关的现金	6,231,102.47	8,756,439.59	11,948,114.29	16,101,700.52
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>342,978,946.01</b>	<b>605,291,523.09</b>	<b>588,829,605.33</b>	<b>520,110,066.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	109,266,351.66	144,875,313.23	167,527,508.13	133,378,944.60
支付给职工及为职工支付的现金	263,480,849.86	312,226,887.70	240,626,380.90	196,330,099.62
支付的各项税费	37,123,257.66	57,265,363.88	51,930,017.64	51,660,391.06
支付其他与经营活动有关的现金	47,284,576.12	50,755,925.89	55,874,939.78	44,805,101.39
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>457,155,035.30</b>	<b>565,123,490.70</b>	<b>515,958,846.45</b>	<b>426,174,536.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-114,176,089.29</b>	<b>40,168,032.39</b>	<b>72,870,758.88</b>	<b>93,935,530.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	218,538,943.75	107,500,010.00	425,342,416.21	452,411,265.88
取得投资收益收到的现金	783,161.12	397,893.78	4,186,240.57	4,488,879.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	50.00	-	8,258,357.50
收到其他与投资活动有关的现金	-	7,087,321.91	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>219,322,104.87</b>	<b>114,985,275.69</b>	<b>429,528,656.78</b>	<b>465,158,502.49</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	511,007.25	9,518,624.04	73,036,445.73	449,510,160.76
投资支付的现金	225,800,900.00	101,400,000.00	280,919,712.74	543,817,566.69
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	46,999,810.07
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>226,311,907.25</b>	<b>110,918,624.04</b>	<b>353,956,158.47</b>	<b>1,040,327,537.52</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,989,802.38</b>	<b>4,066,651.65</b>	<b>75,572,498.31</b>	<b>-575,169,035.03</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	-	14,719,612.32	-	579,092,984.22
取得借款收到的现金	20,500,736.85	25,691,171.29	65,160,729.72	14,929,398.25
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>20,500,736.85</b>	<b>40,410,783.61</b>	<b>65,160,729.72</b>	<b>594,022,382.47</b>
偿还债务支付的现金	-	29,878,571.29	75,902,727.97	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,116,195.37	53,005,440.94	46,972,178.49	35,324,395.31

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
支付其他与筹资活动有关的现金	35,105,768.64	5,478,843.67	13,254,350.96	54,561,564.71
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>41,221,964.01</b>	<b>88,362,855.90</b>	<b>136,129,257.42</b>	<b>89,885,960.02</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-20,721,227.16</b>	<b>-47,952,072.29</b>	<b>-70,968,527.70</b>	<b>504,136,422.45</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,845.63	-	30,619.60	-7,741.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-141,890,964.46</b>	<b>-3,717,388.25</b>	<b>77,505,349.09</b>	<b>22,895,176.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额	176,847,748.83	180,565,137.08	103,059,787.99	80,164,611.42
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>34,956,784.37</b>	<b>176,847,748.83</b>	<b>180,565,137.08</b>	<b>103,059,787.99</b>

## （二）最近三年及一期母公司财务报表

### 1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2024年9月30日	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	24,562,887.32	137,473,919.36	162,135,321.26	81,595,277.47
交易性金融资产	14,879,743.43	20,054,835.62	20,207,622.45	173,886,684.38
应收票据	1,740,202.84	359,752.49	-	636,575.43
应收账款	323,638,991.91	313,365,468.78	344,704,490.20	228,619,184.00
预付款项	3,909,373.35	879,620.32	3,285,039.04	2,120,264.32
其他应收款	58,130,946.08	7,979,076.06	88,156,918.51	79,230,990.09
存货	93,873,579.17	83,292,061.11	75,591,236.99	61,260,423.31
合同资产	477,706.68	482,876.43	1,124,886.83	2,351,950.63
其他流动资产	4,696,260.72	7,497,084.20	9,587,185.80	23,687,109.36
<b>流动资产合计</b>	<b>525,909,691.50</b>	<b>571,384,694.37</b>	<b>704,792,701.08</b>	<b>653,388,458.99</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期股权投资	480,231,235.36	464,456,645.73	141,499,368.26	128,598,524.53
其他权益工具投资	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
固定资产	456,958,247.11	476,253,812.65	496,581,140.68	444,269,219.70
使用权资产	1,589,811.92	2,820,164.60	609,965.36	5,748,383.12

