

证券代码：300525

证券简称：博思软件

公告编号：2022-025

# 福建博思软件股份有限公司

## 2022 年第一季度报告

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. 第一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	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	188,433,471.56	133,788,537.03	40.84%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-42,979,643.05	-37,244,748.07	-15.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-47,266,041.04	-42,121,767.63	-12.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-272,727,742.37	-214,315,366.84	-27.26%
基本每股收益（元/股）	-0.1074	-0.0946	-13.53%
稀释每股收益（元/股）	-0.1074	-0.0946	-13.53%
加权平均净资产收益率	-2.71%	-2.71%	0.00%
	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）	2,324,478,858.13	2,528,328,118.98	-8.06%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,580,454,779.57	1,605,103,254.89	-1.54%

**(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	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）	178,833.37	
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）	3,340,164.83	
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	618,010.74	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,099,959.45	
减：所得税影响额	690,077.17	
少数股东权益影响额（税后）	1,260,493.23	
合计	4,286,397.99	--

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	20,100,000.00	70,220,518.26	-71.38%	主要是收回理财投资所致。
应收款项融资	0.00	560,000.00	-100.00%	主要是银行承兑汇票到期影响所致。
预付款项	22,978,639.64	11,554,319.98	98.87%	主要是预付各分公司、办事处房租及预付货款所致。
其他流动资产	28,863,607.43	15,940,350.85	81.07%	主要是税金重分类影响所致。
使用权资产	48,976,462.33	37,429,028.19	30.85%	主要是增加租赁合同影响所致。
其他非流动资产	1,004,851.73	318,459.00	215.54%	主要是预付账款重分类所致。
短期借款	55,037,827.79	42,023,527.78	30.97%	主要是增加银行借款所致。
应付职工薪酬	59,144,474.93	164,760,479.90	-64.10%	主要是上年度员工年终奖在一季度支付所致。
应交税费	21,785,312.53	64,449,566.59	-66.20%	主要是上年度各项税费在一季度支付所致。
其他流动负债	4,780,593.55	2,013,178.47	137.46%	主要是待转销项税增加所致。
租赁负债	21,372,060.28	13,950,921.88	53.19%	主要是增加租赁合同影响所致。

**(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	188,433,471.56	133,788,537.03	40.84%	主要是本报告期内各业务领域发展良好，各板块业务均有一定增

				长。
营业成本	92,809,553.66	68,441,543.95	35.60%	主要是随营业收入上涨而相应增加的人工费和外包服务成本。
管理费用	63,009,993.63	46,072,039.27	36.76%	主要是管理人员薪酬增加所致。
研发费用	65,984,154.69	48,426,374.99	36.26%	主要是研发人员薪酬增加所致。
财务费用	-797,614.38	870,793.17	-191.60%	主要是银行存款利息收入增加所致。
其他收益	10,888,942.83	5,947,823.66	83.07%	主要是收到的政府补助增加所致。
投资收益	-670,696.12	306,434.23	-318.87%	主要是联营企业权益法核算减少投资收益所致。
公允价值变动损益	87,700.92	0.00	100.00%	主要是计提未到期理财公允价值影响所致。
信用减值损失	-2,782,030.49	1,223,213.06	-327.44%	主要是计提的应收账款坏账准备增加所致。
资产处置收益	173,263.37	0.00	100.00%	主要是处置固定资产收益影响所致。
营业外收入	35,523.95	107,187.14	-66.86%	主要是本期资产报废处理减少所致。
营业外支出	44,474.67	4,556.05	876.17%	主要是本期公益性捐赠支出增加所致。
所得税费用	-1,362,032.24	-6,687.43	-20267.05%	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	25,960,661.19	-249,171,672.96	110.42%	主要是收回理财投资影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	10,466,460.58	50,035,809.00	-79.08%	主要是本期吸收投资减少，且支付租赁付款额增加共同影响所致。

**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	13,516	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	17.53%	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	8.27%	33,144,385	0		
福建省电子信息（集团）有限责任公司	国有法人	4.94%	19,797,109	0		
招商银行股份有限公司－鹏华新兴产业混合型证	其他	4.48%	17,958,456	0		

券投资基金						
肖勇	境内自然人	2.68%	10,729,515	8,047,136	质押	4,593,600
郑升尉	境内自然人	1.72%	6,873,502	5,155,126		
毛时敏	境内自然人	1.65%	6,610,828	4,958,121	质押	2,215,900
叶章明	境内自然人	1.46%	5,844,673	4,496,005	质押	1,328,600
鹏华基金管理有 限公司－社保基 金 17031 组合	其他	1.23%	4,915,756	0		
余双兴	境内自然人	1.14%	4,551,550	0	质押	3,364,100
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			
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	17,958,456	人民币普通股	17,958,456			
陈航	17,562,209	人民币普通股	17,562,209			
鹏华基金管理有限公司－社保基 金 17031 组合	4,915,756	人民币普通股	4,915,756			
余双兴	4,551,550	人民币普通股	4,551,550			
东方证券股份有限公司－中庚价 值先锋股票型证券投资基金	4,531,600	人民币普通股	4,531,600			
卓勇	3,415,922	人民币普通股	3,415,922			
林初可	3,229,394	人民币普通股	3,229,394			
何小梅	3,216,281	人民币普通股	3,216,281			
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）	无					
前 10 名股东中存在回购专户的特别 说明	公司回购专用证券账户持有公司股份 4,089,792 股，不在前 10 名股东中，在前 10 名无限售条件股东中已剔除。					

