

# 北京超图软件股份有限公司

## 2014 年半年度报告



2014 年 8 月

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人钟耳顺、主管会计工作负责人卢学慧及会计机构负责人(会计主管人员)刘玉莲声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、释义 .....	2
第二节 公司基本情况简介 .....	5
第三节 董事会报告 .....	10
第四节 重要事项 .....	28
第五节 股份变动及股东情况 .....	36
第六节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	40
第七节 财务报告 .....	42
第八节 备查文件目录 .....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
超图软件/本公司/公司	指	北京超图软件股份有限公司
超图信息	指	北京超图信息技术有限公司，公司全资子公司
超图国际	指	超图国际有限公司，是公司在香港注册的全资子公司
日本超图	指	日本超图株式会社，是公司控股子公司
地理所	指	中国科学院地理科学与资源研究所，公司股东，持股比例为 5.4%
浙江中科	指	浙江中科数城软件股份有限公司，公司参股公司
上海超途	指	上海超途软件有限公司，公司全资子公司
克拉玛依超图	指	新疆克拉玛依超图软件技术有限公司，公司全资子公司
山东超图	指	山东超图软件有限公司，公司全资子公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	超图软件	股票代码	300036
公司的中文名称	北京超图软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	深圳证券交易所		
公司的外文名称（如有）	Beijing SuperMap Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SuperMap		
公司的法定代表人	钟耳顺		
注册地址	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号电子城 IT 产业园 107 号楼 6 层		
注册地址的邮政编码	100015		
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号电子城 IT 产业园 107 号楼 6 层		
办公地址的邮政编码	100015		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.supermap.com.cn">http://www.supermap.com.cn</a>		
电子信箱	public@supermap.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚娅杰	谭飞艳
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号电子城 IT 产业园 107 号楼 6 层(100015)	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号电子城 IT 产业园 107 号楼 6 层(100015)
电话	(010) 59896000	(010) 59896000
传真	(010) 59896666	(010) 59896666
电子信箱	public@supermap.com	public@supermap.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券与法务部

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	123,550,709.44	92,388,334.48	33.73
归属于上市公司普通股股东的净利润 (元)	-8,934,738.16	-12,944,510.02	30.98
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	-14,004,283.43	-19,823,014.01	29.35
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-79,286,294.10	-64,678,966.84	-22.58
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.647	-0.529	-22.31
基本每股收益 (元/股)	-0.07	-0.108	35.19
稀释每股收益 (元/股)	-0.07	-0.108	35.19
加权平均净资产收益率 (%)	-1.44	-2.33	0.89
扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-2.25	-3.57	1.32
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	754,768,402.78	813,725,572.40	-7.25
归属于上市公司普通股股东的所有者权益 (元)	609,011,891.21	625,827,597.98	-2.69
归属于上市公司普通股股东的每股净资产 (元/股)	4.968	5.117	-2.91

#### 五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-81,793.71	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,100,446.19	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,917.80	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减： 所得税影响额		-
少数股东权益影响额（税后）	6,974.99	-
<b>合计</b>	<b>5,069,545.27</b>	<b>--</b>

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 七、重大风险提示

### 1、国内政府信息化需求变化风险

公司的客户群体主要是国内各级政府部门，如果各级财政部门缩减预算，尤其是缩减信息化支出方面的预算，会对公司的业务产生较为明显的影响。为此，公司将加强企业级市场的开拓，建立快速的市场政策分析和监测机制，加大项目商机的挖掘能力，提高对商机的把握能力，降低宏观经济下行风险可能带来的影响。

### 2、技术风险

由于公司所属行业具有发展迅速、技术和产品更新换代快的特点，因此，如果公司对技术发展趋势不能正确判断、公司的科研开发、技术和产品升级不能及时跟上行业的发展和应用趋势，会对公司发展造成不利影响。同时，公司的核心竞争力是核心技术，如果核心技术人员流失，将导致以专有技术为核心的核心技术流失，将可能会给公司的生产经营造成重大影响。

为了防止技术更新风险及项目专有技术流失，公司采取以下措施：首先，公司将加大研发投入，针对不断变化的市场需求，加强在业务响应和需求定制化方面的及时性和灵活性，增强公司在二三维GIS、云GIS和移动GIS领域的核心竞争力；其次，通过提高核心技术人员的待遇，包括对核心人才进行股权激励，提高待遇等措施，同时加大人才引进与培养，扩充所需人才。

### 3、市场竞争风险

地理信息技术作为一类通用性IT技术，经过近10年的发展已经逐步被更多的集成商、行业增值开发商认识并应用，并成为部分行业解决方案的重要组成部分。因此，目前国内的地理信息应用市场，除了传统的GIS服务提供商，还有更多非传统GIS行业的增值服务提供商、集成商在快速进入，这些厂商由于有多年

的项目实施经验，在大型综合性项目运作、管理方面具有明显优势，对地理信息应用市场形成了巨大的竞争。为此，公司将进一步突出解决方案中地理信息技术的应用，突出公司主营特点和技术优势，以在竞争中提高获胜几率。

#### 4、应收账款风险

公司针对应收账款的坏账计提方式较为谨慎，具体方式为：账龄结构为1年以内（含1年）的计提5%、1-2年计提20%，2-3年计提50%、3年以上计提100%。截止报告期末，公司应收账款余额为19,798.91万元，其中2-3年期账龄的应收账款余额为719.50万元，3年期以上账龄的应收账款余额为1,629.24万元。这将使公司存在流动性风险或坏帐风险。

对此，公司将持续改进应收账款的管理方式，提高资金运行效率，加大催要力度，进一步控制风险。

## 第三节 董事会报告

### 一、报告期内财务状况和经营成果

#### 1、报告期内总体经营情况

2014年伊始，国家测绘地理信息局发布《2013年测绘地理信息蓝皮书》。蓝皮书指出，目前我国信息化已进入深化阶段，开始引领经济社会变革，测绘地理信息在其中正发挥重要作用。此前，国务院办公厅发布的《关于促进地理信息产业发展的意见》则明确了地理信息产业作为一个独立的产业，将该产业上升为国家战略，具有里程碑式意义。

报告期内，公司经营层在董事会的领导下，围绕年度经营计划，积极推进并落实各项工作。公司通过对政策与市场的前瞻性预研，进行合理的战略性产业布局，把握市场机遇，抓住发展的主动权，并且通过采取开源节流，提升效率，加强研发，加强管理等一系列有效措施，为主营业务及新业务的发展做好了充分准备，为成为行业龙头奠定了坚实的基础。

报告期内，公司各个方面的整体情况如下：

经营方面，公司实现营业总收入12,355.07万元，较上年同期增长33.73%；实现归属于上市公司股东的净利润为-893.47万元，虽然依然未能实现扭亏为盈，但较上年同期有较大幅度改善，净利润增长30.98%。整体来说，报告期内，受智慧城市、地理国情监测等政策影响，公司来自于各地信息办、国土、测绘等行业的收入有所上升，商机有明显增长。报告期内，公司获批国家规划布局内重点软件企业（2013-2014年度），公司的所得税将根据有关政策按照10%的税率征缴。

市场推广方面，公司分别在福州、长沙、南京、银川和海口等5个城市举办了主题为“云端互联·智慧三维”的巡展，重点探讨在云端互联时代GIS如何做好云端一体化、在智慧时代如何做好城市信息化建设等话题，重点推广公司产品在各行各业的应用案例。此外，公司启动了第12届全国大学生GIS开发大赛。市场推广活动进一步提升了公司的品牌形象，并为公司获得部分商机。

技术创新方面，公司发布了2款基础平台新产品——7C SP1和云iPortal产品的α版本，并在移动GIS产品中增加了基于安卓的三维功能。应用平台方面，公司发布了地理国情外业调查系统、地理国情预处理软件，在6R二三维产品中针对倾斜摄影测量提供了优化解决方案，提升了倾斜摄影测量的数据展示、统计、查询分析能力，公司三维产品对多种数据的支撑能力大幅提升。

内部管理和战略规划方面，公司启动了4R执行力管控体系，推动从管理层到基层员工的三层质询及

检查机制，员工的执行力得到了提升。此外，为了进一步优化公司现有资源配置，管理层结合公司现有业务特点，按照三层业务链思想（现金牛业务-战略新星业务-种子业务）重新梳理了公司的组织架构，并结合组织架构的调整，对各个业务群的绩效考核方式、资源配置方式进行了合理规划，确保了公司的持续发展。

报告期内，公司主要财务数据同比变动情况如下：

(1) 利润构成及变动情况分析

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	重大变动原因分析
营业收入	123,550,709.44	92,388,334.48	33.73%	主要系业务增长，GIS定制软件收入增加所致
营业外收入	9,169,549.58	11,541,375.98	-20.55%	政府补助与去年同期比较减少
营业利润	-17,836,593.99	-24,224,486.10	26.37%	收入上升
利润总额	-8,788,351.50	-12,823,472.20	31.47%	主要系收入大幅增长所致
归属于母公司股东的净利润	-8,934,738.16	-12,944,510.02	30.98%	主要系收入大幅增长所致

(2) 成本和费用变动情况

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	重大变动原因分析
营业成本	57,824,888.03	42,420,488.76	36.31%	主要系业务增长，成本相应增加所致
营业税金及附加	1,031,846.71	587,822.23	75.54%	主要系本期房租收入增加所致
销售费用	30,832,680.29	26,966,876.56	14.34%	
管理费用	55,841,978.14	46,887,520.25	19.10%	
财务费用	-1,978,220.36	-574,093.66	244.58%	主要系利息收入增加所致
资产减值损失	-2,281,298.26	-624,373.08	-265.37%	主要系本期转回应收款项坏账准备所致
所得税费用	532,555.29	92,411.44	476.29%	主要系递延所得税费用增加所致

(3) 资产构成及变动情况

单位：人民币元

资产项目	本报告期	2013年12月31日	增减	重大变动原因分析
货币资金	175,777,158.96	279,964,545.27	-37.21%	主要系日常经营活动支出资金、购置固定资产等长期资产以及分配股利所致。
应收票据	—	160,000.00	—	系票据到期，收回客户结算款所致
应收帐款	165,702,969.00	138,611,551.63	19.54%	
预付帐款	33,045,403.51	27,942,751.39	18.26%	
应收利息	1,069,847.23	-	—	系计提半年定期存款利息所致。
其他应收款	20,019,654.84	10,763,194.70	86.00%	主要系支付保证金、房租收入尚未收款结算等所致
存货	2,960,760.33	2,818,128.02	5.06%	
<b>流动资产合计</b>	<b>399,901,694.16</b>	<b>460,260,171.01</b>	<b>-13.11%</b>	
长期应收款	11,716,349.28	11,492,320.78	1.95%	
长期股权投资	4,666,330.32	4,782,238.73	-2.42%	
投资性房地产	46,375,503.61	44,380,848.70	4.49%	
固定资产	253,435,260.13	256,853,412.93	-1.33%	
在建工程	-	2,150,000.00	-	系公司部分房产达到预定可使用状态由在建工程转入投资性房地产所致
无形资产	21,733,512.94	25,404,906.50	-14.45%	
开发支出	10,492,836.76	2,203,101.37	376.28%	主要系公司SuperMap GIS 7C、SuperMap SGS 7S等项目本期研发投入增加所致
商誉	1,312,138.80	1,312,138.80	0.00%	
长期待摊费用	791,486.60	184,938.76	327.97%	主要系本期支付网络通讯费、房屋装修费用所致
递延所得税资产	4,343,290.18	4,701,494.82	-7.62%	
<b>非流动资产合计</b>	<b>354,866,708.62</b>	<b>353,465,401.39</b>	<b>0.40%</b>	
<b>资产合计</b>	<b>754,768,402.78</b>	<b>813,725,572.40</b>	<b>-7.25%</b>	

## (4) 负债构成及变动情况

单位：人民币元

负债项目	本报告期	2013年12月31日	增减	重大变动原因分析
短期借款	4,890,742.30	4,068,233.82	20.22%	主要为日本超图短期银行借款
应付帐款	70,632,784.15	67,916,992.78	4.00%	
预收帐款	19,161,320.11	26,449,301.85	-27.55%	
应付职工薪酬	802,039.45	12,195,584.14	-93.42%	主要系本期发放上年度末计提

				的奖金所致
应交税费	9,137,165.50	20,411,938.54	-55.24%	主要系本期缴纳上年度待缴增值税、企业所得税所致
应付股利	879,114.90	-	-	系待发本期派发股利所致
其他应付款	7,984,390.74	21,879,424.51	-63.51%	主要系本期支付期初预提费用、装修款及购房款尾款所致
一年内到期的非流动负债	3,964,071.83	6,781,403.82	-41.54%	系需要递延确认的政府补助本期摊销所致
其它流动负债	333,333.33	990,476.29	-66.35%	系需要递延确认的政府补助本期摊销所致
<b>流动负债合计</b>	<b>117,806,287.76</b>	<b>160,709,447.92</b>	<b>-26.70%</b>	
长期借款	7,200,819.72	6,818,477.45	5.61%	
其他非流动负债	5,843,114.69	5,819,976.32	0.40%	
<b>非流动负债合计</b>	<b>13,043,934.41</b>	<b>12,638,453.77</b>	<b>3.21%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>130,850,222.17</b>	<b>173,347,901.69</b>	<b>-24.52%</b>	

## (5) 现金流状况及变动分析

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	同比增减	重大变动原因分析
经营活动现金流入小计	108,302,536.06	90,274,881.15	19.97%	
经营活动现金流出小计	187,588,830.16	154,953,847.99	21.06%	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-79,286,294.10</b>	<b>-64,678,966.84</b>	<b>-22.58%</b>	
投资活动现金流入小计	74,259.00	857,956.01	-91.34%	主要系去年同期公司处置部分固定资产所致
投资活动现金流出小计	21,181,898.75	7,867,917.59	169.22%	主要系本期装修款及购房款尾款、研发投入较上期增加所致
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-21,107,639.75</b>	<b>-7,009,961.58</b>	<b>-201.11%</b>	
筹资活动现金流入小计	3,029,410.00	2,609,240.00	16.10%	
筹资活动现金流出小计	11,167,918.90	35,462,524.96	-68.51%	主要系上期子公司日本超图偿还了借款，本期没有此事项所致
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,138,508.90</b>	<b>-32,853,284.96</b>	<b>75.23%</b>	
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-108,433,086.31</b>	<b>-105,140,004.68</b>	<b>-3.13%</b>	

## (6) 研发投入变动情况

项目	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因分析
研发投入	44,735,758.16	34,535,882.33	29.53%	报告期内公司进一步加大的研发投入，加强7C产品的完善与应用平台产品的研发

报告期内，公司新增著作权2项截止报告期末，公司累计拥有软件著作权200项，产品登记证28项，发明专利6项、注册商标9项。

本期新增知识产权明细如下：

序号	名称	登记号/专利号	著作权人/专利权人	登记日期
1	超图地理国情外业调查系统【简称：SuperMapgcSurvey】V2.0	2014SR069154	北京超图软件股份有限公司	2013年5月29日
2	超图地理国情预处理软件【简称：SuperMapgcStation】V2.0	2014SR050992	北京超图软件股份有限公司	2014年4月28日

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，受智慧城市、地理国情监测等政策影响，行业需求增加明显；此外，公司在产品技术、市场开拓、服务质量方面的不断提升和改进，也进一步增强了自身竞争优势，进一步促进了市场占有率的提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用  不适用

## 3、主营业务经营情况

## (1) 主营业务的范围及经营情况

报告期内，公司的主营业务未发生重大改变，依然集中于GIS基础平台软件、应用平台软件的研发和销售，同时基于上述平台软件为客户提供各类定制软件增值服务，包括提供方案咨询、技术支持与技术开发服务及与GIS应用工程相关配套产品的销售服务。

