

证券简称：法本信息

证券代码：300925

上市地点：深圳证券交易所

The logo for Farben, featuring the word "Farben" in a bold, blue, sans-serif font.

## 深圳市法本信息技术股份有限公司

(Shenzhen Farben Information Technology Co., Ltd.)

(住所：深圳市南山区西丽街道松坪山社区高新北六道 15 号昱大顺科技园

B 座 1 层-6 层)

## 向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二二年一月

## 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批机关、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、注册。本预案所述本次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及有关审批机关的批准或注册。

## 目 录

发行人声明 .....	2
目 录 .....	3
释 义 .....	5
一、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明 .....	6
二、本次发行概况 .....	6
（一）本次发行证券的种类及上市 .....	6
（二）发行规模 .....	6
（三）票面金额和发行价格 .....	6
（四）债券期限 .....	6
（五）债券利率 .....	6
（六）还本付息的期限和方式 .....	7
（七）转股期限 .....	8
（八）转股价格的确定及其调整 .....	8
（九）转股价格向下修正条款 .....	9
（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 .....	10
（十一）赎回条款 .....	11
（十二）回售条款 .....	11
（十三）转股后的股利分配 .....	13
（十四）发行方式及发行对象 .....	13
（十五）向原股东配售的安排 .....	13

(十六) 债券持有人会议相关事项.....	13
(十七) 本次募集资金用途.....	15
(十八) 担保事项.....	16
(十九) 评级事项.....	16
(二十) 募集资金存管.....	16
(二十一) 本次发行方案的有效期限.....	17
<b>三、财务会计信息和管理层讨论与分析 .....</b>	<b>17</b>
(一) 最近三年一期财务报表.....	17
(二) 合并报表范围及变化情况.....	27
(三) 公司主要财务指标.....	28
(四) 公司财务状况分析.....	29
<b>四、本次发行可转债的募集资金用途 .....</b>	<b>33</b>
<b>五、公司的利润分配政策及现金分红情况 .....</b>	<b>34</b>
(一) 公司的利润分配政策.....	34
(二) 上市之后利润分配情况.....	38
<b>六、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明 .....</b>	<b>38</b>

## 释 义

在本预案中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、发行人	指	深圳市法本信息技术股份有限公司
可转债	指	可转换公司债券
本次发行	指	公司本次可转债发行事宜
募集说明书	指	发行人根据有关法律、法规为本次发行而制作的《深圳市法本信息技术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》
发行公告	指	发行人根据有关法律、法规为本次发行而制作的《深圳市法本信息技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券发行公告》
持有人	指	据中国证券登记结算有限责任公司的记录显示在其名下登记拥有本次可转债的投资者
转股	指	债券持有人将其持有的债券按照约定的价格和程序转换为发行人股票
转股价格	指	本次可转债转换为发行人股票时，债券持有人需支付的每股价格
回售	指	债券持有人按事先约定的价格将所持有的全部或部分债券卖给发行人
赎回	指	发行人按照事先约定的价格买回全部或部分未转股的可转债
报告期/最近三年及一期	指	2018年、2019年、2020年和2021年1-9月
公司章程	指	深圳市法本信息技术股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、万元
深圳法本通信	指	深圳市法本通信技术有限公司
上海法本信息	指	上海法本信息技术有限公司
法本信息（香港）	指	法本信息技术（香港）有限公司
法本信息（德国）	指	Farben Information Technology (Deutschland) GmbH

特别说明：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、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》以及《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等法律法规及规范性文件的规定，董事会对深圳市法本信息技术股份有限公司的实际情况进行了逐项自查和论证，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于创业板上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的有关规定，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）本次发行证券的种类及上市

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。本次可转换公司债券及未来转换的公司 A 股股票将在深圳证券交易所上市。

### （二）发行规模

根据相关法律法规的规定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募集资金总额不超过人民币 60,066.16 万元（含 60,066.16 万元），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，每张面值人民币 100.00 元。

### （四）债券期限

本次发行的可转换公司债券的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，在符合国家有关规定的情况下，提请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机构（主承销商）协商确定。

## （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，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

### 1、年利息计算

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；

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本次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，计息起始日为本次可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为自本次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。

（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可转换公司债券持有人承担。

（5）公司将在本次可转换公司债券期满后五个工作日内办理完毕偿还债券余额本息的事项。

## （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

本次发行的可转债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均价按经过相应除权、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，具体初始转股价格提请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市场状况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额÷该二十个交易日公司股票交易总量；

前一个交易日公司股票交易均价=前一个交易日公司股票交易总额÷该日公司股票交易总量。

### 2、转股价格的调整方式及计算公式



在本次发行之后，当公司发生配股、增发、送股、派息、分立及其他原因引起公司股份变动的情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本），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： $P_0$ 为调整前转股价， $n$ 为派送股票股利或转增股本率， $k$ 为增发新股或配股率， $A$ 为增发新股价或配股价， $D$ 为每股派送现金股利， $P_1$ 为调整后转股价。

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，并在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）或具备证券市场信息披露媒体条件的媒体上刊登董事会决议公告，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当时国家有关法律法规、证券监管部门和深圳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，当公司股票在任意连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 时，公司董事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。

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本次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日股票交易均价之间的较高者。

若在前述 30 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。

## 2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn/>）或具备证券市场信息披露媒体条件的媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），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，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

