

公司代码：603232

公司简称：格尔软件

格尔软件股份有限公司 2021 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性、准确性、完整性，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）邹瑛声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于〈公司2021年度利润分配预案〉的议案》，拟以2021年末公司总股本231,722,033股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利1.30元（含税），共计30,123,864.29元，结余未分配利润结转至以后年度。《公司2021年度利润分配预案》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、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 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，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对风险的内容。

十一、其他

√适用 □不适用

经公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司以 2020 年末股本 193,101,694 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，共计 38,620,339 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 193,101,694 股增加至 231,722,033 股。详见公司于 2021 年 5 月 14 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-028。本次利润分配已于 2021 年 6 月 1 日实施完毕，新增股份已于 2021 年 6 月 2 日上市流通。详见公司于 2021 年 5 月 26 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-029。

公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》及《关于修订〈公司章程〉的议案》。公司注册资本由 19,310.1694 万元增加至 23,172.2033 万元，并对原《公司章程》相关条款做出相应修订。详见公司于 2021 年 7 月 27 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2021-046。

目录

第一节	释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	33
第五节	环境与社会责任.....	50
第六节	重要事项.....	51
第七节	股份变动及股东情况.....	63
第八节	优先股相关情况.....	71
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	73

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

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
格尔科安	指	上海格尔科安智能科技有限公司
格尔安信	指	上海格尔安信科技有限公司
上海南宙	指	上海南宙科技有限公司
郑州信领	指	郑州信领软件有限公司
浙江 CA	指	浙江省数字安全证书管理有限公司
新疆 CA	指	新疆数字证书认证中心（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
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、上交所	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（PublicKeyInfrastructure），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（CertificateAuthority），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（RegistrationAuthority），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 (KeyManagement), 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质量保证技术委员会制定的国际标准
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 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	KoalSoftwareCo., 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	顾峰	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	021-62327028	021-62327028
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	上海市静安区江场西路299弄5号601室
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	上海市静安区江场西路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

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	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25楼
	签字会计师姓名	张志云、窦成明
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区世纪大道1568号中建大厦22层
	签字的保荐代表人姓名	苗涛、丁旭东
	持续督导的期间	2020年8月31日-2021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	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	611,071,655.81	444,807,800.17	37.38	370,541,320.66
归属于上市公司股东的净利润	79,708,336.41	57,077,979.32	39.65	70,075,220.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,258,456.50	46,018,600.15	-27.73	49,714,456.07
经营活动产生的现金流量净额	-12,617,595.37	145,981,400.36	-108.64	82,339,046.28
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,395,157,382.16	1,329,185,719.39	4.96	663,726,601.04
总资产	1,903,713,079.42	1,624,238,738.80	17.21	855,164,697.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.34	0.25	36.00	0.31
稀释每股收益 (元 / 股)	0.34	0.25	36.00	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.14	0.20	-30.00	0.22
加权平均净资产收益率 (%)	5.87	6.44	减少0.57个百分点	10.75
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.45	5.19	减少2.74个百分点	7.63

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、2021 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	73,131,143.08	103,912,080.49	110,805,062.09	323,223,370.15
归属于上市公司股东的净利润	-23,902,668.09	-1,000,887.51	2,053,641.84	102,558,250.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-28,729,255.25	-8,070,425.26	-7,083,184.17	77,141,321.18
经营活动产生的现金流量净额	-85,961,472.07	-31,199,348.80	-98,143,413.99	202,686,639.49

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	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-43,651.17		-243,898.54	-647,498.45
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	6,784,450.02		2,772,832.27	13,473,027.10
委托他人投资或管理资产的损益	33,937,996.66		4,833,879.50	5,139,083.57
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,420,890.07		5,932,725.14	4,902,339.15
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,535.71		-177,486.12	1,318,024.34
减:所得税影响额	8,337,955.51		2,024,173.08	3,680,781.27

少数股东权益影响额（税后）	21,314.45		34,500.00	143,430.34
合计	46,449,879.91		11,059,379.17	20,360,764.10

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	751,909,464.29	412,602,446.51	-339,307,017.78	-2,411,169.93
其他权益工具投资	10,147,867.15	19,318,489.75	9,170,622.60	
其他非流动金融资产		26,832,060.00	26,832,060.00	16,832,060.00
合计	762,057,331.44	458,752,996.26	-303,304,335.18	14,420,890.07

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年度，公司秉承“规范、健康、持续、稳健”的经营方针，继续加大在营销、研发和人员三大方面的投入力度。本报告期内实现营业收入 61,107.17 万元，较上年同期增长 37.38%；实现归属上市公司股东净利润 7,970.83 万元。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：

2021 年，公司在确保商用密码领域的市场优势的基础上，进一步加大密码产品与身份认证产品以及安全保密产品在云计算、物联网、移动互联网、工业互联网等场景中的市场推广工作，并逐步加强智能物联网的市场拓展力度及基于 PKI 的视频安全体系的建设力度。主要业务稳步推进的同时，积极探索新兴业务。进一步拓展零信任领域，促进零信任试点项目的实施落地。鉴于密码在数字货币、车联网、视频安防、工控等新兴场景和领域均有应用，公司基于泛密码服务，推动密码应用领域的边界不断扩张。

报告期内，公司通过整合现有的信息安全产品和其他的相关产品、集成及服务，为政务、国防、金融、央企等行业和领域的用户提供了一系列密码应用解决方案，切实解决了用户信息化实施过程中遇到的身份认证、授权管理、责任认定、数据安全等信息安全问题，提升了用户安全防护水平，保障了用户信息化建设的顺利开展。

2021 年，公司的营销布局主要从以下几个方面进行拓展：

1) 打造大协调组织架构：加强北京总部建设，加速推进顶层布局；积极发挥北京总部的市场牵引作用，打造大协同模式，继续坚持“总部做强，区域做大；顶层做标杆，区域做复制”的市场策略，强化领导责任制和现场督导制，完善事业部与区域销售的业务共担考核制度，实现事业部和区域销售的上下融合与相互协作，持续构建坚强有力的市场开拓体系，为公司长期可持续发展提供有力支持。

2) 市场开拓方面：公司对不同行业实行不同的管控模式，对高安全政务、国防、政法、金融四大行业实行总部垂直管理，对民生、能源、教育、交通、互联网、运营商、传媒、应急等 10 个行业实行总部协调推动的亚垂直管理。身份认证及数据安全应用平台在 6 大军工集团实现了全局部署与应用，并形成 7 大行业解决方案。密码服务平台在 2 大行业、4 个区域完成了规划布局与平台建设，上海政务信创云一体化密码服务平台已全面稳定运行近半年，为各市直属委办局和分区区的 600 多个应用系统提供一体化密码服务能力，所有接入政务信创云的市属委办局的业务应用，均已通过密码应用测评工作，达到密码应用的正确性、有效性、合规性等要求。智能物联攻克核心系统技术难点，完成行业顶层规划，安防、车联网、工业互联网全面铺开。信创集成业务快速发展，上海本地化信创集成业务持续发力，技术支撑效能提高，夯实了信创集成+密码发展基础。

3) 持续深耕优势领域：国防、政法、政务行业打造大协调，纵横协同进行身份中台+密码平台布局与规划，纵向实现顶层规划与建设，横向进行省级区域平台拉通，有效稳固了公司的行业优势地位。

4) 新兴市场：成功拓展了 5 大部委、4 大央企顶层身份认证平台/密码服务平台规划与建设，在国家部委、央企总部打造好标杆项目，配合客户建立相关行业技术标准，为公司进一步拓展业务范围奠定了良好的基础。

此外，通过对大量成功实施交付项目案例的认真分析、精心总结，并结合行业特色，参照管理体系标准规范，公司形成了一整套科学的安全保障项目实施交付的方法论及组织管理模式。公司已在全国多个省份配置了实施交付团队，通过体系化的管理运作，指导及规范公司项目的实施交付工作；通过总部、区域项目组织协同，不断强化项目综合交付能力；通过项目状态的监控管理，及时识别并提前应对项目运行风险，通过项目交付后期的总结分析及质量评价，不断优化项目组织管理过程；通过培训体系化建设不断优化团队的综合能力，在满足用户需要的前提下，保障项目实施交付的高质、高效达成。

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 10,624.58 万元，较 2020 年增长 38.17%。主要产品和技术研发进展情况如下：

- 1) 承建并成功运行承载大规模业务的政务信创云密码服务平台, 向政务云租户提供一体化云密码保障服务, 面向云平台提供敏捷化密码运营支撑服务。
- 2) 发布了数据加密网关, API 安全网关、云特权账号管理系统等多个新产品, 在数据安全、物联网安全、身份安全、零信任和终端安全五个热点领域荣登 ISC 网络安全创新技术榜单。
- 3) 为 V2X 基础设施提供了多租户能力并在项目中试点, 完成多个车端环境适配, 成功进入量产车型生产。
- 4) 参与公安部 1788 系列标准的编写和制定, 进一步完善视频安全产品体系, 形成了更丰富的多场景解决方案。
- 5) 在金融密码领域, 为证券、期货行业提供了多环境多栈的技术解决方案, 并在多个项目中通过了相关机构测评。
- 6) 在电子签章、安全邮件等业务上, 提供了基于订阅模式的多租户安全服务。
- 7) 继续开展可搜索加密和区块链技术方向的研究, 多项研究成果进入产品集成和项目落地阶段。
- 8) 研发体系中产品业务条线和公共技术部门纵、横结合, 基于可重用模块快速构建产品。核心产品全部采用 devops 流程, 自动化测试覆盖率接近 100%。

3、人才培养方面:

公司一直坚持以人为本的理念, 将促进人才健康成长、充分发挥人才价值放在首要位置, 公司遵循人才成长规律, 根据人才多样性、多层次性特点, 结合行业、市场和客户需求的特性, 通过系统培养、分类培养和个性化培养来促进人才成长, 持续优化公司人才梯队, 建立和完善公司培养机制。

公司坚持内部培养为主, 外部引入补充的原则, 继续加大人才引进和培养投入的同时, 不断与外部机构、公司和高等院校开展技术方面的合作与探索, 通过集中各方优势资源, 重点专项突破, 持续提升整体专业技术能力, 赋能信息安全行业、成就客户价值, 助力国家信息安全行业蓬勃发展。

员工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 919 人, 较上年期末员工人数净增加 189 人。公司员工平均年龄为 32.42 岁; 30 岁以下员工占比达到 48.03%; 大学本科以上学历占比 71.27%。

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》、《上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》和中国证监会的其他规范性文件等法律法规的要求, 不断加强公司决策程序合法合规性, 并继续建立、完善公司的治理结构, 有效实施内部控制。

以《公司章程》、内部管理及内部控制制度为基础, 公司已建立形成了股东大会、董事会、监事会和管理层权责明确、独立运作、相互制衡的治理结构, 审慎地开展三会工作, 科学有效地制定各项经营决策。

此外, 公司持续保持对投资者关系管理工作的高度关注, 继续加强以高质量信息披露为核心的投资者关系维护体系的建设力度, 切实维护全体股东的权益。

5、企业文化和党建方面:

2021 年, 格尔软件党支部坚持把“党建与业务融合发展, 创新与服务双轮驱动”作为“互联网+党建”的出发点和落脚点, 切实肩负起服务企业、服务发展的“红色责任”。一是在公司工作群里建立“党员服务岗”, 平时在群里帮助员工解决普遍关注的热点、难点和疑点问题, 遇到重大课题攻关、重要项目攻坚, 就在群里有意识的点方向、瞄“靶子”, 使问题大家摆、是非大家辨、道理大家讲、答案大家找, 努力解决问题, 凝聚人心, 提升士气; 二是做好党建工作“微”创新, 格尔软件党支部充分考虑“疫情”时期的特点, 通过党建微会议、理论微课堂等形式, 变大为微、化繁为简, 利用新媒体手段, 开展党员易于接受的党建活动。2021 年, 格尔软件党支部利用“云”方法, 开展“微”教育达到 27 次, 公司日常办公会议超过七成在“云”上召开; 三是将公司文化从上墙转为“上网”, 打造具有格尔特色的网页、网站和展厅。2021 年, 公司在上海

G60 商密基地建设“红色密码”展厅，利用触摸屏+全息投影等互联网手段展示“党管密码”相关内容，将“红色密码”注入车联网、视频安全等公司业务。

二、报告期内公司所处行业情况

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、国家密码管理局等。强大的网络安全产业实力是保障我国网络安全空间安全的根本。习近平总书记在全国网络安全和信息化工作会议上强调要“积极发展网络安全产业，做到关口前移，防患于未然”，要“抓产业体系建设，在技术、产业、政策上共同发力”，明确了我国产业发展的理念、目标、路径，为网络安全产业发展指明了方向。近年来，基于政策扶持、需求扩张、应用升级等多方面的驱动，我国网络安全产业发展进入快速成长期。网络安全行业产品体系日益完善，技术创新高度活跃，综合实力显著增强，为保障国家网络安全空间发挥基石力量、做出重要贡献。

近年来，数据泄露、云环境安全风险等问题日益严峻，与 5G、区块链、车联网等新兴技术相关的网络安全挑战也在不断增大。持续升级的网络安全威胁和不断增强的合规要求，都对市场形成了有利的牵引。面对工业、金融、能源等重点行业，智慧城市等新兴产业对网络安全产品、服务、解决方案的强劲需求，网络安全企业全面推进产业布局：一方面探索以大数据、人工智能等为代表的新一代信息技术在网络安全领域的应用，提升网络安全防卫的全局化和智能化；另一方面大力研发针对 5G、云计算、工业互联网、车联网、区块链等新兴领域的关键信息基础设施。通过对自身主营业务能力的提升及对新领域新环境的探索，不断为网络安全产业注入新的活力。

此外，我国近年颁发了多项政策法规推动国家信息安全领域建设：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》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；2019 年 7 月，国家网信办、国家发展改革委、工业和信息化部、财政部联合发布《云计算服务安全评估办法》，对党政机关、关键信息基础设施运营者采购使用的云计算服务提出更高安全要求；2019 年 9 月工信部《关于促进网络安全产业发展的指导意见（征求意见稿）》公开征求意见、国家网信办等四部门联合发布《云计算服务安全评估办法》；2019 年 10 月 26 日，《中华人民共和国密码法》正式通过，于 2020 年 1 月 1 日正式实施；2019 年 12 月 1 日，《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》正式发布、工信部发布《工业互联网企业网络安全分类分级指南（试行）》（征求意见稿）；2020 年以来工信部印发《国家车联网产业标准体系建设指南（车辆智能管理）》、《关于推动工业互联网加快发展的通知》；2020 年 5 月工信部印发《关于深入推进移动物联网全面发展的通知》提出加强移动物联网安全防护和数据保护，夯实移动物联网基础安全；2020 年 7 月 31 日，为推动国家车联网产业标准体系建设，交通运输部办公厅发布关于征求《国家车联网产业标准体系建设指南（智能交通相关）（征求意见稿）》；2020 年 10 月，国家发布《“工业互联网+安全生产”行动计划（2021-2023 年）》，要求不断完善工控安全检测网络等网络安全措施，构建“工业互联网+安全生产”支撑体系。2021 年 3 月，工信部等三部门联合印发《国家车联网产业标准体系建设指南》的通知，指导智能交通领域标准修订。其中包括证书密钥管理，网络安全防护等网络安全标准。2021 年 6 月工信部及中央网信办印发《关于加快推动区块链技术应用和产业发展的指导意见》，提出加强区块链基础设施和服务安全防护能力建设，开发重点领域区块链技术的安全风险评估。

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(2022)数据测算，2020 年我国网络安全产业规模达到 1,729.3 亿元，较 2019 年增长 10.6%，预计 2021 年达到 2002.5 亿元，增速约为 15.8%。

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，以满足国家自主可控、全面合规的政策要求，已经成为信息安全产品市场发展的主要推动力。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司的主营业务

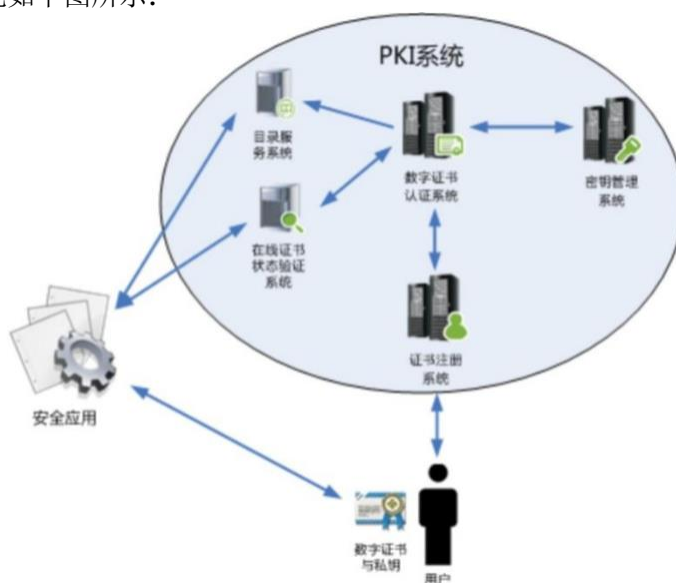
公司专注于信息安全产业领域，主要从事以公钥基础设施 PKI (PublicKeyInfrastructure) 为核心的商用密码软硬件产品的研发、生产和销售及服务业务，为用户提供基于 PKI 的信息安全系列产品、安全服务和信息安全整体解决方案。

公司以密码技术为核心，面向政务、金融、军工、企业提供基于密码的可信身份认证及可信数据保障等多层次、全方位的综合安全解决方案，为其信息系统提供关键的安全支撑与保障。

（二）经营模式

1、公司的产品

公司产品主要以 PKI 技术为基础。PKI 系统一般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：



目前，公司产品范围覆盖 PKI 系统和安全应用，已形成完整的信息安全产品体系，主要包括 PKI 基础设施产品、PKI 安全应用产品和通用安全产品三类。

具体情况如下：

1) PKI 基础设施产品

PKI 基础设施产品是构建网络信任体系的基础，主要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。它是保障信息在各种场景应用过程中的保密性、完整性、真实性和不可抵赖性的重要基础。

2) PKI 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

通用安全产品是基于非密码技术的信息安全产品，是对 PKI 相关安全产品的补充，主要为用户提供更加完整的安全解决方案，主要包括网络审计系统以及其他系统集成产品。其中，其他系统集成产品主要指为用户配置不同层面的非 PKI 相关的通用安全软硬件设施设备，如防火墙、防病毒、入侵检测等。

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 (MakeToStock) 与 ATO (AssembleToOrder) 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。

四、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。经过二十余年的发展，公司已成为信息安全行业 PKI 产品市场的优势企业之一。

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。

公司先后被评为国家高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业。公司是信息安全行业中 PKI 产品市场的先行者和优势企业，凭借业已形成的综合竞争优势，公司研发、生产、销售的 PKI 基础设施与 PKI 安全应用产品在前述市场具有领先优势。