## (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	高管锁股	按高管锁定股的规定解限

郑升尉	5,155,127	1	0	5,155,126	高管锁股	按高管锁定股的规定解限
毛时敏	4,958,121	0	0	4,958,121	高管锁股	按高管锁定股的规定解限
叶章明	4,611,655	115,650	0	4,496,005	高管锁股	按高管锁定股的规定解限
刘少华	2,170,350	0	0	2,170,350	高管锁股	按高管锁定股的规定解限
张奇	774,295	0	30,001	804,296	高管锁股	按高管锁定股的规定解限
林宏	339,066	0	0	339,066	高管锁股	按高管锁定股的规定解限
合计	78,742,376	115,651	30,001	78,656,726	--	--

### 三、其他重要事项

√ 适用 □ 不适用

#### 1、持股5%以上股东持股比例降至5%以下

2022年1月14日，公司披露《简式权益变动报告书》，因福建省电子信息（集团）有限责任公司减持公司股份以及公司股本变动，导致其持股比例降至5%以下。

#### 2、2021年度向特定对象发行股票事项

公司于2022年1月18日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司2021年度向特定对象发行股票方案的议案》等议案，同意公司向控股股东、实际控制人陈航先生发行股票，本次发行的募集资金总额不超过20,000万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金。2022年3月9日，公司收到深交所出具的《关于受理福建博思软件股份有限公司向特定对象发行股票申请文件的通知》。2022年4月8日，公司披露了《关于福建博思软件股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函的回复》等相关公告，公司及各中介机构就深交所于2022年3月22日出具的《关于福建博思软件股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函〔2022〕020056号）相关问题作出回复。

公司聘请华安证券股份有限公司担任本次向特定对象发行股票的保荐机构，负责公司本次发行的保荐工作及上市后的持续督导工作。鉴于公司保荐机构已发生变更，为继续保持公司募集资金的规范管理和使用，公司、相关子公司与保荐机构、银行重新签订了募集资金专户存储三方及四方监管协议。

#### 3、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2022年3月31日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议，审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于5,000万元且不超过10,000万元的自有资金或自筹资金回购公司股份用于实施员工持股计划或股权激励计划，回购价格不超过人民币27.00元/股。截至目前，公司尚未实施本次回购计划。

#### 4、子公司政府采购合同贷款保证保险业务暨对外担保事项终止

2020年11月，公司三级子公司北京博思赋能科技有限公司（以下简称“博思赋能”）与中国人寿财产保险股份有限公司福州市中心支公司（以下简称“国寿财险”）合作开展政府采购合同贷款保证保险业务，并对外提供合计不超过人民币8,000万元的连带责任保证担保。2022年3月，经博思赋能与国寿财险友好协商，就政府采购合同贷款保证保险业务签署了《合同解除协议》，本次终止合作事项不会影响公司及子公司的正常经营，不存在损害公司及股东利益的情形。具体内容详见公司于2022年3月29日披露的《关于子公司开展政府采购合同贷款保证保险业务进展暨签署合同解除协议的公告》。

### 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	期末余额	年初余额
流动资产：		

货币资金	612,092,234.81	848,393,807.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,100,000.00	70,220,518.26
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	593,068,174.91	569,546,169.12
应收款项融资		560,000.00
预付款项	22,978,639.64	11,554,319.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	47,542,942.28	48,991,683.63
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	118,273,111.63	112,548,537.33
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	28,863,607.43	15,940,350.85
流动资产合计	1,442,918,710.70	1,677,755,386.64
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	76,346,218.69	76,652,224.63
其他权益工具投资	2,657,273.04	2,671,964.35
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,334,658.63	17,530,040.06
固定资产	172,263,043.75	173,834,592.40
在建工程	150,353,604.24	131,969,583.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	48,976,462.33	37,429,028.19
无形资产	70,516,886.20	71,615,830.20
开发支出		
商誉	292,080,463.12	292,080,463.12
长期待摊费用	8,398,156.58	7,713,280.53
递延所得税资产	41,628,529.12	38,757,266.59
其他非流动资产	1,004,851.73	318,459.00
非流动资产合计	881,560,147.43	850,572,732.34

