

公司代码：603232

公司简称：格尔软件

格尔软件股份有限公司 2020 年第三季度报告



目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	4
三、	重要事项.....	7
四、	附录.....	10

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人孔令钢、主管会计工作负责人顾峰及会计机构负责人（会计主管人员）邹瑛保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)
总资产	1,490,298,988.38	855,164,697.68	74.27%
归属于上市公司股东的净资产	1,242,045,208.92	663,726,601.04	87.13%
	年初至报告期末 (1-9 月)	上年初至上年报 告期末 (1-9 月)	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-41,088,683.36	-29,000,373.66	不适用
	年初至报告期末 (1-9 月)	上年初至上年报 告期末 (1-9 月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	175,827,200.77	151,481,884.65	16.07%
归属于上市公司股东的净利润	-33,739,792.36	-5,509,297.70	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-42,671,485.23	-22,975,543.36	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-4.77%	-0.78%	减少 3.99 个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.19	-0.03	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.19	-0.03	不适用

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7—9 月)	年初至报告期末 金额(1-9 月)	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,882,243.46	5,284,364.68	
委托他人投资或管理资产的损益	1,260,877.59	3,505,895.72	
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	576,408.99	1,720,570.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-77,329.84	-74,335.84	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		195,287.67	
少数股东权益影响额(税后)	-8,639.03	-45,389.03	

所得税影响额	-911,012.46	-1,654,701.26	
合计	4,722,548.71	8,931,692.87	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）			11,732			
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结 情况		股东性质
				股份 状态	数 量	
孔令钢	25,067,885	12.98	0	无	0	境内自然人
陆海天	17,307,329	8.96	0	无	0	境外自然人
上海格尔实业发展有限公司	16,937,760	8.77	0	无	0	境内非国有 法人
上海展荣投资管理有限公司	9,739,212	5.04	0	无	0	境内非国有 法人
杨文山	8,615,154	4.46	0	无	0	境内自然人
陈宁生	8,548,400	4.43	0	无	0	境内自然人
中国银行股份有限公司－易方达均 衡成长股票型证券投资基金	3,718,345	1.93	648,300	无	0	其他
马晓娜	2,265,656	1.17	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司－易方 达信息产业混合型证券投资基金	2,185,491	1.13	0	无	0	其他
易方达基金管理有限公司－社保基 金 17041 组合	1,681,282	0.87	324,149	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
孔令钢	25,067,885	人民币普通股	25,067,885			
陆海天	17,307,329	人民币普通股	17,307,329			
上海格尔实业发展有限公司	16,937,760	人民币普通股	16,937,760			
上海展荣投资管理有限公司	9,739,212	人民币普通股	9,739,212			
杨文山	8,615,154	人民币普通股	8,615,154			
陈宁生	8,548,400	人民币普通股	8,548,400			
中国银行股份有限公司－易方达均 衡成长股票型证券投资基金	3,070,045	人民币普通股	3,070,045			
马晓娜	2,265,656	人民币普通股	2,265,656			
中国建设银行股份有限公司－易方 达信息产业混合型证券投资基金	2,185,491	人民币普通股	2,185,491			
叶枫	1,486,541	人民币普通股	1,486,541			

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人为孔令钢先生、陆海天先生，二人合计控制公司 30.72%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 8.96%的股份；同时，二人通过格尔实业间接控制公司 8.77%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。 2、上海展荣投资管理有限公司是公司部分高管和骨干员工于 2012 年 12 月成立的员工持股公司。周海华先生担任上海展荣投资管理有限公司法人代表。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