2、技术创新和研发优势

公司始终以自主创新为发展源动力，通过对前瞻性技术的关注和投入，以技术研发优势抢占市场。作为国内首批研制 PKI 平台的信息安全厂商，公司对网络安全、应用安全及数据安全等领域尤其是 PKI 领域的技术理论有着长足的深入研究，在密码技术上有着较深的造诣。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安全审查、支持 SM2 算法的、省级电子认证服务机构的建设单位。公司是国家高新技术企业，以密码为基石，身份为中心，在身份管理、认证与访问控制、加解密等技术在行业内处于领先地位。

3、人才优势

对于以技术为先导的信息安全厂商而言，核心的创新人才始终是企业在市场竞争中取胜的关键要素之一。公司自设立以来一直非常注重信息安全行业 PKI 领域内高端技术人才和企业管理人才的培养与挖掘，并通过一系列有效的聘用、培训和激励机制保障团队稳定。

目前，公司已建立一支技术精湛、经验丰富、团结合作的研发团队，团队由行业内资深技术专家、博士、高级工程师等高级技术专业人才领衔，核心成员在 PKI 领域具有深厚造诣，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，对我国信息安全技术具有深刻的认识和丰富的经验，对国际、国内同行业的技术发展动态拥有较强的敏锐性和前瞻性。

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。公司凭借领先的技术优势及综合服务能力，取得了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、商用密码产品认证证书、信息技术产品安全测评证书等多项经营资质和许可。公司是目前国内同行业中拥有相关专业资质和许可较全的企业之一。

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、CA 公司、集团级企业等。由于行业的特殊属性，信息安全行业的下游客户对上游产品供应厂商存在一定的依赖性。随着各行业信息系统建设的扩展和信息安全等级要求的不断提高，下游客户在信息安全系统建设及升级过程中，将对安全产品、安全集成及安全服务等方面形成交叉消费和维护消费，产生信息安全建设方面的持续性投入。有利于公司进一步开拓新市场、开发新客户，并且以可靠的产品和优质的服务，不断提升客户的满意度，为公司的持续快速发展提供重要保障。

6、品牌价值优势

成立以来，公司秉承“技术领先，做精产品”的研发理念，高度重视品牌的培育和建设，并通过持续创新以保持核心技术和产品的领先优势。公司取得了 47 项发明专利和 138 项软件著作权，通过了 CMMI3 认证、ISO9001 质量认证、ISO27001 信息安全管理，致力于为用户提供以身份治理为中心的数字资产安全整体解决方案。本着客户至上的宗旨为广大用户提供“专业、高效、优质”的网络安全服务。

经过二十余年发展，公司已成为国内信息安全行业 PKI 领域的优势企业之一。近年来，公司曾荣获国家科学技术进步奖二等奖、上海市科学技术进步奖一等奖、党政密码科技进步一等奖等奖项。公司凭借深厚的研发能力、优质的产品质量、完善的服务能力，在信息安全行业尤其是 PKI 领域树立了良好的企业及品牌形象，成为国内领先的信息安全产品和服务提供商之一。

7、营销服务体系优势

2021 年公司采用双总部发展战略，上海总部+北京总部，不断深化北京总部总体规划以及体系化服务能力，北京总部将先进经验和成功案例在全国范围内进行快速推广和落地，全面开展面向国家部委以及行业总部规划工作，不断深化覆盖全国的区域营销体系建设。在客户服务方面，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。行业中心进行顶层规划与布局，区域中心将先进经验以及最佳实践在全国范围内进行复制和推广。面向自主创新市

场，打造大生态、全流程组织模式，在市场侧布局了自主创新、密码改造咨询、集成以及交付等业务，对于区域客户，以北京总部为营销中心，形成了辐射全国的营销服务网络。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 61,107.17 万元，较上年同期增长 37.38%；实现利润总额 9,101.17 万元，较上年同期增长 42.23%；实现归属上市公司股东净利润 7,970.83 万元，较上年同期增长 39.65%。

(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	611,071,655.81	444,807,800.17	37.38
营业成本	295,027,714.12	200,052,350.59	47.48
销售费用	61,222,595.53	45,549,509.75	34.41
管理费用	112,321,119.47	66,573,195.34	68.72
研发费用	106,245,785.32	76,895,381.10	38.17
财务费用	-2,033,634.11	-2,096,338.94	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-12,617,595.37	145,981,400.36	-108.64
投资活动产生的现金流量净额	-181,010,479.84	-555,716,954.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,172,203.28	613,617,740.54	-103.78

营业收入变动原因说明：主要系业务增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系业务增长,成本增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系营销活动费用增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系公司人员增加所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买与赎回理财产品的现金流净额变动所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期非公开发行 A 股募集资金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 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 37.38%，营业成本比上年同期增长 47.48%。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、分销售模式情况

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	611,071,655.81	295,027,714.12	51.72	37.38	47.48	减少 3.30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	132,819,229.67	51,247,193.13	61.42	186.95	427.69	减少 17.60个 百分点
PKI 安全 应用产品	197,118,044.82	47,075,258.79	76.12	5.28	22.33	减少 3.33个 百分点
通用安全 产品	281,134,381.32	196,705,262.20	30.03	33.05	29.53	增加 1.90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	9,001,755.61	2,347,573.31	73.92	2.50	17.16	减少 3.26个 百分点
华北	115,227,536.62	29,265,205.48	74.60	9.23	-2.28	增加 2.99个 百分点
华东	382,168,367.20	229,828,166.99	39.86	74.67	85.81	减少 3.61个 百分点
华南	43,486,746.76	8,056,019.91	81.47	145.10	7.39	增加 23.75个 百分点
华中	12,585,271.93	4,794,747.50	61.90	-28.03	-29.27	增加 0.67个 百分点
西北	35,025,140.17	17,973,682.86	48.68	-7.81	42.07	减少 18.02个 百分点
西南	13,399,846.37	2,619,505.84	80.45	-65.21	-85.01	增加 25.82个 百分点
华西	176,991.15	142,812.23	19.31	不适用	不适用	不适用
主营业务分销售模式情况						
销售模式	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 (%)
销售商品	465,831,285.08	241,632,916.13	48.13	40.46	52.57	减少 4.12个 百分点
销售劳务	145,240,370.73	53,394,797.99	63.24	28.36	28.12	增加

						0.07 个百分点
--	--	--	--	--	--	-----------

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 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	295,027,714.12	100.00	200,052,350.59	100.00	47.48	人工以及材料成本上升
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	51,247,193.13	17.37	9,711,531.66	4.85	427.69	人工以及材料成本上升
PKI 安全应用产品	营业成本	47,075,258.79	15.96	38,482,495.42	19.24	22.33	人工以

							及材料成本上升
通用安全产品	营业成本	196,705,262.20	66.67	151,858,323.51	75.91	29.53	人工以及材料成本上升

(5) 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见第十节财务报告“八、合并范围的变更。”

(6) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7) 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 17,978.80 万元，占年度销售总额 29.42%；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%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 9,352.91 万元，占年度采购总额 16.71%；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%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

其他说明

3. 费用

√适用 □不适用

项目	2021 年	2020 年	同比增减(%)
销售费用	61,222,595.53	45,549,509.75	34.41

管理费用	112,321,119.47	66,573,195.34	68.72
研发费用	106,245,785.32	76,895,381.10	38.17
财务费用	-2,033,634.11	-2,096,338.94	不适用

销售费用变动原因说明：同比增加 34.41%，主要系营销活动费用增加所致；

管理费用变动原因说明：同比增加 68.72%，主要系公司人员增加所致；

研发费用变动原因说明：同比增加 38.17%，主要系研发投入增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	106,245,785.32
本期资本化研发投入	1,130,489.38
研发投入合计	107,376,274.70
研发投入总额占营业收入比例（%）	17.57
研发投入资本化的比重（%）	1.05

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	676
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	73%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	40
本科	484
专科	149
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	469
30-40岁（含30岁，不含40岁）	172
40-50岁（含40岁，不含50岁）	35
50-60岁（含50岁，不含60岁）	0
60岁及以上	0

(3). 情况说明

适用 不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

项目	2021 年	2020 年	同比增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-12,617,595.37	145,981,400.36	-108.64
投资活动产生的现金流量净额	-181,010,479.84	-555,716,954.63	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,172,203.28	613,617,740.54	-103.78

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付给职工以及为职工支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买与赎回理财产品的现金流净额变动所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上期非公开发行 A 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	93,398,998.42	4.91	311,239,625.18	19.16	-69.99	主要系上期收到筹资活动现金增加所致
交易性金融资产	412,602,446.51	21.67	751,909,464.29	46.29	-45.13	主要系期末银行理财余额下降所致
应收账款	222,053,111.14	11.66	216,059,667.70	13.30	2.77	主要系收入持续增长所致
预付款项	11,121,638.62	0.58	16,048,775.11	0.99	-30.70	主要系预付采购款结转存货所致
其他应收款	35,799,787.29	1.88	20,005,989.56	1.23	78.95	主要系押金和保证金增加所致
存货	339,574,119.54	17.84	103,100,721.59	6.35	229.36	主要系新项目存货采购增加所致
其他流动资产	461,960,483.86	24.27	10,628,437.69	0.65	4,246.46	主要系期末持有的固定收益产品余额增加所致

长期待摊费用	8,248,889.13	0.43	8,187,227.15	0.50	0.75	主要系本期装修费增加所致
递延所得税资产	10,476,927.04	0.55	6,047,659.83	0.37	73.24	系可抵扣亏损确认的应纳税暂时性差异所致
合同负债	348,075,803.92	18.28	190,004,557.26	11.70	83.19	系本期预收客户货款增加所致
其他流动负债	45,249,854.51	2.38	23,620,208.26	1.45	91.57	主要系期末待转销项税增加所致
递延收益	4,737,301.58	0.25	7,147,451.60	0.44	-33.72	系结转政府补助所致
递延所得税负债	3,056,602.77	0.16	1,535,919.65	0.09	99.01	系公允价值变动确认的应纳税暂时性差异所致

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 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	9,462,501.73	保函保证金及信用证保证金

4. 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

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	2021 年度变动额	2020 年度变动额	在被投资单位持股比例
北京汉符科技有限公司	技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；信息系统集成服务；销售计算机、软件及辅助设备；数据处理；经济贸易咨询。	10,500,000.00	8,105,443.62	8,105,443.62		35.00%
北京网云飞信息技术有限公司	技术开发、服务、咨询、转让、咨询；销售计算机软件及辅助设备、电子产品；计算机系统服务；软件开发；计算机系统集成；数据处理。	10,210,000.00	3,065,823.74	2,494,014.51	227,826.24	28.57%
鼎链数字科技（深圳）有限公司	计算机软硬件的技术开发、软件系统集成；软件技术开发；数据库的设计、数据处理、区块链领域内的技术开发、供应链与物联网技术的开发管理销售和技术咨询；密码技术、云计算技术、大数据技术、人工智能技术的技术咨询、技术开发及自有技术转让、经济信息咨询（不含期货、证券、保险及其它金融业务及不含其他限制项目）；经营电子商务；信息咨询服务；国内贸易；经营进出口业务	4,000,000.00	3,895,893.68	3,895,893.68		4.00%
上海芯钛信息科技有限公司	从事信息、计算机、通讯、电子、集成电路科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，从事货物及技术的进出口业务。	10,000,000.00	26,832,060.00	26,832,060.00		1.66%
上海南宙科技有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发。	1,050,000.00	1,050,000.00	1,050,000.00		51.22%

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

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	412,602,446.51	751,909,464.29
其他权益工具投资	19,318,489.75	10,147,867.15
其他非流动金融资产	26,832,060.00	
合计	458,752,996.26	762,057,331.44

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况适用 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

单位：万元币种：人民币

公司名称	公司类型	持股比例	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入
北京格尔国信科技有限公司	子公司	100.00%	销售经国家密码管理局审批并通过指定检测机构产品质量检测的商用密码产品；技术开发；技术转让；技术培训；技术服务；信息咨询（不含中介服务）；电子计算机系统集成；销售电子计算机。	1,018.00	6,957.23	4,987.88	6,629.58
郑州信领软件有限公司	子公司	54.00%	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	500.00	173.58	166.26	69.20
上海格尔安全科技有限公司	子公司	100.00%	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。	5,500.00	122,867.98	76,842.97	37,213.86
上海格尔科安智能科技有限公司	子公司	100.00%	智能科技、系统集成、软硬件、信息技术专业领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，计算机软硬件及辅助设备、电子产品、智能卡销售（非金融机构支付业务除外）。	3,000.00	4,315.14	4,145.05	1,108.47
上海格尔安信科技有限公司	子公司	100.00%	信息科技、计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机软件开发；计算机系统集成；计算机软硬件及辅助设备销售。	5,000.00	4,375.69	2,486.94	8,620.18
上海南宙科技有限公司	子公司	51.22%	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	205.00	104.25	104.25	16.34

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

公司名称	公司类型	持股比例	主要业务	营业收入	营业利润	净利润	占公司净利润比例
上海格尔安全	子公司	100.00%	安全科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技	37,213.86	8,870.96	7,620.36	95.48%

科技有限公司			术服务，计算机软硬件的开发、销售，计算机系统集成。				
--------	--	--	---------------------------	--	--	--	--

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、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

近年来，基于政策扶持、需求扩张、应用升级等方面的驱动，我国网络安全产业发展进入快速成长期。同时，目前国内网络安全服务市场占比网络安全市场的份额仅占 20%左右，而全球安全服务市场占据全球网络安全市场一半以上的份额。未来，随着网络安全行业的不断成熟，安全服务份额将逐步提升。2019 年 9 月工信部《关于促进网络安全产业发展的指导意见（征求意见稿）》公开征求意见，提出“到 2025 年培育形成一批年营收超过 20 亿的网络安全企业，形成若干具有影响力的网络安全骨干企业，网络安全产业规模超过 2000 亿”的发展目标。目前我国网络安全产业总体与欧美等国家相比规模较小，网络安全与信息化发展还存在一定的不平衡，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，不同厂商的产品覆盖面、所擅长的细分领域和具体产品也不尽相同。可以说，安全产品市场缺乏真正的龙头企业，机会和挑战并存。

近年来，国内传统网络安全行业企业不断加强对新兴领域的探索，并向安全服务转型。随着新技术和新的应用场景的拓展，拥有核心技术实力、行业先发优势、客户资源、人才储备、行业相关前沿技术研发优势等方面优势的各细分领域相关企业，将成为信息安全行业的领头者。各细分领域内的企业将通过其在细分领域建立的基础，继续深挖自身核心技术优势，探索新技术与不同应用场景相结合的模式，同时将逐步向其他细分领域进行渗透。

2、行业的市场需求状况呈现以下特点：

PKI 技术是信息安全行业的核心技术之一，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。

随着数字化的风起云涌，面向云、移、大、物、智各种信息化新场景，PKI 技术更是新场景中信息安全解决方案的核心技术之一，是满足移动互联网、办公局域网、工控网、物联网等各种网络应用领域、数字化应用领域安全需求的关键和基础技术。因此，PKI 产品市场是我国信息安全产品市场的重要组成部分。目前，我国 PKI 产品市场发展呈现如下主要特点：

1) 以 PKI 为核心的安全建设场景不断拓展

随着政府部门、军队和军工、金融机构、大中型企事业单位的信息系统建设不断深化，以 PKI 为核心的安全建设场景不断拓展，用户对不同应用种类的需求不断提升，数据安全与应用的紧密结合需求旺盛。如，各职能部门之间数据互联互通、身份互认需求的增多、各地方政府信息安全建设向下属部门逐步渗透等场景，都对以 PKI 为核心的基础设施建设及应用的普及提供支撑。以 PKI 为核心的数据安全应用能够有效满足数据安全需求，为信息系统提供身份认证、数据安全传输及访问控制管理等功能，可以较好地解决应用系统数据安全问题。

2) 大量有关密码的利好政策、推动密码产业蓬勃发展

建设自主可控、安全领先、整体合规的密码体系迫在眉睫，《密码法》已于 2020 年 1 月 1 日实施，为落实法律中的商用密码应用安全性评估要求，评估的机构、评估的标准在近两年均已落实到位，对关键信息基础设施的评估工作全面开展，譬如为落实中共中央办公厅国务院办公厅下发的《金融和重要领域密码应用与创新发展规划（2018-2022 年）》厅字【2018】36 号文，证券、期货等金融机构对原有基于国际密码算法 PKI 解决方案的信息系统开始全面改造，并接受密评机构的评估。这一系列政策和文件，对自主可控的 PKI 密码产品产生庞大的市场需求，给 PKI 密码相关企业带来可观的市场机会。

为促进密码产业高质量发展，2021 年 12 月国家密码管理局、网信办、工信部等十部委联合发文《促进商用密码产业高质量发展的若干措施》，该文的若干措施将进一步推动商用密码产业蓬勃发展。

3) 新技术和新环境下的安全需求

伴随着外部政策支持及内部需求扩展，基础架构及安全架构逐渐向云上迁移正成为重要的产业趋势。《信息安全技术网络安全等级保护要求》的发布，将等级保护对象扩大到云计算领域；2019年7月，国家网信办、国家发展改革委、工业和信息化部、财政部联合发布《云计算服务安全评估办法》，对党政机关、关键信息基础设施运营者采购使用的云计算服务提出更高安全要求；2019年9月，工信部公开发布的《关于促进网络安全产业发展的指导意见（征求意见稿）》中，将“零信任安全”列入需要“着力突破的网络安全关键技术”。随着各类云环境的使用率不断增长，用户对云环境的安全需求也愈发旺盛，身份管理和访问控制软件市场将保持增长趋势。

我国加强物联网发展战略规划指引，大力推动物联网安全产业发展。2016年，国务院发布《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出要“推动物联网、云计算和人工智能等技术向各行业全面融合渗透，构建万物互联、融合创新、智能协同、安全可控的新一代信息技术产业体系”。2017年，工信部发布《关于全面推进移动物联网（NB-IOT）建设发展的通知》，提出要“建立健全NB-IOT网络和信息安全保障体系，提升安全保护能力”。2018年底，中央经济工作会议提出加强物联网等新型基础设施建设：新技术和新应用模式的环境中，原本已经存在的安全风险被进一步加剧，主要包括数据被未知的超级用户访问风险、数据存储位置未知的风险、数据没有被真正隔离的风险、合规性检查风险等方面。因此，保护数据安全已经成为云计算、移动互联网、物联网、大数据和智慧城市等新技术和新应用模式的焦点。PKI产品市场将伴随云计算、移动互联网、物联网、大数据和智慧城市等新技术和新应用模式的推广，迎来广阔的发展空间。2020年5月，国家发改委表示，我国将加快布局支持新型消费的5G网络、物联网等新型基础设施建设。

