

证券代码：300525

证券简称：博思软件

公告编号：2024-109

## 福建博思软件股份有限公司

### 2024 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）	526,314,746.20	10.13%	1,243,713,095.97	12.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	72,610,758.67	15.45%	34,888,303.47	93.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	69,529,144.01	14.61%	22,683,104.12	148.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-330,355,946.24	3.05%
基本每股收益（元/股）	0.0973	14.61%	0.0468	91.80%
稀释每股收益（元/股）	0.0966	14.73%	0.0464	91.74%
加权平均净资产收益率	2.96%	0.04%	1.42%	0.58%
	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）	4,002,790,020.19	4,295,413,294.76	-6.81%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,237,281,939.60	2,576,143,213.99	-13.15%	

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者

权益金额

是 否

	本报告期	年初至报告期末
支付的优先股股利（元）	0.00	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0973	0.0468

**（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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	50,592.02	29,750.28	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,958,282.71	7,757,078.69	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,768,244.26	5,287,065.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	49,488.40	2,038,488.11	
减：所得税影响额	-17,229.87	806,274.65	
少数股东权益影响额（税后）	762,222.60	2,100,908.72	
合计	3,081,614.66	12,205,199.35	--

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
货币资金	894,212,796.58	1,392,169,317.37	-35.77%	主要是报告期内回购公司股票、及支付人工费等影响所致。
交易性金融资产	204,098,471.04	332,557,122.80	-38.63%	主要是本期减少理财投资所致。
应收票据	0.00	680,164.54	-100.00%	主要是商业承兑汇票到期影响所致。
应收款项融资	0.00	800,000.00	-100.00%	主要是银行承兑汇票到期影响所致。

开发支出	16,434,607.79	0.00	100.00%	主要是新增研发资本化支出所致。
短期借款	126,190,530.54	0.00	100.00%	主要是报告期内增加的银行借款。
应付职工薪酬	115,189,407.06	183,436,132.82	-37.20%	主要是本年发放上年年终奖所致。
应交税费	27,847,668.82	64,000,906.27	-56.49%	主要是本年缴纳上年增值税和所得税所致。
其他应付款	74,626,750.29	22,040,291.67	238.59%	主要是应付股权转让款所致。
递延收益	762,238.19	1,148,268.53	-33.62%	主要是与资产相关的政府补助转入其他收益所致。
库存股	77,369,503.14	0.00	100.00%	主要是回购公司股票所致。

## (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
税金及附加	9,486,274.17	7,345,874.70	29.14%	主要是报告期增加房产税支出所致。
公允价值变动损益	1,541,348.24	885,504.00	74.06%	主要是报告期计提理财产品的公允价值所致。
资产处置收益	81,884.29	9,349.64	775.80%	主要是报告期处置固定资产所致。
营业外收入	51,504.51	186,711.58	-72.41%	主要是报告期收到违约金减少所致。
营业外支出	130,396.57	78,495.54	66.12%	主要是报告期报废固定资产所致。

## (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
投资活动产生的现金流量净额	-25,098,756.68	-361,484,159.49	93.06%	主要是报告期收回理财增加，及减少在建工程投入两者共同影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-137,428,213.01	661,054,329.36	-120.79%	主要是由于报告期内公司回购股票和分红导致现金流出增加，同时较上年同期子公司收到的股权融资款项减少，以上两方面因素共同作用所致。

## 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	18,351	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（不含通过转融通出借股份）						
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	16.95%	126,447,904	94,835,928	质押	53,526,100
林芝腾讯科技有限公司	境内非国有法人	8.00%	59,659,892	0	不适用	0
福建博思软件股份有限公司—第三期员工持股计划	其他	3.92%	29,265,067	0	不适用	0
鹏华基金—中国人寿保	其他	2.62%	19,543,560	0	不适用	0

险股份有限公司一分红险—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）						
肖勇	境内自然人	2.38%	17,779,288	13,334,466	质押	8,396,000
郑升尉	境内自然人	1.66%	12,372,304	9,279,228	不适用	0
毛时敏	境内自然人	1.47%	10,975,370	8,231,527	质押	1,600,000
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	1.36%	10,177,684	0	不适用	0
叶章明	境内自然人	1.11%	8,282,895	6,212,171	质押	4,792,000
余双兴	境内自然人	1.05%	7,843,288	0	不适用	0
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）						
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	
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	
鹏华基金—中国人寿保险股份有限公司—一分红险—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）	19,543,560			人民币普通股	19,543,560	
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	10,177,684			人民币普通股	10,177,684	
余双兴	7,843,288			人民币普通股	7,843,288	
何小梅	7,600,005			人民币普通股	7,600,005	
鹏华基金管理有限公司—社保基金 17031 组合	7,476,361			人民币普通股	7,476,361	
陆怡琼	7,220,440			人民币普通股	7,220,440	
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	7,126,992			人民币普通股	7,126,992	
上述股东关联关系或一致行动的说明	余双兴先生与何小梅女士互为配偶关系，除此之外，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）	公司股东余双兴先生除通过普通证券账户持有 1,652,790 股外，还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 6,190,498 股，实际合计持有 7,843,288 股。					

