

证券代码：300525

证券简称：博思软件

公告编号：2021-131

## 福建博思软件股份有限公司

### 2021 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）	344,710,102.36	36.80%	730,992,545.09	49.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,941,175.54	21.39%	2,819,434.13	-26.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,558,380.98	32.58%	-9,574,905.34	62.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	——	——	-163,675,242.23	24.36%
基本每股收益（元/股）	0.1264	19.81%	0.0071	-28.28%
稀释每股收益（元/股）	0.1252	21.20%	0.0071	-26.04%
加权平均净资产收益率	3.59%	0.19%	0.20%	-0.12%
	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）	1,954,383,914.94	2,140,932,920.99	-8.71%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,354,262,247.48	1,382,941,083.10	-2.07%	

**(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）	-16,294.44	-266,322.06	
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）	3,496,440.84	9,456,784.01	
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	1,100,679.19	2,923,599.56	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	487,209.09	3,245,397.19	
减：所得税影响额	1,239,262.10	1,372,864.53	
少数股东权益影响额（税后）	445,978.02	1,592,254.70	
合计	3,382,794.56	12,394,339.47	--

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	462,565,229.02	949,320,556.11	-51.27%	主要上年末回款增加，本报告期内支出增加，且部分货币资金用于购买理财产品，及偿还银行借款共同影响所致。
交易性金融资产	90,050,995.83	0.00	100.00%	主要是理财投资增加所致。
应收款项融资	1,960,000.00	1,000,000.00	96.00%	主要是子公司收到应收票据所致。
存货	58,598,908.97	41,877,024.65	39.93%	主要是未完工的定制开发项目产生的劳务成本增加所致。
长期股权投资	74,941,084.83	56,953,590.13	31.58%	主要是报告期内增加对联营企业的投资款，并确认投资收益所致。
在建工程	52,743,447.38	3,569,587.24	1377.58%	主要是子公司在建办公大楼支出。
使用权资产	35,269,423.91	0.00	100.00%	2021年01月01日适用新租赁准则。
其他非流动资产	664,148.84	1,215,859.08	-45.38%	主要是预付账款中非流动性的款项重分类至其他非流动资产减少所致。
短期借款	63,052,047.23	168,249,534.23	-62.52%	主要是偿还银行短期借款所致。
合同负债	109,259,738.89	79,393,603.77	37.62%	主要是公司本期收到客户按进度支付的工程款增加所致。
应付职工薪酬	49,010,884.65	118,701,059.75	-58.71%	主要是支付上年度员工年终奖金所致。

应交税费	25,426,536.40	38,992,767.42	-34.79%	主要是支付上年度各项税费所致。
其他应付款	4,037,186.14	7,153,254.24	-43.56%	主要是支付上年末计提的报销费用。
一年内到期的非流动负债	39,096,609.98	21,034,213.67	85.87%	主要是长期借款中一年内到期的借款增加所致。
其他流动负债	3,737,869.52	1,727,688.86	116.35%	主要是待转销项税重分类所致。
长期借款	12,016,333.32	28,566,412.68	-57.94%	主要是长期借款中一年内到期的借款增加所致。
租赁负债	31,555,674.03	0.00	100.00%	2021年01月01日适用新租赁准则。
实收资本	396,118,293.00	280,685,134.00	41.13%	主要是资本公积转增股本所致。
库存股	55,390,417.68	185,038.74	29834.50%	主要是本期进行股份回购所致。
其他综合收益	-221,413.56	-63,183.05	-250.43%	主要是其他权益工具投资损益确认所致。

(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
营业收入	730,992,545.09	489,632,763.02	49.29%	主要是报告期内公司各项业务稳步推进,特别是电子票据业务收入与去年同期相比增长较大。
营业成本	277,450,669.24	193,938,755.48	43.06%	主要是公司为实现销售收入而发生的必要的人工费与外协费,以及大幅增长的差旅费支出。
税金及附加	5,984,211.87	4,595,664.23	30.21%	主要是本期收入增加所致。
销售费用	149,197,155.17	96,573,982.39	54.49%	主要是业务拓展,报告期销售人员薪酬、招待费和差旅费上均发生较大支出。
管理费用	180,424,821.96	97,655,104.38	84.76%	主要是本年度管理人员薪酬增加所致。
研发费用	172,816,536.88	106,947,007.97	61.59%	主要是本期研发投入增加所致。
财务费用	732,927.21	2,732,218.14	-73.17%	主要是本期银行利息收入增加所致。
投资收益	2,158,594.26	5,301,704.30	-59.28%	主要是确认联营企业的投资收益及理财投资收益减少所致。
信用减值损失	-14,395,908.13	-24,268,859.18	40.68%	主要是本期应收账款收回较好,计提坏账减少所致。
资产处置收益	-226,980.03	-78,710.76	-188.37%	主要是报废资产的处置支出。
营业外支出	92,140.88	281,584.57	-67.28%	主要是本期公益性捐赠支出减少所致。
所得税费用	3,782,903.77	572,152.68	561.17%	主要是本期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
投资活动产生的现金流量净额	-171,744,208.06	113,337,854.97	-251.53%	主要是报告期股权投资和理财投资增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-151,006,155.97	97,572,475.19	-254.76%	主要是本期支付租赁合同租金、偿还借款,及股份回购共同影响所致。