报告期内，母公司共取得主营业务订单293个，受部分招标事项延期影响，报告期内公司订单总额与去年同期比较签约合同总额略有下降，但公司GIS平台订单总额有明显上升，此类业务订单总额的上升反映了公司的核心竞争力和主营业务进展整体正常。报告期内公司合同订单总额整体略有下降，主要原因为

部分技术开发类业务招投标工作有所延期，但部分订单实际已经在7月份中标，公司7月份单月中标总额约为5500万元，项目中标后将在本年度第三季度陆续签署合同并进入实施阶段。

## (2) 主营业务构成情况

占比10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
软件	117,713,679.41	57,139,542.94	51.46	28.82	35.55	-2.41
分产品						
GIS 软件	110,718,145.22	51,241,034.37	53.72	30.11	38.92	-2.93
分地区						
北京	24,596,776.49	11,571,458.98	52.96	68.22	30.98	13.37
东北	15,129,925.65	5,967,710.25	60.56	118.74	97.05	4.34
华北	14,322,069.79	5,506,146.18	61.55	4.29	35.87	-8.94
华东	24,522,077.92	6,915,649.73	71.80	62.98	-43.98	53.85

## 4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用  不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用  不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

## 5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前五大供应商	金额（元）	上期前五大供应商	金额（元）
第一名	4,024,950.73	第一名	5,823,274.50
第二名	2,434,000.00	第二名	1,713,200.00
第三名	2,359,000.63	第三名	1,625,500.00
第四名	2,052,450.00	第四名	1,285,000.00
第五名	1,410,500.00	第五名	1,182,000.00

项目	2014年1—6月	2013年1—6月	同比变动幅度
前五名供应商合计采购金额（万元）	1,228.09	1,162.90	5.61%
占报告期末采购总金额的比例	21.49%	27.41%	-5.92%
应付账款余额（万元）	671.75	544.22	23.43%
占报告期末应付帐款总余额的比例	9.51%	10.89%	-1.38%

报告期内，公司前五大供应商与去年同期相比完全不同，且前五名供应商占采购总金额的比重不大，公司不存在对部分供应商的依赖情况。报告期内，公司进一步加强了采购管理，前五名供应商采购金额与同期相比略有上升。

报告期公司前5大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前五大客户	金额（元）	占公司全部营业收入的比例	上期前五大客户	金额（元）	占公司全部营业收入的比例
新疆克拉玛依市国土资源局	3,756,000.00	3.04%	新疆克拉玛依市国土资源局	6,573,000.00	7.11 %
文化部	3,430,400.00	2.78%	唐山市国土资源局	4,210,675.00	4.56 %
北京市顺义区市政市容管理委员会	3,409,890.00	2.76%	重庆市地理信息中心	3,250,051.77	3.52 %
华晨宝马汽车有限公司	3,175,627.11	2.57%	萍乡市国土资源局	3,168,712.82	3.43%
华为技术有限公司	2,601,712.83	2.11%	石家庄市国土资源局	3,162,000.00	3.42 %

项目	2014年1—6月	2013年1—6月	同比变动幅度
前五名客户合计销售金额（万元）	1,637.36	2,036.44	-19.60%
占报告期末销售总额的比例	13.25%	22.04%	-8.79%
应收账款余额（万元）	2,013.88	1,782.82	12.96%
占公司报告期末应收帐款总余额的比例	10.15%	10.60%	-0.45%

报告期内，公司前5大客户相比上年同期完全不同，同时公司前五大客户占比公司报告期全部营业收入较小，说明公司客户较为分散，对大客户的依赖性很小，前五大客户变动对公司的经营影响不大。

## 6、主要参股公司分析

报告期内，公司有5家全资子公司（超图信息、超图国际、克拉玛依超图、上海超图、山东超图），1家控股子公司（日本超图、）和1家参股子公司（浙江中科）。

其中，山东超图为报告期内新成立的全资子公司，该公司的基本情况如下：

成立背景：潍坊市成立地理信息产业园并给入园的相关产业给予了相关的配套政策和市场机会，根据潍坊市政府的招商要求和公司的发展战略，经公司总经理办公会研究决定，拟在潍坊市设立全资子公司。

名称：山东超图软件有限公司；

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：山东省潍坊高新区健康东街以北潍县中路以东软件园置城世贸中心B座19层901室；

法代表人：杜庆娥

注册资本：叁佰万元

成立日期：2014年4月4日

营业期限：2014年4月4日至2044年4月3日。

经营范围：计算机软硬件及辅助设备、普通机械设备、仪器仪表、电子产品的销售、软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，计算机系统集成。

报告期内，主要参股公司和全资子公司的经营情况如下：

单位：元

公司名称	主要产品或服务	净利润（元）
超图信息	向安全部门提供 GIS 信息系统技术开发和相关平台产品的研发	-1,893,359.86
超图国际	SuperMap GIS 软件英文版的研发、销售	781,634.47

日本超图	SuperMap GIS 日文版的研发、销售和日本地区地理信息工程应用服务	-799,355.48
上海超途	华东地区的 GIS 技术开发服务	-188,377.44
克拉玛依超图	新疆地区的 GIS 技术开发服务	-10,627.89
山东超图	GIS 技术开发	0
浙江中科	GIS 技术开发服务	-496,183.26

## 7、重要研发项目进展及影响

适用     不适用

报告期内，公司按照原计划，重点落实三维GIS、移动GIS和云GIS三大核心技术的升级和变现。公司发布了2款基础平台新产品——7C SP1和云iPortal产品的α版本，并在移动GIS产品中增加了基于安卓的三维功能。公司的二三维一体化GIS产品渐趋成熟，产品的竞争力大幅提升。

## 8、核心竞争力不利变化分析

适用     不适用

报告期内，公司未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失、重要无形资产发生不利变化等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

公司核心竞争力没有发生不利变化。

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

### (1) 支持地理信息产业发展的政策频出，发展前景喜人

2012年2月，国家测绘与地理信息局发布了《测绘地理信息科技发展“十二五”规划》，2014年伊始，国家测绘地理信息局发布《2013年测绘地理信息蓝皮书》。近期，国家又再次针对该产业领域发布了《国家地理信息产业发展规划（2014—2020年）》。预计到2020年，我国地理信息产业总产值将超过8000亿元，成为国民经济发展新的增长点。

《规划》提出，到2020年，地理信息产业政策法规体系基本建立，结构优化、布局合理、特色鲜明、竞争有序的产业发展格局初步形成；科技创新能力显著增强，核心关键技术研发应用取得重大突破，形成一批具有较强国际竞争力的龙头企业和较好成长性的创新型中小企业，拥有一批具有国际影响力的自主品牌；产业保持年均20%以上的增长速度。《规划》提出了测绘遥感数据服务、测绘地理信息装备制造、

地理信息软件、地理信息与导航定位融合服务、地理信息应用服务和地图出版与服务6个重点领域的发展任务。

公司作为我国地理信息领域中拥有核心关键技术的骨干企业，在国家全面支持地理信息产业大发展的重要时期，必然会获得一定的政策红利。

### **(2) 国家重大信息化建设工程，将为公司迎来市场机遇**

近几年智慧城市、地理国情监测、不动产登记等几个与地理信息应用相关的信息化工程需求快速增长。地理信息技术作为构建智慧城市的底层支撑性技术，已经成为了智慧城市建设的基础设施环节。随着智慧城市建设需求的上升及围绕智慧城市的各种智慧应用，基本都会采用地理信息技术，构建基于地理信息框架下的各种智慧应用。

2011年3月，国家测绘局启动了地理国情监测工作，地理国情监测是通过遥感、地理信息系统和卫星导航等高新技术手段，对地形地貌特征、道路交通网络、土地利用与覆盖、城市布局与城镇化、生产力空间布局等自然和人文地理要素信息进行动态获取、综合分析、实时发布和监控评估。该项工作的成果将为我国相关部门和地方制定政策提供科学依据，还可为灾害预警、资源消耗、污染物排放等提供监测信息，对土地利用、宏观调控、粮食安全等政策的实施效果进行监控和评价。地理信息技术作为地理国情监测的支撑性技术，不仅直接可以应用在该项工作中。未来，围绕地理国情监测形成的产品和应用，也将会拉动地理信息技术在相关行业的普及应用。

不动产登记，是指经权利人或利害关系人申请，由国家专职部门将有关不动产权及其变动事项记载于不动产登记簿的一项登记工作。不动产指依自然性质或法律规定不可移动的财产，如土地、房屋、探矿权、采矿权等土地定着物、与土地尚未脱离的土地生成物、因自然或者人力添附于土地并且不能分离的其他物等。2013年11月，国务院提出了要整合现有登记程序和机构，由国土资源部负责指导监督全国土地、房屋、草原、林地、海域等不动产统一登记职责，基本做到登记机构、登记簿册、登记依据和信息平台“四统一”。本项工作预计2016年全面铺开。随着该项工作的推进和开展，必然会拉动传统测绘、遥感、地理信息技术的应用。

### **(3) 国家信息安全战略将会促进国产软件应用和发展**

据悉，国家信息安全战略文件已起草完成，将于中央网络安全信息化领导小组建制后公布，文件要求信息领域核心技术产品国产化为重要发展方向。文件中提出建立信息安全网络架构，信息领域核心技术产品的国产化，文件涵盖了普通民众日常互联网应用领域的信息安全及工业领域信息安全等多方面。国家信息安全战略文件不会具体涉及到操作层面，但相关部委已经拿出了相应的实施细则，即未来不仅会出台国家信息安全战略文件，还会出台各种相关实施细则。在资金方面，财政部也会出一部分资金支持信息安全

建设。公司作为国内最大的GIS平台软件供应商，且公司的相关产品在技术上已经完全具备替代国外同类产品的，受国家信息安全战略的逐步落地，在地理信息相关应用领域可能会迎来一次国产化替代的机遇。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司年度经营计划未发生重大变更，公司年度经营计划在报告期内的具体执行情况如下：

### （1）GIS平台战略执行情况

报告期，公司按照原计划，重点落实三维GIS、移动GIS和云GIS三大核心技术的升级和变现。研发方面，公司发布了2款基础平台新产品——7C SP1和云iPortal产品的 $\alpha$ 版本，并在移动GIS产品中增加了基于安卓的三维功能。公司的二三维一体化GIS产品渐趋成熟，产品的竞争力大幅提升。营销方面，公司加大三大核心产品的推广力度，报告期内实现了平台软件产品的订单总额与去年同期比较上升20.99%。公司的平台战略在报告期内得到了较好的执行。

### （2）应用市场拓展战略

报告期内，公司按照年初制定的计划，紧紧围绕智慧城市、国土、房产、统计、水利、环保、气象、国防和石油石化几个行业，结合公司在这几个行业的现有技术基础和市场情况，将上述应用行业部门分为了两个业务群板块——“智慧城市业务群”（现金牛业务板块）和“资环应用业务群”（战略业务板块）。针对不同的业务板块，制定了不同的业务拓展路线图和管理机制。报告期内，上述2个应用业务板块受部分用户项目招标延期的影响，订单总额与去年同期有所下滑，但整体来说，报告期内，应用业务模块业务开展正常，项目实施效率得到提高，项目回款与去年同期比较有大幅提升，收入有明显增长。截止本报告报出时，应用业务板块中标了郑州三维数字化平台项目（中标总额2462万元）等多个项目。

此外，为了深化行业市场拓展，报告期内，应用业务模块加强对行业市场的理解和应用平台产品的研发投入。报告期内，公司发布了地理国情外业调查系统、地理国情预处理软件，在二三维产品中针对倾斜摄影测量提供了优化解决方案，提升了倾斜摄影测量的数据展示、统计、查询分析能力，公司三维产品对多种数据的支撑能力大幅提升。

### （3）新业务发展情况

报告期内，公司结合前期的探索和应用趋势，对新业务的商业模式做了部分产品规划，明确了将物流及白色家电企业作为公司企业在线服务业务的重点拓展行业，并将前期的分单宝、订单跟踪等独立系统进行了整合，形成了面向具体行业的解决方案，为深入拓展新业务模式打好基础。

地图汇业务继续延续原有的产品思路，产品功能继续丰富，通过与互联网企业的合作和互动，加大了产品宣传力度。截止报告期末，地图汇产品注册用户达到七万多，其中月活跃用户一万多。部分个人用户、

媒体用户等单位基于该平台制作了很多专题地图，如济南公交月票发售网点地图、南京门店摸底地图、昌邑公交迷线路地图、郑州市区三级医院分布地图、厦门混凝土企业分布地图、兰州市公共自行车租赁地点图等等。

#### （4）公司业务规划调整情况

报告期内，公司结合现有业务部门技术和应用积累，结合公司的中长期规划和市场前景，将公司现有业务按现金牛业务、战略新星业务和种子业务进行三层业务链规划，组成了“平台软件业务群、智慧城市业务群”（现金流业务），资环应用业务群（战略业务）和云服务业务群（种子业务）等4个业务群，按照不同业务群的现有规模和预期市场及中长期战略不同，给予了不同的资源配置和管理机制，提高了公司现有资源的应用效率。

#### （5）境外研发基地和技术中心的建设情况

报告期内，公司完成了西安技术中心扩建的选址和规划，计划2015年完成相关的建设工作。此外，公司结合中部市场的情况，决定增设武汉技术中心，培养辐射整个华东、华南和华中区域的应用业务中心。截止报告期末，武汉技术中心的选址和建设已经完成，预计全年有60人左右规模进入武汉技术中心。

#### （6）管理提升计划和企业文化建设

报告期内，公司搬入了新建设的总部大楼，结合新办公环境建设，公司完成了企业文化标识体系建设、展厅建设和辐射全国的在线培训平台和视频会议系统建设，公司的办公和通讯基础设施环境得到了提升，多地办公和管理能力得到了提升。报告期内，为加强全员执行力培养，公司与国内知名的管理咨询机构——锡恩英才合作，开展了4R管控体系，在全公司推动并执行质询工作机制，提高了全员的执行力。

#### （7）投资方面

报告期内，公司结合山东地区的市场拓展战略，在山东潍坊地理信息产业园注册设立了全资子公司——山东超图软件有限公司。

### 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

见本报告第二节“七 重大风险提示”

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	34,257.37
报告期投入募集资金总额	604.84
已累计投入募集资金总额	32,697.14
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>报告期内，公司募集资金累计投入 604.84 万元，其中仍在报告期内使用募集资金（超募资金）的项目有成都技术中心建设项目（已累计投入 3,616.92 万元）、承接西安市数字化“城市管理”信息系统建设项目（已累计投入 1,020.43 万元）以及建设移动地理信息平台产品及整体解决方案研发与产业化项目（已累计投入 2,809.50 万元）。</p> <p>报告期内，公司第二届董事会第二十七次会议决议审议通过的《关于对超募资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，公司对前述项目进行了结项，并拟将累计剩余超募资金总额（含利息收入）为 3,088.63 万元永久补充流动资金，该议案已经 2014 年 7 月 16 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。（具体内容详见公司 2014 年 6 月 24 日登载于巨潮资讯网上的《第二届董事会第二十七次会议决议公告》、《关于超募资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的公告》，2014 年 7 月 17 日的《2014 年第一次临时股东大会决议公告》）</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益(指实现的净利润)	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
GIS 基础平台软件系列研发升级项目	否	8,198	8,198	0	7,697.08	93.89%	2011 年 12 月 31 日	-856.28	2,377.78	是	否
GIS 应用平台软件系列研发升级项目	否	3,843	3,843	0	3,843	100%	2011 年 12 月 31 日	-753.22	1,902.68	是	否