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	710,392	0.09%	161,600	0.02%	7,126,992	0.96%	0.00	0.00%

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/ 退出	期末转融通出借股份且尚未 归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转 融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
招商银行股份有限公司－南 方中证 1000 交易型开放式指 数证券投资基金	新增	0.00	0.00%	7,126,992	0.96%

**（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	101,553,905	6,717,977	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	198,000	0	8,231,527	高管锁定股	按高管锁定股 的规定解限
叶章明	6,812,171	600,000	0	6,212,171	高管锁定股	按高管锁定股 的规定解限
刘少华	4,290,300	0	0	4,290,300	高管锁定股	按高管锁定股 的规定解限
张奇	1,638,582	388,037	0	1,250,545	高管锁定股	按高管锁定股 的规定解限
林宏	848,458	0	282,820	1,131,278	高管锁定股	按高管锁定股 的规定解限
合计	146,186,637	7,904,014	282,820	138,565,443	--	--

**三、其他重要事项**适用 不适用**1、实施 2024 年半年度利润分配事项**

经公司 2023 年年度股东大会授权，董事会于 2024 年 8 月 27 日审议通过的 2024 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（总股本剔除公司回购专用证券账户中的股份）为基数，每 10 股派发现金股利人民币 0.40 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。公司 2024 年半年度利润分配于 2024 年 9 月 30 日实施完成，实际现金分红的总金额为 2,956.65 万元。

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、2024 年第二次回购公司股份的进展情况

公司于 2024 年 6 月 28 日召开第五届董事会第一次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于 5,000 万元（含）且不超过 10,000 万元（含）的自有资金通过集中竞价交易方式回购公司股份用于员工持股计划或股权激励。

公司实际回购时间为 2024 年 7 月 4 日至 2024 年 8 月 23 日，在上述期间，公司累计通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 6,817,900 股，占公司总股本的 0.91%，最高成交价为 12.10 元/股，最低成交价为 10.99 元/股，成交总金额为 7,736.17 万元（不含交易费用）。截至 2024 年 10 月 22 日，公司本次回购金额已超过回购方案中本次回购资金总额的下限，且不超过本次回购资金总额上限，同时考虑到公司目前股价已高于回购价格上限 15.27 元/股，因此，公司本次股份回购事项实施完毕。

本次回购方案具体内容及进展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、第三期员工持股计划变更事项

公司于 2024 年 9 月 24 日召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更第三期员工持股计划相关事项的议案》《关于修订〈福建博思软件股份有限公司第三期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意将公司第三期员工持股计划（以下简称“本持股计划”）管理模式由自行管理变更为委托具备资产管理资质的专业机构（以下简称“受托人”）进行管理，本持股计划作为次级受益人认购受托人管理的集合信托计划，信托计划将通过大宗交易方式受让“福建博思软件股份有限公司—第三期员工持股计划”持有的本公司股票；同时，本持股计划存续期由 30 个月延长至 48 个月。

截至本报告出具日，公司代第三期员工持股计划与陕西省国际信托股份有限公司签订了《陕国投·博思软件第三期员工持股集合资金信托计划信托合同》，陕西省国际信托股份有限公司为公司第三期员工持股计划资产管理机构；信托计划证券账户及资金托管账户已经开立完毕，目前相关工作正在推进中。公司将持续关注第三期员工持股计划实施的进展情况，并根据相关法律法规及时履行信息披露义务。

上述事项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、2020 年限制性股票激励计划进展情况

公司于 2024 年 9 月 30 日召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于作废 2020 限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于调整 2020 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于 2020 年限制性股票激励计划第三个归属期归属条件成就的议案》，同意公司分别对首次授予、预留授予部分的 18 名、4 名离职激励对象已获授但尚未归属的限制性股票 13.4871 万股、3.8934 万股进行作废处理，并同意根据 2023 年半年度、2023 年度、2024 年半年度权益分派情况将 2020 年限制性股票授予价格由 9.99 元/股调整为 9.77 元/股。此外，董事会确认本激励计划第三个归属期归属条件已成就，首次授予部分 637 名激励对象可申请归属的限制性股票数量为 931.9892 万股，预留授予部分 64 名激励对象可申请归属的限制性股票数量为 103.7202 万股。