本次发行的可转债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 为转股数量，V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额，P 为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股份须为整数股。转股时不足转换 1 股的可转换公司债券部分，公司将按照中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、深圳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金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 5 个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会或董事会授权人士根据发行时市场情况与保荐机构（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，当下述两种情形中任意一种情形出现时，公司董事会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）转股期内，如果公司股票在任何连续 30 个交易日中至少 15 个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

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

$I_A$ ：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将被赎回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 30 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

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度内，如果公司股票在任何连续 30 个交易日收盘价格低于当期转股价格的 70%，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生配股、增发、送股、派息、分立及其他原因引起公司股份变动的情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）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格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续 30 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。

在可转换公司债券最后两个计息年度内，可转换公司债券持有人在每年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情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会或深圳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回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息价格回售给公司。可转换公司债券持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，在该次附加回售申报期内不实施回售的，不能再行使附加回售权。

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

$I_A$ ：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将回售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回售日止的实际日历天数(算头不算尾)。

### **(十三) 转股后的股利分配**

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股票同等的权益, 在股利分配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股东大会授权董事会或董事会授权人士与保荐机构(主承销商)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深圳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) 向原股东配售的安排**

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售, 原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例由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机构(主承销商)协商确定, 并在本次可转换公司债券的发行公告中予以披露。

本次发行的可转债在原股东优先配售之外和原股东放弃优先配售后的部分采用网下对机构投资者发售及/或通过深圳证券交易所系统网上定价发行相结合的方式, 余额由承销商包销。

### **(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) 依照其所持有的本次可转换公司债券数额享有约定利息；
- (2) 依照法律、行政法规等相关规定参与或者委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- (3) 按约定的期限和方式要求公司偿付可转债本息；
- (4) 根据约定的条件将所持有的本次可转债转为公司股票；
- (5) 根据约定的条件行使回售权；
- (6) 依照法律、行政法规及《公司章程》的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；
- (7) 依照法律、《公司章程》的规定获得有关信息；
- (8) 法律、行政法规及《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) 遵守公司所发行的可转债条款的相关规定；
- (2) 依其所认购的可转债数额缴纳认购资金；
- (3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- (4) 除法律、法规规定及《募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付可转债的本金和利息；
- (5) 法律、行政法规及《公司章程》规定应当由可转债持有人承担的其他义务。

## 3、债券持有人会议的召开情形

在本次可转债存续期内，有下列情形之一的，应当召集债券持有人会议：

- (1) 公司拟变更《募集说明书》的约定；

- (2) 拟修订公司可转换公司债券持有人会议规则；
- (3) 拟变更、解聘债券受托管理人或变更《可转换公司债券受托管理协议》的主要内容；
- (4) 公司不能按期支付本次可转债的本息；
- (5) 公司减资（因员工持股计划、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、分立、解散或者申请破产；
- (6) 公司、单独或合计持有本期债券总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；
- (7) 公司管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的；
- (8) 公司提出债务重组方案的；
- (9) 发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项；
- (10) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳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的债券面值总额 10% 以上的债券持有人书面提议；
- (3) 债券受托管理人；
- (4) 相关法律法规、中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

公司将在募集说明书中约定保护债券持有人权利的办法，以及债券持有人会议的权利、程序和决议生效条件。

## （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募集资金总额不超过 60,066.16 万元（含 60,066.16 万元），扣除发行费用后拟投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资金额	拟使用募集资金
1	区域综合交付中心扩建项目	37,253.75	29,619.30
2	数字化运营综合管理平台升级项目	7,106.64	5,627.86
3	产业数字化智能平台研发项目	11,921.65	6,819.00
4	补充流动资金	18,000.00	18,000.00
合计		<b>74,282.04</b>	<b>60,066.16</b>

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，公司董事会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。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进度的实际情况通过自筹资金先行投入，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。

## （十八）担保事项

本次发行的可转换公司债券不提供担保。

## （十九）评级事项

资信评级机构将为公司本次发行的可转债出具资信评级报告。

## （二十）募集资金存管

公司已建立《募集资金管理制度》，本次发行可转换公司债券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确定。



## （二十一）本次发行方案的有效期限

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限为十二个月，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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对 2018 年度、2019 年度的财务报告进行了审计，出具了天健审〔2020〕3-233 号标准无保留意见的审计报告；对 2020 年度的财务报告进行了审计，出具了天健审〔2021〕3-295 号标准无保留意见的审计报告。公司于 2021 年 10 月 29 日公告了 2021 年第三季度报告。

### （一）最近三年一期财务报表

#### 1、合并财务报表

##### （1）合并资产负债表

单位：万元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	27,253.74	87,057.89	14,376.21	7,910.88
交易性金融资产	25,500.17	-	8,011.17	-
应收票据	147.73	1,169.45	-	27.90
应收账款	98,451.13	55,739.98	39,365.55	24,604.91
应收款项融资	475.68	87.64	50.00	-
预付款项	1,609.85	923.12	530.73	335.02
其他应收款	1,667.23	1,200.25	696.15	781.23
存货	1,159.62	468.74	-	-
其他流动资产	-	154.83	326.72	5,088.17
<b>流动资产合计</b>	<b>156,265.13</b>	<b>146,801.91</b>	<b>63,356.52</b>	<b>38,748.10</b>
<b>非流动资产：</b>				

