



深圳市法本信息技术股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-059

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人严华、主管会计工作负责人黄照程及会计机构负责人(会计主管人员)傅恩荣声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本半年度报告中详细阐述了公司面临的风险，详见本半年度报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	26
第五节 环境与社会责任	28
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	34
第八节 优先股相关情况	41
第九节 债券相关情况	42
第十节 财务报告	43

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2021年半年度报告全文的原件。
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、法本信息	指	深圳市法本信息技术股份有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	深圳市法本信息技术股份有限公司股东大会、深圳市法本信息技术股份有限公司董事会、深圳市法本信息技术股份有限公司监事会
CMMI 5	指	Capability Maturity Model Integration, 软件能力成熟度集成模型
TMMi 3 级	指	Test Maturity Model Integration, 测试成熟度模型集成认证
RMS 系统	指	Recruitment Management System, 指从客户需求提出到发行人人员供应满足的端到端全流程的招聘过程管理系统
LTC 流程管控	指	Lead To Cash, 线索到回款的流程管控
HOMS 系统	指	Human Resource Outsourcing Management System, 指用于技术实施开发人员交付管理和精细化运营的人力外包管理系统
ODC	指	Offshore/Offsite Development Center, 是一种帮助客户快速有效地组建技术研发团队的外包模式, 根据客户要求提供专门的场地和专业化团队, 帮助客户提高生产效率, 并有效减少其运营开支, 进而为客户提供符合客户信息安全标准和更具可预测性的 IT 服务
商务部	指	中华人民共和国商务部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
《公司章程》	指	《深圳市法本信息技术股份有限公司章程》, 公司现行有效的公司章程
保荐机构	指	浙商证券股份有限公司
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	法本信息	股票代码	300925
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市法本信息技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	法本信息		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Farben Information Technology Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Farben Information		
公司的法定代表人	严华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄照程	李建一
联系地址	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	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
电话	0755-26601132	0755-26601132
传真	0755-26605103	0755-26605103
电子信箱	zqtz@farben.com.cn	zqtz@farben.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

报告期内公司完成了两次注册资本的工商变更登记：

(1) 公司公开发行的人民币普通股股票已于 2020 年 12 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市交易。经 2021 年 1 月 12 日召开第二届董事会第二十五次会议及 2021 年 1 月 29 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本及公司类型的议案》、《关于修改<公司章程>并办理工商变更登记的议案》。公司于 2021 年 2 月 23 日完成公司注册资本及公司类型的工商变更并领取新营业执照。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2021-003、2021-023）。本次变更后公司注册资本为人民币 12,947.0098 万元。

(2) 公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议及 2021 年 5 月 21 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，本次权益分派方案包括向全体股东现金分红及资本公积金转增股本。公司 2020 年度权益分派于 2021 年 6 月 15 日实施完毕并于 2021 年 6 月 25 日完成注册资本的工商变更登记。具体内容详见公司在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）披露的公告（公告编号：2021-040、2021-055）。本次变更后公司注册资本为人民币 22,009.9166 万元。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,384,674,013.23	797,171,216.86	73.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	57,061,846.80	47,771,361.82	19.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	48,444,678.76	43,500,112.82	11.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-247,569,571.14	-81,292,482.95	-204.54%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.49	-46.94%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.49	-46.94%
加权平均净资产收益率	4.97%	10.95%	-5.98%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,619,496,648.38	1,518,946,835.61	6.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,163,031,312.67	1,118,969,209.67	3.94%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,146.69	主要系报告期内处置办公电脑所致
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,628,537.30	主要系报告期内收到政府补贴所致
委托他人投资或管理资产的损益	3,317,613.61	主要系报告期内收到购买理财产品收益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,525.67	主要系报告期内业务迅速增长，需增加

		办公场地，支付原办公场地违约金所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	207,648.68	主要系报告期内收到违约金、其他收益所致
减：所得税影响额	1,521,252.57	
合计	8,617,168.04	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务概况

法本信息是一家致力于为客户提供专业的信息技术外包（ITO）服务的提供商，公司将“软件定义世界的赋能者”作为企业使命，基于对客户业务场景的理解，为多行业客户的信息技术系统和产品提供全生命周期服务，通过创新技术帮助客户快速实现业务目标。

公司主营业务按照业务类型可划分为四个类别：

业务类型	主要业务内容
分析与设计服务	方案设计、产品设计、交互设计、网站设计、用户界面设计服务等
开发与编程服务	JAVA开发、C++开发、互联网前端开发、大数据开发、人工智能应用服务等
测试与集成服务	系统测试、功能测试、性能测试、自动化测试服务、用户体验测试等
实施与运维服务	运行维护、网络管理、信息安全、技术支持、数据支持服务等

公司立足于软件和信息技术服务业，持续加大在知识库、专家资源池、技术研发方面的投入，不断提升自身行业经验、管理水平、技术创新等能力。业务拓展方面，通过新客户开拓、存量客户需求挖掘持续占领市场份额；以一线城市为基础向二线城市延伸，加速地域扩张，逐步完善全国范围行业客户布局，同时积极开拓海外市场。管理水平上，各信息系统平台持续更迭升级，业务管理流程化进一步体现，随着交付中心在全国范围内的持续建设和以客户为中心的“铁三角”服务模式有效运作，公司为客户提供的软件技术服务将更加灵活高效。

公司立足现有主营业务并持续扩大业务规模，通过行业布局及地域扩张不断提升市场份额，以实现主营业务的持续稳定增长；同时基于现有业务模式，加大产品及解决方案业务的投入，优化业务结构。报告期内公司主营业务未发生重大变化，实现营业收入13.85亿元，较上年同期增长73.70%。净利润0.57亿元，较上年同期增长19.45%。

（二）主要经营模式

公司通过对软件技术服务业务进行全生命周期管理，以有效满足客户服务的需求。公司拥有完整的经营架构，以营销与交付管理平台、解决方案与研发平台、综合管理平台为核心支撑平台，向客户提供服务。公司通过各平台间的协同，形成了一套稳定有效的经营模式，通过能力四要素对员工赋能，以人为载体对客户进行服务交付，向客户提供高质量的软件技术服务，实现公司的盈利。

（1）盈利模式

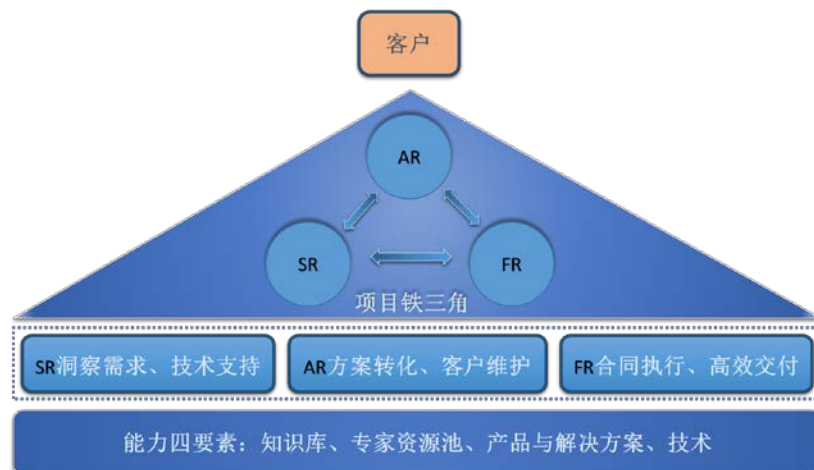
公司主要通过提供软件技术服务实现盈利。根据客户的需求，公司安排技术实施开发人员在客户指定

的环节中提供技术服务。项目进度、人员安排、质量控制等相关工作由客户方主导管理，公司一般为客户提供长期服务，根据合同约定的服务单价和工作量收取服务费，服务方式既可以在公司场地完成，也可以在客户场地完成。

（2）管理及服务模式

公司的管理架构采用“矩阵化”的扁平管理模式，通过各部门平台的有机结合、协同作战，形成了包含销售、产品/解决方案、交付在内的“铁三角”服务架构。公司基于“知识库、专家资源池、产品与解决方案、技术”的能力四要素，通过“铁三角”服务架构，在客户开发与服务过程中，充分理解需求，为客户提供满意的服务，进而增加客户黏性，提高品牌影响力，为推动公司的业务快速发展奠定了组织基础。

“铁三角”组织支撑全流程运作如下图所示：铁三角的三个顶点分别是负责客户关系的AR，技术支持及方案提供的SR以及具体实施的FR。“铁三角”既体现在公司管理层面也具体至各业务单元。公司的铁三角的有效运行，为业务的快速发展奠定了组织基础。



[注]:

AR为Account Representative，客户代表责任人，其主要职责是确保客户的满意度，与客户建立起良好的合作关系，在整个架构中负责将产品/服务解决方案传导至客户并转化为可执行的合同。

SR为Solution Representative，产品代表，或解决方案负责人，解决方案责任人结合业务场景及技术特点，洞察客户需求，形成一整套能够获得客户认可的方案。

FR为Fullfill Representative，交付代表，定位为“履行责任人”，职责是保障合同成功履行，即客户对合同履行满意度。

（3）销售模式

公司采用直接销售模式，相关人员依据线索管理、立项、方案转化、投标/谈判、合同签订五大关键模块进行销售业务的标准化拓展。公司销售模式具有销售与服务网络健全、直接营销梳理品牌口碑、技术驱动销售的特点。公司销售模式流程如下：



(4) 服务交付管理模式

公司的服务交付模式按照是否是客户现场提供服务分为非现场交付模式和现场交付模式，非现场交付模式是指公司的员工仅在公司办公场地工作，不在客户现场提供服务；现场交付模式是指公司的员工在客户办公场地工作。

公司的软件技术服务以现场交付模式为主。公司交付部门“快、准”地组织满足客户需求的人员向其提供服务，对在客户现场的本公司人员实施考核与管理、培训与能力提升，以稳定的服务质量满足客户的需求。

(5) 采购模式

公司的采购主要是技术支持及人力资源服务、房屋和设备租赁、固定资产采购、鉴证咨询费、水电物业及办公用品等。其中，技术支持及人力资源服务是指公司在内部资源有限的情况下，通过其他专业渠道快速获取技术支持和优质人力资源及服务的一种方式。

日常采购中，公司以直接采购为主。公司采购是由需求部门提出，根据授权由各分管领导审批后，交由相应部门进行采购。

(三) 行业情况说明

公司所属行业为软件和信息技术服务业（I65）。本行业是关乎国家战略的新兴产业，规模效益稳步提升。

政策方面，近年来国务院及有关部门先后颁布了《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》、《软件和信息技术服务业发展规划（2016-2020）》等一系列优惠政策。2021年3月第十三届全国人大四次会议审议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（以下简称“十四五规划”）提出：在此期间全社会研发经费投入年均增长7%以上，强度高于“十三五”时期实际情况，产业基础高级化、产业链现代化水平将显著提升。创新驱动成为核心目标之一，数字经济核心产业的增加值占GDP比例要求从2020年的7.8%提升到10%，加快数字化发展、建设数字中国成为核心任务。