## 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	14,887	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	质押、标记或冻结情况

				的股份数量	股份状态	数量
陈航	境内自然人	17.73%	70,248,835	52,686,626	质押	22,340,640
林芝腾讯科技有限公司	境内非国有法人	8.37%	33,144,385	0		
福建省电子信息（集团）有限责任公司	国有法人	5.00%	19,797,109	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	4.22%	16,711,216	0		
肖勇	境内自然人	2.71%	10,729,515	8,047,136	质押	4,593,600
余双兴	境内自然人	1.75%	6,915,931	6,744,848	质押	3,364,100
郑升尉	境内自然人	1.74%	6,873,502	5,155,127		
毛时敏	境内自然人	1.67%	6,610,828	4,958,121	质押	615,900
叶章明	境内自然人	1.55%	6,138,873	4,611,655	质押	1,773,772
鹏华基金管理有限公司－社保基金 17031 组合	其他	1.08%	4,281,214	0		
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				
		股份种类	数量			
林芝腾讯科技有限公司	33,144,385	人民币普通股	33,144,385			
福建省电子信息（集团）有限责任公司	19,797,109	人民币普通股	19,797,109			
陈航	17,562,209	人民币普通股	17,562,209			
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	16,711,216	人民币普通股	16,711,216			
鹏华基金管理有限公司－社保基金 17031 组合	4,281,214	人民币普通股	4,281,214			
卓勇	3,652,374	人民币普通股	3,652,374			
汪彦	2,992,984	人民币普通股	2,992,984			
福建博思软件股份有限公司回购专用证券账户	2,895,313	人民币普通股	2,895,313			
肖勇	2,682,379	人民币普通股	2,682,379			
黄春玉	2,209,121	人民币普通股	2,209,121			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	汪彦通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 2,699,424 股，普通证券账户持股总数 293,560 股，合计持有公司股份 2,992,984 股；黄春玉通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 1,130,961 股，普通证券账户持股总数 1,078,160 股，合计持有公司股份 2,209,121 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	52,686,626	0	0	52,686,626	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
肖勇	8,047,136	0	0	8,047,136	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
余双兴	8,993,131	2,248,283	0	6,744,848	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
郑升尉	5,155,127	0	0	5,155,127	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
毛时敏	4,958,121	0	0	4,958,121	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
叶章明	4,611,655	0	0	4,611,655	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
林初可	3,836,794	0	50,115	3,886,909	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
刘少华	1,875,510	0	0	1,875,510	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
张奇	695,020	0	79,275	774,295	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
陈晶	329,450	0	109,817	439,267	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
林宏	291,892	0	0	291,892	高管锁定股	按高管锁定股的规定解限
合计	91,480,462	2,248,283	239,207	89,471,386	--	--

**三、其他重要事项**

√ 适用 □ 不适用

**1、终止发行股份购买资产并募集配套资金事项**

公司于2020年6月15日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十九次会议，审议通过《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易具体方案的议案》等议案。鉴于前次董事会决议公告后，董事会在6个月内未发布召开股东大会通知，公司于2021年2月5日重新召开董事会、监事会审议发行股份购买资产事项，并调整了本次重组方案。上述事项已经2021年5月17日召开的2020年年度股东大会审议通过，并于2021年5月31日收到深交所受理通知书。2021年6月10日，公司收到深交所审核问询函，6月30日对审核问询函进行回复，并于7月16日就审核问询函相关问题进行了补充回复。

鉴于本次重组事项自筹划以来已历时较长，市场环境较本次重组筹划之初发生较大变化，公司认为现阶段继续推进本次重组存在较大不确定性风险。为了切实维护广大投资者利益，经审慎研究与交易各方友好协商，公司于2021年9月8日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》、《关于公司与交易对方签署发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易相关协议之终止协议的议案》，同意公司终止本次重组及与交易对方签署本次重组相关协议之终止协议，并向深交所申请撤回相关申请文件。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

