

公司代码：603232

公司简称：格尔软件

# 格尔软件股份有限公司 2018 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人孔令钢、主管会计工作负责人顾峰及会计机构负责人（会计主管人员）宋炜明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中可能面对风险的内容。

十、其他

适用 不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司以 2017 年末股本 61,000,000 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 4 股的比例转增股本，共计 24,400,000 元，经本次转增后，结余资本公积结转至以后年度。公司总股本由 61,000,000 股增加至 85,400,000 股。详见公司于 2018 年 5 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》公告编号：2018-015。

公司 2017 年年度股东大会审议批准了《关于变更公司名称的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。公司拟变更公司名称并对原《公司章程》相关条款作出相应修订，公司名称由“上海格尔软件股份有限公司”变更为“格尔软件股份有限公司”。详见公司于 2018 年 5 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-015。

2018 年 8 月，公司完成了公司营业执照变更登记手续和公司章程的变更登记备案，并领取了上海市工商行政管理局换发的营业执照。详见公司于 2018 年 8 月 10 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《格尔软件股份有限公司关于公司名称变更完成工商变更登记的公告》，公告编号：2018-020。

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	公司业务概要.....	12
第四节	经营情况的讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	38
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	44
第九节	公司债券相关情况.....	46
第十节	财务报告.....	47
第十一节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
	指	
本公司、公司、格尔软件	指	格尔软件股份有限公司
格尔国信	指	北京格尔国信科技有限公司
格尔安全	指	上海格尔安全科技有限公司
格尔实业	指	上海格尔实业发展有限公司
展荣投资	指	上海展荣投资管理有限公司
圣睿投资	指	上海圣睿投资管理合伙企业（有限合伙）
A股	指	境内上市人民币普通股
元，万元	指	人民币元，人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《格尔软件股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	上海证券交易所
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
公安部	指	中华人民共和国公安部
公安部网监局	指	公安部公共信息网络安全监管局
信息安全	指	保护信息系统不受偶然的或者恶意的破坏、更改、泄露，保证系统连续可靠正常地运行，信息服务不中断，最终实现业务连续性
PKI	指	公钥基础设施（Public Key Infrastructure），即基于公钥密码技术所构建的、国际公认的能够全面解决信息安全问题的、普遍适用的一种信息安全基础设施，能够为信息系统提供密钥管理和证书管理等基础性安全服务，为应用提供认证、加密和数字签名等安全支撑，以解决信息的机密性、完

		整性和不可抵赖性
CA	指	数字证书认证系统或数字证书认证中心（Certificate Authority），前者是指发放、管理、废除数字证书的系统，其作用是检查证书持有者身份的合法性，并签发证书，以防证书被伪造或篡改，以及对证书进行管理；后者是指发放、管理、废除数字证书的机构
RA	指	证书注册系统（Registration Authority），是数字证书认证系统的证书发放、管理的延伸，主要负责证书申请者的信息录入、审核以及证书发放等工作，同时对发放的证书完成相应的管理功能
TQRDC	指	供应商考核系统，主要由以下指标组成 T:Technology（技术）；Q:Quality（质量），R:Responsiveness（可靠度），D:Delivery（交货），C:Cost（成本）
KM	指	密钥管理系统（Key Management），负责为 CA 系统提供密钥的生成、保存、备份、更新、恢复、查询等密钥服务，以解决分布式应用环境中大规模密码技术应用所带来的密钥管理问题
国密算法	指	国家密码算法，由国家密码管理局组织研究制定
商用密码	指	对不涉及国家秘密内容的信息进行加密保护或者安全认证所使用的密码技术和密码产品
安全服务	指	根据客户需求提供与信息安全相关的安全测评、技术支持、安全管理咨询、系统维护、运营管理、安全培训、安全托管等内容
密钥	指	一种参数，在明文转换为密文或将密文转换为明文的算法中输入的数据，密钥分为两种：对称密钥与非对称密钥

IS09001	指	IS09000 族标准所包括的质量管理体系核心标准之一。IS09000 族标准是国际标准化组织（ISO）在 1994 年提出的概念，由国际标准化组织质量管理和技术委员会制定的国际标准
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	格尔软件股份有限公司
公司的中文简称	格尔软件
公司的外文名称	Koal Software Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Koal
公司的法定代表人	孔令钢

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周海华	邹岩
联系地址	上海市江场西路299弄5号601室	上海市江场西路299弄5号601室
电话	021-62327010	021-62327010
传真	021-62327015	021-62327015
电子信箱	stock@koal.com	stock@koal.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市江场西路299弄5号601室
公司注册地址的邮政编码	200436
公司办公地址	上海市江场西路299弄5号601室
公司办公地址的邮政编码	200436
公司网址	www.koal.com
电子信箱	stock@koal.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司上述情况没有发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露以及备置地点没有变更

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	格尔软件	603232	无

### 六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司报告期内注册变更情况

2018年5月28日，公司2017年年度股东大会审议批准了《关于变更公司名称的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。公司拟变更公司名称并对原《公司章程》相关条款作出相应修订，

公司名称由“上海格尔软件股份有限公司”变更为“格尔软件股份有限公司”。详见公司于 2018 年 5 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-015。

2018 年 8 月，公司完成了公司营业执照变更登记手续和公司章程的变更登记备案，并领取了上海市工商行政管理局换发的营业执照。详见公司于 2018 年 8 月 10 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《格尔软件股份有限公司关于公司名称变更完成工商变更登记的公告》，公告编号：2018-020。

## 七、公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	104,407,472.52	87,146,264.85	19.81%
归属于上市公司股东的净利润	9,710,449.77	8,980,555.65	8.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	3,374,852.70	8,808,086.15	-61.68%
经营活动产生的现金流量净额	-72,932,141.53	-37,402,776.31	-94.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	559,689,526.44	574,379,076.67	-2.56%
总资产	638,418,483.87	661,135,897.78	-3.44%

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.11	0.13	-15.38%
稀释每股收益(元/股)	0.11	0.13	-15.38%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.12	-66.67%
加权平均净资产收益率(%)	1.68%	2.43%	减少 0.75 个百分 点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.58%	2.38%	减少 1.80 个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司以 2017 年末股本 61,000,000 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 4 股的比例转增股本，共计 24,400,000 元，经本次转增后，结余资本公积结转至以后年度。公司总股本由 61,000,000 股增加至 85,400,000 股。详见公司于 2018 年 5 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》公告编号：2018-015。上表上年同期的每股收益指标均根据资本公积金转增股本后的股本数重新计算。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但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	2,758,613.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,340,417.87	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	96,588.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-138,000.00	
所得税影响额	-722,022.52	
合计	6,335,597.07	

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司实现营业收入 10,440.75 万元，较上年同期增长 19.81%；实现利润总额 1,350.79 万元，较上年同期增长 19.11%；实现归属上市公司股东净利润 971.04 万元，较上年同期增长 8.13%。

#### （一）公司主要业务

公司专注于信息安全行业 PKI 领域，主要从事以公钥基础设施 PKI (Public Key Infrastructure) 为核心的商用密码软件产品的研发、生产和销售及服务业务，为用户提供基于 PKI 的信息安全系列产品、安全服务和信息安全整体解决方案。

当前，公司的产品和技术已为政务、金融、军工、企业重要信息系统提供安全支撑与保障，参与承建了我国多个第三方数字认证中心系统，并在电子商务、互联网网络实名、金融电子支付、云计算平台、虚拟化、移动互联网、智慧城市等领域的业务安全发挥作用。

#### （二）经营模式

##### 1、公司的产品

公司研究开发的 PKI 系统主要由数字证书认证系统 (CA)、证书注册系统 (RA)、密钥管理系统 (KM)、目录服务系统 (LDAP) 及在线证书状态验证系统 (OCSP) 等核心部分组成。

公司主要产品包括 PKI 基础设施产品、PKI 安全应用产品和通用安全产品三类。公司主要产品具体情况如下：

##### ①PKI 基础设施产品

PKI 基础设施产品是由数字证书认证系统、证书注册系统、密钥管理系统等组合而成的信息安全基础设施，为信息安全提供密钥管理、数字证书生命周期管理及发布服务，是构建网络信任体系的基础。它是保障信息在网络传输过程中的保密性、完整性、真实性和不可抵赖性的重要基础。

##### ②PKI 安全应用产品

PKI 安全应用产品是建立在 PKI 基础设施产品发放的数字证书以及 PKI 密码技术之上，为用户提供多元化的安全服务及应用的信息系统，可以满足各种网络应用可信身份认证、数据加密、操作不可抵赖及数据的完整性等一系列信息安全需求。它实现了数据的保密性、完整性、真实性和不可抵赖性。

##### ③通用安全产品

通用安全产品是除 PKI 基础设施产品与 PKI 安全应用产品之外的、基于非密码技术的信息安全产品，主要包括网络审计系统以及其他系统集成涉及的相关产品。如防火墙、防病毒、入侵检测、网络审计系统等相关软硬件设施设备。通用安全产品是对 PKI 相关安全产品的补充，为用户提供更加完整的安全解决方案。

#### 2、公司主要经营模式

公司主要从事以 PKI 公钥基础设施为核心的商用密码软件产品的研发、生产和销售及服务业务，并形成了完备的以 PKI 为核心的信息安全产品和服务体系。公司 PKI 基础设施产品、PKI 安全应用产品以及通用安全产品三大类产品的采购模式、生产模式、销售模式和服务模式基本相同，具体情况如下：

##### ①采购模式

公司根据客户需求和市场情况制定采购计划。采购计划报公司审核批准后，由采购部门实施采购；同时，采购部门根据综合评定结果选择优质供应商进行原材料等物品的采购。

对于涉及新产品开发、产品重大升级以及重要信息安全解决方案类项目中第三方软硬件产品及服务等方面的采购，公司组织品质管理、技术、采购等相关职能部门依照“TQRDC 评估”标准

开展合格供方评价工作，以选择符合相关条件的合格供应商。公司对于合格供方评价工作通常结合询价和招投标等市场化方式予以实施。

采购工作完成后，公司依据分类技术要求和验证规定对到货物资进行验收入库；若供方出现的供应产品不合格或到货时间延误等情形，公司将相关信息列入供方供货记录，用于后续供方综合评定工作。

### ②生产模式

公司生产模式采用 MTS (Make To Stock) 与 ATO (Assemble To Order) 两种具体方式。MTS 生产模式指公司根据市场需求情况，按照公司质量控制规范，生产一定数量的标准化产品并进行库存储备，后续结合各营销中心的市场需求反馈结果及产品库存数量情况，确定下一批次产品的生产时间与数量。ATO 生产模式指针对客户对部分参数或产品的某些功能项提出的具体定制要求，公司技术研发中心先行确定技术可行性后，再与负责客户管理的相应营销中心明确研发周期及供货时间，然后在标准化产品的基础上进行定制化生产以满足客户需求。对于此类产品，公司通常不进行库存储备。

### ③销售模式

公司信息安全类产品的销售对象包括国家部委、地方政府部门、金融机构、军工、大中型企事业单位，以及其它各类信息安全用户。同时，公司销售的信息安全类产品具有如下主要特点：产品技术升级换代快，用户需求差异较大，系统安装调试、使用维护等方面的操作专业性较强，技术支持和服务要求较高。因此，针对前述用户和产品特点，为了更好地满足客户需求，公司在销售模式上采取不同的策略：对于最终用户或具有定制化需求的用户的安全产品与安全服务业务，公司通常直接面向客户开展业务，此亦为公司产品的主要销售模式；对于部分安全产品，则由系统集成商类客户向公司进行采购后，用于其系统集成项目或再行销售给其他客户。

### ④服务模式

#### ➤ 安装与调试服务

公司销售部门与相关客户完成合同签订工作后，交给具体实施项目组。项目组在客户现场开展安装与调试服务工作时，实施项目组与客户先共同对到货设备、设施进行开箱验货，完成签收工作；随后，实施项目组进行产品安装与调试工作，并对用户展开相关培训；工作完成后，进入用户验收流程。验收合格后，实施项目组向用户移交系统或产品的相关文件资料。

#### ➤ 售后服务

公司客服人员通过电话、传真、邮件等多种方式受理客户请求，客服人员收到服务请求后在公司信息系统中创建服务档案，详细记录客户请求、客户单位、联系人、联系电话等相关内容。客服人员根据客户反映的问题进行判别，一般分为三类问题：使用问题、产品问题和客户投诉。根据不同服务请求执行不同的处理流程。