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	3,106.59	2,254.46	1,211.51	699.36
使用权资产	6,049.11	-	-	-
无形资产	93.64	92.22	119.66	9.73
商誉	13.00	-	-	-
长期待摊费用	2,578.68	1,933.38	890.26	44.68
递延所得税资产	1,060.40	709.86	514.12	273.36
其他非流动资产	-	102.85	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>12,901.42</b>	<b>5,092.78</b>	<b>2,735.55</b>	<b>1,027.14</b>
<b>资产总计</b>	<b>169,166.55</b>	<b>151,894.68</b>	<b>66,092.08</b>	<b>39,775.24</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	4,200.00	6,460.07	3,168.61	4,110.00
应付账款	1,512.28	2,677.05	1,366.56	640.86
预收款项	-	-	94.39	26.26
合同负债	1,160.88	165.58	-	-
应付职工薪酬	28,098.51	24,868.24	16,160.13	9,598.63
应交税费	7,465.22	4,026.13	2,742.00	1,547.08
其他应付款	409.63	1,069.43	355.60	203.34
一年内到期的非流动负债	-	721.06	240.28	-
其他流动负债	67.73	10.21	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>42,914.25</b>	<b>39,997.76</b>	<b>24,127.58</b>	<b>16,126.16</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	-	-	720.83	-
租赁负债	5,934.06	-	-	-
递延所得税负债	-	-	0.17	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,934.06</b>	<b>-</b>	<b>721.01</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>48,848.32</b>	<b>39,997.76</b>	<b>24,848.58</b>	<b>16,126.16</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	22,009.92	12,947.01	9,710.01	9,103.13

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
资本公积	57,656.14	66,719.05	11,444.33	4,051.21
其它综合收益	-18.56	-13.33	-1.03	-
盈余公积	3,295.59	3,295.59	2,066.56	1,101.95
未分配利润	37,375.15	28,948.61	18,023.62	9,392.79
归属于母公司所有者权益合计	120,318.23	111,896.92	41,243.49	23,649.08
少数股东权益	-	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	<b>120,318.23</b>	<b>111,896.92</b>	<b>41,243.49</b>	<b>23,649.08</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>169,166.55</b>	<b>151,894.68</b>	<b>66,092.08</b>	<b>39,775.24</b>

## (2) 合并利润表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>220,334.66</b>	<b>194,773.75</b>	<b>130,669.23</b>	<b>78,239.11</b>
减：营业成本	161,933.22	139,400.48	92,351.41	55,667.03
税金及附加	1,473.05	1,231.77	745.62	446.65
销售费用	5,621.00	6,817.22	4,229.29	2,249.82
管理费用	25,531.04	22,095.56	14,682.89	7,225.25
研发费用	13,219.49	11,373.49	6,781.13	5,305.32
财务费用	49.86	306.35	436.46	195.89
其中：利息费用	391.41	327.74	330.38	135.72
减：利息收入	412.39	98.27	18.03	6.87
加：其他收益（损失以“－”号填列）	806.39	1,102.15	568.69	525.52
投资收益（损失以“－”号填列）	549.55	91.85	85.88	177.93
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	1.17	-
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-	-	-	-861.72
信用减值损失（损失以	-2,507.23	-1,671.67	-1,673.19	-

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
“—”号填列)				
资产处置收益(损失以“—”号填列)	183.31	-	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>11,539.01</b>	<b>13,071.22</b>	<b>10,424.99</b>	<b>6,990.87</b>
加: 营业外收入	4.10	12.70	7.30	3.04
减: 营业外支出	27.88	129.63	3.48	0.24
<b>三、利润总额</b>	<b>11,515.23</b>	<b>12,954.28</b>	<b>10,428.82</b>	<b>6,993.67</b>
减: 所得税费用	1,793.99	800.26	833.38	477.07
<b>四、净利润</b>	<b>9,721.24</b>	<b>12,154.02</b>	<b>9,595.44</b>	<b>6,516.59</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)	9,721.24	12,154.02	9,595.44	6,516.59
2、终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-	-	-	-
(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)	9,721.24	12,154.02	9,595.44	6,516.59
2. 少数股东损益(净亏损以“—”号填列)	-	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-5.23</b>	<b>-12.31</b>	<b>-1.03</b>	<b>-</b>
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-5.23	-12.31	-1.03	-
外币财务报表折算差额	-5.23	-12.31	-1.03	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>9,716.01</b>	<b>12,141.71</b>	<b>9,594.41</b>	<b>6,516.59</b>
归属于母公司普通股股东综合收益总额	9,716.01	12,141.71	9,594.41	6,516.59
<b>七、每股收益:</b>				
(一)基本每股收益(元/股)	0.44	1.25	1.02	0.72

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
(二) 稀释每股收益 (元/股)	0.44	1.25	1.02	0.72

## (3) 合并现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018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	190,045.42	186,895.88	120,486.93	70,484.54
收到的税费返还	153.66	4.21	167.04	13.92
收到其他与经营活动有关的现金	3,102.43	1,753.46	776.97	634.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>193,301.51</b>	<b>188,653.54</b>	<b>121,430.94</b>	<b>71,133.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	3,514.61	4,129.31	1,798.46	1,225.51
支付给职工以及为职工支付的现金	190,016.43	157,497.78	104,024.92	61,746.47
支付的各项税费	12,010.67	11,211.44	6,832.02	3,700.31
支付其他与经营活动有关的现金	10,818.34	9,145.89	4,713.05	3,184.41
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>216,360.06</b>	<b>181,984.42</b>	<b>117,368.45</b>	<b>69,856.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-23,058.54</b>	<b>6,669.12</b>	<b>4,062.49</b>	<b>1,276.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
取得投资收益收到的现金	550.82	93.02	179.06	138.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.23	0.27	0.15	1.97
收到其他与投资活动有关的现金	149,089.83	70,510.00	41,799.92	27,250.27
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>149,640.88</b>	<b>70,603.28</b>	<b>41,979.13</b>	<b>27,390.29</b>
购建固定资产、无形资	4,848.12	3,484.79	1,859.58	658.84

