

福建博思软件股份有限公司

2024 年度董事会工作报告

2024 年，福建博思软件股份有限公司（以下简称“公司”）董事会严格按照《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规和《公司章程》等相关规定，从切实维护公司利益和广大股东权益出发，忠实、诚信、勤勉、尽责地履行了股东大会赋予的职责，不断完善上市公司法人治理结构，确保上市公司规范运作，科学决策，积极推动公司各项业务的开展。现将董事会 2024 年度的主要工作及 2025 年度工作重点报告如下：

一、2024 年总体经营情况

2024 年，面对客户预算支出调整、市场经营形势未达预期等诸多挑战，公司作为全国财政财务数智化服务的领军企业，积极应变，在内部管理上动态调整经营管理策略以提质增效，在业务发展上紧紧抓住 AI 和电子凭证两条发展主线，加快布局，侧重实效，为 2025 年的发展打下扎实根基。

具体而言，在经营策略上，公司一是灵活调整经营举措，强化应收账款管理，回款保持增长；二是持续优化业务结构，着重提升可持续收入在整体营收中的占比，稳固收入根基。2024 年，公司 SaaS 运营等类型的可持续收入占比达 55%；三是加强成本管控力度，以达成提质增效的目的。在研发创新上，公司积极拥抱人工智能，提升研发效率，为产品迭代升级注入强大动力。在人才管理上，公司高度重视人员考核体系建设，加大人员培训，侧重提升人员素质。在业务发展上，公司精准洞察并牢牢把握“AI”与“电子凭证”两条发展主线，加大资源投入与市场拓展力度，凭借前瞻性的战略布局与高效的执行能力，推动整体经营业绩实现稳健发展，在复杂多变的市场环境中彰显出强大的韧性与竞争力。

2024 年，公司主要财务数据及财务指标情况具体如下：

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	214,228.86	204,431.98	4.79%

归属于上市公司股东的净利润（万元）	30,234.52	32,665.70	-7.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	27,369.93	30,059.50	-8.95%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	35,034.49	32,936.41	6.37%
基本每股收益（元/股）	0.4052	0.4395	-7.80%
稀释每股收益（元/股）	0.4048	0.4328	-6.47%
加权平均净资产收益率	11.89%	14.06%	-2.17%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减
资产总额（万元）	456,282.78	429,541.33	6.23%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	263,982.47	257,614.32	2.47%

二、2024 年董事会重点工作情况

1、把握产业机遇，推动高质量发展

2024 年，公司精准洞察并牢牢把握“AI”与“电子凭证”两条发展主线，加大资源投入与市场拓展力度，凭借前瞻性的战略布局与高效的执行能力，推动整体经营业绩实现稳健发展，在复杂多变的市场环境中彰显出强大的韧性与竞争力。

在 AI 方面，公司将人工智能技术研发作为核心驱动力。公司组建了 AI 研发中心，积极探索结合大模型技术赋能公司产品线升级，致力构建国内领先财税领域 AI 底座，积极开展以“行业垂直大模型+智能体”为重要产品形态的垂直场景战略布局。公司通过“数据+模型+场景”闭环，持续强化 AI 驱动的商业生态，为客户提供医院侧的医疗智慧协同、智慧财政、单位财务智能体等多样化的人工智能产品，深度赋能客户科学管理、合规稽核、降本增效、智能决策。

在电子凭证方面，公司作为电子凭证会计数据标准服务保障单位、票务服务平台试点单位，公司的电子凭证相关产品已成功在财政部及多个省份落地应用，公司已为超过 6,000 家预算单位和企业提供了电子凭证会计数据标准改革区域级平台服务，覆盖中央、省、市、区县、街道五级应用，分布 10 余省 50 余市县区。公司面向行政事业单位提供的电子凭证相关产品，主要采用以 SaaS 模式为代表的可持续性的每年收费的模式。未来，公司将持续深耕电子凭证业

务领域，全力推动产品在更多地区与行业的应用布局，积极打造标杆示范案例，构建公司新的增长曲线。

2、积极回购股份，稳固价值基石

2024年，公司共实施了两轮股份回购计划，累计回购股份14,407,140股，占公司当时总股本的1.92%，回购资金共计17,731.20万元（不含交易费用），且公司已注销第一轮股份回购的7,589,240股股票。面对市场的波动与不确定性，公司适时推出股份回购计划，通过回购股份并注销等积极措施，充分体现了对公司未来持续发展的信心及对公司价值的认可，向市场传递了坚定的信心与积极的信号，有助于增强投资者信心、维护广大投资者的利益。