此外，公司安排专职人员对售后服务情况进行满意度调查，定期进行客户满意度统计分析，以不断改进客户服务流程和质量。

## （三）公司所处行业情况

公司所处的行业为软件和信息技术服务业中的信息安全行业。信息安全行业因其特殊性，受多个安全主管部门、信息产业部门的监管，以及受到相关行业协会的自律管理，如：国家发改委、工信部、公安部、国家保密局、国家密码管理局、商用密码管理办公室等。信息安全行业是我国鼓励发展的行业，国家有关部门制订了多项相关法律法规及相关产业政策，以大力扶持信息安全行业快速、健康发展。2017 年 6 月 1 日《中华人民共和国网络安全法》正式实施，2018 年 6 月 27 日公安部发布网络安全等级保护条例（征求意见稿），进一步推进实施国家网络安全等级制度，并明确了各级网络的具体保护要求，真正推进《网络安全法》的落地工作。

PKI 技术是信息安全行业的核心技术之一，亦是电子政务与电子商务等安全应用领域的关键和基础技术。因此，PKI 产品市场是我国信息安全产品市场的重要组成部分。我国 PKI 产品被广泛应用于电子政务、电子商务、电子银行等相关领域，通过实现身份认证与访问控制等功能，以保障访问安全站点、发送电子邮件、网上证券交易、网上招投标、网上签约、网上办公、网上缴费、网上税务、网上银行等网络信息传输与相关应用的安全。未来，我国政府部门、军队和军工、

金融机构、大中型企事业单位仍将继续保持对信息安全产品尤其是 PKI 产品的旺盛需求。同时各类企业亦在信息安全体系建设上不断增加资金投入。因此，加强数据安全与隐私保护并提升 IT 基础设施防御能力，已经成为信息安全产品市场发展的主要推动力。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是中国首批研制和推出 PKI 公钥基础设施产品的厂商。经过十余年的发展，公司在以下几方面具有一定的核心竞争优势：

### 1、行业内领先优势

公司是国内首批商用密码产品定点生产与销售单位，是国家保密局批准认定的涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级资质单位，是全国信息安全标准化技术委员会成员单位，是国家“863”计划信息安全示范工程金融子项目的责任承担单位，是国家科技支撑计划商用密码基础设施项目的牵头单位。公司是国家火炬计划重点高新技术企业、国家高新技术企业。

### 2、技术创新和研发优势

公司坚持自主创新，对网络安全及数据安全等领域尤其是 PKI 领域的技术理论进行长期研究。同时，公司在国产密码算法方面进行了长期的研究和开发工作，并成为国内首批通过国家密码管理局审查、支持 SM2 算法的、省级电子认证服务机构的建设单位。

公司拥有以 PKI 为核心的身份认证、访问控制、加解密等技术。截至报告期末，公司持有拥有 32 项相关发明专利与 61 项相关软件著作权。

近年来，公司作为主要参与单位完成的“面向重要专网的边界安全防御关键技术及应用”项目和“国家信息安全应用示范关键技术研究与应用（S219 工程）”项目分别荣获国家科学技术进步奖二等奖。另外，公司还荣获上海市科学技术进步奖一等奖、党政密码科技进步一等奖（省部级）等奖项。

### 3、人才优势

公司现已建立了研发团队，团队内集中了信息安全技术领域的资深技术专家、博士、高级工程师。同时，公司是国内信息安全领域国家级重点科研项目的主要承担者之一，先后承担了 12 项国家级、省部级的重点信息安全科研项目研究与开发工作。

### 4、专业资质优势

在信息安全行业，企业获取经营资质或许可的多少成为衡量信息安全厂商竞争力的重要因素。公司是目前国内同行业中拥有各类经营资质或许可较全的企业之一。公司先后取得了涉及国家秘密的计算机信息系统集成资质证书（甲级）、计算机信息系统安全专用产品销售许可证，以及各类涉密信息系统产品检测证书、商用密码产品技术鉴定证书、信息技术产品安全测评证书等多项经营资质或许可。子公司格尔安全获得上海市武器装备科研生产叁级保密资格单位认定，以及上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》。

### 5、客户资源优势

公司客户主要为国家部委、地方政府部门、军工企业、金融机构、大中型企事业单位，客户资源稳定。由于信息安全行业的特性，稳定优质的客户资源有利于公司进一步开拓新市场、开发新客户，促进公司的持续快速发展。

### 6、品牌价值优势

经过十余年发展，公司已成为国内信息安全行业 PKI 领域的优势企业之一，通过了 CMMI3 认证和 ISO9001 质量认证，为用户提供功能完善、质量可靠的 PKI 产品。公司是全国信息安全标准化技术委员会网站可信国家标准项目组成员单位、中国密码学会第二届理事会理事单位，同时也是国家科技支撑计划商用密码基础设施项目的牵头单位。截至报告期末，公司共发起、参与研制

行业标准规范 26 项；其中，作为发起单位研制的相关标准为 6 项，作为主要参与单位研制的相关标准达 20 项。

### **7、营销服务体系优势**

目前，公司的主要客户包括国家部委、地方政府部门、军工、金融机构、大中型企事业单位等。公司推进以“行业服务专业化”和“区域服务本地化”相结合的客户服务体系建设。即对于行业客户，由格尔国信、安全等子公司和公司的电子政务、军工、公安等事业部，分别提供专业的行业服务指导与支撑；对于区域客户，形成以上海、北京、广州、西安、乌鲁木齐、郑州为区域中心，辐射其他区域的二级联动管理的营销服务网络。

公司的“行业与区域协同发展”营销战略，有利于提高公司对用户需求响应的及时性，拓宽公司产品的市场占有率和客户深度开发能力，增强公司的综合竞争力。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

信息安全已成为维护国家安全的重点。2018 年上半年，公司经营层和全体员工在董事会的领导下，继续坚持持续、健康、稳健的经营方针，坚守行业服务的理念，专注于信息安全业务的开拓发展。公司在风险相对可控的前提下继续推进改革和创新，有条不紊地开展各项业务。本报告期内实现营业收入 10,440.75 万元，较上年同期增长 19.81%；实现归属上市公司股东净利润 971.04 万元，较上年同期增长 8.13%。报告期内公司主要做了以下几方面的工作：

#### (1) 销售和市场拓展方面：

2018 年上半年，在政府、金融、军工等领域的发展比较平稳，同时开始拓展工业互联网领域的业务，面向已有制造业客户的信息系统安全向工业控制系统安全的延伸，以及开展新的制造业领域客户工业控制安全防护体系的建设工作。公司在加大对云计算安全、物联网安全、移动互联网安全的产品研发以及与客户群体业务对接工作，力争在老客户中产生新的需求、在面对新客户时创造更有竞争力的市场机会。

#### (2) 产品和技术研究方面：

公司持续重视技术研发投入力度，以不断提升公司的科技创新能力。报告期内，陆续投入研发费用约 2,880.43 万元，主要产品和技术研发进展情况如下：

- ① 规划并推进公司产品对国产化硬件、操作系统及软件平台的支持，提升产品的自主可控能力；
- ② 利用量子随机数技术，提升产品自身安全性；
- ③ 研发共用组件库（Common Building Blocks），以提升整体研发效率，包括基础框架、安全中间件、Web 开发框架等；
- ④ 设计针对物联网设备的全流程安全解决方案，提供针对摄像头等设备的设备认证，控制协议保护，视频数据加密，完整性保护的中间件及服务；
- ⑤ 研发针对高安全需求环境的业务信息流转管控系统；
- ⑥ 开展核心产品服务的云化和容器化研发；
- ⑦ 携手陕西师范大学共同成立“格尔软件陕西师范大学密码研究实验室”（KOAL-SNNU Joint Research Laboratory of Cryptography）。双方将在公钥密码学、区块链技术以及抗量子密码学等领域展开紧密合作，推动信息安全服务技术创新和产业化。
- ⑧ 在区块链、智能网联汽车安全、云计算信任服务模式、大数据安全、授权技术体系等方面进行了研究和探索。

#### (3) 人才培养方面：

报告期内，公司进一步提高人力资源管理手段及水平，通过优化人力资源管理体系，建立更加科学、有效的人力资源管理模式和人才引进的风险防控措施，保证公司可持续发展的需要，努力排除潜在风险，逐步完善人才引进与培养机制。

公司秉承外部引进、内部培养、企业和个人共赢发展的原则，逐步优化人才梯度结构与专业结构，保持动态的稳定。重点发展多渠道选人、加强多层次育人、保证人才流动性。截止报告期末公司总员工人数为 377 人，较上年期末员工人数净增加 7 人。

#### (4) 公司治理方面：

报告期内，公司依照上市后修订和制定的有关法人治理制度总计 28 项，持续开展公司治理工作。并严格按照证监会和上交所的法规和制度，完善公司法人治理结构。在证监会和上交所的指导下，公司不断提高信息披露质量，不存在应披露而未披露的事宜，通过不断完善管理制度以提升公司规范运作水平。

**(5) 企业文化和党建方面:**

2018 年上半年,公司充分发挥党支部及工会在企业文化建设中的重要作用。格尔软件党支部继续加强党员队伍建设,学习十九大报告精神,充分发挥党员的先锋模范作用,在工作中积极进取,在生活中乐观主动,协助公司开展各项经营活动。同时,以工会发起的各项文体活动为契机,丰富员工的业余生活,增强公司员工之间的交流,提升公司内部凝聚力和战斗力,进一步促进公司的和谐可持续发展。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	104,407,472.52	87,146,264.85	19.81%
营业成本	39,114,934.35	36,398,005.16	7.46%
销售费用	10,994,210.90	9,328,384.50	17.86%
管理费用	52,958,001.94	40,341,746.48	31.27%
财务费用	-511,601.87	-1,490,793.24	65.68%
经营活动产生的现金流量净额	-72,932,141.53	-37,402,776.31	-94.99%
投资活动产生的现金流量净额	83,895,703.15	3,799,628.93	2,108.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-23,940,000.00	213,806,294.72	-111.20%
研发支出	28,804,311.46	20,595,453.48	39.86%

营业收入变动原因说明:主要系报告期内业务验收完成较多、新增客户导致的收入增长。

营业成本变动原因说明:主要系报告期内销售 PKI 安全应用产品收入增加,该类产品毛利高于其他产品,导致成本变动相比收入变动较小。

销售费用变动原因说明:主要系业务拓展带来的相关费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系公司研发投入加大所致。

财务费用变动原因说明:主要系银行存款利息收入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系职工工资薪酬发放增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内公司理财产品到期收回本金及收益所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期发行股票募集资金到位,本报告期发放现金红利所致。

研发支出变动原因说明:主要系报告期内研发投入增长所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

**(2) 其他**

适用 不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	70,043,059.32	10.97%	83,247,397.70	12.59%	-15.86%	(1)
应收账款	191,676,229.53	30.02%	159,896,943.45	24.19%	19.87%	(2)
应收票据	6,210,050.00	0.97%	1,360,000.00	0.21%	356.62%	(3)
预付账款	19,911,055.00	3.12%	12,937,020.75	1.96%	53.91%	(4)
其他应收款	14,211,017.49	2.23%	10,147,116.62	1.53%	40.05%	(5)
存货	32,550,320.55	5.10%	21,018,565.59	3.18%	54.86%	(6)
其他流动资产	166,606,575.32	26.10%	244,246,419.02	36.94%	-31.79%	(7)
可供出售金融资产	8,700,000.00	1.36%	7,200,000.00	1.09%	20.83%	(8)
无形资产	29,138,012.05	4.56%	21,881,364.98	3.31%	33.16%	(9)
长期待摊费用	1,800,590.23	0.28%	1,410,708.48	0.21%	27.64%	(10)
应交税费	4,233,512.34	0.66%	12,786,186.27	1.93%	-66.89%	(11)
其他应付款	4,467,334.63	0.70%	6,335,503.33	0.96%	-29.49%	(12)
递延收益	245,146.47	0.04%	507,849.26	0.08%	-51.73%	(13)

**其他说明**

- (1)货币资金：主要系日常经营活动资金支付增加所致。
- (2)应收账款：主要系本报告期内收入增加，且部分账款未到账期所致。
- (3)应收票据：主要系本期内银行承兑汇票尚未到期所致。
- (4)预付款项：主要系本期预付采购款所致。
- (5)其他应收款：主要系各部门项目备用金增加所致。
- (6)存货：主要系新项目所需原材料、库存商品本期增加所致。
- (7)其他流动资产：主要系理财产品到期赎回本金所致。
- (8)可供出售金融资产：系本期投资江苏恒澄交科信息科技股份有限公司 150 万元。
- (9)无形资产：主要系募投项目外购软件增加所致。
- (10)长期待摊费用：主要系本期新增装修工程款所致。
- (11)应交税费：主要系缴纳上期期末企业所得税与增值税所致。
- (12)其他应付款：主要系本期往来款和应付员工报销款减少所致。
- (13)递延收益：主要系本期内政府补助项目完成结转损益所致。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	595,490.00	履约保函保证金

