

证券代码：300525

证券简称：博思软件

公告编号：2023-098

# 福建博思软件股份有限公司

## 2023 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
3. 第三季度报告是否经过审计

是 否

### 一、主要财务数据

#### (一) 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	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	477,897,283.51	5.11%	1,101,306,145.18	15.02%
归属于上市公司股东的净利润（元）	62,891,133.64	2.70%	18,075,897.74	68.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,665,372.61	7.86%	9,125,179.00	506.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-340,756,116.89	-119.74%
基本每股收益（元/股）	0.0849	-17.65%	0.0244	7.96%
稀释每股收益（元/股）	0.0842	-17.21%	0.0242	8.52%
加权平均净资产收益率	2.92%	-1.10%	0.84%	0.13%
	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）	3,761,269,570.74	3,247,153,421.37	15.83%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,413,343,775.69	2,107,529,473.50	14.51%	

#### (二) 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	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）	1,305.27	84,388.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,047,857.67	6,746,950.32	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,354,520.85	3,603,054.78	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	330,129.58	3,391,011.27	
减：所得税影响额	565,651.53	1,232,585.24	
少数股东权益影响额（税后）	1,942,400.81	3,642,100.89	
合计	2,225,761.03	8,950,718.74	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

### （三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

#### （一）资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

项目	本报告期末	上年度末	变动情况	变动原因
交易性金融资产	187,427,770.67	100,105,431.06	87.23%	主要是购买理财产品所致。
应收款项融资	0.00	1,215,650.00	-100.00%	主要是银行承兑汇票到期影响所致。
预付款项	28,242,585.03	13,405,728.91	110.68%	主要是预付供应商货款、云租赁款等影响所致。
其他应收款	193,247,421.25	54,549,379.70	254.26%	主要是新增履约保证金及股权投资款所致。
其他流动资产	15,369,868.38	11,262,760.63	36.47%	主要是留抵进项税增加所致。
长期股权投资	144,158,871.14	103,171,540.62	39.73%	主要是增加对联营企业的投资所致。
其他非流动资产	56,875,591.42	21,767,261.63	161.29%	主要是预付工程类款项、及购买人才福利住房共同影响所致。
短期借款	0.00	4,202,055.56	-100.00%	主要是银行借款已偿还。
应付职工薪酬	100,932,205.61	175,578,852.84	-42.51%	主要是发放上年年终奖所致。
应交税费	22,622,975.95	61,398,640.50	-63.15%	主要是缴纳上年应交的增值税和所得税所致。

其他应付款	37,265,923.41	17,579,570.05	111.98%	主要是应付现金股利所致。
其他流动负债	6,632,223.64	2,076,504.92	219.39%	主要是待转销项税增加所致。
长期借款	217,970,000.00	68,670,000.00	217.42%	主要是增加长期借款所致。
租赁负债	29,927,828.36	20,276,846.64	47.60%	主要是增加租赁合同影响所致。
长期应付款	0.00	2,566,899.25	-100.00%	主要是偿还一年内到期的投资款所致。
资本公积	797,702,329.96	588,739,431.03	35.49%	主要是计提股权激励成本，且股票期权行权及限制性股票归属增加股本所致。

## (二) 利润表项目大幅变动情况与原因说明

项目	年初至报告期末	上年同期	变动情况	变动原因
研发费用	310,016,216.64	217,694,740.86	42.41%	主要是研发人员薪酬增加所致。
财务费用	-7,619,077.37	-1,313,790.25	-479.93%	主要是银行存款利息支出减少，同时利息收入同比增加共同影响所致。
投资收益	-4,525,108.53	457,789.72	-1088.47%	主要是联营企业利润同比减少，确认的投资收益减少所致。
公允价值变动损益	885,504.00	20,945.27	4127.70%	主要是计提未到期理财公允价值所致。
信用减值损失	-11,650,985.96	-24,955,767.20	53.31%	主要是转回应收账款坏账准备计提数。
资产处置收益	9,349.64	181,617.95	-94.85%	主要是处置固定资产损益影响所致。
营业外收入	186,711.58	92,456.70	101.94%	主要是收到违约金收入所致。
所得税费用	11,921,264.37	5,534,785.39	115.39%	主要是计提递延所得税资产对所得税费用的影响所致。

## (三) 现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

项目	年初至报告期末	上年同期	变动情况	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-340,756,116.89	-155,074,431.79	-119.74%	主要是收到的税费返还减少，及支付职工的薪酬增加，两者共同影响所致。