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
产和其他长期资产支付的现金				
支付其他与投资活动有关的现金	174,590.00	62,500.00	44,809.92	25,800.27
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>179,438.12</b>	<b>65,984.79</b>	<b>46,669.50</b>	<b>26,459.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-29,797.25</b>	<b>4,618.50</b>	<b>-4,690.37</b>	<b>931.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	-	60,706.58	8,000.00	-
取得借款收到的现金	8,200.00	13,670.00	9,725.85	5,530.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18.22	-	80.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>8,218.22</b>	<b>74,376.58</b>	<b>17,805.85</b>	<b>5,530.00</b>
偿还债务支付的现金	11,170.00	10,620.00	9,715.85	3,130.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,214.12	526.34	385.84	229.66
支付其他与筹资活动有关的现金	2,915.84	2,082.97	610.08	143.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>15,299.96</b>	<b>13,229.31</b>	<b>10,711.77</b>	<b>3,503.09</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,081.74</b>	<b>61,147.27</b>	<b>7,094.08</b>	<b>2,026.91</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-5.69</b>	<b>-9.95</b>	<b>-0.86</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-59,943.22</b>	<b>72,424.94</b>	<b>6,465.33</b>	<b>4,234.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额	86,801.15	14,376.21	7,910.88	3,676.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>26,857.93</b>	<b>86,801.15</b>	<b>14,376.21</b>	<b>7,910.88</b>

## 2、母公司财务报表

### (1) 母公司资产负债表

单位：万元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	26,837.14	86,797.30	14,238.08	7,910.88
交易性金融资产	25,500.17	-	8,011.17	-
应收票据	147.73	1,169.45	-	27.90
应收账款	98,046.45	55,661.54	39,365.55	24,604.91
应收款项融资	475.68	87.64	50.00	-
预付款项	1,592.42	919.76	530.73	335.02
其他应收款	1,775.03	1,199.51	696.15	781.23
存货	1,159.62	468.74	-	-
其他流动资产	-	154.83	326.72	5,088.17
<b>流动资产合计</b>	<b>155,534.23</b>	<b>146,458.76</b>	<b>63,218.39</b>	<b>38,748.10</b>
<b>非流动资产：</b>				
长期股权投资	958.00	425.00	180.00	-
固定资产	3,104.42	2,253.31	1,211.51	699.36
使用权资产	6,000.64	-	-	-
无形资产	93.64	92.22	119.66	9.73
长期待摊费用	2,578.68	1,933.38	890.26	44.68
递延所得税资产	1,057.46	709.86	514.12	273.36
其他非流动资产	-	102.85	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>13,792.85</b>	<b>5,516.63</b>	<b>2,915.55</b>	<b>1,027.14</b>
<b>资产总计</b>	<b>169,327.08</b>	<b>151,975.39</b>	<b>66,133.94</b>	<b>39,775.24</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	4,200.00	6,460.07	3,168.61	4,110.00
应付账款	1,509.50	2,603.36	1,366.56	640.86
预收款项	-	-	94.39	26.26
合同负债	1,128.91	165.58	-	-
应付职工薪酬	28,050.10	24,822.33	16,150.41	9,598.63
应交税费	7,442.14	4,026.13	2,742.00	1,547.08

其他应付款	406.72	1,069.43	355.47	203.34
一年内到期的非流动负债	-	721.06	240.28	-
其他流动负债	67.73	10.21	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>42,805.11</b>	<b>39,878.17</b>	<b>24,117.72</b>	<b>16,126.16</b>
<b>非流动负债：</b>				
长期借款	-	-	720.83	-
租赁负债	5,886.02	-	-	-
递延所得税负债	-	-	0.17	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,886.02</b>	<b>-</b>	<b>721.01</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>48,691.13</b>	<b>39,878.17</b>	<b>24,838.73</b>	<b>16,126.16</b>
<b>所有者权益：</b>				
股本	22,009.92	12,947.01	9,710.01	9,103.13
资本公积	57,656.14	66,719.05	11,444.33	4,051.21
盈余公积	3,295.59	3,295.59	2,066.56	1,101.95
未分配利润	37,674.30	29,135.57	18,074.31	9,392.79
<b>所有者权益合计</b>	<b>120,635.95</b>	<b>112,097.22</b>	<b>41,295.21</b>	<b>23,649.08</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>169,327.08</b>	<b>151,975.39</b>	<b>66,133.94</b>	<b>39,775.24</b>

## (2) 母公司利润表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018年度
<b>一、营业收入</b>	<b>219,064.14</b>	<b>194,698.12</b>	<b>130,669.23</b>	<b>78,239.11</b>
减：营业成本	160,827.28	139,361.28	92,351.41	55,667.03
税金及附加	1,473.05	1,231.77	745.62	446.65
销售费用	5,542.60	6,805.16	4,229.29	2,249.82
管理费用	25,358.78	21,934.47	14,632.19	7,225.25
研发费用	13,219.49	11,373.49	6,781.13	5,305.32
财务费用	43.20	310.96	436.47	195.89
其中：利息费用	391.05	327.74	330.38	135.72