承诺投资项目小计	--	12,041	12,041	0	11,540.08	--	--	-1,609.50	4,280.46	--	--
超募资金投向											
日本超图株式会社的部分股权收购	否	1,568.49	1,710.21	0	1,710.21	100%	2010年11月04日	-41.32	-1.08	否	否
购置研发办公用房	否	8,000	8,000	0	8,000	100%	2013年04月30日	0	0	是	否
承接西安市数字化"城市管理"信息系统建设项目	否	2,305.89	2,305.89	143.75	1020.43	44.25%	2012年9月30日	0	393.87	是	否
建设成都技术中心	否	4,152.5	4,152.5	271.04	3616.92	87.10%	2013年09月30日	0	0	是	否
移动地理信息平台产品及整体解决方案研发与产业化项目	否	2,809.5	2,809.5	190.05	2809.5	100%	2014年08月31日	-7.75	99.56	是	否
补充流动资金(如有)	--	4,000	4,000	0	4,000	100%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,836.38	22,978.1	604.84	21,157.06	--	--	-49.07	492.35	--	--
合计	--	34,877.38	35,019.1	604.84	32,697.14	--	--	-1,658.57	4,772.81	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、承接西安市数字化"城市管理"信息系统经费使用未达到计划进度并有结余。原因在于：该项目在中标后，为了尽快进场实施保障项目工期，在董事会决议使用超募资金建设该项目之前，公司已经提前垫付了部分第三方产品的预付款，这部分款项无法做置换，导致原计划应以超募资金支付的款项无法拨付，造成了该项目的资金尚有结余。此外，该项目为BT项目，为了最大限度的避免资金占压，公司争取到部分采购事项亦按照公司的收款节奏分5年支付，因此部分应付款项在报告期内暂未支付。</p> <p>2、建设成都技术中心项目的建设使用未达到计划进度并有结余。原因在于：在成都技术中心建设阶段，公司在房屋改造、设备购置等方面降低预算。此外，成都技术中心建设早期阶段，没有实现大量人员的西迁，人员还主要集中在北京，因此未能如期使用计划内超募资金。</p> <p>3、“日本超图株式会社的部分股权收购”项目，自公司2010年年底投资日本超图后，受日本经济萧条、大地震、中日关系恶化等影响，日本超图的经营情况与当初公司预测的利润有一定差距。但综合其在日本地区运营对公司国际市场带来的综合收益，公司认为，本次投资的综合效益是有效的。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用										
	本公司超募资金总额为23,023.18万元。										

	<p>超募资金项目的资金使用情况如下：</p> <p>1、日本超图株式会社的部分股权收购项目：公司安排使用 17,102,115.70 元超募资金进行该项目，其中用于收购的投资金额为 17,090,761.78 元人民币，另含 11,353.92 元人民币汇款手续费。至 2010 年 11 月 4 月，公司完成该投资所需要的所有手续，并支付完毕相关款项；</p> <p>2、购置研发办公用房项目：公司安排 8,000 万元超募集资金结合自有资金的方式，用于购置办公用房，该笔资金已于 2012 年支付完成。</p> <p>3、永久补充流动资金：2012 年 5 月，公司使用 4,000 万元超募资金永久补充流动资金，该项议案已实施。</p> <p>4、承接西安市数字化“城市管理”信息系统建设项目：公司计划安排 2,305.89 万元超募资金承接西安数字化“城市管理”信息系统建设项目，项目主体工程部分已经实施完毕，并已通过初验。鉴于该项目已达到预定可使用状态，2014 年 6 月 23 日，公司第二届董事会第二十七次会议决议对该项目进行结项，该项目累计使用 1,020.43 万元，节余 1447.43 万元（含利息收入）。</p> <p>5、成都技术中心建设项目：公司计划安排超募资金 4,152.5 万元建设成都技术中心，成都技术中心已投入使用并正常运行，鉴于该项目已达到预定可使用状态，2014 年 6 月 23 日，公司第二届董事会第二十七次会议决议对该项目进行结项，该项目累计使用 3,616.92 万元，节余 787.4 万元（含利息收入）。</p> <p>6、建设移动地理信息平台产品及整体解决方案研发与产业化项目：公司计划安排 2,809.50 万元超募资金用于建设移动地理信息平台产品及整体解决方案研发与产业化项目，截至 2013 年 6 月 30 日，本项目已实施完毕，达到可预订使用状态，项目累计使用超募资金总额为 2,809.50 万元。</p> <p>7、其他超募资金安排：根据公司第二届董事会第二十七次会议决议审议通过的《关于对超募资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的议案》，公司将结项后累计剩余的超募资金总额（含利息收入）（总计 3,088.63 万元）永久补充流动资金，该议案已经 2014 年 7 月 16 日召开的 2014 年第一次临时股东大会审议通过。（具体内容详见公司 2014 年 6 月 24 日登载于巨潮资讯网上的《第二届董事会第二十七次会议决议公告》、《关于超募资金投资项目结项并用剩余募集资金及利息永久补充流动资金的公告》，2014 年 7 月 17 日的《2014 年第一次临时股东大会决议公告》）。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>1、 西安市数字化“城市管理”信息系统建设项目的节余原因</p> <p>该项目在中标后，为了尽快进场实施保障项目工期，在董事会决议使用超募资金建设该项目之前，公司已经提前垫付了部分第三方产品的预付款，这部分款项无法做置换，导致原计划应以超募资金支付的款项无法拨付，造成了该项目的资金尚有结余。此外，该项目为 BT 项目，为</p>

		了最大限度的避免资金占压，公司争取到部分采购事项亦按照公司的收款节奏分 5 年支付，因此部分应付款项在报告期内暂未支付。综上，本项目结余资金 1447.43 万元（含利息收入）。 2、建设成都技术中心项目的结余原因 在成都技术中心建设阶段，公司在房屋改造、设备购置等方面降低预算。此外，成都技术中心建设早期阶段，没有实现大量人员的西迁，人员还主要集中在北京，因此人员费用未能如期使用超募资金。综上，造成本项目有部分结余资金，结余 787.4 万元（含利息收入）。
尚未使用的募集资金用途及去向		永久补充流动资金，将根据 2014 年第一次临时股东大会的审议结果，将募集资金转至公司自有资金帐户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期内无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### （1）持有其他上市公司股权情况

适用  不适用

#### （2）持有金融企业股权情况

适用  不适用

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

**三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况**

适用  不适用

**四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明**

适用  不适用

公司近期业务开展状况正常、健康，预计 2014 年度从年初至第三季度末，公司累计净利润将实现扭亏为盈。

**五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明**

适用  不适用

**七、报告期内公司利润分配方案实施情况**

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2014 年 4 月 4 日，公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了 2013 年度利润分配方案，以截止 2013 年 12 月 31 日公司总股本 122,309,680 股为基数，向全体股东以每 10 股派人民币现金 1 元（含税），共计派发现金 12,230,968.00 元。

根据 2013 年度股东大会决议，公司于 2014 年 5 月 23 日在巨潮资讯网刊登了《2013 年度权益分配实施的公告》，本次权益分配股权登记日为：2014 年 5 月 29 日，除权除息日为：2014 年 5 月 30 日。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期末发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

#### 1、股权激励的实施情况

2014年5月22日，根据股东大会的授权，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留限制性股票授予相关事项的议案》，公司计划将预留限制性股票授出，同意预留限制性股票的授予日为2014年5月22日，并同意向符合授权条件的9名激励对象授予27万份限制性股票。公司独立董事对预留限制性股票授予发表了独立意见，北京市天元律师事务所对预留限制性股票授予所涉及的相关事项进行了核查和验证，并出具了法律意见书。同日，公司第二届监事会第二十二次会议审议确认本次获授预留限制性股票的激励对象主体资格合法、有效，且满足《限制性股票激励计划》规定的获授条件，同意公司向9名激励对象授予预留限制性股票。

2014 年 6 月 20 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成预留 27 万股限制性股票的登记工作。

## 2、股权激励实施影响

按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

公司董事会确定 2014 年 5 月 22 日为预留限制性股票的授予日，授予日市场价格为 2014 年 5 月 22 日收盘价 19.63 元，假设授予的全部激励对象均符合本计划规定的解锁条件且在各解锁期内全部解锁，则预测算公司本次激励计划限制性股票的成本合计为 65.55 万元，将其在限制性股票激励计划的各个锁定期内进行摊销，摊销情况如下：

授予的限制性股票（万股）	需摊销的总费用（万元）	2014 年（万元）	2015 年（万元）	2016 年（万元）	2017 年（万元）	2018 年（万元）
27	65.55	14.57	26.95	15.29	6.92	1.82

注：受各期解锁数量估计等的影响，公司预计的成本总额与实际成本总额会存在差异。

本计划的预留限制股票的激励成本在经常性损益中列支，将对本计划有效期内公司各年净利润有所影响，从而对业绩考核指标中的净利润增长率指标造成一定影响，但是不会直接减少公司净资产，也不会影响公司现金流。同时，若考虑本计划对公司发展产生的正向激励作用，公司业绩的提升将远高于因其带来的费用增加。

有关预留限制性股票相关事宜详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告，具体有：

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
第二届董事会第二十六次会议决议公告	2014 年 5 月 23 日	2014-023
第二届监事会第二十二次会议决议公告	2014 年 5 月 23 日	2014-024
关于限制性股票激励计划预留限制性股票授予相关事项公告	2014 年 5 月 23 日	2014-025
独立董事关于公司第二届董事会第二十六次会议相关事项的独立意见	2014 年 5 月 23 日	—
北京市天元律师事务所关于公司向激励对象授予预留限制性股票的法律意见	2014 年 5 月 23 日	—
限制性股票激励计划预留限制性股票激励对象名单	2014 年 5 月 23 日	—
关于预留限制性股票授予完成的公告	2014 年 6 月 20 日	2014-026

## 四、重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易。

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期内未发生资产收购、出售的关系交易。

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期内不存在关系债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期内无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期内不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期内不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

#### ● 公司租赁办公用房事项

1) 2014 年 1 月 20 日, 公司与胡亚稀签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于重庆市南岸区亚太商谷 6 栋 30 楼 13 号的房屋, 租赁期限为 2014 年 2 月 6 日至 2015 年 2 月 5 日, 月租金为 2700 元。

2) 2014 年 2 月 20 日, 公司与杜贵阳签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于南京市广州路 99 号 01 栋 2502 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 3 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日, 月租金为 5200 元。

3) 2014 年 2 月 26 日, 公司与李建国签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于乌鲁木齐市友好路地矿局北院住宅区 3 号楼 1 单元 1506 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 4 月 1 日, 月租金为 2900 元。

4) 2012 年 2 月 28 日, 公司与邹金峰签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于济南市历下区文华园 2 号楼 2404 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 3 月 1 日至 2015 年 3 月 1 日, 月租金为 5628 元。

5) 2014 年 3 月 25 日, 公司与李兰英签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于兰州市张掖路中段 67 号中环大厦 C 座 1902 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日, 月租金为 4633 元。

6) 2014 年 2 月 25 日, 公司与季超签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于呼和浩特市赛罕区嘉和国际 1 号楼 1 单元 0702 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 3 月 20 日至 2015 年 3 月 19 日, 月租金为 3760 元。

7) 2014 年 3 月 31 日, 公司与张其龙签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于长沙市雨花区芙蓉中路二段 359 号佳天国际新城北栋 8H 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 31 日, 月租金为 5600 元。

8) 2014 年 4 月 21 日, 公司与田候霞签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于西安高新区唐延南都市之门 C 座 10708 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 5 月 20 日至 2015 年 5 月 19 日, 月租金为 45574 元。

9) 2014 年 4 月 20 日, 公司与薛长生签订了《房屋租赁合同》, 约定公司租赁其位于杭州西湖区天目山路 159 号现代国际大厦 A 楼 07A 室的房屋, 租赁期限为 2014 年 5 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日, 月租金为 427960 元。

#### ● 公司将闲置办公用房租赁给第三方的事项

1) 2013 年 5 月 27 日, 公司与光威和通能源科技有限公司签订了《房屋租赁合同》, 约定公司将位于

北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 107 楼二层部分房屋出租给该公司，租赁期限为 2013 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日，年租金为 45.68 万元。

2) 2013 年 12 月 12 日，公司与北京千贺信息技术有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定公司将位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 201 号楼三层部分房屋出租给该公司，租赁期限为 2014 年 4 月 25 日至 2017 年 4 月 24 日，年租金为 204.31 万元。

3) 2012 年 12 月 19 日，公司与成都助淘电子商务有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定公司将位于四川成都高新区天府大道中段 1366 号 2 栋 6 层部分房屋出租给该公司，租赁期限为 2013 年 2 月 15 日至 2016 年 2 月 14 日，年租金为 25.17 万元。

4) 2013 年 10 月 15 日，公司与北京宇信易诚科技有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定公司将位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 201 号楼四层部分房屋出租给该公司，租赁期限为 2014 年 3 月 10 日至 2016 年 3 月 9 日，年租金为 382.20 元。

5) 2013 年 10 月 15 日，公司与北京东方园林股份有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定公司将位于北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 107 楼三层部分房屋出租给该公司，租赁期限为 2014 年 2 月 1 日至 2016 年 1 月 31 日，年租金为 290.76 万元。

6) 2014 年 3 月 12 日，公司分别与北京立思辰新技术有限公司、北京立思辰通信技术有限公司、北京祥网瑞数字技术有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定公司将位于北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 702、703、704 号房屋出租给该公司，租赁期限为 2014 年 4 月 1 日至 2015 年 3 月 30 日，年租金合计为 233.92 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京超图软件股份有限公司	北京立思辰新技术有限公司、北京立思辰通信技术有限公司、北京祥网瑞数字技术有限公司	北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座 702、703、704 号房屋	1,123.29	2014 年 04 月 01 日	2015 年 03 月 30 日	106.06	租赁合同	对公司本期利润有较大影响	否	无

司										
北京东方园林股份有限公司	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院107楼三、四层部分房屋	2887.68	2014年2月1日	2016年1月31日	1,93.85	租赁合同	对公司本期利润有较大影响	否	无	
光威和通能源科技(北京)有限公司	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院107楼二层部分房屋	483.89	2013年10月1日	2015年9月30日	19.14	租赁合同	对公司本期利润有较大影响	否	无	
北京宇信易诚科技有限公司	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院201号楼四层部分房屋	1545.73	2014年3月10日	2016年3月9日	1,67.82	租赁合同	对公司本期利润有较大影响	否	无	
北京千贺信息技术有限公司	北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院201号楼三层部分房屋	788.76	2014年4月25日	2017年4月24日	81.14	租赁合同	对公司本期利润有较大影响	否	无	
成都助淘电子商务有限公司	四川成都高新区天府大道中段1366号2栋6层部分房屋	527.61	2013年2月15日	2016年2月14日	12.60	租赁合同	对公司本期利润有较大影响	否	无	

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期内不存在担保情况。

**(1) 违规对外担保情况**

适用  不适用

公司报告期内无违规对外担保情况。

**3、重大委托他人进行现金资产管理情况**

适用  不适用

公司报告期内无委托他人进行现金管理情况。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

**六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶、直系近亲属未参与本激励计划。 不为激励对象依限制性股票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。	2013年10月18日	至本次股权激励计划终止或有效期结束。	严格遵守了承诺。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	钟耳顺	控股股东钟耳顺的避免同业竞争承诺函：“将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与超图股份相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资控股于业务与超图股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不向其他业务与超图股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密”；	2009年09月20日	控股股东的避免同业竞争的承诺期限为：作为超图股份股东或关联方的整个期间。	严格遵守了承诺。
	钟耳顺、	自股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发	2009年09月20日	股票上市之日起三	严格遵守了承

	宋关福	行人回购其持有的股份。在担任公司董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让所持有的发行人股份，如在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不得转让其直接持有的本公司股份，在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之内申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不得转让其直接持有的本公司股份。		十六个月内以及担任公司董事、高管人员期间	诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无此情况				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用  不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期内不存在需要说明的其他重大事项。