新技术和新应用模式的环境中，原本已经存在的安全风险被进一步加剧，主要包括数据被未知的超级用户访问风险、数据存储位置未知的风险、数据没有被真正隔离的风险、合规性检查风险等方面。因此，保护数据安全已经成为云计算、移动互联网、物联网、大数据和智慧城市等新技术和新应用模式的焦点。PKI产品市场将伴随云计算、移动互联网、物联网、大数据和智慧城市等新技术和新应用模式的推广，迎来广阔的发展空间。

4) 经营模式转型趋势

因PKI产品具有较强的客户粘性，随着以PKI为核心的安全建设场景不断拓展，客户粘性也在不断增强，单一的安全产品往往无法满足客户的整体安全需求。客户需求的变化，促使传统网络安全厂商由单一的产品提供商向整体安全解决方案提供商进行转型，全方位的满足客户的安全需求。另外，云环境及物联网环境中安全需求的延展，使得网络安全厂商需要有针对性的建设全新的安全架构，如零信任解决方案等。同时用户的需求也开始出现从基础设施建设向安全运维方面转化的趋势，促使传统网络安全厂商向安全服务商的角色进行转型。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

秉承“规范、健康、持续、稳健”的经营方针，公司在继续专注于自身主营业务能力提升的同时，公司将进一步加强不同场景、不同行业下安全需求的研究，针对云计算、工业互联网、车联网、区块链等新兴领域的关键信息基础设施，推进技术研究，加强产学研合作。以通用场景作为安全解决方案基础，强化构建专业化和高质量的公司级解决方案。随着持续创新和完善，公司将持续推进以PKI技术为核心的数据安全应用产品的优化进程，在做好传统产品销售以及服务体系的同时，积极满足客户系统更新迭代、安全防护措施升级、应用环境变化等需求。

市场布局方面，公司将持续推进以“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，提高市场竞争能力、巩固PKI领域行业地位。与此同时，公司将继续大力发展国家部委、金融、央企等重点领域的市场开拓，抓紧政策法规推动的国家信息安全领域建设的机遇，不断提升主营业务能力，在“新场景、新业态、新模式、新需求”的大环境下继续拓展以PKI为核心的网络安全市场。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022年，公司将依照网络安全行业发展状况及相关政策变化，继续专注提升公司主营业务能力，加强市场开拓及市场渗透。同时继续加强研发投入，推动产品体系规划，建设敏捷开发环境，面向新领域、新技术提升对解决方案的支撑能力，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。2022年公司将从事以下几点进一步开展经营工作：

1、市场与业务开拓

公司将持续深耕信息安全领域，将密码产品、安全产品、密码服务三大产品线进一步深化完善，夯实双总部战略落地，加强双总部运营机制，使顶层规划与市场布局重心进一步向首都靠拢。北京总部打造以客户为中心服务驱动型组织架构，业务中心打造以客户为中心产品驱动型组织架构，形成双轮驱动效应。坚持“行业与区域协同发展”的营销战略，全面开展面向国家部委和行业总部机关的总部战略，不断深化覆盖全国的区域营销体系建设。行业中心负责顶层规划、战略指导，区域中心负责本地化落地。继续加强智能化身份治理体系、一体化密码服务体系、敏捷化电子签章体系以及零信任安全体系的构建，继续部署与实施零信任行业级项目，城市级智慧城市云密码服务项目、继续加大商用密码应用推进与部署，立足于政务、国防、金融、政法等核心行业规划，拓展民生、教育、交通、能源等行业商用密码应用的产品和解决方案，积极探索信任和身份认证服务、货币数字化服务运营平台、云上密码以及密码上云等基于商用密码的延伸服务业务。拓展密码技术在智能物联、工业互联网、区块链、云计算、大数据、数据货币等领域的市场布局。夯实公司在电子政务领域的优势，发展面向政务应用的信息安全产品和安全信息系统，提升公司面向电子政务外网的安全保障能力。加强对“密码+政务服务”的深化，探索“密码+政务服务”的新型政务服务模式，利用互联网开展信息惠民服务，构建基于密码+互联网的安全电子政务服务体系。重点强化数据安全项目落地，加大自主创新产品的市场投入。强化关键行业、节点布局，在国家政策指引下，技术业务驱动下，做好部级平台竖到底、省级平台横到边、市级平台连成线的市场布局规划，继续夯实密码服务专家的领先地位。

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：在产品规划方面，继续以密码技术和身份为中心，在目前主要覆盖的应用安全领域基础上，向数据保护领域方向不断深入。面向大数据、智能物联、金融密码应用等场景，提升对解决方案的支撑能力；在产品能力方面，所有产品提供更多的自动化、智能化能力，在传统身份管理的基础上，对新型IT环境下的机器身份进行抽象和纳管，提供全场景、全生命周期的自动化身份服务。在效率提升方面，实现研发管理流程自动化、产出在线化、度量数据可视化。基于自动化的数据工具分析建模、提升效率。

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，进一步强化分中心建设、加大研发投入；设立更多公共技术部门，以专业化提升效率。

4、公司治理与投资并购

公司将结合实际经营情况，以主营业务为核心，制定企业可持续发展规划，推动公司整体在经营、战略、决策、治理等方面不断成长。同时，通过加强公司管理和内部控制，保障公司合规、科学地进行决策和运营，达到有效控制风险的目的；通过合理调整组织架构及区域性功能布局，加强前端与后端之间的协同效应，以提升跨地域管理效率，降低运营成本。

投资并购方面，公司以主营业务为核心，持续关注与公司自身业务、技术、市场等方面存在协同效应的具有潜力的标的，通过投资并购的方式完善产业布局规划，提升自身产品的适用能力，帮助公司更好地完成市场拓展目标。此外，公司将继续保持对新兴市场、前沿技术的关注，在不断加强有针对性的研发的同时，将通过投资并购的方式加强企业之间的合作能力，应对新需求、新挑战。

未来，公司将继续以合规经营为中心，以公司核心竞争力培养、产品应用场景拓展、产业链整合、行业相关前沿技术研究等方面为重点，继续加强公司可持续发展能力的建设，助力公司持续稳步成长。

5、管理、人力资源与绩效考核

公司面向一线、结合业务，简化环节，做好服务管理。继续完善选拔任用培养工作，落实好干部标准，推进干部年轻化，做好班子建设；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，推进领导人梯队建设。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，助力公司转型创新和业务发展。

6、党建与团队建设

2022 年，公司将在市北高新党委的坚强领导下，始终坚持政治领航，紧密结合企业实际，着力推动思想建设、组织建设和作风建设，将“学好党章，规范基础，提升境界，优化组织”四项工作作为公司党建工作的重点，不断推行“互联网+党建”，抓实党员示范引领，努力将党的政治优势和组织优势转化为推动企业发展的市场优势，以实际行动迎接党的二十大的胜利召开。

经初步预算，公司 2022 年主要经营目标是，实现营业收入 7.40 亿元。公司披露的 2022 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、金融机构及集团级企业等相关客户。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。信息安全行业亦普遍存在此类产品季节性需求不均衡的情形。

基于上述客户市场需求因素的影响，公司产品销售收入呈现较明显的上下半年不均衡的分布特征：公司的客户主要为国家部委、地方政府部门、军工企业、金融机构、集团级企业等，项目回款集中在第四季度，公司下半年实现的产品销售收入相对较多，且经营活动现金流入亦主要集中于下半年；而由于公司各月度的研发投入、人员工资及其他费用的支出相对均衡，导致公司利润和经营活动现金流量通常呈现一定的不均衡性。

公司销售收入的季节性波动及其对公司利润、经营性活动现金流在全年实现过程中造成的不均衡性，可能对公司正常生产经营活动造成一定的不利影响。若以半年度或季度的数据推测公司全年盈利状况并不合适，提醒投资者注意此特殊情况。

2、技术开发与产品升级风险

公司所处的信息安全行业属于技术与知识密集型行业，技术产业化与市场化具有较多不确定性因素，存在着研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险。此外，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。公司虽具有较强的产品技术开发能力，但如果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。

3、市场开拓与竞争加剧风险

信息安全行业是极具发展活力的新兴产业，建立坚实可靠的网络安全体系已逐渐成为共识，政府部门、金融机构、军工及其它大中型企事业单位及各类中小型企业未来将不断加大信息安全建设投入，必将促使该行业的快速发展。随着信息安全行业市场规模的迅速扩大，行业内现有企业有可能进一步加大市场拓展力度，国内一些大型 IT 和互联网企业亦有可能涉足信息安全领域，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占据了优势地位，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。

4、人才流失与技术失密风险

目前，公司多项技术、产品处于研究与开发阶段，专业人才尤其是核心技术人员对公司技术和产品的研发成功具有重要影响。由此，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。公司若不能有效解决核心技术团队的稳定性问题，出现核心技术人员流失或核心技术泄露等情形，可能会在一定程度上影响公司的市场竞争力和技术创新能力。

5、知识产权被侵害的风险

公司已经采取多项应对措施防范知识产权可能被侵害的风险，具体包括在产品应用方案的实施过程中采取严密的保密措施、与公司核心技术人员签署保密协议、申请知识产权保护等相关方

面。然而，鉴于国内信息安全市场和知识产权保护的现状，公司的知识产权仍存在被侵害的风险，若公司的知识产权遭受较大范围的侵害，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

6、企业所得税税收优惠政策变化和政府补助变化的风险

公司及子公司上海格尔安全科技有限公司、北京格尔国信科技有限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。其中，上海格尔科安智能科技有限公司根据财政部《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。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 13% 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

七、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

第四节 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，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和制度体系，持续深入开展公司治理活动，通过积极开展自查行动进一步规范公司运作。同时，公司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。

1、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，并聘请律师对股东大会召开、审议及表决结果的合法性出具《法律意见书》。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，保障所有股东对公司重大事项的知情权，确保全体股东的合法权益。

2、关于实际控制人

公司在人员、资产、业务、机构、财务上均独立于实际控制人及其一致行动人，拥有独立完整的主营业务和自主经营能力。公司董事会、监事会和其他内部审计机构均能高效独立运作，重大事项能够按照法定程序规范运作。报告期内，公司所有关联交易审议程序合法、价格公允，并充分履行了信息披露义务。公司实际控制人自觉规范自身行为，没有逾越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。

3、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，能够依托自身专业知识确保公司决策的科学性、合规性，有效加强了公司治理结构的专业水平。公司董事会的人数和人员构成符合有关法律、法规的要求。全体董事均能根据《董事会议事规则》等制度有效行使董事会职权，在任职期间工作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营情况，主动参加相关培训，熟悉相关法律法规，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、明确分工，充分发挥各专门委员会的专业领域作用，为董事会集体决策提供支持，保障公司的健康发展。

4、关于监事和监事会

公司监事会由3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，公司监事出席股东大会并列席董事会会议，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。

5、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，并指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站为公司信息披露的媒体，使所有股东都有平等机会获得信息，确保信息披露及时、准确、完整，确保全体股东利益。

6、关于投资者关系

公司一向高度重视投资者关系的管理工作，严格遵循相关法律法规的要求，积极通过直线电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、现场调研等多种形式解答投资者问询与投资者进行充分的交流，保持与投资者的良性互动，让其得以全面了解公司情况，切实提高了公司的投资者关系管理水平。

7、关于相关利益者

公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权利，努力和利益相关者积极合作，共同推进公司的持续健康发展，兼顾企业的经济效益和社会效益的同步提升。

8、关于内幕信息知情人管理

报告期内，公司严格按照交易所发布的《上市公司内幕信息知情人报送指引》及公司《内幕信息知情人管理制度》等有关规定，严格履行内幕信息的登记、保密、报送工作，不断加强内幕信息知情人管理工作、依法维护公司信息披露的公开、公正、公平。报告期内，公司严格按照制度规定，对涉及公司定期报告和重大事项等内幕信息知情人进行了登记备案管理，防止和杜绝内幕交易等违法行为，增加了公司的透明度，切实维护了股东的合法权益。

公司治理是企业的一项长期任务，公司将继续完善法人治理结构，健全企业内控机制，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作意识和风险控制意识，促进公司的持续稳定健康发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司具有独立自主的经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。

1、资产方面：公司所属资产产权清晰，资产结构独立完整。公司定期进行资产复核，同时在年度审计时由年度审计会计师事务所进行盘点，保障资产权属情况清晰。

2、人员方面：公司建立了独立的人事管理体系，有关公司人员的聘任、激励、奖惩均按照相应的人员管理制度进行，确保公司员工队伍的独立性。公司高级管理人员均在公司任职并领取薪酬。公司与控股股东在人员方面完全独立。

3、财务方面：公司拥有独立的财务部门，并开设了独立的银行账号，独立自主进行纳税定其他财务工作，相关财务人员与控股股东完全独立。同时公司建立了独立的会计核算体系和管理制度，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

4、机构方面：公司具有独立的法人治理结构，同时根据证监会及交易所的相关要求不断对深化和加强法人治理结构的建设工作。公司整体组织机构体系完整，其运营完全独立于控股股东。

5、业务方面：公司具有完整的业务体系，生产及销售体系独立，具有自主的独立经营能力。不存在依赖控股股东或控股股东干涉经营的情况。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、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	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 05 月 13 日	www.sse.com.cn	2021 年 05 月 14 日	本次会议共审议通过 8 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海证券交易所网站公告
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 07 月 26 日	www.sse.com.cn	2021 年 07 月 27 日	本次会议共审议通过 5 项议案，不存在否决议案情况。具体内容详见公司刊登在上海

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

格尔软件股份有限公司 2020 年年度股东大会于 2021 年 5 月 13 日下午在上海市静安区江场西路 299 弄 5 号中铁中环时代广场 4 号楼 6 楼一号会议室召开。现场会议由总经理杨文山先生主持，出席现场会议的股东及股东代表共 36 人，代表股份 97,587,566 股，占公司表决权股份总数的 50.5368%；公司董事长孔令钢先生、董事叶枫先生、监事祝峰先生因工作原因未出席本次会议，公司独立董事张克勤先生因个人原因未出席本次会议。公司其他董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

格尔软件股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会大会于 2021 年 7 月 26 日下午在上海市静安区江场西路 299 弄 5 号中铁中环时代广场 4 号楼 6 楼一号会议室召开。现场会议由董事长孔令钢先生主持，出席现场会议的股东及股东代表共 30 人，代表股份 110,471,289 股，占公司表决权股份总数的 47.6741%；公司董事陈宁生先生、董事朱斌先生、独立董事肖永吉先生、监事黄振东先生因工作原因未出席本次会议，公司其他董事、监事、高级管理人员和公司聘请的律师列席了会议。股东大会由董事会召集，采取现场投票与网络投票相结合的方式审议通过了股东大会通知中列明的所有议案。公司本次股东大会的召集、召开程序符合《公司法》、《股东大会规则》、《网络投票细则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，形成的决议合法有效。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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	63	2019-06-21	2022-06-20	25,067,885	30,081,462	5,013,577	资本公积金转增股本	101.66	是
陆海天	董事	男	64	2019-06-21	2022-06-20	17,307,329	19,147,695	1,840,366	资本公积金转增股本、董监高减持	5.00	是
杨文山	董事、总经理	男	58	2019-06-21	2022-06-20	8,615,154	7,754,985	-860,169	资本公积金转增股本、董监高减持	96.38	否
陈宁生	董事	男	62	2019-06-21	2022-06-20	8,548,400	10,258,080	1,709,680	资本公积金转增股本	5.00	否
朱斌	董事、副总经理	男	53	2019-06-21	2022-06-20	0	0	0	不适用	98.25	否
叶枫	董事、副总经理	男	47	2019-06-21	2022-06-20	1,486,541	1,783,849	297,308	资本公积金转增股本	74.24	否
雷富阳	独立董事	男	36	2019-06-21	2022-06-20	0	0	0	不适用	6.00	否
张克勤	独立董事	男	72	2020-05-13	2022-06-20	0	0	0	不适用	6.00	否
肖永吉	独立董事	男	58	2020-09-28	2022-06-20	0	0	0	不适用	6.00	否
顾峰	董事会秘书、财务总监	男	45	2019-06-21	2022-06-20	0	0	0	不适用	70.25	否
黄振东	监事会主席	男	53	2019-06-21	2022-06-20	0	0	0	不适用	5.00	否
任伟	职工代表监事	男	47	2019-06-21	2022-06-20	708,779	850,535	141,756	资本公积金转增股本	56.04	否

祝峰	监事	男	40	2019-06-21	2022-06-20	3,600	4,320	720	资本公积金转增股本	29.45	否
范峰	副总经理	男	44	2019-06-21	2022-06-20	604,569	680,483	75,914	资本公积金转增股本、董监高减持	66.40	否
朱立通	副总经理	男	39	2019-06-21	2022-06-20	0	0	0	不适用	109.50	否
李祥明	副总经理	男	57	2019-06-21	2022-06-20	0	0	0	不适用	74.21	否
卫杰	副总经理	男	42	2019-06-21	2022-06-20	0	0	0	不适用	58.18	否
合计	/	/	/	/	/	62,342,257	70,561,409	8,219,152	/	867.56	/

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2020年2月，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
朱斌	中国国籍，无境外永久居留权，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，任上海二纺织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年至2019年6月，任本公司副总经理。2019年6月至今，任本公司董事、副总经理。
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。

雷富阳	中国国籍，无境外居留权，研究生学历，律师。2011年8月至2015年3月，任北京天银（上海）律师事务所律师。2015年3月至2017年3月，任北京市天元律师事务所上海分所律师。2017年4月至2018年9月，任北京海润（上海）律师事务所律师。2018年10月至2019年3月，任北京市天元律师事务所上海分所律师。2019年3月至今，任上海汉盛律师事务所律师。2019年6月至今，任本公司独立董事。
张克勤	中国国籍，无境外居留权，1950年出生，北京科技大学本科学历，中国注册会计师，高级会计师。1968年至1996年任上海新沪钢铁厂财务科长。1996年至2010年任锦江国际集团财务有限责任公司总经理助理。2010年2月退休。2020年5月至今，任本公司独立董事。
肖永吉	中国国籍，无境外居留权，1964年出生，硕士研究生学历，拥有高级经济师职称。1985年至1988年任上海轻工业专科学校教师；1990年至1995年历任上海耀华皮尔金顿玻璃有限公司外销员、项目经理；1997年至1999年任爱建（香港）投资有限公司常务副总；2000年至2002年任上海华东电脑股份有限公司总经理；2003年至2004年任上海华创信息技术有限公司总经理；2005年至2009年历任上海贝岭股份有限公司董事、总裁；2009年至2013年任上海南风股权投资管理有限公司董事长；2014年至今任致达控股集团有限公司执行总裁。2020年9月至今，任本公司独立董事。
顾峰	中国国籍，无境外居留权，1976年1月出生，本科学历，中国注册会计师，已获得上交所第115期董事会秘书资格证明。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2019年6月，任公司财务总监。2019年6月至今任本公司董事会秘书、财务总监。
黄振东	中国国籍，无境外居留权，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2020年2月，任格尔金属总经理。2020年3月至今，任格尔金属执行董事。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。2019年6月至今，任本公司监事。
祝峰	中国国籍，无境外居留权。1981年1月出生，本科学历。1999年9月至2003年7月，就读于中国人民解放军防空兵指挥学院。2003年7月至2017年6月，任职于中国人民解放军上海警备区司令部。2017年6月至今，任本公司办公室主任。2019年6月至今任本公司监事。
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。2019年6月至今，任本公司副总经理。
朱立通	中国国籍，无境外居留权，1982年9月出生，本科学历，2003年11月至2005年3月，任北京格方天一网络安全技术有限公司售前咨询；2005年4月加入格尔软件，先后担任售前咨询、部门技术经理、部门经理等职务。2019年4月至今，任本公司副总经理、电子政务事业部、军工事业部经理。2019年6月至今，任本公司副总经理。
李祥明	中国国籍，无境外居留权，本科学历。1964年1月出生。1987年8月至2001年6月，任北京电子技术研究所高级工程师；2001年7