投资活动产生的现金流量净额	-361,484,159.49	-174,909,338.28	-106.67%	主要是购买理财投资，及支付子公司投资款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	661,054,329.36	167,765,934.63	294.03%	主要是子公司吸收少数股东投资现金增加，及偿还债务、支付股利同比均有所减少，以上各项共同影响所致。

## 二、股东信息

### (一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,407	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
陈航	境内自然人	16.84%	126,447,904	94,835,928	质押	49,533,600
林芝腾讯科技有限公司	境内非国有法人	7.95%	59,659,892	0		
福建省电子信息（集团）有限责任公司	国有法人	4.48%	33,649,756	0		
福建博思软件股份有限公司—第三期员工持股计划	其他	3.90%	29,265,067	0		
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	其他	2.68%	20,112,437	0		
鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—鹏华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	其他	2.53%	18,971,060	0		
肖勇	境内自然人	2.37%	17,779,288	13,334,466	质押	8,387,300
中国建设银行股份有限公司—招商 3 年封闭运作瑞利灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.73%	13,000,000	0		
郑升尉	境内自然人	1.65%	12,372,304	9,279,228		
毛时敏	境内自然人	1.46%	10,975,370	8,429,527	质押	1,980,000
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类及数量		
				股份种类	数量	
林芝腾讯科技有限公司	59,659,892			人民币普通股	59,659,892	
福建省电子信息（集团）有限责任公司	33,649,756			人民币普通股	33,649,756	
陈航	31,611,976			人民币普通股	31,611,976	
福建博思软件股份有限公司—第三期员工持股计划	29,265,067			人民币普通股	29,265,067	
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	20,112,437			人民币普通股	20,112,437	
鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—分红险—鹏华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划（可供出售）	18,971,060			人民币普通股	18,971,060	

中国建设银行股份有限公司－招商 3 年封闭运作瑞利灵活配置混合型证券投资基金	13,000,000	人民币普通股	13,000,000
鹏华基金管理有限公司－社保基金 17031 组合	8,848,361	人民币普通股	8,848,361
余双兴	6,738,988	人民币普通股	6,738,988
全国社保基金四零四组合	6,270,580	人民币普通股	6,270,580
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前 10 名无限售条件股东余双兴先生通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,844,198 股，普通证券账户持股总数 3,894,790 股，合计持有公司股份 6,738,988 股。		

## （二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

## （三）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
陈航	94,835,928	0	0	94,835,928	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
肖勇	13,334,466	0	0	13,334,466	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
郑升尉	9,279,228	0	0	9,279,228	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
毛时敏	8,429,527	0	0	8,429,527	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
叶章明	6,812,171	0	0	6,812,171	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
刘少华	4,071,060	0	219,240	4,290,300	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
张奇	1,552,398	0	86,184	1,638,582	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
林宏	712,378	0	136,080	848,458	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
合计	139,027,156	0	441,504	139,468,660	--	--

## 三、其他重要事项

适用 不适用

### 1、2023 年半年度利润分配实施完成

经公司分别于 2023 年 8 月 25 日、2023 年 9 月 25 日召开的第四届董事会第二十二次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过，公司 2023 年半年度利润分配方案为：以公司实施利润分配方案时股权登记日的应分配股数为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，公司 2023 年半年度利润分配于 2023 年 10 月 13 日实施完成。上述事项具体内容见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

### 2、现金收购博思致新少数股东权益及其持股平台财产份额事项

2023 年 5 月 18 日、2023 年 8 月 29 日，公司分别召开第四届董事会第十九次会议、2023 年第二次临时股东大会，审议通过《关于现金收购控股子公司少数股东权益及其持股平台财产份额暨关联交易的议案》，为进一步加快发展公司智慧财政财务业务，促进公司业务协同，增强对重要子公司的管控力度和决策效率，提升公司业务规模和整体盈利能力，公司以自有或自筹资金 14,850.00 万元收购博思致新 33% 股权，同时以 7,199.28 万元收购博思致新（天津）企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“致新咨询”）99.99% 财产份额，公司全资子公司福州市长乐区博思同创股权投资有限公司以 0.72 万元收购致新咨询 0.01% 财产份额，并作为致新咨询普通合伙人。致新咨询持有博思致新 16% 股权，本次交易完成后，公司直接及间接持有博思致新 100% 股权，公司合并报表范围不变。本次交易对手方刘少华先生为公司董事、总经理，张奇先生在董事会审议日前十二个月内为公司副总经理，本次交易构成关联交易。

上述收购事项已于 2023 年 9 月完成工商变更登记。具体内容见公司刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