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增加					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	34,800,880	28.46				-1,935,000	-1,935,000	32,865,880	26.81
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,800,880	28.46				-1,935,000	-1,935,000	32,865,880	26.81
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	34,800,880	28.46				-1,935,000	-1,935,000	32,865,880	26.81
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	87,508,800	71.54				2,205,000	2,205,000	89,713,800	73.19
1、人民币普通股	87,508,800	71.54				2,205,000	2,205,000	89,713,800	73.19
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	122,309,680	100				270,000	270,000	122,579,680	100

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司实施了限制性股票预留部分的授予，共计授予 27 万股，并按照限制性股票激励计划的规定，锁定 12 个月，因此全部计入限售股股份。公司股份总数也因此增加了 27 万股。

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司实施了限制性股票预留部分的授予，共计授予 27 万股，并按照限制性股票激励计划的规定，锁定 12 个月，因此全部计入限售股股份。

2、2014 年初公司董事、监事和高级管理人员按照法律规定自动解锁 25%，合计 2,205,000 股，该部分股份进入了无限售流通股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

按照股东大会的授权，预留部分的限制性股票已经董事会批准。

股份变动的过户情况

适用 不适用

预留部分的限制性股票已经按照相关规定中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认并登记。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司实施限制性股票激励计划，公司的总股本从期初 122,309,680 股，变动为 122,579,680 股，公司基本每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应产生变动，但变动影响较小。

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、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,669						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
钟耳顺	境内自然人	14.92	18,294,400	4,573,600	13,720,800	4,573,600	质押	0
							冻结	0
宋关福	境内自然人	5.78	7,079,200	-1,100,000	6,134,400	944,800	质押	0
							冻结	0
中国科学院地理科学与资源研究所	国有法人	5.29	6,481,469	0	0	6,481,469	质押	0
							冻结	0
吴秋华	境内自然人	3.61	4,427,611	-388,323	0	4,427,611	质押	3,200,000
							冻结	0
王康弘	境内自然人	2.85	3,499,000	-280,000	2,834,250	664,750	质押	0
							冻结	0
王尔琪	境内自然	2.85	3,491,200	0	2,618,400	872,800	质押	0

	人						冻结	0
梁军	境内自然人	2.81	3,440,000	-340,000	2,835,000	605,000	质押	0
							冻结	0
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.54	3,116,737	3,116,737	0	3,116,737	质押	0
							冻结	0
张能斌	境内自然人	2.14	2,627,500	2,627,500	0	2,627,500	质押	0
							冻结	0
全国社保基金一一七组合	其他	1.86	2,281,635	1,151,767	0	2,281,635	质押	0
							冻结	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东无任何关联关系，也非一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国科学院地理科学与资源研究所	6,481,469	人民币普通股	6,481,469					
钟耳顺	4,573,600	人民币普通股	4,573,600					
吴秋华	4,427,611	人民币普通股	4,427,611					
中国工商银行一易方达价值成长混合型证券投资基金	3,116,737	人民币普通股	3,116,737					
张能斌	2,627,500	人民币普通股	2,627,500					
全国社保基金一一七组合	2,281,635	人民币普通股	2,281,635					
中国工商银行一汇添富成长焦点股票型证券投资基金	1,716,849	人民币普通股	1,716,849					
崔杰	1,226,700	人民币普通股	1,226,700					
中国工商银行一南方积极配置证券投资基金	1,068,559	人民币普通股	1,068,559					
宋关福	944,800	人民币普通股	944,800					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无此情况							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期内实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
钟耳顺	董事长	现任	18,294,400	0	0	18,294,400	0	0	0	0
宋关福	董事	现任	8,179,200	0	1,100,000	7,079,200	0	0	0	0
	总经理									
高星	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
徐立新	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王尔琪	董事	现任	3,491,200	0	0	3,491,200	0	0	0	0
	副总经理									
王康弘	董事	现任	3,779,000	0	280,000	3,499,000	0	0	0	0
王康弘	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
王浩	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
董云庭	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
谢德仁	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
曾志明	监事会主席	现任	235,200	0	0	235,200	0	0	0	0
滕寿威	监事	现任	113,000		13,250	99,750	0	0	0	0
刘英利	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
龚娅杰	董事会秘书	现任	171,600	0	0	171,600	0	0	0	0
龚娅杰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
杜庆娥	副总经理	现任	2,050,000	0	100,000	1,950,000	0	0	0	0
王继晖	副总经理	现任	288,000	0	72,000	216,000	0	0	0	0
梁军	副总经理	现任	3,780,000	0	340,000	3,440,000	0	0	0	0
卢学慧	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	40,381,600	0	1,905,250	38,476,350	0	0	0	0

注：以上数据为截至 2014 年 6 月 30 日止。公司于 2014 年 7 月 16 日 2014 年第一次临时股东大会对董事会进行了换届选举，

公司第三届董事会成员为钟耳顺、宋关福、王康弘、王尔琪、杜庆娥、陆锋、王浩、庄行方、王惠芳，原董事高星、徐立新、董云庭、谢德仁不再连任。公司于 2014 年 7 月 22 日召开的第三届董事会第一次会议对高级管理人员进行了换届聘任，王尔琪、梁军不再担任高级管理人员，但仍在公司担任其他重要职务。

## 2、持有股票期权情况

适用  不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期内没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	175,777,158.96	279,964,545.27
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		160,000.00
应收账款	165,702,969.00	138,611,551.63
预付款项	33,045,403.51	27,942,751.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,069,847.23	
应收股利		
其他应收款	20,019,654.84	10,763,194.70
买入返售金融资产		
存货	2,960,760.33	2,818,128.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,325,900.29	
流动资产合计	399,901,694.16	460,260,171.01
非流动资产：		

发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	11,716,349.28	11,492,320.78
长期股权投资	4,666,330.32	4,782,238.73
投资性房地产	46,375,503.61	44,380,848.70
固定资产	253,435,260.13	256,853,412.93
在建工程		2,150,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,733,512.94	25,404,906.50
开发支出	10,492,836.76	2,203,101.37
商誉	1,312,138.80	1,312,138.80
长期待摊费用	791,486.60	184,938.76
递延所得税资产	4,343,290.18	4,701,494.82
其他非流动资产		
非流动资产合计	354,866,708.62	353,465,401.39
资产总计	754,768,402.78	813,725,572.40
流动负债：		
短期借款	4,890,742.30	4,068,233.82
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	70,632,784.15	67,916,992.78
预收款项	19,161,320.11	26,449,301.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	802,039.45	12,195,584.14
应交税费	9,137,165.50	20,411,938.54
应付利息	21,325.45	16,092.17

应付股利	879,114.90	
其他应付款	7,984,390.74	21,879,424.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	3,964,071.83	6,781,403.82
其他流动负债	333,333.33	990,476.29
流动负债合计	117,806,287.76	160,709,447.92
非流动负债：		
长期借款	7,200,819.72	6,818,477.45
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,843,114.69	5,819,976.32
非流动负债合计	13,043,934.41	12,638,453.77
负债合计	130,850,222.17	173,347,901.69
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,579,680.00	122,309,680.00
资本公积	339,337,457.08	336,074,972.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,372,404.02	19,372,404.02
一般风险准备		
未分配利润	133,887,515.65	155,053,221.81
外币报表折算差额	-6,165,165.54	-6,982,679.93
归属于母公司所有者权益合计	609,011,891.21	625,827,597.98
少数股东权益	14,906,289.40	14,550,072.73
所有者权益（或股东权益）合计	623,918,180.61	640,377,670.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计	754,768,402.78	813,725,572.40

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

## 2、母公司资产负债表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,307,221.29	261,259,181.31
交易性金融资产		
应收票据		160,000.00
应收账款	164,829,370.31	134,931,579.78
预付款项	4,486,325.97	2,931,497.98
应收利息	1,069,847.23	
应收股利		
其他应收款	22,766,315.74	12,761,209.77
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,325,900.29	
流动资产合计	350,784,980.83	412,043,468.84
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	10,949,147.86	10,732,243.56
长期股权投资	34,045,483.67	34,161,392.08
投资性房地产	46,375,503.61	44,380,848.70
固定资产	253,075,084.02	256,114,084.90
在建工程		2,150,000.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,481,348.35	11,875,863.04
开发支出	10,492,836.76	2,203,101.37
商誉		
长期待摊费用	411,486.60	184,938.76
递延所得税资产	4,164,200.98	4,491,281.28

其他非流动资产		
非流动资产合计	368,995,091.85	366,293,753.69
资产总计	719,780,072.68	778,337,222.53
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	69,517,373.38	67,948,978.74
预收款项	18,354,322.92	25,051,095.14
应付职工薪酬	698,386.62	11,949,388.86
应交税费	8,927,719.66	19,619,208.46
应付利息		
应付股利	879,114.90	
其他应付款	7,155,892.77	20,941,589.91
一年内到期的非流动负债	939,072.91	3,907,816.51
其他流动负债	333,333.33	990,476.29
流动负债合计	106,805,216.49	150,408,553.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	5,843,114.69	5,819,976.32
非流动负债合计	5,843,114.69	5,819,976.32
负债合计	112,648,331.18	156,228,530.23
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	122,579,680.00	122,309,680.00
资本公积	339,337,457.08	336,074,972.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	19,372,404.02	19,372,404.02
一般风险准备		

未分配利润	125,842,200.40	144,351,636.20
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	607,131,741.50	622,108,692.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	719,780,072.68	778,337,222.53

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

### 3、合并利润表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	123,550,709.44	92,388,334.48
其中：营业收入	123,550,709.44	92,388,334.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	141,271,874.55	115,664,241.06
其中：营业成本	57,824,888.03	42,420,488.76
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	1,031,846.71	587,822.23
销售费用	30,832,680.29	26,966,876.56
管理费用	55,841,978.14	46,887,520.25
财务费用	-1,978,220.36	-574,093.66
资产减值损失	-2,281,298.26	-624,373.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-115,428.88	-948,579.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-115,908.41	-948,839.14
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-17,836,593.99	-24,224,486.10

加：营业外收入	9,169,549.58	11,541,375.98
减：营业外支出	121,307.09	140,362.08
其中：非流动资产处置损失	81,793.71	140,162.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-8,788,351.50	-12,823,472.20
减：所得税费用	532,555.29	92,411.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-9,320,906.79	-12,915,883.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-8,934,738.16	-12,944,510.02
少数股东损益	-386,168.63	28,626.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.07	-0.108
（二）稀释每股收益	-0.07	-0.108
七、其他综合收益	1,559,899.69	-2,748,606.58
八、综合收益总额	-7,761,007.10	-15,664,490.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	-8,117,223.77	-14,372,362.58
归属于少数股东的综合收益总额	356,216.67	-1,292,127.64

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

#### 4、母公司利润表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	116,035,871.73	82,959,756.85
减：营业成本	52,440,310.71	38,965,105.63
营业税金及附加	1,025,391.36	584,865.67
销售费用	29,884,434.77	26,197,664.99
管理费用	52,679,444.02	43,991,160.64
财务费用	-2,125,537.10	-790,252.22
资产减值损失	-3,270,802.97	-654,677.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	-115,908.41	-948,839.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-115,908.41	-948,839.14
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-14,713,277.47	-26,282,949.67
加：营业外收入	9,038,164.41	11,535,300.95

减：营业外支出	102,159.96	140,362.08
其中：非流动资产处置损失	81,793.71	140,162.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,777,273.02	-14,888,010.80
减：所得税费用	501,194.78	98,201.60
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,278,467.80	-14,986,212.40
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-6,278,467.80	-14,986,212.40

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

## 5、合并现金流量表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	93,600,357.74	71,090,978.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	3,985,672.21	4,519,575.06
收到其他与经营活动有关的现金	10,716,506.11	14,664,327.98
经营活动现金流入小计	108,302,536.06	90,274,881.15
购买商品、接受劳务支付的现金	54,998,433.28	50,289,346.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	60,717,522.94	54,241,162.89
支付的各项税费	21,331,600.36	10,333,615.29
支付其他与经营活动有关的现金	50,541,273.58	40,089,723.21
经营活动现金流出小计	187,588,830.16	154,953,847.99
经营活动产生的现金流量净额	-79,286,294.10	-64,678,966.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,259.00	441,204.69
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		416,751.32
投资活动现金流入小计	74,259.00	857,956.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,181,898.75	7,861,394.49
投资支付的现金		6,523.10
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	21,181,898.75	7,867,917.59
投资活动产生的现金流量净额	-21,107,639.75	-7,009,961.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,430,000.00	
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	599,410.00	2,609,240.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	3,029,410.00	2,609,240.00
偿还债务支付的现金		35,064,404.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,167,918.90	398,120.58
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	11,167,918.90	35,462,524.96

筹资活动产生的现金流量净额	-8,138,508.90	-32,853,284.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	99,356.44	-597,791.30
五、现金及现金等价物净增加额	-108,433,086.31	-105,140,004.68
加：期初现金及现金等价物余额	273,615,991.66	230,414,730.09
六、期末现金及现金等价物余额	165,182,905.35	125,274,725.41

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

## 6、母公司现金流量表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	83,723,301.05	63,252,349.94
收到的税费返还	3,858,996.18	4,519,575.06
收到其他与经营活动有关的现金	11,683,848.14	14,587,621.55
经营活动现金流入小计	99,266,145.37	82,359,546.55
购买商品、接受劳务支付的现金	52,947,457.55	49,079,770.43
支付给职工以及为职工支付的现金	56,355,639.38	49,752,466.24
支付的各项税费	20,551,916.76	9,964,704.97
支付其他与经营活动有关的现金	49,057,105.48	37,354,670.57
经营活动现金流出小计	178,912,119.17	146,151,612.21
经营活动产生的现金流量净额	-79,645,973.80	-63,792,065.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,259.00	441,204.69
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		416,751.32
投资活动现金流入小计	74,259.00	857,956.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,031,592.75	7,855,790.82
投资支付的现金		1,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,031,592.75	9,455,790.82

投资活动产生的现金流量净额	-20,957,333.75	-8,597,834.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,430,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,430,000.00	
偿还债务支付的现金		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,024,352.47	241,082.23
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	11,024,352.47	30,241,082.23
筹资活动产生的现金流量净额	-8,594,352.47	-30,241,082.23
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	-109,197,660.02	-102,630,982.70
加：期初现金及现金等价物余额	254,910,627.70	218,947,961.61
六、期末现金及现金等价物余额	145,712,967.68	116,316,978.91

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	122,309,680.00	336,074,972.08			19,372,404.02		155,053,221.81	-6,982,679.93	14,550,072.73	640,377,670.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	122,309,680.00	336,074,972.08			19,372,404.02		155,053,221.81	-6,982,679.93	14,550,072.73	640,377,670.71
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	270,000.00	3,262,485.00					-21,165,706.16	817,514.39	356,216.67	-16,459,490.10

(一) 净利润							-8,934,738.16		-386,168.63	-9,320,906.79
(二) 其他综合收益								817,514.39	742,385.30	1,559,899.69
上述(一)和(二)小计							-8,934,738.16	817,514.39	356,216.67	-7,761,007.10
(三) 所有者投入和减少资本	270,000.00	3,262,485.00								3,532,485.00
1. 所有者投入资本	270,000.00	2,160,000.00								2,430,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,102,485.00								1,102,485.00
3. 其他										
(四) 利润分配							-12,230,968.00			-12,230,968.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,230,968.00			-12,230,968.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	122,579,680.00	339,337,457.08			19,372,404.02		133,887,515.65	-6,165,165.54	14,906,289.40	623,918,180.61