	月至 2011 年 1 月，任国研信息科技有限公司部门经理；2011 年 3 月至 2015 年 10 月，任一诺仪器（中国）有限公司华北区销售总监；2015 年 11 月至 2019 年 4 月，任本公司大客户部经理；2019 年 4 月至今，任本公司副总经理、大客户部经理。2019 年 6 月至今，任本公司副总经理。
卫杰	中国国籍，无境外居留权，1979 年 8 月出生，本科学历，2001 年 7 月加入格尔软件股份有限公司，先后担任工程师、项目经理、事业部经理等职务。2019 年 4 月至今，任本公司副总经理、公安事业部经理。2019 年 6 月至今，任本公司副总经理。

其它情况说明

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**1. 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	1992.05	
陆海天	上海格尔实业发展有限公司	总经理	1992.05	
黄振东	上海格尔实业发展有限公司	监事	1992.05	
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 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	上海格尔汽车科技发展有限公司	执行董事、监事	1996.01	
孔令钢	上海格尔华渊金属处理有限公司	董事长	2009.04	
孔令钢	上海东芙格尔冷锻制造有限公司	董事长	2008.12	
孔令钢	上海格尔存浩机械制造有限公司	董事长	2010.11	
孔令钢	烟台格尔汽车附件有限公司	执行董事	2012.09	
孔令钢	新疆数字证书认证中心(有限公司)	董事	2004.01	2021.03
陆海天	上海禄伯艾特机器人系统有限公司	监事	1999.07	
陆海天	上海格尔汽车科技发展有限公司	执行董事	1996.01	
陆海天	浙江省数字安全证书管理有限公司	监事	2002.12	
杨文山	浙江省数字安全证书管理有限公司	董事	2002.12	
杨文山	上海极地巅峰文化传播有限公司	执行董事	2019.08	
陈宁生	上海格企投资管理有限公司	执行董事、总经理	2010.01	
陈宁生	地标(深圳)生物科技有限公司	董事	2014.04	
陈宁生	湖南阿斯诺特生态农业科技有限公司	监事	2018.11	
陈宁生	上海益咖科技有限责任公司	执行董事	2021.04	
陈宁生	上海骏宁众绿环保科技有限公司	执行董事	2021.11	
陈宁生	上海日瑞科技发展有限公司	执行董事、经理	2018.02	
陈宁生	阿史若得农业技术(上海)有限公司	执行董事	2016.01	
朱斌	成都泽物智联科技有限公司	监事	2018.03	
朱斌	新疆数字证书认证中心(有限公司)	董事	2021.03	
朱斌	北京汉符科技有限公司	董事长	2021.02	
朱斌	北京网云飞信息技术有限公司	董事	2021.04	
朱斌	上海南宙科技有限公司	董事	2022.01	
雷富阳	上海汉盛律师事务所	律师	2019.03	
雷富阳	上海艾融软件股份有限公司	独立董事	2016.12	
雷富阳	中基健康产业股份有限公司	独立董事	2020.04	2021.07
雷富阳	河北世窗信息技术股份有限公司	独立董事	2020.12	
肖永吉	上海致寰国际贸易有限公司	董事长、总经理	2019.02	
肖永吉	或德(上海)股权投资基金管理有限公司	执行董事	2017.10	
肖永吉	上海松翻投资管理有限公司	执行董事	2018.02	
肖永吉	上海南风股权投资管理有限公司	董事	2019.04	

肖永吉	致达控股集团有限公司	董事、执行总裁	2014.10	
肖永吉	上海致樾贸易有限公司（2021年7月更名，曾用名“上海内外联贸易有限公司”）	总经理、执行董事	2019.04	
肖永吉	上海室内装饰（集团）有限公司	董事	2021.09	
肖永吉	北京城建道桥建设集团有限公司	董事	2021.11	
顾峰	纬领（青岛）网络安全研究院有限公司	董事	2018.11	
黄振东	上海中进永逸投资管理有限公司	监事	1989.12	
黄振东	上海格尔汽车金属制品有限公司	执行董事	2020.03	
祝峰	天熠教育科技（上海）合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018.12	
在其他单位任职情况的说明	无			

(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”的模式。基本工资按照岗位工资制，逐月按标准发放；年终奖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	867.56 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第七届董事会第十六次会议	2021-04-22	本次会议审议事项全部通过，无反对、弃权票。详情请参考公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《格尔软件股份有限公司第七届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2021-015

第七届董事会第十七次会议	2021-07-09	本次会议审议事项全部通过，无反对、弃权票。详情请参考公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《格尔软件股份有限公司第七届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2021-033
第七届董事会第十八次会议	2021-07-28	本次会议审议事项全部通过，无反对、弃权票。详情请参考公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《格尔软件股份有限公司第七届董事会第十八次会议决议公告》，公告编号：2021-048
第七届董事会第十九次会议	2021-08-10	本次会议审议事项全部通过，无反对、弃权票。详情请参考公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《格尔软件股份有限公司第七届董事会第十九次会议决议公告》，公告编号：2021-052
第七届董事会第二十次会议	2021-08-24	本次会议审议事项全部通过，无反对、弃权票。详情请参考公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《格尔软件股份有限公司第七届董事会第二十次会议决议公告》，公告编号：2021-058
第七届董事会第二十一次会议	2021-10-25	本次会议审议事项全部通过，无反对、弃权票。详情请参考公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《格尔软件股份有限公司 2021 年第三季度报告》，公告编号：2021-067
第七届董事会第二十二次会议	2021-12-03	本次会议审议事项全部通过，无反对、弃权票。详情请参考公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《格尔软件股份有限公司第七届董事会第二十二次会议决议公告》，公告编号：2021-070

六、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
		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	出席股东大会的次数
孔令钢	否	7	6	1	0	0	否	1
陆海天	否	7	7	0	0	0	否	2
陈宁生	否	7	7	0	0	0	否	1
杨文山	否	7	6	1	0	0	否	2
朱斌	否	7	6	1	0	0	否	1
叶枫	否	7	7	0	0	0	否	1
肖永吉	是	7	7	0	0	0	否	1
雷富阳	是	7	5	2	0	0	否	2
张克勤	是	7	7	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	7
其中：现场会议次数	2

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	5

(二) 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

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张克勤、朱斌、雷富阳
提名委员会	雷富阳、孔令钢、肖永吉
薪酬与考核委员会	雷富阳、杨文山、张克勤
战略委员会	孔令钢、杨文山、叶枫、肖永吉、朱斌

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-22	审议通过了《关于〈公司 2020 年年度报告及摘要〉的议案》等 13 项议案	审计委员会认为：公司 2020 年度财务报表能够按照新会计准则的要求进行编制，基本符合财政部和中国证监会等相关部门的有关规定；公司编制的 2020 年度财务报表基本能够反映公司生产经营实际情况。同意将议案提交董事会审议。	
2021-7-9	审议通过了《关于对外投资暨关联交易的议案》	同意将议案提交董事会审议。	
2021-8-10	审议通过了《关于公司及全资子公司申请银行授信额度并为全资子公司提供担保的议案》	同意将议案提交董事会审议。	
2021-8-24	审议通过了《公司 2021 年半年度报告及摘要》、《关于〈2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》。	同意将议案提交董事会审议。	
2021-10-25	审议通过了《公司 2021 年第三季度报告》	同意将议案提交董事会审议。	

(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-22	听取并审查了公司高级管理人员	2020 年公司较好的执行了薪酬及考	

	2020 年度考核及薪酬发放情况，以及 2021 年度公司经营目标考核及薪酬奖励方案。	核标准，并要求公司按照 2021 年度薪酬考核标准，在 2021 年度中认真加以贯彻实施。	
2021-7-9	审议通过了《关于〈格尔软件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等 3 项议案	全体委员一致认为 2021 年股票期权激励计划审议程序符合《上市公司股权激励管理办法》、《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律、法规和规范性文件。	

(4). 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021-4-22	审议通过了《公司 2021 年经营与工作计划》。	审议议案通过，无反对票，无弃权票。	

(5). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末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	292
主要子公司在职员工的数量	627
在职员工的数量合计	919
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	14
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	145
技术人员	676
财务人员	14
行政人员	84
合计	919
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	3
硕士	58
本科	594
大专及以下	264
合计	919

(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

十、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 2020 年年度股东大会审议通过，公司以 2020 年末股本 193,101,694 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.2 元（含税），共计 23,172,203.28 元，结余未分配利润结转至以后年度。本次利润分配已于 2021 年 6 月 1 日实施完毕。详见公司分别于 2021 年 5 月 14 日、2021 年 5 月 26 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2020

年年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-028，及《格尔软件股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-029。

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) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出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

十一、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

事项概述	查询索引
公司于 2021 年 7 月 9 日召开第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十三次会议，审议通过了《关于〈格尔软件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等本激励计划相关事项的议案，关联董事均回避表决，公司独立董事发表了同意意见。	详见公司于 2021 年 7 月 10 日刊登于上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)的《公司 2021 年股票期权激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2021-036）及《公司 2021 年股票期权激励计划（草案）》。
公司于 2021 年 7 月 20 日召开公司第七届监事会第十四次会议，审议通过了《关于对格尔软件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明的议案》。	详见公司于 2021 年 7 月 21 日刊登于上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)的《公司第七届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2021-043）及《公司监事会关于对公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。
公司于 2021 年 7 月 26 日召开公司 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈格尔软件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等本激励计划相关事项的议案。同时，公司就内幕信息知情人在本激励计划草案公开披露前 6 个月内买卖公司股票的情况进行了自查，未发现利用内幕信息进行股票交易的情形。	详见公司于 2021 年 7 月 27 日刊登于上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)的《公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-046）。
公司于 2021 年 7 月 28 日召开公司第七届董事会第十八次会议、第七届监事会第十五次会议，审议通过了《关于调整公司 2021 年股票期权激励计划激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司独立董事发表了同意意见。	详见公司于 2021 年 7 月 30 日刊登于上海证券交易所网站(www. sse. com. cn)的《公司第七届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号：2021-048）。

公司于 2021 年 9 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次激励计划的授予登记工作，实际授予激励对象 161 人合计股票期权数量 698.80 万份。	详见公司于 2021 年 9 月 3 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《公司关于 2021 年股票期权激励计划授予登记结果的公告》(公告编号: 2021-061)。
公司于 2021 年 12 月 3 日召开第七届董事会第二十二次会议、第七届监事会第十九次会议，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划授予的部分股票期权的议案》。因 2021 年股票期权激励计划已授予股票期权的 1 名激励对象离职，不再具备激励对象资格，根据《上市公司股权激励管理办法》及《格尔软件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划》的相关规定和公司 2021 年第一次临时股东大会授权，公司董事会对上述离职的激励对象所持有的已获授但尚未行权的合计 2.40 万份股票期权进行注销。	详见公司于 2021 年 12 月 4 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《公司第七届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-070)、《公司关于注销 2021 年股票期权激励计划授予的部分股票期权的公告》(公告编号: 2021-072)。
公司于 2021 年 12 月 10 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了已获授但尚未行权的合计 2.40 万份股票期权的注销工作。注销完成后，公司激励计划已授予股票期权的激励对象由 161 人调整为 160 人，已授予但未行权的股票期权由 698.80 万份调整为 696.40 万份。	详见公司于 2021 年 12 月 11 日刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《公司关于部分股票期权注销完成的公告》(公告编号: 2021-074)。

(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

(三) 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

单位:万股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格(元)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元)
朱斌	董事、副总经理	0.00	30.00	0.00	0.00	13.58	30.00	16.10
朱立通	副总经理	0.00	30.00	0.00	0.00	13.58	30.00	16.10
叶枫	董事、副总经理	0.00	24.00	0.00	0.00	13.58	24.00	16.10
顾峰	董事会秘书、财务总监	0.00	18.00	0.00	0.00	13.58	18.00	16.10

李祥明	副总经理	0.00	13.80	0.00	0.00	13.58	13.80	16.10
范峰	副总经理	0.00	8.40	0.00	0.00	13.58	8.40	16.10
卫杰	副总经理	0.00	7.20	0.00	0.00	13.58	7.20	16.10
合计	/	0.00	131.40	0.00	0.00	/	131.40	/

(四) 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

报告期内，公司高级管理人员的薪酬制定严格按照《公司章程》和相关法律法规进行。公司董事会薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬制定、管理、考核和发放情况进行审议。同时，报告期内公司施行了 2021 年股票期权激励计划，在建立健全高级管理人员薪酬体系的同时，将高级管理人员的薪酬与公司业绩考核相结合，进一步促进高级管理人员勤勉、尽责、踏实得履行职责。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系。并结合公司经营、行业特征、客户特性等于公司实际经营相关的情况，继续加强公司内控制度的完善和细化工作。有效防范公司内控风险保障公司合规运营的同时，提高了公司经营决策的效率，为完成公司发展战略打下了基础。根据公司 2021 年内部控制实施情况，公司编制了《格尔软件股份有限公司内部控制评价报告》，全文公司同日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司对子公司的管理适用公司建立的《投后管理制度》。其中明确了以下几个关键点：

- 1) 公司总经理牵头负责对外投资项目的后续日常管理，公司其他各部门在公司总经理的领导下，负责对外投资项目的具体跟踪、管理及审核事项；
- 2) 对于对外投资组建的控股子公司，公司应派出董事长、董事及相应的经营管理人员，对控股子公司的运营、决策起重要作用；
- 3) 对于对外投资组建合作、合资公司，公司应对新建公司派出经营管理人员、董事、监事或股东代表，经法定程序选举后，参与和影响新建公司的运营决策；
- 4) 公司财务部应对公司的对外投资活动进行全面完整的财务记录，进行详尽的会计核算，按每个投资项目分别建立明细账簿，详尽记录相关资料；
- 5) 公司子公司应每月向公司财务部报送财务会计报表，并按照公司编制合并报表和对外披露会计信息的要求，及时报送和提供会计资料。

此外，公司审计部及年度审计会计师事务所对公司的控股子公司的组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、资金活动、采购业务、资产管理、销售业务、研究与开发、投资活动、筹资活动、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、内部信息传递、信息系统、关联交易、内部监督、行政事务等事项进行了全面内控审核。

通过严格实施公司相关管理制度及内部控制制度，公司能够从子公司重大事项决策、财务管理及审核、关键信息及时获取等方面实施管控。能够将子公司的管理成效及子公司经营情况快速有效的传达至公司领导层，做到有效、及时的管理。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请毕上会会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，与公司董事会自我评价报告意见一致。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

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对网关、服务器等设备的测试，及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。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司披露的《格尔软件股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	若在公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月后的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；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。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；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	若在公司首次公开发行股票上市之日起 36 个月后的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	杨文山、叶枫、陈宁生、任伟、范峰	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	展荣投资	若在公司首次公开发行股票上市之日起36个月后的两年内减持公司股份的，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	解决同业竞争	孔令钢、陆海天	为避免同业竞争，公司实际控制人孔令钢、陆海天向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心人员；2、本人（包括本人所控制的公司）在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与公司及其所控制的公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人（包括本人所控制的公司）有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其所控制的公司生产经营构成竞争的业务，本人（包括本人所控制的公司）会将上述商业机会让予公司；3、截至本承诺函签署日，本人（包括本人控制的公司）未经营或从事任何在商业上对公司及其所控制的公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；4、如果本人（包括本人所控制的公司）违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失；5、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再作为公司的实际控制人。”	本声明、承诺与保证将持续有效，直至孔令钢先生和陆海天先生不再作为公司的实际控制人。	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	孔令钢、陆海天、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	展荣投资	在所持有公司股票的锁定期满后两年内，其减持公司股票通过竞价交易、大宗交易等上海证券交易所认可的方式进行，减持价格（复权后）不低于发行价，并在减持前 3 个交易日通过公司予以公告。如违反上述承诺减持公司股份的，违规减持所得的收益归属公司所有，如其未将违规减持所得的收益及时上缴公司的，公司有权将应付其现金分红中等额于违规减持所得收益的部分扣留并归为公司所有。	自限售股份锁定期满后 24 个月内。	是	是	不适用	不适用
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	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	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	长期有效	否	是	不适用	不适用

		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	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。					
与再融资相关的承诺	其他	孔令钢、陆海天	为使公司填补回报措施能够得到切实履行，公司控股股东、实际控制人承诺如下：1、承诺将严格执行关于上市公司治理的各项法律、法规及规章制度，不越权干预公司经营管理活动；2、督促公司切实履行填补回报措施；3、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；自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定为保证本公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺：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、对职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与本人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、如果公司实施股权激励，承诺在自身职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、全面、完整、及时履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本人对此作出的任何有关填补被摊薄即期回报措施的承	长期有效	否	是	不适用	不适用

			诺。如违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所等证券监管机构发布的有关规定，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施；若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。					
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司不为任何激励对象依本激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。公司 2021 年股票期权激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司 2021 年股票期权激励计划全部激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	长期有效	否	是	不适用	不适用

(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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“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

(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	58
境内会计师事务所审计年限	8

	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
财务顾问	上海信公轶禾企业管理咨询有限公司	
保荐人	中信证券股份有限公司	

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、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、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、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、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，公司及公司控股股东、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，公司及公司控股股东、实际控制人诚信情况良好，并无相关的不诚信记录。

十二、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 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计	详见公司于 2021 年 4 月 23 日披露的《格尔软件股份有限公司 2020 年度日常关联交易执行情况及 2021 年度日常关联交易预计的公告》，公告编号 2021-020。

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 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

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计						330.94								
报告期末对子公司担保余额合计（B）						330.94								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）						330.94								
担保总额占公司净资产的比例（%）						0.24								
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

(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	自有资金及募集资金	109,938.00	14,310.00	-
券商理财产品	自有资金及募集资金	94,200.00	68,200.00	-