2020 年限制性股票第三期归属尚需办理相关手续，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、2021 年股票期权激励计划进展情况

1) 2023 年 10 月 26 日，公司召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十五次会议，审议通过《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，因本激励计划第二个行权期行权条件已成就，本次可行权的股票期权数量为 289.8986 万份，可行权的激励对象共计 362 名。本次股票期权采用自主行权模式，行权期限为 2023 年 11 月 17 日至 2024 年 9 月 12 日。截至行权期末，2021 年股票期权激励计划期权已全部行权完毕，其中在本报告期内，2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权 110.8480 万份，增加股份 110.8480 万股。

2) 2024 年 10 月 28 日，公司召开第五届董事会第五次会议，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》《关于 2021 年股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，同意公司根据 2023 年半年度权益分派情况将 2021 年股票期权激励计划行权价格由 9.628 元/份调整为 9.588 元/份，并同意注销 13 名已离职激励对象已获授但尚未行权的股票期权 4.6764 万份。此外，董事会确定本激励

计划第三个行权期行权条件已成就，本次可行权的股票期权数量为 212.7477 万份，激励对象共计 349 名。2021 年股票期权激励计划第三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。

上述事项具体内容见公司刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

#### 6、2023 年限制性股票激励计划进展情况

2024 年 9 月 24 日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意根据 2023 年半年度、2023 年度权益分派情况将 2023 年限制性股票授予价格由 12.44 元/股调整为 12.26 元/股，并且，董事会同意以 2024 年 9 月 24 日作为预留授予日，向 26 名激励对象授予 100.00 万股第二类限制性股票。

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。

#### 7、使用闲置自有资金进行证券投资的进展情况

公司于 2024 年 2 月 18 日召开第四届董事会第二十九次会议、第四届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行证券投资的议案》，根据公司发展战略，在不影响公司日常生产经营资金需求及有效控制投资风险的前提下，配合产业布局，同意公司及子公司使用不超过 18,000 万元（含）的自有资金对与公司主营业务相关的或具有业务协同效应的上市公司进行证券投资，以加强业务协同及合作，拓展公司业务发展空间，提升市场竞争力。截至本报告披露日，公司尚未进行证券投资。

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。

## 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

2024 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	894,212,796.58	1,392,169,317.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	204,098,471.04	332,557,122.80
衍生金融资产		
应收票据		680,164.54
应收账款	1,135,860,181.87	885,649,759.82
应收款项融资		800,000.00
预付款项	22,022,470.34	19,157,709.58
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	64,886,537.30	72,706,201.58
其中：应收利息	12,843,623.20	5,956,846.68
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	178,950,044.65	152,634,057.74
其中：数据资源		
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	23,979,012.13	27,426,791.55

流动资产合计	2,524,009,513.91	2,883,781,124.98
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	167,165,110.18	155,107,669.73
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,883,978.57	2,316,414.89
固定资产	186,071,057.74	181,349,283.73
在建工程	523,217,213.24	486,115,283.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	44,492,165.01	48,636,414.21
无形资产	69,835,150.42	74,462,999.39
其中：数据资源		
开发支出	16,434,607.79	0.00
其中：数据资源		
商誉	338,653,155.40	338,118,066.88
长期待摊费用	10,090,934.95	10,736,732.25
递延所得税资产	64,005,485.40	62,039,235.24
其他非流动资产	56,931,647.58	52,750,069.96
非流动资产合计	1,478,780,506.28	1,411,632,169.78
资产总计	4,002,790,020.19	4,295,413,294.76
流动负债：		
短期借款	126,190,530.54	0.00
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	243,261,166.62	254,780,544.69
预收款项		
合同负债	162,710,476.27	162,471,281.16
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	115,189,407.06	183,436,132.82
应交税费	27,847,668.82	64,000,906.27
其他应付款	74,626,750.29	22,040,291.67
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	114,527,300.01	103,965,939.53
其他流动负债	1,554,784.49	1,881,431.79
流动负债合计	865,908,084.10	792,576,527.93
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	254,511,174.32	198,615,174.75
应付债券		
其中：优先股		
永续债		