项目	2024年9月30日	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
无形资产	6,243,672.81	6,941,490.48	5,910,144.43	4,341,647.17
商誉	1,197,058.06	1,197,058.06	1,197,058.06	1,197,058.06
长期待摊费用	1,318,147.39	1,705,805.26	1,141,983.75	1,751,911.40
递延所得税资产	38,740,277.37	24,355,140.38	6,370,882.82	3,301,158.45
其他非流动资产	2,528,929.09	2,572,312.79	2,928,391.76	3,943,412.98
<b>非流动资产合计</b>	<b>990,307,379.11</b>	<b>981,802,429.95</b>	<b>657,738,935.12</b>	<b>594,651,315.41</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,516,217,070.61</b>	<b>1,553,187,124.32</b>	<b>1,362,531,636.20</b>	<b>1,248,039,774.40</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	20,500,736.85	-	4,187,400.00	14,929,398.25
应付账款	94,564,639.80	98,076,733.54	98,598,468.43	82,692,485.03
合同负债	7,360,259.46	7,322,212.38	6,710,810.20	9,766,912.24
应付职工薪酬	3,766,396.79	12,758,233.37	18,202,813.95	14,481,588.09
应交税费	13,755,541.20	12,216,256.85	16,178,216.69	22,065,385.91
其他应付款	6,892,816.66	7,336,187.00	2,891,231.66	4,879,343.77
一年内到期的非流动负债	1,017,808.71	1,726,336.56	-	3,483,218.45
其他流动负债	314,428.89	24,701.54	70,591.40	
<b>流动负债合计</b>	<b>148,172,628.36</b>	<b>139,460,661.24</b>	<b>146,839,532.33</b>	<b>152,298,331.74</b>
<b>非流动负债：</b>				
租赁负债	-	872,450.04	-	949,289.72
递延收益	2,453,151.90	2,944,581.17	4,000,246.09	3,582,874.55
递延所得税负债	-	-	2,764,182.97	188,038.36
其他非流动负债	2,022,324.47	2,931,179.84	1,107,448.18	493,658.81
<b>非流动负债合计</b>	<b>4,475,476.37</b>	<b>6,748,211.05</b>	<b>7,871,877.24</b>	<b>5,213,861.44</b>
<b>负债合计</b>	<b>152,648,104.73</b>	<b>146,208,872.29</b>	<b>154,711,409.57</b>	<b>157,512,193.18</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>				
实收资本（或股本）	317,153,816.00	215,005,011.00	137,829,078.00	93,127,756.00
资本公积	713,450,948.91	809,324,043.76	625,253,060.21	660,474,482.21
减：库存股	30,198,114.97	-	-	-
盈余公积	61,949,929.55	61,949,929.55	61,949,929.55	46,512,267.21
未分配利润	301,212,386.39	320,699,267.72	382,788,158.87	290,413,075.80

项目	2024年9月30日	2023年12月31日	2022年12月31日	2021年12月31日
所有者权益（或股东权益）合计	1,363,568,965.88	1,406,978,252.03	1,207,820,226.63	1,090,527,581.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,516,217,070.61	1,553,187,124.32	1,362,531,636.20	1,248,039,774.40

## 2、母公司利润表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
一、营业收入	189,776,763.60	367,869,889.85	558,833,247.30	421,342,718.76
减：营业成本	56,010,636.99	116,922,640.50	176,671,385.95	130,628,388.07
税金及附加	4,584,749.02	6,137,878.47	1,996,228.41	3,993,529.34
销售费用	45,724,472.99	57,510,584.27	52,069,749.59	51,850,377.37
管理费用	30,150,404.95	43,685,348.20	44,045,140.37	28,982,157.41
研发费用	81,915,027.52	181,481,536.23	112,671,116.24	75,631,215.24
财务费用	-238,687.95	-1,724,014.06	-437,197.37	-3,336,268.21
其中：利息费用	62,750.62	316,353.32	498,707.01	338,760.98
利息收入	573,670.72	2,017,560.42	1,154,445.73	3,537,094.25
加：其他收益	5,480,778.52	19,355,844.50	9,175,174.39	20,663,363.79
投资收益（损失以“—”号填列）	-285,439.26	-24,459.32	410,652.35	4,129,923.25
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	70,324.49	7,783.68	1,715,547.80	714,952.07
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-107,813.70	-12,003,888.69	-21,836,760.23	-8,632,062.00
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-4,232,770.49	-1,075,439.64	-4,020,042.55	-2,290,713.89
资产处置收益（损失以“—”号填列）		-112,610.37	-107,307.28	730,626.02
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-27,444,760.36	-29,996,853.60	157,154,088.59	148,909,408.78
加：营业外收入	18,001.83	5,223.30	6,040,001.28	150.45
减：营业外支出	60,959.46	71,355.94	762,393.15	273,811.82
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-27,487,717.99	-30,062,986.24	162,431,696.72	148,635,747.41
减：所得税费用	-14,385,136.99	-20,718,440.53	8,055,073.31	13,612,363.03
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-13,102,581.00	-9,344,545.71	154,376,623.41	135,023,384.38