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)
招商银行	银行理财产品	8,500.00	2021/1/5	2021/3/9	自有资金	协议约定	浮动收益	2.6%-3.1%		42.85	已赎回	是		
上海银行	银行理财产品	3,300.00	2021/2/26	2021/4/19	自有资金	协议约定	浮动收益	2.70%		4.61	已赎回	是		
华夏银行	银行理财产品	11,000.00	2021/3/10	2021/5/10	自有资金	协议约定	浮动收益	3.70%		67.09	已赎回	是		

华夏银行	银行理财产品	4,000.00	2021/3/11	2021/5/20	自有资金	协议约定	浮动收益	3.30%		31.93	已赎回	是		
华夏银行	银行理财产品	5,200.00	2021/3/25	2021/4/24	自有资金	协议约定	浮动收益	3.60%		15.9	已赎回	是		
华夏银行	银行理财产品	8,200.00	2021/4/26	2021/9/23	自有资金	协议约定	浮动收益	3.3-3.9%		86.49	已赎回	是		
华夏银行	银行理财产品	10,500.00	2021/5/11	2021/10/8	自有资金	协议约定	浮动收益	3.3-3.9%		134.18	已赎回	是		
华夏银行	银行理财产品	6,200.00	2021/7/1	2021/10/8	自有资金	协议约定	浮动收益	3.63%		89.61	已赎回	是		
国融证券	券商理财产品	6,000.00	2021/10/13	7天滚存	自有资金	协议约定	浮动收益	4.50%			尚未赎回	是		
国融证券	券商理财产品	4,000.00	2021/12/15	7天滚存	自有资金	协议约定	浮动收益	4.50%			尚未赎回	是		
东兴证券	券商理财产品	7,500.00	2021/2/3	2021/5/9	募集资金	协议约定	固定收益	3.10%		61.15	已赎回	是		
东北证券	券商理财产品	7,000.00	2021/4/1	2021/6/29	募集资金	协议约定	固定收益	3.30%		69.21	已赎回	是		
国融证券	券商理财产品	8,000.00	2021/4/3	2022/3/29	募集资金	协议约定	固定收益	4.50%			尚未赎回	是		
东北证券	券商理财产品	7,500.00	2021/5/13	2021/8/10	募集资金	协议约定	固定收益	4.00%		73.97	已赎回	是		
招商银行	银行理财产品	4,000.00	2021/7/5	2021/10/8	募集资金	协议约定	浮动收益	3.15%		32.79	已赎回	是		
国融证券	券商理财产品	7,000.00	2021/8/16	2022/1/6	募集资金	协议约定	固定收益	4.30%			尚未赎回	是		
国融证券	券商理财产品	20,000.00	2021/9/29	2022/9/27	募集资金	协议约定	固定收益	4.50%			尚未赎回	是		
国融证券	券商理财产品	7,000.00	2021/10/11	2022/1/24	募集资金	协议约定	固定收益	3.80%			尚未赎回	是		

其他情况

适用 不适用

(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

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：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	20,901,134	10.82				-20,901,134	-20,901,134		
1、国家持股									
2、国有法人持股	4,722,851	2.45				-4,722,851	-4,722,851		
3、其他内资持股	15,529,985	8.04				-15,529,985	-15,529,985		
其中：境内非国有法人持股	14,881,687	7.71				-14,881,687	-14,881,687		
境内自然人持股	648,298	0.33				-648,298	-648,298		
4、外资持股	648,298	0.33				-648,298	-648,298		
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	648,298	0.33				-648,298	-648,298		
二、无限售条件流通股份	172,200,560	89.18			+38,620,339	+20,901,134	+59,521,473	231,722,033	100.00
1、人民币普通股	172,200,560	89.18			+38,620,339	+20,901,134	+59,521,473	231,722,033	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	193,101,694	100.00			+38,620,339	0	+38,620,339	231,722,033	100.00

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

2021年3月1日，公司2020年非公开发行限售股20,901,134股上市流通。详见公司于2021年2月23日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《格尔软件股份有限公司非公开发行限售股上市流通公告》公告编号：2021-006。

经公司2020年年度股东大会审议通过，公司以2020年末股本193,101,694股为基数，用资本公积（股本溢价）按每10股转增2股的比例转增股本，共计38,620,339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193,101,694股增加至231,722,033股。详见公司于2021年5月14日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《格尔软件股份有限公司2020年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-028。本次利润分配已于2021年6月1日实施完毕，新增股份已于2021年6月2日上市流通。详见公司于2021年5月26日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《格尔软件股份有限公司2020年年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-029。

截至2021年12月31日，公司总股本为23,172,203.33股，均为无限售条件流通股。

3、 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

2021年，因公司实施以资本公积向全体股东转增股份事项，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
易方达基金管理有限公司	4,829,821	4,829,821	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
财通基金管理有限公司	2,291,734	2,291,734	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
嘉实基金管理有限公司	2,090,761	2,090,761	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
中电科投资控股有限公司	1,620,745	1,620,745	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
国泰基金管理有限公司	1,384,116	1,384,116	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
上海睿亿投资发展中心(有限合伙)-睿亿投资攀山二期证券私募投资基金	1,134,521	1,134,521	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
南方天辰(北京)投资管理有限公司-南方天辰景丞价值精选2期私募证券投资基金	1,069,692	1,069,692	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
平安证券-平安人寿权益委托投资1号单一资产管理计划	972,447	972,447	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
凌超	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
中国国际金融股份有限公司	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
上海大正投资有限公司	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
泰康人寿保险有限责任公司-分红-个人分红产品	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
泰康人寿保险有限责任公司投连行业配置型投资账户	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
芜湖弘唯基石投资基金管理合伙企业(有限合伙)-弘唯基石华德1号私募证券投资基金	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
深圳嘉石大岩资本管理有限公司-大岩定晟私募证券投资基金	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
邹瀚枢	648,298	648,298	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
华泰优选三号股票型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	320,913	320,913	0	0	非公开发行限售股	2021.3.1
合计	20,901,134	20,901,134	0	0	/	/

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

经公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司以 2020 年末股本 193,101,694 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，共计 38,620,339 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 193,101,694 股增加至 231,722,033 股。详见公司于 2021 年 5 月 14 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2020-028。本次利润分配已于 2021 年 6 月 1 日实施完毕，新增股份已于 2021 年 6 月 2 日上市流通。详见公司于 2021 年 5 月 26 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-029。

2021 年公司资产负债率为 26.67%，2020 年公司资产负债率为 18.12%，2021 年资产负债率相比 2020 年上升 8.55 个百分点。

(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

截至报告期末普通股股东总数(户)	19,824
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	18,673
截至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) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
孔令钢	5,013,577	30,081,462	12.98	0	无	0	境内自然人

上海格尔实业发展有限公司	2,691,492	19,629,252	8.47	0	无	0	境内非国有法人
陆海天	1,840,366	19,147,695	8.26	0	无	0	境内自然人
陈宁生	1,709,680	10,258,080	4.43	0	无	0	境内自然人
杨文山	-860,169	7,754,985	3.35	0	无	0	境内自然人
陈廷宇	5,008,408	5,008,408	2.16	0	无	0	境内自然人
上海展荣投资管理有限公司	-3,502,378	4,751,834	2.05	0	无	0	境内非国有法人
中电科投资控股有限公司	1,101,369	2,722,114	1.17	0	无	0	国有法人
马晓娜	453,131	2,718,787	1.17	0	无	0	境内自然人
叶枫	297,308	1,783,849	0.77	0	无	0	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				
孔令钢	30,081,462	人民币普通股	30,081,462				
上海格尔实业发展有限公司	19,629,252	人民币普通股	19,629,252				
陆海天	19,147,695	人民币普通股	19,147,695				
陈宁生	10,258,080	人民币普通股	10,258,080				
杨文山	7,754,985	人民币普通股	7,754,985				
陈廷宇	5,008,408	人民币普通股	5,008,408				
上海展荣投资管理有限公司	4,751,834	人民币普通股	4,751,834				
中电科投资控股有限公司	2,722,114	人民币普通股	2,722,114				
马晓娜	2,718,787	人民币普通股	2,718,787				
叶枫	1,783,849	人民币普通股	1,783,849				
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>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 29.71% 的股份。其中，孔令钢先生直接持有公司 12.98% 的股份，陆海天先生直接持有公司 8.26% 的股份；同时，二人通过格尔实业间接控制公司 8.47% 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>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

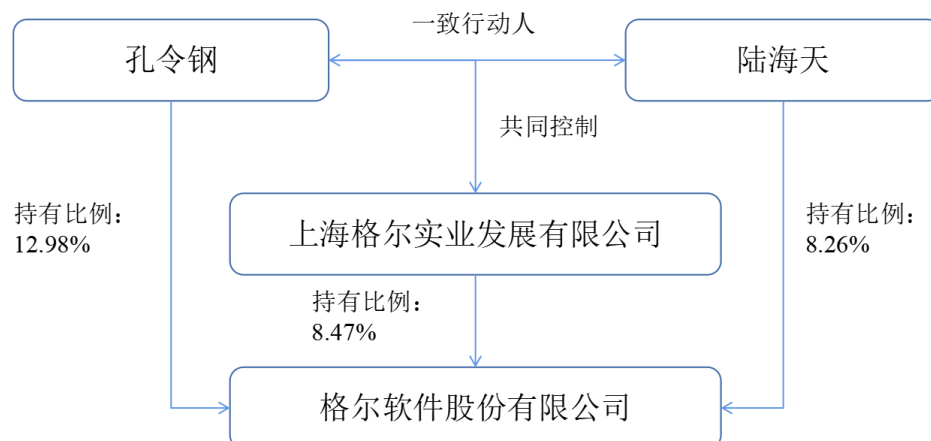
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

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

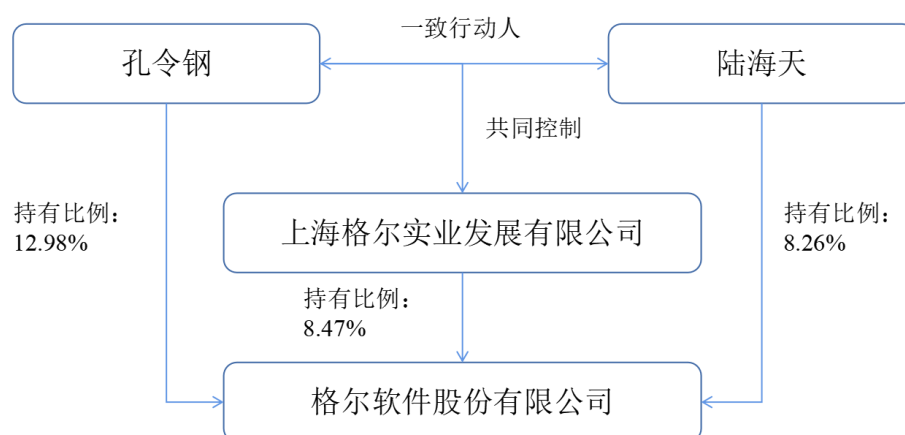
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

请详见本报告第六节重要事项中关于“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”的内容。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

上会师报字(2022)第号

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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 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“附注七、4、应收账款”所述，截至报告期末，格尔软件公司应收账款余额 26,281.99 万元，坏账准备金额 4,076.68 万元，净额为 22,205.31 万元，占合并财务报表资产总额的 11.66%。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且应收账款坏账涉及重大管理层判断，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了解、评估并测试格尔软件公司与应收账款坏账相关的关键内部控制，确定其设计及执行的有效性；
- 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；
- ⑤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；

⑥对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史信用损失经验及前瞻性估计，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确。

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。

2、存货期末价值认定

(1) 关键审计事项

参见财务报表“附注七、7、存货及存货跌价准备”所述，截至报告期末，格尔软件公司存货账面价值为人民币 33,957.41 万元，占合并财务报表资产总额的 17.84%。所占比例较高，因此我们将存货期末价值认定作为关键审计事项。

(2) 审计应对

我们针对格尔软件公司存货期末价值实施的主要审计程序包括：

- ①了解和评价管理层与存货相关的内部控制的设计和运行有效性；
- ②对格尔软件公司本期末的存货实施监盘，检查存货的数量、状况等；
- ③对大额材料采购，追查至相关的购货合同及购货发票，复核采购成本的正确性，并抽查相关采购申请单、入库单等资料；
- ④检查期末库存商品、发出商品与订单对应情况及期后出库情况；
- ⑤对结合应付账款、营业成本等科目，对存货增减变动进行合理性分析；
- ⑥获取格尔软件公司存货跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按照格尔软件公司相关会计政策执行，检查已计提的存货跌价准备在本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分。

基于已执行的审计程序，我们认为，格尔软件公司存货期末价值的认定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：张志云

中国注册会计师：窦成明

中国上海二〇二二年四月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	93,398,998.42	311,239,625.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	412,602,446.51	751,909,464.29
衍生金融资产			
应收票据	七、4	28,411,124.26	13,848,704.28
应收账款	七、5	222,053,111.14	216,059,667.70
应收款项融资			
预付款项	七、7	11,121,638.62	16,048,775.11
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、8	35,799,787.29	20,005,989.56
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	339,574,119.54	103,100,721.59
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	461,960,483.86	10,628,437.69
流动资产合计		1,604,921,709.64	1,442,841,385.40
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	29,675,389.12	19,257,049.06
其他权益工具投资	七、18	19,318,489.75	10,147,867.15
其他非流动金融资产	七、19	26,832,060.00	
投资性房地产			
固定资产	七、21	133,812,179.55	64,473,994.86
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	782,866.54	
无形资产	七、26	65,138,833.15	73,283,555.35

开发支出	七、27	1,130,489.38	
商誉			
长期待摊费用	七、29	8,248,889.13	8,187,227.15
递延所得税资产	七、30	10,476,927.04	6,047,659.83
其他非流动资产	七、31	3,375,246.12	
非流动资产合计		298,791,369.78	181,397,353.40
资产总计		1,903,713,079.42	1,624,238,738.80
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	76,813,595.00	52,954,145.16
预收款项			
合同负债	七、38	348,075,803.92	190,004,557.26
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	412,469.82	668,420.92
应交税费	七、40	17,783,905.31	11,510,240.85
其他应付款	七、41	10,889,414.96	6,875,553.13
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	771,939.85	
其他流动负债	七、44	45,249,854.51	23,620,208.26
流动负债合计		499,996,983.37	285,633,125.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	4,737,301.58	7,147,451.60
递延所得税负债	七、30	3,056,602.77	1,535,919.65
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,793,904.35	8,683,371.25
负债合计		507,790,887.72	294,316,496.83
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	七、53	231,722,033.00	193,101,694.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	719,210,857.85	754,138,099.04
减：库存股			
其他综合收益	七、57	1,318,489.74	-9,962,132.85
专项储备			
盈余公积	七、59	36,931,463.57	34,149,905.19
一般风险准备			
未分配利润	七、60	405,974,538.00	357,758,154.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,395,157,382.16	1,329,185,719.39
少数股东权益		764,809.54	736,522.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,395,922,191.70	1,329,922,241.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,903,713,079.42	1,624,238,738.80

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

母公司资产负债表

2021 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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		21,514,475.92	187,465,428.29
交易性金融资产		157,706,736.99	111,995,847.85
衍生金融资产			
应收票据		3,506,325.00	3,404,763.00
应收账款	十七、1	96,271,351.30	109,026,510.45
应收款项融资			
预付款项		3,268,069.00	7,290,368.12
其他应收款	十七、2	9,604,136.89	8,525,558.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货		48,730,617.11	27,955,979.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		12,452,526.74	7,711,878.33
流动资产合计		353,054,238.95	463,376,335.00
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	661,520,874.73	635,456,123.57
其他权益工具投资		9,966,743.13	1,227,102.06
其他非流动金融资产		26,832,060.00	
投资性房地产			
固定资产		123,216,363.87	54,220,102.52
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		244,172.19	
无形资产		36,330,238.80	46,530,683.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,274,631.35	318,134.30
递延所得税资产		3,955,259.10	3,519,927.93
其他非流动资产		668,198.81	
非流动资产合计		864,008,541.98	741,272,073.96
资产总计		1,217,062,780.93	1,204,648,408.96
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,110,134.83	14,301,595.04
预收款项			
合同负债		39,459,840.75	46,455,611.06
应付职工薪酬			
应交税费		898,204.81	784,628.89
其他应付款		3,514,161.58	2,775,308.03
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		196,370.69	
其他流动负债		5,129,779.30	6,076,697.95
流动负债合计		67,308,491.96	70,393,840.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,500,000.00	1,780,150.02
递延所得税负债		2,780,819.55	648,877.18
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,280,819.55	2,429,027.20

负债合计		71,589,311.51	72,822,868.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		231,722,033.00	193,101,694.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		719,437,945.17	754,365,186.36
减：库存股			
其他综合收益		-833,256.88	-11,682,897.94
专项储备			
盈余公积		36,931,463.57	34,149,905.19
未分配利润		158,215,284.56	161,891,653.18
所有者权益（或股东权益）合计		1,145,473,469.42	1,131,825,540.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,217,062,780.93	1,204,648,408.96

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		611,071,655.81	444,807,800.17
其中：营业收入	七、61	611,071,655.81	444,807,800.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		578,373,482.99	391,068,752.44
其中：营业成本	七、61	295,027,714.12	200,052,350.59
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,589,902.66	4,094,654.60
销售费用	七、63	61,222,595.53	45,549,509.75
管理费用	七、64	112,321,119.47	66,573,195.34
研发费用	七、65	106,245,785.32	76,895,381.10
财务费用	七、66	-2,033,634.11	-2,096,338.94
其中：利息费用		53,946.57	
利息收入		2,230,981.49	2,223,530.85
加：其他收益	七、67	11,985,846.92	4,591,861.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	33,783,527.49	10,702,325.34