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司投资情况	单位：万元
报告期内公司投资额	204.00
报告期内公司投资额比上年增减数	-2,296.00
上年同期投资额	2,500.00
报告期内公司投资额增减幅度（%）	-91.84%

1、经公司总经理办公会议审议决定“格尔软件”拟与“苏州沃宁”共同出资设立“江苏恒澄交科”。

“江苏恒澄交科”注册资本 3000 万元人民币，其中公司出资 45 万元人民币，持股 15%，“苏州沃宁”出资 2550 万元人民币，持股 85%。双方均以现金出资。出资期限暂定分为两期，截止 2018 年 6 月 30 日，公司已出资 150 万元人民币，第二期出资在 2022 年 12 月 31 日之前，公司拟出资 300 万元人民币。截止本报告出具日，江苏恒澄交科已办理完毕工商登记手续。

2、郑州信领软件有限公司为公司控股子公司，主要从事计算机软硬件研制开发，公司成立于 2014 年 5 月，注册资本为人民币 500 万元，实收资本为人民币 100 万元。本报告期内，公司对其注册资金进行了实缴，郑州信领软件有限公司的实收资本变更为 200 万元。

详见公司于 2018 年 3 月 24 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海格尔软件股份有限公司对外投资进展公告》公告编号：2018-005。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## (1) 主要控股参股公司经营情况

单位：万元

公司名称	公司类型	持股比例	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京格尔国信科技有限公司	子公司	100%	销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；技术开发；技术转让；技术培训；技术服务；信息咨询(不含中介服务)；电子计算机系统集成；销售电子计算机。	1018.00	3,705.96	2,988.47	1,418.23	416.39	368.46
郑州信领软件有限公司	子公司	54%	计算机软硬件研制、开发；计算机信息系统集成；信息技术、电子商务、电子产品领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；电子产品、机电设备、工艺品销售；企业形象策划服务；企业管理咨询服务。	200.00	216.94	203.95	46.44	-26.21	3.83
上海格尔安全科技有限公司	子公司	100%	安全技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，计算机软硬件的开发、销售，计算机系统集成。	5000.00	17,576.13	11,856.84	4,837.81	-183.74	-56.79
中钞格尔智能卡科技(上海)有限公司	联营企业	49.00%	IC卡产品研发与生产、个人化发卡等相关业务,并提供IC卡应用所必需的支撑系统服务。	3000.00	3,508.66	3,267.55	288.66	-74.74	-43.77
新疆数字证书认证中心(有限公司)	联营企业	21.90%	电子数字证书认证；计算机系统服务(具体经营项目以有关部门颁发的许可证、资质证书为准)；电子商务和电子政务系统开发及运营服务；信息技术及信息安全产品研发、应用、培训、服务；网络信息安全测	3000.00	9,268.74	6,889.98	6,919.90	2,826.97	2,612.69

司)			评及信息咨询；软件开发及销售；计算机网络、通信产品、信息安全产品、电子设备、空调器、计算机及外设、商用密码产品销售；货物与技术的进出口；安全技术防范工程服务。						
浙江省数字安全证书管理有限公司	参股公司	19.92%	电子安全数字证书有关业务的咨询、服务，计算机通信网络系统的规划、研究开发、系统集成，电子安全工程服务、电子商务的信息服务，电子产品的销售	3011.30	4,179.09	3,580.52	609.33	-94.39	-89.92
江苏恒澄交科信息科技股份有限公司	参股公司	15.00%	水文水质监测和预警、航运安全、环境治理系统的研发、设计、销售；以上系统的技术服务、维护以及运营服务，环境工程、市政工程、水利水务工程的设计与施工，水污染治理、水处理、生态修复的技术开发、技术服务，通信产品、网络产品、机电一体化产品、自动化控制产品、软件产品的研发、销售及相关的技术咨询服务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	3000.00	943.98	925.05	-	-74.95	-74.95

(2) 单个控股子公司的净利润及单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的公司经营情况及业绩

公司名称	公司类型	持股比例	主要业务	营业收入	营业利润	净利润	占公司净利润比重
北京格尔国信科技有限公司	子公司	100%	销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；技术开发；技术转让；技术培训；技术服务；信息咨询（不含中介服务）；电子计算机系统集成；销售电子计算机。	1,418.23	416.39	368.46	37.88%

新疆数字证书认证中心(有限公司)	联营企业	21.90%	电子数字证书认证；计算机系统服务(具体经营项目以有关部门颁发的许可证、资质证书为准)；电子商务和电子政务系统开发及运营服务；信息技术及信息安全产品研发、应用、培训、服务；网络信息安全测评及信息咨询；软件开发及销售；计算机网络、通信产品、信息安全产品、电子设备、空调器、计算机及外设、商用密码产品销售；货物与技术的进出口；安全技术防范工程服务。	6,919.90	2,826.97	2,612.69	58.06%
------------------	------	--------	---	----------	----------	----------	--------

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、产品销售季节性风险

公司研发、销售的信息安全类产品主要面向政府部门、军工、金融机构及其它大中型企事业单位等相关客户。此类客户通常采用预算管理制度和集中采购制度，即一般上半年进行项目预算流程审批、下半年进行招标或设施采购，因而公司产品用户的市场需求高峰通常出现在下半年。公司销售收入的季节性波动及其对公司利润、经营性活动现金流在全年实现过程中造成的不均衡性，可能对公司正常生产经营活动造成一定的不利影响。若以半年度或季度的数据推测公司全年盈利状况并不合适，提醒投资者注意此特殊情况。

#### 2、未来市场竞争加剧的风险

信息安全行业是具有发展活力的新兴产业。随着信息安全行业市场规模的迅速扩大，新兴的云计算与移动互联网信息安全领域亦将形成一个巨大的快速增长市场，市场竞争将更趋激烈。虽然公司已在信息安全行业身份认证与访问控制细分市场领域具有一定竞争优势，但面对现有竞争者和即将进入者在产品技术先进性、质量稳定性、营销网络、客户体验和售后服务等方面的竞争，公司存在市场占有率下降的风险。

#### 3、技术开发与产品升级风险

本公司所处的信息安全行业属于技术与知识密集型行业，对研发能力和自主创新能力要求较高。目前，公司在 PKI 基础设施与安全应用领域能够满足产品不断升级的市场需求。但是由于信息安全技术发展迅速，产业规模不断扩大，市场对信息安全产品的升级换代亦提出了更高要求。如果公司在产品升级换代上投入不足，不能正确把握信息安全技术的发展趋势，及时满足客户的现实需求，公司的核心竞争力将有可能下降，对未来持续发展能力造成不利影响。公司将不断进行新技术与新产品开发，适应行业技术迅速发展的需要。

#### 4、核心技术人员流失与核心技术泄露的风险

作为自主创新的高新技术企业，核心技术人员流失和核心技术泄露问题成为公司不可忽视的风险之一。为防范前述风险，公司一方面通过规范研发管理流程、健全保密制度、申请相关知识产权等方式，实现对公司核心技术的保护；另一方面，通过对相关技术人员进行股权激励、建立良好的企业文化和有竞争性的薪酬奖励机制等措施，进一步提升公司内部凝聚力，吸引和稳定核心技术团队。

#### 5、知识产权被侵害的风险

公司已经采取多项应对措施防范知识产权可能被侵害的风险，具体包括在产品应用方案的实施过程中采取严密的保密措施、与公司核心技术人员签署保密协议、申请知识产权保护等相关方面。然而，鉴于国内信息安全市场和知识产权保护的现状，公司的知识产权仍存在被侵害的风险，若公司的知识产权遭受较大范围的侵害，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

#### 6、企业所得税税收优惠政策变化和政府补助变化的风险

公司及子公司属于国家需要重点扶持的高新技术企业，企业所得税按 15% 的税率征收。另外，根据国务院《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4 号），对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。公司受益于此政策。但是如果未来国家税收优惠政策或政府补助政策发生较大变化，将对公司的经营业绩产生一定的影响。

### (三) 其他披露事项

√适用 □不适用

2017 年 6 月 30 日，公司召开了 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型银行理财产品的议案》等议案。根据本次股东大会的授权，公司可以使用总额不超过人民币 2 亿元（含 2 亿元）的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，在二年内（含二年）该项资金额度可滚动使用（以保证募集资金项目建设和使用为前提）。

截止报告期末，公司使用上述募集资金购买的银行保本型理财产品，以及使用自有资金购买的银行理财产品情况如下：

表一：募集资金购买的银行保本型理财产品情况

产品序号	产品名称	理财金额（万元）	受托人类型	资金来源	是否保本	预计年化收益率（%）	起始日	到期日	备注
1	保本理财恒通安鑫 2014001 期	700	农商银行	募集资金	是	3.40%	2017.11.29	2018.2.1	赎回收益 1.17 万元
2	保本理财恒通 BM17057 期	500	农商银行	募集资金	是	4.30%	2017.12.4	2018.3.5	赎回收益 5.36 万元

3	保本理财恒通安鑫 2014001 期	450	农商银行	募集资金	是	3.40%	2017.12.18	T+1	赎回 150 万, 赎回收益 2.75 万元
4	保本理财恒通 BM18015 期	300	农商银行	募集资金	是	4.20%	2018.3.12	2018.6.11	赎回收益 3.14 万元
5	保本理财恒通安鑫 2014001 期	200	农商银行	募集资金	是	3.40%	2018.3.7	T+1	尚未赎回
6	保本理财恒通 BM18030 期	300	农商银行	募集资金	是	3.9%	2018.6.19	2018.9.18	尚未赎回

注：上述到期日为 T+1 是开放式理财产品，T+1 赎回

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 28 日	www. sse. com. cn	2018 年 5 月 29 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2018 年 5 月 28 日，公司召开了 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于〈上海格尔软件股份有限公司 2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈上海格尔软件股份有限公司 2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈上海格尔软件股份有限公司 2017 年度财务决算报告和 2018 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈上海格尔软件股份有限公司关于公司 2017 年度利润分配暨资本公积金转增股本的预案〉的议案》、《关于支付 2017 年度会计师事务所报酬与 2018 年续聘会计师事务所的议案》、《关于支付 2017 年度内控审计会计师事务所报酬与 2018 年续聘内控审计会计师事务所的议案》、《关于变更公司名称的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》。详见公司于 2018 年 5 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-015。

2018 年 8 月，公司完成了公司营业执照变更登记手续和公司章程的变更登记备案，并领取了上海市工商行政管理局换发的营业执照。详见公司于 2018 年 8 月 10 日刊登于上海证券交易所网站 www. sse. com. cn 的《格尔软件股份有限公司关于公司名称变更完成工商变更登记的公告》，公告编号：2018-020。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	孔令钢、陆海天	除本次公开发售的股份外，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在前述锁定期满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于发行价；若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价应做相应除权除息处理；上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。除上述锁定期外，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。其不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	自上市之日起 36 个月内；自限售股份锁定期满后 24 个月内；自任职之日起至卸任/离职后 6 个月内。	是	是	不适用	不适用
	股份限售	格尔实业	除本次公开发售的股份外，自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在前述锁定期满后	自上市之日起 36 个月内；自	是	是	不适用	不适用

			两年内减持公司股票的，减持价格不低于发行价；若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价应做相应除权除息处理；上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	限售股份锁定期满后 24 个月内。				
股份限售	杨文山、周海华、叶枫、陈宁生	除本次公开发售的股份外，自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在前述锁定期满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于发行价；若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价应做相应除权除息处理；上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期。除上述锁定期外，其在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后 6 个月内，不转让其所持有的公司股份。其不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	自上市之日起 12 个月内；自限售股份锁定期满后 24 个月内；自任职之日起至卸任/离职后 6 个月内。	是	是	不适用	不适用	
股份限售	任伟、范峰	除本次公开发售的股份外，自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。除上述锁定期外，其	自上市之日起 12 个月内；自	是	是	不适用	不适用	

			在公司任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；离职后6个月内，不转让其所持有的公司股份。其不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	任职之日起至卸任/离职后6个月内。				
股份限售	展荣投资		除本次公开发售的股份外，自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在前述锁定期满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于发行价；若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价应做相应除权除息处理。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	自上市之日起36个月内；自限售股份锁定期满后24个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	圣睿投资		除本次公开发售的股份外，自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。若在前述锁定期满后两年内减持公司股票的，减持价格不低于发行价；若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，发行价应做相应除权除息处理。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	自上市之日起12个月内；自限售股份锁定期满后24个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	除上述股东外，公司公开发		除本次公开发售的股份外，自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。	自上市之日起12个月内。	是	是	不适用	不适用