产业规模方面，软件产业规模和利润呈现稳步增长态势，软件产业全球占比呈现不断加强的趋势。随着我国软件产业的不断发展，以及数字化、智能化升级需求的不断增加。“十四五”规划期间，我国软件产业规模仍将呈现稳步快速增长态势。根据国家工业和信息化部发布的《2021年上半年软件业经济运行情况》显示，软件业务收入呈加快增长态势。2021年上半年，我国软件业完成软件业务收入44,198亿元，同比增长23.2%，近两年复合增长率为14.7%；全行业实现利润总额4,999亿元，同比增长13.6%。产业规模总体增长的大趋势下行业特点逐渐显现：一方面软件和信息技术服务业加快云化发展，软件应用服务化、平台化趋势明显。我国服务外包产业加速转型升级，向微笑曲线两端延伸，产品和解决方案的能力建设将成为软件和信息技术服务行业领域的重要竞争力。另一方面，国内软件和信息技术服务行业仍将是竞争激烈的热点行业，随之而来的人力资源供给和竞争也会进一步加剧。随着国内一线城市的生活和消费成本逐步提升，本行业人力资源需求也会加速向成本竞争力强的区域流动。

二、核心竞争力分析

1、优质客户群

公司制定了“1050战略”，即重点发展10大行业的前50大客户，经过多年发展，公司已经与金融、互联网、软件、通信、房地产、航空物流、制造业、批发零售等多个行业中的优质客户建立稳定的合作关系，陆续进入国内知名企业的合格供应商名录，并通过高效的业务能力及客户管理能力增强客户粘性，与客户展开长期稳定的合作。

2、敏捷交付能力

在管理成本、人才储备等方面具有明显的规模优势。公司在北京、上海、广州、杭州、南京、成都、武汉等国内主要城市设有分公司或办事处，业务范围覆盖全国大部分地区，具备全时快速响应、多区域同步交付的能力。通过跨区域、多网点布局，使得公司业务在覆盖全国大部分地区的同时，仍能保持敏捷的交付能力，公司战略布局优势明显。

3、高效的管理模式

公司的管理架构采用“矩阵化”的扁平管理模式，组织架构包括业务单元平台、营销与交付管理平台、解决方案与研发平台、综合管理平台等四个平台中心。公司各平台有机结合、协同作战，形成了包含销售、产品/解决方案、交付在内的“铁三角”服务架构。“铁三角”既体现在公司管理层面也具体至各业务单元。“铁三角”的管理模式实现专注、专业、高效的客户服务优势。实践检验，“铁三角”服务架构的有效运行，为业务的快速发展奠定了组织基础。

4、能力四要素提供能力基础

在多年的业务探索中，形成公司特有的以“知识库、专家资源池、产品与解决方案、技术”为代表的

能力四要素，能力四要素相互促进，为深度服务客户提供能力基础，从而也带来业务的快速发展。公司持续加大力度引入行业专家，持续积累项目经验沉淀知识库，加大行业解决方案的投入与应用研究，提升综合服务质量及交付能力。

5、信息平台精细化运营

公司开发并运用信息化平台“HOMS系统、RMS系统”对招聘和交付工作实施流程化管理，形成自身独特的“快、准”的招聘和交付能力优势，完成了技术实施人员“入、离、调、转”的人员管高效理及“成本、进度、质量”的项目管理有效运转，实现了业务与财务的一体化，减少人为干预，财务核算更精准有效。

6、核心资质优势及人才优势

作为国家高新技术企业，公司已拥有一系列核心资质。截至本报告披露之日，公司通过了软件能力成熟度模型集成CMMI5级认证、TMMi3级测试成熟度模型集成认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO27001信息安全管理体系认证、ISO/IEC 20000-1的服务管理体系认证和ISO20000信息技术服务管理体系认证、信息系统建设和服务能力CS2级等资质认证；已取得软件著作权253项、商标注册证12项、专利1项。公司不断吸引优秀人才，通过股权激励、培训赋能、福利政策等多种措施践行企业人才为本的企业价值观，报告期内公司推出2021年限制性股票激励计划并完成对119名被激励对象的股份授予。

三、主营业务分析

（一）概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,384,674,013.23	797,171,216.86	73.70%	主要系行业快速发展，公司聚焦主业、全力发展所致
营业成本	1,029,344,800.91	576,382,995.14	78.59%	主要系报告期内成本随业绩增长相应增加所致
销售费用	36,446,232.74	24,558,894.97	48.40%	主要系报告期内公司业务发展较快，公司加大了销售团队相关投入所致
管理费用	158,217,279.56	91,441,662.77	73.03%	主要系报告期内公司业务发展较快，管理成本相应增加所致
财务费用	359,102.14	3,012,709.79	-88.08%	主要系报告期内银行存款利息增加所致

所得税费用	10,826,652.36	8,861,182.72	22.18%	主要系报告期内利润增长所致
研发投入	78,718,876.02	35,209,900.61	123.57%	主要系报告期内加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	-247,569,571.14	-81,292,482.95	-204.54%	主要系报告期内公司销售规模快速增长，销售回款存在一定账期，而公司的主要支出较去年疫情期间恢复正常所致
投资活动产生的现金流量净额	-314,747,125.85	16,595,658.63	-1,996.56%	主要系报告期内使用闲置资金购买理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-30,600,845.45	56,256,538.62	-154.40%	主要系报告期内偿还银行贷款、支付租赁负债及权益分派所致
现金及现金等价物净增加额	-592,973,858.35	-8,423,701.78	-6,939.35%	主要系报告期内经营活动净支出、购买理财产品以及偿还银行贷款增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
开发与编程服务	761,977,874.46	560,176,758.85	26.48%	63.39%	66.81%	-1.50%
测试与集成服务	267,380,730.36	200,738,261.26	24.92%	71.81%	80.39%	-3.57%
实施与运维服务	219,514,833.50	170,720,919.50	22.23%	104.22%	117.55%	-4.77%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号—上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求：

报告期内营业收入或营业利润占 10% 以上的行业

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
互联网	529,685,798.13	384,998,206.16	27.32%	120.01%	132.77%	-3.98%
金融	392,212,585.25	297,446,074.68	24.16%	48.52%	53.46%	-2.44%
通信	201,082,662.95	157,171,933.67	21.84%	84.78%	86.09%	-0.54%
分产品						
开发与编程服务	761,977,874.46	560,176,758.85	26.48%	63.39%	66.81%	-1.50%
测试与集成服务	267,380,730.36	200,738,261.26	24.92%	71.81%	80.39%	-3.57%
实施与运维服务	219,514,833.50	170,720,919.50	22.23%	104.22%	117.55%	-4.77%
分地区						
华南	710,769,416.24	525,469,981.51	26.07%	70.52%	77.21%	-2.79%
华东	387,579,195.45	284,591,816.85	26.57%	57.37%	58.92%	-0.72%
华北	227,545,559.57	175,889,380.24	22.70%	114.53%	118.42%	-1.38%

报告期内单一销售合同金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元的正在履行的合同情况

适用 不适用

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工成本	988,076,294.63	95.99%	555,375,457.63	96.36%	77.91%
相关费用	41,268,506.28	4.01%	21,007,537.51	3.64%	96.45%
合计	1,029,344,800.91	100.00%	576,382,995.14	100.00%	78.59%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,317,667.61	4.89%	主要系报告期内收到理财产品投资收益所致	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否

资产减值	0.00	0.00%		是
营业外收入	34,441.02	0.05%		否
营业外支出	52,201.75	0.08%	主要系报告期内业务迅速增长，需增加办公场地，支付原办公场地违约金所致	否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	279,278,191.15	17.24%	870,578,935.00	57.31%	-40.07%	主要系报告期内闲置资金购买交易性金融资产所致
应收账款	870,189,630.56	53.73%	557,399,784.56	36.70%	17.03%	主要系报告期内业务增加所致
存货	3,148,022.52	0.19%	4,687,406.74	0.31%	-0.12%	主要系报告期内以工作成果交付的业务验收所致
固定资产	27,373,277.81	1.69%	22,544,612.38	1.48%	0.21%	主要系报告期内采购办公电脑所致
使用权资产	66,337,575.95	4.10%	0.00	0.00%	4.10%	主要系报告期内执行新租赁准则所致
短期借款	62,078,577.77	3.83%	64,600,718.06	4.25%	-0.42%	主要系报告期内偿还银行贷款所致
合同负债	7,315,805.56	0.45%	1,655,821.15	0.11%	0.34%	主要系报告期内收到客户合同履行款增加所致
租赁负债	69,142,876.11	4.27%	0.00	0.00%	4.27%	主要系报告期内执行新租赁准则所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	0.00				1,219,900,000.00	929,900,000.00		290,000,000.00
应收款项融资	876,400.00				3,503,909.85	976,400.00		3,403,909.85
上述合计	876,400.00				1,223,403,909.85	930,876,400.00		293,403,909.85
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否**4、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,240,574.50	保函保证金
合计	4,240,574.50	

六、投资状况分析**1、总体情况** 适用 不适用**2、报告期内获取的重大的股权投资情况** 适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况** 适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他				1,001,000,000.00	756,000,000.00	3,148,496.29	245,000,000.00	自有资金
其他				218,900,000.00	173,900,000.00	135,143.54	45,000,000.00	募集资金
合计				1,219,900,000.00	929,900,000.00	3,283,639.83	290,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	64,998.96
报告期投入募集资金总额	21,471.83
已累计投入募集资金总额	34,017.09

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意深圳市法本信息技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2933号）同意注册。公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,237万股，每股面值1元，每股发行价为人民币20.08元，本次发行募集资金总额为人民币64,998.96万元，扣除发行费用（不含增值税）后募集资金净额为人民币58,511.72万元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年12月23日出具了《验资报告》（天健验〔2020〕3-152号）。

报告期内，公司实际使用募集资金合计58,806.67万元，其中本期项目投入金额17,671.83万元，使用募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金12,834.84万元，使用超募资金3,800.00万元用于永久补充流动资金，本期使用募集资金购买理财金额24,500.00万元。上述募集资金使用事项已经过相关审议程序审批通过。截至报告期末，累计利息收入、投资收益扣除手续费净额后公司募集资金余额为393.12万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
软件开发交付中心扩建项目	否	30,667.7	30,667.7	11,793.91	16,848.51	54.94%	2022年09月30日	929.05	3,487.64	是	否
软件研发资源数字化管理平台项目	否	3,114.42	3,114.42	138.05	2,947.9	94.65%	2022年09月30日	0	0	不适用	否
产品技术研发中心建设项目	否	6,281.66	6,281.66	43.08	4,723.89	75.20%	2022年09月30日	0	0	不适用	否
补充营运资金	否	5,700	5,700	5,696.79	5,696.79	99.94%	2021年12月31日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	45,763.78	45,763.78	17,671.83	30,217.09	--	--	929.05	3,487.64	--	--
超募资金投向											
暂未确定用途的超募资金		8,947.94	8,947.94							不适用	
补充流动资金	否	3,800	3,800	3,800	3,800					不适用	
超募资金投向小计	--	12,747.94	12,747.94	3,800	3,800	--	--	0	0	--	--
合计	--	58,511.72	58,511.72	21,471.83	34,017.09	--	--	929.05	3,487.64	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为 12,747.94 万元，经 2021 年 4 月 6 日召开的公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次及会议、2021 年 5 月 21 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 3,800.00 万元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.81%（不超过超募资金总额的 30%），独立董事发表同意意见、保荐机构已出具核查意见。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 3,800.00 万元用于永久补充流动资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2021 年 4 月 6 日召开的公司第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金合计 12,834.84 万元。公司独立董事、监事会和保荐机构对该置换事项均发表了意见、天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具鉴证报告。截至 2021 年 6 月 30 日，公司已完成募集资金置换预先投入募投项目及发行费用的自筹资金合计 12,834.84 万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>经 2021 年 1 月 12 日召开的公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第十三次会议、2021 年 1 月 29 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 5.8 亿元（含本数）进行现金管理，购买安全性高、流动性好、风险低、且投资期限最长不超过 12 个月的投资产品。截至 2021 年 6 月 30 日，以理财产品形式存放的募集资金为 24,500 万元。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
券商理财产品	募集资金	6,100	2,500	0	0
银行理财产品	募集资金	94,000	22,000	0	0
券商理财产品	自有资金	5,000	3,000	0	0
银行理财产品	自有资金	16,890	1,500	0	0
合计		121,990	29,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
法本信息技术(香港)有限公司	子公司	软件和信息 技术服务	150 万美元	3,009,204.29	2,772,934.30	5,596,842.41	-753,933.57	-753,933.57
Farben Information Technology (Deutschland) GmbH	子公司	软件和信息 技术服务	20 万欧元	579,465.00	566,985.84	0.00	-199,895.87	-199,895.87
深圳市法本通信技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务	1000 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上海法本信息技术有限公司	子公司	软件和信息 技术服务	1100 万元	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市法本通信技术有限公司	购买	本年新收购，对整体盈亏情况无重大影响
上海法本信息技术有限公司	设立	本年新成立，对整体盈亏情况无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场竞争加剧风险