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-154,469.17	5,060,945.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	14,420,890.07	5,932,725.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,603,464.37	-13,328,043.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-243,898.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		90,284,972.93	61,394,017.15
加：营业外收入	七、74	1,275,339.06	2,777,332.27
减：营业外支出	七、75	548,575.91	181,986.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		91,011,736.08	63,989,363.30
减：所得税费用	七、76	11,200,327.55	7,069,306.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		79,811,408.53	56,920,057.26
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		79,811,408.53	56,920,057.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		79,708,336.41	57,077,979.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		103,072.12	-157,922.06
六、其他综合收益的税后净额		5,742,431.83	-5,746,488.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,742,431.83	-5,746,488.29
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		5,742,431.83	-5,746,488.29
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		5,742,431.83	-5,746,488.29
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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		85,553,840.36	51,173,568.97
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		85,450,768.24	51,331,491.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		103,072.12	-157,922.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.34	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.34	0.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	144,131,126.15	117,837,513.96
减：营业成本	十七、4	51,540,359.65	33,818,645.98
税金及附加		1,714,593.44	1,575,584.98
销售费用		13,177,720.85	9,571,571.23
管理费用		57,494,739.61	34,457,794.60
研发费用		35,295,939.26	31,281,421.61
财务费用		-1,755,144.01	-1,785,319.66
其中：利息费用		12,385.47	
利息收入		1,787,854.23	1,800,391.67
加：其他收益		2,083,545.00	375,910.35
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	25,122,372.44	14,715,646.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-154,469.17	5,060,945.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		18,538,796.99	1,130,012.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,952,207.84	-8,521,016.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-220,080.91
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,455,423.94	16,398,286.95
加：营业外收入		1,097,208.14	1,159,369.46
减：营业外支出		486,112.52	48,311.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,066,519.56	17,509,345.41
减：所得税费用		2,250,935.76	-637,255.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,815,583.80	18,146,600.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,815,583.80	18,146,600.64
（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		5,311,450.30	-6,121,148.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		5,311,450.30	-6,121,148.82
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		5,311,450.30	-6,121,148.82
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		33,127,034.10	12,025,451.82
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		838,948,154.29	547,893,384.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,094,453.36	4,132,361.01
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	20,140,178.88	17,447,329.85
经营活动现金流入小计		865,182,786.53	569,473,075.14
购买商品、接受劳务支付的现金		535,795,118.91	217,648,858.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		192,852,207.63	113,844,923.33
支付的各项税费		55,381,826.84	30,553,789.06
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	93,771,228.52	61,444,103.91
经营活动现金流出小计		877,800,381.90	423,491,674.78

经营活动产生的现金流量净额		-12,617,595.37	145,981,400.36
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,756,960,000.00	483,000,000.00
取得投资收益收到的现金		35,829,358.75	9,432,879.51
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	七、78	33,170.83	807,500.00
投资活动现金流入小计		1,792,822,529.58	493,240,379.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,843,009.42	48,547,334.14
投资支付的现金		1,872,990,000.00	1,000,410,000.00
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		1,973,833,009.42	1,048,957,334.14
投资活动产生的现金流量净额		-181,010,479.84	-555,716,954.63
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			644,799,983.90
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			644,799,983.90
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,172,203.28	21,828,240.00
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、78		9,354,003.36
筹资活动现金流出小计		23,172,203.28	31,182,243.36
筹资活动产生的现金流量净额		-23,172,203.28	613,617,740.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		-216,800,278.49	203,882,186.27
加:期初现金及现金等价物余额		300,736,775.18	96,854,588.91
六、期末现金及现金等价物余额			
		83,936,496.69	300,736,775.18

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		163,648,309.74	145,709,585.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,155,016.47	41,422,816.88
经营活动现金流入小计		182,803,326.21	187,132,402.82
购买商品、接受劳务支付的现金		69,018,400.15	43,677,515.85
支付给职工及为职工支付的现金		66,183,652.67	37,066,600.35
支付的各项税费		17,838,567.61	8,892,009.82
支付其他与经营活动有关的现金		37,029,122.78	56,405,502.65
经营活动现金流出小计		190,069,743.21	146,041,628.67
经营活动产生的现金流量净额		-7,266,417.00	41,090,774.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		570,820,000.00	180,500,000.00
取得投资收益收到的现金		34,201,689.46	6,253,700.49
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			8,000,000.00
投资活动现金流入小计		605,021,689.46	194,753,700.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,511,271.55	23,670,180.11
投资支付的现金		660,800,000.00	678,151,555.01
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		740,311,271.55	701,821,735.12
投资活动产生的现金流量净额		-135,289,582.09	-507,068,034.63
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			644,799,983.90
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			644,799,983.90
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,172,203.28	21,828,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金			9,354,003.36
筹资活动现金流出小计		23,172,203.28	31,182,243.36
筹资活动产生的现金流量净额		-23,172,203.28	613,617,740.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-165,728,202.37	147,640,480.06
加：期初现金及现金等价物余额		187,017,928.29	39,377,448.23
六、期末现金及现金等价物余额		21,289,725.92	187,017,928.29

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	193,101,694.00				754,138,099.04		-9,962,132.85		34,149,905.19		357,758,154.01		1,329,185,719.39	736,522.58	1,329,922,241.97
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	193,101,694.00				754,138,099.04		-9,962,132.85		34,149,905.19		357,758,154.01		1,329,185,719.39	736,522.58	1,329,922,241.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	38,620,339.00				-34,927,241.19		11,280,622.59		2,781,558.38		48,216,383.99		65,971,662.77	28,286.96	65,999,949.73
(一)综合收益总额							5,742,431.83				79,708,336.41		85,450,768.24	103,072.12	85,553,840.36
(二)所有者投入和减少资本					3,693,097.81								3,693,097.81	-74,785.16	3,618,312.65
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															

2021 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,693,097.81								3,693,097.81		3,693,097.81
4. 其他														-74,785.16	-74,785.16
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															-
2. 提取一般风险准备														-23,172,203.28	-23,172,203.28
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	38,620,339.00				-38,620,339.00		5,538,190.76							-5,538,190.76	
1. 资本公积转增资本(或股本)	38,620,339.00				-38,620,339.00										
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. 其他综合收益结转留存收益							5,538,190.76							-5,538,190.76	
6. 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	231,722,033.00				719,210,857.85		1,318,489.74	-	36,931,463.57		405,974,538.00	-	1,395,157,382.16	764,809.54	1,395,922,191.70

项目	2020 年度														
----	---------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2021 年年度报告

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	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			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	121,268,000.00				190,015,925.72		-4,215,644.56		32,335,245.13		324,323,074.75		663,726,601.04	894,444.64	664,621,045.68
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	121,268,000.00				190,015,925.72		-4,215,644.56		32,335,245.13		324,323,074.75		663,726,601.04	894,444.64	664,621,045.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,833,694.00				564,122,173.32		-5,746,488.29		1,814,660.06		33,435,079.26		665,459,118.35	-157,922.06	665,301,196.29
（一）综合收益总额							-5,746,488.29				57,077,979.32		51,331,491.03	-157,922.06	51,173,568.97
（二）所有者投入和减少资本	20,901,134.00				615,054,733.32								635,955,867.32		635,955,867.32
1. 所有者投入的普通股	20,901,134.00				615,054,733.32								635,955,867.32		635,955,867.32
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									1,814,660.06		-23,642,900.06		-21,828,240.00		-21,828,240.00
1. 提取盈余公积									1,814,660.06		-1,814,660.06				
2. 提取一般风险准备											-21,828,240.00		-21,828,240.00		-21,828,240.00

2021 年年度报告

3. 对所有者 (或股东)的分 配													
4. 其他													
(四)所有者权 益内部结转	50,932,560.00				-50,932,560.00								
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	50,932,560.00				-50,932,560.00								
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. 其他综合收 益结转留存收益													
6. 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	193,101,694.00				754,138,099.04	-9,962,132.85	34,149,905.19	357,758,154.01	1,329,185,719.39	736,522.58	1,329,922,241.97		

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本(或股 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、上年年末余额	193,101,694.00				754,365,186.36		-11,682,897.94		34,149,905.19	161,891,653.18	1,131,825,540.79
加：会计政策变更											

2021 年年度报告

前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	193,101,694.00			754,365,186.36	-11,682,897.94	34,149,905.19	161,891,653.18	1,131,825,540.79	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	38,620,339.00			-34,927,241.19	10,849,641.06	2,781,558.38	-3,676,368.62	13,647,928.63	
（一）综合收益总额					5,311,450.30		27,815,583.80	33,127,034.10	
（二）所有者投入和减少资本				3,693,097.81				3,693,097.81	
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				3,693,097.81				3,693,097.81	
4. 其他									
（三）利润分配						2,781,558.38	-25,953,761.66	-23,172,203.28	
1. 提取盈余公积						2,781,558.38	-2,781,558.38		
2. 对所有者（或股东）的分配							-23,172,203.28	-23,172,203.28	
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转	38,620,339.00			-38,620,339.00	5,538,190.76		-5,538,190.76		
1. 资本公积转增资本（或股本）	38,620,339.00			-38,620,339.00					
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. 其他综合收益结转留存收益					5,538,190.76		-5,538,190.76		
6. 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	231,722,033.00			719,437,945.17	-833,256.88	36,931,463.57	158,215,284.56	1,145,473,469.42	

项目	2020 年度										
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	121,268,000.00				190,243,013.04		-5,561,749.12		32,335,245.13	167,387,952.60	505,672,461.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	121,268,000.00				190,243,013.04		-5,561,749.12		32,335,245.13	167,387,952.60	505,672,461.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,833,694.00				564,122,173.32		-6,121,148.82		1,814,660.06	-5,496,299.42	626,153,079.14
（一）综合收益总额							-6,121,148.82			18,146,600.64	12,025,451.82
（二）所有者投入和减少资本	20,901,134.00				615,054,733.32						635,955,867.32
1. 所有者投入的普通股	20,901,134.00				615,054,733.32						635,955,867.32
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									1,814,660.06	-23,642,900.06	-21,828,240.00
1. 提取盈余公积									1,814,660.06	-1,814,660.06	
2. 对所有者（或股东）的分配										-21,828,240.00	-21,828,240.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	50,932,560.00				-50,932,560.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,932,560.00				-50,932,560.00						
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	193,101,694.00				754,365,186.36		-11,682,897.94		34,149,905.19	161,891,653.18	1,131,825,540.79

公司负责人：孔令钢主管会计工作负责人：顾峰会计机构负责人：邹瑛

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》。

2019年5月15日，根据2018年年度股东大会审议通过，公司以2018年末股本8,540.00万股为基数，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3,586.80万股，经本次转增后，公司总股本由8,540.00万股增加至12,126.80万股。

2020年8月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准格尔软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1328号）核准，公司实际非公开发行人民币A股股票20,901,134股（每股面值1.00元人民币），每股发行价人民币30.85元。本次非公开发行募集资金总额为644,799,983.90元，扣除发行费用人民币8,844,116.58（不含税）元后，募集资金净额为635,955,867.32元，其中计入实收股本20,901,134.00元，计入资本公积（股本溢价）615,054,733.32元。上会会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年8月25日对本次非公开发行的资金到位情况进行了审验，并出具了《验资报告》（上会师报字〔2020〕第6894号）。公司本次发行新增股份的登记托管手续于2020年8月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。

2021年5月13日，根据2020年年度股东大会审议通过，公司以2020年末股本193,101,694股为基数，用资本公积（股本溢价）按每10股转增2股的比例转增股本，共计38,620,339股，经本次转增后，公司总股本由193,101,694股增加至231,722,033股。

截至2021年12月31日，公司的总股本231,722,033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。

公司经营范围为：软件开发，软件生产，信息网络安全产品的研制、开发、销售，系统集成，专

业四技服务（上述项目除专项规定），自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

法定代表人姓名：孔令钢

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格尔软件股份有限公司、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、上海格尔科安智能科技有限公司、上海格尔安信科技有限公司和上海南宙科技有限公司 7 家公司。

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司营业周期为一年（12 个月）。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 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为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，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、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，由公司合并编制。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。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。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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，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

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：
以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1>以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资和长期应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2>以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3>以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 信用风险显著增加判断标准

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- <1>定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例。
- <2>定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。
- <3>上限指标为债务人合同付款(包括本金和利息)一般逾期超过 30 天，最长不超过 90 天。

2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- <1>发行方或债务人发生重大财务困难；
- <2>债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <3>债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- <4>债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5>发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6>以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

<1>违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2>违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3>违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

<1>应收票据组合

<2>应收账款组合

<3>其他应收款组合

对于划分为组合的应收票据，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司及其子公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

2) 该金融资产已转移，且公司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；

3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

④核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 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（含属于金融负债的衍生工具）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金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- ③不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

- 1) 能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ①扣除已偿还的本金。
- ②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失确定方法及会计处理方法

详见本报告附注五、重要会计政策及会计估计—10、金融工具。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告附注五、重要会计政策及会计估计—10、金融工具。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告附注五、重要会计政策及会计估计—10、金融工具。

15. 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

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、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。

②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。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，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，合并计提存货跌价准备。

(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。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项

还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

正常履行合同形成的合同资产，如果合同付款逾期未超过 30 日的，判断合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认合同资产减值准备；如果合同付款逾期超过（含）30 日的，按照该合同资产整个存续期的预期信用损失确认合同资产减值准备，具体确定方法和会计处理方法详见本报告附注五、重要会计政策及会计估计—10、金融工具。

17. 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。

18. 债权投资**(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

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

(1) 投资成本确定

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

- ①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法**① 下列长期股权投资采用成本法核算：**

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

②对被投资单位具有共同控制(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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 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%	2.11%-2.88%
电子设备	年限平均法	3年-5年	5%	19.00%-31.67%
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

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产类别为房屋建筑物。

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 使用权资产的初始计量

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- ① 租赁负债的初始计量金额；
- ② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- ③ 承租人发生的初始直接费用；
- ④ 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

(3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下。

(4) 各类使用权资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	2-5 年	-	20.00%-50.00%

(5) 按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

(6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

29. 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。

30. 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，且不大于本公司确定的报告分部。

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。

31. 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

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的, 在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点, 按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 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。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，根据附注五、重要会计政策及会计估计—25、长期资产减值计入资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

35. 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。

36. 股份支付

√适用 □不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：(1) 期权的行权价格；(2) 期权的有效期限；(3) 标的股份的现行价格；(4) 股价预计波动率；(5) 股份的预计股利；(6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件(如服务期限等)，即确认已得到服务相对应的成本费用。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入确认原则

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；

3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- <1>企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- <2>企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- <3>企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- <4>企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- <5>客户已接受该商品；
- <6>其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 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，根据初验完成的履约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。

合同对项目履约进度有约定的，在完成约定工作进度并经客户确认后，根据约定的履约进度确认收入。

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，在资产负债表日按履约进度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履约进度确认表为依据，以验收单签收日期或履约进度截止日期作为收入确认日期。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- ②以及为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 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。

41. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧附注五、重要会计政策及会计估计—22、使用权资产，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

②公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁是指让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，评估合同是否为租赁或包含租赁。

①公司作为承租人

租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

1) 初始计量

在租赁期开始日，将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2) 后续计量

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧附注五、重要会计政策及会计估计—22、使用权资产，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3) 租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

4) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

② 公司作为出租人

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

1) 经营租赁

采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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)
2021 年 11 月 1 日, 财政部会计司发布了针对《企业会计准则第 14 号——收入》的实施问答, 指出“通常情况下, 企业商品或服务的控制权转移给客户之前、为了履行客户合同而发生的运输活动不构成单项履约义务, 相关运输成本应当作为合同履约成本, 采用与商品或服务收入确认相同的基础进行摊销计入当期损益。该合同履约成本应当在确认商品或服务收入时结转计入‘主营业务成本’或‘其他业务成本’科目, 并在利润表‘营业成本’项目中列示”。	第七届董事会第二十三次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	2020 年度合并利润表受影响项目及金额: 营业成本 399, 550. 33 元, 销售费用-399, 550. 33 元; 2020 年度母公司利润表受影响项目及金额: 营业成本 0. 00 元, 销售费用 0. 00 元。
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 年修订)》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)。	第七届董事会第二十三次会议、第七届监事会第二十次会议审议通过, 公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则, 并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。	执行新租赁准则对上年同期比较报表不进行追溯调整, 本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2). 重要会计估计变更□适用 不适用**(3). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明**□适用 不适用**45. 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	13%
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%
城市维护建设税	按当期应交流转税额计征	5%、7%
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%
企业所得税	按应纳税所得额计征	见本附注六/2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
格尔软件股份有限公司	15
北京格尔国信科技有限公司	15
郑州信领软件有限公司	25
上海格尔安全科技有限公司	15
上海格尔科安智能科技有限公司	25
上海格尔安信科技有限公司	25
上海南宙科技有限公司	25

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。

①2020 年 11 月 12 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、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202031003291，认定有效期三年，2021 年度公司执行 15% 的企业所得税税率。

②2019 年 10 月 28 日，上海格尔安全科技有限公司通过了高新技术企业审核并取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931002966，认定有效期三年，2021 年度公司执行 15% 的企业所得税税率。

③2021 年 12 月 21 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：GR202111007697，认定有效期三年，2021 年度公司执行 15% 的企业所得税税率。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号，以下简称《通知》) 等规定，自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司上海格尔科安智能科技有限公司符合此项规定。

(3) 根据国务院发布的国发[2011]4号《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》和财务部、国家税务总局发布的财税[2011]100号《财务部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》中的有关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按13%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。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	223,496.58	61,324.58
银行存款	83,713,000.11	300,675,450.60
其他货币资金	9,462,501.73	10,502,850.00
合计	93,398,998.42	311,239,625.18
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

截至报告期末，货币资金余额中除其他货币资金，保函保证金余额9,379,211.73元和信用证保证金余额83,290.00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、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	412,602,446.51	751,909,464.29
其中：		
银行理财产品	412,602,446.51	751,909,464.29
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	412,602,446.51	751,909,464.29

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,978,713.38	4,720,470.00
商业承兑票据	21,432,410.88	9,128,234.28
合计	28,411,124.26	13,848,704.28

(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

(5). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	29,073,982.33	100.00	662,858.07	2.28	28,411,124.26	14,131,020.80	100.00	282,316.52	2.00	13,848,704.28
其中：										
银行承兑汇票	6,978,713.38	24.00			6,978,713.38	4,720,470.00	33.41			4,720,470.00
商业承兑汇票	22,095,268.95	76.00	662,858.07	3.00	21,432,410.88	9,410,550.80	66.59	282,316.52	3.00	9,128,234.28
合计	29,073,982.33	100.00	662,858.07	2.28	28,411,124.26	14,131,020.80	100.00	282,316.52	2.00	13,848,704.28

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	22,095,268.95	662,858.07	3.00
合计	22,095,268.95	662,858.07	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	282,316.52	380,541.55			662,858.07
合计	282,316.52	380,541.55			662,858.07

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	150,675,735.00
1 至 2 年	47,811,720.94
2 至 3 年	32,044,305.66
3 至 4 年	8,363,543.26
4 至 5 年	15,249,415.90
5 年以上	8,675,172.99
合计	262,819,893.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	262,819,893.75	100.00	40,766,782.61	15.51	222,053,111.14	255,172,284.61	100.00	39,112,616.91	15.33	216,059,667.70
其中：										

2021 年年度报告

按账龄分析法计提坏账的应收账款	262,819,893.75	100.00	40,766,782.61	15.51	222,053,111.14	255,172,284.61	100.00	39,112,616.91	15.33	216,059,667.70
合计	262,819,893.75	100.00	40,766,782.61	15.51	222,053,111.14	255,172,284.61	100.00	39,112,616.91	15.33	216,059,667.70

