

公司代码：603232

公司简称：格尔软件

格尔软件股份有限公司 2019 年第一季度报告



目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	4
三、	重要事项	6
四、	附录	9

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 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）宋炜明保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	702,899,751.99	724,843,838.56	-3.03%
归属于上市公司股东的净资产	619,936,883.60	621,779,025.43	-0.30%
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-25,442,432.63	-41,181,850.35	不适用
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	58,484,785.12	56,963,694.71	2.67%
归属于上市公司股东的净利润	-1,842,141.83	1,628,754.79	-213.10%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,249,099.19	-1,122,708.36	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-0.30%	0.28%	减少0.58个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.02	0.02	-200.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.02	-200.00%

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
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	2,049,709.58	
委托他人投资或管理资产的损益	1,946,903.81	
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	-32,461.81	
所得税影响额	-557,194.22	
合计	3,406,957.36	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）			5,938			
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	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	12,432,000	14.56	12,432,000	无	0	境内自然人
陆海天	8,568,000	10.03	8,568,000	无	0	境内自然人
上海格尔实业发展有限公司	8,400,000	9.84	8,400,000	无	0	境内非国有法人
杨文山	5,600,000	6.56	0	无	0	境内自然人
陈宁生	5,390,000	6.31	0	无	0	境内自然人
上海展荣投资管理有限公司	4,830,000	5.66	4,830,000	无	0	境内非国有法人
上海圣睿投资管理合伙企业（有限合伙）	4,075,000	4.77	0	无	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司－交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,894,317	3.39	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司－交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	2,739,842	3.21	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司－交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,690,550	1.98	0	无	0	其他
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）	4,075,000	人民币普通股	4,075,000			
中国建设银行股份有限公司－交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	2,894,317	人民币普通股	2,894,317			
中国工商银行股份有限公司－交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	2,739,842	人民币普通股	2,739,842			

中国工商银行股份有限公司—交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,690,550	人民币普通股	1,690,550
马晓娜	1,662,780	人民币普通股	1,662,780
毕树真	1,480,457	人民币普通股	1,480,457
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
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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。</p> <p>2、上海展荣投资管理有限公司是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。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表项目大幅度变动情况

项目	期末余额(元)	年初余额(元)	增减(元)	增减(%)
货币资金	37,564,351.59	57,024,030.33	-19,459,678.74	-34.13%
预付款项	9,280,433.00	38,345,523.26	-29,065,090.26	-75.80%
其他应收款	18,096,569.71	11,898,525.96	6,198,043.75	52.09%
无形资产	51,211,624.71	28,245,126.22	22,966,498.49	81.31%
应交税费	1,453,487.09	10,833,569.95	-9,380,082.86	-86.58%
递延收益	1,214,733.91	2,411,443.49	-1,196,709.58	-49.63%

变动原因说明：

(1) 货币资金比期初数减少1,945.97万元, 减幅34.13%, 主要系本期经营活动现金净流出增加所致。

(2) 预付款项比期初数减少2,906.51万元, 减幅75.80%, 主要系本期采购到货增加所致。

(3) 其他应收款比期初数增加619.80万元, 增幅52.09%, 主要系本期部门备用金增加所致。

(4) 无形资产比期初数增加2,296.65万元, 增幅81.31%, 系本期新增与研发项目相关的无形资产所致。

(5) 应交税费比期初数减少1,945.97万元, 减幅86.58%, 系本期支付税费所致。

(6) 递延收益比期初数减少119.67万元, 减幅49.63%, 系本期递延收益结转所致。

2、利润表项目大幅度变动情况

项目	本期金额(元)	上年同期数(元)	增减(元)	增减(%)
税金及附加	133,843.92	441,139.01	-307,295.09	-69.66%
管理费用	25,564,143.71	17,285,817.25	8,278,326.46	47.89%
财务费用	-90,440.16	-730,722.88	640,282.72	不适用
资产减值损失	229,445.04	4,711.99	224,733.05	4769.39%
其他收益		61,743.59	-61,743.59	-100.00%
投资收益	5,031,675.21	3,307,110.30	1,724,564.91	52.15%
营业外收入	2,049,709.58	1,322,013.00	727,696.58	55.04%
所得税费用	17,071.88	1,330,130.93	-1,313,059.05	-98.72%

变动原因说明:

(1) 税金及附加比上年同期减少30.73万元, 同比下降69.66%, 系本期流转税减少所致。

(2) 管理费用比上年同期增加827.83万元, 同比上升47.89%, 主要系本期员工数量增加导致员工薪酬增长所致。

(3) 资产减值损失比上年同期增加22.47万元, 同比上升4769.39%, 系本期按会计政策计提的坏账准备增加所致。

(4) 其他收益比上年同期减少6.17万元, 同比下降100.00%, 主要系本期增值税退税款减少所致。

(5) 投资收益比上年同期增加172.46万元, 同比上升52.15%, 主要系本期对联营企业和合营企业的投资收益增加所致。

(6) 营业外收入比上年同期增加72.77万元, 同比上升55.04%, 主要系本期递延收益结转增加所致。

(7) 所得税费用比上年同期减少131.31万元, 同比下降98.72%, 系本期所得税减少所致。

3、现金流量表项目大幅度变动情况

项目	本期金额(元)	上年同期数(元)	增减(元)	增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-25,442,432.63	-41,181,850.35	15,739,417.72	不适用
投资活动产生的现金流量净额	6,120,153.89	-3,910,312.22	10,030,466.11	不适用

变动原因说明:

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加1,573.94万元, 主要系本期支付的税费减少所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加1,003.05万元, 主要系本期理财产品购买及赎回所产生的现金流量净额增加所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 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重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	格尔软件股份有限公司
法定代表人	孔令钢
日期	2019 年 4 月 20 日

四、附录

1.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3月31日

编制单位:格尔软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	37,564,351.59	57,024,030.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	214,180,000.00	
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		
应收票据及应收账款	209,735,907.72	200,235,803.78
其中:应收票据	5,702,330.00	5,301,964.00
应收账款	204,033,577.72	194,933,839.78
预付款项	9,280,433.00	38,345,523.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,096,569.71	11,898,525.96
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	28,982,156.55	33,311,715.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,195,679.53	241,566,959.65
流动资产合计	534,035,098.10	582,382,558.16
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		13,700,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,220,883.12	27,136,111.73
其他权益工具投资	13,700,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	69,789,088.62	69,183,908.45
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,211,624.71	28,245,126.22
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,274,316.21	1,561,809.53
递延所得税资产	2,668,741.23	2,634,324.47
其他非流动资产		
非流动资产合计	168,864,653.89	142,461,280.40
资产总计	702,899,751.99	724,843,838.56
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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		
应付票据及应付账款	17,373,795.07	24,755,306.47
预收款项	56,742,073.86	58,480,886.49
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬		
应交税费	1,453,487.09	10,833,569.95
其他应付款	5,219,367.09	5,536,809.46
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	80,788,723.11	99,606,572.37
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	1,214,733.91	2,411,443.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,214,733.91	2,411,443.49
负债合计	82,003,457.02	102,018,015.86
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	85,400,000.00	85,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	225,883,925.72	225,883,925.72
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	30,623,230.56	30,623,230.56
一般风险准备		
未分配利润	278,029,727.32	279,871,869.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	619,936,883.60	621,779,025.43
少数股东权益	959,411.37	1,046,797.27
所有者权益（或股东权益）合计	620,896,294.97	622,825,822.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	702,899,751.99	724,843,838.56

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

2019年3月31日

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	21,113,402.17	12,448,568.20
交易性金融资产	124,180,000.00	

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		
应收票据及应收账款	115,612,290.73	116,785,166.26
其中：应收票据	3,678,380.00	3,850,505.00
应收账款	111,933,910.73	112,934,661.26
预付款项	5,276,913.00	31,281,335.00
其他应收款	9,027,720.32	7,258,594.48
其中：应收利息		
应收股利		
存货	16,421,128.35	20,206,351.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,630,904.78	139,475,861.00
流动资产合计	302,262,359.35	327,455,876.40
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		6,500,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	134,390,424.09	131,305,652.69
其他权益工具投资	6,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	67,399,859.73	67,063,129.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,034,018.91	21,805,611.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	723,396.26	974,856.26
递延所得税资产	1,726,158.04	1,738,985.50
其他非流动资产		
非流动资产合计	253,773,857.03	229,388,235.56
资产总计	556,036,216.38	556,844,111.96
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