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

☐适用 ☒不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	本报告期末	上年度期末	增减比例（%）
货币资金	344,695,570.13	98,389,709.51	250.34%
预付款项	15,246,438.94	23,072,552.68	-33.92%
其他流动资产	18,695,242.71	9,743,015.54	91.88%
预收款项		111,264,227.33	-100.00%
合同负债	190,755,723.56		不适用
应付职工薪酬		534,205.55	-100.00%
应交税费	1,928,800.69	10,877,314.71	-82.27%
其他应付款	8,656,642.68	6,543,713.94	32.29%
递延收益	3,259,545.27	1,155,923.87	181.99%
实收资本（或股本）	193,101,694.00	121,268,000.00	59.24%
资本公积	754,138,099.04	190,015,925.72	296.88%
其他综合收益	-6,284,871.64	-4,215,644.56	不适用
项目	本期数	上年同期数	增减比例（%）
营业成本	80,342,312.54	56,166,539.40	43.04%
税金及附加	1,246,981.71	434,657.39	186.89%
销售费用	36,120,551.21	24,386,835.20	48.11%
研发费用	57,103,749.27	37,833,665.54	50.93%
财务费用	-1,490,752.84	-518,922.77	不适用
其他收益	192,169.27	43,448.58	342.29%
投资收益（损失以“-”号填列）	7,330,149.83	12,293,050.64	-40.37%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,720,570.93		不适用
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-286,149.69	-1,971,232.91	不适用
营业外收入	5,123,354.99	8,468,768.39	-39.50%
所得税费用	-1,088,416.96	1,130,743.81	-196.26%
经营活动产生的现金流量净额	-41,088,683.36	-29,000,373.66	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-328,756,744.87	49,433,605.70	-765.05%
筹资活动产生的现金流量净额	615,401,149.45	-23,324,000.00	不适用

1. 货币资金较上年度期末增加主要系本期非公开发行A股股票所致；
2. 预付款项较上年度期末减少主要系本期预付采购款减少所致；
3. 其他流动资产较上年度期末增加主要系本期留抵税额增加所致；
4. 预收款项较上年度期末减少系会计政策变更，本期末预收账款调整至合同负债；
5. 合同负债较上年度期末增加系会计政策变更，本期末预收账款调整至合同负债；
6. 应付职工薪酬较上年度期末减少系本期支付工资所致；
7. 应交税费较上年度期末减少主要系本期支付税费所致；

8. 其他应付款较上年度期末增加主要系非公开发行A股股票的发行费用所致；
9. 递延收益较上年度期末增加主要系政府补助增加所致；
10. 股本较上年度期末增加系本期资本公积转增股本及非公开发行A股股票所致；
11. 资本公积较上年度期末增加系本期非公开发行A股股票所致；
12. 其他综合收益较上年度期末减少系可供出售金额资产公允价值变动所致；
13. 营业成本较上年同期增加主要系公司业务增长所致；
14. 税金及附加较上年同期增加主要系公司业务增长所致；
15. 销售费用较上年同期增加主要系公司销售人员增加所致；
16. 研发费用较上年同期增加主要系公司研发投入增加所致；
17. 财务费用较上年同期减少主要系银行存款利息收入增加所致；
18. 其他收益较上年同期增加主要系本期与日常活动相关的政府补助增加所致；
19. 投资收益较上年减少主要系本期理财产品收益减少所致；
20. 公允价值变动收益较上年同期增加主要系交易性金融资产确认公允价值变动收益所致；
21. 信用减值损失较上年同期减少主要系本期收回账龄较长的应收账款所致；
22. 营业外收入较上年同期减少主要系本期与日常活动无关的政府补助减少所致；
23. 所得税费用较上年同期减少主要系确认递延所得税资产所致；
24. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
25. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少主要系本期购买与赎回理财产品所产生的现金流净额减少所致；
26. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加主要系本期非公开发行A股股票所致。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