		行股票之前的其它 111 名自然人股东						
解决 同业 竞争	孔令钢、 陆海天	为避免同业竞争，公司实际控制人孔令钢、陆海天向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心人员；2、本人（包括本人所控制的公司）在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与公司及其所控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人（包括本人所控制的公司）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本人（包括本人所控制的公司）会将上述商业机会让予公司；3、截至本承诺函签署日，本人（包括本人控制的公司）未经营或从事任何在商业上对公司及其所控制的公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；4、如果本人（包括本人所控制的公司）违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失；5、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再作为公司的实际控制人。”	本声明、 承诺与保 证将持续 有效，直 至孔令钢 先生和陆 海天先生 不再作为 公司的实 际控制 人。	是	是	不适用	不适用	
股份 限售	孔令钢、 陆海天、 杨文山、 格尔实业	在所持有公司股票的锁定期满后两年内，其减持的股票数量不超过其持有公司股票数量的 30%；减持前 3 个交易日通过公司予以公告，减持价格（复权后）不低于发行价，减持方式包括竞价交易和大宗交易。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为	自限售股 份锁定期 满后 24 个 月内。	是	是	不适用	不适用	

		公司所有。					
股份限售	陈宁生	在所持有公司股票的锁定期满后两年内，其减持的股票数量不超过其持有公司股票数量的 40%；减持前 3 个交易日通过公司予以公告，减持价格（复权后）不低于发行价，减持方式包括竞价交易和大宗交易。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	自限售股份锁定期满后 24 个月内。	是	是	不适用	不适用
股份限售	圣睿投资、展荣投资	在所持有公司股票的锁定期满后两年内，其减持公司股票通过竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的方式进行，减持价格（复权后）不低于发行价，并在减持前 3 个交易日通过公司予以公告。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	自限售股份锁定期满后 24 个月内。	是	是	不适用	不适用
其他	公司、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员	股价稳定措施，详见下文“注 1”。	自上市之日起 36 个月内。	是	是	不适用	不适用
其他	公司董事、监事、高级管理人员	关于竞业禁止行为承诺如下：“（1）未经股东大会同意，本人及本人直系亲属不得为本人或他人经营与公司同类的业务，或进行与公司利益发生冲突的对外投资；（2）公司章程未作规定，或未经股东大会同意，本人不得与公司签订合同（不包括聘任协议、劳动合同）或进行交易；（3）未经股东大会同意，不得利用职务便利为本人及	长期有效	否	是	不适用	不适用

			其近亲属谋求属于公司的商业机会；（4）本人无论是在职时或离任后，保证不泄露公司的商业秘密，不自己使用、或允许他人使用、或利用公司的商业秘密与公司进行不正当的竞争。”					
其他	公司、实际控制人、董事、监事、高级管理人员		如果公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法启动回购首次公开发行的全部新股的相关程序，回购价格为市价；同时，公司实际控制人以市价购回已转让的原限售股份。公司及其实控人，公司董事、监事、高级管理人员承诺：如果公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失，并按照司法程序履行相关义务。保荐机构、公司律师、公司会计师承诺：如因其为公司首次公开发行股票并上市而制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，并按照司法程序履行相关义务。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员		对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺，具体如下：（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	公司、实际控制人、持有公司 5%以上股份的主要股东		若未履行相关承诺事项，将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；若因未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法向投资者赔偿损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用

		以及作为 股东的董 事、监事、 高级管理 人员						
--	--	-------------------------------------	--	--	--	--	--	--

注 1:

公司 2016 年第二次临时股东大会审议并通过《上海格尔软件股份有限公司稳定股价预案》，预案主要内容如下：

#### 1、触发和停止股价稳定方案的条件

##### (1) 触发股价稳定方案的条件

公司上市后 36 个月内，如出现连续 20 个交易日收盘价低于上个会计年度经审计的每股净资产时，触发股价稳定方案。自股价稳定方案触发之日起，公司董事会应在 10 个工作日内召开董事会会议并告知稳定方案履行义务人。董事会决议公告后，相关履行增持义务人将按顺序启动股票增持方案。

##### (2) 停止股价稳定方案的条件

如触发股价稳定方案时点至股价稳定方案尚未正式实施前或股价稳定方案实施后，公司股票某日的收盘价高于上个会计年度经审计的每股净资产时，则停止实施股价稳定方案。

#### 2、股价稳定方案的执行顺序

执行股价稳定方案时，公司回购公司股票为第一顺位，实际控制人增持股票为第二顺位，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股票为第三顺位。

公司使用了承诺的最大限度资金回购公司股份后，公司股价仍未达到停止股价稳定方案的条件，则由实际控制人增持公司股份；实际控制人增持了承诺的最大数量股份后，公司股价仍未达到停止股价稳定方案的条件，则由公司董事（独立董事除外）、高级管理人员承担增持义务。

#### 3、股价稳定方案的具体措施

##### (1) 公司回购公司股票

公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司实际控制人孔令钢、陆海天承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：

- ①公司累计用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；
- ②公司上市之日起每十二个月内用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元或最近一年实现的可供分配利润的 20%；
- ③公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%或连续十二个月累计回购股份不超过公司总股本的 5%；如达到本项要求的，可不再执行第②项。

##### (2) 实际控制人增持公司股票

实际控制人孔令钢、陆海天承诺：

- ①公司上市之日起每十二个月内为稳定股价增持公司股票使用的资金总额不应少于人民币 1,000 万元；
- ②单次及/或连续十二个月累计增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%；如达到本项要求的，可不再执行第①项。

##### (3) 董事、高级管理人员增持公司股票

领取薪酬的董事（独立董事除外）、高级管理人员，以不低于股价稳定方案启动时上一年度从公司处领取的薪酬，在二级市场增持流通股份。对于本次发行后新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员，公司将要求其签署上述承诺并要求履行。

##### (4) 增持或回购股票的限定条件

以上股价稳定方案的任何措施均以不影响《上海证券交易所股票上市规则》中对于上市公司股权分布的要求为前提。

(5) 回购或增持股票方案的启动时点

自股价稳定方案触发之日起，公司董事会应在 10 个工作日内召开董事会会议并告知股价稳定方案履行义务人。

董事会决议公告后 5 个交易日内，公司根据制定的回购方案，实施公司股份回购。

公司履行完回购义务，仍未达到停止股价稳定方案的条件，实际控制人于董事会决议公告后 30 个交易日内启动股票增持方案。

公司、实际控制人履行完回购及增持义务后，仍未达到停止股价稳定方案的条件，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员于董事会决议公告后 60 个交易日内启动股票增持方案。

公司及相关责任人在执行股价稳定方案时不得违反中国证监会及上海证券交易所关于增持或回购股票的时点限制。

4、未履行股价稳定方案承诺的约束措施

(1) 公司将及时对稳定股价的措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司、股东以及董事（独立董事除外）、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况，及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。就稳定股价相关事项的履行，公司愿意接受有权主管机关的监督，并承担法律责任。

(2) 孔令钢、陆海天负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令其在限期内履行增持股票义务，孔令钢、陆海天仍不履行的，应向公司按如下公式支付现金补偿：

最低增持金额（即人民币 1,000 万元）减去其实际用于增持股票金额（如有）。

如其拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向其支付的分红。若孔令钢、陆海天多次违反上述规定的，现金补偿金额累计计算。

(3) 公司董事（独立董事除外）、高级管理人员负有增持股票义务，但未按规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，董事（独立董事除外）、高级管理人员仍不履行，应向公司按如下公式支付现金补偿：

每名董事（独立董事除外）、高级管理人员最低增持金额（即其上年度税后薪酬总和）减去其实际用于增持股票金额（如有）。

董事（独立董事除外）、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的分红、报酬。

公司董事（独立董事除外）、高级管理人员拒不履行股票增持义务情节严重的，实际控制人或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会解聘相关高级管理人员。

公司未来新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员也应履行公司发行上市时董事（独立董事除外）、高级管理人员已作出的关于股价稳定措施的相应承诺要求。

### 三、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 四、破产重整相关事项

适用 不适用

### 五、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 六、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

### 七、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人没有违反诚信的事项。

### 八、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 九、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年4月27日经公司第六届董事会第九次会议审议通过了《公司2017年日常关联交易执行情况及2018年日常关联交易预计的议案》。2018年度，公司预计与新疆数字证书认证中心(有限公司)(以下简称“新疆CA”)、浙江省数字安全证书管理有限公司(以下简称“浙江CA”)、上海格尔汽车科技发展有限公司(以下简称“格尔汽车”)等关联公司发生相关交易，主要为销售商品，预计交易情况如下：

(1) 向新疆CA出售商品，实现收入人民币100万元。

(2) 向浙江CA出售商品，实现收入人民币100万元。

(3) 向格尔汽车出售商品，实现收入人民币50万元。

本报报告期内，公司向“新疆CA”销售商品243,589.74元、向“格尔汽车”销售商品85,470.09元；共计329,059.83元。

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十一、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司在生产经营活动过程中高度重视环境保护工作，并严格执行相关法律法规的具体规定。作为软件企业，公司在经营过程中无生产性废水，亦无废气、工业废料等污染物，产生的微小噪声主要来源于安装在办公场所的中央空调机组等相关设备，噪声等级远小于允许的厂房噪声标准。

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### 十四、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：万股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,575	75.00			+978	-2,130	-1,152	3,423	40.08
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,575	75.00			+978	-2,130	-1,152	3,423	40.08
其中：境内非国有法人持股	1,345	29.40			+378	-400	-22	1,323	38.65
境内自然人持股	3,230	70.60			+600	-1,730	-1,130	2,100	61.35
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	1,525	25.00			+1,462	+2,130	+3,592	5,117	59.92
1、人民币普通股	1,525	25.00			+1,462	+2,130	+3,592	5,117	59.92
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	6,100	100.00			+2,440	0	+2,440	8,540	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017年3月31日，上海格尔软件股份有限公司（以下简称“公司”或“格尔软件”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]431号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,525万股，并于2017年4月21日在上海证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行前总股本为45,750,000股，首次公开发行后总股本为61,000,000股。首批首次公开发行限售股限售期为十二个月，共涉及118名股东，分别为：上海圣睿投资管理合伙企业（有限合伙）及杨文山、陈宁生、陈荣等117位自然人。上述股东锁定期自公司股票上市之日起十二个月，锁定期已届满，该部分限售股共计21,300,000股，于2018年4月23日起上市流通。详见公司刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《上海格尔软件股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》公告编号：临2018-007。

经公司2017年年度股东大会审议通过，公司以2017年末股本61,000,000股为基数，用资本公积（股本溢价）按每10股转增4股的比例转增股本，共计24,400,000元，经本次转增后，结余资本公积结转至以后年度。公司总股本由61,000,000股增加至85,400,000股。详见公司于2018年5月29日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《上海格尔软件股份有限公司2017年年度股东大会决议公告》公告编号：2018-015。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海圣睿投资管理合伙企业（有限合伙）及杨文山、陈宁生、陈荣等 117 位自然人	21,300,000	21,300,000	0	0	限售股为公司首次公开发行限售股	2018年4月23日
合计	21,300,000	21,300,000	0	0	/	/

2017年3月31日，上海格尔软件股份有限公司（以下简称“公司”或“格尔软件”）经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]431号文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）1,525万股，并于2017年4月21日在上海证券交易所挂牌上市。公司首次公开发行前总股本为45,750,000股，首次公开发行后总股本为61,000,000股。

2018年4月23日，公司首次公开发行限售股解禁，共涉及118名股东，分别为：上海圣睿投资管理合伙企业（有限合伙）及杨文山、陈宁生、陈荣等117位自然人。上述股东锁定期自公司股票上市之日起十二个月，该部分限售股共计21,300,000股。自2018年4月23日起，锁定期届满，公司办理了解禁上市流通手续。详见公司于2018年4月17日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《上海格尔软件股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》，公告编号：2018-007。

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,759
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
孔令钢	3,552,000	12,432,000	14.56	12,432,000	无		境内自然人

陆海天	2,448,000	8,568,000	10.03	8,568,000	无	境内自然人
上海格尔实业发展有限公司	2,400,000	8,400,000	9.84	8,400,000	无	境内非国有法人
杨文山	1,600,000	5,600,000	6.56	0	无	境内自然人
陈宁生	1,540,000	5,390,000	6.31	0	无	境内自然人
上海圣睿投资管理合伙企业(有限合伙)	1,040,000	5,040,000	5.90	0	无	境内非国有法人
上海展荣投资管理有限公司	1,380,000	4,830,000	5.66	4,830,000	无	境内非国有法人
马晓娜	475,080	1,662,780	1.95	0	无	境内自然人
杨俊敏	1,596,000	1,596,000	1.87	0	无	境内自然人
毕树真	1,021,417	1,457,617	1.71	0	无	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杨文山	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
陈宁生	5,390,000	人民币普通股	5,390,000
上海圣睿投资管理合伙企业(有限合伙)	5,040,000	人民币普通股	5,040,000
马晓娜	1,662,780	人民币普通股	1,662,780
杨俊敏	1,596,000	人民币普通股	1,596,000
毕树真	1,457,617	人民币普通股	1,457,617
龚茵	1,232,000	人民币普通股	1,232,000
周海华	840,000	人民币普通股	840,000
叶枫	783,000	人民币普通股	783,000
林皓光	700,000	人民币普通股	700,000

