

## 深圳市法本信息技术股份有限公司

## 2020年度财务决算报告

深圳市法本信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）编制的2020年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

## 一、主要财务数据和指标

## （一）主要财务数据

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入（元）	1,947,737,519.73	1,306,692,344.30	49.06%
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,540,205.37	95,954,354.98	26.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	111,330,088.61	90,093,293.63	23.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	66,691,218.56	40,624,864.93	64.16%
基本每股收益（元/股）	1.25	1.02	22.55%
稀释每股收益（元/股）	1.25	1.02	22.55%
加权平均净资产收益率	25.69%	29.57%	-3.88%
项目	2020 年末	2019 年末	增减幅度
资产总额（元）	1,518,946,835.61	660,920,752.74	129.82%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,118,969,209.67	412,434,903.37	171.31%

1、营业收入：本年比上年增加49.06%，主要系行业快速发展，公司聚焦主业、全力发展所致；

2、经营活动产生的现金流量净额：本年比上年增加64.16%，主要系报告期内销售回款增幅大于经营支出所致；

3、加权平均净资产收益率：本年比上年减少 3.88%，主要系年末净资产大幅增加所致；

4、资产总额：本年比上年增加 129.82%，主要系报告期公司首次公开发行

股份并收到募集资金所致；

5、归属于上市公司股东的净资产：本年比上年增加 171.31%，主要系报告期公司首次公开发行股份并受到募集资金所致。

## （二）主要财务指标

项目		2020 年度	2019 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	28.43%	29.32%	-0.89%
	加权平均净资产收益率	25.69%	29.57%	-3.88%
偿债能力	流动比率	3.67	2.63	1.04
	速动比率	3.66	2.63	1.03
	资产负债率	26.33%	37.60%	-11.27%
营运能力	应收账款周转率	3.77	3.78	-0.01
	流动资产周转率	1.85	2.56	-0.71
	非流动资产周转率	49.76	69.46	-19.70
	总资产周转率	1.79	2.47	-0.68

1、加权平均净资产收益率：本年比上年减少3.88%，主要系年末净资产大幅增加所致；

2、流动比率：本年比上年增加1.04，主要系报告期公司上市募集资金从而导致流动资产大幅增加所致；

3、速动比率：本年比上年增加1.03，主要系报告期公司上市募集资金从而导致速动资产大幅增加所致；

4、资产负债率：本年比上年减少11.27%，主要系报告期公司上市募集资金从而导致资产总额大幅增加所致；

5、流动资产周转率：本年比上年减少0.71，主要系报告期公司上市募集资金从而导致流动资产大幅增加所致；

6、非流动资产周转率：本年比上年减少19.7，主要系报告期内的固定资产、长期待摊费用大幅增加所致；

7、总资产周转率：本年比上年减少0.68，主要系报告期公司上市募集资金从而导致资产总额大幅增加所致。

## 二、财务状况

## (一) 资产负债总体情况

2020年末公司资产总额 15.19亿元，同比增长129.82%；负债总额4.00亿元，同比增加 60.97%；资产负债率为 26.33%，较2019年末的 37.60%下降11.27%。

## (二) 主要资产负债情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减幅度
货币资金	870,578,935.00	143,762,120.02	505.57%
交易性金融资产	0.00	80,111,657.61	-100.00%
应收票据	11,694,513.99	0.00	不适用
应收账款	557,399,784.56	393,655,453.87	41.60%
应收款项融资	876,400.00	500,000.00	75.28%
预付款项	9,231,224.34	5,307,315.10	73.93%
其他应收款	12,002,483.47	6,961,466.62	72.41%
存货	4,687,406.74	0.00	不适用
其他流动资产	1,548,310.46	3,267,216.16	-52.61%
固定资产	22,544,612.38	12,115,108.07	86.09%
长期待摊费用	19,333,793.19	8,902,568.64	117.17%
递延所得税资产	7,098,612.39	5,141,232.82	38.07%
短期借款	64,600,718.06	31,686,132.48	103.88%
应付账款	26,770,495.33	13,665,568.69	95.90%
预收款项	0.00	943,915.14	-100.00%
合同负债	1,655,821.15	0.00	不适用
应付职工薪酬	248,682,380.74	161,601,336.20	53.89%
应交税费	40,261,271.62	27,420,010.47	46.83%
其他应付款	10,694,309.62	3,556,023.54	200.74%
一年内到期的非流动 负债	7,210,554.50	2,402,778.55	200.09%
长期借款	0.00	7,208,335.66	-100.00%
递延所得税负债	0.00	1,748.64	-100.00%

