

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、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 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

经公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《2018年度利润分配暨资本公积转增股本的预案》，拟以2018年底公司股本85,400,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.80元（含税），共计23,912,000.00元，结余未分配利润结转至以后年度；同时拟以2018年末股本85,400,000股为基数，用资本公积（股本溢价）按每10股转增4.2股的比例转增股本，共计35,868,000股，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85,400,000股增加至121,268,000股。公司2018年度利润分配暨公积金转增股方案尚需公司股东大会审议批准。

### 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 股，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，公司完成了变更公司名称的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	经营情况讨论与分析.....	17
第五节	重要事项.....	31
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第九节	公司治理.....	64
第十节	公司债券相关情况.....	67
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	162

## 第一节 释义

### 一、 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		
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
ISO9001	指	ISO9000 族标准所包括的质量管理体系核心标准之一。ISO9000 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 12 月 31 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

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路755号文新报业大厦20楼
	签字会计师姓名	董毅强、张志云
报告期内履行持续督导职责的	名称	国融证券股份有限公司



保荐机构	办公地址	北京市西城区闹市口大街 1 号长安兴融中心西楼 11 层
	签字的保荐代表人姓名	刘元高、舒建军
	持续督导的期间	2017 年 4 月 21 日-2019 年 12 月 31 日

## 七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	308,585,449.97	271,653,609.75	13.60%	232,062,988.83
归属于上市公司股东的净利润	71,799,948.76	70,245,557.09	2.21%	56,377,443.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,863,292.57	62,259,487.92	-8.67%	48,219,103.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,802,035.25	19,186,451.89	-109.39%	41,931,915.74
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	621,779,025.43	574,379,076.67	8.25%	296,851,866.54
总资产	724,843,838.56	661,135,897.78	9.64%	352,906,571.26

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.84	0.90	-6.67%	0.88
稀释每股收益(元/股)	0.84	0.90	-6.67%	0.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.67	0.73	-8.22%	0.56
加权平均净资产收益率(%)	11.77%	14.83%	减少3.06个百分点	20.63%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.32%	13.14%	减少3.82个百分点	17.65%

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2018 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	56,963,694.7 1	47,443,777.8 1	51,387,673.3 8	152,790,304. 07
归属于上市公司股东的净利润	1,628,754.79	8,081,694.98	1,528,752.93	60,560,746.0 6
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,122,708.3 6	4,497,561.06	-4,764,977.9 1	58,253,417.7 8
经营活动产生的现金流量净额	-41,181,850. 35	-31,750,291. 18	92,734.24	71,037,372.0 4

注：公司的产品销售存在季节性、不均衡的特征。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。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2018 年金额	附注（如适用）	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	-355,756.11		-365,072.96	-52,831.95
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	9,675,901.7 7		6,191,108.4 8	9,456,093.6 7

委托他人投资或管理资产的损益	7,614,664.56		3,475,371.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100,000.00		-15.79	198,862.37
少数股东权益影响额	-117,300.00		-111,642.00	-1,440,318.62
所得税影响额	-1,780,854.03		-1,203,680.40	-3,465.18
合计	14,936,656.19		7,986,069.17	8,158,340.29

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 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

2018年,公司实现营业收入30,858.54万元,较上年同期增长13.60%;实现利润总额7,499.80万元,较上年同期增长2.02%;实现归属上市公司股东净利润7,179.99万元,较上年同期增长2.21%。

##### (一) 公司主要业务

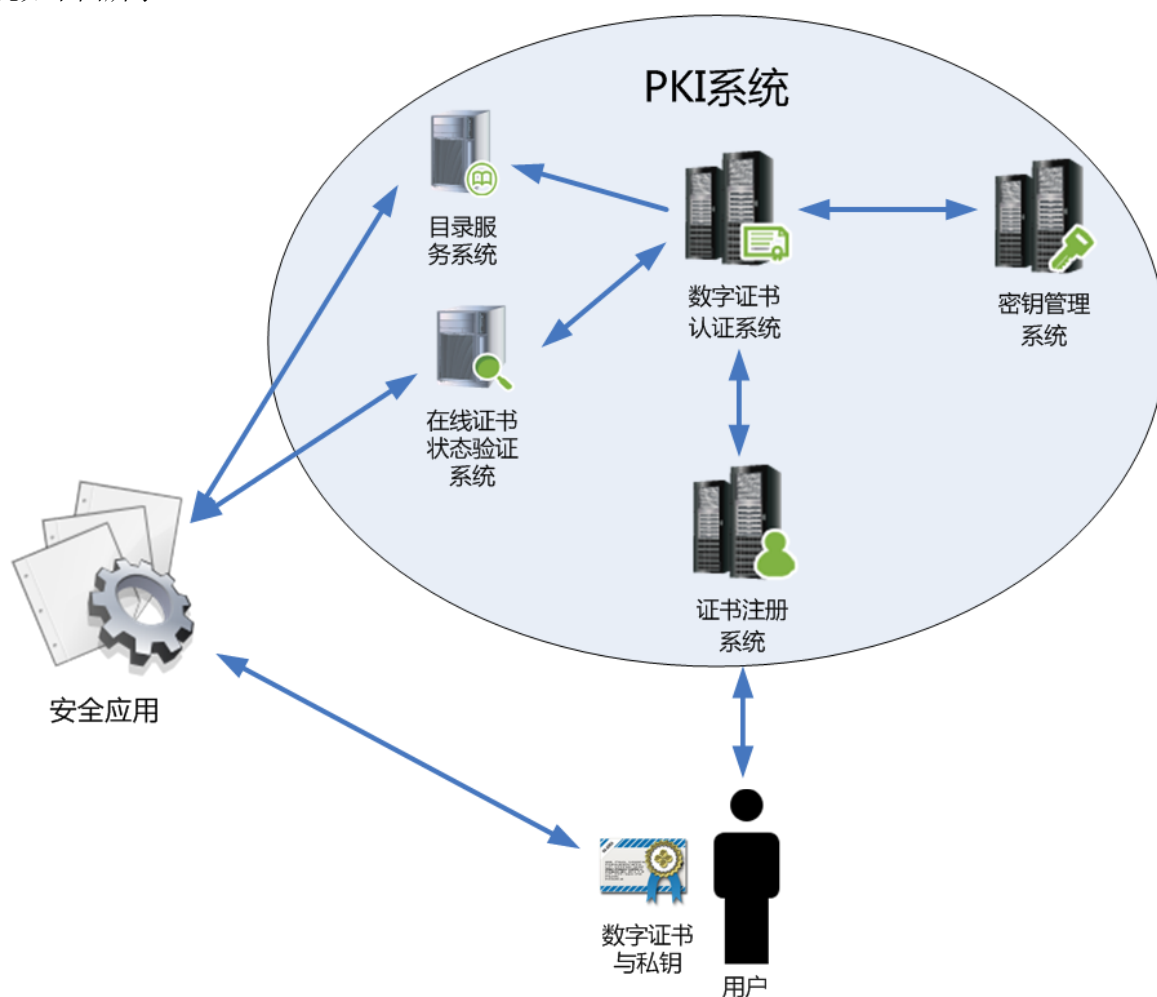
公司专注于信息安全行业PKI领域,主要从事以公钥基础设施PKI(Public Key Infrastructure)为核心的商用密码软件产品的研发、生产和销售及服务业务,为用户提供基于PKI的信息安全系列产品、安全服务和信息安全整体解决方案。

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方面发挥作用。

##### (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,具体情况如下图所示:



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。

近年来，随着信息安全事件不断发生，国家对信息安全的重视程度也在不断上升，我国政府颁发了多项政策法规推动国家信息安全领域建设。其中 2015 年 7 月 1 日，全国人大通过了新的《国家安全法》；2017 年 6 月 1 日，我国全面实施《网络安全法》；2018 年 6 月 27 日公安部会同网信办、国家保密局、国家密码管理局，联合发布了《网络安全等级保护条例（征求意见稿）》；2018 年 9 月，全国人大公布了十三届人大常委会五年立法规划，明确将《数据安全法》、《个人信息保护法》、《密码法》等列入其中，未来将为数字经济发展提供更有力的法律保障。在我国相关产业政策驱动下，伴随电子政务、电子商务、移动互联网、云计算技术的快速发展，国内信息安全市场发展迅速，市场规模稳步增长，根据中国信通院发布的中国网络安全产业白皮书(2018)数据测算，2017 年我国网络安全产业规模达到 439.2 亿元，较 2016 年增长 27.6%，预计 2018 年可达到 545.49 亿元。

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基础技术。目前，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。未来较长时期内，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，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

单位：元 币种：人民币

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
可供出售金 融资产	13,700,000	1.89	7,200,000	1.09	90.28	主要系本期 公司新增对 外投资所致

其中，新增对外投资明细如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	主营业务	投资成本	期末余额	2018年度	2017年度	在被投资单位持股(%)
				变动额	变动额	
江苏恒澄交科信息科技股份有限公司	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	1,500,000	1,500,000	1,500,000	0	15.00
纬领(青岛)网络安全研究院有限公司	【网络工程；网络信息技术研究；网络大数据技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务（以上范围不含国家限制品种）；软件开发；互联网信息服务】（不含互联网信息服务及公用上网服务）；计算机信息系统技术开发、技术咨询、技术服务；安防工程；计算机系统集成。经营无需行政审批即可经营的一般经营项目	4,000,000	4,000,000	4,000,000	0	16.67
赛泓(上海)航空科技有限公司	从事航空科技、无人机科技、计算机软硬件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电产品的设计，电子产品、电器设备、通讯器材、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机电产品、航空设备的销售	1,000,000	1,000,000	1,000,000	0	20.00

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 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。报告期内，公司继续致力于研究开发，获得了 2 项发明专利、8 项软件著作权。截至报告期末，公司持有拥有 33 项相关发明专利与 65 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

公司的研发团队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，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，同时亦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

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、格尔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 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

网络安全已逐渐成为维护国家安全的工作重点。2018 年，公司经营层和全体员工在董事会的领导下，继续坚持健康、稳健、可持续的经营方针，坚守行业服务的理念，专注自身主营业务的开拓和发展，持续推进改革和创新，本报告期内实现营业收入 30,858.54 万元，较上年同期增长 13.60%；实现归属上市公司股东净利润 7,179.99 万元，较上年同期增长 2.21%。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，在政府、军工、电子政务等领域稳步推进主营业务，有序进行身份认证体系的顶层布局与规划。公司实现了大数据云平台下统一门户、统一身份和统一权限管理系统，经历了首届中国国际进口博览会“大用户高并发”的考验，为进博会安保保障作出了贡献。同时，公司进一步拓展金融领域，报告期内参与并完成部分省市的财税及银行项目。公司加大对云计算安全、物联网安全、移动互联网安全、工业互联网的产品研发以及与客户群体业务对接工作的投入，提升公司的竞争力。

#### （2）产品和技术研究方面：

公司继续保持技术研发投入力度，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 5,593.82 万元，主要产品和技术研发进展情况如下：

- 1) 公司对主要产品进行了全面的改造和适配，部分产品通过了检测可投入实用化；
- 2) 公司通过与上汽合作，顺利完成了“智能网联汽车关键密码应用技术体系研究及验证”课题。并在车联网安全项目中推出支持车辆网环境的信息安全产品；
- 3) 公司的主要 PKI 产品实现了国际化支持，可用于海外市场；
- 4) 完善身份认证与管理产品，参加上海公安一中心一平台建设，形成大数据 4A 解决方案；
- 5) 公司获得了二级密码模块(软介质)的资质“SHM1819 移动智能终端安全密码模块”，为移动设备支持 PKI 应用提供解决方案；
- 6) 持续积累共用组件库(Common Building Blocks)，新开发了支持跨操作系统、跨浏览器本地代码调用的 Web 中间件，多平台适配(Android、Linux、嵌入式和 iOS)的基础安全组件；
- 7) 继续研究区块链技术，积极探索银行供应链管理项目；
- 8) 通过设立“格尔软件陕西师范大学密码研究实验室”，合作推进研究了区块链应用、软介质密码模块、安全授权体系、大数据实体认证与权限控制等方面的技术研究；
- 9) 继续进行主要产品服务的云化和容器化研发。

#### （3）人才培养方面：

员工是是公司进步与成长的灵魂和动力，公司持续加强人才投入，给予员工最贴切合适的资源与有效的学习方式，让员工提升自己，展现专业价值。

报告期内，公司定期举办学习班，整合公司资源，通过多元化的培训课程，帮助员工培养专业能力，助力员工成长，形成良好的知识传承文化。

截止报告期末公司总员工人数为 425 人，较上年期末员工人数净增加 55 人。

#### （4）公司治理方面：

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会的其他规范性文件等法律法规的要求及《公司章程》的规定，在实践中不断健全和完善法人治理结构、内部管理和控制制度，规范公司运作。不断加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作，切实维护全体股东的权益。有关 2018 年公司治理详情，请参考本报告第九节公司治理。