3、共享发展成果，持续回馈股东

2024年，公司实施了2023年年度利润分配及2024年半年度利润分配，累计现金分红总金额14,127.23万元，分红金额占公司2023年净利润的43.25%。在公司追求持续成长的同时，始终将积极回馈投资者作为公司的责任与使命，通过持续稳定的利润分配政策，与股东共享公司发展成果，以实际行动践行了回馈投资者的理念。

4、持续稳固治理结构，提升决策效能

2024年6月28日，公司召开了2024年第一次临时股东大会，按照相关法律法规和《公司章程》的规定，选举产生了第五届董事会和监事会成员，并于同日完成了董事长、监事会主席、各专门委员会委员及高级管理人员的聘任工作。公司董事会汇集不同领域的杰出人士，拥有丰富的行业经验、专业优势，公司独立董事具备财务、战略、法律领域深厚的专业知识与经验，能够有效保障公司稳健发展、保护中小股东利益。公司通过构建多元化、专业化治理、管理结构，确保决策的科学性、公正性及高效性。

三、2024年董事会日常履职情况

1、2024年董事会的会议情况及决议内容

2024年公司共召开了13次董事会，对于提交董事会的议案均获得通过，未出现董事提出反对或弃权的情形。上述会议的召集、召开符合法定程序，重

大经营决策和其他重大事项均按相关规定履行了相关程序，合法有效。会议审议通过的事项，均由董事会组织有效实施。会议召开的具体情况如下：

届次	召开日期	审议通过的议案
第四届董事会第二十八次会议	2024年2月4日	1、关于回购公司股份方案的议案
第四届董事会第二十九次会议	2024年2月18日	1、关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案 2、关于使用闲置自有资金进行证券投资的议案 3、关于制定《证券投资管理制度》的议案 4、关于对控股子公司增资暨关联交易的议案
第四届董事会第三十次会议	2024年3月22日	1、关于对外投资设立参股公司暨关联交易的议案 2、关于全资子公司以自有资产抵押向银行申请贷款的议案
第四届董事会第三十一次会议	2024年4月23日	1、关于审议《2023年年度报告》及其摘要的议案 2、关于审议《2024年第一季度报告》的议案 3、关于审议《2023年度总经理工作报告》的议案 4、关于审议《2023年度董事会工作报告》的议案 5、关于审议《2023年度财务决算报告》的议案 6、关于审议《2024年度财务预算报告》的议案 7、关于审议2023年度利润分配预案的议案 8、关于提请股东大会授权董事会决定公司2024年中期利润分配的议案 9、关于审议《2023年度募集资金存放与使用情况专项报告》的议案 10、关于审议《2023年度内部控制自我评价报告》的议案 11、关于审议公司控股股东及其他关联方资金占用情况的议案 12、关于审议2024年度向银行申请授信额度的议案 13、关于审议2024年度日常关联交易预计的议案 14、关于续聘会计师事务所的议案 15、关于审议《董事会关于独立董事独立性情况的专项意见》的议案 16、关于审议《关于子公司及参股公司2023年度业绩承诺实现情况的说明》的议案 17、关于审议《会计师事务所选聘制度》的议案 18、关于审议公司《2024年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案 19、关于审议公司《2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 20、关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案 21、关于召开2023年年度股东大会的议案
第四届董事会第三十二次会议	2024年5月13日	1、关于取消续聘会计师事务所的议案 2、关于取消2023年年度股东大会部分提案的议案
第四届董事会第三十三次会议	2024年5月16日	1、关于向2024年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案 2、关于作废2023年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 3、关于以子公司股权质押进行贷款的议案

第四届董事会第三十四次会议	2024年6月12日	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案 2、关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案 3、关于拟定第五届董事会非独立董事成员薪酬标准的议案 4、关于拟定第五届董事会独立董事成员津贴标准的议案 5、关于变更回购股份用途并注销暨减少公司注册资本的议案 6、关于调整2021年股票期权激励计划行权价格的议案 7、关于召开2024年第一次临时股东大会的议案
第五届董事会第一次会议	2024年6月28日	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于选举第五届董事会董事长的议案 2、关于选举第五届董事会专门委员会成员的议案 3、关于聘任总经理的议案 4、关于聘任副总经理的议案 5、关于聘任财务负责人的议案 6、关于聘任董事会秘书的议案 7、关于聘任证券事务代表的议案 8、关于拟定高级管理人员薪酬的议案 9、关于制定《舆情管理制度》的议案 10、关于修订《董事、监事、高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》的议案 11、关于回购公司股份方案的议案
第五届董事会第二次会议	2024年8月27日	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于审议《2024年半年度报告》及其摘要的议案 2、关于审议2024年半年度利润分配方案的议案
第五届董事会第三次会议	2024年9月24日	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于变更第三期员工持股计划相关事项的议案 2、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 3、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管理办法》的议案 4、关于调整2023年限制性股票激励计划授予价格的议案 5、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
第五届董事会第四次会议	2024年9月30日	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于作废2020年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 2、关于调整2020年限制性股票激励计划授予价格的议案 3、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
第五届董事会第五次会议	2024年10月28日	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于审议《2024年第三季度报告》的议案 2、关于调整2021年股票期权激励计划行权价格的议案 3、关于注销2021年股票期权激励计划部分股票期权的议案 4、关于2021年股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案
第五届董事会第六次会议	2024年11月14日	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于聘任2024年度审计机构的议案 2、关于吸收合并全资子公司的议案 3、关于召开2024年第二次临时股东大会的议案