软件技术服务外包行业是一个高度开放的市场，已实现较程度的市场化竞争。近几年，受到国家政策的扶持，我国从事软件技术服务外包的企业数量不断增加，但大多数企业规模较小，随着行业市场规模的扩大，越来越多的资本进入该行业，将导致市场竞争进一步加剧，预计未来仍将维持激烈的竞争态势。

应对措施：公司凭借多年服务行业大客户的客户基础，以专业软件技术服务质量及良好的品牌影响力，保障在竞争加剧的市场下持续提升自身优势。公司上市后，将进一步借助资本力量，推动公司业务发展。

（二）人力成本上升风险

软件技术服务外包行业的成本主要是人员的工资薪酬，随着经济的发展、城市生活成本的上升、社保征管制度的推进，公司人力成本很可能将继续增加，如果公司不能很好地将人力成本的提高向下游转移，会直接影响公司的业务规模和成本的稳定控制，从而将会给公司的盈利能力甚至持续经营能力带来重大影响。

应对措施：公司持续优化客户结构，通过提升自身服务质量加深行业客户的粘性，同时加强成本管控，提高公司精细化管理水平。另一方面，公司打造赋能性学习组织，建立员工成长晋升通道，完善薪酬体系，积极推行员工持股激励计划，以确保人才队伍的稳定。

（三）应收账款发生坏账风险

报告期末，公司应收账款金额87,018.96万元，占资产总额53.73%。应收账款已按照坏账准备计提政策提取了坏账准备，如果未来经济形势发生变化或其他原因导致应收账款不能及时回收将引发应收账款坏账风险。

应对措施：公司客户主要是金融、互联网、软件、通信等大型集团或领先企业，客户信用良好，同时公司制定相关制度并建立流程管控措施，提高新客户准入标准及应收账款回款力度，保证应收账款及时回收。

（四）技术创新风险

公司作为一家致力于为客户提供专业的信息技术外包服务的提供商，所处行业属于知识密集型行业，相关的新技术、新应用的更新日益加快，企业必须紧跟行业新技术的发展步伐，不断进行知识的储备与更

新，及时将先进的技术应用于自身的服务，并对服务进行持续的改进与创新，才能够满足不断变化的竞争环境和市场需求。如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势、不能及时将新技术运用于服务，将对公司的经营和盈利能力造成不利影响。

应对措施：公司一直重视研发上的持续投入，高度关注下游技术变革，并依托高素质的研发团队，积极将本行业基础技术研究成果同产品需求相结合，实现产品的技术更新。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月14日	公司	其他	机构	参与网上业绩说明会的股东	公司业务拓展、经营管理、未来战略、合作客户等整体情况。	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021年5月14日披露的投资者关系活动记录表 (编号 2021-001)
2021年06月25日	公司	实地调研	机构	国盛证券	业务类型、团队结构、客户结构，增长持续性等内容	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 2021年6月25日披露的投资者关系活动记录表 (编号 2021-002)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	43.25%	2021 年 01 月 29 日	2021 年 02 月 01 日	2021 年第一次临时股东大会会议决议（公告编号 2021-012）
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.83%	2021 年 02 月 26 日	2021 年 03 月 01 日	2021 年第二次临时股东大会会议决议（公告编号 2021-024）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	38.11%	2021 年 05 月 21 日	2021 年 05 月 24 日	2020 年年度股东大会会议决议（公告编号 2021-053）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
刘志坚	董事	被选举	2021 年 01 月 29 日	正常换届
米旭明	独立董事	被选举	2021 年 01 月 29 日	正常换届
黄幼平	独立董事	被选举	2021 年 01 月 29 日	正常换届
王奉君	监事	被选举	2021 年 01 月 29 日	正常换届
吴超	副总经理	聘任	2021 年 01 月 29 日	正常换届
明钢生	副总经理	任期满离任	2021 年 01 月 29 日	正常换届
潘明	监事	任期满离任	2021 年 01 月 29 日	正常换届
李宇	独立董事	任期满离任	2021 年 01 月 29 日	正常换届
汤彩霞	独立董事	任期满离任	2021 年 01 月 29 日	正常换届

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于 2021 年 2 月 3 日召开的第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议及 2021 年 2 月 26 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案，同时股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜，独立董事对相关议案发表独立意见。

公司于 2021 年 2 月 26 日召开的第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，独立董事及监事会均同意本次激励计划的调整与授予。本次调整后，授予激励对象人数由 123 人调整为 119 人；授予的限制性股票总量减为 572.1 万股，2020 年度权益分派实施完毕后，公司 2021 年限制性股票激励计划所涉尚未行权的授予价格和授予数量将相应予以调整。

事项概述	披露日期	披露索引
2021 年限制性股票激励计划经董事会、监事会审议通过	2021 年 2 月 4 日	具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《第三届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-018）、《第三届监事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-020）
2021 年限制性股票激励计划草案及实施考核管理办法相关内容	2021 年 2 月 4 日	具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《2021 年限制性股票激励计划（草案）》
2021 年限制性股票激励计划经股东大会审议通过	2021 年 3 月 1 日	具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-024）
2021 年限制性股票激励计划调整、向激励对象授予限制性股票事项经公司董事会、监事会审议通过	2021 年 3 月 1 日	具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《第三届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-026）、《第三届监事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-027）、《关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2021-029）、《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-030）

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司在拓展市场业务同时积极履行企业应尽的义务，切实维护股东、员工等相关方的利益，不断完善并深化社会责任理念，促进企业可持续发展。

（一）股东及投资者保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件要求，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，明确股东大会、董事会、监事会各项议事规则，不断完善公司法人治理结构和内部控制体系，规范运作。投资者交流与保障方面，报告期内实施了合理的利润分配方案，与股东共同分享公司的生产经营成果；公司重视与投资者的沟通交流，报告期内召开了公司年度业绩说明会，并积极参与各项资本市场有关的投资交流活动。

（二）员工权益保护

公司坚持人才为本的管理理念，并将提高员工素质和人才引入作为企业发展的重要战略任务。

1、公司按照《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规规定，建立健全劳动保障、薪酬福利制度等，保障员工的合法权益。

- 2、重视员工培训赋能，积极开展“专升本”法本大学圆梦计划及各项专业技能领域方面培训。
- 3、为员工创造舒适的工作环境，成立兴趣社团，开展“法本新声代”、“3V3 篮球赛”等丰富多彩的业余活动。
- 4、定期组织员工职业体检，不断加强环境与职业健康安全管理，保障员工合法权益。
- 5、优厚的员工福利政策，发放各类节日礼品、生日礼物等。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本报告期内，公司租赁主要系办公场地租赁，租赁场所覆盖全国一二线主要城市，用于公司及分支机

构办公、提供服务软件开发交付中心。合计支付办公场地租赁金额1,707.70万元。其中公司租赁的昱大顺科技园B座作为公司总部办公场地,其2021年1-6月租赁费用共计575.70万元,占半年度办公场地租赁费33.71%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	98,770,178	76.29%			69,139,124	-2,839,136	66,299,988	165,070,166	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,045,483	2.35%			2,132,448	-19,488	2,112,960	5,158,443	2.34%
3、其他内资持股	95,720,054	73.93%			67,003,426	-2,811,757	64,191,669	159,911,723	72.65%
其中：境内法人持股	23,640,348	18.26%			16,547,635	-2,800,935	13,746,700	37,387,048	16.99%
境内自然人持股	72,079,706	55.67%			50,455,791	-10,822	50,444,969	122,524,675	55.67%
4、外资持股	4,641	0.00%			3,250	-7,891	-4,641		
其中：境外法人持股	4,511	0.00%			3,159	-7,670	-4,511		
境外自然人持股	130	0.00%			91	-221	-130		
二、无限售条件股份	30,699,920	23.71%			21,489,944	2,839,136	24,329,080	55,029,000	25.00%
1、人民币普通股	30,699,920	23.71%			21,489,944	2,839,136	24,329,080	55,029,000	25.00%
2、境内上市的外资股							0		
3、境外上市的外资股							0		
4、其他							0		
三、股份总数	129,470,098	100.00%			90,629,068		90,629,068	220,099,166	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2020 年度权益分派

报告期内，公司实施了 2020 年度权益分派方案：以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 129,470,098 股为基数，按照总额不变的分配原则，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）；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。上述方案已于 2021 年 6 月 15 日实施完毕。

（2）首次公开发行网下配售股上市流通

本次解除限售股份的数量为首次公开发行网下配售限售股，解除限售股东户数共 6,422 户，股份数量为 2,839,136 股，占发行后总股本的 1.2899%，限售期为自股票上市之日起 6 个月，解除限售的股份的上市流通日期为 2021 年 6 月 30 日。

股份变动的批准情况

适用 不适用

（1）2020 年度权益分派

公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议及 2021 年 5 月 21 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》，公司独立董事对本议案事项发表了明确同意的独立意见。

（2）首次公开发行网下配售股上市流通

本次解除限售的股份属于首次公开发行网下配售限售股，网下发行部分采用比例限售方式，网下投资者承诺其获配股票数量的 10%（向上取整计算）限售期限为自发行人首次公开发行并上市之日起 6 个月。除上述承诺外，本次申请上市流通的网下配售股股东无其他特别承诺。公司网下配售限售股的股东在限售期内均严格履行了上述承诺，不存在相关承诺未履行影响本次限售股上市流通的情况。保荐机构对本次网下配售限售股上市流通事项发表无异议的核查意见。

股份变动的过户情况

适用 不适用

（1）2020 年度权益分派

2020 年度权益分派转增股份 90,629,068 股已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了证券登记手续，本次转增的无限售条件流通股起始交易日为 2021 年 6 月 15 日。