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	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)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	120,000,000.00	324,265,044.23			14,599,489.50		105,060,528.50	-1,754,682.69	19,336,274.95	581,506,654.49
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	120,000,000.00	324,265,044.23			14,599,489.50		105,060,528.50	-1,754,682.69	19,336,274.95	581,506,654.49
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,309,680.00	11,809,927.85			4,772,914.52		49,992,693.31	-5,227,997.24	-4,786,202.22	58,871,016.22
(一) 净利润							54,765,607.83		49,264.02	54,814,871.85
(二) 其他综合收益		-109,120.00						-5,227,997.24	-4,835,466.24	-10,172,583.48
上述(一)和(二)小计		-109,120.00					54,765,607.83	-5,227,997.24	-4,786,202.22	44,642,288.37
(三) 所有者投入和减少资本	2,309,680.00	11,919,047.85								14,228,727.85
1. 所有者投入资本	2,309,680.00	11,525,303.20								13,834,983.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额		393,744.65								393,744.65
3. 其他										
(四) 利润分配					4,772,914.52		-4,772,914.52			
1. 提取盈余公积					4,772,914.52		-4,772,914.52			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	122,309,680.00	336,074,972.08			19,372,404.02		155,053,221.81	-6,982,679.93	14,550,072.73	640,377,670.71

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权益 合计
一、上年年末余额	122,309,680.00	336,074,972.08			19,372,404.02		144,351,636.20	622,108,692.30
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	122,309,680.00	336,074,972.08			19,372,404.02		144,351,636.20	622,108,692.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	270,000.00	3,262,485.00					-18,509,435.80	-14,976,950.80
(一) 净利润							-6,278,467.80	-6,278,467.80
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-6,278,467.80	-6,278,467.80

(三) 所有者投入和减少资本	270,000.00	3,262,485.00						3,532,485.00
1. 所有者投入资本	270,000.00	2,160,000.00						2,430,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		1,102,485.00						1,102,485.00
3. 其他								
(四) 利润分配							-12,230,968.00	-12,230,968.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-12,230,968.00	-12,230,968.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	122,579,680.00	339,337,457.08			19,372,404.02		125,842,200.40	607,131,741.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	120,000,000.00	324,265,044.23			14,599,489.50		101,395,405.53	560,259,939.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								

其他								
二、本年年初余额	120,000.00	324,265.04			14,599,489.50		101,395.40	560,259.93
	0.00	4.23					5.53	9.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,309,680.00	11,809,927.85			4,772,914.52		42,956,230.67	61,848,753.04
(一) 净利润							47,729,145.19	47,729,145.19
(二) 其他综合收益		-109,120.00						-109,120.00
上述(一)和(二)小计		-109,120.00					47,729,145.19	47,620,025.19
(三) 所有者投入和减少资本	2,309,680.00	11,919,047.85						14,228,727.85
1. 所有者投入资本	2,309,680.00	11,525,303.20						13,834,983.20
2. 股份支付计入所有者权益的金额		393,744.65						393,744.65
3. 其他								
(四) 利润分配					4,772,914.52		-4,772,914.52	
1. 提取盈余公积					4,772,914.52		-4,772,914.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	122,309,680.00	336,074,972.08			19,372,404.02		144,351,636.20	622,108,692.30

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：卢学慧

会计机构负责人：刘玉莲

### 三、公司基本情况

北京超图软件股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为北京超图地理信息技术有限公司，系由自然人钟耳顺、吴秋华、苏月明、宋关福共同出资设立，于1997年6月18日在北京市工商行政管理局登记注册的有限责任公司。

2008年3月4日，经北京超图地理信息技术有限公司股东会批准，以2007年12月31日的净资产为基准，以发起设立的方式整体变更为北京超图软件股份有限公司。变更后本公司注册资本5,600万元，业经北京京都会计师事务所有限责任公司出具北京京都验字（2008）第007号验资报告予以验证。

2009年11月11日，经本公司2009年度第二次临时股东大会批准，申请首次公开发行1,900万股人民币普通股股票并在创业板上市。根据中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1313号《关于核准北京超图软件股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司公开发行人民币普通股（A股）1,900万股（每股面值1元）。增发后本公司注册资本7,500万元，业经京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华验字（2009）第109号验资报告予以验证。经北京市工商行政管理局批准，本公司于2010年1月28日取得了注册号为110105002483632的企业法人营业执照。

限售流通股股东持有的23,504,000.00股有限售条件的流通股于2010年12月27日上市流通。

2011年6月16日，经本公司2010年度股东大会批准，以2010年末总股本7,500万股为基数，由资本公积向全体股东每10股转增6股，共转增4,500万股。转增后的股本总额为12,000万股，注册资本变更为人民币12,000万元，业经京都天华会计师事务所有限公司出具京都天华验字（2011）第0112号验资报告予以验证。

限售流通股股东持有的14,275,200.00股有限售条件的流通股于2012年12月28日上市流通。

2013年12月11日，经本公司2013年第三次临时股东大会批准，以5.99元/股向101名激励对象定向发行限制性股票230.968万股，增加注册资本230.968万元。转增后的股本总额为12,230.968万股，注册资本变更为人民币12,230.968万元，业经北京天圆全会计师事务所有限公司出具天圆全验字[2013]00120035号验资报告予以验证。

2014年5月22日，经本公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，以9元/股向9名激励对象定向发行限制性股票27万股，增加注册资本27万元。转增后的股本总额为12,257.968万股，注册资本变更为人民币12,257.968万元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字[2014]110ZA0124号验资报告予以验证。

截至2014年6月30日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（万股）	持股比例%
限售流通股（或非流通股）	3,286.588	26.81
无限售流通股	8,971.380	73.19
<b>合 计</b>	<b>12,257.968</b>	<b>100.00</b>

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。本公司法定代表人：钟耳顺，住所：北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号电子城IT产业园107号楼6层，经批准的经营范围为：地理信息系统、遥感、全

球定位系统、办公自动化软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电子计算机系统集成；销售开发后的产品；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；技术培训；出租办公用房。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2014年6月30日的合并及公司财务状况以及2014年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值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直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### (1) “一揽子交易”的判断原则

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (2) “一揽子交易”的会计处理方法

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益，计入资本公积（其他资本公积）。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（资本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的

长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

#### **(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法**

本公司不存此类情况。

### **8、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### **9、外币业务和外币报表折算**

#### **(1) 外币业务**

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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；对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；对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，计入当期损益。

#### **(2) 外币财务报表的折算**

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，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报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

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

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面

价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

#### 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### 可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

#### 以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### 各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

如存在下列情况之一的，表明企业没有明确意图将金融资产投资持有至到期：

①持有该金融资产的期限不确定；

②发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险变化等情况时，将出售该金融资产。但是，无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项引起的金融资产出售除外；

③该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；

④其他表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期的情况。

如存在下列情况之一的，表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期：

①没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

②受法律、行政法规的限制，使企业难以将该金融资产投资持有至到期；

③其他表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期的情况。

本公司每个资产负债表日对持有至到期投资的意图和能力进行评价。发生变化的，应当将其重分类为可供出售金融资产进行处理。

**11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

**（1）单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为
------------------	---------------------------------

	单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

**12、存货****(1) 存货的分类**

本公司存货为库存商品。

**(2) 发出存货的计价方法**

计价方法：加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (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

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

摊销方法：一次摊销法

本公司低值易耗品和包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

本公司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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后，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

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

## 14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司采用年限平均法计提折旧。投资性房地产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或转为自用固定资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按投资性房地产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类投资性房地产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20、40	5	4.75

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下表。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
----	---------	-----	------

房屋及建筑物	40	5.00%	2.375
电子设备	5	5.00%	19.00
运输设备	5	5.00%	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

#### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### (5) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 16、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回

金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

本公司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。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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。

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，企业应当根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

每一期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 18、生物资产

本公司无生物资产。

## 19、油气资产

本公司无油气资产。

## 20、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	合同、销售预估年限、预期使用年限
专利权	3 年	合同、预期使用年限
自有研发软件	5 年	自产软件产品实际生命周期和可销售年限

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无法预见无形资产为本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。

资产负债表日，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则按使用寿命有限的无形资产进行摊销。

### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产

所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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。

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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

本公司研究开发项目分2个阶段，包括研究阶段和开发阶段，具体划分标准为：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

### **21、长期待摊费用**

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 22、附回购条件的资产转让

本公司无此情况。

## 23、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 24、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司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：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (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，本公司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应当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

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在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，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司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。

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 25、回购本公司股份

本公司无此情况。

## 26、收入

### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

本公司收入确认的具体方法如下：

#### ①GIS 软件产品销售收入的确认原则及方法

本公司 GIS 软件产品分为 GIS 通用软件产品 GIS 定制软件产品两个类别。

#### GIS 通用软件产品销售收入的确认原则及方法：

本公司在已将所销售的软件产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入公司，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

合同中明确规定了软件系统维护条款的，结合实际情况，若后续维护工作量较大，与维护相关的收入在维护期满后确认；若后续维护工作量较小，在实现销售后确认全部收入。

#### ②GIS 软件配套产品销售收入的确认原则及方法

本公司在已将所代理销售的软件产品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，并不再对该软件产品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据且相关的经济利益很可能流入公司，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### ③具有融资性质的分期收款销售商品收入的确认原则及方法

按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内，按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，作为财务费用的抵减处理。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## (3) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①GIS软件产品销售收入的确认原则及方法

本公司GIS软件产品分为GIS通用软件产品GIS定制软件产品两个类别。

#### GIS定制软件收入的确认原则及方法

在同一个会计期间内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。

劳务的开始和完成分属不同的会计期间，且在资产负债表日定制软件收入和成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定的前提下，采用完工百分比法确认相关的劳务收入。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日根据已经为客户实施的工作量，确定定制软件合同的完工程度，并按完工进度确认定制软件收入。

## 27、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

## (2) 会计政策

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。

## 28、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。递延所得税资产的确认依据对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 29、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

- 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

- 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

- 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

- 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (3) 售后租回的会计处理

本公司无此情况。

## 30、持有待售资产

本公司无此情况。

## 31、资产证券化业务

本公司无此情况。

## 32、套期会计

本公司无此情况。

**33、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计无变更。

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

**(2) 会计估计变更**

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

**34、前期会计差错更正**

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发现前期会计差错。

**(1) 追溯重述法**

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

**(2) 未来适用法**

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

**35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法****五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	25

## 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日发布的财税【2011】100号文《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》规定,本公司自2011年1月1日起销售自行开发生产的计算机软件产品按法定17%的税率征收后,对实际税负超过3%的部分实行即征即退。

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》(财税字【1999】273号)有关税收问题文件规定,本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入,免征营业税。根据财政部 国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知》(财税〔2013〕37号)和财政部、国家税务总局 财税〔2013〕106号:《关于将铁路运输和邮政业纳入营业税改征增值税试点的通知》的相关规定,对试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。

根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部、国家税务总局联合下发的《关于印发2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业和集成电路设计企业名单的通知》(发改高技[2013]2458 号),本公司被认定为“2013-2014 年度国家规划布局内重点软件企业”,依据《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)关于“国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业,如当年未享受免税优惠的,可减按10%的税率征收企业所得税”的规定,2014年度本公司执行10%的企业所得税税率。

## 3、其他说明

无

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京超图信息技术有限公司	全资	北京市朝阳区安翔北里甲 11 号院 1 号楼 1310 室	软件开发销售	5,000,000.00	软件开发销售	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海超途软件有限公司	全资	上海市闸北区虬江路 1000 号 1506 室	软硬件开发销售	1,000,000.00	软硬件开发销售	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
克拉玛依超图软件技术	全资	新疆克拉玛依市云计算	软件和信息技术服务	3,000,000.00	软件和信息技术服务	3,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

超图软件-2014 年半年度财务报告

有限公司		产业园区 A-00002 号											
超图国际有 限公司	全资	香港中环轩 尼诗道世界 广场 2305 室	软件开发销 售	港币 4,500,000.00	软件开发销 售	4,303,090.00		100.00%	100.00%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

截止报告期末，本公司无此情况。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额	持股比例	表决权比例	是否合并报 表	少数股东权 益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额
日本超图株 式会社	控股	日本东京都 港区芝二丁 目 13 番 4 号	软件开发销 售	日元 236,200,000.00	软件开发销 售	23,490,692.61		36.60%	51.69%	是	14,906,289.40		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

日本超图株式会社注册资本为236,200,000.00日元，折合人民币17,624,866.89元。

**2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体**

本公司无此类情况。

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

**4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体**

无

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

报告期内，本公司无此类情况。

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

报告期内，本公司无此类情况。

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

报告期内，本公司无此类情况。

**8、报告期内发生的反向购买**

报告期内，本公司无此类情况。

**9、本报告期发生的吸收合并**

报告期内，本公司无此类情况。

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****(1) 超图国际有限公司**

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	港币	3,976,293.13	0.7938	3,156,381.49
实收资本	港币	4,500,000.00	0.9562	4,303,090.00
营业收入	港币	990,530.52	0.7900	782,519.11

## (2) 日本超图株式会社

主要报表项目	币种	外币余额	折算汇率	人民币余额
货币资金	日元	13,705,400.00	0.060815	833,493.90
预付款项	日元	467,027,544.00	0.060815	28,402,280.09
实收资本	日元	236,200,000.00	0.074618	17,624,866.89
营业收入	日元	59,070,458.00	0.059941	3,540,742.32
营业成本	日元	48,273,677.00	0.059941	2,893,572.47

## 七、合并财务报表主要项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	37,653.82	--	--	35,060.64
人民币	--	--	26,487.87	--	--	24,266.29
美元	73.22	6.1528	450.51	73.22	6.0969	446.42
港币	12,600.02	0.7938	10,001.90	10,667.08	0.78623	8,386.78
日元	11,733.00	0.060815	713.54	33,947.00	0.057771	1,961.15
银行存款：	--	--	165,145,251.53	--	--	273,580,931.02
人民币	--	--	161,056,592.20	--	--	270,285,907.14
美元	516,678.73	6.1528	3,179,020.89	389,639.10	6.0969	2,375,590.63
欧元	9,103.80	8.3946	76,422.76	9,014.47	8.4189	75,891.92
港币	53,709.66	0.7938	42,634.73	53,709.67	0.78623	42,228.15
日元	12,999,768.96	0.060815	790,580.95	13,870,509.00	0.057771	801,313.18
其他货币资金：	--	--	10,594,253.61	--	--	6,348,553.61
人民币	--	--	10,594,253.61	--	--	6,348,553.61
合计	--	--	175,777,158.96	--	--	279,964,545.27

说明：其他货币资金为使用受到限制的保证金。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

无

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

无

## (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		160,000.00
合计		160,000.00

## (2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无

## 4、应收股利

无

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		1,069,847.23		1,069,847.23
合计		1,069,847.23		1,069,847.23

## (2) 逾期利息

无

## (3) 应收利息的说明

无

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	197,989,086.99	99.74%	32,286,117.99	16.31%	173,247,647.32	99.71%	34,636,095.69	19.99%
组合小计	197,989,086.99	99.74%	32,286,117.99	16.31%	173,247,647.32	99.71%	34,636,095.69	19.99%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	508,274.11	0.26%	508,274.11	100.00%	503,427.00	0.29%	503,427.00	100.00%
合计	198,497,361.10	--	32,794,392.10	--	173,751,074.32	--	35,139,522.69	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

单位：元

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	150,027,636.06	75.78%	7,501,382.48	114,230,895.17	65.94%	5,711,544.76
1 至 2 年	24,474,013.97	12.36%	4,894,802.79	31,741,369.97	18.32%	6,348,273.99
2 至 3 年	7,195,008.48	3.63%	3,597,504.24	9,398,210.48	5.42%	4,699,105.24

3 年以上	16,292,428.48	8.23%	16,292,428.48	17,877,171.70	10.32%	17,877,171.70
合计	197,989,086.99	--	32,286,117.99	173,247,647.32	--	34,636,095.69

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
老挝国土资源部	508,274.11	508,274.11	100.00%	本公司之子公司超图国际有限公司于 2010 年与老挝国土资源部签订一项标的金额为 HK\$3,200,000.00 的合同，在实际实施过程中，由于双方对合同中约定的气球质量产生异议，至 2014 年 6 月 30 日老挝国土资源部仍未支付该合同余款。由于该款项收回的可能性较小，在 2013 年度已全额计提坏账准备。
合计	508,274.11	508,274.11	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