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-13,102,581.00	-9,344,545.71	154,376,623.41	135,023,384.38
<b>五、综合收益总额</b>	<b>-13,102,581.00</b>	<b>-9,344,545.71</b>	<b>154,376,623.41</b>	<b>135,023,384.38</b>

### 3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>				
销售商品、提供劳务收到的现金	192,666,897.43	432,129,876.87	490,356,300.29	355,370,330.94
收到的税费返还	4,804,975.55	17,580,153.36	8,671,616.69	14,750,486.59
收到其他与经营活动有关的现金	2,464,555.19	26,717,424.36	11,650,755.06	13,929,217.05
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>199,936,428.17</b>	<b>476,427,454.59</b>	<b>510,678,672.04</b>	<b>384,050,034.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	86,687,364.62	130,354,803.68	200,299,618.37	121,027,552.97
支付给职工及为职工支付的现金	99,294,525.66	120,467,926.80	93,791,063.22	84,761,046.56
支付的各项税费	12,065,218.77	31,013,019.38	37,496,996.00	39,026,805.90
支付其他与经营活动有关的现金	69,387,211.76	153,389,814.43	83,906,862.43	67,316,019.69
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>267,434,320.81</b>	<b>435,225,564.29</b>	<b>415,494,540.02</b>	<b>312,131,425.12</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-67,497,892.64</b>	<b>41,201,890.30</b>	<b>95,184,132.02</b>	<b>71,918,609.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金	208,538,943.75	70,000,010.00	424,439,788.67	443,811,265.88
取得投资收益收到的现金	770,095.82	352,554.06	4,093,665.59	4,444,515.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	50.00	-	8,258,357.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		237,745.29	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	11,269,336.81	48,892,104.86
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>209,309,039.57</b>	<b>70,590,359.35</b>	<b>439,802,791.07</b>	<b>505,406,243.61</b>
购建固定资产、无形资	234,650.00	8,732,230.84	72,756,443.55	448,522,878.19

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
产和其他长期资产支付的现金				
投资支付的现金	215,800,900.00	80,999,987.60	281,371,250.48	562,288,575.07
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	8,100,000.00	77,799,810.07
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>216,035,550.00</b>	<b>89,732,218.44</b>	<b>362,227,694.03</b>	<b>1,088,611,263.33</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,726,510.43</b>	<b>-19,141,859.09</b>	<b>77,575,097.04</b>	<b>-583,205,019.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	-	14,719,612.32	-	579,092,984.22
取得借款收到的现金	-	25,691,171.29	34,187,400.00	14,929,398.25
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>-</b>	<b>40,410,783.61</b>	<b>34,187,400.00</b>	<b>594,022,382.47</b>
偿还债务支付的现金	-	29,878,571.29	75,902,727.97	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,116,195.37	53,005,440.94	46,709,983.20	34,937,423.19
支付其他与筹资活动有关的现金	32,169,713.72	1,868,101.87	5,416,609.10	23,023,304.61
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>38,285,909.09</b>	<b>84,752,114.10</b>	<b>128,029,320.27</b>	<b>57,960,727.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-38,285,909.09</b>	<b>-44,341,330.49</b>	<b>-93,841,920.27</b>	<b>536,061,654.67</b>
四、现金及现金等价物净增加额	-112,510,312.16	-22,281,299.28	78,917,308.79	24,775,244.41
加：期初现金及现金等价物余额	135,612,209.48	157,893,508.76	78,976,199.97	54,200,955.56
五、期末现金及现金等价物余额	23,101,897.32	135,612,209.48	157,893,508.76	78,976,199.97