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		
应付票据及应付账款	10,965,810.55	9,352,793.09
预收款项	25,745,754.60	24,794,854.60
合同负债		
应付职工薪酬	935,685.15	185,891.52
应交税费	2,171,271.41	2,213,064.17
其他应付款		
其中：应付利息		
应付股利		
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	39,818,521.71	36,546,603.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
预计负债		
递延收益	1,074,733.91	2,271,443.49
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,074,733.91	2,271,443.49
负债合计	40,893,255.62	38,818,046.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	85,400,000.00	85,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	226,111,013.04	226,111,013.04
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	30,623,230.56	30,623,230.56
未分配利润	173,008,717.16	175,891,821.49
所有者权益（或股东权益）合计	515,142,960.76	518,026,065.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	556,036,216.38	556,844,111.96

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
2019年1—3月

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	58,484,785.12	56,963,694.71
其中：营业收入	58,484,785.12	56,963,694.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	67,446,163.94	58,676,154.61
其中：营业成本	23,205,753.82	22,198,233.31
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	133,843.92	441,139.01
销售费用	5,438,586.29	5,327,271.86
管理费用	25,564,143.71	17,285,817.25
研发费用	12,964,831.32	14,149,704.07
财务费用	-90,440.16	-730,722.88
其中：利息费用		184,381.65
利息收入	100,453.08	4,447,231.35
资产减值损失	229,445.04	4,711.99
信用减值损失		
加：其他收益		61,743.59
投资收益（损失以“-”号填列）	5,031,675.21	3,307,110.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,084,771.40	1,512,133.96
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,929,703.61	1,656,393.99
加：营业外收入	2,049,709.58	1,322,013.00
减：营业外支出	32,461.81	

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,912,455.84	2,978,406.99
减：所得税费用	17,071.88	1,330,130.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,929,527.72	1,648,276.06
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,929,527.72	1,648,276.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,842,141.83	1,628,754.79
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-87,385.89	19,521.27
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）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	-1,929,527.72	1,648,276.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,842,141.83	1,628,754.79
归属于少数股东的综合收益总额	-87,385.89	19,521.27
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.02	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.02	0.02

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

2019年1—3月

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	18,918,727.31	28,117,757.12
减：营业成本	11,290,875.25	8,682,602.51
税金及附加	77,375.91	168,515.68
销售费用	645,829.14	1,094,725.41
管理费用	8,007,841.68	6,146,074.23
研发费用	7,272,926.99	7,982,152.08
财务费用	-51,885.20	-575,962.51
其中：利息费用		184,381.65
利息收入	56,444.59	3,785,625.53
资产减值损失	-85,516.41	2,000.26
信用减值损失		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,181,806.41	2,719,062.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,084,771.40	1,512,133.96
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,056,913.64	7,336,711.69
加：营业外收入	1,196,709.58	17,013.00
减：营业外支出	10,072.81	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,870,276.87	7,353,724.69
减：所得税费用	12,827.46	1,102,758.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,883,104.33	6,250,966.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,883,104.33	6,250,966.03
（二）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）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	-2,883,104.33	6,250,966.03
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

2019年1—3月

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	56,078,168.61	36,753,909.00
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		61,743.59
收到其他与经营活动有关的现金	2,202,779.80	13,527,065.54
经营活动现金流入小计	58,280,948.41	50,342,718.13
购买商品、接受劳务支付的现金	29,047,511.44	15,318,220.60
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	28,717,445.40	23,929,953.83
支付的各项税费	15,689,579.64	27,540,409.63
支付其他与经营活动有关的现金	10,268,844.56	24,735,984.42
经营活动现金流出小计	83,723,381.04	91,524,568.48
经营活动产生的现金流量净额	-25,442,432.63	-41,181,850.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	197,000,000.00	204,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,946,903.81	6,463,601.35
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	198,946,903.81	210,463,601.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,826,749.92	11,373,913.57
投资支付的现金	178,000,000.00	203,000,000.00
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	192,826,749.92	214,373,913.57
投资活动产生的现金流量净额	6,120,153.89	-3,910,312.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,322,278.74	-45,092,162.57
加：期初现金及现金等价物余额	56,328,540.33	82,424,007.70
六、期末现金及现金等价物余额	37,006,261.59	37,331,845.13