（2）首次公开发行网下配售股上市流通

本次解除限售的首次公开发行网下配售限售股合计 2,839,136 股，已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记手续，并于 2021 年 6 月 30 日上市流通。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司实施完成 2020 年年度权益分派，按公司最新股本 220,099,166 股重新计算，公司 2020 年基本每股收益由 1.25 元变更为 0.74 元，稀释每股收益由 1.25 元变更为 0.74 元，归属于公司普通股股东的每股净资产由 8.64 元变更为 5.08 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
首发前限售股份	97,100,098	0	67,970,068	165,070,166	首发前限售股份及 2020 年度权益分派形成限售股份，限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月或 36 个月。	2021 年 12 月 30 日或 2023 年 12 月 30 日
首次公开发行网下配售限售股	1,670,080	2,839,136	1,169,056	0	网下配售投资者获配股票数量的 10% 限售期限为自公司首次公开发行并上市之日起 6 个月，经 2020 年度权益分派形成限售增加股份数。	2021 年 6 月 30 日
合计	98,770,178	2,839,136	69,139,124	165,070,166	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		25,161	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）		0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
严华	境内自然人	34.96%	76,947,669	31,684,334	76,947,669	0		
夏海燕	境内自然人	6.40%	14,076,000	5,796,000	14,076,000	0	质押	8,500,000
余华均	境内自然人	3.62%	7,958,269	3,276,934	7,958,269	0		
深圳市投控东海一期基金（有限合伙）	境内非国有法人	3.07%	6,760,336	2,783,668	6,760,336	0		
深圳市耕读邦投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.78%	6,120,000	2,520,000	6,120,000	0		
深圳市木加林投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.78%	6,120,000	2,520,000	6,120,000	0		
深圳市嘉嘉通投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.78%	6,120,000	2,520,000	6,120,000	0		
深圳市汇博红瑞三号创业投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.46%	5,408,269	2,226,934	5,408,269	0		
海通创新证券投资有限公司	国有法人	2.34%	5,158,443	2,124,065	5,158,443	0		
嘉兴海通旭初股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.34%	5,158,443	2,124,065	5,158,443	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市耕读邦投资合伙企业（有限合伙）、深圳市木加林投资合伙企业（有限合伙）、深圳市嘉嘉通投资合伙企业（有限合伙）均为实际控制人严华先生直接控制的员工持股平台企业。海通创新证券投资有限公司及嘉兴海通旭初股权投资基金合伙企业(有限合伙)均受海通证券股份有限公司控制。							

上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
景维华	389,810	人民币普通股	389,810
赵建勤	350,856	人民币普通股	350,856
黄哲人	215,000	人民币普通股	215,000
汤稚炜	206,890	人民币普通股	206,890
师智斌	205,700	人民币普通股	205,700
朱艳	202,300	人民币普通股	202,300
袁枫	189,690	人民币普通股	189,690
许建红	181,650	人民币普通股	181,650
杨润	148,670	人民币普通股	148,670
UBS AG	129,577	人民币普通股	129,577
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售股东之间以及前 10 名无限售流通股股东与公司其他前 10 名股东间是否存在关联关系或为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、许建红通过投资者信用证券账户持有 181,650 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 181,650 股； 2、杨润通过投资者信用证券账户持有 148,670 股，通过普通证券账户持有 0 股，合计持有 148,670 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
严华	董事长、总经理	现任	45,263,335	31,684,334	0	76,947,669	0	0	0
黄照程	董事、财务总监、董事会秘书	现任	1,800,000	1,260,000	0	3,060,000	0	0	0
李冬祥	董事	现任	1,200,000	840,000	0	2,040,000	0	0	0
唐凯	董事	现任	700,000	490,000	0	1,190,000	0	0	0
刘志坚	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡振超	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
米旭明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄幼平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐纯印	监事会主席	现任	400,000	280,000	0	680,000	0	0	0
王奉君	监事	现任	770,000	539,000	0	1,309,000	0	0	0
王勇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋燕	副总经理	现任	900,000	630,000	0	1,530,000	0	0	0
郑呈	副总经理	现任	300,000	210,000	0	510,000	0	0	0
吴超	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤彩霞	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李宇	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
潘明	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
明钢生	副总经理	离任	1,850,000	1,295,000	0	3,145,000	0	0	0
合计	--	--	53,183,335	37,228,334	0	90,411,669	0	0	0

注：本期增持股份数量系实施了 2020 年度权益分派方案，资本公积转增股本所致。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市法本信息技术股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	279,278,191.15	870,578,935.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	290,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	11,854,612.57	11,694,513.99
应收账款	870,189,630.56	557,399,784.56
应收款项融资	3,403,909.85	876,400.00
预付款项	17,416,002.43	9,231,224.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,931,479.76	12,002,483.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	3,148,022.52	4,687,406.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,548,310.46
流动资产合计	1,492,221,848.84	1,468,019,058.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	0.00	
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	27,373,277.81	22,544,612.38
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	66,337,575.95	
无形资产	602,490.08	922,221.69
开发支出		
商誉	130,000.00	
长期待摊费用	23,628,987.21	19,333,793.19
递延所得税资产	9,202,468.49	7,098,612.39
其他非流动资产		1,028,537.40
非流动资产合计	127,274,799.54	50,927,777.05
资产总计	1,619,496,648.38	1,518,946,835.61
流动负债：		
短期借款	62,078,577.77	64,600,718.06
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	6,981,246.61	26,770,495.33
预收款项	0.00	
合同负债	7,315,805.56	1,655,821.15
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	240,175,744.76	248,682,380.74
应交税费	59,554,114.08	40,261,271.62
其他应付款	4,770,261.96	10,694,309.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,007,995.83	7,210,554.50
其他流动负债	438,713.03	102,074.92
流动负债合计	387,322,459.60	399,977,625.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	69,142,876.11	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,142,876.11	0.00
负债合计	456,465,335.71	399,977,625.94

所有者权益：		
股本	220,099,166.00	129,470,098.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	576,561,406.53	667,190,474.53
减：库存股		
其他综合收益	-186,076.77	-133,342.77
专项储备		
盈余公积	32,955,907.63	32,955,907.63
一般风险准备		
未分配利润	333,600,909.28	289,486,072.28
归属于母公司所有者权益合计	1,163,031,312.67	1,118,969,209.67
少数股东权益		
所有者权益合计	1,163,031,312.67	1,118,969,209.67
负债和所有者权益总计	1,619,496,648.38	1,518,946,835.61

法定代表人：严华

主管会计工作负责人：黄照程

会计机构负责人：傅恩荣

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	277,879,633.15	867,972,977.30
交易性金融资产	290,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	11,854,612.57	11,694,513.99
应收账款	868,960,589.16	556,615,400.79
应收款项融资	3,403,909.85	876,400.00
预付款项	17,332,028.76	9,197,561.22
其他应收款	16,877,714.14	11,995,061.60
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,148,022.52	4,687,406.74
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,548,310.46
流动资产合计	1,489,456,510.15	1,464,587,632.10
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,680,000.00	4,250,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	27,349,447.21	22,533,109.62
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	66,337,575.95	
无形资产	602,490.08	922,221.69
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,628,987.21	19,333,793.19
递延所得税资产	9,202,468.49	7,098,612.39
其他非流动资产	0.00	1,028,537.40
非流动资产合计	132,800,968.94	55,166,274.29
资产总计	1,622,257,479.09	1,519,753,906.39
流动负债：		
短期借款	62,078,577.77	64,600,718.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,919,301.47	26,033,640.27
预收款项	0.00	
合同负债	7,311,883.89	1,655,821.15
应付职工薪酬	240,005,260.49	248,223,290.16

应交税费	59,541,634.92	40,261,271.62
其他应付款	4,770,343.05	10,694,309.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,007,995.83	7,210,554.50
其他流动负债	438,713.03	102,074.92
流动负债合计	387,073,710.45	398,781,680.30
非流动负债：		
长期借款	0.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	69,142,876.11	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,142,876.11	0.00
负债合计	456,216,586.56	398,781,680.30
所有者权益：		
股本	220,099,166.00	129,470,098.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	576,561,406.53	667,190,474.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,955,907.63	32,955,907.63
未分配利润	336,424,412.37	291,355,745.93
所有者权益合计	1,166,040,892.53	1,120,972,226.09

负债和所有者权益总计	1,622,257,479.09	1,519,753,906.39
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,384,674,013.23	797,171,216.86
其中：营业收入	1,384,674,013.23	797,171,216.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,312,280,166.57	735,823,079.54
其中：营业成本	1,029,344,800.91	576,382,995.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,193,875.20	5,216,916.26
销售费用	36,446,232.74	24,558,894.97
管理费用	158,217,279.56	91,441,662.77
研发费用	78,718,876.02	35,209,900.61
财务费用	359,102.14	3,012,709.79
其中：利息费用	2,553,247.56	2,684,403.54
利息收入	2,813,194.63	324,541.98
加：其他收益	7,768,842.08	4,859,353.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,317,667.61	666,253.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-15,576,478.21	-10,066,099.10
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,381.75	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	67,906,259.89	56,807,645.03
加：营业外收入	34,441.02	96,526.04
减：营业外支出	52,201.75	271,626.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,888,499.16	56,632,544.54
减：所得税费用	10,826,652.36	8,861,182.72
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	57,061,846.80	47,771,361.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	57,061,846.80	47,771,361.82
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.归属于母公司所有者的净利润	57,061,846.80	47,771,361.82
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-52,734.00	16,834.02
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-52,734.00	16,834.02
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价		

值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-52,734.00	16,834.02
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-52,734.00	16,834.02
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,009,112.80	47,788,195.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,009,112.80	47,788,195.84
归属于少数股东的综合收益总额	0.00	0.00
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.26	0.49
(二) 稀释每股收益	0.26	0.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：严华

主管会计工作负责人：黄照程

会计机构负责人：傅恩荣

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,379,077,170.82	796,907,920.30
减：营业成本	1,024,983,187.05	576,242,885.42
税金及附加	9,193,875.20	5,216,916.26
销售费用	35,874,805.67	24,558,894.97

管理费用	156,653,106.12	90,657,767.33
研发费用	78,718,876.02	35,209,900.61
财务费用	333,783.33	3,008,673.44
其中：利息费用	2,553,247.56	2,684,403.54
利息收入	2,812,840.04	324,084.20
加：其他收益	7,768,842.08	4,859,353.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,317,667.61	666,253.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-15,548,339.54	-10,060,492.60
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	2,381.75	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	68,860,089.33	57,477,996.48
加：营业外收入	34,441.02	96,526.04
减：营业外支出	52,201.75	271,626.53
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	68,842,328.60	57,302,895.99
减：所得税费用	10,826,652.36	8,861,182.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	58,015,676.24	48,441,713.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	58,015,676.24	48,441,713.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划		

变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	58,015,676.24	48,441,713.27
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,141,209,356.88	683,298,744.51
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	768,938.06	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	20,222,453.73	11,475,799.59
经营活动现金流入小计	1,162,200,748.67	694,774,544.10
购买商品、接受劳务支付的现金	62,341,189.37	15,217,458.55
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,229,782,448.71	687,323,857.37
支付的各项税费	75,588,975.13	41,212,561.17
支付其他与经营活动有关的现金	42,057,706.60	32,313,149.96
经营活动现金流出小计	1,409,770,319.81	776,067,027.05
经营活动产生的现金流量净额	-247,569,571.14	-81,292,482.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,330,407.34	677,911.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,261.38	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	929,900,000.00	525,100,000.00
投资活动现金流入小计	933,232,668.72	525,777,911.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,079,794.57	14,182,252.79