### （三）合并报表范围及变动情况

#### 1、合并报表范围

截至2024年9月30日，发行人合并范围的子公司情况如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
信安珞珈	3,000.00	武汉	武汉	100.00	-	非同一控制下企业合并
深圳信安	1,000.00	深圳	深圳	100.00	-	新设

子公司名称	注册资本 (万元)	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海信璇	1,000.00	上海	上海	100.00	-	新设
成都信安	1,000.00	成都	成都	100.00	-	新设
华耀科技	4,076.10	北京	北京	100.00	-	非同一控制下企业合并
西安灏信	1,000.00	西安	西安	100.00	-	新设
信安恒泰	2,000.00	北京	北京	100.00	-	股权收购
郑州灏信	1,000.00	郑州	郑州	100.00	-	新设
普世科技	1,330.00	北京	北京	80.00	-	非同一控制下企业合并
南京普世	513.00	南京	南京	-	80.00	非同一控制下企业合并
长沙普世	110.00	长沙	长沙	-	80.00	非同一控制下企业合并

## 2、合并报表范围变动

### (1) 2024年1-9月合并报表范围变化

2024年1-9月，减少子公司情况如下：

序号	子公司名称	变动原因
1	重庆信安世纪科技有限公司	注销

### (2) 2023年合并报表范围的变化

2023年度，新增子公司情况如下：

序号	子公司名称	变动原因
1	北京普世时代科技有限公司	非同一控制下企业合并
2	普世（南京）智能科技有限公司	非同一控制下企业合并
3	长沙普世信安科技有限公司	非同一控制下企业合并
4	郑州灏信科技有限公司	新设

2023年度，减少子公司情况如下：

序号	子公司名称	变动原因
1	北京安瑞君恒科技有限公司	注销
2	北京千茂科技有限公司	注销



序号	子公司名称	变动原因
3	北京宏福锦泰科技有限公司	注销

### (3) 2022 年合并报表范围的变化

2022 年度，新增子公司情况如下：

序号	子公司名称	变动原因
1	重庆信安世纪科技有限公司	新设
2	北京信安恒泰科技有限公司	股权收购

### (4) 2021 年合并报表范围的变化

2021 年度，新增子公司情况如下：

序号	子公司名称	变动原因
1	西安灏信科技有限公司	新设
2	北京千茂科技有限公司	非同一控制下企业合并
3	北京宏福锦泰科技有限公司	非同一控制下企业合并

## (四) 公司最近三年一期的主要财务指标

### 1、公司最近三年一期的主要财务指标

财务指标	2024 年 1-9 月/ 2024-9-30	2023 年度/ 2023-12-31	2022 年度/ 2022-12-31	2021 年度/ 2021-12-31
流动比率（倍）	4.25	4.28	4.27	3.62
速动比率（倍）	3.47	3.69	3.80	3.25
资产负债率（合并）	11.02%	11.86%	13.24%	15.08%
资产负债率（母公司）	10.07%	9.41%	11.35%	12.62%
应收账款周转率（次）	0.79	1.18	1.86	2.31
存货周转率（次）	0.91	1.62	2.24	1.93
研发投入占营业收入的比例	44.48%	35.30%	20.32%	19.15%
每股经营活动现金流量（元/股）	-0.36	0.19	0.53	1.01
每股净现金流量净额（元/股）	-0.45	-0.02	0.56	0.25
归属于公司股东的每股净资产(元)	4.10	6.41	8.36	11.02

注：流动比率=流动资产/流动负债；

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债；

资产负债率=(负债总额/资产总额)×100%；

应收账款周转率=营业收入/应收账款平均余额；

存货周转率=营业成本/存货平均余额；

研发投入占营业收入的比例=研发费用/营业收入

每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末普通股股份总数；

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末普通股股份总数。

归属于公司股东的每股净资产=期末归属于公司股东的净资产 / 期末股份数量

## 2、最近三年一期的净资产收益率和每股收益

公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2023]65号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	2024年1-9月	-1.17%	-0.05	-0.05
	2023年度	1.95%	0.05	0.05
	2022年度	15.88%	1.19	1.19
	2021年度	17.98%	1.81	1.81
扣除非经常性损益后归属公司普通股股东的净利润	2024年1-9月	-3.77%	-0.16	-0.16
	2023年度	1.81%	0.04	0.04
	2022年度	15.11%	1.13	1.13
	2021年度	16.68%	1.67	1.67