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账的应收账款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	150,675,735.00	4,520,272.05	3.00
1 至 2 年	47,811,720.94	4,781,172.09	10.00
2 至 3 年	32,044,305.66	6,408,861.13	20.00
3 至 4 年	8,363,543.26	4,181,771.63	50.00
4 至 5 年	15,249,415.90	12,199,532.72	80.00
5 年以上	8,675,172.99	8,675,172.99	100.00
合计	262,819,893.75	40,766,782.61	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	39,112,616.91	1,704,165.70		50,000.00		40,766,782.61
坏账准备						
合计	39,112,616.91	1,704,165.70		50,000.00		40,766,782.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	50,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 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 89,568,125.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 11,540,762.67 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 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	10,761,741.62	96.77	14,099,978.11	87.86
1 至 2 年	227,300.00	2.04	1,948,797.00	12.14
2 至 3 年	132,597.00	1.19		
合计	11,121,638.62	100.00	16,048,775.11	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 5,430,596.70 元，占预付款项期末余额合计数的比例 48.83%。

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款**项目列示**

√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	35,799,787.29	20,005,989.56
合计	35,799,787.29	20,005,989.56

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

(3). 坏账准备计提情况

□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

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	27,624,227.99
1 至 2 年	5,644,347.54
2 至 3 年	1,745,212.82
3 至 4 年	1,345,832.68
4 至 5 年	288,489.04
5 年以上	593,233.06
合计	37,241,343.13

(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	58,753.83	76,634.82
员工备用金	17,070,784.98	8,941,844.17
押金及保证金	20,111,804.32	11,910,309.29
合计	37,241,343.13	20,928,788.28

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	339,230.83	377,679.93	205,887.96	922,798.72
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-107,997.68	107,997.68		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	355,234.95	527,942.38		883,177.33
本期转回	230,714.04	133,706.17		364,420.21
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年12月31日 余额	355,754.06	879,913.82	205,887.96	1,441,555.84

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	922,798.72	883,177.33	364,420.21			1,441,555.84
合计	922,798.72	883,177.33	364,420.21			1,441,555.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
上海市公安局	保证金	9,002,670.00	1年以内、1-2年	24.17	
公安事业部	备用金	6,498,439.80	1年以内、1-2年、2-3年	17.45	299,210.56
安全事业部	备用金	3,503,705.72	1年以内、1-2年	9.41	233,156.88

军工事业部	备用金	1,662,872.04	1 年以 内、1-2 年	4.47	52,457.26
电子政务事 业部	备用金	1,232,567.05	1 年以 内、1-2 年、2-3 年	3.31	70,134.39
合计		21,900,254.61		58.81	654,959.09

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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

9、 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	存货 跌价 准备 /合 同履 约成 本减 值准 备	账面价值	账面余额	存货 跌价 准备 /合 同履 约成 本减 值准 备	账面价值
原材 料	48,960,721.95		48,960,721.95	11,405,783.78		11,405,783.78
库存 商品	10,184,795.78		10,184,795.78	11,709,128.05		11,709,128.05
发出 商品	277,632,494.12		277,632,494.12	77,502,272.08		77,502,272.08

包装物	405,529.70		405,529.70	347,522.84		347,522.84
软件开发成本	2,390,577.99		2,390,577.99	2,136,014.84		2,136,014.84
合计	339,574,119.54		339,574,119.54	103,100,721.59		103,100,721.59

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
券商固定收益产品	426,695,972.60	
待抵扣进项税/未认证进项税	33,887,328.28	10,249,503.89
预缴所得税	1,377,182.98	291,110.80
预缴印花税		87,823.00
合计	461,960,483.86	10,628,437.69

其他说明

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值 准备 期末 余额
		追加投资	减 少 投 资	权益法下确认 的投资损益	其他 综合 收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆数字证书 认证中心(有 限公司)	19,257,049.06			3,846,072.70			4,599,000.00			18,504,121.76	
北京网云飞信 息技术有限公司		4,100,000.00		-1,605,985.49		571,809.23				3,065,823.74	
北京汉符科技 有限公司		10,500,000.00		-2,394,556.38						8,105,443.62	
小计	19,257,049.06	14,600,000.00		-154,469.17		571,809.23	4,599,000.00			29,675,389.12	
合计	19,257,049.06	14,600,000.00		-154,469.17		571,809.23	4,599,000.00			29,675,389.12	

其他说明

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江省数字安全证书管理有限公司	9,351,746.62	8,920,765.09
江苏恒澄交科信息科技股份有限公司	37,099.91	286,151.26
纬领（青岛）网络安全研究院有限公司	5,166,317.02	278,403.04
赛泓（上海）航空科技有限公司	867,432.52	90,738.53
鼎链数字科技（深圳）有限公司	3,895,893.68	
北京网云飞信息技术有限公司		571,809.23
合计	19,318,489.75	10,147,867.15

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浙江省数字安全证书管理有限公司		2,151,746.62			公司预计长期持有、在可预见的未来不会处置	
江苏恒澄交科信息科技股份有限公司			1,762,900.09		公司预计长期持有、在可预见的未来不会处置	
纬领（青岛）网络安全研究院有限公司		1,166,317.02			公司预计长期持有、在可预见的未来不会处置	
赛泓（上海）航空科技有限公司			132,567.48		公司预计长期持有、在可预见的未来不会处置	

鼎链数字科技 (深圳)有限公司			104,106.32		公司预计长期持有、在可预见的未来不会处置	
合计		3,318,063.64	1,999,573.89			

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,832,060.00	
合计	26,832,060.00	

其他说明:

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

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	133,812,179.55	64,473,994.86
固定资产清理		
合计	133,812,179.55	64,473,994.86

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	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计

一、账面原值：					
1. 期初余额	54,623,645.39	41,517,358.27	1,592,098.60	2,942,443.23	100,675,545.49
2. 本期增加金额	74,004,785.00	5,165,189.83	272,469.03	750,956.31	80,193,400.17
(1) 购置	74,004,785.00	5,165,189.83	272,469.03	750,956.31	80,193,400.17
3. 本期减少金额		1,115,210.91	279,508.00		1,394,718.91
(1) 处置或报废		1,115,210.91	279,508.00		1,394,718.91
4. 期末余额	128,628,430.39	45,567,337.19	1,585,059.63	3,693,399.54	179,474,226.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	8,496,278.36	25,408,082.10	1,487,096.19	810,093.98	36,201,550.63
2. 本期增加金额	1,452,501.40	8,708,337.69	72,852.47	555,682.68	10,789,374.24
(1) 计提	1,452,501.40	8,708,337.69	72,852.47	555,682.68	10,789,374.24
3. 本期减少金额		1,063,345.07	265,532.60		1,328,877.67
(1) 处置或报废		1,063,345.07	265,532.60		1,328,877.67
4. 期末余额	9,948,779.76	33,053,074.72	1,294,416.06	1,365,776.66	45,662,047.20
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	118,679,650.63	12,514,262.47	290,643.57	2,327,622.88	133,812,179.55
2. 期初账面价值	46,127,367.03	16,109,276.17	105,002.41	2,132,349.25	64,473,994.86

(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

22、 在建工程

项目列示

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

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	1,468,064.20	1,468,064.20
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,468,064.20	1,468,064.20
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	685,197.66	685,197.66
(1) 计提	685,197.66	685,197.66
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	685,197.66	685,197.66
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	782,866.54	782,866.54
2. 期初账面价值		

其他说明：

26、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	专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额				115,380,787.82	72,901.70	115,453,689.52
2. 本期增加金额				15,052,398.91	150,000.00	15,202,398.91
(1) 购置				15,052,398.91	150,000.00	15,202,398.91
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				130,433,186.73	222,901.70	130,656,088.43
二、累计摊销						
1. 期初余额				42,097,232.47	72,901.70	42,170,134.17
2. 本期增加金额				23,342,121.11	5,000.00	23,347,121.11
(1) 计提				23,342,121.11	5,000.00	23,347,121.11
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额				65,439,353.58	77,901.70	65,517,255.28
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				64,993,833.15	145,000.00	65,138,833.15
2. 期初账面价值				73,283,555.35		73,283,555.35

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

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增加金额	本期减少金额	期末
----	----	--------	--------	----

	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	余额
格尔云特权账号项目		1,130,489.38				1,130,489.38
合计		1,130,489.38				1,130,489.38

28、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

29、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	8,187,227.15	2,348,772.99	2,287,111.01		8,248,889.13
合计	8,187,227.15	2,348,772.99	2,287,111.01		8,248,889.13

其他说明：无

30、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	42,871,196.52	6,541,372.76	40,317,732.17	6,047,659.83
可抵扣亏损	15,742,217.12	3,935,554.28		
合计	58,613,413.64	10,476,927.04	40,317,732.17	6,047,659.83

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
理财产品公允价值变动	3,502,446.51	531,793.77	10,239,464.29	1,535,919.65
其他非流动金融资产公允价值变动	16,832,060.00	2,524,809.00		
合计	20,334,506.51	3,056,602.77	10,239,464.29	1,535,919.65

(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
可抵扣亏损	1,068,077.06	968,646.03
合计	1,068,077.06	968,646.03

(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	1,300,263.14	1,300,263.14	
2023 年	600,614.44	600,614.44	
2024 年	1,284,542.93	1,284,542.93	
2025 年	752,373.41	616,234.39	
2026 年	334,514.32		
合计	4,272,308.24	3,801,654.90	

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付装修费	3,375,246.12		3,375,246.12			
合计	3,375,246.12		3,375,246.12			

32、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

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

36、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
项目款	76,813,595.00	52,954,145.16
合计	76,813,595.00	52,954,145.16

(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
北京中盾安全科技集团有限公司	6,528,000.00	按合同执行
北京圣博润高新技术股份有限公司	2,561,200.00	按合同执行
中国和平公司	2,281,500.00	按合同执行
北京海泰方圆科技股份有限公司	1,415,125.76	按合同执行
联易软件有限公司	1,400,560.38	按合同执行
合计	14,186,386.14	

其他说明

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	348,075,803.92	190,004,557.26
合计	348,075,803.92	190,004,557.26

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、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	668,420.92	166,986,944.29	167,242,895.39	412,469.82

二、离职后福利-设定提存计划		25,609,312.24	25,609,312.24	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	668,420.92	192,596,256.53	192,852,207.63	412,469.82

(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	668,420.92	138,343,826.73	138,599,777.83	412,469.82
二、职工福利费		18,236.57	18,236.57	
三、社会保险费		12,828,501.10	12,828,501.10	
其中：医疗保险费		11,852,950.27	11,852,950.27	
工伤保险费		266,292.70	266,292.70	
生育保险费		709,258.13	709,258.13	
四、住房公积金		13,791,069.78	13,791,069.78	
五、工会经费和职工教育经费		2,005,310.11	2,005,310.11	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	668,420.92	166,986,944.29	167,242,895.39	412,469.82

(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		24,591,472.14	24,591,472.14	
2、失业保险费		1,017,840.10	1,017,840.10	
合计		25,609,312.24	25,609,312.24	

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	1,354,639.78	2,132,606.52
企业所得税	12,937,484.80	6,940,220.05
个人所得税	732,671.89	360,166.06
城市维护建设税	1,244,412.85	1,065,657.76
教育费附加	674,403.79	574,292.03
地方教育费附加	463,149.93	382,861.36
印花税	207,970.10	28,109.70
河道管理费		26,327.37
房产税	168,022.87	
土地使用税	1,149.30	
合计	17,783,905.31	11,510,240.85

其他说明：

41、其他应付款

项目列示

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	10,889,414.96	6,875,553.13
合计	10,889,414.96	6,875,553.13

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	3,697,351.39	1,720,851.06
员工报销款	3,139,209.62	3,031,908.34

保证金	3,583,641.60	1,472,080.60
商用密码基础设施工作组费用		39,621.36
其他	469,212.35	611,091.77
合计	10,889,414.96	6,875,553.13

(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
上海云潭信息科技有限公司	979,530.60	项目保证金
合计	979,530.60	

其他说明：

 适用 不适用**42、持有待售负债** 适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	771,939.85	
合计	771,939.85	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	45,249,854.51	23,620,208.26
合计	45,249,854.51	23,620,208.26

短期应付债券的增减变动：

 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类** 适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	798,796.32	
未确认融资费用	-26,856.47	
一年内到期的租赁负债	-771,939.85	
合计		

其他说明：

48、长期应付款

项目列示

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

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,147,451.60	718,800.00	3,128,950.02	4,737,301.58	研发项目收到补贴
合计	7,147,451.60	718,800.00	3,128,950.02	4,737,301.58	/

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
工业企业网络安全综合防护平台项目	900,000.00	600,000.00				1,500,000.00	与资产相关
跨界服务融合理论与关键技术项目	274,499.95	118,800.00	393,299.95				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	77,479.54		77,479.54				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	528,170.53		528,170.53				与资产相关、与收益相关
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项目	69,541.58					69,541.58	与资产相关
面向下一代车联网的网络安全应用	2,130,000.00			2,130,000.00			与资产相关、与收益相关
支持密级标志的格尔身份认证系统研制	67,760.00					67,760.00	与资产相关、与收益相关
信息技术应用创新公共服务平台	2,100,000.00					2,100,000.00	与资产相关、与收益相关
松江科创走廊一培育创新主体	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
合计	7,147,451.60	718,800.00	998,950.02	2,130,000.00		4,737,301.58	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	193,101,694.00			38,620,339.00		38,620,339.00	231,722,033.00

其他说明：

经公司 2020 年年度股东大会审议通过，公司以 2020 年末股本 193,101,694 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，共计 38,620,339 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 193,101,694 股增加至 231,722,033 股。详见公司于 2021 年 5 月 14 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》公告编号：2021-028。本次利润分配已于 2021 年 6 月 1 日实施完毕，新增股份已于 2021 年 6 月 2 日上市流通。详见公司于 2021 年 5 月 26 日刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《格尔软件股份有限公司 2020 年年度权益分派实施公告》，公告编号：2021-029。

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	754,136,739.04		38,620,339.00	715,516,400.04

其他资本公积	1,360.00	3,693,097.81		3,694,457.81
合计	754,138,099.04	3,693,097.81	38,620,339.00	719,210,857.85

56、 库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 9,962,132.85	5,742,431.83		5,538,190.76		11,280,622.59	1,318,489.74	
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	- 9,962,132.85	5,742,431.83		5,538,190.76		11,280,622.59	1,318,489.74	
其他综合收益合计	- 9,962,132.85	5,742,431.83		5,538,190.76		11,280,622.59	1,318,489.74	

58、专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,149,905.19	2,781,558.38		36,931,463.57
合计	34,149,905.19	2,781,558.38		36,931,463.57

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	357,758,154.01	324,323,074.75
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	357,758,154.01	324,323,074.75
加：本期归属于母公司所有者的净利润	79,708,336.41	57,077,979.32
减：提取法定盈余公积	2,781,558.38	1,814,660.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	23,172,203.28	21,828,240.00
转作股本的普通股股利		
其他综合收益结转留存收益	5,538,190.76	
期末未分配利润	405,974,538.00	357,758,154.01

61、 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	611,071,655.81	295,027,714.12	444,807,800.17	200,052,350.59
其他业务				
合计	611,071,655.81	295,027,714.12	444,807,800.17	200,052,350.59

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	2,476,030.91	1,720,822.76
教育费附加	1,275,128.64	920,101.50
地方教育费附加	850,085.63	612,893.93
房产税	327,962.17	321,993.39
土地使用税	2,130.31	178,694.62
印花税	653,055.00	337,598.40
车船税	5,510.00	2,550.00
合计	5,589,902.66	4,094,654.60

其他说明：无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	34,550,063.99	25,297,354.09
招待费	11,755,583.43	7,354,119.40
差旅费	8,010,405.10	6,248,225.45
租赁费	1,885,706.61	1,103,455.90
广告费	1,473,707.06	2,391,181.46
折旧费	146,503.31	
办公费	68,455.97	1,692,154.18
其他	3,332,170.06	1,463,019.27
合计	61,222,595.53	45,549,509.75

其他说明：无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	80,092,324.22	40,936,572.49
房租物业费	6,233,780.11	5,597,471.34
评估咨询费	6,104,869.47	3,594,076.16
折旧费	4,942,872.05	2,668,766.13
摊销费用	3,454,899.05	3,227,393.19
招待费	2,712,976.68	2,198,898.46
会务费	1,588,374.36	619,571.68
办公费	388,061.22	315,905.75
培训费	355,509.73	33,398.45
其他	6,447,452.58	7,381,141.69

合计	112,321,119.47	66,573,195.34
----	----------------	---------------

其他说明：无

65、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	55,688,932.72	33,840,745.48
无形资产摊销	22,163,288.99	15,957,525.13
项目外包费用	18,237,190.15	9,265,017.54
折旧费	6,501,198.10	9,446,291.59
检测费	1,562,694.93	199,431.57
租赁费	627,545.88	678,590.45
材料费	597,999.18	2,750,675.96
培训咨询费	97,064.88	310,976.00
差旅费	91,911.41	117,602.72
水电燃气费	34,104.08	29,983.35
其他	643,855.00	4,298,541.31
合计	106,245,785.32	76,895,381.10

其他说明：无

66、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	53,946.57	
利息收入	-2,230,981.49	-2,223,530.85
银行手续费	143,400.81	127,191.91
其他		
合计	-2,033,634.11	-2,096,338.94

其他说明：无

67、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
政府补助	5,723,500.00	3,422,095.00
增值税及其附加退税款	6,142,612.20	755,275.44
个税手续费返还	93,830.90	168,859.44
稳岗补贴	4,000.00	209,830.86
就业培训补贴	12,000.00	
失业保险返还	9,903.82	
增值税加计扣除		35,800.43
合计	11,985,846.92	4,591,861.17

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-154,469.17	5,060,945.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益	33,937,996.66	4,833,879.50
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		807,500.00
合计	33,783,527.49	10,702,325.34

其他说明：无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,411,169.93	5,932,725.14
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益	16,832,060.00	
合计	14,420,890.07	5,932,725.14

71、信用减值损失

√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
应收票据坏账损失	-380,541.55	269,604.47
应收账款坏账损失	-1,704,165.70	-13,173,744.87
其他应收款坏账损失	-518,757.12	-423,903.29
合计	-2,603,464.37	-13,328,043.69

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√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
非流动资产处置		-243,898.54
合计		-243,898.54

74、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	11,024.62		11,024.62
其中：固定资产处置利得	11,024.62		11,024.62
政府补助	1,060,950.02	2,772,832.27	1,060,950.02
无法支付的应付款项	7,091.99		7,091.99
其他	196,272.43	4,500.00	196,272.43
合计	1,275,339.06	2,777,332.27	1,275,339.06

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
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	528,170.53	320,487.16	与资产相关、与收益相关
跨界服务融合理论与关键技术项目	393,299.95	308,005.09	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	77,479.54	94,677.21	与收益相关
2019年河南省企业研究开发财政补助	60,000.00	100,000.00	与收益相关
《郑州高新技术产业开发区管委会关于进一步加强知识产权工作的若干意见》	2,000.00		与收益相关
上海智慧岛数据产业园专项扶持		1,200,000.00	与收益相关
上海智慧岛数据产业园高新技术认定专项扶持		250,000.00	与收益相关
静安区配套上海市各类科技创新项目拨款		435,000.00	与收益相关
国家保密局保密科研项目		61,062.81	与资产相关
培训补贴		3,600.00	与收益相关
合计	1,060,950.02	2,772,832.27	