**2、回购公司股份事项**

基于对公司未来发展前景的信心和对公司内在价值的认可，为维护广大投资者利益，增强投资者信心，并进一步完善公司长效激励机制，公司于2021年9月8日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，同意使用自有资金或自筹资金通过集中竞价交易方式回购公司股份用于实施员工持股计划或股权激励计划，

本次回购股份的种类为公司发行的人民币普通股（A股）股票，回购股份的资金总额为不低于人民币7,000万元（含）且不超过人民币12,000万元（含），回购价格不超过人民币26.90元/股。截至2021年9月30日，公司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2,895,313股，占公司总股本的0.73%，最高成交价为20.00元/股，最低成交价为18.55元/股，成交总金额为55,390,417.68元（不含交易费用）。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

### 3、募投项目变更实施方式、投资结构，调整投资进度的事项

公司于2021年8月24日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过《关于募投项目变更实施方式、投资结构，调整投资进度的议案》，鉴于募投项目技术环境变化，并结合公司自身需求，同意变更募投项目实施方式、投资结构。另外根据募投项目实施进度，将募投项目达到预定可使用状态时间调整为2022年3月。上述事项已经2021年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

### 4、2021年股票期权激励计划

公司于2021年7月30日披露《关于筹划2021年股票期权激励计划的提示性公告》，为扩大激励对象覆盖面，强化激励效果，促进公司长期稳定发展，拟实施股票期权激励计划。2021年8月24日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过《关于审议公司<2021年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》等股票期权激励计划相关议案，并经2021年第二次临时股东大会审议通过。2021年9月13日，公司召开第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过《关于调整公司2021年股票期权激励计划相关事项的议案》、《关于向2021年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，同意以2021年9月13日为授权日，授予413名激励对象449.26万份股票期权。2021年股票期权激励计划股票期权的授予登记工作尚在进行中。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

### 5、2018年股票期权第二个行权期行权情况、第三个行权期行权条件成就以及回购注销部分股票期权

公司于2020年10月27日召开的第三届董事会第二十九次会议审议通过了《关于2018年股票期权激励计划第二个行权期可行权的议案》，鉴于2018年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已成就，同意公司按照激励计划的相关规定办理第二个行权期行权相关事宜。本次行权采用自主行权模式，符合行权条件的激励对象共计379人，可申请行权的股票期权数量为4,412,116份。因公司实施2020年度权益分派事项，故对公司2018年股票期权激励计划第二期未行权部分的行权价格和行权数量进行相应调整。截至2021年9月27日，2018年股票期权激励计划第二个行权期已行权完毕，共行权4,638,617份，新增股份4,638,617股。

公司于2021年10月27日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于注销2018年股票期权激励计划部分股票期权的议案》和《关于2018年股票期权激励计划第三个行权期可行权的议案》，鉴于原激励对象廖晓虹女士被选举为公司第四届监事会非职工代表监事、19名激励对象因个人原因离职，根据公司《2018年股票期权激励计划（草案修订稿）》的相关规定，对20名不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权合计233,972份予以注销。同时，公司2018年股票期权激励计划第三个行权期的行权条件已成就，本次可行权的股票期权数量为5,942,992份，占公司总股本的比例为1.50%。可行权期为2021年11月6日至2022年11月5日。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

### 6、梳理未来五年战略规划

2021年是公司成立二十周年，也是上市五周年。过去二十年，公司专注进取，业绩持续增长。值此二十周年之际，10月中旬公司管理层及核心骨干就公司使命、愿景及未来五年战略规划等进行了梳理，公司管理层将根据此次战略部署，不断拓展业务，加强研发能力，提升核心竞争力和持续盈利能力。

### 7、董监高换届事项

2021年7月1日，公司召开临时股东大会，按照法律规范和章程规定选举产生了第四届董事会、监事会成员，同日，公司第四届董事会第一次会议选举产生了第四届董事会战略、审计、提名、薪酬与考核四个委员会成员以及第四届董事会董事长，聘任了公司高管；第四届监事会第一次会议选举产生了新一届监事会主席，顺利完成了董监高的换届工作，健全完善了公司的法人治理结构。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

### 8、持股5%以上股东减持事项

公司于2021年5月18日披露了《关于持股5%以上股东减持计划预披露公告》，持有公司股份数量16,809,135股（占当时公司总股本比例5.95%）的股东福建省电子信息（集团）有限责任公司计划在公告之日起十五个交易日后的六个月内，以大宗交易或集中竞价交易方式减持公司股份不超过5,647,251股。因公司实施2020年度权益分派，上述拟减持股份数调整为7,906,151股。截至本报告期末，电子信息集团通过集中竞价交易方式减持公司股份3,735,680股，占公司总股本的0.9433%，另外因公司股本变动导致持股比例变动累计达到公司总股本的1%。2021年9月28日，电子信息集团出具《权益变动报告书》，上述权益变动后电子信息集团持有公司股份比例变为4.9991%，占剔除回购股份后公司总股本的5.0253%。具体内容详见刊登于巨潮资讯网（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