利息收入	412.22	98.18	18.02	6.87
加：其他收益（损失以“-”号填列）	806.39	1,102.15	568.69	525.52
投资收益（损失以“-”号填列）	549.55	91.85	85.88	177.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	1.17	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-	-861.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,492.23	-1,667.50	-1,673.19	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	183.31	-	-	-
<b>二、营业利润</b>	<b>11,646.76</b>	<b>13,207.49</b>	<b>10,475.68</b>	<b>6,990.87</b>
加：营业外收入	4.10	12.70	7.30	3.04
减：营业外支出	27.88	129.63	3.48	0.24
<b>三、利润总额</b>	<b>11,622.99</b>	<b>13,090.56</b>	<b>10,479.51</b>	<b>6,993.67</b>
减：所得税费用	1,789.56	800.26	833.38	477.07
<b>四、净利润</b>	<b>9,833.43</b>	<b>12,290.30</b>	<b>9,646.13</b>	<b>6,516.59</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,833.43	12,290.30	9,646.13	6,516.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>六、综合收益总额</b>	<b>9,833.43</b>	<b>12,290.30</b>	<b>9,646.13</b>	<b>6,516.59</b>

## (3) 母公司现金流量表

单位：万元

项目	2021年1-9月	2020年度	2019年度	2018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	189,067.84	186,899.66	120,486.93	70,484.54

收到的税费返还	153.55	4.21	167.04	13.92
收到其他与经营活动有关的现金	3,090.37	1,753.37	768.48	634.59
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>192,311.76</b>	<b>188,657.24</b>	<b>121,422.45</b>	<b>71,133.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	7,097.09	4,162.17	1,798.46	1,225.51
支付给职工以及为职工支付的现金	189,783.55	157,366.83	103,986.46	61,746.47
支付的各项税费	12,010.67	11,211.44	6,832.02	3,700.31
支付其他与经营活动有关的现金	6,123.76	9,136.24	4,702.02	3,184.41
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>215,015.07</b>	<b>181,876.68</b>	<b>117,318.96</b>	<b>69,856.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,703.31</b>	<b>6,780.56</b>	<b>4,103.49</b>	<b>1,276.35</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
取得投资收益收到的现金	550.82	93.02	179.06	138.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.23	0.27	0.15	1.97
收到其他与投资活动有关的现金	149,089.83	70,510.00	41,799.92	27,250.27
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>149,640.88</b>	<b>70,603.29</b>	<b>41,979.13</b>	<b>27,390.29</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,848.12	3,483.64	1,859.58	658.84
投资支付的现金	520.00	245.00	180.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	174,590.00	62,500.00	44,809.92	25,800.27
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>179,958.12</b>	<b>66,228.64</b>	<b>46,849.50</b>	<b>26,459.11</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-30,317.25</b>	<b>4,374.65</b>	<b>-4,870.37</b>	<b>931.18</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金	-	60,706.58	8,000.00	-

取得借款收到的现金	8,200.00	13,670.00	9,725.85	5,530.00
收到其他与筹资活动有关的现金	18.22	-	80.00	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>8,218.22</b>	<b>74,376.58</b>	<b>17,805.85</b>	<b>5,530.00</b>
偿还债务支付的现金	11,170.00	10,620.00	9,715.85	3,130.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,214.12	526.34	385.84	229.66
支付其他与筹资活动有关的现金	2,773.70	2,082.97	610.08	143.43
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>15,157.82</b>	<b>13,229.31</b>	<b>10,711.77</b>	<b>3,503.09</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,939.60</b>	<b>61,147.27</b>	<b>7,094.08</b>	<b>2,026.91</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-59,960.15</b>	<b>72,302.48</b>	<b>6,327.20</b>	<b>4,234.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额	86,797.30	14,238.08	7,910.88	3,676.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>26,837.14</b>	<b>86,540.55</b>	<b>14,238.08</b>	<b>7,910.88</b>

## （二）合并报表范围及变化情况

### 1、合并报表范围

截至 2021 年 9 月 30 日，纳入公司合并报表范围的子公司情况如下：

子公司名称	类型	持股比例（%）		取得方式
		直接	间接	
法本信息（香港）	全资子公司	100%		设立
深圳法本通信	全资子公司	100%		购买
上海法本信息	全资子公司	100%		设立
法本信息（德国）	全资孙公司		100%	设立

### 2、合并报表范围变化情况

#### （1）2018 年度合并报表范围变化情况

2018 年度，公司合并报表范围未发生变动。

#### (2) 2019 年度合并报表范围变化情况

法本信息（香港）成立于 2019 年 7 月 16 日，是公司全资子公司，该公司自成立之日起纳入合并财务报表范围。

法本信息（德国）成立于 2019 年 12 月 20 日，由法本信息（香港）直接持有其 100% 的股权，该公司自成立之日起纳入合并财务报表范围。

#### (3) 2020 年度合并报表范围变化情况

2020 年度，公司合并报表范围未发生变动。

#### (4) 2021 年 1-9 月合并报表范围变化情况

上海法本信息成立于 2021 年 6 月 29 日，是公司全资子公司，该公司自成立之日起纳入合并财务报表范围。

深圳法本通信成立于 2019 年 4 月 25 日，设立之初由熊欢、唐芹 2 名自然人持股。2021 年 3 月法本信息与自然人熊欢、唐芹签署《股权转让合同》，约定受让其持有深圳法本通信的全部股权，交易完成后法本信息持有深圳法本通信 100% 股权，公司自 2021 年 4 月起将深圳法本通信纳入合并财务报表范围。