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,219,900,000.00	495,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,247,979,794.57	509,182,252.79
投资活动产生的现金流量净额	-314,747,125.85	16,595,658.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	62,000,000.00	106,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	62,000,000.00	106,700,000.00
偿还债务支付的现金	65,700,000.00	47,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,508,565.78	2,497,385.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	14,392,279.67	546,076.04
筹资活动现金流出小计	92,600,845.45	50,443,461.38
筹资活动产生的现金流量净额	-30,600,845.45	56,256,538.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56,315.91	16,583.92
五、现金及现金等价物净增加额	-592,973,858.35	-8,423,701.78
加：期初现金及现金等价物余额	868,011,475.00	143,762,120.02
六、期末现金及现金等价物余额	275,037,616.65	135,338,418.24

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,134,669,510.49	683,139,815.07
收到的税费返还	767,909.62	
收到其他与经营活动有关的现金	20,206,795.69	11,475,341.81

经营活动现金流入小计	1,155,644,215.80	694,615,156.88
购买商品、接受劳务支付的现金	54,896,906.25	15,045,709.05
支付给职工以及为职工支付的现金	1,228,348,287.96	686,664,443.14
支付的各项税费	75,588,975.13	41,212,561.17
支付其他与经营活动有关的现金	41,928,876.83	32,274,597.73
经营活动现金流出小计	1,400,763,046.17	775,197,311.09
经营活动产生的现金流量净额	-245,118,830.37	-80,582,154.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,330,407.34	677,911.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,261.38	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	929,900,000.00	525,100,000.00
投资活动现金流入小计	933,232,668.72	525,777,911.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,079,794.57	14,182,252.79
投资支付的现金	1,300,000.00	1,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,219,900,000.00	495,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,249,279,794.57	510,582,252.79
投资活动产生的现金流量净额	-316,047,125.85	15,195,658.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	62,000,000.00	106,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	62,000,000.00	106,700,000.00
偿还债务支付的现金	65,700,000.00	47,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,508,565.78	2,497,385.34
支付其他与筹资活动有关的现金	14,391,936.65	546,076.04
筹资活动现金流出小计	92,600,502.43	50,443,461.38
筹资活动产生的现金流量净额	-30,600,502.43	56,256,538.62

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-591,766,458.65	-9,129,956.96
加：期初现金及现金等价物余额	865,405,517.30	142,380,760.97
六、期末现金及现金等价物余额	273,639,058.65	133,250,804.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末 余额	129,470,098.00	0	0	0	667,190,474.53	0	-133,342.77	0	32,955,907.63	0	289,486,072.28	0	1,118,969,209.67	0	1,118,969,209.67
加：会计 政策变更													0		0
前期 差错更正													0		0
同一 控制下企业合 并													0		0
其他													0		0
二、本年期初 余额	129,470,098.00	0	0	0	667,190,474.53	0	-133,342.77	0	32,955,907.63	0	289,486,072.28	0	1,118,969,209.67	0	1,118,969,209.67
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	90,629,068.00	0	0	0	-90,629,068.00	0	-52,734.00	0	0	0	44,114,837.00	0	44,062,103.00	0	44,062,103.00
（一）综合收 益总额							-52,734.00				57,061,846.80		57,009,112.80		57,009,112.80

(二) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入的普通股													0		0
2. 其他权益工具持有者投入资本													0		0
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0		0
4. 其他													0		0
(三) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-12,947,009.80	0	-12,947,009.80	0	-12,947,009.80
1. 提取盈余公积													0		0
2. 提取一般风险准备													0		0
3. 对所有者(或股东)的分配											-12,947,009.80		-12,947,009.80		-12,947,009.80
4. 其他													0		0
(四) 所有者权益内部结转	90,629,068.00	0	0	0	-90,629,068.00	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	90,629,068.00				-90,629,068.00								0		0

2. 盈余公积 转增资本（或 股本）														0		0
3. 盈余公积 弥补亏损														0		0
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益														0		0
5. 其他综合 收益结转留存 收益														0		0
6. 其他														0		0
（五）专项储 备	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 本期提取														0		0
2. 本期使用														0		0
（六）其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
四、本期期末 余额	220,099,166.00	0	0	0	576,561,406.53	0	-186,076.77	0	32,955,907.63	0	333,600,909.28	0	1,163,031,312.67	0	1,163,031,312.67	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东 权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益																	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计					
优先 股		永续 债	其他															

一、上年年末余额	97,100,098.00	0.00	0.00	0.00	114,443,305.71	0.00	-10,274.88	0.00	20,665,609.91	0.00	180,236,164.63	0.00	412,434,903.37	0.00	412,434,903.37
加：会计政策变更													0.00		0.00
前期差错更正													0.00		0.00
同一控制下企业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	97,100,098.00	0.00	0.00	0.00	114,443,305.71	0.00	-10,274.88	0.00	20,665,609.91	0.00	180,236,164.63	0.00	412,434,903.37	0.00	412,434,903.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,834.02	0.00	0.00	0.00	47,771,361.82	0.00	47,788,195.84	0.00	47,788,195.84
（一）综合收益总额							16,834.02				47,771,361.82		47,788,195.84		47,788,195.84
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00

3. 股份支付计入所有者权益的金额														0.00		0.00
4. 其他														0.00		0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积														0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配														0.00		0.00
4. 其他														0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00		0.00

5. 其他综合收益结转留存收益														0.00		0.00
6. 其他														0.00		0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取														0.00		0.00
2. 本期使用														0.00		0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
四、本期期末余额	97,100,098.00	0.00	0.00	0.00	114,443,305.71	0.00	6,559.14	0.00	20,665,609.91	0.00	228,007,526.45	0.00	460,223,099.21	0.00		460,223,099.21

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	129,470,098.00	0.00	0.00	0.00	667,190,474.53	0.00	0.00	0.00	32,955,907.63	291,355,745.93	0.00	1,120,972,226.09
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00

二、本年期初余额	129,470,098.00	0.00	0.00	0.00	667,190,474.53	0.00	0.00	0.00	32,955,907.63	291,355,745.93	0.00	1,120,972,226.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	90,629,068.00	0.00	0.00	0.00	-90,629,068.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,068,666.44	0.00	45,068,666.44
（一）综合收益总额										58,015,676.24		58,015,676.24
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-12,947,009.80	0.00	-12,947,009.80
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,947,009.80		-12,947,009.80
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	90,629,068.00	0.00	0.00	0.00	-90,629,068.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	90,629,068.00				-90,629,068.00							0.00

2. 盈余公积转增资本 (或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转 留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	220,099,166.00	0.00	0.00	0.00	576,561,406.53	0.00	0.00	0.00	32,955,907.63	336,424,412.37	0.00	1,166,040,892.53

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	97,100,098.00	0.00	0.00	0.00	114,443,305.71	0.00	-10,274.88	0.00	20,665,609.91	180,236,164.63	0.00	412,434,903.37
加：会计政策变 更												0.00
前期差错更 正												0.00
其他												0.00

二、本年期初余额	97,100,098.00	0.00	0.00	0.00	114,443,305.71	0.00	-10,274.88	0.00	20,665,609.91	180,236,164.63	0.00	412,434,903.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	48,441,713.27	0.00	48,441,713.27
（一）综合收益总额										48,441,713.27		48,441,713.27
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配												0.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00

3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	97,100,098.00	0.00	0.00	0.00	114,443,305.71	0.00	-10,274.88	0.00	20,665,609.91	228,677,877.90	0.00	460,876,616.64

三、公司基本情况

深圳市法本信息技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市法本信息技术有限公司（以下简称法本信息有限公司），法本信息有限公司原名深圳巴门尼德科技有限公司（以下简称巴门尼德公司），于 2010 年 11 月 24 日更名。巴门尼德公司系由严华、宋燕共同出资组建，于 2006 年 11 月 8 日在深圳市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300795421713J 的营业执照，注册资本 220,099,166.00 元，股份总数 220,099,166 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 165,070,166.00 股；无限售条件的流通股份：A 股 55,029,000.00 股。公司股票已于 2020 年 12 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于软件和信息技术服务业。主要经营活动为向客户提供软件技术服务。

本财务报告业经公司第三届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将法本信息技术(香港)有限公司(以下简称法本信息(香港)公司)、Farben Information Technology (Deutschland) GmbH(以下简称法本信息(德国)公司)、深圳市法本通信技术有限公司(以下简称法本通信公司)、上海法本信息技术有限公司(以下简称上海法本信息公司)4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成

果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

不适用。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍

采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损

益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具

组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	25.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本财务报告附注五（10）之说明。

12、应收账款

详见本财务报告附注五（10）之说明。

13、应收款项融资

详见本财务报告附注五（10）之说明。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本财务报告附注五（10）之说明。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中耗用的材料和物料、在提供服务过程中发生的项目成本等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法确定其实际成本；但在履行合同过程中不能替代使用的存货以及服务项目成本，针对特殊项目采购的非通用产品，则采用个别计价法确定其实际成本；低值易耗品于其领用时采用一次摊销法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。为执行销售合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成

本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日

开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

23、投资性房地产

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	10	5.00	9.50
其他设备	年限平均法	10	5.00	9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

25、在建工程

不适用。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入

相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

本公司于租赁期开始日使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司使用权资产采用直线法计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资

产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括办公软件等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
办公软件	3

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

(1) 初始计量

公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当

资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、预计负债

不适用。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服

务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；

如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：（1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制公司履约过程中在建商品；（3）公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在

判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司提供软件技术服务，属于在某一时间段内履行的履约义务。

(1) 主要适用于合同约定按人月、人天或小时工作量收费的软件技术服务，公司在相关服务提供后，根据实际投入的人月、人天或小时乘以双方约定的单价确认收入。

(2) 主要适用于合同约定不按人月、人天或小时工作量收费的软件技术服务，公司按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照完工百分比法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起的会计政策

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则认定合同为租赁或者包含租赁。

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁的租赁付款额和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化的，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

2021年1月1日前的会计政策

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

不适用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
企业会计准则变化引起的会计政策变更		

1. 公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新收入准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产	0.00	48,665,732.30	48,665,732.30
应付账款	26,770,495.33	-2,895,910.15	23,874,585.18
租赁负债	0.00	51,561,642.45	51,561,642.45

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	870,578,935.00	870,578,935.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	
衍生金融资产			
应收票据	11,694,513.99	11,694,513.99	
应收账款	557,399,784.56	557,399,784.56	
应收款项融资	876,400.00	876,400.00	
预付款项	9,231,224.34	9,231,224.34	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	12,002,483.47	12,002,483.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,687,406.74	4,687,406.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,548,310.46	1,548,310.46	
流动资产合计	1,468,019,058.56	1,468,019,058.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,544,612.38	22,544,612.38	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,665,732.30	
无形资产	922,221.69	922,221.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,333,793.19	19,333,793.19	
递延所得税资产	7,098,612.39	7,098,612.39	
其他非流动资产	1,028,537.40	1,028,537.40	
非流动资产合计	50,927,777.05	99,593,509.35	
资产总计	1,518,946,835.61	1,567,612,567.91	
流动负债：			
短期借款	64,600,718.06	64,600,718.06	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,770,495.33	23,874,585.18	
预收款项			
合同负债	1,655,821.15	1,655,821.15	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	248,682,380.74	248,682,380.74	
应交税费	40,261,271.62	40,261,271.62	
其他应付款	10,694,309.62	10,694,309.62	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	7,210,554.50	7,210,554.50	
其他流动负债	102,074.92	102,074.92	
流动负债合计	399,977,625.94	397,081,715.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		51,561,642.45	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	51,561,642.45	
负债合计	399,977,625.94	448,643,358.24	
所有者权益：			
股本	129,470,098.00	129,470,098.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	667,190,474.53	667,190,474.53	
减：库存股			
其他综合收益	-133,342.77	-133,342.77	
专项储备			
盈余公积	32,955,907.63	32,955,907.63	
一般风险准备			
未分配利润	289,486,072.28	289,486,072.28	