## （五）公司财务状况分析

### 1、资产构成情况分析

报告期各期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元，%

项目	2024年9月30日		2023年12月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>流动资产：</b>								
货币资金	3,643.40	2.45	17,871.74	11.27	18,493.70	13.92	10,579.07	8.75
交易性金融资产	1,487.97	1.00	2,005.48	1.26	2,630.76	1.98	17,388.93	14.39

项目	2024年9月30日		2023年12月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
应收票据	414.46	0.28	123.93	0.08	-	-	63.66	0.05
应收账款	42,936.55	28.89	40,925.01	25.81	38,408.28	28.91	24,374.21	20.17
预付款项	2,643.55	1.78	1,596.63	1.01	389.97	0.29	286.71	0.24
其他应收款	557.81	0.37	577.32	0.36	422.95	0.32	528.06	0.44
存货	11,829.05	7.96	10,388.28	6.55	7,751.22	5.83	6,521.18	5.40
合同资产	132.47	0.09	183.66	0.12	132.97	0.10	270.76	0.22
其他流动资产	1,231.21	0.83	1,590.81	1.00	1,889.21	1.42	2,484.81	2.06
<b>流动资产合计</b>	<b>64,876.47</b>	<b>43.66</b>	<b>75,262.87</b>	<b>47.47</b>	<b>70,119.06</b>	<b>52.77</b>	<b>62,497.39</b>	<b>51.71</b>
<b>非流动资产：</b>								
长期股权投资	1,276.91	0.10	96.36	0.06	85.07	0.06	118.54	0.10
其他权益工具投资	150.00	0.86	150.00	0.09	150.00	0.11	150.00	0.12
固定资产	46,515.51	31.3	48,500.55	30.59	50,655.48	38.12	45,582.27	37.71
使用权资产	725.16	0.49	752.07	0.47	482.48	0.36	973.33	0.81
无形资产	2,662.13	1.79	3,020.92	1.91	1,599.57	1.20	1,678.77	1.39
商誉	27,288.54	18.36	27,288.54	17.21	8,301.15	6.25	8,301.15	6.87
长期待摊费用	200.15	0.14	246.80	0.16	163.26	0.12	234.29	0.19
递延所得税资产	4,508.95	3.03	2,839.20	1.79	1,021.31	0.77	891.24	0.74
其他非流动资产	406.10	0.27	397.43	0.25	299.66	0.23	438.39	0.36
<b>非流动资产合计</b>	<b>83,733.45</b>	<b>56.34</b>	<b>83,291.86</b>	<b>52.53</b>	<b>62,757.99</b>	<b>47.23</b>	<b>58,367.98</b>	<b>48.29</b>
<b>资产总计</b>	<b>148,609.92</b>	<b>100.00</b>	<b>158,554.73</b>	<b>100.00</b>	<b>132,877.04</b>	<b>100.00</b>	<b>120,865.36</b>	<b>100.00</b>

报告期内，公司总资产规模整体呈增长趋势。2021年年末、2022年年末、2023年年末和2024年9月末，公司资产总额分别为120,865.36万元、132,877.04万元、158,554.73万元和148,609.92万元。

报告期各期末，公司流动资产分别为62,497.39万元、70,119.06万元、75,262.87万元和64,876.47万元，占各期末总资产比例分别为51.71%、52.77%、47.47%和43.66%；2023年末流动资产较上期增加5,143.81万元，同比增加7.34%，主要系公司业务规模扩大，应收账款、存货增加所致。报告期各期末，公司非流动资产分别为58,367.98万元、62,757.99万元、83,291.86万元和83,733.45万元，2023年末非流动资产较上期增加20,533.87万元，同比增加32.72%，主要系公司