### (三) 公司主要财务指标

#### 1、净资产收益率及每股收益

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	2021 年 1-9 月	8.37	0.44	0.44
	2020 年度	25.69	1.25	1.25
	2019 年度	29.57	1.02	1.02
	2018 年度	31.96	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司	2021 年 1-9 月	7.34	0.39	0.39
	2020 年度	23.53	1.15	1.15

普通股股东的净利润	2019 年度	27.77	0.96	0.96
	2018 年度	28.64	0.64	0.64

## 2、其他主要财务指标

项目	2021-9-30 /2021 年 1-9 月	2020-12-31 /2020 年度	2019-12-31 /2019 年度	2018-12-31 /2018 年度
流动比率（倍）	3.64	3.67	2.63	2.40
速动比率（倍）	3.61	3.66	2.63	2.40
资产负债率（合并）	28.88%	26.33%	37.60%	40.54%
资产负债率（母公司）	28.76%	26.24%	37.56%	40.54%
应收账款周转率（次）	2.66	3.77	3.78	3.77
存货周转率（次）	198.89	594.79	不适用	不适用
总资产周转率（次）	1.37	1.79	2.47	2.39
每股经营性现金净流量（元）	-1.05	0.52	0.42	0.14
每股净现金流量（元）	-2.72	5.59	0.67	0.47
利息保障倍数	30.42	40.53	32.57	52.53

注：主要财务指标计算说明：

- (1) 流动比率=期末流动资产/期末流动负债
- (2) 速动比率=(期末流动资产-期末存货)/期末流动负债
- (3) 资产负债率=(期末负债总额/期末资产总额)×100%
- (4) 资产负债率(母公司)=(母公司期末负债总额/母公司期末资产总额)
- (5) 应收账款周转率=营业收入/(期初应收账款余额+期末应收账款余额)\*2
- (6) 存货周转率=营业成本/(期初存货余额+期末存货余额)\*2
- (7) 总资产周转率=营业收入/(期初总资产+期末总资产)\*2
- (8) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- (9) 每股净现金流量=现金及现金等价物净增加(或减少)额/期末总股本
- (10) 利息保障倍数=(利润总额+利息支出)/利息支出

## (四) 公司财务状况分析

### 1、资产构成情况分析

单位：万元

项目	2021年9月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
<b>流动资产：</b>								
货币资金	27,253.74	16.11%	87,057.89	57.31%	14,376.21	21.75%	7,910.88	19.89%
交易性金融资产	25,500.17	15.07%	-	-	8,011.17	12.12%	-	-
应收票据	147.73	0.09%	1,169.45	0.77%	-	-	27.90	0.07%
应收账款	98,451.13	58.20%	55,739.98	36.70%	39,365.55	59.56%	24,604.91	61.86%
应收款项融资	475.68	0.28%	87.64	0.06%	50.00	0.08%	-	-
预付款项	1,609.85	0.95%	923.12	0.61%	530.73	0.80%	335.02	0.84%
其他应收款	1,667.23	0.99%	1,200.25	0.79%	696.15	1.05%	781.23	1.96%
存货	1,159.62	0.69%	468.74	0.31%	-	-	-	-
其他流动资产	-	-	154.83	0.10%	326.72	0.49%	5,088.17	12.79%
<b>流动资产合计</b>	<b>156,265.13</b>	<b>92.37%</b>	<b>146,801.91</b>	<b>96.65%</b>	<b>63,356.52</b>	<b>95.86%</b>	<b>38,748.10</b>	<b>97.42%</b>
<b>非流动资产：</b>								
固定资产	3,106.59	1.84%	2,254.46	1.48%	1,211.51	1.83%	699.36	1.76%
使用权资产	6,049.11	3.58%	-	-	-	-	-	-
无形资产	93.64	0.06%	92.22	0.06%	119.66	0.18%	9.73	0.02%
商誉	13.00	0.01%	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	2,578.68	1.52%	1,933.38	1.27%	890.26	1.35%	44.68	0.11%
递延所得税资产	1,060.40	0.63%	709.86	0.47%	514.12	0.78%	273.36	0.69%
其他非流动资产	-	-	102.85	0.07%	-	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	<b>12,901.42</b>	<b>7.63%</b>	<b>5,092.78</b>	<b>3.35%</b>	<b>2,735.55</b>	<b>4.14%</b>	<b>1,027.14</b>	<b>2.58%</b>
<b>资产总计</b>	<b>169,166.55</b>	<b>100.00%</b>	<b>151,894.68</b>	<b>100.00%</b>	<b>66,092.08</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,775.24</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司资产总额分别为 39,775.24 万元、66,092.08 万元、151,894.68 万元和 169,166.55 万元。公司经营状况良好，资产规模总体呈增长趋势。

报告期各期末，公司流动资产分别为 38,748.10 万元、63,356.52 万元、146,801.91 万元及 156,265.13 万元，占总资产比重分别为 97.42%、95.86%、96.65% 和 92.37%；公司非流动资产分别为 1,027.14 万元、2,735.55 万元、5,092.78 万元及 12,901.42 万元，占总资产比重分别为 2.58%、4.14%、3.35% 和 7.63%。资产结构符合行业共有特征，也符合公司现阶段发展状况，适应公司当前运营模式。