归属于母公司所有者权益合计	1,118,969,209.67	1,118,969,209.67	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,118,969,209.67	1,118,969,209.67	
负债和所有者权益总计	1,518,946,835.61	1,567,612,567.91	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	867,972,977.30	867,972,977.30	
交易性金融资产		0.00	
衍生金融资产			
应收票据	11,694,513.99	11,694,513.99	
应收账款	556,615,400.79	556,615,400.79	
应收款项融资	876,400.00	876,400.00	
预付款项	9,197,561.22	9,197,561.22	
其他应收款	11,995,061.60	11,995,061.60	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,687,406.74	4,687,406.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,548,310.46	1,548,310.46	
流动资产合计	1,464,587,632.10	1,464,587,632.10	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,250,000.00	4,250,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	22,533,109.62	22,533,109.62	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		48,665,732.30	
无形资产	922,221.69	922,221.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,333,793.19	19,333,793.19	
递延所得税资产	7,098,612.39	7,098,612.39	
其他非流动资产	1,028,537.40	1,028,537.40	
非流动资产合计	55,166,274.29	103,832,006.59	
资产总计	1,519,753,906.39	1,568,419,638.69	
流动负债：			
短期借款	64,600,718.06	64,600,718.06	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,033,640.27	23,137,730.12	
预收款项			
合同负债	1,655,821.15	1,655,821.15	
应付职工薪酬	248,223,290.16	248,223,290.16	
应交税费	40,261,271.62	40,261,271.62	
其他应付款	10,694,309.62	10,694,309.62	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	7,210,554.50	7,210,554.50	
其他流动负债	102,074.92	102,074.92	
流动负债合计	398,781,680.30	395,885,770.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		51,561,642.45	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00	51,561,642.45	
负债合计	398,781,680.30	447,447,412.60	
所有者权益：			
股本	129,470,098.00	129,470,098.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	667,190,474.53	667,190,474.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,955,907.63	32,955,907.63	
未分配利润	291,355,745.93	291,355,745.93	
所有者权益合计	1,120,972,226.09	1,120,972,226.09	
负债和所有者权益总计	1,519,753,906.39	1,568,419,638.69	

调整情况说明

首次执行新租赁准则，本次会计政策变更对公司财务状况、经营成本和现金流量无重大影响。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

公司自2021年1月1日起执行财政部于2019年度颁布的《企业会计准则解释第21号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%、19%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.50%
营业税	营业收入	15.75%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3.00%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2.00%
团结附加费	应纳税所得额	5.50%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司	15%
法本信息(香港)公司	16.5%
法本信息(德国)公司	15%

2、税收优惠

1. 增值税

深圳市国家税务局于2016年1月29日向本公司下发了深圳市国家税务局增值税、消费税税收优惠备案通知书(深国税南减免备[2016]0147号)，本公司自2016年1月1日起，对获得深圳市技术市场管理办公室认定的技术合同收入免交增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)规定，软件企业增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策，本公司在报告期内为软件企业，相应享受增值税即征即退的优惠政策。

2. 企业所得税

深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局于2020年12月11日向本公司联

合下发了高新技术企业证书(证书编号: GR202044202551), 本公司被认定为高新技术企业, 有效期2020年1月1日至2022年12月31日, 根据《中华人民共和国企业所得税法》规定, 高新技术企业减按15%税率计算缴纳企业所得税, 公司2020年度执行的企业所得税税率为15%。

3、其他

不适用。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	269,842,903.44	868,011,475.00
其他货币资金	9,435,287.71	2,567,460.00
合计	279,278,191.15	870,578,935.00
其中: 存放在境外的款项总额	1,398,558.00	2,605,957.70

其他说明: 其他货币资金期末余额系保函保证金(使用受限)和数字债权凭证。

2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	290,000,000.00	
其中:		
理财产品	290,000,000.00	
其中:		
合计	290,000,000.00	0.00

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	11,854,612.57	11,694,513.99
合计	11,854,612.57	11,694,513.99

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,478,539.55	100.00%	623,926.98	5.00%	11,854,612.57	12,310,014.73	100.00%	615,500.74	5.00%	11,694,513.99
其中：										
商业承兑汇票	12,478,539.55	100.00%	623,926.98	5.00%	11,854,612.57	12,310,014.73	100.00%	615,500.74	5.00%	11,694,513.99
合计	12,478,539.55	100.00%	623,926.98	5.00%	11,854,612.57	12,310,014.73	100.00%	615,500.74	5.00%	11,694,513.99

按单项计提坏账准备：0.00元

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	12,478,539.55	623,926.98	5.00%

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	615,500.74	8,426.24				623,926.98
合计	615,500.74	8,426.24				623,926.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据	470,276.00	
合计	470,276.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,146,284.19	1.52%	13,323,644.19	94.18%	822,640.00	15,973,599.02	2.64%	14,648,399.02	91.70%	1,325,200.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	916,769,209.30	98.48%	47,402,218.75	5.17%	869,366,990.56	588,176,050.75	97.36%	32,101,466.19	5.46%	556,074,584.56
其中：										
合计	930,915,493.49	100.00%	60,725,862.94	6.52%	870,189,630.56	604,149,649.77	100.00%	46,749,865.21	7.74%	557,399,784.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	3,588,868.69	3,588,868.69	100.00%	预计无法收回
第二名	2,952,126.14	2,952,126.14	100.00%	预计无法收回
第三名	2,569,296.91	2,569,296.91	100.00%	预计无法收回
第四名	2,350,400.00	1,527,760.00	65.00%	预计无法收回
第五名	1,370,043.48	1,370,043.48	100.00%	预计无法收回
其他	1,315,548.97	1,315,548.97	100.00%	预计无法收回
合计	14,146,284.19	13,323,644.19	--	--

按单项计提坏账准备：不适用

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	913,525,022.47	45,676,251.12	5.00%
1-2 年	1,719,718.54	429,929.64	25.00%
2-3 年	456,860.62	228,430.31	50.00%
3 年以上	1,067,607.67	1,067,607.67	100.00%
合计	916,769,209.30	47,402,218.74	--

按组合计提坏账准备：不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	915,875,422.47
1 至 2 年	2,164,877.54
2 至 3 年	9,212,022.43
3 年以上	3,663,171.05
3 至 4 年	3,663,171.05
合计	930,915,493.49

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	14,648,399.02	-1,324,754.83				13,323,644.19
按组合计提坏账准备	32,101,466.19	15,300,752.55				47,402,218.74
合计	46,749,865.21	13,975,997.72				60,725,862.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	89,870,256.28	9.65%	4,493,512.81
第二名	79,628,670.83	8.55%	3,981,433.54
第三名	77,870,830.34	8.36%	3,893,541.52
第四名	58,752,962.88	6.31%	2,937,648.14
第五名	30,478,710.86	3.27%	1,523,935.54
合计	336,601,431.19	36.14%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,403,909.85	876,400.00
合计	3,403,909.85	876,400.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	17,416,002.43	100.00%	9,231,224.34	100.00%
合计	17,416,002.43	--	9,231,224.34	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	8,457,388.31	48.56%
第二名	747,314.82	4.29%
第三名	583,110.00	3.35%
第四名	571,702.57	3.28%
第五名	536,000.00	3.08%
小计	10,895,515.70	62.56%

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,931,479.76	12,002,483.47
合计	16,931,479.76	12,002,483.47

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,836,529.22	14,845,819.85

应收暂付款	53,052.28	53,052.28
借款及备用金	1,948,627.40	418,938.06
合计	21,838,208.90	15,317,810.19

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	416,331.07	669,829.87	2,229,165.78	3,315,326.72
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-44,360.70	44,360.70		
--转入第三阶段		-219,904.89	219,904.89	0.00
--转回第二阶段				0.00
--转回第一阶段				0.00
本期计提	347,354.55	-92,608.41	1,336,656.28	1,591,402.42
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	719,324.92	621,582.17	3,565,822.06	4,906,729.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,386,498.41
1 至 2 年	2,486,328.66
2 至 3 年	2,799,119.55
3 年以上	2,113,210.00
3 至 4 年	2,113,210.00
合计	21,785,156.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	53,052.28	0.00				53,052.28
按组合计提坏账准备	3,262,274.44	1,591,402.42				4,853,676.86
合计	3,315,326.72	1,591,402.42				4,906,729.14

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	2,000,000.00	3年以上	9.16%	2,000,000.00
第二名	押金保证金	1,919,000.00	2-3年	8.79%	959,500.00
第三名	押金保证金	1,700,000.00	1年以内	7.78%	85,000.00
第四名	押金保证金	313,737.39	1年以内	1.44%	15,686.87
	押金保证金	732,974.55	1-2年	3.36%	183,243.64
第五名	押金保证金	816,531.00	1年以内	3.74%	40,826.55
合计	--	7,482,242.94	--	34.26%	3,284,257.06

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
合同履约成本	3,148,022.52		3,148,022.52	4,687,406.74		4,687,406.74
合计	3,148,022.52		3,148,022.52	4,687,406.74		4,687,406.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税		1,548,310.46
合计		1,548,310.46

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	27,373,277.81	22,544,612.38
合计	27,373,277.81	22,544,612.38

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	37,567,031.06	218,400.00	331,801.55	38,117,232.61
2.本期增加金额	10,537,646.06		36,608.84	10,546,792.56
(1) 购置	10,537,646.06		36,608.84	10,546,792.56
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	24,302.27			24,302.27
(1) 处置或报废	24,302.27			24,302.27
4.期末余额	48,080,374.85	218,400.00	368,410.39	48,667,185.24
二、累计折旧				
1.期初余额	15,225,294.32	207,480.00	139,845.91	15,572,620.23
2.本期增加金额	5,708,581.32		27,952.90	5,732,902.48
(1) 计提	5,708,581.32		27,952.90	5,732,902.48
3.本期减少金额	15,247.02			15,247.02
(1) 处置或报废	15,247.02			15,247.02
4.期末余额	20,918,628.62	207,480.00	167,798.81	21,293,907.43
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	27,161,746.23	10,920.00	200,611.58	27,373,277.81
2.期初账面价值	22,341,736.74	10,920.00	191,955.64	22,544,612.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

(5) 固定资产清理

不适用

22、在建工程

不适用

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	48,665,732.30	48,665,732.30
2.本期增加金额	33,147,649.88	33,147,649.88
3.本期减少金额	249,580.26	249,580.26
4.期末余额	81,563,801.92	81,563,801.92
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	15,248,915.09	15,248,915.09
(1) 计提	15,248,915.09	15,248,915.09
3.本期减少金额	22,689.12	22,689.12
(1) 处置	22,689.12	22,689.12
4.期末余额	15,226,225.97	15,226,225.97
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	66,337,575.95	66,337,575.95
2.期初账面价值	48,665,732.30	48,665,732.30
项目	房屋租赁	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	48,665,732.30	48,665,732.30
2.本期增加金额	33,147,649.88	33,147,649.88
3.本期减少金额	249,580.26	249,580.26
4.期末余额	81,563,801.92	81,563,801.92
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	15,248,915.09	15,248,915.09
(1) 计提	15,248,915.09	15,248,915.09
3.本期减少金额	22,689.12	22,689.12