**(5) 企业文化和党建方面:**

2018年,公司党支部始终坚持围绕服务企业文化建设抓党建,切实把党的科学理念与企业文化建设相融合,用党的先进文化、优良传统凝聚公司发展所需的正能量和向心力量。党支部定期地组织公司党员开展先进性教育讨论学习,深化学习十九大精神文化内涵,在实践中以党中央的精神指引作为行动指南。同时,公司积极应用“互联网+党建”思维,开设“空中理论课堂”,充分利用碎片时间加强党的科学理论学习,协助公司开展各项经营活动。此外,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。

**二、报告期内主要经营情况**

本报告期内,公司实现营业收入30,858.54万元,较上年同期增长13.60%;实现利润总额7,499.80万元,较上年同期增长2.02%;实现归属上市公司股东净利润7,179.99万元,较上年同期增长2.21%。

**(一) 主营业务分析****1. 利润表及现金流量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	308,585,449.97	271,653,609.75	13.60%
营业成本	124,814,301.21	108,458,165.97	15.08%
销售费用	26,843,266.31	20,471,124.30	31.13%
管理费用	43,102,283.34	38,660,138.18	11.49%
研发费用	55,938,218.33	40,571,496.81	37.88%
财务费用	-359,244.78	-1,794,560.33	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-1,802,035.25	19,186,451.89	-109.39%
投资活动产生的现金流量净额	-353,432.12	-257,420,823.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,940,000.00	205,556,451.60	-111.65%

变动说明:

销售费用变动原因说明:同比增长31.13%,主要系公司为拓展业务,增加营销费用所致;

研发费用变动原因说明:同比增长37.88%,主要系公司本期持续加大研发投入所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比减少109.39%,主要系公司本期支付购买商品、接受劳务的现金增加所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:同比减少111.65%,主要系上期公司发行新股募集资金所致。

**2. 收入和成本分析**

√适用 □不适用

报告期内,公司营业收入比上年同期增长13.60%,营业成本比上年同期增长15.08%。公司在政府、军工、电子政务等领域稳步推进主营业务,有序进行身份认证体系的顶层布局与规划,同时由于国家有关网络安全方面政策的颁布和实施,以及网络安全行业自身的逐步发展,促进了公司本报告期公司营业收入的增长。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
软件行业	308,585,449.97	124,814,301.21	59.55	13.60	15.26	减少 0.52 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
PKI 基础设施产品	57,651,999.31	18,397,726.51	68.09	25.71	0.33	增加 8.08 个百分点
PKI 安全应用产品	160,134,713.56	32,154,937.46	79.92	1.99	-32.90	增加 10.44 个百分点
通用安全产品	90,798,737.10	74,261,637.24	18.21	32.00	75.98	减少 20.44 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
东北	10,951,719.76	3,018,920.55	72.43	12.71	-9.00	增加 6.58 个百分点
华北	90,638,188.76	44,093,268.84	51.35	15.20	59.47	减少 13.50 个百分点
华东	130,809,028.80	37,620,009.86	71.24	12.04	-27.22	增加 15.52 个百分点
华南	25,076,957.46	17,701,269.16	29.41	55.76	128.09	减少 22.38 个百分点
华中	18,410,513.55	11,207,979.61	39.12	-3.95	102.63	减少 32.02 个百分点
西北	14,971,647.60	6,096,522.54	59.28	-28.78	-44.59	增加 11.61 个百分点
西南	17,727,394.04	5,076,330.65	71.36	73.42	236.95	减少 13.90 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
软件行业	营业成本	124,814,301.21	48.19%	108,458,165.97	50.64%	15.08%	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
PKI 基础设施产品	营业成本	18,397,726.51	7.10%	18,338,113.87	8.56%	0.33%	
PKI 安全应用产品	营业成本	32,154,937.46	12.42%	47,921,267.48	22.37%	-32.90%	
通用安全产品	营业成本	74,261,637.24	28.67%	42,198,784.62	19.70%	75.98%	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 7,855.46 万元，占年度销售总额 25.46%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

前五名供应商采购额 6,927.15 万元，占年度采购总额 48.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

## 3. 费用

适用 不适用

项目	2018 年	2017 年	同比增减
销售费用	26,843,266.31	20,471,124.30	31.13%
管理费用	43,102,283.34	38,660,138.18	11.49%
研发费用	55,938,218.33	40,571,496.81	37.88%
财务费用	-359,244.78	-1,794,560.33	不适用

销售费用变动原因说明：同比增加 31.13%，主要原因系公司为拓展业务，增加营销费用所致；

研发费用变动原因说明：同比增加 37.88%，主要系公司本期持续加大研发投入所致。

#### 4. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	55,938,218.33
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	55,938,218.33
研发投入总额占营业收入比例（%）	18.13%
公司研发人员的数量	300
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	70.59
研发投入资本化的比重（%）	0

##### 情况说明

适用 不适用

公司始终坚持自主创新，长期研究网络安全领域尤其是 PKI 领域的理论和应用。随着国家网络安全相关政策的颁布，以及网络安全行业的发展，为不断加强公司核心技术水平，提高科技创新能力，公司持续研发和优化现有产品的技术架构，并探索和创新行业前沿技术，以满足新老客户的多样化需求。2018 年，公司投入费用化研发费用 55,938,218.33 元，较上年同期增加 37.88%；报告期内公司获得了 2 项发明专利、8 项软件著作权。截至报告期末，公司持有拥有 33 项相关发明专利与 65 项相关软件著作权。

#### 5. 现金流

适用 不适用

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-1,802,035.25	19,186,451.89	-109.39%
投资活动产生的现金流量净额	-353,432.12	-257,420,823.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,940,000.00	205,556,451.60	-111.65%

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少 109.39%，主要系公司本期支付购买商品、接受劳务的现金增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少 111.65%，主要系上期公司发行新股募集资金所致

#### (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	57,024,030.33	7.87%	83,247,397.70	12.59%	-31.50%	主要系本期经营活动支付增加所致
预付款项	38,345,523.26	5.29%	12,937,020.75	1.96%	196.40%	主要系本期期末预付采购款增加所致
存货	33,311,715.18	4.60%	21,018,565.59	3.18%	58.49%	主要系本期期末公司原材料和发出商品增加所致
可供出售金融资产	13,700,000.00	1.89%	7,200,000.00	1.09%	90.28%	主要系本期公司新增对外投资所致
递延所得税资产	2,634,324.47	0.36%	1,769,779.68	0.27%	48.85%	主要系本期公司计提的坏账准备增加所致
应付票据及应付账款	24,755,306.47	3.42%	40,597,604.20	6.14%	-39.02%	主要系本期公司支付的采购货款增加所致
预收款项	58,480,886.49	8.07%	26,069,113.00	3.94%	124.33%	主要系本期预收货款增加所致
递延收益	2,411,443.49	0.33%	507,849.26	0.08%	374.83%	主要系本期收到政

						府补助增加所致
--	--	--	--	--	--	---------

## 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	695,490.00	保函保证金

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

### (四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

被投资单位	主营业务	投资成本	期末余额	2018年度	2017年度	在被投资单位持股比例
				变动额	变动额	
江苏恒澄交科信息科技股份有限公司	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	1,500,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0	15.00%
纬领(青岛)网络安全研究院有限公司	【网络工程；网络信息技术研究；网络大数据技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务（以上范围不含国家限制品种）；软件开发；互联网信息服务】（不含互联网信息服务及公用上网服务）；计算机信息系统技术开发、技术咨询、技术服务；安防工程；计算	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	0	16.67%

	机系统集成。经营无需行政审批即可经营的一般经营项目					
赛泓(上海)航空科技有限公司	从事航空科技、无人机科技、计算机软硬件科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，机电产品的设计，电子产品、电器设备、通讯器材、计算机、软件及辅助设备、仪器仪表、机电产品、航空设备的销售	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0	20.00%

## (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

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用



## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

## (1) 主要控股公司经营情况

公司名称	主要性质	主要产品或服务	持股比例	注册资本	资产规模	净资产	营业收入	净利润
北京格尔国信科技有限公司	软件行业	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。	100.00%	10,180,000.00	46,151,639.59	37,891,305.22	37,964,744.98	11,691,165.74
郑州信领软件有限公司	软件行业	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。	54.00%	5,000,000.00	2,335,230.22	2,275,646.23	1,420,463.74	274,417.86
上海格尔安全科技有限公司	软件行业	安全科技领域内的技术开发、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。	100.00%	50,000,000.00	256,829,844.49	168,802,857.12	205,396,220.93	49,666,484.16

## (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%以上的公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	公司类型	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润	占公司净利润
------	------	------	---------	------	------	-----	--------

							的比重
北京格尔 国信科技 有限公司	软件行业	全资子公司， 持股 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。	10,180,000.00	46,151,639.59	11,691,165.74	16.25%
上海格尔 安全科技 有限公司	软件行业	全资子公司， 持股 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。	50,000,000.00	256,829,844.49	49,666,484.16	69.05%

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

##### 1、信息安全行业发展趋势

目前，随着《网络安全法》的正式实施，我国网络安全行业正处于稳定的成长期。网络安全市场需求呈多元化、定制化发展的趋势，行业相关的各细分领域厂商通过差异化定位为用户提供各类信息安全产品。网络安全行业由于各细分领域的技术差异程度较高、市场布局较分散，虽然网络安全厂商数量较多，但市场竞争主要集中于各细分领域内的专业厂商之间。

未来，随着网络安全行业的不断成熟，拥有核心技术实力、行业先发优势、客户资源、人才储备等方面优势的各细分领域相关厂商，将成为信息安全行业的领头者。一方面，各细分领域内的厂商将通过其在细分领域建立的基础，不断深挖构建竞争优势的同时，逐步向其他细分领域进行渗透；另一方面，部分优质企业将通过兼并收购等方式，整合缺乏技术创新、企业活力与服务能力的其他网络安全企业，使行业集中度进一步提升。

##### 2、行业的市场需求状况呈现以下特点：

###### ①信息安全建设对 PKI 产品及应用的需求

随着大数据、云计算、物联网、移动互联网等新技术和新领域的快速发展，PKI 的应用领域和市场空间不断扩大，各行业相关标准及法规不断落地，对网络安全、安全防护、信息安全的要求也越来越高。国家政府机构、企事业单位、各金融、能源、军工等重点行业企业均加大了对信息安全的投入，市场需求日趋旺盛，PKI 产品及各类基于 PKI 的应用产品在市场需求的引导下更具创新性、多元化和定制化。

###### ②PKI 将为云计算、移动互联网、电子商务、物联网等领域提供支撑。

信息传输、身份认证和系统的安全成为上述领域发展的关键因素之一，而 PKI 在身份认证和加密管理上将作为云安全、移动互联网、电子商务、物联网等领域提供完整的解决方案。

③网络安全市场的不断成熟将加速行业整合，未来具有核心技术、产品和较强服务能力及研发能力支撑的网络安全企业，以及具有较强集成能力的系统集成商、平台服务商等大型信息技术服务企业，都将继续利用自身的优势地位配合网络安全行业集中度的提升。

##### 3、法律法规及相关产业政策促进信息安全行业的发展

随着我国网络与信息安全工作的重要性不断提升，信息安全产业发展成为近年来政策扶持的重要领域。我国政府颁发了多项政策法规推动国家信息安全领域建设。其中 2015 年 7 月 1 日，全国人大通过了新的《国家安全法》；2017 年 6 月 1 日，我国全面实施《网络安全法》；2018 年 6 月 27 日公安部会同网信办、国家保密局、国家密码管理局，联合发布了《网络安全等级保护条例（征求意见稿）》；2018 年 9 月，全国人大公布了十三届人大常委会五年立法规划，明确将《数据安全法》、《个人信息保护法》、《密码法》等列入其中，未来将为数字经济发展提供更有力的法律保障。信息安全方面的法律法规推行，将有效规范和推进全国性的信息安全建设，促进和推动我国在信息安全领域的发展。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司秉承“技术领先、做精产品”的研发理念，通过持续创新和改进，不断完善和优化以 PKI 为核心的信息安全产品和服务体系；积极推进“行业与区域协同发展”的营销战略，以国家信息

安全等级保护和分级保护政策为导向，深入开展面向国家部委和行业总部机关的总部营销战略，持续推进覆盖全国的区域营销体系建设；进一步推进以“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；不断巩固和提升公司在信息安全行业尤其是 PKI 领域的竞争优势，在风险可控的前提下，及时把握市场新需求，积极开拓与创新，进一步拓展以 PKI 为核心的相关产品的应用范围，致力于将公司打造成为稳健发展、国内一流、国际知名的信息安全公司。