- 1、货币资金：较上年末增加 505.57%，主要系报告期公司收到上市募集资金所致；
- 2、交易性金融资产：较上年末减少100%，主要系报告期内赎回银行理财产品所致；
- 3、应收票据：主要系报告期收到客户商业承兑汇票所致；
- 4、应收账款：较上年末增加 41.60%，主要系报告期内业务增长较快，应收款相应增加所致；
- 5、应收款项融资：较上年末增加75.28%，主要系收到的银行承兑汇票增加所致；
- 6、预付款项：较上年末增加73.93%，主要系报告期内预付装修工程款、资产购置款、房租水电费增长所致；
- 7、其他应收款：较上年末增加72.41%，主要系报告期内公司支付合同履行、物业租赁、投标等各类经营项目押金保证金，备用金增加所致；
- 8、存货：主要系新收入准则下，合同履行成本增加所致；
- 9、其他流动资产：较上年末减少52.61%，主要系新金融工具准则下，公司购买的货币基金等金融资产在交易性金融资产列示；
- 10、固定资产：较上年末增加86.09%，主要系报告期内为员工购置办公电脑所致；
- 11、长期待摊费用：较上年末增加117.17%，主要系报告期内支付场地装修费所致；
- 12、递延所得税资产：较上年末增加38.07%，主要系报告期内对应收账款等计提坏账准备形成可抵扣暂时性差异所致；
- 13、短期借款：较上年末增加103.88%，主要系报告期内增加银行短期贷款融资所致；
- 14、应付账款：较上年末增加95.9%，主要系报告内采购的办公电子设备等资产、技术服务以及人力资源服务费大幅增加所致；
- 15、预收款项：较上年末减少100.00%，主要系新收入准则下科目调整所致；
- 16、合同负债：主要系新收入准则下科目调整所致；
- 17、应付职工薪酬：较上年末增加53.89%，主要系报告期内随着业务规模的

扩张，公司人力规模迅速扩张所致；

18、应交税费：较上年末增加46.83%，主要系报告期内增值税、企业所得税以及个税增加所致；

19、其他应付款：较上年末增加200.74%，主要系报告期内代扣代缴员工社保公积金大幅增加所致；

20、一年内到期的非流动负债：较上年末增加200.09%，主要系报告期内将一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债项目；

21、长期借款：较上年末减少100.00%，主要系报告期内长期借款重分类所致；

22、递延所得税负债：较上年末减少100.00%，主要系报告期内公允价值变动收益形成应纳税暂时性差异所致；

### （三）所有者权益情况

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	增减幅度
实收资本（股本）	129,470,098.00	97,100,098.00	33.34%
资本公积	667,190,474.53	114,443,305.71	482.99%
盈余公积	32,955,907.63	20,665,609.91	59.47%
未分配利润	289,486,072.28	180,236,164.63	60.61%
其他综合收益	-133,342.77	-10,274.88	-1197.76%
归属于母公司所有者权益合计	1,118,969,209.67	412,434,903.37	171.31%
少数股东权益			
所有者权益合计	1,118,969,209.67	412,434,903.37	171.31%