2023年6月收购普世科技，导致商誉增加所致。

## 2、负债构成情况分析

报告期各期末，公司负债构成及变化情况如下：

单位：万元，%

项目	2024年9月30日		2023年12月31日		2022年12月31日		2021年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
<b>流动负债：</b>								
短期借款	2,050.07	12.52	-	-	418.74	2.38	1,492.94	8.19
应付账款	4,862.64	29.69	6,630.53	35.25	7,186.15	40.84	6,323.70	34.70
合同负债	4,534.19	27.69	2,831.09	15.05	1,033.98	5.88	1,295.54	7.11
应付职工薪酬	1,674.87	10.23	4,983.39	26.49	4,477.58	25.45	4,076.99	22.37
应交税费	1,465.30	8.95	2,267.76	12.06	2,539.65	14.43	2,697.07	14.80
其他应付款	206.41	1.26	415.09	2.21	538.77	3.06	927.12	5.09
一年内到期的非流动负债	433.94	2.65	443.84	2.36	221.46	1.26	426.29	2.34
其他流动负债	41.77	0.26	14.15	0.08	9.32	0.05	2.89	0.02
<b>流动负债合计</b>	<b>15,269.20</b>	<b>93.24</b>	<b>17,585.86</b>	<b>93.49</b>	<b>16,425.65</b>	<b>93.35</b>	<b>17,242.54</b>	<b>94.62</b>
<b>非流动负债：</b>								
租赁负债	216.87	1.32	252.13	1.34	154.32	0.88	323.00	1.77
递延收益	261.32	1.60	294.46	1.57	400.02	2.27	358.29	1.97
递延所得税负债	310.86	1.90	363.65	1.93	428.87	2.44	206.89	1.14
其他非流动负债	318.27	1.94	313.63	1.67	186.01	1.06	92.08	0.51
<b>非流动负债合计</b>	<b>1,107.31</b>	<b>6.76</b>	<b>1,223.86</b>	<b>6.51</b>	<b>1,169.23</b>	<b>6.65</b>	<b>980.25</b>	<b>5.38</b>
<b>负债合计</b>	<b>16,376.51</b>	<b>100.00</b>	<b>18,809.71</b>	<b>100.00</b>	<b>17,594.88</b>	<b>100.00</b>	<b>18,222.79</b>	<b>100.00</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为 18,222.79 万元、17,594.88 万元、18,809.71 万元及 16,376.51 万元。公司负债主要为经营性负债，利息负担及偿债压力较小。

公司负债主要以流动负债为主，报告期各期末，公司流动负债分别为 17,242.54 万元、16,425.65 万元、17,585.86 万元和 15,269.20 万元，占各期末总负债比例分别为 94.62%、93.35%、93.49%和 93.24%，主要由应付账款、合同负债及应付职工薪酬等构成。

### 3、偿债能力分析

指标	2024年9月 30日	2023年12月 31日	2022年12月 31日	2021年12月 31日
流动比率（倍）	4.25	4.28	4.27	3.62
速动比率（倍）	3.47	3.69	3.80	3.25
资产负债率（合并）	11.02%	11.86%	13.24%	15.08%
资产负债率（母公司）	10.07%	9.41%	11.35%	12.62%

报告期各期末，公司流动比率分别为 3.62、4.27、4.28 和 4.25，速动比率分别为 3.25、3.80、3.69 和 3.47，公司流动比率和速动比率较高，公司短期偿债能力较强。

报告期各期末，公司资产负债率（合并）分别为 15.08%、13.24%、11.86% 和 11.02%，公司资产负债率维持在较低的水平，长期偿债能力较强。

综上，公司资金实力较强，经营状况良好，公司资产负债结构稳健，具有较强的偿债能力。

### 4、营运能力分析

指标	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
应收账款周转率（次）	0.79	1.18	1.86	2.31
存货周转率（次）	0.91	1.62	2.24	1.93

注：考虑数据可比性，2024年1-9月数据经年化处理。

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 2.31 次、1.86 次、1.18 次和 0.79 次，整体呈下降趋势。公司营业收入具有季节性特征，销售收入集中在下半年尤其是第四季度，导致各年末的应收账款余额较大、增幅较高，应收账款周转率较低。报告期内，公司保持了较稳健的销售信用政策，公司主要客户多为行业知名企业，资质良好，合作时间长，回款风险较小。

报告期各期，存货周转率分别为 1.93 次、2.24 次、1.62 次和 0.91 次，公司存货周转率波动主要受公司受产品类别、采购及生产排期等影响。2023 年度起存货周转率下降，主要系公司当年未确认收入的发出商品增加较多所致。

### 5、盈利能力分析

单位：万元

项目	2024年1-9月	2023年度	2022年度	2021年度
营业收入	30,013.25	54,922.69	65,807.61	52,460.44
营业成本	8,601.62	16,927.53	18,750.65	14,627.32
营业利润	-5,920.99	95.85	16,770.89	15,847.30
利润总额	-5,934.24	63.03	17,297.90	15,822.63
净利润	-4,480.93	1,640.52	16,351.13	14,585.66
归属于母公司所有者的净利润	-4,902.62	1,122.27	16,392.45	15,412.69