### （三）经营计划

√适用 □不适用

2019 年，公司将依照网络安全行业发展状况，继续专注提升公司主营业务能力，鼓励创新，以保持全体员工的工作积极性为基础优化考核体系。同时大力推动公司的企业文化建设工作，确保公司健康成长、可持续发展。公司一贯注重自身核心竞争力的培养，以此在新的市场环境下发挥自身竞争优势，助力公司实现稳步发展。2019 年公司将从以下几点进一步开展经营工作：

#### 1、市场与业务开拓

公司将持续加强市场开拓及市场渗透，持续关注市场动态及同领域其他企业的发展状态；重点围绕通用市场，促进具有行业特色和竞争力产品及一体化、可组合产品的结合；参照零信任安全体系，构建“身份定义安全”的安全体系；拓展物联网安全、工业互联网、区块链、AI、大数据等领域，加强移动认证、生物识别+芯片嵌入式业务；针对各项业务，以价值为导向，建立“效果、效率、效益”差别化管理。推进以首都为重心的营销规划和布局工作，加强行业深入和区域拓展。

#### 2、产品及技术提升

公司在产品及技术提升方面主要推进以下几个方面的工作：产品体系规划方面，参照国内外最新安全体系，指导产品发展和对解决方案的支撑；以通用框架和微服务为基础，构建面向体系化安全的技术架构；加强产品云化方面，实现 CA、统一认证、网关等产品云化，支撑用户业务的云化需求；提升现有产品方面，对标先进厂商，提升产品、补齐短板；效率提升方面，建立开发测试一体化的敏捷开发环境，提升开发和交付效率。

#### 3、研发投入

作为科技型企业，公司始终注重研发方面的投入。在开展一个中心、两个触点、四个支撑、校企联动建设的工作中，公司以上海研发总部作为中心，完成了格尔-硅谷研发中心（非独立法人）的设立、西安研发中心的建设并与陕西师范大学携手建立“格尔软件陕西师范大学密码研究室”。未来，公司将适度集中各部门技术资源，整合技术力量，并逐步开启西部研发基地的建设工作。

#### 4、公司治理与投资并购

公司将进一步加强发展规划，提升总部的统筹规划和指挥协调能力，通过公司组织架构的合理调整，加强销售前端与研发后端之间的组织与协同。面对上市后资本市场给予的契机，公司将继续围绕主营业务的可持续发展，借力资本市场积极寻找有潜力并购标的，逐步推进投资并购工作。通过投资并购的方式不断完善公司网络安全的产业布局，提升公司技术实力并培养核心竞争力，拓宽公司核心产品的应用场景，整合有利于公司扩大经营规模、拓展经营领域，助力公司持续稳步成长。

#### 5、管理、人力资源与绩效考核：

未来一年公司将全面面向一线、结合业务，简化环节，做好服务管理。同时继续加强干部培养，推进干部年轻化；加强人才引进，建立和持续完善公司培训体系；做好公司现有人才的培养工作，壮大公司核心团队。建立以目标为导向，以关键结果为衡量的目标管理机制（OKR），与 KPI 相结合实现激励和考核。

#### 6、党建与团队建设

格尔软件党支部将进一步开展党建工作，不断提升支部政治意识、大局意识、核心意识、看齐意识。未来党支部将从以下四个主要方面推进党建工作：1) 加强党员的思想教育，开展践行社会主义核心价值观和企业精神教育；2) 积极参与企业服务，围绕企业发展引领积极奋进的格尔精神；3) 推进企业文化建设，营造企业文化气息；4) 组织员工活动，丰富员工业余生活，增强企业凝聚力和向心力，为更好的服务社会、服务客户打好基础。

经初步预算，公司 2019 年主要经营目标是，实现营业收入 3.7 亿元。公司披露的 2019 年经营目标不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

#### (四) 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性，可能对公司正常生产经营活动造成一定的不利影响。

##### 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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

##### 1、现金分红政策的制定情况

公司章程第一百五十八条对于公司的现金分红有了明确规定，规定如下：

公司章程第一百五十八条第三款

(三) 公司的现金分红政策：

1、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在当期利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大资金支出安排，公司每年以现金形式分配的利润应当不少于当年实现的可供分配利润的 20%。

重大资金支出安排指以下情形：投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该投资项涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算依据；投资标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；投资标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；投资的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；投资产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元。

-----

公司章程第一百五十八条第四款

(四) 股东回报规划

公司上市后五年内，在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大资金支出安排，公司每年以现金形式分配的利润应当不少于当年实现的可供分配利润的 30%。

##### 2、现金分红政策的执行情况

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，每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共计派发现金红利 24,400,000 元。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、现金分红政策的调整情况

报告期内，公司无调整现金分红政策的情况。

**(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	2.80	4.20	23,912,000.00	71,599,948.76	33.40
2017 年	0	4.00	4.00	24,400,000.00	70,245,557.09	34.74
2016 年	0	1.20	0	5,490,000.00	56,377,443.29	9.74

经公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《2018 年度利润分配暨资本公积转增股本的预案》，拟以 2018 年底公司股本 85,400,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），共计 23,912,000.00 元，结余未分配利润结转至以后年度；同时拟以 2018 年末股本 85,400,000 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 4.2 股的比例转增股本，共计 35,868,000 股，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 85,400,000 股增加至 121,268,000 股。公司 2018 年度利润分配暨公积金转增股方案尚需公司股东大会审议批准。

**(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

□适用 √不适用



## 二、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
与首次公开发行相关的承诺	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	自上市之日起 36 个月内；自限售股份锁定期满	是	是	不适用	不适用

			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。	后 24 个月内。				
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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	自上市之日起 12 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

			部分扣留并归为公司所有。					
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	除上述股东外，公司公开发行股票之前的其它 111 名自然人股东	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
与首次公开发行相	解决同业	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	本声明、承诺与保	是	是	不适用	不适用

关的承诺	竞争		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。”	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。				
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相	股份限售	圣睿投资、展荣	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）	自限售股份锁定期	是	是	不适用	不适用

关的承诺		投资	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。	满后24个月内。				
与首次公开发行相关的承诺	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
与首次公开发行相关的承诺	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。”	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	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。公司及其实际控制人，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	长期有效	否	是	不适用	不适用

			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。					
与首次公开发行相关的承诺	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以及作为股东的董事、监事、高级管理人员	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

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的，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的，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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

公司根据 2018 年 6 月 15 日财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）的要求，对财务报表格式进行了修订。详见本报告第十一节财务报告五.33

(1) 重要会计政策变更。

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	60
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	20



保荐人	国融证券股份有限公司	
-----	------------	--

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

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、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

## 十二、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、实际控制人严格遵守证监会、交易所发布的各项法律法规及其他应当遵守的法律法规，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，并无相关的不诚信记录。

## 十三、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

#### 十四、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

事项概述	查询索引
公司关于 2017 年度日常关联交易执行情况 & 2018 年度日常关联交易预计	详见公司于 2018 年 4 月 28 日披露的《上海格尔软件股份有限公司 2017 年度日常关联交易执行情况及 2018 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号 2018-012。

###### 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

##### (二) 资产或股权收购、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

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金及自有	37,468.00	13,718.00	0

	资金			
--	----	--	--	--

其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
民生银行	银行理财	2,018	2017.7.28	T+1	自有资金	协议约定		3.5%-4.7%			尚未赎回	是		
民生银行	银行理财	1,500	2017.9.15	2018.6.23	自有资金	协议约定		4.70%		54.99	已赎回	是		
招商银行	银行理财	1,700	2017.11.20	2018.6.29	自有资金	协议约定		3.95%		34.42	已赎回	是		
民生银行	银行理财	2,000	2018.1.3	2018.1.31	自有资金	协议约定		3.5%-4.7%		4.52	已赎回	是		
上海银行	银行理财	2,700	2018.1.10	2018.4.25	自有资金	协议约定		3.60%		2.71	已赎回	是		
上海银行	银行理财	2,000	2018.11.5	2018.11.14	自有资金	协议约定		3.20%		1.58	已赎回	是		
上海银行	银行理财	2,500	2018.11.16	T+1	自有资金	协议约定		3.20%		4.60	赎回800万元	是		
上海银行	银行理财	3,000	2018.12.28	T+1	自有资金	协议约定		3.20%			尚未赎回	是		
上海银行	银行理财	2,000	2018.12.28	T+1	自有资金	协议约定		3.20%			尚未赎回	是		
招商银行	银行理财	1,500	2018.8.6	T+1	自有资金	协议约定		3.90%			尚未赎回	是		

## 其他情况

√适用 □不适用

上述到期日为 T+1 是开放式理财产品，T+1 赎回。T+0 是开放式理财产品，T+0 赎回。

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司按照中央关于精准扶贫开发工作精神，积极开展扶贫攻坚工作，公司全资子公司上海格尔安全科技有限公司于2018年与云南省临沧市凤庆县郭大寨乡团山村村民委员会签订《2018年度扶贫协作项目协议书》，为加强上海市崇明区与云南省临沧市东西部扶贫协作工作，切实提高携手奔小康行动成效作出努力。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司认真贯彻中央和市政府扶贫工作会议精神，加快地区脱贫解困步伐，积极履行社会责任，公司全资子公司上海格尔安全科技有限公司于 2018 年与云南省临沧市凤庆县郭大寨乡团山村村民委员会签订《2018 年度扶贫协作项目协议书》，计划投资 10 万元，在团山村松林小组铺筑 3.5 米宽，20 厘米厚 C30 混凝土路面（抗折强度 $\geq 4\text{Mpa}$ ）0.204 千米，合计 715 平方米。受益农户 150 户，其中建档立卡贫困户 72 户 280 人。通过对当地基础设施的建设，满足部分农户和贫困户的部分日常需求，为加强上海市崇明区与云南省临沧市东西部扶贫协作工作，切实提高携手奔小康行动成效作出努力。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	10
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	10
9. 其他项目	
三、所获奖项（内容、级别）	

### 4. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将按照中央、上海市和公司扶贫开发工作规划目标，扎实推进扶贫工作。在社会扶贫方面，积极履行企业社会责任，继续大力支持地区扶贫攻坚工作。在定点精准扶贫工作方面，公司将继续扶持被帮扶单位，公司计划以《2018 年度扶贫协作项目协议书》为基础，继续投入团山村的混凝土路面铺筑工作，为当地基础设施建设工作的完善打下基础。

#### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

公司披露了 2018 年度企业社会责任报告，具体内容请详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》同日刊登的《格尔软件 2018 年度企业社会责任报告》

**(三) 环境信息情况****1. 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**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**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。同时公司在产品包装、垃圾分类等环节进行了控制，并安排人员定期定点进行收集工作。

**3. 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**4. 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**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**适用 不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用



## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

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	22.05			378	-400	-22	1,323	15.49
境内自然人持股	3,230	52.95			600	-1,730	-1,130	2,100	24.59
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、普通股股份总数	6,100	100.00			+2,440	0	+2,440	8,540	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√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、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2018 年公司以资本公积向全体股东转增股份，根据每股收益、每股净资产的相关计算方法，每股收益和每股净资产采用转增后的股本数计算。

### 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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	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	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	/	/

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。详见公司刊登于上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn) 及公司指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》同日刊登的《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)。

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

√适用 □不适用

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总股本为 61,000,000 股。

2018 年 4 月 23 日，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 位自然人持有的总计 21,300,000 股首发限售股全部解除限售。

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。本次利润分配已于 2018 年 6 月 15 日实施完毕。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司总股本为 85,400,000 股，其中有限售条件股 34,230,000 股，无限售条件股 51,170,000 股。

**(三) 现存的内部职工股情况**

□适用 √不适用

**三、 股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,507
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	5,938
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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
上海圣睿投资管理合伙企业（有限合伙）	688,000	4,688,000	5.49	0	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	1,115,617	1,551,817	1.82	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）	4,688,000	人民币普通股	4,688,000
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	1,551,817	人民币普通股	1,551,817
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
高志芳	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	<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。</p>
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	12,432,000	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	<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。</p>				

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 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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

#### 2 自然人

适用 不适用

姓名	孔令钢
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
姓名	陆海天
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