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人为孔令钢先生、陆海天先生，二人合计控制公司 34.43% 的股份。其中，孔令钢先生直接持有公司 14.56% 的股份，陆海天先生直接持有公司 10.03% 的股份；同时，二人通过格尔实业间接控制公司 9.84% 的股份。2011 年 12 月，孔令钢先生与陆海天先生签署了《一致行动人协议》，协议约定：双方作为一致行动人行使股东权利、承担股东义务，参与公司的重大决策；在决定公司日常运营事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使提案权、表决权时采取一致行动。若双方无法就该等一致行动事项达成一致，则在最终投票表决、实际作出决定及对外公开时，应以孔令钢先生的意见为准。因此，孔令钢先生与陆海天先生互为一致行动人，为公司实际控制人。 2、上海展荣投资管理有限公司是公司部分高管和骨干员工于 2012 年 12 月成立的员工持股公司。公司董事、副总经理周海华先生担任上海展荣投资管理有限公司法人代表。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	孔令钢	124,320,000	2020.4.21	0	承诺上市后股票锁定三十六个月
2	陆海天	8,568,000	2020.4.21	0	承诺上市后股票锁定三十六个月
3	上海格尔实业发展有限公司	8,400,000	2020.4.21	0	承诺上市后股票锁定三十六个月
4	上海展荣投资管理有限公司	4,830,000	2020.4.21	0	承诺上市后股票锁定三十六个月
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人为孔令钢先生、陆海天先生，二人合计控制公司 34.43% 的股份。其中，孔令钢先生直接持有公司 14.56% 的股份，陆海天先生直接持有公司 10.03% 的股份；同时，二人通过格尔实业间接控制公司 9.84% 的股份。2011 年 12 月，孔令钢先生与陆海天先生签署了《一致行动人协议》，协议约定：双方作为一致行动人行使股东权利、承担股东义务，参与公司的重大决策；在决定公司日常运营事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使提案权、表决权时采取一致行动。若双方无法就该等一致行动事项达成一致，则在最终投票表决、实际作出决定及对外公开时，应以孔令钢先生的意见为准。因此，孔令钢先生与陆海天先生互为一致行动人，为公司实际控制人。 2、上海展荣投资管理有限公司是公司部分高管和骨干员工于 2012 年 12 月成立的员工持股公司。公司董事、副总经理周海华先生担任上海展荣投资管理有限公司法人代表。				

注：经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司以 2017 年末股本 61,000,000 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 4 股的比例转增股本，共计 24,400,000 元，经本次转增后，结余资本公积结转至以后年度。公司总股本由 61,000,000 股增加至 85,400,000 股。报告期内，部分股东股本增减系公司 2017 年资本公积金转增股本及股东增减持所致。详见公司于 2018 年 5 月

29 日刊登于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》公告编号：2018-015。

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
孔令钢	董事	8,880,000	12,432,000	3,552,000	资本公积金转增股本
陆海天	董事	6,120,000	8,568,000	2,448,000	资本公积金转增股本
杨文山	董事	4,000,000	5,600,000	1,600,000	资本公积金转增股本
陈宁生	董事	3,850,000	5,390,000	1,540,000	资本公积金转增股本
周海华	董事	600,000	840,000	240,000	资本公积金转增股本
叶枫	董事	600,000	783,000	183,000	资本公积金转增股本、董监高减持
任伟	监事	350,000	490,000	140,000	资本公积金转增股本
范峰	监事	250,000	350,000	100,000	资本公积金转增股本

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司以 2017 年末股本 61,000,000 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 4 股的比例转增股本，共计 24,400,000 元，经本次转增后，结余资本公积结转至以后年度。公司总股本由 61,000,000 股增加至 85,400,000 股。详见公司于 2018 年 5 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-015。

公司董监高减持计划详见公司于 2018 年 6 月 1 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《上海格尔软件股份有限公司董监高减持计划公告》，公告编号：2018-016。

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘功哲	副总经理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

因个人原因，刘功哲先生辞去公司副总经理职务，刘功哲先生与公司无任何意见分歧，刘功哲先生未持有公司股票。详见公司于 2018 年 1 月 22 日刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 的《上海格尔软件股份有限公司关于副总经理辞职的公告》，公告编号：2018-002。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七/1	70,043,059.32	83,247,397.70
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七/4	6,210,050.00	1,360,000.00
应收账款	七/5	191,676,229.53	159,896,943.45
预付款项	七/6	19,911,055.00	12,937,020.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七/9	14,731,383.01	10,147,116.62
买入返售金融资产			
存货	七/10	32,550,320.55	21,018,565.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七/13	166,606,575.32	244,246,419.02
流动资产合计		501,728,672.73	532,853,463.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七/14	8,700,000.00	7,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七/17	31,100,026.99	30,260,999.59
投资性房地产			
固定资产	七/19	64,134,864.45	65,759,581.92
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七/25	29,138,012.05	21,881,364.98

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七/28	1,800,590.23	1,410,708.48
递延所得税资产	七/29	1,816,317.42	1,769,779.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		136,689,811.14	128,282,434.65
资产总计		638,418,483.87	661,135,897.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七/35	40,294,109.60	40,597,604.20
预收款项	七/36	28,544,731.78	26,069,113.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七/37	5,960.00	
应交税费	七/38	4,233,512.34	12,786,186.27
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七/41	4,467,334.63	6,335,503.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		77,545,648.35	85,788,406.80
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七/51	245,146.47	507,849.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		245,146.47	507,849.26
负债合计		77,790,794.82	86,296,256.06
<b>所有者权益</b>			

股本	七/53	85,400,000.00	61,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七/55	225,883,925.72	250,283,925.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七/59	28,593,819.24	28,593,819.24
一般风险准备			
未分配利润	七/60	219,811,781.48	234,501,331.71
归属于母公司所有者权益合计		559,689,526.44	574,379,076.67
少数股东权益		938,162.61	460,565.05
所有者权益合计		560,627,689.05	574,839,641.72
负债和所有者权益总计		638,418,483.87	661,135,897.78

法定代表人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：宋炜明

### 母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		40,074,571.09	30,709,676.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,908,835.00	1,360,000.00
应收账款	十七/1	104,362,797.31	99,135,481.27
预付款项		22,651,555.00	12,916,489.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七/2	8,336,013.30	5,871,677.40
存货		23,193,376.29	9,691,163.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		121,867,033.38	184,180,000.00
流动资产合计		325,394,181.37	343,864,487.87
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		1,500,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七/3	135,269,567.95	133,890,540.55
投资性房地产			
固定资产		61,741,503.77	63,021,854.85
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,763,943.74	14,488,299.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,155,206.68	1,202,409.64
递延所得税资产		1,241,949.43	1,348,343.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		222,672,171.57	213,951,447.88
资产总计		548,066,352.94	557,815,935.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,494,329.12	15,474,802.77
预收款项		15,725,268.60	14,230,704.60
应付职工薪酬			
应交税费		1,093,960.53	3,111,630.52
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,202,511.10	2,358,996.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,516,069.35	35,176,134.62
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		245,146.47	507,849.26
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		245,146.47	507,849.26
负债合计		33,761,215.82	35,683,983.88
<b>所有者权益：</b>			
股本		85,400,000.00	61,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		226,111,013.04	250,511,013.04

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		28,593,819.24	28,593,819.24
未分配利润		174,200,304.84	182,027,119.59
所有者权益合计		514,305,137.12	522,131,951.87
负债和所有者权益总计		548,066,352.94	557,815,935.75

法定代表人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：宋炜明

### 合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		104,407,472.52	87,146,264.85
其中：营业收入	七/61	104,407,472.52	87,146,264.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		103,842,549.25	85,606,307.00
其中：营业成本	七/61	39,114,934.35	36,398,005.16
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七/62	976,752.33	954,292.02
销售费用	七/63	10,994,210.90	9,328,384.50
管理费用	七/64	52,958,001.94	40,341,746.48
财务费用	七/65	-511,601.87	-1,490,793.24
资产减值损失	七/66	310,251.60	74,672.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七/68	10,122,659.34	6,906,419.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,438,027.40	6,467,719.12
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		61,743.59	2,346,345.74
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,749,326.20	10,792,722.71
加：营业外收入		2,758,613.72	547,688.10
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,507,939.92	11,340,410.81

减：所得税费用		3,779,892.59	2,364,639.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,728,047.33	8,975,771.11
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,728,047.33	8,975,771.11
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		9,710,449.77	8,980,555.65
2. 少数股东损益		17,597.56	-4,784.54
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		9,728,047.33	8,975,771.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,710,449.77	8,980,555.65
归属于少数股东的综合收益总额		17,597.56	-4,784.54
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.11	0.13
（二）稀释每股收益(元/股)		0.11	0.13

法定代表人：孔令钢 主管会计工作负责人：顾峰 会计机构负责人：宋炜明

### 母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七/4	45,068,458.40	58,651,896.42
减：营业成本	十七/4	17,821,903.04	27,602,109.34

税金及附加		372,912.53	656,489.18
销售费用		2,263,074.02	3,851,981.12
管理费用		25,918,075.22	21,958,380.85
财务费用		-408,566.83	-1,339,828.36
资产减值损失		-709,292.45	-522,282.85
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七/5	18,874,524.07	14,467,719.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,438,027.40	6,467,719.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			2,346,345.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,684,876.94	23,259,112.00
加：营业外收入		1,337,793.79	37,612.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,022,670.73	23,296,724.00
减：所得税费用		3,449,485.48	2,095,325.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,573,185.25	21,201,398.11
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,573,185.25	21,201,398.11
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		16,573,185.25	21,201,398.11
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：孔令钢 主管会计工作负责人：顾峰 会计机构负责人：宋炜明

## 合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		84,190,635.70	72,851,522.75
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		61,743.59	267,376.10
收到其他与经营活动有关的现金		3,952,107.54	4,423,508.47
经营活动现金流入小计		88,204,486.83	77,542,407.32
购买商品、接受劳务支付的现金		64,720,402.60	40,022,911.60
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			
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		40,528,161.16	31,501,309.95
支付的各项税费		28,573,275.68	23,838,499.11
支付其他与经营活动有关的现金		27,314,788.92	19,582,462.97
经营活动现金流出小计		161,136,628.36	114,945,183.63
经营活动产生的现金流量净额		-72,932,141.53	-37,402,776.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		417,599,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,706,409.48	4,818,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		422,305,409.48	4,818,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,909,706.33	1,019,071.07
投资支付的现金		326,500,000.00	
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			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		338,409,706.33	1,019,071.07
投资活动产生的现金流量净额		83,895,703.15	3,799,628.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		460,000.00	231,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		460,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		460,000.00	231,500,000.00
偿还债务支付的现金			1,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,400,000.00	6,120,393.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			9,883,312.05
筹资活动现金流出小计		24,400,000.00	17,693,705.28
筹资活动产生的现金流量净额		-23,940,000.00	213,806,294.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-12,976,438.38	180,203,147.34
加：期初现金及现金等价物余额		82,424,007.70	115,101,927.98
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		69,447,569.32	295,305,075.32

法定代表人：孔令钢 主管会计工作负责人：顾峰 会计机构负责人：宋炜明

### 母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,157,074.80	50,019,187.75
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,634,908.33	3,987,479.78
经营活动现金流入小计		45,791,983.13	54,006,667.53
购买商品、接受劳务支付的现金		50,325,434.60	34,275,112.08
支付给职工以及为职工支付的现金		13,273,928.84	9,653,184.23
支付的各项税费		13,423,914.53	18,865,350.14
支付其他与经营活动有关的现金		12,103,130.80	12,746,424.72
经营活动现金流出小计		89,126,408.77	75,540,071.17
经营活动产生的现金流量净额		-43,334,425.64	-21,533,403.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		287,599,000.00	
取得投资收益收到的现金		13,458,274.21	12,380,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		301,057,274.21	12,380,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,830,453.98	825,287.00
投资支付的现金		212,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		540,000.00	25,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		223,870,453.98	25,825,287.00
投资活动产生的现金流量净额		77,186,820.23	-13,445,287.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			231,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			231,500,000.00
偿还债务支付的现金			1,690,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,400,000.00	6,120,393.23
支付其他与筹资活动有关的现金			9,883,312.05
筹资活动现金流出小计		24,400,000.00	17,693,705.28
筹资活动产生的现金流量净额		-24,400,000.00	213,806,294.72
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		9,452,394.59	178,827,604.08
加：期初现金及现金等价物余额		30,058,686.50	87,738,313.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		39,511,081.09	266,565,917.21