资产总计	2,324,478,858.13	2,528,328,118.98
流动负债：		
短期借款	55,037,827.79	42,023,527.78
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	164,544,785.19	210,154,581.34
预收款项		
合同负债	138,166,919.61	122,338,879.28
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	59,144,474.93	164,760,479.90
应交税费	21,785,312.53	64,449,566.59
其他应付款	7,025,743.96	6,925,851.19
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	27,003,473.23	24,508,461.44
其他流动负债	4,780,593.55	2,013,178.47
流动负债合计	477,489,130.79	637,174,525.99
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	21,372,060.28	13,950,921.88
长期应付款	5,108,591.91	5,037,003.33
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,890,620.74	1,890,620.74
递延所得税负债	4,857,196.06	5,039,515.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,228,468.99	25,918,061.90
负债合计	510,717,599.78	663,092,587.89
所有者权益：		
股本	400,653,134.00	399,741,366.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	609,910,855.20	592,478,967.86
减：库存股	79,905,849.29	79,905,849.29
其他综合收益	-291,317.91	-278,830.30
专项储备		
盈余公积	68,595,770.17	68,595,770.17
一般风险准备		
未分配利润	581,492,187.40	624,471,830.45
归属于母公司所有者权益合计	1,580,454,779.57	1,605,103,254.89
少数股东权益	233,306,478.78	260,132,276.20
所有者权益合计	1,813,761,258.35	1,865,235,531.09
负债和所有者权益总计	2,324,478,858.13	2,528,328,118.98

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、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	188,433,471.56	133,788,537.03
其中：营业收入	188,433,471.56	133,788,537.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	270,276,493.66	203,370,991.36
其中：营业成本	92,809,553.66	68,441,543.95
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	1,121,375.68	1,068,425.88
销售费用	48,149,030.38	38,491,814.10
管理费用	63,009,993.63	46,072,039.27
研发费用	65,984,154.69	48,426,374.99
财务费用	-797,614.38	870,793.17
其中：利息费用	857,888.96	2,813,265.16
利息收入	1,691,353.75	2,008,604.78
加：其他收益	10,888,942.83	5,947,823.66



投资收益（损失以“-”号填列）	-670,696.12	306,434.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,201,005.94	16,856.44
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）	87,700.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,782,030.49	1,223,213.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	173,263.37	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-74,145,841.59	-62,104,983.38
加：营业外收入	35,523.95	107,187.14
减：营业外支出	44,474.67	4,556.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-74,154,792.31	-62,002,352.29
减：所得税费用	-1,362,032.24	-6,687.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-72,792,760.07	-61,995,664.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-72,792,760.07	-61,995,664.86
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	-42,979,643.05	-37,244,748.07
2.少数股东损益	-29,813,117.02	-24,750,916.79
六、其他综合收益的税后净额	-12,487.61	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-12,487.61	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-12,487.61	
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	-12,487.61	
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	-72,805,247.68	-61,995,664.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-42,992,130.66	-37,244,748.07
归属于少数股东的综合收益总额	-29,813,117.02	-24,750,916.79
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1074	-0.0946
（二）稀释每股收益	-0.1074	-0.0946

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：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	304,208,024.68	146,722,189.08
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	5,434,078.66	310,782.92
收到其他与经营活动有关的现金	33,123,809.15	21,828,506.09
经营活动现金流入小计	342,765,912.49	168,861,478.09
购买商品、接受劳务支付的现金	171,904,743.98	74,028,663.98

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	292,730,367.15	208,625,949.33
支付的各项税费	56,538,657.95	40,413,376.89
支付其他与经营活动有关的现金	94,319,885.78	60,108,854.73
经营活动现金流出小计	615,493,654.86	383,176,844.93
经营活动产生的现金流量净额	-272,727,742.37	-214,315,366.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,033,219.18	60,000.00
取得投资收益收到的现金	530,309.82	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	153,982.30	4,700.00
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		
投资活动现金流入小计	73,717,511.30	64,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,636,850.11	15,623,872.96
投资支付的现金	20,000,000.00	233,612,500.00
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	1,120,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,756,850.11	249,236,372.96
投资活动产生的现金流量净额	25,960,661.19	-249,171,672.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,558,701.19	52,148,641.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	725,000.00	32,840,000.00
取得借款收到的现金	20,000,000.00	25,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		400.00
筹资活动现金流入小计	27,558,701.19	77,149,041.82
偿还债务支付的现金	7,000,000.00	22,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	784,897.21	4,333,232.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,960,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	9,307,343.40	
筹资活动现金流出小计	17,092,240.61	27,113,232.82

筹资活动产生的现金流量净额	10,466,460.58	50,035,809.00
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	-236,300,620.60	-413,451,230.80
加：期初现金及现金等价物余额	843,105,529.13	948,206,310.81
六、期末现金及现金等价物余额	606,804,908.53	534,755,080.01

## (二)审计报告

第一季度报告是否经过审计

是  否

公司第一季度报告未经审计。

福建博思软件股份有限公司

董事会

二〇二二年四月二十二日