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。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。详见公司于2020年9月2日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《格尔软件股份有限公司关于非公开发行A股股票发行结果暨股本变动的公告》（公告编号：2020-057）及《格尔软件股份有限公司非公开发行A股股票发行情况报告书》。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称	格尔软件股份有限公司
法定代表人	孔令钢
日期	2020 年 10 月 29 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位:格尔软件股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	344,695,570.13	98,389,709.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	562,507,310.08	236,986,739.15
衍生金融资产		
应收票据	16,464,988.23	20,091,134.30
应收账款	283,598,957.27	222,172,110.33
应收款项融资		
预付款项	14,766,438.94	23,072,552.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,232,500.19	14,262,244.92
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	76,906,862.15	66,789,677.25
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	18,695,242.71	9,743,015.54
流动资产合计	1,333,867,869.70	691,507,183.68
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	17,017,569.66	18,795,103.22
其他权益工具投资	9,725,128.36	9,484,355.44
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	63,158,003.16	68,889,112.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,202,270.67	57,106,495.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,180,172.68	5,333,994.60
递延所得税资产	4,147,974.15	4,048,453.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	156,431,118.68	163,657,514.00
资产总计	1,490,298,988.38	855,164,697.68
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	42,631,799.26	59,522,255.72
预收款项		111,264,227.33
合同负债	190,275,723.56	
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		534,205.55
应交税费	1,928,800.69	10,877,314.71
其他应付款	8,656,642.68	6,543,713.94
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		
其他流动负债		
流动负债合计	243,492,966.19	188,741,717.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,259,545.27	1,155,923.87
递延所得税负债	689,191.02	646,010.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,948,736.29	1,801,934.75
负债合计	247,441,702.48	190,543,652.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	193,101,694.00	121,268,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	754,138,099.04	190,015,925.72
减：库存股		
其他综合收益	-6,284,871.64	-4,215,644.56
专项储备		
盈余公积	32,335,245.13	32,335,245.13
一般风险准备		
未分配利润	268,755,042.39	324,323,074.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,242,045,208.92	663,726,601.04
少数股东权益	812,076.98	894,444.64
所有者权益（或股东权益）合计	1,242,857,285.90	664,621,045.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,490,298,988.38	855,164,697.68

法定代表人：孔令钢

主管会计工作负责人：顾峰

会计机构负责人：邹瑛

母公司资产负债表

2020 年 9 月 30 日

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年 9 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	219,955,001.75	39,891,038.23
交易性金融资产	64,238,693.64	93,375,835.04
衍生金融资产		

应收票据	4,850,000.00	13,244,422.00
应收账款	102,260,147.32	100,598,207.49
应收款项融资		
预付款项	4,589,949.00	4,016,879.00
其他应收款	9,490,289.48	9,043,039.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	30,191,086.19	20,459,017.80
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	12,627,825.92	8,004,769.05
流动资产合计	448,202,993.30	288,633,208.51
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	627,216,644.17	163,252,622.72
其他权益工具投资	1,451,946.05	938,250.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,763,188.80	62,510,737.36
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,715,337.70	35,355,596.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	389,740.17	622,548.73
递延所得税资产	2,039,792.62	2,241,775.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	719,576,649.51	264,921,531.80
资产总计	1,167,779,642.81	553,554,740.31
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	12,234,765.90	11,192,057.80
预收款项		32,825,960.83
合同负债	46,056,110.93	

应付职工薪酬		
应交税费	1,278,562.03	417,533.87
其他应付款	3,659,184.26	1,942,031.42
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	63,228,623.12	46,377,583.92
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	931,180.88	1,025,319.48
递延所得税负债	522,555.40	479,375.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,453,736.28	1,504,694.74
负债合计	64,682,359.40	47,882,278.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	193,101,694.00	121,268,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	754,365,186.36	190,243,013.04
减：库存股		
其他综合收益	-7,358,053.95	-5,561,749.12
专项储备		
盈余公积	32,335,245.13	32,335,245.13
未分配利润	130,653,211.87	167,387,952.60
所有者权益（或股东权益）合计	1,103,097,283.41	505,672,461.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,167,779,642.81	553,554,740.31