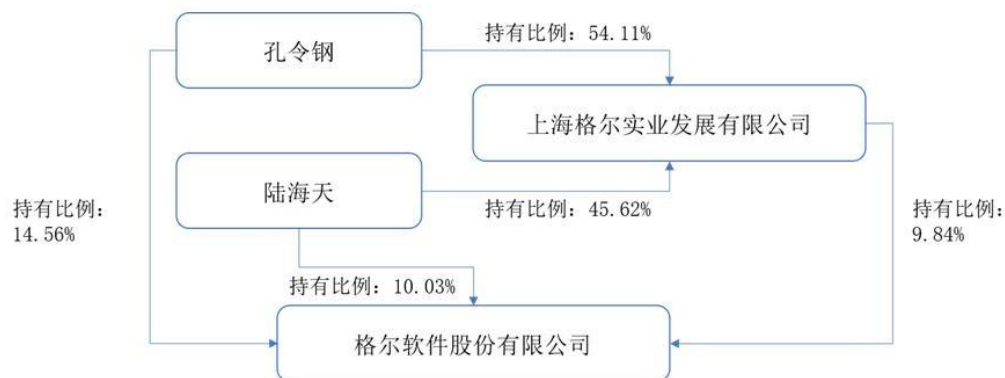
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	孔令钢
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陆海天
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

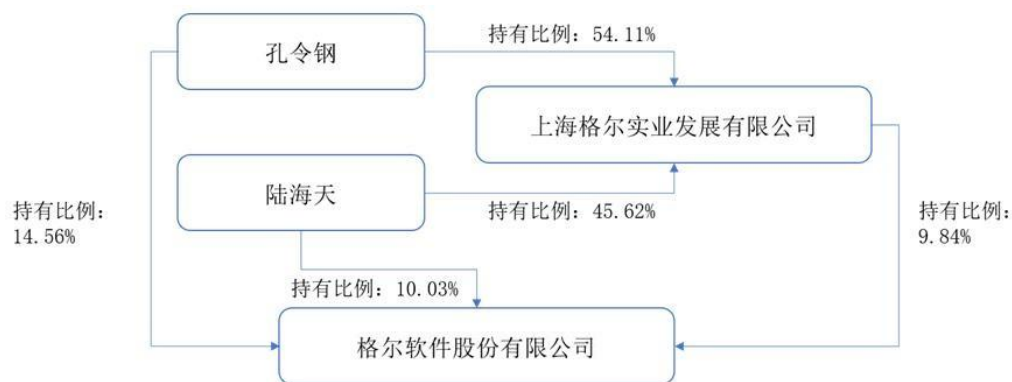
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

2017年4月，经中国证监会证监许可[2017]431号《关于核准上海格尔软件股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，上海格尔软件股份有限公司获准向社会公开发行人民币普通股1,525万股。公司股票于2017年4月21日在上海证券交易所挂牌上市交易。在《首次公开发行股票招股说明书》中，公司实际控制人孔令钢、陆海天承诺：

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。

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公司所有。

有关其它情况，请详见本报告第五节重要事项中关于“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”。



## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
孔令钢	董事长	男	60	2016.6.24	2019.6.23	8,880,000	12,432,000	3,552,000	资本公积金转增股本	106.53	是
陆海天	董事	男	61	2016.6.24	2019.6.23	6,120,000	8,568,000	2,448,000	资本公积金转增股本	2.50	是
杨文山	董事、总经理	男	55	2016.6.24	2019.6.23	4,000,000	5,600,000	1,600,000	资本公积金转增股本	100.68	否
陈宁生	董事	男	59	2016.6.24	2019.6.23	3,850,000	5,390,000	1,540,000	资本公积金转增股本	2.50	否
周海华	董事、副总经理、董事会秘书	男	67	2016.6.24	2019.6.23	600,000	840,000	240,000	资本公积金转增股本	40.82	否
叶枫	董事、副总经理	男	44	2016.6.24	2019.6.23	600,000	783,000	183,000	资本公积金转增股本、董监高减持	71.59	否
马利庄	独立董事	男	55	2016.6.24	2019.6.23	0	0	0	不适用	6.00	否
陶文娟	独立董事	女	69	2016.6.24	2019.6.23	0	0	0	不适用	6.00	否
朱建平	独立董事	男	61	2016.6.24	2019.6.23	0	0	0	不适用	6.00	否
朱斌	副总经理	男	50	2018.8.28	2019.6.23	0	0	0	不适用	11.99	否
顾峰	财务总监	男	42	2017.6.12	2019.6.23	0	0	0	不适用	64.98	否
黄振东	监事会主	男	51	2016.6.24	2019.6.23	0	0	0	不适用	2.50	否

	席										
任伟	监事	男	45	2016.6.24	2019.6.23	350,000	467,000	127,000	资本公积金 转增股本、 董监高减持	49.28	否
范峰	监事	男	41	2016.6.24	2019.6.23	250,000	350,000	100,000	资本公积金 转增股本	63.75	否
刘功哲（已 离任）	副总经理	男	38	2016.6.24	2018.1.22	0	0	0	不适用	0.00	否
合计	/	/	/	/	/	24,650,00 0	34,430,00 0	9,790,000	/	535.12	/

姓名	主要工作经历
孔令钢	中国国籍，无境外永久居留权，1958年5月出生，硕士研究生学历。1976年4月至1979年4月，任职于崇明东风农场。1979年5月至1992年5月，任职于上海轴瓦厂。1993年7月至今，任格尔实业董事长和执行董事。1996年1月至今，任格尔汽车董事长。1998年3月至2000年7月，任上海格尔软件有限公司执行董事。2000年8月至今，任本公司董事长。
陆海天	中国国籍，无境外永久居留权，1957年10月出生，硕士研究生学历。1977年9月至1981年8月，任职于上海重型汽车制造厂。1981年9月至1984年8月，于上海汽车公司职工大学学习。1984年9月至1992年4月，任职于上海汇众汽车制造公司。1993年7月至今，历任格尔实业副总经理、总经理。1996年12月至今，任格尔金属董事长。2001年3月至今，任本公司董事。
杨文山	中国国籍，无境外永久居留权，1963年3月出生，硕士研究生学历。1985年9月至1993年12月，任职于浙江省地震局，从事地震系统内的计算机教学和软件开发工作。1993年12月至1995年5月，历任杭州新利电子有限公司上海办事处主任、杭州分公司副总经理。1995年5月至1996年5月，任深圳新利电子有限公司副总经理。1996年5月至2006年10月，历任杭州信雅达系统工程股份有限公司部门经理、董事兼副总裁。2006年10月至2007年6月，任本公司总经理。2007年6月至今，任本公司董事、总经理。
陈宁生	中国国籍，无境外永久居留权，1959年12月出生，硕士研究生学历。1983年3月至1987年2月，任职于上海金山石油化工研究院。1987年3月至1989年3月，于日本大阪大学研究生院学习。1993年1月至1998年3月，任莱阳农水和调理产品公司顾问。2002年4月至2008年1月，任香港财源资讯（香港）有限公司上海代表处顾问。2010年9月至今，任本公司董事。
周海华	中国国籍，无境外永久居留权，1951年7月出生，本科学历，高级经济师。1968年11月至1997年8月，历任上海冶金机械总厂企业管理办公室副主任、主任、厂长办公室主任、副总经济师。1998年3月至2000年8月，任格尔有限办公室主任、总经理助理。2000年8月至2010年9月，任本公司副总经理、财务总监、董事会秘书。2010年9月至今，任本公司董事、副总经理、董事会秘书。
叶枫	中国国籍，无境外永久居留权，1974年3月出生，大专学历。1997年3月至1999年6月，任职于上海岭叶科技公司。1999年10月至2000年4月，任职于上海创成计算机系统工程公司。2000年4月至2000年7月，任职于上海一元网络咨询公司。2000年8月至2006年

	4月，历任本公司上海销售部经理、国安行业销售总监、政企事业部副经理、大客户部经理。2006年5月至2010年9月，任本公司副总经理。2010年9月至今，任本公司董事、副总经理。
马利庄	中国国籍，无境外永久居留权，1963年2月出生，理学博士，博士后。国家杰青，百千万人才工程国家级，政府特殊津贴获得者；2002年入职上海交通大学计算机系，任教授、博士生导师。现任上海交通大学特聘教授，人工智能研究院副院长，上海交大一商汤科技“深度学习与计算机视觉”联合实验室主任；兼职华东师范大学特聘教授、上海中医药大学教授，中国图象图形学会“动画与数字娱乐专委会”主任、“上海深度人工智能联合创新中心”主任。2014年11月至今，任公司独立董事。在公司董事会提名委员会和董事会战略委员会中担任委员。
陶文娟	中国国籍，无境外永久居留权，1949年3月出生，大专学历，高级会计师、注册会计师。1965年12月至1998年12月，历任上海冶金机械总厂财务部副部长、部长、副总会计师。1998年12月至1999年3月，任职于上海宝钢工程技术公司财务部。1999年3月至2005年12月，任上海科德轧辊有限公司综合管理部部长。2005年12月至2007年10月，任职于上海东华会计师事务所审计部。2007年10月至2012年5月，任职于上海欧柯盟会计师事务所审计部。2012年5月至今，任职于上海东信会计师事务所。2013年6月至今，任本公司独立董事。
朱建平	中国国籍，无境外永久居留权，1957年2月出生，大专学历，律师。1975年3月至1995年10月，任职于上海冶金设备总厂。1995年11月至2003年12月，任职于上海经纬律师事务所。2004年1月至2009年12月，任职于上海元照律师事务所。2010年1月至今，任职于上海同甘律师事务所律师，任主任律师。2013年6月至今，任本公司独立董事。
朱斌	中国国籍，无境外居留权，1968年3月出生，本科学历，拥有高级工程师职称。1990年7月至1993年11月，任上海二纺机股份有限公司部门经理助理；1993年11月至1999年10月，任上海市计算机应用与产业发展办公室、上海市科学技术委员会副主任科员、副处；1999年11月至2008年9月，任上海复旦光华信息科技股份有限公司董事、副总经理；2008年9月至2018年8月，任上海光华冠群软件有限公司董事长。2018年8月加入格尔软件股份有限公司。
顾峰	中国国籍，无境外永久居留权，1976年1月出生，本科学历，中国注册会计师。1999年7月至2000年11月任上海贤达商务投资有限公司财务主管。2000年12月至2007年9月任财源资讯（上海）有限公司财务经理。2007年10月至2010年6月任日瑞投资咨询（上海）有限公司财务总监。2010年7月至2017年4月任德高广告（上海）有限公司财务总监。2017年5月至今任上海格尔软件股份有限公司财务总监。
黄振东	中国国籍，无境外永久居留权，1966年3月出生，本科学历。1983年9月至1992年6月，任职于上海益民制革厂。1993年7月至2007年1月，历任格尔实业部门经理、总经理。2007年1月至今，任格尔金属总经理。2010年9月至今，任本公司监事会主席。
任伟	中国国籍，无境外永久居留权，1973年2月出生，硕士研究生学历。1997年3月至1999年10月，任友立资讯股份有限公司上海研发中心软件开发工程师。1999年11月至2010年9月，历任格尔有限、格尔软件部门经理、产品经理、系统组组长、副总工程师。2010年9月至今，任本公司监事、副总工程师、网络信息技术研究院经理。
范峰	中国国籍，无境外永久居留权，1977年9月出生，本科学历。1999年3月至1999年12月，任上海邮通设备股份有限公司产品研发经理。1999年12月至2013年6月，历任格尔有限、格尔软件产品研发经理、项目经理、部门经理。2013年6月至今，任本公司监事、安全事业部经理。
刘功哲(已离)	中国国籍，无境外永久居留权，1980年1月出生，本科学历。2001年1月至2003年8月，任职于格尔软件。2003年8月至2004年10

职)	月，任职于宁波格尔天屹信息技术有限公司。2004年10月至2006年2月，任格尔软件总经理助理。2006年2月至2012年5月，任上海格尔信息技术有限公司总经理。2012年5月至今，任中钨格尔总经理。2014年11月至2018年1月22日，任本公司副总经理。
----	---

其它情况说明

适用 不适用

周海华与陶文娟、朱建平均曾在上海冶金设备总厂工作。上海冶金机械总厂系上海冶金设备总厂的前身。上海冶金设备总厂于1997年8月4日宣告破产。周海华与陶文娟、朱建平系以前同事关系，除此之外，无其他关系。

## (二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

#### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孔令钢	上海格尔实业发展有限公司	董事长	1992.5	
陆海天	上海格尔实业发展有限公司	总经理	1992.5	
在股东单位任职情况的说明	无			

#### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
孔令钢	上海格尔汽车附件有限公司	董事长	1996年1月	
陆海天	上海格尔金属制品有限公司	董事长	1996年12月	
马利庄	上海交通大学	教授、博士生导师	2002年2月	
马利庄	上海中医药大学	兼职教授、博士生导师	2005年7月	
马利庄	上海仙梦软件技术有限公司	监事	2006年	
朱建平	上海同甘律师事务所	主任律师	2010年10月	
陶文娟	上海东信会计师事务所	审计会计师	2012年5月	
朱斌	上海光华冠群软件有限公司	董事长	2000年7月	2018年12月