公司主要从事以软件类密码技术的信息安全产品的研发、生产、销售及相关技术服务。报告期内，公司分别实现营业收入 52,460.44 万元、65,807.61 万元、54,922.69 万元和 30,013.25 万元，2022 年、2023 年公司实现的营业收入同比变化幅度分别为 25.44%和-16.54%。2023 年和 2024 年 1-9 月受宏观因素影响，部分客户采购节奏延缓，订单签订、项目交付、验收等环节出现不同程度的延期，导致当年营业收入下滑。

报告期内，公司实现的归属于母公司所有者的净利润分别为 15,412.69 万元、16,392.45 万元、1,122.27 万元和-4,902.62 万元。2023 年公司实现的归属于母公司所有者的净利润同比下降 93.15%，主要系受宏观经济影响，公司营业收入下降，同时公司因业务拓展及研发需求，公司加大销售推广及研发投入所致。具体情况分析如下：①受宏观经济影响，公司营业收入下降；②因公司业务拓展需要，公司加大营销投入，导致当年销售费用较上年同期增加 21.89%；③因公司 2023 年 6 月收购普世科技，管理部门人员增加以及支付收购中介服务费，使管理费用较上年同期增加 11.82%；④2023 年度，因公司持续进行技术研究，加大对产品研发投入，同时研发人员数量及职工薪酬增长，使得研发费用同比增长 45.00%。2024 年 1-9 月，受宏观经济的影响，相关行业减缓采购节奏，造成营业收入有所下降。

#### 四、本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金用途

本次向不特定对象发行可转换公司债券的募集资金总额不超过 49,800.00 万元（含本数），扣除发行费用后的募集资金净额将用于投入以下项目：

序号	项目名称	投资总额（万元）	拟投入募集资金金额（万元）
1	国产商用密码关键技术与产品化项目	38,175.58	31,718.92
2	数据要素流通与数据安全关键技术与产品化项目	21,523.28	18,081.08
合计		<b>59,698.86</b>	<b>49,800.00</b>

若本次实际募集资金净额(扣除发行费用后)少于项目拟投入募集资金总额,不足部分由公司自筹解决。本次募集资金到位前,公司将根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金先行投入,并在募集资金到位后予以置换。在上述募集资金投资项目的范围内,公司董事会或董事会授权人士可根据项目的进度、资金需求等实际情况,对相应募集资金投资项目的具体金额进行适当调整。

## 五、公司利润分配政策及股利分配情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红（2023年修订）》的相关要求,为规范公司利润分配行为,推动公司建立科学、持续、稳定的利润分配机制,保护中小投资者合法权益,公司现行《公司章程》对于利润分配政策规定如下:

### （一）公司现行利润分配政策

#### 1、利润分配的形式、顺序及期间间隔

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司在选择利润分配方式时,相对于股票股利等分配方式优先采用现金分红的利润分配方式。根据公司现金流状况、业务成长性、每股净资产规模等真实合理因素,公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。

在符合现金分红条件情况下,公司原则上每年进行一次现金分红,公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司具备现金分红条件的,公司应当采取现金方式分配股利。公司在实施现金分配股利的同时,可以派发股票红利。

#### 2、现金分红的条件和比例

公司实施现金分红时须满足下列条件：

1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、公司累计可供分配利润为正值；

3、审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

4、公司未来十二个月内无重大投资或重大资金支出等事项发生，或有重大投资或重大资金支出等事项发生，但进行现金分配不影响前述事项及公司后续持续经营的进行。重大投资或重大资金支出是指公司拟对外投资、收购资产、购买设备或其他经营性现金需求累计支出超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过 5,000 万元。

公司以现金方式分配利润的，原则上不少于当年实现的可分配利润的 10%，当年未分配的可分配利润留待下一年度进行分配；公司利润分配不得超过累计可分配股利的范围，不得损害公司持续经营能力。

### 3、差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大投资或重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大投资或重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大投资或重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

（4）公司发展阶段不易区分但有重大投资或重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

## （二）利润分配政策的制定及变更



公司每年利润分配方案由董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟定。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序等事宜，董事会通过后提交股东大会审议。

股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。在召开股东大会时除现场会议外，还应向股东提供网络形式的投票平台。