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

母公司现金流量表

2019年1—3月

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	24,111,574.51	18,215,411.80
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	607,827.34	6,585,710.29
经营活动现金流入小计	24,719,401.85	24,801,122.09
购买商品、接受劳务支付的现金	2,409,935.00	7,549,503.00
支付给职工以及为职工支付的现金	8,194,245.41	7,934,928.91
支付的各项税费	663,197.81	10,978,324.92
支付其他与经营活动有关的现金	2,183,108.10	8,191,528.82
经营活动现金流出小计	13,450,486.32	34,654,285.65
经营活动产生的现金流量净额	11,268,915.53	-9,853,163.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	83,000,000.00	136,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,097,035.01	5,875,553.28
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	84,097,035.01	141,875,553.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,563,716.57	11,310,411.00
投资支付的现金	76,000,000.00	129,000,000.00
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	86,563,716.57	140,310,411.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,466,681.56	1,565,142.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	8,802,233.97	-8,288,021.28
加：期初现金及现金等价物余额	11,885,078.20	30,058,686.50
六、期末现金及现金等价物余额	20,687,312.17	21,770,665.22

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

1.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	57,024,030.33	57,024,030.33	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		232,180,000.00	232,180,000.00
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			
应收票据及应收账款	200,235,803.78	200,235,803.78	
其中：应收票据	5,301,964.00	5,301,964.00	
应收账款	194,933,839.78	194,933,839.78	
预付款项	38,345,523.26	38,345,523.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	11,898,525.96	11,898,525.96	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	33,311,715.18	33,311,715.18	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	241,566,959.65	9,386,959.65	-232,180,000.00
流动资产合计	582,382,558.16	582,382,558.16	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	13,700,000.00		-13,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	27,136,111.73	27,136,111.73	
其他权益工具投资		13,700,000.00	13,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	69,183,908.45	69,183,908.45	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,245,126.22	28,245,126.22	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,561,809.53	1,561,809.53	
递延所得税资产	2,634,324.47	2,634,324.47	
其他非流动资产			
非流动资产合计	142,461,280.40	142,461,280.40	
资产总计	724,843,838.56	724,843,838.56	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	24,755,306.47	24,755,306.47	

预收款项	58,480,886.49	58,480,886.49	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费	10,833,569.95	10,833,569.95	
其他应付款	5,536,809.46	5,536,809.46	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
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	99,606,572.37	99,606,572.37	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	2,411,443.49	2,411,443.49	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,411,443.49	2,411,443.49	
负债合计	102,018,015.86	102,018,015.86	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	85,400,000.00	85,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	225,883,925.72	225,883,925.72	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	30,623,230.56	30,623,230.56	
一般风险准备			
未分配利润	279,871,869.15	279,871,869.15	

归属于母公司所有者权益合计	621,779,025.43	621,779,025.43	
少数股东权益	1,046,797.27	1,046,797.27	
所有者权益（或股东权益）合计	622,825,822.70	622,825,822.70	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	724,843,838.56	724,843,838.56	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初财务报表相关项目金额。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	12,448,568.20	12,448,568.20	
交易性金融资产		130,180,000.00	130,180,000.00
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			
应收票据及应收账款	116,785,166.26	116,785,166.26	
其中：应收票据	3,850,505.00	3,850,505.00	
应收账款	112,934,661.26	112,934,661.26	
预付款项	31,281,335.00	31,281,335.00	
其他应收款	7,258,594.48	7,258,594.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	20,206,351.46	20,206,351.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	139,475,861.00	9,295,861.00	-130,180,000.00
流动资产合计	327,455,876.40	327,455,876.40	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	6,500,000.00		-6,500,000.00

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	131,305,652.69	131,305,652.69	
其他权益工具投资		6,500,000.00	6,500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	67,063,129.94	67,063,129.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,805,611.17	21,805,611.17	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	974,856.26	974,856.26	
递延所得税资产	1,738,985.50	1,738,985.50	
其他非流动资产			
非流动资产合计	229,388,235.56	229,388,235.56	
资产总计	556,844,111.96	556,844,111.96	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	9,352,793.09	9,352,793.09	
预收款项	24,794,854.60	24,794,854.60	
合同负债			
应付职工薪酬	185,891.52	185,891.52	
应交税费	2,213,064.17	2,213,064.17	
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
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	36,546,603.38	36,546,603.38	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
预计负债			
递延收益	2,271,443.49	2,271,443.49	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,271,443.49	2,271,443.49	
负债合计	38,818,046.87	38,818,046.87	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	85,400,000.00	85,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	226,111,013.04	226,111,013.04	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	30,623,230.56	30,623,230.56	
未分配利润	175,891,821.49	175,891,821.49	
所有者权益（或股东权益）合计	518,026,065.09	518,026,065.09	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	556,844,111.96	556,844,111.96	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》，要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初财务报表相关项目金额。

1.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

1.4 审计报告

适用 不适用