朱斌	上海光华冠群软件有限公司四川分公司	负责人	2006 年 6 月	2018 年 7 月
朱斌	上海聚卡网络科技有限公司	监事	2015 年 9 月	
朱斌	成都泽物智联科技有限公司	监事	2018 年 3 月	
朱斌	上海交大浩然科技股份有限公司	董事	1999 年 12 月	2019 年 1 月
朱斌	上海天帷企业管理咨询有限公司	监事	2014 年 12 月	2018 年 9 月
朱斌	上海智援信息技术有限公司	监事	2013 年 10 月	2018 年 11 月
朱斌	上海卫盾信息科技有限公司	监事	2013 年 6 月	
朱斌	天帷信息技术（上海）股份有限公司	监事	2014 年 3 月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事报酬由股东大会决定，其他高级管理人员报酬经薪酬委员会讨论同意后，提交董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事年津贴为每人每年 6 万元人民币。其他高级管理人员报酬，根据年度经营指标完成情况对高级管理人员的业绩和绩效进行考核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本公司董事、监事及其他高级管理人员的薪酬实行“基本工资+年终奖励”的模式。基本工资按照岗位工资制，逐月按标准发放；年终奖励根据公司年度实现的效益情况和个人的工作业绩考核结果最终确定。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	535.12 万元

### 四、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	变动原因
刘功哲	副总经理	离任	个人原因
朱斌	副总经理	聘任	工作调动

2018 年 1 月 22 日，本公司副总经理刘功哲先生因个人原因辞去公司副总经理职务。详见公告《上海格尔软件股份有限公司关于公司副总经理辞职的公告》（公告编号：临 2018-002）

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	82
主要子公司在职员工的数量	343
在职员工的数量合计	425
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	13
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	74
技术人员	300
财务人员	9
行政人员	42
合计	425
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学本科及以上	298
大专及以下	127
合计	425

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司以年度经营、管理目标为评价标准的年薪制薪酬体系；以岗位价值和个人贡献为评价标准的岗位薪酬体系和以销售、利润为评价标准的提成制薪酬体系等，并择时引入更多样化的激励机制。在合理控制人工成本总量的基础上，公司将员工收入与企业年度经营业绩和经营目标完成情况挂钩，提倡在企业内建立健康的绩效文化。

### (三) 培训计划

适用 不适用

立足公司发展战略，将企业的未来人力资源需求与员工的个人职业生涯规划有机结合。通过在不同员工层面开展有针对性的培训，实践员工与企业共同成长的企业发展理念。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会的其他规范性文件等法律法规的要求及《公司章程》的规定，在实践中不断健全和完善法人治理结构、内部管理和控制制度，规范公司运作。不断加强信息披露质量，积极开展投资者关系管理工作，切实维护全体股东的权益。

#### （一）关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》的有关规定，认真、按时组织公司股东大会。股东大会采取现场和网络投票相结合的方式进行表决，确保所有股东，尤其是中小股东充分行使表决权，确保全体股东的合法权益，充分保障全体股东能够切实行使各自的权利。

#### （二）关于控股股东、实际控制人

公司在人员、资产、业务、机构、财务上均独立于控股股东和实际控制人，拥有独立完整的主营业务和自主经营能力。公司董事会、监事会和内部控制机构独立运作，保障公司能够独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，公司关联交易程序合法、价格公允，并充分履行了信息披露义务。控股股东、实际控制人未发生直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

#### （三）关于董事和董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定履行董事会及董事职责。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，独立董事分别具有法律专业和财务专业的专业背景，公司董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。全体董事在任职期间工作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

公司董事会下设战略、薪酬与考核、提名、审计四个专门委员会，公司各专门委员会按照实施细则的有关规定开展工作，充分发挥各专门委员会的专业作用，加强了董事会集体决策的民主性、科学性，保障公司的健康发展。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会由三名监事组成，会议的召集、召开、表决等程序均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的有关规定。报告期内，公司监事认证负责出席了全部监事会会议并列席董事会会议，本着对全体股东负责的态度，对董事会日常运作、董事、高管人员及公司财务等相关事项进行合法、合规性监督，认真履行监事的职责。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等规定的要求，及《公司章程》的规定履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，确保所有股东有平等的机会获得信息，维护全体股东利益。

#### （六）关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规的要求，通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、现场调研、上市公司投资者集体接待日活动等形式与投资者进行交流，保持与投资者的良性互动，切实提高了公司的投资者关系管理水平，让投资者更加全面的了解公司。

#### （七）关于内幕信息知情人管理

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人管理制度》等有关制度的规定，加强内幕信息的保密工作，完善内幕信息知情人登记管理。对定期报告编制的知情人予以登记的同时在上海证券交易所网站进行填报备案。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用



## 二、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

## 三、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事 姓名	是否独 立董事	参加董事会情况						参加股东 大会情况 出席股东 大会的次 数
		本年应参 加董事会 次数	亲自出 席次数	以通讯 方式参 加次数	委托出 席次数	缺席 次数	是否连续两 次未亲自参 加会议	
孔令钢	否	4	4	0	0	0	否	1
陆海天	否	4	4	0	0	0	否	1
杨文山	否	4	4	0	0	0	否	1
陈宁生	否	4	4	0	0	0	否	1
周海华	否	4	4	0	0	0	否	1
叶枫	否	4	4	0	0	0	否	1
马利庄	是	4	4	0	0	0	否	1
陶文娟	是	4	4	0	0	0	否	1
朱建平	是	4	4	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已经建立起符合现代企业管理的全员绩效考评机制。公司根据绩效考核表对高级管理人员实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况，结合年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的年度报酬。公司目前尚未制定对高级管理人员和骨干员工的长期激励政策。

董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的实施细则，为有效调动高管人员的积极性和创造力，董事会薪酬与考核委员会依据年度绩效奖金管理办法和高管个人绩效责任书的约定，对公司经营层高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向逐步趋于一致，最终实现股东价值最大化。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司刊登于证监会指定媒体的《格尔软件股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》，或于上交所网站：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 进行查阅。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内公司聘请了上会会计师事务所（特殊普通合伙）进行内控审计，出具了标准无保留意见审计报告。详见公司在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《上会会计师事务所对格尔软件股份有限公司内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

上会师报字（2019）第 2634 号

格尔软件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了格尔软件股份有限公司（以下简称“格尔软件公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了格尔软件公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于格尔软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### 1、应收账款坏账准备

###### (1) 关键审计事项

参见财务报表“附注六、2、应收票据及应收账款”所述，截至报告期末，格尔软件公司应收账款余额 21,190.60 万元，坏账准备金额 1,697.21 万元，净额为 19,493.38 万元，占合并财务报表资产总额的 26.89%。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款坏账准备列为关键审计事项。

###### (2) 审计应对

我们针对格尔软件公司应收账款坏账准备实施的主要审计程序包括：

- ① 对格尔软件公司信用政策及应收账款管理相关内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试；
- ② 了解格尔软件公司主要客户的信用政策、所销售产品内容与金额、销售方式及是否为最终用户等；
- ③ 查阅格尔软件公司期末应收账款余额明细表，抽取相关销售单据进行核查，主要包括销售合同、产品出库单、客户签收单或验收报告、记账凭证、销货发票、银行进账单等，确认应收账款的真实性，并检查应收账款期后回款情况；
- ④ 获取并检查与主要客户合同约定的信用政策，并与实际执行的信用政策进行比较分析；检查主要客户付款是否存在逾期情况，了解逾期的原因，并评估交易对方回款能力，评估是否出现减值的迹象；
- ⑤ 结合销售收入，对应收账款发生额及余额较大的客户进行函证，确认双方是否就应收账款的金额等已达成一致意见；
- ⑥ 获取应收账款账龄分析表和坏账准备计提表，评价按账龄组合计提坏账准备的应收账款的账龄区间划分是否恰当；对照坏账准备计提的会计政策，重新计算坏账计提金额是否准确。

基于已执行的审计程序，我们认为，格尔软件公司应收账款坏账准备计提充分，符合企业会计准则的相关规定。

#### 四、其他信息

格尔软件公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

格尔软件公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估格尔软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用）并运用持续经营假设，除非管理层计划清算格尔软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

格尔软件公司治理层负责监督格尔软件公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对格尔软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致格尔软件公司不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就格尔软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：董毅强

中国注册会计师：张志云

中国 上海 二〇一九年四月十九日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2018 年 12 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

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	57,024,030.33	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			
应收票据及应收账款	七、4	200,235,803.78	161,256,943.45
其中：应收票据		5,301,964.00	1,360,000.00
应收账款		194,933,839.78	159,896,943.45
预付款项	七、5	38,345,523.26	12,937,020.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	11,898,525.96	10,147,116.62
其中：应收利息		-	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	33,311,715.18	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、10	241,566,959.65	244,246,419.02
流动资产合计		582,382,558.16	532,853,463.13
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	13,700,000.00	7,200,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、14	27,136,111.73	30,260,999.59
投资性房地产			
固定资产	七、16	69,183,908.45	65,759,581.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	28,245,126.22	21,881,364.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、23	1,561,809.53	1,410,708.48
递延所得税资产	七、24	2,634,324.47	1,769,779.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		142,461,280.40	128,282,434.65
资产总计		724,843,838.56	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			
应付票据及应付账款	七、29	24,755,306.47	40,597,604.20
预收款项	七、30	58,480,886.49	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、31		
应交税费	七、32	10,833,569.95	12,786,186.27
其他应付款	七、33	5,536,809.46	6,335,503.33
其中：应付利息			
应付股利			
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		99,606,572.37	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			
预计负债			
递延收益	七、42	2,411,443.49	507,849.26
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	507,849.26
负债合计		102,018,015.86	86,296,256.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、44	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、46	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、50	30,623,230.56	28,593,819.24
一般风险准备			
未分配利润	七、51	279,871,869.15	234,501,331.71
归属于母公司所有者权益合计		621,779,025.43	574,379,076.67
少数股东权益		1,046,797.27	460,565.05
所有者权益（或股东权益）合计		622,825,822.70	574,839,641.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		724,843,838.56	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12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

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,448,568.20	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			
应收票据及应收账款	十七、1	116,785,166.26	100,495,481.27
其中：应收票据		3,850,505.00	1,360,000.00
应收账款		112,934,661.26	99,135,481.27
预付款项		31,281,335.00	12,916,489.00
其他应收款	十七、2	7,258,594.48	5,871,677.40
其中：应收利息			
应收股利			
存货		20,206,351.46	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		139,475,861.00	184,180,000.00
流动资产合计		327,455,876.40	343,864,487.87
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		6,500,000.00	
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	131,305,652.69	133,890,540.55
投资性房地产			
固定资产		67,063,129.94	63,021,854.85
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,805,611.17	14,488,299.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		974,856.26	1,202,409.64
递延所得税资产		1,738,985.50	1,348,343.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		229,388,235.56	213,951,447.88
资产总计		556,844,111.96	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			
应付票据及应付账款		9,352,793.09	15,474,802.77
预收款项		24,794,854.60	14,230,704.60
应付职工薪酬			
应交税费		185,891.52	3,111,630.52
其他应付款		2,213,064.17	2,358,996.73
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	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			
预计负债			
递延收益		2,271,443.49	507,849.26
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	507,849.26
负债合计		38,818,046.87	35,683,983.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		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		30,623,230.56	28,593,819.24
未分配利润		175,891,821.49	182,027,119.59
所有者权益（或股东权益）合计		518,026,065.09	522,131,951.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计		556,844,111.96	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—12 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		308,585,449.97	271,653,609.75
其中：营业收入	七、52	308,585,449.97	271,653,609.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		258,984,666.07	214,186,894.76
其中：营业成本	七、52	124,814,301.21	108,458,165.97
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、53	2,882,209.67	3,700,098.98
销售费用	七、54	26,843,266.31	20,471,124.30
管理费用	七、55	43,102,283.34	38,660,138.18
研发费用	七、56	55,938,218.33	40,571,496.81
财务费用	七、57	-359,244.78	-1,794,560.33
其中：利息费用			184,381.65
利息收入		427,779.30	2,008,829.26
资产减值损失	七、58	5,763,631.99	4,120,430.85
加：其他收益	七、59	518,336.03	362,803.48
投资收益（损失以“—”号填列）	七、60	15,658,776.70	9,858,599.59

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,044,112.14	5,944,527.75
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）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		65,777,896.63	67,688,118.06
加：营业外收入	七、63	9,675,901.77	6,191,108.48
减：营业外支出	七、64	455,756.11	365,088.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		74,998,042.29	73,514,137.79
减：所得税费用	七、65	3,071,861.31	3,564,684.03
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		71,926,180.98	69,949,453.76
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		71,926,180.98	69,949,453.76
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		71,799,948.76	70,245,557.09
2. 少数股东损益		126,232.22	-296,103.33
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			
（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. 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		71,926,180.98	69,949,453.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,799,948.76	70,245,557.09