法定代表人：孔令钢

主管会计工作负责人：顾峰

会计机构负责人：邹瑛

合并利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	64,139,607.88	41,567,645.82	175,827,200.77	151,481,884.65
其中：营业收入	64,139,607.88	41,567,645.82	175,827,200.77	151,481,884.65
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	70,690,256.34	57,399,770.17	224,712,310.16	174,674,597.61
其中：营业成本	22,260,232.36	17,067,207.51	80,342,312.54	56,166,539.40
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	596,792.81	36,678.50	1,246,981.71	434,657.39
销售费用	10,928,278.41	8,427,008.28	36,120,551.21	24,386,835.20
管理费用	16,266,133.38	24,503,576.81	51,389,468.27	56,371,822.85
研发费用	21,491,284.62	7,731,145.98	57,103,749.27	37,833,665.54
财务费用	-852,465.24	-365,846.91	-1,490,752.84	-518,922.77
其中：利息费用				
利息收入	-859,502.30	-373,708.64	-1,523,053.73	-545,181.27
加：其他收益		-489,546.33	192,169.27	43,448.58
投资收益（损失以“－”号填列）	2,017,944.38	2,525,117.77	7,330,149.83	12,293,050.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-50,228.79	1,482,230.26	2,821,466.44	7,719,151.19
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）	576,408.99		1,720,570.93	
信用减值损 失（损失以“-”号填 列）	848,540.80	156,923.35	-286,149.69	-1,971,232.91
资产减值损 失（损失以“-”号填 列）				
资产处置收 益（损失以“-”号填 列）				
三、营业利润（亏损 以“-”号填列）	-3,107,754.29	-13,639,629.56	-39,928,369.05	-12,827,446.65
加：营业外收入	3,705,280.93	1,203,534.03	5,123,354.99	8,468,768.39
减：营业外支出	105,562.92	101,359.74	105,562.92	149,492.25
四、利润总额（亏损 总额以“-”号填列）	491,963.72	-12,537,455.27	-34,910,576.98	-4,508,170.51
减：所得税费用	-610,729.17	725,492.84	-1,088,416.96	1,130,743.81
五、净利润（净亏损 以“-”号填列）	1,102,692.89	-13,262,948.11	-33,822,160.02	-5,638,914.32
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净 利润（净亏损以“-” 号填列）	1,102,692.89	-13,262,948.11	-33,822,160.02	-5,638,914.32
2.终止经营净 利润（净亏损以“-” 号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1.归属于母公 司股东的净利润（净 亏损以“-”号填列）	1,164,265.37	-13,202,083.91	-33,739,792.36	-5,509,297.70
2.少数股东损 益（净亏损以“-”号 填列）	-61,572.48	-60,864.20	-82,367.66	-129,616.62
六、其他综合收益的 税后净额	878,199.91		-734,117.71	
（一）归属母公司 所有者的其他综合	878,199.91		-734,117.71	

收益的税后净额				
1.不能重分类进损益的其他综合收益	878,199.91		-734,117.71	
（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	878,199.91		-734,117.71	
（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	1,980,892.80	-13,262,948.11	-34,556,277.73	-5,638,914.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	2,042,465.28	-13,202,083.91	-34,473,910.07	-5,509,297.70
（二）归属于少数股东的综合收益总	-61,572.48	-60,864.20	-82,367.66	-129,616.62

额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)	0.01	-0.08	-0.19	-0.03
（二）稀释每股收益(元/股)	0.01	-0.08	-0.19	-0.03

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孔令钢

主管会计工作负责人：顾峰

会计机构负责人：邹璞

母公司利润表

2020 年 1—9 月

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年第三季度 (7-9 月)	2019 年第三季 度 (7-9 月)	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季 度 (1-9 月)
一、营业收入	15,673,721.75	11,736,709.04	36,011,068.93	54,052,395.81
减：营业成本	3,043,882.14	4,159,632.36	12,985,406.19	27,090,864.13
税金及附加	157,450.27	-28,599.63	463,743.78	127,815.18
销售费用	2,525,949.00	971,338.96	6,529,723.02	3,244,011.09
管理费用	8,064,191.52	8,871,652.74	25,407,561.10	19,680,288.96
研发费用	10,340,920.61	7,060,139.25	23,164,098.44	22,729,285.72
财务费用	-1,240,095.72	-31,132.33	-1,358,519.23	-119,871.72
其中：利息费用				
利息收入	-1,242,421.48	-33,751.20	-1,368,151.41	-129,327.67
加：其他收益				43,168.58
投资收益（损失以“—”号填列）	217,203.50	10,010,963.55	12,350,101.15	18,118,413.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-50,228.79	1,482,230.26	2,821,466.44	7,719,151.19
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）	289,066.52		862,858.60	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	426,214.77	240,082.83	1,346,551.81	-744,520.22
资产减值损失（损失以“—”号填列）				