2、公司董事会对股东大会决议的执行情况

2024年，公司共召开了1次年度股东大会、2次临时股东大会，全部由董事会召集，审议通过了2024年度需提交股东大会审议的相关事项。

公司董事会根据《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行了股东大会通过的各项决议。具体会议召开情况如下：

会议届次	召开日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024/5/16	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于审议《2023 年年度报告》及其摘要的议案 2、关于审议《2023 年度董事会工作报告》的议案 3、关于审议《2023 年度监事会工作报告》的议案 4、关于审议《2023 年度财务决算报告》的议案 5、关于审议《2024 年度财务预算报告》的议案 6、关于审议 2023 年度利润分配预案的议案 7、关于提请股东大会授权董事会决定公司 2024 年中期利润分配的议案 8、关于审议 2024 年度向银行申请授信额度的议案 9、关于审议公司《2024 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案 10、关于审议公司《2024 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 11、关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案
2024 年第一次临时股东大会	2024/6/28	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案 2、关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案 3、关于公司监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工代表监事候选人的议案 4、关于拟定第五届董事会非独立董事成员薪酬标准的议案 5、关于拟定第五届董事会独立董事成员津贴标准的议案 6、关于拟定第五届监事会成员薪酬标准的议案 7、关于变更回购股份用途并注销暨减少公司注册资本的议案
2024 年第二次临时股东大会	2024/12/2	<ol style="list-style-type: none"> 1、关于聘任 2024 年度审计机构的议案 2、关于吸收合并全资子公司的议案

3、董事会下设的专门委员会的履职情况

（1）审计委员会

公司董事会审计委员会设委员 3 名，审计委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。公司董事会审计委员会依照相关法规及《公司章程》《董事会审计委员会工作细则》的规定，充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调等工作。报告期内，审计委员会共召开 9 次会议，重点审阅了公司财务会计报告，就公司选聘审计机构、聘任财务负责人、关联交易等事项进行了审议，并参与监督及评估内部审计部门工作。

（2）战略委员会

公司董事会战略委员会设委员 3 名，战略委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。公司董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》《董事会战略委员会工作细则》的规定，认真履行职责，对公司重大事项提出了合理化的建议，促进了公司董事会决策的科学性、高效性。报告期内共召开 3 次会议，重点对公司对外投资、吸收合并事项进行了审议。

（3）薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会设委员 3 名，薪酬与考核委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。公司薪酬与考核委员会依照相关法规及《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，勤勉尽职，报告期内共召开 8 次会议，对公司非独立董事及高级管理人员业绩完成情况、董事、高管薪酬或津贴标准、股权激励及员工持股计划等相关事项进行了审核、审议。

（4）提名委员会

公司董事会提名委员会设委员 3 名，提名委员会人数及人员构成符合法律、法规及公司章程的要求。公司董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》《提名委员会工作细则》的规定，积极履行职责，报告期内共召开 3 次会议，对第五届董事会董事候选人进行了任职资格审查，并对高级管理人员的聘任提出了建议。

2024 年，公司董事会各专门委员会充分发挥专业性作用，科学决策，审慎监督，切实履行工作职责，有效提升了公司管理水平。

4、独立董事履行职责情况

公司独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规章的规定和要求，在 2024 年度工作中诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席董事会和股东大会会议，严格审核公司提交董事会的相关事项，维护公司和公众股东的合法权益，促进公司规范运作，维护了公

司整体利益和全体股东尤其是中小股东的利益，在各专门委员会中勤勉履职，发挥专业优势，为公司健康发展提出建议，充分发挥了独立董事作用。

5、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的要求，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平，不断加强信息披露工作，维护了上市公司及股东利益。

2024年，公司进一步建立健全内部管理和控制制度，制定并严格执行了《会计师事务所选聘制度》《舆情管理制度》等，提升了公司的风险应对能力与治理质量。2024年6月，公司完成了董事会换届工作，公司严格依据《上市公司独立董事管理办法》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的最新要求，调整董事会及各专门委员会成员构成，确保公司不断完善法人治理结构，为公司的持续健康发展提供有力保障。报告期内，公司治理状况符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、规范性文件的要求。