## (4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本期应收账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
新疆克拉玛依市国土资源局	非关联方	7,462,000.00	1 年以内	3.76%
北京市顺义区市政市容管理委员会	非关联方	6,366,300.00	1 年以内	3.21%
马鞍山市城市管理行政执法局	非关联方	826,785.00	1 年以内	0.42%

马鞍山市城市管理行政执法局	非关联方	4,960,710.00	1-2年	2.50%
西安浐灞生态区管理委员会	非关联方	1,798,720.00	2至3年	0.91%
西安浐灞生态区管理委员会	非关联方	3,597,440.00	3年以上	1.81%
南和县城市管理行政执法局	非关联方	5,198,000.00	1年以内	2.62%
合计	--	30,209,955.00	--	15.23%

## (6) 应收关联方账款情况

无

## (7) 终止确认的应收款项情况

无

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	27,109,617.59	100.00%	7,089,962.75	26.15%	17,779,461.58	100.00%	7,016,266.88	39.46%
组合小计	27,109,617.59	100.00%	7,089,962.75	26.15%	17,779,461.58	100.00%	7,016,266.88	39.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	27,109,617.59	--	7,089,962.75	--	17,779,461.58	--	7,016,266.88	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	18,190,004.14	67.10%	909,500.21	8,161,150.22	45.90%	408,057.51
1 至 2 年	1,815,540.30	6.70%	363,108.06	2,091,853.92	11.77%	418,370.79
2 至 3 年	2,573,437.33	9.49%	1,286,718.66	2,673,237.71	15.03%	1,336,618.85
3 年以上	4,530,635.82	16.71%	4,530,635.82	4,853,219.73	27.30%	4,853,219.73
合计	27,109,617.59	--	7,089,962.75	17,779,461.58	--	7,016,266.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

报告期无此类情况

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期无此类情况

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

报告期无此类情况

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

报告期无此类情况

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京市统计局	非关联方	1,916,850.00	1 年以内	7.07%
中科软科技股份有限公司	非关联方	1,090,050.00	2-3 年	4.02%
北京东方园林股份有限公司	非关联方	1,025,283.60	1 年以内	3.78%
广西鸿雁食品有限公司	非关联方	540,000.00	3 年以上	1.99%
贵州阳光产权交易所有限公司	非关联方	500,000.00	2-3 年	1.84%
合计	--	5,072,183.60	--	18.70%

## (7) 其他应收关联方账款情况

无

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

无

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

无

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,005,702.00	21.19%	5,680,090.33	20.33%
1 至 2 年	21,941,262.63	66.40%	22,100,824.10	79.09%
2 至 3 年	4,053,020.72	12.27%	113,823.50	0.41%
3 年以上	45,418.16	0.14%	48,013.46	0.17%
合计	33,045,403.51	--	27,942,751.39	--

预付款项账龄的说明：账龄超过一年的预付款项主要为未完工的定制软件外包费。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
PackageSoftware 开发	非关联方	893,174.76	1 年以内	项目未完成
PackageSoftware 开发	非关联方	6,391,397.67	1-2 年	项目未完成
日本政府国土交通省、铁道、通信 GIS 应用技术开发	非关联方	551,539.26	1 年以内	项目未完成
日本政府国土交通省、铁道、通信 GIS 应用技术开发	非关联方	6,336,006.64	1-2 年	项目未完成
GeoSpace 整備道路多边形作成作业等(NTT 空间情报)	非关联方	3,602,847.11	1-2 年	项目未完成
Globale-service 升级 II 新企画(日立)	非关联方	224,024.52	1 年以内	项目未完成
Globale-service 升级 II 新企画(日立)	非关联方	2,697,577.28	1-2 年	项目未完成
CloudGISPlatform(Geo2M)	非关联方	112,421.27	1 年以内	项目未完成
CloudGISPlatform(Geo2M)	非关联方	1,785,919.93	1-2 年	项目未完成
合计	--	22,594,908.44	--	--

预付款项主要单位的说明

## (3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中国科学院地理科学与资源研究所	198,000.00			
合计	198,000.00			

## (4) 预付款项的说明

无

## 9、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	4,699,573.51	1,738,813.18	2,960,760.33	4,832,898.98	2,014,770.96	2,818,128.02
合计	4,699,573.51	1,738,813.18	2,960,760.33	4,832,898.98	2,014,770.96	2,818,128.02

## (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,014,770.96			275,957.78	1,738,813.18
合计	2,014,770.96			275,957.78	1,738,813.18

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品	按照可变现净值与账面价值的差额计提		
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明

注：存货期末余额中含有借款费用资本化金额的，应予以披露。

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	1,325,900.29	
合计	1,325,900.29	

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

无

## (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

## (3) 可供出售金融资产的减值情况

无

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

无

## 12、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

无

## (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务	10,949,147.86	10,732,243.56
其他	767,201.42	760,077.22
合计	11,716,349.28	11,492,320.78

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投资单位表 决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
---------	---------	--------------------	--------	--------	---------	----------	-------

一、合营企业							
二、联营企业							
浙江中科数城软件有限公司	23.36%	23.36%	11,592,668.97	4,522,326.99	7,070,341.98	1,560,849.82	-496,183.26

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江中科数城软件有限公司	权益法	2,336,000.00	1,767,540.30	-115,908.41	1,651,631.89	23.36%	23.36%				
北斗导航位置服务(北京有限公司)	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	1.00%	1.00%				
城南信用金库	成本法	5,777.10	5,777.10		5,777.10						
Sawayaka Shinkin Bank	成本法	8,110.30	8,110.30		8,110.30	0.00%	0.00%				
东京中小企业经友会事业协同组合	成本法	811.03	811.03		811.03	0.01%	0.01%				

合计	--	5,350,698.43	4,782,238.73	-115,908.41	4,666,330.32	--	--	--			
----	----	--------------	--------------	-------------	--------------	----	----	----	--	--	--

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	50,224,698.80	2,680,000.00		52,904,698.80
1.房屋、建筑物	50,224,698.80	2,680,000.00		52,904,698.80
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	5,843,850.10	685,345.09		6,529,195.19
1.房屋、建筑物	5,843,850.10	685,345.09		6,529,195.19
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	44,380,848.70	1,994,654.91		46,375,503.61
1.房屋、建筑物	44,380,848.70	1,994,654.91		46,375,503.61
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	44,380,848.70	1,994,654.91		46,375,503.61
1.房屋、建筑物	44,380,848.70	1,994,654.91		46,375,503.61
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	685,345.09
投资性房地产本期减值准备计提额	

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

## 17、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	274,311,360.53	2,713,550.59		662,944.51	276,361,966.61
其中：房屋及建筑物	256,754,975.64	2,696,317.56		262,944.51	259,188,348.69
机器设备					
运输工具	1,997,916.00				1,997,916.00
办公设备	15,558,468.89	17,233.03		400,000.00	15,175,701.92
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	17,457,947.60		5,562,295.98	93,537.10	22,926,706.48
其中：房屋及建筑物	8,426,527.16		4,276,308.30		12,702,835.46
机器设备					
运输工具	986,263.25		122,789.69		1,109,052.94
办公设备	8,045,157.19		1,163,197.99	93,537.10	9,114,818.08
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	256,853,412.93	--			253,435,260.13
其中：房屋及建筑物	248,328,448.48	--			246,485,513.23
机器设备		--			
运输工具	1,011,652.75	--			888,863.06
办公设备	7,513,311.70	--			6,060,883.84
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
办公设备		--			
五、固定资产账面价值合计	256,853,412.93	--			253,435,260.13
其中：房屋及建筑物	248,328,448.48	--			246,485,513.23
机器设备		--			

运输工具	1,011,652.75	--	888,863.06
办公设备	7,513,311.70	--	6,060,883.84

本期折旧额 5,562,295.98 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,680,000.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 107 号楼	正在办理之中	2014 年
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 B1 厂房三层 304 号	正在办理之中	2014 年
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 B1 厂房三层 305 号	正在办理之中	2014 年
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 B1 厂房三层 306 号	正在办理之中	2014 年
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 B1 厂房四层 405 号	正在办理之中	2014 年
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 B1 厂房四层 406 号	正在办理之中	2014 年

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒仙桥电子城 IT 产业园 A7 楼				2,150,000.00		2,150,000.00
合计				2,150,000.00		2,150,000.00

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
酒仙桥电子城IT产业园A7楼装修	20,000,000.00	2,150,000.00	530,000.00	2,680,000.00		114.47%	100.00				自筹	
合计	20,000,000.00	2,150,000.00	530,000.00	2,680,000.00		--	--			--	--	

## 在建工程项目变动情况的说明

本公司购置的研发及办公用房装修工程，自用部分房产及房产装修已于2013.12.31日达到可使用状态，转入固定资产。截至报告日，出租楼层的装修工程已完成，转入投资性房地产。

## (3) 在建工程减值准备

无

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

无

## (5) 在建工程的说明

无

## 19、工程物资

无

## 20、固定资产清理

无

## 21、生产性生物资产

无

## 22、油气资产

无

## 23、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	42,122,586.23	1,456,262.81		43,578,849.04
软件	36,345,486.23	1,151,862.81		37,497,349.04
专利权	5,777,100.00	304,400.00		6,081,500.00
二、累计摊销合计	16,717,679.73	5,127,656.37		21,845,336.10
软件	15,328,251.19	4,823,503.38		20,151,754.57
专利权	1,389,428.54	304,152.99		1,693,581.53
三、无形资产账面净值合计	25,404,906.50	-3,671,393.56		21,733,512.94
软件	21,017,235.04	-3,671,640.57		17,345,594.47
专利权	4,387,671.46	247.01		4,387,918.47
四、减值准备合计				
软件				
专利权				
无形资产账面价值合计	25,404,906.50	-3,671,393.56		21,733,512.94
软件	21,017,235.04	-3,671,640.57		17,345,594.47
专利权	4,387,671.46	247.01		4,387,918.47

本期摊销额 5,127,656.37 元。

经公司第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过，母公司将自有研发软件类无形资产的摊销年限由 2 年变更为 5 年，此变更预计 2014 年 4-12 月摊销费用减少约 201.47 万元，增加净利润约 181.32 万元，增加本期净利润 67.16 万元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
SuperMap SGS 7S	795,158.37	1,027,349.66			1,822,508.03
SuperMap iPortal 7C	1,407,943.00	7,262,385.73			8,670,328.73

其他		36,446,022.77	36,446,022.77		
合计	2,203,101.37	44,735,758.16	36,446,022.77		10,492,836.76

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 18.53%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 38.13%。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
日本超图株式会社	1,312,138.80			1,312,138.80	
合计	1,312,138.80			1,312,138.80	

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算包含商誉的资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的折现率为包含商誉的资产组的加权平均资本成本，本期为18.57%（上期：19.55%），已反映了相对于有关分部已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	184,938.76	400,000.00	48,452.16		536,486.60	
网络通信费		270,000.00	15,000.00		255,000.00	
合计	184,938.76	670,000.00	63,452.16		791,486.60	--

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,343,290.18	4,701,494.82
开办费		
可抵扣亏损		

小计	4,343,290.18	4,701,494.82
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,738,813.18	1,850,136.98
可抵扣亏损		
合计	1,738,813.18	1,850,136.98

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	40,262,750.25	42,885,278.47
小计	40,262,750.25	42,885,278.47

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	4,343,290.18	40,262,750.25	4,701,494.82	42,885,278.47
递延所得税负债				

## 27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	42,720,644.49		2,271,434.72		40,449,209.77
二、存货跌价准备	2,014,770.96			275,957.78	1,738,813.18
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	44,735,415.45		2,271,434.72	275,957.78	42,188,022.95

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

无

## 29、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款	4,890,742.30	4,068,233.82
合计	4,890,742.30	4,068,233.82

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	70,632,784.15	67,916,992.78
合计	70,632,784.15	67,916,992.78

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的应付账款主要系未支付的定制软件外包费。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	19,161,320.11	26,449,301.85
合计	19,161,320.11	26,449,301.85

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中国科学院地理科学与资源研究所	226,946.85	226,946.85
合计	226,946.85	226,946.85

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

账龄超过一年的预收款项主要系提供的定制软件实际到款情况与完工进度存在差异所致。

## 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,375,016.29	41,563,243.83	52,888,236.51	50,023.61
二、职工福利费		1,911,774.55	1,911,774.55	
三、社会保险费	801,130.63	7,174,801.71	7,287,164.50	688,767.84
其中：①医疗保险费	268,307.22	2,252,581.49	2,290,252.82	230,635.89
②基本养老保险费	482,515.03	4,351,120.13	4,424,606.48	409,028.67
③年金缴费				
④失业保险费	23,418.89	303,484.39	303,438.98	23,464.30
⑤工伤保险费	7,643.34	91,874.58	92,092.26	7,425.67
⑥生育保险费	19,246.15	175,741.12	176,773.96	18,213.31
四、住房公积金	19,437.22	2,974,758.85	2,930,948.07	63,248.00
五、辞退福利		227,566.00	227,566.00	
六、其他		1,636,092.78	1,636,092.78	
合计	12,195,584.14	55,488,237.72	66,881,782.41	802,039.45

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额元。

工会经费和职工教育经费金额 275,202.14 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 227,566.00 元。

## 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	822,984.37	5,685,255.12

消费税		
营业税	73,271.27	6,312.30
企业所得税	236,354.26	6,660,756.41
个人所得税	799,881.38	294,597.47
城市维护建设税	53,423.90	354,604.73
教育费附加	26,133.73	151,973.50
地方教育费附加	17,929.51	107,218.87
契税	7,107,187.08	7,151,220.14
合计	9,137,165.50	20,411,938.54

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	211.52	1,913.72
企业债券利息		
短期借款应付利息	21,113.93	14,178.45
合计	21,325.45	16,092.17

应付利息说明

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中国科学院地理科学与资源研究所	648,146.90		
限制性股票股利	230,968.00		
合计	879,114.90		--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
员工报销款		6,798,891.85
单位往来款	4,577,464.86	6,012,413.58

装修款	1,857,500.00	5,441,500.00
待付购房尾款		2,100,009.00
押金、保证金	1,549,425.88	1,526,610.08
合计	7,984,390.74	21,879,424.51

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

无

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款主要系项目外包方的投标保证金。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 39、预计负债

无

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	3,024,998.92	2,873,587.31
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	939,072.91	3,907,816.51
合计	3,964,071.83	6,781,403.82

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	1,198,116.32	1,138,146.47
信用借款	1,826,882.60	1,735,440.84
合计	3,024,998.92	2,873,587.31

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 3,024,998.92 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
新银行东京	2012年06月27日	2014年12月31日	日圆	3.70%	13,750,000.00	836,206.25	13,750,000.00	794,351.25
新银行东京	2013年04月30日	2014年12月31日	日圆	3.70%	8,740,000.00	531,523.10	8,740,000.00	504,918.54
瑞穗银行	2011年03月31日	2014年12月31日	日圆	1.98%	5,489,000.00	333,813.54	5,489,000.00	317,105.02
日本政策金融公库	2009年09月10日	2014年12月31日	日圆	2.65%	4,790,000.00	291,303.85	4,790,000.00	276,723.09
瑞穗银行	2012年03月30日	2014年12月31日	日圆	1.98%	4,301,000.00	261,565.32	4,301,000.00	248,473.07
合计	--	--	--	--	--	2,254,412.06	--	2,141,570.97