## 2、负债构成情况分析

单位：万元

项目	2021年9月30日		2020年12月31日		2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
<b>流动负债：</b>								
短期借款	4,200.00	8.60%	6,460.07	16.15%	3,168.61	12.75%	4,110.00	25.49%
应付账款	1,512.28	3.10%	2,677.05	6.69%	1,366.56	5.50%	640.86	3.97%
预收款项	-	-	-	-	94.39	0.38%	26.26	0.16%
合同负债	1,160.88	2.38%	165.58	0.41%	-	-	-	-
应付职工薪酬	28,098.51	57.52%	24,868.24	62.17%	16,160.13	65.03%	9,598.63	59.52%
应交税费	7,465.22	15.28%	4,026.13	10.07%	2,742.00	11.03%	1,547.08	9.59%
其他应付款	409.63	0.84%	1,069.43	2.67%	355.60	1.43%	203.34	1.26%
一年内到期的非流动负债	-	-	721.06	1.80%	240.28	0.97%	-	-
其他流动负债	67.73	0.14%	10.21	0.03%	-	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	<b>42,914.25</b>	<b>87.85%</b>	<b>39,997.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,127.58</b>	<b>97.10%</b>	<b>16,126.16</b>	<b>100.00%</b>
<b>非流动负债：</b>								
长期借款	-	-	-	-	720.83	2.90%	-	-
租赁负债	5,934.06	12.15%	-	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	0.17	0.00%	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>5,934.06</b>	<b>12.15%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>721.01</b>	<b>2.90%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>48,848.32</b>	<b>100.00%</b>	<b>39,997.76</b>	<b>100.00%</b>	<b>24,848.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>16,126.16</b>	<b>100.00%</b>

报告期各期末，公司负债总额分别为 16,126.16 万元、24,848.58 万元、39,997.76 万元和 48,848.32 万元。公司负债规模总体呈增长趋势。

报告期各期末，流动负债分别为 16,126.16 万元、24,127.58 万元、39,997.76 万元和 42,914.25 万元，占总负债比重分别为 100.00%、97.10%、100.00% 和 87.85%；流动负债为负债的主要组成部分。随着公司业务规模的快速增长，流动负债总额呈现快速增长的趋势。

报告期各期末，非流动负债分别为 0 万元、721.01 万元、0 万元和 5,934.06 万元，占总负债比重分别为 0、2.90%、0 和 12.15%。公司 2021 年 9 月末非流动负债增加，主要是自 2021 年 1 月 1 日起公司执行了新租赁准则所致。

### 3、偿债能力分析

项目	2021-9-30 /2021 年 1-9 月	2020-12-31 /2020 年度	2019-12-31 /2019 年度	2018-12-31 /2018 年度
流动比率（倍）	3.64	3.67	2.63	2.40
速动比率（倍）	3.61	3.66	2.63	2.40
资产负债率（合并）	28.88%	26.33%	37.60%	40.54%
资产负债率（母公司）	28.76%	26.24%	37.56%	40.54%
利息保障倍数	30.42	40.53	32.57	52.53

报告期各期末，公司流动比例分别为 2.40、2.63、3.67 及 3.64，速动比例分别为 2.40、2.63、3.66 及 3.61。2020 年末流动比率和速动比率同比提高较多，主要系当年公司完成了首次公开发行股票并收到募集资金所致。公司流动资产主要由货币资金和应收账款组成，短期偿债风险较小。

报告期各期末，公司合并口径资产负债率分别为 40.54%、37.60%、26.33% 和 28.88%，母公司资产负债率分别为 40.54%、37.60%、26.24% 和 28.76%。2020 年末，公司资产负债率同比下降较多，主要系由于当年公司完成了首次公开发行股票并收到募集资金。

报告期各期末，公司利息保障倍数较高，分别是 52.53、32.57、40.53 和 30.42。

### 4、营运能力分析

项目	2021 年 1-9 月	2020 年度	2019 年度	2018 年度
应收账款周转率（次）	2.66	3.77	3.78	3.77



存货周转率（次）	198.89	594.79	不适用	不适用
----------	--------	--------	-----	-----

报告期内，公司应收账款周转率分别为 3.77 次、3.78 次、3.77 次及 2.66 次。公司对应收账款管理工作较为重视，应收账款周转率整体保持稳定。

2020 年和 2021 年 1-9 月存货周转率分别为 594.79 次和 198.89 次。人力成本是公司软件外包业务的主要成本，期末存货金额较小，使得存货周转率较高。

## 5、盈利能力分析

单位：万元

项目	2021 年 1-9 月		2020 年度		2019 年度		2018 年度	
	金额	占收入比例	金额	占收入比例	金额	占收入比例	金额	占收入比例
营业收入	220,334.66	100.00%	194,773.75	100.00%	130,669.23	100.00%	78,239.11	100.00%
营业成本	161,933.22	73.49%	139,400.48	71.57%	92,351.41	70.68%	55,667.03	71.15%
营业毛利	58,401.44	26.51%	55,373.27	28.43%	38,317.82	29.32%	22,572.08	28.85%
营业利润	11,539.01	5.24%	13,071.22	6.71%	10,424.99	7.98%	6,990.87	8.94%
利润总额	11,515.23	5.23%	12,954.28	6.65%	10,428.82	7.98%	6,993.67	8.94%
净利润	9,721.24	4.41%	12,154.02	6.24%	9,595.44	7.34%	6,516.59	8.33%