其他说明：

□适用 √不适用

75、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	54,675.79		54,675.79
其中：固定资产处置损失	54,675.79		54,675.79
对外捐赠	480,000.00	105,000.00	480,000.00
滞纳金	13,836.17		13,836.17
其他	63.95	76,986.12	63.96
合计	548,575.91	181,986.12	548,575.92

76、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	14,108,911.64	8,178,603.83
递延所得税费用	-2,908,584.09	-1,109,297.79
合计	11,200,327.55	7,069,306.04

(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	91,011,736.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,651,760.41
子公司适用不同税率的影响	-1,003,881.91
调整以前期间所得税的影响	733,192.22
非应税收入的影响	-3,689,850.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,613,731.31
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	3,250,453.84
研发费用加计扣除影响	-7,355,078.32
所得税费用	11,200,327.55

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、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	2,230,981.49	2,223,530.85
收到的政府补助	4,375,300.00	13,358,846.73
收回保证金款	1,317,553.41	1,447,620.60
收到的往来款	12,216,343.98	417,331.67
合计	20,140,178.88	17,447,329.85

(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	5,875,830.54	1,768,866.79
支付的保证金款	11,177,244.34	10,415,350.00
支付的研发费用	27,035,580.76	14,806,426.63
支付的业务招待费	14,468,560.11	9,553,017.86
支付的租赁费	9,971,958.70	7,379,517.69
支付的差旅费	10,595,213.60	6,365,828.17
支付的咨询费	6,263,953.69	3,938,450.61
支付的广告费和业务宣传费	1,473,707.06	2,391,181.46
支付的会务费	2,010,423.43	619,571.68
支付的办公费	456,517.19	2,008,059.93
支付的手续费	143,400.81	127,191.91
支付的其他销售管理费用	4,298,838.29	2,070,641.18
合计	93,771,228.52	61,444,103.91

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√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
收到其他权益投资单位分红款		807,500.00
收购子公司收到的现金净额	33,170.83	
合计	33,170.83	807,500.00

(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
支付融资发行费用		9,354,003.36
合计		9,354,003.36

79、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	79,811,408.53	56,920,057.26
加：资产减值准备		
信用减值损失	2,603,464.37	13,328,043.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,789,374.24	12,521,767.33
使用权资产摊销	685,197.66	
无形资产摊销	23,347,121.11	17,948,158.55
长期待摊费用摊销	2,287,111.01	1,553,756.36
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）		243,898.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-14,420,890.07	-5,932,725.14
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-33,748,923.19	-10,702,325.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,429,267.21	-1,999,206.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,520,683.12	889,908.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-236,473,397.95	-36,311,044.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,935,640.76	-3,168,070.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	188,346,163.77	100,689,182.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,617,595.37	145,981,400.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	83,936,496.69	300,736,775.18
减：现金的期初余额	300,736,775.18	96,854,588.91
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	-216,800,278.49	203,882,186.27

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,050,000.00
其中：银行存款	1,050,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,083,170.83
其中：银行存款	1,083,170.83
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-33,170.83

(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	83,936,496.69	300,736,775.18
其中：库存现金	223,496.58	61,324.58
可随时用于支付的银行存款	83,713,000.11	300,675,450.60
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	83,936,496.69	300,736,775.18
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		

注：截至报告期末，现金及现金等价物中不包括受限 3 个月以上的保函保证金余额 9,379,211.73 元和信用证保证金余额 83,290.00 元。

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、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	9,462,501.73	保函保证金及信用证保证金
合计	9,462,501.73	

其他说明：

82、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

83、套期

适用 不适用

84、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
面向下一代车联网的网络安全应用	2,130,000.00	其他收益	2,130,000.00
静安区 2020 年度财政扶持兑现	2,060,000.00	其他收益	2,060,000.00
崇明智慧岛园区财政扶持款-企业扶持资金	1,526,000.00	其他收益	1,526,000.00
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	528,170.53	营业外收入	528,170.53
跨界服务融合理论与关键技术项目	393,299.95	营业外收入	393,299.95
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	77,479.54	营业外收入	77,479.54
2019 年河南省企业研究开发财政补助	60,000.00	营业外收入	60,000.00
上海市知识产权局专利资助	7,500.00	其他收益	7,500.00
《郑州高新技术产业开发区管委会关于进一步加强知识产权工作的若干意见》	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	6,784,450.02		6,784,450.02

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

85、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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

上海南宙科技有限公司	2021年10月23日	1,050,000.00	51.22%	现金	2021年10月23日	股权增资登记完成	163,366.34	67,320.37
------------	-------------	--------------	--------	----	-------------	----------	------------	-----------

其他说明：

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	上海南宙科技有限公司
—现金	1,050,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	1,050,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,050,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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

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	北京	商用密码等信息安全产品的研发、生产和销售	100.00%		投资设立
郑州信领软件有限公司	郑州	郑州	信息安全产品的研发、生产、销售和技术服务	54.00%		投资设立
上海格尔安全科技有限公司	上海	上海	信息安全产品研发	100.00%		投资设立
上海格尔科安智能科技有限公司	上海	上海	信息安全产品研发	100.00%		非同一控制下企业合并
上海格尔安信科技有限公司	上海	上海	信息技术、计算机科技，计算机系统集成	100.00%		投资设立
上海南宙科技有限公司	上海	上海	技术服务、技术开发、技术咨询等；软件开发	51.22%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
郑州信领软件有限公司	46.00%	28,286.96		764,809.54

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	1,725,228.91	10,584.68	1,735,813.59	73,184.15		73,184.15	1,632,645.26	23,061.88	1,655,707.14	54,571.10		54,571.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
郑州信领软件有限公司	692,018.69	61,493.40	61,493.40	98,418.55	264,568.37	-343,308.84	-343,308.84	-238,614.48

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:
无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:
不适用

(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
	新疆数字	新疆数字
流动资产	82,676,866.21	89,277,134.53
非流动资产	17,190,368.99	17,244,730.91
资产合计	99,867,235.20	106,521,865.44
流动负债	12,373,806.41	14,767,999.74
非流动负债		840,000.00
负债合计	12,373,806.41	15,607,999.74
少数股东权益	2,999,722.12	2,982,134.86

归属于母公司股东权益	84,493,706.67	87,931,730.84
按持股比例计算的净资产份额	18,504,121.76	19,257,049.06
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	18,504,121.76	19,257,049.06
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	121,968,719.57	102,474,198.72
净利润	18,277,254.19	22,772,409.97
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,277,254.19	22,772,409.97
本年度收到的来自联营企业的股利	4,599,000.00	4,599,000.00

其他说明：无

(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

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	11,136,663.06	
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-4,035,146.17	
—其他综合收益		
—综合收益总额	-4,035,146.17	

其他说明：无

(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

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

1、信用风险

公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他流动资产。

公司持有的货币资金，主要存放于信用评级较高的银行，管理层认为这些银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素，诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，公司会采用书面催款、调整信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

对于其他流动资产，本公司部分暂时闲置的自有及募集资金购买的是银行保本固定收益的结构性存款和与信用评级较高的金融机构合作的理财产品，故其信用风险较低。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融工具的账面金额。公司没有对外提供可能令公司承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险为公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务。该风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、合理划分与供应商结算账期等多种手段，优化结算方式，保持资金持续性与灵活性之间的平衡。本公司已保留足够流动货币以满足营运资金需求和资本开支。

3、市场风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。报告期内，公司无银行借款，暂时不会面临市场利率变动带来的风险。

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

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他		412,602,446.51		412,602,446.51
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产		26,832,060.00		26,832,060.00
持续以公允价值计量的资产总额		439,434,506.51		439,434,506.51
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性 债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债				
持续以公允价值计量的 负债总额				
二、非持续的公允价 值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计 量的资产总额				
非持续以公允价值计 量的负债总额				

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

公司以第二层次公允价值计量的交易性金融资产总额 412,602,446.51 元为不在活跃市场上交易的银行理财产品，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为观察值区间对应的浮动利率*本金*天数/365。

公司以第二层次公允价值计量的其他非流动金融资产总额 26,832,060.00 元系购买上海芯钛信息科技有限公司 1.6563% 的投资股权，以类似资产在非活跃市场的报价为依据作必要调整确定公允价值。

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				12.98	12.98
陆海天				8.26	8.26

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 29.71% 的股份。其中，孔令钢先生直接持有公司 12.98% 的股份，陆海天先生直接持有公司 8.26% 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 8.47% 的股份。2011 年 12 月，孔令钢先生与陆海天先生签署了《一致行动人协议》，协议约定：双方作为一致行动人行使股东权利、承担股东义务，参与公司的重大决策；在决定公司日常运营事项时，共同行使公司股东权利，特别是行使提案权、表决权时采取一致行动。若双方无法就该等一致行动事项达成一致，则在最终投票表决、实际作出决定及对外公开时，应以孔令钢先生的意见为准。因此，孔令钢先生与陆海天先生互为一致行动人，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是孔令钢、陆海天

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

其他说明

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
新疆数字证书认证中心(有限公司)	联营企业
北京网云飞信息技术有限公司	联营企业
北京汉符科技有限公司	联营企业

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
上海东芙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
鼎链数字科技（深圳）有限公司	参股公司
上海芯钛信息科技有限公司	参股公司

其他说明：无

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	1,210,404.66	982,964.60
浙江省数字安全证书管理有限公司	软件销售	77,830.19	77,830.19
北京汉符科技有限公司	软件销售	188,207.55	
上海芯钛信息科技有限公司	软件销售	429,203.56	

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

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海格尔实业发展有限公司	江场西路 199 号 B 幢 503 室	308,543.49	308,355.60

关联租赁情况说明

适用 不适用

上海格尔实业发展有限公司将江场西路 199 号 B 幢 503 室租借于公司子公司上海格尔安科智能科技有限公司作为注册及经营场所，租赁期限自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止。

(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	867.56	789.85

(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	新疆数字证书认证中心(有限公司)	311,205.00	31,120.50	845,525.00	25,365.75
------	------------------	------------	-----------	------------	-----------

(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
应付账款	北京网云飞信息技术有限公司	25,500.00	
合同负债	浙江省数字安全证书管理有限公司	77,830.19	146,017.70

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

单位:股币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,964,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	13.58 元/股, 44 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,693,097.81
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,693,097.81

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

(1) 根据公司 2021 年第一次临时股东大会审议并通过的《关于〈格尔软件股份有限公司 2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和第七届董事会第十八次会议通过的《关于向激励对象授予股票期权的议案》，公司确定以 2021 年 7 月 28 日为授予日，13.58 元/股为授予价格，向 162 名激励对象授予 700.00 万股限制性股票。激励计划有效期自限制性股票授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 48 个月。

(2) 2021 年 9 月 2 日，公司登记股票期权 698.80 万份，实际登记数量与授予数量存在差异系在确定授予日后的股票期权登记过程中，有 1 名激励对象因个人原因自愿放弃授予其的全部权益，该部分股票期权为 1.20 万份；2021 年 12 月 3 日，公司第七届董事会第二十二次会议和第七届监事会第十九次会议审议并通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划授予的部分股票期权的议案》，对已授予股票期权的 1 名激励对象因离职不再具备激励对象资格的尚未行权的 2.40 万份股票期权进行注销。

(3) 截至报告期末，公司累计向 160 名激励对象授予 696.40 万股限制性股票。

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 经中国证券监督管理委员会《关于核准格尔软件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1328 号）核准，公司实际非公开发行人民币 A 股股票 20,901,134 股（每股面值 1.00 元人民币），每股发行价人民币 30.85 元。本次非公开发行募集资金总额为 644,799,983.90 元，扣除发行费用人民币 8,844,116.58（不含税）元后，募集资金净额为 635,955,867.32 元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额(人民币万元)	实际投资金额(人民币万元)
物联网安全技术研究与产业化项目	20,957.79	1,081.97
下一代数字信任产品研发与产业化项目	24,637.79	2,096.75
补充流动资金	18,000.00	18,212.84
合计	63,595.58	21,391.56

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	30,123,864.29
经审议批准宣告发放的利润或股利	23,172,203.28

经公司第七届董事会第二十三次会议审议通过《关于〈公司 2021 年度利润分配的预案〉的议案》，拟以 2021 年末公司总股本 231,722,033 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税），共计 30,123,864.29 元，结余未分配利润结转至以后年度。《公司 2021 年度利润分配预案》尚需公司股东大会审议批准。

根据 2021 年 5 月 13 日召开的公司 2020 年年度股东大会审议通过的 2020 年度利润分配方案，以 2020 年末公司总股本 193,101,694 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），共计 23,172,203.28 元，结余未分配利润结转至以后年度；同时以 2020 年末总股本 193,101,694 股为基数，用资本公积（股本溢价）按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，共计 38,620,339 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 193,101,694 股增加至 231,722,033 股。上述利润分配已于 2021 年 6 月 1 日实施完毕。

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

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	76,121,128.42
1 至 2 年	13,790,090.74
2 至 3 年	6,217,625.00
3 至 4 年	4,048,928.10
4 至 5 年	13,898,189.58
5 年以上	7,629,925.18
合计	121,705,887.02

(2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	8,152,436.36	6.70			8,152,436.36	29,289,781.63	22.23			29,289,781.63
其中：										
按组合计提坏账准备	113,553,450.66	93.30	25,434,535.72	22.40	88,118,914.94	102,464,529.62	77.77	22,727,800.80	22.18	79,736,728.82
其中：										
按账龄分析法计提坏账的应收账款	113,553,450.66	93.30	25,434,535.72	22.40	88,118,914.94	102,464,529.62	77.77	22,727,800.80	22.18	79,736,728.82
合计	121,705,887.02	100.00	25,434,535.72	20.90	96,271,351.30	131,754,311.25	100.00	22,727,800.80	17.25	109,026,510.45

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京格尔国信科技有限公司	5,379,420.00			合并关联方不计提
上海格尔安全科技有限公司	2,747,691.13			合并关联方不计提
上海格尔安信科技有限公司	25,325.23			合并关联方不计提
合计	8,152,436.36			/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按账龄分析法计提坏账的应收账款

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,968,692.06	2,039,060.76	3.00
1 至 2 年	13,790,090.74	1,379,009.07	10.00
2 至 3 年	6,217,625.00	1,243,525.00	20.00
3 至 4 年	4,048,928.10	2,024,464.05	50.00
4 至 5 年	13,898,189.58	11,118,551.66	80.00
5 年以上	7,629,925.18	7,629,925.18	100.00
合计	113,553,450.66	25,434,535.72	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	22,727,800.80	2,756,734.92		50,000.00		25,434,535.72
坏账准备						
合计	22,727,800.80	2,756,734.92		50,000.00		25,434,535.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	50,000.00
-----------	-----------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 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 42,000,402.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 34.51%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,788,564.12 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 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

项目列示

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	9,604,136.89	8,525,558.98
合计	9,604,136.89	8,525,558.98

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

(3). 坏账准备计提情况

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

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,232,242.74
1 至 2 年	1,535,667.88
2 至 3 年	1,577,103.22
3 至 4 年	1,193,264.00
4 至 5 年	272,432.50
5 年以上	718,734.81
合计	10,529,445.15

(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	190,566.85	190,566.85
员工备用金	6,204,539.75	6,000,082.17
押金及保证金	4,134,338.55	3,015,158.30
合计	10,529,445.15	9,205,807.32

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余	105,620.45	368,739.93	205,887.96	680,248.34

额				
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-34,113.54	34,113.54		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	103,045.99	347,227.01		450,273.00
本期转回	71,506.91	133,706.17		205,213.08
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	103,045.99	616,374.31	205,887.96	925,308.26

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	680,248.34	450,273.00	205,213.08			925,308.26
合计	680,248.34	450,273.00	205,213.08			925,308.26

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
公安事业部	备用金	1,542,784.04	1年以内、1-2年、2-3年	14.65	127,616.61

电子政务事业部	备用金	1,037,035.15	1 年以内、1-2 年、2-3 年	9.85	54,415.56
西安营销中心	备用金	1,006,820.38	2-3 年、3-4 年、4-5 年	9.56	364,636.08
上海颂昂电子科技有限公司	保证金	750,000.00	1 年以内	7.12	
专用事业部	备用金	679,814.00	1 年以内	6.46	20,394.42
合计		5,016,453.57		47.64	567,062.67

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	631,845,485.61		631,845,485.61	616,199,074.51		616,199,074.51
对联营、合营企业投资	29,675,389.12		29,675,389.12	19,257,049.06		19,257,049.06
合计	661,520,874.73		661,520,874.73	635,456,123.57		635,456,123.57

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额

北京格尔国 信科技有限 公司	10,189,500.00	792,287.20		10,981,787.20		
郑州信领软 件有限公司	1,080,000.00			1,080,000.00		
上海格尔安 全科技有限 公司	549,641,595.97	1,732,743.80		551,374,339.77		
上海格尔科 安智能科技 有限公司	33,287,978.54	12,197.20		33,300,175.74		
上海格尔安 信科技有限 公司	22,000,000.00	12,059,182.90		34,059,182.90		
上海南宙科 技有限公司		1,050,000.00		1,050,000.00		
合计	616,199,074.51	15,646,411.10		631,845,485.61		

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
新疆数字证书认证中心(有限公司)	19,257,049.06			3,846,072.70			4,599,000.00			18,504,121.76	
北京网云飞信息技术有限公司		4,100,000.00		-1,605,985.49		571,809.23				3,065,823.74	
北京汉符科技有限公司		10,500,000.00		-2,394,556.38						8,105,443.62	
小计	19,257,049.06	14,600,000.00		-154,469.17		571,809.23	4,599,000.00			29,675,389.12	
合计	19,257,049.06	14,600,000.00		-154,469.17		571,809.23	4,599,000.00			29,675,389.12	

其他说明：无

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	143,250,392.19	51,120,941.93	116,953,110.28	33,399,228.26
其他业务	880,733.96	419,417.72	884,403.68	419,417.72
合计	144,131,126.15	51,540,359.65	117,837,513.96	33,818,645.98

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	20,000,000.00	8,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-154,469.17	5,060,945.84
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,276,841.61	1,654,700.48
合计	25,122,372.44	14,715,646.32

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	-43,651.17	
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）	6,784,450.02	
委托他人投资或管理资产的损益	33,937,996.66	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,420,890.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-290,535.71	
减：所得税影响额	8,337,955.51	

少数股东权益影响额		21,314.45	
	合计	46,449,879.91	

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	5.87	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.45	0.14	0.14

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

董事长：孔令钢

董事会批准报送日期：2022年4月26日

修订信息

适用 不适用