法定代表人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：宋炜明

## 合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	61,000,000.00				250,283,925.72				28,593,819.24		234,501,331.71	460,565.05	574,839,641.72
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	61,000,000.00				250,283,925.72				28,593,819.24		234,501,331.71	460,565.05	574,839,641.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	24,400,000.00				-24,400,000.00						-14,689,550.23	477,597.56	-14,211,952.67
(一) 综合收益总额											9,710,449.77	17,597.56	9,728,047.33
(二)所有者投入和减少资本												460,000.00	460,000.00
1. 股东投入的普通股												460,000.00	460,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-24,400,000.00		-24,400,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配													-24,400,000.00		-24,400,000.00	
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转	24,400,000.00					-24,400,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	24,400,000.00					-24,400,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	85,400,000.00					225,883,925.72							28,593,819.24	219,811,781.48	938,162.61	560,627,689.05

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	45,750,000.00				52,762,272.68					25,224,788.56		173,114,805.30	756,668.38	297,608,534.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	45,750,000.00				52,762,272.68					25,224,788.56		173,114,805.30	756,668.38	297,608,534.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,250,000.00				197,521,653.04					3,369,030.68		61,386,526.41	-296,103.33	277,231,106.80
(一)综合收益总额												70,245,	-296,103.	69,949,45

										557.09	33	3.76
(二) 所有者投入和减少资本	15,250,000.00				197,521,653.04							212,771,653.04
1. 股东投入的普通股	15,250,000.00				197,521,653.04							212,771,653.04
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配								3,369,030.68		-8,859,030.68		-5,490,000.00
1. 提取盈余公积								3,369,030.68		-3,369,030.68		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,490,000.00		-5,490,000.00
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本(或股本)												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)												-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他												-
(五) 专项储备												-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
四、本期期末余额	61,000,000.00				250,283,925.72			28,593,819.24		234,501,331.71	460,565.05	574,839,641.72

法定代表人：孔令钢 主管会计工作负责人：顾峰 会计机构负责人：宋炜明

## 母公司所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	61,000,000.00				250,511,013.04				28,593,819.24	182,027,119.59	522,131,951.87
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	61,000,000.00				250,511,013.04				28,593,819.24	182,027,119.59	522,131,951.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	24,400,000.00				-24,400,000.00					-7,826,814.75	-7,826,814.75
(一)综合收益总额										16,573,185.25	16,573,185.25
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-24,400,000.00	-24,400,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-24,400,000.00	-24,400,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转	24,400,000.00				-24,400,000.00						
1.资本公积转增资本(或股	24,400,000.00				-24,400,000.00						

本)	0.00				00.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	85,400,00 0.00				226,111,0 13.04				28,593,8 19.24	174,200, 304.84	514,305,1 37.12

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	45,750,00 0.00				52,989,36 0.00				25,224,7 88.56	157,195, 843.46	281,159,9 92.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,750,00 0.00				52,989,36 0.00				25,224,7 88.56	157,195, 843.46	281,159,9 92.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,250,00 0.00				197,521,6 53.04				3,369,03 0.68	24,831,2 76.13	240,971,9 59.85
(一) 综合收益总额										33,690,3 06.81	33,690,30 6.81
(二) 所有者投入和减少资本	15,250,00 0.00				197,521,6 53.04						212,771,6 53.04
1. 股东投入的普通股	15,250,00 0.00				197,521,6 53.04						212,771,6 53.04
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									3,369,030.68	-8,859,030.68	-5,490,000.00
1. 提取盈余公积									3,369,030.68	-3,369,030.68	-
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,490,000.00	-5,490,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	61,000,000.00				250,511,013.04				28,593,819.24	182,027,119.59	522,131,951.87

法定代表人：孔令钢 主管会计工作负责人：顾峰 会计机构负责人：宋炜明

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

格尔软件股份有限公司(以下简称“公司”或“格尔软件”)系上海格尔软件有限公司(以下简称“格尔有限”)整体改制设立的股份有限公司。

2000年3月,格尔有限股东会通过决议,以格尔有限经评估的全部资本,同时吸收上海科技投资公司、上海飞乐音响股份有限公司等新增股东的部分出资共同设立上海格尔软件股份有限公司。2000年7月,众华事务所出具“沪众会字(2000)第920号”《验资报告》,对上海格尔软件股份有限公司的注册资本予以验证。2000年8月,上海市人民政府出具“沪府体改审(2000)016号”《关于同意设立上海格尔软件股份有限公司的批复》,同月公司完成股份公司的工商登记手续。

2011年8月,公司注册资本由3,500.00万元增加至3,900.00万元,新增注册资本400.00万元由上海圣睿投资管理合伙企业以货币资金方式认缴。上海信捷会计师事务所(特殊普通合伙)出具“信捷会师字(2011)第N1634号”《验资报告》对上述增资事项予以验证。

2012年10月,公司主要股东对公司2000年改制时的1,213.88万元无形资产出资以货币资金方式予以夯实。立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“信会师报字[2012]第151162号”《验资复核报告》对上述补足出资事项予以验证。

2012年12月,公司注册资本由3,900.00万元增加至4,450.00万元。新增注册资本550.00万元由上海展荣投资管理有限公司及四位自然人股东以货币资金方式认缴。上海信捷会计师事务所(特殊普通合伙)于2012年12月出具“信捷会师字(2012)第N2262号”《验资报告》对上述增资事项予以验证。

2013年8月,公司注册资本由4,450.00万元增加至4,575.00万元。新增注册资本125.00万元由马晓娜、张燕以其持有的西安朗锐软件有限公司100%股权及部分货币资金予以认缴。立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“信会师报字[2013]第151075号”《验资报告》对上述增资事项予以验证。

2017年4月,根据2016年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]431号文,公司向社会发行人民币普通股1,525万股,发行后公司总股本变更为6,100万股。2017年4月21日,公司A股股票在上海证券交易所上市交易,证券简称为“格尔软件”,证券代码为“603232”。

2018年5月,经公司2017年年度股东大会审议通过,公司以2017年末股本61,000,000股为基数,用资本公积(股本溢价)按每10股转增4股的比例转增股本,共计24,400,000元,经本次转增后,结余资本公积结转至以后年度。公司总股本由61,000,000股增加至85,400,000股。

2018年5月,公司2017年年度股东大会审议批准了《关于变更公司名称的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。公司拟变更公司名称并对原《公司章程》相关条款作出相应修订,公司名称由“上海格尔软件股份有限公司”变更为“格尔软件股份有限公司”。2018年8月,公司完成了公司营业执照变更登记手续和公司章程的变更登记备案,并领取了上海市工商行政管理局换发的营业执照。

截至2018年6月30日,公司的总股本85,400,000股。

公司注册资本:人民币61,000,000元。(注)

公司注册地址及经营地址:上海市静安区江场西路299弄5号601室。

公司经营范围为:软件开发,软件生产,信息网络安全产品的研制、开发、销售,系统集成,专业四技服务(上述项目除专项规定),自有房屋租赁。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

法定代表人姓名：孔令钢。

注：公司注册资本变更事项有待股东大会审议，故尚未进行工商变更。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司合并财务报表范围包括上海格尔安全科技有限公司、北京格尔国信科技有限公司、郑州信领软件有限公司等 3 家公司。与上年相比，报告期内合并财务报表范围没有变化。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。计量属性在本期未发生变化。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司近期有获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的，自报告期末起 12 个月内不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月为一个正常营业周期，并以其作为资产和负债的流动性的划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,按照权益法调整对子公司的长期股权投资后,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

#### ① 增加子公司

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告

期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

## ②处置子公司

### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

<1>这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

<2>这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

<3>一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

<4>一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月月末汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将

#### ①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

#### ②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

## ②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

## ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

①所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分的账面价值;

2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### ①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

②对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

##### ③持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项余额 10%以上或期末前五名的款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
其他方法	期末对投标保证金单独进行减值测试，除非有

	证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
--	------------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
投标保证金	-	-

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
坏账准备的计提方法	按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

## 12. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品和包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

日常核算取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法。

### 13. 持有待售资产

√适用 □不适用

#### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### (2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

### 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

#### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

## ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## ② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

**15. 投资性房地产**

不适用

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用期限超过一年的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；  
 (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	33、45	5	2.88%或 2.11%
电子设备	年限平均法	3、5	5	31.67%或 19.00%
运输设备	年限平均法	5	5	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5	19.00%

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

**(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

**(3) 暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

**(4) 借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

**19. 生物资产**

适用  不适用

**20. 油气资产**

适用  不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用  不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限（年）	预计净残值率（%）
软件	5 年	-
专利技术	5 年	-

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资

产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照(直线法)平均摊销,摊销年限如下:

名称	摊销年限
办公室装修	3 年、5 年

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

短期薪酬在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ①服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项应计入当期损益;第③项应计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下,在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的相关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本。

②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**

□适用 √不适用

**26. 股份支付**

□适用 √不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**28. 收入**

√适用 □不适用

**(1) 销售商品**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

**(2) 提供劳务**

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供

劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3)让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。

出租物业收入按照具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书进行计量。

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4)具体收入确认原则

#### ①软件产品收入

公司软件产品可分为自行开发的标准化软件产品和定制开发的软件产品。

##### 1) 自行开发的标准化软件产品

自行开发的标准化软件产品一般不需安装或只需简单安装，以收到的客户签署的设备签收单为依据，以签收日期确定商品收入日期，以客户所确认签收商品对应的的合同或协议价款确定销售商品收入金额。

##### 2) 定制开发的软件产品

定制开发的软件产品需按合同的约定进行，其销售收入确认方式以双方签署的验收报告为依据。验收通常可分为初验和终验两阶段。初验是指对项目所实施的内容、进度、质量以及是否达到合同效果予以确认；终验是指对项目整体服务核查后形成的总结报告。定制开发的软件产品验收分为初验和终验的，则以取得初验验收报告时，根据初验完成的完工进度为收入确认的依据；不分初验和终验的，则以取得终验验收报告时为收入确认的依据。

合同对项目完工进度有约定的，在完成约定工作进度并经客户确认后，根据约定的完工进度确认收入。

#### ②技术服务收入

技术服务是指公司为客户提供的技术支持、技术咨询、技术开发、系统维护等的服务。提供技术服务的，在同一年度内开始并完成，劳务已经提供并收到价款或取得收到价款的依据时，确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

提供的技术服务以收到的接受服务方签署的验收单或者完工进度确认表为依据，以验收单签收日期或完工进度截止日期作为收入确认日期。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ①租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

#### ②初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### ③或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ④出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

#### ①租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

#### ②初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

### ③租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

## (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、17%
增值税	按税法规定计算的销售货物为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
营业税	/	/
城市维护建设税	按当期应交流转税额计征	7%

企业所得税	按应纳税所得额计征	详见本附注六 /2
教育费附加	按当期应交流转税额计征	3%
地方教育费附加	按当期应交流转税额计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
格尔软件股份有限公司	15%
北京格尔国信科技有限公司	15%
上海格尔安全科技有限公司	-
郑州信领软件有限公司	15%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2017 年 10 月 23 日，格尔软件股份有限公司通过了高新技术企业复审并取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201731000714，认定有效期三年，2018 年 1-6 月公司执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 2015 年 11 月 24 日，北京格尔国信科技有限公司通过高新技术企业复审，取得由北京科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201511000860，认定有效期三年，2018 年 1-6 月继续执行 15% 的企业所得税税率。

(3) 2016 年 9 月 4 日，郑州信领软件有限公司通过高新技术企业审核，取得由河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201641000435，认定有效期三年，2018 年 1-6 月继续执行 15% 的企业所得税税率。

(4) 2018 年 1 月 18 日，上海格尔安全科技有限公司获得软件企业证书。根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税〔2012〕27 号)以及财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)规定，我国境内新办的符合条件的软件企业，经认定后，自获利年度起计算优惠期，第 1 年至第 2 年免征企业所得税，第 3 年至第 5 年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。2018 年 1-6 月，格尔安全公司享受所得税免税优惠。

(5) 根据财政部、国家税务总局、海关总署 2000 年 9 月 22 日发布的财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定，以及国务院于 2011 年 1 月 28 日发布的《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发〔2011〕4 号)，本公司及子公司销售自行开发生产的计算机软件产品按法定 17% 的税率征收后，对实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	99,536.77	69,573.86
银行存款	69,348,032.55	82,354,433.84
其他货币资金	595,490.00	823,390.00
合计	70,043,059.32	83,247,397.70
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