报告期内，公司的营业收入分别是 78,239.11 万元、130,669.23 万元、194,773.75 万元及 220,334.66 万元，营业收入快速增长，主要系公司在深耕华南区域业务的同时加强布局全国范围内的业务，并积极开拓海外市场。报告期内，净利润分别为 6,516.59 万元、9,595.44 万元、12,154.02 万元及 9,721.24 万元，净利润呈现快速增长趋势。

## 四、本次发行可转债的募集资金用途

本次发行可转换公司债券的募集资金总额不超过 60,066.16 万元（含 60,066.16 万元），扣除发行费用后的募集资金净额将用于投入以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	总投资金额	拟使用募集资金
1	区域综合交付中心扩建项目	37,253.75	29,619.30
2	数字化运营综合管理平台升级项目	7,106.64	5,627.86
3	产业数字化智能平台研发项目	11,921.65	6,819.00
4	补充流动资金	18,000.00	18,000.00
合计		<b>74,282.04</b>	<b>60,066.16</b>

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,公司董事会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。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进度的实际情况通过自筹资金先行投入,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。

募集资金投资项目具体情况详见公司同日公告的《深圳市法本信息技术股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用的可行性分析报告》。

## 五、公司的利润分配政策及现金分红情况

### (一) 公司的利润分配政策

本公司《公司章程》规定的利润分配政策如下:

“第一五九条 公司利润分配政策为:

(一) 利润分配的基本原则:

1、公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报,根据分红规划,每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配;

2、公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

## （二）利润分配具体政策

1、利润分配的形式：公司利润分配可采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

2、利润分配的期间间隔：在当年归属于母公司股东的净利润为正值的前提下，原则上公司应至少每年进行一次利润分配，于年度股东大会通过后2个月内进行；公司可以根据生产经营及资金需求状况实施中期利润分配，在股东大会通过后2个月内实施完毕。

### 3、现金分红的具体条件：

（1）公司当年盈利且累计未分配利润为正值；

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

如出现以下情况，公司可不进行现金分红：

（1）公司未来十二个月单项投资、购买资产交易金额（含承担负债、支付费用等）超过公司最近一期经审计总资产10%或者累计投资、购买资产交易金额（含承担负债、支付费用等）超过公司最近一期经审计总资产30%；

（2）公司未来十二个月单项投资、购买资产交易金额（含承担负债、支付费用等）超过公司最近一期经审计净资产20%或者累计投资、购买资产交易金额（含承担负债、支付费用等）超过公司最近一期经审计净资产40%；

（3）公司未来十二个月交易标的（如股权）在最近一个会计年度的收入占公司最近一年经审计收入的10%以上；

(4) 公司未来十二个月交易标的（如股权）在最近一个会计年度的利润占公司最近一年经审计净利润的 30% 以上；

(5) 公司预计未来十二个月出现可动用资金少于公司最近一年经审计营业收入 10% 的情形，并可能导致无法正常支付员工薪酬和维持基本运营。

4、现金分红的比例：在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或现金支出等事项发生，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年应当以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于连续三年实现的年均可分配利润的 30%。

#### 5、差异化的现金分红政策

公司经营状况良好，可以在满足上述现金分红后提出股票股利分配预案。如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

6、公司发放股票股利的具体条件：若公司经营情况良好，营业收入和净利润持续增长，且董事会认为公司股本规模与净资产规模不匹配时，可以提出股票股利分配方案。

#### 7、全资或控股子公司的利润分配

公司应当及时行使对全资或控股子公司的股东权利，确保全资或控股子公司实行与公司一致的财务会计制度；子公司每年现金分红额的金额不少于当年实现的可分配利润的 10%，确保公司有能力和实施当年的现金分红方案，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。

### （三）利润分配方案的审议程序

1、公司的利润分配方案由公司董事会、监事会、股东大会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，形成专项决议后提交股东大会审议。独立董事、监事会应当就利润分配方案发表明确意见。独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

2、若公司实施的利润分配方案中现金分红比例不符合本条第（二）项规定的，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、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，经监事会审议、独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

3、公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。公司股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于开通专线电话、董事会秘书信箱及通过深圳证券交易所投资者关系平台等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会审议利润分配方案时，公司应当为股东提供网络投票方式。

### （四）公司利润分配政策的变更

1、利润分配政策调整的原因：如遇到战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司修改利润分配政策时应当以股东利益为出发点，注重对投资者利益的保护；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

2、利润分配政策调整的程序：公司调整利润分配政策应由董事会作出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告，并经独立董事、监事会审议后提交股东大会特别决议通过。利润分配政策调整应在提交股东大会的议案中详细说明原因，审议利润分配政策变更事项时，公司应当安排通过证券交易所交易系统、互联网投票系统等网络投票方式为社会公众股东参加股东大会提供便利。

（五）公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围；

（六）存在股东违规占有公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

## （二）上市之后利润分配情况

公司股票于 2020 年 12 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市。

2021 年 5 月 21 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 129,470,098 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1 元（含税），合计派发现金股利 12,947,009.8 元（含税），同时公司拟向全体股东每 10 股以资本公积金转增 7 股，合计转增股本 90,629,068 股。

公司本次现金分红金额占合并报表归属上市公司普通股股东的净利润的 10.65%，符合《公司章程》的规定。

## 六、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换公司债券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。”

特此公告。

深圳市法本信息技术股份有限公司

董事会

二〇二二年一月六日