租赁负债	23,389,404.33	25,278,210.08
长期应付款	108,233,956.89	120,354,156.72
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	762,238.19	1,148,268.53
递延所得税负债	12,937,416.03	14,098,978.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	399,834,189.76	359,494,788.92
负债合计	1,265,742,273.86	1,152,071,316.85
所有者权益：		
股本	745,980,474.00	751,586,968.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	503,080,227.15	652,581,472.71
减：库存股	77,369,503.14	0.00
其他综合收益	-1,883,535.26	-1,883,535.26
专项储备		
盈余公积	115,758,007.27	111,398,532.91
一般风险准备		
未分配利润	951,716,269.58	1,062,459,775.63
归属于母公司所有者权益合计	2,237,281,939.60	2,576,143,213.99
少数股东权益	499,765,806.73	567,198,763.92
所有者权益合计	2,737,047,746.33	3,143,341,977.91
负债和所有者权益总计	4,002,790,020.19	4,295,413,294.76

法定代表人：陈航    主管会计工作负责人：林伟平    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	1,243,713,095.97	1,101,306,145.18
其中：营业收入	1,243,713,095.97	1,101,306,145.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,246,604,578.17	1,122,209,919.09
其中：营业成本	450,309,732.16	391,037,824.72
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	9,486,274.17	7,345,874.70
销售费用	249,567,727.43	207,639,391.70
管理费用	243,421,323.12	213,789,688.70
研发费用	300,380,589.68	310,016,216.64
财务费用	-6,561,068.39	-7,619,077.37
其中：利息费用	6,452,196.89	1,663,761.31

利息收入	13,286,681.46	9,416,899.15
加：其他收益	18,040,175.65	23,577,651.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,576,842.16	-4,525,108.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,322,559.55	-7,319,267.31
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）	1,541,348.24	885,504.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,843,666.04	-11,650,985.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	81,884.29	9,349.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	351,417.78	-12,607,362.92
加：营业外收入	51,504.51	186,711.58
减：营业外支出	130,396.57	78,495.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	272,525.72	-12,499,146.88
减：所得税费用	12,037,975.08	11,921,264.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,765,449.36	-24,420,411.25
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-11,765,449.36	-24,420,411.25
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）	34,888,303.47	18,075,897.74
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-46,653,752.83	-42,496,308.99
六、其他综合收益的税后净额		-223.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-223.74
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-223.74
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
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	-11,765,449.36	-24,420,634.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	34,888,303.47	18,075,674.00
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-46,653,752.83	-42,496,308.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0468	0.0244
（二）稀释每股收益	0.0464	0.0242

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：林伟平 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	1,062,086,246.17	1,039,071,943.08
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	7,977,965.35	13,189,708.92
收到其他与经营活动有关的现金	9,525,516.42	72,774,984.41
经营活动现金流入小计	1,079,589,727.94	1,125,036,636.41
购买商品、接受劳务支付的现金	225,063,485.11	245,043,002.46
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	910,922,109.81	823,814,725.71
支付的各项税费	107,641,120.11	103,032,080.80
支付其他与经营活动有关的现金	166,318,959.15	293,902,944.33

经营活动现金流出小计	1,409,945,674.18	1,465,792,753.30
经营活动产生的现金流量净额	-330,355,946.24	-340,756,116.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	192,065,832.86	38,290,880.00
取得投资收益收到的现金	3,507,736.40	4,763,038.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	316,396.45	75,965.15
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	33,000.00	
投资活动现金流入小计	195,922,965.71	43,129,884.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,002,486.82	105,027,217.88
投资支付的现金	168,019,235.57	299,586,825.66
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	221,021,722.39	404,614,043.54
投资活动产生的现金流量净额	-25,098,756.68	-361,484,159.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,048,539.45	554,580,365.11
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,410,000.00	397,165,999.90
取得借款收到的现金	193,920,000.00	149,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		19,105,000.00
筹资活动现金流入小计	233,968,539.45	722,985,365.11
偿还债务支付的现金	11,923,363.25	4,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	164,445,404.00	44,705,285.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	15,061,329.32	3,474,833.00
支付其他与筹资活动有关的现金	195,027,985.21	13,025,750.01
筹资活动现金流出小计	371,396,752.46	61,931,035.75
筹资活动产生的现金流量净额	-137,428,213.01	661,054,329.36
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	-492,882,915.93	-41,185,947.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,381,601,366.51	989,583,787.26
六、期末现金及现金等价物余额	888,718,450.58	948,397,840.24

## （二）2024 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  
2024 年 10 月 28 日