归属于少数股东的综合收益总额		126,232.22	-296,103.33
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.84	0.90
（二）稀释每股收益(元/股)		0.84	0.90

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—12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	101,337,665.22	140,103,812.45
减：营业成本	十七、4	54,717,002.34	71,801,342.63
税金及附加		604,538.90	1,907,329.14
销售费用		5,589,629.69	7,172,832.55
管理费用		16,240,579.68	38,897,745.82
研发费用		28,505,121.26	5,503,561.02
财务费用		-196,982.64	-1,504,586.56
其中：利息费用			184,381.65
利息收入		246,801.31	1,264,291.19
资产减值损失		2,604,281.36	2,069,164.04
加：其他收益		156,912.81	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	23,219,978.99	17,063,744.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,044,112.14	5,944,527.75
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）		16,650,386.43	31,320,167.84
加：营业外收入		6,123,986.77	5,270,408.48
减：营业外支出		355,756.11	365,072.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,418,617.09	36,225,503.36
减：所得税费用		2,124,503.87	2,535,196.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,294,113.22	33,690,306.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,294,113.22	33,690,306.81
（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			
（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. 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		20,294,113.22	33,690,306.81
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—12 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		334,909,387.35	231,438,743.44
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		307,932.59	362,803.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、67	15,943,327.43	9,891,852.38
经营活动现金流入小计		351,160,647.37	241,693,399.30
购买商品、接受劳务支付的现金		197,188,592.68	95,319,520.00
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		75,306,251.26	59,935,813.02
支付的各项税费		42,784,603.98	34,998,999.11
支付其他与经营活动有关的现金	七、67	37,683,234.70	32,252,615.28
经营活动现金流出小计		352,962,682.62	222,506,947.41
经营活动产生的现金流量净额		-1,802,035.25	19,186,451.89
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		630,127,500.00	50,180,000.00
取得投资收益收到的现金		19,132,762.94	7,927,558.83
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		649,260,262.94	58,107,558.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,073,695.06	21,168,382.60
投资支付的现金		624,540,000.00	294,360,000.00
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		649,613,695.06	315,528,382.60
投资活动产生的现金流量净额		-353,432.12	-257,420,823.77
<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			5,915,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,400,000.00	5,674,381.65
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	七、67		14,354,166.75
筹资活动现金流出小计		24,400,000.00	25,943,548.40
筹资活动产生的现金流量净额		-23,940,000.00	205,556,451.60
<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>		-26,095,467.37	-32,677,920.28
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>		56,328,540.33	82,424,007.70

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—12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		105,450,413.23	125,206,077.04
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		11,262,280.44	11,648,316.02
经营活动现金流入小计		116,712,693.67	136,854,393.06
购买商品、接受劳务支付的现金		114,110,633.95	80,098,004.79
支付给职工以及为职工支付的现金		21,711,872.86	19,480,011.54
支付的各项税费		13,153,625.76	21,041,778.76
支付其他与经营活动有关的现金		12,026,597.62	15,586,835.74
经营活动现金流出小计		161,002,730.19	136,206,630.83
经营活动产生的现金流量净额		-44,290,036.52	647,762.23
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		350,127,500.00	50,180,000.00
取得投资收益收到的现金		26,586,741.45	15,132,703.27
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		376,714,241.45	65,312,703.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,117,813.23	16,936,502.77
投资支付的现金		302,540,000.00	234,360,000.00
取得子公司及其他营业单位		540,000.00	77,900,040.96

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		326,197,813.23	329,196,543.73
投资活动产生的现金流量净额		50,516,428.22	-263,883,840.46
<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			5,915,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,400,000.00	5,674,381.65
支付其他与筹资活动有关的现金			14,354,166.75
筹资活动现金流出小计		24,400,000.00	25,943,548.40
筹资活动产生的现金流量净额		-24,400,000.00	205,556,451.60
<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>		-18,173,608.30	-57,679,626.63
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>		11,885,078.20	30,058,686.50

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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				2,029,411.32		45,370,537.44	586,232.22	47,986,180.98
(一) 综合收益总额											71,799,948.76	126,232.22	71,926,180.98
(二) 所有者投入和减少资本												460,000.00	460,000.00
1. 所有者投入的普通股												460,000.00	460,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

2018 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								2,029,411.32		-26,429,411.32			-24,400,000.00
1. 提取盈余公积								2,029,411.32		-2,029,411.32			
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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.			30,623,230.5		279,871,869.	1,046,797.27		622,825,822.70

	0			72				6		15	
--	---	--	--	----	--	--	--	---	--	----	--

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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											70,245,557.09	-296,103.33	69,949,453.76
（二）所有者投入和减少资本	15,250,000.00				197,521,653.04								212,771,653.04
1. 所有者投入的普通股	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													

2018 年年度报告

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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 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—12 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				2,029,411.32	-6,135,298.10	-4,105,886.78
(一)综合收益总额										20,294,113.22	20,294,113.22
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
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									2,029,411.32	-26,429,411.32	-24,400,000.00
1.提取盈余公积									2,029,411.32	-2,029,411.32	-
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						

2018 年年度报告

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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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				226,111,013.04				30,623,230.56	175,891,821.49	518,026,065.09

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	45,750,000.00				52,989,360.00				25,224,788.56	157,195,843.46	281,159,992.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,750,000.00				52,989,360.00				25,224,788.56	157,195,843.46	281,159,992.02
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	24,831,276.13	240,971,959.85
（一）综合收益总额										33,690,306.81	33,690,306.81
（二）所有者投入和减少资本	15,250,000.00				197,521,653.04						212,771,653.04

2018 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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28日,根据2017年年度股东大会审议通过,公司以2017年末股本6,100万股为基数,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2,440万股,经本次转增后,公司总股本由6,100万股增加至8,540万股。

2018年5月28日,公司2017年年度股东大会审议通过《关于变更公司名称的议案》,同意公司名称由“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”,本次公司名称变更不涉及股票简称和代码的变更。2018年8月公司完成工商变更登记手续,并取得了上海市工商行政管理局换发的《营业执照》。

截至2018年12月31日,公司的总股本8,540万股。

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: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。

## 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，本年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。计量属性在本期末未发生变化。

### 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

公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定 [2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

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

公司营业周期为一年（12 个月）。

### 4. 记账本位币

人民币元。

### 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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公

积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行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，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

①一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

②通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③为进行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，于发生时计入当期损益；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，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资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，按照下列方法处理：

①对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以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍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，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，本公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由本公司合并编制。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。本公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，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净资产份额

之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 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

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、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) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：  
对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。  
在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，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

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

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。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在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。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。（实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。）  
 处置持有至到期投资时，应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。

#### ⑤ 贷款和应收款项

贷款主要是指金融企业发放的贷款，金融企业按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，应当根据实际利率计算。实际利率应在取得贷款时确定，在该贷款预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与合同利率差别较小的，也可按合同利率计算利息收入。

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时，应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时，应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。

#### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，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。

(6) 本期内将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据。

## 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	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。

## 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。

**(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。

③ 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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 年、45 年	5%	2.88%或 2.11%
电子设备	年限平均法	3 年、5 年	5%	31.67%或 19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5 年	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) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；  
(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

**18. 借款费用**

√适用 □不适用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的（通常是指 1 年及 1 年以上）购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。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。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、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。

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。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。
  - ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的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确定。
- 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生

时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 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	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。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

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

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有关规定进行处理。

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

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

## 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

适用 不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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。

### (3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；

政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。		“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 200,235,803.78 元，上期金额 161,256,943.45 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 24,755,306.47 元，上期金额 40,597,604.20 元；调增“其他应收款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“长期应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。		调减“管理费用”本期金额 55,938,218.33 元，上期金额 40,571,496.81 元，重分类至“研发费用”。

其他说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

#### (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	17%、16%
增值税	按税法规定计算的提供劳务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	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	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%、1%

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%
郑州信领软件有限公司	15%
上海格尔安全科技有限公司	免

## 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 年度公司执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 2018 年 10 月 31 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、国家税务总局北京市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201811003953，认定有效期三年，2018 年度执行 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 年度执行 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 年度, 上海格尔安全科技有限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	50,466.23	69,573.86
银行存款	56,278,074.10	82,354,433.84
其他货币资金	695,490.00	823,390.00
合计	57,024,030.33	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 元和质量保函保证金余额 100,000.00 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、应收票据及应收账款

#### 总表情况

#### (1). 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
应收票据	5,301,964.00	1,360,000.00

应收账款	194,933,839.78	159,896,943.45
合计	200,235,803.78	161,256,943.45

其他说明：

适用 不适用

### 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	3,178,634.00	-
商业承兑票据	2,123,330.00	1,360,000.00
合计	5,301,964.00	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

### 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	211,905,952.45	100.00%	16,972,112.67	8.01%	194,933,839.78	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	211,905,952.45	/	16,972,112.67	/	194,933,839.78	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 年以内小计	128,604,392.45	3,858,131.78	3.00%
1 至 2 年	71,698,481.79	7,169,848.18	10.00%
2 至 3 年	4,698,921.33	939,784.27	20.00%
3 至 4 年	3,295,336.88	1,647,668.44	50.00%
4 至 5 年	1,260,700.00	1,008,560.00	80.00%
5 年以上	2,348,120.00	2,348,120.00	100.00%
合计	211,905,952.45	16,972,112.67	

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 5,530,922.35 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 107,637,330.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.79%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,585,153.61 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

**5、 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	33,014,888.26	86.10%	12,849,520.75	99.32%
1 至 2 年	5,330,635.00	13.90%		
2 至 3 年			87,500.00	0.68%
3 年以上				
合计	38,345,523.26	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：

合同未执行完毕所致

**(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 28,830,948.26 元，占预付款项期末余额合计数的比例 75.19%。

其他说明

□适用 √不适用

**6、 其他应收款****总表情况****(1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	11,898,525.96	10,147,116.62
合计	11,898,525.96	10,147,116.62

其他说明：

□适用 √不适用

**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

## 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

## 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	12,422,906.45	100.00%	524,380.49	4.22%	11,898,525.96	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	12,422,906.45	/	524,380.49	/	11,898,525.96	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			

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,692,170.35	200,765.11	3.00%
1 至 2 年	653,885.14	65,388.51	10.00%
2 至 3 年	450,757.50	90,151.50	20.00%
3 至 4 年	4,730.00	2,365.00	50.00%
4 至 5 年	205,887.96	164,710.37	80.00%
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00%
合计	8,008,430.95	524,380.49	

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). 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	2,120.00	5,324.00
备用金	7,221,284.70	5,469,309.82
投标保证金	4,414,475.50	4,422,116.56
房租押金	785,026.25	607,707.09
合计	12,422,906.45	10,504,457.47

## (3). 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 167,039.64 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

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (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	1,142,155.52	1年以内、1-2年	9.19%	37,414.67
办公室	备用金	884,321.02	1年以内、1-2年、2-3年	7.12%	48,303.92
山西省公安厅	投标保证金	859,880.00	1-2年	6.92%	
安全事业部	备用金	838,523.50	1年以内、1-2年	6.75%	54,782.54
市场部	备用金	669,059.70	1年以内	5.39%	20,071.79
合计	/	4,393,939.74	/	35.37%	160,572.92

## (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

## 7、 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	13,200,390.24		13,200,390.24	7,821,139.64		7,821,139.64
在产品						
库存商品	3,665,248.72		3,665,248.72	3,647,317.91		3,647,317.91
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	16,195,078.89		16,195,078.89	9,303,515.92		9,303,515.92
包装物	250,997.33		250,997.33	246,592.12		246,592.12
合计	33,311,715.18		33,311,715.18	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

## 8、持有待售资产

适用 不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 10、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	137,180,000.00	102,180,000.00
结构性存款	95,000,000.00	142,000,000.00
待抵扣进项税/未认证进项税	9,386,959.65	66,419.02
合计	241,566,959.65	244,246,419.02

## 11、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：	13,700,000.00		13,700,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	13,700,000.00		13,700,000.00	7,200,000.00		7,200,000.00
合计	13,700,000.00		13,700,000.00	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	7,200,0 00.00			7,200,0 00.00					19.92%	
江苏 恒澄 交科 信息 科技 股份 有限 公司		1,500 ,000. 00		1,500 ,000. 00					15.00%	
纬领 (青 岛)网 络安 全研 究院 有限 公司		4,000 ,000. 00		4,000 ,000. 00					16.67%	
赛泓 (上 海)航 空科 技有 限公 司		1,000 ,000. 00		1,000 ,000. 00					20.00%	
合计	7,200 ,000. 00	6,500 ,000. 00		13,70 0,000 .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