### 3、2020 年限制性股票激励计划进展情况

公司于 2023 年 7 月 17 日披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予第二个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-067），公司已完成 2020 年限制性股票激励计划首次授予及预留授予第二个归属期归属登记工作，归属日为 2023 年 7 月 19 日。公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期实际归属人数为 655 名，实际归属数量为 1,260.6350 万股；预留授予部分第二个归属期实际归属人数为 67 名，实际归属数量为 143.1319 万股。具体内容见公司刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

### 4、2021 年股票期权激励计划进展情况

2022 年 10 月 25 日，公司召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十四次会议，审议通过《关于 2021 年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》，因本激励计划第一个行权期行权条件已成就，本次可行权的股票期权数量为 187.1176 万份，可行权的激励对象共计 375 名，本次股票期权采用自主行权模式，行权期限为 2022 年 12 月 2 日至 2023 年 9 月 12 日。报告期内，2021 年股票期权第一个行权期行权新增股份 563,568 股，2021 年股票期权第一个行权期可行权的股票期权已全部行权完毕。

2023 年 10 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整 2021 年股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》及《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》。因公司实施 2023 年半年度权益分派，本次股票期权激励计划行权价格由 9.808 元/份调整为 9.778 元/份；鉴于激励计划中确定的 13 名激励对象因个人原因离职，已不符合激励条件，公司拟对前述已离职的激励对象已获授但尚未行权的股票期权 16.6068 万份进行注销；本次股票期权激励计划第二个行权期行权条件已经成就，第二个行权期可行权的股票期权数量为 289.8986 万份，占公司总股本的比例为 0.39%，可行权激励对象共计 362 名。2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权事项尚需办理相关手续，届时公司将根据规定履行信息披露义务。上述事项具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

### 5、2023 年限制性股票激励计划进展情况

2023 年 9 月 10 日、2023 年 9 月 25 日，公司分别召开的第四届董事会第二十四次会议、2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于审议公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意公司实施 2023 年限制性股票激励计划。

2023 年 9 月 25 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2023 年 9 月 25 日为首次授予日，向 791 名首次授予部分激励对象合计授予 2,550.00 万股限制性股票，授予价格为 12.44 元/股。上述事项具体内容详见公司刊登于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上的相关公告。

## 四、季度财务报表

### (一) 财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：福建博思软件股份有限公司

2023 年 09 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 9 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	959,763,100.48	1,007,443,443.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	187,427,770.67	100,105,431.06
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	943,041,724.55	814,742,778.79
应收款项融资	0.00	1,215,650.00
预付款项	28,242,585.03	13,405,728.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	193,247,421.25	54,549,379.70
其中：应收利息	2,612,753.42	210,000.00
应收股利	637,943.65	
买入返售金融资产		
存货	114,599,174.10	92,894,507.71
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	15,369,868.38	11,262,760.63
<b>流动资产合计</b>	<b>2,441,691,644.46</b>	<b>2,095,619,679.88</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	144,158,871.14	103,171,540.62
其他权益工具投资	2,639,465.69	2,639,660.25
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,723,307.92	17,304,007.90
固定资产	164,213,801.50	168,972,477.31
在建工程	453,214,762.46	359,693,234.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	52,086,302.98	48,588,686.96
无形资产	62,790,633.58	67,082,766.93
开发支出		
商誉	292,080,463.12	292,080,463.12
长期待摊费用	11,560,807.06	11,277,218.12
递延所得税资产	63,233,919.41	58,956,424.53
其他非流动资产	56,875,591.42	21,767,261.63
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,319,577,926.28</b>	<b>1,151,533,741.49</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,761,269,570.74</b>	<b>3,247,153,421.37</b>

流动负债：		
短期借款	0.00	4,202,055.56
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	222,322,291.55	274,204,201.16
预收款项		
合同负债	148,408,527.19	156,535,218.23
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	100,932,205.61	175,578,852.84
应交税费	22,622,975.95	61,398,640.50
其他应付款	37,265,923.41	17,579,570.05
其中：应付利息		
应付股利	22,520,121.84	
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	24,029,272.03	23,957,025.57
其他流动负债	6,632,223.64	2,076,504.92
流动负债合计	562,213,419.38	715,532,068.83
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	217,970,000.00	68,670,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	29,927,828.36	20,276,846.64
长期应付款	0.00	2,566,899.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,169,420.32	1,247,495.33
递延所得税负债	11,577,597.18	11,887,417.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	260,644,845.86	104,648,658.73
负债合计	822,858,265.24	820,180,727.56
所有者权益：		
股本	750,670,728.00	612,573,069.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	797,702,329.96	588,739,431.03
减：库存股		
其他综合收益	-306,512.52	-306,288.78
专项储备		
盈余公积	88,112,639.50	88,112,639.50
一般风险准备		
未分配利润	777,164,590.75	818,410,622.75
归属于母公司所有者权益合计	2,413,343,775.69	2,107,529,473.50
少数股东权益	525,067,529.81	319,443,220.31
所有者权益合计	2,938,411,305.50	2,426,972,693.81
负债和所有者权益总计	3,761,269,570.74	3,247,153,421.37