截至报告期末，货币资金余额中除履约保函保证金余额 595,490.00 元之外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,356,100.00	
商业承兑票据	2,853,950.00	1,360,000.00
合计	6,210,050.00	1,360,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,279,827.87	100.00%	11,603,598.34	5.71%	191,676,229.53	171,338,133.77	100.00%	11,441,190.32	6.68%	159,896,943.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	203,279,827.87		11,603,598.34		191,676,229.53	171,338,133.77		11,441,190.32		159,896,943.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	176,711,219.11	5,301,336.57	
1 年以内小计	176,711,219.11	5,301,336.57	3.00
1 至 2 年	16,126,398.13	1,612,639.81	10.00
2 至 3 年	5,002,667.88	1,000,533.58	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	2,844,506.75	1,422,253.38	50.00
4 至 5 年	1,641,005.00	1,312,804.00	80.00
5 年以上	954,031.00	954,031.00	100.00
合计	203,279,827.87	11,603,598.34	

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占应收款项余额 10%以上或期末前五名的款项。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收款项。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 162,408.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 97,982,054.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 48.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,038,543.07 元。

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	19,568,555.00	98.28%	12,849,520.75	99.32%
1 至 2 年	255,000.00	1.28%		
2 至 3 年			87,500.00	0.68%
3 年以上	87,500.00	0.44%		
合计	19,911,055.00	100.00%	12,937,020.75	100.00%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 15,276,990.00 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 76.73%。

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,236,567.44	100.00%	505,184.43	3.32%	14,211,017.49	10,504,457.47	100.00%	357,340.85	3.40%	10,147,116.62

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	15,236,567.44		505,184.43		14,211,017.49	10,504,457.47		357,340.85	10,147,116.62

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	9,241,297.63	277,238.93	
1 年以内小计	9,241,297.63	277,238.93	3.00
1 至 2 年	1,030,165.18	103,016.51	10.00
2 至 3 年	14,313.70	2,862.74	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	218,216.66	109,108.33	50.00
4 至 5 年	16,197.40	12,957.92	80.00
5 年以上			100.00
合计	10,520,190.57	505,184.43	

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款余额 10%以上或期末前五名的款项。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 147,843.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	169,210.85	5,324.00
备用金	9,827,936.48	5,469,309.82
投标保证金	4,580,810.02	4,422,116.56
押金	658,610.09	607,707.09
合计	15,236,567.44	10,504,457.47

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
电子政务部	备用金	1,918,099.28	1年以内	13.04%	57,542.98
公安事业部	备用金	1,703,010.93	1年以内	11.57%	51,090.33
安全事业部	备用金	1,577,144.73	1年以内	10.72%	47,314.34
军工事业部	备用金	1,251,248.00	1年以内	8.50%	37,537.44
行政部	备用金	727,030.23	1年以内	4.94%	21,810.91
合计	/	7,176,533.17	/	48.77%	215,296.00

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,754,585.70		11,754,585.70	7,821,139.64		7,821,139.64
库存商品	7,918,145.18		7,918,145.18	3,647,317.91		3,647,317.91
发出商品	12,627,959.54		12,627,959.54	9,303,515.92		9,303,515.92
包装物	249,630.13		249,630.13	246,592.12		246,592.12
合计	32,550,320.55		32,550,320.55	21,018,565.59		21,018,565.59

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	39,180,000.00	102,180,000.00
结构性存款	117,000,000.00	142,000,000.00
待抵扣进项税/未认证进项税	2,130,388.35	66,419.02
预缴税费	8,296,186.97	
合计	166,606,575.32	244,246,419.02

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	8,700,000.00		8,700,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	8,700,000.00		8,700,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
其他						
合计	8,700,000.00		8,700,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江省数字安全证书管理有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00	7,200,000.00			7,200,000.00	19.92	
江苏恒澄文科信息科技股份有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00					15.00	
合计	7,200,000.00	1,500,000.00		8,700,000.00	7,200,000.00			7,200,000.00		

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

□适用 √不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中钞格尔智能卡科技(上海)有限公司	16,220,969.97			-209,998.49						16,010,971.48

新疆数字证书认证中心(有限公司)	14,040,029.62		5,648,025.89		4,599,000.00		15,089,055.51
小计	30,260,999.59		5,438,027.40		4,599,000.00		31,100,026.99
合计	30,260,999.59		5,438,027.40		4,599,000.00		31,100,026.99

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	54,623,645.39	36,997,250.41	1,592,098.60	406,453.76	93,619,448.16
2. 本期增加金额		2,788,086.19		80,316.41	2,868,402.60
(1) 购置		2,788,086.19		80,316.41	2,868,402.60
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	54,623,645.39	39,785,336.60	1,592,098.60	486,770.17	96,487,850.76
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,874,919.56	22,086,352.78	714,858.09	183,735.81	27,859,866.24
2. 本期增加金额	603,559.80	3,800,221.31	49,284.82	40,054.14	4,493,120.07
(1) 计提	603,559.80	3,800,221.31	49,284.82	40,054.14	4,493,120.07
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	5,478,479.36	25,886,574.09	764,142.91	223,789.95	32,352,986.31
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	49,145,166.03	13,898,762.51	827,955.69	262,980.22	64,134,864.45
2. 期初账面价值	49,748,725.83	14,910,897.63	877,240.51	222,717.95	65,759,581.92

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		72,901.70		32,909,820.50	32,982,722.20
2. 本期增加金额				11,383,258.08	11,383,258.08
(1) 购置				11,383,258.08	11,383,258.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		72,901.70		44,293,078.58	44,365,980.28
二、累计摊销					
1. 期初余额		72,901.70		11,028,455.52	11,101,357.22
2. 本期增加金额				4,126,611.01	4,126,611.01

(1) 计提			4,126,611.01	4,126,611.01
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	72,901.70		15,155,066.53	15,227,968.23
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值		-	29,138,012.05	29,138,012.05
2. 期初账面价值		-	21,881,364.98	21,881,364.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,410,708.48	868,668.60	478,786.85		1,800,590.23
合计	1,410,708.48	868,668.60	478,786.85		1,800,590.23

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,108,782.77	1,816,317.42	11,798,531.17	1,769,779.68
内部交易未实现利润	-	-	-	-
可抵扣亏损	-	-	-	-
合计	12,108,782.77	1,816,317.42	11,798,531.17	1,769,779.68

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	195,039.47	174,524.91
合计	195,039.47	174,524.91

### (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		-	
2022 年	-	1,163,499.43	
2023 年	1,300,263.14		
合计	1,300,263.14	1,163,499.43	/

其他说明：

适用 不适用

**30、其他非流动资产**

□适用 √不适用

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

□适用 √不适用

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	40,294,109.60	40,597,604.20
合计	40,294,109.60	40,597,604.20

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	28,544,731.78	26,069,113.00
合计	28,544,731.78	26,069,113.00

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		35,664,440.88	35,658,480.88	5,960.00
二、离职后福利-设定提存计划		4,869,680.28	4,869,680.28	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		40,534,121.16	40,528,161.16	5,960.00

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		30,319,906.41	30,319,906.41	-
二、职工福利费		66,614.97	66,614.97	-
三、社会保险费		2,179,354.22	2,179,354.22	-
其中: 医疗保险费		1,965,578.98	1,965,578.98	-
工伤保险费		47,388.18	47,388.18	-
生育保险费		166,387.06	166,387.06	-
四、住房公积金		2,528,164.00	2,522,204.00	5,960.00
五、工会经费和职工教育经费		570,401.28	570,401.28	-
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		35,664,440.88	35,658,480.88	5,960.00

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,701,247.77	4,701,247.77	
2、失业保险费		168,432.51	168,432.51	
3、企业年金缴费				

合计		4,869,680.28	4,869,680.28	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

适用 不适用

### 38、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,795,133.37	9,239,031.01
企业所得税	391,001.01	1,550,981.10
个人所得税	829,617.70	245,037.99
城市维护建设税	108,855.19	937,720.62
教育费附加	63,843.56	468,559.92
地方教育费附加	42,009.52	311,820.44
河道费	2,715.95	2,715.95
印花税	336.04	30,319.24
合计	4,233,512.34	12,786,186.27

### 39、应付利息

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	2,573,930.94	3,395,853.42
商用密码基础设施工作组费用	544,112.86	642,661.86
员工报销款	1,349,290.83	2,296,988.05
合计	4,467,334.63	6,335,503.33

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	507,849.26	475,000.00	737,702.79	245,146.47	研发项目收到补贴
合计	507,849.26	475,000.00	737,702.79	245,146.47	/

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能网联汽车关键密码应用技术体系研究及验证	128,499.05		69,114.99		59,384.06	与收益相关
基于国产密码算法的物联网关研发及其政务安全应用	379,350.21	475,000.00	668,587.80		185,762.41	与资产相关
合计	507,849.26	475,000.00	737,702.79		245,146.47	/

其他说明:

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	61,000,000.00			24,400,000.00		24,400,000.00	85,400,000.00

其他说明：

经公司 2017 年年度股东大会审议通过，公司以 2017 年末股本 61,000,000 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 4 股的比例转增股本，共计 24,400,000 元，经本次转增后，结余资本公积结转至以后年度。公司总股本由 61,000,000 股增加至 85,400,000 股。报告期内，部分股东股本增减系公司 2017 年资本公积金转增股本及股东增减持所致。详见公司于 2018 年 5 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》公告编号：2018-015。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	250,282,565.72		24,400,000.00	225,882,565.72
其他资本公积	1,360.00			1,360.00
合计	250,283,925.72		24,400,000.00	225,883,925.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

变动情况详见附注七、53 其他说明

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,593,819.24			28,593,819.24
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,593,819.24			28,593,819.24

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	234,501,331.71	173,114,805.30
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	234,501,331.71	173,114,805.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,710,449.77	8,980,555.65
减：提取法定盈余公积		2,120,139.81
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,400,000.00	5,490,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	219,811,781.48	174,485,221.14

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,407,472.52	39,114,934.35	87,146,264.85	36,398,005.16
其他业务				

合计	104,407,472.52	39,114,934.35	87,146,264.85	36,398,005.16
----	----------------	---------------	---------------	---------------

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	394,602.07	214,550.01
教育费附加	326,268.76	271,109.50
房产税	194,726.85	194,726.84
土地使用税	2,376.75	2,376.75
车船使用税	5,420.00	3,820.00
印花税	53,357.90	244,660.81
河道管理费		23,048.11
合计	976,752.33	954,292.02

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,322,907.03	2,497,734.12
差旅费	2,828,030.69	2,482,569.41
业务招待费	933,524.65	1,506,646.92
宣传费	509,180.27	996,219.72
办公费	211,635.78	721,508.46
租赁费	992,828.63	815,066.57
其他	196,103.85	308,639.30
合计	10,994,210.90	9,328,384.50

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	13,984,309.02	10,304,943.85
评估咨询费	1,142,181.13	1,693,188.65
折旧费	1,291,382.05	1,281,790.79
摊销费用	1,131,549.60	1,175,578.09
会务费	1,136,391.08	192,501.49
招待费	2,999,957.02	2,708,666.29
研发费用	28,804,311.46	20,595,453.48
房租物业费	825,074.38	556,806.57
办公费	834,301.29	526,952.35
其他	808,544.91	1,305,864.92
合计	52,958,001.94	40,341,746.48

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		136,969.23
利息收入	-553,370.41	-1,641,131.07
手续费	41,767.06	12,021.10
其他	1.48	1,347.50
合计	-511,601.87	-1,490,793.24

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	310,251.60	74,672.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	310,251.60	74,672.08

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,438,027.40	6,467,719.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		438,700.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		

丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	2,477,566.04	
结构性存款利息	2,207,065.90	
合计	10,122,659.34	6,906,419.12

**69、资产处置收益**

□适用 √不适用

**70、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税退税	61,743.59	
政府补助		2,346,345.74
合计	61,743.59	2,346,345.74

其他说明：

□适用 √不适用

**71、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,758,613.72	547,688.10	2,758,613.72
其他			
合计	2,758,613.72	547,688.10	2,758,613.72

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上海智慧岛数据产业园企业入驻补助	1,005,000.00	100,000.00	与收益相关
软件著作权登记费用	13,418.00	21,612.00	与收益相关

资助			
上海市静安区社保奖励金	10,000.00	10,000.00	与收益相关
郑州市高新区高新技术企业奖励	300,000.00	100,000.00	与收益相关
增值税退税款		267,376.10	与收益相关
以前年度科技项目和专项奖励高转项目奖励		15,000.00	与收益相关
科技创新创业奖励补助项目		33,700.00	与收益相关
个人所得税手续费返还	56,904.93		与收益相关
稳岗补贴	96,588.00		与收益相关
高新技术成果转化项目扶持基金	39,000.00		与收益相关
产业转型升级发展(品牌经济发展)专项款	500,000.00		与收益相关
智能网联汽车关键密码应用技术体系研究及验证	69,114.99		与收益相关
基于国产密码算法的物联网关研发及其政务安全应用	668,587.80		与资产相关
合计	2,758,613.72	547,688.10	/