## 12、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

## 13、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

## 14、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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
中钞格尔	16,220,969			-44,678.17						16,176,291	

智能卡科技(上海)有限公司	.97								.80	
新疆数字证书认证中心(有限公司)	14,040,029.62			8,088,790.31			11,169,000.00		10,959,819.93	
小计	30,260,999.59			8,044,112.14			11,169,000.00		27,136,111.73	
合计	30,260,999.59			8,044,112.14			11,169,000.00		27,136,111.73	

### 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

### 16、固定资产

总表情况

#### (1). 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
固定资产	69,183,908.45	65,759,581.92
固定资产清理		
合计	69,183,908.45	65,759,581.92

其他说明：

适用 不适用

### 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	电子设备	运输设备	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		12,191,573.06		191,013.84	12,382,586.90

(1) 购置		12,191,573.06		191,013.84	12,382,586.90
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		7,115,122.47			7,115,122.47
(1) 处置或报废		7,115,122.47			7,115,122.47
4. 期末余额	54,623,645.39	42,073,701.00	1,592,098.60	597,467.60	98,886,912.59
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	1,207,119.60	7,015,499.72	286,645.44	93,239.50	8,602,504.26
(1) 计提	1,207,119.60	7,015,499.72	286,645.44	93,239.50	8,602,504.26
3. 本期减少金额		6,759,366.36			6,759,366.36
(1) 处置或报废		6,759,366.36			6,759,366.36
4. 期末余额	6,082,039.16	22,342,486.14	1,001,503.53	276,975.31	29,703,004.14
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	48,541,606.23	19,731,214.86	590,595.07	320,492.29	69,183,908.45
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

**固定资产清理**

适用 不适用

**17、 在建工程**

**总表情况**

**(1). 分类列示**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**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

**工程物资**

**(1). 工程物资情况**

适用 不适用

**18、 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

**19、 油气资产**

适用 不适用

## 20、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				14,877,061.65	14,877,061.65
(1) 购置				14,877,061.65	14,877,061.65
(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		47,786,882.15	47,859,783.85
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				8,513,300.41	8,513,300.41
(1) 计提				8,513,300.41	8,513,300.41
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		72,901.70		19,541,755.93	19,614,657.63
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				28,245,126.22	28,245,126.22
2. 期初账面价值				21,881,364.	21,881,364.98



值				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

## 21、 开发支出

适用 不适用

## 22、 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

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 23、 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	1,199,586.51	1,048,485.46		1,561,809.53
合计	1,410,708.48	1,199,586.51	1,048,485.46		1,561,809.53

## 24、 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	17,562,163.16	2,634,324.47	11,798,531.17	1,769,779.68
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	17,562,163.16	2,634,324.47	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
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

## 25、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 26、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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、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

**28、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**29、应付票据及应付账款****总表情况****(1). 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
应付票据	783,055.00	
应付账款	23,972,251.47	40,597,604.20
合计	24,755,306.47	40,597,604.20

其他说明：

□适用 √不适用

**应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	783,055.00	
银行承兑汇票		
合计	783,055.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**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	23,972,251.47	40,597,604.20
合计	23,972,251.47	40,597,604.20

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津南大通用数据技术股份有限公司	1,029,210.00	按合同执行
上海研祥智能科技有限公司	491,150.00	按合同执行

南昌创达新联智能科技有限公司	374,400.00	按合同执行
北京天大清源通信科技股份有限公司	215,600.00	按合同执行
南昌中仪设备有限公司	185,400.00	按合同执行
合计	2,295,760.00	/

其他说明

适用 不适用

### 30、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	58,480,886.49	26,069,113.00
合计	58,480,886.49	26,069,113.00

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国土资源部信息中心	572,000.00	项目未完成
兴唐通信科技有限公司	507,000.00	项目未完成
新疆数字证书认证中心(有限公司)	500,000.00	项目未完成
深圳市中兴康讯电子有限公司	490,000.00	项目未完成
联易软件有限公司	490,000.00	项目未完成
合计	2,559,000.00	/

#### (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

### 31、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		68,204,466.50	68,204,466.50	
二、离职后福利-设定提存计划		7,101,784.76	7,101,784.76	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		75,306,251.26	75,306,251.26	

## (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		58,197,571.10	58,197,571.10	
二、职工福利费		147,074.35	147,074.35	
三、社会保险费		5,488,950.46	5,488,950.46	
其中：医疗保险费		5,007,483.34	5,007,483.34	
工伤保险费		95,983.86	95,983.86	
生育保险费		385,483.26	385,483.26	
四、住房公积金		3,349,268.60	3,349,268.60	
五、工会经费和职工教育经费		1,021,601.99	1,021,601.99	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计		68,204,466.50	68,204,466.50	

## (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		6,865,000.88	6,865,000.88	
2、失业保险费		236,783.88	236,783.88	
3、企业年金缴费				
合计		7,101,784.76	7,101,784.76	

其他说明：

□适用 √不适用

## 32、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	9,133,859.78	9,239,031.01
消费税		
营业税		
企业所得税	385,230.68	1,550,981.10
个人所得税	148,195.14	245,037.99
城市维护建设税	599,205.35	937,720.62
教育费附加	359,052.57	468,559.92
地方教育费附加	122,626.49	311,820.44
印花税	85,399.94	30,319.24
河道管理费		2,715.95
合计	10,833,569.95	12,786,186.27

**33、其他应付款****总表情况****(1). 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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,536,809.46	6,335,503.33
合计	5,536,809.46	6,335,503.33

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**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	2,598,031.41	3,395,853.42
商用密码基础设施工作组费用	552,826.36	642,661.86
员工报销款	2,162,276.85	2,296,988.05
其他	223,674.84	-
合计	5,536,809.46	6,335,503.33

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
商用密码基础设施工作组费用	426,426.36	按项目进度支付
合计	426,426.36	/

其他说明：

□适用 √不适用

**34、持有待售负债**

适用 不适用

**35、1年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**36、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

**37、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

**38、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

**39、长期应付款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**40、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**41、预计负债**

□适用 √不适用

**42、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	4,500,000.00	2,596,405.77	2,411,443.49	研发项目收到补贴
合计	507,849.26	4,500,000.00	2,596,405.77	2,411,443.49	/

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	本期计入其他收益金额	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		74,234.23			54,264.82	与收益相关
基于国	379,350		259,206.50			120,143	与资产相关



产密码 算法的 物联网 关研发 及其政 务安全 应用	.21					.71	
跨界服 务融合 理论与 关键技 术项目		430,000.0 0	32,974.00	-		397,026 .00	与收益相关
国家重 点研发 计划《法 院综合 管理决 策平台 建设与 应用示 范》课题		210,000.0 0		-		210,000 .00	与收益相关
国家重 点研发 计划《法 院信息 系统质 效型安 全运维 与统一 认证管 理》课题		770,000.0 0		-		770,000 .00	与收益相关
静安区 财政扶 持科技 研发项 目		2,950,000 .00	2,229,991. 04			720,008 .96	与资产相关
涉密专 用安全 网关（含 网络接 入控制 设备）设 备研制 与应用 验证		140,000.0 0				140,000 .00	与收益相关

其他说明：

适用 不适用

**43、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**44、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 24,400,000 元。

**45、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

**46、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：

本期资本公积减少系资本公积转增股本所致。

**47、库存股**

□适用 √不适用

**48、其他综合收益**

□适用 √不适用

**49、专项储备**

□适用 √不适用

**50、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	2,029,411.32	-	30,623,230.56
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	28,593,819.24	2,029,411.32	-	30,623,230.56

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系计提法定盈余公积。

**51、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	71,799,948.76	70,245,557.09
减：提取法定盈余公积	2,029,411.32	3,369,030.68
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	279,871,869.15	234,501,331.71

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。

**52、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√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	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	308,585,449.97	124,814,301.21	271,653,609.75	108,458,165.97
其他业务				
合计	308,585,449.97	124,814,301.21	271,653,609.75	108,458,165.97

**53、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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,275,610.90	1,564,799.13
教育费附加	898,989.53	838,805.44
资源税		
房产税	337,726.77	389,453.68
土地使用税	4,753.50	4,753.50
车船使用税	6,170.00	6,170.00
印花税	241,584.90	311,149.54
地方教育费附加	117,374.07	559,203.63
河道管理费		25,764.06
合计	2,882,209.67	3,700,098.98

**54、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	10,428,769.49	5,378,816.73
租赁费	2,058,252.06	1,890,761.27
差旅费	7,233,634.84	6,135,147.15
招待费	5,160,177.34	3,400,105.67
广告费	701,879.36	2,110,833.41
办公费	812,720.91	823,820.14
其他	447,832.31	731,639.93
合计	26,843,266.31	20,471,124.30

**55、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	24,872,838.23	20,749,773.18
评估咨询费	1,363,072.16	1,783,680.41
折旧费	2,422,129.78	2,636,616.01
摊销费用	2,246,032.54	2,316,496.39
会务费	1,641,512.83	403,170.71
招待费	3,411,878.88	4,967,434.27
房租物业费	2,318,408.43	1,078,823.78
办公费	621,104.86	428,626.96

其他	4,205,305.63	4,295,516.47
合计	43,102,283.34	38,660,138.18

**56、研发费用**

√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
人工费	35,721,178.01	28,844,582.57
材料费	1,756,856.67	222,262.71
折旧费	5,993,174.66	5,299,804.95
无形资产摊销	7,315,753.33	2,974,499.55
项目外包费用	2,138,317.21	800,000.00
租赁费	736,547.22	301,556.26
培训咨询费	419,787.00	1,188,300.00
差旅费	373,830.13	151,897.14
检测费	305,348.80	60,409.16
水电燃气费	23,933.78	10,279.70
其他	1,153,491.52	717,904.77
合计	55,938,218.33	40,571,496.81

**57、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		184,381.65
利息收入	-427,779.30	-2,008,829.26
其他	68,534.52	29,887.28
合计	-359,244.78	-1,794,560.33

**58、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	5,763,631.99	4,120,430.85
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	5,763,631.99	4,120,430.85

**59、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
增值税退税款	307,932.59	362,803.48
个税手续费	136,403.44	
教育经费返还	74,000.00	
合计	518,336.03	362,803.48

**60、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	8,044,112.14	5,944,527.75
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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	3,946,079.16	366,513.01
结构性存款利息	3,668,585.40	3,108,858.83
合计	15,658,776.70	9,858,599.59

**61、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**62、资产处置收益**

□适用 √不适用

**63、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	9,675,901.77	6,191,108.48	9,675,901.77
合计	9,675,901.77	6,191,108.48	9,675,901.77

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
智能网联汽车关键密码应用	74,234.23	21,500.95	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	259,206.50	345,649.79	与资产相关
跨界服务融合理论与关键技术	32,974.00		与收益相关
静安区财政扶持科技研发项目	2,229,991.04		与资产相关
小巨人项目区级配套	1,500,000.00	1,500,000.00	与收益相关
高新技术成果转化项目扶持基金	59,000.00	283,000.00	与收益相关
市北工业园区扶持款		2,100,000.00	与收益相关
基于数字证书的移动安全管理系统试制项目	1,200,000.00		与收益相关
2016 上海名牌奖励款	200,000.00		与收益相关
品牌经济-2018 第四批产业转型专项	500,000.00		与收益相关
稳岗补贴	96,588.00		与收益相关
软件著作权登记费用资助	20,908.00	32,912.00	与收益相关
格尔金融签名验签服务器研究与产业化项目		346,345.74	与资产相关
品牌发展产业升级专项		500,000.00	与收益相关

指静脉智能 KEY 的研制和应用		130,000.00	与收益相关
静安区人力资源和社会保障局表彰奖励	10,000.00	10,000.00	与收益相关
中小企业服务中心专精特新补贴		1,000.00	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	678,000.00	与收益相关
崇明智慧岛园区财政扶持款	2,188,000.00		与收益相关
高新技术企业奖励	300,000.00	200,000.00	与收益相关
知识产权奖励		9,000.00	与收益相关
在孵企业(创新创业团队、创客)房租补贴		33,700.00	与收益相关

其他说明:

适用 不适用

#### 64、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	355,756.11	365,072.96	355,756.11
其中: 固定资产处置损失	355,756.11	365,072.96	355,756.11
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他		15.79	
合计	455,756.11	365,088.75	455,756.11

#### 65、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	3,936,406.10	4,130,487.88
递延所得税费用	-864,544.79	-565,803.85
合计	3,071,861.31	3,564,684.03



## (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	74,998,042.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,249,706.34
子公司适用不同税率的影响	-6,378,279.36
调整以前期间所得税的影响	1,349,671.47
非应税收入的影响	-2,706,616.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	970,271.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-1,412,892.05
所得税费用	3,071,861.31