资产处置收益 (损失以“—”号填列)				
二、营业利润(亏损以 “—”号填列)	-6,286,091.28	984,724.07	-16,621,432.81	-1,282,936.03
加: 营业外收入	1,107,138.60	67,060.00	1,467,304.53	4,009,949.53
减: 营业外支出	5,000.00	0.59	5,000.00	22,273.40
三、利润总额(亏损总 额以“—”号填列)	-5,183,952.68	1,051,783.48	-15,159,128.28	2,704,740.10
减: 所得税费用	21,081.55	575,263.64	-252,627.55	473,375.99
四、净利润(净亏损以 “—”号填列)	-5,205,034.23	476,519.84	-14,906,500.73	2,231,364.11
(一) 持续经营净利 润(净亏损以“—”号填 列)	-5,205,034.23	476,519.84	-14,906,500.73	2,231,364.11
(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	7,150.05		-1,807,300.02	
(一) 不能重分类进 损益的其他综合收益	7,150.05		-1,807,300.02	
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	7,150.05		-1,807,300.02	
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	-5,197,884.18	476,519.84	-16,713,800.75	2,231,364.11
七、每股收益：				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

法定代表人：孔令钢

主管会计工作负责人：顾峰

会计机构负责人：邹瑛

合并现金流量表

2020 年 1—9 月

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 (1-9 月)
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	217,753,639.86	184,597,231.47
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	3,935,405.54	556,419.75
收到其他与经营活动有关的现金	81,148,957.08	11,149,909.51
经营活动现金流入小计	302,838,002.48	196,303,560.73
购买商品、接受劳务支付的现金	120,813,692.25	87,484,210.80
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	84,437,816.76	70,700,310.65
支付的各项税费	24,845,229.73	17,002,620.53
支付其他与经营活动有关的现金	113,829,947.10	50,116,792.41

经营活动现金流出小计	343,926,685.84	225,303,934.39
经营活动产生的现金流量净额	-41,088,683.36	-29,000,373.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	322,000,000.00	446,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,636,297.30	4,975,907.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	330,636,297.30	450,975,907.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,283,042.17	19,515,945.08
投资支付的现金	648,110,000.00	388,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-5,973,643.17
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	659,393,042.17	401,542,301.91
投资活动产生的现金流量净额	-328,756,744.87	49,433,605.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	635,955,867.32	
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	3,450,760.00	
筹资活动现金流入小计	639,406,627.32	
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	21,807,717.87	23,324,000.00
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		
筹资活动现金流出小计	21,807,717.87	23,324,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	617,598,909.45	-23,324,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	247,753,481.22	-2,890,767.96
加：期初现金及现金等价物余额	96,854,588.91	57,024,030.33
六、期末现金及现金等价物余额	344,608,070.13	54,133,262.37

法定代表人：孔令钢

主管会计工作负责人：顾峰

会计机构负责人：邹瑛

母公司现金流量表

2020 年 1—9 月

21 / 24

编制单位：格尔软件股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2020 年前三季度 (1-9 月)	2019 年前三季度 金额 (1-9 月)
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	61,309,155.56	57,844,578.04
收到的税费返还	561,133.22	
收到其他与经营活动有关的现金	30,112,502.87	3,691,391.10
经营活动现金流入小计	91,982,791.65	61,535,969.14
购买商品、接受劳务支付的现金	27,643,568.08	22,995,886.10
支付给职工及为职工支付的现金	26,853,638.91	20,730,717.68
支付的各项税费	5,253,010.73	1,351,883.71
支付其他与经营活动有关的现金	38,359,227.50	17,141,382.47
经营活动现金流出小计	98,109,445.22	62,219,869.96
经营活动产生的现金流量净额	-6,126,653.57	-683,900.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	162,500,000.00	247,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,187,650.35	10,528,083.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	176,687,650.35	257,528,083.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,920,537.70	5,341,869.00
投资支付的现金	600,551,555.01	210,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		15,948,731.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	605,472,092.71	231,290,600.00
投资活动产生的现金流量净额	-428,784,442.36	26,237,483.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	635,955,867.32	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,253,000.00	
筹资活动现金流入小计	637,208,867.32	
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	21,807,717.87	23,324,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	21,807,717.87	23,324,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	615,401,149.45	-23,324,000.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	180,490,053.52	2,229,582.73
加：期初现金及现金等价物余额	39,377,448.23	12,448,568.20
六、期末现金及现金等价物余额	219,867,501.75	14,678,150.93

法定代表人：孔令钢

主管会计工作负责人：顾峰

会计机构负责人：邹瑛

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

☐适用 ☒不适用

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐适用 ☒不适用

4.4 审计报告

☐适用 ☒不适用