(1) 处置	22,689.12	22,689.12
4.期末余额	15,226,225.97	15,226,225.97
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	66,337,575.95	66,337,575.95
2.期初账面价值	48,665,732.30	48,665,732.30

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				1,690,243.92	1,690,243.92
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,690,243.92	1,690,243.92
二、累计摊销					
1.期初余额				768,022.23	768,022.23
2.本期增加金额				319,731.61	319,731.61
(1) 计提				319,731.61	319,731.61

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,087,753.84	1,087,753.84
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				602,490.08	602,490.08
2.期初账面价值				922,221.69	922,221.69

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

27、开发支出

不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市法本通信 技术有限公司	0.00	130,000.00				130,000.00
合计						

(2) 商誉减值准备

不适用

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	19,164,861.09	9,974,148.27	5,603,847.36	40,155.45	23,495,006.55
企业邮箱服务费	168,932.10		34,951.44		133,980.66
合计	19,333,793.19	9,974,148.27	5,638,798.80	40,155.45	23,628,987.21

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,349,789.91	9,202,468.49	47,324,082.59	7,098,612.39
合计	61,349,789.91	9,202,468.49	47,324,082.59	7,098,612.39

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		9,202,468.49		7,098,612.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,971,415.53	3,356,610.08
可抵扣亏损	2,823,503.09	1,827,999.67
合计	7,794,918.62	5,184,609.75

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损无到期日。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付资产款				1,028,537.40		1,028,537.40
合计				1,028,537.40		1,028,537.40

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	62,078,577.77	15,523,318.06
质押及保证借款		9,014,150.00
质押、抵押及保证借款		40,063,250.00
合计	62,078,577.77	64,600,718.06

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务款	1,929,412.13	15,821,111.76
资产采购款	3,441,786.87	4,239,491.75
其他	1,610,047.61	3,813,981.67
合计	6,981,246.61	23,874,585.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

37、预收款项

不适用

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收服务款	7,315,805.56	1,655,821.15
合计	7,315,805.56	1,655,821.15

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	247,505,327.92	1,178,950,494.53	1,188,556,367.18	237,899,455.27
二、离职后福利-设定提存计划	978,081.14	46,475,718.39	45,510,403.20	1,943,396.33
三、辞退福利	198,971.68	1,947,387.06	1,813,465.58	332,893.16
合计	248,682,380.74	1,227,373,599.98	1,235,880,235.96	240,175,744.76

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	242,349,321.08	1,128,877,376.44	1,136,645,912.82	234,580,784.70
2、职工福利费		6,956,327.39	6,956,327.39	
3、社会保险费	4,055,450.25	29,017,137.23	30,431,263.68	2,641,323.80
其中：医疗保险费	3,952,783.69	27,422,994.07	28,843,012.53	2,532,765.23
工伤保险费	24,507.28	709,562.96	696,315.35	37,754.89
生育保险费	78,159.28	884,580.20	891,935.80	70,803.68
4、住房公积金	1,071,105.68	13,878,548.44	14,311,367.36	638,286.76
5、工会经费和职工教育经费	29,450.91	221,105.03	211,495.93	39,060.01
合计	247,505,327.92	1,178,950,494.53	1,188,556,367.18	237,899,455.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	941,693.69	44,829,638.09	43,891,363.89	1,879,967.89
2、失业保险费	36,387.45	1,646,080.30	1,619,039.31	63,428.44
合计	978,081.14	46,475,718.39	45,510,403.20	1,943,396.33

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,962,865.58	29,572,612.43
企业所得税	10,896,107.62	0.00
个人所得税	7,165,492.05	7,010,202.85
城市维护建设税	2,523,103.29	2,032,074.94
教育费附加	1,081,329.98	870,889.26
地方教育附加	720,886.66	580,592.84
印花税	204,328.90	194,899.30
合计	59,554,114.08	40,261,271.62

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,770,261.96	10,694,309.62
合计	4,770,261.96	10,694,309.62

(1) 应付利息

不适用

(2) 应付股利

不适用

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款		1,361,036.18
应付未付款	2,737,383.48	5,381,235.01
代扣代缴社保、公积金	2,032,878.48	3,822,038.43
保证金		130,000.00
合计	4,770,261.96	10,694,309.62

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的长期借款	6,007,995.83	7,210,554.50
合计	6,007,995.83	7,210,554.50

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收增值税	438,713.03	102,074.92
合计	438,713.03	102,074.92

短期应付债券的增减变动：不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经营租赁	69,142,876.11	51,561,642.45
合计	69,142,876.11	51,561,642.45

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

不适用

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	129,470,098.00			90,629,068.00		90,629,068.00	220,099,166.00

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	657,821,934.53		90,629,068.00	567,192,866.50
其他资本公积	9,368,540.00			9,368,540.00
合计	667,190,474.53		90,629,068.00	576,561,406.53

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综	-133,342.77	-52,734.00				-52,734.00		-186,076.77

合收益								
外币财务报表折算差额	-133,342.77	-52,734.00				-52,734.00		-52,734.00
其他综合收益合计	-133,342.77	-52,734.00				-52,734.00		-186,076.77

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,955,907.63			32,955,907.63
合计	32,955,907.63			32,955,907.63

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	289,486,072.28	
期末未分配利润	333,600,909.28	

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,381,479,645.67	1,026,424,267.17	797,153,805.22	576,359,914.56
其他业务	3,194,367.56	2,920,533.74	17,411.64	23,080.58
合计	1,384,674,013.23	1,029,344,800.91	797,171,216.86	576,382,995.14

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型			1,384,674,013.23	
其中：				
分析与设计服务			110,543,833.67	
开发与编程服务			761,977,874.46	
测试与集成服务			267,380,730.36	

实施与运维服务			219,514,833.50	
其他类			25,256,741.24	
按经营地区分类			1,384,674,013.23	
其中：				
华南			710,769,416.24	
华东			387,579,195.45	
华北			227,545,559.57	
西南			15,094,252.32	
其他			43,685,589.65	
市场或客户类型			1,384,674,013.23	
其中：				
互联网			529,685,798.13	
金融			392,212,585.25	
通信			201,082,662.95	
软件			82,161,924.59	
房地产			45,046,002.90	
制造业			32,871,707.02	
航空、物流			28,503,486.81	
批发零售			16,541,952.69	
能源			11,726,456.52	
汽车			11,523,693.11	
其他			33,317,743.26	

与履约义务相关的信息：

公司履约义务通常的履行时间在1年以内，按照双方约定向客户提供软件技术服务，并在提供履约义务时间段内确认收入；本公司针对不同客户采取预收款或提供账期，公司作为主要责任人进行直接销售。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,110,535.03	2,899,826.56
教育费附加	2,190,229.29	1,242,782.82
印花税	432,298.00	245,785.00

地方教育费附加	1,460,152.88	828,521.88
车船税	660.00	
合计	9,193,875.20	5,216,916.26

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	29,967,829.04	22,098,003.07
差旅费	1,746,006.75	689,225.35
业务招待费	3,042,268.99	1,360,444.69
办公费	859,699.44	376,956.38
其他	830,428.52	34,265.48
合计	36,446,232.74	24,558,894.97

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	120,953,757.55	68,876,080.89
房租水电	2,925,945.14	8,929,633.41
招聘及培训费	4,751,312.57	2,192,726.47
办公费	3,207,664.34	1,887,090.06
鉴证及咨询费	3,502,505.06	2,766,838.70
折旧及摊销	13,329,157.78	3,657,260.14
差旅及招待费	2,827,866.53	1,301,710.51
其他	6,719,070.59	1,830,322.59
合计	158,217,279.56	91,441,662.77

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	77,615,976.79	33,079,599.16
技术支持服务		1,887,575.00
其他	1,102,899.23	242,726.45
合计	78,718,876.02	35,209,900.61

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-2,810,945.43	-324,541.98
利息支出	2,553,247.56	2,684,403.54
担保费	424,528.30	395,754.73
手续费及其他	218,435.25	257,093.50
合计	359,102.14	3,012,709.79

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助[注]	6,628,537.30	9,733,217.51
其中：增值税即征即退金额		
进项税加计扣除金额	932,656.10	758,395.19
其他	207,648.68	529,874.85
合计	7,768,842.08	11,021,487.55

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,317,667.61	666,253.81
合计	3,317,667.61	666,253.81

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

坏账损失	-15,576,478.21	-10,066,099.10
合计	-15,576,478.21	-10,066,099.10

72、资产减值损失

不适用

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,114.79	
使用权资产终止租赁处置收益	1,266.96	
合计	2,381.75	

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得	764.94	1,174.76	764.94
违约金收入	33,666.00	37,044.76	33,666.00
其他	10.08	88,773.09	10.08
合计	34,441.02	96,526.04	

计入当期损益的政府补助：不适用

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废损失		750,723.49	
其中：无形资产报废损失		657,327.61	
固定资产报废损失		93,395.88	
滞纳金	3,263.20	2,369.43	3,263.20
罚款		100.00	
其他	48,938.55	543,154.00	48,938.55
合计	52,201.75	271,626.53	

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,930,508.46	10,082,968.92
递延所得税费用	-2,103,856.10	-1,221,786.20
合计	10,826,652.36	8,861,182.72

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	67,888,499.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,183,274.87
子公司适用不同税率的影响	-11,309.00
非应税收入的影响	251,889.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	402,796.74
所得税费用	10,826,652.36

77、其他综合收益

详见附注七(一)57之说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	2,813,194.63	324,541.98
收到个税手续费返还及生育津贴	279,691.74	119,855.29
收到政府补助	6,605,834.00	4,414,007.86
收到其他营业外收入	33,675.07	32,489.00
收到其他往来款	10,490,058.29	6,584,905.46
合计	20,222,453.73	11,475,799.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	6,478,403.70	2,456,131.37
付现管理费用	17,505,914.03	21,402,974.56
付现研发费用	1,102,899.23	2,051,732.21
手续费	218,435.25	144,853.57
营业外支出	52,201.75	271,626.53
押金保证金	13,802,410.43	3,937,914.47
其他往来款项	2,897,442.21	2,047,917.25
合计	42,057,706.60	32,313,149.96

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	929,900,000.00	525,100,000.00
合计	929,900,000.00	525,100,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	1,219,900,000.00	495,000,000.00
合计	1,219,900,000.00	495,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
担保费及评审费	775,324.81	398,113.21
IPO 上市费用		
融资财务顾问费		147,962.83

租赁付款	13,616,954.86	
合计	14,392,279.67	546,076.04

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,061,846.80	47,771,361.82
加：资产减值准备	15,576,478.21	10,066,099.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,734,635.48	2,944,348.13
使用权资产折旧	15,247,648.13	
无形资产摊销	319,731.61	259,177.65
长期待摊费用摊销	5,678,954.25	2,619,541.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,840.55	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,581,939.18	3,230,729.68
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,317,667.61	-666,253.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,103,856.10	-1,220,037.56
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	-1,748.64
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,539,384.22	0.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-324,515,408.50	-164,183,895.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,371,231.10	17,888,194.81
其他	-185.16	
经营活动产生的现金流量净额	-247,569,571.14	-81,292,482.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活	--	--

动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	275,037,616.65	135,338,418.24
减：现金的期初余额	868,011,475.00	143,762,120.02
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-592,973,858.35	-8,423,701.78

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	130,000.00
其中：	--
深圳市法本通信技术有限公司	130,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
深圳市法本通信技术有限公司	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	130,000.00