法定代表人：陈航

主管会计工作负责人：林宏

会计机构负责人：林伟平

## 2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,101,306,145.18	957,528,911.20
其中：营业收入	1,101,306,145.18	957,528,911.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,122,209,919.09	981,022,413.50
其中：营业成本	391,037,824.72	392,190,989.64
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	7,345,874.70	6,491,144.71
销售费用	207,639,391.70	175,172,280.67
管理费用	213,789,688.70	190,787,047.87
研发费用	310,016,216.64	217,694,740.86
财务费用	-7,619,077.37	-1,313,790.25
其中：利息费用	1,663,761.31	4,220,173.76
利息收入	9,416,899.15	5,649,685.86
加：其他收益	23,577,651.84	30,332,945.50
投资收益（损失以“-”号填列）	-4,525,108.53	457,789.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,319,267.31	-945,526.79
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）	885,504.00	20,945.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,650,985.96	-24,955,767.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9,349.64	181,617.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,607,362.92	-17,455,971.06
加：营业外收入	186,711.58	92,456.70

减：营业外支出	78,495.54	103,470.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,499,146.88	-17,466,984.38
减：所得税费用	11,921,264.37	5,534,785.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,420,411.25	-23,001,769.77
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,420,411.25	-23,001,769.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	18,075,897.74	10,731,432.42
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-42,496,308.99	-33,733,202.19
六、其他综合收益的税后净额	-223.74	-19,909.33
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-223.74	-19,909.33
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-223.74	-19,909.33
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	-223.74	-19,909.33
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		
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		
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	-24,420,634.99	-23,021,679.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	18,075,674.00	10,711,523.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-42,496,308.99	-33,733,202.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0244	0.0226
（二）稀释每股收益	0.0242	0.0223

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈航

主管会计工作负责人：林宏

会计机构负责人：林伟平

## 3、合并年初到报告期末现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,039,071,943.08	1,050,767,711.80
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	13,189,708.92	36,009,447.40
收到其他与经营活动有关的现金	72,774,984.41	327,511,913.64
经营活动现金流入小计	1,125,036,636.41	1,414,289,072.84
购买商品、接受劳务支付的现金	245,043,002.46	375,329,321.55
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		
支付给职工及为职工支付的现金	823,814,725.71	703,383,857.09
支付的各项税费	103,032,080.80	104,283,850.34
支付其他与经营活动有关的现金	293,902,944.33	386,366,475.65
经营活动现金流出小计	1,465,792,753.30	1,569,363,504.63
经营活动产生的现金流量净额	-340,756,116.89	-155,074,431.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	38,290,880.00	36,019,497.27
取得投资收益收到的现金	4,763,038.90	4,068,239.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	75,965.15	162,697.84
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		
投资活动现金流入小计	43,129,884.05	40,250,434.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,027,217.88	144,870,270.08
投资支付的现金	299,586,825.66	70,289,503.01
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		
投资活动现金流出小计	404,614,043.54	215,159,773.09
投资活动产生的现金流量净额	-361,484,159.49	-174,909,338.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	554,580,365.11	252,075,373.27
其中：子公司吸收少数股东投资	397,165,999.90	25,794,000.00

收到的现金		
取得借款收到的现金	149,300,000.00	201,370,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	19,105,000.00	2,600,000.00
筹资活动现金流入小计	722,985,365.11	456,045,373.27
偿还债务支付的现金	4,200,000.00	125,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,705,285.74	53,848,118.03
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,474,833.00	8,942,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	13,025,750.01	109,331,320.61
筹资活动现金流出小计	61,931,035.75	288,279,438.64
筹资活动产生的现金流量净额	661,054,329.36	167,765,934.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-41,185,947.02	-162,217,835.44
加：期初现金及现金等价物余额	989,583,787.26	843,105,529.13
六、期末现金及现金等价物余额	948,397,840.24	680,887,693.69

## （二） 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## （三） 审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。

福建博思软件股份有限公司董事会

2023 年 10 月 26 日