公司因特殊情况而不进行现金分红时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因，以及公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明后提交股东大会审议。

董事会审议制定或修改利润分配相关政策时，须经全体董事过半数通过方可提交股东大会审议。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和上海证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，在董事会审议通过后提交股东大会批准，董事会提出的利润分配政策需经全体董事过半数通过。股东大会审议以出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过。

### **（三）最近三年利润分配情况**

#### **1、公司最近三年利润分配方案**

##### **（1）公司 2021 年度利润分配情况**

公司于 2022 年 4 月 11 日召开第二届董事会第十四次会议、于 2022 年 5 月 31 日召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》。公司以总股本 93,127,756 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），派发现金红利总额 46,563,878.00 元（含税）。同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.8 股，本次分配后总股本为 137,829,078 股。该方案于 2022 年 6 月 28 日实施完毕。

## (2) 公司 2022 年度利润分配情况

公司于 2023 年 4 月 17 日召开第二届董事会第二十八次会议、于 2023 年 5 月 16 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案的议案》。公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.65 元（含税），派发现金红利总额 50,307,613.47 元（含税）。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股，转增后公司总股本增加至 203,987,035 股。

2022 年度利润分配方案公告后，公司通过发行股份购买北京普世时代科技有限公司 80% 股权新增股份已办理完成股票网下登记手续，公司总股本由 137,829,078 股增加至 144,505,056 股，按照每股现金分红金额不变、每股转增股数不变的原则，调整现金分红总额及转增股本总额。调整后利润分配方案如下：以总股本 144,505,056 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.65 元（含税），合计拟派发现金红利 52,744,345.44 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股，合计转增 69,362,427 股，转增后总股本为 213,867,483 股。相关内容详见公司于 2023 年 6 月 22 日披露的《关于调整公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本方案现金分红总额及转增股本总额的公告（公告编号：2023-037）》。该方案于 2023 年 7 月 10 日实施完毕。

## (3) 公司 2023 年度利润分配情况

公司于 2024 年 4 月 25 日召开第三届董事会第三次会议、于 2024 年 5 月 17 日召开 2023 年年度股东大会审议通过了《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），派发现金红利总额 6,392,490.84 元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股，转增后公司总股本增加至 317,284,864 股。

2023 年度利润分配方案公告后，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式新增回购公司股份 273,017 股，公司回购专用证券账户中股份数增加至 2,195,000 股。根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号—回购股份》等法律法规的相关规定，已回购股份不参与本次利润分配及资本公积转增

股本，公司实际参与本次资本公积转增股本的总股数由 213,083,028 股变更为 212,810,011 股,按照每股现金分红金额及每股转增股数不变，相应调整现金分红总额和转增股本总额的原则，对 2023 年度利润分配及资本公积转增股本预案的现金分红总额及转增股本总额进行相应调整。调整后利润分配方案如下：以总股本扣减公司回购专用证券账户中股份 212,810,011 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税），合计拟派发现金红利 6,384,300.33 元（含税）；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.8 股，合计转增 102,148,805 股，转增后总股本为 317,153,816 股。相关内容详见公司于 2024 年 6 月 25 日披露的《关于调整 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案现金分红总额及转增股本总额的公告》（公告编号：2024-027）。该方案于 2024 年 7 月 9 日实施完毕。

## 2、公司最近三年现金分红情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	2021 年度
现金分红金额（含税）	638.43	5,274.43	4,656.39
归属于上市公司普通股股东的净利润	1,122.27	16,392.45	15,412.69
占归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	56.89%	32.18%	30.21%
最近三年累计现金分红	10,569.25		
最近三年归属于上市公司股东的年均净利润	10,975.80		
最近三年累计现金分红占年均可分配利润的比例	96.30%		

公司的利润分配方案符合现行有效的《公司章程》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》等有关规定。

## 六、公司董事会关于公司不存在失信情况的声明

根据《关于对失信被执行人实施联合惩戒的合作备忘录》和《关于对海关失信企业实施联合惩戒的合作备忘录》，公司及子公司不存在被列入失信企业等失信被执行人的情形，亦未发生可能影响公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的失信行为。

## 七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转换公司债券外，关于未来十二个月内的其他再融资计划，公司作出如下声明：

“自本次向不特定对象发行可转债方案被公司股东大会审议通过之日起，公司未来十二个月将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

北京信安世纪科技股份有限公司

2024年11月5日