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	275,037,616.65	868,011,475.00
可随时用于支付的银行存款	269,842,903.44	868,011,475.00
可随时用于支付的其他货币资金	5,194,713.21	
三、期末现金及现金等价物余额	275,037,616.65	868,011,475.00

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,240,574.50	保函保证金
合计	4,240,574.50	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	33,295.10	6.4601	215,089.77
欧元	128,997.35	7.6862	991,497.88
港币	4,991.57	0.8321	4,153.39
应收账款	--	--	
其中：美元	173,784.34	6.4601	1,122,664.21
欧元	4,951.20	7.6862	38,055.78
港币	476,692.85	0.8321	396,646.59
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款		--	
其中：港币	74,000.00	0.8321	61,575.40
其他应收款		--	
其中：欧元	6,560.85	7.6862	50,427.90
预付账款		--	
其中：美元	5,601.65	6.4601	36,187.23

应付账款		--	
其中：欧元	1,500.00	7.6862	11,529.26

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术转移和成果转化项目资助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
南山区自主创新产业发展专项资金 2020 年第五批资助-人才素质提升工程项目资助	200,000.00	其他收益	200,000.00
2019 年深圳市第一批计算机软件著作权登记资助	16,500.00	其他收益	16,500.00
南山区企业岗前培训补贴	179,400.00	其他收益	179,400.00
2020 年中央外经贸发展专项资金（服务贸易事项）资助项目	644,045.00	其他收益	644,045.00
南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第一批资助-2020 年下半年营利性服务业稳增长资助项目	867,600.00	其他收益	867,600.00
2021 年度市民营及中小企业创新发展培育扶持计划改制上市培育项目资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年度深圳市企业研究开发资助计划第一批资助	1,340,000.00	其他收益	1,340,000.00
南山区产业发展与创新人才资助	171,389.00	其他收益	171,389.00
南山区自主创新产业发展专项资金 2021 年第二批资助-商业保理支持项目	186,900.00	其他收益	186,900.00
企业职工线上职业培训补贴	15,600.00	其他收益	15,600.00
上海市残疾人就业服务中心-超比例奖励	7,103.30	其他收益	7,103.30
小计	6,628,537.30		6,628,537.30

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市法本通信技术有限公司	2021年04月21日	130,000.00	0.00%	购买股权	2021年04月21日	控制权转移	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	130,000.00
合并成本合计	130,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	130,000.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
法本信息(香港)公司	香港	香港	软件和信息技术服务	100.00%		设立
深圳市法本通信技术有限公司	深圳市	深圳市	软件和信息技术服务	100.00%		购买
上海法本信息技术有限公司	上海市	上海市	软件和信息技术服务	100.00%		设立
法本信息(德国)公司	德国	德国	软件和信息技术服务		100.00%	设立

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七、5之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措

施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的36.14%(2020年12月31日：36.23%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	68,086,573.60	68,086,573.60	68,086,573.60		
应付账款	6,981,246.61	6,981,246.61	6,981,246.61		
其他应付款	4,770,261.96	4,770,261.96	4,770,261.96		
小 计	79,838,082.17	79,838,082.17	79,838,082.17		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	71,811,272.56	73,157,232.18	73,157,232.18		
应付账款	26,770,495.33	26,770,495.33	26,770,495.33		
其他应付款	10,694,309.62	10,694,309.62	10,694,309.62		
小 计	109,276,077.51	110,622,037.13	110,622,037.13		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险

主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款以固定利率计息。因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81及七、82之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
交易性金融资产	2,900,000,000.00			2,900,000,000.00
应收款项融资	3,403,909.85			3,403,909.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持有的应收款项融资、交易性金融资产中的银行理财产品，因无公开市场报价或同类市场交易价格，采用票面金额确认其公允价值。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
严华	不适用	不适用	不适用	40.71%	43.30%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是严华。

其他说明：

实际控制人的持股比例与表决权比例不一致的说明 严华直接持有公司34.96%股份，通过员工持股平台深圳市嘉嘉通投资合伙企业(有限合伙)、深圳市木加林投资合伙企业(有限合伙)和深圳市耕读邦投资合伙企业(有限合伙)间接持有公司5.75%股份，合计持有公司40.71%股份。同时严华担任深圳市嘉嘉通投资合伙企业(有限合伙)、深圳市木加林投资合伙企业(有限合伙)和深圳市耕读邦投资合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人，三个员工持股平台的表决权比例合计为8.34%，因此严华对本公司的表决权比例为43.30%。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

不适用

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
不适用					

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
不适用			

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
不适用						

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
不适用			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
不适用			

关联租赁情况说明

不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
不适用				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
严华、陈文慧	10,012,083.33	2021年05月10日	2021年09月10日	否
严华、陈文慧	30,042,916.67	2021年06月09日	2021年09月08日	否
严华、陈文慧	10,010,694.44	2021年05月18日	2021年05月13日	否
严华、陈文慧	12,012,883.33	2021年06月09日	2022年06月09日	否
严华、陈文慧[注]	6,007,995.83	2019年10月08日	2021年10月08日	否

关联担保情况说明

[注] 上表严华、陈文慧为借款的担保方深圳市中小企业融资担保有限公司提供了反担保；

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
不适用				
拆出				
不适用				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
不适用			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,004,792.50	5,334,663.33

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
不适用					

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
不适用			

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

不适用

十六、其他重要事项

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	14,146,284.19	1.52%	13,323,644.19	94.18%	822,640.00	15,973,599.02	2.65%	14,648,399.02	91.70%	1,325,200.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	915,475,481.51	98.48%	47,337,532.35	5.17%	868,137,949.16	587,350,383.62	97.35%	32,060,182.83	5.46%	555,290,200.79
其中：										
合计	929,621,765.70	100.00%	60,661,176.54	6.52%	868,960,589.16	603,323,982.64	100.00%	46,708,581.85	7.74%	556,615,400.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
第一名	3,588,868.69	3,588,868.69	100.00%	预计无法收回
第二名	2,952,126.14	2,952,126.14	100.00%	预计无法收回
第三名	2,569,296.91	2,569,296.91	100.00%	预计无法收回
第四名	2,350,400.00	1,527,760.00	65.00%	预计无法收回
第五名	1,370,043.48	1,370,043.48	100.00%	预计无法收回
其他	1,315,548.97	1,315,548.97	100.00%	预计无法收回
合计	14,146,284.19	13,323,644.19	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	912,231,294.68	45,611,564.73	5.00%
1-2年	1,719,718.54	429,929.64	25.00%
2-3年	456,860.62	228,430.31	50.00%
3年以上	1,067,607.67	1,067,607.67	100.00%
合计	915,475,481.51	47,337,532.35	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	914,581,694.68
1至2年	2,164,877.54
2至3年	9,212,022.43
3年以上	3,663,171.05
3至4年	3,663,171.05
合计	929,621,765.70

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	14,648,399.02	-130,874.48	-1,193,880.35			13,323,644.19
按组合计提坏账准备	32,060,182.83	15,277,349.52				47,337,532.35
合计	46,708,581.85	15,146,475.04	-1,193,880.35			60,661,176.54

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	89,870,256.28	9.82%	4,493,512.81
第二名	79,628,670.83	8.70%	3,981,433.54
第三名	77,870,830.34	8.51%	3,893,541.52
第四名	58,752,962.88	6.42%	2,937,648.14
第五名	30,478,710.86	3.33%	1,523,935.54
合计	336,601,431.19	36.78%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,877,714.14	11,995,061.60
合计	16,877,714.14	11,995,061.60

(1) 应收利息

不适用

(2) 应收股利

不适用

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	19,778,289.17	14,845,819.85
应收暂付款	53,052.28	45,239.79
借款及备用金	1,948,627.40	418,938.06
合计	21,779,968.85	15,309,997.70

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	415,940.45	669,829.87	2,229,165.78	3,314,936.10
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
--转入第二阶段	-43,970.08	43,970.08		0
--转入第三阶段		-219,904.89	219,904.89	0
--转回第二阶段				0
--转回第一阶段				0
本期计提	344,833.16	125,734.07	1,116,751.39	1,587,318.61
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	716,803.53	619,629.13	3,565,822.06	4,902,254.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	14,336,070.51

1至2年	2,478,516.51
2至3年	2,799,119.55
3年以上	2,113,210.00
3至4年	2,113,210.00
合计	21,726,916.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	53,052.28	0.00				53,052.28
按组合计提坏账准备	3,261,883.82	1,587,318.61				4,849,202.43
合计	3,314,936.10	1,587,318.61				4,902,254.71

4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	2,000,000.00	3年以上	9.18%	2,000,000.00
第二名	押金保证金	1,919,000.00	2-3年	8.81%	959,500.00
第三名	押金保证金	1,700,000.00	1年以内	7.81%	85,000.00
第四名	押金保证金	313,737.39	1年以内	1.44%	15,686.87
	押金保证金	732,974.55	1-2年	3.37%	183,243.64
第五名	押金保证金	816,531.00	1年以内	3.75%	40,826.55
合计	--	7,482,242.94	--	34.35%	3,284,257.06

6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,680,000.00		5,680,000.00	4,250,000.00		4,250,000.00
合计	5,680,000.00		5,680,000.00	4,250,000.00		4,250,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
法本信息技术(香港)有限公司	4,250,000.00	1,300,000.00				5,550,000.00	
深圳市法本通信技术有限公司					130,000.00	130,000.00	
合计	4,250,000.00	1,300,000.00			130,000.00	5,680,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,379,077,170.82	1,024,983,187.05	796,907,920.30	576,242,885.42
合计	1,379,077,170.82	1,024,983,187.05	796,907,920.30	576,242,885.42

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	金额	合计
商品类型			1,379,077,170.82	
其中：				
分析与设计服务			110,543,833.67	
开发与编程服务			761,977,874.46	
测试与集成服务			267,380,730.36	
实施与运维服务			219,514,833.50	
其他类			19,659,898.83	
按经营地区分类			1,379,077,170.82	
其中：				
华南			708,177,830.79	
华东			387,579,195.45	
华北			227,545,559.57	
西南			15,094,252.32	
其他			40,680,332.69	
市场或客户类型			1,379,077,170.82	
其中：				
互联网			529,685,798.13	
金融			392,212,585.25	
通信			201,082,662.95	
软件			82,161,924.59	
房地产			45,046,002.90	
制造业			32,871,707.02	
航空、物流			28,503,486.81	
批发零售			16,541,952.69	
能源			11,726,456.52	
汽车			11,523,693.11	
其他			33,317,743.26	

与履约义务相关的信息：

公司履约义务通常的履行时间在1年以内，按照双方约定向客户提供软件技术服务，并在提供履约义务时间段内确认收入；本公司针对不同客户采取预收款或提供账期，公司作为主要责任人进行直接销售。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,317,667.61	666,253.81
合计	3,317,667.61	666,253.81

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,146.69	主要系报告期内处置办公电脑所致
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,628,537.30	主要系报告期内收到政府补贴所致
委托他人投资或管理资产的损益	3,317,613.61	主要系报告期内收到购买理财产品收益所致
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-18,525.67	主要系报告期内业务迅速增长，需增加办公场地，支付原办公场地违约金所致
其他符合非经常性损益定义的损益项目	207,648.68	主要系报告期内收到违约金、其他收益所致
减：所得税影响额	1,521,252.57	
合计	8,617,168.04	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.97%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.22%	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他