其他说明：

□适用 √不适用

## 66、其他综合收益

□适用 √不适用

## 67、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
存款利息收入	427,779.30	2,008,829.26
收到的政府补助	14,624,299.06	5,722,612.00
收到的往来款	891,249.07	2,160,411.12
合计	15,943,327.43	9,891,852.38

## (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
支付的往来款	3,474,761.11	4,011,526.89
支付的租赁费	4,567,040.15	3,185,801.25
支付的会务费	1,193,154.33	403,170.71
支付的手续费	68,534.52	26,339.05
支付的咨询费	1,360,009.54	1,680,016.30
支付的研发费用	5,239,298.33	3,560,256.30
支付的广告费和业务宣传费	867,776.45	2,110,833.41
支付的业务招待费	8,572,056.22	8,367,539.94
支付的差旅费	8,160,077.01	5,907,358.59
支付的办公费	1,893,930.85	1,255,841.10
支付的其他销售管理费用	2,286,596.19	1,743,931.74

合计	37,683,234.70	32,252,615.28
----	---------------	---------------

## (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		14,354,166.75
合计		14,354,166.75

## 68、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	71,926,180.98	69,949,453.76
加：资产减值准备	5,763,631.99	4,120,430.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,602,504.26	7,908,139.93
无形资产摊销	8,513,300.41	4,289,128.39
长期待摊费用摊销	1,048,485.46	1,001,867.55
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）	355,756.11	365,072.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		184,381.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,658,776.70	-9,858,599.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-864,544.79	-565,803.85
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）	-12,293,149.59	3,345,520.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-90,031,310.41	-99,002,401.59
经营性应付项目的增加（减少以	20,835,887.03	37,449,261.27

“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,802,035.25	19,186,451.89
<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	56,328,540.33	82,424,007.70
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	-26,095,467.37	-32,677,920.28

## (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	56,328,540.33	82,424,007.70
其中: 库存现金	50,466.23	69,573.86
可随时用于支付的银行存款	56,278,074.10	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	56,328,540.33	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

## 69、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

**70、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	695,490.00	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	695,490.00	/

**71、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

**72、套期**

□适用 √不适用

**73、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
智能网联汽车关键密码应用	74,234.23	营业外收入	
基于国产密码算法的物联网关研发及其政务安全	259,206.50	营业外收入	
跨界服务融合理论与关键技术	32,974.00	营业外收入	
静安区财政扶持科技研发项目	2,229,991.04	营业外收入	
小巨人项目区级配套	1,500,000.00	营业外收入	
高新技术成果转化项目扶持基金	59,000.00	营业外收入	
基于数字证书的移动安全管理系统试制项目	1,200,000.00	营业外收入	
2016 上海名牌奖励款	200,000.00	营业外收入	
品牌经济-2018 第四批产业转型专项	500,000.00	营业外收入	
稳岗补贴	96,588.00	营业外收入	
软件著作权登记费用	20,908.00	营业外收入	

资助			
静安区人力资源和社会保障局表彰奖励	10,000.00	营业外收入	
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	
崇明智慧岛园区财政扶持款	2,188,000.00	营业外收入	
高新技术企业奖励	300,000.00	营业外收入	
增值税退税款	307,932.59	其他收益	
个税手续费	136,403.44	其他收益	
教育经费返还	74,000.00	其他收益	

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

**74、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	
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
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
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
郑州软件有限公司	46.00%	126,232.22		1,046,797.27

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
郑州信领软件有限公司	2,30	32,5	2,33	59,5		59,5	1,19	26,5	1,22	21,8		21,8
	2,67	57.9	5,23	83.9		83.9	3,62	16.5	0,13	98.1		98.1
	2.32	0	0.22	9		9	0.04	0	6.54	7		7

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收	净利润	综合收	经营活	营业收	净利润	综合收	经营活

	入		益总额	动现金 流量	入		益总额	动现金 流量
郑州信领软件 有限公司	1,420, 463.74	274,41 7.86	274,417 .86	-597,29 9.03	465,37 2.31	-643,5 46.00	-643,54 6.00	-401,93 6.56

## (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 支撑系统服 务。	49.00%		权益法
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	
	中钞格尔智能 卡科技(上海) 有限公司	新疆数字证书 认证中心(有 限公司)	中钞格尔智能 卡科技(上海) 有限公司	新疆数字证书 认证中心(有 限公司)
流动资产	35,161,809.8 5	48,191,578.3 4	36,468,450.2 7	55,995,245.0 9
非流动资产	43,438.16	12,779,200.0 2	90,088.27	15,555,418.2 9
资产合计	35,205,248.0 1	60,970,778.3 6	36,558,538.5 4	71,550,663.3 8
流动负债	2,192,407.61	10,525,938.5 1	3,445,421.94	6,968,344.44
非流动负债		400,000.00		492,946.97
负债合计	2,192,407.61	10,925,938.5 1	3,445,421.94	7,461,291.41
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	33,012,840.4 0	50,044,839.8 5	33,113,116.6 0	64,089,371.9 7
按持股比例计算的净资产份 额	16,176,291.8 0	10,959,819.9 3	16,225,427.1 3	14,035,572.4 6
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	16,176,291.8 0	10,959,819.9 3	16,225,427.1 3	14,035,572.4 6
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入	9,245,963.55	99,290,427.8 5	19,330,003.0 3	66,917,483.0 2
净利润	-100,276.20	37,271,981.7 9	1,325,839.11	22,313,139.1 6
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-100,276.20	37,271,981.7 9	1,325,839.11	22,313,139.1 6
本年度收到的来自联营企业 的股利		11,169,000.0 0		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，二人通过上海格尔实业发展有限公司间接控制公司 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

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“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“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
中钞格尔智能卡科技(上海)有限公司	联营企业

新疆数字证书认证中心(有限公司)	联营企业
------------------	------

其他说明

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	公司股东，受同一最终控制人控制
上海格尔汽车科技发展有限公司	受同一最终控制人控制
上海格尔汽车金属制品有限公司	受同一最终控制人控制
上海禄伯艾特机器人系统有限公司	受同一最终控制人控制
上海东英格尔冷锻制造有限公司	受同一最终控制人控制
上海格尔存浩机械制造有限公司	受同一最终控制人控制
上海格尔华渊金属处理有限公司	受同一最终控制人控制
烟台格尔汽车附件有限公司	受同一最终控制人控制
上海中进永逸投资管理有限公司	受同一最终控制人控制
上海格尔恒精材料科技有限公司	控股股东投资参股的公司
浙江省数字安全证书管理有限公司	全资子公司参股公司
江苏恒澄交科信息科技股份有限公司	参股公司
纬领（青岛）网络安全研究院有限公司	参股公司
赛泓（上海）航空科技有限公司	参股公司

#### 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	242,307.69
浙江省数字安全证书管理有限公司	软件销售	77,830.19	34,188.03
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：万元 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	535.13	490.80

### (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	4,000.00	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)	1,937,800.00	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

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的批复》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：（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	4,062.47
高性能身份管理系统技术升级改造项目	5,230.00	1,594.83
移动安全管理平台产业化项目	5,800.00	3,746.41
技术研发中心扩建项目	3,200.00	2,739.03
合计	21,280.00	12,142.74

**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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	23,912,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	24,400,000

经公司第六届董事会第十三次会议审议通过的《2018 年度利润分配暨资本公积转增股本的预案》，拟以 2018 年底公司股本 85,400,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），共计 23,912,000.00 元，结余未分配利润结转至以后年度；同时拟以 2018 年末股本 85,400,000 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 4.2 股的比例转增股本，共计 35,868,000 股，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 85,400,000 股增加至 121,268,000 股。公司 2018 年度利润分配暨公积金转增股方案尚需公司股东大会审议批准。

根据 2018 年 5 月 28 日召开的公司 2017 年度股东大会通过的 2017 年度利润分配方案，以 2017 年底公司股本 61,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），共计 24,400,000 元，结余未分配利润结转至以后年度；同时以 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。上述现金股利已于 2018 年 6 月 15 日发放完毕。

**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

2019 年 4 月 17 日，公司第六届董事会第十三次会议通过关于会计政策变更的议案。根据财政部于 2017 年修订印发的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）的规定和要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起，施行新金融工具准则，对公司相关会计政策内容进行调整，并按新准则要求进行 2019 年会计报表披露。本次会计政策变更不涉及追溯调整，不影响公司 2018 年度相关财务指标。

## 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、 应收票据及应收账款

## 总表情况

## (1). 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
应收票据	3,850,505.00	1,360,000.00
应收账款	112,934,661.26	99,135,481.27
合计	116,785,166.26	100,495,481.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	3,022,125.00	
商业承兑票据	828,380.00	1,360,000.00
合计	3,850,505.00	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

## 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	29,702,594.67	23.93%			29,702,594.67	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	91,234,139.44	73.52%	11,161,358.07	12.23%	80,072,781.37	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	3,159,285.22	2.55%			3,159,285.22	943,665.22	0.88%			943,665.22
合计	124,096,019.33	/	11,161,358.07	/	112,934,661.26	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			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
上海格尔安全科技有限公司	29,702,594.67			合并关联方不计提
合计	29,702,594.67		/	/

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 年以内小计	37,930,363.87	1,137,910.92	3.00%
1 至 2 年	42,098,418.36	4,209,841.84	10.00%
2 至 3 年	4,419,929.33	883,985.87	20.00%
3 至 4 年	3,207,336.88	1,603,668.44	50.00%
4 至 5 年	1,260,700.00	1,008,560.00	80.00%
5 年以上	2,317,391.00	2,317,391.00	100.00%
合计	91,234,139.44	11,161,358.07	

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 2,454,574.09 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

其中重要的应收账款核销情况

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 72,377,646.47 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.32%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,299,321.57 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

### 总表情况

#### (1). 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,258,594.48	5,871,677.40
合计	7,258,594.48	5,871,677.40

其他说明：

适用 不适用

### 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

**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

**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	7,529,286.24	98.23%	406,258.61	5.40%	7,123,027.63	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	1.77%			135,566.85	30,390.79	0.49%			30,390.79
合计	7,664,853.09	/	406,258.61	/	7,258,594.48	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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	4,280,531.28	128,415.94	3.00%
1 至 2 年	242,478.00	24,247.80	10.00%
2 至 3 年	444,422.50	88,884.50	20.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年	205,887.96	164,710.37	80.00%
5 年以上			100.00%
合计	5,173,319.74	406,258.61	

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	2,355,966.50		1,700,390.56	

## (2). 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	4,816,641.49	4,158,570.39
投标保证金	2,355,966.50	1,700,390.56
往来款	135,566.85	30,390.79
房租押金	356,678.25	264,497.00
合计	7,664,853.09	6,153,848.74

## (3). 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 124,087.27 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

## (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (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	1,009,657.99	1年以内、1-2年	13.17%	33,439.74
市场部	备用金	502,048.00	1年以内	6.55%	15,061.44
西安营销中心	备用金	444,620.00	1年以内、1-2年	5.80%	20,312.00
军工事业部	备用金	441,772.80	1年以内	5.76%	13,253.18
安全事业部	备用金	423,840.50	1年以内、1-2年	5.53%	42,342.05
合计	/	2,821,939.29	/	36.81%	124,408.41

## (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	27,136,111.73		27,136,111.73	30,260,999.59		30,260,999.59
合计	131,305,652.69		131,305,652.69	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	10,189,50			10,189,50		

技有限公司	0.00			0.00		
郑州信领软件有限公司	540,000.00	540,000.00		1,080,000.00		
上海格尔安全技术有限公司	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			-44,678.17						16,176,291.80
新疆数字证书认证中心(有限公司)	14,040,029.62			8,088,790.31			11,169,000.00			10,959,819.93
小计	30,260,999.59			8,044,112.14			11,169,000.00			27,136,111.73
合计	30,260,999.59			8,044,112.14			11,169,000.00			27,136,111.73

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	100,792,702.08	54,456,814.48	139,887,596.25	71,701,186.15
其他业务	544,963.14	260,187.86	216,216.20	100,156.48
合计	101,337,665.22	54,717,002.34	140,103,812.45	71,801,342.63

## 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	8,044,112.14	5,944,527.75
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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	1,637,977.25	366,513.01
结构性存款利息	3,537,889.60	2,752,703.27
合计	23,219,978.99	17,063,744.03

## 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	-355,756.11	
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，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,675,901.77	
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	7,614,664.56	

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	-100,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,780,854.03	
少数股东权益影响额	-117,300.00	
合计	14,936,656.19	

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	11.77%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.32%	0.67	0.67

## 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





## 第十二节 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
备查文件目录	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
备查文件目录	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：2019 年 4 月 20 日

### 修订信息

适用 不适用