单位：元

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	462,565,229.02	949,320,556.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	90,050,995.83	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	527,413,422.99	447,357,898.72
应收款项融资	1,960,000.00	1,000,000.00
预付款项	15,761,648.55	13,216,446.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	43,360,891.77	40,209,074.28
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	58,598,908.97	41,877,024.65
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	10,024,463.92	8,186,050.07
流动资产合计	1,209,735,561.05	1,501,167,050.01
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	74,941,084.83	56,953,590.13
其他权益工具投资	2,739,513.45	2,925,667.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,725,421.49	18,311,565.80
固定资产	174,580,473.84	178,243,300.90
在建工程	52,743,447.38	3,569,587.24

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	35,269,423.91	
无形资产	55,096,634.83	57,657,304.80
开发支出		
商誉	274,602,419.91	274,602,419.91
长期待摊费用	4,260,581.81	5,949,845.61
递延所得税资产	52,025,203.60	40,336,730.51
其他非流动资产	664,148.84	1,215,859.08
非流动资产合计	744,648,353.89	639,765,870.98
资产总计	1,954,383,914.94	2,140,932,920.99
流动负债：		
短期借款	63,052,047.23	168,249,534.23
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	123,450,323.66	145,923,506.68
预收款项		
合同负债	109,259,738.89	79,393,603.77
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	49,010,884.65	118,701,059.75
应交税费	25,426,536.40	38,992,767.42
其他应付款	4,037,186.14	7,153,254.24
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	39,096,609.98	21,034,213.67
其他流动负债	3,737,869.52	1,727,688.86
流动负债合计	417,071,196.47	581,175,628.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	12,016,333.32	28,566,412.68
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	31,555,674.03	

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	4,810,051.17	5,353,887.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	48,382,058.52	33,920,300.37
负债合计	465,453,254.99	615,095,928.99
所有者权益：		
股本	396,118,293.00	280,685,134.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	548,927,034.06	604,646,214.96
减：库存股	55,390,417.68	185,038.74
其他综合收益	-221,413.56	-63,183.05
专项储备		
盈余公积	41,830,681.02	41,830,681.02
一般风险准备		
未分配利润	422,998,070.64	456,027,274.91
归属于母公司所有者权益合计	1,354,262,247.48	1,382,941,083.10
少数股东权益	134,668,412.47	142,895,908.90
所有者权益合计	1,488,930,659.95	1,525,836,992.00
负债和所有者权益总计	1,954,383,914.94	2,140,932,920.99

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：朱红玉

## 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	730,992,545.09	489,632,763.02
其中：营业收入	730,992,545.09	489,632,763.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	786,606,322.33	502,442,732.59
其中：营业成本	277,450,669.24	193,938,755.48
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	5,984,211.87	4,595,664.23
销售费用	149,197,155.17	96,573,982.39
管理费用	180,424,821.96	97,655,104.38
研发费用	172,816,536.88	106,947,007.97
财务费用	732,927.21	2,732,218.14
其中：利息费用	7,063,717.80	6,572,965.29
利息收入	6,433,772.43	3,930,627.39
加：其他收益	21,310,370.15	29,147,651.14
投资收益（损失以“-”号填列）	2,158,594.26	5,301,704.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-765,005.30	-1,448,255.76
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）	-14,395,908.13	-24,268,859.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-226,980.03	-78,710.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,767,700.99	-2,708,184.07
加：营业外收入	227,611.15	299,386.43
减：营业外支出	92,140.88	281,584.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,632,230.72	-2,690,382.21
减：所得税费用	3,782,903.77	572,152.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,415,134.49	-3,262,534.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-50,415,134.49	-3,262,534.89
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	2,819,434.13	3,853,616.87
2.少数股东损益	-53,234,568.62	-7,116,151.76
六、其他综合收益的税后净额	-158,230.51	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-158,230.51	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-158,230.51	

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	-158,230.51	
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	-50,573,365.00	-3,262,534.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,661,203.62	3,853,616.87
归属于少数股东的综合收益总额	-53,234,568.62	-7,116,151.76
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0071	0.0099
(二)稀释每股收益	0.0071	0.0096