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,826,430.33	2,427,764.84
递延所得税费用	-46,537.74	-63,125.14
合计	3,779,892.59	2,364,639.70

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	13,507,939.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,026,190.99

子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	2,653,910.39
非应税收入的影响	-815,704.11
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	349,308.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-107,484.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-326,328.22
所得税费用	3,779,892.59

其他说明：

适用 不适用

#### 74、其他综合收益

适用 不适用

#### 75、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	553,370.41	1,641,131.07
政府补助	2,020,910.93	1,930,312.00
往来款	1,377,826.20	852,065.40
合计	3,952,107.54	4,423,508.47

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	19,040,908.79	5,227,185.74
付现的销售费用	1,109,175.56	5,510,146.09
付现的管理费用	7,122,936.03	7,656,484.04
付现的财务费用	41,768.54	13,368.60
投标保证金		1,175,278.50
合计	27,314,788.92	19,582,462.97

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用		9,883,312.05
合计		9,883,312.05

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	9,728,047.33	8,975,771.11
加：资产减值准备	310,251.60	74,672.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,493,120.07	4,238,213.09
无形资产摊销	4,126,611.01	1,812,893.83
长期待摊费用摊销	478,786.85	514,131.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		136,969.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,122,659.34	-6,906,419.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-46,537.74	-61,556.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,531,754.96	-1,343,899.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,125,247.90	-41,959,273.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,242,758.45	-2,884,278.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-72,932,141.53	-37,402,776.31
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	69,447,569.32	295,305,075.32
减：现金的期初余额	82,424,007.70	115,101,927.98
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,976,438.38	180,203,147.34

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	69,447,569.32	82,424,007.70
其中：库存现金	99,536.77	69,573.86
可随时用于支付的银行存款	69,348,032.55	82,354,433.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	69,447,569.32	82,424,007.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	595,490.00	履约保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	595,490.00	/

**79、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

□适用 √不适用

**80、 套期**

□适用 √不适用

**81、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
上海智慧岛数据产业园企业入驻补助	1,005,000.00	营业外收入	1,005,000.00
软件著作权登记费用资助	13,418.00	营业外收入	13,418.00
上海市静安区社保奖励金	10,000.00	营业外收入	10,000.00
郑州市高新区高新技术企业奖励	300,000.00	营业外收入	300,000.00
增值税退税款	61,743.59	其他收益	61,743.59
个人所得税手续费返还	56,904.93	营业外收入	56,904.93
稳岗补贴	96,588.00	营业外收入	96,588.00
高新技术成果转化项目扶持基金	39,000.00	营业外收入	39,000.00
产业转型升级发展（品牌经济发展）专项款	500,000.00	营业外收入	500,000.00
智能网联汽车关键密码应用技术体系研究及验证	69,114.99	营业外收入	69,114.99
基于国产密码算法的物联网关研发及其政务安全应用	668,587.80	营业外收入	668,587.80

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**82、 其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海格尔安全科技有限公司	上海市	上海市	信息安全产品研发	100.00		投资设立
北京格尔国信科技有限公司	北京市	北京市	商用密码等信息安全产品的研发、生产和销售	100.00		投资设立
郑州信领软件有限公司	郑州市	郑州市	信息安全产品的研发、生产、销售和技术服务	54.00		投资设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州信领软件有限公司	46.00	17,597.56		938,162.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
郑州信领软件有限	2,151,084.68	18,276.95	2,169,361.63	129,877.69	-	129,877.69	1,193,620.04	26,516.50	1,220,136.54	218,908.17	-	218,908.17

公司											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州信领软件有限公司	464,412.02	38,255.57	38,255.57	-225,265.56	465,372.31	-10,401.17	-10,401.17	-82,309.96

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中钞格尔智能卡科技(上海)有限公司	上海市	上海市	IC卡产品研发与生产、个人化发卡等相关业务,并提供IC卡应用所必需的支撑	49.00%		权益法

			系统服务。			
新疆数字证书认证中心(有限公司)	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	网上合法身份认证、电子签名等电子认证服务。	21.90%		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	中钞格尔	新疆数字	中钞格尔	新疆数字
流动资产	35,019,835.62	80,070,964.10	36,468,450.27	55,995,245.09
非流动资产	66,798.84	12,616,453.08	90,088.27	15,555,418.29
资产合计	35,086,634.46	92,687,417.18	36,558,538.54	71,550,663.38
流动负债	2,411,182.45	22,894,673.37	3,445,421.94	6,968,344.44
非流动负债	-	892,946.97		492,946.97
负债合计	2,411,182.45	23,787,620.34	3,445,421.94	7,461,291.41
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,675,452.01	68,899,796.84	33,113,116.60	64,089,371.97
按持股比例计算的净资产份额	16,010,971.48	15,089,055.51	16,225,427.13	14,035,572.46
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	16,010,971.48	15,089,055.51	16,225,427.13	14,035,572.46
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	2,886,571.49	69,198,988.85	10,025,116.43	48,567,854.61
净利润	-437,664.59	26,126,938.78	727,061.04	26,041,872.59
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-437,664.59	26,126,938.78	727,061.04	26,041,872.59
本年度收到的来自联营企业的股利		4,599,000.00		4,380,000.00

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
孔令钢				14.56%	14.56%
陆海天				10.03%	10.03%

**本企业的母公司情况的说明**

公司实际控制人为孔令钢先生、陆海天先生，二人合计控制公司 34.43%的股份。其中，孔令钢先生直接持有公司 14.56%的股份，陆海天先生直接持有公司 10.03%的股份；同时，二人通过格尔实业间接控制公司 9.84%的股份。2011年12月，孔令钢先生与陆海天先生签署了《一致行动人协议》，协议约定：双方作为一致行动人行使股东权利、承担股东义务，参与公司的重大决策；在决定公司日常运营管理事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使提案权、表决权时采取一致行动。若双方无法就该等一致行动事项达成一致，则在最终投票表决、实际作出决定及对外公开时，应以孔令钢先生的意见为准。因此，孔令钢先生与陆海天先生互为一致行动人，为公司实际控制人。本企业最终控制方是孔令钢、陆海天

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

九、在其他主体中的权益

**3、 本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海格尔实业发展有限公司	参股股东
上海格尔汽车科技发展有限公司	股东的子公司

上海格尔汽车金属制品有限公司	股东的子公司
上海禄伯艾特机器人系统有限公司	股东的子公司
上海东芙格尔冷锻制造有限公司	股东的子公司
上海格尔存浩机械制造有限公司	股东的子公司
上海格尔华渊金属处理有限公司	股东的子公司
烟台格尔汽车附件有限公司	股东的子公司
上海中进永逸投资管理有限公司	股东的子公司
上海格尔恒精材料科技有限公司	股东的子公司
浙江省数字安全证书管理有限公司	其他
江苏恒澄交科信息科技股份有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
新疆数字证书认证中心 (有限公司)	软件销售	243,589.74	46,153.85
上海格尔汽车科技发展有 限公司	软件销售	85,470.09	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,968,380.16	4,313,430.52

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江省数字安全证书管理有限公司	40,000.00	1,200.00	40,000.00	1,200.00

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	新疆数字证书认证中心(有限公司)	680,000.00	785,000.00
预收账款	浙江省数字安全证书管理有限公司	82,500.00	82,500.00

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]431号《关于上海格尔软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,525.00万股，募集资金净额为21,277.17万元。

募集资金投向使用情况如下：

单位：万元

承诺投资项目	承诺投资金额	实际投资金额
基于 PKI 的应用安全支撑平台产业化项目	7,050.00	2,560.14
高性能身份管理系统技术升级改造项目	5,230.00	808.27
移动安全管理平台产业化项目	5,800.00	2,772.78
技术研发中心扩建项目	3,200.00	2,363.01
合计	21,280.00	8,504.20

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

## (4). 其他说明：

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	14,374,974.22	12.80%			14,374,974.22	11,381,760.76	10.55%			11,381,760.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,978,929.47	86.36%	7,934,771.60	8.18%	89,044,157.87	95,516,839.27	88.57%	8,706,783.98	9.12%	86,810,055.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	943,665.22	0.84%			943,665.22	943,665.22	0.88%			943,665.22
合计	112,297,568.91	/	7,934,771.60	/	104,362,797.31	107,842,265.25	/	8,706,783.98	/	99,135,481.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例	
上海格尔安全科技有限公司	14,374,974.22			合并关联方不计提
合计	14,374,974.22		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	76,056,317.71	2,281,689.53	3.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	76,056,317.71	2,281,689.53	3.00%
1 至 2 年	10,798,201.13	1,079,820.11	10.00%
2 至 3 年	4,860,867.88	972,173.58	20.00%
3 至 4 年	2,668,506.75	1,334,253.38	50.00%
4 至 5 年	1,641,005.00	1,312,804.00	80.00%
5 年以上	954,031.00	954,031.00	100.00%
合计	96,978,929.47	7,934,771.60	

确定该组合依据的说明：

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占应收款项余额10%以上或期末前五名的款项。
- (2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收款项。
- (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 772,012.38 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 56,121,307.02 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 49.98%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,094,483.42 元。

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,545,337.72	98.44%	344,891.27	4.04%	8,200,446.45	6,123,457.95	99.51%	282,171.34	4.61%	5,841,286.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	135,566.85	1.56%			135,566.85	30,390.79	0.49%			30,390.79

合计	8,680,904.57	344,891.27	8,336,013.30	6,153,848.74	/	282,171.34	/	5,871,677.40
----	--------------	------------	--------------	--------------	---	------------	---	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,499,834.76	194,995.04	3.00%
1 年以内小计	6,499,834.76	194,995.04	3.00%
1 至 2 年	469,522.50	46,952.25	10.00%
2 至 3 年			20.00%
3 至 4 年	205,887.96	102,943.98	50.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	7,175,245.22	344,891.27	

确定该组合依据的说明：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：占其他应收款余额 10%以上或期末前五名的款项。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合内容	期末余额	坏账准备	期初余额	坏账准备
投标保证金	1,370,092.50		1,700,390.56	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 62,719.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	6,887,345.22	4,158,570.39
投标保证金	1,370,092.50	1,700,390.56
往来款	135,566.85	30,390.79
房租押金	287,900.00	264,497.00
合计	8,680,904.57	6,153,848.74

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
电子政务事业部	备用金	1,828,078.28	1年以内	21.06%	54,842.35
军工事业部	备用金	1,073,150.00	1年以内	12.36%	32,194.50
公安事业部	备用金	903,569.34	1年以内	10.41%	27,107.08
西安事业部	备用金	706,000.00	1年以内	8.13%	21,180.00
大客户部	备用金	545,782.00	1年以内	6.29%	16,373.46
合计	/	5,056,579.62	/	58.25%	151,697.39

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	104,169,540.96		104,169,540.96	103,629,540.96		103,629,540.96
对联营、合营企业投资	31,100,026.99		31,100,026.99	30,260,999.59		30,260,999.59
合计	135,269,567.95		135,269,567.95	133,890,540.55		133,890,540.55

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京格尔国信科技有限责任公司	10,189,500.00			10,189,500.00		
郑州信领软件有限公司	540,000.00	540,000.00		1,080,000.00		
上海格尔安全科技有限公司	92,900,040.96			92,900,040.96		
合计	103,629,540.96	540,000.00		104,169,540.96		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
中钞格尔智能卡科技(上海)有限公司	16,220,969.97			-209,998.49					16,010,971.48	
新疆数字证书认证中心(有限公司)	14,040,029.62			5,648,025.89			4,599,000.00		15,089,055.51	
小计	30,260,999.59			5,438,027.40			4,599,000.00		31,100,026.99	

合计	30,260,999.59			5,438,027.40			4,599,000.00			31,100,026.99
----	---------------	--	--	--------------	--	--	--------------	--	--	---------------

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,959,858.90	17,771,824.80	58,543,788.32	27,552,031.10
其他业务	108,599.50	50,078.24	108,108.10	50,078.24
合计	45,068,458.40	17,821,903.04	58,651,896.42	27,602,109.34

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	5,438,027.40	6,467,719.12
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	2,091,730.11	
结构性存款利息	1,344,766.56	
合计	18,874,524.07	14,467,719.12

#### 6、其他

适用 不适用

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按	2,758,613.72	

照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	4,340,417.87	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	96,588.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-722,022.52	
少数股东权益影响额	-138,000.00	
合计	6,335,597.07	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.68%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.58%	0.04	0.04

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、 其他**

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：孔令钢

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 23 日

### 修订信息

适用 不适用