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
新银行东京	836,206.24	14个月	3.70%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
新银行东京	531,523.10	14个月	3.70%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
日本政策金融公库	291,303.85	15个月	2.65%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
日本政策金融公库	167,849.40	15个月	2.00%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
瑞穗银行	333,813.54	12个月	1.98%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
瑞穗银行	261,565.32	12个月	1.98%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
瑞穗银行	177,944.69	12个月	2.00%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
瑞穗银行	129,110.25	12个月	1.98%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
瑞穗银行	88,972.35	12个月	0.10%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
清新信用金库	83,012.48	15个月	2.60%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
三菱东京 UFJ 银行	80,883.95	15个月	3.13%	业务运营	贷款协议变更	2015.3
三菱东京 UFJ 银行	42,813.75	15个月	2.60%	业务运营	贷款协议变更	2015.3

合计	3,024,998.92	--	--	--	--	--
----	--------------	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

### (3) 一年内到期的应付债券

无

### (4) 一年内到期的长期应付款

无

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
三维真空间 GIS 平台关键技术研发及产业化	333,333.33	833,333.33
地理信息拓扑与网络分析工具集研发		157,142.96
企业级服务式地理信息开发平台软件研发及产业化		
合计	333,333.33	990,476.29

其他流动负债说明：

本公司因承担三维真空间GIS平台关键技术研发及产业化项目收到北京市朝阳区财政局专项拨款1,000,000.00元，计入递延收益，自收款期2013年11月至项目结束期2014年10月分期计入营业外收入。

其中：递延收益-政府补助情况

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三维真空间GIS平台关键技术研发及产业化	833,333.33	-	500,000.00	-333,333.33		与收益相关
地理信息拓扑与网络分析工具集研发	157,142.96	-	157,142.96	-	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>990,476.29</b>	<b>-</b>	<b>657,142.96</b>	<b>-333,333.33</b>		

说明：

(1) 三维真空间GIS平台关键技术研发及产业化补助项目，相关文件未明确规定补助对象，由于该项目未来不会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

(2) 地理信息拓扑与网络分析工具集研发补助项目，相关文件未明确规定补助对象，由于该项目未来不

会形成长期资产，本公司将其作为与收益相关的政府补助。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	6,319,610.37	5,981,375.66
信用借款	881,209.35	837,101.79
合计	7,200,819.72	6,818,477.45

长期借款分类的说明

保证借款为本公司之子公司日本超图株式会社借款，由东京中小企业经友会协同组合提供担保。

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
瑞穗银行	2011年03月31日	2021年03月31日	日元	1.98%	37,435,000.00	2,276,609.53	37,435,000.00	2,162,657.39
瑞穗银行	2011年07月29日	2021年07月29日	日元	2.00%	21,074,000.00	1,281,615.31	21,074,000.00	1,217,466.05
瑞穗银行	2012年03月30日	2019年03月30日	日元	1.98%	19,987,000.00	1,215,509.41	19,987,000.00	1,154,668.98
日本政策金融公库	2012年11月22日	2017年09月30日	日元	2.00%	14,490,000.00	881,209.35	14,490,000.00	837,101.79
瑞穗银行	2012年12月28日	2019年12月28日	日元	1.98%	11,617,000.00	706,487.86	11,617,000.00	671,125.71
合计	--	--	--	--	--	6,361,431.46	--	6,043,019.92

#### 43、应付债券

无

#### 44、长期应付款

无

**45、专项应付款**

无

**46、其他非流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
GIS 云计算服务平台关键技术北京市工程 试验室创新能力建设项目	1,998,234.00	2,283,696.00
卫星及应用产业发展项目	1,200,000.00	1,800,000.00
多尺度生态系统演变与未来情景模型模 拟技术	800,000.00	960,000.00
新一代 GIS 的综合应用示范	582,210.24	776,280.32
沿海重点保障区域精细化综合预报系统 研制与应用	662,670.45	
科技北京百名领军人才培养工程	600,000.00	
合计	5,843,114.69	5,819,976.32

## 其他非流动负债说明

(1) 本公司因承担新一代GIS的综合应用示范课题项目收到中国科学院地理科学与资源研究所专项拨款500,000.00元，计入递延收益，在项目研发期间2013年1月至2015年12月分期计入营业外收入。

(2) 本公司因承担多尺度生态系统演变与未来情景模型模拟技术项目收到财政部拨款1,000,000.00元，计入递延收益，在项目研发期间2012年1月至2015年12月分期计入营业外收入。

(3) 本公司申报卫星及应用产业发展专项中央补助资金收到北京市朝阳区财政局专项拨款3,600,000.00元，计入递延收益，在项目研发期间2012年7月至2015年6月分期计入营业外收入。

(4) 本公司因承担GIS云计算服务平台关键技术北京市工程试验室创新能力建设项目收到北京市朝阳区财政局专项拨款4,850,000.00元，该项资金用于购买项目的相关资产，包括固定资产、软件等，在实际收到资金时计入递延收益并在相关资产使用期限内平均分配计入营业外收入。

(5) 本公司因承担沿海重点保障区域精细化综合预报系统研制与应用项目收到国家海洋环境预报中心专项拨款893,000.00元，计入递延收益，在项目研发期间2013年1月至2016年12月分期计入营业外收入。

(6) 本公司因承担科技北京百名领军人才培养工程项目收到北京市科学技术委员会专项拨款600,000.00元，计入递延收益，在项目研发期间2014年7月至2017年6月分期计入营业外收入。

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补	本期计入营业	其他变动	期末余额	与资产相关/与
------	------	-------	--------	------	------	---------

		助金额	外收入金额			收益相关
GIS 云计算服务平台关键技术北京市工程实验室创新能力建设项目	2,283,696.00		285,462.00		1,998,234.00	与资产相关
卫星及应用产业发展项目	1,800,000.00		600,000.00		1,200,000.00	与收益相关
多尺度生态系统演变与未来情景模型模拟技术	960,000.00		160,000.00		800,000.00	与收益相关
新一代 GIS 的综合应用示范	776,280.32		194,070.08		582,210.24	与收益相关
沿海重点保障区域精细化综合预报系统研制与应用		893,000.00	230,329.55		662,670.45	与收益相关
科技北京百名领军人才培养工程		600,000.00			600,000.00	与收益相关
合计	5,819,976.32	1,493,000.00	1,469,861.63		5,843,114.69	--

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,309,680.00	270,000.00				270,000.00	122,579,680.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

2014年5月22日，经本公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，以9元/股向9名激励对象定向发行限制性股票27万股，增加注册资本27万元。转增后的股本总额为12,257.968万股，注册资本变更为人民币12,257.968万元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具致同验字[2014]110ZA0124号验资报告予以验证。

#### 48、库存股

无

#### 49、专项储备

无

## 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	318,685,499.03	2,160,000.00		320,845,499.03
其他资本公积	17,389,473.05	1,102,485.00		18,491,958.05
合计	336,074,972.08	3,262,485.00		339,337,457.08

## 资本公积说明

(1) 本公司本期发行限制性股票收取款项超过股本的金额确认为股本溢价增加2,160,000.00元。

(2) 其他资本公积本年增加1,102,485.00元系股权激励摊销。

## 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	19,372,404.02			19,372,404.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	19,372,404.02			19,372,404.02

## 52、一般风险准备

无

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	155,053,221.81	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	155,053,221.81	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-8,934,738.16	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	12,230,968.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	133,887,515.65	--

调整年初未分配利润明细：

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

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

#### 54、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	117,713,679.41	91,381,963.72
其他业务收入	5,837,030.03	1,006,370.76
营业成本	57,824,888.03	42,420,488.76

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件	117,713,679.41	57,139,542.94	91,381,963.72	42,153,708.42
合计	117,713,679.41	57,139,542.94	91,381,963.72	42,153,708.42

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
GIS 软件	110,718,145.22	51,241,034.37	85,094,918.36	36,884,736.10
GIS 软件配套产品	6,995,534.19	5,898,508.57	6,287,045.36	5,268,972.32

合计	117,713,679.41	57,139,542.94	91,381,963.72	42,153,708.42
----	----------------	---------------	---------------	---------------

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	24,596,776.49	11,571,458.98	14,622,148.41	8,834,599.48
东北	15,129,925.65	5,967,710.25	6,917,008.70	3,028,502.54
华北	14,322,069.79	5,506,146.18	13,733,545.49	4,052,494.65
华东	24,522,077.92	6,915,649.73	15,046,282.64	12,345,675.74
华南	12,108,660.71	3,957,443.42	9,434,387.67	3,329,249.40
华中	6,936,229.28	5,586,003.26	5,199,890.50	572,855.13
西北	11,280,256.65	11,541,985.03	11,293,891.47	5,255,474.08
西南	4,441,091.57	2,940,599.68	9,065,383.06	1,486,974.27
国际	4,376,591.35	3,152,546.41	6,069,425.78	3,247,883.13
合计	117,713,679.41	57,139,542.94	91,381,963.72	42,153,708.42

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例
新疆克拉玛依市国土资源局	3,756,000.00	3.04%
文化部	3,430,400.00	2.78%
北京市顺义区市政市容管理委员会	3,409,890.00	2.76%
华晨宝马汽车有限公司	3,175,627.11	2.57%
华为技术有限公司	2,601,712.83	2.11%
合计	16,373,629.94	13.26%

## 55、合同项目收入

无

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			

营业税	445,258.21	44,863.20	应税收入之 5%
城市维护建设税	339,161.64	316,494.86	应纳流转税之 7%
教育费附加	145,355.01	135,640.66	应纳流转税之 3%
资源税			
地方教育费附加	96,903.34	90,427.10	应纳流转税之 2%
水利建设基金	5,168.51	396.41	
合计	1,031,846.71	587,822.23	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,813,584.19	7,735,714.97
差旅费	5,120,762.49	3,895,143.66
招待费	3,148,333.18	3,755,264.19
办公费	3,058,233.01	2,759,196.15
保险	2,910,879.13	2,132,982.70
车费	1,393,759.44	2,525,736.06
福利费	279,056.45	1,282,022.89
宣传费	375,325.11	375,121.36
电话费	858,522.78	704,910.10
折旧	528,392.26	287,542.42
会议费	1,241,745.62	767,403.60
培训费	581,904.00	312,370.00
其他	522,182.63	433,468.46
合计	30,832,680.29	26,966,876.56

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	22,402,194.86	22,726,887.96
社会保险	5,308,209.53	7,011,674.34
办公费	3,998,725.25	4,901,632.27
折旧	7,638,413.85	3,055,846.71

福利费	1,632,718.10	1,968,944.12
差旅费	4,292,991.31	1,358,359.33
车费	1,099,370.31	1,125,393.57
工会经费和职工教育经费	578,992.14	1,042,650.23
劳务费	1,089,019.63	746,095.10
电话费	685,145.52	563,651.43
招待费	596,897.69	381,740.15
中介费	390,003.49	384,240.85
税金	2,622,123.14	638,631.99
股权激励	1,102,485.00	
宣传费	137,105.17	208,350.00
会议费	1,154,964.50	186,757.00
培训费	560,050.00	90,390.00
其他	552,568.65	496,275.20
合计	55,841,978.14	46,887,520.25

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	174,709.61	410,208.60
利息收入	-2,198,091.41	-1,112,123.23
汇兑损益	-210.27	26,122.03
手续费	45,371.71	101,698.94
合计	-1,978,220.36	-574,093.66

## 60、公允价值变动收益

无

## 61、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

单位：元

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		

权益法核算的长期股权投资收益	-115,908.41	-948,839.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	479.53	259.62
合计	-115,428.88	-948,579.52

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江中科数城软件有限公司	-115,908.41	-291,322.37	被投资单位净利润变化
北京国遥新天地信息技术有限公司		-657,516.77	被投资单位 2013 年度股权已经完成转让，本期无投资收益。
合计	-115,908.41	-948,839.14	--

## 62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,281,298.26	-624,373.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		

十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,281,298.26	-624,373.08

### 63、营业外收入

#### (1) 营业外收入情况

单位：元

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		110,932.02	
其中：固定资产处置利得		110,932.02	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	9,086,118.40	11,408,293.83	5,100,446.19
其他	83,431.18	22,150.13	83,431.18
合计	9,169,549.58	11,541,375.98	5,183,877.37

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
软件销售增值税退税	3,985,672.21	4,519,575.06	与收益相关	否
基于云计算的位置服务公共平台及在物流领域的应用示范	1,730,769.23	3,000,000.00	与收益相关	是
智慧园区关键技术研发及在电子城园区的示范应用	521,739.14	2,000,000.00	与收益相关	是
卫星及应用产业发展专项	600,000.00	600,000.00	与收益相关	是
三维真空间 GIS 平台关键技术研发及产业化	500,000.00		与收益相关	是

地理信息拓扑与网络分析工具集研发	371,428.67	308,333.36	与收益相关	是
面向交通状况感知的物联网中间件技术研究及实现	253,847.22	337,595.28	与收益相关	是
云计算服务平台关键技术北京市工程试验室创新能力建设项目		285,462.00	与收益相关	是
企业级服务式地理信息开发平台软件研发及产业化项目		100,000.00	与收益相关	是
新一代 GIS 的综合应用示范	194,070.08	71,428.55	与收益相关	是
多尺度生态系统演变与未来情景模型模拟技术	160,000.00	66,666.66	与收益相关	是
扶贫空间信息系统关键技术及其应用	109,640.76	13,157.89	与收益相关	是
GIS 云计算服务平台关键技术北京市工程试验室创新能力建设项目	285,462.00		与资产相关	是
面向交通行业的北斗多模导航终端研制	138,461.54		与收益相关	是
沿海重点保障区域精细化综合预报系统研制与应用	230,329.55		与收益相关	是
其他一次性计入当期损益的各种补贴、奖励、扶持资金	4,698.00	106,075.03	与收益相关	是
合计	9,086,118.40	11,408,293.83	--	--

注：对于相关文件未明确规定补助对象的政府补助项目，公司还应单独说明其划分依据。

#### 64、营业外支出

单位：元

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	81,793.71	140,162.08	81,793.71
其中：固定资产处置损失	81,793.71	140,162.08	81,793.71
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	39,513.38	200.00	39,513.38
合计	121,307.09	140,362.08	121,307.09

营业外支出说明

## 65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	174,350.65	126.42
递延所得税调整	358,204.64	92,285.02
合计	532,555.29	92,411.44

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-8,934,738.16	-12,944,510.02
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,069,545.27	6,878,503.99
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-14,004,283.43	-19,823,014.01
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	122,309,680.00	120,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	270,000.00	
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		0
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	122,309,680.00	120,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	122,309,680.00	120,000,000.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.073	-0.108

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.114	-0.165
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	--	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	--	--

注：根据《企业会计准则第 34 号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	1,559,899.69	-2,748,606.58
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,559,899.69	-2,748,606.58
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,559,899.69	-2,748,606.58

其他综合收益说明

**68、现金流量表附注****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
房租及其他收入	6,053,580.35
收回备用金及保证金	3,089,829.41
收政府补助资金	968,000.00
收其他各项往来款	605,096.35
合计	10,716,506.11

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
付办公费用	14,761,828.84
付销售费用	24,158,130.45
付备用金及保证金	11,621,314.29
合计	50,541,273.58

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

无

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

无

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

无

## 69、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-9,320,906.79	-12,915,883.64
加：资产减值准备	-2,281,298.26	-624,373.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,243,978.16	2,977,064.32
无形资产摊销	4,393,344.55	2,475,550.01
长期待摊费用摊销	63,452.16	639,505.06
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)	81,793.71	29,230.06
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	174,709.61	-18,630.74
投资损失(收益以“-”号填列)	115,428.88	949,098.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	358,204.64	154,398.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-142,632.31	3,141.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-43,670,685.57	-30,548,143.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-36,404,167.88	-23,604,422.90
其他	1,102,485.00	-4,195,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-79,286,294.10	-64,678,966.84
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	165,182,905.35	125,274,725.41
减：现金的期初余额	273,615,991.66	230,414,730.09
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	-108,433,086.31	-105,140,004.68