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：朱红玉

### 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	727,286,947.71	409,993,230.31
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	8,774,935.26	5,802,620.65
收到其他与经营活动有关的现金	60,888,044.51	62,297,203.42
经营活动现金流入小计	796,949,927.48	478,093,054.38
购买商品、接受劳务支付的现金	213,119,300.84	108,383,190.22
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	518,778,061.89	402,998,030.24
支付的各项税费	71,765,981.82	55,532,278.01
支付其他与经营活动有关的现金	156,961,825.16	127,562,420.00
经营活动现金流出小计	960,625,169.71	694,475,918.47
经营活动产生的现金流量净额	-163,675,242.23	-216,382,864.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000.00	277,000,000.00
取得投资收益收到的现金	3,005,570.33	5,712,230.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	181,460.89	40,973.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,650,000.00	8,575,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,897,031.22	291,328,204.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,828,739.28	95,861,091.55
投资支付的现金	108,812,500.00	14,900,000.00
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		67,229,257.62
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	177,641,239.28	177,990,349.17
投资活动产生的现金流量净额	-171,744,208.06	113,337,854.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	74,435,382.33	26,037,504.61
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	52,457,000.00	19,963,000.00

取得借款收到的现金	73,500,000.00	197,159,740.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	147,935,382.33	223,197,244.61
偿还债务支付的现金	177,028,540.00	94,541,666.33
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,039,701.50	30,917,205.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,546,258.90	812,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	79,873,296.80	165,897.60
筹资活动现金流出小计	298,941,538.30	125,624,769.42
筹资活动产生的现金流量净额	-151,006,155.97	97,572,475.19
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	-486,425,606.26	-5,472,533.93
加：期初现金及现金等价物余额	948,206,310.81	610,855,444.26
六、期末现金及现金等价物余额	461,780,704.55	605,382,910.33

## (二)财务报表调整情况说明

### 1、2021 年起首次执行新租赁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

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	949,320,556.11	949,320,556.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	447,357,898.72	447,357,898.72	
应收款项融资	1,000,000.00	1,000,000.00	
预付款项	13,216,446.18	13,216,446.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	40,209,074.28	40,209,074.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	41,877,024.65	41,877,024.65	

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	8,186,050.07	8,186,050.07	
流动资产合计	1,501,167,050.01	1,501,167,050.01	
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	56,953,590.13	56,953,590.13	
其他权益工具投资	2,925,667.00	2,925,667.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,311,565.80	18,311,565.80	
固定资产	178,243,300.90	178,243,300.90	
在建工程	3,569,587.24	3,569,587.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,801,275.16	27,801,275.16
无形资产	57,657,304.80	57,657,304.80	
开发支出			
商誉	274,602,419.91	274,602,419.91	
长期待摊费用	5,949,845.61	5,949,845.61	
递延所得税资产	40,336,730.51	40,336,730.51	
其他非流动资产	1,215,859.08	1,215,859.08	
非流动资产合计	639,765,870.98	667,567,146.14	27,801,275.16
资产总计	2,140,932,920.99	2,168,734,196.15	27,801,275.16
流动负债：			
短期借款	168,249,534.23	168,249,534.23	
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	145,923,506.68	145,923,506.68	
预收款项			
合同负债	79,393,603.77	79,393,603.77	
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	118,701,059.75	118,701,059.75	

应交税费	38,992,767.42	38,992,767.42	
其他应付款	7,153,254.24	7,153,254.24	
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	21,034,213.67	21,034,213.67	
其他流动负债	1,727,688.86	1,727,688.86	
流动负债合计	581,175,628.62	581,175,628.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	28,566,412.68	28,566,412.68	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,158,434.47	30,158,434.47
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	5,353,887.69	5,353,887.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,920,300.37	64,078,734.84	30,158,434.47
负债合计	615,095,928.99	645,254,363.46	30,158,434.47
所有者权益：			
股本	280,685,134.00	280,685,134.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	604,646,214.96	604,646,214.96	
减：库存股	185,038.74	185,038.74	
其他综合收益	-63,183.05	-63,183.05	
专项储备			
盈余公积	41,830,681.02	41,830,681.02	
一般风险准备			
未分配利润	456,027,274.91	454,063,682.71	-1,963,592.20
归属于母公司所有者权益合计	1,382,941,083.10	1,380,977,490.90	-1,963,592.20
少数股东权益	142,895,908.90	142,502,341.79	-393,567.11
所有者权益合计	1,525,836,992.00	1,523,479,832.69	-2,357,159.31
负债和所有者权益总计	2,140,932,920.99	2,168,734,196.15	27,801,275.16

调整情况说明

## 2、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

### (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

二〇二一年十月二十八日