1、实收资本较上年末增加33.34%，主要系报告期公司上市发行新股所致；

2、资本公积较上年末增加482.99%，主要系报告期公司上市募集资金股本溢价所致；

3、盈余公积较上年末增加59.47%，主要系报告期内计提的盈余公积增加所致；

4、未分配利润较上年增加60.61%，主要系报告期内盈利所致；

5、其他综合收益较上年减少1,197.76%，主要系报告期内汇率变动产生的外

币报表折算差异所致；

6、归属于母公司所有者权益合计较上年增加171.31%，主要系报告期公司上市募集资金所致；

7、所有者权益合计较上年增加171.31%，主要系报告期公司上市募集资金所致。

### 三、经营情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
营业收入	1,947,737,519.73	1,306,692,344.30	49.06%
营业成本	1,394,004,782.79	923,514,068.01	50.95%
税金及附加	12,317,748.73	7,456,169.60	65.20%
销售费用	68,172,151.32	42,292,894.50	61.19%
管理费用	220,955,635.27	146,828,857.23	50.49%
研发费用	113,734,884.24	67,811,264.69	67.72%
财务费用	3,063,458.50	4,364,648.11	-29.81%
其他收益	11,021,487.55	5,686,881.52	93.81%
投资收益	918,511.12	858,831.62	6.95%
公允价值变动收益	0.00	11,657.61	-100.00%
信用减值损失	-16,716,706.15	-16,731,866.19	0.09%
三、营业利润	130,712,151.40	104,249,946.72	25.38%
营业外收入	126,992.61	73,045.42	73.85%
营业外支出	1,296,346.92	34,795.08	3625.66%
四、利润总额	129,542,797.09	104,288,197.06	24.22%
所得税费用	8,002,591.72	8,333,842.08	-3.97%
五、净利润	121,540,205.37	95,954,354.98	26.66%

1、营业收入同比增加49.06%，主要系报告期内行业快速发展，公司聚焦主业、全力发展所致；

2、营业成本同比增加50.95%，主要系报告期内成本随着业绩增长相应增加所致；

3、税金及附加同比增加65.20%，主要系报告期内城建及附加税、印花税增加导致；

4、销售费用同比增加61.19%，主要系公司业务发展较快，规模迅速扩张，公司加大了销售人员团队建设，相应的人力成本、差旅费、办公费、折旧摊销费等大幅增加所致；

5、管理费用同比增加50.49%，主要系公司业务发展较快，规模迅速扩张，公司加大了运营平台管理人员团队建设，相应的人力成本、差旅费、办公费、折旧摊销费等大幅增加所致；

6、研发费用同比增加67.72%，主要系报告期内公司为进一步提升产品及解决方案方面的能力，加大了研发投入所致；

7、其他收益同比增加93.81%，主要系报告期内收到政府补助款所致；

8、公允价值变动收益同比减少100.00%，主要系报告期末未持有交易性金融资产所致；

9、营业外收入同比增加73.85%，主要系报告期内收到客户违约金所致；

10、营业外支出同比增加3,625.66%，主要系报告期内支付的退租违约金、公益捐赠以及办公软件报废所致

#### 四、现金流量情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量净额：	66,691,218.56	40,624,864.93	64.16%
二、投资活动产生的现金流量净额：	46,184,956.53	-46,903,735.59	198.47%
三、筹资活动产生的现金流量净额：	611,472,693.62	70,940,829.24	761.95%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,513.73	-8,619.35	-1054.54%
五、现金及现金等价物净增加额	724,249,354.98	64,653,339.23	1020.20%
加：期初现金及现金等价物余额	143,762,120.02	79,108,780.79	81.73%
六、期末现金及现金等价物余额	868,011,475.00	143,762,120.02	503.78%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年增加64.16%，主要系报告期随着业

务发展，经营活动现金流入大于经营活动现金流出所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年增加198.47%，主要系报告期内投资活动现金流入大于投资活动现金流出所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增加761.95%，主要系报告期内首次公开发行股票收到募集资金所致；

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年减少1,054.54%，主要系汇率变动影响所致；

5、现金及现金等价物净增加额较上年增加1,020.20%，主要系报告期公司收到上市募集资金所致；

6、期初现金及现金等价物余额较上年增加81.73%，主要系2019年度业绩良好销售回款大幅增加所致；

7、期末现金及现金等价物余额较上年增加503.78%，主要系报告期公司收到上市募集资金所致。

深圳市法本信息技术股份有限公司

董事会

二〇二一年四月二十九日