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	165,182,905.35	273,615,991.66
其中：库存现金	37,653.82	35,060.64
可随时用于支付的银行存款	165,145,251.53	273,580,931.02
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	165,182,905.35	273,615,991.66

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

现金流量表补充资料的说明

货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	175,777,158.96
减：使用受到限制的存款	10,594,253.61
加：持有期限不超过三个月的国债投资	-
期末现金及现金等价物余额	165,182,905.35

## 70、所有者权益变动表项目注释

无

## 八、资产证券化业务的会计处理

无

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

无

### 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
北京超图信息技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市朝阳区安翔北里甲11号院1号楼1310室	王尔琪	软件开发销售	5,000,000.00	100.00%	100.00%	79162517-X
上海超途软件有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	上海市闸北区虬江	杜庆娥	软硬件开发销售	1,000,000.00	100.00%	100.00%	06780530-5

公司		(法人独 资)	路1000号 1506室						
克拉玛依 超图软件 技术有限 公司	控股子公 司	有限责 任公 司	新疆克拉 玛依市云 计算产业 园区 A-00002 号	钟耳顺	软件和信 息技术服 务	3,000,000. 00	100.00%	100.00%	07223926- 4
超图国际 有限公司	控股子公 司	有限公 司	香港中环 轩尼诗道 世界广场 2305室	钟耳顺	软件开发 销售	港币 4,500,000. 00	100.00%	100.00%	1097822
日本超图 株式会社	控股子公 司	有限责 任公 司	日本东京 都港区芝 二丁目13 番4号	林秋博	软件开发 销售	日元 236,200,0 00.00	36.60%	51.69%	--

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单 位名称	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	本企业持 股比例	本企业在 被投资单 位表决权 比例	关联关系	组织机构 代码
一、合营企业									
二、联营企业									
浙江中科 数城软件 有限公司	有限责 任	宁波高新 区江南路 599号8-5 房	沈舟峰	软件研 发、销售	1,000.00 万元	23.36%	23.36%	重大影响	72811697-0

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中国科学院地理科学与资源研究所	本公司之股东	40001158-5
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	-

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
浙江中科数城软件有限公司	软件技术开发	参照市价；协商定价			118.20	2.79%

## 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
中国科学院地理科学与资源研究所	软件技术开发	参照市价；协商定价			67.17	0.73%
浙江中科数城软件有限公司	软件销售	参照市价；协商定价			17.09	0.19%
北京国遥新天地信息技术有限公司	软件销售	参照市价；协商定价			4.72	0.05%

## (2) 关联托管/承包情况

无

## (3) 关联租赁情况

无

## (4) 关联担保情况

无

## (5) 关联方资金拆借

无

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

无

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	中国科学院地理科学与资源研究所	198,000.00			

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	浙江中科数城软件有限公司	132,500.00	690,500.00
预收款项	中国科学院地理科学与资源研究所	226,946.85	226,946.85

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	270,000.00
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份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2013年07月01日, 经公司第二届董事会第十六次会议审议通过了《公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《关于公司<限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》并上报中国证监会备案。

根据中国证监会的反馈意见，公司于2013年9月16日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过了《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要，拟以定向发行限制性股票（人民币A股普通股）的方式，向公司中层管理人员及核心业务/技术人员合计116人，授予300万份限制性股票。其中首次授予273万股，预留27万股，占本计划授予的限制性股票总量的9%。

2013年10月31日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划授予对象以及授予数量的议案》、《关于公司限制性股票激励计划授予相关事宜的议案》，确定本次激励计划的首次限制性股票授予日为2013年10月31日。首次授予限制性股票激励对象人数调整为101人，原限制性股票总数调整为257.968万股，其中首次授予数量调整为230.968万股，占本计划签署时公司股本总额的1.925%。

2014年5月22日，公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划预留限制性股票授予相关事项的议案》，确定本次激励计划的预留限制性股票的授予日为2014年5月22日，此次向符合授权条件的9名激励对象授予27万份限制性股票，占本计划签署时公司股本总额的0.221%。

首次授予的限制性股票价格为每股5.99元，预留的限制性股票价格为每股9元，有效期为自限制性股票首次授予之日起5年，其中激励对象获授限制性股票之日起1年内为锁定期，锁定期后的4年为解锁期。

本次股权激励授予的预留限制性股票合计270,000.00股，入股款共计2,430,000.00元，其中，计入股本270,000.00元，计入资本公积（股本溢价）2,160,000.00元。变更已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验资并于2014年6月13日出具验资报告。

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	当日未考虑限制性因素的权益工具价值扣除限制性因素带来的成本
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	14,155,998.05
以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,102,485.00

以权益结算的股份支付的说明

其中限制性因素带来的成本即激励对象为锁定未来合理预期收益而进行的权证投资成本，根据Black-Scholes模型测算得出。

## 3、以现金结算的股份支付情况

无

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	1,102,485.00
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2014年06月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

无

### 2、前期承诺履行情况

无

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

### 3、其他资产负债表日后事项说明

截至2014年06月30日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

无

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	196,497,078.45	100.00%	31,667,708.14	16.12%	168,906,927.15	100.00%	33,975,347.37	20.11%
组合小计	196,497,078.45	100.00%	31,667,708.14	16.12%	168,906,927.15	100.00%	33,975,347.37	20.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	196,497,078.45	--	31,667,708.14	--	168,906,927.15	--	33,975,347.37	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	149,651,621.80	76.16%	7,482,581.09	110,783,962.50	65.58%	5,539,198.12
1 至 2 年	24,222,413.97	12.33%	4,844,482.79	31,489,769.97	18.64%	6,297,953.99
2 至 3 年	6,564,796.85	3.34%	3,282,398.43	8,989,998.85	5.32%	4,494,999.43

3 年以上	16,058,245.83	8.17%	16,058,245.83	17,643,195.83	10.46%	17,643,195.83
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	196,497,078.45	--	31,667,708.14	168,906,927.15	--	33,975,347.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
北京超图信息技术有限公司	关联方	9,886,600.00	1 年以内	5.03%
新疆克拉玛依市国土资源局	非关联方	7,462,000.00	1 年以内	3.80%
北京市顺义区市政市容管理委员会	非关联方	6,366,300.00	1 年以内	3.24%
马鞍山市城市管理行政执法局	非关联方	826,785.00	1 年以内	0.42%

马鞍山市城市管理行政执法局	非关联方	4,960,710.00	1-2年	2.52%
西安浐灞生态区管理委员会	非关联方	1,798,720.00	2至3年	0.92%
西安浐灞生态区管理委员会	非关联方	3,597,440.00	3年以上	1.83%
合计	--	34,898,555.00	--	17.76%

注：“单位名称”和“与本公司关系”公司根据实际情况填写。

### (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
北京超图信息技术有限公司	本公司之子公司	9,886,600.00	5.03%
上海超途软件有限公司	本公司之子公司	1,728,800.00	0.88%
日本超图株式会社	本公司之子公司	400,488.37	0.20%
超图国际有限公司	本公司之子公司	24,565.00	0.01%
合计	--	12,040,453.37	6.12%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	32,175,762.46	100.00%	9,409,446.72	29.24%	23,133,820.23	100.00%	10,372,610.46	44.84%
组合小计	32,175,762.46	100.00%	9,409,446.72	29.24%	23,133,820.23	100.00%	10,372,610.46	44.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应								

收款								
合计	32,175,762.46	--	9,409,446.72	--	23,133,820.23	--	10,372,610.46	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	19,205,288.31	59.69%	960,264.42	8,382,417.14	36.24%	419,120.86
1 至 2 年	2,860,954.22	8.89%	572,190.84	3,141,252.84	13.58%	628,250.57
2 至 3 年	4,465,056.94	13.88%	2,232,528.47	4,569,822.44	19.75%	2,284,911.22
3 年以上	5,644,462.99	17.54%	5,644,462.99	7,040,327.81	30.43%	7,040,327.81
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	32,175,762.46	--	9,409,446.72	23,133,820.23	--	10,372,610.46

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

## (4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

无

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
北京超图信息技术有限公司	子公司	5,381,477.59	1 年以内	16.73%
北京市统计局	非关联方	1,916,850.00	1 年以内	5.96%
中科软科技股份有限公司	非关联方	1,090,050.00	2-3 年	3.39%
北京东方园林股份有限公司	非关联方	1,025,283.60	1 年以内	3.19%
广西鸿雁食品有限公司	非关联方	540,000.00	3 年以上	1.68%
合计	--	9,953,661.19	--	30.95%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
北京超图信息技术有限公司	本公司之子公司	5,381,477.59	16.73%
克拉玛依超图软件技术有限公司	本公司之子公司	16,360.00	0.05%
上海超途软件有限公司	本公司之子公司	8,903.00	0.03%
合计	--	5,406,740.59	16.81%

## (8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京超图信息技术有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%	-	1,000,000.00		
上海超途软件有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
克拉玛依超图软件技术有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100.00%	100.00%	-			
超图国际有限公司	成本法	4,303,090.00	4,303,090.00		4,303,090.00	100.00%	100.00%	-			
日本超图株式会社	成本法	17,090,761.78	17,090,761.78		17,090,761.78	36.60%	36.60%	-			
浙江中科数城软件有限公司	权益法	2,336,000.00	1,767,540.30	-115,908.41	1,651,631.89	23.36%	23.36%	-			
北斗导航位置服务(北京有限公司)	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	1.00%	1.00%	-			
合计	--	35,729,851.78	35,161,392.08	-115,908.41	35,045,483.67	--	--	--	1,000,000.00		

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	110,229,994.34	81,953,386.09
其他业务收入	5,805,877.39	1,006,370.76
合计	116,035,871.73	82,959,756.85
营业成本	52,440,310.71	38,965,105.63

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
软件	110,229,994.34	51,754,965.62	81,953,386.09	38,698,325.29
合计	110,229,994.34	51,754,965.62	81,953,386.09	38,698,325.29

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
GIS 软件	103,234,460.15	45,856,457.05	75,666,340.73	33,429,352.97
GIS 软件配套产品	6,995,534.19	5,898,508.57	6,287,045.36	5,268,972.32
合计	110,229,994.34	51,754,965.62	81,953,386.09	38,698,325.29

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京	25,236,657.66	11,269,258.98	12,673,657.85	8,627,099.48
东北	12,557,368.15	4,394,910.25	6,917,008.70	3,028,502.54
华北	14,322,069.79	5,506,146.18	13,733,545.49	4,052,494.65
华东	23,723,677.97	6,786,849.73	15,052,509.06	12,345,675.74

华南	12,083,660.71	3,957,443.42	9,434,387.67	3,329,249.40
华中	6,911,729.28	5,317,498.41	3,054,890.50	572,855.13
西北	11,257,756.65	11,541,985.03	11,293,891.47	5,255,474.08
西南	4,052,591.57	2,721,899.68	8,790,798.15	1,486,974.27
国际	84,482.56	258,973.94	1,002,697.20	
合计	110,229,994.34	51,754,965.62	81,953,386.09	38,698,325.29

## (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
新疆克拉玛依市国土资源局	3,756,000.00	3.24%
文化部	3,430,400.00	2.96%
北京市顺义区市政市容管理委员会	3,409,890.00	2.94%
华晨宝马汽车有限公司	3,175,627.11	2.74%
华为技术有限公司	2,601,712.83	2.24%
合计	16,373,629.94	14.12%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-115,908.41	-948,839.14
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-115,908.41	-948,839.14

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江中科数城软件有限公司	-115,908.41	-291,322.37	被投资单位净利润变化
北京国遥新天地信息技术有限公司		-657,516.77	被投资单位 2013 年度股权已经完成转让，本期无投资收益。
合计	-115,908.41	-948,839.14	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-6,278,467.80	-14,986,212.40
加：资产减值准备	-3,270,802.97	-654,677.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,185,640.34	2,927,941.67
无形资产摊销	2,403,858.04	451,695.73
长期待摊费用摊销	43,452.16	639,505.06
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）	81,793.71	29,230.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-175,669.09
投资损失（收益以“-”号填列）	115,908.41	948,839.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	327,080.30	98,201.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-44,190,095.27	-24,767,591.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-36,166,825.72	-24,107,828.61
其他	1,102,485.00	-4,195,500.00
经营活动产生的现金流量净额	-79,645,973.80	-63,792,065.66
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	145,712,967.68	116,316,978.91
减：现金的期初余额	254,910,627.70	218,947,961.61
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	-109,197,660.02	-102,630,982.70

### 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-81,793.71	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,100,446.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当		

期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	43,917.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-6,974.99	
合计	5,069,545.27	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用  不适用

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-8,934,738.16	-12,944,510.02	609,011,891.21	625,827,597.98
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则				

### (2) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-8,934,738.16	-12,944,510.02	609,011,891.21	625,827,597.98
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则				

### (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

### 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.44%	-0.073	-0.073
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.25%	-0.114	-0.114

### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额175,777,158.96元，较期初减少37.21%，主要系日常经营活动支出资金、购置固定资产等长期资产以及分配股利等事项所致。

(2) 应收票据期末余额0.00元，较期初减少100.00%，系票据到期，收回客户结算款所致。

(3) 应收利息期末余额1,069,847.23元，较期初增加100.00%，系计提半年定期存款利息所致。

(4) 其他应收款期末余额20,019,654.84元，较期初增加86.00%，主要系支付保证金、房租收入尚未收款结算等所致。

(5) 其他流动资产期末余额1,325,900.29元，较期初增加100.00%，系预缴企业所得税所致。

(6) 在建工程期末余额0.00元，较期初减少100.00%，系公司部分房产达到预定可使用状态，由在建工程转入投资性房地产所致。

(7) 开发支出期末余额10,492,836.76元，较期初增加376.28%，主要系公司SuperMap GIS 7C、SuperMap SGS 7S等项目本期研发投入增加所致。

(8) 长期待摊费用期末余额791,486.60元，较期初增加327.97%，主要系本期支付网络通讯费、房屋装修费用所致。

(9) 应付职工薪酬期末余额802,039.45元，较期初减少93.42%，主要系本期发放上年度未计提的奖金所致。

(10) 应交税费期末余额9,137,165.50元，较期初减少56.84%，主要系本期缴纳上年度待缴增值税、企业所得税所致。

(11) 应付股利期末余额879,114.90元，较期初增加100.00%，系待发本期派发股利所致。

(12) 其他应付款期末余额7,984,390.74元,较期初减少63.51%,主要系本期支付预提费用、装修款及购房款尾款所致。

(13) 一年内到期的非流动负债期末余额3,964,071.83元,较期初减少41.54%,系需要递延确认的政府补助本期摊销所致。

(14) 其他流动负债期末余额333,333.33元,较期初减少66.35%,系需要递延确认的政府补助本期摊销所致。

(15) 营业收入本期发生额为123,550,709.44元,较上期增加33.73%,主要系业务增长, GIS定制软件收入增加所致。

(16) 营业成本本期发生额为57,824,888.03元,较上期增加36.31%,主要系业务增长,成本相应增加所致。

(17) 营业税金及附加本期发生额为1,031,846.71元,较上期增加75.54%,主要系本期房租收入增加所致。

(18) 财务费用本期发生额为-1,978,220.36元,较上期减少244.58%,主要系利息收入增加所致。

(19) 资产减值损失本期发生额为-2,281,298.26元,较上期减少265.37%,主要系本期转回应收款项坏账准备所致。

(20) 投资收益本期发生额为-115,428.88元,较上期增加87.83%,主要系本期被投资单位净利润变化,以及上年处置联营企业股权所致。

(21) 所得税费用本期发生额为532,555.29元,较上期增加476.29%,主要系递延所得税费用增加所致。

## 第八节 备查文件目录

- 1、载有董事长钟耳顺先生签名的2014年半年度报告文本原件；
- 2、载有公司负责人钟耳顺先生、主管会计工作负责人卢学慧先生、会计机构负责人刘玉莲女士签名并盖章的财务报告文本原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他相关资料。