6、投资者关系管理情况

报告期内，公司高度重视并持续深化投资者关系管理，构建了自上而下的投资者关系管理体系，公司董事、高级管理人员及业务板块负责人积极参与投资者关系管理，与投资者进行深入交流，及时、准确地传递公司的经营情况与发展规划。

此外，公司对内深度梳理业务发展逻辑，紧跟行业动态及公司业务进展，提升相关人员在对外交流时对公司战略方向和业务模式的理解；对外公司充分利用投资者热线、互动易平台、社交媒体账号、业绩说明会等多种沟通渠道，以及通过接待调研、反路演活动等形式，与投资者建立了更加紧密的联系与沟通，有效提升了市场对公司的认知度和认可度。

三、2025年董事会工作重点

2025年，公司董事会将严格按照相关法律法规，结合自身实际情况，规范治理架构，以真实完整的信息披露、良好健康的投资者关系、严格有效的内部

控制和风险控制体系，诚信经营，透明管理，不断完善法人治理结构，规范公司运作，切实保障全体股东与公司利益最大化。具体工作重点如下：

1、经营计划

（1）2025 年，公司将紧抓政策机遇，把握 AI、电子凭证、信创等市场机会，深挖市场潜力，快速抢占行业先机。通过前瞻性布局和高效资源配置，加速推进市场拓展与业务升级，持续强化核心竞争力，进一步巩固行业领先地位；（2）强化技术创新引领，加大研发投入，聚焦客户价值提升与体验优化。通过引入前沿技术，提高研发效率，加速产品迭代创新，打造更具市场竞争力的产品矩阵，为客户创造更大价值；（3）强化 SaaS 运营模式，提升可持续收入占比，构建更为稳固、健康的营收结构；（4）在大力发展业务的同时，进一步加强经营风险管控，加强应收账款管理，并优化资源配置，推动业务能力进步及人员优化。通过精细化管理和流程优化，全面提升运营效率，为公司未来实现高质量、跨越式增长提供坚实有力的保障。

2、品牌建设

公司坚持以市场带动生产的发展思路，不断挖掘和总结客户的需求点，以良好的产品与服务满足客户多元化的需求，持续加强品牌建设与推广，打造标杆产品案例，深化行业领先的品牌形象和市场基础，提升业内口碑与客户认知度，增强综合竞争力及抗风险能力。同时，公司将加强品牌推广与宣传力度，积极参与课题研究和国家、行业、团体标准起草，完善营销网络与产品渠道建设，充分发挥自身具备的产品及技术优势，积极拓宽客户及营销渠道，拓展行业应用和服务的深度和广度，提高公司产品市场占有率与品牌影响力。

3、人力资源管理

公司将以企业战略为指引，推动人才管理模式转型升级。创新用人机制，注重人才梯队培养，多渠道引进专业技术人才，不断优化人才队伍；完善考核与激励机制，推进公司长效激励机制建设，有效地将股东利益、公司利益和员工利益相结合；同时，加强员工的工作计划管理以及质量监督评价管理，严格执行奖惩兑现，实现优胜劣汰，积极运用人工智能技术提升人效，增强各业务

单元价值产出，有力支撑公司战略落地，通过不断提升人才队伍的综合素质与实力，推动公司长期可持续发展。

4、内控运营管理

公司将持续梳理内部运营管理流程，完善公司内部流程规范和内部控制制度建设，合理进行资源调配和组织架构调整，优化管理结构，提升内控水平，增强抗风险能力。财务管理方面，深化全面预算管理，控制经营成本；加强资金管理，提高资金使用效率；强化应收账款管理，防范财务风险等。信息化建设方面，公司将进一步完善财务信息化系统，通过信息化系统优化业务流程管控、预算成本管理、内部风险控制，提高公司经营数据的自动化、智能化和可视化水平，实现企业精益管理，进一步提高管理运营效率效益。

5、产业整合与拓展

公司根据发展战略，围绕自身核心业务，在时机较为成熟的前提下，公司将继续充分利用自身优势和资本市场平台，采用兼并收购、设立产业基金等多种方式拓展，有效整合资源、提高运营效率，促进产业链整合，增强企业核心竞争力。同时公司将根据市场形势变化及时调整优化投资结构，持续完善业务策略，有效提升投资效益，降低投资风险，充分发挥上市公司综合优势，加强资本运作，以进一步加强公司持续盈利能力。

福建博思软件股份有限公司

董事会

二〇二五年四月二十八日